中原内配集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人薛德龙、主管会计工作负责人党增军及会计机构负责人(会计主管人员)陈孟可声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、主要原材料价格波动风险。公司产品气缸套主要原材料包括生铁、废钢、有色金属和金属炉料等，其中生铁、废钢、钼铁、镍铁、电解铜等原材料的比例最大。如果钢铁、有色金属市场的供求状况发生变化或价格有异常波动，将会直接影响公司的生产成本和盈利水平，从而对公司经营业绩产生不利影响。

2、出口业务受国际经济环境影响的风险。如果国际经济环境发生重大不利变化，包括中美贸易摩擦持续升级以及全球新冠疫情爆发，将对公司的出口业务带来一定影响。

3、汇率风险。公司产品自营出口主要采用美元结算，在外币货款回收期内以及公司持有外币资产期间，汇率波动可能给公司造成一定的汇兑损益。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目录

2020 年半年度报告 2

第一节 重要提示、目录和释义 6

第二节 公司简介和主要财务指标 9

第三节 公司业务概要 12

第四节 经营情况讨论与分析 27

第五节 重要事项 48

第六节 股份变动及股东情况 53

第七节 优先股相关情况 54

第八节 可转换公司债券相关情况 55

第九节 董事、监事、高级管理人员情况 55

第十节 公司债相关情况 57

第十一节 财务报告 58

第十二节 备查文件目录 180

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中原内配	指	中原内配集团股份有限公司
总厂	指	河南省中原内燃机配件总厂，公司曾用名
非公开发行股票、非公开发行	指	公司以非公开发行的方式，向不超过十名特定对象发行不超过 2,530 万股（含 2,530 万股）普通股股票之行为
国信证券、保荐人、主承销商	指	国信证券股份有限公司
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	《中原内配集团股份有限公司章程》
股东大会	指	中原内配集团股份有限公司股东大会
董事会	指	中原内配集团股份有限公司董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
气缸套	指	镶在内燃机缸体内的筒形零件，简称缸套，它与气缸盖、活塞、活塞环组成了内燃机的心脏--燃烧室。燃料在燃烧室内通过进气、压缩、燃烧、膨胀等过程，将热能转化为机械能
轴瓦	指	也称滑动轴承，是指仅发生滑动摩擦的轴承，包括径向滑动轴承、轴向滑动轴承、径向止推滑动轴承三种。是承受径向(垂直于旋转轴线)载荷或同时承受径向和轴向(平行于旋转轴线)载荷的与轴颈相配的对开式半圆状元件
铸造公司	指	河南省中原内配铸造有限公司
南京飞燕	指	南京飞燕活塞环股份有限公司
安徽中原内配、安徽汇中	指	中原内配集团安徽有限责任公司
轴瓦公司	指	中原内配集团轴瓦股份有限公司
欧洲子公司	指	中原内配（欧洲）有限责任公司
俄罗斯子公司	指	中原内配有限责任公司（Общество с ограниченной ответственностью "ЗУНП"）
中内凯思	指	中内凯思汽车新动力系统有限公司
美国子公司	指	ZYNP Group (U.S.A) Inc.（中原内配集团（美国）有限责任公司）
激光公司	指	河南省中原华工激光工程有限公司
中原吉凯恩	指	河南中原吉凯恩气缸套有限公司
灵动飞扬	指	江苏灵动飞扬科技有限公司，原深圳市灵动飞扬科技有限公司
华元恒道	指	华元恒道（上海）投资管理有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

智能装备	指	中原内配集团智能装备有限公司
鼎锐科技	指	中原内配集团鼎锐科技有限公司
九顺公司	指	孟州市九顺小额贷款有限公司
中原智信	指	河南中原智信科技股份有限公司
上海电子科技公司	指	中原内配（上海）电子科技有限公司
航天和兴	指	北京航天和兴科技有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中原内配	股票代码	002448
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原内配集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中原内配		
公司的外文名称（如有）	ZYNP Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	ZYNP		
公司的法定代表人	薛德龙		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘向宁	朱会珍
联系地址	河南省郑州市郑东新区普济路 19 号德威广场 26 层	河南省郑州市郑东新区普济路 19 号德威广场 26 层
电话	0371-65325188	0371-65325188
传真	0371-65325188	0371-65325188
电子信箱	liuxiangning@hnzynp.com	zhengquan@hnzynp.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	722,459,187.60	740,422,113.74	-2.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,992,234.92	94,107,347.42	-13.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,874,809.25	73,535,313.80	-10.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,396,084.95	84,521,123.52	-88.88%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.15	-13.33%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.15	-13.33%
加权平均净资产收益率	3.03%	3.38%	-0.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,821,528,886.40	4,181,023,648.08	15.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,672,530,494.22	2,645,320,183.90	1.03%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	69,771.49	
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）	15,960,723.73	
委托他人投资或管理资产的损益	5,570,254.04	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	-1,807,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,097,205.02	
减：所得税影响额	3,088,256.64	
少数股东权益影响额（税后）	490,111.93	
合计	15,117,425.67	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务是内燃机气缸套的研制、开发、制造、销售及技术服务，目前拥有全球最大的气缸套制造基地，年产能达6000万只，在国内及全球市场均处于领军地位。公司产品广泛应用于乘用车、商用车、工程机械、农业机械、园林机械、 军工、船舶、发电机组等 。作为内燃机的核心关键零部件，气缸套的材质、精度、网纹技术直接影响发动机的节能性、环保性、动力性、可靠性。作为世界级的汽车零部件供应商，公司具备行业内特有的科研优势、质量优势、装备优势、物流优势及市场优势，是国内唯一具备批量生产欧V 、欧VI标准气缸套能力的企业。

随着内燃机行业技术升级加速，经济性、动力性、环保性、安全性成为行业发展趋势，加上全球化采购体系的日益完善，产品集中度不断提高。公司顺势而为、谋势而动，深入战略布局，致力于打造以气缸套为核心，以“活塞、活塞环、活塞销、轴瓦”为战略支撑的内燃机摩擦副零部件模块化供货模式。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	主要系本期将南京飞燕纳入合并范围所致。
在建工程	主要系本期将南京飞燕纳入合并范围所致。
交易性金融资产	主要系本期购买银行理财产品增加及将南京飞燕纳入合并范围所致。
应收票据	主要系本期将南京飞燕纳入合并范围所致。
应收款项融资	主要系本期将南京飞燕纳入合并范围以及本期银行承兑付款、贴现减少所致。
预付款项	主要系本期与材料采购相关的预付款增加且未到结算期所致。
其他应收款	主要系本期将南京飞燕纳入合并范围所致。
其他权益工具投资	主要系本期新增对航天和兴的投资所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

Incodel Holding LLC 100%的股权	收购	资产总额 45,529.95 万元，净资产 31,356.38 万元。	Romulus	销售+服务	委派核心管理人员	2020 年 1-6 月净利润 2,236.82 万元	11.73%	否
ZYNP Asset Management, LLC 100%的股权	新设	资产总额 15,776.48 万元，净资产 14,569.07 万元。	Michigan	资产管理	委派核心管理人员	2020 年 1-6 月净利润 399.40 万元	5.51%	否
其他情况说明	公司通过美国全资子公司 ZYNP Group (U.S.A) Inc. 以现金方式收购 Incodel Holding LLC 100%的股权、以及 Airport Industry Center LLC 合法拥有的经营性土地和厂房以及相关无形资产，全资孙公司 ZYNP Asset Management, LLC 对 Airport Industry Center LLC 所持不动产进行有效管理。							

三、核心竞争力分析

1、综合实力全球领先

公司在行业内的综合实力、管理水平、生产规模、产销量、研发能力、质量保证能力等方面，均居世界领先地位，并且在全球气缸套行业与德国马勒集团Mahle、美国辉门公司Federal–Mogul同处竞争平台。产品为国内外高端主机客户提供动力保障及技术支持，综合实力稳居国内同行业首位。

2、气缸套行业国家标准的主导者

2008年6月，公司收到国家标准化管理委员会标委办综合[2008]134号文件，关于成立全国内燃机标准化技术委员会气缸套工作组（SAC/TC177/WG3）的批复。批复明确指出公司为气缸套工作组组长单位。截至目前，公司已先后主持制修订了14项国家、行业标准，为我国气缸套行业标准建设做出了突出贡献。同时，公司还是中国内燃机工业协会副理事长单位、中国铸造协会理事单位、全国内燃机标准化技术委员会中小功率内燃机分技术委员会委员单位、全国内燃机标准化技术委员会气缸套工作组组长单位、河南省铸锻工业协会副会长单位、河南省汽车工程协会常务理事单位等。

3、产品技术引领行业技术进步

在气缸套材料开发方面处于同行业领先地位，先后开发了硼铜合金铸铁、钼镍铜合金铸铁、多元合金化铸态贝氏体等多项新材质，为气缸套材料方面的行业领先者；气缸套内表面珩磨技术研发方面处于国际领先地位，积累了丰富的珩磨网纹设计和制造经验，降低了发动机油耗，提高了环保排放水平，达到欧Ⅴ、欧Ⅵ排放标准的气缸套已成功配套康明斯、国际卡车、德国奔驰等国外顶级发动机厂家；在气缸套表面改性技术开发方面处于国际领先地位，先后研究开发了DLC处理、表面磷化、表面激光淬火、内孔表面渗氮和等离子多元素共渗、高频淬火处理等多项表面改性技术，显著提高了气缸套局部表面的耐磨性能和耐腐蚀性能。

4、不断拓展的客户资源

全球市场占有率超过10%，为美国福特、通用、克莱斯勒、康明斯、国际卡车、德国戴姆勒奔驰、道依茨、法国雷诺、意大利菲亚特、瑞典沃尔沃、日本马自达、韩国斗山等国际知名公司提供主机配套服务，并建立起长期的战略合作关系。产品出口美、欧、亚60多个国家和地区，是行业内唯一进入美国福特、通用、克莱斯勒、康明斯、国际卡车等国际知名公司全球采购配套体系的企业，以连续10年质量0PPM连年获得美国康明斯发动机公司“优秀供应商”、“优秀项目管理奖”和“优秀质量奖”。

国内市场占有率高达42%，为国内众多高端主机客户提供动力保障和技术支持，为潍柴动力、一汽锡柴、中国重汽、东风康明斯、广西玉柴、中国常柴、常发、福田汽车、中国一拖、奇瑞汽车、江

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

淮动力、云内动力、东安动力等高端发动机公司提供动力保障，连年囊括国内各大知名主机厂“优秀供应商”、“质量优胜奖”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，新冠肺炎疫情席卷全球，世界经济发展由曲折复苏走向中断停摆，各国艰难寻求疫情控制与经济重启之间的平衡过渡而举步维艰，全球供应链被中断，生产消费需求被抑制，世界各国经济增速全面下滑甚至萎缩，国际贸易纠纷呈现摩擦加剧的升级趋向，经济形势中的不确定性因素明显增多，世界“百年未有之大变局”因意外的全球疫情催化而加速演化。面临突如其来的新冠疫情，我国上下积极推进抗疫防疫和复工复产工作，多项减税降费等支持各行各业发展的措施陆续出台，实现经济先降后升，运行稳步复苏，充分展现了我国经济韧劲好、潜力足、回旋空间大等基本特点。

国内汽车产业复苏进程与经济同步，随着中央及地方政府出台一系列稳定国内汽车消费的政策，消费信心得到提升，汽车市场逐步恢复。受基建项目启动和环保治理等因素影响，货车成为中国车市的“销量王”，是车市恢复的主要推动力量。根据中国汽车工业协会数据，2020年1-6月，汽车产销分别完成1,011.2万辆和1,025.7万辆，同比分别下降16.8%和16.9%，降幅持续收窄，总体表现好于预期，特别是，6月份国内汽车产销分别完成232.5万辆和230.0万辆，环比分别增长6.3%和4.8%，同比分别增长22.5%和11.6%,产销量均刷新了往年同期历史新高。

而2020年全球汽车市场风云变幻，欧美车市二季度受疫情冲击严重拖累车市，根据Marklines全球汽车产业平台数据显示，全球上半年汽车产量3,124.90万辆，同比下降32.27%，销量3,216.83万辆，同比下降27.69%。基于目前全球的经济发展形势，整体汽车市场的生产、销售等仍将面临巨大考验。从行业发展态势看，国际疫情的不确定性依然存在，海外市场需求还未完全恢复，出口依赖型企业仍没有摆脱困境。

面对百年不遇的重大疫情和复杂多变的国内外经济形势，公司上下紧密团结，坚持一手抓疫情防控，一手抓产品生产，两手抓，两手都得赢。公司始终贯彻实施董事长薛德龙提出的“坚定发展信心，在新一轮经济大洗牌中抓一手好牌”和“丢掉幻想，做好长期‘过紧日子’的思想准备和行动方案”，聚精会神做好生产经营和研发创新，确保降本增效不减速、客户和订单不丢失、自动化进程不停止、高端市场开发持续推进、信息化建设全面铺开、干部队伍建设推陈出新；同时，坚定不移的继续推进公司“三大发展战略”，积极布局新领域、新产业。公司紧抓一切机遇，最大限度降低各种不利因素对公司经营业绩的影响。

报告期内，公司实现营业收入72,245.92万元，较2019年同期的74,042.21万元同比下降2.43%；营业成本47,784.01万元，较2019年同期的48,225.88万元同比下降0.92%；实现利润总额8,974.44万元，较2019年同期的10,770.55万元同比下降16.68%；实现归属于母公司所有者的净利润8,099.22万元，较2019年同期的9,410.73万元同比下降13.94%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	722,459,187.60	740,422,113.74	-2.43%	不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

营业成本	477,840,119.75	482,258,801.32	-0.92%	不适用
销售费用	52,624,975.82	52,719,544.27	-0.18%	不适用
管理费用	69,530,250.71	62,256,927.94	11.68%	不适用
财务费用	18,137,514.90	28,042,654.38	-35.32%	主要系本期贷款利息减少及汇兑收益增加所致；
所得税费用	10,319,785.69	15,594,707.27	-33.83%	主要系当期所得税费用减少所致；
研发投入	47,122,130.87	51,064,870.71	-7.72%	不适用
经营活动产生的现金流量净额	9,396,084.95	84,521,123.52	-88.88%	主要系公司国内销售增长幅度较大，国内客户主要以银行承兑汇票结算，且结算周期较长的客户销售增长较大所致；
投资活动产生的现金流量净额	-56,232,241.06	-55,353,275.21	-1.59%	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-67,746,410.42	3,066,918.63	-2,308.94%	主要系本期偿还银行贷款所致；
现金及现金等价物净增加额	-110,604,970.44	31,166,821.90	-454.88%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少以及对外投资和偿还银行贷款增加所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	722,459,187.60	100%	740,422,113.74	100%	-2.43%
分行业					
汽车零部件制造业	711,639,701.99	98.50%	734,054,483.56	99.14%	-3.05%
其他	10,819,485.61	1.50%	6,367,630.18	0.86%	69.91%
分产品					
气缸套	671,355,578.56	92.93%	718,727,745.81	97.07%	-6.59%
其他	51,103,609.04	7.07%	21,694,367.93	2.93%	135.56%
分地区					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国内	468,384,656.71	64.83%	397,902,843.92	53.74%	17.71%
国外	254,074,530.89	35.17%	342,519,269.82	46.26%	-25.82%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件制造业	711,639,701.99	468,470,445.41	34.17%	-3.05%	-2.42%	-0.43%
分产品						
气缸套	671,355,578.56	430,262,934.39	35.91%	-6.59%	-7.80%	0.84%
分地区						
国内	468,384,656.71	330,624,043.18	29.41%	17.71%	19.10%	-0.82%
国外	254,074,530.89	147,216,076.57	42.06%	-25.82%	-28.07%	1.81%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期“其他行业”营业收入及“其他产品”营业收入较去年同期增幅较大的主要原因是本期合并范围内子公司营业收入较去年同期增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	31,246,936.90	34.82%	主要是对参股公司的投资收益及将南京飞燕纳入合并范围产生的收益。	是
公允价值变动损益	-1,807,750.00	-2.01%	主要是交易性金融负债公允价值变动。	否
资产减值	-443,303.85	-0.49%	主要是本期计提存货跌价准备。	否
营业外收入	557,083.11	0.62%	主要来源于与日常经营活动无关的其他收入。	否
营业外支出	1,654,288.13	1.84%	主要是对外捐赠。	否
其他收益	16,017,369.78	17.85%	主要是与企业日常活动相关	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			的政府补助分摊或者直接计入本科目。	

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	293,363,929.57	6.08%	253,306,392.72	5.99%	0.09%	
应收账款	381,109,187.33	7.90%	326,181,770.61	7.72%	0.18%	
存货	567,428,050.21	11.77%	379,912,624.50	8.99%	2.78%	
投资性房地产	33,753,466.47	0.70%	77,344,077.40	1.83%	-1.13%	
长期股权投资	315,046,276.11	6.53%	361,298,197.30	8.55%	-2.02%	
固定资产	1,542,640,724.14	31.99%	1,140,250,089.42	26.98%	5.01%	
在建工程	157,159,727.77	3.26%	166,727,861.93	3.94%	-0.68%	
短期借款	488,000,000.00	10.12%	320,000,000.00	7.57%	2.55%	
长期借款	634,688,242.33	13.16%	394,346,282.66	9.33%	3.83%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	50,000,000.00				552,600,000.00	480,400,000.00	20,000,000.00	142,200,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.其他权益工具投资	68,793,190.78				63,360,000.00			132,153,190.78
金融资产小计	118,793,190.78				615,960,000.00	480,400,000.00	20,000,000.00	274,353,190.78
上述合计	118,793,190.78				615,960,000.00	480,400,000.00	20,000,000.00	274,353,190.78
金融负债	6,980,270.00	1,807,750.00						8,788,020.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	22,324,538.64	信用证保证金、期权保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	9,537,000.00	票据质押
应收款项融资	13,912,401.22	票据质押
固定资产	750,120,482.28	进出口银行房产、设备抵押贷款
无形资产	36,823,665.10	进出口银行房产、设备抵押贷款
合计	832,718,087.24	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
96,650,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

									况					
北京航天和兴科技有限公司	导弹及运载火箭相关配套电气设备、机械零部件、结构件的生产与装配。	收购	42,240,000.00	9.91%	自有资金	共青城润航投资合伙企业（有限合伙）、共青城澍润投资合伙企业（有限合伙）、王胜强、于吉澍	长期	股权投资	工商变更已完成	-12,402,829.57	-12,402,829.57	否	2020 年 03 月 20 日	巨潮资讯网，公告编号 2020-021
北京航天和兴科技有限公司	导弹及运载火箭相关配套电气设备、机械零部件、结构件的生产与装配。	增资	21,120,000.00	9.91%	自有资金	共青城润航投资合伙企业（有限合伙）、共青城澍润投资合伙企业（有限合伙）、王胜强、于吉澍	长期	股权投资	工商变更已完成	-12,402,829.57	-12,402,829.57	否	2020 年 03 月 20 日	巨潮资讯网，公告编号 2020-021
中原内配（上海）电子科技有限公司	汽车电子零配件、汽车电控系统、汽车仪器仪表的研发、设计、生产与销售，并	收购	750,000.00	7.50%	自有资金	罗杰	长期	股权投资	截至本报告披露日，已完成工商变更	-11,736,071.25	-11,736,071.25	否	2020 年 05 月 26 日	巨潮资讯网，公告编号 2020-038

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	提供相关技术咨询和技术服务；车联网及相关技术的研发与应用；投资与管理。												
中原内配（上海）电子科技有限公司	汽车电子零配件、汽车电控系统、汽车仪器仪表的研发、设计、生产与销售，并提供相关技术咨询和技术服务；车联网及相关技术的研发与应用；投资与管理。	增资	23,000,000.00	5.54%	自有资金	罗杰、罗妍艺、宁波钧领企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	长期	股权投资	截至本报告披露日，已完成工商变更	-11,736,071.25	-11,736,071.25	否	2020 年 05 月 26 日	巨潮资讯网，公告编号 2020-038
南京飞燕活塞环股份有限公司	活塞环、内燃机零部件、机电产品生产销售	收购	9,540,000.00	4.22%	自有资金	安阳惠通高创新材料创业投资合伙企业（有限	长期	股权投资	工商变更已完成	2,176,945.85	2,176,945.85	否	2020 年 06 月 11 日	巨潮资讯网，公告编号 2020-043

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	等。					合伙）								
合计	--	--	96,650,000.00	--	--	--	--	--	--	-46,100,855.79	-46,100,855.79	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
信托产品	20,000,000.00				20,000,000.00	1,640,000.00	0.00	公司及子公司闲置自有资金
其他	30,000,000.00			572,600,000.00	460,400,000.00	3,997,018.77	142,200,000.00	公司及子公司闲置自有资金
合计	50,000,000.00	0.00	0.00	572,600,000.00	480,400,000.00	5,637,018.77	142,200,000.00	--

