郑州煤矿机械集团股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

郑州煤矿机械集团股份有限公司

审计报告及财务报表

（2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-161

审计报告

信会师报字[2021]第 ZB10188 号

郑州煤矿机械集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了郑州煤矿机械集团股份有限公司（以下简称郑煤机）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了郑煤机 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于郑煤机，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款坏账准备计提	
2020 年期末郑煤机应收账款科目坏账准备余额为 56,043.30 万元。郑煤机管理层对应收账款坏账准备进行定期评估。应收款项的坏账准备的计算是根据管理层对预期信用损失的估计。该估计需要考虑过往的违约情况，客户的还款记录，资产负债表中应收账款的账龄及客户的最新财务状况，以及某些客户的其他相关情况，以及对未来经济状况的预测。我们将应收款项的坏账准备确定为关键审计事项是因为预期信用损失的估计存在固有的主观性，需要管理层做出重大判断和估计。	1、我们基于抽样基础，执行了控制测试程序来评估郑煤机预期信用风险管理政策和程序在 2020 年度是否已被遵守且主要的关键控制程序有效运行。 2、我们获取了管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和合理性。 3、我们通过检查管理层用于形成此类判断和估计的信息来评估管理层坏账准备估计的合理性，包括：测试历史数据;获取和审查管理层提供的客户背景信息以及了解当前的经营和财务状况;审查某些客户与本公司之间的交易以及其信用历史、收款模式;与管理层讨论并了解个别客户的目前财务和经营情况;和通过参考市场数据，根据当前经济状况和前瞻性信息评估历史损失率是否得到适当调整。 4、我们基于抽样选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序并将函证结果进行核对。

	我们抽取样本检查了客户的历史交易和还款记录以及期后还款的相关信息，同时了解郑煤机对逾期债务的催收措施。
（二）商誉减值的计提	
2020 年期末郑煤机的商誉余额为 52,043.11 万元。管理层对商誉至少每年进行减值测试。管理层聘请独立外部评估师协助进行年度减值评估。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。 由于减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，我们将商誉减值确认为关键审计事项。	郑煤机与商誉减值相关的信息披露在财务报告的“附注五、（二十三）”。 1、对于管理层已聘请独立外部评估师协助商誉评估，我们获取并复核了评估报告，并评估了独立外部评估师的资质、能力和客观性。 2、评价管理层编制的收益法测算表。复核管理层对资产组的认定，了解未来经营规划，将测算表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划对比，评估测算表数据的合理性。 3、我们评估了折现现金流量模型的合理性，以及其中的预测期增长率、永续增长率、加权平均资本成本、折现率等参数和假设的适当性。重新计算商誉减值测试相关资产组的可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，核实商誉减值准备计提金额的准确性。

	4、此外，我们了解和测试商誉减值测试相关内部控制的设计和执行。我们也关注了财务报告中“附注五、（二十三）”中对商誉减值测试相关信息披露的充分性。

四、 其他信息

郑煤机管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括郑煤机 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估郑煤机的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督郑煤机的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对郑煤机持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致郑煤机不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就郑煤机中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海　　2021 年 3 月 26 日

郑州煤矿机械集团股份有限公司

合并资产负债表

2020年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	（一）	3,847,520,419.16	4,721,576,558.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	2,954,413,974.24	1,406,945,730.45
衍生金融资产			
应收票据	（三）	2,093,400,304.79	3,035,202,457.80
应收账款	（四）	5,765,895,198.67	4,639,898,042.21
应收款项融资	（五）	1,686,664,298.20	1,211,616,110.72
预付款项	（六）	498,894,837.72	357,283,774.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（七）	224,221,698.56	257,859,718.65
买入返售金融资产			
存货	（八）	4,532,456,338.28	3,631,445,320.37
合同资产	（九）	8,803,747.77	30,457,003.50
持有待售资产	（十）	1,921,777.57	
一年内到期的非流动资产	（十一）	285,728,394.82	275,676,579.28
其他流动资产	（十二）	602,304,156.83	653,730,335.19
流动资产合计		22,502,225,146.61	20,221,691,630.99
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	（十三）	135,363,893.46	241,808,406.09
长期股权投资	（十四）	378,801,103.58	357,176,160.61
其他权益工具投资	（十五）	142,288,900.88	31,230,014.04
其他非流动金融资产	（十六）	1,189,462,111.12	
投资性房地产	（十七）	387,226,050.99	175,334,790.60
固定资产	（十八）	3,916,423,297.92	4,088,023,013.25
在建工程	（十九）	569,701,738.62	609,269,029.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	（二十）	784,791,206.23	683,850,884.72
无形资产	（二十一）	1,479,568,631.84	1,502,796,665.03
开发支出	（二十二）	519,810,486.35	491,033,852.43
商誉	（二十三）	520,431,098.93	677,221,116.33
长期待摊费用	（二十四）	77,827,153.50	90,817,843.79
递延所得税资产	（二十五）	455,322,764.95	440,675,714.92
其他非流动资产	（二十六）	655,171,714.96	101,669,398.01
非流动资产合计		11,212,190,153.33	9,490,906,889.16
资产总计		33,714,415,299.94	29,712,598,520.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司

合并资产负债表（续）

2020 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十七）	179,156,107.40	1,094,606,022.91
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	（二十八）	7,566,568.02	3,632,055.66
衍生金融负债	（二十九）	6,163,106.99	
应付票据	（三十）	1,593,690,209.24	1,621,930,840.22
应付账款	（三十一）	5,071,579,158.15	4,785,483,394.15
预收款项	（三十二）	66,246,065.02	
合同负债	（三十三）	1,576,809,901.35	1,918,922,901.92
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	（三十四）	1,233,835,302.17	532,386,495.37
应交税费	（三十五）	479,435,728.59	414,962,209.91
其他应付款	（三十六）	763,268,744.11	731,005,072.80
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	（三十七）	2,323,262,675.15	1,168,029,477.31
其他流动负债	（三十八）	343,151,589.34	11,333,344.94
流动负债合计		13,644,165,155.53	12,282,291,815.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十九）	3,626,000,180.41	2,309,285,126.20
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（四十）	688,513,208.21	551,704,214.20
长期应付款	（四十一）	26,412,507.69	35,601,087.63
长期应付职工薪酬	（四十二）	697,997,773.04	378,429,845.26
预计负债	（四十三）	572,156,532.20	595,466,000.06
递延收益	（四十四）	120,197,815.73	83,274,742.36
递延所得税负债	（二十五）	289,358,171.73	313,057,373.77
其他非流动负债	（四十五）	15,783,348.75	21,241,572.85
非流动负债合计		6,036,419,537.76	4,288,059,962.33
负债合计		19,680,584,693.29	16,570,351,777.52
股东权益：			
股本	（四十六）	1,732,471,370.00	1,732,471,370.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（四十七）	4,314,637,881.50	4,304,502,303.60
减：库存股			
其他综合收益	（四十八）	-183,452,509.23	-78,738,267.97
专项储备			
盈余公积	（四十九）	1,023,519,511.31	790,993,616.82
一般风险准备			
未分配利润	（五十）	6,176,618,647.79	5,490,502,235.10
归属于母公司股东权益合计		13,063,794,901.37	12,239,731,257.55
少数股东权益		970,035,705.28	902,515,485.08
股东权益合计		14,033,830,606.65	13,142,246,742.63
负债和股东权益总计		33,714,415,299.94	29,712,598,520.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十六	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		2,212,031,057.20	3,069,114,777.71
交易性金融资产		2,564,342,548.36	1,060,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	（一）	2,103,550,304.79	2,878,879,816.04
应收账款	（二）	2,289,756,440.85	1,334,700,077.28
应收款项融资			
预付款项		205,798,767.21	204,489,024.20
其他应收款	（三）	75,358,448.68	147,544,435.49
存货		1,965,936,210.66	1,539,897,898.55
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		274,738,911.58	262,482,561.93
其他流动资产		296,324,374.08	216,757,304.24
流动资产合计		11,987,837,063.41	10,713,865,895.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		199,615,235.30	220,703,188.64
长期股权投资	（四）	6,135,580,891.91	6,064,309,769.42
其他权益工具投资		112,255,000.00	255,000.00
其他非流动金融资产		1,189,462,111.12	
投资性房地产		232,639,806.55	148,635,419.55
固定资产		683,389,781.95	851,640,710.04
在建工程		148,339,977.01	87,054,093.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		34,479,814.15	38,717,274.79
无形资产		206,037,973.62	207,545,282.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		183,275,222.14	146,412,892.38
其他非流动资产		538,413,954.47	2,830,234.31
非流动资产合计		9,663,489,768.22	7,768,103,864.96
资产总计		21,651,326,831.63	18,481,969,760.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2020 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十六	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		10,800,000.00	3,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,245,702,630.26	1,514,563,018.92
应付账款		1,097,607,237.38	1,542,572,327.24
预收款项		64,913,556.50	
合同负债		1,294,878,240.41	1,677,584,345.19
应付职工薪酬		86,143,041.98	92,237,422.99
应交税费		254,607,340.98	173,427,576.05
其他应付款		109,547,735.43	101,120,879.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		626,786,909.67	304,973,289.37
其他流动负债		670,507,783.01	
流动负债合计		5,461,494,475.62	5,409,978,859.28
非流动负债：			
长期借款		1,415,358,322.29	600,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		30,341,401.70	33,903,630.45
长期应付款		26,412,507.69	35,601,087.63
长期应付职工薪酬		317,736,230.30	49,950,000.00
预计负债			9,602,792.63
递延收益		76,982,700.00	41,750,000.00
递延所得税负债		16,210,181.32	11,757,997.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,883,041,343.30	782,565,507.74
负债合计		7,344,535,818.92	6,192,544,367.02
股东权益：			
股本		1,732,471,370.00	1,732,471,370.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,324,591,315.34	4,311,977,437.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,023,519,511.31	790,993,616.82
未分配利润		7,226,208,816.06	5,453,982,969.12
股东权益合计		14,306,791,012.71	12,289,425,393.38
负债和股东权益总计		21,651,326,831.63	18,481,969,760.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司

合并利润表

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		26,519,393,466.76	25,721,416,835.39
其中：营业收入	（五十一）	26,508,663,494.61	25,721,227,169.72
利息收入	（五十二）	10,729,972.15	189,665.67
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,517,020,232.52	24,056,025,947.72
其中：营业成本	（五十一）	19,662,756,822.30	20,710,536,148.37
利息支出	（五十二）	4,080,941.07	
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	（五十三）	113,699,383.97	121,309,099.95
销售费用	（五十四）	1,111,932,178.47	1,013,290,287.62
管理费用	（五十五）	2,052,049,617.30	1,069,676,041.25
研发费用	（五十六）	1,203,552,223.05	993,918,818.39
财务费用	（五十七）	368,949,066.36	147,295,552.14
其中：利息费用		296,080,572.08	241,920,910.84
利息收入		64,635,719.88	53,627,935.36
加：其他收益	（五十八）	174,201,961.06	158,183,056.88
投资收益（损失以“-”号填列）	（五十九）	90,626,352.37	-22,009,436.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,920,872.27	41,729,247.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（六十）	28,026,174.96	40,923,283.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（六十一）	-1,485,068.05	159,182,026.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（六十二）	-339,177,143.04	-472,798,225.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（六十三）	-2,989,650.41	500,863.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,951,575,861.13	1,529,372,456.70
加：营业外收入	（六十四）	18,088,545.33	25,775,795.51
减：营业外支出	（六十五）	29,769,927.51	25,071,918.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,939,894,478.95	1,530,076,333.63
减：所得税费用	（六十六）	561,112,873.88	390,166,334.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,378,781,605.07	1,139,909,999.52
（一）按经营持续性分类			
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,378,781,605.07	1,139,909,999.52
2．终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1．归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,239,149,510.63	1,040,253,246.73
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		139,632,094.44	99,656,752.79
六、其他综合收益的税后净额		-104,714,241.26	-13,815,608.15
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-104,714,241.26	-13,815,608.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		20,137,460.49	3,211,656.64
1．重新计量设定受益计划变动额		21,078,573.65	4,817,646.00
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		-941,113.16	-1,605,989.36
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-124,851,701.75	-17,027,264.79
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		-4,960,599.80	514,299.09
6．外币财务报表折算差额		-119,891,101.95	-17,541,563.88
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		1,274,067,363.81	1,126,094,391.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,134,435,269.37	1,026,437,638.58
归属于少数股东的综合收益总额		139,632,094.44	99,656,752.79
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（六十七）	0.715	0.600
（二）稀释每股收益（元/股）	（六十七）	0.714	0.600

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司

母公司利润表

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十六	本期金额	上期金额
一、营业收入	（五）	7,992,360,849.13	6,853,697,197.39
减：营业成本	（五）	4,869,745,271.91	4,754,456,839.00
税金及附加		50,099,260.34	62,015,375.99
销售费用		209,269,134.14	240,818,808.93
管理费用		465,035,297.54	233,238,142.50
研发费用		335,628,116.60	318,184,296.30
财务费用		69,361,681.02	-13,878,433.38
其中：利息费用		74,448,071.93	36,254,868.28
利息收入		48,883,856.69	36,452,834.99
加：其他收益		56,999,304.35	52,521,908.59
投资收益（损失以“-”号填列）	（六）	550,100,932.07	313,372,684.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,088,751.79	41,573,812.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		21,346,770.58	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		17,231,622.28	185,521,650.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,266,897.42	-4,624,642.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,937,995.44	229,289.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,629,571,814.88	1,805,883,058.73
加：营业外收入		4,530,440.43	2,220,072.73
减：营业外支出		5,380,870.23	14,307,870.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,628,721,385.08	1,793,795,261.27
减：所得税费用		303,462,440.20	221,695,995.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,325,258,944.88	1,572,099,265.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,325,258,944.88	1,572,099,265.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1．重新计量设定受益计划变动额			
2．权益法下不能转损益的其他综合收益			
3．其他权益工具投资公允价值变动			
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．其他债权投资公允价值变动			
3．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4．其他债权投资信用减值准备			
5．现金流量套期储备			
6．外币财务报表折算差额			
7．其他			
六、综合收益总额		2,325,258,944.88	1,572,099,265.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司
合并现金流量表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		23,012,646,517.08	23,233,025,434.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,387,911,692.10	1,838,329,319.23
收到其他与经营活动有关的现金	（六十八）	540,812,736.68	505,611,580.98
经营活动现金流入小计		24,941,370,945.86	25,576,966,334.41
购买商品、接受劳务支付的现金		15,819,547,132.13	15,892,521,736.48
客户贷款及垫款净增加额		-84,348,975.68	
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		3,096,872,931.75	3,409,951,749.73
支付的各项税费		2,716,798,097.74	2,704,524,628.24
支付其他与经营活动有关的现金	（六十八）	980,530,279.69	717,750,620.51
经营活动现金流出小计		22,529,399,465.63	22,724,748,734.96
经营活动产生的现金流量净额		2,411,971,480.23	2,852,217,599.45
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		4,520,114,092.11	2,341,810,928.63
取得投资收益收到的现金		75,940,415.27	24,067,696.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,549,524.25	26,320,006.22
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	（六十八）	30,180,439.56	26,394,182.06
投资活动现金流入小计		4,628,784,471.19	2,418,592,813.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		934,678,753.75	973,921,433.72
投资支付的现金		7,828,136,067.94	3,380,926,827.13
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			51,827,792.20
支付其他与投资活动有关的现金	（六十八）	24,074,830.61	50,879,197.81
投资活动现金流出小计		8,786,889,652.30	4,457,555,250.86
投资活动产生的现金流量净额		-4,158,105,181.11	-2,038,962,437.37
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金		2,168,991,703.21	2,287,047,808.93
收到其他与筹资活动有关的现金	（六十八）	38,620,967.51	520,737,506.02
筹资活动现金流入小计		2,209,612,670.72	2,807,785,314.95
偿还债务支付的现金		725,883,320.49	1,979,710,990.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		570,636,886.60	388,699,734.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		74,111,874.24	28,788,880.35
支付其他与筹资活动有关的现金	（六十八）	173,950,612.55	216,851,562.69
筹资活动现金流出小计		1,470,470,819.64	2,585,262,287.64
筹资活动产生的现金流量净额		739,141,851.08	222,523,027.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,211,002.17	2,435,644.10
五、现金及现金等价物净增加额		-1,017,202,851.97	1,038,213,833.49
加：期初现金及现金等价物余额		3,844,561,911.41	2,806,348,077.92
六、期末现金及现金等价物余额		2,827,359,059.44	3,844,561,911.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司

母公司现金流量表

2020年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,028,343,065.51	5,456,176,354.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		589,977,607.88	337,031,152.60
经营活动现金流入小计		6,618,320,673.39	5,793,207,506.86
购买商品、接受劳务支付的现金		4,157,211,070.70	2,834,127,883.60
支付给职工以及为职工支付的现金		349,069,468.87	380,194,644.30
支付的各项税费		572,107,073.72	477,894,322.08
支付其他与经营活动有关的现金		365,636,349.10	335,913,065.34
经营活动现金流出小计		5,444,023,962.39	4,028,129,915.32
经营活动产生的现金流量净额		1,174,296,711.00	1,765,077,591.54
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		3,652,843,592.72	756,512,401.50
取得投资收益收到的现金		504,539,533.42	256,110,806.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,967,625.00	2,148,925.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		225,877,316.72	8,704,461.51
投资活动现金流入小计		4,385,228,067.86	1,023,476,595.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,510,581.36	57,599,106.43
投资支付的现金		7,051,457,888.90	1,904,000,000.00
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		201,652,500.00	6,695,400.00
投资活动现金流出小计		7,372,620,970.26	1,968,294,506.43
投资活动产生的现金流量净额		-2,987,392,902.40	-944,817,911.28
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		1,429,610,000.00	600,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		831,613,726.02	472,080,848.99
筹资活动现金流入小计		2,261,223,726.02	1,072,280,848.99
偿还债务支付的现金		420,000,000.00	516,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		372,213,142.46	280,330,835.31
支付其他与筹资活动有关的现金		617,851,186.66	28,370,908.87
筹资活动现金流出小计		1,410,064,329.12	824,701,744.18
筹资活动产生的现金流量净额		851,159,396.90	247,579,104.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,688,906.39	6,087,844.62
五、现金及现金等价物净增加额		-983,625,700.89	1,073,926,629.69
加：期初现金及现金等价物余额		2,335,144,383.51	1,261,217,753.82
六、期末现金及现金等价物余额		1,351,518,682.62	2,335,144,383.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司
2020 年度合并股东权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额												
	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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	小计	
		优先	永续	其他									
一、上年年末余额	1,732,471,370.00				4,304,502,303.60		-78,738,267.97		790,993,616.82		5,490,502,235.10	12,239,731,257.55	902,515,485.08	13,142,246,742.63
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、本年年初余额	1,732,471,370.00				4,304,502,303.60		-78,738,267.97		790,993,616.82		5,490,502,235.10	12,239,731,257.55	902,515,485.08	13,142,246,742.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号					10,135,577.90		-104,714,241.26		232,525,894.49		686,116,412.69	824,063,643.82	67,520,220.20	891,583,864.02
（一）综合收益总额							-104,714,241.26				1,239,149,510.63	1,134,435,269.37	139,632,094.44	1,274,067,363.81
（二）所有者投入和减少资本					10,135,577.90							10,135,577.90	2,000,000.00	12,135,577.90
1．所有者投入的普通股													2,000,000.00	2,000,000.00
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					10,135,577.90							10,135,577.90		10,135,577.90
4．其他														
（三）利润分配									232,525,894.49		-553,033,097.94	-320,507,203.45	-74,111,874.24	-394,619,077.69
1．提取盈余公积									232,525,894.49		-232,525,894.49			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-320,507,203.45	-320,507,203.45	-74,111,874.24	-394,619,077.69
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														
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	1,732,471,370.00				4,314,637,881.50		-183,452,509.23		1,023,519,511.31		6,176,618,647.79	13,063,794,901.37	970,035,705.28	14,033,830,606.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司
2020 年度合并股东权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,732,471,370.00				4,297,211,599.32		-64,922,659.82		633,783,690.23		4,858,667,263.61	11,457,211,263.34	833,633,417.72	12,290,844,681.06
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、本年年初余额	1,732,471,370.00				4,297,211,599.32		-64,922,659.82		633,783,690.23		4,858,667,263.61	11,457,211,263.34	833,633,417.72	12,290,844,681.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,290,704.28		-13,815,608.15		157,209,926.59		631,834,971.49	782,519,994.21	68,882,067.36	851,402,061.57
（一）综合收益总额							-13,815,608.15				1,040,253,246.73	1,026,437,638.58	99,656,752.79	1,126,094,391.37
（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									157,209,926.59		-408,418,275.24	-251,208,348.65	-28,788,880.35	-279,997,229.00
1．提取盈余公积									157,209,926.59		-157,209,926.59			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-251,208,348.65	-251,208,348.65	-28,788,880.35	-279,997,229.00
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					7,290,704.28							7,290,704.28	-1,985,805.08	5,304,899.20
四、本期期末余额	1,732,471,370.00				4,304,502,303.60		-78,738,267.97		790,993,616.82		5,490,502,235.10	12,239,731,257.55	902,515,485.08	13,142,246,742.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司
2020 年度母公司股东权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,732,471,370.00				4,311,977,437.44				790,993,616.82	5,453,982,969.12	12,289,425,393.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,732,471,370.00				4,311,977,437.44				790,993,616.82	5,453,982,969.12	12,289,425,393.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,613,877.90				232,525,894.49	1,772,225,846.94	2,017,365,619.33
（一）综合收益总额										2,325,258,944.88	2,325,258,944.88
（二）所有者投入和减少资本					12,613,877.90						12,613,877.90
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					12,613,877.90						12,613,877.90
4．其他											
（三）利润分配									232,525,894.49	-553,033,097.94	-320,507,203.45
1．提取盈余公积									232,525,894.49	-232,525,894.49	
2．对所有者（或股东）的分配										-320,507,203.45	-320,507,203.45
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	1,732,471,370.00				4,324,591,315.34				1,023,519,511.31	7,226,208,816.06	14,306,791,012.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司

