

公司代码：600495

公司简称：晋西车轴

晋西车轴股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人董事长张朝宏、总经理孔炯刚、主管会计工作负责人韩秋实及会计机构负责人（会计主管人员）张晓军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈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。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 6 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 11 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 17 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 19 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 19 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 20 |
| 第十节 | 财务报告..... | 20 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 117 |

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 | | |
|-------------|---|--------------|
| 晋西车轴、公司、本公司 | 指 | 晋西车轴股份有限公司 |
| 晋西集团、控股股东 | 指 | 晋西工业集团有限责任公司 |

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 | 晋西车轴股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 晋西车轴 |
| 公司的外文名称 | JINXI AXLE COMPANY LIMITED |
| 公司的外文名称缩写 | JXAC |
| 公司的法定代表人 | 张朝宏 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|------------------|
| 姓名 | 韩秋实 | 高虹 |
| 联系地址 | 太原市和平北路北巷5号 | 太原市和平北路北巷5号 |
| 电话 | 0351-6629075 | (0351) 6628286 |
| 传真 | 0351-6628286 | (0351) 6628286 |
| 电子信箱 | hqs@jinxiagle.com | gh@jinxiagle.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|--------------------------|
| 公司注册地址 | 山西示范区长治路436号科祥大厦 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 030006 |
| 公司办公地址 | 太原市和平北路北巷5号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 030027 |
| 公司网址 | http://www.jinxiagle.com |
| 电子信箱 | jinxi@jinxiagle.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 晋西车轴 | 600495 | |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 429,042,128.54 | 502,013,977.82 | -14.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -12,454,912.63 | 9,524,668.35 | -230.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润 | -22,386,233.92 | -13,639,333.07 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,650,094.41 | -255,763,898.82 | |
| | 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 | 3,154,372,948.41 | 3,190,060,852.13 | -1.12 |
| 总资产 | 3,894,279,946.65 | 3,927,540,532.76 | -0.85 |

(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 | 0.01 | -200.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.01 | 0.01 | -200.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.02 | -0.01 | |
| 加权平均净资产收益率(%) | -0.39 | 0.30 | 减少0.69个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.70 | -0.43 | 减少0.27个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如 适用) |
|--|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | -5,695.72 | |
| 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 | 4,099,814.78 | |
| 债务重组损益 | 8,933.78 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 185,074.28 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 6,640,067.25 | |
| 所得税影响额 | -996,873.08 | |
| 合计 | 9,931,321.29 | |

十、其他

适用 不适用

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

(一) 报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

1、报告期内，公司生产经营主要涉及铁路车辆及配件、精密锻造、精密铸造产品的研发、制造、销售等。

2、公司主要产品为铁路货车车辆（包括敞车、罐车、平车、棚车、漏斗车等五大系列 13 个品种）、铁路车轴（包括国内外各型铁路机车、客车、货车、轻轨、地铁、动车组〈含高铁动车组〉用轴）、转向架、摇枕侧架等其他铁路车辆配件。

3、报告期内公司铁路车辆产品主要型号有：

NX70 型共用车，在中国标准轨距铁路上使用，主要用于装载外形尺寸符合 ISO 668 规定的 1AAA、1AA、1A、1AX、1CC、1C、1CX 集装箱及 45ft、48ft 和 50ft 国际非标箱，还可供装运钢材、汽车、拖拉机、成箱货物、大型混凝土桥梁及军用装备等货物。

4、报告期内公司铁路车轴产品及新研制产品主要型号有：

(1) 铁路货车用车轴：主要包括 RD2 型、RE2B 型等车轴，其中 RD2 型车轴设计轴重为 21 吨，主要用于载重 60 吨级的货车；RE2B 型车轴设计轴重为 25 吨，主要用于载重 70 吨、80 吨级的货车。

(2) 铁路客车用车轴：主要包括 RD3 型、RD3A 型、RD3A1、RD4A 型等车轴，适用最高运行速度为 120 公里/小时。

(3) 地铁类车轴：主要包括南非地铁车轴、蒙特利尔地铁车轴、韩国地铁车轴及国内各类地铁车轴等，适用最高运行速度为 120km/h 的地铁车辆。

(4) 动车组车轴：时速 350 公里中国标准动车组车轴，适用于相对应速度等级的动车组列车。

5、转向架部件产品：主要型号为国铁线通用转 K6 型转向架，轴重为 25 吨，最高运营速度 120 公里/小时。

6、铸造产品：以摇枕侧架为主，主要型号有转 K6 型摇枕侧架、出口 SCT 公司 70 吨、110 吨摇枕侧架。

(二) 报告期内公司经营模式

公司采用从研发设计、制造，到销售及售后服务的垂直一体化经营模式，同时从产业链分工的角度，公司从整车到配套零部件所涉及的产业链工序比较齐全，是铁路产品专业化制造企业。

1、研发模式

以科研项目管理为核心，以客户需求为牵引，依托产学研合作，在车轴、转向架、特种车辆等领域实施自主研发设计。

2、采购模式

公司主要原材料有铁路车轴制造用轴坯、铁路货车用板材和型材等，主要通过长期战略合作协议、比价议价或在“采购电子商务平台”上进行公开招标采购等方式采购。

3、生产模式

公司主要产品均采取“订单拉动式”生产组织模式，即根据客户合同需求有序组织生产交付。

4、销售模式

公司通过参与国内外用户招标或议标、国内外大型展览会、直接与客户谈判、代理销售等形式，开拓客户资源、维护营销网络、签订合同订单并向客户提供售后服务。

(三) 行业情况说明

报告期内，全国铁路新线开通 1,178 公里，其中高铁 605 公里。全国铁路固定资产投资完成 3258.65 亿元，超去年同期 38 亿元，同比增长 1.2%，其中国家铁路基建投资完成 2451 亿元，同比增长 3.7%。国家铁路完成旅客发送量 8.06 亿人，同比减少 53.5%；完成货运总发送量 16.94 亿吨，同比增长 3.6%；完成旅客周转量 3,285.30 亿人公里，同比减少 53.9%；完成货运总周转量 12,718.12 亿吨公里，同比减少 1.2%。2020 年预计开通新线 4400 公里左右，其中高铁 2300 公里左右。（数据来源：中国国家铁路集团有限公司统计信息）

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司在铁路车辆及相关核心零部件制造领域具有较长的发展历史，建立健全了产品研发、制造体系，具备突出的装备、技术、工艺创新能力，积累了丰富的市场、人才资源。其中铁路车轴的生产能力在全球市场位列第一，车轴制造的综合实力、供货能力、工艺转化能力和创新能力处于国内领先地位，是参与时速 350 公里、250 公里中国标准动车组高铁车轴国产化项目的重要企业；在铁路货车车辆、转向架和摇枕侧架等其他铁路产品方面也形成了较为完善的产品谱系和质量保障体系，自身可以完成配套，已在行业中确立具有综合竞争优势的地位。

公司的竞争优势主要体现在以下几个方面：

1、较强的研发能力

公司围绕铁路产品和产品结构调整方向，逐步形成了分板块的技术和工艺创新体系。公司的研发领域主要涉及铁路货车车辆、转向架、车轴、摇枕侧架等国内外铁路产品；近年来根据结构调整和改革发展的需要，在铁路产品基础上，正逐步培育出环保装备产品、铸造产品的设计能力。公司技术中心被认定为省级企业技术中心。

报告期内，公司与中北大学、天津大学、中国铁道科学研究院等机构开展紧密合作，实施完成了多项重点科研项目，提升了公司在产品设计、制造工艺、检测技术和生产管理等方面的研发创新能力。

2、领先的制造能力

公司是国内外铁路装备行业车轴细分领域中最具影响力的供应商之一；在铁路货车车辆以及转向架和摇枕侧架等其他铁路产品方面也形成了较为突出的制造能力和品质保障能力。公司产品品质在国内外市场和客户中得到普遍认可，先后通过美国铁路协会（AAR）质量管理体系、IRIS 国际铁路行业标准体系、ISO 9001 质量管理体系、ISO 14001 环境管理体系、职业健康安全管理体系等资格认证。

公司主要产品的产能分别为：各型铁路货车 3,000 辆份/年，高品质铁路车轴 10 万根/年，摇枕侧架 7,500 辆份/年。目前，公司主要产品产能与市场占有份额基本匹配，且具备较短时间集中供货的能力。近年来公司坚持高质量发展目标，持续推进产品结构调整和产能优化，通过生产线的布局优化，逐步强化了精加工车轴的生产能力，提高了铁路货车车辆的自动化生产水平，扩大了环保装备产品的市场覆盖范围。

3、综合市场竞争能力

公司依靠多年来自身在技术研发、质量保障、市场开拓和人才队伍建设等方面的不断积累，目前在国际市场中已成为车轴行业中具有重要影响力的制造企业，在货车车辆、转向架、摇枕侧架等整车和关键零部件领域也确立了产品质量和售后服务的竞争优势，在市场中充分体现综合竞争优势。公司车轴产品的专业化水平、集中供货能力继续在行业内保持着结构性优势，铁路货车具备行业内较强的内部配套能力。公司与中国国家铁路集团有限公司、国内各车辆工厂及车辆段等建立了广泛、深入的业务联系；海外市场深入到北美、欧盟、澳大利亚、东南亚、中亚等多个国家，与庞巴迪、阿尔斯通、GE 等大型跨国公司建立了良好的合作关系。

4、突出的经营管理能力

公司经营管理团队具有丰富的铁路设备行业运营管理经验，具备协调市场资源的能力；通过开展精益生产、精细化管理，节能降耗、降本增效取得明显效果；通过深化改革、简政放权，强化了分子公司成本中心的职责权利，进一步激发了经营活力，提升了管理效率，降低了运营成本；通过完善内部控制体系，不断规范内部管理，有效防范了经营风险，保持了公司稳健经营的良好状况。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年,公司实现营业收入 42,904.21 万元,同比减少 14.54%;实现净利润-1,245.49 万元,同比减少 230.76%。公司本期净利润的下降主要是理财及参股企业的投资收益以及主要产品销量较同期减少所致。

报告期内,面对铁路装备行业调整、重组以及集团化运营管控空前加快带来的竞争压力以及外部环境带来的新的严峻挑战,公司主要产品产销出现较大幅度下滑。面对重重压力,公司紧密围绕生产经营目标,全面统筹、精准部署各项工作,不断调整节拍,随着行业上下游陆续复工复产,市场逐渐恢复,公司生产经营情况逐步得到改善。在保持铁路产品稳定经营的前提下,公司充分发挥生产、技术、工艺比较优势,大力推动产品结构调整,积极拓展环保装备、矿山耐磨材料等领域。

下半年度,公司将围绕重点产品的在手订单,赶进度,抓总量,确保有序产出和及时交付;在稳定市场的基础上做好市场培育,重点关注环保装备、耐磨材料等新领域市场动态,力争市场开拓取得更大突破;夯实基础管理,提升经济运行质量,坚持安全质量的底线思维,努力完成全年各项经营目标,持续推动公司高质量发展。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 429,042,128.54 | 502,013,977.82 | -14.54 |
| 营业成本 | 358,972,670.65 | 428,029,966.10 | -16.13 |
| 销售费用 | 7,678,809.00 | 14,171,069.08 | -45.81 |
| 管理费用 | 41,179,564.48 | 38,820,600.39 | 6.08 |
| 财务费用 | -4,186,795.30 | -1,939,668.44 | |
| 研发费用 | 37,149,475.65 | 24,772,931.86 | 49.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,650,094.41 | -255,763,898.82 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -33,262,034.17 | 290,663,614.95 | -111.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -14,501,557.75 | |

营业收入变动原因说明:主要是产品销量减少。

营业成本变动原因说明:主要是产品销量减少。

销售费用变动原因说明:主要是由于产品销量减少,运输费和装卸费相应减少。

管理费用变动原因说明:主要是本期发生停工损失。

财务费用变动原因说明:主要是利息收入增加。

研发费用变动原因说明:主要是研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是销售商品和提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是理财产品到期收回减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期支付 2018 年度现金红利。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司本期净利润的下降主要是理财及参股企业的投资收益较同期减少 1,815.93 万元，其中：理财产品收益较同期减少 884.15 万元，主要原因是本期理财产品规模及收益率下降，理财产品收益具有可持续性；参股企业的投资收益较同期减少 931.78 万元，主要原因是上期收到上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）投资收益 931.78 万元，不具有可持续性。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年同期期末数 | 上年同期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|----------------|------------------|----------------|--------------------|-----------------------|-------------------|
| 货币资金 | 582,719,647.48 | 14.96 | 302,046,863.97 | 7.85 | 92.92 | 主要是销售现金回款增加 |
| 应收票据 | 68,952,559.85 | 1.77 | 166,613,963.21 | 4.33 | -58.62 | 主要是收到的票据减少 |
| 在建工程 | 45,104,200.52 | 1.16 | 176,587,921.31 | 4.59 | -74.46 | 主要是在建工程完工转固所致 |
| 应付票据 | 228,247,881.05 | 5.86 | 328,315,493.93 | 8.53 | -30.48 | 主要是票据结算减少 |
| 应付账款 | 338,117,524.34 | 8.68 | 223,977,441.09 | 5.82 | 50.96 | 主要是应付材料款增加 |
| 递延收益 | 88,492,725.13 | 2.27 | 67,214,168.80 | 1.75 | 31.66 | 主要是收到与资产相关的政府补助增加 |