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	51,976.96
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	54,317.46
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司非公开发行股票项目募集资金总额 51,976.96 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，累计投入 54,317.46 万元，期末余额 0.04 万元，其中，募集资金存放期间累计利息收入净额 2,340.54 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、新建年产 1,300 万只新型节能环保发动机气缸套项目	否	54,358.8	54,358.8	0	54,317.46	99.92%	2014 年 06 月 30 日	2,121.03	是	否
承诺投资项目小计	--	54,358.8	54,358.8	0	54,317.46	--	--	2,121.03	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	54,358.8	54,358.8	0	54,317.46	--	--	2,121.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	否									
项目可行性发生重大变化的情况说明	否									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	根据公司《非公开发行股票预案》，为了保障公司非公开发行股票募集资金投资项目按计划建设实施，满足市场需求， 2013 年 2 月 5 日公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》，公司使用募集资金人民币 1.5 亿元对铸造公司进行增资，实施“新建年产 1,300 万只新型节能环保发动机气缸套项目”铸造部分项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	根据本公司 2012 年 10 月 25 日第六届第十八次董事会审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，本公司用非公开发行募集资金置换预先已投入非公开发行募集资金投资项目的自筹资金 4,886.90 万元。截至 2012 年 10 月 31 日，上述预先投入资金已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用，按照募集资金三方监管协议专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2020 年 1-6 月）》	2020 年 08 月 28 日	披露网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.con.cn）

7、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南省中原华工激光工程有限公司	子公司	激光加工技术及产品的研制、开发、销售等	6,000,000	17,661,249.88	9,581,685.90	26,216,823.58	4,269.09	-36,984.52
中原内配集团轴瓦股份有限公司	子公司	生产加工内燃机轴瓦、衬套等	60,000,000	64,815,271.32	41,338,846.31	9,766,623.39	-1,510,053.79	-1,091,381.79
中原内配集团安徽有限责任公司	子公司	乘用车铸入式缸套生产、销售；内燃机零部件、机电产品、机械设备、仪器仪表、原辅材料及零配件销售等	67,000,000	171,923,327.56	120,903,101.58	55,268,395.94	8,192,516.38	6,968,083.38
南京飞燕活塞环股份有限公司	子公司	活塞环、内燃机零部件、机电产品生产销售等	42,695,500	706,540,839.58	239,685,867.12	155,541,886.47	3,646,271.60	2,176,945.85
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	生产、销售用于轿车、卡车、压缩	120,000,000	656,976,036.33	589,762,378.78	240,069,213.16	47,400,616.00	40,760,670.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		机和工程机械发动机的气缸套；船用发动和发电机组的气缸套；相关的内燃机和零部件及其他铸造产品等						
中原内配集团智能装备有限公司	子公司	自动化装备、工业机器人、机械设备的设计、生产与销售，机械加工等	15,000,000	24,194,093.87	19,435,686.58	8,930,402.01	1,358,487.36	1,302,282.56
中原内配集团鼎锐科技有限公司	子公司	金属切削刀具、磨具、工具的研发、生产和销售及相关产品的技术服务等	10,500,000	63,747,937.45	46,448,013.66	20,102,896.01	4,642,191.44	3,968,573.25
中原内配(欧洲)有限责任公司	子公司	开展汽车，设备，机械加工和相关行业的产品及零件的贸易、加工和相关增值活动等	1,755,200 美元	12,393,741.36	4,503,573.97	6,382,967.59	519,503.35	543,483.78
中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）	子公司	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及其他相关汽车配件、设备的销售、研发、装配、物流、仓储及技术服务等	5,000,000 卢布	127,673.95	-544,852.06		-149,066.72	-160,731.45
河南中原智	子公司	智能化技	10,000,000	18,317,760.9	13,784,388.7	14,595,577.5	2,536,754.53	1,901,833.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

信科技股份有限公司		术、机器人系统集成技术、信息技术、网络技术、机械技术的开发、转让、咨询及服务；生产销售自动生产线、机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、电子设备**		8	4	7		
中内凯思汽车新动力系统有限公司	子公司	内燃机活塞及零部件生产销售；汽车动力系统研究开发；从事货物进出口业务	300,000,000	459,875,156.94	262,554,533.16	28,866,122.65	-10,911,406.06	-10,910,246.06
中原内配(上海)电子科技有限公司	子公司	汽车电子零配件、汽车电控系统、汽车仪器仪表的研发、设计、生产与销售，并提供相关技术咨询和技术服务；车联网及相关技术的研发与应用；投资与管理	80,000,000	68,450,066.87	3,186,237.74	95,437.88	-11,771,135.25	-11,736,071.25
ZYNP Group(U.S.A) Inc.	子公司	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及相关内燃机配件、设备的研	不适用	879,563,844.23	426,875,111.89	183,722,387.52	20,422,151.54	16,044,899.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		发、制造、经销、技术服务。经营本企业及母公司自产机电产品、成套设备、仪器仪表、零部件及相关技术的进出口业务						

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京飞燕活塞环股份有限公司	购买部分股权纳入合并范围	对公司本期净利润产生正面影响
新乡市九盛远图科技有限公司	终止经营，解散清算	对公司本期净利润不产生影响

主要控股参股公司情况说明

公司于2020年6月10日召开第九届董事会第十次会议审议通过了《关于受让参股子公司南京飞燕活塞环股份有限公司部分股权的议案》，同意公司受让安阳惠通高创新材料创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“安阳惠通”）持有的南京飞燕4.22%的股权。经公司与安阳惠通协商确定，以南京飞燕2019年度经审计的每股净资产为基础，公司以5.3元/股的价格受让安阳惠通持有的南京飞燕180万股股份，占南京飞燕总股本的4.22%，受让价款共计人民币954万元。中原内配于2020年6月30日支付完毕股权转让款，该次股份转让完成后，公司持有南京飞燕的股权比例由49.16%增加至53.38%，成为南京飞燕控股股东，南京飞燕将纳入公司的合并报表范围。详见巨潮资讯网披露的公告（公告编号：2020-043）

报告期内，公司决定终止公司全资孙公司新乡市九盛远图科技有限公司经营，依法进行解散清算，并授权公司管理层依法办理相关清算、注销事宜。2020年5月25日，新乡市九盛远图科技有限公司已完成工商注销。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、主要原材料价格波动风险

公司产品气缸套主要原材料包括生铁、废钢、有色金属和金属炉料等，其中生铁、废钢、钼铁、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

镍铁、电解铜等原材料的比例最大。如果钢铁、有色金属市场的供求状况发生变化或价格有异常波动，将会直接影响公司的生产成本和盈利水平，从而对公司经营业绩产生不利影响。

对策与措施：公司始终密切关注原材料价格走势，对原材料采购实施集中采购和招标采购，制定合理的采购计划，降低采购成本，在预期原材料价格持续上涨的情况下，适当进行战略储备。

2、市场竞争风险

公司产品具有研发、技术、质量、品牌、销售渠道等方面的优势，但随着竞争对手相应实力的不断提高，公司产品将有可能面临更大的市场竞争风险。

对策与措施：公司将持续增加研发投入，保持技术领先优势；以高端产品拓展市场、以持续的质量改善提升品牌影响力。同时，进一步加强同世界知名发动机公司和汽车厂商的战略合作关系，进一步扩大海外市场份额。

3、管理风险

公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的研、产、供、销体系，并根据积累的管理经验制订了一系列行之有效的规章制度，且在实际执行中的效果良好。公司上市后，随着净资产规模进一步增加，生产能力进一步提高，对公司的经营管理能力提出更高的要求，并将增加管理和运作的难度。若公司的生产管理、销售管理、质量控制等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会导致相应的管理风险。

对策与措施：创新管理体制，完善管理制度，提高全员执行力；加强监督，健全公司绩效考核体系；完善公司全员职业发展体系，加强各级干部的选拔、培养。通过上述综合措施，进一步提高公司管理的科学化、制度化和规范化。

4、出口业务受国际经济环境影响的风险

公司主营产品发动机气缸套等汽车零配件，目前在国外市场的销售收入占公司主营业务收入的将近一半，属于典型的外向型企业。如果国际经济环境发生重大不利变化，中美贸易摩擦持续升级、全球新冠疫情得不到有效控制，将对公司的出口业务带来一定影响。

对策与措施：公司将进一步提高品牌知名度，巩固客户关系，持续加强国际市场的品牌建设，凭借公司领先的同步设计、同步开发能力以及卓越的产品质量，进一步在国际市场建立良好的品牌形象。特别的，针对中美贸易摩擦，公司将尽最大可能保持海外市场尤其是美国市场份额，包括但不限于采取一下措施：积极与客户接洽、谈判；在美国建立保税区仓库；逐步调整海外市场结构，降低对美国市场依赖；尽最大限度推动“降本增效”,提升产品竞争；面对全球新冠疫情持续爆发，公司及时调整市场结构，加大新产品，新工艺研发投入，加强新市场、新客户开发力度，化危为机，全力以赴确保市场和供应链安全。

5、汇率风险

公司产品自营出口主要采用美元结算，在外币货款回收期内以及公司持有外币资产期间，汇率波动可能给公司造成一定的汇兑损益。未来，如果人民币持续快速升值，将对公司经营业绩产生一定影响。

对策与措施：公司将积极利用贸易融资、远期结汇等金融工具，规避汇率风险。同时加强出口产品定价管理，将出口产品的价格同汇率变动紧密联系，建立价格调节机制，转移汇率波动带来的风险。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.86%	2020 年 02 月 04 日	2020 年 02 月 05 日	披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》；披露网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.con.cn）公告编号：2020-015
2019 年年度股东大会	年度股东大会	30.37%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》；披露网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.con.cn）公告编号：2020-036

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	薛德龙	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争，更好的维护中小股东的利益，本公司控股股东及实际控制人薛德龙先生承诺：①本人不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与中原内配相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构；②当本人及可控制的企业与中原内配之间存在竞争性同类业务时，本人及可控制的企业自愿放弃同中原内配的业务竞争。③本人及可控制的企业不向其他在业务上与中原内配相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技	2010 年 07 月 16 日	永久	报告期内，有效履行其承诺。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			术或提供销售渠道、客户信息支持。			
	公司	分红承诺	其他承诺（股东回报规划）：在满足现金分红条件下，未来三年（2018 年至 2020 年）公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的 20%。	2018 年 04 月 24 日	2018 年至 2020 年度	报告期内，有效履行其承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中原内配集团安徽有限责任公司被诉专利纠纷	650	是	2019 年 5 月 24 日安徽省合肥市中级人民法院下发判决书，法院认定安庆公司提供的证据不能证明被诉侵权产品构成侵权，诉讼请求不能成立，驳回诉讼请求。安庆公司不服合肥中院上诉至最高人民法院，最高人民法院依法进行公开审理。	截至报告期末，尚未判决	无		不适用

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年8月24日，公司召开了第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第八次会议，审议通过《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师事务所等中介机构出具相应文件。

2、公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为自2017年8月25日起至9月4日止。在公示期内，公司未收到关于本次拟激励对象的异议，并于2017年9月6日披露了《监事会关于公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

3、2017年9月12日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案，并于2017年9月12日披露了《关于2017年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票的自查报告》。

4、2017年9月12日，公司召开第八届董事会第十三次会议和第八届监事会第九次会议，审议通过《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2017年9月12日作为激励计划的授予日，向符合条件的279名激励对象授予1,886万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

在资金缴纳、股份登记过程中，有6名激励对象因个人原因放弃认购，本次股权激励计划的首次授予登记的限制性股票共计1,872万股，授予限制性股票的上市日期为2017年11月17日。

5、2018年8月14日，公司召开了第八届董事会第二十次会议和第八届监事会第十四次会议，会议分别审议通过了《关于调整首次授予的限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予 2017 年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》等议案，确定以2018年8月14日作为激励计划预留限制性股票的授予日，向符合条件的47名激励对象授予114万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

在资金缴纳、股份登记过程中，有1名激励对象因个人原因放弃认购。2018年9月17日，公司预留的共计112万股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，授予限制性股票的激励对象为46人，授予限制性股票的上市日期为2018年9月17日。

6、2018年8月31日，公司召开2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》，对24名激励对象所持已获授但尚未解锁的共计32.70万股限制性股票进行回购注销，回购价格为4.93元/股。 2018年11月14日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成首次授予的部分限制性股票回购注销手续。

7、2018年11月19日，公司召开第八届董事会第二十二次会议和第八届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于2017年度限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据股权激励计划的相关规定，董事会认为首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已经成就，根据公司2017年第三次临时股东大会的授权，同意按照股权激励计划的相关规定办理第一期解锁事宜。本次符合解锁条件的激励对象共计268人，本次限制性股票解锁数量为911.30万股，本次解锁的限售股份上市日期为2018年11月26日。

8、2019年8月8日，公司召开了第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议，会议分别审议通过了《关于调整首次授予及预留授予的限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销首次授予及预留授予的部分限制性股票的议案》等议案。鉴于公司2018年度权益分派方案已于2019年7月9日实施完毕，根据《公司 2017年限制性股票激励计划》的规定，同意将限制性股票回购价格由4.93元/

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股调整为4.83元/股。

9、2019年8月26日，公司召开2019年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销首次授予及预留授予的部分限制性股票的议案》，对23名激励对象所持已获授但尚未解锁的共计24.52万股限制性股票进行回购注销，回购价格为4.83元/股。 2019年10月28日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成首次授予的部分限制性股票回购注销手续。

10、2020年1月10日公司召开第九届董事会第六次会议和第九届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于2017年度限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据股权激励计划的相关规定，董事会认为首次授予的限制性股票第二个解锁期及预留授予部分第一个解锁期解锁条件已经成就，根据公司2017年第三次临时股东大会的授权，同意按照股权激励计划的相关规定办理解锁事宜。本次符合解锁条件的激励对象共计290人，本次限制性股票解锁数量为592.88万股，本次解锁的限售股份上市日期为2020年2月5日。

11、2020年4月27日，公司召开第九届董事会第九次会议和第九届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销首次授予部分第三个解锁期及预留授予部分第二个解锁期所涉及的291名激励对象合计持有的已获授但尚未解除限售422.6万股限制性股票，占本次激励计划合计授予的限制性股票比例的21.30%，占公司目前总股本的0.70%，回购价格为4.83元/股。

12、2020年6月10日，公司第九届董事会第十次会议和第九届监事会第八次会议审议通过了《关于调整首次授予及预留授予的限制性股票回购价格的议案》，鉴于公司2019年度权益分派方案已于2020年6月9日实施完毕，根据《公司 2017年限制性股票激励计划》的规定，同意将限制性股票回购价格由4.83元/股调整为4.75元/股。2020年7月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	采购商品	采购气缸套	关联方采购和销售按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则	市场价格	5.82	0.01%	3,000	否	银行转账	无	2020 年 04 月 28 日	巨潮资讯网公告编号：2020-028
南京飞	参股公	采购商	采购	同上	市场价	106.43	0.22%	1,000	否	银行转	无	2020 年	巨潮

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

燕活塞环股份有限公司	司	品	活塞环		格					账		04 月 28 日	资讯网公告编号：2020-028
河南省中原活塞股份有限公司	参股公司	采购商品	采购活塞	同上	市场价格	20.53	0.04%		否	银行转账	无		不适用
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	参股公司	销售商品、提供劳务	销售气缸套以及技术服务费	同上	市场价格	184.98	0.26%	5,000	否	银行转账	无	2020 年 04 月 28 日	巨潮资讯网公告编号：2020-028
南京飞燕活塞环股份有限公司	参股公司	销售商品、提供劳务	销售气缸套、砂条以及技术服务费	同上	市场价格	47.17	0.07%	1,000	否	银行转账	无	2020 年 04 月 28 日	巨潮资讯网公告编号：2020-028
河南省中原活塞股份有限公司	参股公司	销售商品、提供劳务	销售刀具及及技术服务费等	同上	市场价格	2.6	0.00%		否	银行转账	无		不适用
合计				--	--	367.53	--	10,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2020 年 4 月 27 日公司披露《关于公司 2020 年度日常关联交易预计情况的议案》，预计向中原吉凯恩采购气缸套不超过 3,000 万元，出售商品不超过 5,000 万元；向南京飞燕活塞环股份有限公司采购活塞环不超过 1,000 万元，出售商品不超过 1,000 万元。报告期内，公司向中原吉凯恩采购商品占预计金额的比例为 0.19%，向其销售商品占预计金额的比例为 3.7%；向南京飞燕采购商品占预计金额的比例为 10.64%，向其销售商品占预计金额的比例为 4.72%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中原内配集团（美国）有限责任公司	2017 年 02 月 11 日	49,556.5	2017 年 03 月 27 日	32,409.95	连带责任保证	自股东大会通过之日起六年	否	否
中原内配（上海）电子科技有限公司	2019 年 04 月 25 日	20,000	2019 年 10 月 12 日	1,000	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起三年	否	否
中内凯思汽车新动力系统有限公司	2020 年 01 月 11 日	10,000	2020 年 01 月 23 日	6,000	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起两年	否	否
中内凯思汽车新动力系统有限公司	2020 年 05 月 20 日	10,000		0	连带责任保证	自 2019 年度股东大会通过之日起至 2020 年度股东大会召开之日止	否	否
中原内配集团鼎锐科技有限公司	2020 年 03 月 21 日	1,000	2020 年 03 月 30 日	1,000	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起两年	否	否
中原内配集团鼎锐科技有限公司	2020 年 05 月 20 日	2,000		0	连带责任保证	自 2019 年度股东大会通过之日起至 2020 年度股东大会召开之日止	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

河南省中原华工激光工程有限公司	2020 年 05 月 20 日	1,000			连带责任保证	自 2019 年度股东大会通过之日起至 2020 年度股东大会召开之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		24,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		7,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		93,556.5		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		40,409.95		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京飞燕活塞环股份有限公司	2018 年 08 月 14 日	4,800	2018 年 12 月 26 日	3,800	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		4,800		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		3,800		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		24,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		7,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		98,356.5		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		44,209.95		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				16.54%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
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余额（E）				1,000				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				1,000				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	公司及子公司闲置自有资金	30,210	14,220	0
信托理财产品	公司及子公司闲置自有资金	2,000	0	0
其他类	公司及子公司闲置自有资金	15,900	0	12,900
合计		48,110	14,220	12,900

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

√ 适用 □ 不适用

本公司自2017年11月14日起开始购买上海良卓资产管理有限公司（以下简称“良卓资产”）基金产品，基金投资标的为银行承兑汇票及该等票据的收益权、银行存款（包括银行活期存款、银行定期存款、协议存款等各类存款）。截至2019年12月31日止，公司购买“良卓资产银通2号票据投资私募基金（以下简称“银通2号”）”、“良卓资产稳健致远票据投资私募基金（以下简称“稳健致远”）” 理财产品期末余额10,900万元，本公司将该私募基金归类为“其他流动资产”披露。

2019年1月16日，公司购买良卓资产银通2号理财2,000.00万元。

2019年2月14日，公司收回2018年购买的良卓资产银通2号到期理财本金2,000.00万元。

2019年3月15日，本公司财务部门接到私募基金客户经理电话，称私募基金产品管理过程中基金管理人部分人员涉嫌出现违规操作，导致私募基金财产可能出现重大损失，相关投资本金及收益可能无法兑付或按期兑付。

2019年3月22日，公司收到上海新菁亮实业发展有限公司代付良卓资产的100万理财回款，尚有10,900.00万元本金未收回。

2019年3月26日，孟州市人民法院向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中登公司北京分公司”）发出协助执行通知书，当场冻结上海鼎樊实业有限公司所持江苏如皋农村商业银行股份有限公司（以下简称“如皋银行”）股份共4900万股，冻结杨骏持如皋银行股份共1700万股，冻结赵嬿妮持如皋银行股份共1200万股，冻结薛名遐持如皋银行股份共1500万股。上海鼎樊实业有限公司、杨骏、赵嬿妮、薛名遐所持如皋银行股份均为受上海良熙投资控股有限公司（以下简称“良熙控股”，“良卓资产”为其全资子公司）委托代持，并分别签订有股份代持协议，良熙控股对上述9300万如皋银行股权享有合法的所有权。

中登公司北京分公司2019年3月27日出具的《证券冻结信息》显示，中原内配所冻结上述9300万如皋银行股权的冻结期限为2019年3月26日至2022年3月25日。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2019年10月19日，在孟州市人民法院的调解下，中原内配与良卓资产、良熙控股、杨骏达成和解协议，并由孟州市人民法院出具民事调解书。中原内配作为甲方，良卓资产作为乙方，良熙控股作为丙方，杨骏作为丁方，四方共同签署《框架协议》。协议约定："二、甲方同意：无论相关《民事调解书》如何约定，以及执行程序对被执行标的物如何定价，甲方均不可撤销的同意按每股人民币 7.15 元的价格接受如皋农商行股份（即15,244,755股）（若流拍）或每股人民币 7.15 元的价格对应的如皋农商行的股份（即15,244,755股）的拍卖价款（若拍卖成功）。"

2019年12月16日，上海市公安局静安分局发布沪公静（经）立字（2019）108839号立案决定书，决定对良卓资产以非法吸收公众存款立案侦查，截止目前，孟州市法院已暂时中止网上拍卖流程。

2020年4月20日，河南承通律师事务所出具法律意见书，法律意见书结论明确"杨骏合计承担连带给付责任的15,244,755股如皋银行股权中原内配属于司法首轮冻结；孟州市人民法院作出的生效民事调解书先于上海市公安局静安分局刑事立案，上海市公安局静安分局刑事立案不能终止中原内配依法强制执行拍卖杨骏持有的15,244,755股如皋银行股权，中原内配能够依法取得杨骏持有的15,24,755股如皋银行股权，但因受疫情影响，取得上述股权的具体时间尚不能确定。"

