

公司代码：600458

公司简称：时代新材

# 株洲时代新材料科技股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨首一、主管会计工作负责人黄蕴洁及会计机构负责人（会计主管人员）麻帅杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、重大风险提示

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

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	20
第七节	优先股相关情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	23
第九节	公司债券相关情况 .....	24
第十节	财务报告 .....	25
第十一节	备查文件目录 .....	170

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
新材德国 德国 BOGE	指	公司全资子公司中国中车新材料科技有限公司 CRRC New Material Technologies GmbH
代尔克公司 DELKOR 公司	指	公司全资子公司代尔克轨道有限责任公司 Delkor Rail Pty Ltd
中铁宏吉	指	公司全资子公司襄阳中铁宏吉工程技术有限公司
橡塑元件	指	公司全资子公司株洲时代橡塑元件开发有限责任公司
天津风电	指	公司全资子公司天津中车风电叶片工程有限公司
香港子公司	指	公司全资子公司时代新材（香港）有限公司
美国子公司	指	公司全资子公司 CSR Times New Material (USA) LLC.
时代华先	指	公司控股子公司株洲时代华先材料科技有限公司
青岛华轩	指	公司控股子公司青岛中车华轩水务有限公司
力克橡塑	指	公司参股子公司内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司
时代工塑	指	公司参股子公司株洲时代工程塑料科技有限责任公司
时代绝缘	指	公司参股子公司株洲时代电气绝缘有限责任公司
中车弘辉	指	公司参股子公司湖南中车弘辉科技有限公司
湖南国芯	指	公司参股子公司湖南国芯半导体有限公司
中车株洲所	指	公司控股股东中车株洲电力机车研究所有限公司
中国中车	指	公司间接控股股东中国中车股份有限公司
中车集团	指	公司实际控制人中国中车集团公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	株洲时代新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	时代新材
公司的外文名称	ZHUZHOU TIMES NEW MATERIAL TECHNOLOGY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	TMT
公司的法定代表人	杨首一

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

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

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司总经理（董事会）办公室

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	时代新材	600458	/

### 六、公司主要会计数据和财务指标

#### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
--------	----------------	------	------------------------

营业收入	5,124,892,885.34	5,542,194,821.03	-7.53
归属于上市公司股东的净利润	11,378,501.59	77,539,317.17	-85.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,202,437.32	61,629,356.34	-114.93
经营活动产生的现金流量净额	-401,146,977.08	-26,935,570.79	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,675,368,506.56	4,700,857,682.94	-0.54
总资产	15,407,438,587.68	14,277,065,125.70	7.92

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.10	-90.00
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	0.08	-112.50
加权平均净资产收益率(%)	0.24	1.53	减少1.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.20	1.22	减少1.42个百分点

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-160,175.48
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,520,537.17
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	5,337,652.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,424,552.51
少数股东权益影响额	-302,938.34
所得税影响额	-3,238,689.06
合计	20,580,938.91

## 第三节 公司业务概要

### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

时代新材以高分子材料的研究及工程化推广应用为核心，产品主要面向轨道交通、汽车、风力发电、高分子新材料和特种装备等市场。公司紧跟全球经济发展步伐，利用国际国内两大市场与资源、坚持面向新兴产业、面向高端产品，面向全球整合。在国家实施一带一路战略、鼓励高铁“走出去”政策的支持下，积极拓展高铁、城轨、地铁海外业务，成为轨道交通减振降噪全球领先的企业；公司通过德国 BOGE 进入国内外中高端汽车 NVH 和轻量化市场，几年来实施三新（新产品、新市场、新基地）战略，结构复杂，技术含量高，竞争力强、附加值高的动力总成产品以及技术含量高且符合汽车电动化、轻量化发展趋势，附加值高的塑料产品的销售贡献份额不断提升，收入规模稳定，低成本国家产能扩张卓有成效；公司布局风电新能源领域，目前是国内少数几家具有独立自主研发体系的叶片企业，公司不断优化产能布局，防范风险，践行“两海战略”，风电叶片收入规模国内第二；在分子新材料领域，公司自主研发的聚酰亚胺薄膜已完成产业化并实现批量销售，导热膜具备向华为、苹果、三星、VIVO 等品牌批量供货的能力；芳纶材料及制品生产线已安装完毕并完成调试，开始小批量试产，该线生产的高绝缘等级芳纶纸、电池隔膜纸、超级电容纸和反渗透膜衬纸均有望实现进口替代目标，高端电容纸产业化工作推进顺利。

### 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司主要资产未发生重大变化。

截止 2019 年 06 月 30 日公司总资产 15,407,438,587.68 元，其中：境外资产 5,761,717,145.14（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 37.40%。

### 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、公司拥有雄厚的研发实力

公司是国家火炬计划重点高新技术企业，拥有国家认定企业技术中心、企业博士后科研工作站、国家地方联合工程研究中心、国家轨道交通高分子材料及制品质量监督检测中心四大国家级技术创新平台。

公司现有一大批高素质的研发人员，各专业领域博士 58 人，工程技术人员 1308 人。公司本部先后取得国家授权专利 978 项（含发明专利 389 项），承担 20 多项国家“863”计划、国家科技支撑计划和国家重点火炬计划等重大科研项目。经过公司三十年来的经营与技术积累，公司已形成减振技术、降噪技术、绝缘技术、轻量化技术、抗震技术等五大核心技术，具备了高分子材料合成能力、高分子复合材料改性能力、系统结构仿真分析能力、振动测试和控制能力、噪声测试和控制能力、工艺装备

设计能力和检测能力七大核心能力，公司已逐步发展成为国内最具影响力的新技术、新工艺、新材料高科技产业基地之一。

## 2、公司产品已形成品牌优势

公司隶属中国中车旗下企业，“时代新材”被国家工商管理总局认定为中国驰名商标，是国内高分子材料的研究及工程化推广应用领域最著名品牌之一，专注于高分子材料的研究及工程化推广应用及生产三十余年，在国内外市场中享有很高的声誉。

公司为中国橡胶工业协会副会长单位及橡胶制品分会副理事长单位，公司总经理杨军任中国橡胶工业协会副会长兼橡胶制品分会副理事长。

据美国《橡胶与塑料新闻》周刊公布的 2018 年度全球非轮胎橡胶制品 50 强排行榜，公司位列第 19 位。

## 3、公司拥有稳定优质的市场资源

公司拥有一批长期合作的优质客户资源，在轨道交通市场，公司是全球唯一一家同时与世界六大先进机车车辆制造企业（GE、BT、ALSTOM、SIEMENS、AMSTANDRAIL 和中国中车）建立战略合作关系并实现批量供货的供应商；汽车市场着眼于全球，主要客户均为汽车行业内高端一线品牌，在大众、福特、奔驰、通用、宝马行业前五大终端客户的销售比约为 70%；风电市场在国内拥有远景能源、湘电股份、浙江运达、金风科技、中车株洲所、上海电气等六大战略客户，战略客户订单占有率达到 85%，是远景能源、浙江运达、湘电股份、中车株洲所的最大供应商。高分子新材料产业已经迅速拓展了华为、苹果、三星、VIVO 等品牌的供货资质和能力，在航空航天领域积极拓展了高分子新材料的工程化应用基础。

## 4、公司业务国际化布局

近年来，公司立足国内保地位，面向全球谋发展，积极拓展海外市场，先后成功并购澳大利亚 Delkor 公司及德国 BOGE，在美国、德国、法国、日本、澳大利亚、斯洛伐克、巴西、墨西哥等国家拥有了子公司和办事机构。公司香港子公司及跨境资金池可实现公司全球资金快捷高效调度，现有的全球资源平台还有力支撑了公司本部原有轨道交通、风电产业海外业务的拓展，同时促成公司逐步构建全球化的生产、采购、营销、售后网络体系，提升公司在全球范围获取、整合、共享资源的能力。



## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

公司以高分子材料的研究及工程化推广应用为核心，产品面向轨道交通、汽车、风力发电和高分子新材料以及特种装备等市场。报告期内，公司围绕国际化发展、同心多元化的经营理念，以创新驱动、品质发展为指导思想，以国际化、信息化、高科技为战略核心，与德国 BOGE 深化协同发展，尝试以轻资产模式开拓新市场和新项目，践行产业选择和退出机制，推进流程变革、IT 国际化提升经营效率，充分发挥技术、市场等核心优势，各项工作有序推进。

上半年，公司实现销售收入 51.25 亿元，较上年同期减少 4.17 亿元，降幅为 7.53%，主要是公司汽车市场收入减少，以及原时代工塑和时代绝缘产业剥离、力克橡塑不再纳入合并范围的共同影响。其中，轨道交通市场销售收入 12.38 亿元，较上年同期 12.10 亿元增长 0.28 亿元；汽车市场销售收入 31.36 亿元，较上年同期 33.38 亿元减少 2.02 亿元；风电市场收入 6.23 亿元，较上年同期 6.17 亿元增加 0.06 亿元。上半年公司实现归属于母公司净利润 1,138 万元，较上年同期 7,754 万元减少 6,616 万元，降幅为 85.32%，主要是由于公司汽车市场收入下降及其原材料价格上涨导致经营利润下降。

报告期内，公司新材料项目产业化进展基本顺利，上半年，公司聚酰亚胺薄膜生产线量产日趋稳定，形成销售收入 7,014 万元，已向华为、三星、VIVO 等手机品牌开始供货，产品供不应求；特种芳纶纸生产线上半年已进入小批量生产阶段，年内有望实现批产。该线生产的高绝缘等级芳纶纸、电池隔膜纸、超级电容纸和反渗透膜衬纸均有望实现进口替代目标，公司正在进行产品认证和市场拓展工作。

下半年，公司将继续以高分子材料的研究及工程化推广应用为核心，促进轨道交通、风电市场收入的增长，推进德国 BOGE 低制造成本地区产能建设，高分子新材料产品扩能建设，同时提升管理水平，全面推行降本增效工作，提升公司的盈利能力。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,124,892,885.34	5,542,194,821.03	-7.53
营业成本	4,250,824,992.67	4,670,694,090.09	-8.99
销售费用	226,159,971.45	193,027,351.00	17.16
管理费用	215,618,480.33	235,772,460.17	-8.55
财务费用	55,888,265.12	765,128.08	7,204.43
研发费用	345,698,847.15	313,060,766.69	10.43
经营活动产生的现金流量净额	-401,146,977.08	-26,935,570.79	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-157,224,984.43	-229,420,673.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	666,110,996.25	109,572,971.38	507.92

- 营业收入变动原因说明:主要是由于报告期内汽车市场收入下降以及时代工塑、时代绝缘产业剥离,力克橡塑不再纳入公司合并范围所致。
- 营业成本变动原因说明:主要是由于报告期内收入规模下降所致。
- 销售费用变动原因说明:主要是由于本期计提的三包费较上年同期增长所致。
- 管理费用变动原因说明:主要是由于本报告期时代工塑、时代绝缘及力克橡塑不再纳入公司合并范围所致。
- 财务费用变动原因说明:主要是由于报告期内欧元借款的汇兑收益较上年减少、借款利息增加以及本年首次适用新租赁准则的共同影响所致。
- 研发费用变动原因说明:主要是由于报告期内风电新型叶片、芳纶材料的研发投入增加所致。
- 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于报告期内销售商品提供劳务收到的现金减少所致。
- 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于报告期内购建固定资产所支付的现金减少所致。
- 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于报告期内借款增加所致。

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
存货	2,240,184,691.39	14.54	1,763,272,892.98	12.35	27.05
其他流动资产	150,979,827.91	0.98%	120,764,741.79	0.85	25.02
使用权资产	440,802,199.12	2.86		不适用	不适用
短期借款	1,890,536,000.00	12.27	1,232,778,400.00	8.63	53.36
应交税费	85,927,411.54	0.56	135,455,638.15	0.95	-36.56
长期借款	119,556,877.85	0.78		不适用	不适用
租赁负债	382,027,243.77	2.48		不适用	不适用
长期应付款	25,125,006.24	0.16	76,034,085.60	0.53	-66.96

其他说明

- 存货增加的原因主要是由于报告期内风电产品产值增加所致。

- 其他流动资产增加的原因主要是由于期末待抵扣增值税增加所致。
- 使用权资产增加的原因主要是由于公司本年首次适用新租赁准则的影响所致。
- 短期借款增加的原因主要是由于报告期内新增银行短期借款所致。
- 应交税费减少的原因主要是由于报告期内缴纳增值税款所致。
- 长期借款增加的原因主要是由于报告期内新增长期借款所致。
- 租赁负债增加的原因主要是由于公司本年首次适用新租赁准则的影响所致。
- 长期应付款减少的原因主要是由于公司本年首次适用新租赁准则，将原应付融资租赁款核算为租赁负债所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	3,440.00
投资额增减变动数	-5,222.52
上年同期投资额	8,662.52
投资额增减幅度（%）	-60.29

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	币种	注册资本	持股比	总资产	净资产	收入	净利润
------	---------	----	------	-----	-----	-----	----	-----

				例 (%)				
株洲时代橡塑元件开发有限公司	高分子减振降噪弹性元件	人民币	1,000.00	100.00	5,266.47	3,703.02	2,062.21	200.43
天津中车风电叶片工程有限公司	风电叶片	人民币	20,000.00	100.00	59,962.22	27,834.21	20,563.67	7.04
Delkor Rail Pty Ltd	线路扣件系统产品的开发和销售及机车车辆弹性元件的代理销售	澳元	0.13	100.00	3,162.96	2,201.07	1,390.65	98.90
青岛中车华轩水务有限公司	水处理设备及配件制造、销售等	人民币	3,250.00	60.00	20,987.19	1,830.09	-34.66	-708.43
CSR New Material Technologies GmbH	橡胶塑料制品, 海外投融资业务	欧元	554.47	100.00	68,204.56	30,470.61	41,839.18	-1,016.82
CSR Times New Material (USA) LLC.	橡胶塑料制品	美元	85.00	100.00	113.00	106.11	3.73	0.69
时代新材(香港)有限公司	国际贸易、海外投资	欧元	236.10	100.00	3,453.10	309.05	11.82	0.57
株洲时代华先材料科技有限公司	绝缘制品、功能性材料、汽车动力电池材料、锂离子电池材料、非家用纺织制成品	人民币	26,736.36	67.00	45,475.77	21,017.84	604.27	-2,551.79
襄阳中铁宏吉工程技术有限公司	线路产品	人民币	5,258.75	100.00	17,712.39	8,456.91	5,479.58	3.13
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	橡胶制品、塑料制品等	人民币	8,073.76	49.27	22,142.55	10,220.70	12,101.58	-89.75
株洲时代电气绝缘有限责任公司	绝缘制品及涂料、电磁线	人民币	16,201.00	100.00	22,610.73	16,997.80	2,505.84	-339.66
湖南中车弘辉科技有限公司	开发、生产及销售适用于海面舰艇的球鼻艏导流罩、气垫登陆艇围裙等	人民币	2,000.00	40.00	907.77	840.97	0.00	-360.68
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	功能性尼龙树脂、反应成型(浇注)尼龙、改性材料等	人民币	12,578.10	25.00	27,972.38	13,305.20	17,723.19	989.59
湖南国芯半导体科技有限公司	功率半导体的设计、研发、检测和销售	人民币	50,000.00	5.00	10,020.27	9,892.09	0.53	-58.23

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

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

适用  不适用

受公司汽车市场经营利润下降的影响, 预计公司 2019 年三季度累计归属于母公司净利润与上年同期相比将有较大幅度下降。

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、国际化经营风险

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

## 2、产业投资风险

公司并购德国 BOGE 后，全球范围内多个合作项目全面推进，项目总投资额达数十亿元人民币；国内高分子新材料板块聚酰亚胺薄膜、芳纶材料及制品、高性能尼龙三大领域产业化项目同时推进，风电产业逐步推进调整产业布局。公司投入大量资源支持新产业投资，其产生效益是否达到预期存在不确定性风险。且公司相关新兴产业的技术无前期积累，人才队伍的积累不充足，还存在相对应的装备选型及技术指标相对应的技术风险。

## 3、产品质量风险

公司的产品涉及轨道交通、汽车、风电等领域，目前公司已经建立了严格的质量管理体系和产品检验、检测流程并严格执行，产品质量稳定并符合相关行业标准要求。但由于公司产品种类多、生产过程复杂，一旦由于不可预见因素导致公司产品出现质量问题，将可能对已售出产品进行更换、维修或召回并承担相应赔偿责任，将对公司的经营状况产生负面影响。

## 4、汇率风险

随着公司国际化经营步伐加快，海外资产和收入规模不断增加，并分布在多个国家，国际金融环境动荡，汇率走势难以预测，各国汇率水平的变动影响公司整体收入、资产水平，并可能造成公司盈利水平产生较大波动。

## 5、商誉减值风险

2014年公司并购德国 BOGE 后，在德国 BOGE 合并层面形成大额商誉。并购后至今，公司于每年末对该项商誉进行减值测试。经测试，2018年公司确认商誉减值 6,786 万欧元，截止 2019年6月30日，商誉账面余额为 2,285 万欧元，该项商誉后续仍存在减值风险。

## 6、应收账款坏账风险

公司作为轨道交通、风电和汽车等领域的零部件供应商，目前销售规模已过百亿，客户众多。如果客户生产经营情况发生重大不利变化或宏观经济景气程度不佳，或者公司未能有效加强对应收账款的管理，公司可能将面临应收账款难以收回而发生坏账损失的风险。公司控股子公司青岛华轩与沃德思源集团有限公司等合同纠纷案件，公司风电产品事业部与沈阳华创风能有限公司及其下属三家子公司合同及票据纠纷案件均在待开庭或审理过程中，相关案件具体进展敬请关注公司相关公告。

## 7、环保安全方面的风险

国家对环保安全的政策和措施越来越规范、严格，环保安全的组织、计划、实施等方面的工作要求越来越强，公司如何适应大势所趋，满足新的环保安全要求也需要高度重视。

## 第五节 重要事项

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-4-25	www. sse. com. cn	2019-4-26

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 25 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过如下议案：1、审议通过公司 2018 年年度报告及摘要；2、审议通过公司 2018 年度财务决算报告；3、审议通过公司 2018 年度利润分配预案；4、审议通过公司 2018 年度董事会工作报告；5、审议通过公司 2018 年独立董事述职报告；6、审议通过公司 2018 年度监事会工作报告；7、审议通过公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；8、审议关于公司与中车股份有限公司签订《产品互供框架协议》及 2018 年度日常关联交易执行情况及 2019 年度日常关联交易预计的议案；9、审议关于公司向各合作银行申请 2019 年综合授信的议案；10、审议关于公司 2019 年度担保安排的议案；11、审议关于续聘 2019 年度外部审计机构的议案；12、审议增补杨治国先生为公司董事的议案。

### 二、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的	解决同业竞争	中国中车股份有限公司	2015 年 6 月，公司原间接控股股东中国南车股份有限公司与中国北车股份有限公司合并后成立了中国中车股份有限公司（以下简称“中国中车”）。中国中车于 2015 年 8 月 5 日向本公司	2020 年 8 月 4 日	是	是

承诺			出具了《关于避免与株洲时代新材料科技股份有限公司同业竞争的承诺函》，具体承诺如下：中国中车将在承诺函出具之日起五年内通过监管部门认可的方式（包括但不限于资产重组、业务整合等）解决与时代新材的同业竞争问题。			
与再融资相关的承诺	股份限售	中车株洲电力机车研究所有限公司	2014年12月31日公司第六届董事会第二十五次会议、2015年3月18日公司2015年第一次临时股东大会审议通过公司向控股股东中车株洲电力机车研究所有限公司非公开发行股票事项。本公司已于2016年1月15日完成本次非公开发行工作，新增发行人民币普通股(A股)141,376,060股，限售期36个月。	2019年1月15日	是	是