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

(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

公司全资子公司晋西铁路车辆有限责任公司主要产品为铁路车辆、轮对（轮轴）和转向架，注册资本13,000万元。报告期内累计实现营业收入26,488万元，净利润280万元；截至报告期末，其总资产为100,590万元，净资产为53,052万元。

公司全资子公司包头北方铁路产品有限责任公司主要产品为铁路车轴，注册资本6,640万元。报告期内累计实现营业收入2万元，净利润-610万元；截至报告期末，其总资产为8,146万元，净资产为-17,048万元。

公司全资子公司晋西装备制造有限责任公司主要产品为摇枕侧架、铸锻件、精密锻造产品和非标准设备、环保装备及其零部件，注册资本40,000万元。报告期内累计实现营业收入5,984万元，净利润-1,387万元；截至报告期末，其总资产为57,324万元，净资产为34,595万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策变动及行业周期风险

公司的主营业务受国家产业政策和宏观经济环境的影响较大。目前政府的产业政策积极支持高端装备制造业以及轨道交通运输业的发展，尤其鼓励高铁国产化和重载货车的发展，产业政策对公司的业务发展和盈利前景的影响总体是有利的。但是，如果宏观经济形势和产业政策出现不利影响因素，例如货币政策从紧、铁路货运装备投资规模减少、原材料成本上涨等，将对公司的经营规模和盈利能力产生不利影响。

应对措施：及时掌握行业信息和政策调整趋势，把握好投资和产品预研方向，持续加强沟通和深度合作，适时调整营销策略和内部资源配置，降低行业及政策性风险对公司业务发展的影响。特别是针对中美贸易关系以及可能引发的与其他国家（如澳大利亚等）贸易产生的影响风险，及时调整应对措施，降低相应风险。

2、客户集中风险

报告期公司前五名客户销售额占销售总额的73.96%，较高的客户集中度客观上存在如主要客户发生变化或其经营状况发生不利变动，可能对公司业务造成不利影响。

应对措施：加强对市场和客户需求的深入研究，协调推进研发和营销工作，延伸国内自备车市场和重要客户，逐步构建起有技术研发和制造能力支撑的市场快速响应体系。加快产品结构的调整，发挥装备、技术、工艺优势，跨行业不跨专业，开发环保装备、铸造产品等，通过优化产品布局应对集中风险。

3、产品质量风险

公司车辆、车轴、摇枕侧架等主要产品的质量直接关系到铁路和城市轨道交通的运营安全。如果产品出现质量问题，可能导致车辆停运或其他行车安全事故，对公司经营和声誉造成巨大负面影响。

应对措施：坚持“质量、安全、环保”底线管理的原则，强化源头、过程和售后全方位管控，确保质量管控体系的全覆盖和有效运行。以问题为导向，重点关注现场技术质量问题的深度分析、措施采取、问题归零及闭环管理，通过案例分析，不断强化全员质量意识。持续推进售后服务的改善，强化服务意识，保障产品运营的安全。

4、技术创新风险

公司在实施科技创新驱动战略的同时，从技术开发到样品研制、进入市场等不同阶段，都存在由于外部环境、自身能力等导致技术创新风险。

应对措施：在技术创新风险方面开展知识产权法律状态调查和所涉及知识产权风险评估工作，采取防范策略和规避措施，防治侵权行为的发生，引起法律纠纷；在出口项目中应熟知地方法律法规避免在材料、零部件使用及包装方面引起冲突，造成不必要的财产损失。在对产品进行设计和开发时，应对性能、参数等关、重件进行全面技术评审，防止非预期使用。

5、汇率变动风险

受全球经济波动及发达国家货币政策变动的的影响，人民币对美元、欧元等世界主要货币汇率波动不确定因素加大，从而增加了公司国际贸易的汇率风险，同时可能会降低公司产品的出口竞争力。

应对措施：密切关注国内外金融市场变化，通过采用锁定汇率、改变贸易结算方式等方法降低汇率风险；加强资金管控，加速货款的回收，强化风险防范意识，最大限度规避汇率波动带来的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|----------------|------------|----------------|------------|
| 2020年第一次临时股东大会 | 2020年3月24日 | www.sse.com.cn | 2020年3月25日 |
| 2019年年度股东大会 | 2020年6月18日 | www.sse.com.cn | 2020年6月19日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

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 |
|-----------------------|---|
| 每10股送红股数(股) | 0 |
| 每10股派息数(元)(含税) | 0 |
| 每10股转增数(股) | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

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 |
|-----------|-----------|--------------|---|--------------------------------------|---------|----------|
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 晋西工业集团有限责任公司 | 晋西工业集团有限责任公司(以下简称“晋西集团”)及所实际控制的企业不存在在中国境内或境外,以任何方式直接或间接参与任何与晋西车轴构成竞争的业务或活动;如有可能与晋西车轴所从事的业务构成竞争的业务,将及时通知晋西车轴,由其自行决定是否从事、参与或入股该等业务。如有任何违反上述承诺的任何事项发生,晋西集团将承担由此给晋西车轴造成的一切损失。 | 承诺时间:2012年11月26日,承诺期限:2012年11月26日-长期 | 是 | 是 |
| | 解决土地等产权瑕疵 | 晋西工业集团有限责任公司 | 为解决晋西车轴尚有8处工房因“房地分离”而不能办理房产证的问题,晋西集团向晋西车轴出具承诺如下:如晋西车轴由于上述工房用地和未及时办理房产证等问题而受处罚的,该等处罚损失由晋西集团给予全额补偿。 | 承诺时间:2013年2月26日,承诺期限:2013年2月26日-长期 | 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

2020年6月18日,经公司2019年年度股东大会审议通过,公司聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为2020年度财务审计机构、内部控制审计机构,聘期至公司2020年度股东大会结束时止,报酬为80万元(其中财务审计65万元、内部控制审计15万元)。

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

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

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

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

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

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

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

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

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：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------|------|------|-----------|-------|-------|------|----------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----|--|--|-----|--|--|--|----|--|--|----------------|--|--|
| | 的关系 | | | 签署日 | | | | 完毕 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | 166,043,111.30 | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | 215,526,370.93 | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | 215,526,370.93 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | 7.61 | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，为积极履行社会责任、回馈社会、提升公司形象，公司向黑龙江甘南县购买农产品 3.32 万元，用于支持当地脱贫攻坚工作。公司工会组织对 2 名困难党员进行了帮扶，累计金额 0.4 万元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|----------|---------|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 0.4 |
| 2. 物资折款 | 3.32 |

| | |
|-----------------|---|
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型 | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个） | 1 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 3.32 |
| 9. 其他项目 | |
| 其中：9.1. 项目个数（个） | 1 |
| 9.2. 投入金额 | 0.4 |
| 9.4. 其他项目说明 | 报告期内公司对困难党员进行了帮扶。 |

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将继续健全完善帮扶救助机制，持续深入开展“帮贫扶弱、金秋助学、职工互助保险”三位一体帮扶救助工作。

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

(1) 污染物排放情况

公司严格遵守相关环保法律法规，自觉履行社会责任，通过加强源头管控、过程管控，以及强化环保设施运行管理等措施，保障公司环境质量。

公司主要污染物为废水、废气和固体废物。公司为机加行业，少量的生产废水循环使用，不外排；生活污水通过管网排往城镇污水处理厂进行处理。废气中污染物经除尘设施处理后由烟囱排入大气；固体废物全部综合利用，危险废物交由有资质单位进行处置。报告期，公司重大环境污染事故、环境影响事件为零。主要污染物及特征污染物排放浓度符合国家和地方相关排放标准。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

公司主体污染设备均配备有相应的环保设施，煤气加热炉从源头考虑，使用清洁能源城市化煤气，污染物排放量小。生产中，各单位严格执行“环保设施不启动，主体设备不运行”，确保污染物达标排放，并建立有规范的运行记录。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定。

(4) 突发环境事件应急预案

公司重视环境应急预警和风险控制,建立有完善的环境风险防控措施,设置有应急救援机构,由公司主要领导和各职能部门负责。制定有相应的环保应急预案,并结合公司实际情况组织应急预案的演练。

(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

详见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更”。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 114,437 |
|------------------|---------|

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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 | |
| 晋西工业集团有限责任公司 | 0 | 372,014,755 | 30.79 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 汪燕 | 0 | 7,452,200 | 0.62 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 窦真将 | 1,100,000 | 2,969,982 | 0.25 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 山西江阳化工有限公司 | 0 | 2,641,153 | 0.22 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 俞亚杰 | 0 | 2,500,000 | 0.21 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 范战谋 | 2,408,920 | 2,408,920 | 0.20 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 郭成良 | -20,000 | 2,180,000 | 0.18 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 金洁 | 0 | 2,160,000 | 0.18 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国兵工物资华北有限公司 | 0 | 1,721,088 | 0.14 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 高远平 | 0 | 1,710,096 | 0.14 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 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 | | | | |
| 晋西工业集团有限责任公司 | 372,014,755 | 人民币普通股 | 372,014,755 | | | | |
| 汪燕 | 7,452,200 | 人民币普通股 | 7,452,200 | | | | |
| 窦真将 | 2,969,982 | 人民币普通股 | 2,969,982 | | | | |
| 山西江阳化工有限公司 | 2,641,153 | 人民币普通股 | 2,641,153 | | | | |
| 俞亚杰 | 2,500,000 | 人民币普通股 | 2,500,000 | | | | |
| 范战谋 | 2,408,920 | 人民币普通股 | 2,408,920 | | | | |
| 郭成良 | 2,180,000 | 人民币普通股 | 2,180,000 | | | | |
| 金洁 | 2,160,000 | 人民币普通股 | 2,160,000 | | | | |
| 中国兵工物资华北有限公司 | 1,721,088 | 人民币普通股 | 1,721,088 | | | | |
| 高远平 | 1,710,096 | 人民币普通股 | 1,710,096 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 截止报告期末,公司前十名股东中晋西工业集团有限责任公司、山西江阳化工有限公司和中国兵工物资华北有限公司的最终控制人同为兵器工业集团有限公司。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系,未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

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 |
|-----|-------|------|
| 姚钟 | 董事 | 选举 |
| 史庆书 | 监事会主席 | 选举 |
| 韩秋实 | 董事会秘书 | 聘任 |
| 康锋 | 副总经理 | 聘任 |
| 姚钟 | 监事会主席 | 离任 |
| 周海红 | 董事会秘书 | 离任 |
| 程平 | 副总经理 | 离任 |
| 刘铁 | 副总经理 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：晋西车轴股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 582,719,647.48 | 662,831,586.82 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 68,952,559.85 | 114,596,871.20 |
| 应收账款 | 七、5 | 354,238,002.26 | 289,777,394.38 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 24,257,320.67 | 2,937,047.19 |
| 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 | 15,240,365.40 | 5,571,681.30 |
| 其中：应收利息 | | 2,756,489.66 | 2,102,480.91 |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 504,416,702.74 | 478,983,261.25 |
| 合同资产 | 七、10 | 10,270,915.40 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 705,221,316.62 | 716,904,035.78 |
| 流动资产合计 | | 2,265,316,830.42 | 2,271,601,877.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 179,000,000.00 | 179,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 七、21 | 1,257,783,897.80 | 1,276,996,542.26 |
| 在建工程 | 七、22 | 45,104,200.52 | 49,484,098.25 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、26 | 110,653,171.51 | 114,012,142.98 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 7,297,299.29 | 7,268,022.76 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 29,124,547.11 | 29,177,848.59 |
| 非流动资产合计 | | 1,628,963,116.23 | 1,655,938,654.84 |
| 资产总计 | | 3,894,279,946.65 | 3,927,540,532.76 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 228,247,881.05 | 303,302,254.44 |
| 应付账款 | 七、36 | 338,117,524.34 | 287,101,038.65 |
| 预收款项 | | | 6,642,203.52 |
| 合同负债 | 七、38 | 10,348,654.12 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 8,880,557.28 | 8,125,183.99 |
| 应交税费 | 七、40 | 8,216,901.53 | 5,894,755.07 |
| 其他应付款 | 七、41 | 47,122,691.15 | 35,028,343.92 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 24,163,817.72 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 七、44 | 903,502.28 | |
| 流动负债合计 | | 641,837,711.75 | 646,093,779.59 |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | 七、48 | 5,250,000.00 | 5,250,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | 4,326,561.36 | 3,896,784.63 |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延收益 | 七、51 | 88,492,725.13 | 82,239,116.41 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 98,069,286.49 | 91,385,901.04 |
| 负债合计 | | 739,906,998.24 | 737,479,680.63 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 1,208,190,886.00 | 1,208,190,886.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 1,160,135,086.52 | 1,160,135,086.52 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 49,244.89 | 43,913.86 |
| 专项储备 | 七、58 | 2,395,699.20 | 1,470,203.60 |
| 盈余公积 | 七、59 | 206,076,781.67 | 206,076,781.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 577,525,250.13 | 614,143,980.48 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,154,372,948.41 | 3,190,060,852.13 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,154,372,948.41 | 3,190,060,852.13 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,894,279,946.65 | 3,927,540,532.76 |