鉴于以上情况，根据谨慎性原则，2019年度末公司根据冻结股份市场价及预期偿付率计算，计提减值准备46,267,833.17元。

2、截至2019年12月31日止，公司购买上海华领资产管理有限公司（以下简称"华领资产"）发行的私募基金理财产品"华领定制5号银行承兑汇票分级私募基金（以下简称"华领5号"）" 的理财产品期末余额2,000万元，本公司将该私募基金归类为"其他流动资产"披露。2019年 12 月 2 日，上海公安局浦东分局发布"警方通报"，上海市公安局浦东分局已于 2019 年11 月 13 日对华领资产以涉嫌集资诈骗罪立案侦查。截至目前，案件正在进一步侦办中。鉴于以上情况，根据谨慎性原则，经2020年1月10日第九届董事会第六次会议审议通过，公司针对该项资产按照 100%的比例计提了2,000 万元减值准备。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
南京飞燕活塞环股份有限公司	废水：COD NH3-N TP	处理达标后，经污水总排口间歇排入城镇管网	2	南厂：经度 119°1′45″ 纬度 31°39′9″ 北厂：经度	COD 平均浓度：27.42mg/L；NH3-N 平均浓度：1.74mg/L；总磷平均浓	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准 《南京飞燕活塞环股份	COD：0.74 吨 NH3-N：0.05 吨 TP：0.01 吨	COD：6.25 吨/年；NH3-N：0.625 吨/年 TP：0.0625	无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				119°1′21″ 纬度 31°41′24″	度： 0.17mg/L	有限公司污水接管协议》 COD≤300mg/L； NH3-N≤25mg/L； TP≤3mg/L		吨/年	
南京飞燕活塞环股份有限公司	废水：COD NH3-N TP	含铬废水、含磷废水经设施处理后回用，综合废水处理达标后，经污水总排口间歇排入城镇管网	1	新厂： 经度 118°56′27″ 纬度 31°42′38″	COD 平均浓度： 47.38mg/L； NH3-N 平均浓度： 14.32mg/L； 总磷平均浓度： 0.09mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准 《南京飞燕活塞环股份有限公司污水接管协议》 COD≤500mg/L； NH3-N≤45mg/L； TP≤8mg/L	COD：0.42 吨 NH3-N：0.13 吨 TP：0.09 吨	COD：16.338 吨 NH3-N：1.44 吨 TP：0.001 吨	无
南京飞燕活塞环股份有限公司	废水：总铬 六价铬	处理达标后，由设施排口间歇排入总排口，再经污水总排口间歇排入城镇管网	2	南厂： 经度 119°1′44″ 纬度 31°39′11″ 北厂： 经度 119°1′26″ 纬度 31°40′13″	总铬平均浓度： 0.22mg/L； 六价铬平均浓度：未检出	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）表 3 水污染物特别限值 总铬 ≤0.5mg/L； 六价铬 ≤0.1mg/L；	总铬：0.00187 吨； 六价铬：未检出	总铬：0.01275 吨/年； 六价铬：0.00255 吨/年	无
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气：铬酸雾	有组织排放	8	南厂： 经度 119°1′46″ 纬度 31°39′6″ 经度 119°1′57″ 纬度 31°39′10″	铬酸雾平均速率 0.0002465kg/h	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中的二级标准 铬酸雾 ≤0.008kg/h	铬酸雾：0.004351 吨	铬酸雾：0.0236 吨/年	无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				经度 119°1′46″ 纬度 31°39′6″ 经度 119°1′46″ 纬度 31°39′7″ 经度 119°1′43″ 纬度 31°39′9″ 北厂： 经度 119°1′14″ 纬度 31°40′22″ 经度 119°1′13″ 纬度 31°40′22″ 经度 119°1′17″ 纬度 31°40′26″					
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气：铬酸雾	有组织排放	3	新厂： 经度 118°56′39″ 纬度 31°42′42″ 经度 118°56′39″ 纬度 31°42′42″ 经度 118°56′39″ 纬度 31°42′42″ 经度 118°56′41″ 纬度 31°42′44″	电镀工序：铬酸雾平均速率 0.0003144kg/h；退铬工序：铬酸雾平均 0.0000273kg/h；氢化氢平均速率未检出。	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中的二级标准 铬酸雾≤0.013kg/h	0.003494 吨	铬酸雾：0.012 吨/年	无
南京飞燕活塞环股份有	废气：颗粒	有组织排放	12	南厂： 经度	颗粒物：机加工平均速	《大气污染物综合排放	颗粒物：	颗粒物：	无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司	物			119°1′45″ 纬度 31°39′4″ 经度 119°1′48″ 纬度 31°39′7″ 北厂： 经度 119°1′6″ 纬度 31°40′33″ 经度 119°1′6″ 纬度 31°40′30″ 经度 119°1′9″ 纬度 31°40′21″ 经度 119°1′9″ 纬度 31°40′20″ 经度 119°1′5″ 纬度 31°40′33″ 经度 119°1′9″ 纬度 31°40′23″ 经度 119°1′10″ 纬度 31°40′24″ 经度 119°1′44″ 纬度 31°39′4″ 经度 119°1′8″ 纬度 31°40′10″	率 0.1736kg/h ；铸造平均速率 0.1691kg/h	标准》（GB16297-1996）中的二级标准	4.27 吨	8.01 吨/年	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				经度 119°1′5″ 纬度 31°40′20″					
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气：颗粒物	有组织排放	6	新厂： 经度 118°56′30″ 纬度 31°42′40″ 经度 118°56′32″ 纬度 31°42′40″ 经度 118°56′32″ 纬度 31°42′36″ 经度 118°56′31″ 纬度 31°42′36″ 经度 118°56′32″ 纬度 31°42′40″ 经度 118°56′43″ 纬度 31°42′43″	铸造平均速率 0.1571kg/h 喷钼平均速率 0.0357kg/h	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中的二级标准 ≤4.94kg/h	铸造 12 月底开始生产 0.01485 吨	颗粒物： 0.969 吨/年	无
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气：苯酚	有组织排放	1	经度 118°56′41″ 纬度 31°42′44″	二硫化钼平均速率二甲苯、正丁醇未检出	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中的二级标准	二甲苯、正丁醇未检出	苯酚：0.021 吨/年	无
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气：S02、NOX	有组织排放	1	经度 118°56′35″ 纬度 31°42′41″	淬火、调质平均速率；二氧化硫、氮氧化物均未检出	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中的二级标准	二氧化硫、氮氧化物均未检出	S02：0.015 吨/年 S02：0.015 吨/年	无
南京飞燕活塞环股份有	废气：氨气	有组织排放	1	经度 118°56′45″	气体氮化平均速率氨气	《大气污染物综合排放	0.00167 吨	氨气： 0.0585 吨/	无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司				纬度 31°42′37″	0.00141kg/h	标准》（GB16297-1996）中的二级标准		年	
南京飞燕活塞环股份有限公司	废气：磷酸雾	有组织排放	1	经度 118°56′48″ 纬度 31°42′42″	磷化工序平均速率；磷酸雾未检出	不适用	磷酸雾未检出	将无组织改成有组织	无

防治污染设施的建设和运行情况

2019年南京飞燕实施整体搬迁，原南厂区于2019年9月16日交给南京溧水国资经营集团，北厂区于12月23日交给南京溧水经济开发区管理委员会，所以2019年防治污染设施的建设和运行情况涉及3个厂区，且在不同月份。废水处理设施在8月份开始；废气处理设施：铸造烟粉尘处理设施在12月底运行；电镀铬酸雾、电泳废气、退铬废气、磷化磷酸雾处理设施在7月份开始运行；气体氮化处理设施在10月份开始运行；喷钼处理设施在11月份开始运行。

老厂区：

1、废水处理：南京飞燕有南北两个厂区。南厂区有电镀污水处理站、磷化污水处理站、综合污水处理站；北厂区有电镀污水处理站、综合污水处理站。设计污水处理能力：506t/d。

⑴南厂区电镀污水处理站2014年进行升级改造并投入运行，设计处理能力为120t/d。处理工艺：含铬废水处理站进行还原沉淀处理，在反应池中通过加药泵投加酸，将废水pH调节至2.5-3，然后再通过加药泵向还原池中投加还原剂，使废水ORP小于280mV，然后再经过混凝反应沉淀处理，沉淀池出水再经过过滤器过滤、树脂吸附处理，最终废水达到《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）表3水污染物特别限值，经在线监测仪器监测，由车间排口排入总排口进入市政管网到污水处理厂进行深度处理；污泥收集后通过压滤机压滤，压滤后的压滤液回至收集池，污泥作为固废委外处理。

⑵南厂区磷化废水处理站2014年进行升级改造并投入运行，设计处理能力为50t/d。处理工艺：磷化废水通过二次混凝沉淀处理，保证废水中的磷酸根离子能够被去除，最终对二级沉淀池的出水pH进行回调，清水排入厂区污水管网进入综合污水处理设施进行再处理，污泥收集后通过压滤机压滤，压滤后的压滤液回至收集池，污泥作为固废委外处理。

⑶南厂综合污水处理站2014年进行升级改造并投入运行，设计处理能力为72t/d。处理工艺：厂区废水在收集池经初步隔油后由废水提升泵打入厌氧池， 在厌氧内废水经厌氧菌初步分解后流入好氧池；在好氧池内由好氧菌进一步降解消化，最后排入沉淀池进行泥水分离，清水经砂滤后达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4中三级标准及《南京飞燕活塞环股份有限公司污水接管协议》，经总排口在线监测仪器监测，达标排放。污泥一部分回流，一部分排出。

⑷北厂区电镀污水处理站2011年进行升级改造并投入运行，设计处理能力为120t/d。处理工艺：含铬镀废水汇集到含铬污水调节池，调节池内安装曝气系统，通过气泵对含铬污水处理混合搅拌，然后经泵提至PH回调池进行PH调整处理，之后流入斜管、气浮、双级串联过滤等工艺进行净化处理，从而废水达到《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）表3水污染物特别限值，经在线监测仪器监测，由车间排口排入总排口进入市政管网到污水处理厂进行深度处理；污泥收集后通过压滤机压滤，压滤后的压滤液回至收集池，污泥作为固废委外处理。

⑸北厂区综合污水处理站2013年进行升级改造并投入运行，设计处理能力为144t/d。处理工艺：四车间、十车间、十车间弹簧班组的污水经过油污分离后，污水汇入综合预曝气调节池中，经过二级破乳和加碱反应，之后进入斜管、气浮、双级串联过滤等工艺进行净化处理，最后进行生化化处理，从而达到《污

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

水综合排放标准》（GB8978-1996）表4中三级标准及《南京飞燕活塞环股份有限公司污水接管协议》，经总排口在线监测仪器监测，达标排放；污泥收集后通过压滤机压滤，压滤后的压滤液回至收集池，污泥作为固废委外处理。

2、废气处理：南京飞燕铸造生产过程中产生颗粒物经布袋除尘器收集后处理达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中的二级标准，经过25m排气筒排放；机加工生产过程中产生颗粒物经布袋除尘器收集后处理达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中的二级标准，经过15m排气筒排放；电镀过程产生的铬酸雾通过吸风管道进入铬雾回收器，铬酸雾分子团气流在装置内实现扩散、碰撞、核化、凝聚、沉降，达到气液分流，液体回到镀槽直接回用，气体进入喷淋塔经过两层喷淋两层过滤后，达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中的二级标准经过15m排气筒排放。

新厂区(溧水经济开发区滨淮大道107号)：

1、污水站：电镀污水处理系统、磷化污水处理系统、综合污水处理系统。设计污水处理能力：330t/d。

（1）含磷废水

磷化废水来自磷化生产线活化、磷化后漂洗工序，主要污染因子为COD、总磷和少量金属离子，含磷废水单独收集处置，采用的工艺为化学混凝+固液分离+生化处理+高级氧化+中水回用技术。

首先通过化学混凝形成沉淀，利用斜板沉淀池实现固液分离，再通过“厌氧+好氧”的生化处理过程降低废水中的COD 和总磷，在生化后增加高级Fenton氧化工序进一步降低COD 值，减少有机物对膜的影响，最后通过膜浓缩技术实现中水回用，对膜浓缩产生的浓液采用蒸发处理，实现零排放。膜浓缩得到的中水及MVR蒸发得到的冷凝水回用至磷化工段中磷酸酸洗后及磷化后逆流漂洗工艺，MVR结晶渣作为危险废物委外处置。

（2）含铬废水

含铬废水来自于镀铬设备清洗，主要含有六价铬和三价铬离子，采用的工艺为还原+化学混凝+固液分离+高级氧化+碳滤+中水回用技术。

首先通过还原剂将高毒性的六价铬还原为低毒性的三价铬，还原后通过化学混凝形成重金属沉淀，利用斜板沉淀池实现固液分离，再通过Fenton氧化的化学处理过程降低废水中的COD，在Fenton氧化工序后增加碳吸附工序进一步降低COD 值，减少有机物对膜的影响，最后通过膜浓缩技术实现中水回用，对膜浓缩产生的浓液采用蒸发处理，实现零排放。膜浓缩得到的中水及MVR蒸发得到的冷凝水回用至镀铬工段中镀液配置及镀后逆流漂洗工艺，MVR结晶渣作为危险废物委外处置。

（3）中水回用

对含铬废水、含磷废水处理后的出水采用膜浓缩技术实现中水回用，采用的主要工艺为“预处理系统→反渗透系统→二级浓缩系统”。

生化出水收集至中间水池中，然后通过增压泵打入预处理系统（过滤器+超滤膜）进行过滤处理，去除水中颗粒物、有机物，使废水污染指数（SDI）≤3，保证后续反渗透膜与纳滤膜的稳定运行；预处理出水通过高压泵打入反渗透系统进行离子分离，此处反渗透系统淡水出水电导率一般小于等于150μs/cm，可以直接回至部分漂洗槽使用；反渗透系统的浓水出水进入二级浓缩系统进行处理；浓缩系统主要由特定的纳滤膜组成，该种膜适用于高浓度金属离子与水分子的分离，可以进行反复浓缩分离，浓缩至最后的浓缩液中总溶解固体（TDS）≥25000mg/L，浓缩液排放至MVR蒸发系统进行蒸发处理，使废水中盐分以晶体的形式析出。

（4）综合废水

综合废水来自于脱脂、车间零部件清洗、电泳生产线、氧化生产线等水洗工序，采用的工艺为破乳/化学混凝+固液分离+生化处理技术+高级氧化。为维持生化处理池中微生物的生存和确保装置正常运行，引入少部分生活污水进入综合污水处理站与其他综合废水一并处理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

首先通过加入破乳剂使乳化态的油类发生破乳反应，加入混凝剂后形成絮体保证后续沉淀效果，再通过“厌氧+好氧”的生化处理过程使各项指标达到接管标准，在水质波动较大时，最后通过预留的Fenton 高级氧化，将大部分有机物氧化为无机态，进一步降低废水COD 值保障出水水质达标，最后废水达标排放。

2、废气处理

（1）烟粉尘废气

熔化过程产生烟尘，本项目3台熔炼炉共用一套除尘布袋除尘设备，在熔炼炉炉顶设整体式集尘罩，废气补集率可达95%以上，废气收集后经布袋除尘器处理，处理效率99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中的二级标准要求，尾气通过1根24.5m高排气筒排放。

混砂、造型过程中有粉尘产生，在混砂机及造型机进出料处及设备顶部设有集气罩，废气收集率可达95%以上，废气收集后经布袋除尘器处理，除尘效率99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中的二级标准要求，尾气通过1根24.5m高排气筒排放。

落砂过程中有粉尘产生，在落砂机进出料处及设备顶部设有集气罩，废气补集率可达95%以上，废气收集后经布袋除尘器处理，除尘效率99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中的二级标准要求，尾气通过24.5m高排气筒排放(落砂与清理共用1根排气筒)。

清理过程中有粉尘产生，在抛丸机外设密闭式集气罩，废气补集率可达95%以上，废气收集后经布袋除尘器处理，处理效率99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中的二级标准要求，尾气通过24.5m高排气筒排放(落砂与清理共用1根排气筒)。

砂处理过程中有粉尘产生，本项目共3台砂处理机，每台砂处理机配1套布袋除尘设备，在砂处理机进出料处和设备顶部设有集气罩，废气补集率可达95%以上，废气收集后经布袋除尘器处理，处理效率99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中的二级标准要求，尾气分别通过2根24.5m高排气筒排放。

机加工过程中产生少量粉尘，各机床均配有单机除尘设备，收集后经车间无组织排放，废气收集率约95%，处理率95%，处理后的尾气中粉尘的无组织排放浓度能达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中的二级标准要求。

喷钼过程产生粉尘，由于该粉尘温度较高，废气收集后使用水膜除尘器处理，采用整体式密闭收尘，收集率可达95%以上，处理率99%，处理后的尾气中粉尘的排放浓度和排放速率均能达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中的二级标准要求，尾气通过1根18m高排气筒排放。

（2）铬酸雾、盐酸雾

铬酸雾废气采用铬雾吸收塔进行吸收处理。在镀铬的镀槽边设有吸风口，酸雾收集后由风机送入铬雾吸收塔，首先经回收器将铬酸雾凝聚成液滴并气液分离，回收的铬酐返回镀槽中使用，尾气在吸收塔采用单级水洗涤喷淋的形式，洗涤塔内设有喷嘴和填料，喷嘴将水自上而下喷淋，酸雾自下而上进行气液接触而被吸收，液体循环使用，定期外排，铬雾吸收塔处理效率可达到95%以上，处理后废气中酸雾浓度达到《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）排放要求，本项目设4条镀铬线，共设4套铬雾吸收塔，净化后的气体分别由3根26.5米高排气筒达标排放。

退铬过程中使用盐酸，产生铬酸雾和盐酸雾废气抽风系统将酸洗槽所产生废气由槽边吸风引导至净化塔底部，经塔前风机强迫加压上升至第一级喷淋段，同时耐腐泵将复配药液加压进入第一级喷淋段进行逆向雾化喷淋，使含酸废气和复配药液在第一级填料层内充分接触产生中和反应，第一级喷淋后残余废气升至第二级、第三级喷淋段进行同样工艺再次喷淋，经过三级喷淋净化后的气体达到《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）排放要求，尾气通过1根23m高排气筒排放。

（3）气体氮化废气

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

气体氮化使用氨气，约35%氨气转化为含氮涂层，剩余氨气经催化燃烧后生成NOx，处理效率约95%，尾气经1根15m高排气筒排放，排放速率可达《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）表1恶臭污染物厂界新扩改建二级标准值和《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中的二级标准要求，尾气通过1根23m高排气筒排放。

（4）电泳废气

电泳镀二硫化钼过程中使用电泳漆，本项目采用水性电泳漆，约含3%二甲苯，挥发的二甲苯采用活性炭吸附装置处理，电泳线和烘干机配有集气罩，废气收集率约95%，处理率约90%，处理后尾气中二甲苯排放浓度和速率均能达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2中的二级标准要求，尾气通过1根23m高排气筒排放。

（5）磷酸雾

磷化过程产生磷酸雾废气抽风系统将酸洗槽所产生废气由槽边吸风引导至净化塔底部，经塔前风机强迫加压上升至第一级喷淋段，同时耐腐泵将复配药液加压进入第一级喷淋段进行逆向雾化喷淋，使含酸废气和复配药液在第一级填料层内充分接触产生中和反应，第一级喷淋后残余废气升至第二级、第三级喷淋段进行同样工艺再次喷淋，经过三级喷淋净化后的气体达到要求，尾气通过1根23m高排气筒排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、2016年9月委托南京国环科技股份有限公司编制《南京飞燕活塞环股份有限公司搬迁扩建技改项目环境影响报告书》，2017年3月17日通过南京市溧水区环境保护局批准，并下发溧环审〔2017〕20号关于《南京飞燕活塞环股份有限公司搬迁扩建技改项目环境影响报告书》的批复。

2、南京飞燕按要求编制《南京飞燕活塞环股份有限公司搬迁扩建技改项目竣工环境保护验收监测报告》，于2020年3月26日，组织监测单位代表、环评单位代表、溧水生态环境局和专业技术专家组到现场对搬迁扩建技改项目进行验收，并且顺利通过验收。

3、南京飞燕依法办理排污许可证, 并依照许可内容排污,许可证编号:91320100135793087100lZ。

突发环境事件应急预案

为了进一步提高南京飞燕预防和处置突发环境事件的能力，有效预防和减少突发环境事件造成的污染危害和影响，依据相关法律、法规和各级环境部门有关应急工作要求，公司委托第三方编制完成了《南京飞燕活塞环股份有限公司环境风险评估报告》，在此基础上编制了《南京飞燕活塞环股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在南京市溧水区环境保护局进行备案，同时按要求，配备了相应的应急资源，每年定期组织人员进行应急演练。同时按照《突发环境事件应急预案管理办法》要求，2018年开展了应急预案修订工作，2018年7月与南京国环科技有限公司签订合同，9月份按要求完成了环境风险应急预案、环境风险评估报告及环境风险应急物资调查报告。11月7日通过专家评审，11月12日在区环保局进行应急预案备案，并按要求在网上上传突发环境风险应急预案相关材料，进行网上备案，2019年12月26日按要求进行演练。

环境自行监测方案

南京飞燕按要求制定了环境自行监测方案，并委托具有资质的单位按方案要求对废水、废气、噪声开展检测工作，自行监测方案及检测结果均按环保管理要求进行信息公开。检测结果均符合相关标准要求。

其他应当公开的环境信息

南京飞燕于2007年3月16日取得了环境管理体系GB/T24001-2004 idt ISO 14001:2004 体系认证证书；2018 年 2月 28日公司又取得了环境管理体系GB/T24001-2016 idt ISO 14001:2015 体系认证证书；2019年3月12日又取得了环境管理体系GB/T24001-2016 idt ISO 14001:2015 体系认证证书。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他环保相关信息

除上述参股子公司南京飞燕外，公司及其他主要子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固 体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