2020年度母公司股东权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,732,471,370.00				4,304,295,625.63				633,783,690.23	4,290,301,978.49	10,960,852,664.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,732,471,370.00				4,304,295,625.63				633,783,690.23	4,290,301,978.49	10,960,852,664.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,681,811.81				157,209,926.59	1,163,680,990.63	1,328,572,729.03
（一）综合收益总额										1,572,099,265.87	1,572,099,265.87
（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									157,209,926.59	-408,418,275.24	-251,208,348.65
1．提取盈余公积									157,209,926.59	-157,209,926.59	
2．对所有者（或股东）的分配										-251,208,348.65	-251,208,348.65
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					7,681,811.81						7,681,811.81
四、本期期末余额	1,732,471,370.00				4,311,977,437.44				790,993,616.82	5,453,982,969.12	12,289,425,393.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

郑州煤矿机械集团股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

郑州煤矿机械集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”） 的前身是郑州煤矿机械厂，始建于 1958 年，于 2008 年由有限责任公司改制为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可（2010）735 号”文件批准，本公司于 2010 年 8 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易；经香港联交所批准，本公司于 2012 年 12 月 5 日在香港联交所主板挂牌并开始上市交易。

公司注册地址：郑州市经济技术开发区第九大街 167 号；

注册资本：173,247.137 万元；法定代表人：焦承尧；统一社会信用代码：91410100170033534A；

公司总部地址：郑州市经济技术开发区第九大街 167 号。

公司的母公司：河南机械装备投资集团有限责任公司。

主要经营活动为：生产销售以液压支架、刮板机为主的煤矿综采设备，生产销售汽车零部件。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 3 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围新增子公司郑煤机智鼎液压有限公司、郑州煤机数耘智能科技有限公司，除此之外无其他变化。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司生产经营正常，经营状况良好，自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公

允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续

计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

— 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，对于租赁应收款，如不包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于应收保理款、包含重大融资成分的应收账款、合同资产、租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

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。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

2、 发出存货的计价方法

煤机板块原材料等（除半成品、产成品外）发出时按加权平均法计价，半成品、产成品按个别认定法计价；

汽车零部件板块存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 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。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

(十五) 投资性房地产

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

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

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

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和

预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	0、5、10	10.00-2.00
机器设备	年限平均法	8-11	0、5、10	12.50-8.18
运输设备	年限平均法	5	5、10	19.00-18.00
电子设备及其他	年限平均法	3-25	0、5、10	33.33-4.00
经营租赁设备	年限平均法	7	5	13.57

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。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	直线法	使用权证书列示的期限	土地使用权
专利技术	10、20 年	直线法	预计受益年限	专利技术
商标使用权	10 年	直线法	预计受益年限	商标使用权
客户资源	10 年	直线法	预计受益年限	客户资源
非专利技术	8-10 年	直线法	预计受益年限	非专利技术
软件及其他	5 年	直线法	预计受益年限	软件及其他

每年度终了，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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

本公司长期待摊费用包括经营租赁改良支出、模具及其他。

(二十二) 合同负债

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司境内公司无设定受益计划。SEG 及其主要子公司如德国及印度等地经营多项退休金计划及其他退休后福利。设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

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

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

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

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利主要指除短期薪酬，离职后福利和其他辞退福利之外的其他其他长期职工福利。于发生时计入当期损益。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十六) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

2、 收入确认具体方法

本公司营业收入主要包括煤机装备及配件、汽车零部件、房屋租赁及物业管理、保理业务等。收入确认的具体政策和方法如下：

（1）本公司与客户之间的销售煤机装备及配件业务通常仅包含转让商品及运输的履约义务。本公司将商品运输至合同规定交货地点，按合同约定的方式经客户确认后确认收入。

（2）本公司与客户之间的销售汽车零部件业务通常仅包含转让商品及运输的履约义务。销售对象为主机厂商的按照上线结算量确认收入；销售对象为经销商的在对方接收后确认收入。

（3）本公司与客户之间的销售钢材等业务通常仅包含转让商品及运输的履约义务。公司将商品运至按照合同规定的交货地点，经客户签收后确认收入。

（4）本公司与客户之间提供房屋租赁及物业管理服务合同收入，对于物业管理，本公司按照合同约定提供服务，按履约进度确认收入；对于房屋租赁，本公司执行租赁准则，在租赁期内各个期间按照直线法确认收入。

（5）本公司与客户之间提供保理业务利息收入，本公司按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

3、 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

无

(二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十八) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件中明确与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助划分为与资产相关的补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不属于与资产相关的其他政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

有确凿证据表明企业能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到

财政扶持资金时，按应收的金额确认政府补助。

无确凿证据表明企业预计能够收到财政扶持资金时，按照符合财政扶持政策规定的相关条件并且实际收到财政扶持资金时，确认政府补助。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

(三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

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

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注“三、（十六）固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

1)固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

2)取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3)根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

4)购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

5)行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资

产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

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

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

(三十一) 终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(三十二) 套期会计

1、 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

（2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、 套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十四) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除附注五（二十三）、附注九和附注十一载有关于商誉减值、公允价值的假设和风险

因素、股份支付的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

（1）预期信用损失的计量

本公司通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于 2020 年度未发生重大变化。

（2）存货跌价准备

如本附注“五、（八）存货”所述，本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）除存货及金融资产外的其他资产减值

如本附注“五、（二十二）开发支出”所述，本公司在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本公司不能可靠获得资产(或资产组)的公开市价，且不能可靠准确估计资产的公允价值。因此，本公司将预计未来现金流量的现值作为可回收金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如本附注“五、（十八）固定资产”、“五、（二十一）无形资产”所述，本公司对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）预计负债

如本附注“五（四十三）预计负债”所述，本公司会根据近期的产品维修经验，就出售产品时向客户提供售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本公司管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

期末根据待执行合同未来需履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的为亏损合同，同时该亏损合同产生的义务满足预计负债的确认条件的，确认为预计负债。

（6）递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用未弥补税务亏损和可抵扣暂时性差异时，本公司以很可能取得用来抵扣未弥补税务亏损和可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

(三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员

单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让金额为人民币 113.94 万元。

2、 重要会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	境内：6、13；境外 1.65-27
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7、5、1
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3、2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	境内：15、20、25；境外：9-34

重要纳税主体存在不同企业所得税税率的，披露情况说明

序号	纳税主体名称	所得税税率（%）
1	郑州煤矿机械集团股份有限公司	15.00
2	郑州煤机综机设备有限公司	15.00
3	郑州煤机液压电控有限公司	15.00
4	郑州煤机长壁机械有限公司	15.00
5	亚新科国际铸造（山西）有限公司	15.00
6	亚新科噪声与振动技术（安徽）有限公司	15.00
7	仪征亚新科双环活塞环有限公司	15.00
8	亚新科凸轮轴（仪征）有限公司	15.00
9	湖北神电汽车电机有限公司	15.00
10	SEG Automotive Components Brazil Ltda.	34.00
11	索恩格汽车部件（中国）有限公司	15.00
12	SEG Automotive Germany GmbH	30.72
13	SEG Automotive France S.A.S.	27.37
14	SEG Automotive India Private Limited	25.17
15	SEG Automotive Italy S.r.l.	27.90
16	SEG Automotive Japan Corporation	34.00
17	SEG Automotive Korea Co. Ltd.	11.00

序号	纳税主体名称	所得税税率（%）
18	SEG Automotive Mexico Manufacturing, S.A. de C.V.	30.00
19	SEG Automotive Mexico Service, S. de R.L. de C.V.	30.00
20	SEG Automotive Mexico Sales, S. de R.L. de C.V.	30.00
21	SEG Automotive Portugal, Unipessoal Lda.	22.50
22	SEG Automotive Spain, S.A.U.	25.00
23	SEG Automotive South Africa (Pty) Ltd.	28.00
24	Starters E-Components Generators Automotive Hungary Kft.	9.00
25	SEG Automotive North America LLC	21.08

合并范围内的其他境内公司所得税率均为 25%。其他境外子公司所得税率按照所在国税率执行。

(二) 税收优惠

报告期内，本公司享有的主要税收优惠政策如下：

企业所得税

1、根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合下发的认定高新技术企业的通知，公司被认定为高新技术企业，享受从 2020 年开始的三年享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2、根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合下发的《关于认定河南省 2019 年度第一批高新技术企业的通知》，郑州煤机综机设备有限公司被认定为高新技术企业，享受从 2019 年开始的三年高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

3、根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合下发的《关于认定河南省 2019 年度第二批高新技术企业的通知》，郑州煤机液压电控有限公司被认定为高新技术企业，享受从 2019 年开始的三年高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

4、据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合下发的认定河南省高新技术企业的通知，郑州煤机长壁机械有限公司被认定为高新技术企业，2020 年至 2022 年所得税减按 15%计缴。

5、本公司子公司亚新科国际铸造（山西）有限公司于 2020 年 12 月 3 日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局颁发的高新技术企业证书，自 2020 年 12 月起的三年内，企业所得税按 15%优惠税率计缴。

6、本公司子公司亚新科噪声与振动技术(安徽)有限公司于 2008 年 12 月 26 日被安

徽省科学技术厅认定为高新技术企业，2020 年 8 月 7 月被重新认定为高新技术企业，有效期三年（2020-2022 年）。本期企业所得税按 15%计缴。

7、根据江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准，仪征亚新科双环活塞环有限公司被认定为高新技术企业，2020 年通过高新技术企业复审，享受从 2020 年开始的三年高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

8、经江苏省科技厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准，亚新科凸轮轴(仪征)有限公司被认定为高新技术企业，享受从 2019 年开始的三年高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

9、经湖北省高新技术企业认定机构办公室认定，湖北神电汽车电机有限公司为高新技术企业，享受从 2019 年开始的三年高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

10、经湖南省高新技术企业认定机构办公室认定，索恩格汽车部件（中国）有限公司为高新技术企业，享受从 2018 年开始的三年高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

增值税

公司根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），自 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。报告期本公司及本公司子公司智控网联科技（深圳）有限公司、郑州煤机液压电控有限公司享受软件产品增值税即征即退优惠政策（备注：根据相关增值税改革政策，目前增值税税率为 13%）。

根据财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部 2016 年 5 月 4 日发布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）的有关规定，符合条件的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 76 号）的规定向税务机关备案。报告期本公司子公司智控网联科技（深圳）有限公司免征企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,297,278.23	302,772.11
银行存款	2,826,061,781.21	3,844,259,139.30
其他货币资金	1,020,161,359.72	877,014,647.40
合计	3,847,520,419.16	4,721,576,558.81
其中：存放在境外的款项总额	644,620,496.73	542,634,738.09

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	546,862,836.39	458,459,397.00
信用证保证金	29,702,745.94	38,426,993.71
保函保证金	388,154,353.47	343,358,159.33
贷款保证金	23,000,000.00	23,000,000.00
其他	32,441,423.92	13,770,097.36
合计	1,020,161,359.72	877,014,647.40

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,954,413,974.24	1,406,945,730.45
其中：理财、结构性存款、大额存单、远期结售汇等	2,954,413,974.24	1,406,945,730.45
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		
合计	2,954,413,974.24	1,406,945,730.45

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,861,416,122.45	2,620,185,227.10
商业承兑汇票	231,984,182.34	415,017,230.70
合计	2,093,400,304.79	3,035,202,457.80

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,292,309,032.28
合计	1,292,309,032.28

注：上述期末公司已质押的承兑汇票包括在应收票据科目、应收款项融资科目核算的承兑汇票。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	2,586,648,858.79	652,578,976.37
商业承兑汇票		44,601,484.00
合计	2,586,648,858.79	697,180,460.37

注：上述期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的承兑汇票包括在应收票据科目、应收款项融资科目核算的承兑汇票。

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

5、 应收票据减值准备

本期计提应收票据减值准备金额为 900,000.00 元。

本期计提应收款项融资减值准备金额为 159,825.94 元。

由于承兑人出现风险未能兑付，本报告期核销应收票据减值准备金额为 14,386,546.00 元。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,594,394,637.84	4,484,691,191.99
1 至 2 年	311,733,534.41	287,298,677.77
2 至 3 年	85,554,379.17	99,516,715.31
3 年以上	338,743,656.93	381,258,798.49
小计	6,330,426,208.35	5,252,765,383.56
减：坏账准备	560,432,952.99	612,867,341.35
应收账款净值	5,769,993,255.36	4,639,898,042.21
减：应收保理款递延利息	4,098,056.69	
应收账款净额	5,765,895,198.67	4,639,898,042.21

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	212,240,611.93	3.35	211,748,048.34	99.77	492,563.59	334,080,860.66	6.36	275,234,541.23	82.39	58,846,319.43
按组合计提坏账准备	6,114,087,539.73	96.65	348,684,904.65	5.70	5,765,402,635.08	4,918,684,522.90	93.64	337,632,800.12	6.86	4,581,051,722.78
其中：										
组合 1：账龄标准组合	4,178,571,818.01	66.05	313,839,603.46	7.51	3,864,732,214.55	2,862,187,145.33	54.49	306,533,126.41	10.71	2,555,654,018.92
组合 2：信用期组合	1,855,264,802.73	29.33	34,042,791.99	1.83	1,821,222,010.74	2,056,497,377.57	39.15	31,099,673.71	1.51	2,025,397,703.86
组合 3：应收保理款	80,250,918.99	1.27	802,509.20	0.95	79,448,409.79					
合计	6,326,328,151.66	100.00	560,432,952.99		5,765,895,198.67	5,252,765,383.56	100.00	612,867,341.35		4,639,898,042.21

按单项计提坏账准备中金额重大者：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
大同煤矿集团同生安平煤业有限公司	66,280,751.00	66,280,751.00	100.00	发生重大安全事故
合计	66,280,751.00	66,280,751.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：组合 1 -煤机板块

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
90 天以内	1,228,885,867.27		
91-180 天	680,214,738.85	13,604,294.80	2.00
181 天-1 年	785,129,604.12	39,256,480.28	5.00
1-2 年	286,932,241.01	57,386,448.20	20.00
2-3 年	36,223,757.76	18,111,878.89	50.00
3 年以上	156,631,791.01	156,631,791.01	100.00
合计	3,174,018,000.02	284,990,893.18	

组合计提项目：组合 1 -汽车零部件板块-亚新科业务组

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
90 天以内	782,700,232.78		
91-180 天	151,572,418.17		
181 天-1 年	48,967,096.32	12,241,774.13	25.00
1-2 年	9,414,269.22	4,707,134.65	50.00
2-3 年	4,855,241.97	4,855,241.97	100.00
3 年以上	7,044,559.53	7,044,559.53	100.00
合计	1,004,553,817.99	28,848,710.28	

组合计提项目：组合 2-汽车零部件板块-SEG 业务组

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
90 天以内	1,775,951,639.47	9,954,443.12	0.56
91-270 天	48,421,223.97	307,235.20	0.63
271 天-1 年	8,202,841.22	2,679,206.92	32.66
1-2 年	13,512,628.62	11,925,437.30	88.25
2-3 年	9,176,469.45	9,176,469.45	100.00
3 年以上			
合计	1,855,264,802.73	34,042,791.99	

组合计提项目：组合 3-应收保理款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	80,250,918.99	802,509.20	1.00
逾期 1 年以内			
逾期 1-2 年			
逾期 2 年以上			
合计	80,250,918.99	802,509.20	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提、转回、转销坏账准备净额为-12,072,467.11 元，本期收回前期核销坏账准备金额为 2,291.01 元。

本期应收账款坏账准备的变动包含外币报表折算差异。

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	41,058,086.66

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
山西隆森物资有限公司	货款	15,549,840.00	无法收回	分级审批	否
合计		15,549,840.00			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	468,879,680.95	7.41	15,491,855.22
第二名	332,471,945.82	5.26	156,453,040.41
第三名	237,006,341.27	3.75	1,673,476.12
第四名	216,202,435.58	3.42	1,636,366.65
第五名	213,823,320.53	3.38	12,385,113.93
合计	1,468,383,724.15	23.22	187,639,852.33

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
应收债权	96,419,937.88	多方抹帐	
合计			

7、 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 应收款项融资

应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,686,664,298.20	1,211,616,110.72

项目	期末余额	上年年末余额
合计	1,686,664,298.20	1,211,616,110.72

其他说明：

本报告期末质押、背书或贴现等情况披露于“附注五、合并财务报表项目注释”之“（三）应收票据”。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	481,718,352.87	96.56	293,703,123.51	82.20
1至2年	10,804,183.29	2.17	62,125,965.71	17.39
2至3年	5,254,515.71	1.05	678,384.25	0.19
3年以上	1,117,785.85	0.22	776,300.54	0.22
合计	498,894,837.72	100.00	357,283,774.01	100.00

本报告期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	89,580,332.36	17.96
第二名	76,055,742.91	15.24
第三名	62,218,756.86	12.47
第四名	38,877,029.99	7.79
第五名	16,841,072.32	3.38
合计	283,572,934.44	56.84