法定代表人：张朝宏

主管会计工作负责人：韩秋实

会计机构负责人：张晓军

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：晋西车轴股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|--------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 269,823,562.80 | 274,617,253.28 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 63,403,770.68 | 103,387,059.50 |
| 应收账款 | 十七、1 | 320,705,173.14 | 271,932,466.62 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 3,702,546.77 | 3,273,484.20 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 27,472,933.02 | 24,406,738.43 |
| 其中：应收利息 | | 2,105,900.85 | 1,492,219.72 |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 245,860,680.22 | 238,839,558.29 |
| 合同资产 | | 5,359,264.89 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 718,027,920.00 | 722,062,318.24 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | | 1,654,355,851.52 | 1,638,518,878.56 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 478,473,880.34 | 478,473,880.34 |
| 其他权益工具投资 | | 179,000,000.00 | 179,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 625,494,579.40 | 668,736,426.95 |
| 在建工程 | | 15,091,233.44 | 18,706,848.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 46,587,769.68 | 47,464,034.03 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 45,410,756.20 | 45,297,900.16 |
| 其他非流动资产 | | 11,517,508.12 | 11,540,998.12 |
| 非流动资产合计 | | 1,401,575,727.18 | 1,449,220,087.60 |
| 资产总计 | | 3,055,931,578.70 | 3,087,738,966.16 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 81,760,379.56 | 133,953,958.58 |
| 应付账款 | | 38,358,306.54 | 25,481,148.14 |
| 预收款项 | | | 6,173,919.13 |
| 合同负债 | | 8,453,576.39 | |
| 应付职工薪酬 | | 1,019,404.29 | 862,787.58 |
| 应交税费 | | 3,941,961.93 | 142,073.81 |
| 其他应付款 | | 37,598,452.95 | 15,545,430.37 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 24,163,817.72 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 657,142.13 | |
| 流动负债合计 | | 171,789,223.79 | 182,159,317.61 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 750,000.00 | 750,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | 1,061,128.22 | 1,124,401.36 |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延收益 | | 69,050,163.94 | 71,313,864.60 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 70,861,292.16 | 73,188,265.96 |
| 负债合计 | | 242,650,515.95 | 255,347,583.57 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,208,190,886.00 | 1,208,190,886.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,168,546,105.45 | 1,168,546,105.45 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 504,190.42 | 129,314.73 |
| 盈余公积 | | 206,076,781.67 | 206,076,781.67 |
| 未分配利润 | | 229,963,099.21 | 249,448,294.74 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,813,281,062.75 | 2,832,391,382.59 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,055,931,578.70 | 3,087,738,966.16 |

法定代表人：张朝宏

主管会计工作负责人：韩秋实

会计机构负责人：张晓军

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 429,042,128.54 | 502,013,977.82 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 429,042,128.54 | 502,013,977.82 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 444,621,572.56 | 507,989,338.05 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 358,972,670.65 | 428,029,966.10 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 3,827,848.08 | 4,134,439.06 |
| 销售费用 | 七、63 | 7,678,809.00 | 14,171,069.08 |
| 管理费用 | 七、64 | 41,179,564.48 | 38,820,600.39 |
| 研发费用 | 七、65 | 37,149,475.65 | 24,772,931.86 |
| 财务费用 | 七、66 | -4,186,795.30 | -1,939,668.44 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 4,191,753.39 | 1,439,597.04 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|---------------|
| 加：其他收益 | 七、67 | 3,138,676.72 | 1,801,653.22 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 6,640,067.25 | 24,799,438.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | 1,025,289.30 | 2,155,942.88 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -3,700,797.15 | -3,837,712.01 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 32,071.11 | -109,220.46 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -8,444,136.79 | 18,834,741.62 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 1,313,117.92 | 871,823.80 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 176,876.69 | 285,890.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -7,307,895.56 | 19,420,674.56 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 5,147,017.07 | 9,896,006.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -12,454,912.63 | 9,524,668.35 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -12,454,912.63 | 9,524,668.35 |
| 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） | | -12,454,912.63 | 9,524,668.35 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 5,331.03 | 656.52 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 5,331.03 | 656.52 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | 5,331.03 | 656.52 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | 5,331.03 | 656.52 |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -12,449,581.60 | 9,525,324.87 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -12,449,581.60 | 9,525,324.87 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.01 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.01 | 0.01 |

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：张朝宏

主管会计工作负责人：韩秋实

会计机构负责人：张晓军

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 157,468,873.88 | 210,420,245.68 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 132,815,847.26 | 175,696,062.38 |
| 税金及附加 | | 2,350,659.91 | 2,342,957.70 |
| 销售费用 | | 4,412,027.13 | 7,352,738.90 |
| 管理费用 | | 12,070,240.57 | 14,879,979.47 |
| 研发费用 | | 11,153,014.22 | 8,416,014.54 |
| 财务费用 | | -2,103,830.36 | -836,763.01 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 1,913,064.39 | 639,941.66 |
| 加：其他收益 | | 2,349,936.70 | 1,589,178.06 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 6,973,840.84 | 20,230,772.34 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -105,871.92 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -797,927.81 | -557,579.73 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -138,767.30 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,190,892.96 | 23,692,859.07 |
| 加：营业外收入 | | 890,732.14 | 7,378.64 |
| 减：营业外支出 | | 22,963.22 | 5,312.09 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 6,058,661.88 | 23,694,925.62 |
| 减：所得税费用 | | 1,380,039.69 | 6,094,691.94 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,678,622.19 | 17,600,233.68 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,678,622.19 | 17,600,233.68 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |

| | | | |
|----------------|--|--------------|---------------|
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 4,678,622.19 | 17,600,233.68 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：张朝宏

主管会计工作负责人：韩秋实

会计机构负责人：张晓军

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|---------------------------|------|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 433,139,196.53 | 337,499,186.26 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 16,037,275.72 | 15,774,079.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 14,352,316.64 | 1,678,035.84 |
| 经营活动现金流入小计 | | 463,528,788.89 | 354,951,301.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 418,388,567.35 | 488,942,594.86 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 71,342,076.20 | 85,201,646.75 |
| 支付的各项税费 | | 10,281,121.47 | 26,230,974.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 7,167,118.28 | 10,339,984.23 |
| 经营活动现金流出小计 | | 507,178,883.30 | 610,715,200.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -43,650,094.41 | -255,763,898.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 698,027,560.00 | 1,000,026,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,113,159.42 | 25,860,106.94 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 7,290.00 | 9,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|------------------|
| 净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | | 988,960.78 |
| 投资活动现金流入小计 | | 705,148,009.42 | 1,026,884,067.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 40,382,123.59 | 56,193,252.77 |
| 投资支付的现金 | | 698,027,920.00 | 680,027,200.00 |
| 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 | | 738,410,043.59 | 736,220,452.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -33,262,034.17 | 290,663,614.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 14,501,557.75 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 14,501,557.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -14,501,557.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 10,818.18 | -7,058.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -76,901,310.40 | 20,391,099.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 648,892,013.36 | 272,274,219.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 571,990,702.96 | 292,665,319.47 |

法定代表人：张朝宏

主管会计工作负责人：韩秋实

会计机构负责人：张晓军

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 185,899,647.34 | 162,577,716.61 |
| 收到的税费返还 | | 3,363,643.14 | 7,801,465.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 10,041,538.84 | 704,487.45 |
| 经营活动现金流入小计 | | 199,304,829.32 | 171,083,669.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 167,064,723.08 | 137,531,540.94 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 20,334,161.83 | 25,111,650.38 |
| 支付的各项税费 | | 3,824,524.98 | 13,259,288.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 13,433,799.59 | 10,681,705.00 |
| 经营活动现金流出小计 | | 204,657,209.48 | 186,584,185.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,352,380.16 | -15,500,515.70 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 698,027,560.00 | 750,026,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,466,959.42 | 20,586,636.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 671,851.83 |
| 投资活动现金流入小计 | | 705,494,519.42 | 771,284,488.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,701,906.59 | 13,139,362.79 |
| 投资支付的现金 | | 698,027,920.00 | 700,027,200.00 |
| 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 | | 703,729,826.59 | 713,166,562.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,764,692.83 | 58,117,925.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 14,501,557.75 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 14,501,557.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -14,501,557.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 5,486.89 | -15,370.41 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,582,200.44 | 28,100,481.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 269,831,242.03 | 89,889,907.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 266,249,041.59 | 117,990,388.48 |

法定代表人：张朝宏

主管会计工作负责人：韩秋实

会计机构负责人：张晓军

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 | |
|----------------|------------------|-------------|--------|--|------------------|--------------------|------------|--------------|----------------|----------------------------|----------------|--------|------------------|---------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减 : 库 存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 其 他 | | | 小计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,208,190,886.00 | | | | 1,160,135,086.52 | | 43,913.86 | 1,470,203.60 | 206,076,781.67 | | 614,143,980.48 | | 3,190,060,852.13 | | 3,190,060,852.13 |
| 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 | 1,208,190,886.00 | | | | 1,160,135,086.52 | | 43,913.86 | 1,470,203.60 | 206,076,781.67 | | 614,143,980.48 | | 3,190,060,852.13 | | 3,190,060,852.13 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 | | | | | | | 5,331.03 | 925,495.60 | | | -36,618,730.35 | | -35,687,903.72 | | -35,687,903.72 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------|--|--|--|------------------|--------------|--------------|----------------|--|----------------|--------------|------------------|------------------|
| 备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 2,954,931.18 | | | | | 2,954,931.18 | | 2,954,931.18 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 2,029,435.58 | | | | | 2,029,435.58 | | 2,029,435.58 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,208,190,886.00 | | | | 1,160,135,086.52 | 49,244.89 | 2,395,699.20 | 206,076,781.67 | | 577,525,250.13 | | 3,154,372,948.41 | 3,154,372,948.41 |

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
|-----------|------------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,208,190,886.00 | | | | 1,160,135,086.52 | | 38,072.32 | 1,377,340.57 | 199,220,216.77 | | 575,419,970.60 | | 3,144,381,572.78 | | 3,144,381,572.78 |
| 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 | 1,208,190,886.00 | | | | 1,160,135,086.52 | | 38,072.32 | 1,377,340.57 | 199,220,216.77 | | 575,419,970.60 | | 3,144,381,572.78 | | 3,144,381,572.78 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--------|------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 年期初余额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | 656.52 | 810,403.12 | | | | -4,973,622.28 | | -4,162,562.64 | | -4,162,562.64 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | 656.52 | | | | | 9,524,668.35 | | 9,525,324.87 | | 9,525,324.87 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -14,498,290.63 | | -14,498,290.63 | | -14,498,290.63 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|------------------|--|--|--|------------------|--------------|--------------|----------------|--|----------------|------------------|--|--|------------------|--|
| 综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | 810,403.12 | | | | | 810,403.12 | | | 810,403.12 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 2,838,007.38 | | | | | 2,838,007.38 | | | 2,838,007.38 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | 2,027,604.26 | | | | | 2,027,604.26 | | | 2,027,604.26 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,208,190,886.00 | | | | 1,160,135,086.52 | 38,728.84 | 2,187,743.69 | 199,220,216.77 | | 570,446,348.32 | 3,140,219,010.14 | | | 3,140,219,010.14 | |