社会扶贫是公司长期致力的一份回报社会的公益事业。公司坚持以资金和技术助力困难弱小企业发展。以自身产业发展，积极辅助产业扶持乡村经济发展，先后支持成立并带动了孟州市40余家村镇企业的快速发展，不仅为它们提供订单支持，而且提供相应的技术、管理和资金支持，实现了企业与社会的和谐发展，并获得河南省“千企帮千村”、“村企共建扶贫工程”优秀企业奖。

（2）半年度精准扶贫概要

1、设立互助基金救助困难职工：公司互助基金章程是从2014年1月1日起开始实施，截至2020年6月底，公司共发放救助资金91.54万元，助困员工297名；

2、资助员工子女上学：公司资助员工子女上学办法建立于2007年，随着企业的发展，践行董事长“与员工共享发展成果”这一理念正逐渐成熟，为此，从2007年开始，公司出台对公司内部子女上学进行奖励和资助政策。从2007年该政策实施至今，得到资助的学生近四百名，奖励金额共计80余万元；

3、社会扶贫情况：公司积极响应孟州市百企帮百村号召，以精准扶贫为导向，通过结对帮扶，助力贫困村加快脱贫进程，先后对源沟村投入扶贫资金3万余元，对贫困户修缮住房，改善环境；为了满足源沟村群众精神生活需求，公司投资101万元为源沟村建设文化大舞台、活动广场，为村民的休闲娱乐活动搭建平台。此外，公司内部通过“我献爱心、帮贫解困”慈善募捐活动，向市慈善协会募捐20万元，助力孟州市脱贫攻坚事业。

（3）后续精准扶贫计划

未来，快速发展的中原内配将始终牢记“企业公民”的社会责任，主动肩负社会各项公益、慈善、赈灾、兴教助学、增加就业、扶贫济困等社会责任，编制了“四位一体”公益事业规划，践行“四个坚持”：坚持扶贫助困、坚持以资金和技术助力困难弱小企业发展、坚持困难职工帮扶和职工救助、坚持教育扶贫和慈善救助。

十七、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	135,886,060	22.37%				-5,505,988	-5,505,988	130,380,072	21.47%
1、国家持股							0		
2、国有法人持股							0		
3、其他内资持股	135,886,060	22.37%				-5,505,988	-5,505,988	130,380,072	21.47%
其中：境内法人持股							0		
境内自然人持股	135,886,060	22.37%				-5,505,988	-5,505,988	130,380,072	21.47%
4、外资持股							0		
其中：境外法人持股							0		
境外自然人持股							0		
二、无限售条件股份	471,484,045	77.63%				5,505,988	5,505,988	476,990,033	78.53%
1、人民币普通股	471,484,045	77.63%				5,505,988	5,505,988	476,990,033	78.53%
2、境内上市的外资股							0		
3、境外上市的外资股							0		
4、其他							0		
三、股份总数	607,370,105	100.00%				0	0	607,370,105	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月10日公司召开第九届董事会第六次会议和第九届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于2017年度限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》。根据股权激励计划的相关规定，董事会认为首次授予的限制性股票第二个解锁

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

期及预留授予部分第一个解锁期解锁条件已经成就，根据公司2017年第三次临时股东大会的授权，同意按照股权激励计划的相关规定办理解锁事宜。本次符合解锁条件的激励对象共计290人，本次限制性股票解锁数量为592.88万股，本次解锁的限售股份上市日期为2020年2月5日。

2、2019年8月7日，公司董事刘东平因个人原因辞去董事职务，按照深交所相关规定，所持股份全部锁定半年至2020年2月6日。原任期结束后半年，即2022年11月15日之前，仍需按照75%锁定。（公司董事、监事、高级管理人员所持股票按照75%比例锁定）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月10日公司召开第九届董事会第六次会议和第九届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于2017年度限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计290人，解锁数量为592.88万股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

2019年1月9日公司第八届董事会第二十三次会议及2019年1月25日召开的公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》，并于2019年2月27日披露了《回购股份报告书》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司发行的A股社会公众股份，回购股份拟用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券，回购的资金总额不低于人民币1亿元，不超过人民币2亿元，回购价格上限为8.4元/股。回购期限自股东大会或者董事会审议通过最终回购股份方案之日起不超过12个月。公司如未能在股份回购完成之后36个月内实施上述用途，回购股份应全部予以注销。（公告编号：2019-015）

截至2020年1月24日，公司本次股份回购计划期限届满。公司通过股票回购专用账户以集中竞价的交易方式累计回购股份14,734,459股，占目前公司总股本的2.43%，最高成交价为7.27元/股，最低成交价为4.96元/股，成交总金额为100,142,552.13元 （不含交易费用），至此，公司本次回购股份计划实施完成。（公告编号：2020-014）

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
薛德龙	80,901,979	0	0	80,901,979	高管锁定股	不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

张冬梅	25,307,062	0	0	25,307,062	高管锁定股	不适用
薛建军	6,751,875	0	0	6,751,875	高管锁定股	不适用
党增军	4,902,375	210,000	210,000	4,902,375	高管锁定股、股权激励股票限售期	股权激励授予股票解除限售安排详见公告2017-045\2018-054
刘东平	3,320,750	190,000	-640,188	2,490,562	高管锁定股、股权激励股票限售期	股权激励授予股票解除限售安排详见公告2017-045\2018-054
王中营	2,473,875	205,000	205,000	2,473,875	高管锁定股、股权激励股票限售期	股权激励授予股票解除限售安排详见公告2017-045\2018-054
黄全富	1,410,000	39,000	39,000	1,410,000	高管锁定股、股权激励股票限售期	股权激励授予股票解除限售安排详见公告2017-045\2018-054
钱立永	1,387,875	150,000	150,000	1,387,875	高管锁定股、股权激励股票限售期	股权激励授予股票解除限售安排详见公告2017-045\2018-054
刘治军	701,719	175,000	175,000	701,719	高管锁定股、股权激励股票限售期	股权激励授予股票解除限售安排详见公告2017-045\2018-054
刘向宁	375,000	154,000	154,000	375,000	高管锁定股、股权激励股票限售期	股权激励授予股票解除限售安排详见公告2017-045\2018-054
薛亚辉	315,000	130,000	130,000	315,000	高管锁定股、股权激励股票限售期	股权激励授予股票解除限售安排详见公告2017-045\2018-0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						54
其他	8,038,550	4,675,800		3,362,750	股权激励股票限售期	股权激励授予股票解除限售安排详见公告 2017-045\2018-054
合计	135,886,060	5,928,800	422,812	130,380,072	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	66,368	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
薛德龙	境内自然人	17.76%	107,869,305		80,901,979	26,967,326	质押	54,260,000
张冬梅	境内自然人	5.56%	33,742,750		25,307,062	8,435,688	质押	21,150,000
薛建军	境内自然人	1.48%	9,002,500		6,751,875	2,250,625	质押	8,999,900
党增军	境内自然人	1.08%	6,536,500		4,902,375	1,634,125	质押	5,600,000
刘东平	境内自然人	0.55%	3,320,750		2,490,562	830,188	质押	2,700,000
王中营	境内自然人	0.54%	3,298,500		2,473,875	824,625	质押	2,648,500
崔联委	境内自然人	0.47%	2,831,000		26,000	2,805,000		
杨学民	境内自然人	0.46%	2,788,000		0	2,788,000		
周宪杰	境内自然人	0.44%	2,663,500		0	2,663,500		
姚守通	境内自然人	0.44%	2,660,000		0	2,660,000	质押	2,540,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)公司控股股东薛德龙与其他股东之间不存在关联关系也不属于一致行动人；(2)公司前 10 名股东中未知相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	致行动人。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
薛德龙	26,967,326	人民币普通股	26,967,326
张冬梅	8,435,688	人民币普通股	8,435,688
崔联委	2,805,000	人民币普通股	2,805,000
杨学民	2,788,000	人民币普通股	2,788,000
周宪杰	2,663,500	人民币普通股	2,663,500
姚守通	2,660,000	人民币普通股	2,660,000
许九周	2,599,800	人民币普通股	2,599,800
刘家坤	2,404,000	人民币普通股	2,404,000
薛建军	2,250,625	人民币普通股	2,250,625
赵飞	2,099,484	人民币普通股	2,099,484
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
薛德龙	董事长	现任	107,869,305			107,869,305	0		0
张冬梅	副董事长	现任	33,742,750			33,742,750	0		0
王中营	董事	现任	3,298,500			3,298,500	0		0
党增军	董事、总经理	现任	6,536,500			6,536,500	0		0
刘治军	董事、总工程师	现任	935,625			935,625	0		0
薛亚辉	董事	现任	420,000			420,000	0		0
邢敏	独立董事	现任	0			0	0		0
张兰丁	独立董事	现任	0			0	0		0
何晓云	独立董事	现任	0			0	0		0
薛建军	监事会主席	现任	9,002,500			9,002,500	0		0
崔世菊	监事	现任	5,000			5,000	0		0
黄全富	监事	现任	1,880,000			1,880,000	0		0
钱立永	副总经理	现任	1,850,500			1,850,500	0		0
刘向宁	副总经理、董事会秘书	现任	500,000			500,000	0		0
章顺文	独立董事	离任	0			0			
合计	--	--	166,040,680	0	0	166,040,680	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
章顺文	独立董事	离任	2019 年 11 月 14 日	个人原因主动离职，履行独立董事职责至公司股东大会选举新任独立董事
刘治军	董事、总工程师	被选举	2020 年 02 月 04 日	2020 年第一次临时股东大会选举
何晓云	独立董事	被选举	2020 年 02 月 04 日	2020 年第一次临时股东大会选举

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中原内配集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	293,363,929.57	411,586,559.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	142,200,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	59,250,734.16	44,058,733.60
应收账款	381,109,187.33	315,208,710.23
应收款项融资	221,462,910.76	139,414,634.53
预付款项	33,324,005.85	11,118,452.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,714,519.38	7,324,249.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	567,428,050.21	456,891,080.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	121,206,959.29	123,159,653.46
流动资产合计	1,831,060,296.55	1,558,762,074.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	315,046,276.11	429,967,193.25
其他权益工具投资	132,153,190.78	68,793,190.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产	33,753,466.47	33,727,472.49
固定资产	1,542,640,724.14	1,266,899,367.84
在建工程	157,159,727.77	89,985,428.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	118,825,457.59	86,233,885.84
开发支出		
商誉	610,395,809.95	564,348,283.19
长期待摊费用	15,779,701.64	16,896,540.55
递延所得税资产	34,103,457.33	33,249,338.17
其他非流动资产	30,610,778.07	32,160,872.85
非流动资产合计	2,990,468,589.85	2,622,261,573.28
资产总计	4,821,528,886.40	4,181,023,648.08
流动负债：		
短期借款	488,000,000.00	311,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	8,788,020.00	6,980,270.00
衍生金融负债		
应付票据	102,300,970.63	56,554,221.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	299,478,529.63	186,599,868.73
预收款项		17,249,570.10
合同负债	18,006,669.77	
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	43,279,684.43	31,869,225.29
应交税费	13,909,556.39	8,348,338.09
其他应付款	91,514,534.34	76,893,005.81
其中：应付利息	1,506,843.08	783,245.21
应付股利	60,291.20	
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	14,649,431.77	14,463,207.77
其他流动负债		
流动负债合计	1,079,927,396.96	709,957,707.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	634,688,242.33	681,159,051.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,798,925.71	750,691.70
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	232,467,772.62	98,038,782.07
递延所得税负债	6,526,247.88	6,897,059.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	894,481,188.54	786,845,585.32
负债合计	1,974,408,585.50	1,496,803,293.08
所有者权益：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股本	607,370,105.00	607,370,105.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	646,668,176.01	646,668,176.01
减：库存股	157,307,786.13	157,307,786.13
其他综合收益	9,208,308.23	7,553,878.96
专项储备		
盈余公积	171,441,033.52	171,441,033.52
一般风险准备		
未分配利润	1,395,150,657.59	1,369,594,776.54
归属于母公司所有者权益合计	2,672,530,494.22	2,645,320,183.90
少数股东权益	174,589,806.68	38,900,171.10
所有者权益合计	2,847,120,300.90	2,684,220,355.00
负债和所有者权益总计	4,821,528,886.40	4,181,023,648.08

法定代表人：薛德龙　　主管会计工作负责人：党增军　　会计机构负责人：陈孟可

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	136,073,854.89	366,101,259.09
交易性金融资产	114,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	49,021,883.00	42,873,380.00
应收账款	260,512,669.71	206,600,874.26
应收款项融资	162,739,683.05	124,609,864.88
预付款项	19,075,532.72	4,105,242.59
其他应收款	163,967,760.99	115,836,566.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	349,017,176.86	327,027,889.68
合同资产		
持有待售资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,431,149.89	86,971,261.09
流动资产合计	1,339,839,711.11	1,324,126,337.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,293,298,710.27	1,243,630,119.46
其他权益工具投资	132,153,190.78	68,793,190.78
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	675,828,037.30	706,735,347.23
在建工程	31,033,102.69	25,706,199.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	65,255,179.82	66,367,680.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	30,897,382.61	31,657,141.91
其他非流动资产	22,339,948.04	26,747,406.24
非流动资产合计	2,250,805,551.51	2,169,637,085.83
资产总计	3,590,645,262.62	3,493,763,423.72
流动负债：		
短期借款	270,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		6,980,270.00
衍生金融负债	8,788,020.00	
应付票据	92,489,957.11	56,554,221.97
应付账款	161,161,735.55	139,458,747.33
预收款项		17,643,947.07
合同负债	17,584,645.09	
应付职工薪酬	28,786,861.80	23,267,547.28
应交税费	7,115,012.40	3,797,759.94

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应付款	67,798,671.17	68,129,323.44
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	490,431.77	510,807.77
其他流动负债		
流动负债合计	654,215,334.89	516,342,624.80
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	347,254,540.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	539,700.80	750,691.70
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	84,708,534.68	91,917,257.45
递延所得税负债	6,180,858.06	6,551,670.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	391,429,093.54	446,474,159.32
负债合计	1,045,644,428.43	962,816,784.12
所有者权益：		
股本	607,370,105.00	607,370,105.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	659,796,433.31	659,796,433.31
减：库存股	157,307,786.13	157,307,786.13
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	171,441,033.52	171,441,033.52
未分配利润	1,263,701,048.49	1,249,646,853.90
所有者权益合计	2,545,000,834.19	2,530,946,639.60
负债和所有者权益总计	3,590,645,262.62	3,493,763,423.72

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	722,459,187.60	740,422,113.74
其中：营业收入	722,459,187.60	740,422,113.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	677,235,037.97	689,165,295.59
其中：营业成本	477,840,119.75	482,258,801.32
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	11,980,045.92	12,822,496.97
销售费用	52,624,975.82	52,719,544.27
管理费用	69,530,250.71	62,256,927.94
研发费用	47,122,130.87	51,064,870.71
财务费用	18,137,514.90	28,042,654.38
其中：利息费用	19,756,066.78	21,991,309.26
利息收入	542,052.23	811,435.10
加：其他收益	16,017,369.78	12,156,387.41
投资收益（损失以“—”号填列）	31,246,936.90	39,025,652.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,388,125.07	26,987,820.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-1,807,750.00	162,170.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	534,418.44	4,830,736.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-443,303.85	649,322.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	69,771.49	-193,886.19
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	90,841,592.39	107,887,200.88
加：营业外收入	557,083.11	51,450.48
减：营业外支出	1,654,288.13	233,122.23
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	89,744,387.37	107,705,529.13
减：所得税费用	10,319,785.69	15,594,707.27
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	79,424,601.68	92,110,821.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	79,424,601.68	92,110,821.86
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.归属于母公司所有者的净利润	80,992,234.92	94,107,347.42
2.少数股东损益	-1,567,633.24	-1,996,525.56
六、其他综合收益的税后净额	1,654,429.27	2,358,876.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,654,429.27	2,358,876.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,654,429.27	2,358,876.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,654,429.27	2,358,876.68
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	81,079,030.95	94,469,698.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,646,664.19	96,466,224.10
归属于少数股东的综合收益总额	-1,567,633.24	-1,996,525.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.15
（二）稀释每股收益	0.13	0.15

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

法定代表人：薛德龙　　主管会计工作负责人：党增军　　会计机构负责人：陈孟可

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	564,875,544.81	613,946,997.70
减：营业成本	405,464,824.38	443,517,264.34
税金及附加	9,477,751.50	9,335,343.72
销售费用	42,925,717.73	46,538,714.24
管理费用	33,818,923.57	35,865,743.70
研发费用	28,837,036.23	28,404,431.79
财务费用	9,633,237.95	17,198,916.89
其中：利息费用	11,435,632.24	
利息收入	304,784.25	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加：其他收益	12,668,657.92	10,000,886.45
投资收益（损失以“－”号填列）	21,925,819.26	40,170,849.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,807,750.00	162,170.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,567,140.88	-2,960,699.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	69,771.49	-118,317.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,007,411.24	80,341,471.91
加：营业外收入	13,311.42	34,583.79
减：营业外支出	1,022,763.13	210,803.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,997,959.53	80,165,252.47
减：所得税费用	3,532,913.26	5,675,489.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	61,465,046.27	74,489,762.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	61,465,046.27	74,489,762.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	61,465,046.27	74,489,762.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	478,377,262.38	547,579,420.77
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2,192,431.06	12,775,868.83
收到其他与经营活动有关的现金	9,746,253.83	7,600,883.85
经营活动现金流入小计	490,315,947.27	567,956,173.45
购买商品、接受劳务支付的现金	227,861,709.13	243,997,836.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	154,171,021.96	127,806,036.62
支付的各项税费	34,845,566.15	48,273,440.14
支付其他与经营活动有关的现金	64,041,565.08	63,357,736.25
经营活动现金流出小计	480,919,862.32	483,435,049.93
经营活动产生的现金流量净额	9,396,084.95	84,521,123.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	595,400,000.00	195,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,570,254.04	44,230,684.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,100.00	703,602.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	94,737,626.52	
投资活动现金流入小计	695,809,980.56	239,934,287.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,332,221.62	117,287,562.85
投资支付的现金	731,710,000.00	178,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	752,042,221.62	295,287,562.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

投资活动产生的现金流量净额	-56,232,241.06	-55,353,275.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,215,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	324,870,000.00	289,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	327,085,000.00	289,000,000.00
偿还债务支付的现金	377,848,798.56	139,287,816.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,982,611.86	14,386,686.77
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		132,258,578.60
筹资活动现金流出小计	394,831,410.42	285,933,081.37
筹资活动产生的现金流量净额	-67,746,410.42	3,066,918.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,977,596.09	-1,067,945.04
五、现金及现金等价物净增加额	-110,604,970.44	31,166,821.90
加：期初现金及现金等价物余额	381,644,361.37	200,553,421.72
六、期末现金及现金等价物余额	271,039,390.93	231,720,243.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	358,336,115.70	466,176,222.92
收到的税费返还	2,181,547.59	11,699,800.85
收到其他与经营活动有关的现金	14,926,749.49	4,784,005.38
经营活动现金流入小计	375,444,412.78	482,660,029.15
购买商品、接受劳务支付的现金	240,308,692.18	286,152,285.92
支付给职工以及为职工支付的现金	116,946,421.06	99,273,447.77
支付的各项税费	18,489,862.94	33,241,293.72
支付其他与经营活动有关的现金	60,364,934.32	114,041,489.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

经营活动现金流出小计	436,109,910.50	532,708,516.89
经营活动产生的现金流量净额	-60,665,497.72	-50,048,487.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	588,000,000.00	181,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,959,270.11	45,239,762.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,100.00	609,602.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	594,061,370.11	226,849,365.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,418,484.76	5,988,288.87
投资支付的现金	748,650,000.00	170,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	751,068,484.76	175,988,288.87
投资活动产生的现金流量净额	-157,007,114.65	50,861,076.45
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	224,870,000.00	159,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	224,870,000.00	159,000,000.00
偿还债务支付的现金	222,339,129.33	59,254,546.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,860,452.52	11,736,077.31
支付其他与筹资活动有关的现金		94,025,724.60
筹资活动现金流出小计	232,199,581.85	165,016,347.91
筹资活动产生的现金流量净额	-7,329,581.85	-6,016,347.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,592,449.82	-1,067,676.43
五、现金及现金等价物净增加额	-222,409,744.40	-6,271,435.63
加：期初现金及现金等价物余额	336,159,060.65	149,490,728.43
六、期末现金及现金等价物余额	113,749,316.25	143,219,292.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	607,370,105.00				646,668,176.01	157,307,786.13	7,553,878.96		171,441,033.52		1,369,594,776.54		2,645,320,183.90	38,900,171.10	2,684,220,355.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	607,370,105.00				646,668,176.01	157,307,786.13	7,553,878.96		171,441,033.52		1,369,594,776.54		2,645,320,183.90	38,900,171.10	2,684,220,355.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,654,429.27				25,555,881.05		27,210,310.32	135,689,635.58	162,899,945.90
（一）综合收益总额							1,654,429.27				80,992,234.92		82,646,664.19	-1,567,633.24	81,079,030.95
（二）所有者投入和减少资本											-8,025,502.19		-8,025,502.19	137,257,268.82	129,231,766.63
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															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的金额															
4．其他											-8,025,502.19		-8,025,502.19	137,257,268.82	129,231,766.63
（三）利润分配											-47,410,851.68		-47,410,851.68		-47,410,851.68
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											-47,410,851.68		-47,410,851.68		-47,410,851.68
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	607,370,105.00				646,668,176.01	157,307,786.13	9,208,308.23		171,441,033.52		1,395,150,657.59		2,672,530,494.22	174,589,806.68	2,847,120,300.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	607,615,305.00				646,544,591.28	59,389,550.00	1,654,138.04		165,052,784.79		1,337,537,746.78		2,699,015,015.89	42,485,381.20	2,741,500,397.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	607,615,305.00				646,544,591.28	59,389,550.00	1,654,138.04		165,052,784.79		1,337,537,746.78		2,699,015,015.89	42,485,381.20	2,741,500,397.09
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					3,365,337.71	88,186,163.23	2,358,876.68				34,585,006.72		-47,876,942.12	-1,996,525.56	-49,873,467.68
（一）综合收益总额							2,358,876.68				94,107,347.42		96,466,224.10	-1,996,525.56	94,469,698.54
（二）所有者投入和减少资本					3,365,337.71	88,186,163.23							-84,820,825.52		-84,820,825.52
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					3,399,200.00								3,399,200.00		3,399,200.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4．其他					-33,862.29	88,186,163.23							-88,220,025.52		-88,220,025.52
（三）利润分配											-59,522,340.70		-59,522,340.70		-59,522,340.70
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											-59,522,340.70		-59,522,340.70		-59,522,340.70
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	607,615,305.00				649,909,928.99	147,575,713.23	4,013,014.72		165,052,784.79		1,372,122,753.50		2,651,138,073.77	40,488,855.64	2,691,626,929.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	607,370,105.00				659,796,433.31	157,307,786.13			171,441,033.52	1,249,646,853.90		2,530,946,639.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	607,370,105.00				659,796,433.31	157,307,786.13			171,441,033.52	1,249,646,853.90		2,530,946,639.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,054,194.59		14,054,194.59
（一）综合收益总额										61,465,046.27		61,465,046.27
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-47,410,851.68		-47,410,851.68
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或										-47,410		-47,410,85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股东）的分配										,851.68		1.68
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	607,370,105.00				659,796,433.31	157,307,786.13			171,441,033.52	1,263,701,048.49		2,545,000,834.19