#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第八届董事会第九次会议、2018年年度股东大会审议通过了继续聘请德勤会计师事务所为公司2019年度财务报告审计机构及2019年度内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2016年11月，公司持股60%的控股子公司中车华	该事项的详细内容参见公司于

<p>轩就与沃德思源集团有限公司、自然人路彩英存在的两项合同纠纷事项，共计涉案金额人民币 8,966.01 万元，向青岛市中级人民法院提起诉讼。青岛市中级人民法院于 2016 年 11 月 21 日受理该案并下达《受理案件通知书》。</p>	<p>2016 年 11 月 23 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上刊登的公司临 2016-044 号公告。</p>
<p>2018 年 10 月，公司下属风电产品事业部就与沈阳华创风能有限公司及其下属三家子公司（青岛华创风能有限公司、宁夏华创风能有限公司、通辽华创风能有限公司）风电叶片及弹性支撑产品合同纠纷及票据纠纷事项，分别向青岛市中级人民法院、青岛市市北区人民法院、沈阳市中级人民法院、通辽市开鲁县人民法院提起诉讼，共计涉案金额人民币 35,561.30 万元（起诉本金）。截至 2018 年 10 月 12 日，公司已收到上述法院分别下达的《受理案件通知书》。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于 2018 年 10 月 13 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上刊登的公司临 2018-049 号公告。</p>

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用  不适用

## (三) 其他说明

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司收到中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于对株洲时代新材料科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，详细内容见公司于 2019 年 5 月 16 日发布的临 2019-025 号公告。公司及相关人员已严格按照《上市公司信息披露管理办法》等法律法规以及湖南证监局的要求，加强相关法律、法规的学习和领会，进一步提升规范运作意识，完善公司治理制度，不断提高信息披露质量，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定、持续发展。

## 八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

## 九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况



适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、 重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第九次会议、2018 年年度股东会议审议通过了公司与中国中车股份有限公司 2019 年度日常关联交易执行情况、2019 年度日常关联交易预计的议案。	该事项的详细内容参见公司于 2019 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上刊登的公司临 2019-010 号公告。

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

报告期内，公司无交易总额达最近一期经审计净资产值 5%以上的重大关联交易债权债务往来事项。公司关联方债权债务往来情况详见本报告第十节“财务报告”中第十二点“关联方及关联交易”中内容。

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	79.04
报告期末对子公司担保余额合计（B）	22,128.48
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	22,128.48
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.65

公司召开的第八届董事会第十一次（临时）会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过了公司全资子公司德国 BOGE 向控股股东中车株洲所提供反担保的议案，反担保额度上限为不超过中车株洲所因作为担保人向 GM 公司提供担保所可能发生的相应损失。详细内容参见公司于 2019 年 6 月 14 日披露的临 2019-029 号公告。

**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用

#### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

##### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

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

##### (三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

##### (四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

2018年12月7日，财政部修订印发了《企业会计准则第21号-租赁》（以下简称“新租赁准则”），公司决定自2019年1月1日起执行上述新会计准则。2019年4月29日，公司第八届董事会第十次（临时）会议审议通过了关于变更公司会计政策的议案，同意公司根据财政部修订的新租赁准则变更公司相关会计政策。具体影响金额详见本报告报表会计附注“重要会计政策和会计估计的变更”（五、44）。

##### (二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

##### (三)其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中车株洲电力机车研究有限公司	141,376,060	141,376,060	0	0	非公开发行	2019-1-14
合计	141,376,060	141,376,060	0	0	/	/

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	45,214
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	

中车株洲电力机车研究所有限公司	0	292,494,103	36.43		无		国有法人
中车金证投资有限公司	0	66,029,078	8.22		无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	17,434,400	2.17		未知		国有法人
中车株洲电力机车有限公司	0	12,338,786	1.54		无		国有法人
中车株洲车辆实业管理有限公司	0	8,909,666	1.11		无		国有法人
中车资阳机车有限公司	0	7,179,675	0.89		无		国有法人
中车南京浦镇实业管理有限公司	0	7,070,109	0.88		无		国有法人
中车大连机车车辆有限公司	0	5,574,515	0.69		无		国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	857,015	5,286,988	0.66		未知		未知
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	0	5,162,691	0.64		未知		未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中车株洲电力机车研究所有限公司	292,494,103	人民币普通股	292,494,103
中车金证投资有限公司	66,029,078	人民币普通股	66,029,078
中央汇金资产管理有限责任公司	17,434,400	人民币普通股	17,434,400
中车株洲电力机车有限公司	12,338,786	人民币普通股	12,338,786
中车株洲车辆实业管理有限公司	8,909,666	人民币普通股	8,909,666
中车资阳机车有限公司	7,179,675	人民币普通股	7,179,675
中车南京浦镇实业管理有限公司	7,070,109	人民币普通股	7,070,109
中车大连机车车辆有限公司	5,574,515	人民币普通股	5,574,515
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	5,286,988	人民币普通股	5,286,988
中国人民健康保险股份有限公司—传统—普通保险产品	5,162,691	人民币普通股	5,162,691
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，第1、4、6、8名股东的控股股东同为中车股份有限公司，第2、5、7名股东和中车股份有限公司均为中车集团公司的控股子公司。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘建勋	董事	离任
熊锐华	董事	离任
杨治国	董事	聘任
李 略	董事	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

2019年3月27日召开的公司第八届董事会第九次会议、2019年4月25日召开的2018年年度股东大会审议通过了选举杨治国为公司董事的议案。

2019年6月13日召开的公司第八届董事会第十一次（临时）会议、2019年7月3日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了选举李略为公司董事的议案。

### 三、其他说明

适用  不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：株洲时代新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七) 1	1,283,827,818.48	1,175,519,564.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七) 2	5,337,652.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(七) 4	1,369,519,793.07	1,653,877,666.61
应收账款	(七) 5	2,718,301,763.66	2,504,857,090.10
应收款项融资	(七) 6	1,227,044,660.91	1,097,833,562.42
预付款项	(七) 7	167,733,025.52	140,412,234.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七) 8	174,458,071.52	193,893,185.29
其中：应收利息			
应收股利		18,191,238.15	18,191,238.15
买入返售金融资产			
存货	(七) 9	2,240,184,691.39	1,763,272,892.98
合同资产	(七) 10	97,093,428.34	103,323,832.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(七) 12	110,115,105.73	107,109,413.74
其他流动资产	(七) 13	150,979,827.91	120,764,741.79
流动资产合计		9,544,595,838.64	8,860,864,184.89
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款	(七) 16	411,071,345.58	448,349,476.05
长期股权投资	(七) 17	120,475,441.18	117,349,690.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(七) 20	52,257,273.57	53,549,362.68
固定资产	(七) 21	2,803,045,019.89	2,754,296,713.28
在建工程	(七) 22	592,689,189.13	624,566,765.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(七) 25	440,802,199.12	
无形资产	(七) 26	554,646,637.01	588,969,388.71
开发支出	(七) 27	14,842,974.17	15,500,245.00
商誉	(七) 28	193,290,298.46	193,383,346.88
长期待摊费用	(七) 29	38,203,423.52	37,799,000.58
递延所得税资产	(七) 30	117,910,087.04	111,796,404.82
其他非流动资产	(七) 31	523,608,860.37	470,640,546.74
非流动资产合计		5,862,842,749.04	5,416,200,940.81
资产总计		15,407,438,587.68	14,277,065,125.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(七) 32	1,890,536,000.00	1,232,778,400.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(七) 35	1,951,058,740.98	1,577,436,345.04
应付账款	(七) 36	2,179,352,078.08	2,537,823,549.84
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(七) 38	140,419,555.09	112,882,003.30
应交税费	(七) 39	85,927,411.54	135,455,638.15
其他应付款	(七) 40	1,045,459,729.58	1,048,810,325.86
其中：应付利息		5,335,023.94	3,185,324.56
应付股利		11,699,764.12	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债	(七) 41	145,276,806.69	170,384,324.36
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(七) 43	1,283,845,383.69	1,204,814,409.92
其他流动负债	(七) 44	6,039,230.86	7,538,015.24
流动负债合计		8,727,914,936.51	8,027,923,011.71
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(七) 45	119,556,877.85	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(七) 47	382,027,243.77	
长期应付款	(七) 48	25,125,006.24	76,034,085.60
长期应付职工薪酬	(七) 49	989,673,463.21	976,064,724.09
预计负债	(七) 50	204,407,292.58	200,343,316.59
递延收益	(七) 51	122,243,216.24	124,084,675.70
递延所得税负债	(七) 30	36,117,743.93	39,916,570.40
其他非流动负债	(七) 52	45,737,383.47	41,297,620.42
非流动负债合计		1,924,888,227.29	1,457,740,992.80
负债合计		10,652,803,163.80	9,485,664,004.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(七) 53	802,798,152.00	802,798,152.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七) 55	3,057,060,746.25	3,056,800,154.68
减：库存股			
其他综合收益	(七) 57	-154,145,514.48	-149,129,171.02
专项储备			
盈余公积	(七) 59	157,882,243.91	157,882,243.91
一般风险准备			
未分配利润	(七) 60	811,772,878.88	832,506,303.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,675,368,506.56	4,700,857,682.94
少数股东权益		79,266,917.32	90,543,438.25
所有者权益（或股东权益）合计		4,754,635,423.88	4,791,401,121.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,407,438,587.68	14,277,065,125.70

法定代表人：杨首一 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：株洲时代新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		701,557,386.78	749,040,645.40
交易性金融资产		5,337,652.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,314,224,608.55	1,611,260,214.89
应收账款	十七(1)	1,587,562,318.16	1,358,667,278.01
应收款项融资		1,158,956,885.91	1,041,740,926.25
预付款项		101,264,745.15	99,734,733.60
其他应收款	十七(2)	751,458,536.18	566,033,355.44
其中：应收利息			
应收股利		18,191,238.15	18,191,238.15
存货		1,152,400,909.27	689,312,749.19
合同资产		21,486,418.84	20,417,288.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		105,054,213.57	100,570,506.51
其他流动资产		19,465,861.13	10,663,222.09
流动资产合计		6,918,769,535.65	6,247,440,919.52
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		392,510,349.26	423,367,189.85
长期股权投资	十七(13)	3,118,375,162.52	3,083,249,411.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		50,811,677.21	52,079,259.08
固定资产		1,154,330,382.77	1,175,221,216.67
在建工程		59,138,408.41	59,960,765.91

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		156,783,303.36	
无形资产		177,835,678.67	188,185,026.93
开发支出		14,816,255.44	13,920,763.74
商誉			
长期待摊费用		31,712,744.66	27,855,469.99
递延所得税资产		92,033,718.23	87,962,973.81
其他非流动资产		217,239,242.75	168,414,126.38
非流动资产合计		5,465,586,923.28	5,280,216,204.14
资产总计		12,384,356,458.93	11,527,657,123.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,828,000,000.00	1,170,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,974,547,344.01	1,574,658,842.28
应付账款		1,096,761,142.37	1,480,970,312.70
预收款项			
合同负债		69,257,579.30	83,499,845.30
应付职工薪酬		37,231,434.76	9,480,089.91
应交税费		21,905,819.23	71,444,323.34
其他应付款		1,119,394,793.60	1,115,159,410.50
其中：应付利息		5,335,023.94	3,185,324.56
应付股利		11,699,764.12	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		982,482,634.46	965,217,900.00
其他流动负债		5,110,479.76	6,744,292.76
流动负债合计		7,134,691,227.49	6,477,175,016.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		124,728,880.63	
长期应付款		25,000,000.00	25,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		172,582,687.24	169,062,963.97
递延收益		94,283,643.52	95,800,930.98

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		416,595,211.39	289,863,894.95
负债合计		7,551,286,438.88	6,767,038,911.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		802,798,152.00	802,798,152.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,148,893,115.17	3,148,632,523.60
减：库存股			
其他综合收益		-21,242,171.30	-20,292,896.06
专项储备			
盈余公积		145,861,755.54	145,861,755.54
未分配利润		756,759,168.64	683,618,676.84
所有者权益（或股东权益）合计		4,833,070,020.05	4,760,618,211.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,384,356,458.93	11,527,657,123.66

法定代表人：杨首一 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		5,124,892,885.34	5,542,194,821.03
其中：营业收入	七（61）	5,124,892,885.34	5,542,194,821.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,108,578,914.42	5,435,474,543.11
其中：营业成本	七（61）	4,250,824,992.67	4,670,694,090.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	七(62)	14,388,357.70	22,154,747.08
销售费用	七(63)	226,159,971.45	193,027,351.00
管理费用	七(64)	215,618,480.33	235,772,460.17
研发费用	七(65)	345,698,847.15	313,060,766.69
财务费用	七(66)	55,888,265.12	765,128.08
其中：利息费用		63,637,979.13	47,214,657.03
利息收入		12,533,337.55	14,839,263.75
加：其他收益	七(67)	12,462,159.43	9,307,602.13
投资收益（损失以“-”号填列）	七(68)	465,159.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		465,159.17	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七(70)	5,337,652.11	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七(71)	-6,056,063.51	-16,723,700.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七(72)	-2,611,334.56	-2,220,124.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七(73)	-160,175.49	-60,100.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,751,368.07	97,023,955.25
加：营业外收入	七(74)	8,058,744.67	12,860,925.09
减：营业外支出	七(75)	1,575,814.41	2,089,589.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,234,298.33	107,795,290.73
减：所得税费用	七(76)	32,145,705.29	31,344,803.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,593.04	76,450,487.15
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		88,593.04	76,450,487.15
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）		11,378,501.59	77,539,317.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-11,289,908.55	-1,088,830.02
六、其他综合收益的税后净额		-5,002,955.84	-30,095,930.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,016,343.46	-30,095,930.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		211,683.92	937,028.08
1. 重新计量设定受益计划变动额		211,683.92	937,028.08
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		-5,228,027.38	-31,032,958.48
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-3,545,879.32	-3,300,939.83
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-1,682,148.06	-27,732,018.65
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		13,387.62	
七、综合收益总额		-4,914,362.80	46,354,556.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,362,158.13	47,443,386.77
归属于少数股东的综合收益总额		-11,276,520.93	-1,088,830.02
八、每股收益：			



(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

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

法定代表人：杨首一 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七(4)	1,867,109,642.77	1,928,491,197.42
减：营业成本	十七(4)	1,372,982,128.85	1,551,914,951.87
税金及附加		8,293,225.52	13,302,436.07
销售费用		94,801,457.60	80,673,751.83
管理费用		79,426,308.95	96,618,697.80
研发费用		164,422,731.99	145,340,092.21
财务费用		32,971,660.44	-16,418,318.26
其中：利息费用		48,115,944.14	34,833,848.24
利息收入		17,507,414.86	13,874,066.10
加：其他收益		10,154,861.43	7,409,977.87
投资收益(损失以“-”号填列)	十七(5)	465,159.17	31,724,475.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		465,159.17	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		5,337,652.11	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-6,855,759.50	-13,876,430.82
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,433,890.23	-1,036,612.75
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-17,902.61	94,809.32
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		121,862,249.79	81,375,804.76
加：营业外收入		1,226,387.93	2,555,918.86
减：营业外支出		733,716.68	234,944.06

三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		122,354,921.04	83,696,779.56
减：所得税费用		17,102,503.16	7,834,537.06
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		105,252,417.88	75,862,242.50
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		105,252,417.88	75,862,242.50
(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		-949,275.24	-2,981,077.62
(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		-949,275.24	-2,981,077.62
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-949,275.24	-2,981,077.62
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		104,303,142.64	72,881,164.88
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		不适用	不适用
(二)稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

股)

法定代表人：杨首一 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,749,243,038.71	6,079,158,654.63
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			
收到再保险业务现金净额			
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		40,069,776.64	34,914,560.39
收到其他与经营活动有关的现金	(七)78 (1)	29,748,524.46	58,562,165.43
经营活动现金流入小计		5,819,061,339.81	6,172,635,380.45
购买商品、接受劳务支付的现金		4,688,034,016.26	4,736,205,024.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		1,031,870,423.25	1,035,519,202.26
支付的各项税费		196,537,354.61	185,640,232.66
支付其他与经营活动有关的现金	(七)78 (2)	303,766,522.77	242,206,491.53
经营活动现金流出小计		6,220,208,316.89	6,199,570,951.24
经营活动产生的现金流量净额		-401,146,977.08	-26,935,570.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		943,312.25	173,915.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		44,180,712.13	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,124,024.38	173,915.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,949,008.81	229,594,588.41
投资支付的现金		2,400,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		202,349,008.81	229,594,588.41
投资活动产生的现金流量净额		-157,224,984.43	-229,420,673.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			11,289,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			11,289,100.00
取得借款收到的现金		1,259,550,900.00	1,645,416,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七)78 (5)	600,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,859,550,900.00	1,656,705,900.00
偿还债务支付的现金		463,378,094.96	1,477,442,206.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,320,342.98	69,690,722.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)78 (6)	665,741,465.81	
筹资活动现金流出小计		1,193,439,903.75	1,547,132,928.62
筹资活动产生的现金流量净额		666,110,996.25	109,572,971.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		590,283.48	13,416,630.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		108,329,318.22	-133,366,642.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,175,186,774.84	1,114,528,667.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,283,516,093.06	981,162,025.18

法定代表人：杨首一 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,998,631,222.50	3,078,076,984.43
收到的税费返还		12,054,969.54	11,042,472.29
收到其他与经营活动有关的现金		23,581,755.87	19,400,684.42
经营活动现金流入小计		3,034,267,947.91	3,108,520,141.14
购买商品、接受劳务支付的现金		3,059,657,976.14	2,640,969,553.99
支付给职工以及为职工支付的现金		238,013,225.00	243,354,551.48
支付的各项税费		102,365,258.36	106,158,045.64
支付其他与经营活动有关的现金		232,964,430.74	194,552,412.83
经营活动现金流出小计		3,633,000,890.24	3,185,034,563.94
经营活动产生的现金流量净额		-598,732,942.33	-76,514,422.80
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,823.75	173,915.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		44,180,712.13	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,381,535.88	173,915.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,883,498.59	57,087,227.35
投资支付的现金		34,400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		60,283,498.59	57,087,227.35
投资活动产生的现金流量净额		-15,901,962.71	-56,913,312.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,118,000,000.00	1,490,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		600,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,718,000,000.00	1,490,000,000.00
偿还债务支付的现金		460,000,000.00	1,360,862,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,785,844.99	67,169,721.65
支付其他与筹资活动有关的现金		625,974,537.35	

筹资活动现金流出小计		1,149,760,382.34	1,428,031,721.65
筹资活动产生的现金流量净额		568,239,617.66	61,968,278.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,087,971.24	11,934,481.51
五、现金及现金等价物净增加额		-47,483,258.62	-59,524,975.28
加：期初现金及现金等价物余额		749,040,645.40	621,191,085.47
六、期末现金及现金等价物余额		701,557,386.78	561,666,110.19

法定代表人：杨首一 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	802,798,152.00				3,056,800,154.68		-149,129,171.02		157,882,243.91		832,506,303.37		4,700,857,682.94	90,543,438.25	4,791,401,121.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	802,798,152.00				3,056,800,154.68		-149,129,171.02		157,882,243.91		832,506,303.37		4,700,857,682.94	90,543,438.25	4,791,401,121.19
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					260,591.57		-5,016,343.46				-20,733,424.49		-25,489,176.38	-11,276,520.93	-36,765,697.31
(一) 综合收益总额							-5,016,343.46				11,378,501.59		6,362,158.13	-11,276,520.93	-4,914,362.80
(二) 所有者投入和减少资本					260,591.57								260,591.57		260,591.57

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					260,591.57							260,591.57		260,591.57
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合														