法定代表人：张朝宏

主管会计工作负责人：韩秋实

会计机构负责人：张晓军

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,208,190,886.00 | | | | 1,168,546,105.45 | | | 129,314.73 | 206,076,781.67 | 249,448,294.74 | 2,832,391,382.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

2020 年半年度报告

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|------------|----------------|----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,208,190,886.00 | | | | 1,168,546,105.45 | | 129,314.73 | 206,076,781.67 | 249,448,294.74 | 2,832,391,382.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 374,875.69 | | -19,485,195.53 | -19,110,319.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 4,678,622.19 | 4,678,622.19 |
| （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 | | | | | | | | | -24,163,817.72 | -24,163,817.72 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -24,163,817.72 | -24,163,817.72 |
| 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 | | | | | | | 374,875.69 | | | 374,875.69 |
| 1.本期提取 | | | | | | | 949,137.54 | | | 949,137.54 |
| 2.本期使用 | | | | | | | 574,261.85 | | | 574,261.85 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,208,190,886.00 | | | | 1,168,546,105.45 | | 504,190.42 | 206,076,781.67 | 229,963,099.21 | 2,813,281,062.75 |

| 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 | 1,208,190,886.00 | | | | 1,168,546,105.45 | | | 215,994.08 | 199,220,216.77 | 202,237,501.23 | 2,778,410,703.53 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|------------------|--|------------|----------------|----------------|------------------|------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,208,190,886.00 | | | 1,168,546,105.45 | | 215,994.08 | 199,220,216.77 | 202,237,501.23 | 2,778,410,703.53 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 265,108.26 | | 3,101,943.05 | 3,367,051.31 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 17,600,233.68 | 17,600,233.68 | |
| （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 | | | | | | | | -14,498,290.63 | -14,498,290.63 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -14,498,290.63 | -14,498,290.63 | |
| 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 | | | | | | 265,108.26 | | | | 265,108.26 |
| 1.本期提取 | | | | | | 886,504.50 | | | | 886,504.50 |
| 2.本期使用 | | | | | | 621,396.24 | | | | 621,396.24 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,208,190,886.00 | | | 1,168,546,105.45 | | 481,102.34 | 199,220,216.77 | 205,339,444.28 | 2,781,777,754.84 | |

法定代表人：张朝宏

主管会计工作负责人：韩秋实

会计机构负责人：张晓军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

晋西车轴股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）于 2000 年经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]1138 号文批准，由晋西机器厂（后整体改制为晋西工业集团有限责任公司）作为主发起人，联合中国兵工物资华北公司、山西江阳化工厂（后改制为山西江阳化工有限责任公司）、北京建业时代科技发展有限公司（已清算注销，其所占股份由河南建业投资管理有限公司承继）、美国埃谟国际有限公司以发起方式设立的股份有限公司，原始注册资本为 6,291 万元。

2004 年 5 月 11 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]46 号文核准，本公司通过向二级市场投资者定价配售方式首次公开发行股票 4,000 万股，并在上海证券交易所上市，发行完成后公司总股本 10,291 万股。

2005 年 12 月 2 日，本公司股东大会审议通过了股权分置改革方案（经国务院国资委《关于晋西车轴股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产权[2005]1410 号）和商务部《商务部关于同意晋西车轴股份有限公司股权转让的批复》（商资批[2005]3106 号）批准），原非流通股股东晋西集团、中国兵工物资华北公司、山西江阳化工有限责任公司、河南建业实业投资有限公司、美国埃谟国际有限公司以其所持有的股份向流通股股东做对价安排，股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3.4 股股份，公司股本总数 10,291 万股不变。

2009 年 1 月 22 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1403 号文核准，本公司通过向内蒙古北方重工业集团有限公司、晋西工业集团有限责任公司等 10 户特定对象定向方式发行股票 6,500 万股，总股本由 10,291 万股增加为 16,791 万股。

2010 年 6 月 18 日，根据公司股东大会决议，以资本公积转增股本 13,432.80 万元，转增完成后，本公司的注册资本变更为 30,223.80 万元。

2013 年 8 月 7 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]803 号文核准，本公司通过向晋西工业集团有限责任公司等 7 户特定对象方式发行股票 11,727.27 万股，非公开发行完成后，公司的股份由 30,223.80 万股变更为 41,951.07 万股。

2014 年 8 月 5 日，根据本公司股东大会决议，向全体股东以资本公积转增股本 25,170.65 万股，转增后公司股本达到 67,121.72 万股。

2015 年 7 月 9 日，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 8 股，共计转增 53,697.37 万股，转增后公司股本达到 120,819.09 万股。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司累计股本总数 120,819.09 万股。

注册资本：120,819.0886 万元人民币；统一社会信用代码：91140000725909617E；注册地址：山西示范区长治路 436 号科祥大厦；办公地址：太原市和平路北巷 5 号。

法人代表：张朝宏

本公司属于交通运输设备制造业，主要从事铁路车辆、车轴、轮对、摇枕侧架、转向架等产品的生产销售及自营进出口业务。

本公司经营范围为：铁路车辆配件、车轴、精密锻造产品生产、销售及相关技术咨询服务；设备维修；非标准设备设计、制造及销售；本企业自产产品及技术的进出口业务；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；进料加工和“三来一补”业务。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司及晋西铁路车辆有限责任公司、包头北方铁路产品有限责任公司、晋西装备制造有限责任公司、晋西车轴国际有限公司 4 家一级子公司，晋西车轴香港有限公司 1 家二级子公司。与上期相比，合并范围无变化。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

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

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及子公司晋西铁路车辆有限责任公司、包头北方铁路产品有限责任公司、晋西装备制造有限责任公司以人民币为记账本位币，子公司晋西车轴国际有限公司、晋西车轴香港有限公司以美元为记账本位币。

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经

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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①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。②该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，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。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）

均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 应收款项的减值

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于

在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------|--------------------------|--|
| 组合 1 | 以应收账款、商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 组合 2 | 银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |

对于划分为组合 1 的应收账款及商业承兑汇票，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 预期信用损失率 (%) |
|---------------|-------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | - |
| 1-2 年 | 20.00 |
| 2-3 年 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 |

3) 信用损失的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回，计入当期损益。

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

应收票据的预期信用损失的确定及会计处理方法详见“五、10、(6) 金融资产减值”。

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-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

应收账款的预期信用损失的确定及会计处理方法详见“五、10、（6）金融资产减值”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

其他应收款的预期信用损失的确定及会计处理方法详见“五、10、（6）金融资产减值”。

15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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。

(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

合同资产的预期信用损失的确定及会计处理方法详见“五、10、（6）金融资产减值”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团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，无论出售后本集团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。

(4) 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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 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。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|------|-------------|
| 房屋建筑物 | 平均年限法 | 20-40 | 4、5% | 2.38-4.80% |
| 机器设备 | 平均年限法 | 14-35 | 4、5% | 2.71-6.86% |
| 运输设备 | 平均年限法 | 8-12 | 4、5% | 7.92-12.00% |
| 电子设备及其他 | 平均年限法 | 5-12 | 4、5% | 7.92-12.00% |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(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

本集团融资租入的固定资产将其确认为融资租入固定资产的依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

30. 长期资产减值√适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用√适用 不适用

本集团的长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**√适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、生育保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

1) 一般原则

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是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，不包括代第三方收取的款项。本集团确认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及可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在重大融资成分。

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利润。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。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作为合同负债列示。

2) 具体方法

一般情况下产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将货物交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，货物所有权上的主要风险和报酬已转移，货物的法定所有权已转移。

(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

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团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；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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应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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的政府补助包括财政拨款、贷款贴息和税收返还等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

财政拨款为与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

财政拨款为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或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|--------------|--|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。 | 第六届董事会第十七次会议 | 根据新准则衔接规定，公司无需重述前期可比数，仅对期初留存收益和其他综合收益进行调整。本次会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。 |

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 662,831,586.82 | 662,831,586.82 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 114,596,871.20 | 114,596,871.20 | |
| 应收账款 | 289,777,394.38 | 280,462,132.28 | -9,315,262.10 |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 预付款项 | 2,937,047.19 | 2,937,047.19 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 5,571,681.30 | 5,571,681.30 | |
| 其中：应收利息 | 2,102,480.91 | 2,102,480.91 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 478,983,261.25 | 478,983,261.25 | |
| 合同资产 | | 9,315,262.10 | 9,315,262.10 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 716,904,035.78 | 716,904,035.78 | |
| 流动资产合计 | 2,271,601,877.92 | 2,271,601,877.92 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 179,000,000.00 | 179,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,276,996,542.26 | 1,276,996,542.26 | |
| 在建工程 | 49,484,098.25 | 49,484,098.25 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 114,012,142.98 | 114,012,142.98 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 7,268,022.76 | 7,268,022.76 | |
| 其他非流动资产 | 29,177,848.59 | 29,177,848.59 | |
| 非流动资产合计 | 1,655,938,654.84 | 1,655,938,654.84 | |
| 资产总计 | 3,927,540,532.76 | 3,927,540,532.76 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 303,302,254.44 | 303,302,254.44 | |
| 应付账款 | 287,101,038.65 | 287,101,038.65 | |
| 预收款项 | 6,642,203.52 | | -6,642,203.52 |
| 合同负债 | | 6,029,441.11 | 6,029,441.11 |
| 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 | 8,125,183.99 | 8,125,183.99 | |
| 应交税费 | 5,894,755.07 | 5,894,755.07 | |
| 其他应付款 | 35,028,343.92 | 35,028,343.92 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 612,762.41 | 612,762.41 |
| 流动负债合计 | 646,093,779.59 | 646,093,779.59 | |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | 5,250,000.00 | 5,250,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | 3,896,784.63 | 3,896,784.63 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 91,385,901.04 | 91,385,901.04 | |
| 负债合计 | 737,479,680.63 | 737,479,680.63 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,208,190,886.00 | 1,208,190,886.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,160,135,086.52 | 1,160,135,086.52 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 43,913.86 | 43,913.86 | |
| 专项储备 | 1,470,203.60 | 1,470,203.60 | |
| 盈余公积 | 206,076,781.67 | 206,076,781.67 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 614,143,980.48 | 614,143,980.48 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 3,190,060,852.13 | 3,190,060,852.13 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 3,190,060,852.13 | 3,190,060,852.13 | |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 3,927,540,532.76 | 3,927,540,532.76 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新准则及相关衔接规定,公司 2020 年 1 月 1 日将原计入“应收账款”中未到期的质保金在“合同资产”列报;“预收账款”中预收商品销售款不含税部分重分类调整至“合同负债”列报,将税额部分列入“其他流动负债”列报。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 274,617,253.28 | 274,617,253.28 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 103,387,059.50 | 103,387,059.50 | |
| 应收账款 | 271,932,466.62 | 266,995,377.07 | -4,937,089.55 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3,273,484.20 | 3,273,484.20 | |
| 其他应收款 | 24,406,738.43 | 24,406,738.43 | |
| 其中: 应收利息 | 1,492,219.72 | 1,492,219.72 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 238,839,558.29 | 238,839,558.29 | |
| 合同资产 | | 4,937,089.55 | 4,937,089.55 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 722,062,318.24 | 722,062,318.24 | |
| 流动资产合计 | 1,638,518,878.56 | 1,638,518,878.56 | |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 478,473,880.34 | 478,473,880.34 | |
| 其他权益工具投资 | 179,000,000.00 | 179,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 668,736,426.95 | 668,736,426.95 | |
| 在建工程 | 18,706,848.00 | 18,706,848.00 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 47,464,034.03 | 47,464,034.03 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 45,297,900.16 | 45,297,900.16 | |
| 其他非流动资产 | 11,540,998.12 | 11,540,998.12 | |
| 非流动资产合计 | 1,449,220,087.60 | 1,449,220,087.60 | |
| 资产总计 | 3,087,738,966.16 | 3,087,738,966.16 | |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 应付票据 | 133,953,958.58 | 133,953,958.58 | |
| 应付账款 | 25,481,148.14 | 25,481,148.14 | |
| 预收款项 | 6,173,919.13 | | -6,173,919.13 |
| 合同负债 | | 5,613,568.75 | 5,613,568.75 |
| 应付职工薪酬 | 862,787.58 | 862,787.58 | |
| 应交税费 | 142,073.81 | 142,073.81 | |
| 其他应付款 | 15,545,430.37 | 15,545,430.37 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 560,350.38 | 560,350.38 |
| 流动负债合计 | 182,159,317.61 | 182,159,317.61 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 750,000.00 | 750,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | 1,124,401.36 | 1,124,401.36 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 71,313,864.60 | 71,313,864.60 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 73,188,265.96 | 73,188,265.96 | |
| 负债合计 | 255,347,583.57 | 255,347,583.57 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,208,190,886.00 | 1,208,190,886.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,168,546,105.45 | 1,168,546,105.45 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 129,314.73 | 129,314.73 | |
| 盈余公积 | 206,076,781.67 | 206,076,781.67 | |
| 未分配利润 | 249,448,294.74 | 249,448,294.74 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,832,391,382.59 | 2,832,391,382.59 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,087,738,966.16 | 3,087,738,966.16 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新准则及相关衔接规定，公司2020年1月1日将原计入“应收账款”中未到期的质保金在“合同资产”列报；“预收账款”中预收商品销售款不含税部分重分类调整至“合同负债”列报，将税额部分列入“其他流动负债”列报。