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	607,615,305.00				659,672,848.58	64,676,080.00			165,052,784.79	1,241,825,763.02		2,609,490,621.39
加：会计政策变更												
前期												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	607,615,305.00				659,672,848.58	64,676,080.00			165,052,784.79	1,241,825,763.02		2,609,490,621.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,365,337.71	82,899,633.23				14,967,422.26		-64,566,873.26
（一）综合收益总额										74,489,762.96		74,489,762.96
（二）所有者投入和减少资本					3,365,337.71	82,899,633.23						-79,534,295.52
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					3,399,200.00							3,399,200.00
4．其他					-33,862.29	82,899,633.23						-82,933,495.52
（三）利润分配										-59,522,340.70		-59,522,340.70
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-59,522,340.70		-59,522,340.70
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												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	607,615,305.00				663,038,186.29	147,575,713.23			165,052,784.79	1,256,793,185.28		2,544,923,748.13

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

中原内配集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为河南省中原内燃机配件总厂（以下简称“内配总厂”）,于1990年经河南省深化企业改革领导小组办公室豫企改办[1990]第6号文批准，于1990年进行了工商登记，实行股份制经营。

1996年，经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1996]119号文件批准，内配总厂依据《中华人民共和国公司法》进行规范后更名为河南省中原内配华河股份有限公司（以下简称“华河股份”），股本总额为1,215.9万股，其中：国有法人股915.9万股，占总股本的75.33%；内部职工股300万股，占总股本的24.67%。华河股份于1996年12月29日在河南省工商行政管理局登记注册，注册资本为1,216万元。

2000年，经河南省人民政府豫股批字[2000]12号文件批准，华河股份名称变更为河南省中原内配股份有限公司，注册资本增加至6,101.05万元，并于2000年9月8日完成工商变更登记。增资扩股后，公司总股本为6,101.05万股，其中：法人股4,595.92万股，占总股本的75.33%；内部职工股1,505.13万股，占总股本的24.67%。

2003年，公司内部职工股1,505.13万股经协议转让给薛德龙等38位自然人；经焦作市人民政府焦政文[2002]158号文件和河南省财政厅豫财企[2003]15号文件批准，内配总厂将所持有的公司4,595.92万股的国有法人股转让给薛德龙等38位自然人。

2007年，公司根据2006年度股东大会决议和修改后的公司章程增加注册资本800万元，由郑州宇通集团有限公司和自然人杨帆出资，变更后注册资本为6,901.05万元。上述变更于2007年6月26日完成工商变更登记。

2010年7月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准河南省中原内配股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]734号）文件核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,350万股（每股面值1元），增加注册资本人民币2,350万元，变更后注册资本为人民币9,251.05万元。

2012年，经中国证券监督管理委员会《关于核准河南省中原内配股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]986号）文件核准，公司向特定的十家投资者非公开发行人民币普通股2,511万股（每股面值1元），增加注册资本人民币2,511万元，变更后注册资本为人民币11,762.05万元，于2012年12月18日完成工商变更登记。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2013年，公司根据2012年度股东大会决议，以总股本11,762.05万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至23,524.09万股，于2013年10月29日完成工商变更登记。

2015年，公司根据2014年度股东会决议，更名为“中原内配集团股份有限公司”，于2015年5月7日完成工商变更登记；以2014年12月31日总股本23,524.09万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增后总股本增至58,810.23万股，于2015年7月2日完成工商变更登记。

2017年，公司根据2017年第三次临时股东大会和第八届董事会第十二次会议决议，以每股5.03元的价格向公司273名激励对象授予限制性股票1872万股，授予后公司股本增至60,682.2305万股。

2018年，公司根据第八届董事会第二十次会议和第八届监事会第十四次会议决议，以每股4.93元的价格向公司47名激励对象授予限制性股票114万股。在资金缴纳、股份登记过程中，有1名激励对象因个人原因放弃认购，公司对激励对象及其获授的限制性股票数量进行了调整，调整后，公司授予限制性股票的激励对象由原47调整为46人，预留授予限制性股票权益总数由114万股调整为112万股，授予后公司股本增至60,794.2305万股。

2018年，公司召开2018年第二次临时股东大会决议，以4.93元回购注销限制性股票共计32.70万股，本次回购注销完成后，公司总股本由60,794.2305万股减少至60,761.5305万股。

2019年，公司召开2019年第二次临时股东大会决议，以4.83元回购注销限制性股票共计24.52万股，本次回购注销完成后，公司总股本由60,761.5305万股减少至60,737.0105万股。

统一社会信用代码：91410800719183135K

公司注册地址：河南省孟州市产业集聚区淮河大道69号

公司注册资本：60,737.0105万元

1、公司业务性质和主要经营活动

本公司属生产制造行业，公司经营范围：气缸套、活塞及相关内燃机配件、设备的研发、制造、经销，技术服务。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；开展对外合资经营、合作生产及“三来一补”业务。公司及各子公司主要从事气缸套及套件的生产、加工和销售。

2、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月27日批准报出。

3、本期纳入合并财务报表范围的子公司共15户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
河南省中原华工激光工程有限公司	控股子公司	二级	97.17	97.17
中原内配（郑州）实业有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
中原内配集团轴瓦股份有限公司	控股子公司	二级	73.33	73.33
中原内配集团安徽有限责任公司	控股子公司	二级	87.00	87.00
中原内配集团智能装备有限公司	控股子公司	二级	75.33	75.33
中原内配集团鼎锐科技有限公司	控股子公司	二级	67.62	67.62
中原内配（欧洲）有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）	全资子公司	二级	100.00	100.00
河南中原智信科技股份有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
中原内配（上海）电子科技有限公司	控股子公司	二级	75.84	75.84
南京飞燕活塞环股份有限公司	控股子公司	二级	53.38	53.38
中内凯思汽车新动力系统有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中原内配集团（美国）有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Incodel Holding LLC	全资子公司	三级	100.00	100.00
ZYNP Asset Management LLC	全资子公司	三级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，减少1户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
南京飞燕活塞环股份有限公司	购买部分股权达到控制

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
新乡市九盛远图科技有限公司	终止经营，解散清算

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起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或情况。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：

本公司及各子公司从事气缸套及套件的生产、加工和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、31“收入”的描述。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（二）同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（三）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

（四）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（二）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

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

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1、合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2、合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3、其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(一)外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

收益。

（二）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

在本公司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。

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)。

（一）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

1、以摊余成本计量的金融资产。

2、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2）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，本公司在后续期间，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，本公司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。

（2）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

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，则本公司将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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司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公司，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。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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。但下列情况除外：

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，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。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1）能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）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。

3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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。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担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（三）金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（四）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）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的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）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有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（五）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

（六）金融工具减值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司以预期信用损失为基础，对分类为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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具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。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，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司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，本公司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。

（1）信用风险显著增加

本公司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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2）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；

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

4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

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

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。

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

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本公司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。

2）对于财务担保合同，信用损失为本公司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，减去本公司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。

3）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。

本公司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。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（七）金融资产及金融负债的抵销

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

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五／10（六）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	信用风险极低的银行承兑汇票，出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	信用风险较低的商业承兑汇票，出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四／（十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内	5.00
1－2年	10.00
2－3年	30.00
3－4年	50.00
4－5年	80.00
5年以上	100.00

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四／（十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收账龄组合	根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	5.00
1－2年	10.00
2－3年	30.00
3－4年	50.00
4－5年	80.00
5年以上	100.00

14、存货

（一）存货的分类

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

（二）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（四）存货的盘存制度

采用永续盘存制

（五）低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

15、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(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。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五／10（六）金融工具减值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

16、合同成本

1、合同履约成本

本公司对于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作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。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。

17、持有待售资产

（一）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（二）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

18、长期股权投资

（一）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（二）后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（一）长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

（二）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（三）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	40	4.00	2.40

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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金额计入当期损益。

20、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4	4.8
机器设备	年限平均法	10	4	9.6
电子设备	年限平均法	5	4	19.2
运输设备	年限平均法	5	4	19.2
其他设备	年限平均法	5	4	19.2

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

21、在建工程

（一）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、缴纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

22、借款费用

（一）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

（二）借款费用资本化期间

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（三）暂停资本化期间

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

（四）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

23、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商标权。

（一）无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（二）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10	合理估计
土地使用权	50	合同性权利
商标权	5	合同性权利

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

（一）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

25、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

28、预计负债

（一）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

（1）本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

（2）最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

29、股份支付

（一）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（二）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（三）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（四）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

30、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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：

（一）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

（二）同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

（三）会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。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，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

32、政府补助

（一）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之其他收益/营业外收入项目注释。

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

（二）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（三）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（一）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

（二）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十七）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

35、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

36、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》（财会[2017]22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	财会[2017]22 号	

（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项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	411,586,559.81	411,586,559.81	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	44,058,733.60	44,058,733.60	
应收账款	315,208,710.23	315,208,710.23	
应收款项融资	139,414,634.53	139,414,634.53	
预付款项	11,118,452.78	11,118,452.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,324,249.82	7,324,249.82	
其中：应收利息			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	456,891,080.57	456,891,080.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	123,159,653.46	123,159,653.46	
流动资产合计	1,558,762,074.80	1,558,762,074.80	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	429,967,193.25	429,967,193.25	
其他权益工具投资	68,793,190.78	68,793,190.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	33,727,472.49	33,727,472.49	
固定资产	1,266,899,367.84	1,266,899,367.84	
在建工程	89,985,428.32	89,985,428.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	86,233,885.84	86,233,885.84	
开发支出			
商誉	564,348,283.19	564,348,283.19	
长期待摊费用	16,896,540.55	16,896,540.55	
递延所得税资产	33,249,338.17	33,249,338.17	
其他非流动资产	32,160,872.85	32,160,872.85	
非流动资产合计	2,622,261,573.28	2,622,261,573.28	
资产总计	4,181,023,648.08	4,181,023,648.08	
流动负债：			
短期借款	311,000,000.00	311,000,000.00	
向中央银行借款			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

拆入资金			
交易性金融负债	6,980,270.00	6,980,270.00	
衍生金融负债			
应付票据	56,554,221.97	56,554,221.97	
应付账款	186,599,868.73	186,599,868.73	
预收款项	17,249,570.10		-17,249,570.10
合同负债		17,249,570.10	17,249,570.10
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	31,869,225.29	31,869,225.29	
应交税费	8,348,338.09	8,348,338.09	
其他应付款	76,893,005.81	76,893,005.81	
其中：应付利息	783,245.21	783,245.21	
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	14,463,207.77	14,463,207.77	
其他流动负债			
流动负债合计	709,957,707.76	709,957,707.76	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	681,159,051.56	681,159,051.56	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	750,691.70	750,691.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	98,038,782.07	98,038,782.07	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

递延所得税负债	6,897,059.99	6,897,059.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	786,845,585.32	786,845,585.32	
负债合计	1,496,803,293.08	1,496,803,293.08	
所有者权益：			
股本	607,370,105.00	607,370,105.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	646,668,176.01	646,668,176.01	
减：库存股	157,307,786.13	157,307,786.13	
其他综合收益	7,553,878.96	7,553,878.96	
专项储备			
盈余公积	171,441,033.52	171,441,033.52	
一般风险准备			
未分配利润	1,369,594,776.54	1,369,594,776.54	
归属于母公司所有者权益合计	2,645,320,183.90	2,645,320,183.90	
少数股东权益	38,900,171.10	38,900,171.10	
所有者权益合计	2,684,220,355.00	2,684,220,355.00	
负债和所有者权益总计	4,181,023,648.08	4,181,023,648.08	

调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号，要求境内上市企业自2020年1月1日起施行。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	366,101,259.09	366,101,259.09	
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	42,873,380.00	42,873,380.00	
应收账款	206,600,874.26	206,600,874.26	
应收款项融资	124,609,864.88	124,609,864.88	
预付款项	4,105,242.59	4,105,242.59	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应收款	115,836,566.30	115,836,566.30	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	327,027,889.68	327,027,889.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	86,971,261.09	86,971,261.09	
流动资产合计	1,324,126,337.89	1,324,126,337.89	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,243,630,119.46	1,243,630,119.46	
其他权益工具投资	68,793,190.78	68,793,190.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	706,735,347.23	706,735,347.23	
在建工程	25,706,199.22	25,706,199.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,367,680.99	66,367,680.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	31,657,141.91	31,657,141.91	
其他非流动资产	26,747,406.24	26,747,406.24	
非流动资产合计	2,169,637,085.83	2,169,637,085.83	
资产总计	3,493,763,423.72	3,493,763,423.72	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债	6,980,270.00	6,980,270.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

衍生金融负债			
应付票据	56,554,221.97	56,554,221.97	
应付账款	139,458,747.33	139,458,747.33	
预收款项	17,643,947.07		-17,643,947.07
合同负债		17,643,947.07	17,643,947.07
应付职工薪酬	23,267,547.28	23,267,547.28	
应交税费	3,797,759.94	3,797,759.94	
其他应付款	68,129,323.44	68,129,323.44	
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	510,807.77	510,807.77	
其他流动负债			
流动负债合计	516,342,624.80	516,342,624.80	
非流动负债：			
长期借款	347,254,540.00	347,254,540.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	750,691.70	750,691.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	91,917,257.45	91,917,257.45	
递延所得税负债	6,551,670.17	6,551,670.17	
其他非流动负债			
非流动负债合计	446,474,159.32	446,474,159.32	
负债合计	962,816,784.12	962,816,784.12	
所有者权益：			
股本	607,370,105.00	607,370,105.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资本公积	659,796,433.31	659,796,433.31	
减：库存股	157,307,786.13	157,307,786.13	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	171,441,033.52	171,441,033.52	
未分配利润	1,249,646,853.90	1,249,646,853.90	
所有者权益合计	2,530,946,639.60	2,530,946,639.60	
负债和所有者权益总计	3,493,763,423.72	3,493,763,423.72	

调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号，要求境内上市企业自2020年1月1日起施行。

（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说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司为增值税一般纳税人。按产品销售收入 13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；本公司自营自产货物的出口，相应的增值税适用免抵退税管理办法。（根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。）	13%、9%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	公司按应纳税所得额 15%计缴；子公司按应纳税所得额的 25%、20%、15%、21%、6%计缴。	25%、20%、15%、21%、6%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

河南省中原华工激光工程有限公司	20%
中原内配集团安徽有限责任公司	15%
中原内配集团鼎锐科技有限公司	15%
中原内配集团智能装备有限公司	15%
南京飞燕活塞环股份有限公司	15%
河南中原智信科技股份有限公司	20%
其他国内子公司	25%
美国子公司联邦税率	21%
美国子公司州税率	6%

2、税收优惠

根据豫科[2017]197号文件，本公司被认定为高新技术企业，高新企业证书编号：GR201741000086，发证日期为2017年8月31日，有效期三年，企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，按15%计算缴纳企业所得税。

河南省中原华工激光工程有限公司属于小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25％计入应纳税所得额，按20％的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50％计入应納税所得额，按20％的税率缴纳企业所得税。

中原内配集团安徽有限责任公司2018年7月24日取得GR201834000329号高新技术企业证书，从2018年起至2020年止，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

中原内配集团鼎锐科技有限公司2018年9月12日取得GR201841000510号高新技术企业证书，从2018年起至2020年止，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

中原内配集团智能装备有限公司2018年11月29日取得GR201841001078号高新技术企业证书，从2018年起至2020年止，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。

河南中原智信科技股份有限公司属于小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25％计入应纳税所得额，按20％的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50％计入应納税所得额，按20％的税率缴纳企业所得税。

南京飞燕活塞环股份有限公司2017年12月07日取得GR201732002800号高新技术企业证书，从2017年起至2019年止，三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策 。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,858.09	13,502.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

银行存款	271,011,532.84	381,630,859.36
其他货币资金	22,324,538.64	29,942,198.44
合计	293,363,929.57	411,586,559.81
其中：存放在境外的款项总额	17,657,965.33	9,287,820.85
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	22,324,538.64	29,942,198.44

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	1,602,151.25	1,575,839.82
期权保证金	19,087,715.84	18,918,688.14
银行承兑汇票保证金	1,634,671.55	9,447,670.48
合计	22,324,538.64	29,942,198.44

2、交易性金融资产

单位： 元

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	142,200,000.00	50,000,000.00
其中：		
理财产品	142,200,000.00	50,000,000.00
其中：		
合计	142,200,000.00	50,000,000.00

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	59,250,734.16	44,058,733.60
合计	59,250,734.16	44,058,733.60

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	9,537,000.00
合计	9,537,000.00

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	318,245.06	0.08%	318,245.06	100.00%	0.00	67,860.91	0.02%	67,860.91	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	409,019,526.57	99.92%	27,910,339.24	6.82%	381,109,187.33	338,744,215.28	99.98%	23,535,505.05	6.95%	315,208,710.23
其中：										
账龄组合	409,019,526.57	99.92%	27,910,339.24	6.82%	381,109,187.33	338,744,215.28	99.98%	23,535,505.05	6.95%	315,208,710.23
合计	409,337,771.63	100.00%	28,228,584.30	6.90%	381,109,187.33	338,812,076.19	100.00%	23,603,365.96	6.97%	315,208,710.23

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
潍坊凯动动力机械有限公司	250,384.15	250,384.15	100.00%	预计其未来回收有较大风险
孟州中原活塞环有限公司	67,860.91	67,860.91	100.00%	无法收回
合计	318,245.06	318,245.06	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	393,617,200.68	19,680,860.04	5.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1－2 年	3,992,427.75	399,242.78	10.00%
2－3 年	2,303,147.72	690,944.31	30.00%
3－4 年	2,170,018.51	1,085,009.26	50.00%
4－5 年	4,412,245.29	3,529,796.23	80.00%
5 年以上	2,524,486.62	2,524,486.62	100.00%
合计	409,019,526.57	27,910,339.24	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	393,617,200.68
1 至 2 年	3,992,427.75
2 至 3 年	2,303,147.72
3 年以上	9,424,995.48
3 至 4 年	2,488,263.57
4 至 5 年	4,412,245.29
5 年以上	2,524,486.62
合计	409,337,771.63

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	67,860.91				250,384.15	318,245.06
按组合计提预期信用损失的应收账款	23,535,505.05	875,079.70			3,499,754.49	27,910,339.24
合计	23,603,365.96	875,079.70			3,750,138.64	28,228,584.30

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	29,324,219.28	7.16%	1,466,210.96
单位 2	22,906,507.61	5.60%	1,145,325.38
单位 3	17,111,282.21	4.18%	855,564.11
单位 4	14,489,531.99	3.54%	724,476.60
单位 5	12,330,456.18	3.01%	616,522.81
合计	96,161,997.27	23.49%	

5、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	221,462,910.76	139,414,634.53
合计	221,462,910.76	139,414,634.53

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

本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行了贴现和背书，管理银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标。因此，于2020年6月30日，票面金额为221,462,910.76元的银行承兑汇票被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，在资产负债表中应收款项融资项目下列报。上述以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值与银行承兑汇票票面金额无重大差异，故本公司期末以应收银行承兑汇票的账面价值作为应收款项融资的公允价值。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1. 坏账准备情况

于2020年6月30日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

2、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	89,535,195.38	

3、期末公司已质押的银行承兑汇票

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	13,912,401.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,399,199.03	76.21%	10,608,629.79	95.41%
1 至 2 年	7,517,142.03	22.56%	421,235.68	3.79%
2 至 3 年	265,957.04	0.80%	4,177.67	0.04%
3 年以上	141,707.75	0.43%	84,409.64	0.76%
合计	33,324,005.85	--	11,118,452.78	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	5,598,600.00	16.80