收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							22,045,322.78					22,045,322.78		22,045,322.78
2. 本期使用							22,045,322.78					22,045,322.78		22,045,322.78
(六) 其他														
四、本期期末余额	802,798,152.00				3,057,060,746.25	-154,145,514.48		157,882,243.91		811,772,878.88		4,675,368,506.56	79,266,917.32	4,754,635,423.88

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	802,798,152.00				3,055,719,050.95		-144,530,229.09	753,766.68	144,813,581.72		1,018,066,055.65		4,877,620,377.91	136,873,625.74	5,014,494,003.65
加：会计政策变更							-33,092,097.44				294,611,594.67		261,519,497.23		261,519,497.23
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	802,798,152.00				3,055,719,050.95		-177,622,326.53	753,766.68	144,813,581.72		1,312,677,650.32		5,139,139,875.14	136,873,625.74	5,276,013,500.88
三、本期增减变动金额(减)							-30,095,930.40	295,064.25			37,399,409.57		7,598,543.42	9,995,920.86	17,594,464.28

少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						-30,095,930.40				77,539,317.17		47,443,386.77	-1,088,830.02	46,354,556.75
(二) 所有者投入和减少资本													11,289,100.00	11,289,100.00
1. 所有者投入的普通股													11,289,100.00	11,289,100.00
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额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-40,139,907.60		-40,139,907.60	-508,156.90	-40,648,064.50
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-40,139,907.60		-40,139,907.60	-508,156.90	-40,648,064.50
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							295,064.25				295,064.25	303,807.78	598,872.03	
1. 本期提取							24,768,234.89				24,768,234.89	419,829.54	25,188,064.43	
2. 本期使用							24,473,170.64				24,473,170.64	116,021.76	24,589,192.40	
(六) 其他														
四、本期期末余额	802,798,152.00				3,055,719,050.95		-207,718,256.93	1,048,830.93	144,813,581.72		1,350,077,059.89	5,146,738,418.56	146,869,546.60	5,293,607,965.16

法定代表人：杨首一 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	802,798,152.00				3,148,632,523.60		-20,292,896.06		145,861,755.54	683,618,676.84	4,760,618,211.92
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	802,798,152.00				3,148,632,523.60		-20,292,896.06		145,861,755.54	683,618,676.84	4,760,618,211.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					260,591.57		-949,275.24			73,140,491.80	72,451,808.13
(一)综合收益总额							-949,275.24			105,252,417.88	104,303,142.64
(二)所有者投入和减少资本					260,591.57						260,591.57
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					260,591.57						260,591.57
(三)利润分配										-32,111,926.08	-32,111,926.08
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-32,111,926.08	-32,111,926.08
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或											

股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期提取								14,291,642.84			14,291,642.84	
2. 本期使用								14,291,642.84			14,291,642.84	
(六) 其他												
四、本期末 余额	802,798,152.00				3,148,893,115.17			-21,242,171.30		145,861,755.54	756,759,168.64	4,833,070,020.05

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末 余额	802,798,152.00				3,147,619,737.39				132,793,093.35	602,462,563.19	4,685,673,545.93
加：会计政策 变更								-32,320,121.53			-32,320,121.53
前期差 错更正											

其他											
二、本年期初余额	802,798,152.00				3,147,619,737.39		-32,320,121.53		132,793,093.35	602,462,563.19	4,653,353,424.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,981,077.62			35,722,334.90	32,741,257.28
（一）综合收益总额							-2,981,077.62			75,862,242.50	72,881,164.88
（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										-40,139,907.60	-40,139,907.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,139,907.60	-40,139,907.60
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							19,584,951.03				
2. 本期使用							19,584,951.03				
（六）其他											
四、本期期末余额	802,798,152.00				3,147,619,737.39		-35,301,199.15		132,793,093.35	638,184,898.09	4,686,094,681.68

法定代表人：杨首一 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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



变更为 66,142.2092 万股，并于 2013 年 8 月 5 日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

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

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

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

本公司的公司及合并财务报表于 2019 年 8 月 27 日已经本公司董事会批准。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团本年的合并范围见附注（九），本年合并范围变更见附注（八）。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

#### 记账基础和计价原则

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

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

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

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

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

本集团自 2018 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法(附注五、15)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五、23)及(附注五、29)、新收入准则收入确认(附注五、38)、新金融工具确认和计量(附注五、10)、新租赁准则使用权资产与租赁负债的确认和计量(附注五、42)等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 5.1 同一控制下企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 5.2 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

合并当期期末，如合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，则以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和记录。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团的合营安排为合营企业。本集团对合营企业的投资采用权益法核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率折算。

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

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

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

### 9.2 外币财务报表折算

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

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

### 10.1 金融资产的分类与计量

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列为其他非流动金融资产。

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

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

#### **10.1.1 以摊余成本计量的金融资产**

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

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

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

#### **10.1.2 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**

分类以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### **10.1.3 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

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

### **10.2 金融工具减值**

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产/租赁应收款/合同资产应收账款以及贷款承诺和财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的合同资产与应收账款、租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确

认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

### 10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

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

### 10.2.2 已发生信用减值的金融资产

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

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；  
 (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

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

### 10.2.3 预期信用损失的确定

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

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

### 10.2.4 减记金融资产

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

### 10.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。



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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对被本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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

#### **10.4 金融负债和权益工具的分类**

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

##### **10.4.1 金融负债的分类及计量**

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

###### **10.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。其中，除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

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

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该指定可以消除或显著减少会计错配；
- (2) 根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础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) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

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

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

#### **10.4.1.2 其他金融负债**

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

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

##### **10.4.1.2.1 财务担保合同**

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

#### **10.4.2 金融负债的终止确认**

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

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

#### **10.4.3 权益工具**

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

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

#### **10.5 衍生工具与嵌入衍生工具**

衍生金融工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

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

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

- (1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

- (2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。  
 (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

## 10.6 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团对境外子公司应收账款在单项资产的基础上确定其信用损失。除境外子公司外，作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用应收账款账龄并区分应收轨道第三方客户、应收风电第三方客户、应收其他第三方客户、应收中车集团关联方、应收铁总五个客户类型来评估形成的应收账款的预期信用损失。该五类业务涉及的客户其具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。当本集团不再合理预期应收账款合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该应收账款的账面余额。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注五（10.1）、五（10.2）与五（10.3）。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。当本集团不再合理预期应收账款合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该应收账款的账面余额。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 15.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 15.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 15.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

### 15.4 存货的盘存制度

制度为永续盘存制。

### 15.5 周转材料的摊销方法

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

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注(五)12 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理”方法一致。

**17. 持有待售资产**√适用  不适用

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

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

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

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

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

有关长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法，应收质保金部分与附注(五)12 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理”方法一致，其他长期应收款在单项资产的基础上确定其信用损失。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 21.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 21.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

### 21.3 后续计量及损益确认方法

#### 21.3.1. 成本法核算的长期股权投资

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

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

### 21.3.2. 权益法核算的长期股权投资

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

### 21.4 长期股权投资处置

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

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

## 22. 投资性房地产

### 如果采用成本计量模式的折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权已出租的建筑物等。

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

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

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
境外土地所有权		永久		
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-15 年	5%	6.33%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
办公及电子设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用



**24. 在建工程**√适用  不适用

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

**25. 借款费用**√适用  不适用

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

**26. 生物资产** 适用  不适用**27. 油气资产** 适用  不适用**28. 使用权资产**√适用  不适用

使用权资产的会计处理见附注（五）42 租赁部分。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用

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

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，对于与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1) 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，主要包括经营租入固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销，预计受益期按预计可使用年限与租赁期剩余年限孰短确定。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

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

设定受益计划

本集团提供的设定受益计划见附注(七)49 长期应付职工薪酬。

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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

## 34. 预计负债

适用  不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35. 租赁负债

适用  不适用

租赁负债的会计处理见附注（五）42 租赁部分。

## 36. 股份支付

适用  不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

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

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

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

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

否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

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

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按

照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 39.1 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### 39.2 履行合同的成本

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；

(2) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

### 40. 政府补助

适用 不适用

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

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

#### 40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### 41.1 当期所得税

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

### 41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

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

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

### 41.3 所得税的抵销

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

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

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

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。

对于首次执行日后签订或变更的合同，在合同开始/变更日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### 42.1 本集团作为承租人

#### 42.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

#### 42.1.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。

本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### 42.1.3 可退回的租赁押金

本集团支付的可退回的租赁押金按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，初始确认时按照公允价值计量。初始确认时公允价值与名义金额的差额视为额外的租赁付款额并计入使用权资产的成本。

#### 42.1.4 租赁负债

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

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

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。



租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

#### **42.1.5 短期租赁和低价值资产租赁**

本集团对房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### **42.2 本集团作为出租人**

#### **42.2.1 可退回的租赁押金**

本集团收到的可退回的租赁押金按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，初始确认时按照公允价值计量。初始确认时公允价值与名义金额的差额视为承租人支付的额外的租赁收款额。

#### **42.2.2 租赁的分类**

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### **42.2.3 本集团作为出租人记录经营租赁业务**

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

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

#### **42.2.4 转租赁**

本集团作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本集团基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。

### **43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### **估计的不确定性**

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组组合的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### 商誉减值

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

### 应收票据及应收账款与合同资产的预期信用损失准备

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

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

### 递延所得税资产

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

### 预计负债 - 质量保证金准备

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

### 预计负债 - 亏损合同准备

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

### 所得税

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

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明：

本集团自 2019 年 1 月 1 日（首次执行日）起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”）。新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理；并增加了相关披露要求。本集团修订后的作为承租人和出租人对租赁的确认和计量的会计政策参见附注(五) 42。

对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### 本集团作为承租人

本集团根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的除低价值租赁外的经营租赁，本集团根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。
- 于首次执行日，本集团因执行新租赁准则而做了如下调整：对于首次执行日前的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整来计量使用权资产。

本集团于 2019 年 1 月 1 日确认租赁负债人民币 488,170,312.64 元，使用权资产人民币 473,643,573.78 元。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款年利率为 0.256%-5.588%。

本集团于 2019 年 1 月 1 日确认的租赁负债与 2018 年度财务报表中披露的重大经营租赁承诺的差额信息如下：

单位：元 币种：人民币

项目	注	2019 年 1 月 1 日
一、2018 年 12 月 31 日经营租赁承诺		530,044,847.30
减：2019 年 1 月 1 日借款利率调整影响		82,618,256.64
按首次执行日增量借款利率折现计算的租赁负债		447,426,590.66

加：	现有租赁的租赁变更形成的租赁负债		
	合理确定将行使的续租选择权		
	租赁和非租赁部分对价分摊的变更		
减：	确认豁免——短期租赁		10,402,898.42
	确认豁免——低价值资产租赁		2,028,646.23
	租赁和非租赁部分对价分摊的变更		
	执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债		434,995,046.01
加：	2018年12月31日应付融资租赁款	1	53,175,266.63
	二、2019年1月1日租赁负债		488,170,312.64
	列示为：		
	一年内到期的其他非流动负债		85,620,212.02
	租赁负债		402,550,100.62

2019年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

单位：元 币种：人民币

项目	注	2019年1月1日
使用权资产：		
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产		434,995,046.01
重分类预付租金	2	3,430,445.87
原租赁准则下确认的融资租入资产	1	34,355,758.50
重分类租赁资产拆卸、移除和复原成本		
首次执行日对租赁押金的调整	3	862,323.40
企业合并产生的有利/不利经营租赁条款		
减：2018年12月31日的预提经营租赁相关负债(如免租期计提的租赁负债等)		
2018年12月31日的相关亏损合同准备		
合计：		473,643,573.78

按类别：

人民币元

项目	注	2019年1月1日
房屋建筑物		388,633,307.38
土地使用权		14,346,908.58
机器设备		48,255,044.21
运输设备		18,339,008.54
办公设备及其他		4,069,305.07
合计：		473,643,573.78

注1：本集团将原租赁准则下分类为融资租赁且于2019年1月1日仍在租赁的账面价值为人民币34,355,758.50元资产确认为使用权资产。同时，本集团将人民币50,879,931.38元调整至租赁负债，一年内到期的应付融资租赁款2,295,335.25元仍在一年内到期的非流动负债中核算。

注2：本集团租赁中预付租金3,430,445.87元于2018年12月31日作为预付款项列报。首次执行日，将其重分类至使用权资产。

注 3：原租赁准则下，本集团将可返还的租赁押金作为与租赁相关的权利和义务。在新准则下这些可返还的押金是与使用权资产相关的款项，故在首次执行日进行调整以反映折现的影响，同时调增使用权资产及调减其他应收款人民币 862,323.40 元。

### 本集团作为出租人

本集团对于作为出租人的租赁不做过渡调整，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

于首次执行日对于本集团已签订但租赁期尚未开始的针对现有出租资产的续租合同，视同于首次执行日对现有租赁合同进行变更处理。该项变更对 2019 年 1 月 1 日的资产负债表没有影响，但自 2019 年 1 月 1 日起，变更后的租赁收款额在变更后的租赁期内采用直线法确认为租金收入。

执行新租赁准则对本集团 2019 年 1 月 1 日的合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	新租赁准则下 期初余额	调整金额	原租赁准则下 期末余额
流动资产：			
预付账款	136,981,788.65	-3,430,445.87	140,412,234.52
其他应收款	193,030,861.89	-862,323.40	193,893,185.29
非流动资产：			
固定资产	2,719,940,954.78	-34,355,758.50	2,754,296,713.28
使用权资产	473,643,573.78	473,643,573.78	
流动负债：			
一年内到期的非流动负债	1,288,139,286.69	83,324,876.77	1,204,814,409.92
非流动负债：			
租赁负债	402,550,100.62	402,550,100.62	
长期应付款	25,154,154.22	-50,879,931.38	76,034,085.60

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,175,519,564.48	1,175,519,564.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动			

计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,653,877,666.61	1,653,877,666.61	
应收账款	2,504,857,090.10	2,504,857,090.10	
应收款项融资	1,097,833,562.42	1,097,833,562.42	
预付款项	140,412,234.52	136,981,788.65	-3,430,445.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	193,893,185.29	193,030,861.89	-862,323.40
其中：应收利息			
应收股利	18,191,238.15	18,191,238.15	
买入返售金融资产			
存货	1,763,272,892.98	1,763,272,892.98	
合同资产	103,323,832.96	103,323,832.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	107,109,413.74	107,109,413.74	
其他流动资产	120,764,741.79	120,764,741.79	
流动资产合计	8,860,864,184.89	8,856,571,415.62	-4,292,769.27
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	448,349,476.05	448,349,476.05	
长期股权投资	117,349,690.44	117,349,690.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	53,549,362.68	53,549,362.68	
固定资产	2,754,296,713.28	2,719,940,954.78	-34,355,758.50
在建工程	624,566,765.63	624,566,765.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		473,643,573.78	473,643,573.78
无形资产	588,969,388.71	588,969,388.71	
开发支出	15,500,245.00	15,500,245.00	
商誉	193,383,346.88	193,383,346.88	
长期待摊费用	37,799,000.58	37,799,000.58	
递延所得税资产	111,796,404.82	111,796,404.82	
其他非流动资产	470,640,546.74	470,640,546.74	
非流动资产合计	5,416,200,940.81	5,855,488,756.09	439,287,815.28
资产总计	14,277,065,125.70	14,712,060,171.71	434,995,046.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,232,778,400.00	1,232,778,400.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动			

计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,577,436,345.04	1,577,436,345.04	
应付账款	2,537,823,549.84	2,537,823,549.84	
预收款项			
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	112,882,003.30	112,882,003.30	
应交税费	135,455,638.15	135,455,638.15	
其他应付款	1,048,810,325.86	1,048,810,325.86	
其中：应付利息	3,185,324.56	3,185,324.56	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	170,384,324.36	170,384,324.36	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,204,814,409.92	1,288,139,286.69	83,324,876.77
其他流动负债	7,538,015.24	7,538,015.24	
流动负债合计	8,027,923,011.71	8,111,247,888.48	83,324,876.77
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		402,550,100.62	402,550,100.62
长期应付款	76,034,085.60	25,154,154.22	-50,879,931.38
长期应付职工薪酬	976,064,724.09	976,064,724.09	
预计负债	200,343,316.59	200,343,316.59	
递延收益	124,084,675.70	124,084,675.70	
递延所得税负债	39,916,570.40	39,916,570.40	
其他非流动负债	41,297,620.42	41,297,620.42	
非流动负债合计	1,457,740,992.80	1,809,411,162.04	351,670,169.24
负债合计	9,485,664,004.51	9,920,659,050.52	434,995,046.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	802,798,152.00	802,798,152.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,056,800,154.68	3,056,800,154.68	
减：库存股			
其他综合收益	-149,129,171.02	-149,129,171.02	
专项储备			
盈余公积	157,882,243.91	157,882,243.91	
一般风险准备			
未分配利润	832,506,303.37	832,506,303.37	
归属于母公司所有者权益	4,700,857,682.94	4,700,857,682.94	

(或股东权益) 合计			
少数股东权益	90,543,438.25	90,543,438.25	
所有者权益(或股东权益) 合计	4,791,401,121.19	4,791,401,121.19	
负债和所有者权益(或股东权益) 总计	14,277,065,125.70	14,712,060,171.71	434,995,046.01

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	749,040,645.40	749,040,645.40	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,611,260,214.89	1,611,260,214.89	
应收账款	1,358,667,278.01	1,358,667,278.01	
应收款项融资	1,041,740,926.25	1,041,740,926.25	
预付款项	99,734,733.60	98,734,733.60	-1,000,000.00
其他应收款	566,033,355.44	566,033,355.44	
其中: 应收利息			
应收股利	18,191,238.15	18,191,238.15	
存货	689,312,749.19	689,312,749.19	
合同资产	20,417,288.14	20,417,288.14	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	100,570,506.51	100,570,506.51	
其他流动资产	10,663,222.09	10,663,222.09	
流动资产合计	6,247,440,919.52	6,246,440,919.52	-1,000,000.00
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	423,367,189.85	423,367,189.85	
长期股权投资	3,083,249,411.78	3,083,249,411.78	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	52,079,259.08	52,079,259.08	
固定资产	1,175,221,216.67	1,175,221,216.67	
在建工程	59,960,765.91	59,960,765.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		167,451,828.88	167,451,828.88
无形资产	188,185,026.93	188,185,026.93	



开发支出	13,920,763.74	13,920,763.74	
商誉			
长期待摊费用	27,855,469.99	27,855,469.99	
递延所得税资产	87,962,973.81	87,962,973.81	
其他非流动资产	168,414,126.38	168,414,126.38	
非流动资产合计	5,280,216,204.14	5,447,668,033.02	167,451,828.88
资产总计	11,527,657,123.66	11,694,108,952.54	166,451,828.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,170,000,000.00	1,170,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,574,658,842.28	1,574,658,842.28	
应付账款	1,480,970,312.70	1,480,970,312.70	
预收款项			
合同负债	83,499,845.30	83,499,845.30	
应付职工薪酬	9,480,089.91	9,480,089.91	
应交税费	71,444,323.34	71,444,323.34	
其他应付款	1,115,159,410.50	1,115,159,410.50	
其中：应付利息	3,185,324.56	3,185,324.56	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	965,217,900.00	1,001,508,008.09	36,290,108.09
其他流动负债	6,744,292.76	6,744,292.76	
流动负债合计	6,477,175,016.79	6,513,465,124.88	36,290,108.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		130,161,720.79	130,161,720.79
长期应付款	25,000,000.00	25,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	169,062,963.97	169,062,963.97	
递延收益	95,800,930.98	95,800,930.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	289,863,894.95	420,025,615.74	130,161,720.79
负债合计	6,767,038,911.74	6,933,490,740.62	166,451,828.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	802,798,152.00	802,798,152.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,148,632,523.60	3,148,632,523.60	
减：库存股			
其他综合收益	-20,292,896.06	-20,292,896.06	
专项储备			