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	22,581,700.19	14,506,846.25
应收股利		
其他应收款项	201,639,998.37	243,352,872.40
合计	224,221,698.56	257,859,718.65

1、 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证金存款利息	22,581,700.19	14,384,752.23
其他		122,094.02
小计	22,581,700.19	14,506,846.25
减：坏账准备		
合计	22,581,700.19	14,506,846.25

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	139,770,162.41	222,207,777.59
1 至 2 年	44,622,907.34	17,210,874.23
2 至 3 年	15,324,142.25	13,772,481.90
3 年以上	113,442,434.51	100,478,147.34
小计	313,159,646.51	353,669,281.06
减：坏账准备	111,519,648.14	110,316,408.66
合计	201,639,998.37	243,352,872.40

（2）按坏账计提方法分类披露

本报告期末金额较大的按单项计提坏账准备的项目：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
黑龙江郑龙煤矿机械有限公司	80,123,250.00	80,123,250.00	100.00	已停产
合计	80,123,250.00	80,123,250.00		

（3）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额		17,334,518.30	92,981,890.36	110,316,408.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-20,000.00	20,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	400.00	-400.00		
本期计提、转回、核销、转销、其他变动净额	769,170.75	-215,911.27	649,980.00	1,203,239.48
期末余额	769,570.75	17,098,207.03	93,651,870.36	111,519,648.14

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	187,503,430.16	73,183,960.54	92,981,890.36	353,669,281.06

账面余额	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)	
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-4,314,627.48	4,314,627.48		
--转入第三阶段	-649,980.00	-20,000.00	669,980.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	20,000.00	-20,000.00		
本期新增、直接减记、终止确认、其他变动净额	-7,937,821.15	-32,571,813.40		-40,509,634.55
期末余额	174,621,001.53	44,886,774.62	93,651,870.36	313,159,646.51

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提、转回、转销坏账准备净额为 933,355.04 元。

本期其他应收款项坏账准备的变动包含外币报表折算差异。

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金	59,715,352.46	81,836,117.77
备用金	6,263,710.24	7,401,976.08
往来款	102,944,028.56	174,377,054.34
应收代垫模具款	40,650,965.16	22,647,380.29
应收政府补助款	42,013,088.21	21,000,000.00
预缴进口关税	13,971,440.34	12,296,409.89
其他	47,601,061.54	34,110,342.69
合计	313,159,646.51	353,669,281.06

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	80,123,250.00	1年以内，1年以上	25.59	80,123,250.00
第二名	应收政府补助款	42,013,088.19	1年以内；2-3年	13.42	
第三名	押金、保证金	24,471,092.40	2年以上	7.81	5,646,205.36
第四名	预缴进口关税	13,971,440.33	1年以内	4.46	
第五名	往来款	10,012,893.78	3年以上	3.20	10,012,893.78
合计		170,591,764.70		54.48	95,782,349.14

（8）涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
长沙经济技术开发区管理委员会	SEG长沙建设补助	42,013,088.19	1年以内；2-3年	见本附注“其他说明”
合计		42,013,088.19		

其他说明：

本项补助为本公司子公司索恩格汽车部件（中国）有限公司（以下简称SEG长沙）根据与长沙经济技术开发区管理委员会签署的项目合作协议所计提，根据项目合作协议，SEG长沙2018年应付租金2100万元、2020年应付租金2100万元；同时，长沙经济技术开发区管理委员会同意给予SEG长沙工业发展资金补贴，2018年应获得补贴款2100万元、2020年应获得补贴款2100万元。截至2020年12月31日，SEG长沙已计提但未支付2018年度、2020年度租金，已计提但尚未收到该2018年度、2020年度补贴款。

（9）本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

（10）本报告期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,259,305,981.37	55,899,937.66	1,203,406,043.71	1,055,535,982.89	50,550,934.13	1,004,985,048.76
周转材料	1,939,236.46	33,608.64	1,905,627.82	2,463,286.95	29,466.26	2,433,820.69
在产品	527,749,800.65	20,242,790.31	507,507,010.34	564,957,048.30	22,725,013.26	542,232,035.04
库存商品	2,075,291,154.80	103,234,468.43	1,972,056,686.37	1,305,423,958.15	88,102,153.03	1,217,321,805.12
发出商品	857,508,777.75	9,927,807.71	847,580,970.04	874,400,418.47	9,927,807.71	864,472,610.76
合计	4,721,794,951.03	189,338,612.75	4,532,456,338.28	3,802,780,694.76	171,335,374.39	3,631,445,320.37

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	50,550,934.13	14,607,559.06	1,271,793.76	6,314,139.43	4,216,209.86	55,899,937.66
周转材料	29,466.26	5,993.82		1,851.44		33,608.64
在产品	22,725,013.26	3,562,501.33	476,041.34	6,165,134.61	355,631.01	20,242,790.31
库存商品	88,102,153.03	33,854,572.77	1,415,568.34	17,770,764.47	2,367,061.24	103,234,468.43
发出商品	9,927,807.71					9,927,807.71
合计	171,335,374.39	52,030,626.98	3,163,403.44	30,251,889.95	6,938,902.11	189,338,612.75

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

4、 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

(九) 合同资产

合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	8,803,747.77		8,803,747.77	30,457,003.50		30,457,003.50
合计	8,803,747.77		8,803,747.77	30,457,003.50		30,457,003.50

(十) 持有待售资产

类别	期末余额	上年年末余额
其他	1,921,777.57	
合计	1,921,777.57	

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款净额	279,216,912.08	265,596,714.56
资金拆借	6,511,482.74	10,000,000.00
其他		79,864.72
合计	285,728,394.82	275,676,579.28

其他说明：

一年内到期的长期应收款核算内容为应收销货款及融资租赁款等款项，其坏账准备情况见本附注“五、（十三）长期应收款”。

资金拆借系公司拆给合营企业仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司的借款，详见附注“十、（五）、3、关联方资金拆借”。

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预/多缴企业所得税、关税	46,037,963.58	54,841,835.74
预/多缴增值税、待抵扣、待认证增值税进项税	85,515,544.51	33,729,425.76
应收增值税	468,550,332.46	563,721,295.10
其他	2,200,316.28	1,437,778.59
合计	602,304,156.83	653,730,335.19

其他说明：

应收增值税为各个SEG海外组成部分产生的应退增值税款，因海外不同的税务制度，销项税公司全额缴纳，进项税作为退税款退回。

(十三) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	35,091,019.78	35,091,019.78		60,849,564.11	40,091,019.78	20,758,544.33	
其中：未实现融资收益				170,512.40		170,512.40	
分期收款销售商品	31,483,826.15	3,355,017.88	28,128,808.27	102,990,660.44	16,233,159.77	86,757,500.67	
其中：未实现融资收益	306,691.36		306,691.36	2,195,744.57		2,195,744.57	
应收退税款	16,222,274.60		16,222,274.60	33,197,985.40		33,197,985.40	
应收货款	30,625,677.00	24,500,541.60	6,125,135.40	26,197,420.55	5,239,484.11	20,957,936.44	
其他	3,816,641.29		3,816,641.29	4,829,863.88		4,829,863.88	
长期应收受益计划资产	81,071,033.90		81,071,033.90	75,306,575.37		75,306,575.37	
合计	198,310,472.72	62,946,579.26	135,363,893.46	303,372,069.75	61,563,663.66	241,808,406.09	

2、 长期应收款坏账准备

坏账准备计提情况（包括一年内到期的长期应收款）：

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)	
上年年末余额		62,217,064.21	40,091,019.79	102,308,084.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提、转回、核销、转销、其他变动净额	3,407,948.85	10,655,068.68	-5,000,000.00	9,063,017.53
期末余额	3,407,948.85	72,872,132.89	35,091,019.79	111,371,101.53

长期应收款账面原值变动如下（包括一年内到期的长期应收款）：

账面余额	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)	
上年年末余额	183,840,710.45	385,781,474.41	40,091,019.79	609,713,204.65
上年年末余额在本期				

账面余额	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)	
--转入第二阶段	-59,767,364.54	59,767,364.54		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增、直接减记、终止确认、其他变动净额	93,931,925.02	-172,693,222.60	-5,000,000.00	-83,761,297.58
期末余额	218,005,270.93	272,855,616.35	35,091,019.79	525,951,907.07

3、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

4、 本报告期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(十四) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1．合营企业											
仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司	43,074,793.77			5,110,885.25						48,185,679.02	
郑州煤机智能工作面科技有限公司	28,647,905.98			2,366,690.93						31,014,596.91	
小计	71,722,699.75			7,477,576.18						79,200,275.93	
2．联营企业											
郑州速达工业机械服务股份有限公司	128,062,760.18			19,058,330.09						147,121,090.27	
黑龙江郑龙煤矿机械有限公司											38,000,000.00
郑州煤机特种锻压制造有限公司	13,200,980.38			3,226,695.36			-3,295,929.30			13,131,746.44	
华轩(上海)股权投资基金有限公司	101,064,756.54			-2,127,100.70						98,937,655.84	
上海汪青自动化科技有限公司	2,338,952.56			-435,863.89						1,903,088.67	
郑州煤机（江西）综机设备有限公司	3,249,450.12			-1,514,452.42						1,734,997.70	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆克瑞郑煤机重型机械股份有限公司	8,033,417.42			-2,328,419.31						5,704,998.11	
仪征纳环科技有限公司	29,503,143.66			1,564,106.96						31,067,250.62	
平顶山市郑煤机液压电控有限公司											
小计	285,453,460.86			17,443,296.09			-3,295,929.30			299,600,827.65	38,000,000.00
合计	357,176,160.61			24,920,872.27			-3,295,929.30			378,801,103.58	38,000,000.00

其他说明：本报告期，公司子公司郑州煤机液压电控有限公司参股了平顶山市郑煤机液压电控有限公司，认缴 400 万元，享有 20%股权，截至 2020 年 12 月 31 日本公司尚未出资。

(十五) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
南京北路智控科技股份有限公司股权	112,000,000.00	
伊泰煤炭股票	28,993,100.88	29,934,214.04
其他	1,295,800.00	1,295,800.00
合计	142,288,900.88	31,230,014.04

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	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
南京北路智控科技股份有限公司股权					非交易性的权益工具投资	
伊泰煤炭股票	2,022,258.58		60,372,371.04		非交易性的权益工具投资	

其他说明：伊泰煤炭投资系公司以大宗交易形式，于 2013 年 11 月，以每股 17.6 港元购入金陵控股有限公司持有的 6,451,000 股伊泰煤炭 H 股，购置成本折合人民币为 89,365,471.92 元。

南京北路智控科技股份有限公司股权为公司本期增资 1.12 亿所获取，未派驻董事，本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

(十六) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,189,462,111.12	
其中：大额存单/定期存款	1,189,462,111.12	
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		
合计	1,189,462,111.12	

其他说明：

期限在 1 年以上的性质为可转让的投资。

(十七) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1．账面原值			
（1）上年年末余额	220,347,338.67	7,521,287.81	227,868,626.48
（2）本期增加金额	224,617,512.13		224,617,512.13
—外购			
—存货\固定资产\在建工程转入	224,617,512.13		224,617,512.13
—企业合并增加			
—外币报表折算影响			
—其他			
（3）本期减少金额			
—处置			
—转回存货\固定资产\无形资产			
—外币报表折算影响			
—其他			
（4）期末余额	444,964,850.80	7,521,287.81	452,486,138.61
2．累计折旧和累计摊销			
（1）上年年末余额	44,551,542.55	1,024,597.51	45,576,140.06
（2）本期增加金额	12,459,694.81	266,556.93	12,726,251.74
—计提或摊销	11,498,997.61	266,556.93	11,765,554.54

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
—存货\固定资产\无形资产\在建工程转入	960,697.20		960,697.20
—企业合并增加			
—外币报表折算影响			
—其他			
（3）本期减少金额			
—处置			
—转回存货\固定资产\无形资产			
—外币报表折算影响			
—其他			
（4）期末余额	57,011,237.36	1,291,154.44	58,302,391.80
3．减值准备			
（1）上年年末余额	6,957,695.82		6,957,695.82
（2）本期增加金额			
—计提			
—存货\固定资产\无形资产\在建工程转入			
—企业合并增加			
—外币报表折算影响			
—其他			
（3）本期减少金额			
—处置			
—转回存货\固定资产\无形资产			
—外币报表折算影响			
—其他			
（4）期末余额	6,957,695.82		6,957,695.82
4．账面价值			
（1）期末账面价值	380,995,917.62	6,230,133.37	387,226,050.99
（2）上年年末账面价值	168,838,100.30	6,496,690.30	175,334,790.60

2、 本报告期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况

(十八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	3,916,423,297.92	4,088,002,467.93
固定资产清理		20,545.32
合计	3,916,423,297.92	4,088,023,013.25

2、 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	经营租赁租出专用设备	合计
1．账面原值						
（1）上年年末余额	1,732,906,517.29	6,471,614,410.56	62,453,581.77	2,466,690,395.30	162,256,780.18	10,895,921,685.10
（2）本期增加金额	75,650,652.80	394,216,779.74	7,382,729.77	208,678,696.40		685,928,858.71
—购置	5,006,058.33	154,660,895.59	6,763,437.75	135,171,494.01		301,601,885.68
—在建工程转入	70,598,129.50	239,555,884.15	619,292.02	60,101,347.09		370,874,652.76
—企业合并增加						
—外币报表折算影响	46,464.97			13,405,855.30		13,452,320.27
—其他						
（3）本期减少金额	25,931,082.87	208,377,081.07	6,491,439.24	151,928,925.48		392,728,528.66
—处置或报废	2,680,902.88	161,712,409.80	6,482,503.41	151,826,205.99		322,702,022.08
—外币报表折算影响		46,664,671.27	8,935.83	102,719.49		46,776,326.59
—其他	23,250,179.99					23,250,179.99
（4）期末余额	1,782,626,087.22	6,657,454,109.23	63,344,872.30	2,523,440,166.22	162,256,780.18	11,189,122,015.15
2．累计折旧						
（1）上年年末余额	631,790,657.69	4,040,102,328.75	37,969,507.91	1,997,865,589.48	60,556,548.34	6,768,284,632.17
（2）本期增加金额	63,410,422.45	373,454,970.42	4,120,828.48	243,267,318.86	22,020,562.92	706,274,103.13
—计提	61,040,014.28	373,454,970.42	4,120,828.48	227,675,052.20	22,020,562.92	688,311,428.30

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	经营租赁租出专用设备	合计
—外币报表折算影响	2,370,408.17			15,592,266.66		17,962,674.83
—其他						
（3）本期减少金额	16,645,581.58	152,009,929.16	5,560,905.17	146,009,422.71		320,225,838.62
—处置或报废	4,160,008.82	135,321,183.99	5,560,011.59	145,906,703.01		290,947,907.41
—外币报表折算影响		16,688,745.17	893.58	102,719.70		16,792,358.45
—其他	12,485,572.76					12,485,572.76
（4）期末余额	678,555,498.56	4,261,547,370.01	36,529,431.22	2,095,123,485.63	82,577,111.26	7,154,332,896.68
3．减值准备						
（1）上年年末余额	6,564,676.26	32,310,689.90	28,248.22	730,970.62		39,634,585.00
（2）本期增加金额		74,781,183.83	241,470.00	6,286,416.73		81,309,070.56
—计提		73,380,583.75	241,470.00	6,168,676.48		79,790,730.23
—外币报表折算影响		1,400,600.08		117,740.25		1,518,340.33
—其他						
（3）本期减少金额		2,476,135.01	101,700.00			2,577,835.01
—处置或报废		2,476,135.01	101,700.00			2,577,835.01
—外币报表折算影响						
—其他						
（4）期末余额	6,564,676.26	104,615,738.72	168,018.22	7,017,387.35		118,365,820.55
4．账面价值						

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	经营租赁租出专用设备	合计
（1）期末账面价值	1,097,505,912.40	2,291,291,000.50	26,647,422.86	421,299,293.24	79,679,668.92	3,916,423,297.92
（2）上年年末账面价值	1,094,551,183.34	2,399,201,391.91	24,455,825.64	468,093,835.20	101,700,231.84	4,088,002,467.93

其他说明：

本期“房屋、建筑物”原值及累计折旧其他减少为转出向投资性房地产及在建工程。

3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	25,749,858.51	10,682,961.70	52,130.49	15,014,766.32	
机器设备	18,761,334.07	15,108,740.42	3,581,168.52	71,425.13	
运输工具	147,673.93	129,041.44	18,632.48	0.01	
电子设备及其他	2,467,220.96	2,047,980.95	17,510.56	401,729.45	
合计	47,126,087.47	27,968,724.51	3,669,442.05	15,487,920.91	

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面价值
液压支架	79,679,668.92

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
煤机板块房屋建筑物	66,973,841.65	正在办理
汽车零部件板块-亚新科房屋建筑物	29,105,118.47	正在办理

6、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产清理		20,545.32
合计		20,545.32

(十九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	569,701,738.62	609,269,029.34
工程物资		
合计	569,701,738.62	609,269,029.34

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铸锻件基地建设	30,397,095.95		30,397,095.95	64,319,703.39		64,319,703.39
亚新科双环更新改造工程	19,450,070.46		19,450,070.46	8,702,070.98		8,702,070.98
亚新科密封更新改造工程	50,301,464.61		50,301,464.61	49,390,416.71		49,390,416.71
亚新科噪声与振动更新改造工程	23,753,980.66		23,753,980.66	53,497,914.01	303,360.00	53,194,554.01
亚新科山西铸造更新改造工程	34,732,692.18		34,732,692.18	26,700,538.37		26,700,538.37
集团公司大型成套关键装备建设项目	109,457,194.13		109,457,194.13	45,670,170.21		45,670,170.21
汽车起发电机及电子元件匈牙利工程	101,408,011.93	13,910,029.43	87,497,982.50	75,075,198.67		75,075,198.67
SEG 中国工程	29,181,177.25		29,181,177.25	38,262,410.49		38,262,410.49
SEG 北美工程	47,809,920.80	18,111,031.22	29,698,889.58	41,929,365.95		41,929,365.95
芝麻街项目一期建设				87,281,003.72		87,281,003.72
亚新科凸轮轴更新改造工程	3,725,530.47		3,725,530.47	10,893,886.63		10,893,886.63
其他	161,481,192.51	9,975,531.68	151,505,660.83	118,790,640.91	10,940,930.70	107,849,710.21
合计	611,698,330.95	41,996,592.33	569,701,738.62	620,513,320.04	11,244,290.70	609,269,029.34

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万元）	上年年末余额	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
铸锻件基地建设	13,721.60	64,319,703.39	53,864,493.25	87,787,100.69		30,397,095.95						自筹
亚新科双环更新改造工程		8,702,070.98	52,595,086.64	41,847,087.16		19,450,070.46						自筹
亚新科密封更新改造工程	6,392.00	49,390,416.71	10,366,550.09	9,455,502.19		50,301,464.61						自筹
亚新科噪声与振动更新改造工程	4,950.00	53,497,914.01	28,048,020.54	47,754,066.32	10,037,887.57	23,753,980.66						自筹
亚新科山西铸造更新改造工程	3,700.00	26,700,538.37	21,481,375.96	13,449,222.15		34,732,692.18						自筹
集团公司大型成套关键装备建设项目	23,900.00	45,670,170.21	63,787,023.92			109,457,194.13						自筹
汽车起发电机及电子元件匈牙利工程	10,334.52	75,075,198.67	77,458,232.41	53,593,366.67	-2,467,947.52	101,408,011.93						自筹及借款
SEG 中国工程	4,537.54	38,262,410.49	6,238,626.47	15,349,744.69	-29,884.98	29,181,177.25						自筹及借款
SEG 北美工程	2,955.46	41,929,365.95	23,685,081.91	16,156,053.92	1,648,473.14	47,809,920.80						自筹及借款