7、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,714,519.38	7,324,249.82
合计	11,714,519.38	7,324,249.82

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,768,953.26	1,031,182.88
保证金及押金	1,183,283.42	749,264.65
借款		182,821.42
往来款	7,353,782.77	1,800,000.00
代垫款项	6,966,477.93	2,277,268.48
其他	1,505,430.45	1,375,011.93

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

未付费用	1,320.00	1,320.00
业绩补偿款	3,834,080.70	3,834,080.70
合计	22,613,328.53	11,250,950.06

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	680,800.47		3,245,899.77	3,926,700.24
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	1,339,720.40			1,339,720.40
其他变动	6,967,530.64		1,344,298.67	8,311,829.31
2020 年 6 月 30 日余额	6,308,610.71		4,590,198.44	10,898,809.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,729,705.39
1 至 2 年	304,273.00
2 至 3 年	341,361.10
3 年以上	11,237,989.04
3 至 4 年	199,111.42
4 至 5 年	1,351,822.88
5 年以上	9,687,054.74
合计	22,613,328.53

3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	2,210,652.59	5 年以上	9.78%	2,210,652.59
单位 2	往来款	1,800,000.00	5 年以上	7.96%	1,800,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位 3	代垫款项	1,344,298.67	3-4 年	5.94%	672,149.34
单位 4	往来款	1,318,954.50	1 年以内	5.83%	65,947.73
单位 5	代垫款项	900,000.00	5 年以上	3.98%	900,000.00
合计	--	7,573,905.76	--	33.49%	5,648,749.66

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	85,851,094.72	583,611.49	85,267,483.23	72,957,039.53		72,957,039.53
在产品	18,167,966.16		18,167,966.16	20,272,078.60		20,272,078.60
库存商品	412,661,420.00	10,668,385.14	401,993,034.86	328,591,553.87	8,983,799.29	319,607,754.58
周转材料	5,853,623.53		5,853,623.53	4,485,892.56		4,485,892.56
自制半成品	59,127,640.25	2,981,697.82	56,145,942.43	41,957,150.75	2,388,835.45	39,568,315.30
合计	581,661,744.66	14,233,694.45	567,428,050.21	468,263,715.31	11,372,634.74	456,891,080.57

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料			583,611.49			583,611.49
库存商品	8,983,799.29	661,667.63	1,241,282.00	218,363.78		10,668,385.14
自制半成品	2,388,835.45		592,862.37			2,981,697.82
合计	11,372,634.74	661,667.63	2,417,755.86	218,363.78		14,233,694.45

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	42,302,887.88	42,089,859.57
预缴企业所得税	16,171,904.58	18,337,627.06
理财产品	129,000,000.00	129,000,000.00
理财产品减值准备	-66,267,833.17	-66,267,833.17
合计	121,206,959.29	123,159,653.46

10、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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											
二、联营企业											
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	229,805,029.60			16,711,874.98						246,516,904.58	
南京飞燕活塞环股份有限公司	130,997,262.03	9,540,000.00		302,245.92					-140,839,507.95		
孟州市九顺小额贷款有限公司	19,458,865.45			-26,622.29						19,432,243.16	
江苏灵动飞扬科技有限公司	49,706,036.17			-608,907.80						49,097,128.37	
小计	429,967,193.25	9,540,000.00		16,378,590.81					-140,839,507.95	315,046,276.11	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	429,967,193.25	9,540,000.00		16,378,590.81					-140,839,507.95	315,046,276.11	

11、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
孟州中原活塞环有限公司		
孟州市农村商业银行股份公司	11,735,000.00	11,735,000.00
河南省中原活塞股份有限公司	1,558,190.78	1,558,190.78
孟州市中小企业信用担保公司	1,500,000.00	1,500,000.00
华元恒道（上海）投资管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
深圳协和聚坤股权投资管理企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
河南省南水北调对口协作产业投资基金(有限合伙)	14,000,000.00	14,000,000.00
北京航天和兴科技有限公司	63,360,000.00	
合计	132,153,190.78	68,793,190.78

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
孟州中原活塞环有限公司					战略投资，拟长期持有	
孟州市农村商业银行股份公司					战略投资，拟长期持有	
河南省中原活塞股份有限公司					战略投资，拟长期持有	
孟州市中小企业信用担保公司					战略投资，拟长期持有	
华元恒道（上海）投资管理有限公司					战略投资，拟长期持有	
深圳协和聚坤股权投资管理企业（有限合伙）					战略投资，拟长期持有	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

河南省南水北调对口协作产业投资基金(有限合伙)					战略投资，拟长期持有	

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	37,544,945.89			37,544,945.89
2.本期增加金额	555,946.35			555,946.35
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
（4）其他原因增加	555,946.35			555,946.35
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	38,100,892.24			38,100,892.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,817,473.40			3,817,473.40
2.本期增加金额	529,952.37			529,952.37
（1）计提或摊销	473,425.20			473,425.20
（2）其他原因增加	56,527.17			56,527.17
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	4,347,425.77			4,347,425.77
三、减值准备				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	33,753,466.47			33,753,466.47
2.期初账面价值	33,727,472.49			33,727,472.49

13、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,542,561,124.14	1,266,899,367.84
固定资产清理	79,600.00	
合计	1,542,640,724.14	1,266,899,367.84

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	729,516,782.05	1,429,933,314.68	16,812,678.17	28,882,654.68	63,917,429.05	2,269,062,858.63
2.本期增加金额	218,448,684.54	229,480,483.36	2,240,903.52	4,219,434.90	1,575,733.65	455,965,239.97
（1）购置	3,715,014.08	2,696,011.31	253,269.03	235,684.64	317,267.39	7,217,246.45
（2）在建工程转入	4,277,040.61	41,733,413.75				46,010,454.36
（3）企业合并增加	206,179,746.45	184,895,992.96	1,980,868.34	3,980,617.30	1,236,205.30	398,273,430.35
融资租赁	3,000,000.00					3,000,000.00
其他增加	1,276,883.40	155,065.34	6,766.15	3,132.96	22,260.96	1,464,108.81
3.本期减少金		6,186,863.36	230,042.73	41,490.44	7,100.00	6,465,496.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

额						
（1）处置或报废		6,186,863.36	230,042.73	41,490.44	7,100.00	6,465,496.53
4.期末余额	947,965,466.59	1,653,226,934.68	18,823,538.96	33,060,599.14	65,486,062.70	2,718,562,602.07
二、累计折旧						
1.期初余额	192,294,021.39	704,679,992.73	13,851,070.04	22,413,548.47	51,187,065.94	984,425,698.57
2.本期增加金额	23,215,930.20	153,229,423.13	2,248,137.81	4,720,598.20	1,389,561.96	184,803,651.30
（1）计提	20,779,899.26	66,046,195.02	648,579.74	1,282,735.30	1,370,196.17	90,127,605.49
其他增加	80,734.38	81,564.83	6,766.15	3,310.75	19,365.79	191,741.90
企业合并增加	2,355,296.56	87,101,663.28	1,592,791.92	3,434,552.15		94,484,303.91
3.本期减少金额		10,621,024.67	318,983.74	21,566.15	4,089.60	10,965,664.16
（1）处置或报废		10,621,024.67	318,983.74	21,566.15	4,089.60	10,965,664.16
4.期末余额	215,509,951.59	847,288,391.19	15,780,224.11	27,112,580.52	52,572,538.30	1,158,263,685.71
三、减值准备						
1.期初余额	6,720,259.05	11,017,533.17				17,737,792.22
2.本期增加金额		235,122.83				235,122.83
（1）计提		235,122.83				235,122.83
3.本期减少金额		235,122.83				235,122.83
（1）处置或报废		235,122.83				235,122.83
4.期末余额	6,720,259.05	11,017,533.17				17,737,792.22
四、账面价值						
1.期末账面价值	725,735,255.95	794,921,010.32	3,043,314.85	5,948,018.62	12,913,524.40	1,542,561,124.14
2.期初账面价值	530,502,501.61	714,235,788.78	2,961,608.13	6,469,106.21	12,730,363.11	1,266,899,367.84

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,047,008.55	336,905.60		710,102.95

（3）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	79,600.00	
合计	79,600.00	

14、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	157,159,727.77	89,985,428.32
合计	157,159,727.77	89,985,428.32

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土建						
待安装设备	140,085,120.67	1,150,064.97	138,935,055.70	33,331,996.22	1,150,064.97	32,181,931.25
年产 180 万只国Ⅵ发动机钢质活塞项目	9,503,598.98		9,503,598.98	26,333,109.68		26,333,109.68
西虢5500万片轴瓦项目	3,523,835.68		3,523,835.68	7,493,790.83		7,493,790.83
实验设备				23,847,108.01		23,847,108.01
其他				129,488.55		129,488.55
房屋装修工程	5,197,237.41		5,197,237.41			
环境整治工程						
合计	158,309,792.74	1,150,064.97	157,159,727.77	91,135,493.29	1,150,064.97	89,985,428.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
土建												其他
待安装设备		33,331,996.22	34,183,256.46	23,498,714.91		44,016,537.77						其他
房屋装修工程												其他
环境整治工程												其他
西虢 5500 万片轴瓦项目	7,566,800.00	7,493,790.83	25,897.34	3,995,852.49		3,523,835.68	99.64%	99.64%				其他
实验设备		23,847,108.01				23,847,108.01						其他
年产 180 万只国Ⅵ发动机钢质活塞项目	657,090,000.00	26,333,109.68	1,405,188.14	18,234,698.84		9,503,598.98	60.50%	60.50%				其他
合计	664,656,800.00	91,006,004.74	35,614,341.94	45,729,266.24		80,891,080.44	--	--				--

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	92,070,450.34			13,169,313.29	400,000.00	105,639,763.63
2.本期增加金额	33,950,555.77			1,650,595.17	250,000.00	35,851,150.94
（1）购置				63,009.43		63,009.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）内部研发						
（3）企业合并增加	33,950,555.77			1,587,585.74	250,000.00	35,788,141.51
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	126,021,006.11			14,819,908.46	650,000.00	141,490,914.57
二、累计摊销						
1.期初余额	15,035,216.56			3,970,661.23	400,000.00	19,405,877.79
2.本期增加金额	1,405,582.34			1,626,913.88	227,082.97	3,259,579.19
（1）计提	613,402.68			809,434.69		1,422,837.37
企业合并增加	792,179.66			817,479.19	227,082.97	1,836,741.82
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	16,440,798.90			5,597,575.11	627,082.97	22,665,456.98
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	109,580,207.21			9,222,333.35	22,917.03	118,825,457.59
2.期初账面	77,035,233.78			9,198,652.06		86,233,885.84

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

价值						

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	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	其他	
中原内配集团安徽有限责任公司	42,863,519.13					42,863,519.13
Incodel Holding LLC	545,330,622.41		8,074,976.82			553,405,599.23
南京飞燕活塞环股份有限公司		38,325,647.21				38,325,647.21
合计	588,194,141.54	38,325,647.21	8,074,976.82			634,594,765.57

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
Incodel Holding LLC	23,845,858.35		353,097.27			24,198,955.62
合计	23,845,858.35		353,097.27			24,198,955.62

17、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	16,896,540.55	163,855.00	1,280,693.91		15,779,701.64
合计	16,896,540.55	163,855.00	1,280,693.91		15,779,701.64

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	136,434,027.59	20,237,807.54	121,575,729.68	18,327,687.84
内部交易未实现利润	999,632.37	197,048.18	1,064,288.32	209,753.16
递延收益	89,316,260.72	13,397,439.11	96,848,084.45	14,527,212.67
公允价值变动损益	1,807,750.00	271,162.50	1,231,230.00	184,684.50
合计	228,557,670.68	34,103,457.33	220,719,332.45	33,249,338.17

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,302,598.80	345,389.82	2,302,598.80	345,389.82
固定资产折旧	41,205,720.40	6,180,858.06	43,677,801.10	6,551,670.17
合计	43,508,319.20	6,526,247.88	45,980,399.90	6,897,059.99

19、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	30,610,778.07	0.00	30,610,778.07	32,160,872.85	0.00	32,160,872.85
合计	30,610,778.07	0.00	30,610,778.07	32,160,872.85	0.00	32,160,872.85

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	108,000,000.00	110,000,000.00
信用借款	380,000,000.00	201,000,000.00
合计	488,000,000.00	311,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

21、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	8,788,020.00	6,980,270.00
其中：		
合计	8,788,020.00	6,980,270.00

22、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,075,258.91	36,554,221.97
信用证	72,225,711.72	20,000,000.00
合计	102,300,970.63	56,554,221.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	221,481,651.40	143,789,498.31
应付工程设备款	77,996,878.23	42,810,370.42
合计	299,478,529.63	186,599,868.73

24、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	18,006,669.77	17,249,570.10
合计	18,006,669.77	17,249,570.10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

25、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,727,417.10	153,583,213.86	146,285,274.68	39,025,356.28
二、离职后福利-设定提存计划	141,808.19	6,427,010.02	2,314,490.06	4,254,328.15
合计	31,869,225.29	160,010,223.88	148,599,764.74	43,279,684.43

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,270,163.83	137,121,809.36	132,085,370.93	36,306,602.26
2、职工福利费	68,674.00	6,502,204.47	6,413,843.67	157,034.80
3、社会保险费	81,198.98	5,831,621.50	4,653,647.12	1,259,173.36
其中：医疗保险费	72,998.53	5,215,070.69	4,480,432.87	807,636.35
工伤保险费	1,232.98	511,535.95	163,044.33	349,724.60
生育保险费	6,967.47	105,014.86	10,169.92	101,812.41
4、住房公积金	108,670.06	2,770,036.00	2,758,119.00	120,587.06
5、工会经费和职工教育经费	413.83	1,357,542.53	373,900.96	984,055.40
8、以现金结算的股份支付				
9、其他短期薪酬	198,296.40		393.00	197,903.40
合计	31,727,417.10	153,583,213.86	146,285,274.68	39,025,356.28

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	136,622.08	6,162,979.76	2,227,494.72	4,072,107.12
2、失业保险费	5,186.11	264,030.26	86,995.34	182,221.03
合计	141,808.19	6,427,010.02	2,314,490.06	4,254,328.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

26、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,243,158.17	1,163,397.17
企业所得税	2,178,127.81	1,558,044.97
个人所得税	125,473.87	196,970.60
城市维护建设税	485,730.80	456,051.06
房产税	1,720,615.48	2,108,719.29
土地使用税	2,586,593.53	2,407,286.63
资源税	110,676.60	61,241.40
教育费附加	218,179.95	199,231.52
地方教育附加	145,453.29	132,821.00
印花税	83,836.75	53,280.10
水利建设基金	4,591.39	4,156.07
环境保护税	7,118.75	7,138.28
合计	13,909,556.39	8,348,338.09

27、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,506,843.08	783,245.21
应付股利	60,291.20	
其他应付款	89,947,400.06	76,109,760.60
合计	91,514,534.34	76,893,005.81

（1）应付利息

单位： 元

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	853,722.92	458,562.21
短期借款应付利息	653,120.16	324,683.00
合计	1,506,843.08	783,245.21

（2）应付股利

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	60,291.20	
合计	60,291.20	

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
代收款	342,988.53	36,770.30
未付费用	3,132,839.93	3,674,379.64
保证金	1,565,605.40	982,958.56
抵押金	738,131.20	393,468.20
股权激励潜在回购义务	57,165,234.00	57,165,234.00
往来款	11,594,305.09	624,225.56
灵动飞扬股权转让款	6,250,000.00	6,250,000.00
安徽公司诉讼赔偿款	6,590,000.00	6,590,000.00
其他	2,568,295.91	392,724.34
合计	89,947,400.06	76,109,760.60

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	57,165,234.00	限制性股票未达解禁条件
合计	57,165,234.00	--

28、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,413,540.00	14,206,946.00
一年内到期的长期应付款	235,891.77	256,261.77
合计	14,649,431.77	14,463,207.77

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	300,000,000.00	300,000,000.00
保证借款	323,601,782.33	348,365,997.56
信用借款	25,500,000.00	47,000,000.00
一年内到期的长期借款	-14,413,540.00	-14,206,946.00
合计	634,688,242.33	681,159,051.56

30、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	539,700.80	750,691.70
专项应付款	20,259,224.91	
合计	20,798,925.71	750,691.70

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	775,592.57	1,006,953.47
减：一年内到期的长期应付款	235,891.77	256,261.77

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
搬迁补偿、职工安置费等		20,259,224.91		20,259,224.91	企业合并
合计		20,259,224.91		20,259,224.91	--

31、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

与资产相关政府补助	98,038,782.07	142,110,814.28	7,681,823.73	232,467,772.62	详见下表
与收益相关政府补助		7,485,900.00	7,485,900.00		详见下表
合计	98,038,782.07	149,596,714.28	15,167,723.73	232,467,772.62	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大中型农业机械柴油机气缸套生产线技改升级项目	60,000.00			60,000.00				与资产相关
多元合金化铸态贝氏体铸铁气缸套	200,000.00			150,000.00			50,000.00	与资产相关
科技经费	15,000.00			10,000.00			5,000.00	与资产相关
科技三项经费	108,333.33			65,000.00			43,333.33	与资产相关
年产 600 万只欧 V 铸入式气缸套	100,833.33			55,000.00			45,833.33	与资产相关
大功率车用柴油机汽缸套研发	55,000.00			30,000.00			25,000.00	与资产相关
高性能新型柴油机摩擦副研发及产业化项目	41,250.00			22,500.00			18,750.00	与资产相关
年产 300 万只欧 IV 轿车气缸套	169,583.33			92,500.00			77,083.33	与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发及产业	466,666.67			87,500.00			379,166.67	与资产相关
扶持资金	242,250.00			76,500.00			165,750.00	与资产相关
科技经费	216,666.67			65,000.00			151,666.67	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2011 年河南省工业结构调整项目资金	287,500.00			69,000.00			218,500.00	与资产相关
2012 年低摩擦节能环保气缸套项目中央补助资金	1,033,333.33			200,000.00			833,333.33	与资产相关
新型节能环保发动气缸套项目	5,226,666.67			980,000.00			4,246,666.67	与资产相关
公租房项目政府补助	991,100.00			174,900.00			816,200.00	与资产相关
2012 年工业企业发展资金项目	702,666.67			124,000.00			578,666.67	与资产相关
2012 年进口设备贴息资金	186,783.33			32,020.00			154,763.33	与资产相关
低碳节能喷涂气缸套研发及产业	218,750.00			37,500.00			181,250.00	与资产相关
科技三项经费	633,333.33			100,000.00			533,333.33	与资产相关
科技项目经费	700,000.00			100,000.00			600,000.00	与资产相关
2013 年度国家重点新产品计划立项项目	191,666.67			25,000.00			166,666.67	与资产相关
2013 年科技成果转化项目中央资金	1,566,666.67			200,000.00			1,366,666.67	与资产相关
2013 年科技经费（科技贷款贴息项目）	291,791.67			37,250.00			254,541.67	与资产相关
科技经费（贷款贴息）	291,791.67			37,250.00			254,541.67	与资产相关
2013 年科技	117,500.00			15,000.00			102,500.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

经费								
企业扶持资金（土地返还）	14,964,996.00			169,096.00			14,795,900.00	与资产相关
2013 年产业集群培育提升工程款	900,000.00			100,000.00			800,000.00	与资产相关
科技经费	343,864.29			80,500.00			263,364.29	与资产相关
河南省信息化发展专项资金	427,750.00			43,500.00			384,250.00	与资产相关
科技经费创新	245,833.33			25,000.00			220,833.33	与资产相关
2011 年中原内配工业结构调整项目（1000 万只气缸套项目）省级贴息资金	685,000.00			68,500.00			616,500.00	与资产相关
科技经费	750,000.00			75,000.00			675,000.00	与资产相关
2014 年河南省产业集聚区科技研发服务平台奖补资金	258,333.33			25,000.00			233,333.33	与资产相关
吸收合并铸造公司(淘汰落后产业政府奖励)	82,666.67			62,000.00			20,666.67	与资产相关
吸收合并铸造公司(淘汰落后产业政府奖励)	23,833.33			13,000.00			10,833.33	与资产相关
进口贴息项目	701,500.00			61,000.00			640,500.00	与资产相关
享受优惠政策补助	1,603,416.67			135,500.00			1,467,916.67	与资产相关
先进制造业专项资金	1,775,000.00			150,000.00			1,625,000.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

科技项目经费	876,000.00			73,000.00			803,000.00	与资产相关
创新券资金	320,833.33			25,000.00			295,833.33	与资产相关
土地使用税返还	869,458.33			67,750.00			801,708.33	与资产相关
2016 年科技项目经费	2,000,000.00			150,000.00			1,850,000.00	与资产相关
三期项目企业所得税补贴	992,265.00			71,730.00			920,535.00	与资产相关
2016 年产业集聚区科研服务平台专项资金	345,833.33			25,000.00			320,833.33	与资产相关
节能活塞环绿色关键工艺系统集成项目	554,166.67			35,000.00			519,166.67	与资产相关
科技项目经费（国六）	4,000,000.00			250,000.00			3,750,000.00	与资产相关
焦作市创新创业团队奖励金	850,000.00			50,000.00			800,000.00	与资产相关
工业转型升级资金	5,869,563.75			652,174.65			5,217,389.10	与资产相关
内燃机低摩擦气缸套装备升级及智能化应用项目中央预算资金	30,267,341.05			1,565,552.12			28,701,788.93	与资产相关
2019 年省先进制造业发展专项资金（发动机气缸套智能制造生产线技改）	7,660,166.65			389,500.00			7,270,666.65	与资产相关
2019 年高校毕业生就业见习补贴（下		97,500.00		97,500.00				与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