盈余公积	145,861,755.54	145,861,755.54	
未分配利润	683,618,676.84	683,618,676.84	
所有者权益（或股东权益）合计	4,760,618,211.92	4,760,618,211.92	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,527,657,123.66	11,694,108,952.54	166,451,828.88

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

本集团从编制 2019 年度中期财务报表起执行财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号，以下简称“财会 6 号文件”)。财会 6 号文件对资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表的列报项目进行了修订，将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，新增了“应收款项融资”和“专项储备”项目，明确或修订了“其他应收款”、“一年内到期的非流动资产”、“其他应付款”、“递延收益”、“其他权益工具”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“营业外收入”“营业外支出”、“其他权益工具持有者投入资本”的列报内容，同时规定了对贷款承诺、财务担保合同等项目计提的损失准备的列报要求，在“投资收益”项目下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，调整了利润表部分项目的列报位置，明确了政府补助在现金流量表的填列项目。对于上述列报项目的变更，本集团对上年比较数据进行了重述。

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

其他国家地区主要税率的说明：

#### 1.1 澳大利亚

增值税 - 应税收入按 10% 的税率计算增值税 (2018 年:10%), 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 30% (2018 年:30%) 计缴。

#### 1.2 巴西

增值税 - 应税收入按 0%-18% (2018 年:0%-18%) 的税率计算增值税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 34% (2018 年:34%) 计缴。

#### 1.3 法国

增值税 - 应税收入按 20% (2018 年:20%) 的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 28% (2018 年:28%) 计缴。

#### 1.4 德国

增值税 - 应税收入按 19% (2018 年:19%) 的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 29% (2018 年:29%) 计缴。

#### 1.5 斯洛伐克

增值税 - 应税收入按 20% (2018 年:20%) 的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 21% (2018 年:23%) 计缴。

#### 1.6 美国

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的 26% (2018 年:26%) 计缴。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	104,416.09	79,117.63
银行存款	1,283,411,676.97	1,175,107,657.21
其他货币资金	311,725.42	332,789.64
合计	1,283,827,818.48	1,175,519,564.48
其中：存放在境外的款项总额	472,768,051.39	374,246,990.15

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,337,652.11	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	5,337,652.11	

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	226,582,413.34	260,998,566.51
商业承兑票据	1,146,066,682.68	1,399,312,581.42
减：信用损失准备	-3,129,302.95	-6,433,481.32
合计	1,369,519,793.07	1,653,877,666.61

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	615,725,117.90	14,504,373.44
商业承兑票据		6,306,390.00
合计	615,725,117.90	20,810,763.44

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

本集团对境外子公司所持有的应收商业票据共计人民币 13,847,851.00 元在单项资产的基础上确定其信用损失。本集团认为该等商业承兑汇票的承兑人不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
应收轨道第三方客户			
6 个月以内	33,739,784.18	310,880.11	0.92
6 个月至 1 年	106,720,000.00	1,408,708.07	1.32
应收风电第三方客户			
6 个月以内	808,220,692.41	929,495.51	0.12
6 个月至 1 年	66,176,544.09	397,059.26	0.60
应收其他第三方客户			
6 个月以内	3,960,000.00	83,160.00	2.10
6 个月至 1 年			
应收中车集团关联方			
6 个月以内	110,401,811.00		
6 个月至 1 年	3,000,000.00		
合计	1,132,218,831.68	3,129,302.95	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用  不适用

于 2019 年 06 月 30 日，本集团认为所有持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收商业票据	6,433,481.32		3,304,178.37		3,129,302.95
合计	6,433,481.32		3,304,178.37		3,129,302.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

于2019年06月30日,本集团应收票据均未发生信用减值。本期转回坏账准备金额人民币3,304,178.37元(2018年度:无);于本报告期内,无实际核销的应收票据(2018年度:无)。

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,609,075,616.05	9,951,217.75	0.38
其中:1年以内分项	2,609,075,616.05	9,951,217.75	0.38
1年以内小计	2,609,075,616.05	9,951,217.75	0.38
1至2年	74,670,384.34	6,592,297.17	8.83
2至3年	40,885,344.63	9,928,379.92	24.28
3至4年	53,045,447.69	34,299,160.68	64.66
4至5年	6,124,180.97	4,910,124.30	80.18
5年以上	1,385,878.45	1,203,908.65	86.87
合计	2,785,186,852.13	66,885,088.47	2.40

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,115,494,362.36	40.05	43,409,281.10	3.89	1,072,085,081.26	1,057,597,565.25	41.18	49,731,551.74	4.70	1,007,866,013.51
按组合计提坏账准备	1,669,692,489.77	59.95	23,475,807.37	1.41	1,646,216,682.40	1,510,833,343.84	58.82	13,842,267.25	0.92	1,496,991,076.59
合计	2,785,186,852.13	100.00	66,885,088.47	2.40	2,718,301,763.66	2,568,430,909.09	100.00	63,573,818.99	2.48	2,504,857,090.10

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	28,775,944.96	21,082,144.96	73.26	回收可能性
单位二	11,274,433.50	1,471,670.48	13.05	回收可能性
单位三	9,324,075.24	9,324,075.24	100.00	回收可能性
单位四	3,853,555.00	3,853,555.00	100.00	回收可能性
境外子公司单项计提	1,045,604,616.71	6,538,921.91	0.63	回收可能性

其他	16,661,736.95	1,138,913.51	6.84	回收可能性
合计	1,115,494,362.36	43,409,281.10	3.89	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收轨道第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	483,108,145.55	2,961,258.10	0.61
1 至 2 年	29,824,984.97	2,057,153.97	6.90
2 至 3 年	8,205,644.15	1,395,215.87	17.00
3 至 4 年	2,865,547.90	1,081,344.31	37.74
4 至 5 年	2,667,371.21	1,561,787.37	58.55
5 年以上	1,162,517.15	980,547.35	84.35
合计	527,834,210.93	10,037,306.97	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收风电第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	684,207,208.92	1,335,037.91	0.20
1 至 2 年	30,710,391.51	1,312,386.50	4.27
2 至 3 年	29,098,645.44	7,046,664.56	24.22
3 至 4 年	19,475.90	7,000.31	35.94
4 至 5 年	2,981,661.12	2,981,660.27	100.00
合计	747,017,382.89	12,682,749.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	121,844,919.20	490,290.18	0.40
1 至 2 年	882,383.78	92,489.67	10.48
2 至 3 年	488,047.03	88,807.19	18.20

3 至 4 年	137,935.96	55,980.31	40.58
合计	123,353,285.97	727,567.35	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收中车集团关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	246,518,270.81		
1 至 2 年	2,860,342.39		
合计	249,378,613.20		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收铁总

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,837,514.38	21,837.51	0.10
1 至 2 年	180,703.10	1,807.03	1.00
2 至 3 年	90,779.30	4,538.96	5.00
合计	22,108,996.78	28,183.50	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

坏账准备计提情况：

坏账准备	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	13,842,267.25	49,731,551.74	63,573,818.99
-- 本期转入已发生信用减值阶段			
-- 本期转回未发生信用减值阶段	3,153,468.93	-3,153,468.93	0.00
本期计提	9,220,632.28	1,562,832.41	10,783,464.69
本期转回		596,732.27	596,732.27
本期转销/核销	2,740,636.39	4,016,985.00	6,757,621.39



其他变动(注)		-117,841.56	-117,841.56
2019年6月30日余额	23,475,732.07	43,409,356.39	66,885,088.46

注：其他变动主要系外币报表折算差异。

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,757,621.39

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
单位五	312,660,358.95	551,913.55	11.23
单位六	154,365,443.85	447,866.30	5.54
单位七	110,075,521.93	242,112.40	3.95
单位八	60,350,620.00		2.17
单位九	47,764,006.17		1.71
合计	685,215,950.90	1,241,892.25	24.60

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收云信	525,647,544.02	388,652,628.05
以公允价值计量的应收票据	701,397,116.89	709,180,934.37
合计	1,227,044,660.91	1,097,833,562.42

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	167,122,374.76	99.64	126,166,829.92	89.85
1至2年	111,815.50	0.07	12,886,809.34	9.18
2至3年	218,260.50	0.12	1,110,083.25	0.79
3年以上	280,574.76	0.17	248,512.01	0.18
合计	167,733,025.52	100.00	140,412,234.52	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2019年06月30日，本集团大额账龄一年以上的预付款项主要为预付材料款，相关合同尚未执行完毕，故未进行结算。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	金额	占预付款总额的比例(%)
单位十	13,328,262.41	7.95
单位十一	10,603,066.40	6.32
单位十二	8,815,578.40	5.26
单位十三	7,073,714.56	4.22
单位十四	6,610,506.13	3.93
合计	46,431,127.90	27.68

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年末余额
应收利息		
应收股利	18,191,238.15	18,191,238.15
其他应收款	156,266,833.37	175,701,947.14
合计	174,458,071.52	193,893,185.29

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	616,706.23	616,706.23
株洲时代电气绝缘有限责任公司	17,574,531.92	17,574,531.92
合计	18,191,238.15	18,191,238.15

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	坏账准备	坏账计提比例 (%)
1年以内	146,360,801.65	428,155.73	0.29
其中：1年以内分项			
1年以内小计	146,360,801.65	428,155.73	0.29
1至2年	5,458,441.49	265,192.74	4.86
2至3年	743,415.00	122,161.56	16.43
3年以上	4,740,708.32	221,023.06	4.66
合计	157,303,366.46	1,036,533.09	0.66

##### (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	27,591,333.89	11,558,817.41
员工借款	12,829,078.13	1,747,873.25
投资转让款	83,893,814.87	128,074,527.00
其他	32,989,139.57	34,386,436.64
合计	157,303,366.46	175,767,654.30

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	65,707.16			65,707.16
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	970,825.93			970,825.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年6月30日余额	1,036,533.09			1,036,533.09

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：于 2019 年 06 月 30 日，本集团其他应收款预期信用损失准备为未来 12 个月预期信用损失准备，分析如下：

本期计提坏账准备金额人民币 970,825.93 元(2018 年度 1-12 月：人民币 905,048.39 元)；本期转回坏账准备金额人民币 0 元(2018 年度 1-12 月：人民币 383,487.20 元)；

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

于 2019 年 06 月 30 日，本集团不存在信用风险显著增加及已发生信用减值的其他应收款。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

本期无实际核销的其他应收款情况。(2018 年：无)

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
单位十五	57,584,720.07	一年以内	36.61
单位十六	26,309,094.80	一年以内	16.73
单位十七	10,215,712.33	一年以内	6.49
单位十八	4,040,000.00	一年以内	2.57
单位十九	3,500,000.00	一年以内	2.22
合计	101,649,527.20	/	64.62

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	379,758,827.55	3,251,823.71	376,507,003.84	320,958,790.12	2,460,059.41	318,498,730.71
在产品	537,982,290.30	293,235.09	537,689,055.21	535,081,386.85	130,888.13	534,950,498.72
库存商品	1,306,529,153.53	11,161,110.86	1,295,368,042.67	894,745,034.15	9,646,805.81	885,098,228.34
周转材料	30,633,276.68	12,687.01	30,620,589.67	24,737,572.63	12,137.42	24,725,435.21
合计	2,254,903,548.06	14,718,856.67	2,240,184,691.39	1,775,522,783.75	12,249,890.77	1,763,272,892.98

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,460,059.41	898,648.05	-106,883.75			3,251,823.71
在产品	130,888.13	167,702.21	-5,355.25			293,235.09
库存商品	9,646,805.81	1,544,434.71	-30,129.66			11,161,110.86
周转材料	12,137.42	549.59				12,687.01
合计	12,249,890.77	2,611,334.56	-142,368.66			14,718,856.67

本期计提、转回或转销存货跌价准备情况：本期计提存货跌价准备金额人民币2,611,334.56元(2018年1-12月：人民币8,153,630.87元)，计提依据是预计可变现净值低于成本；本期无转回的存货跌价准备(2018年1-12月：人民币88,364.52元)；本期无实际转销的存货跌价准备(2018年1-12月：人民币19,877,276.98元)。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

于期末及年初，存货余额中无用于担保的金额，无利息资本化的金额。

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

## (5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	32,859,122.38
累计已确认毛利	4,852,004.34
减：预计损失	
已办理结算的金额	21,046,479.91
建造合同形成的已完工未结算资产	16,664,646.81

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金款项(注1)	237,918,631.44	2,466,272.53	235,452,358.91	175,368,338.86	1,488,758.00	173,879,580.86
应收建造合同未结算款(注2)	16,664,646.81		16,664,646.81	19,258,574.31		19,258,574.31
应收模具未结算款(注3)	129,573,956.17		129,573,956.17	144,652,609.58		144,652,609.58
应收供应商提名费(注4)	68,196,836.88		68,196,836.88	68,461,179.23		68,461,179.23
减：计入其他非流动资产(附注七、31)	-355,061,450.41	-2,267,079.98	-352,794,370.43	-303,627,092.19	-698,981.17	-302,928,111.02
合计	97,292,620.89	199,192.55	97,093,428.34	104,113,609.79	789,776.83	103,323,832.96

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

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

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

注 4：新收入准则下，供应商提名费作为应付客户对价在拥有现时支付义务时确认为合同资产，并在零部件生产项目期限内摊销冲减收入。

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	原因
应收质保金款项	977,514.53			预期信用损失
应收建造合同未结算款				预期信用损失
减：计入其他非流动资产	-1,568,098.81			预期信用损失
合计	-590,584.28			/

于2019年6月30日，本集团不存在已发生信用减值的合同资产。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	110,722,785.01	107,654,622.46
减：信用损失准备	-607,679.28	-545,208.72
合计	110,115,105.73	107,109,413.74

注：主要系一年内到期的质保金。

本期计提、收回或转回的信用损失准备情况：本期计提的一年内到期的非流动资产的信用损失准备人民币0元(2018年1-12月：276,231.17元)。本期转回的一年内到期的非流动资产的信用损失准备人民币62,470.56元(2018年1-12月：无)。于本报告期内，无实际核销的一年内到期的非流动资产(2018年1-12月：无)。于2019年6月30日，本集团不存在已发生信用减值的合同资产。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	104,475,996.70	81,344,435.34
预缴的企业所得税	22,615,079.59	7,560,854.45
预缴的其他税项	15,981,286.98	20,228,192.43
其他	7,907,464.64	11,631,259.57
合计	150,979,827.91	120,764,741.79

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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	
应收质保金款项	106,374,043.20	410,971.87	105,963,071.33	143,606,657.76	1,178,938.64	142,427,719.12	
应收诉讼退赔款	334,111,692.25	29,003,418.00	305,108,274.25	336,994,509.73	31,072,752.80	305,921,756.93	
合计	440,485,735.45	29,414,389.87	411,071,345.58	480,601,167.49	32,251,691.44	448,349,476.05	/

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

2019年1月1日余额		1,178,938.64	31,072,752.80	32,251,691.44
2019年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		-767,966.77	-2,069,334.80	-2,837,301.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		410,971.87	29,003,418.00	29,414,389.87

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司(“力克橡塑”)	59,089,611.46			-438,255.48					260,591.57	58,911,947.55
株洲时代工程塑料科技有限责任公司(“时代工塑”)	30,548,071.28			2,473,972.49					240,949.32	33,262,993.09

湖南中车弘辉科技有限公司(“中车弘辉”)	2,407,865.78	2,400,000.00		-1,442,728.76					3,365,137.02	
湖南国芯半导体科技有限公司(“湖南国芯”)	4,974,855.21			-29,113.83					4,945,741.38	
株洲时代电气绝缘有限责任公司(“时代绝缘”)	20,329,286.71			-339,664.57					19,989,622.14	
小计	117,349,690.44	2,400,000.00		224,209.85				501,540.89	120,475,441.18	
合计	117,349,690.44	2,400,000.00		224,209.85				501,540.89	120,475,441.18	

#### 其他说明

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

### 18、其他权益工具投资

#### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	48,246,015.03	19,621,498.17	67,867,513.20
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	764,516.12		764,516.12
(1) 处置			
(2) 其他转出	764,516.12		764,516.12
4. 期末余额	47,481,498.91	19,621,498.17	67,102,997.08
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	10,253,180.43	4,064,970.09	14,318,150.52
2. 本期增加金额	564,837.54	195,888.35	760,725.89
(1) 计提或摊销	564,837.54	195,888.35	760,725.89
3. 本期减少金额	233,152.90		233,152.90
(1) 处置			
(2) 其他转出	233,152.90		233,152.90

4. 期末余额	10,584,865.07	4,260,858.44	14,845,723.51
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	36,896,633.84	15,360,639.73	52,257,273.57
2. 期初账面价值	37,992,834.60	15,556,528.08	53,549,362.68

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年末余额
固定资产	2,802,562,369.60	2,753,814,062.99
固定资产清理	482,650.29	482,650.29
合计	2,803,045,019.89	2,754,296,713.28

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	境外土地使用权	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:						
上年年末余额	1,410,795,007.05	136,591,091.23	2,272,163,524.13	39,783,398.31	417,462,323.44	4,276,795,344.16
会计政策变更期初调整	-41,782,857.43			-317,943.38		-42,100,800.81
1. 调整后期初余额	1,369,012,149.62	136,591,091.23	2,272,163,524.13	39,465,454.93	417,462,323.44	4,234,694,543.35
2. 本期增加金额	11,717,804.28		237,513,116.51	435,737.61	26,595,875.53	276,262,533.93
(1) 购置	872,221.73		69,471,252.93	435,737.61	21,602,658.89	92,381,871.16
(2) 在建工程转入	10,081,066.43		168,041,863.58		4,993,216.64	183,116,146.65
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产重分类至固定资产	764,516.12					764,516.12
3. 本期减少金额	2,452,611.96	465,584.19	30,191,025.66	2,078,925.00	20,843,701.29	56,031,848.10
(1) 处置或报废			24,759,256.94	2,004,464.21	20,161,775.59	46,925,496.74
(2) 转出至投资性房地						

产						
(3) 向其他单位投资						
(4) 处置子公司转出						
(5) 外币报表折算差异	2,452,611.96	465,584.19	5,431,768.72	74,460.79	681,925.70	9,106,351.36
4. 期末余额	1,378,277,341.94	136,125,507.04	2,479,485,614.98	37,822,267.54	423,214,497.68	4,454,925,229.18
二、累计折旧						
上年年末余额	309,218,370.56		947,818,759.77	16,235,870.67	221,756,311.64	1,495,029,312.64
会计政策变更期初调整	-7,581,253.15			-163,789.16		-7,745,042.31
1. 调整后期初余额	301,637,117.41		947,818,759.77	16,072,081.51	221,756,311.64	1,487,284,270.33
2. 本期增加金额	27,875,215.39		116,562,430.81	1,537,849.15	23,264,697.47	169,240,192.82
(1) 计提	27,642,062.49		116,562,430.81	1,537,849.15	23,264,697.47	169,007,039.92
(2) 投资性房地产重分类至固定资产	233,152.90					233,152.90
3. 本期减少金额	1,645,060.33		16,533,158.82	854,357.56	5,383,559.69	24,416,136.40
(1) 处置或报废	11,624.82		11,992,856.01	852,535.94	4,319,098.81	17,176,115.58
(2) 转出至投资性房地产						
(3) 向其他单位投资						
(4) 处置子公司转出						
(5) 外币报表折算差异	1,633,435.51		4,540,302.81	1,821.62	1,064,460.88	7,240,020.82
4. 期末余额	327,867,272.47		1,047,848,031.76	16,755,573.10	239,637,449.42	1,632,108,326.75
三、减值准备						
上年年末余额			27,951,968.53			27,951,968.53
1. 期初余额			27,951,968.53			27,951,968.53
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			7,697,435.70			7,697,435.70
(1) 处置或报废			7,697,435.70			7,697,435.70
4. 期末余额			20,254,532.83			20,254,532.83
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,050,410,069.47	136,125,507.04	1,411,383,050.39	21,066,694.44	183,577,048.26	2,802,562,369.60
2. 期末账面价值(20181231)	1,101,576,636.49	136,591,091.23	1,296,392,795.83	23,547,527.64	195,706,011.80	2,753,814,062.99