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

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------------------------------|--|
| 增值税 | 应税收入按适用税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴 | |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%计缴,注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 环境保护税 | 按《山西省环境保护税核定计算办法》计算缴纳 | |
| 水利建设基金 | 按营业收入 | 1‰ |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|----------------|----------|
| 晋西车轴股份有限公司 | 15% |
| 晋西铁路车辆有限责任公司 | 15% |
| 晋西装备制造有限责任公司 | 25% |
| 包头北方铁路产品有限责任公司 | 25% |
| 晋西车轴国际有限公司 | 0% |
| 晋西车轴香港有限公司 | 16.5% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2018 年 1 月 11 日被山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号:GR201714000092,证书有效期为 3 年),自 2017 年起至 2019 年,减按 15%税率缴纳企业所得税。本期尚在高新技术企业资格复审申报阶段,根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》,高新技术企业资格期满当年内,在通过重新认定前,其企业所得税可暂按 15%的税率预缴,故本公司本期企业所得税减按 15%的税率计缴(2019 年:15%)

本公司之子公司晋西铁路车辆有限责任公司于 2018 年 1 月 11 日被山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定为高新技术企业(高新技术企业证书编号:GR201714000096,证书有效期为 3 年),自 2017 年起至 2019 年,减按 15%税率缴纳企业所得税。本期尚在高新技术企业资格复审申报阶段,根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》,高新技术企业资格期满当年

内，在通过重新认定前，其企业所得税可暂按 15% 的税率预缴，故本公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴（2019 年：15%）

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 571,990,702.96 | 648,892,013.36 |
| 其他货币资金 | 10,728,944.52 | 13,939,573.46 |
| 合计 | 582,719,647.48 | 662,831,586.82 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 353,275.03 | 347,942.32 |

其他说明：

其他货币资金为办理银行承兑汇票、保函存入的保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 11,613,843.39 | 32,584,130.04 |
| 商业承兑票据 | 57,338,716.46 | 82,012,741.16 |
| 合计 | 68,952,559.85 | 114,596,871.20 |

(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 | 720,000.00 | |
| 商业承兑票据 | | 132,600.00 |
| 合计 | 720,000.00 | 132,600.00 |

(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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 350,475,734.62 |
| 1 年以内小计 | 350,475,734.62 |
| 1 至 2 年 | 1,161,679.60 |
| 2 至 3 年 | 5,665,847.92 |
| 3 年以上 | 20,868,830.63 |
| 合计 | 378,172,092.77 |

(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 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 378,172,092.77 | 100 | 23,934,090.51 | 6.33 | 354,238,002.26 | 305,421,512.09 | 100.00 | 24,959,379.81 | 8.17 | 280,462,132.28 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 378,172,092.77 | 100 | 23,934,090.51 | 6.33 | 354,238,002.26 | 305,421,512.09 | 100.00 | 24,959,379.81 | 8.17 | 280,462,132.28 |
| 合计 | 378,172,092.77 | / | 23,934,090.51 | / | 354,238,002.26 | 305,421,512.09 | / | 24,959,379.81 | / | 280,462,132.28 |

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：账龄组合

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 | 350,475,734.62 | | |
| 1—2 年 | 1,161,679.60 | 232,335.92 | 20.00 |
| 2—3 年 | 5,665,847.92 | 2,832,923.96 | 50.00 |
| 3 年以上 | 20,868,830.63 | 20,868,830.63 | 100.00 |
| 合计 | 378,172,092.77 | 23,934,090.51 | |

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

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 24,959,379.81 | -1,025,289.30 | | | | 23,934,090.51 |
| 合计 | 24,959,379.81 | -1,025,289.30 | | | | 23,934,090.51 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------|----------------|-----------------|--------------------|----------|
| 中国国家铁路集团有限公司 | 103,638,000.00 | 1 年以内 | 27.40 | |
| 中车太原机车车辆有限公司 | 45,974,018.00 | 1 年以内/ 3 年以上 | 12.16 | 9,750.00 |
| 太原环晋再生能源有限公司 | 34,539,000.00 | 1 年以内 | 9.13 | |
| SCT 公司 | 29,555,551.26 | 1 年以内 | 7.82 | |
| 中车物流有限公司 | 28,763,399.30 | 1 年以内 | 7.61 | |
| 合计 | 242,469,968.56 | | 64.12 | 9,750.00 |

(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

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 | 24,016,220.97 | 99.01 | 2,695,683.49 | 91.78 |
| 1 至 2 年 | 7.50 | | 271.50 | 0.01 |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | 241,092.20 | 0.99 | 241,092.20 | 8.21 |
| 合计 | 24,257,320.67 | 100.00 | 2,937,047.19 | 100.00 |

(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 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|----------------|---------------|-------|---------------------|
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 14,026,483.60 | 1 年以内 | 57.82 |
| 中铁物总铁路装备物资有限公司 | 4,394,839.01 | 1 年以内 | 18.12 |
| 江苏环磨新材料有限公司 | 3,651,606.00 | 1 年以内 | 15.05 |
| 上海亚勋斐瑞商贸有限公司 | 867,400.00 | 1 年以内 | 3.58 |
| 包头市燃气有限公司 | 500,000.00 | 1 年以内 | 2.06 |
| 合计 | 23,440,328.61 | | 96.63 |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | 2,756,489.66 | 2,102,480.91 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 12,483,875.74 | 3,469,200.39 |
| 合计 | 15,240,365.40 | 5,571,681.30 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | 745,161.42 | 452,260.27 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 保函保证金利息 | 398,284.64 | 580,375.73 |
| 理财产品收益 | 834,041.96 | 904,502.45 |
| 其他 | 779,001.64 | 165,342.46 |
| 合计 | 2,756,489.66 | 2,102,480.91 |

(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

(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

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内 (含 1 年) | 12,467,900.74 |
| 1 年以内小计 | 12,467,900.74 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | 31,950.00 |
| 3 年以上 | 745,141.27 |
| 合计 | 13,244,992.01 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|------------|
| 备用金 | 755,900.91 | 560,716.31 |
| 存出保证金 | 1,319,980.15 | 749,887.37 |

| | | |
|---------------|---------------|--------------|
| 应向职工收取的垫付个人款项 | 376,801.76 | 436,991.82 |
| 预付款转入 | 234,941.02 | 234,941.02 |
| 单位往来及其他 | 10,557,368.17 | 2,247,780.14 |
| 合计 | 13,244,992.01 | 4,230,316.66 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 761,116.27 | | | 761,116.27 |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | 761,116.27 | | | 761,116.27 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|--------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 761,116.27 | | | | | 761,116.27 |
| 合计 | 761,116.27 | | | | | 761,116.27 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|-------------------|-------|--------------|-------|------------------------------|--------------|
| 国网山西省电力公司(太原供电公司) | 单位往来 | 5,761,154.76 | 1 年以内 | 43.50 | |
| 阳曲华润燃气有限公司 | 单位往来 | 2,696,176.64 | 1 年以内 | 20.36 | |
| 中国出口信用保险公司山西分公司 | 单位往来 | 603,889.00 | 1 年以内 | 4.56 | |
| 天津南江报关有限公司 | 单位往来 | 392,455.51 | 1 年以内 | 2.96 | |
| 中国银联股份有限公司 | 单位往来 | 326,700.00 | 1 年以内 | 2.47 | |
| 合计 | / | 9,780,375.91 | / | 73.85 | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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 | 298,172,286.47 | 1,946,443.82 | 296,225,842.65 | 285,552,294.48 | 1,946,443.82 | 283,605,850.66 |
| 在产品 | 85,689,791.01 | 9,755,282.85 | 75,934,508.16 | 84,752,930.40 | 9,755,282.85 | 74,997,647.55 |
| 库存商品 | 158,459,789.27 | 26,203,437.34 | 132,256,351.93 | 145,772,390.61 | 25,392,627.57 | 120,379,763.04 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 542,321,866.75 | 37,905,164.01 | 504,416,702.74 | 516,077,615.49 | 37,094,354.24 | 478,983,261.25 |

(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 | 1,946,443.82 | | | | | 1,946,443.82 |
| 在产品 | 9,755,282.85 | 339,891.17 | | 339,891.17 | | 9,755,282.85 |
| 库存商品 | 25,392,627.57 | 3,360,905.98 | | 2,550,096.21 | | 26,203,437.34 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 37,094,354.24 | 3,700,797.15 | | 2,889,987.38 | | 37,905,164.01 |

(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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 销售质保金 | 10,270,915.40 | | 10,270,915.40 | 9,315,262.10 | | 9,315,262.10 |
| 合计 | 10,270,915.40 | | 10,270,915.40 | 9,315,262.10 | | 9,315,262.10 |

(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

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

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 留抵增值税进项税额 | 4,459,527.41 | 15,336,830.95 |
| 预缴的企业所得税 | 2,733,869.21 | 3,539,644.83 |
| 理财产品 | 698,027,920.00 | 698,027,560.00 |
| 合计 | 705,221,316.62 | 716,904,035.78 |

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

(2) 坏账准备计提情况

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

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 兵工财务有限责任公司 | 139,000,000.00 | 139,000,000.00 |
| 上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙） | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 179,000,000.00 | 179,000,000.00 |

(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

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,257,781,334.68 | 1,276,996,542.26 |
| 固定资产清理 | 2,563.12 | |
| 合计 | 1,257,783,897.80 | 1,276,996,542.26 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 727,777,342.36 | 883,928,418.77 | 14,513,411.55 | 122,879,157.07 | 1,749,098,329.75 |
| 2. 本期增加金额 | 9,680,401.87 | 20,393,225.61 | 580,477.86 | 14,881,134.87 | 45,535,240.21 |
| (1) 购置 | | | | 10,379.53 | 10,379.53 |
| (2) 在建工程转入 | 9,680,401.87 | 20,393,225.61 | 580,477.86 | 14,870,755.34 | 45,524,860.68 |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 13,051,935.14 | 652,991.44 | 12,571,612.33 | 26,276,538.91 |
| (1) 处置或报废 | | 2,333,100.35 | | 126,205.83 | 2,459,306.18 |
| (2) 转入在建工程 | | 10,718,834.79 | 652,991.44 | 12,445,406.50 | 23,817,232.73 |
| (3) 其他减少 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 737,457,744.23 | 891,269,709.24 | 14,440,897.97 | 125,188,679.61 | 1,768,357,031.05 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 120,602,640.86 | 275,849,380.18 | 6,793,665.84 | 53,229,856.85 | 456,475,543.73 |
| 2. 本期增加金额 | 9,632,970.62 | 28,639,239.83 | 554,813.79 | 3,738,390.87 | 42,565,415.11 |
| (1) 计提 | 9,632,970.62 | 28,639,239.83 | 554,813.79 | 3,738,390.87 | 42,565,415.11 |
| (2) 其他增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 2,594,780.38 | 72,513.58 | 1,229,734.63 | 3,897,028.59 |
| (1) 处置或报废 | | 1,579,526.19 | | 103,843.51 | 1,683,369.70 |
| (2) 转入在建工程 | | 1,015,254.19 | 72,513.58 | 1,125,891.12 | 2,213,658.89 |
| (3) 其他减少 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 130,235,611.48 | 301,893,839.63 | 7,275,966.05 | 55,738,513.09 | 495,143,930.25 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 14,370,204.17 | 134,788.54 | 1,121,251.05 | 15,626,243.76 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 其他增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 189,441.43 | | 5,036.21 | 194,477.64 |
| (1) 处置或报废 | | 189,441.43 | | 5,036.21 | 194,477.64 |
| (2) 其他减少 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 14,180,762.74 | 134,788.54 | 1,116,214.84 | 15,431,766.12 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 607,222,132.75 | 575,195,106.87 | 7,030,143.38 | 68,333,951.68 | 1,257,781,334.68 |
| 2. 期初账面价值 | 607,174,701.50 | 593,708,834.42 | 7,584,957.17 | 68,528,049.17 | 1,276,996,542.26 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|----|
| 房屋及建筑物 | 108,562,114.08 | 20,550,900.72 | | 88,011,213.36 | |
| 机器设备 | 98,197,715.40 | 44,642,232.12 | 14,180,762.74 | 39,374,720.54 | |
| 运输工具 | 954,571.26 | 565,125.38 | 134,788.54 | 254,657.34 | |
| 电子设备及其他 | 4,804,296.08 | 2,568,808.64 | 1,116,214.84 | 1,119,272.60 | |
| 合计 | 212,518,696.82 | 68,327,066.86 | 15,431,766.12 | 128,759,863.84 | |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|--------------|
| 机器设备 | 6,703,690.92 |
| 合计 | 6,703,690.92 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------|------|
| 机器设备 | 2,563.12 | |
| 合计 | 2,563.12 | |