项目名称	预算数（万元）	上年年末余额	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
芝麻街项目一期建设	24,748.58	87,281,003.72	130,183,548.97	4,572,344.99	212,892,207.70							自筹
亚新科凸轮轴更新改造工程		10,893,886.63	14,669,461.67	21,837,817.83		3,725,530.47						自筹
合计		501,722,679.13	482,377,501.83	311,802,306.61	222,080,735.91	450,217,138.44						

其他说明：

“芝麻街项目一期建设”本期其他减少为转入投资性房地产，“亚新科噪声与振动更新改造工程”本期其他减少主要为转入无形资产。

部分工程项目为生产基地持续优化更新项目，由多个单独子项目构成，不适用“工程累计投入占预算比例、工程进度”披露。

4、 重要的本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
汽车起发电机及电子元件匈牙利工程	13,910,029.43	业务调整
SEG 北美工程	18,111,031.22	业务调整
合计	32,021,060.65	

(二十) 使用权资产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1．账面原值						
（1）上年年末余额	721,994,591.06	42,954,735.48	11,574,642.10	46,146,060.01	2,211,312.64	824,881,341.29
（2）本期增加金额	279,456,527.18		4,065,271.21	9,773,501.14	3,665,510.41	296,960,809.94
—新增租赁	279,456,527.18		4,065,271.21	9,773,501.14	3,628,908.40	296,924,207.93
—首次执行日前期租赁转入						
—企业合并增加						
—重估调整						
—外币报表折算影响					36,602.01	36,602.01
—其他						
（3）本期减少金额	71,958,224.81		1,118,589.22	7,834,043.97	292,051.50	81,202,909.50
—转出至固定资产						
—处置	71,045,023.12		1,044,992.88	7,640,458.54	292,051.50	80,022,526.04
—重估调整						
—外币报表折算影响	913,201.69		73,596.34	193,585.43		1,180,383.46
—其他						
（4）期末余额	929,492,893.43	42,954,735.48	14,521,324.09	48,085,517.18	5,584,771.55	1,040,639,241.73
2．累计折旧						
（1）上年年末余额	119,362,343.01	4,237,460.69	2,243,803.87	14,237,545.54	949,303.46	141,030,456.57
（2）本期增加金额	121,896,220.30	4,237,460.64	3,079,839.97	15,849,031.86	1,032,166.88	146,094,719.65

项目	房屋、建筑物	土地使用权	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
—计提	121,896,220.30	4,237,460.64	3,077,986.00	15,669,510.16	1,032,166.88	145,913,343.98
—企业合并增加						
—外币报表折算影响			1,853.97	179,521.70		181,375.67
—其他						
（3）本期减少金额	24,271,190.23			6,717,965.56	287,984.93	31,277,140.72
—转出至固定资产						
—处置	23,235,727.12			6,717,965.56	267,019.65	30,220,712.33
—外币报表折算影响	1,035,463.11				20,965.28	1,056,428.39
—其他						
（4）期末余额	216,987,373.08	8,474,921.33	5,323,643.84	23,368,611.84	1,693,485.41	255,848,035.50
3．减值准备						
（1）上年年末余额						
（2）本期增加金额						
—计提						
—外币报表折算影响						
—其他						
（3）本期减少金额						
—处置						
—转出至固定资产						

项目	房屋、建筑物	土地使用权	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
—外币报表折算影响						
—其他						
（4）期末余额						
4．账面价值						
（1）期末账面价值	712,505,520.35	34,479,814.15	9,197,680.25	24,716,905.34	3,891,286.14	784,791,206.23
（2）上年年末账面价值	602,632,248.05	38,717,274.79	9,330,838.23	31,908,514.47	1,262,009.18	683,850,884.72

(二十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术、非专利技术	商标使用权	客户资源	软件及其他	合计
1．账面原值						
（1）上年年末余额	594,284,470.69	624,179,349.73	82,237,863.00	577,147,225.49	191,558,621.29	2,069,407,530.20
（2）本期增加金额	9,207,365.68	219,205,423.94		8,359,469.00	23,704,862.91	260,477,121.53
—购置	9,207,365.68	138,452.93			19,665,641.88	29,011,460.49
—内部研发		207,472,499.74			31,859.45	207,504,359.19
—企业合并增加						
—外币报表折算影响		11,594,471.27		8,359,469.00	4,007,361.58	23,961,301.85
—其他						

项目	土地使用权	专利技术、非专利技术	商标使用权	客户资源	软件及其他	合计
（3）本期减少金额	419,999.96	2,832,901.48			24,430,821.58	27,683,723.02
—处置	419,999.96	2,832,901.48			24,430,821.58	27,683,723.02
—外币报表折算影响						
—其他						
（4）期末余额	603,071,836.41	840,551,872.19	82,237,863.00	585,506,694.49	190,832,662.62	2,302,200,928.71
2．累计摊销						
（1）上年年末余额	106,355,107.38	192,227,378.53	25,411,935.52	137,537,207.15	105,079,236.59	566,610,865.17
（2）本期增加金额	13,383,845.66	139,006,614.12	7,423,790.30	60,222,563.25	43,043,402.07	263,080,215.40
—计提	13,383,845.66	127,424,931.83	7,423,790.30	57,950,931.52	40,451,215.84	246,634,715.15
—外币报表折算影响		11,581,682.29		2,271,631.73	2,592,186.23	16,445,500.25
—其他						
（3）本期减少金额	420,000.00	2,832,901.48			15,454,970.62	18,707,872.10
—处置	420,000.00	2,832,901.48			15,454,970.62	18,707,872.10
—外币报表折算影响						
—其他						
（4）期末余额	119,318,953.04	328,401,091.17	32,835,725.82	197,759,770.40	132,667,668.04	810,983,208.47
3．减值准备						
（1）上年年末余额						
（2）本期增加金额		11,309,053.10			340,035.30	11,649,088.40

项目	土地使用权	专利技术、非专利技术	商标使用权	客户资源	软件及其他	合计
—计提		11,097,242.32			333,666.67	11,430,908.99
—外币报表折算影响		211,810.78			6,368.63	218,179.41
—其他						
（3）本期减少金额						
—处置						
—外币报表折算影响						
—其他						
（4）期末余额		11,309,053.10			340,035.30	11,649,088.40
4．账面价值						
（1）期末账面价值	483,752,883.37	500,841,727.92	49,402,137.18	387,746,924.09	57,824,959.28	1,479,568,631.84
（2）上年年末账面价值	487,929,363.31	431,951,971.20	56,825,927.48	439,610,018.34	86,479,384.70	1,502,796,665.03

2、 本报告期末报表项目无使用寿命不确定的知识产权

3、 本报告期末报表项目无具有重要影响的单项知识产权

4、 本报告期末无所有权或使用权受到限制的知识产权

5、 本报告期末所有权或使用权受到限制的土地使用权如下

项目	账面价值
土地使用权	44,274,969.68
合计	44,274,969.68

6、 本报告期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(二十二) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他				
SEG 开发支出-资本化	491,033,852.43	241,411,977.40	13,454,951.19	207,472,499.74	18,617,794.93		519,810,486.35	进入平台开发阶段	已满足准则确认的相关要求	
SEG 开发支出-费用化		504,684,019.71			504,684,019.71					
合计	491,033,852.43	746,095,997.11	13,454,951.19	207,472,499.74	523,301,814.64		519,810,486.35			

其他说明：

研究阶段产生的开发支出于发生时费用化。开发阶段的开发支出如果满足会计准则的条件则进行资本化。开发阶段累积的资本化的支出，在生产阶段开始之后，按其预计使用寿命进行摊销。

(二十三) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	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	
账面原值						
收购的亚新科六家公司	345,767,515.31					345,767,515.31
收购的 SEG 公司	614,664,453.71		16,476,515.01			631,140,968.72
小计	960,431,969.02		16,476,515.01			976,908,484.03
减值准备						
亚新科凸轮轴	22,551,693.34					22,551,693.34
亚新科安徽	86,573,250.01					86,573,250.01
湖北神电	14,723,535.66	29,120,617.69				43,844,153.35
SEG	159,362,373.68	135,593,569.41	8,552,345.31			303,508,288.40
小计	283,210,852.69	164,714,187.10	8,552,345.31			456,477,385.10
账面价值	677,221,116.33	-164,714,187.10	7,924,169.70			520,431,098.93

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

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

本公司商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。 资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年（其中：SEG 未来六年）（即预测期）财务预算预计未来现金流量现值。超过五年（SEG 六年）财务预算之后年份(即永续期)的现金流量均保持稳定。

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：
对亚新科山西预测期预计未来现金流量现值的计算采用了 24.41%-24.81%的毛利率和 2%-4%的营业收入增长率及 15.56%折现率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对湖北神电预测期预计未来现金流量现值的计算采用了 19.77%-21.80%的毛利率和 0.96%~8.53%的营业收入增长率及 15.56%折现率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对双环预测期预计未来现金流量现值的计算采用了 37.83%-38.78%的毛利率和 1.9%~5.64%的营业收入增长率及 15.45%折现率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

对 SEG 预测期预计未来现金流量现值的计算采用了 15.16%-23.88%的毛利率和-2.47%~6.40%的营业收入增长率及 15.72%折现率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

4、 商誉减值测试的影响

无。

(二十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入改良	68,709,137.70	20,346,323.52	25,085,408.17	9,468,057.19	54,501,995.86
模具	20,808,034.73	16,293,112.98	15,123,632.79	11,090.94	21,966,423.98
其他	1,300,671.36	451,889.26	393,826.96		1,358,733.66
合计	90,817,843.79	37,091,325.76	40,602,867.92	9,479,148.13	77,827,153.50

其他说明：本期其他减少金额主要为汇率变动产生的影响。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	882,593,508.98	137,651,988.46	937,045,209.64	145,697,584.78
内部交易未实现利润	103,458,816.03	16,908,868.67	84,130,714.69	13,359,050.58
可抵扣亏损	45,123,516.50	11,491,299.80	101,522,770.30	56,076,762.94
其他应付款和预提费用	1,200,412,907.72	190,847,645.49	588,738,344.19	100,964,771.93
递延收益	115,133,998.17	18,001,887.68	77,455,819.66	12,032,813.68
固定资产折旧	338,216,489.82	49,380,394.01	329,563,830.55	44,300,763.53
无形资产摊销	988,010.15	151,294.20	23,225.56	2,090.33
预计负债	95,549,732.01	14,578,376.46	87,225,442.21	13,272,751.52
职工薪酬	485,540,054.91	76,097,892.75	186,376,644.42	30,417,942.15
其他	97,040,244.56	23,070,705.64	121,833,409.66	42,399,002.93
合计	3,364,057,278.85	538,180,353.16	2,513,915,410.88	458,523,534.37

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	1,110,480,578.81	254,246,510.54	1,375,753,875.31	281,802,670.72
折旧与摊销	490,940,460.31	80,621,186.42	224,388,564.09	34,085,561.87
资产减值准备	26,386,145.11	5,234,322.06	54,168,290.06	14,984,912.47
其他负债及其他	253,431,786.88	30,270,397.02	106,827.18	32,048.16
交易性金融资产公允价值变动	12,288,959.33	1,843,343.90		
合计	1,893,527,930.44	372,215,759.94	1,654,417,556.64	330,905,193.22

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	82,857,588.21	455,322,764.95	17,847,819.45	440,675,714.92
递延所得税负债	82,857,588.21	289,358,171.73	17,847,819.45	313,057,373.77

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
减值准备形成的可抵扣暂时性差异	1,147,803,640.02	604,093,937.39
可抵扣亏损	4,525,783,308.33	2,925,728,188.91
合计	5,673,586,948.35	3,529,822,126.30

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020 年		5,930,871.13	
2021 年	14,755,917.79	15,919,213.81	
2022 年	8,889,498.98	10,916,340.11	
2023 年	4,302,442.41	4,679,543.18	
2024 年	5,855,386.03	12,447,497.88	
2025 年	9,227,428.97		
五年以上	4,482,752,634.15	2,875,834,722.80	境外公司无期限限制
合计	4,525,783,308.33	2,925,728,188.91	

其他说明：

本期新增的及形成期末余额的未确认递延的暂时性差异主要为子公司 SEG Automotive Germany GmbH 及其 New Neckar Autoparts Holdings and Operations GmbH & Co. KG 未确认递延的可抵扣亏损。

(二十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	64,657,731.37		64,657,731.37	52,988,154.99		52,988,154.99
关联方拆借资金				6,500,000.00		6,500,000.00
预付客户款项	35,739,293.60		35,739,293.60	33,568,921.85		33,568,921.85
预缴所得税款	11,279,189.99		11,279,189.99	8,612,321.17		8,612,321.17
大额存单/定期存款	543,495,500.00		543,495,500.00			
合计	655,171,714.96		655,171,714.96	101,669,398.01		101,669,398.01

其他说明：

大额存单/定期存款为期限在 1 年以上的性质为不可转让的投资。

(二十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款	25,157,965.24	55,000,000.00
保证借款	127,780,437.26	834,167,346.76
信用借款	26,217,704.90	205,438,676.15
合计	179,156,107.40	1,094,606,022.91

其他说明：

1、抵押借款中 10,013,291.67 元为本公司子公司亚新科凸轮轴(仪征)有限公司

于 2020 年 1 月 10 日向江苏银行股份有限公司仪征支行借入款项及应计利息，借款期限 1 年，借款将于 2021 年 1 月 9 日到期。公司为取得该借款以位于仪征市汽车工业园双环路 8 号的房产和土地为该借款进行抵押。

2、抵押借款中 10,129,902.74 元为本公司子公司亚新科噪声与振动技术（安徽）有限公司向银行所借入款项及应计利息，以位于宁国市中溪镇 2000 号土地使用权（皖（2020）宁国市不动产权第 0001575 号、0001576 号、0001577 号）抵押给中国工商银行股份有限公司宁国支行取得的短期借款及应计利息，期限 1 年，利率为 3.85%。分 2 笔，第一笔 500 万元借款期限自 2020 年 6 月 11 日至 2021 年 6 月 10 日，第二笔 500 万元借款期限自 2020 年 10 月 12 日至 2021 年 10 月 12 日。

3、抵押借款中 5,014,770.83 元为本公司子公司安徽亚新科密封技术有限公司以位于宁国市河沥园区 11 号路西侧土地使用权及房产（皖（2017）宁国市不动产权第 0001261 号）为本公司子公司宁国市亚新科五金制品有限公司提供质押及抵押担保。期限 1 年。年利率 4.35%，期限自 2020 年 11 月 20 日至 2021 年 11 月 20 日。

4、保证借款中 127,780,437.26 元为本公司子公司 SEG Automotive Germany GmbH 及其组成部分向银行借入款项。详见“附注五、（三十九）长期借款”

5、信用借款中 10,800,000.00 元为本公司贴现未到期承兑汇票不终止确认转入。

6、信用借款中 15,417,704.90 元为本公司子公司郑煤机商业保理有限公司通过保理业务获得本公司债权，向银行再保理所形成的未到期余额。

2、 本公司无已逾期未偿还的短期借款

(二十八) 交易性金融负债

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融负债	7,566,568.02	3,632,055.66
其中：衍生金融负债	7,566,568.02	3,632,055.66
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		
合计	7,566,568.02	3,632,055.66

(二十九) 衍生金融负债

项目	期末余额	上年年末余额
衍生金融负债	6,163,106.99	
合计	6,163,106.99	

(三十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,593,690,209.24	1,621,930,840.22
合计	1,593,690,209.24	1,621,930,840.22

本期末无已到期未支付的应付票据。

(三十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料及外协	4,355,740,863.89	4,163,992,364.53
劳务	395,268,163.51	405,377,390.98
基建	156,722,795.46	59,591,104.69
设备	163,847,335.29	156,522,533.95
合计	5,071,579,158.15	4,785,483,394.15

2、 本报告期末无账龄超过一年的重要应付账款

(三十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收融资性租赁款	64,913,556.50	
预收经营租赁款	1,332,508.52	
合计	66,246,065.02	

其他说明：

预收融资性租赁款主要为本公司与客户签署的具有融资性质的租赁合同所预

收款项。

预收经营租赁款为本公司子公司郑州芝麻街实业有限公司本期开展租赁业务所预收客户款项。

2、 本报告期末账龄超过一年的重要预收款项

(三十三) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	1,576,809,901.35	1,918,922,901.92
合计	1,576,809,901.35	1,918,922,901.92

(三十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	451,475,519.84	3,093,118,684.80	3,010,801,088.69	533,793,115.95
离职后福利-设定提存计划	12,554,641.39	69,332,138.60	64,924,696.16	16,962,083.83
辞退福利	68,356,334.14	635,870,915.15	21,147,146.90	683,080,102.39
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	532,386,495.37	3,798,321,738.55	3,096,872,931.75	1,233,835,302.17

其他说明：

公司辞退福利主要为本公司子公司 SEG Automotive Germany GmbH 进行业务重组所计提。

公司辞退福利还包括了公司改制提留费用，是本公司在改制过程中计提的改制费用，主要为内退职工安置费、离退休职工统筹外补差、工伤职工安置费、其他改制提留费用，待原改制内退人员到期后，如仍有结余的，将按照国资管理的有关规定处理。

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	320,052,581.41	2,563,616,002.77	2,479,344,933.77	404,323,650.41
（2）职工福利费	7,347,680.09	48,902,650.80	50,678,332.72	5,571,998.17
（3）社会保险费	23,325,272.43	329,312,603.81	330,814,671.73	21,823,204.51
其中：医疗保险费	3,088,176.12	55,545,514.03	55,286,254.39	3,347,435.76
工伤保险费	831,554.41	3,975,488.54	3,872,165.36	934,877.59
生育保险费	254,600.80	2,447,140.90	2,399,034.41	302,707.29
海外员工保险	19,150,941.10	267,344,460.34	269,257,217.57	17,238,183.87
（4）住房公积金	17,602,030.21	81,435,037.55	78,868,414.48	20,168,653.28
（5）工会经费和职工教育经费	29,493,556.94	13,413,061.89	14,408,267.96	28,498,350.87
（6）短期带薪缺勤	39,246,980.37	40,601,050.62	42,133,570.46	37,714,460.53
（7）短期利润分享计划				
（8）其他	14,407,418.39	15,838,277.36	14,552,897.57	15,692,798.18
合计	451,475,519.84	3,093,118,684.80	3,010,801,088.69	533,793,115.95

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	11,905,587.93	66,437,494.13	62,172,011.53	16,171,070.53
失业保险费	649,053.46	2,894,644.47	2,752,684.63	791,013.30
合计	12,554,641.39	69,332,138.60	64,924,696.16	16,962,083.83

(三十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	180,258,010.91	176,191,604.06
企业所得税	228,470,703.07	172,381,658.64

税费项目	期末余额	上年年末余额
城市维护建设税	7,186,883.30	7,125,605.26
教育费附加	5,865,843.21	6,224,685.91
房产税	4,053,944.93	3,485,593.50
土地使用税	4,480,123.22	3,822,335.18
个人所得税	34,999,010.40	37,646,663.41
其他税费	14,121,209.55	8,084,063.95
合计	479,435,728.59	414,962,209.91

(三十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	23,112,708.45	15,920,092.23
应付股利		
其他应付款项	740,156,035.66	715,084,980.57
合计	763,268,744.11	731,005,072.80