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

根据新租赁准则要求，自2019年1月1日起，除短期租赁或低价值租赁外，本集团通过租赁租入的固定资产在中核算。

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

2019年06月30日，本集团正在办理房产证的房屋及建筑物的账面价值为人民币164,935.68元(2018年12月31日：人民币173,084.36元)。本公司管理层认为，在满足有关的登记手续及支付有关费用后，本集团取得有关的房产证没有法律及其他障碍。

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	592,689,189.13	624,566,765.63
工程物资		
合计	592,689,189.13	624,566,765.63

**在建工程**

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
境外工程项目	359,524,244.88		359,524,244.88	335,916,396.50		335,916,396.50
芳纶项目	174,633,034.37		174,633,034.37	228,200,383.62		228,200,383.62
制造中心设备	27,511,945.56		27,511,945.56	43,151,720.77		43,151,720.77
风电项目设备	23,481,211.79		23,481,211.79	10,038,682.52		10,038,682.52
其他项目	7,538,752.53		7,538,752.53	7,259,582.22		7,259,582.22
合计	592,689,189.13		592,689,189.13	624,566,765.63		624,566,765.63

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产	其他减少	外币报表折算差异	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
制造中心设备	1,456,109,263.97	43,151,720.77		10,968,749.08		4,671,026.13		27,511,945.56	87.18	87.18				自筹
风电项目设备	354,125,124.79	9,611,178.92	27,563,071.91	15,457,386.44				21,716,864.39	23.01	23.01				自筹
天津风电项目	323,592,497.08	427,503.60	1,764,347.40	427,503.60				1,764,347.40	63.82	63.82				自筹
境外工程项目	1,094,911,655.88	335,916,396.50	123,958,112.26	98,628,491.68	1,423,160.40		-298,611.80	359,524,244.88	61.45	61.45				自筹
芳纶项目	340,357,300.00	228,200,383.62	4,004,950.60	57,572,299.85				174,633,034.37	68.22	68.22	473,955.37	473,955.37	4.02	自筹
其他项目	351,490,150.51	7,259,582.22	340,886.31	61,716.00				7,538,752.53						自筹
合计	4,319,602,492.23	624,566,765.63	157,631,368.48	183,116,146.65	1,423,160.40	4,671,026.13	-298,611.80	592,689,189.13	/	/	473,955.37	473,955.37	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资**适用 不适用**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
上年年末余额						
会计政策变更	14,346,908.58	397,076,883.92	48,255,044.21	18,502,797.70	4,069,305.07	481,388,616.09
1. 调整后期初余额	14,346,908.58	397,076,883.92	48,255,044.21	18,502,797.70	4,069,305.07	481,388,616.09
2. 本期增加金额		5,108,286.45	-11,487.49	2,098,264.87	-4,204.66	7,190,859.17
(1) 新增租入		5,371,988.19		2,131,909.95		7,503,898.14
(2) 外币报表折算差异		-263,701.74	-11,487.49	-33,645.08	-4,204.66	-313,038.97
3. 本期减少金额						
(1) 租赁合同到期						
(2) 外币报表折算差异						
4. 期末余额	14,346,908.58	401,322,846.98	48,243,556.72	20,601,062.57	4,065,100.41	488,579,475.26
二、累计折旧						
上年年末余额						
会计政策变更		7,581,253.15		163,789.16		7,745,042.31
1. 调整后期初余额		7,581,253.15		163,789.16		7,745,042.31
2. 本期增加金额	1,510,200.90	28,698,582.46	2,659,943.89	6,024,400.66	1,139,105.92	40,032,233.83



(1) 计提	1,510,200.90	28,868,343.74	2,664,305.33	6,157,671.75	1,164,305.09	40,364,826.81
(2) 外币报表折算差异		-169,761.28	-4,361.44	-133,271.09	-25,199.17	-332,592.98
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差异						
4. 期末余额	1,510,200.90	36,279,835.61	2,659,943.89	6,188,189.82	1,139,105.92	47,777,276.14
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差异						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	12,836,707.68	365,043,011.37	45,583,612.83	14,412,872.75	2,925,994.49	440,802,199.12
2. 期初账面价值	14,346,908.58	388,633,307.38	48,255,044.21	18,339,008.54	4,069,305.07	473,643,573.78

其他说明：

本期计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币 16,436,328.41 元，低价值资产租赁费用为人民币 1,944,717.39 元。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	218,159,323.53	174,148,885.45	129,816,813.63	71,514,149.23	299,260,465.71	892,899,637.55
2. 本期增加金额		693,175.58		1,461,032.33		2,154,207.91
(1) 购置		693,175.58		37,871.93		731,047.51
(2) 在建工程转入				1,423,160.40		1,423,160.40
(3) 内部研发转入						
3. 本期减少金额		75,592.44	85,181.10	2,315.32	-131,448.45	31,640.41
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差异		75,592.44	85,181.10	2,315.32	-131,448.45	31,640.41
4. 期末余额	218,159,323.53	174,766,468.59	129,731,632.53	72,972,866.24	299,391,914.16	895,022,205.05
二、累计摊销						
1. 期初余额	34,674,645.17	47,625,147.63	84,484,985.89	44,713,830.66	92,431,639.49	303,930,248.84
2. 本期增加	2,387,873.18	7,856,203.47	4,586,454.23	5,958,129.65	15,667,659.34	36,456,319.87

金额						
(1) 计提	2,387,873.18	7,856,203.47	4,586,454.23	5,958,129.65	15,667,659.34	36,456,319.87
3. 本期减少金额	0.00	39,890.11	9,391.90	1,153.20	-39,434.54	11,000.67
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差异		39,890.11	9,391.90	1,153.20	-39,434.54	11,000.67
4. 期末余额	37,062,518.35	55,441,460.99	89,062,048.22	50,670,807.11	108,138,733.37	340,375,568.04
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差异						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	181,096,805.18	119,325,007.60	40,669,584.31	22,302,059.13	191,253,180.79	554,646,637.01
2. 期初账面价值	183,484,678.36	126,523,737.82	45,331,827.74	26,800,318.57	206,828,826.22	588,969,388.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
轨道交通关键零部件及系统研发项目	13,540,979.05				1,552,762.53	11,988,216.52
新产业板块研发项目	1,959,265.95	895,491.70				2,854,757.65
合计	15,500,245.00	895,491.70			1,552,762.53	14,842,974.17

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	外币报表折算差异	
株洲时代工程塑料制品有限责任公司（“时代工塑”）	1,609,945.35					1,609,945.35
DelkorRailPtyLtd.（“Delkor 代尔克”）	2,668,992.78				-46,995.05	2,715,987.83
青岛中车华轩水务有限公司（“青岛华轩”）	11,937,053.86					11,937,053.86
CSRNewMaterialTechnologiesGmbH（“新材德国”）	711,263,689.05				2,196,080.27	709,067,608.78
合计	727,479,681.04				2,149,085.22	725,330,595.82

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	外币报表折算差异	
时代工塑	1,609,945.36					1,609,945.36
新材德国	532,486,388.80				2,056,036.80	530,430,352.00
合计	534,096,334.16				2,056,036.80	532,040,297.36

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

经营租入 固定资产 改良支出	30,277,793.23	10,425,391.16	5,230,012.88		35,473,171.51
待摊租金	6,457,527.92		585,221.79	4,013,973.40	1,858,332.73
其他	1,063,679.43		191,760.15		871,919.28
合计	37,799,000.58	10,425,391.16	6,006,994.82	4,013,973.40	38,203,423.52

### 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税 资产
资产减值准备	36,195,449.51	5,549,764.22	40,201,859.30	6,144,082.86
信用损失准备	99,582,378.99	17,193,082.40	104,358,665.63	17,909,525.42
递延收益	103,253,649.57	15,620,637.00	78,192,463.43	11,829,071.83
预提费用	359,837,702.94	56,004,455.39	278,145,997.16	43,622,434.85
金融资产公允 价值变动	25,141,913.92	3,771,287.09	30,420,238.12	5,517,119.59
折旧税会差异	8,880,018.92	1,327,755.76	8,880,018.92	1,327,755.76
可抵扣亏损	130,840,281.14	19,626,042.17	177,494,858.34	26,624,228.75
合计	763,731,394.99	119,093,024.03	717,694,100.90	112,974,219.06

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合 并公允价值调整	124,501,632.96	36,117,743.93	133,659,842.71	39,916,570.40
折旧税会差异	7,886,246.60	1,182,936.99	7,833,219.11	1,177,814.24
合计	132,387,879.56	37,300,680.92	141,493,061.82	41,094,384.64

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资 产和负债期末 互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债期 末余额	递延所得税资 产和负债期初 互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债期 初余额
递延所得税资产	1,182,936.99	117,910,087.04	1,177,814.24	111,796,404.82

递延所得税负债	1,182,936.99	36,117,743.93	1,177,814.24	39,916,570.40
---------	--------------	---------------	--------------	---------------

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	152,924,827.15	63,511,734.72
可抵扣亏损	229,098,376.77	149,664,095.07
合计	382,023,203.92	213,175,829.79

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年			
2020年			
2021年	6,810,454.67	6,810,454.67	
2022年	10,422,331.63	10,422,331.63	
2023年	25,376,682.84	25,376,682.84	
2024年	7,084,308.36		
2025年			
2026年	1,965,924.87	1,965,924.87	
2027年	10,884,998.65	10,884,998.65	
2028年	10,334,496.33	10,334,496.33	
2029年	25,517,860.37		
境外公司无弥补期限	130,701,319.05	83,869,206.08	
合计	229,098,376.77	149,664,095.07	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	期初余额	减值准备	期初账面价值
直接保险补偿基金(注)	94,189,182.68		94,189,182.68	94,554,275.71		94,554,275.71
长期保证金	161,661.74		161,661.74	162,119.89		162,119.89
预付工程设备款	25,766,745.52		25,766,745.52	22,299,140.12		22,299,140.12
合同资产(附注七、10)	355,061,450.41	2,267,079.98	352,794,370.43	303,627,092.19	698,981.17	302,928,111.02
其他	50,696,900.00		50,696,900.00	50,696,900.00		50,696,900.00
合计	525,875,940.35	2,267,079.98	523,608,860.37	471,339,527.91	698,981.17	470,640,546.74

## 其他说明：

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

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款 <sup>(注1)</sup>	62,536,000.00	62,778,400.00
信用借款	1,828,000,000.00	1,170,000,000.00
合计	1,890,536,000.00	1,232,778,400.00

注 1：该保证借款由本公司为香港子公司提供连带责任保证。

于 2019 年 06 月 30 日，本集团短期借款中，人民币借款余额为人民币 1,828,000,000.00 元，年利率为 3.685%至 4.1325%（2018 年：年利率为 3.864%至 4.593%）；欧元借款余额为 8,000,000.00 欧元，年利率为 Euribor+0.7%（2018 年：利率为 Euribor+0.7%）。于 2019 年 06 月 30 日，本集团无已到期未偿还的短期借款（2018 年：无）。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 33、交易性金融负债

适用  不适用

## 34、衍生金融负债

适用  不适用

## 35、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	465,241,729.64	365,535,160.07
银行承兑汇票	1,485,817,011.34	1,211,901,184.97
合计	1,951,058,740.98	1,577,436,345.04

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	2,069,127,531.83	2,428,628,889.80
其他	110,224,546.25	109,194,660.04
合计	2,179,352,078.08	2,537,823,549.84

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	期末余额
一、短期薪酬	90,053,959.94	946,343,223.91	916,968,253.57	-75,485.42	119,353,444.86
二、离职后福利-设定提存计划	22,828,043.36	155,664,969.24	157,256,324.99	-170,577.38	21,066,110.23
三、辞退福利					
合计	112,882,003.30	1,102,008,193.15	1,074,224,578.56	-246,062.80	140,419,555.09

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	85,083,744.58	834,577,630.68	809,695,371.35	-55,831.82	109,910,172.09
二、职工福利费		16,718,457.72	16,718,457.72		
三、社会保险费	1,334,545.07	23,470,405.32	24,356,960.56	-16,633.10	431,356.73
其中：医疗保险费	658,131.83	18,157,230.75	18,916,866.44	-14,551.17	-116,055.03
工伤保险费	29,276.47	2,330,737.12	2,376,382.45	-546.43	-16,915.29
生育保险费	647,136.77	2,982,437.45	3,063,711.67	-1,535.50	564,327.05
四、住房公积金	520,621.04	17,685,433.23	18,426,818.31	-444.84	-221,208.88
五、工会经费和职工教育经费	127,705.33	8,335,849.32	6,141,524.09	-2,575.66	2,319,454.90
六、短期带薪缺勤	2,382,112.25	773,126.15	773,126.15		2,382,112.25
七、劳务工薪酬	732,937.00	35,223,496.31	31,304,545.25		4,651,888.06
八、其他	-127,705.33	9,558,825.18	9,551,450.14		-120,330.29
合计	90,053,959.94	946,343,223.91	916,968,253.57	-75,485.42	119,353,444.86

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差异	期末余额
1、基本养老保险	20,150,291.80	136,861,716.55	138,326,944.04	-168,070.29	18,516,994.02
2、失业保险费	795,596.43	1,562,502.68	1,604,148.02	-778.04	753,173.05
3、补充养老保险	1,882,155.13	17,240,750.01	17,325,232.93	-1,729.05	1,795,943.16
合计	22,828,043.36	155,664,969.24	157,256,324.99	-170,577.38	21,066,110.23

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由各下属单位所在国政府机构设立的养老保险、失业保险计划及补充养老保险，根据该等计划，本集团每月按照员工基本工资的12%-22%、0.7%-1.5%、4%向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划及补充养老保险缴存费用人民币136,861,716.55元、人民币1,562,502.68元以及人民币17,240,750.01元。于2019年6月30日，本集团尚有人民币18,516,994.02元、人民币753,173.05元、人民币



1,795,943.16元的应缴存费用是于报告日期间到期而未支付给养老保险、失业保险计划、补充养老保险的。相关应缴存费用已于报告日前支付。

### 39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,565,631.21	66,018,640.86
企业所得税	37,431,271.11	26,539,811.00
防洪基金	15,771,447.58	16,103,392.69
个人所得税	23,025,725.80	16,315,379.72
城市维护建设税	185,997.88	4,309,555.54
教育费附加	138,414.80	3,107,868.93
其他	5,808,923.16	3,060,989.41
合计	85,927,411.54	135,455,638.15

### 40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,335,023.94	3,185,324.56
应付股利	11,699,764.12	
其他应付款	1,028,424,941.52	1,045,625,001.30
合计	1,045,459,729.58	1,048,810,325.86

### 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	722,831.44	905,131.51
短期借款应付利息	4,604,692.50	2,271,943.05
长期应付款利息	7,500.00	8,250.00
合计	5,335,023.94	3,185,324.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,699,764.12	
合计	11,699,764.12	

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付关联方	601,332,975.08	628,462,524.15
押金及保证金	85,331,424.97	68,037,870.02
应付工程款	60,862,391.01	66,346,451.47
预提费用及其他	280,898,150.46	282,778,155.66
合计	1,028,424,941.52	1,045,625,001.30

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

于本报告期末及年初，无账龄超过一年的重大其他应付款。

其他说明：

□适用 √不适用

**41、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售相关的合同负债	68,616,190.39	90,869,526.20
技术开发相关的合同负债	7,624,021.16	15,413,658.81
模具销售相关的合同负债	75,647,038.16	66,300,333.37
工程建设相关的合同负债	3,501,144.31	3,434,147.23
减：计入其他非流动负债 的合同负债	-10,111,587.33	-5,633,341.25
合计	145,276,806.69	170,384,324.36

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年末余额
1 年内到期的长期借款	1,139,308,961.84	1,122,163,900.00
1 年内到期的预计负债	75,728,983.69	76,977,079.71
1 年内到期的长期应付款		5,673,430.21
1 年内到期的租赁负债	68,807,438.16	
合计	1,283,845,383.69	1,204,814,409.92

**其他说明：**

本集团长期借款中的欧元 123,000,000.00 借款(折合人民币 961,491,000.00 元)由中国中车股份有限公司(以下简称“中车股份”)提供保证,将于 2019 年 8 月 21 日到期;欧元 20,000,000.00 借款(折合人民币 156,340,000.00 元)由本公司为香港子公司提供保证,于 2019 年 12 月 29 日到期;欧元借款 2,747,596.50 借款(折合人民币 21,477,961.84 元)为德国 BOGE 以房屋为抵押新增银行借款,于 2019 年 12 月 31 日到期。

于 2019 年 6 月 30 日,欧元借款余额为 143,000,000.00 欧元,3 个月利率为 EURIBOR+0.8%~EURIBOR+1.35% (2018 年: EURIBOR+0.8%)。

**一年内到期的长期应付款**

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付融资租赁款		2,295,335.25
应付关联公司借款(附注十二)		3,378,094.96
合计		5,673,430.21

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款 <sup>注</sup>	119,556,877.85	
合计	119,556,877.85	

**长期借款分类的说明：**

注：本集团长期借款余额 15,294,470.75 欧元，折合人民币 119,556,877.85 元。该抵押借款为子公司德国 BOGE 本年以房产为抵押新增银行借款，将于 2025 年 08 月 31 日到期，借款利率为 EURIBOR+1.3%。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年末余额
租赁负债	450,834,681.93	
减：一年内到期租赁负债	-68,807,438.16	
合计	382,027,243.77	

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年末余额

长期应付款	25,125,006.24	76,034,085.60
专项应付款		
合计	25,125,006.24	76,034,085.60

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
养老金计划—设定受益计划负债(注)	989,673,463.21	976,064,724.09
合计	989,673,463.21	976,064,724.09

注：应付养老金为根据新材德国提供其员工的养老金计划确认的负债。新材德国的主要养老金计划为其在德国境内所有符合条件的员工提供一项未提拨资产的设定受益计划。根据养老金计划2005（“Rentenordnung 2005”）及养老金计划2004（“Versorgungszusage 2004”），新材德国提供传统德国养老金计划组，包括正常及提前退休福利、提供给长期残障人士及已故员工遗属的福利。这些计划均为设定受益计划，并根据工资不同调整缴纳比例。

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	277,320,396.30	280,136,276.27	
减：一年内到期的预计负债(附注七 43)	-76,977,079.71	-75,728,983.69	
合计	200,343,316.59	204,407,292.58	/