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 | 45,104,200.52 | 49,484,098.25 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 45,104,200.52 | 49,484,098.25 |

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 |
| 轨道交通及高端装备制造基地建设项目 | 10,630,419.32 | | 10,630,419.32 | 10,630,419.32 | | 10,630,419.32 |
| 其他零星项目 | 34,473,781.20 | | 34,473,781.20 | 38,853,678.93 | | 38,853,678.93 |
| 合计 | 45,104,200.52 | | 45,104,200.52 | 49,484,098.25 | | 49,484,098.25 |

(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 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------------|----------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 轨道交通及高端装备制造基地建设项目 | 849,500,000.00 | 10,630,419.32 | | | | 10,630,419.32 | 91.27 | | | | | 募集资金、自有资金 |
| 合计 | 849,500,000.00 | 10,630,419.32 | | | | 10,630,419.32 | / | / | | | / | / |

(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

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 108,406,944.10 | | 27,669,528.30 | 6,221,803.35 | 142,298,275.75 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 175,221.25 | 175,221.25 |
| (1) 购置 | | | | 175,221.25 | 175,221.25 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 108,406,944.10 | | 27,669,528.30 | 6,397,024.60 | 142,473,497.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 14,897,155.29 | | 12,503,833.47 | 885,144.01 | 28,286,132.77 |
| 2. 本期增加金额 | 1,084,069.44 | | 1,862,845.44 | 587,277.84 | 3,534,192.72 |
| (1) 计提 | 1,084,069.44 | | 1,862,845.44 | 587,277.84 | 3,534,192.72 |
| (2) 其他增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 15,981,224.73 | | 14,366,678.91 | 1,472,421.85 | 31,820,325.49 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 其他增加 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--|---------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 92,425,719.37 | | 13,302,849.39 | 4,924,602.75 | 110,653,171.51 |
| 2. 期初账面价值 | 93,509,788.81 | | 15,165,694.83 | 5,336,659.34 | 114,012,142.98 |

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

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(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

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 | 42,761,352.96 | 6,414,202.95 | 42,784,974.29 | 6,440,920.52 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 5,348,499.89 | 883,096.34 | 4,894,476.72 | 827,102.24 |
| 合计 | 48,109,852.85 | 7,297,299.29 | 47,679,451.01 | 7,268,022.76 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付工程、设备款 | 29,124,547.11 | | 29,124,547.11 | 29,177,848.59 | | 29,177,848.59 |
| 合计 | 29,124,547.11 | | 29,124,547.11 | 29,177,848.59 | | 29,177,848.59 |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(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 | 110,153,537.41 | 135,861,320.24 |
| 银行承兑汇票 | 118,094,343.64 | 167,440,934.20 |
| 合计 | 228,247,881.05 | 303,302,254.44 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 材料款 | 278,827,425.57 | 250,659,716.67 |
| 劳务款 | 11,023,423.91 | 8,060,545.25 |
| 修理款 | 2,719,666.08 | 3,965,701.97 |
| 其他杂费 | 45,547,008.78 | 24,415,074.76 |
| 合计 | 338,117,524.34 | 287,101,038.65 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 预收货款 | 10,348,654.12 | 6,029,441.11 |
| 合计 | 10,348,654.12 | 6,029,441.11 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 7,108,425.90 | 69,545,831.63 | 68,846,224.69 | 7,808,032.84 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 19,066.00 | 1,220,395.71 | 1,185,036.80 | 54,424.91 |
| 三、辞退福利 | 997,692.09 | 454,060.18 | 433,652.74 | 1,018,099.53 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 8,125,183.99 | 71,220,287.52 | 70,464,914.23 | 8,880,557.28 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 38,350,165.48 | 38,350,165.48 | |
| 二、职工福利费 | | 1,636,938.89 | 1,636,938.89 | |
| 三、社会保险费 | | 2,765,262.04 | 2,765,262.04 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,731,435.04 | 2,731,435.04 | |
| 工伤保险费 | | 33,305.00 | 33,305.00 | |
| 生育保险费 | | 522.00 | 522.00 | |
| 四、住房公积金 | | 4,890,808.00 | 4,890,808.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 7,108,425.90 | 1,342,255.84 | 642,648.90 | 7,808,032.84 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他 | | 20,560,401.38 | 20,560,401.38 | |
| 合计 | 7,108,425.90 | 69,545,831.63 | 68,846,224.69 | 7,808,032.84 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | | 1,166,793.80 | 1,166,793.80 | |
| 2、失业保险费 | 19,066.00 | 53,601.91 | 18,243.00 | 54,424.91 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 19,066.00 | 1,220,395.71 | 1,185,036.80 | 54,424.91 |

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,305,826.48 | 1,272,268.64 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 224,147.11 | 212.00 |
| 个人所得税 | 30,149.56 | 203,792.88 |
| 城市维护建设税 | 231,407.85 | 89,058.81 |
| 教育费附加 | 165,291.33 | 63,613.43 |
| 城镇土地使用税 | 4,260,079.20 | 4,260,079.20 |
| 水利建设基金 | | 5,730.11 |
| 合计 | 8,216,901.53 | 5,894,755.07 |

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 24,163,817.72 | |
| 其他应付款 | 22,958,873.43 | 35,028,343.92 |
| 合计 | 47,122,691.15 | 35,028,343.92 |

应付利息适用 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 | 24,163,817.72 | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 24,163,817.72 | |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 存入保证金 | 264,664.92 | 308,464.92 |
| 应付工程款 | 18,644,389.99 | 31,682,257.44 |
| 风险抵押金 | 563,700.00 | 566,200.00 |
| 其他 | 3,486,118.52 | 2,471,421.56 |
| 合计 | 22,958,873.43 | 35,028,343.92 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 国安建设有限公司 | 2,987,358.63 | 合同未履行完毕 |
| 山西晋西建筑安装工程有限责任公司 | 1,110,167.50 | 合同未履行完毕 |
| 合计 | 4,097,526.13 | / |

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

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 903,502.28 | 612,762.41 |
| 合计 | 903,502.28 | 612,762.41 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

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

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 5,250,000.00 | 5,250,000.00 |
| 合计 | 5,250,000.00 | 5,250,000.00 |

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√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 |
|--------------------|--------------|------|------|--------------|----------------|
| 2016年度集团公司民品科技开发资金 | 750,000.00 | | | 750,000.00 | 兵科安字（2016）187号 |
| 2017年度集团公司民品科技开发资金 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | 兵科安字（2017）177号 |
| 2018年度集团公司民品科技开发资金 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 兵科安字（2018）153号 |

| | | | | | |
|----|--------------|--|--|--------------|---|
| 合计 | 5,250,000.00 | | | 5,250,000.00 | / |
|----|--------------|--|--|--------------|---|

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 4,326,561.36 | 3,896,784.63 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 4,326,561.36 | 3,896,784.63 |

(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

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 | 82,239,116.41 | 8,785,000.00 | 2,531,391.28 | 88,492,725.13 | |
| 合计 | 82,239,116.41 | 8,785,000.00 | 2,531,391.28 | 88,492,725.13 | / |

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 |
|------|------|----------|-------------|------------|------|------|-------------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|--------------|--|------------|------------|---------------|-------------|
| 布兰肯轮对研发设计和试制批产项目补助（技改费用补助） | 5,609,523.80 | | | 217,142.88 | | 5,392,380.92 | 与资产相关 |
| 轨道交通关键复杂铸件绿色制造工艺及装备项目 | 26,993,723.16 | | | 1,982.16 | | 26,991,741.00 | 与资产相关 |
| 关键复杂铸件绿色制造工艺及设备项目 | 9,035,600.69 | | | 309,213.40 | | 8,726,387.29 | 与资产相关 |
| 2017年山西省技术改造专项资金（特种电机轴开发与批产改造项目资金） | 496,130.95 | | | 52,678.57 | | 443,452.38 | 与资产相关 |
| “苛刻环境下铁路车辆部件用钢项目”科技协作款 | 670,000.00 | | | | | 670,000.00 | 与收益相关 |
| 动车组与重载货车用轴开发与产业化项目 | 653,743.50 | | | 42,177.00 | | 611,566.50 | 与资产相关、与收益相关 |
| 重点产业振兴和技术改造中央预算内投资项目 | 12,014,285.56 | | | 828,571.44 | | 11,185,714.12 | 与资产相关 |
| 2018年（第一批）太原市工业转型升级资金 | 9,053,160.13 | | | 378,898.03 | | 8,674,262.10 | 与资产相关 |
| 轨道交通大型关键复杂铸件绿色制造工艺及先进数字化成套装备 | 4,941,317.56 | | | 51,787.22 | 270,000.00 | 4,619,530.34 | 与收益相关 |
| 轨道交通车辆及防务装备生产线建设项目 | 4,909,375.06 | | | 214,999.96 | | 4,694,375.10 | 与资产相关 |
| 2018年度中央外经贸发展专项资金（结构调整方向） | 2,232,256.00 | | | 150,550.14 | | 2,081,705.86 | 与资产相关 |
| 铁路车辆生产线技术升级及军民兼容能力综合技改项目 | 3,680,000.00 | | | | | 3,680,000.00 | 与资产相关 |
| 高端铸件生产基地建设扩建及改造项目 | 1,950,000.00 | | | | | 1,950,000.00 | 与资产相关 |
| 中央外经贸发展 | | 6,285,000.00 | | 13,390.48 | | 6,271,609.52 | 与资 |

| | | | | | | | |
|------------------------|--|--------------|--|--|--|--------------|-------|
| 专项资金 | | | | | | | 产相关 |
| 太原市财政局 2020 年工业转型升级 | | 2,500,000.00 | | | | 2,500,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,208,190,886.00 | | | | | | 1,208,190,886.00 |

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） | 1,160,026,973.28 | | | 1,160,026,973.28 |
| 其他资本公积 | 108,113.24 | | | 108,113.24 |
| 合计 | 1,160,135,086.52 | | | 1,160,135,086.52 |

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 | 本期发生金额 | 期末 |
|----|----|--------|----|
|----|----|--------|----|

| | 余额 | 本期所得 税前发生 额 | 减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益 | 减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益 | 减： 所得 税费 用 | 税后归 属于母 公司 | 税后 归属 于少 数股 东 | 余额 |
|--------------------------------|-----------|-------------------|--|--|---------------------|------------------|---------------------------|-----------|
| 一、不能重分 类进损益的其 他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计 量设定受益计 划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不 能转损益的其 他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工 具投资公允价 值变动 | | | | | | | | |
| 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 | 43,913.86 | 5,331.03 | | | | 5,331.03 | | 49,244.89 |
| 其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投 资公允价值变 动 | | | | | | | | |
| 金融资产重 分类计入其他 综合收益的金 额 | | | | | | | | |
| 其他债权投 资信用减值准 备 | | | | | | | | |
| 现金流量套 期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报 表折算差额 | 43,913.86 | 5,331.03 | | | | 5,331.03 | | 49,244.89 |
| 其他综合收益 合计 | 43,913.86 | 5,331.03 | | | | 5,331.03 | | 49,244.89 |

58、专项储备

√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 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,470,203.60 | 2,954,931.18 | 2,029,435.58 | 2,395,699.20 |
| 合计 | 1,470,203.60 | 2,954,931.18 | 2,029,435.58 | 2,395,699.20 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）提取的专项储备，用于安全生产支出。

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 | 85,982,924.94 | | | 85,982,924.94 |
| 任意盈余公积 | 120,093,856.73 | | | 120,093,856.73 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 206,076,781.67 | | | 206,076,781.67 |

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 614,143,980.48 | 575,419,970.60 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 614,143,980.48 | 575,419,970.60 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -12,454,912.63 | 60,078,865.41 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,856,564.90 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 24,163,817.72 | 14,498,290.63 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 577,525,250.13 | 614,143,980.48 |