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
借款利息	23,112,708.45	14,091,536.59
其他		1,828,555.64
合计	23,112,708.45	15,920,092.23

2、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金、保证金	65,433,476.92	48,291,908.95
往来款	261,261,639.76	311,086,182.65
应付销售折让	102,837,451.10	88,260,559.32
应付客户款项 (quick saving)	22,764,168.76	19,558,011.07
预提费用	188,361,045.17	159,914,995.22

项目	期末余额	上年年末余额
其他	99,498,253.95	87,973,323.36
合计	740,156,035.66	715,084,980.57

其他说明：

预提费用主要为预提市场营销费用、预提退货款等费用。

（2）本报告期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

(三十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期长期借款	2,200,892,818.61	1,021,000,000.00
一年内到期的租赁负债	116,692,054.12	140,143,210.41
一年内到期其他长期负债	5,677,802.42	6,886,266.90
合计	2,323,262,675.15	1,168,029,477.31

其他说明：

1、信用借款

（1）本公司自中国进出口银行河南省分行分 2 次各借入 3 亿元，均为 2 年期，于 2021 年到期。

（2）本公司本报告期自交通银行河南省分行借入 3 亿元，按照约定还款计划，2021 年应还款 100 万元。

（3）本公司本报告期与中国银行股份有限公司郑州中原支行签署 2 亿元借款合同及补充协议，本公司截至 2020 年 12 月 31 日实际提款 5000 万元，按照约定还款计划，列入一年内到期的非流动负债 1500 万元。

（4）一年内到期长期借款中 567,333.33 元为对应前述借款所计提利息。

2、保证借款

（1）一年内到期的长期借款中 1,420,875,485.28 元为本公司将于 2021 年支付的股权回购款，公司联合“中安招商”和“崇德资本”收购 Robert Bosch Starter Motors Generators Holding GmbH（现名“SEG Automotive Germany GmbH”）的股权，根据公司与“中安招商”、“崇德资本”分别签订的协议中约定的关于公司回购出资的条款，“中安招商”、“崇德资本”具有回购选择权，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第五十七条对“金融负债”的定义、第五十八条对“权益工

具”的定义和《企业会计准则解释第 1 号》第四条对权益工具确认条件的进一步规定，公司确认该事项为一项金融负债。该项金融负债及应计利息于本期末的金额折算人民币为 1,420,875,485.28 元，于 2021 年 3 月，本公司已收到回购通知。

（2）一年内到期的长期借款中 144,450,000.00 元为本公司子公司 SEG Automotive Germany GmbH 及其组成部分向银行借入款项。详见“附注五、(三十九)长期借款”。

3、质押借款

本公司子公司仪征亚新科双环活塞环有限公司于 2019 年 3 月 11 日与工商银行仪征城中支行签订借款合同，借款金额为 2,000 万元，于 2020 年已偿还 100 万元，按照还款计划，将于 2021 年偿还 1900 万元。公司与工商银行仪征城中支行签订质押合同，编号为 0110800007-2019 年仪征（质）字 007 号，公司以定期存款 2,300 万元质押担保，存入日 2019 年 2 月 21 日至 2021 年 2 月 21 日。

(三十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收增值税	194,704,190.38	
应付保理款	128,606,574.90	
其他	19,840,824.06	11,333,344.94
合计	343,151,589.34	11,333,344.94

其他说明：

预收增值税主要为本公司预收客户款项中所包含的增值税税金。

应付保理款为本公司子公司 SEG Automotive Germany GmbH 与银行进行保理业务，在收到银行款项后，SEG 从客户处再次收到前述业务应收款后应转给银行的金额。

(三十九) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		19,000,000.00
抵押借款		
保证借款	2,210,641,858.12	1,690,285,126.20
信用借款	1,415,358,322.29	600,000,000.00
合计	3,626,000,180.41	2,309,285,126.20

其他说明：

1、信用借款

（1）本公司本期自国家开发银行河南省分行分别借入 1000 万欧元、8 亿元人民币、2 亿元人民币贷款，本公司按照还款期限将前述借款本金及应计利息列示于长期借款。

（2）本公司本期自交通银行河南省分行借入 3 亿元人民币贷款，按照还款计划，预计 2021 年偿还 100 万元，列示于一年内到期的非流动负债，2.99 亿元本金及应计利息列示于长期借款。

（3）本公司本报告期与中国银行股份有限公司郑州中原支行签署 2 亿元借款合同及补充协议，本公司截至 2020 年 12 月 31 日实际提款 5000 万元，按照约定还款计划，列入长期借款 3500 万元。

2、保证借款

本公司子公司 SEG Automotive Germany GmbH、 SEG Automotive North America LLC、索恩格汽车部件（中国）有限公司、New Neckar Autoparts Holdings and Operations GmbH & CO. KG 与 Deutsche Bank AG, Singapore Branch 等相关金融机构主体组成的境外银团（简称“境外银团”）签署《Term and Revolving Facilities Agreement》（简称“《境外贷款协议》”）， 由 SEG 及其下属企业向境外银团申请 3 亿欧元的银行贷款，具体贷款类型包括长期贷款、循环贷款、辅助贷款，实际年利率为 EURIBOR+2.40%，贷款到期日为 2023 年 1 月，在满足《境外贷款协议》相关约定的前提下，贷款到期日可延长一年；同时境外银团同意向 SEG 及其下属企业提供一定金额的融资工具及增量贷款额度。

根据《境外贷款协议》，依据贷款流动性，该贷款分别列式如下：

a、其中 15,922,795.92 欧元（折算人民币：127,780,437.26 元），列示于短期借款；

b、其中 218,469,390.42 欧元（折算人民币：1,753,216,858.12 元），列示于长期借款。

2020 年，在此《境外贷款协议》基础上，SEG 与境外银团签订补充协议，新增 9150 万欧元银行贷款，实际年利率为 EURIBOR+2.40%，该贷款到期日为 2022 年 10 月。该项贷款于本期末的余额为 5000 万欧元，其中一年内到期部分金额为 1500 万欧元（折算人民币：120,375,000.00 元），列示于一年内到期的非流动负债；长期部分金额为 3500 万欧元（折算人民币：280,875,000.00 元），列式于长期借款。

以上贷款均由本公司及索恩格汽车部件（中国）有限公司担保。此外，以上贷款由部分子公司的股份，和部分子公司的资产，包括土地和租赁权、工厂、设备、知识产权、应收账款、银行存款和其他特定子公司的合同权利等作为担保。

本公司子公司索恩格汽车部件（中国）有限公司向国家开发银行湖南分行借款 2500

万欧元（折算人民币：200,625,000.00 元），本公司为其贷款提供连带责任担保。实际年利率为 6MEURIBOR+132BP，期限自 2020 年 3 月 11 日至 2023 年 3 月 10 日。其中一年内到期部分金额为 300 万欧元（折算人民币：24,075,000.00 元），列示于一年内到期的非流动负债；2200 万欧元（折算人民币：176,550,000.00 元）列示于长期借款。

前述保证借款合计列示于长期借款 2,210,641,858.12 元、列示于一年内到期的非流动负债 144,450,000.00 元，列示于短期借款 127,780,437.26 元。

(四十) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	805,205,262.33	691,847,424.61
其中：1 年内到期的租赁负债	116,692,054.12	140,143,210.41
租赁负债余额	688,513,208.21	551,704,214.20

(四十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		
专项应付款	26,412,507.69	35,601,087.63
合计	26,412,507.69	35,601,087.63

专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
集资建房款	12,969,168.63	1,003,484.38	1,875,864.32	12,096,788.69	
三供一业移交剥离款	22,131,919.00	21,960,500.00	30,076,700.00	14,015,719.00	
其他	500,000.00		200,000.00	300,000.00	
合计	35,601,087.63	22,963,984.38	32,152,564.32	26,412,507.69	

其他说明：

按照相关协议，“集资建房款”、“三供一业移交剥离款”、“培训补贴款”公司均为代收代付。

(四十二) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	207,728,900.05	165,423,323.80
二、辞退福利		
三、其他长期福利	160,174,342.69	163,056,521.46
四、中长期超利润激励	330,094,530.30	49,950,000.00
合计	697,997,773.04	378,429,845.26

2、 设定受益计划变动情况

（1）设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1．上年年末余额	165,423,323.80	123,813,130.80
2．计入当期损益的设定受益成本	60,053,000.00	54,746,000.00
（1）当期服务成本	58,359,000.00	52,410,000.00
（2）过去服务成本	-646,000.00	-967,000.00
（3）结算利得（损失以“一”表示）		
（4）利息净额	2,340,000.00	3,303,000.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	-19,544,000.00	-3,388,000.00
（1）精算利得（损失以“一”表示）	-19,544,000.00	-3,388,000.00
（2）其他		
4．其他变动	1,796,576.25	-9,747,807.00
（1）结算时支付的对价消除的负债	11,545,000.00	-7,295,000.00
（2）已支付的福利	-13,403,000.00	-2,691,000.00
（3）企业合并取得		
（4）其他	3,654,576.25	238,193.00
5．期末余额	207,728,900.05	165,423,323.80

（2）计划资产

项目	本期金额	上期金额
1．上年年末余额	687,113,130.80	576,989,130.80
2．计入当期损益的设定受益成本	8,888,000.00	11,784,000.00
（1）利息净额	8,888,000.00	11,784,000.00
（2）结算利得（损失以“一”表示）		
（3）其他		
3．计入其他综合收益的设定受益成本	29,546,000.00	91,805,000.00
（1）计划资产回报（计入利息净额的除外）	29,546,000.00	91,805,000.00
（2）资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
（3）其他		
4．其他变动	-44,044,000.00	6,535,000.00
（1）其他	14,026,000.00	4,693,000.00
（2）结算时支付的对价	-11,545,000.00	7,295,000.00
（3）已支付的福利	-46,525,000.00	-5,453,000.00
（4）企业合并取得		
5．期末余额	681,503,130.80	687,113,130.80

（3）设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期金额	上期金额
1．上年年末余额	165,423,323.80	123,813,130.80
2．计入当期损益的设定受益成本	60,053,000.00	54,746,000.00
3．计入其他综合收益的设定受益成本	-19,544,000.00	-3,388,000.00
4．其他变动	1,796,576.25	-9,747,807.00
5．期末余额	207,728,900.05	165,423,323.80

（4）重大精算假设

项目	2020 年 12 月 31 日	
	德国	印度
折现率	0.70%	6.00%
工资增长率	3.00%	10.00%
福利增长率	1.75%	不适用

（5）敏感性分析

德国

项目	2020 年 12 月 31 日		
	假设的变动幅度	假设增加	假设减小
折现率	变动 0.5 个百分点	下降 5.30%	上升 6.20%
工资增长率	变动 0.25 个百分点	上升 0.10%	下降 0.10%
福利增长率	变动 0.25 个百分点	上升 1.40%	下降 1.20%
预期寿命	变动 1 年	上升 2.10%	

印度

项目	2020 年 12 月 31 日		
	假设的变动幅度	假设增加	假设减小
折现率	变动 0.5 个百分点	下降 3.90%	上升 4.20%
工资增长率	变动 0.25 个百分点	上升 1.40%	下降 1.40%
福利增长率	变动 0.25 个百分点		
预期寿命	变动 1 年	上升 0.20%	

(四十三) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	155,651,441.01	130,210,946.60	81,569,824.06	204,292,563.55	
待执行的亏损合同	416,012,049.97	65,969,419.66	130,723,355.19	351,258,114.44	
其他	23,802,509.08	4,345,784.82	11,542,439.69	16,605,854.21	
合计	595,466,000.06	200,526,151.08	223,835,618.94	572,156,532.20	

其他说明：

产品质量保证核算内容为公司汽车零部件板块产品的三包索赔等费用，计算基础为根据公司历史实际发生相关费用的比率确定。

(四十四) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助资金	83,274,742.36	52,696,508.42	15,773,435.05	120,197,815.73	
合计	83,274,742.36	52,696,508.42	15,773,435.05	120,197,815.73	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
郑州经开区财政局生产基地项目扶持资金	38,750,000.00	45,200,000.00	9,967,300.00		73,982,700.00	与资产相关
宁国经济开发区新建项目奖励	10,078,094.72		208,153.44		9,869,941.28	与资产相关
郑煤机智能化改造项目	9,861,111.11		1,666,666.68		8,194,444.43	与资产相关
2018 年江苏省成果转化项目专项资金	5,900,000.00		600,000.00		5,300,000.00	与资产相关
缸体缸盖智能化加工生产线项目	5,967,500.00		852,500.00		5,115,000.00	与资产相关
宁国市扶持产业发展“1+1+5”政策	4,277,878.77		512,795.00		3,765,083.77	与资产相关
工业企业发展项目资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
芝麻街产业园区发展奖补资金款		3,627,346.42	767,482.94		2,859,863.48	与资产相关
宁国财政局 2019 年制造强省建设及民营经济发展政策奖补资金		2,800,000.00	279,999.96		2,520,000.04	与资产相关
2017 年新兴产业集聚基地专项基金	1,328,599.11		156,305.76		1,172,293.35	与资产相关
2016 年新兴产业集聚基地专项基金	1,250,833.26		158,000.04		1,092,833.22	与资产相关
收财政局 2018 年“三重一创”补助金	994,140.00		110,460.00		883,680.00	与资产相关
2018 年度重大项目建设补助		909,162.00	75,763.50		833,398.50	与资产相关
宁国科技局研发设备补助款	843,125.00		106,500.00		736,625.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
收宁国科技局 2018 年购置研发仪器设备补助款	204,299.96		22,700.04		181,599.92	与资产相关
重大工业项目技改补助资金-煤矿用刮板运输机技术	350,000.00		200,000.00		150,000.00	与资产相关
2019 年购置研发仪器设备奖励	166,400.04		16,899.96		149,500.08	与资产相关
宁国市农业农村局 2019 宣城市级农业产业化资金		160,000.00	14,666.63		145,333.37	与资产相关
宁国核心基础零部件集聚发展基地创新发展项目专项资金	150,636.54		22,108.98		128,527.56	与资产相关
2018 年支持机器人产业发展项目奖励	130,891.69		13,899.96		116,991.73	与资产相关
能量系统优化项目财政专项资金	21,232.16		21,232.16			与资产相关
合计	83,274,742.36	52,696,508.42	15,773,435.05		120,197,815.73	

(四十五) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
应付模具补贴	2,686,186.18	5,261,963.02
SEG 西班牙应付政府补助款	12,491,375.38	15,978,867.36

项目	期末余额	上年年末余额
其他	605,787.19	742.47
合计	15,783,348.75	21,241,572.85

(四十六) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,732,471,370.00						1,732,471,370.00

(四十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,203,839,584.72			4,203,839,584.72
其他资本公积	100,662,718.88	10,135,577.90		110,798,296.78
合计	4,304,502,303.60	10,135,577.90		4,314,637,881.50

其他说明：

本期其他资本公积增加主要为股份激励事项形成。

(四十八) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益	-55,531,638.94	20,137,460.49				20,137,460.49		-35,394,178.45
其中：重新计量设定受益计划变动额	-56,172,661.90	21,078,573.65				21,078,573.65		-35,094,088.25
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	641,022.96	-941,113.16				-941,113.16		-300,090.20
企业自身信用风险公允价值变动								
2．将重分类进损益的其他综合收益	-23,206,629.03	-124,851,701.75				-124,851,701.75		-148,058,330.78
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
现金流量套期储备	2,792,815.95	-4,960,599.80				-4,960,599.80		-2,167,783.85
外币财务报表折算差额	-25,999,444.98	-119,891,101.95				-119,891,101.95		-145,890,546.93
其他								
其他综合收益合计	-78,738,267.97	-104,714,241.26				-104,714,241.26		-183,452,509.23

(四十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	790,993,616.82	232,525,894.49		1,023,519,511.31
任意盈余公积				
合计	790,993,616.82	232,525,894.49		1,023,519,511.31

(五十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	5,490,502,235.10	4,858,667,263.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	5,490,502,235.10	4,858,667,263.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,239,149,510.63	1,040,253,246.73
减：提取法定盈余公积	232,525,894.49	157,209,926.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	320,507,203.45	251,208,348.65
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,176,618,647.79	5,490,502,235.10

(五十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,807,414,343.01	19,044,392,591.67	24,980,653,831.93	20,042,593,179.03
其他业务	701,249,151.60	618,364,230.63	740,573,337.79	667,942,969.34
合计	26,508,663,494.61	19,662,756,822.30	25,721,227,169.72	20,710,536,148.37

2、 营业收入具体情况

项目	本期金额
营业收入	26,508,663,494.61
减：与主营业务无关的业务收入	701,249,151.60
减：不具备商业实质的收入	
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	25,807,414,343.01

3、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

项目	煤机板块	汽车零部件板块	分部间抵消	合计
商品类型：				
煤机装备及相关物料	11,484,235,908.51			11,484,235,908.51
汽车零部件		15,024,427,586.10		15,024,427,586.10
合计	11,484,235,908.51	15,024,427,586.10		26,508,663,494.61
按经营地区分类：				
境内	11,278,506,369.90	6,892,672,194.59		18,171,178,564.49
境外	205,729,538.61	8,131,755,391.51		8,337,484,930.12
合计	11,484,235,908.51	15,024,427,586.10		26,508,663,494.61

(五十二) 利息收入和利息支出

项目	本期金额	上期金额
利息收入	10,729,972.15	189,665.67
利息支出	4,080,941.07	

(五十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	41,590,626.26	46,826,442.03
教育费附加	33,020,780.80	36,919,081.34
房产税	11,090,981.57	12,046,260.16
土地使用税	15,662,503.46	15,015,500.76
印花税及其他	12,334,491.88	10,501,815.66
合计	113,699,383.97	121,309,099.95

(五十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
装卸运输费	341,268,022.51	322,235,565.76
职工薪酬	309,580,693.15	330,694,003.53

项目	本期金额	上期金额
产品质量保证费	142,273,865.62	103,408,703.73
服务费	53,085,871.65	42,235,532.74
出口产品费	10,856,646.19	8,812,813.21
差旅费	16,600,842.76	22,162,603.65
业务招待费	23,227,050.07	23,778,013.40
广告宣传费	12,357,621.61	20,306,486.58
包装费	37,389,284.57	38,455,728.57
物料消耗	43,264,018.26	44,558,184.51
租赁费	16,018,183.85	11,575,734.99
折旧及摊销	13,645,725.96	13,882,631.80
其他	92,364,352.27	31,184,285.15
合计	1,111,932,178.47	1,013,290,287.62

(五十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	873,378,015.68	628,411,794.91
折旧及摊销	170,590,007.33	177,467,082.80
咨询审计服务费	123,486,788.68	49,498,169.64
维修费	27,358,480.77	17,390,845.49
差旅费	7,508,164.25	14,406,363.67
租赁及相关费用	18,382,542.24	8,983,536.74
办公费	13,677,497.79	16,560,050.45
业务招待费	5,421,230.61	7,492,472.16
物料消耗费	25,409,296.30	28,766,995.04
董事会费	3,407,304.80	4,145,751.67
总部服务费	6,422,609.36	6,421,960.78
其他	116,436,140.54	108,529,576.75
股份期权费用	10,135,577.90	1,601,441.15
重组费用	650,435,961.05	
合计	2,052,049,617.30	1,069,676,041.25

其他说明：

职工薪酬较上年增加额主要为长期利润激励计划所计提费用，详见“附注十五、(七)其他对投资者决策有影响的重要事项”。

咨询服务费均为本公司本年度实际发生的服务费用。

期权费用为本公司进行股权激励所计提费用，详见“附注十一、股份支付”。

重组费用为本公司子公司 SEG Automotive Germany GmbH 进行业务重组所预提将产生的支出，详见“附注十五、（七）其他对投资者决策有影响的重要事项”。