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	124,084,675.70	7,323,770.00	9,165,229.46	122,243,216.24	
合计	124,084,675.70	7,323,770.00	9,165,229.46	122,243,216.24	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2万吨高性能聚酰胺树脂产业化项目土建施工	7,936,937.50					7,936,937.50	与资产相关
城市轨道交通车辆用减振降噪产品研制及产能提升项目	8,734,686.10			613,828.46		8,120,857.64	与资产相关
抗冰冻低风速大型风电叶片研制及产业化项目基建资金	4,928,571.40			1,642,857.14		3,285,714.26	与资产相关
高速铁路机械系统仿真技术服务平台	857,200.40			392,849.95		464,350.45	与资产相关
聚酰亚胺薄膜产业化项目	15,016,666.70			850,000.00		14,166,666.70	与资产相关
风电叶片服役安全保障关键技术研究项目	2,450,000.00				-350,000.00	2,100,000.00	与资产/收益相关
纸基轻质结构减重材料制备技术项目	2,603,685.20			1,152,844.17		1,450,841.03	与收益相关
高性能芳纶纤维层压制品	5,214,598.90			314,275.30		4,900,323.60	与资产/收益相关
高阻尼/高回弹橡胶及热塑性弹性体材料	19,180,150.10			1,428,557.86		17,751,592.24	与资产/收益相关
高效隔音、轻量化和阻燃复合材料研制及应用研究	2,780,910.00			34,823.65		2,746,086.35	与收益相关
先进功能聚酰亚胺材料关键技术研究	600,000.00				-360,000.00	240,000.00	与收益相关
特种高性能工程塑料产业化技术研究项目	278,000.00					278,000.00	与资产相关
轨道交通列车高效变流装置项目—电力电子变压器及其控制策略研究员与应用	940,000.00					940,000.00	与收益相关
地方财政局拨款	100,000.00					100,000.00	与收益相关
应用于高速列车的大容量超导变压器的研发	928,034.00			622,413.77		305,620.23	与收益相关
大型风力发电叶片数字化工厂建设(智能制造)	4,001,400.00			350,700.00		3,650,700.00	与资产/收益相关
轨道交通货运快速化关键技术项目	64,600.00	64,600.00				129,200.00	与收益相关
田心基地拆迁结题/投入资产及折旧转出	3,770,968.10					3,770,968.10	与资产相关
田心基地拆迁结题/长期租赁株所厂房	14,839,522.60		263,307.17			14,576,215.43	与收益相关
科技部项目课题五专项	575,000.00					575,000.00	与收益相关
导流罩项目	600,000.00					600,000.00	与资产相关

内蒙古水厂土地返还金	780,523.10		8,377.74			772,145.36	与收益相关
HPSD(高压压榨)污泥深度处理装置技术改造项目	221,500.00			221,500.00			与收益相关
株洲县经济科技信息化局经科局付百项成果项目资金	666,666.70					666,666.70	与收益相关
高性能芳纶纤维层压制品	17,288,300.00					17,288,300.00	与资产/收益相关
张江 MQB 项目	8,726,754.90		528,894.25			8,197,860.65	与资产相关
长株潭国家自主创新示范区专项资金		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
高性能绿色抗菌环保树脂开发及应用科研		30,000.00		30,000.00			与收益相关
永磁同步电机的直驱系统研制与应用项目拨款		360,000.00				360,000.00	与收益相关
高效变流装置项目		370,000.00				370,000.00	与收益相关
中国铁道科学研究院集团有限公司铁道建筑研究所付项目		30,000.00				30,000.00	与收益相关
自适应转向架关键部件研制及验证技术研究		770,000.00				770,000.00	与收益相关
“轨道交通列车高效变流装置”项目经费		410,000.00				410,000.00	与收益相关
重点基础材料技术提升与产业化重点专项项目		3,330,000.00				3,330,000.00	与收益相关
“叶片运行工况实时仿真及双自由度加载控制技术”国拨资金		524,570.00				524,570.00	与收益相关
研发奖补、科技资源开放共享、鼓励企业发展、质量提升		434,600.00				434,600.00	与收益相关
合计	124,084,675.70	7,323,770.00	800,579.16	7,654,650.30	-710,000.00	122,243,216.24	

其他说明:

适用 不适用



**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	10,111,587.33	5,633,341.25
应付供应商提名费	32,061,244.15	32,085,910.37
其他	3,564,551.99	3,578,368.80
合计	45,737,383.47	41,297,620.42

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	802,798,152.00						802,798,152.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,053,280,761.35			3,053,280,761.35
其他资本公积	3,519,393.33	260,591.57		3,779,984.90
合计	3,056,800,154.68	260,591.57		3,057,060,746.25

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	外币报表折算差异	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-54,823,341.27				211,683.92	211,683.92		-54,611,657.35
其中：重新计量设定受益计划变动额	-54,823,341.27				211,683.92	211,683.92		-54,611,657.35
二、将重分类进损益的其他综合收益	-94,305,829.75	-6,960,472.26		-1,745,832.50		-5,228,027.38	13,387.62	-99,533,857.13
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-20,788,028.22	-5,278,324.20		-1,745,832.50		-3,545,879.32	13,387.62	-24,333,907.54
外币财务报表折算差额	-73,517,801.53	-1,682,148.06				-1,682,148.06		-75,199,949.59
其他综合收益合计	-149,129,171.02	-6,960,472.26		-1,745,832.50	211,683.92	-5,016,343.46	13,387.62	-154,145,514.48

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	157,882,243.91			157,882,243.91
合计	157,882,243.91			157,882,243.91

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期(2018-6-30)
调整前上期末未分配利润	832,506,303.37	1,018,066,055.65
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		294,611,594.67
调整后期初未分配利润	832,506,303.37	1,312,677,650.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,378,501.59	77,539,317.17

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,111,926.08	40,139,907.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	811,772,878.88	1,350,077,059.89

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,046,626,305.46	4,201,897,019.04	5,445,786,249.77	4,619,917,374.87
其他业务	78,266,579.88	48,927,973.63	96,408,571.26	50,776,715.22
合计	5,124,892,885.34	4,250,824,992.67	5,542,194,821.03	4,670,694,090.09

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

### 商品和材料的销售收入：

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

### 建造工程收入：

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

#### 技术服务收入：

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

#### 模具销售收入：

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

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,054,621.21	5,258,075.91
教育费附加	1,424,437.11	3,774,148.07
印花税	1,420,342.07	1,391,547.74
土地使用税	4,640,439.65	5,921,708.20
房产税	3,852,822.77	5,067,926.37
车船使用税	118,467.23	102,565.97
其他	877,227.66	638,774.82
合计	14,388,357.70	22,154,747.08

### 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,886,008.00	73,562,736.18
运输费	28,412,933.30	37,010,110.73
物料消耗	17,528,008.32	20,276,584.73

无形资产摊销	15,537,156.84	14,860,605.83
销售服务费	11,432,764.12	8,186,175.44
仓储保管费	10,159,622.85	10,537,099.50
三包费(预计产品质量保证损失)	6,788,760.15	-13,220,003.45
差旅费	9,254,963.44	10,969,846.20
修理费	3,693,617.80	3,419,978.84
业务招待费	2,579,341.66	3,348,900.43
办公费	142,621.99	190,223.69
其他	42,744,172.98	23,885,092.88
合计	226,159,971.45	193,027,351.00

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利	152,987,900.50	160,160,355.45
咨询费	5,543,252.28	4,948,898.13
无形资产摊销费	6,820,118.35	6,366,212.06
聘请中介机构费	2,386,636.48	1,802,785.53
固定资产折旧费	12,257,484.70	13,176,238.52
修理费	8,508,151.92	15,849,780.43
办公及会议费	1,485,811.20	1,881,478.60
低值易耗品摊销	1,030,965.47	493,832.26
差旅费	3,570,236.91	4,492,107.11
职工交通费	839,862.14	773,871.09
出国人员经费	728,198.48	799,590.08
业务招待费	988,293.49	1,294,593.62
保险费	2,177,698.38	2,423,103.61
环保卫生费	315,738.33	424,640.10
劳动保护费	664,945.76	279,138.18
宣传费	544,680.90	804,696.78
其他	14,768,505.04	19,801,138.62
合计	215,618,480.33	235,772,460.17

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利	181,747,262.22	185,823,497.15
技术开发费	35,332,159.85	13,300,745.23
物料消耗	25,220,554.15	18,672,666.99

固定资产折旧费	19,872,956.64	17,521,141.29
无形资产摊销费	12,389,366.48	11,631,031.44
试验检验费	11,864,351.66	15,778,157.99
低值易耗品摊销	7,869,456.96	10,014,499.60
修理费（设施维保费）	6,673,606.85	5,720,527.64
差旅费	5,439,550.41	5,694,381.12
水电费	4,896,740.34	2,856,601.40
劳务费	1,861,278.14	3,547,862.77
其他	32,531,563.45	22,499,654.07
合计	345,698,847.15	313,060,766.69

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,637,979.13	47,214,657.03
利息收入	-12,533,337.55	-14,839,263.75
汇兑差额	-7,170,990.09	-36,555,968.00
金融机构手续费及其他	4,400,021.23	4,945,702.80
未确认融资费用摊销 <sup>注</sup>	7,554,592.40	
合计	55,888,265.12	765,128.08

注：本集团自 2019 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则，本报告期发生的未确认融资费用摊销系计提的租赁负债利息费用。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销-与日常经营活动相关的政府补助	7,654,650.30	7,673,610.80
其他政府补助	4,807,509.13	1,633,991.33
合计	12,462,159.43	9,307,602.13

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	465,159.17	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	465,159.17	

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,337,652.11	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	5,337,652.11	

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,304,178.37	
应收账款坏账损失	-10,186,732.42	-16,311,776.88
其他应收款坏账损失	-970,825.93	-411,923.19
长期应收款坏账损失	2,837,301.57	
合同资产减值损失	590,584.28	
其他非流动资产减值损失	-1,568,098.82	
一年内到期的其他非流动资产减值损失	-62,470.56	
合计	-6,056,063.51	-16,723,700.07

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,611,334.56	-2,220,124.55
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,611,334.56	-2,220,124.55

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得(损失以“-”号填列)	-160,175.49	-60,100.18
合计	-160,175.49	-60,100.18

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



政府补助	850,579.16	1,836,370.44	850,579.16
赔偿金收入	952,995.67	2,154,070.49	952,995.67
其他	6,255,169.84	8,870,484.16	6,255,169.84
合计	8,058,744.67	12,860,925.09	8,058,744.67

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	271,684.91	1,041,024.05	与资产相关
其他补助拨款	578,894.25	795,346.39	与收益相关
合计	850,579.16	1,836,370.44	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,575,814.41	2,089,589.61	1,575,814.41
合计	1,575,814.41	2,089,589.61	1,575,814.41

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,725,913.03	32,746,534.12
递延所得税费用	-9,580,207.74	-1,401,730.54
合计	32,145,705.29	31,344,803.58

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注（七）57

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,533,337.55	16,213,085.91
政府补助	12,181,279.13	20,780,672.03
往来款、保证金及其他	5,033,907.78	21,568,407.49
合计	29,748,524.46	58,562,165.43

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营相关的费用	279,441,805.14	212,049,014.35
往来款、保证金及其他	24,324,717.63	30,157,477.18
合计	303,766,522.77	242,206,491.53

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆入	600,000,000.00	

合计	600,000,000.00
----	----------------

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方资金拆借	615,000,000.00	
偿还租赁付款本金和利息	50,741,465.81	
合计	665,741,465.81	

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	88,593.04	76,450,487.15
加：资产减值准备	8,667,398.07	18,943,824.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,767,765.81	162,426,463.02
无形资产摊销	36,456,319.87	34,289,482.45
长期待摊费用摊销	6,006,994.82	4,448,030.19
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）	160,175.49	60,100.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,337,652.11	
财务费用（收益以“-”号填列）	64,580,583.15	32,375,393.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-465,159.17	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,113,682.22	131,704.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,798,826.47	-2,950,840.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-479,380,764.31	-136,326,572.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-359,321,708.14	-60,843,922.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	167,542,985.09	-155,939,720.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-401,146,977.08	-26,935,570.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,283,516,093.06	981,162,025.18
减: 现金的期初余额	1,175,186,774.84	1,114,528,667.44
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	108,329,318.22	-133,366,642.26

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	44,180,712.13
处置子公司收到的现金净额	44,180,712.13

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,283,516,093.06	1,175,186,774.84
其中: 库存现金	104,416.09	79,117.63
可随时用于支付的银行存款	1,283,411,676.97	1,175,107,657.21
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,283,516,093.06	1,175,186,774.84

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	311,725.42	附注(七)1 保证金
其他非流动资产-直接保险补偿基金	94,189,182.68	附注(七)31
应收票据	20,810,763.44	附注(七)4
合计	115,311,671.54	

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	32,228,900.45	6.8747	221,564,021.91
欧元	7,873,853.87	7.8170	61,549,915.70
英镑	26,956.28	8.7113	234,824.24
日元	6,606,790.00	0.0638	421,513.20
加拿大元	909,567.18	5.2490	4,774,318.13
巴西雷亚尔	75,589.18	1.8000	136,060.51
墨西哥比索	2,613,341.22	0.3579	935,314.82
澳大利亚元	4,898,140.62	4.8156	23,587,485.97
港币	5.63	0.8792	4.95
人民币	27,582,454.64	1.0000	27,582,454.64
应收账款			
其中：美元	14,887,257.28	6.8747	102,345,427.62
欧元	7,315,232.34	7.8170	57,183,171.20
加拿大元	944,032.74	5.2490	4,955,227.85
巴西雷亚尔	6,285,011.78	1.8000	11,313,021.20
墨西哥比索	21,808,386.43	0.3579	7,805,221.50
人民币	53,785,033.32	1.0000	53,785,033.32
预付账款			
其中：美元	116,925.65	6.8747	803,828.77
巴西雷亚尔	974,978.17	1.8000	1,754,960.71
人民币	3,209,109.54	1.0000	3,209,109.54
其他应收款			
其中：美元	14,074.00	6.8747	96,754.53
巴西雷亚尔	1,070,168.30	1.8000	1,926,302.94
墨西哥比索	6,897,022.29	0.3579	2,468,444.28

人民币	1,504,186.46	1.0000	1,504,186.46
应付账款			
其中：美元	6,548,609.09	6.8747	45,019,722.91
欧元	13,776,843.33	7.8170	107,693,584.31
墨西哥比索	31,807,513.38	0.3579	11,383,909.04
巴西雷亚尔	5,942,616.74	1.8000	10,696,710.13
人民币	18,303,474.89	1.0000	18,303,474.89
合同负债			
其中：欧元	274,190.36	7.8170	2,143,346.04
英镑	11,995.02	8.7113	104,492.22
巴西雷亚尔	2,899,571.21	1.8000	5,219,228.18
其他应付款			
其中：美元	533,866.01	6.8747	3,670,168.66
欧元	272,831.58	7.8170	2,132,724.46
巴西雷亚尔	651,329.01	1.8000	1,172,392.22
墨西哥比索	3,781.45	0.3579	1,353.38
短期借款			
其中：欧元	8,000,000.00	7.8170	62,536,000.00
一年内到期长期借款			
其中：欧元	143,000,000.00	7.8170	1,117,831,000.00

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

适用 不适用

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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用



## 九、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司(“时代元件”)	中国	株洲市	制造业	100		通过设立或投资等方式取得
天津车中风电叶片工程有限公司(“天津风电”)	中国	天津市	制造业	100		通过设立或投资等方式取得
CSR Times New Material (USA) LLC. (“CSR(USA)”)	美国	宾夕法尼亚伊利城	制造业	100		通过设立或投资等方式取得
CSR New material technologies GMBH(“GMBH”)	德国	达默	制造业	100		通过设立或投资等方式取得
Delkor Rail Pty Ltd. ( “Delkor 代尔克” )	澳大利亚	悉尼	制造业	100		非同一控制下企业合并
青岛中车华轩水务有限公司(“青岛华轩”)	中国	青岛市	制造业	60		非同一控制下企业合并
时代新材(香港)有限公司(“香港公司”)	中国	香港	国际贸易	100		通过设立或投资等方式取得
株洲时代华先材料科技有限公司(“时代华先”)(注)	中国	株洲市	制造业	67		通过设立或投资等方式取得
襄阳中铁宏吉工程技术有限公司(“中铁宏吉”)	中国	襄阳市	制造业	100		同一控制下企业合并

注:本公司持有时代华先 67%的股权,同时,根据本公司与时代华先另一股东,即持有时代华先 8%的股权的股东杭州中车时代创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“杭州中车创投”),签订《股东一致行动协议》,杭州中车创投承诺在时代华先存续期内持续、不间断地将其在时代华先股东会、董事会上的提案权、表决权与本公司的意见保持一致,本公司因而拥有时代华先 75%的表决权并取得控制权。

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
株洲所	株洲市	铁路机车车辆及配件研制	426,450.00	36.43	51.02

#### 本企业的母公司情况的说明

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

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

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	公司简称	其他关联方与本企业关系
中车株洲电力机车研究所有限公司	株洲所	公司母公司
湖南中车弘辉科技有限公司	中车宏辉	公司联营单位

株洲时代工程塑料科技有限责任公司	时代工塑	公司联营单位
株洲时代电气绝缘有限责任公司	时代绝缘	公司联营单位
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	力克橡塑	公司联营单位
中车集团南京浦镇车辆厂	浦镇车辆厂	股东之一、同受最终控制方控制
中车资阳机车有限公司	资阳公司	股东之一、同受最终控制方控制
中国南车集团株洲车辆厂	株洲车辆厂	参股股东
中车株洲车辆实业管理有限公司	车辆实业公司	股东之一、同受最终控制方控制
中车集团眉山车辆厂（原名：中国南车集团眉山车辆厂）	眉山车辆厂	同受控股股东控制
中车集团石家庄车辆厂（原名：中国南车集团石家庄车辆厂）	石家庄车辆厂	同受控股股东控制
中车四方车辆有限公司	四方公司	同受控股股东控制
中车株洲电力机车有限公司	电力机车	股东之一、在本公司董事会中派有代表、同受最终控制方控制
中车大同电力机车有限公司	中车大同	关联自然人担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人
中车大连机车车辆有限公司（原名：中国北车集团大连机车车辆有限公司）	中车大连	关联自然人担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人
襄阳中车电机技术有限公司（原名：襄阳南车电机技术有限公司）	襄阳电机	同受控股股东控制
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	株洲变流	同受控股股东控制
株洲中车机电科技有限公司（原名：株洲南车机电科技有限公司）	株洲机电	同受控股股东控制
青岛中车电气设备有限公司（原名：青岛南车电气设备有限公司）	青岛电气	同受控股股东控制
株洲南车奇宏散热技术有限公司	株洲奇宏	同受控股股东控制
株洲时代电子技术有限公司	时代电子	同受控股股东控制
株洲中车时代电气股份有限公司（原名：株洲南车时代电气股份有限公司）	时代电气	同受控股股东控制
襄阳中铁宏吉工程技术有限公司	襄阳宏吉	同受控股股东控制
中车时代电动汽车股份有限公司（原名：湖南中车时代电动汽车股份有限公司）	时代电动	同受控股股东控制
宝鸡中车时代工程机械有限公司（原名：宝鸡南车时代工程机械有限公司）	宝鸡时代	同受控股股东控制
北京中车重工机械有限公司（原名：北京南车时代机车车辆机械有限公司）	北京重工	同受控股股东控制
宁波中车时代传感技术有限公司（原名：宁波南车时代传感技术有限公司）	宁波时代	同受控股股东控制
株洲中车时代装备技术有限公司（原名：株洲时代装备技术有限责任公司）	时代装备	同受控股股东控制
上海中车汉格船舶工程有限公司（原名：上海南车汉格船舶工程有限公司）	上海汉格	同受控股股东控制
广州中车时代电气技术有限公司（原名：广州南车时代电气技术有限公司）	广州时代	同受控股股东控制
无锡中车时代智能装备有限公司	无锡智能装备	同受控股股东控制
天津中车四方轨道车辆有限公司	天津四方	同受控股股东控制
天津中车风能装备科技有限公司	天津中车风能	同受最终控制方控制