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 | 413,701,777.47 | 345,544,214.90 | 484,923,031.47 | 413,545,986.28 |
| 其他业务 | 15,340,351.07 | 13,428,455.75 | 17,090,946.35 | 14,483,979.82 |
| 合计 | 429,042,128.54 | 358,972,670.65 | 502,013,977.82 | 428,029,966.10 |

(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

(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 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 569,487.07 | 804,212.76 |
| 教育费附加 | 406,776.49 | 574,437.70 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,188,336.86 | 1,113,852.97 |
| 土地使用税 | 1,240,199.46 | 1,310,254.09 |
| 车船使用税 | 1,380.00 | 4,049.00 |
| 印花税 | 407,994.70 | 315,166.10 |
| 水利建设基金 | 2,348.61 | 2,348.61 |
| 环境保护税 | 11,324.89 | 10,117.83 |
| 其他 | | |
| 合计 | 3,827,848.08 | 4,134,439.06 |

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 | 2,421,220.10 | 2,727,429.25 |
| 办公费 | 55,029.95 | 58,385.01 |
| 运输费 | 3,230,363.25 | 6,740,423.95 |
| 差旅费 | 172,216.05 | 258,261.46 |
| 销售服务费 | 202,573.90 | 1,572,334.49 |
| 保险费 | 545,621.64 | 898,349.25 |
| 装卸费及业务经费 | 620,787.59 | 1,156,186.90 |
| 包装费及仓储保管费 | 270,178.27 | 286,436.45 |
| 其他 | 160,818.25 | 473,262.32 |
| 合计 | 7,678,809.00 | 14,171,069.08 |

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 | 11,584,141.62 | 11,598,304.23 |
| 折旧费 | 4,027,767.37 | 4,657,358.78 |
| 办公费 | 313,323.01 | 665,964.10 |
| 运输费 | 92,249.96 | 142,339.05 |
| 差旅费 | 67,826.20 | 303,200.92 |
| 修理费 | 7,529,239.33 | 9,544,835.66 |
| 无形资产摊销 | 3,534,192.72 | 2,529,484.01 |
| 业务招待费 | 322,125.86 | 497,049.99 |
| 聘请中介机构费用 | 924,528.29 | 175,911.33 |
| 会议费 | 108,110.18 | 78,879.49 |
| 土地使用费 | 1,805,727.36 | 1,797,519.51 |
| 绿化费 | 546,143.57 | 251,352.05 |
| 其他 | 10,324,189.01 | 6,578,401.27 |
| 合计 | 41,179,564.48 | 38,820,600.39 |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 车轴产品研发 | 11,115,386.81 | 8,416,014.54 |
| 车辆产品研发 | 4,298,755.90 | 11,973,656.53 |
| 摇侧侧架产品研发 | 5,380,498.47 | 266,176.61 |
| 其他产品研发 | 16,354,834.47 | 4,117,084.18 |
| 合计 | 37,149,475.65 | 24,772,931.86 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | | |
| 减：利息收入 | -4,191,753.39 | -1,439,597.04 |
| 加：汇兑损益 | -509,182.48 | -862,110.37 |
| 手续费 | 413,787.91 | 227,138.27 |
| 其他 | 100,352.66 | 134,900.70 |
| 合计 | -4,186,795.30 | -1,939,668.44 |

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 |
|---------------|--------------|--------------|
| 由递延收益摊销的政府补助 | 2,261,391.28 | 1,695,353.22 |
| 直接计入其他收益的政府补助 | 858,423.50 | 106,300.00 |
| 个人所得税手续费返还 | 18,861.94 | |
| 合计 | 3,138,676.72 | 1,801,653.22 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 9,317,800.26 |
| 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 | | |
| 理财产品收益 | 6,640,067.25 | 15,481,637.96 |
| 合计 | 6,640,067.25 | 24,799,438.22 |

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

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 |
|------------|--------------|--------------|
| 其他应收款坏账损失 | | 1,455,707.52 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 1,025,289.30 | 700,235.36 |
| 合计 | 1,025,289.30 | 2,155,942.88 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -3,700,797.15 | -3,837,712.01 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -3,700,797.15 | -3,837,712.01 |

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 |
|----------|-----------|-------------|
| 固定资产处置收益 | 32,071.11 | -109,220.46 |
| 合计 | 32,071.11 | -109,220.46 |

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 | 24,542.88 | 15,723.81 | 24,542.88 |
| 其中：固定资产处置利得 | 24,542.88 | 15,723.81 | 24,542.88 |
| 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 | 980,000.00 | | 980,000.00 |
| 保险理赔 | 194,144.70 | | 194,144.70 |
| 违约赔偿利得 | 100,996.00 | 8,700.00 | 100,996.00 |
| 其他 | 13,434.34 | 847,399.99 | 13,434.34 |
| 合计 | 1,313,117.92 | 871,823.80 | 1,313,117.92 |

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 |
|-------------------------------|------------|--------|-----------------|
| 太原市万柏林区人民政府 2018 年度推进标准化改革奖励款 | 70,000.00 | | 与收益相关 |
| 山西省人民政府 2018 年度山西省科学技术奖励款 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 太原市财政局 2018 年度首次入规企业奖励 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 山西省市场监督管理局发明专利补助 | 10,000.00 | | 与收益相关 |

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 | 62,309.71 | 284,437.32 | 62,309.71 |
| 其中：固定资产处置损失 | 62,309.71 | 284,437.32 | 62,309.71 |
| 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 | 114,566.98 | 1,453.54 | 114,566.98 |
| 合计 | 176,876.69 | 285,890.86 | 176,876.69 |

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 | 5,176,293.60 | 10,157,096.65 |
| 递延所得税费用 | -29,276.53 | -261,090.44 |
| 合计 | 5,147,017.07 | 9,896,006.21 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | -7,307,895.56 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -1,096,184.33 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,987,475.77 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 3,295,198.61 |
| 非应税收入的影响 | -0.21 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 4,964,755.30 |
| 其他 | -29,276.53 |
| 所得税费用 | 5,147,017.07 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

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 | 3,467,106.43 | 1,442,142.83 |
| 政府奖励款及拨款 | 10,623,423.50 | 106,300.00 |
| 保险赔款 | 194,144.70 | |
| 其他 | 67,642.01 | 129,593.01 |
| 合计 | 14,352,316.64 | 1,678,035.84 |

(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 |
|---------|--------------|---------------|
| 业务招待费 | 384,571.90 | 762,386.91 |
| 差旅费 | 611,614.28 | 975,687.78 |
| 办公费 | 811,605.11 | 862,696.92 |
| 手续费 | 423,760.61 | 206,158.27 |
| 会务费 | 111,242.01 | 97,929.10 |
| 技术开发费 | 1,428,714.22 | 3,231,198.10 |
| 招标费用 | 685,575.15 | 1,615,549.10 |
| 保险费 | 1,260,655.02 | 1,500,683.15 |
| 中介机构服务费 | 1,083,789.92 | 230,000.00 |
| 其他 | 365,590.06 | 857,694.90 |
| 合计 | 7,167,118.28 | 10,339,984.23 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|------------|
| 收到工程项目保证金 | | 988,960.78 |
| 合计 | | 988,960.78 |

(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

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -12,454,912.63 | 9,524,668.35 |
| 加：资产减值准备 | 3,700,797.15 | 3,837,712.01 |
| 信用减值损失 | -1,025,289.30 | -2,155,942.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 42,565,415.11 | 39,164,714.73 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 3,534,192.72 | 2,529,484.01 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -32,071.11 | 109,220.46 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 37,766.83 | 268,713.51 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,640,067.25 | -24,799,438.22 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -29,276.53 | -261,090.44 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -26,244,251.26 | -71,478,374.83 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -57,469,606.24 | -167,069,026.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 10,407,208.10 | -45,434,538.91 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,650,094.41 | -255,763,898.82 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 571,990,702.96 | 292,665,319.47 |
| 减：现金的期初余额 | 648,892,013.36 | 272,274,219.93 |
| 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 | -76,901,310.40 | 20,391,099.54 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 571,990,702.96 | 648,892,013.36 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 571,990,702.96 | 648,892,013.36 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 571,990,702.96 | 648,892,013.36 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

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 | 10,728,944.52 | 银行承兑汇票、保函保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 10,728,944.52 | / |

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 | - | - | 1,442,075.72 |
| 其中：美元 | 165,627.34 | 7.0795 | 1,172,558.75 |
| 欧元 | 29,185.68 | 7.9610 | 232,347.20 |
| 港币 | 40,692.08 | 0.91344 | 37,169.77 |
| 应收账款 | - | - | 57,141,978.18 |
| 其中：美元 | 7,161,826.42 | 7.0795 | 50,702,150.14 |
| 欧元 | 808,922.00 | 7.9610 | 6,439,828.04 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

(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

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

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------------|--------------|-----------|------------|
| 太原市财政局 2020 年中央外经贸发展专项资金 | 6,731,400.00 | 递延收益、其他收益 | 446,400.00 |
| 山西省人民政府 2018 年度山西省科学技术奖励款 | 600,000.00 | 营业外收入 | 600,000.00 |
| 太原市万柏林区人民政府 2018 年度推进标准化改革奖励款 | 70,000.00 | 营业外收入 | 70,000.00 |
| 太原市财政局 2018 年度首次入规企业奖励 | 300,000.00 | 营业外收入 | 300,000.00 |
| 太原市财政局 2020 年工业转型升级发展资金 | 2,500,000.00 | 递延收益 | |
| 山西省市场监督管理局发明专利补助 | 10,000.00 | 营业外收入 | 10,000.00 |
| 山西转型综合改革示范区阳曲产业园区事业服务中心防疫物资补贴款 | 4,987.00 | 其他收益 | 4,987.00 |
| 稳岗补贴 | 407,036.50 | 其他收益 | 407,036.50 |

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 | |
| 晋西铁路车辆有限责任公司 | 太原 | 太原 | 制造业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 包头北方铁路产品有限责任公司 | 包头 | 包头 | 制造业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 晋西装备制造有限责任公司 | 太原 | 太原 | 制造业 | 100.00 | | 设立或投资等方式取得 |
| 晋西车轴国际有限公司 | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资 | 100.00 | | 设立或投资等方式取得 |
| 晋西车轴香港有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(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

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

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险**1) 汇率风险**

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的子公司晋西车轴国际有限公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------|--------------|--------------|
| 货币资金-美元 | 165,627.34 | 44,684.98 |
| 货币资金-港币 | 40,692.08 | 40,692.08 |
| 货币资金-欧元 | 29,185.68 | 40,255.66 |
| 应收账款-美元 | 7,161,826.42 | 8,205,954.84 |
| 应收账款-欧元 | 808,922.00 | 730,652.00 |

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年6月30日，本集团不存在带息债务的借款合同，受利率风险影响较小。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2020 年 6 月 30 日日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：242,469,968.56 元。

本公司未对外提供担保，按照决策审批程序，对合并范围内子公司提供担保。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团主要资金来源为经营收入，同时以银行借款补充流动资金需求，本集团在银行的信誉良好，能够及时融通资金以规避可能的资金短缺风险。因此，本集团所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营不构成重大影响。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 2020 年半年度 | | 2019 年半年度 | |
|----|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 美元 | 对人民币升值 1% | 414,662.45 | 414,662.45 | 411,976.85 | 411,976.85 |
| | 对人民币贬值 1% | -414,662.45 | -414,662.45 | -411,976.85 | -411,976.85 |
| 欧元 | 对人民币升值 1% | 56,713.49 | 56,713.49 | 76,476.45 | 76,476.45 |
| | 对人民币贬值 1% | -56,713.49 | -56,713.49 | -76,476.45 | -76,476.45 |
| 港币 | 对人民币升值 1% | 311.38 | 311.38 | 300.19 | 300.19 |
| | 对人民币贬值 1% | -311.38 | -311.38 | -300.19 | -300.19 |

(2) 利率风险敏感性分析

本公司期末无对外借款，利率变动对净利润与股东权益无影响。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----|--------|--------|---------|----|
| | 第一层次公允 | 第二层次公允 | 第三层次公允价 | 合计 |
| | | | | |

| | 价值计量 | 价值计量 | 值计量 | |
|-----------------------------|------|------|----------------|----------------|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 179,000,000.00 | 179,000,000.00 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 179,000,000.00 | 179,000,000.00 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

本集团第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权。

被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 单位:元 币种:人民币 | |
|--------------|-------------|------|------------------|-----------------|------------------|
| | | | | 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(%) |
| 晋西工业集团有限责任公司 | 太原市和平北路北巷5号 | 制造业 | 2,022,727,320.96 | 30.79 | 30.79 |