半年）孟州市就业促进工作办公 2019 年高校毕业生就业见习补贴（下）								
关于拨付工业企业结构调整专项奖补资金用于稳定就业的通知		3,840,000.00		3,840,000.00				与收益相关
失业保险稳岗补贴		396,000.00		396,000.00				与收益相关
第二届河南省专利奖奖励资金		30,000.00		30,000.00				与收益相关
工业项目建设二等奖		200,000.00		200,000.00				与收益相关
科技研发补助金		840,000.00		840,000.00				与收益相关
固定资产投资补助	434,302.38			24,472.32			409,830.06	与资产相关
固定资产投资补助	483,572.16			27,248.64			456,323.52	与资产相关
技术改造补助（固定资产）	578,340.00			48,195.00			530,145.00	与资产相关
技术改造奖励	698,827.50			48,195.00			650,632.50	与资产相关
技术改造奖励（2016 年促进新型工业化发展政策兑现奖补）	142,993.23			92,500.02			50,493.21	与资产相关
制造强省技术改造项目	1,433,749.91			50,449.98			1,383,299.93	与资产相关
创新型省份建设专项资金	781,975.09			9,640.02			772,335.07	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2017 年新型工业化发展补助	377,066.73			22,399.98			354,666.75	与资产相关
2019 上半年发明专利奖补		20,000.00		20,000.00				与收益相关
2019 年度促进自主创新政策兑现款		160,000.00		160,000.00				与收益相关
2019 年肥东县促进经济高质量发展政策奖补		991,000.00		991,000.00				与收益相关
经信局付企业防疫物资及防疫奖补资金		695,400.00		695,400.00				与收益相关
2019 年企业职业技能提升培训补贴		38,000.00		38,000.00				与收益相关
企业新录用人员岗前技能培训补贴		23,000.00		23,000.00				与收益相关
市监局促进经济高质量发展政策奖补资金		55,000.00		55,000.00				与收益相关
市监局促进经济高质量发展政策奖补资金		100,000.00		100,000.00				与收益相关
节能环保轴瓦项目	1,625,000.00			150,000.00			1,475,000.00	与资产相关
江苏省外经贸转型升级资金						759,500.18	759,500.18	与资产相关
2017 年省级商务发展及 2017 年市级外贸发展进口先进设备						456,750.00	456,750.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

专项资金								
2017 年工业转型升级资金（低能耗智能化制备国 VI 活塞环绿色关键工艺系统集成项目）						4,106,666.58	4,106,666.58	与资产相关
2017 年南京市新兴产业引导专项资金						2,200,000.00	2,200,000.00	与资产相关
2018 年南京市工业和信息化专项资金（国家绿色制造系统集成项目）						1,750,000.02	1,750,000.02	与资产相关
2017 年溧水区加快发展先进制造业专项资金（国家绿色制造系统集成项目）						649,999.98	649,999.98	与资产相关
废水处理系统补助						110,500.04	110,500.04	与资产相关
重型柴油机活塞环生产线补助						1,235,333.30	1,235,333.30	与资产相关
搬迁补助（购买设备）						19,271,966.09	19,271,966.09	与资产相关
搬迁补助（购买设备）						23,091,789.64	23,091,789.64	与资产相关
搬迁补助（购买房屋）						54,641,071.66	54,641,071.66	与资产相关
搬迁补助（购买房屋）						16,552,204.36	16,552,204.36	与资产相关
搬迁补助（购买设备）						16,378,282.43	16,378,282.43	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

技术装备奖补助						906,750.00	906,750.00	与资产相关

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	607,370,105.00						607,370,105.00

33、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	614,342,757.98			614,342,757.98
其他资本公积	32,325,418.03			32,325,418.03
合计	646,668,176.01			646,668,176.01

34、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	57,165,234.00			57,165,234.00
拟用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券	100,142,552.13			100,142,552.13
合计	157,307,786.13			157,307,786.13

35、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合	7,553,878.9	1,654,429.				1,654,429.		9,208,30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

收益	6	27				27		8.23
外币财务报表折算差额	7,553,878.96	1,654,429.27				1,654,429.27		9,208,308.23
其他综合收益合计	7,553,878.96	1,654,429.27				1,654,429.27		9,208,308.23

36、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	171,441,033.52			171,441,033.52
合计	171,441,033.52			171,441,033.52

37、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,369,594,776.54	
调整后期初未分配利润	1,369,594,776.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,992,234.92	
应付普通股股利	47,410,851.68	
购买少数股权冲减	-8,025,502.19	
期末未分配利润	1,395,150,657.59	

38、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	711,639,701.99	468,470,445.41	696,143,285.25	454,377,352.20
其他业务	10,819,485.61	9,369,674.34	44,278,828.49	27,881,449.12
合计	722,459,187.60	477,840,119.75	740,422,113.74	482,258,801.32

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
气缸套	671,355,578.56			671,355,578.56

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他	51,103,609.04			51,103,609.04
其中：				
国内	468,384,656.71			468,384,656.71
国外	254,074,530.89			254,074,530.89

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

39、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,480,444.08	2,147,593.81
教育费附加	1,094,325.56	914,879.54
资源税	180,374.40	110,802.60
房产税	2,551,776.59	4,636,388.16
土地使用税	4,583,535.78	3,673,863.37
车船使用税	20,220.00	397,893.91
印花税	305,578.53	317,655.90
地方教育费附加	728,903.06	609,919.68
水利基金	23,381.20	
环保税	11,506.72	13,500.00
合计	11,980,045.92	12,822,496.97

40、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,963,337.37	6,889,187.76
业务招待费	2,018,841.96	1,710,803.75
办公费	132,689.10	93,920.61
仓储费	1,992,014.63	567,002.81
装卸费	82,864.90	74,116.33
差旅费及经费	1,894,013.16	2,130,195.21
广告展览费	356,285.22	154,356.75

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

销售服务费	2,489,029.22	4,714,623.27
运费	36,290,141.64	35,962,430.45
物料消耗	25,002.13	18,292.64
其他	380,756.49	404,614.69
合计	52,624,975.82	52,719,544.27

41、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,973,845.15	31,457,925.43
办公费	2,556,235.04	3,396,990.39
差旅费	1,331,694.52	2,589,771.98
业务招待费	1,314,263.98	1,539,261.89
财产保险费	430,043.90	657,668.16
折旧费	6,249,964.50	5,904,750.46
无形资产摊销	1,742,911.44	1,151,398.55
审计、咨询费	8,274,348.79	6,465,690.94
维修保养费	3,421,612.49	1,511,364.37
环境卫生费	901,481.60	81,066.91
物料消耗	716,993.04	351,677.18
限制性股票激励费用	300.00	2,507,800.00
技术服务费	5,223,060.65	
其他	4,393,495.61	4,641,561.68
合计	69,530,250.71	62,256,927.94

42、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	25,362,932.39	23,513,888.12
人工费用	9,267,581.50	12,080,792.31
折旧摊销费用	7,563,277.72	7,342,200.87
其他费用	4,928,339.26	8,127,989.41
合计	47,122,130.87	51,064,870.71

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

43、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,756,066.78	21,991,309.26
利息收入	-542,052.23	-811,435.10
汇兑损益	-3,499,153.45	5,050,498.90
银行手续费	993,429.24	382,295.56
其他	1,429,224.56	1,429,985.76
合计	18,137,514.90	28,042,654.38

44、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,960,723.73	12,156,387.41
个税手续费返还	56,646.05	
合计	16,017,369.78	12,156,387.41

45、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,378,590.81	26,987,820.34
合并事项形成投资收益	9,298,092.05	
其他	5,570,254.04	12,037,832.53
合计	31,246,936.90	39,025,652.87

46、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-1,807,750.00	162,170.00
合计	-1,807,750.00	162,170.00

47、信用减值损失

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	534,418.44	4,830,736.58
合计	534,418.44	4,830,736.58

48、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-443,303.85	649,322.06
合计	-443,303.85	649,322.06

49、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	69,771.49	-193,886.19

50、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	557,083.11	51,450.48	557,083.11
合计	557,083.11	51,450.48	557,083.11

51、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,032,763.13	210,000.00	1,032,763.13
违约金	620,000.00		620,000.00
其他	1,525.00	23,122.23	1,525.00
合计	1,654,288.13	233,122.23	1,654,288.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

52、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,523,201.44	13,334,437.70
递延所得税费用	796,584.25	2,260,269.57
合计	10,319,785.69	15,594,707.27

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	89,744,387.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,463,088.24
子公司适用不同税率的影响	536,577.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,922,701.73
研发费用加计扣除损的影响	-3,326,746.44
加速折旧	-3,275,835.09
所得税费用	10,319,785.69

53、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	542,052.23	811,435.10
政府补助	8,278,900.00	5,077,829.54
收保证金	275,400.00	1,311,092.00
个税手续费返还	60,032.16	
废品销售	2,631.68	132,635.19
其他	587,237.76	267,892.02
合计	9,746,253.83	7,600,883.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费及经费	3,532,850.38	7,970,032.83
办公费	2,035,019.49	1,706,866.63
修理费	2,151,755.21	1,511,364.37
运费	35,940,293.18	35,962,430.45
装卸费	322,162.01	74,116.33
仓储费	2,562,547.84	567,002.81
销售服务费	4,584,068.42	4,714,623.27
广告展览费	383,933.61	444,456.14
咨询费	8,274,348.79	6,465,690.94
环保卫生费	901,481.60	81,066.91
财产保险	430,043.90	657,668.16
技术开发费	2,923,060.65	3,202,417.41
合计	64,041,565.08	63,357,736.25

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
合并事项形成取得的现金	94,737,626.52	
合计	94,737,626.52	

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
本期以货币资金支付的保证金		4,691,460.00
贷款担保费		1,133,107.00
支付分期股权款		38,232,854.00
回购股票支付款		88,201,157.60
合计		132,258,578.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

54、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	79,424,601.68	92,110,821.86
加：资产减值准备	-91,114.59	-5,480,058.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,127,605.49	61,480,601.18
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,422,837.37	1,191,648.06
长期待摊费用摊销	1,280,693.91	534,765.17
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）	-69,771.49	193,886.19
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）		
财务费用（收益以“－”号填列）	19,756,066.78	21,991,309.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-31,246,936.90	-39,025,652.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-854,119.16	2,017,205.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-370,812.11	243,064.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-113,398,029.35	-52,028,706.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-91,445,971.82	22,193,784.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	54,861,035.14	-20,901,544.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,396,084.95	84,521,123.52
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	271,039,390.93	231,720,243.62
减：现金的期初余额	381,644,361.37	200,553,421.72
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	-110,604,970.44	31,166,821.90

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	271,039,390.93	381,644,361.37
其中：库存现金	27,858.09	13,502.01
可随时用于支付的银行存款	271,011,532.84	381,630,859.36
三、期末现金及现金等价物余额	271,039,390.93	381,644,361.37

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,324,538.64	信用证保证金、期权保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	9,537,000.00	票据质押
固定资产	750,120,482.28	进出口银行房产、设备抵押贷款
无形资产	36,823,665.10	进出口银行房产、设备抵押贷款
应收款项融资	13,912,401.22	票据质押
合计	832,718,087.24	--

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,280,636.21	7.0795	16,145,764.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

欧元	189,809.87	7.9610	1,511,076.38
港币			
卢布	11,148.66	0.1009	1,124.90
应收账款	--	--	
其中：美元	11,020,371.82	7.0795	78,018,722.30
欧元	1,847,739.11	7.9610	14,709,851.05
港币			
卢布	70,264.28	0.1009	7,089.67
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	233,524.30	7.0795	1,653,235.28
欧元	309,710.85	7.9610	2,465,608.08
卢布	6,663,185.96	0.1009	672,315.46

（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

本公司境外经营实体包括中原内配集团（美国）有限责任公司，主要经营地在美国特拉华州，记账本位币为美国当地货币美元；中原内配集团（欧洲）有限责任公司，主要经营地为德国斯图加特，记账本位币为德国当地货币欧元；中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）主要经营地俄罗斯雅罗斯拉夫尔，记账本位币为俄罗斯当地货币卢布。

57、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	7,485,900.00	详见附注七注释 32	15,167,723.73
计入其他收益的政府补助	793,000.00	详见附注七注释 45	793,000.00
计入营业外收入的政府补助		详见附注七注释 51	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南京飞燕活塞环股份有限公司	2020 年 06 月 30 日	140,597,600.00	53.38%	现金购买	2020 年 06 月 30 日	股权		

其他说明：

2013年8月27日，公司公告了《关于签署股权转让合作意向书的公告》（公告编号：2013-039），拟受让苏州和基投资有限公司（以下简称“苏州和基”）持有的南京飞燕活塞环股份有限公司（以下简称“南京飞燕”）49.16%的股权，共计2,099.04万股股份。2013年10月24日，公司召开第七届董事会第十次会议，表决结果审议通过了《关于受让南京飞燕活塞环股份有限公司49.16%的股权的议案》。会议同意公司与苏州和基签署《关于买卖南京飞燕活塞环股份有限公司股权的股权转让协议》，公司使用自有资金人民币11,800万元受让南京飞燕49.16%的股权。股权股权后按权益法进行核算，截至2020年6月30日（购买日）止，长期股权投资账面价值为131,299,507.95元（49.16%的股权），购买日之前原持有股权在购买日的公允价值140,597,600.00元。

公司于2020年6月10日召开第九届董事会第十次会议审议通过了《关于受让参股子公司南京飞燕活塞环股份有限公司部分股权的议案》，同意公司受让安阳惠通高创新材料创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“安阳惠通”）持有的南京飞燕4.22%的股权。经公司与安阳惠通协商确定，以南京飞燕2019年度经审计的每股净资产为基础，公司以5.3元/股的价格受让安阳惠通持有的南京飞燕180万股股份，占南京飞燕总股本的4.22%，受让价款共计人民币954万元。中原内配于2020年6月30日支付完毕股权转让款，该次股份转让完成后，公司持有南京飞燕的股权比例由49.16%增加至53.38%，成为南京飞燕控股股东，南京飞燕将纳入公司的合并报表范围。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	南京飞燕活塞环股份有限公司
--现金	9,540,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	140,597,600.00
合并成本合计	150,137,600.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	111,811,952.79
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	38,325,647.21

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	南京飞燕活塞环股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	104,277,626.52	104,277,626.52
应收款项	54,205,875.26	54,205,875.26
存货	68,077,301.68	68,077,301.68
固定资产	298,481,517.14	298,481,517.14
无形资产	33,951,399.69	33,951,399.69
交易性金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
应收票据	40,246,260.74	40,246,260.74
预付款项	2,894,658.97	2,894,658.97
其他应收款	943,809.73	943,809.73
其他流动资产	1,081,638.31	1,081,638.31
在建工程	77,289,223.75	77,289,223.75
递延所得税资产	2,021,515.52	2,021,515.52
其他非流动资产	3,070,012.27	3,070,012.27
借款	138,000,000.00	138,000,000.00
应付款项	92,712,908.73	92,712,908.73
应付票据	9,811,013.52	9,811,013.52
预收款项	6,588,858.15	6,588,858.15
应付职工薪酬	5,909,362.44	5,909,362.44
应交税费	192,190.39	192,190.39
应付利息	194,167.01	194,167.01
应付股利	60,291.20	60,291.20
其他应付款	11,736,790.30	11,736,790.30
其他流动负债	13,779,351.53	13,779,351.53
长期借款	25,500,000.00	25,500,000.00
专项应付款	20,259,224.91	20,259,224.91
其他非流动负债	142,110,814.28	142,110,814.28
净资产	239,685,867.12	239,685,867.12
减：少数股东权益	30,221,736.75	30,221,736.75
取得的净资产	111,811,952.79	111,811,952.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位： 元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
南京飞燕活塞环股份有限公司	131,299,507.95	140,597,600.00	9,298,092.05	参照 2019 年 12 月 31 日净资产评估值计算 2020 年 6 月 30 日公允价	

2、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：

公司决定终止公司全资孙公司新乡市九盛远图科技有限公司经营，依法进行解散清算，并授权公司管理层依法办理相关清算、注销事宜。2020年5月25日，新乡市九盛远图科技有限公司已完成工商注销。

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

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	
河南省中原华工激光工程有限公司	孟州市	孟州市	激光加工技术及产品的研制、开发、销售（按国家有关规定）；技术咨询服务	97.17%		设立
中原内配集团轴瓦股份有限公司	孟州市	孟州市	发动机轴瓦、翻边瓦、止推片、衬套及相关产品的研发、生产、销售、售后服务、技术转让、技术支持，从事货物进出口业务	73.33%		设立
中原内配（欧洲）	德国	德国	气缸套、活塞、	100.00%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限责任公司			活塞环、活塞销、轴瓦及其他相关汽车零部件的研发、销售、装配、物流、仓储及技术服务等；经营本企业生产、科研相关的原辅材料、机器设备、仪表仪器、零配件及相关技术的进出口业务			
中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）	俄罗斯	俄罗斯	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及其他相关汽车零部件、设备的销售、研发、装配、物流、仓储及技术服务等，经营本企业生产、科研相关的原辅材料、机器设备、仪表仪器、零配件及相关技术的进出口业务	100.00%		设立
中原内配集团安徽有限责任公司	合肥市	合肥市	乘用车铸入式气缸套生产、销售；内燃机零部件、机电产品、机械设备、仪器仪表、原辅材料及零配件销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(除国家限定经营范围和禁止进出口的商品和技术)	87.00%		收购
中原内配集团鼎锐科技有限公司	孟州市	孟州市	金属切削刀具、磨具、工具的设计、生产与销售；相关产品的技术	67.62%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			推广；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）			
中原内配集团智能装备有限公司	孟州市	孟州市	自动化装备、工业机器人、机械设备的设计、生产与销售，机械加工，设备生产原辅材料销售，从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）	75.33%		设立
中内凯思汽车新动力系统有限公司	孟州市	孟州市	内燃机活塞及零部件生产销售;汽车动力系统研究开发;从事货物进出口业务(国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物除外)	100.00%		设立
ZYNP Group(U.S.A) Inc.	State of Delaware	State of Delaware	气缸套、活塞、活塞环、活塞销、轴瓦及相关内燃机配件、设备的研发、制造、经销、技术服务。经营本企业及母公司自产机电产品、成套设备、仪器仪表、零部件及相关技术的进出口业务；开展对外合资经营、合作生产业	100.00%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			务。			
河南中原智信科技股份有限公司	孟州市	孟州市	智能化技术、机器人系统集成技术、信息技术、网络技术、机械技术的开发、转让、咨询及服务；生产销售自动生产线、机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、电子设备。	51.00%		设立
中原内配（上海）电子科技有限公司	上海市	上海市	汽车电子零配件、汽车电控系统、汽车仪器仪表、车联网技术领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；机械设备、仪器仪表、零配件的销售；从事货物及技术的进出口业务。	75.84%		设立
南京飞燕活塞环股份有限公司	南京市	南京市	活塞环、内燃机零部件、机电产品、达到中国 V 阶段污染物排放标准的发动机排放控制装置以及上述产品零部件的关键零件、部件生产、销售；机电产品、成套设备及相关技术的出口业务。	53.38%		购买

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

河南省中原华工激光工程有公司	2.83%	9,193.05		282,747.04
中原内配集团轴瓦股份有限公司	26.67%	-291,071.52		10,721,366.95
中原内配集团安徽有限责任公司	13.00%	905,850.84		15,820,705.27
中原内配集团鼎锐科技有限公司	32.38%	1,285,024.02		14,900,570.92
中原内配集团智能装备有限公司	24.67%	321,979.02		4,728,538.32
河南中原智信科技股份有限公司	49.00%	931,898.46		6,649,882.48
中原内配（上海）电子科技有限公司	24.16%	-4,365,818.50		-5,554,335.36
南京飞燕活塞环股份有限公司	46.62%			97,652,177.58

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南省中原华工激光工程有公司	16,771,438.39	889,811.49	17,661,249.88	8,079,563.98		8,079,563.98	13,954,568.12	840,774.64	14,795,342.76	5,176,672.34		5,176,672.34
中原内配集团轴瓦股份有限公司	25,682,319.59	39,132,951.73	64,815,271.32	22,001,425.01	1,475,000.00	23,476,425.01	22,767,910.09	41,023,142.50	63,791,052.59	19,735,824.49	1,625,000.00	21,360,824.49
中原内配集团安徽有限责任公司	85,764,658.94	86,158,668.62	171,923,327.56	46,412,499.94	4,607,726.04	51,020,225.98	74,039,022.75	88,339,246.72	162,378,269.47	43,512,424.27	4,930,827.00	48,443,251.27
中原内配集团	32,851,566.86	30,896,370.59	63,747,937.45	17,299,923.79		17,299,923.79	23,588,852.09	28,206,224.17	51,795,076.26	9,315,635.85		9,315,635.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

鼎锐科技有限公司												
中原内配集团智能装备有限公司	19,122,145.24	5,071,948.63	24,194,093.87	4,758,407.29		4,758,407.29	16,567,985.41	5,385,720.89	21,953,706.30	3,713,154.58		3,713,154.58
河南中原智信科技股份有限公司	17,984,738.92	333,022.06	18,317,760.98	4,533,372.24		4,533,372.24	15,534,835.21	288,282.66	15,823,117.87	3,940,562.73		3,940,562.73
中原内配（上海）电子科技有限公司	21,447,701.48	47,002,365.39	68,450,066.87	65,263,829.13		65,263,829.13	12,591,267.45	42,412,611.36	55,003,878.81	65,296,569.82		65,296,569.82
南京飞燕活塞环股份有限公司	291,727,171.21	414,813,668.37	706,540,839.58	278,984,933.27	187,870,039.19	466,854,972.46						