南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司（原名：南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司）	浦镇城轨	同受最终控制方控制
南方汇通股份有限公司	南方汇通	同受最终控制方控制
中车北京二七车辆有限公司（原名：南车二七车辆有限公司）	二七公司	同受最终控制方控制
中车南京浦镇车辆有限公司	浦镇公司	同受最终控制方控制
中车成都机车车辆有限公司	成都机车	同受最终控制方控制
中车戚墅堰机车有限公司	戚墅堰公司	同受最终控制方控制
中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	戚墅堰所	同受最终控制方控制
中车洛阳机车有限公司	洛阳公司	同受最终控制方控制
中车眉山车辆有限公司	眉山公司	同受最终控制方控制
中车石家庄车辆有限公司	石家庄公司	同受最终控制方控制
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	青岛四方	同受最终控制方控制
中车青岛四方车辆研究所有限公司	四方车辆研究所	同受最终控制方控制
郑州中车四方轨道车辆有限公司	郑州四方	同受最终控制方控制
成都中车四方轨道车辆有限公司	成都四方	同受最终控制方控制
重庆中车四方所科技有限公司	重庆四方所	同受最终控制方控制
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	四方庞巴迪	同受最终控制方控制
中车长江车辆有限公司常州分公司	长江公司常州分公司	同受最终控制方控制
中车株洲电机有限公司（原名：南车株洲电机有限公司）	株洲电机	同受最终控制方控制
北京隆长泰工程机械有限公司	北京隆长泰	同受最终控制方控制
常州中车通用电气柴油机有限公司（原名：常州南车通用电气柴油机有限公司）	常州通用电气柴油机	同受最终控制方控制
江苏中车电机有限公司	江苏电机	同受最终控制方控制
青岛中车四方销售服务有限公司（原名：青岛南车四方销售服务有限公司）	四方销售	同受最终控制方控制
株洲中车物流有限公司（原名：株洲南车物流有限公司）	中车物流	同受最终控制方控制
常州中车铁马科技实业有限公司（原名：常州南车铁马科技实业有限公司）	常州铁马	同受最终控制方控制
南车国际装备工程有限公司	国际装备	同受最终控制方控制
邢台中车环保科技有限公司（原名：河北南车环保科技有限公司）	邢台环保科技	同受最终控制方控制
中车长江车辆有限公司株洲分公司	长江公司株洲分公司	同受最终控制方控制
株洲中车天力锻业有限公司（原名：株洲天力锻业有限责任公司）	株洲天力	同受最终控制方控制
贵阳时代沃顿科技有限公司	贵阳时代	同受最终控制方控制
中车长江车辆有限公司	长江公司	同受最终控制方控制
中车长江车辆有限公司武汉分部	长江公司武汉分部	同受最终控制方控制
中车广东轨道交通车辆有限公司（原名：广东南车轨道交通车辆有限公司）	广东轨道	同受最终控制方控制
中车贵阳车辆有限公司	贵阳公司	同受最终控制方控制
中车洛阳机车有限公司襄阳分公司	洛阳公司襄阳分公司	同受最终控制方控制
常州朗锐凯迹必减振技术有限公司	常州朗锐凯迹必	同受最终控制方控制

北京北九方科贸有限公司	北京北九方	同受最终控制方控制
包头中车电机有限公司（原名：内蒙古南车电机有限公司）	包头电机	同受最终控制方控制
成都中车电机有限公司（原名：成都南车电机有限公司）	成都电机	同受最终控制方控制
哈密中车新能源电机有限公司（原名：哈密南车电机有限公司）	哈密电机	同受最终控制方控制
中车北京南口机械有限公司（原名：北京南口轨道交通机械有限责任公司）	北京机械	同受最终控制方控制
杭州中车车辆有限公司（原名：杭州南车城市轨道交通车辆有限公司）	杭州轨道	同受最终控制方控制
济南轨道交通装备有限责任公司	济南轨道	同受最终控制方控制
牡丹江中车金缘铸业有限公司（原名：牡丹江金缘钩缓制造有限责任公司）	牡丹江公司	同受最终控制方控制
中车株洲电力机车有限公司电气设备分公司（原名：南车株洲电力机车有限公司电气设备分公司）	电力机车电气设备分公司	同受最终控制方控制
中车株洲电力机车有限公司制动分公司	电力机车制动分公司	同受最终控制方控制
中车齐齐哈尔车辆有限公司（原名：齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司）	齐齐哈尔车辆	同受最终控制方控制
青岛思锐科技有限公司	青岛斯锐科	同受最终控制方控制
上海阿尔斯通交通设备有限公司	上海交通	同受最终控制方控制
太原亮箭轨道工程车辆有限责任公司	太原轨道	同受最终控制方控制
西安中车永电捷力风能有限公司	西安捷力风能	同受最终控制方控制
西安中车永电金风科技有限公司（原名：西安永电金风科技有限公司）	西安永电	同受最终控制方控制
中车永济电机有限公司（原名：永济新时速电机电器有限公司）	永济电机	同受最终控制方控制
长春中车轨道车辆有限公司（原名：长春轨道客车装备有限责任公司）	长春轨道	同受最终控制方控制
长春长客进出口有限公司	长春进出口	同受最终控制方控制
中车太原机车车辆有限公司（原名：太原轨道交通装备有限责任公司）	太原机车	同受最终控制方控制
中车集团太原机车车辆厂（原名：中国北车集团太原机车车辆厂）	太原机车车辆厂	同受最终控制方控制
西安中车永电金风科技有限公司新疆分公司（原名：西安永电金风科技有限公司新疆分公司）	西安永电新疆分公司	同受最终控制方控制
中车西安车辆有限公司（原名：西安轨道交通装备有限责任公司）	西安车辆	同受最终控制方控制
中车长春轨道客车股份有限公司	长春客车	同受最终控制方控制
中车财务有限公司（原名：南车财务公司）	中车财务公司	同受最终控制方控制
中车唐山机车车辆有限公司（原名：唐山轨道客车有限责任公司）	唐山公司	同受最终控制方控制
CRRCTimesElectricAustraliaPtyLTD（原名：CSRTimesElectricAustraliaPtyLTD）	CSR Australia	同受最终控制方控制
天津中车投资租赁有限公司（原名：天津南车投资租赁有限公司）	天津投资租赁	同受最终控制方控制

常州中车汽车零部件有限公司（原名：常州南车汽车零部件有限公司）	常州汽车零部件	同受最终控制方控制
中车北京二七机车有限公司	北京二七	同受最终控制方控制
中车哈尔滨车辆有限公司	哈尔滨车辆	同受最终控制方控制
DynexPowerinc	Dynex Power	同受最终控制方控制
长客(香港)国际有限公司	长客香港	同受最终控制方控制
广州中车骏发电气有限公司	广州骏发电气	同受最终控制方控制
义马金裕机械有限责任公司	义马金裕机械	同受最终控制方控制
托克逊中车永电能源装备有限公司	托克逊永电能源	同受最终控制方控制
中车浦镇庞巴迪运输系统有限公司	浦镇庞巴迪	同受最终控制方控制
西安中车永电捷力风能有限公司贵阳分公司	西安捷力风能贵阳分公司	同受最终控制方控制
武汉中车长客轨道车辆有限公司	武汉中车长客	同受最终控制方控制
中车兰州机车有限公司	中车兰州机车	同受最终控制方控制
中车商业保理有限公司	中车商业保理	同受最终控制方控制
中车株洲电力机车有限公司株洲工业设计分公司	株洲电机工业设计	同受最终控制方控制
河南中车重型装备有限公司	河南重型装备	同受最终控制方控制
中车山东机车车辆有限公司	山东机车	同受最终控制方控制
资阳中车电气科技有限公司	资阳电气	同受最终控制方控制
佛山中车四方轨道车辆有限公司	佛山四方	同受最终控制方控制
山东中车风电有限公司	山东风电	同受最终控制方控制
山东同力钢构有限公司	山东同力钢构	同受最终控制方控制
宁波中车新能源科技有限公司	宁波新能源	同受最终控制方控制
重庆中车长客轨道车辆有限公司	重庆长客轨道	同受最终控制方控制
中车置业（成都）有限公司	中车置业（成都）	同受最终控制方控制
合肥中车轨道交通车辆有限公司	合肥轨道	同受最终控制方控制
苏州中车轨道交通车辆有限公司	苏州轨道	同受最终控制方控制
中车沈阳机车车辆有限公司	沈阳机车	同受最终控制方控制
铁科（北京）轨道装备技术有限公司	铁科轨道	同受最终控制方控制
株洲九方铸造有限责任公司	株洲九方	最终控制方的合营联营公司
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	齐齐哈尔橡塑	最终控制方的合营联营公司
青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	青岛铁路	最终控制方的合营联营公司
申通北车(上海)轨道交通车辆维修有限公司	申通北车	最终控制方的合营联营公司
申通南车(上海)轨道交通车辆维修有限公司	申通南车	最终控制方的合营联营公司
永济优耐特绝缘材料有限责任公司	永济绝缘	最终控制方的合营联营公司
长春长客-庞巴迪轨道车辆有限公司	长春庞巴迪	最终控制方的合营联营公司
北车(北京)轨道装备有限公司	北京轨道	最终控制方的合营联营公司
株洲时菱交通设备有限公司	株洲时菱	最终控制方的合营联营公司
北京达兴铁路设备技术服务有限公司	北京达兴	最终控制方的合营联营公司
广州电力机车有限公司	广州电力机车	最终控制方的合营联营公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津四方轨道	电力	3,839,309.24	2,521,335.64
襄阳电机	水电费及货款	392,014.68	1,122,111.45
长江公司株洲分公司	配件	368,826.90	221,538.47
中车物流	轨道配件	110,187.13	1,455,793.66
贵阳公司	轨道配件	8,188.91	
邢台环保科技	配件		861,268.39
株洲电机	废铜		2,325,247.71
北京重工	闸条器		42,735.04
株洲九方	铸件		446,206.82
无锡时代智能装备	技术服务		5,538.46
宁波时代	树脂层压		169,230.77
合计		4,718,526.86	9,171,006.41

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛四方	客车配件	117,551,309.80	89,591,237.48
长春客车	客车配件	52,477,547.82	54,283,626.76
电力机车	机车配件、检测服务	34,297,181.43	31,818,844.77
株洲所	风电产品	32,521,072.34	21,206,564.85
时代工塑	塑料制品、水电费	20,253,082.49	
浦镇公司	客车配件	18,530,441.86	12,915,069.34
唐山公司	客车配件	13,040,960.00	11,254,240.84
四方庞巴迪	机车配件	13,031,522.06	10,211,207.32
中车大连	机车配件	9,242,778.83	16,702,429.54
时代电气	冷却胶管、安全防爆膜、技术服务费	9,176,280.86	6,919,974.01
时代电动	汽车配件	7,663,660.99	3,573,020.46
成都四方	客车配件	6,283,396.48	
常州铁马	机车配件	6,007,401.14	5,391,151.37
成都机车	机车配件	5,526,359.52	
青岛铁路	机车配件	5,054,166.84	
中车大同	机车配件	5,038,159.19	8,981,981.27
浦镇庞巴迪	减振器	4,063,392.37	871,293.58
宝鸡时代	工程机械	3,427,138.95	26,261,201.05
广东轨道	客车配件	3,119,763.26	3,936,509.54
戚墅堰所	机车配件	2,317,652.55	2,330,896.59
北京重工	检测服务、液压油缸	2,085,464.40	5,609,340.97
广州电力机车	机车配件	1,715,589.23	

长春轨道	橡胶件	1,595,166.24	1,870,420.44
戚墅堰公司	机车配件	1,585,593.31	2,055,534.53
资阳公司	机车配件	1,483,615.44	2,184,872.89
株洲电机	芳纶产品	1,243,975.72	
郑州四方	客车配件	1,201,507.28	
青岛电气	铁路产品	1,193,797.30	1,025,415.23
北京九方	机车配件	919,232.40	
重庆四方所	复合材料类配件	695,425.80	1,338,473.77
长春庞巴迪	机车配件	640,770.00	
申通北车	机车配件	377,412.47	
武汉中车长客	地铁车辆配件	239,479.68	60,434.48
长江公司	货车配件	222,442.27	
江苏电机	风电的	189,876.95	3,737,174.35
北京达兴	客车配件	179,239.38	
四方销售	客车配件	177,386.76	
眉山公司	货车配件	137,798.48	1,267,350.43
时代电子	橡胶件	100,814.56	77,537.96
长江公司株洲分公司	货车配件	64,603.45	
四方公司	机车配件	54,700.88	
襄阳电机	云母带	36,763.79	1,156,700.93
杭州轨道	机车配件	30,914.68	
株洲机电	芳纶产品	20,500.86	1,206,346.74
浦镇城轨	客车配件	4,704.00	1,152,797.79
时代绝缘	硫化剂	4,344.83	
山东风电	风电产品		10,841,880.31
西安捷力风能	表面漆		2,104,057.75
石家庄公司	货车配件		1,220,256.41
成都电机	电磁线		948,739.98
哈密电机	层压产品、绝缘漆		57,823.07
贵阳公司	货车配件		524,820.51
青岛斯锐科	客车配件		472,123.17
长江公司武汉分部	货车配件		287,042.73
永济电机	绝缘漆		176,621.49
上海交通	客车配件		153,600.00
北京机械	其他		13,461.50
合计		384,824,388.94	345,792,076.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
时代工塑	房屋建筑物及机器设备	829,324.35	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
株洲所	房屋建筑物、设备	1,176,324.32	1,176,324.32
襄阳电机	房屋建筑物	555,676.56	200,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

2019年,本集团向株洲所和襄阳电机租入房屋建筑物和设备,租赁期均将于2019年12月31日到期。按照新租赁准则的规定,将于12个月内完成的租赁,作为短期租赁简化处理,在剩余租赁期限内按直线法摊销确认租赁费用。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中车股份	欧元	103,000,000.00	2014-8-21	2019-8-21	否
中车股份	人民币	1,000,000,000.00	2014-8-21	2019-8-21	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中车股份	13,000,000.00	2015-12-30	2035-12-24	
中车股份	12,000,000.00	2016-11-08	2036-02-28	
中车财务公司	50,000,000.00	2019-05-05	2020-05-04	
株洲所	600,000,000.00	2019-05-20	2020-05-19	
株洲所	200,000,000.00	2018-05-22	2019-05-21	
株洲所	250,000,000.00	2018-05-24	2019-05-21	
株洲所	10,000,000.00	2018-01-24	2019-01-24	
株洲所	15,000,000.00	2018-05-02	2019-05-02	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方交易类别	本年发生额	上年发生额
关联方资金拆入利息费用	12,832,893.87	1,598,458.33
关联方资金拆出利息收入	85,199.98	77,134.94

## 6. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	时代工塑	47,764,006.17		10,153,822.10	
应收账款	株洲所	40,610,640.70		35,371,133.01	
应收账款	长春客车	33,474,499.18		16,607,475.22	
应收账款	青岛四方	21,981,591.95		44,789,864.53	
应收账款	山东风电	17,749,287.15		23,749,287.15	
应收账款	电力机车	17,465,323.44		11,836,162.11	
应收账款	浦镇公司	6,611,973.63		7,268,335.27	

应收账款	唐山公司	6,150,135.31		6,231,081.32
应收账款	时代电气	6,096,008.00		5,666,219.96
应收账款	中车大连	5,795,712.49		5,569,044.21
应收账款	时代电动	5,622,854.04		6,813,625.85
应收账款	戚墅堰所	4,966,849.67		1,318,134.43
应收账款	广东轨道	4,399,515.39		2,811,524.19
应收账款	长春轨道	3,654,771.25		3,278,042.79
应收账款	北京重工	3,064,307.00		652,913.00
应收账款	中车大同	3,031,125.36		3,733,033.71
应收账款	青岛电气	2,806,146.70		1,948,573.26
应收账款	浦镇城轨	1,659,197.01		2,197,881.49
应收账款	浦镇庞巴迪	1,648,983.86		1,231,429.28
应收账款	力克橡塑	1,615,438.00		
应收账款	河南重型装备	1,614,264.76		2,114,264.76
应收账款	株洲电机	1,525,252.03		1,113,032.72
应收账款	长春庞巴迪	1,257,570.29		1,474,737.69
应收账款	成都四方	1,164,668.18		1,324,017.73
应收账款	资阳公司	1,084,254.05		1,248,940.14
应收账款	戚墅堰公司	940,895.10		3,596,930.02
应收账款	重庆四方所	791,132.47		608,819.37
应收账款	申通北车	672,713.66		1,090,809.28
应收账款	常州铁马	488,384.40		
应收账款	上海交通	445,440.00		445,440.00
应收账款	江苏电机	394,156.00		276,792.59
应收账款	武汉中车长客	385,866.27		265,254.23
应收账款	长江公司	374,627.81		150,341.56
应收账款	四方销售	316,398.08		124,093.90
应收账款	山东机车	291,491.20		91,491.20
应收账款	四方庞巴迪	252,114.27		9,616,386.59
应收账款	广州电力机车	249,979.84		412,318.88
应收账款	北京达兴	202,540.50		
应收账款	眉山公司	163,307.96		283,461.72
应收账款	时代电子	116,944.89		108,679.76
应收账款	郑州四方	99,214.40		
应收账款	北京北九方	92,074.12		36,998.92
应收账款	杭州轨道	71,054.63		68,848.55
应收账款	青岛铁路	42,723.24		48,217.46
应收账款	襄阳电机	42,646.00		
应收账款	佛山四方	41,640.98		
应收账款	成都机车	27,536.50		2,997,588.33
应收账款	株洲机电	23,781.00		
应收账款	四方公司	22,953.79		42,246.07
应收账款	资阳电气	12,386.28		17,100.00

应收账款	申通南车	2,234.50			
应收账款	宝鸡时代				3,522,910.47
应收账款	长客香港				2,470.48
应收账款	合肥中车轨道				168,220.40
应收账款	天津四方				41,640.98
<b>应收账款小计</b>		<b>249,378,613.50</b>			<b>222,519,636.68</b>
应收票据	时代工塑	48,576,000.00			35,000,000.00
应收票据	广州电力机车	27,685,811.00			
应收票据	株洲所	21,000,000.00			60,000,000.00
应收票据	唐山公司	11,500,000.00			200,000.00
应收票据	山东风电	6,000,000.00			
应收票据	青岛四方	5,500,000.00			2,800,000.00
应收票据	宝鸡时代	3,300,000.00			21,000,000.00
应收票据	时代电气	480,000.00			480,000.00
应收票据	郑州四方	860,000.00			
应收票据	时代电动				900,000.00
应收票据	中车大连				5,000,000.00
应收票据	山东风电				6,000,000.00
应收票据	成都机车				1,800,000.00
应收票据	浦镇公司				1,900,000.00
应收票据	杭州中车				200,000.00
<b>应收票据小计</b>		<b>124,901,811.00</b>			<b>135,280,000.00</b>
其他应收款	力克橡塑	10,832,418.56			10,616,706.23
其他应收款	株洲所	2,405,000.00			1,310,000.00
其他应收款	天津四方	333,333.00			206,349.00
其他应收款	山东风电	35,000.00			35,000.00
其他应收款	时代绝缘	18,239,758.52			585,226.60
其他应收款	时代工塑	939,073.49			18,159,758.52
<b>其他应收款小计</b>		<b>32,784,583.57</b>			<b>30,327,813.75</b>
长期应收款	四方庞巴迪	805.89			
长期应收款	长春庞巴迪	70,042.95			
长期应收款	资阳公司	17,139.11			
长期应收款	青岛四方	582,020.42			
长期应收款	长春客车	380,397.24			
长期应收款	唐山公司	241,453.64			
长期应收款	中车大同	133,992.27			
长期应收款	广东轨道	63,577.25			773,006.89
长期应收款	威墅堰公司	3,466.12			
长期应收款	浦镇庞巴迪	485.26			6,597.25
长期应收款	杭州中车	447.09			
长期应收款	资阳电气	665.50			
长期应收款	长江公司株洲分公司	346.61			