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1、在子公司中的权益”。

□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 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 包头北方铸钢有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山西江阳化工有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山西晋西建筑安装工程有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山西晋西精密机械有限责任公司 | 其他 |
| 山西晋西压力容器有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山西晋西运输有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山西利民车辆配件有限责任公司 | 其他 |
| 山西利民工业有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 太原环晋再生能源有限公司 | 其他 |
| 兵工财务有限责任公司 | 其他 |
| 中国兵器工业集团有限公司其他附属单位 | 其他 |

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 |
|------------------|-----------|---------------|---------------|
| 晋西工业集团有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | 18,724,091.55 | 20,619,865.11 |
| 山西晋西建筑安装工程有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | | 7,469,398.50 |
| 山西晋西精密机械有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | 334,199.12 | 595,297.39 |
| 山西晋西压力容器有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | 5,142,168.00 | 7,359,538.25 |
| 山西晋西运输有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | 6,431,423.36 | 9,819,377.49 |
| 山西利民车辆配件有限责任公司 | 采购商品/接受劳务 | 118,119.03 | 480,822.19 |
| 中国兵器工业集团有限公司附属单位 | 采购商品/接受劳务 | 11,501,775.65 | 7,263,474.35 |

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 |
|------------------|-----------|---------------|---------------|
| 晋西工业集团有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 3,465,867.36 | 2,213,289.05 |
| 山西江阳化工有限公司 | 出售商品/提供劳务 | 4,247.79 | |
| 山西晋西精密机械有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 766,702.66 | 671,492.04 |
| 山西晋西压力容器有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 719,060.18 | 1,022,960.46 |
| 山西利民工业有限责任公司 | 出售商品/提供劳务 | 330,176.99 | |
| 太原环晋再生能源有限公司 | 出售商品/提供劳务 | | 27,692,845.58 |
| 中国兵器工业集团有限公司附属单位 | 出售商品/提供劳务 | 20,672,132.76 | 7,293,103.46 |

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 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 晋西工业集团有限责任公司 | 设备 | 269,959.32 | 324,964.05 |

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 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 晋西工业集团有限责任公司 | 土地 | 1,805,727.36 | 1,797,519.51 |
| 晋西工业集团有限责任公司 | 房屋、设备 | 219,510.44 | 218,470.36 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|--------------|-----------|------------|------------|
| 兵工财务有限责任公司 | 59,588.15 | 2016-4-29 | 2022-5-3 | 否 |
| 兵工财务有限责任公司 | 50,250.79 | 2016-7-15 | 2022-7-9 | 否 |
| 兵工财务有限责任公司 | 3,054,362.00 | 2016-6-7 | 2022-11-25 | 否 |
| 兵工财务有限责任公司 | 25,460.71 | 2017-4-20 | 2023-11-20 | 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

(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

(1) 关联存款

| 关联方名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 兵工财务有限责任公司 | 628,671,720.98 | 524,535,518.30 | 605,586,872.07 | 547,620,367.21 |

(2) 专项应付款

| 关联方名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 中国兵器工业集团有限公司 | 5,250,000.00 | | | 5,250,000.00 |

(3) 购买或销售除商品以外的其他资产

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|-------|
| 山西利民工业有限责任公司 | 出售固定资产 | 533,000.00 | |

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 |
| 应收票据 | 中国兵器工业集团有限公司附属单位 | 3,000,000.00 | | 14,000,000.00 | |
| 应收票据 | 山西利民工业有限责任公司 | 500,000.00 | | 400,000.00 | |
| 应收账款 | 山西利民工业有限责任公司 | 2,423,769.49 | 2,423,769.49 | 2,923,769.49 | 2,923,769.49 |
| 应收账款 | 晋西工业集团有限公司 | 1,826,292.12 | | 618,835.00 | |
| 应收账款 | 山西江阳化工有限公司 | 4,800.00 | | | |
| 应收账款 | 山西晋西精密机械有限责任公司 | 605,509.00 | | | |
| 应收账款 | 山西晋西压力容器有限责任公司 | 102,393.00 | | | |
| 应收账款 | 太原环晋再生能源有限公司 | 34,539,000.00 | | 34,539,000.00 | |
| 应收账款 | 中国兵器工业集团有限公司附属单位 | 14,343,330.92 | 101,233.30 | 208,220.92 | 101,233.30 |
| 预付账款 | 山西晋西建筑安装工程有限责任公司 | 1,105,063.20 | | | |
| 预付账款 | 中国兵器工业集团有限公司附属单位 | 2,577,741.72 | | 1,695,471.72 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------|------------|--------------|
| 应付票据 | 山西晋西压力容器有限责任公司 | 909,700.00 | 3,239,030.80 |
| 应付票据 | 山西晋西建筑安装工程有限责任公司 | | 3,849,413.49 |

| | | | |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应付票据 | 山西晋西精密机械有限责任公司 | | 260,780.00 |
| 应付票据 | 中国兵器工业集团有限公司附属单位 | 1,284,944.29 | 5,331,606.38 |
| 应付账款 | 晋西工业集团有限责任公司 | 9,844,366.22 | |
| 应付账款 | 山西晋西建筑安装工程有限责任公司 | 143,398.00 | 143,398.00 |
| 应付账款 | 山西晋西精密机械有限责任公司 | 146,280.00 | 29,500.00 |
| 应付账款 | 山西晋西压力容器有限责任公司 | 3,221,705.00 | |
| 应付账款 | 山西晋西运输有限责任公司 | 2,358,815.30 | |
| 应付账款 | 山西利民车辆配件有限责任公司 | 133,474.50 | 397,427.98 |
| 应付账款 | 中国兵器工业集团有限公司附属单位 | 9,725,524.03 | 3,449,401.43 |
| 其他应付款 | 山西晋西建筑安装工程有限责任公司 | 1,110,167.50 | 1,110,167.50 |
| 其他应付款 | 山西晋西精密机械有限责任公司 | 185,460.00 | 185,460.00 |
| 其他应付款 | 中国兵器工业集团有限公司附属单位 | 1,215,302.83 | 1,378,302.83 |
| 应付股利 | 晋西工业集团有限责任公司 | 7,440,295.10 | |
| 应付股利 | 山西江阳化工有限公司 | 52,823.06 | |
| 应付股利 | 中国兵器工业集团有限公司附属单位 | 37,221.76 | |

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

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内（含 1 年） | 251,751,791.13 |
| 1 年以内小计 | 251,751,791.13 |
| 1 至 2 年 | 6,238,496.64 |
| 2 至 3 年 | 146,486,918.03 |
| 3 年以上 | 75,783,470.71 |
| 合计 | 480,260,676.51 |

(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 | 235,404,477.08 | 49.02 | 159,449,631.45 | 67.73 | 75,954,845.63 | 230,445,566.28 | 54.04 | 159,449,631.45 | 69.19 | 70,995,934.83 |
| 按组合计提坏账准备 | 244,856,199.43 | 50.98 | 105,871.92 | 0.04 | 244,750,327.51 | 195,999,442.24 | 45.96 | | | 195,999,442.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 244,856,199.43 | 50.98 | 105,871.92 | 0.04 | 244,750,327.51 | 195,999,442.24 | 45.96 | | | 195,999,442.24 |
| 合计 | 480,260,676.51 | / | 159,555,503.37 | / | 320,705,173.14 | 426,445,008.52 | / | 159,449,631.45 | / | 266,995,377.07 |

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 |
| 包头北方铁路产品有限责任公司 | 235,404,477.08 | 159,449,631.45 | 67.73 | 存在坏账风险 |
| 合计 | 235,404,477.08 | 159,449,631.45 | 67.73 | / |

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: 账龄组合

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 | 244,326,839.83 | | |
| 1-2 年 | 529,359.60 | 105,871.92 | 20 |
| 合计 | 244,856,199.43 | 105,871.92 | |

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

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 159,449,631.45 | 105,871.92 | | | | 159,555,503.37 |
| 合计 | 159,449,631.45 | 105,871.92 | | | | 159,555,503.37 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|----------------|-------------------------|---------------------|----------------|
| 包头北方铁路产品有限责任公司 | 235,404,477.08 | 1 年以内/1-2 年/2-3 年/3 年以上 | 49.02 | 159,449,631.45 |
| 晋西铁路车辆有限责任公司 | 75,340,469.34 | 1 年以内 | 15.69 | |
| 晋西装备制造有限责任公司 | 67,588,752.47 | 1 年以内 | 14.07 | |
| 中车物流有限公司 | 28,763,399.30 | 1 年以内 | 5.99 | |
| GE 公司 | 20,756,405.19 | 1 年以内/1-2 年 | 4.32 | 30,130.35 |
| 合计 | 427,853,503.38 | | 89.09 | 159,479,761.80 |

(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 | 2,105,900.85 | 1,492,219.72 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 25,367,032.17 | 22,914,518.71 |
| 合计 | 27,472,933.02 | 24,406,738.43 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 187,500.00 | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 保函保证金利息 | 362,525.56 | 540,643.31 |
| 理财产品收益 | 834,041.96 | 904,502.45 |
| 其他 | 721,833.33 | 47,073.96 |
| 合计 | 2,105,900.85 | 1,492,219.72 |

(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

(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

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内（含 1 年） | 25,367,032.17 |
| 1 年以内小计 | 25,367,032.17 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 45,420.80 |
| 合计 | 25,412,452.97 |

(2). 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 |
|---------------|---------------|---------------|
| 备用金 | 100,229.00 | 19,475.80 |
| 存出保证金 | 639,058.15 | 45,400.00 |
| 应向职工收取的垫付个人款项 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 预付款转入 | 45,420.80 | 45,420.80 |
| 单位往来及其他 | 24,597,745.02 | 22,819,642.91 |
| 合计 | 25,412,452.97 | 22,959,939.51 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|-----------|--------|-------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 45,420.80 | | | | | 45,420.80 |
| 合计 | 45,420.80 | | | | | 45,420.80 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 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

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|---------------|------|---------------------|----------|
| 包头北方铁路产品有限责任公司 | 单位往来 | 14,251,454.56 | 1年以内 | 56.08 | |
| 晋西装备制造有限责任公司 | 单位往来 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 39.35 | |
| 广州铁道车辆有限公司 | 存出保证金 | 310,000.00 | 1年以内 | 1.22 | |
| 中国铁路上海局集团有限公司物资采购所 | 存出保证金 | 160,000.00 | 1年以内 | 0.63 | |
| 大秦铁路股份有限公司太原北站 | 单位往来 | 108,219.00 | 1年以内 | 0.43 | |
| 合计 | / | 24,829,673.56 | / | 97.71 | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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 | 617,227,849.52 | 138,753,969.18 | 478,473,880.34 | 617,227,849.52 | 138,753,969.18 | 478,473,880.34 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 617,227,849.52 | 138,753,969.18 | 478,473,880.34 | 617,227,849.52 | 138,753,969.18 | 478,473,880.34 |

(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 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------------|
| 晋西铁路车辆有限责任公司 | 78,168,195.34 | | | 78,168,195.34 | | |
| 包头北方铁路产品有限责任公司 | 138,753,969.18 | | | 138,753,969.18 | | 138,753,969.18 |
| 晋西装备制造有限责任公司 | 400,000,000.00 | | | 400,000,000.00 | | |
| 晋西车轴国际有限公司 | 305,685.00 | | | 305,685.00 | | |
| 合计 | 617,227,849.52 | | | 617,227,849.52 | | 138,753,969.18 |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 132,737,235.20 | 108,663,703.19 | 179,166,113.29 | 144,975,642.97 |
| 其他业务 | 24,731,638.68 | 24,152,144.07 | 31,254,132.39 | 30,720,419.41 |
| 合计 | 157,468,873.88 | 132,815,847.26 | 210,420,245.68 | 175,696,062.38 |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 9,317,800.26 |
| 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 | | |
| 委托贷款利息 | 333,773.59 | 1,137,201.27 |
| 理财产品收益 | 6,640,067.25 | 9,775,770.81 |
| 合计 | 6,973,840.84 | 20,230,772.34 |

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 | -5,695.72 | |
| 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） | 4,099,814.78 | |
| 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 | 8,933.78 | |
| 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 | | |
| 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 | 185,074.28 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 6,640,067.25 | |
| 所得税影响额 | -996,873.08 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 9,931,321.29 | |

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 | -0.39 | -0.01 | -0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.70 | -0.02 | -0.02 |

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 | 载有公司法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文及摘要。 |
| | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：张朝宏

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 20 日