(五十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	448,094,575.86	559,189,202.75
材料、燃料、动力	447,583,072.01	365,838,049.31
折旧及摊销	115,075,765.54	63,105,131.08
第三方咨询及设计费	31,986,043.12	26,093,598.85
委外研发支出	340,314.30	-108,135,258.00
差旅费	8,533,108.82	6,736,663.16
检验检测费用	26,592,182.69	15,198,441.84
其他	125,347,160.71	65,892,989.40
合计	1,203,552,223.05	993,918,818.39

其他说明：

2018 年 SEG 与博世对 BRM 技术的额外研发成本支出未达成一致，于 2018 年末，SEG 根据最佳估计金额计提了潜在的费用。双方于 2019 年 11 月通过协商，对 2018 年已发生的成本，SEG 无需承担额外的补偿费用，故对 2018 年计提的该部分补偿费用予以冲回，于 2019 年列报的“委外研发支出”为负数。

(五十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	296,080,572.08	241,920,910.84
减：利息收入	64,635,719.88	53,627,935.36
汇兑损益	131,693,129.19	-45,936,083.88

项目	本期金额	上期金额
手续费及其他	5,811,084.97	4,938,660.54
合计	368,949,066.36	147,295,552.14

(五十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	173,012,436.82	157,993,959.42
其他	1,189,524.24	189,097.46
合计	174,201,961.06	158,183,056.88

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
即征即退税款	45,953,268.04	7,140,487.92	与收益相关
企业研发费用后补助款	38,076,000.05	26,572,700.00	与收益相关
递延收益转入	15,773,435.05	3,839,282.12	与资产相关
其他	23,333,448.90	9,921,328.22	与收益相关
河南省财政厅 2020 年省重大科技专项后补助款	6,000,000.00		与收益相关
郑州市财政局社会保障基金财政专户以工代训补贴	5,564,000.00		与收益相关
疫情期间开发区补贴	3,049,062.00		与收益相关
郑州经济技术开发区财政局出口运费补贴款	2,837,200.00		与收益相关
收到绛县财政国库支付中心企业结构调整专项奖补资金	2,441,000.00		与收益相关
稳岗补贴	1,371,394.78	40,441,903.36	与收益相关
技改补贴	1,264,800.00		与收益相关
收荆州开发区财政资助款	1,256,000.00		与收益相关
省级首台套装备	1,230,000.00		与收益相关
仪征专利资助	1,128,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
仪征市劳动就业管理处补贴	1,076,328.00		与收益相关
收社保局职业技能补贴	825,100.00	985,200.00	与收益相关
科学技术局奖金		8,745,699.98	与收益相关
印度出口政府补贴		8,264,774.89	与收益相关
印度出口退税		6,296,578.04	与收益相关
河南省财政厅 2019 年制造业高质量发展资金款		4,660,000.00	与收益相关
工业发展资金		2,869,459.02	与收益相关
收郑州市财政局国库支付专户郑州市对外开放支持资金款		2,500,000.00	与收益相关
税务返还手续费		1,352,815.07	与收益相关
德国电费退税		1,149,010.16	与收益相关
8.8 米支架保费补贴款		1,067,320.67	与收益相关
郑州市财政局国库支付专户对外开放专项资金申报项目款		1,020,800.00	与收益相关
收郑州市财政局国库支付专户郑州商务局付出口信用保险项目资金		1,000,000.00	与收益相关
长沙经济技术开发区管理委员会租金补贴	21,000,000.00	21,000,000.00	与资产相关
长春厂房补助	833,400.00	9,166,599.98	与资产相关
合计	173,012,436.82	157,993,959.43	

(五十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	24,920,872.27	41,729,247.24
处置长期股权投资产生的投资收益		16,257,206.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	-18,905,825.37	-96,921,622.64
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,022,258.58	2,897,280.80
债务重组产生的投资收益	-108,634.82	
资金理财收益	82,953,637.49	13,757,445.51
其他	-255,955.78	271,006.14

项目	本期金额	上期金额
合计	90,626,352.37	-22,009,436.63

(六十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	21,012,952.74	40,923,283.12
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	17,396,363.71	40,923,283.12
其他非流动金融资产	7,013,222.22	
合计	28,026,174.96	40,923,283.12

(六十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据信用减值损失	-900,000.00	-7,650,000.00
应收账款信用减值损失	9,571,130.46	175,450,267.19
其他应收款信用减值损失	-933,355.04	-12,765,715.60
长期应收款信用减值损失	-9,063,017.53	4,147,475.26
应收款项融资信用减值损失	-159,825.94	
合计	-1,485,068.05	159,182,026.85

(六十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
商誉减值损失	-164,714,187.10	-174,085,909.34
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-32,097,538.85	-48,792,261.78
固定资产减值损失	-79,790,730.23	-1,352,512.45
在建工程减值损失	-32,525,982.94	-1,836,950.00
无形资产减值损失	-11,430,908.99	
开发支出减值损失	-18,617,794.93	-246,730,591.55
合计	-339,177,143.04	-472,798,225.12

(六十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	-5,071,359.99	-56,553.47	-5,071,359.99
处置未划分为持有待售的在建工程而产生的处置利得或损失	2,081,709.58	557,417.40	2,081,709.58
合计	-2,989,650.41	500,863.93	-2,989,650.41

(六十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	132,499.33	84,000.00	132,499.33
退税款		15,211,130.19	
违约金、罚款收入	5,274,277.17	2,638,202.39	5,274,277.17
处置毁损报废的非流动资产利得	1,452,038.56	1,588,397.12	1,452,038.56
其他	5,418,808.93	3,208,309.60	5,418,808.93
废品销售收入	2,982,467.57	3,045,756.21	2,982,467.57
保险赔付	2,828,453.77		2,828,453.77
合计	18,088,545.33	25,775,795.51	18,088,545.33

(六十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	9,378,777.26	4,270,660.37	9,378,777.26
其中：固定资产报废损失	2,264,066.31	4,270,660.37	2,264,066.31
无形资产报废损失	7,114,710.95		7,114,710.95
债务重组损失	355,878.00	190,955.96	355,878.00
对外捐赠	2,485,754.98	3,354,132.31	2,485,754.98
第三方罚款、赔偿及滞纳金支出	1,697,211.09	13,783,760.99	1,697,211.09
其他	15,852,306.18	3,472,408.95	15,852,306.18
合计	29,769,927.51	25,071,918.58	29,769,927.51

(六十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	588,950,687.80	406,742,025.77
递延所得税费用	-27,837,813.92	-16,575,691.66
合计	561,112,873.88	390,166,334.11

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,939,894,478.95
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	290,984,171.84
子公司适用不同税率的影响	-167,198,256.77
调整以前期间所得税的影响	-18,735,978.08
非应税收入的影响	-177,274,830.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	223,064,885.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,167,342.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	457,705,371.62

项目	本期金额
税法规定的额外可扣除费用、税率调整导致期初递延所得税资产负债余额的变化	-42,793,670.93
所得税费用	563,584,351.14

(六十七) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,239,149,510.63	1,040,253,246.73
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,732,471,370.00	1,732,471,370.00
基本每股收益	0.715	0.600
其中：持续经营基本每股收益	0.715	0.600
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,239,149,510.63	1,040,253,246.73
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,736,297,218.00	1,732,664,283.00
稀释每股收益	0.714	0.600
其中：持续经营稀释每股收益	0.714	0.600
终止经营稀释每股收益		

(六十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款、代垫款	104,205,717.14	83,305,129.93
利息收入	56,560,865.94	37,476,076.80
政府补贴、补助款	209,935,510.20	218,953,227.30
保证金	125,875,424.08	137,855,932.15
营业外收入	13,072,618.90	21,983,386.34
其他	31,162,600.42	6,037,828.46
合计	540,812,736.68	505,611,580.98

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款、代垫款	158,956,801.51	23,812,261.20
保证金	126,196,796.84	145,298,447.36
销售费用	266,400,161.55	267,035,428.38
管理及研发费用	393,951,041.27	268,577,834.60
手续费支出	5,811,084.97	4,681,883.57
营业外支出	5,557,960.19	3,268,469.88
其他	23,656,433.36	5,076,295.52
合计	980,530,279.69	717,750,620.51

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到基建及设备保证金	20,180,439.56	26,394,182.06
收回委托贷款、资金拆借款项	10,000,000.00	
合计	30,180,439.56	26,394,182.06

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
基建及设备保证金	24,074,830.61	47,221,574.60
其他		3,657,623.21

项目	本期金额	上期金额
合计	24,074,830.61	50,879,197.81

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
筹资性保证金	38,620,967.51	510,737,506.02
资金拆借		10,000,000.00
合计	38,620,967.51	520,737,506.02

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
筹资性保证金	20,321,761.65	119,179,774.75
租赁负债支出	153,628,850.90	87,007,905.25
资金拆借		10,000,000.00
借款担保费、融资性保函费用、贷款安排费		663,882.69
合计	173,950,612.55	216,851,562.69

(六十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	1,378,781,605.07	1,139,909,999.52
加：信用减值损失	1,485,068.05	-159,182,026.85
资产减值准备	339,177,143.04	472,798,225.12
投资性房地产折旧及摊销	11,765,554.54	7,060,469.38
固定资产折旧	688,311,428.30	785,891,753.72
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		

补充资料	本期金额	上期金额
使用权资产摊销	145,913,343.98	139,569,020.02
无形资产摊销	246,634,715.15	191,056,032.05
长期待摊费用摊销	40,602,867.92	33,363,305.12
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）	2,989,650.41	500,863.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,926,738.70	2,682,263.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-28,026,174.96	-40,923,283.12
财务费用（收益以“-”号填列）	295,762,626.49	258,269,401.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-90,626,352.37	22,009,436.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,647,050.03	13,395,579.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-23,699,202.04	-40,301,317.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-919,014,256.27	218,214,944.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-236,108,887.48	187,902,820.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	564,742,661.73	-379,999,887.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,411,971,480.23	2,852,217,599.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,827,359,059.44	3,844,561,911.41
减：现金的期初余额	3,844,561,911.41	2,806,348,077.92
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	-1,017,202,851.97	1,038,213,833.49

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,827,359,059.44	3,844,561,911.41
其中：库存现金	1,297,278.23	302,772.11
可随时用于支付的银行存款	2,826,061,781.21	3,844,259,139.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,827,359,059.44	3,844,561,911.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(七十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,020,161,359.72	承兑汇票、信用证、保函保证金等
应收票据、应收款项融资	1,292,309,032.28	质押开立承兑汇票、保函等
固定资产	73,164,560.43	抵押担保获取银行借款
无形资产	44,274,969.68	抵押担保获取银行借款
合计	2,429,909,922.11	

其他说明：

除以上受限资产外，公司尚存在部分子公司的股份和部分子公司的资产，包括土地和租赁权、工厂、设备、知识产权、应收账款、银行存款和其他特定子公司的合同权利等作为担保。详见本附注“五、（三十九）长期借款”。

(七十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			935,230,794.83
美元	63,830,082.69	6.5249	416,484,906.52
欧元	37,841,956.74	8.0250	303,500,827.65
卢比	984,883,731.19	0.0891	87,753,140.45
港币	57,039,428.77	0.8416	48,006,664.82
雷亚尔	23,277,113.54	1.2557	29,229,071.47
日元	224,761,201.00	0.0632	14,204,907.90
比索	38,732,562.56	0.3280	12,704,280.52
兰特	26,121,886.86	0.4458	11,645,137.16
福林	389,460,215.52	0.0220	8,568,124.74
卢布	11,284,283.60	0.0877	989,631.67
澳元	185,003.58	5.0163	928,033.46
韩元	146,111,854.00	0.0060	876,671.12
日元	3,164,731.89	0.0632	200,124.99
兹罗提	73,885.93	1.7520	129,448.14
英镑	1,105.05	8.8903	9,824.22
应收账款			1,123,771,115.67
欧元	72,624,634.13	8.0250	582,812,688.86
美元	44,126,469.52	6.5249	287,920,800.95
卢比	1,727,209,920.69	0.0891	153,894,403.93
雷亚尔	60,390,590.17	1.2557	75,832,464.08
兰特	19,707,799.98	0.4458	8,785,737.23
日元	100,274,133.00	0.0632	6,337,325.21
卢布	47,482,636.61	0.0877	4,164,749.54
比索	9,373,061.77	0.3280	3,074,364.26
加币	185,411.08	5.1161	948,581.61
一年内到期的非流动资产			16,735,472.00
卢布	190,802,430.71	0.0877	16,735,472.00
长期应收款			76,006,272.70

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
美元	11,339,207.02	6.5249	73,987,191.89
卢布	23,019,698.90	0.0877	2,019,080.81
应付账款			1,419,196,929.81
欧元	105,166,465.07	8.0250	843,960,882.18
美元	41,776,391.18	6.5249	272,586,774.81
卢比	2,283,027,052.92	0.0891	203,417,710.42
雷亚尔	31,704,760.01	1.2557	39,811,667.14
比索	66,576,841.21	0.3280	21,837,203.92
兰特	41,814,804.93	0.4458	18,641,040.04
福林	516,397,839.24	0.0220	11,360,752.46
加币	1,365,919.78	5.1161	6,988,182.19
日元	7,303,864.49	0.0632	461,604.24
英镑	10,249.10	8.8903	91,117.57
韩元	6,373,800.00	0.0060	38,242.80
卢布	19,975.15	0.0877	1,752.04
短期借款			272,230,437.26
欧元	33,922,795.92	8.0250	272,230,437.26
长期借款（含 1 年内到期）			2,291,462,311.15
欧元	285,540,474.91	8.0250	2,291,462,311.15

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

公司重要的境外经营实体主要为 SEG 下属的位于德国、匈牙利、西班牙等国家的组成部分。

子公司名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
SMG Acquisition Fund, L.P.	开曼群岛	欧元	经营活动计价结算货币
SMG Acquisition Luxembourg Holdings S.à r.l.	卢森堡	欧元	经营活动计价结算货币

子公司名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
New Neckar Autoparts Holding GmbH	德国	欧元	经营活动计价结算货币
New Neckar Autoparts Holdings and Operations GmbH & Co. KG	德国	欧元	经营活动计价结算货币
SEG Automotive Germany GmbH	德国	欧元	经营活动计价结算货币
Starters E-Components Generators Automotive Hungary Kft.	匈牙利	欧元	经营活动计价结算货币
SEG Automotive India Private Limited	印度	卢比	经营活动计价结算货币
SEG Automotive North America LLC	北美	美元	经营活动计价结算货币
SEG Automotive Mexico Service, S. de R. L. de C.V.	墨西哥	比索	经营活动计价结算货币
SEG Automotive Mexico Manufacturing, S.A. de C.V.	墨西哥	比索	经营活动计价结算货币
SEG Automotive Mexico Sales, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	美元	经营活动计价结算货币
SEG Automotive Components Brazil Ltda.	巴西	雷亚尔	经营活动计价结算货币
SEG Automotive Spain, S.A.U	西班牙	欧元	经营活动计价结算货币
SEG Automotive Italy S.r.l.	意大利	欧元	经营活动计价结算货币
SEG Automotive Korea Co. Ltd.	韩国	韩元	经营活动计价结算货币
SEG Automotive Japan Corporation	日本	日元	经营活动计价结算货币
SEG Automotive France SAS	法国	欧元	经营活动计价结算货币
SEG Automotive South Africa (Pty) Ltd.	南非	兰特	经营活动计价结算货币
SEG Automotive Portugal, Unipessoal Lda.	葡萄牙	欧元	经营活动计价结算货币

其他说明：

本报告年度，上述公司记账本位币未发生变化。

(七十二) 套期

现金流量套期

	本期用作确认套期无效部分基础的被套期项目公允价值变动	现金流量套期储备	套期工具的名义金额	套期工具的账面价值		包含套期工具的资产负债表列示项目	本期用作确认套期无效部分基础的套期工具公允价值变动	计入其他综合收益的套期工具的公允价值变动	计入当期损益的套期无效部分	包含已确认的套期无效部分的利润表列示项目	从现金流量套期储备重分类至当期损益的金额	包含重分类调整的利润表列示项目
				资产	负债							
铜铝商品价格风险					6,163,106.99	衍生金融负债		50,504,523.99			55,465,124.10	营业成本

(七十三) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
与日常经营活动相关	52,696,508.42	递延收益	37,606,835.04	34,005,882.10	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
与日常经营活动相关	135,405,601.78	135,405,601.78	123,988,077.32	其他收益

3、 政府补助的退回

无

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无

(二) 同一控制下企业合并

无

(三) 反向购买

无

(四) 处置子公司

无

(五) 其他原因的合并范围变动

本期新设立全资子公司郑煤机智鼎液压有限公司；

本期新设立控股子公司郑州煤机数耘智能科技有限公司，本公司持股 60%。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
郑州煤机液压电控有限公司	郑州	郑州	制造	100.00		设立
郑州煤机数耘智能科技有限公司	郑州	郑州	制造		60.00	设立
郑州煤机综机设备有限公司	郑州	郑州	制造	68.89		设立
郑州煤矿机械集团物资供销有限公司	郑州	郑州	贸易	100.00		设立
郑州煤机长壁机械有限公司	郑州	郑州	制造	53.21		设立
郑州煤机铸锻有限公司	郑州	郑州	制造	41.93	13.33	设立
郑州煤机格林材料科技有限公司	郑州	郑州	制造		100.00	设立
郑煤机国际贸易（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
SMG Acquisition GP	开曼群岛	开曼群岛	投资		100.00	收购
郑煤机西伯利亚有限责任公司	俄罗斯	俄罗斯	服务	100.00		设立
郑煤机（德国）有限公司	德国	德国	研发	100.00		设立

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	
郑煤机美洲公司	加拿大	加拿大	贸易	100.00		设立
郑煤机澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	贸易	100.00		设立
郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	昌吉	昌吉	制造	54.00		收购
郑州芝麻街实业有限公司	郑州	郑州	租赁等	100.00		设立
郑煤机煤矿机械有限责任公司	郑州	郑州	制造	100.00		设立
郑煤机商业保理有限公司	天津	天津	金融	100.00		设立
智控网联科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	软件	100.00		设立
郑煤机智鼎液压有限公司	郑州	郑州	制造	100.00		设立
亚新科工业技术（北京）有限公司	北京	北京	投资	100.00		设立
仪征亚新科双环活塞环有限公司	仪征	仪征	制造		63.54	收购
爱斯姆合金材料（仪征）有限公司	仪征	仪征	制造		80.00	收购
扬州映炜汽车零部件有限公司	仪征	仪征	贸易		100.00	收购
亚新科凸轮轴(仪征)有限公司	仪征	仪征	制造		63.00	收购
亚新科噪声与振动技术（安徽）有限公司	宁国	宁国	制造		100.00	收购
安徽亚新科密封技术有限公司	宁国	宁国	制造		100.00	收购
宁国市亚新科五金制品有限公司	宁国	宁国	制造		100.00	收购
亚新科国际铸造（山西）有限公司	绛县	绛县	制造		100.00	收购
CACG Ltd. I	开曼群岛	开曼群岛	投资	100.00		收购
湖北神电汽车电机有限公司	荆州	荆州	制造		51.00	收购
ASIMCO International,Inc.	美国	美国	销售		100.00	收购
郑州圣吉机电设备有限公司	郑州	郑州	投资	100.00		设立

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	
香港圣吉国际有限公司	香港	香港	投资		100.00	设立
SMG Acquisition Fund, L.P.	开曼群岛	开曼群岛	投资	26.00	74.00	设立
SMG Acquisition Luxembourg Holdings S.à r.l.	卢森堡	卢森堡	投资		100.00	收购
New Neckar Autoparts Holding GmbH	德国	德国	投资		100.00	收购
New Neckar Autoparts Holdings and Operations GmbH & Co. KG	德国	德国	投资		100.00	收购
SEG Automotive Germany GmbH	德国	德国	生产销售及研发		100.00	收购
Starters E-Components Generators Automotive Hungary Kft.	匈牙利	匈牙利	生产		100.00	收购
SEG Automotive India Private Limited	印度	印度	生产销售		99.99	收购
索恩格汽车部件（中国）有限公司	中国	中国	生产销售		100.00	收购
索恩格新能源汽车技术有限公司	中国	中国	生产销售		100.00	设立
SEG Automotive North America LLC	北美	北美	销售		100.00	收购
SEG Automotive Mexico Service, S. de R. L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	行政管理		100.00	收购
SEG Automotive Mexico Manufacturing, S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥	生产		99.99	收购
SEG Automotive Mexico Sales, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	销售		100.00	收购

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	
SEG Automotive Components Brazil Ltda.	巴西	巴西	生产销售		99.99	收购
SEG Automotive Spain, S.A.U	西班牙	西班牙	生产		100.00	收购
SEG Automotive Italy S.r.l.	意大利	意大利	销售		100.00	收购
SEG Automotive Korea Co. Ltd.	韩国	韩国	销售		100.00	收购
SEG Automotive Japan Corporation	日本	日本	销售		100.00	收购
SEG Automotive France SAS	法国	法国	销售		100.00	收购
SEG Automotive South Africa (Pty) Ltd.	南非	南非	销售		100.00	收购
SEG Automotive Portugal, Unipessoal Lda.	葡萄牙	葡萄牙	行政管理		100.00	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

2、 重要的非全资子公司

无

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

无

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本期，公司子公司郑州煤机液压电控有限公司将其持有的郑州煤机铸锻有限公司

3.33%的股权无偿划转至本公司，本公司直接持有郑州煤机铸锻有限公司股权比例由38.60%股权变更为41.93%，间接持有股权比例由16.67%变更为13.33%。

(三) 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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
华轩(上海)股权投资基金有限公司	上海	上海	投资	19.18		权益法核算	否

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

本公司派驻董事在华轩(上海)股权投资基金有限公司，截至本报告期末持有19.18%表决权，具有重大影响。

2、 重要合营企业的主要财务信息

本公司无重要的合营企业

3、 重要联营企业的主要财务信息

本公司无重要的联营企业

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

金额单位：万元

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	7,920.03	7,172.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	747.76	371.63

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
—其他综合收益		
—综合收益总额	747.76	371.63
联营企业：		
投资账面价值合计	29,960.08	18,438.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,744.33	1,826.99
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,744.33	1,826.99

5、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

6、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

7、 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

8、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

(四) 重要的共同经营

无

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、 与金融工具相关的风险

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

采取的风险管理政策如下所述 ：

董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司战略发展部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过战略发展部递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会制定审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理 政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、投资理财等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额。

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。为降低信用风险，公司管理层负责厘定信贷限额、信贷审批及实施其他监督程序，以确保采取跟进行动以收回逾期债务。

此外，公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

金额单位：万元

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
贸易及其他应付款项	740,542.54				740,542.54
短期借款及应付利息	17,915.61				17,915.61
长期借款	220,200.11	66,176.69	296,312.50		582,689.30
合计	978,658.26	66,176.69	296,312.50		1,341,147.45

金额单位：万元

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
贸易及其他应付款项	712,249.92				712,249.92
短期借款及应付利息	111,052.61				111,052.61
长期借款	102,100.00	118,640.44	112,288.07		333,028.51
合计	925,402.53	118,640.44	112,288.07		1,156,331.04

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于浮息银行存款、浮息借贷承受现金流利率风险。公司尚未制定政策管理其利率风险，但管理层将密切监控利率风险，并于有需要时运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该措施不能使公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息收支波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该措施实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2020 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 4540 万元（2019 年 12 月 31 日：1957 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。于本期，本公司还签署了远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

金额单位：万元

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	欧元	港币	合计	美元	欧元	港币	合计
资产	63,224.77	4,656.76	3,934.44	71,815.97	75,715.45	3,232.10	4,187.55	83,135.10
负债	15,461.71	74,720.74		90,182.45	14,846.08	9,956.90		24,802.98
合计	78,686.48	79,377.50	3,934.44	161,998.42	90,561.53	13,189.00	4,187.55	107,938.08

下表列示了在所有其他变量保持不变的情况下，公司对有关货币兑人民币升值及贬值 5%的敏感度详情。5%是向主要管理层内部报告外汇风险的敏感度比率，并代表管理层对汇率合理可能变动的评估。敏感度分析仅包括以外币计价且尚未支付的货币项目，并于各报告期末以汇率变动 5%做汇兑调整。下列正数反映有关外币兑人民币变动 5%时年税后利润的增加，负数反映年税后利润的减少。

金额单位：万元

项目	期末影响额			合计
	美元影响	欧元影响	港币影响	
若升值 5%	1,989.12	-2,796.81	167.21	-640.48
若贬值 5%	-1,989.12	2,796.81	-167.21	640.48

金额单位：万元

项目	上年年末影响额			合计
	美元影响	欧元影响	港币影响	
若升值 5%	2,745.71	72.88	177.97	2,996.56
若贬值 5%	-2,825.97	-72.88	-177.97	-3,076.82

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本公司持有的主要权益工具投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
南京北路智控科技股份有限公司股权	11,200.00	
伊泰煤炭股票	2,899.31	2,993.42
合计	14,099.31	2,993.42

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 25%，则本公司将增加或减少净利润 0 元、其他综合收益 3,524.83 元（2019 年 12 月 31 日：净利润 0 元、其他综合收益 748.36 万元）。管理层认为25%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆交易性金融资产		36,788,385.21	2,917,625,589.03	2,954,413,974.24
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		36,788,385.21	2,917,625,589.03	2,954,413,974.24
（1）债务工具投资			2,917,625,589.03	2,917,625,589.03
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		36,788,385.21		36,788,385.21
（4）其他				
2.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				
（1）债务工具投资				
（2）其他				
◆应收款项融资			1,686,664,298.20	1,686,664,298.20
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资	28,993,100.88		113,295,800.00	142,288,900.88
◆其他非流动金融资产			1,189,462,111.12	1,189,462,111.12
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,189,462,111.12	1,189,462,111.12
（1）债务工具投资			1,189,462,111.12	1,189,462,111.12
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他				

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
2.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				
（1）债务工具投资				
（2）其他				
持续以公允价值计量的资产总额	28,993,100.88	36,788,385.21	5,907,047,798.35	5,972,829,284.44
◆交易性金融负债		13,729,675.01		13,729,675.01
1.交易性金融负债		13,729,675.01		13,729,675.01
（1）发行的交易性债券				
（2）衍生金融负债		13,729,675.01		13,729,675.01
（3）其他				
2.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				
持续以公允价值计量的负债总额		13,729,675.01		13,729,675.01
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

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

本公司采用活跃市场中类似资产或负债的报价、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价、除报价以外的其他可观察输入值、市场验证的输入值等确认作为第二层次输入值。

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

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产为本公司持有的理财投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的承兑汇票、未上市公司股权。

对于本公司持有的理财产品，采用约定的收益率或预期收益率为基础计算的未来现金流量的方法估算公允价值。

持续第三层次公允价值计量的应收款项融资主要为本公司持有的承兑汇票。本公司采用未来现金流量折现的方法估算公允价值。

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具主要为本公司持有的未上市股权投资。本公司采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了上市公司比较法的估值技术，参考类似证券的股票价格并考虑流动性折扣。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

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

本期内发生各层级之间未发生转换

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内未变更

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
河南机械装备投资集团有限责任公司	郑州	投资与资产管理	55 亿元	30.08	30.08

其他说明：于 2021 年 2 月，公司控股股东河南机械装备投资集团有限责任公司（以下简称“河南装备集团”）完成将其持有的 16.00%的股份转让给泓羿投资管理（河南）合伙企业（有限合伙）（以下简称“泓羿投资”），泓羿投资持有本公司总股本的 16%，同时其一致行动人河南资产管理有限公司（以下简称“河南资产”）持有本公司总股本的 3.99%，泓羿投资与河南资产合计持有郑煤机 19.99%股份，根据泓羿投资与河南资产签署的《一致行动协议书》以及泓羿投资的治理结构，本次股份转让完成后泓羿投资和河南资产成为上市公司的控股股东，上市公司无实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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	与本公司关系
郑州速达工业机械服务股份有限公司	联营企业
黑龙江郑龙煤矿机械有限公司	联营企业
郑州煤机特种锻压制造有限公司	联营企业
华轩(上海)股权投资基金有限公司	联营企业
郑州煤机（江西）综机设备有限公司	联营企业
新疆克瑞郑煤机重型机械股份有限公司	联营企业
上海汪青自动化科技有限公司	联营企业
仪征纳环科技有限公司	联营企业
仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司	合营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
郑州煤机智能工作面科技有限公司	合营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
洛阳 LYC 轴承有限公司	同一母公司
河南中融融资租赁有限公司	同一母公司
江苏省仪征活塞环厂	对子公司有重大影响的股东
仪征双环设备制造有限公司	对子公司有重大影响的股东之关联方
仪征六方金属渗浸陶瓷有限公司	对子公司有重大影响的股东之关联方
江苏仪征凸轮轴厂	对子公司有重大影响的股东之关联方
湖北精昇科技有限公司	对子公司有重大影响的股东
荆州神电实业股份有限公司	对子公司有重大影响的股东之关联方
湖北精川智能装备股份有限公司	对子公司有重大影响的股东之关联方
池州中安招商股权投资合伙企业（有限合伙）	对子公司有重大影响的股东
BDIL-SMG Feeder Fund, L.P.	对子公司有重大影响的股东
郑州煤矿机械制造技工学校	托管单位
南京北路智控科技股份有限公司	参股公司

(五) 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

金额单位：万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
郑州速达工业机械服务股份有限公司	材料及外协	14,544.36	10,106.26
湖北精川智能装备股份有限公司	设备	141.29	3,098.85
郑州煤机特种锻压制造有限公司	材料及外协	1,522.21	1,573.64
湖北精昇科技有限公司	设备		1,435.62
仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司	材料及劳务	1,723.26	1,324.41
仪征双环设备制造有限公司	劳务及设备	993.45	1,006.12
仪征纳环科技有限公司	材料及劳务	4,933.00	871.06
郑州煤机智能工作面科技有限公司	商品及劳务	676.99	781.15

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海汪青自动化科技有限公司	设备	64.57	677.97
仪征六方金属渗浸陶瓷有限公司	材料及劳务	485.06	642.28
江苏省仪征活塞环厂	劳务	642.26	557.34
荆州神电实业股份有限公司	材料		203.87
洛阳 LYC 轴承有限公司	材料及劳务	4.58	
南京北路智控科技股份有限公司	材料及劳务	1,579.18	

出售商品/提供劳务情况表

金额单位：万元

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
郑州速达工业机械服务股份有限公司	材料及配件	2,446.96	2,688.78
仪征六方金属渗浸陶瓷有限公司	材料及外协	9.63	550.79
郑州煤机特种锻压制造有限公司	材料及能源	168.80	179.27
仪征双环设备制造有限公司	材料及外协	29.77	34.56
仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司	资金占用费	22.35	34.40
郑州煤机（江西）综机设备有限公司	材料及配件		0.68
郑州煤机智能工作面科技有限公司	材料及能源	32.77	0.09
仪征纳环科技有限公司	设备	1,460.00	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

金额单位：万元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
郑州速达工业机械服务股份有限公司	房屋	711.07	711.67
郑州煤机智能工作面科技有限公司	房屋	71.81	52.38
河南中融融资租赁有限公司	房屋	201.32	201.32
郑州煤机特种锻压制造有限公司	房屋、设备	49.75	53.94
仪征纳环科技有限公司	设备	167.53	

本公司作为承租方：

金额单位：万元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁相关费用	上期确认的租赁相关费用
江苏省仪征活塞环厂	房屋	77.77	77.77

3、 关联方资金拆借

金额单位：万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司	6,500,000.00	2019/11/29	2022/11/30	年利率2.08%

其他说明：于2021年3月中旬，仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司已归还该资金。

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,378.99	2,675.77

5、 其他关联交易

本报告期本公司发放的经营性保理融资款中有29,822,467.65元发生额的基础债权人为郑州煤机智能工作面科技有限公司。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	黑龙江郑龙煤矿机械有限公司	33,231,723.94	33,231,723.94	33,231,723.94	33,231,723.94

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	郑州速达工业机械服务股份有限公司	5,121,639.42	86,043.45	4,387,943.59	31,157.86
	郑州煤机智能工作面科技有限公司	36,341.00	761.26	2,056,751.20	
应收票据、应收款项融资					
	郑州速达工业机械服务股份有限公司	2,156,449.23		1,437,980.18	
预付款项					
	湖北精川智能装备股份有限公司				
	江苏省仪征活塞环厂				
	郑州煤机智能工作面科技有限公司	3,622,373.31			
其他应收款					
	黑龙江郑龙煤矿机械有限公司	80,130,461.50	80,130,461.50	80,122,452.26	80,122,452.26
	河南中融融资租赁有限公司			528,455.03	
	郑州煤机智能工作面科技有限公司			1,041.60	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
一年内到期的非流动资产					
	仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司	6,511,482.74		10,000,000.00	
其他非流动资产					
	仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司			6,500,000.00	
应收利息					
	仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司			122,094.02	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	郑州速达工业机械服务股份有限公司	59,654,766.18	55,824,960.23
	郑州煤机特种锻压制造有限公司	7,414,188.06	9,195,313.03
	仪征日环亚新科粉末冶金制造有限公司	3,140,236.26	6,327,682.91
	仪征双环设备制造有限公司	5,473,976.51	4,418,359.53
	仪征纳环科技有限公司	8,322,157.85	3,496,864.20
	仪征六方金属渗浸陶瓷有限公司	833,811.92	1,096,872.30

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	郑州煤机智能工作面科技有限公司		882,700.00
	上海汪青自动化科技有限公司		525,607.72
	洛阳 LYC 轴承有限公司	54,902.40	6,750.20
	江苏省仪征活塞环厂		4,028.11
	湖北精川智能装备股份有限公司	17,214.94	358.80
	荆州神电实业股份有限公司	123,706.54	
	南京北路智控科技股份有限公司	42,193,493.91	
应付票据			
	郑州速达工业机械服务股份有限公司	56,691,933.24	46,214,345.95
	郑州煤机特种锻压制造有限公司	2,910,000.00	11,070,000.00
	南京北路智控科技股份有限公司	21,000,000.00	
其他应付款			
	江苏省仪征活塞环厂		5,073,516.04
	郑州煤矿机械制造技工学校	858,716.50	2,434,254.90
	郑州速达工业机械服务股份有限公司	2,282,480.00	2,282,480.00
	郑州煤机智能工作面科技有限公司	60,000.00	60,000.00
	新疆克瑞郑煤机重型机械股份有限公司	356,273.34	
预收货款			
	新疆克瑞郑煤机重型机械股份有限公司		386,273.34

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司 2019 年度授予的各项权益工具总额：1,603 万份

公司本期授予的各项权益工具总额：无

公司本期行权的各项权益工具总额：无

公司本期失效的各项权益工具总额：无

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：行权价格：5.795 元/A 股，合同剩余期限 3.83 年。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：按 Black-Scholes 期权定价模型（B-S 模型）来计算股票期权的公允价值。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

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：1173.70 万元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：1013.56 万元

其他说明：

2019 年 10 月 21 日，公司 2019 年第二次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东大会、2019 年第一次 H 股类别股东大会审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2019 年股票期权激励计划有关事项的议案》，授权董事会确定本次股权激励计划的授予日。

2019 年 11 月 4 日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于向公司 2019 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意以 2019 年 11 月 4 日为授予日，向 333 名激励对象授予 1,603 万份股票期权。

（一）授予日：2019 年 11 月 4 日

（二）授予数量：1,603 万份

（三）授予人数：333 人

（四）行权价格：5.98 元/A 股，股票期权行权前，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，股票期权的行权价格将做相应的调整

（五）股票来源：公司向激励对象定向发行的人民币 A 股普通股股票

（六）行权安排：本次股权激励计划有效期为 10 年，自股东大会审议批准本次股权激励计划之日起算；根据本次股权激励计划首次授予的股票期权有效期自授予登记

之日起计算，最长不超过 60 个月。股票期权授予登记日至首个可行权日之间的时间为等待期，等待期为 24 个月。激励对象获授股票期权自授予登记之日起满 24 个月后，在可行权日内，若达到本次股权激励计划规定的行权条件，激励对象应在未来 36 个月内匀速行权。本次股权激励计划的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间安排	行权比例
第一个行权期	自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	33%
第二个行权期	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个行权期	自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	34%

郑州煤矿机械集团股份有限公司于 2020 年 7 月 31 日召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司 2019 年股票期权激励计划行权价格的议案》。鉴于公司 2019 年度利润分配方案为每股派发现金红利 0.185 元（含税），按照上述调整方法调整后，公司 2019 年股票期权激励计划的股票期权行权价格由 5.98 元/股调整为 5.795 元/股。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无

(四) 股份支付的修改、终止情况

无

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、截至 2020 年 12 月 31 日，未到期的远期结售汇合约金额折合人民币 308,128,857.06 元。此外，公司子公司 SEG Automotive Germany GmbH 还购买了远期外汇合约等衍生金融产品。

2、截至 2020 年 12 月 31 日，未到期保函（不含对内部成员担保）期末折合人民币 232,019,630.86 元。

3、截至 2020 年 12 月 31 日，未履行完毕的不可撤销信用证未使用金额折合

人民币 40,417,467.38 元。

4、根据公司 2019 年年度股东大会决议，审议通过了《关于融资租赁业务中为客户提供回购保证的议案》，同意为采取融资租赁方式采购公司产品的特定非关联方客户向融资租赁公司提供回购担保。该项决议有效期内的任一时点，尚在保证期间的融资租赁担保额不超过人民币 10 亿元，自股东大会审议通过之日起一年内有效。截至 2020 年 12 月 31 日，公司担保余额为 610,980,605.04 元。同时，公司为前述融资租赁公司开立银行承兑汇票提供差额补足责任担保，截至 2020 年 12 月 31 日，公司差额担保余额 219,960,279.60 元。

5、公司于 2021 年 2 月 3 日召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于下属公司对外投资的议案》，全资下属公司亚新科国际铸造（山西）有限公司拟投资设立全资子公司亚新科工业技术（运城）有限公司（暂定名，最终名称以市场监督管理机关核准的名称为准），并以亚新科运城为项目实施主体，投资建设亚新科工业技术（运城）汽车零部件制造园项目，用于研发制造 10-15L 大缸径重型发动机缸体缸盖铸件，规划年产量 6 万吨。全体董事一致同意实施上述投资项目。

6、2019 年 8 月 28 日，第四届董事会第十五次会议决议公告，审议通过《关于转让华轩（上海）股权投资基金有限公司股权的议案》，董事会同意公司在河南省国资委指定的产权交易机构分批挂牌转让所持有的华轩（上海）股权投资基金有限公司（简称“华轩基金”）49.18%股权。股权转让挂牌价格按照经公司上级国资监管机构备案的资产评估结果为基础确定。截至 2020 年 12 月 31 日，实际已转让 30%股权。

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

（1）或有负债

截至 2020 年 12 月 31 日，公司存在 1 项较为重要的涉诉事项，子公司郑州煤机格林材料科技有限公司（以下简称“格林公司”）与郑州建工集团有限责任公司（以下简称“郑州建工” ）发生建设工程施工合同纠纷，格林公司聘请第三方造价公司审核的已完工工程量与郑州建工存在较大差异，因此产生纠纷，郑州建工请求冻结被格林公司的银行存款 1500 万元或相应价值的公司土地、房产、车辆等财产，本公司被实际冻结货币资金 10,553,760.95 元。

（2）或有资产

无

十三、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	2021 年 3 月 26 日，经公司第四届董事会第三十一次会议决议通过 2020 年度分红派息方案：以公司 2020 年度利润分配股权登记日的总股本为基准，向全体登记股东每 10 股派发现金红利 2.15 元人民币（含税），预计分配现金股利为 372,481,344.55 元人民币，占本年度归属上市公司股东的净利润的 30.06%。上述利润分配方案尚需经股东大会审议通过。

(三) 销售退回

无

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

无

(五) 其他资产负债表日后事项说明

无

十四、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

- 确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报；
- 按照风险水平对产品和服务进行相应的定价，从而向股东提供足够的回报。

本公司设定了与风险成比例的资本金额，根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。

本公司以经调整的负债/资本比率为基础来监控资本。

于资产负债表日经调整的负债/资本比率如下：

	期末余额	上年年末余额
短期借款	179,156,107.40	1,094,606,022.91
一年内到期的长期借款	2,200,892,818.61	1,021,000,000.00
长期借款	3,626,000,180.41	2,309,285,126.20
借款总额	6,006,049,106.42	4,424,891,149.11
减：现金及现金等价物	2,827,359,059.44	3,844,561,911.41
负债净额	3,178,690,046.98	580,329,237.70
股东权益	14,033,830,606.65	13,142,246,742.63
经调整的负债/资本比率	22.65%	4.42%

十五、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本报告期未发生债务重组。

(三) 资产置换

本报告期未发生资产置换。

(四) 年金计划

无

(五) 终止经营

无

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：煤机板块、汽车零部件板块。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司的各个报告分部是以行业为基础确定的，本公司各个分部提供的主要产品及劳务分别为煤机装备及配件销售、汽车零部件销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、 报告分部的财务信息

金额单位：万元

项目	煤机板块	汽车零部件板块	商誉减值	收购相关总部费用	分部间抵销	合计
资产总额	2,389,304.21	1,386,618.74			-404,481.42	3,371,441.53
负债总额	838,339.54	989,123.66			140,595.27	1,968,058.47
股东权益合计	1,550,964.67	397,495.10			-545,076.71	1,403,383.06
营业收入	1,148,423.59	1,502,442.76				2,650,866.35
营业成本	721,761.21	1,244,514.47				1,966,275.68
净利润	252,530.11	-88,221.07	-16,471.42	-9,959.46		137,878.16

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

1、公司控股股东河南装备集团通过公开征集受让方的方式协议转让其持有的本公司277,195,419股A股股份，占本公司总股本的16.00%，并于2021年1月8日与经公开征集程序确定的受让方泓羿投资签署《关于郑州煤矿机械集团股份有限公司之股份转让协议》。于2021年2月25日，本次协议转让的股份过户登记手续已完成。本次股份转让前，河南装备集团持有公司521,087,800股股份，占公司总股本的30.08%，为公司控股股东，公司实际控制人为河南省国资委。本次股份转让完成后，河南装备集团持有公司243,892,381股股份，占公司总股本的14.08%；泓羿投资持有公司277,195,419股股份，占公司总股本的16%，同时其一致行动人河南资产持有公司69,209,157股股份，占公司总股本的3.99%，泓羿投资与河南资产合计持有郑煤机19.99%股份，根据泓羿投资与河南资产签署的《一致行动协议书》以及泓羿投资的治理结构，本次股份转让完成后泓羿投资和河南资产成为上市公司的控股股东，上市公司无实际控制人。

2、于公司于2020年10月28日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关

于下属子公司 SEG Automotive Germany GmbH 业务重组的议案》。通过实施本次重组，全球范围内资源整合，优化配置，产能由高成本向低成本地区转移，多维度降本增效，提高运行效率，改善盈利能力。

a、西欧等高成本地区通过减员、减产、部分业务外包以及优化产业布局削减成本：拟部分关闭德国希尔德斯海姆工厂，缩减西班牙工厂规模，将更多订单转移至生产成本更低的匈牙利工厂生产。

b、重组 SEG 德国总部，精简职能及人员结构，部分总部职能授权至地区工厂，实施量入为出政策；推行可持续降本增效措施，如供应链改善、原材料成本改善等，提升盈利能力；通过调整研发结构、人员优化等措施减少研发支出。

c、北美地区调整产品组合结构，提升利润率；缩减管理规模，将美国与销售无关的职能转移或外包，并将员工尽可能地转移到成本相对更低的墨西哥；根据市场形势，优化印度和巴西等工厂的人员结构，缩减运营成本。

根据重组计划的进展情况，2020 年计提与重组相关的员工解约补偿费用为 8,259.82 万欧元，折算人民币为 65,043.58 万元。因德国西尔德斯海姆工厂部分关闭以及产能向匈牙利工厂转移，2020 年计提与重组相关的资产减值损失为 976.39 万欧元，折算人民币为 7,688.77 万元。

3、2019 年 4 月 29 日，第四届董事会第十一次会议决议公告，审议通过《关于公司中长期超利润激励方案的议案》，激励金计提规则以公司经审计的 2018 年度扣非后归母净利润为基础（以下简称“2018 年基数”），2019 至 2021 年三年累计实际完成值超过 2018 年基数的三倍的，则按照增量部分的 20%计提激励金额，2019 年计提激励金 49,950,000.00 元、2020 年计提激励金 267,786,230.30 元。

4、2019 年 8 月 9 日，第四届董事会第十四次会议决议公告，审议通过《关于<郑州煤矿机械集团股份有限公司 2019 年股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》。2019 年 11 月 4 日，第四届董事会第十七次会议决议公告，审议通过《关于向公司 2019 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》、《郑州煤矿机械集团股份有限公司 2019 年股票期权激励计划（草案修订稿）》的相关规定以及公司 2019 年第二次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东大会及 2019 年第一次 H 股类别股东大会的授权，董事会认为公司 2019 年股票期权激励计划的授予条件已经成就，同意以 2019 年 11 月 4 日为授予日，向 333 名激励对象授予 1,603 万份股票期权。

5、公司联合“中安招商”和“崇德资本”收购 Robert Bosch Starter Motors Generators

Holding GmbH （现更名为 “SEG Automotive Germany GmbH”）的股权，根据公司与“中安招商”、“崇德资本”分别签订的协议中约定的 关于公司回购出资的条款，“中安招商”、“崇德资本”具有回购选择权，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第五十七条对“金融负债”的定义、第五十八条对“权益工具”的定义 和《企业会计准则解释第 1 号》第四条对权益工具确认条件的进一步规定，公司确认该事项为一项金融负债。

于 2021 年 3 月，公司收到中安招商出具的《回购通知》，中安招商要求公司基于《共同投资协议》的约定收购其持有的郑州圣吉 24.49%的股权（对应郑州圣吉注册资本人民币 60,000 万元）。基于《共同投资协议》的约定，并经公司与中安招商的协商，公司同意回购中安招商所持郑州圣吉的股权。公司于 2021 年 3 月 15 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于回购控股子公司少数股权的议案》。同日，公司与中安招商签署了《郑州煤矿机械集团股份有限公司与池州中安招商股权投资合伙企业（有限合伙）关于郑州圣吉机电设备有限公司之股权转让协议》（简称“《股权转让协议》”）。本次回购完成后，郑州圣吉将成为公司的全资子公司。

于 2021 年 3 月，公司收到 BDIL-SMG Feeder 出具的《Put Option Notice》（简称“行权通知”），BDIL-SMG Feeder 拟行使《出售选择权契据》项下的出售选择权，要求公司回购其持有的开曼基金 12%的合伙份额（对应出资额 6,000 万欧元）。基于开曼基金合伙协议文件及《出售选择权契据》的约定，并经协商，公司同意前述回购。在本次回购完成及池州中安招商股权投资合伙企业（有限合伙）退出郑州圣吉机电设备有限公司，公司拟作为有限合伙人向开曼基金增资 1.25 亿欧元，进而为 SEG 提供资金支持。

公司于 2021 年 3 月 15 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于回购控股子公司少数股权的议案》及《关于对下属企业 SMG Acquisition Fund, L.P. 增资的议案》。同日，公司与相关方签署了相应的合伙份额及股权转让协议，并拟适时签署开曼基金增资相关协议、文件。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,871,566,122.45	2,492,647,196.89
商业承兑汇票	231,984,182.34	386,232,619.15
合计	2,103,550,304.79	2,878,879,816.04

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,143,260,981.34

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	1,097,075,815.29	108,840,000.00
商业承兑汇票		17,800,000.00
合计	1,097,075,815.29	126,640,000.00

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,101,921,324.49	1,203,504,367.83
1 至 2 年	264,751,464.57	219,171,520.70
2 至 3 年	65,855,806.51	69,220,874.76
3 年以上	298,469,297.23	348,383,959.57
小计	2,730,997,892.80	1,840,280,722.86
减：坏账准备	441,241,451.95	505,580,645.58
合计	2,289,756,440.85	1,334,700,077.28

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	204,349,521.06	7.48	204,349,521.06	100.00		288,122,053.29	15.66	270,439,548.14	93.86	17,682,505.15
按组合计提坏账准备	2,526,648,371.74	92.52	236,891,930.89	9.38	2,289,756,440.85	1,552,158,669.57	84.34	235,141,097.44	15.15	1,317,017,572.13
其中：										
组合 1：账龄标准组合	2,526,648,371.74		236,891,930.89		2,289,756,440.85	1,552,158,669.57		235,141,097.44		1,317,017,572.13
合计	2,730,997,892.80	100.00	441,241,451.95		2,289,756,440.85	1,840,280,722.86	100.00	505,580,645.58		1,334,700,077.28

按单项计提坏账准备中金额重大者：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
大同煤矿集团同生安平煤业有限公司	66,280,751.00	66,280,751.00	100.00	发生重大安全事故
合计	66,280,751.00	66,280,751.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：组合 1

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
90 天以内	951,105,178.65		
91-180 天	550,606,850.26	11,012,137.01	2.00
181 天-1 年	600,209,295.58	30,010,464.83	5.00
1-2 年	264,751,464.57	52,950,292.91	20.00
2-3 年	34,113,093.10	17,056,546.56	50.00
3 年以上	125,862,489.58	125,862,489.58	100.00
合计	2,526,648,371.74	236,891,930.89	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提、转回、转销坏账准备净额为-26,985,158.93 元，本期收回前期核销坏账准备金额为 2,291.01 元。

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	37,356,325.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
山西隆森物资有限公司	货款	15,549,840.00	无法收回	分级审批	否
合计		15,549,840.00			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	215,854,665.51	7.90	2,019,307.31
第二名	154,119,485.00	5.64	3,082,389.70
第三名	132,825,327.41	4.86	
第四名	126,453,673.08	4.63	11,039,392.62
第五名	125,189,430.50	4.58	6,259,471.53
合计	754,442,581.50	27.61	22,400,561.16

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
应收债权	80,799,766.99	多方抹帐	
合计	80,799,766.99		

7、 本报告期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	21,130,068.37	13,290,033.74
应收股利		

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	54,228,380.31	134,254,401.75
合计	75,358,448.68	147,544,435.49

1、 应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证金存款利息	21,130,068.37	13,290,033.74
小计	21,130,068.37	13,290,033.74
减：坏账准备		
合计	21,130,068.37	13,290,033.74

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	21,173,976.74	102,354,345.47
1 至 2 年	3,157,977.67	23,042,891.38
2 至 3 年	20,915,846.53	12,845,260.50
3 年以上	107,095,638.75	94,336,444.67
小计	152,343,439.69	232,578,942.02
减：坏账准备	98,115,059.38	98,324,540.27
合计	54,228,380.31	134,254,401.75

（2）按坏账计提方法分类披露

按单项计提坏账准备中金额较大的项目：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
黑龙江郑龙煤矿机械有限公司	80,123,250.00	80,123,250.00	100.00	已停产
合计	80,123,250.00	80,123,250.00		

（3）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额		15,096,067.89	83,228,472.38	98,324,540.27
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	2,834,168.09	-2,834,168.09		
本期计提	304,355.33	627,153.51	8,009.24	939,518.08
本期转回		30,171.57		30,171.57
本期转销		1,118,827.40		1,118,827.40
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,138,523.42	11,740,054.34	83,236,481.62	98,115,059.38

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	76,203,496.65	73,146,972.99	83,228,472.38	232,578,942.02
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-1,735,467.87	1,735,467.87		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	14,171,290.45	-14,171,290.45		
本期新增	240,077,911.11		38,521.80	240,116,432.91
本期终止确认	292,885,119.37	27,436,303.31	30,512.56	320,351,935.24
其他变动				
期末余额	35,832,110.97	33,274,847.10	83,236,481.62	152,343,439.69

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提、转回、转销坏账准备净额为-209,480.89 元。

（5）本期无实际核销的其他应收款项情况

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	45,177,163.33	63,520,294.49
往来款	103,290,760.42	163,530,413.52
其他	3,875,515.94	5,528,234.01
合计	152,343,439.69	232,578,942.02

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	80,123,250.00	1年以内，3年以上	52.59	80,123,250.00
第二名	押金、保证金	24,471,092.40	2年以上	16.06	5,646,205.36
第三名	往来款	14,629,300.51	1年以内，2年以上	9.60	2,925,860.10
第四名	往来款	3,330,466.00	1年以内	2.19	
第五名	押金、保证金	3,045,078.80	1年以内	2.00	16,787.22
合计		125,599,187.71		82.44	88,712,102.68

（8）本报告期末无涉及政府补助的其他应收款项

（9）本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

（10）本报告期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	5,870,472,713.78	27,000,000.00	5,843,472,713.78	5,817,994,413.78	27,000,000.00	5,790,994,413.78
对联营、合营企业投资	292,108,178.13		292,108,178.13	273,315,355.64		273,315,355.64
合计	6,162,580,891.91	27,000,000.00	6,135,580,891.91	6,091,309,769.42	27,000,000.00	6,064,309,769.42

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郑州煤机液压电控有限公司	86,418,988.00			86,418,988.00		
郑州煤机综机设备有限公司	33,147,292.53			33,147,292.53		
郑州煤矿机械集团物资供销有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
郑州煤机长壁机械有限公司	26,604,000.00			26,604,000.00		
郑煤机西伯利亚有限责任公司	648,662.00			648,662.00		
郑州煤机铸锻有限公司	11,580,000.00	2,478,300.00		14,058,300.00		
郑煤机国际贸易（香港）有限公司	47,169,000.00			47,169,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郑煤机（德国）有限公司	8,290,400.00			8,290,400.00		
郑煤机集团潞安新疆机械有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		27,000,000.00
郑煤机美洲公司	3,066,650.00			3,066,650.00		
郑煤机澳大利亚有限公司	1,275,540.00			1,275,540.00		
亚新科工业技术（北京）有限公司	1,977,101,108.64			1,977,101,108.64		
CACG Ltd. I	509,029,201.13			509,029,201.13		
郑州圣吉机电设备有限公司	1,850,000,000.00			1,850,000,000.00		
SMGAcquisition Fund,L.P	1,018,663,571.48			1,018,663,571.48		
郑州芝麻街实业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
智控网联科技（深圳）有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
郑煤机商业保理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
郑煤机智鼎液压有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	5,817,994,413.78	52,478,300.00		5,870,472,713.78		27,000,000.00

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1．合营企业											
郑州煤机智能工作面科技有限公司	28,647,905.98			2,366,690.93						31,014,596.91	
小计	28,647,905.98			2,366,690.93						31,014,596.91	
2．联营企业											
郑州速达工业机械服务股份有限公司	128,062,760.18			19,058,330.09						147,121,090.27	
黑龙江郑龙煤矿机械有限公司											38,000,000.00
郑州煤机特种锻压制造有限公司	13,200,980.38			3,226,695.36			-3,295,929.30			13,131,746.44	
华轩(上海)股权投资基金有限公司	101,064,756.54			-4,195,665.56						96,869,090.98	
上海汪青自动化科技有限公司	2,338,952.56			-435,863.89						1,903,088.67	
小计	244,667,449.66			17,653,496.00			-3,295,929.30			259,025,016.36	38,000,000.00
合计	273,315,355.64			20,020,186.93			-3,295,929.30			290,039,613.27	38,000,000.00

(五) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,100,464,143.02	4,024,481,329.46	6,065,300,527.35	3,987,072,395.54
其他业务	891,896,706.11	845,263,942.45	788,396,670.04	767,384,443.46
合计	7,992,360,849.13	4,869,745,271.91	6,853,697,197.39	4,754,456,839.00

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
按经营地区分类：		
境内	7,793,515,472.09	6,315,129,459.32
境外	198,845,377.04	538,567,738.07
合计	7,992,360,849.13	6,853,697,197.39

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	442,467,104.77	242,966,663.00
权益法核算的长期股权投资收益	22,088,751.79	41,573,812.65
处置长期股权投资产生的投资收益		16,257,206.32
理财类收益	75,221,120.96	3,152,308.20
内部贷款收益	10,323,954.55	9,422,693.94
合计	550,100,932.07	313,372,684.11

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,916,389.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	金额	说明
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）	174,028,322.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	223,469.05	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	82,953,637.49	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-332,013.49	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-727,323,547.77	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	9,120,349.59	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	71,273,938.86	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,531,264.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,022,318.43	
小计	-402,481,179.15	
所得税影响额	-48,916,825.71	
少数股东权益影响额（税后）	-7,228,755.61	
合计	-458,626,760.47	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.79	0.715	0.714
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.42	0.980	0.978

郑州煤矿机械集团股份有限公司

（加盖公章）

二〇二一年三月二十六日

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202009170032

营业执照

（副 本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效。

登记机关

上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 09 月 17 日

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

仅供出报告使用，其他无效

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇二一年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月　十日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred out

北京 注册会计师协会 转所专用章

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 5 月 23 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天津市注册会计师协会

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 5 月 27 日
/y /m /d

12

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

姓　名 Full name　秦楠楠
性　别 Sex　女
出生日期 Date of birth　1969-03-14
工作单位 Working unit　立信会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.　210106690314272

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所（特殊普通合伙）

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2012 年度
6.14

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA年册资格检查合格
BICPA
2013

年 月 日
/y /m /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014 年度
3.31

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015 年度
3.31

年 月 日
/y /m /d

9

证书编号：No. of Certificate　110001331904

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　上海市注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　二〇〇九 年 十二 月 一 日
/y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2019 年度
3.27

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

上海市注册会计师协会 CPA 年检专用章

10 年 4 月 30 日
/y /m /d

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：310000060309
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2010 年 12 月 23 日
Date of Issuance

2011 年 4 月 30 日

姓名：张辉策
证书编号：310000060309

2017 2016 2015 2012 2013 2014

2011 年 2 月 16 日

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师

姓名 Full name 张辉策
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1980-09-12
工作单位 Working unit 立信会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 510214198009125519

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所有限公司 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 4 月 1 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 4 月 1 日

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 8 月 15 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

11