<b>长期应收款小计</b>		<b>1,494,839.35</b>		<b>779,604.14</b>	
一年内到期的非流动资产	青岛四方	3,540,446.16			
一年内到期的非流动资产	长春客车	2,313,966.73		5,233,293.09	
一年内到期的非流动资产	唐山公司	1,468,769.09		1,853,918.94	
一年内到期的非流动资产	中车大同	815,078.59			
一年内到期的非流动资产	长春庞巴迪	426,073.20		712,473.51	
一年内到期的非流动资产	广东轨道	386,742.13			
一年内到期的非流动资产	资阳公司	104,257.62		241,404.57	
一年内到期的非流动资产	威墅堰公司	21,084.52			
一年内到期的非流动资产	四方庞巴迪	4,902.23		1,383,724.70	
一年内到期的非流动资产	资阳电气	4,048.23			
一年内到期的非流动资产	浦镇庞巴迪	2,951.83			
一年内到期的非流动资产	杭州中车	2,719.68		6,287.99	
一年内到期的非流动资产	长江公司株洲分公司	2,108.45			
一年内到期的非流动资产小计		9,093,148.46		9,431,102.80	
货币资金	财务公司	61,917,050.24		220,985,357.11	
<b>货币资金小计</b>		<b>61,917,050.24</b>		<b>220,985,357.11</b>	
其他非流动资产	四方销售	25,217,587.38			
其他非流动资产	长春客车	11,120,116.84		10,079,150.48	
其他非流动资产	广东轨道	226,933.46		226,933.46	
其他非流动资产	中车大同	1,384,711.51		1,384,711.51	
其他非流动资产	中车唐山			1,850,142.54	
其他非流动资产	资阳公司	277,096.27		199,847.47	
其他非流动资产	成都机车	1,669,726.27		1,039,758.83	
其他非流动资产	青岛电气	101,380.60		33,432.89	
其他非流动资产	时代电动	140,073.86		168,141.50	
其他非流动资产	广州电力机车	150,000.00		150,000.00	
其他非流动资产	青岛四方			14,150,477.10	
其他非流动资产	株洲电机			106,205.98	
其他非流动资产	浦镇庞巴迪	73,875.00		73,875.00	
其他非流动资产	成都四方	1,409,282.08		685,393.09	
其他非流动资产	时代电气	110,074.26			
其他非流动资产	唐山公司	1,850,142.54			
其他非流动资产	宝鸡时代	803,906.15			
其他非流动资产	郑州四方	137,690.49			
其他非流动资产	电力机车	10,000.00			
其他非流动资产	株洲所	163,514.66			
<b>其他非流动资产小计</b>		<b>44,846,111.37</b>		<b>30,148,069.85</b>	
合同资产	山东风电	2,024,025.65		2,024,025.65	
合同资产	宝鸡时代	121,243.07		3,333,924.97	
合同资产	四方公司	12,745.30		12,745.30	
<b>合同资产小计</b>		<b>2,158,014.02</b>		<b>5,370,695.92</b>	

应收款项融资	株洲所	165,578,999.02		111,484,316.53
应收款项融资	宝鸡时代	96,436.94		489,895.85
应收款项融资	北京重工			199,440.82
应收款项融资	成都四方	587,463.68		491,441.35
应收款项融资	时代电动	17,245,966.04		11,330,582.77
应收款项融资	江苏电机			182,427.88
应收款项融资	四方庞巴迪	5,997,888.71		8,677,995.44
应收款项融资	苏州轨道	975,966.80		664,809.33
应收款项融资	襄阳电机	346,639.68		11,604.30
应收款项融资	中车大连	10,745,599.45		2,139,228.01
应收款项融资	广东轨道	1,103,184.09		2,228,423.98
应收款项融资	贵阳公司			27,277.21
应收款项融资	中车兰州机车	655,598.12		355,646.04
应收款项融资	洛阳公司	29,137.69		335,789.24
应收款项融资	浦镇公司	18,142,872.01		22,936,313.63
应收款项融资	青岛四方	17,792,547.44		1,785,985.87
应收款项融资	太原机车	98,609.85		179,634.72
应收款项融资	唐山公司	11,125,030.30		1,967,600.84
应收款项融资	中车物流	14,225,643.05		13,928,414.31
应收款项融资	长江公司			166,506.31
应收款项融资	株洲电机	1,030,070.58		71,798.70
应收款项融资	长春客车	30,048,690.35		
应收款项融资	电力机车	10,406,989.78		7,768,597.70
应收款项融资	资阳公司	4,646,530.57		1,666,973.48
应收款项融资	时代电气	788,880.16		4,224,819.45
应收款项融资	浦镇城轨			986,558.74
应收款项融资	宁波新能源	7,975,771.76		
应收款项融资	重庆长客轨道	986,098.48		
应收款项融资	中车置业（成都）	1,239,610.18		
应收款项融资	合肥轨道	163,556.79		
应收款项融资	沈阳机车	271,464.62		
应收款项融资	铁科轨道	3,309,919.55		
应收款项融资	眉山公司	1,095,112.55		
应收款项融资	时代电子	106,819.46		
应收款项融资	成都机车	3,771,159.82		
应收款项融资	山东机车	196,393.17		
应收款项融资	浦镇庞巴迪	2,243,440.32		
应收款项融资小计		333,028,091.01		194,302,082.50



## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	财务公司	50,000,000.00	20,000,000.00
短期借款小计		50,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	时代工塑	23,782,485.13	
应付账款	时代绝缘	3,854,646.93	1,071,126.60
应付账款	株洲所	2,332,791.83	926,675.06
应付账款	中车物流	1,760,209.87	5,494,483.95
应付账款	襄阳电机	1,166,920.88	1,806,920.88
应付账款	中车商业保理	900,000.00	51,127,097.87
应付账款	天津四方	762,293.95	487,621.32
应付账款	长江公司	687,870.72	260,949.04
应付账款	株洲机电	342,000.00	542,000.00
应付账款	时代电气	29,147.01	55,883.00
应付账款	贵阳公司	9,253.47	
应付账款	江苏朗锐茂达		35,611.01
应付账款	九方铸造		18,886.98
应付账款	宁波传感		39,260.00
应付账款	株洲电机		9,022.50
应付账款	时代电动		29,800.00
应付账款	青岛四方		65,882.70
应付账款	株洲电机工业设计		105,788.00
应付账款	天津风能装备		6,018,828.31
应付账款	中车弘辉		339,027.00
应付账款小计		35,627,619.79	68,434,864.22
应付票据	宁波传感	78,860.00	356,060.00
应付票据	无锡中车时代		10,877,402.70
应付票据	中车物流		1,571,870.00
应付账款	中车弘辉		339,027.00
应付票据	株洲机电		103,842.83
应付票据小计		78,860.00	12,909,175.53
其他应付款	株洲所	611,697,120.70	626,212,682.22
其他应付款	株洲机电	630,792.00	632,585.50
其他应付款	九方铸造	384,000.00	304,000.00
其他应付款	江苏朗锐茂达	106,000.00	106,000.00
其他应付款	中车物流	210,000.00	510,000.00
其他应付款	长江公司株洲分公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	时代电气	2,726.50	
其他应付款	株洲时菱	100.00	100.00
其他应付款	义马金裕		100,000.00
其他应付款	时代绝缘		595,156.43

<b>其他应付款小计</b>		<b>613,032,739.20</b>	<b>628,462,524.15</b>
合同负债	山东同力钢构	54,513.27	
<b>合同负债小计</b>		<b>54,513.27</b>	
租赁负债	天津中车风能	30,230,049.24	
<b>租赁负债小计</b>		<b>30,230,049.24</b>	
长期应付款	中车股份	25,000,000.00	25,000,000.00
<b>长期应付款小计</b>		<b>25,000,000.00</b>	<b>25,000,000.00</b>
一年内到期的非流动负债	天津投资租赁		3,378,094.96
一年内到期的非流动负债	天津中车风能	9,944,126.35	
<b>一年内到期的非流动负债小计</b>		<b>9,944,126.35</b>	<b>3,378,094.96</b>

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本承诺

单位：千元 币种：人民币

	2019年6月30日	2018年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的：		
已签约但未拨备	206,303	187,473

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：千元 币种：人民币

	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	不适用	104,957
资产负债表日后第2年	不适用	69,178
资产负债表日后第3年	不适用	64,356
以后年度	不适用	291,554
合计	不适用	530,045

自2019年1月1日（首次执行日）起，公司适用新租赁准则，除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本公司之子公司青岛华轩与沃德思源集团有限公司（以下简称“沃德思源”）于2015年签订协议，合作临城县供水厂施工工程项目及高邑县广源水厂工程项目。合同签订后，青岛华轩按照合同约定履行了义务，但沃德思源未按合同约定支付应付款项。青岛华轩已于2016年11月民事立案。截至2019年6月30日，沃德思源尚未偿还青岛华轩的款项合计人民币79,472,844.96元，青岛华轩已针对该债权计提坏账准备人民币21,082,144.96元。目前该民事案件法院已重新受理，尚未开庭。

本公司下属风电产品事业部就与沈阳华创风能有限公司及其下属三家子公司（青岛华创风能有限公司、宁夏华创风能有限公司、通辽华创风能有限公司）（以下简称“华创风能”）风电叶片及弹性支撑产品合同纠纷及票据纠纷事项，于2018年分别向青岛市中级人民法院、青岛市市北区人民法院、沈阳市中级人民法院、通辽市开鲁县人民法院提起诉讼，共计涉案金额人民币35,561.30万元（起诉本金）。截至2019年6月30日，案件（2018）辽01民初1429号（原案号）被移送至杭州市中级人民法院，法院已开庭受理，等待判决，其他民事案件均尚未开庭。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

- (1) 轨道交通建设分部提供轨道交通配件及其延伸产品和服务
- (2) 风电产品分部生产销售风电叶片
- (3) 橡胶和塑料分部提供汽车减震降噪产品和服务

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

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

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

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	轨道交通建设分部	风电产品分部	橡胶和塑料分部	未分配项目	分部间抵销	合计
营业收入						
对外交易收入	1,369,537	623,493	3,127,455	4,408		5,124,893
分部间交易收入	8,218	2	38,045	7,153	53,418	
分部营业收入合计	1,377,755	623,495	3,165,500	11,561	53,418	5,124,893
补充信息：						
对联营企业的投资损失						
资产减值损失/(转回)	-1,318		-1,293			-2,611
信用减值损失/(转回)	1,751	-7,275	-532			-6,056
利息收入	5,006	4,178	1,064	8,851	6,566	12,533
利息费用	6,739	15,164	15,659	47,953	21,877	63,638
折旧和摊销金额	46,858	28,602	113,805	16,198		205,463
利润/(亏损)总额	238,300	-9,052	-65,084	-114,421	17,509	32,234
所得税费用	39,848	-1,358	13,445	-17,163	2,626	32,146

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	轨道交通建设分部	风电产品分部	橡胶和塑料分部	未分配项目	分部间抵销	合计
资产总额	4,430,539	4,482,620	5,397,471	5,295,503	-4,197,849	15,407,438
负债总额	2,131,514	2,490,361	2,914,441	3,589,008	-471,675	10,652,803
补充信息：						
对联营企业的长期股权投资				120,475		120,475
非流动资产增加	112,280	213,020	162,922	-13,673		474,703

## (4). 其他说明

√适用 □不适用

## 4.1 分部按产品或业务划分的对外交易收入

单位：千元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
橡胶和塑料产品和服务	3,127,455	3,375,425
轨道交通建设产品和服务	1,369,537	1,542,790
风电产品和服务	623,493	617,422
未分配项目	4,408	6,558
合计	5,124,893	5,542,195

## 4.2 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产对外交易收入：

单位：千元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
来源于本国的对外交易收入	1,735,532	2,131,231
来源于其他国家的对外交易收入	3,389,361	3,410,964
合计	5,124,893	5,542,195

单位：千元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
位于本国的非流动资产	3,019,030	2,749,628
位于其他国家的非流动资产	1,981,013	1,809,253
合计	5,007,143	4,558,881

上述地区信息中，对外交易收入归属于客户所处区域，非流动资产归属于该资产所处区域。非流动资产总额不包括商誉、金融资产及递延所得税资产。

#### 4.3 对主要客户的依赖程度

来自橡胶和塑料分部的某一主要客户的收入约人民币 798,097.97 千元(2018 年 1-6 月:约人民币 714,976.87 千元),占本集团 2019 年 1-6 月营业收入的 15.57%(2018 年 1-6 月:12.90%)

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	1,512,249,042.30	6,916,153.12	0.46
1 至 2 年	56,267,538.66	2,804,195.49	4.98
2 至 3 年	35,989,132.49	8,635,046.95	23.99
3 至 4 年	12,192,371.70	10,780,371.43	88.42
4 至 5 年	3,203,394.95	3,203,394.95	100.00
5 年以上	524,026.64	524,026.64	100.00
合计	1,620,425,506.74	32,863,188.58	

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,316,543.75	0.88	14,316,543.75	100.00	0.00	16,554,321.25	1.20	16,452,560.15	99.39	101,761.10
按组合计提坏账准备	1,606,108,962.99	99.12	18,546,644.83	1.15	1,587,562,318.16	1,367,274,500.08	98.80	8,708,983.17	0.64	1,358,565,516.91
合计	1,620,425,506.74	100.00	32,863,188.58	0.02	1,587,562,318.16	1,383,828,821.33	100.00	25,161,543.32	1.82	1,358,667,278.01

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收轨道第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	392,761,802.48	1,509,818.66	0.38
1 至 2 年	23,938,597.74	1,468,515.25	6.13
2 至 3 年	4,600,230.09	821,955.03	17.87
3 至 4 年	2,979,131.56	1,583,036.75	53.14
合计	424,279,761.87	5,383,325.69	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收风电第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	509,763,109.92	607,639.62	0.12
6 个月至 1 年	174,444,099.00	727,398.29	0.42
1 至 2 年	30,710,391.51	1,312,386.50	4.27
2 至 3 年	29,098,645.44	7,046,664.56	24.22
3 至 4 年	19,475.90	7,000.31	35.94
4 至 5 年	2,981,661.12	2,981,660.27	100.00
合计	747,017,382.89	12,682,749.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	34,495,352.31	216,590.50	0.63
6 个月至 1 年	10,654,982.92	93,372.97	0.88
1 至 2 年	882,383.78	12,208.49	1.38
2 至 3 年	488,047.03	88,807.19	18.20
3 至 4 年	137,935.96	41,406.94	30.02
合计	46,658,702.00	452,386.09	

按组合计提坏账的确认标准及说明：



√适用 □不适用

组合计提项目：应收中车集团关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	364,438,626.29		
1 至 2 年	1,605,493.16		
合计	366,044,119.45		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收铁总

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,837,514.38	21,837.51	0.10
1 至 2 年	180,703.10	1,807.03	1.00
2 至 3 年	90,779.30	4,538.96	5.00
合计	22,108,996.78	28,183.50	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2018 年 12 月 31 日余额	8,708,983.17	16,452,560.15	25,161,543.32
--本期转入已发生信用减值阶段	2,697,720.22	-2,697,720.22	
--本期转回未发生信用减值阶段			
本期计提	9,880,502.53	561,779.12	10,442,281.65
本期转回			
本期转销/核销	2,740,636.39		2,740,636.39
2019 年 6 月 30 日余额	18,546,569.53	14,316,619.05	32,863,188.58

### (3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,740,636.39

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
单位二十	312,660,358.95	551,913.55	19.29
单位二十一	154,365,443.85	447,866.30	9.53
单位二十二	110,075,521.93	242,112.40	6.79
单位二十三	47,764,006.17		2.94
单位二十四	45,337,847.64	60,993.44	2.80
合计	670,203,178.54	1,302,885.69	41.36

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	18,191,238.15	18,191,238.15

其他应收款	733,267,298.03	547,842,117.29
合计	751,458,536.18	566,033,355.44

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	616,706.23	616,706.23
株洲时代电气绝缘有限责任公司	17,574,531.92	17,574,531.92
合计	18,191,238.15	18,191,238.15

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内小计	731,974,131.66	102,101.02	0.01
1 至 2 年	807,298.82	265,192.74	32.85
2 至 3 年	674,115.00	122,161.56	18.12
3 年以上	518,790.93	217,583.06	41.94
合计	733,974,336.41	707,038.38	

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联公司款项	628,607,773.26	410,792,856.63
应收投资转让款	83,893,814.87	128,074,527.00
押金及保证金	10,852,871.04	6,656,826.07
员工借款	3,728,366.72	616,338.99
其他	6,891,510.52	1,734,217.49
合计	733,974,336.41	547,874,766.18

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	32,648.89			32,648.89
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	674,389.49			674,389.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	707,038.38			707,038.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用  不适用

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备 674,389.49 元(2018 年度：未计提)；本期未发生坏账准备转回（2018 年度：人民币 1,863.11 元）。于 2019 年 6 月 30 日，本集团不存在处于第二阶段/第三阶段的其他应收款。本期无实际核销的其他应收款情况(2018 年度：无)。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用  不适用

**(10). 坏账准备的情况**

适用  不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

其他应收款核销说明：

适用  不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位二十五	171,892,170.36	一年以内	23.42	
单位二十六	149,944,388.10	一年以内	20.43	
单位二十七	129,076,664.45	一年以内	17.59	
单位二十八	87,903,915.05	一年以内	11.98	
单位二十九	57,584,720.07	一年以内	7.84	
合计	596,401,858.03	一年以内	81.26	

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用  不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用  不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,007,654,079.83		3,007,654,079.83	2,975,654,079.83		2,975,654,079.83
对联营、合营企业投资	110,721,082.69		110,721,082.69	107,595,331.95		107,595,331.95
合计	3,118,375,162.52		3,118,375,162.52	3,083,249,411.78		3,083,249,411.78

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新材德国	2,371,278,955.00			2,371,278,955.00		
青岛华轩	43,142,898.00			43,142,898.00		
天津风电	200,000,000.00			200,000,000.00		
时代元件	10,631,585.80			10,631,585.80		
Delkor 代尔克	22,803,444.60			22,803,444.60		
新材美国	5,167,982.00			5,167,982.00		
香港公司	16,673,267.15			16,673,267.15		
时代华先	179,133,600.00			179,133,600.00		
中铁宏吉	81,442,347.28			81,442,347.28		
无锡博戈	45,380,000.00	32,000,000.00		77,380,000.00		
合计	2,975,654,079.83	32,000,000.00		3,007,654,079.83		

**(2) 对联营、合营企业投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
时代绝缘	17,437,314.38			-339,664.57					17,097,649.81	
力克橡塑	52,227,225.30			-438,255.48				260,591.57	52,049,561.39	
时代工塑	30,548,071.28			2,473,972.49				240,949.32	33,262,993.09	
中车弘辉	2,407,865.78	2,400,000.00		-1,442,728.76					3,365,137.02	
湖南国芯	4,974,855.21			-29,113.83					4,945,741.38	
小计	107,595,331.95	2,400,000.00		224,209.85				501,540.89	110,721,082.69	
合计	107,595,331.95	2,400,000.00		224,209.85				501,540.89	110,721,082.69	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,781,090,979.02	1,308,311,781.04	1,844,000,178.79	1,499,690,037.71
其他业务	86,018,663.75	64,670,347.81	84,491,018.63	52,224,914.16
合计	1,867,109,642.77	1,372,982,128.85	1,928,491,197.42	1,551,914,951.87

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	465,159.17	
处置长期股权投资产生的投资收益		1,230,943.01
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合并范围子公司分回的股利收入		30,493,532.23
合计	465,159.17	31,724,475.24

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-160,175.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	12,520,537.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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	5,337,652.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,424,552.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,238,689.06	
少数股东权益影响额	-302,938.34	
合计	20,580,938.91	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.01	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.20	-0.01	不适用

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件 目录	载有法定代表人、会计机构负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及 公告原稿
------------	---

董事长：杨首一

董事会批准报送日期：2019-8-27

### 修订信息

适用 不适用