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南省中原华工激光工程有公司	26,216,823.58	-36,984.52	-36,984.52	1,152,344.85	28,613,867.56	867,344.90	867,344.90	-572,483.22
中原内配集团轴瓦股份有限公司	9,766,623.39	-1,091,381.79	-1,091,381.79	-15,788.16	11,047,645.32	-931,629.60	-931,629.60	-126,960.81
中原内配集团安徽有限责任公司	55,268,395.94	6,968,083.38	6,968,083.38	9,222,025.54	38,968,671.18	3,130,629.61	3,130,629.61	-708,573.54
中原内配集团鼎锐科技有限公司	20,102,896.01	3,968,573.25	3,968,573.25	-3,304,321.72	16,625,547.42	4,329,345.10	4,329,345.10	-153,206.25
中原内配集团智能装备	8,930,402.01	1,302,282.56	1,302,282.56	-239,317.81	7,555,125.40	-328,270.24	-328,270.24	-685,167.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司								
河南中原智信科技股份有限公司	14,595,577.57	1,901,833.60	1,901,833.60	-2,032,539.78	3,835,774.08	226,912.80	226,912.80	-1,368,416.62
中原内配(上海)电子科技有限公司	95,437.88	-11,736,071.25	-11,736,071.25	-13,110,247.40	25,868.97	-9,681,882.39	-9,681,882.39	-9,373,273.38
南京飞燕活塞环股份有限公司								

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	孟州市	孟州市	制造业	41.00%		权益法核算
孟州市九顺小额贷款有限公司	孟州市	孟州市	金融业	30.00%		权益法核算
江苏灵动飞扬科技有限公司	常州市	常州市	信息传输、软件和信息技术服务业	20.44%		权益法核算

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额			
	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	孟州市九顺小额贷款有限公司	江苏灵动飞扬科技有限公司	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	孟州市九顺小额贷款有限公司	南京飞燕活塞环股份有限公司	江苏灵动飞扬科技有限公司
流动资产	440,469,314.52	69,175,539.92	26,529,837.95	402,277,706.20	70,024,593.39	275,677,829.76	24,712,902.92
非流动资产	216,506,721.81	13,810.71	2,272,129.35	218,309,134.20	15,536.25	393,159,716.16	2,399,316.92
资产合计	656,976,036.33	69,189,350.63	28,801,967.30	620,586,840.40	70,040,129.64	668,837,545.92	27,112,219.84
流动负债	56,405,850.05	103,883.72	14,046,647.23	63,132,530.56	440,167.06	284,394,599.94	9,383,684.78
非流动负债	10,807,807.50	975,352.36		11,098,057.48	1,350,352.34	166,934,024.71	
负债合计	67,213,657.55	1,079,236.08	14,046,647.23	74,230,588.04	1,790,519.40	451,328,624.65	9,383,684.78

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

少数股东权益			215,956.21			10,017,541.10	210,170.23
归属于母公司股东权益	589,762,378.78	68,110,114.55	14,539,363.86	546,356,252.36	68,249,610.24	207,491,380.17	17,518,364.83
按持股比例计算的净资产份额	241,802,575.31	20,433,034.37	2,971,845.97	224,006,063.47	20,474,883.07	102,002,762.49	3,580,753.77
--商誉			46,125,282.40				46,125,282.40
--其他	4,714,329.27	-1,000,791.21		4,714,329.27	-1,016,017.62	28,994,499.54	
对联营企业权益投资的账面价值	246,516,904.58	19,432,243.16	49,097,128.37	228,720,392.74	19,458,865.45	130,997,262.03	49,706,036.17
营业收入	240,069,213.16	3,406,322.81	13,156,413.68	285,877,327.65	3,152,312.18	165,623,983.29	
净利润	40,760,670.68	-88,740.98	-2,973,214.99	61,032,847.08	1,431,151.53	5,997,190.05	
综合收益总额	40,760,670.68	-88,740.98	-2,973,214.99	61,032,847.08	1,431,151.53	5,997,190.05	
本年度收到的来自联营企业的股利				36,080,000.00	540,000.00		

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、英镑、卢布有关，除本公司及下属子公司以美元、欧元、英镑、卢布进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除附注七、55所述资产或负债为美元、欧元、英镑、卢布余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（2）利率风险－现金流量变动风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的市场状况及时做出调整。

（3）其他价格风险

无。

2、信用风险

2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，公司专门进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			142,200,000.00	142,200,000.00
（2）权益工具投资			142,200,000.00	142,200,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			221,462,910.76	221,462,910.76
（1）债务工具投资			221,462,910.76	221,462,910.76
（三）其他权益工具投资			132,153,190.78	132,153,190.78
持续以公允价值计量的资产总额			495,816,101.54	495,816,101.54
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	8,788,020.00			8,788,020.00
持续以公允价值计量的负债总额	8,788,020.00			8,788,020.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、其他

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2020年6月30日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：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2层次：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；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	联营企业
南京飞燕活塞环股份有限公司	联营企业
孟州市九顺小额贷款有限公司	联营企业
江苏灵动飞扬科技有限公司	联营企业

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孟州中原活塞环有限公司	参股企业
河南省中原活塞股份有限公司	参股企业

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

河南中原吉凯恩气缸套股份有限公司	气缸套	58,165.88	30,000,000.00	否	6,787,755.58
南京飞燕活塞环股份有限公司	活塞环	1,064,255.53	10,000,000.00	否	1,571,488.95
河南省中原活塞股份有限公司	活塞	205,345.57		否	334,435.04

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南省中原活塞股份有限公司	加工费		153,121.34
河南省中原活塞股份有限公司	刀具	19,168.14	
河南省中原活塞股份有限公司	检测费	6,816.51	
河南中原吉凯恩气缸套股份有限公司	汽缸套	1,361,883.78	6,368,121.15
河南中原吉凯恩气缸套股份有限公司	设备		177,307.75
河南中原吉凯恩气缸套股份有限公司	备件		7,124,200.80
河南中原吉凯恩气缸套股份有限公司	检测费	250,694.30	309,188.03
河南中原吉凯恩气缸套股份有限公司	服务费	237,260.38	
南京飞燕活塞环股份有限公司	汽缸套	471,698.11	102,640.58
南京飞燕活塞环股份有限公司	备件		29,167.04
南京飞燕活塞环股份有限公司	检测费		2,376.00

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京飞燕活塞环股份有限公司	38,000,000.00	2019 年 11 月 27 日	2021 年 11 月 26 日	否
中原内配（上海）电子科技有限公司	10,000,000.00	2020 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 16 日	否
中内凯思汽车新动力系统有限公司	60,000,000.00	2020 年 01 月 23 日	2021 年 01 月 22 日	否
中原内配集团鼎锐科技	10,000,000.00	2020 年 03 月 30 日	2023 年 03 月 30 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司				

关联担保情况说明

本公司的关联方南京飞燕活塞环股份有限公司（债务人）与江苏溧水农村商业银行股份有限公司石湫支行（债权人）签订了编号为（溧湫）农商高借字[2018]第1127110201号《最高额借款合同》，本公司的控股子公司中原内配集团安徽有限责任公司为上述借款提供最高额连带保证责任担保。

本公司的控股子公司中原内配（上海）电子科技有限公司与中原银行股份有限公司焦作分行（贷款人）签订了编号为中原银（焦作）流贷字2020第000178号的1,000.00万元流动资金贷款合同，该流动资金贷款由本公司与贷款人签订编号为中原银（焦作）保字2020第000178-1号《保证合同》对其提供最高额连带责任保证担保。

本公司的控股子公司中内凯思汽车新动力系统有限公司与焦作中旅银行股份有限公司签订了人民币6,000.00万元《人民币流动资金贷款合同》（合同编号：（2020）中旅银贷字第25081号），共计一笔贷款人民币6000万元，贷款期限为1年。该流动资金贷款由本公司与贷款人签订编号为（2020）中旅银最保字第25081号《最高额保证合同》对其提供最高额保证担保，担保期限为2020年1月23日至2021年1月22日。

本公司的控股子公司中原内配集团鼎锐科技有限公司与洛阳银行股份有限公司焦作分行签订了1,000.00万元的《流动资金借款合同》（合同编号：洛银（2020）[焦作分]行流资借字第2082001GX2129号），贷款期限为1年。该流动资金贷款由本公司与贷款人签订编号为洛银（2020）年[焦作分]行保字第2082001GX21295号《保证合同》对其提供最高额连带责任保证担保，担保期限为2020年3月30日至2023年3月30日。

（3）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
孟州市九顺小额贷款有限公司	1,000,000.00	2019 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 23 日	
拆出				

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京飞燕活塞环股份有限公司			3,283,632.86	325,641.65
应收账款	孟州中原活塞环有限公司	67,860.91	67,860.91	67,860.91	67,860.91
应收账款	河南省中原活塞股			99,403.00	8,231.45

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	份有限公司				
应收账款	河南中原吉凯恩汽缸套股份有限公司	1,007,016.40	50,350.82	5,923,058.99	296,152.95

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南省中原活塞股份有限公司	242,132.19	393,109.55
应付账款	河南中原吉凯恩气缸套有限公司	9,541.44	3,806,334.44
应付账款	南京飞燕活塞环股份有限公司		543,773.87

6、关联方承诺

截止2020年6月30日，本公司无需要披露的重大关联方承诺事项。

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

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	115,398,974.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

未决诉讼或仲裁形成的或有事项

2016年8月12日本公司的控股子公司中原内配集团安徽有限责任公司（以下简称“安徽公司”）与安庆帝伯格茨缸套有限公司关于专利权纠纷一案被合肥市中级人民法院立案受理，2018年2月2日该案件由合肥市中级人民法院做出（2016）皖01民初327号一审判决，判处安徽公司赔偿安庆帝伯格茨缸套有限公司专利侵权损失650.00万元。安徽公司不服一审判决向安徽省高级人民法院提起上诉，2018年11月9日安徽省高级人民法院做出（2018）皖民终402号民事裁定书，撤销安徽省合肥市中级人民法院（2016）皖01民初327号民事判决，本案发回安徽省合肥市中级人民法院重审。2019年3月4日安徽省合肥市中级人民法院立案受理，2019年5月24日该案件由合肥市中级人民法院做出（2019）皖01民初601号一审判决，驳回安庆帝伯格茨缸套有限公司的全部诉讼请求。安庆帝伯格茨缸套有限公司不服判决向安徽省高级人民法院提起上诉，截至财务报告批准报出日止，安徽省高级人民法院尚未判决。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	47,410,851.68
经审议批准宣告发放的利润或股利	47,410,851.68

2、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十六、其他重要事项

1、其他

1、本公司自2017年11月14日起开始购买上海良卓资产管理有限公司（以下简称“良卓资产”）基金产品，基金投资标的为银行承兑汇票及该等票据的收益权、银行存款（包括银行活期存款、银行定期存款、协议存款等各类存款）。截至2019年12月31日止，公司购买“良卓资产银通2号票据投资私募基金（以下简称“银通2号”）”、“良卓资产稳健致远票据投资私募基金（以下简称“稳健致远”）”理财产品期末余额10,900万元，本公司将该私募基金归类为“其他流动资产（见附注六注释9）”披露。

2019年1月16日，公司购买良卓资产银通2号理财2,000.00万元。

2019年2月14日，公司收回2018年购买的良卓资产银通2号到期理财本金2,000.00万元。

2019年3月15日，本公司财务部门接到私募基金客户经理电话，称私募基金产品管理过程中基金管理人部分人员涉嫌出现违规操作，导致私募基金财产可能出现重大损失，相关投资本金及收益可能无法兑付或按期兑付。

2019年3月22日，公司收到上海新菁亮实业发展有限公司代付良卓资产的100万理财回款，尚有10,900.00万元本金未收回。

2019年3月26日，孟州市人民法院向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中登公司北京分公司”）发出协助执行通知书，当场冻结上海鼎樊实业有限公司所持江苏如皋农村商业银行股份有限公司（以下简称“如皋银行”）股份共4900万股，冻结杨骏持如皋银行股份共1700万股，冻结赵嬿妮持如皋银行股份共1200万股，冻结薛名遐持如皋银行股份共1500万股。上海鼎樊实业有限公司、杨骏、赵嬿妮、薛名遐所持如皋银行股份均为受上海良熙投资控股有限公司（以下简称“良熙控股”，“良卓资产”为其全资子公司）委托代持，并分别签订有股份代持协议，良熙控股对上述9300万如皋银行股权享有合法的所有权。

中登公司北京分公司2019年3月27日出具的《证券冻结信息》显示，中原内配所冻结上述9300万如皋银行股权的冻结期限为2019年3月26日至2022年3月25日。

2019年10月19日，在孟州市人民法院的调解下，中原内配与良卓资产、良熙控股、杨骏达成和解协议，并由孟州市人民法院出具民事调解书。中原内配作为甲方，良卓资产作为乙方，良熙控股作为丙方，杨骏作为丁方，四方共同签署《框架协议》。协议约定：“二、甲方同意：无论相关《民事调解书》如何约定，以及执行程序对被执行标的物如何定价，甲方均不可撤销的同意按每股人民币 7.15 元的价格接受如皋农商行股份（即15,244,755股）（若流拍）或每股人民币 7.15 元的价格对应的如皋农商行的股份（即15,244,755股）的拍卖价款（若拍卖成功）。”

2019年12月16日，上海市公安局静安分局发布沪公静（经）立字（2019）108839号立案决定书，决定对良卓资产以非法吸收公众存款立案侦查，截止目前，孟州市法院已暂时中止网上拍卖流程。

2020年4月20日，河南承通律师事务所出具法律意见书，法律意见书结论明确“杨骏合计承担连带给付责任的15,244,755股如皋银行股权中原内配属于司法首轮冻结；孟州市人民法院作出的生效民事调解书先于上海市公安局静安分局刑事立案，上海市公安局静安分局刑事立案不能终止中原内配依法强制执行拍卖杨骏持有的15,244,755股如皋银行股权，中原内配能够依法取得杨骏持有的15,24,755股如皋银行股权，但因受疫情影响，取得上述股权的具体时间尚不能确定。”

鉴于以上情况，根据谨慎性原则，2019年末公司根据冻结股份市场价及预期偿付率计算，计提减值准备46,267,833.17元。

2、截至2019年12月31日止，公司购买上海华领资产管理有限公司（以下简称“华领资产”）发行的私募基金理财产品“华领定制5号银行承兑汇票分级私募基金（以下简称“华领5号”）”的理财产品期末余额2,000万元，本公司将该私募基金归类为“其他流动资产（见附注六注释9）”披露。2019年 12 月 2 日，上海公安局浦东分局发布“警方通报”，上海市公安局浦东分局已于 2019 年11 月 13 日对华领资产以涉嫌集资诈骗罪立案侦查。截至目前，案件正在进一步侦办中。鉴于以上情况，根据谨慎性原则，经2020年1月10日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九届董事会第六次会议审议通过，公司针对该项资产按照 100%的比例计提了2,000 万元减值准备，并调整了 2019 年度财务报表。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	67,860.91	0.02%	67,860.91	100.00%	0.00	67,860.91	0.03%	67,860.91	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	277,513,914.42	99.98%	17,001,244.71	6.13%	260,512,669.71	220,808,867.29	99.97%	14,207,993.03	6.43%	206,600,874.26
其中：										
其中：账龄组合	277,513,914.42	99.98%	17,001,244.71	6.13%	260,512,669.71	220,808,867.29	99.97%	14,207,993.03	6.43%	206,600,874.26
合计	277,581,775.33	100.00%	17,069,105.62	6.15%	260,512,669.71	220,876,728.20	100.00%	14,275,853.94	6.46%	206,600,874.26

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	273,053,530.11	13,652,676.51	5.00%
1－2 年	464,538.46	46,453.85	10.00%
2－3 年	665,962.71	199,788.81	30.00%
3－4 年	13,473.65	6,736.83	50.00%
4－5 年	1,104,103.89	883,283.11	80.00%
5 年以上	2,212,305.60	2,212,305.60	100.00%
合计	277,513,914.42	17,001,244.71	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	273,053,530.11
1 至 2 年	464,538.46
2 至 3 年	665,962.71
3 年以上	3,397,744.05
3 至 4 年	13,473.65
4 至 5 年	1,104,103.89
5 年以上	2,280,166.51
合计	277,581,775.33

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	67,860.91					67,860.91
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,207,993.03	2,793,251.68				17,001,244.71
合计	14,275,853.94	2,793,251.68				17,069,105.62

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	30,516,274.89	10.99%	1,525,813.74
单位 2	29,288,601.77	10.55%	1,464,430.09
单位 3	22,906,507.61	8.25%	1,145,325.38
单位 4	17,111,282.21	6.16%	855,564.11
单位 5	14,988,589.44	5.40%	749,429.47
合计	114,811,255.92	41.35%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	163,967,760.99	115,836,566.30
合计	163,967,760.99	115,836,566.30

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	500,136.01	675,100.00
保证金及押金	655,100.00	534,424.22
往来款	163,211,010.37	119,581,981.24
代垫款项	5,386,868.59	2,074,134.92
其他	925,179.07	907,569.77
业绩补偿款	3,834,080.70	3,834,080.70
合计	174,512,374.74	127,607,290.85

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	8,577,654.78		3,193,069.77	11,770,724.55
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	1,226,110.80			1,226,110.80
2020 年 6 月 30 日余额	7,351,543.98		3,193,069.77	10,544,613.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	171,441,911.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 至 2 年	41,973.00
2 至 3 年	216,151.10
3 年以上	2,812,339.09
3 至 4 年	2,000.00
4 至 5 年	1,600.00
5 年以上	2,808,739.09
合计	174,512,374.74

3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	105,429,029.13	1 年以内	60.41%	5,271,451.46
单位 2	往来款	44,281,981.24	1 年以内	25.37%	2,214,099.06
单位 3	往来款	13,500,000.00	1 年以内	7.74%	675,000.00
单位 4	往来款	1,800,000.00	5 年以上	1.03%	1,800,000.00
单位 5	业绩补偿款	1,005,214.19	1 年以内	0.58%	50,260.71
合计	--	166,016,224.56	--	95.13%	10,010,811.23

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	978,252,434.16		978,252,434.16	813,662,926.21		813,662,926.21
对联营、合营企业投资	315,046,276.11		315,046,276.11	429,967,193.25		429,967,193.25
合计	1,293,298,710.27		1,293,298,710.27	1,243,630,119.46		1,243,630,119.46

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南省中原华工激光工程有限公司	6,234,000.00					6,234,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

河南省中原内配轴瓦股份有限公司	45,132,800.00					45,132,800.00	
中原内配（欧洲）有限责任公司	9,801,604.35					9,801,604.35	
中原内配（俄罗斯）有限责任公司	899,021.86					899,021.86	
中原内配集团安徽有限责任公司	120,269,200.00					120,269,200.00	
中原内配集团智能装备有限公司	11,566,500.00					11,566,500.00	
中原内配集团鼎锐科技有限公司	7,530,500.00					7,530,500.00	
河南中原智信科技股份有限公司	5,313,200.00					5,313,200.00	
中原内配（上海）电子科技有限公司	31,666,500.00					55,416,500.00	
中内凯思汽车新动力系统有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
中原内配集团（美国）有限责任公司	275,249,600.00					275,249,600.00	
南京飞燕活塞环股份有限公司		140,839,507.95				140,839,507.95	
合计	813,662,926.21	140,839,507.95				978,252,434.16	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
河南中原吉凯恩气缸套有限公司	229,805,029.60			16,711,874.98						246,516,904.58	
南京飞燕活塞环股份有限公司	130,997,262.03	9,540,000.00		302,245.92					-140,839,507.95		
孟州市九顺小额贷款有限公司	19,458,865.45			-26,622.29						19,432,243.16	
江苏灵动飞扬科技有限公司	49,706,036.17			-608,907.80						49,097,128.37	
小计	429,967,193.25	9,540,000.00		16,378,590.81					-140,839,507.95	315,046,276.11	
合计	429,967,193.25	9,540,000.00		16,378,590.81					-140,839,507.95	315,046,276.11	

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	558,245,302.66	402,755,453.73	572,995,392.25	418,346,245.78
其他业务	6,630,242.15	2,709,370.65	40,951,605.45	25,171,018.56
合计	564,875,544.81	405,464,824.38	613,946,997.70	443,517,264.34

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
气缸套	536,180,019.01			536,180,019.01
其他	28,695,525.80			28,695,525.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：				
国内	376,930,945.71			376,930,945.71
国外	187,944,599.10			187,944,599.10

与履约义务相关的信息：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,378,590.81	26,987,820.34
其他	5,547,228.45	13,183,029.49
合计	21,925,819.26	40,170,849.83

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	69,771.49	
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）	15,960,723.73	
委托他人投资或管理资产的损益	5,570,254.04	
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	-1,807,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,097,205.02	
减：所得税影响额	3,088,256.64	
少数股东权益影响额	490,111.93	
合计	15,117,425.67	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.03%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.11	0.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的公司 2020年半年度报告全文；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券部备查。

（以下无正文）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（本页无正文，为《中原内配集团股份有限公司2020年半年度度报告全文》之法定代表人签字和公司盖章页）

中原内配集团股份有限公司

法定代表人： _____

薛德龙

二〇二〇年八月二十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn