

# 国机精工股份有限公司

## 2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱峰、主管会计工作负责人刘斌及会计机构负责人(会计主管人员)应劭晖声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营、税收优惠政策、人力成本、市场等方面存在一定的风险，敬请广大投资者注意投资风险。具体内容详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“（三）可能面对的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 524,349,078 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	55
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	56
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	57
第十节 公司治理.....	64
第十一节 公司债券相关情况 .....	70
第十二节 财务报告.....	71
第十三节 备查文件目录 .....	217

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国机精工	指	国机精工股份有限公司
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
轴研所	指	洛阳轴承研究所有限公司
轴研检测	指	洛阳轴承研究所检验检测有限公司
轴研国贸	指	洛阳轴研国际贸易有限公司
山东轴研	指	山东洛轴所轴承研究院有限公司
轴研精机	指	洛阳轴研精密机械有限公司
国创轴承	指	国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司
中浙高铁	指	中浙高铁轴承有限公司
精工有限	指	郑州国机精工发展有限公司
三磨所	指	郑州磨料磨具磨削研究所有限公司
三磨超硬	指	郑州三磨超硬材料有限公司
郑州精研	指	郑州精研磨料磨具有限公司
新亚公司	指	郑州新亚复合超硬材料有限公司
金刚石研究院	指	河南省功能金刚石研究院有限公司
精工新材	指	国机精工（伊川）新材料有限公司
能源公司	指	伊川精工能源有限公司
中机合作	指	中国机械工业国际合作有限公司
中机海南	指	中国磨料磨具工业海南有限公司
中机香港	指	中国机械工业国际合作（香港）有限公司
阜阳轴研	指	阜阳轴研轴承有限公司
阜阳轴承	指	阜阳轴承有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
华融证券	指	华融证券股份有限公司
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
轴承	指	用来支撑转轴或其他旋转零件，引导旋转运动，并承受传递给支架的负荷的机械零件，一般指滚动轴承。滚动轴承主要包括轴承内圈、

		轴承外圈（通称轴承套圈）、滚动体和保持架四大件。滚动轴承精度从低到高依次为 P0、P6、P5、P4、P2，其中 P0 级为普通级，可以不作标注；P6 级有一定的精度要求，应用范围广泛；P5 级精度要求比较高，有时称为精密级，主要用于机床主轴；P4、P2 级有时也称为超精密级，精度要求极高，主要用于高速精密机床主轴等场合
主轴	指	机床上直接驱动工件或刀具（钻头、砂轮等）旋转的主要传动轴，其旋转精度直接影响工件的加工精度。其由电动机驱动，通过机械变速箱调整转速
电主轴	指	是取代传统切削主轴和机械变速系统的一种机电一体化产品，是机床的核心部件。其由控制系统直接调速，不需机械变速系统，可简化机床结构，提高加工效率和加工精度。其质量和水平代表机械基础件的制造水平。相对普通主轴，具有高转速、高精度、高稳定性的优点
超硬材料	指	硬度可与金刚石相比拟的材料，主要是指立方氮化硼与金刚石；碳化硼，单晶金刚石，碳化硅等 III 族和 IV 族间化合物等尚在研发中。
金刚石复合片	指	采用金刚石微粉与硬质合金基片在超高压高温条件下烧结而成，既具有金刚石的高硬度、高耐磨性与导热性，又具有硬质合金的强度与抗冲击韧性，是制造切削刀具、钻井钻头及其他耐磨工具的理想材料。
拉丝模	指	各种拉制金属线的模具。
聚晶金刚石（PCD）	指	利用独特的定向爆破法由石墨制得，高爆速炸药定向爆破的冲击波使金属飞片加速飞行，撞击石墨片从而导致石墨转化为聚晶金刚石。
聚晶金刚石复合片（PDC）	指	是聚晶金刚石和硬质合金底层形成的一种复合材料，既有 PCD 的高硬度又有一定的韧性和抗冲击性能，是一种重要的超硬刀具材料。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	国机精工	股票代码	002046
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国机精工股份有限公司		
公司的中文简称	国机精工		
公司的外文名称（如有）	Sinomach Precision Industry Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sinomach-pi		
公司的法定代表人	朱峰		
注册地址	洛阳市高新技术开发区丰华路 6 号		
注册地址的邮政编码	471003		
办公地址	郑州市新材料产业园区科学大道 121 号		
办公地址的邮政编码	450199		
公司网址	<a href="http://www.sinomach-pi.cn">http://www.sinomach-pi.cn</a>		
电子信箱	stock@sinomach-pi.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵祥功	
联系地址	郑州市新材料产业园区科学大道 121 号	
电话	0371-67619230	
传真	0371-86095152	
电子信箱	stock@sinomach-pi.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91410000733861107G
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	重组精工有限后,公司主营业务范围增加,变更后营业范围如下:研制、开发、生产和销售轴承与轴承单元、磨料、磨具、超硬材料及制品、光机电一体化产品、机械装备、仪器仪表、汽车摩托配件、金属材料、化工产品(不含化学危险品易燃易爆品)、复合材料及制品、非金属矿物制品、结合剂及辅料、润滑油;技术服务、咨询服务、仓储服务(不含化学危险品易燃易爆品)、货运代理服务、其他经纪代理服务;房屋租赁、道路货物运输、酒的零售、住宿;经营原辅材料、零配件、化工产品、机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外);进料加工,“三来一补”。
历次控股股东的变更情况(如有)	2008年9月,公司控股股东由洛阳轴承研究所变更为中国机械工业集团有限公司。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区安定路5号院7号楼中海国际中心A座
签字会计师姓名	金华 李娅丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入(元)	2,355,123,651.04	2,085,129,258.09	12.95%	2,065,970,260.05
归属于上市公司股东的净利润(元)	62,273,163.47	27,511,314.57	126.35%	22,906,654.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	13,477,648.53	-33,036,234.64	140.80%	10,865,154.84
经营活动产生的现金流量净额(元)	380,808,432.62	70,226,278.71	442.26%	-65,195,221.83
基本每股收益(元/股)	0.1188	0.0525	126.29%	0.0441
稀释每股收益(元/股)	0.1188	0.0525	126.29%	0.0441

加权平均净资产收益率	2.27%	1.03%	1.24%	0.87%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	4,736,916,042.36	4,617,452,716.68	2.59%	4,579,182,205.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,773,783,345.18	2,704,489,729.18	2.56%	2,658,386,346.93

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	353,097,516.87	672,536,324.68	582,563,079.76	746,926,729.73
归属于上市公司股东的净利润	-34,012,297.76	57,186,150.42	31,848,543.95	7,250,766.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-33,311,210.49	45,600,437.27	26,129,846.50	-24,941,424.75
经营活动产生的现金流量净额	-10,740,408.80	155,031,813.40	-68,956,448.18	305,473,476.20

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明



非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	69,919.54	297,061.03	489,251.09	
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）	70,681,577.13	76,516,978.66	59,027,399.57	
债务重组损益		-25,662.00	-151,400.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-1,791,567.15	-20,374,976.74	4,805,988.69	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-36,300,000.00	
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	754,147.80	30,813,928.71		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	926,527.66	3,387,199.00		
受托经营取得的托管费收入	94,339.62	188,679.23	188,679.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,051,337.91	-17,011,226.59	-4,492,480.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	390,659.08			
减：所得税影响额	10,847,971.69	11,107,560.71	8,099,147.10	
少数股东权益影响额（税后）	4,430,779.14	2,136,871.38	3,426,792.01	
合计	48,795,514.94	60,547,549.21	12,041,499.27	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 主要业务和主要产品

公司主要业务涵盖轴承行业、磨料磨具行业及相关领域的研发制造、行业服务与技术咨询、贸易服务等，从业务类别，可分为轴承业务板块、磨料磨具业务板块、贸易及工程服务板块。

##### 1、轴承业务板块

轴承板块的运营主体为轴研所，轴研所创建于1958年，是我国轴承行业唯一的综合性研究开发机构。轴承板块的主要业务包括轴承、电主轴、轴承行业专用生产和检测设备仪器的研发、生产和销售，以及受托技术开发、轴承试验和检测等业务。轴承板块主要产品为以航天轴承为代表的特种轴承、精密机床轴承、重型机械用大型（特大型）轴承、机床用电主轴等。特种轴承主要服务于我国国防军工行业，精密机床轴承和机床用电主轴主要应用于机床行业和机床维修市场，重型机械用大型（特大型）轴承包括盾构机轴承及附件、风力发电机偏航和变桨轴承、冶金轴承及工程机械轴承。轴承业务板块的主要利润来源于特种轴承，近几年，随着我国国防军工事业的发展，公司特种轴承业务增长明显。

公司持股40%的联营企业中浙高铁成立于2016年，系公司与光明铁控股有限公司、中车股权投资有限公司和中国机械设备工程股份有限公司共同组建。中浙高铁的业务范围为高铁轴承、地铁轴承、大功率机车轴承等轨道交通轴承的研制和生产销售。中浙高铁的轨道交通轴承业务处于培育期，产品尚处于研发阶段。

轴承业务板块的子公司及主要联营公司如下：

主体简称及权益比例		所在地	主要业务或产品
轴 承 业 务	100% 轴研所	河南洛阳	军工轴承及组件、精密机床轴承、重型机械轴承、电主轴
	100% 轴研检测	河南洛阳	轴承检验检测
	100% 轴研国贸	河南洛阳	轴承及相关产品的国际贸易
	48.51% 山东轴研	山东临清	轴承技术及检验检测服务、技术咨询
	65.59% 轴研精机	河南洛阳	轴承磨床、超精机等轴承装备
	35% 国创轴承	河南洛阳	河南省轴承创新中心：轴承技术开发及应用
	40% 中浙高铁	浙江龙游	轨道交通轴承（高铁轴承、地铁轴承等）

标该颜色的为公司联营企业

##### 2、磨料磨具业务板块

公司磨料磨具业务主要集中于超硬材料（指金刚石和立方碳化硼两类材料）制品、行业专用生产和检测设备仪器的研究、生产和销售以及磨料磨具产品的检测业务。

磨料磨具板块的运营主体为三磨所，三磨所创建于1958年，是我国磨料磨具行业唯一的综合性研究开发机构。三磨所现拥有陶瓷结合剂、树脂结合剂、金属结合剂、电镀金属结合剂等超硬磨料磨具及行业专用生产、检测设备设备等生产线，主要产品包括V-CBN磨曲轴/凸轮轴砂轮、半导体封装用超薄切割砂轮和划片刀、晶圆切割用划片刀、磨多晶硅和单晶硅砂轮、磨LED砂轮、CNC工具磨床配砂轮、CMP用陶瓷载盘、金刚石研磨液、锻造六面顶压机等产品，主要应用于汽车、芯片产业、LED、光伏、制冷、工具、行业专用设备等行业。三磨所作为中国超硬材料行业的引领者、推动者，自成立以来，解决了众多制约行业发展的重大、共性、关键技术。

三磨所持股50.05%的控股子公司新亚公司的主要产品为金刚石复合片及锥齿、金刚石拉丝模坯料、切削刀具用复合超硬材料。金刚石复合片和锥齿具有较高的耐磨性、耐热性和抗冲击性，主要应用于石油、天然气、煤田地质钻探。凭借优异的产品性能、稳定的产品质量以及雄厚的研发实力，新亚公司已成为中国重要的高端复合超硬材料供应商。

磨料磨具业务板块的子公司及主要联营公司如下：

主体简称及权益比例		所在地	主要业务或产品	
磨料磨具业务	100%	三磨所	河南郑州	超硬制品砂轮和研磨液、行业专用生产及检测设备仪器
	100%	三磨超硬	河南郑州	超硬材料及制品、房屋出租
	100%	郑州精研	河南郑州	磨料磨具
	50.06%	新亚公司	河南郑州	金刚石复合片及锥齿、金刚石拉丝模坯料、切削刀具用复合超硬材料
	47%	金刚石研究院	河南郑州	河南省功能金刚石材料创新中心：金刚石功能化应用研究
	51%	精工新材	河南伊川	伊川磨料磨具产业园运营管理、资产出租（尚处于建设期）
	51%	能源公司	河南伊川	转供电业务
			标该颜色的为公司联营企业	

### 3、贸易及工程服务板块

贸易及工程服务板块的运营主体为中机合作，中机合作创建于1981年，一直是我国具有较大影响力的磨料磨具进出口公司，在磨料磨具进出口领域，中机合作积累了广泛的客户和供应商资源，享有较高声誉。近几年，为拓展发展空间，中机合作借助原有市场资源，开始进入工程服务业务，一是成为项目承包商，二是为工程项目所需物品组织货源。

贸易及工程服务板块的子公司如下：

主体简称及权益比例		所在地	主要业务或产品
贸易及工程服务	100% 中机合作	河南郑州	贸易及工程服务
	100% 中机海南	海南海口	贸易
	100% 中机香港	香港	贸易

## （二）行业发展特点及公司的行业地位

### 1、行业发展特点

#### （1）轴承行业

轴承是核心基础零部件，轴承工业是国家基础性战略性产业，对国民经济发展和国防建设起着重要的支撑作用。市场空间方面，中国是全球第一大轴承市场，约占市场份额的25%，近年稳定在 1600亿元人民币以上。2019年，国内全行业规模以上企业1500家，主营业务收入1770亿元。整体上八大跨国轴承集团占据高端市场，本土企业占据中低端市场。主机行业对高端轴承国产配套的需求不断提升。技术发展方面，高性能材料研发、创新设计、精密加工、材料热处理、表面完整性、检测试验、寿命评估、润滑等关键共性技术研究亟待加强；大飞机发动机高速轴承、数控机床高速主轴轴承和电主轴等高端轴承关键技术需要突破；航天航空及汽车等领域“集成轴承”技术趋势日益明显，“特定应用解决方案”研发技术不断发展，装备稳定运行及全生命周期降本增效技术成为研发创新的重要导向和基点。竞争格局方面，呈现“国际化、集群化、差异化”特征。国际化战略群组，2019年世界主要轴承厂商轴承业务收入约为800 亿美元，八大跨国轴承公司业务收入占世界轴承工业的62.29%，在我国设有61家生产企业及区域总部、技术中心；集群化战略群组，经过几十年聚合发展，国内已构成瓦房店（辽宁）、洛阳（河南）、苏锡常（江苏）、浙东（浙江）、聊城（山东）五大产业集聚区；差异化战略群组，一些行业领先企业开始搭建创业孵化平台及协同创新平台，一批创新型中小企业开始走向专业化、差异化发展道路，成为产业链某个环节的强者。当前，轴承行业主营业务收入年均增速由“十一五”的19.36%降到“十二五”末期的 4.45%、“十三五”期间 7%左右，“十四五”期间，预测处于 5%左右的中速增长区间，行业进入中高速增长的高质量发展阶段，面临着从“大”到“强”、从“低”到“高”的战略性突破与结构性升级的紧迫任务。

#### （2）磨料磨具

磨料磨具是“工业的牙齿”，磨削技术先进程度标志着一个国家的制造业水平。市场空间方面，全球磨料磨具市场402亿美元，2019至2025年年均增长率预计在 4-6%。我国磨料磨具市场规模在600亿元人民币以上。中国是世界磨料磨具生产制造、出口大国，同时还是一个磨料磨具进口大国，产量连续位居世界第一，人造金刚石总产量达到世界总产量的95%以上。中低端产品过剩、关键技术及高端产品依赖进口。技术发展方面，高端产品性能与国外产品相比差距较大，针对在超光滑表面抛光、超精密磨削高强、高韧、高脆等高性能材料加工方面存在“卡脖子”技术和产品；终端用户工厂智能制造、高效精密装备以及绿色环保等需求不断提高，对磨料磨具的质量稳定性及磨削效率提出了更高的要求；具有“高速、高效、高精、环保、高可靠性和专用化”特点的“高效精密磨料磨具”代表着磨料磨具发展方向。竞争格局方面，磨料磨具行业世界知名企业法国圣戈班、奥地利泰利莱、美国3M、日本则武、金刚石旭等，在市场占有质量和技术水平方面均处于优势地位，引领磨料磨具行业竞争方向；新冠疫情、

环保管控等方面因素叠加，国内行业优胜劣汰、重新洗牌的速度明显加快，龙头企业将通过联合重组做大做强，在规模、技术、产品、服务等方面真正站在世界磨料磨具行业的前沿；专业化中小企业围绕某个产品做深做透、做细做精，形成专业领域垂直竞争优势。磨料磨具行业，2010年以来增长趋缓，结束了多年依靠廉价劳动力、低价竞争、粗放经营、环境代价换来的高速低质发展阶段。中国磨料磨具行业正处在从追求“量的扩张”到追求“质的升级”的动能转换过程，“十四五”期间将是一个优化结构、赶超先进、创新发展的战略转折期。

## 2、公司的行业地位

公司在轴承行业中经济规模不大，但集中于高、中端产品，在行业内，以综合技术实力强而知名，是公司在轴承行业的竞争优势所在。另外公司长期参与特种轴承的研发和生产，已形成一套严格的质量保证体系。公司主导产品技术含量较高、质量稳定，具有一定的技术门槛，符合国家发展高端制造业的发展要求。

在磨料磨具行业，公司产品技术门类较全、装备档次较高、产能规模较大，在超硬材料制品行业处于技术领先地位，是中国超硬材料行业的开创者、引领者、推动者。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）科技研发优势

公司科研创新水平在国内同行业处于领先地位，较强的技术研发能力构筑了企业竞争优势。轴承业务方面，轴研所是我国轴承行业唯一的综合性研究开发机构，拥有多学科综合技术优势，在高精度、高可靠性轴承及相关零部件的制造、检测与试验方面具有较强实力，在轴承基础理论、润滑技术、设计分析、材料应用与失效分析、试验技术和技术标准等方面保持着国内领先地位。超硬材料及制品方面，三磨所是我国磨料磨具行业唯一的综合性研究机构，全国磨料磨具行业技术与产品研发、开发、咨询和服务中心，是中国超硬材料行业的开创者、引领者、推动者。多年来，针对芯片、汽车、LED、油气勘探等领域研究开发出一系列具有“高、精、尖、专”特点的高速、高效、精密超硬材料制品，突破多项关键技术，取得一批高水平成果，促进了行业技术水平提升。

公司拥有多类研发、创新及服务平台，在国家战略、行业技术进步、产业发展等方面，承担理论、应用基础、中试、产业化等研究的全系列工作任务，具有较强产业位势和行业技术引领能力。

## （二）主业竞争优势

公司重点为国民经济和国防建设提供关键机械基础件产品，专注重点领域、专攻核心技术、专心客户价值，在高精度、高可靠性轴承与高速高效高精磨料磨具等业务领域居国内领先地位，形成了“技术领先、替代超越、产服融合、持续创新”的业务模式。精密轴承业务，能够批量生产内径 0.6 毫米至外径 7.1 米的各种类型的轴承产品和组件，拥有“ZYS 轴研所”行业知名品牌。中高端超硬材料制品业务，在芯片、汽车、LED、石油钻探等领域有效打破国外跨国公司垄断，成为国内市场领先者，拥有“ZZSM 三磨”、“新亚”等行业知名品牌。国际贸易业务，是中国著名的综合性磨料磨具进出口服务商，拥有平台、专业、市场、资源等优势，在国内外磨料磨具行业具有较高的行业地位、品牌知名度、行业产品及服务资源整合能力，拥有“CAEC 中磨”行业知名品牌。

## （三）经营管理优势

围绕企业高质量发展目标，应用战略绩效闭环管理方法工具，针对提质增效薄弱环节和关键问题，推进战略、投资、财务、体制机制、两化融合等管理提升工作，建立国机精工卓越运营体系基础和框架，形成管理提升持续改进长效机制。逐步形成“战略绩效闭环管理”知识体系，构建国机精工业务领先模型，为公司转型升级和战略落地奠定了理论基础和方法工具。

## （四）资源协同优势

公司具备较强的产品研发和制造能力，产品结构及产业链条相对完整，下属制造企业大多为行业龙头企业，具备较强的行业产品集成及资源整合能力，在为客户提供整体解决方案及综合服务方面具有明显优势。“十三五”期间，积极构筑产业互联网、公共技术服务中心、采购物流等经营平台，推进产业链整合能力提升，不断提高行业影响力与行业控制力。

## （五）组织人力优势

按照“责任贯通，重点锁定，价值驱动，效薪直联，效岗挂钩”的要求，坚持价值创造、增量激励原则，形成绩效考核、宽带薪酬管理制度，推进建立“价值创造目标牵引、价值评价绩效考核、价值分配激励约束”的市场化分配体系；以能力建设为核心，建立岗位胜任力模型，推进员工 ABC 分类，实施精准培训和行动学习，强化核心骨干人才管理，打造学习型团队，形成各类人才开发管理体系。通过多年来的内部培养和外部引进，公司现已拥有一支包括研发、管理、生产、市场等各方面优秀人才在内的骨干团队。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，面对复杂多变的竞争环境、艰巨繁重的企业改革发展任务，特别是新冠肺炎疫情的严重冲击，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，聚焦“主业做实做强”，以提高经济运行质量和效益为中心，重点推进“战略引领、主业做强、管理提升、机制变革、党建融合”等各项工作，结构调整取得积极进展，机制变革迈出重要步伐，运行质量不断提高，经营绩效持续增长。

2020年公司实现营业收入23.55亿元，同比增长12.95%；实现毛利润5.61亿元，同比增长8.88%；实现利润总额11,143.57万元，同比增长51.34%；归属于上市公司股东的净利润为6,227.32万元，同比增长126.35%。

2020年公司主要工作如下：

1. 强化战略引领，竞争能力持续增长。2020年是收官“十三五”、谋划“十四五”之年。公司一手抓当期任务落实，一手抓未来发展规划，不断加强战略引领与执行。立足当期，以高质量发展为目标，进一步完善绩效指标考核体系，强化重点项目管控、强化增量文化牵引，实施了开拓市场、提质增效、协同营销、深化改革等一系列有效措施，经营绩效持续增长。着眼长远，把推进高质量发展作为制定企业“十四五”规划的主题，认真总结企业发展规律，着力研究解决企业发展面临的一系列突出矛盾和问题，组织编制公司“十四五”发展规划。

2. 聚焦主业做强，结构调整持续优化。围绕“把产品做好”和“做好的产品”，通过科技创新、产品创新与服务创新，推进主业做实做强，提升产业链价值创造能力。一是科技创新有效推进。以“锻造精工所长、服务国家所需”为己任，主动承接国家重点研发计划和重点项目。轴研所获批国家级企业技术中心。二是产品创新得到加强。深化实施质量效率提升计划，用追求卓越、精益求精的工匠精神和严格规范的管理要求，不断提高质量、成本控制能力与水平；有效推进产品结构调整重点项目，在“选对项目、选对项目负责人、激励到位”上下功夫，集中力量和资源着力打造支撑企业生存发展的规模性领先产品。三磨所获得“2018—2019年度河南省省长质量奖”。三是服务创新持续提升。围绕主业发展强化服务创新，推动产品竞争向产品集成、整体解决方案竞争的制造服务业务转型升级，推进“两面市场”资源整合业务协同，爱锐科技、采购物流、营销中心等平台建设取得积极进展和有效突破。

3. 深化管理提升，运营效能持续增强。紧扣高质量发展内涵要求，按照“提质增效、强基固本，务实创新、长效机制”的工作思路，扎实开展管理精进、两化融合、风险防控等各项工作。一是构建管理提升长效机制。认真落实国资委及集团开展对标世界一流管理提升行动的工作要求，以构建高质量发展运营体系为主线，按照“对标先进、闭环关差、求真求效、务实创新”的原则，针对经营管理中影响效率效益的突出问题，开展质量、成本、亏损治理、两金管控、职能管理等专项提升工作，逐步形成“实践、总结、推广”管理提升长效机制。二是加强两化融合信息赋能。加快推进两化融合能力建设，着力提升财务、人力资源、科技质量及供应链等管理信息化的覆盖率、应用面，加强已建成平台和应用模块的使用培训、应用支持、分享交流与迭代改进等工作，逐步实现信息系统一体化、标准化、集约化、精细化。三是深化风险管控体系建设。坚持底线思维，增强忧患意识，健全内控制度流程，完善合规管理机制，严格履行监督职责，重点防控投资、经营、安全、稳定等领域风险，强化安全管

理体系，推进风险防控工作体系化运行、业务端延伸、网格化覆盖，在复杂多变的经营环境中保障企业健康稳定发展。

**4.推进科改示范，发展动能持续激发。**按照《科改示范行动方案》等国企改革文件要求，坚持目标导向、问题导向、效果导向，以完善法人治理机制提升治理能力，以健全市场化选人用人机制聚合人才力量，以深化价值管理激励约束机制提升创造活力，科改示范行动有序推进、不断深化。

**5.落实党建责任，政治优势持续发挥。**围绕中心抓党建，积极实施“党建巩固深化年”专项行动，以高质量党建引领企业高质量发展。一是强化政治建设。深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，加强党员干部党性锻炼。二是强化“把方向、管大局、促落实”。把加强党的领导和完善公司治理统一起来，把党的领导融入公司治理各环节。三是强化“战斗堡垒”和“先锋模范”作用。“围绕中心抓党建，服务发展解难题”，深入推进“一支部一课题”等特色活动，不断强化党支部战斗堡垒作用；持续打造“双创”平台，充分发挥广大党员先锋模范作用，充分发挥党员突击队、党员示范岗的先进带动作用。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,355,123,651.04	100%	2,085,129,258.09	100%	12.95%
分行业					
轴承行业	611,937,848.42	25.98%	498,633,790.10	23.91%	22.72%
磨料磨具行业	639,096,723.43	27.14%	571,530,072.63	27.41%	11.82%
贸易及工程承包	1,058,320,430.29	44.94%	974,559,412.40	46.74%	8.59%
其他	45,768,648.90	1.94%	40,405,982.96	1.94%	13.27%
分产品					
轴承	429,571,245.93	18.24%	338,429,189.48	16.23%	26.93%
电主轴	28,652,813.63	1.22%	19,801,505.78	0.95%	44.70%
超硬材料及制品	480,188,321.83	20.39%	460,994,140.92	22.11%	4.16%
相关材料及其他	26,578,967.08	1.13%	32,895,968.83	1.58%	-19.20%
设备仪器	174,120,616.79	7.39%	109,203,722.90	5.24%	59.45%



技术服务	111,922,606.59	4.75%	108,839,334.82	5.22%	2.83%
贸易及工程承包	1,058,320,430.29	44.94%	974,559,412.40	46.74%	8.59%
其他	45,768,648.90	1.94%	40,405,982.96	1.94%	13.27%
分地区					
境内	1,776,189,504.64	75.42%	1,655,727,686.88	79.41%	7.28%
境外	578,934,146.40	24.58%	429,401,571.21	20.59%	34.82%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轴承行业	611,937,848.42	393,327,630.60	35.72%	22.72%	22.57%	0.08%
磨料磨具行业	639,096,723.43	398,599,519.68	37.63%	11.82%	20.80%	-4.64%
贸易及工程承包	1,058,320,430.29	994,790,284.22	6.00%	8.59%	8.98%	-0.33%
分产品						
轴承	429,571,245.93	271,607,425.18	36.77%	26.93%	30.90%	-1.92%
超硬材料及制品	480,188,321.83	245,356,434.79	48.90%	4.16%	-0.17%	2.22%
技术服务	111,922,606.59	61,356,392.28	45.18%	2.83%	-10.12%	7.90%
贸易及工程承包	1,058,320,430.29	994,790,284.22	6.00%	8.59%	8.98%	-0.33%
分地区						
境内	1,730,420,855.74	1,252,946,041.51	27.59%	7.13%	3.34%	2.65%
境外	578,934,146.40	533,771,392.99	7.80%	34.82%	51.95%	-10.39%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
轴承	销售量	套	534,020	1,744,856	-69.39%
	生产量	套	526,282	1,658,781	-68.27%
	库存量	套	126,978	134,716	-5.74%
电主轴	销售量	根	3,423	4,236	-19.19%

	生产量	根	2,825	5,067	-44.25%
	库存量	根	3,666	4,264	-14.02%
砂轮	销售量	片	32,932,789	23,510,034	40.08%
	生产量	片	32,942,664	23,510,555	40.12%
	库存量	片	14,879	5,004	197.34%
设备	销售量	台/套	1,950	2,185	-10.76%
	生产量	台/套	1,954	2,214	-11.74%
	库存量	台/套	49	45	8.89%
金刚石复合片	销售量	片	426,817	484,104	-11.83%
	生产量	片	346,623	508,197	-31.79%
	库存量	片	270,589	350,783	-22.86%
金刚石拉丝模坯	销售量	粒	508,114	459,488	10.58%
	生产量	粒	350,093	430,635	-18.70%
	库存量	粒	265,631	423,652	-37.30%
切削刀具用复合超硬材料	销售量	片	258,138	8,398	2,973.80%
	生产量	片	325,240	9,648	3,271.07%
	库存量	片	68,800	1,698	3,951.83%
磨料	销售量	吨	4,923	3,011	63.50%
	生产量	吨	4,923	3,011	63.50%
	库存量	吨	0	0	
金属材料及制品	销售量	吨	4,488	3,585	25.19%
	生产量	吨	5,299	3,585	47.81%
	库存量	吨	811	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- ① 轴承产量、销量受产品结构调整，公司轴承产品向高附加值及多联组件产品方向发展，产值增加但产销量按套计算大幅减少。
- ② 电主轴的生产量减幅较大的原因是产品结构向高附加值产品调整，积极消化库存。
- ③ 砂轮销售量增加是因为切割片产品销量增幅较大，生产量与库存量同比变化较大是半导体和电子行业相关砂轮订单增加，生产备货较多，年末部分产品尚未发货。
- ④ 金刚石复合片生产量同比减幅超过30%，是由于2020年公司加强对存货管理，降低库存。
- ⑤ 切削刀具用复合超硬材料的销售量、生产量和库存量同比大幅提升的原因是公司新投入的产品处于上升期。
- ⑥ 磨料的销售量与生产量同比提升的原因是客户的其他供应商，受疫情影响供货困难，我司订单量增多。
- ⑦ 金属材料及制品的销售量与生产量同比增长，金属制品业务步入正轨，销售量稳步增加。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轴承行业	原材料	172,937,834.79	43.97%	127,561,678.29	39.75%	35.57%
轴承行业	人工成本	148,789,317.91	37.83%	119,854,951.92	37.35%	24.14%
轴承行业	制造费用	71,600,477.90	18.20%	73,477,958.22	22.90%	-2.56%
磨料磨具行业	原材料	252,390,383.31	63.32%	190,235,163.77	57.66%	32.67%
磨料磨具行业	人工成本	91,842,772.30	23.04%	87,537,680.92	26.53%	4.92%
磨料磨具行业	制造费用	54,366,364.07	13.64%	52,180,797.04	15.81%	4.19%
贸易及工程承包	采购成本	994,790,284.22	100.00%	912,858,854.72	100.00%	8.98%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	386,117,166.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	129,740,174.85	5.51%

2	第二名	70,310,410.01	2.99%
3	第三名	65,096,358.52	2.76%
4	第四名	62,226,556.71	2.64%
5	第五名	58,743,666.02	2.49%
合计	--	386,117,166.11	16.39%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	467,345,185.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.07%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.64%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	145,981,115.83	10.33%
2	第二名	95,675,282.42	6.77%
3	第三名	84,353,549.12	5.97%
4	第四名	79,763,639.13	5.64%
5	第五名	61,571,599.07	4.36%
合计	--	467,345,185.57	33.07%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	63,523,887.07	68,919,674.09	-7.83%	
管理费用	199,295,777.89	212,959,347.84	-6.42%	
财务费用	30,351,351.50	32,294,670.48	-6.02%	
研发费用	106,373,343.86	93,971,658.41	13.20%	

### 4、研发投入

适用  不适用

序号	项目	目的及拟达到目标	进展情况
1	商业航天卫星用轴承	项目为公司主导产业重点新产品开发项目，通过	2020年度经过技术攻关、生产管理及研

	组件的研制	开展商业航天卫星用轴承组件的优化设计、性能筛选、试验技术研究等，研制出符合性能指标要求的产品，满足客户要求。	制流程优化，已完成多型号轴承组件的交付验收，产品各项性能指标均满足用户要求。
2	精密机床主轴轴承示范应用及工业试验平台	项目为国家重点研发计划，联合河南科技大学、西安交通大学、哈尔滨轴承等单位开展精密机床轴承批产技术研究和工业试验平台基地建设。轴承精度达到 P2 级，工作寿命 $\geq 6000h$ ；试验 $d_{mn}$ 值 $\geq 350$ 万 ( $mm \cdot r/min$ )，在 5 家以上机床企业示范应用。	项目 2020 年度完成了典型型号轴承热处理、磨、超关键工艺优化以及小批试制，完成了轴承高速性能试验，产品已经实现国内机床企业用户应用。
3	风电轴承专项	项目为国资委重点项目、国机集团重大科技专项，项目以 4MW 以上大功率风电主轴轴承为实现对象，研究复杂工况下主轴轴承设计、表面硬化及热处理、大尺寸滚动体、精密制造及试验技术，具备年产 500 套风电主轴轴承生产能力。	2020 年度完成了 4.5MW 主轴设计分析，完成了 FD-306/1270/P5 和 FD-306/2160/P5 等典型风电主轴轴承样品制造，已经提交客户装机测试并完成了试验平台详细设计及试验方案的制定。
4	砷化镓晶圆切割用划片刀	项目为公司主导产业重点新产品开发项目，围绕砷化镓晶圆切割划片刀进行开发研制，突破划片刀高精度、高强度极薄刀刃、极细磨粒、高回转精度等关键技术，替代进口。	2020 年度完成了基体平行度加工工艺的研究，完成了基体变性控制技术、镀层强度控制、高浓度上砂技术研究；产品已在乾照、浪潮等客户批量应用。
5	CVT 变速器球道高效成型磨削用陶瓷 CBN 砂轮	项目为公司主导产业重点新产品开发项目，项目围绕 CVT 变速器球道高效成型磨削关键技术，开发研制带轮球道（内球道）和带轮轴球道（外球道）的磨削用砂轮，替代进口。	2020 年度公司研制的产品与进口砂轮相当，目前已经进入客户批量应用。
6	适用于滤光片不倒膜切割工艺的新型 UV 膜	项目为公司主导产业重点新产品开发项目，围绕电子信息行业开发新型 UV 膜，突破系列关键技术难题，替代进口。	2020 年度解决了传统 UV 膜光源适用性差、解胶后粘着力偏高、解胶受氧气影响严重、热稳定性差、基材软硬不匹配等关键技术难题，项目产品已进入批量应用。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	509	566	-10.07%
研发人员数量占比	29.14%	32.85%	-3.71%
研发投入金额（元）	222,831,882.48	221,658,425.57	0.53%
研发投入占营业收入比例	9.46%	10.63%	-1.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,355,499,352.38	2,036,108,421.37	15.69%
经营活动现金流出小计	1,974,690,919.76	1,965,882,142.66	0.45%
经营活动产生的现金流量净额	380,808,432.62	70,226,278.71	442.26%
投资活动现金流入小计	91,273,190.69	102,454,371.84	-10.91%
投资活动现金流出小计	219,125,271.48	296,689,371.60	-26.14%
投资活动产生的现金流量净额	-127,852,080.79	-194,234,999.76	34.18%
筹资活动现金流入小计	993,480,000.00	1,251,552,000.00	-20.62%
筹资活动现金流出小计	1,214,533,980.77	1,489,867,867.79	-18.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-221,053,980.77	-238,315,867.79	7.24%
现金及现金等价物净增加额	29,901,878.90	-362,906,949.93	108.24%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

本年经营活动产生的现金流量净额同比增长 442.26%，主要是营业收入增加带动销售回款增加和前期工程配套项目回款的影响。

本年投资活动产生的现金流量净额同比增加 34.18%，主要是本期购买固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和投资支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是前期工程配套项目回款的影响。

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-25,433,978.37	-22.82%	主要为联营公司中浙高铁本期投资收益-2,395 万元	否
公允价值变动损益	754,147.80	0.68%	持有苏美达股票的公允价值变动	否
资产减值	-65,964,808.68	-59.20%	主要为存货的跌价损失	否
营业外收入	11,784,521.43	10.58%	主要为政府补助	否
营业外支出	10,003,089.22	8.98%	由于阜阳市自然资源和规划局无偿收回闲置土地使用权，子公司阜阳轴研于本年度对该土地进行核销，损失 611 万元	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	726,459,488.35	15.34%	661,459,793.98	14.33%	1.01%	
应收账款	463,840,027.14	9.79%	469,378,592.15	10.17%	-0.38%	
存货	495,386,171.14	10.46%	437,823,940.51	9.48%	0.98%	
投资性房地产	126,119,689.76	2.66%	132,358,920.71	2.87%	-0.21%	
长期股权投资	115,459,066.47	2.44%	140,154,310.95	3.04%	-0.60%	
固定资产	1,120,819,103.99	23.66%	1,073,372,934.83	23.25%	0.41%	
在建工程	185,502,108.89	3.92%	234,721,779.21	5.08%	-1.16%	
短期借款	480,401,833.34	10.14%	899,613,737.76	19.49%	-9.35%	调整借款结构并归还了部分借款
长期借款	300,000,000.00	6.33%	22,500,000.00	0.49%	5.84%	调整借款结构

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	113,710,405.80	754,147.80	-47,103,521.19	0.00	75,000,000.00	84,500,000.00		104,964,553.60
4.其他权益工具投资	88,236,196.13		18,791,522.59					107,027,718.72
金融资产小计	201,946,601.93	754,147.80	-28,311,998.60	0.00	75,000,000.00	84,500,000.00		211,992,272.32
上述合计	201,946,601.93	754,147.80	-28,311,998.60	0.00	75,000,000.00	84,500,000.00		211,992,272.32

金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------	------	------	------	------	------	------	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	88,500,599.72	保证金
应收款项融资	41,983,676.54	质押票据
应收票据	30,082,033.69	已背书未到期
固定资产	27,905,857.58	融资租赁租入
固定资产	33,819,219.64	长期借款抵押
投资性房地产	92,370,563.66	长期借款抵押
合计	314,661,950.83	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
144,075,271.48	172,069,371.60	-16.27%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用



项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
高性能超硬材料制品智能制造新模式项目	自建	是	磨料磨具行业	3,017,858.47	125,880,197.01	募集资金、自筹	71.68%	47,690,000.00		不适用	2017年08月30日	巨潮资讯网：《洛阳轴研科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
超硬材料磨具国家重点实验室建设项目	自建	是	磨料磨具行业	26,671,164.79	55,813,647.17	募集资金、自筹	53.59%			不适用	2017年08月30日	巨潮资讯网：《洛阳轴研科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
新型高功率MPCVD法大单晶金刚石项目	自建	是	磨料磨具行业	9,439,807.63	104,475,720.82	募集资金、自筹	59.87%	46,460,000.00		不适用	2017年08月30日	巨潮资讯网：《洛阳轴研科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
合计	--	--	--	39,128,830.89	286,169,565.00	--	--	94,150,000.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600710	苏美达	99,999,998.28	公允价值计量	83,710,405.80	754,147.80	-47,103,521.19	0.00	0.00	754,147.80	84,464,553.60	交易性金融资产	自有资金
合计			99,999,998.28	--	83,710,405.80	754,147.80	-47,103,521.19	0.00	0.00	754,147.80	84,464,553.60	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金	已累计使用募集资金	报告期内变更用途的	累计变更用途的募集	累计变更用途的募集	尚未使用募集资金总	尚未使用募集资金用	闲置两年以上募集资

			总额	总额	募集资金总额	资金总额	资金总额比例	额	途及去向	金金额
2016 年	非公开发行	10,073.86	0	3,713.67	0	0	0.00%	6,374.35	拟投入新项目	6,374.35
2018 年	非公开发行	54,845.03	7,864.88	30,128.17	6,558	6,558	11.96%	27,333.89	继续用于募集资金项目	
合计	--	64,918.89	7,864.88	33,841.84	6,558	6,558	10.10%	33,708.24	--	6,374.35

募集资金总体使用情况说明

1.2016 年非公开发行股票募集资金：经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3134 号文件核准，公司于 2016 年 2 月非公开发行股份 13,043,478 股，发行价格为 8.05 元/股，本次共募集资金 10,500 万元，扣除发行费用人民币 426.14 万元后，实际募集资金净额为 10,073.86 万元。2016 年 3 月 23 日，公司第五届董事会 2016 年第五次临时会议审议通过了《关于用募集资金置换前期投入的议案》，同意使用募集资金 6,981.86 万元置换募投项目前期投入。2016 年 11 月 11 日，公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于转让高铁轴承相关业务及转让“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”部分资产的议案》，公司将高铁轴承有关业务通过产权交易市场进行公开挂牌交易的方式转移进入中浙高铁轴承有限公司，包括公司 2016 年非公开发行股票募集资金投资项目--“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”形成的部分设备等，2016 年 12 月 30 日，公司将转让资产中涉及的募集资金投入部分（3,322.82 万元）归还至募集资金专用账户。经公司 2018 年 11 月 16 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过，终止实施该项目，尚未使用的剩余资金继续按募集资金进行管理，按照有利于公司主业发展的原则，在充分论证后用于新的用途。截至 2020 年 12 月 31 日，公司对该次募集资金项目累计投入 3,713.67 万元，募集资金余额 6,374.35 万元（含募集资金产生的利息）。

2.2018 年募集配套资金：经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）1795 号文核准，公司于 2018 年 1 月发行股份 61,210,970 股，发行价格为 8.96 元/股，本次共募集配套资金 54,845.03 万元，扣除发行费用 1,366.17 万元，实际募集资金净额为 53,478.86 万元。2018 年 1 月 29 日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于用募集资金置换前期投入的议案》，同意使用募集资金 3,542.52 万元置换募投项目前期投入。经公司 2019 年 9 月 5 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，终止实施“3S 金刚石磨料项目”。经公司 2020 年 11 月 18 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，将“3S 金刚石磨料项目”尚未使用的剩余资金 6,558 万元用于投资建设“精密超硬材料磨具产业化基地一期项目”，剩余资金继续按募集资金进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，公司对该次募集资金项目累计投入 30,128.17 万元，募集资金余额 27,333.89 万元（含募集资金产生的利息）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

1、高速精密重载轴承产业化示范线建设项目	否	10,073.86	3,713.67	0	3,713.67	100.00%			不适用	是
2、高性能超硬材料制品智能制造新模式项目	否	17,486	17,486	1,425.89	12,534.12	71.68%	2021年06月30日		不适用	否
3、3S 金刚石磨料项目	是	8,699.9	23.14	0	23.14	100.00%			不适用	是
4、超硬材料磨具国家重点实验室建设项目	否	6,643.2	7,051.03	2,183.08	3,778.92	53.59%	2022年06月30日		不适用	否
5、新型高功率 MPCVD 法大单晶金刚石项目	否	18,947.5	18,947.5	4,184.4	11,343.85	59.87%	2021年12月31日		不适用	否
6、高速重载轴承精密加工用系列砂轮项目	否	1,068.43	1,068.43	71.51	855.96	80.11%	2019年12月31日	55.84	不适用	否
7、精密超硬材料磨具产业化基地一期项目	否	0	6,558	0	0	0.00%	2023年06月30日		不适用	否
8、中介机构费用	否	2,000	1,592.17	0	1,592.17	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	64,918.89	56,439.94	7,864.88	33,841.83	--	--	55.84	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	64,918.89	56,439.94	7,864.88	33,841.83	--	--	55.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1.公司在铁路轴承领域无产业化经验，无对铁路系统批量供货经历，在高铁轴承产业化推进方面存在短板。为充分发挥各自优势，涉及到轨道交通轴承（包括铁路轴承、地铁轴承等）的业务统一由合资公司中浙高铁轴承有限公司（公司现持有其 40%的股权）经营，公司以建设高铁轴承产能为目的的“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”已无实施必要，经公司 2018 年 11 月 16 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过，终止实施该项目，尚未使用的剩余资金继续按募集资金进行管理，按照有利于公司主业发展的原则，在充分论证后用于新的用途。</p> <p>2.经公司 2019 年 9 月 5 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，终止实施“3S 金刚石磨料项目”。</p>									

	<p>3.经公司 2020 年 11 月 18 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，将该项目尚未使用的剩余资金 6,558 万元用于投资建设“精密超硬材料磨具产业化基地一期项目”，剩余资金 2118.76 万元继续按募集资金进行管理。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司 2019 年 8 月 10 日召开的第六届董事会第二十七次会议审议通过，同意变更“新型高功率 MPCVD 法大单晶金刚石项目”实施地点，原实施地点为郑州市高新技术开发区梧桐街 121 号第二联合厂房，变更后实施地点为洛阳市伊川县产业集聚区纬四路心里程院区三号楼。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司 2019 年 9 月 5 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，同意增加郑州三磨超硬材料有限公司为“超硬材料磨具国家重点实验室建设项目”实施主体。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1.截至 2016 年 3 月 22 日，公司实际投入“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”的自筹资金为 6,981.86 万元，经公司第五届董事会 2016 年第五次临时会议审议，决定使用募集资金 6,981.86 万元置换募投项目前期投入。</p> <p>2.截至 2018 年 1 月 16 日，公司以自筹资金预先投入公司发行股份购买资产并募集配套资金投资项目实际金额为 5,465.88 万元，符合条件可以使用募集资金置换金额为 3,542.52 万元。经公司第六届董事会第十二次会议审议，决定使用募集资金 3,542.52 万元置换募投项目前期投入。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1.2017 年 1 月 19 日，经公司第六届董事会 2017 年第一次临时会议审议通过，同意公司使用“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”闲置募集资金 6,300 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截至 2018 年 1 月 18 日，已将 6,300 万元归还到募集资金账户。</p> <p>2.2018 年 1 月 29 日，经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，同意公司使用“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”暂时闲置募集资金 6,300 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截至 2019 年 1 月 18 日，已将 6,300 万元归还到募集资金账户。</p> <p>3.2019 年 1 月 23 日，经公司第六届董事会第二十一次会议审议通过，同意公司使用“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”暂时闲置募集资金 6,300 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。截至 2019 年 8 月 7 日，已将 6,300 万元归还到募集资金账户。</p> <p>4.2019 年 8 月 10 日，经公司第六届董事会第二十七次会议审议通过，同意公司使用“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”暂时闲置募集资金 6,300 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p> <p>5.2019 年 8 月 10 日，经公司第六届董事会第二十七次会议审议通过，同意公司使用 2018 年募集配套资金暂时闲置募集资金 20,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不</p>

	<p>超过十二个月。</p> <p>6. 2020 年 4 月 24 日，经公司第六届董事会第三十三次会议审议通过，同意公司使用“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”暂时闲置募集资金 6,300 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p> <p>7. 2020 年 4 月 24 日，经公司第六届董事会第三十三次会议审议通过，同意公司使用“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”暂时闲置募集资金 20,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1. “高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”已终止实施，尚未使用的剩余募集资金继续按照募集资金进行管理，按照有利于公司主业发展的原则，在充分论证后用于新的用途。</p> <p>2. “3S 金刚石磨料项目”已终止实施，经公司 2020 年 11 月 18 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，将该项目尚未使用的剩余资金 6,558 万元用于投资建设“精密超硬材料磨具产业化基地一期项目”，剩余资金 2118.76 万元继续按募集资金进行管理。</p> <p>3. 其他剩余募集资金将按计划继续用于募集资金项目建设。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2016 年 11 月 11 日，公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于转让高铁轴承相关业务及转让“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”部分资产的议案》，公司将高铁轴承有关业务通过产权交易市场进行公开挂牌交易的方式转让予中浙高铁轴承有限公司，包括公司 2016 年非公开发行股票募集资金投资项目——“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”形成的部分设备等。2016 年 12 月 30 日，公司将转让资产中涉及的募集资金投入部分（3,322.82 万元）归还至募集资金专用账户。</p>

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
精密超硬材料磨具产业化基地一期项目	3S 金刚石磨料项目	6,558	0	0	0.00%	2023 年 06 月 30 日	0	不适用	否
合计	--	6,558	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			变更原因：“3S 金刚石磨料项目”主要目标是用 3S 金刚石磨料逐步替代 CBN 磨料，实现 3S 金刚石磨料在铁系金属等磨削领域中的广泛应用。近年来，CBN 磨料市场						

	<p>价格大幅降低，导致 3S 金刚石磨料可被市场接受的价格比原可行性研究时大幅下降，继续实施该项目已难以达到预期的效果和效益，为控制投资风险，终止了该项目。变更后项目“精密超硬材料磨具产业化基地一期项目”的产品为 UV 膜，UV 膜作为一种特种功能膜，具有较高的初始粘着力，经 UV 光照射后其粘着力急剧降低，主要应用在半导体行业晶圆、封装件等的研磨、切割工序，以及光电行业玻璃基板等的开槽、切割、酸洗制程。近些年来，电子信息产业成为中国工业的第一支柱产业，信息产业成为“两化融合”的基础。预计未来，我国电子信息产业仍会保持较好的发展态势，这为本项目的成功实施创造了有利条件。</p> <p>决策程序：该次变更募集资金经公司 2020 年 10 月 28 日召开的第六届董事会第三十七次会议以及 2020 年 11 月 18 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>信息披露情况：公司于 2020 年 10 月 30 日在证券时报和巨潮资讯网发布公告《关于变更募集资金用于“精密超硬材料磨具产业化基地一期项目”建设的公告》（公告编号：2020-63）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	子公司	超硬材料及制品	120,000,000.00	1,241,931,501.01	672,946,363.45	481,604,495.84	111,223,139.42	105,380,313.50
郑州新亚复合超硬材料	子公司	复合超硬材料	30,500,000.00	307,480,298.36	220,289,645.86	117,957,224.15	53,069,799.94	47,603,384.15

有限公司		及制品						
洛阳轴承研 究有限公司	子公 司	轴承	120,000,000. 00	2,007,927,123. 20	1,072,646,24 7.59	613,496,722. 18	30,766,837.0 5	25,921,453.6 8
郑州国机精 工发展有限 公司	子公 司	其他	50,000,000.0 0	96,069,737.07	85,081,868.3 9	112,038.74	2,345,820.48	2,345,820.48
中浙高铁轴 承有限公司	参股 公司	高铁轴 承	250,000,000. 00	581,322,499.48	214,517,694. 49	36,232,231.0 9	-59,122,043. 35	-59,278,074.0 0

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略。

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持高质量发展理念，按照“一体四驱”总体布局，聚焦“主业做强”战略基点；持续推进“内涵性、外延性、能动性”增长工程，深化实施“科改示范行动”，强化企业核心竞争能力建设，实现国机精工高质量发展。

坚持“一体四驱”。以“主业做强”为主体，以“产服融合、产资结合、平台竞争、生态升级”为创新驱动，实施业务发展总体布局。

完成“四项任务”。以高质量发展为理念，努力推动公司改革发展在多方面取得明显成效。一是主业做强迈上新台阶，二是科技创新展现新作为，三是企业改革取得新突破，四是高质量发展能力得到新提升。

深化“三个工程”。按照“一体四驱”战略要求，推进实施“内涵性增长、外延性增长、能动性增长”三个工程，走“创新精进提质增效、开放整合升级跨越、合力同行担当共赢”的发展道路。

推进高质量发展。认真扎实地做好“技术创新、管理精进、资源整合、人力资本、机制变革、两化融合、风险控制”七种能力的有效提升与组合，锲而不舍地追求“良好经营业绩、一流产品服务、高质高效运营、业务结构优化、平衡协调发展、向上向善队伍”等六个发展特征的综合实现。

### （二）经营计划

2021年，以高质量发展为理念，深化实施“内涵性、外延性、能动性”增长工程；以聚焦“主业做强”为重点，增强高质量发展“七种能力”；以“科改示范行动”为抓手，激发创新动能，强化创新驱动发展；以高质量党建为引领，推动企业高质量发展迈上新台阶；全面完成全年改



革发展各项目标任务，确保“十四五”企业高质量发展开好局、起好步。重点加强“战略引领、主业做强、平台建设、资源整合、管理提升、机制改革、风险管控、党建提升”等工作，着力提高核心竞争力，深入推进高质量发展，确保全面完成年度经营目标和各项重点任务。

### （三）可能面对的风险

#### 1、经营风险

随着科技及相关产业的发展，对公司现有产品在性能和质量上提出了更高要求，如果公司科研与生产不能同步跟进，满足市场要求，将会影响公司未来的经营效益和持续发展能力。

#### 2、税收优惠政策变化的风险

公司子企业轴研所、三磨所、新亚公司为高新技术企业，是公司利润的主要来源，高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，企业应在期满前提出复审申请。未来在高新技术企业证书再次到期时，上述子企业如不能获得复审通过，将面临所得税优惠政策变化风险，会给公司净利润带来一定影响。

#### 3、人力成本上升的风险

公司拥有较多的高素质人才，人力成本在公司总成本中占有较大比重。近年来，随着我国人力成本不断上升，公司人力成本也面临较大的上升压力，如果上升的人力成本不能有效消化，则会影响本公司的盈利水平。

#### 4、市场竞争加剧的风险

公司的优势产品应用于中高端领域，但由于此类产品的利润率较高，众多生产企业均希望进入此市场范围。在市场竞争加剧的情况下，若公司不能有效提升竞争能力，公司将面临因市场竞争加剧而导致产品盈利能力下降的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年09月04日	郑州，公司办公室	实地调研	机构	东北证券股份有限公司 刘军 笪佳敏	公司的特种轴承应用领域以及2020年上半年业绩增长点。	巨潮资讯网互动易（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> ）：2020年9月8日洛阳轴研科技股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2020-001）
2020年10月19日	郑州，公司办公室	实地调研	机构	华安基金 孔涛 东北证券股份有限公司	公司业绩增长点以及阜阳轴承破产	巨潮资讯网互动易（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> ）：2020年10

				司 刘军 笪佳敏 上海胤狮投资管理有限公司 马骅	进展情况	月 20 日洛阳轴研科技股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2020-002)
2020 年 11 月 19 日	郑州, 公司办公室	实地调研	机构	万联证券股份有限公司 郝占一	公司风电轴承业务情况	巨潮资讯网互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> ): 2020 年 11 月 20 日洛阳轴研科技股份有限公司投资者关系活动记录表(编号: 2020-003)

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司按照《公司章程》及公司《未来三年（2018-2020年）股东回报规划》的要求，认真制定、审议、落实2020年度利润分配方案，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### （一）2020年度利润分配及资本公积金转增股本方案

董事会提议：以总股本524,349,078股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.45元（含税），共计2,359.57万元。

资本公积金转增股本：无。

#### （二）2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配：以总股本524,349,078股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.16元（含税），共计838.96万元。

资本公积金转增股本：无。

#### （三）2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案

利润分配：以总股本524,349,078股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.14元（含税），共计734.09万元。

资本公积金转增股本：无。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 东的净利润	现金分红 金额占合 并报表中 归属于上 市公司普 通股股东 的净利润 的比率	以其他方式 (如回购股 份)现金分 红的金额	以其他方式 现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 例	现金分红总 额(含其他方 式)	现金分红 总额(含其 他方式)占 合并报表 中归属于 上市公司 普通股股 东的净利 润的比率
2020 年	23,595,708.51	62,273,163.47	37.89%	0.00	0.00%	23,595,708.51	37.89%
2019 年	8,389,585.25	27,511,314.57	30.50%	0.00	0.00%	8,389,585.25	30.50%
2018 年	7,340,887.09	22,906,654.11	32.05%	0.00	0.00%	7,340,887.09	32.05%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.45
分配预案的股本基数 (股)	524,349,078
现金分红金额 (元) (含税)	23,595,708.51
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	23,595,708.51
可分配利润 (元)	54,757,618.01
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以目前公司总股本 524,349,078 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元 (含税), 共计 2,359.57 万元, 占当年归属于母公司所有者的净利润 (合并报表) 的 37.89%, 剩余未分配利润结转下年。	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	中国机械工业集团有限公司	股份限售承诺	关于认购股份锁定期的承诺	2017年02月06日	2018年12月8日至2021年6月8日	履行承诺
	中国机械工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺	2017年02月06日	长期	履行承诺
	中国机械工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于减少和规范关联交易相关事项	2017年02月06日	长期	履行承诺
	中国机械工业集团有限公司	其他承诺	关于保证上市公司独立性的承诺	2017年02月06日	长期	履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 部分原按照完工百分比法确认收入的工程合同，因不满足在一段时间确认收入的条件，改为按控制权转移时点确认收入。	财政部统一规定	存货	-236,570.28	
		未分配利润	-236,570.28	
(2) 将不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产。	财政部统一规定	应收账款	-2,408,070.73	
		存货	-111,397,698.58	
		合同资产	113,248,780.82	
		递延所得税资产	139,247.12	
		未分配利润	-417,741.37	
(3) 将已收客户对价而尚未向客户转让商品的义务的预收账款重分类至合同负债。	财政部统一规定	预收款项	-35,127,519.93	-666,660.21
		合同负债	31,764,189.95	590,770.49
		其他流动负债	3,363,329.98	75,889.72

首次执行新准则各项目调整情况的说明：

1. 子公司中国机械工业国际合作有限公司依据投入法重新计量工程收入进度，减少存货236,570.28元、由此减少期初留存收益236,570.28元；

2. 将应收账款（净值）重分类至合同资产2,408,070.73元，存货重分类至合同资产111,397,698.58，并计提合同资产减值准备556,988.49元，对应补充确认递延所得税资产139,247.12，由此减少留存收益417,741.37元；

3. 预收账款重分类至合同负债31,764,189.95元，其他流动负债3,363,329.98元。

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司

合同资产	103,542,207.21	
应收账款	-1,498,149.20	
存货	-102,793,412.50	
递延所得税资产	128,196.05	
未分配利润	-621,158.44	
合同负债	93,864,842.49	6,800,315.60
预收款项	-101,260,379.16	-7,684,356.62
其他流动负债	7,395,536.67	884,041.02

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	11,666,656.18	
销售费用	-11,666,656.18	
信用减值损失	53,124.50	
资产减值损失	-97,328.78	
所得税费用（递延）	-11,051.07	

(2) 执行《企业会计准则解释第13号》

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

①关联方的认定

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

②业务的定义

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

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

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

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

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

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

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

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

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期管理费用合计人民币1,358,302.83元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币2,165,974.88元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7年
境内会计师事务所注册会计师姓名	金华 李娅丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	金华1年，李娅丽5年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，期间共支付内控审计费用30万元。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

2017年11月6日，安徽省阜阳市中级人民法院就阜阳轴承申请破产清算事项裁定如下：“受理阜阳轴承有限公司的破产清算申请。本裁定自即日起生效”。阜阳轴承破产申请被法院受理后，不再纳入公司合并报表范围。具体见公司于2017年11月7日披露的《关于法院受理全资子公司阜阳轴承有限公司破产清算申请的公告》（公告编号：2017-088）。

截至2020年12月31日，阜阳轴承破产事项职工安置工作已基本完成，后续将积极推动破产财产拍卖工作，争取法院早日



宣布破产终结并办理各种证照的注销工作。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2019年9月20日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《洛阳轴研科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及摘要。目前，该股权激励计划尚处于审批环节。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

##### ①托管白鸽磨料磨具有限公司

2012年11月21日，公司控股股东国机集团与郑州投资控股有限公司、白鸽磨料磨具有限公司（以下简称“白鸽公司”）签订《白鸽磨料磨具有限公司重组协议》，根据国机集团与政府签订的《框架协议》，郑州投资控股有限公司通过整理和盘活资产并对白鸽公司增资，分步将拥有的白鸽公司全部股权整体划转给国机集团，国机集团同意接收并承担相应责任。

2016年12月28日，精工有限（现为公司全资子公司）与郑州投资控股有限公司签订《股权托管协议》，精工有限受托作为白鸽公司的管理方，根据该协议约定代郑州投资控股有限公司对白鸽公司行使管理职权，该管理权主要为资产运营投资、健全和完善各项制度、参与日常决策等，托管期限自本协议签订日至以下情况止：白鸽公司股权过户至受托方、出售并过户至第三方、终止经营、双方协商终止本协议。

##### ②托管成都工具研究所有限公司

2016年10月31日，国机集团与精工有限签订《股权托管协议》，国机集团委托精工有限为成都工具所的管理方行使管理职权，主要包括对成都工具所日常经营管理事项决策、日常经营行为进行监督和管理等，代为管理成都工具研究所有限公司，托管起始日期为2016年11月01日，结束日期由国机集团和精工有限协商确认。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

①2016年6月24日，公司第五届董事会2016年第六次临时会议审议通过了《关于全资子公司洛阳轴承研究所有限公司开展售后回租融资租赁并为该事项提供担保的议案》。公司全资子公司轴研所与国机财务有限责任公司开展售后回租融资租赁业务，将轴研所的部分设备资产以售后回租方式，向国机财务融资人民币5,072.50万元，租赁利率为年利率5.40%，融资期限120个月。在租赁期间，轴研所以回租方式继续使用该部分设备，设备所有权归国机财务所有；自租赁合同履行完毕之日起，轴研所按名义价款支付款项后，租赁设备所有权归轴研所。公司为该项售后回租融资租赁业务提供连带责任担保。

②公司租赁白鸽磨料磨具有限公司位于郑州新材料产业园区科学大道121号的房产作为办公场所，报告期租金658.06万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
中国机械工业国际 合作有限公司	2020年08 月12日	90,000	2020年03月 23日	11,000	连带责任 保证	12个月	否	是
中国机械工业国际 合作有限公司			2020年01月 02日	5,000	连带责任 保证	12个月	否	是
中国机械工业国际 合作有限公司			2020年09月 03日	5,000	连带责任 保证	12个月	否	是
洛阳轴承研究所 有限公司			2020年12月 30日	2,741	连带责任 保证	6个月	否	是
洛阳轴承研究所 有限公司			2016年06月 25日	3,106	连带责任 保证	120个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			90,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）			23,741	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	90,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	26,847					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
资产池业务*	2020 年 04 月 11 日	30,000	2021 年 05 月 08 日		连带责任 保证	12 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0					
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	120,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	23,741					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	120,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	26,847					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		9.68%						
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0						
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无						

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	7,500	2,050	0
合计		7,500	2,050	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

具体内容见公司公告于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)的《国机精工股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司的定点扶贫对象是河南省淮滨县三空桥乡刘围村。公司秉承国机集团“扶志气、扶智力、扶产业、扶民生”四翼并举的帮扶理念，紧紧围绕组织牵引、项目推动、示范引导、服务保障、和谐共建的总体思路，按照“教育为根、产业为本、农资为枝、民生为脉”的扶贫工作方略，以驻村第一书记为纽带，解决热点、难点、焦点问题，突出重点、强化措施、狠抓落实，有效推进精准扶贫工作的开展，以打造央企帮扶示范村为目标，全面推进精准扶贫工作。公司党委始终与党中央保持高度一致，把脱贫攻坚工作当作头等大事和重大政治任务，认真贯彻落实党中央的重大决策部署和国机集团的扶贫工作安排，扎实担起央企的社会责任，做到真扶贫、扶真贫。公司专门成立了扶贫领导小组，由公司党委工作部作为扶贫工作的归口管理部门。

## (2) 年度精准扶贫概要

2020年，公司以驻村第一书记为纽带，坚持“两不愁、三保障”的基本脱贫标准和“摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶、摘帽不摘监管”的要求，从解决热点、难点、焦点问题入手，突出重点、强化措施、狠抓落实，有效推进了精准扶贫工作的开展，圆满完成了县、乡党委、政府和国机集团安排的各项工作任务。2020年，国机集团出资18万元定点帮扶淮滨县，并作为淮滨县张里乡初级中学校园设施改造升级项目的具体单位，及时对项目的实施进度和资金使用进行监督检查，推动项目精准实施。春节扶贫慰问和日常帮扶活动持续进行，送达慰问物资1.16万元；积极开展消费扶贫活动，全年累计购买国机集团定点帮扶的淮滨县、固始县、平陆县、朝天区等4个县及湖北的孝感、随州、恩施、罗田县、秭归县等5个县区的农副产品，共计51批次113.85万元，是2019年的6.83倍，消费扶贫上了一个新台阶。疫情期间，公司与定点扶贫村刘围村心连心，共患难，驰援两批次医疗防护用品解决刘围村防护用品不足的难题，以实际行动落实党中央和国机集团对扶贫工作和防疫工作的号召。2020年，刘围村村容村貌和社会治安环境得到进一步改善，剩余的9户23人建档立卡贫困人口如期高质量脱贫，全面完成了脱贫攻坚减贫任务。村内基础设施继续得到改善，服装扶贫车间、粉条加工厂正常运行，工厂附近就是幼儿园和小学，周围村民实现了就近就业、孩子就在村街头入园入学。发挥带贫效果，中草药种植特色产业也得到良好发展，帮扶措施成效显著，受到刘围村广大基层干部、群众的高度认可。

为发挥团员青年力量，助力定点扶贫工作，公司团委面向全体青年职工开展“手挽手 圆梦‘微心愿’”青年品牌活动，共135人认领心愿，购买爱心书包共计7,155元。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	18
2.物资折款	万元	115.73
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	23
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	0
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	35
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	6
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.72

4.2 资助贫困学生人数	人	29
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	18
5.健康扶贫	---	---
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	---	---
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	---	---
其中：7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8.社会扶贫	---	---
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	---	---
其中：9.1.项目个数	个	6
9.2.投入金额	万元	115.01
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	23
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

#### （4）后续精准扶贫计划

2020年，在国机集团、国机精工党委和各级政府的共同努力下，刘围村所有建档立卡贫困人口已如期高质量脱贫，脱贫攻坚取得了重要胜利。接下来，国机精工将继续按照国机集团党委扶贫工作的指示要求，坚决做到帮扶政策不变、帮扶力度不减、帮扶队伍不散、帮扶责任不降，以更加坚定的意志、更加有力的行动、更加扎实的工作，帮助刘围村群众在小康的道路上走得更稳健、更踏实。具体工作思路如下：

一是坚持以党建引领乡村振兴工作，持续开展主题教育，加大以党员队伍的教育力度，提升农村党员的党性修养，充分发挥基层党组织的战斗堡垒作用和党员队伍的先锋模范作用，以组织振兴助推乡村振兴。

二是巩固脱贫攻坚成果，继续加大帮扶力度，按照“摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶、摘帽不摘监督”的要求，坚持脱贫与防贫相结合，从源头斩断“穷根”，实现贫困人口稳定脱贫。

三是推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，利用国机精工资源优势，继续扶贫集体经济，协助扶贫车间进行管理提升，重点在农副产品深加工、产品系列化上展开工作，做大做强现有扶贫产业，并推动特色中草药种植产业发展，拓展群众增收渠道。

四是进一步强化工作措施，持续激发乡村群众的主动性、积极性和创造性，增强群众的自身“造血”功能，使乡村振兴获得源源不断的内生动力，不断深化和创新扶贫工作的新方法、新举措，注重发挥好农民的主体作用。

五是加强对驻村干部的工作支持及培养，做好企村之间的联系，积极动员各方力量参与扶贫工作，推进帮扶工作的顺利开展。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

否

公司不断完善污染治理设施，本年度组织实施了轴研所热处理中心蘸油热处理环保设施提升改造项目、润西和高新产业园两个园区污水处理站建设项目等多个污染治理项目，进一步降低污染物排放水平，确保达标排放。组织实施了轴研所危险废物暂存仓库规范提升改造项目，进一步加强危废管理，消除环境污染风险。2020年，公司各下属企业接受国家、地方环境保护部门各类环保督察检查45次，未出现被通报、处罚和被责令整改的情况。

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	115,649,753	22.06%						115,649,753	22.06%
1、国家持股									
2、国有法人持股	115,649,753	22.06%						115,649,753	22.06%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	408,699,325	77.94%						408,699,325	77.94%
1、人民币普通股	408,699,325	77.94%						408,699,325	77.94%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	524,349,078	100.00%						524,349,078	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国机械工业集团有限公司	109,528,660	0	0	109,528,660	2017 年发行股份购买资产新增股份 109,528,660 股。	2021 年 6 月 8 日
国机资本控股有限公司	6,121,093	0	0	6,121,093	2018 年非公开发行股份募集配套资金	已于 2021 年 2 月 9 日解除限售
合计	115,649,753	0	0	115,649,753	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,655	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	44,255	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	---------------------------------	---

							见注 8)	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国机械工业集团有限公司	国有法人	50.05%	262,452,658	0.00	109,528,660	152,923,998		
长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰一定增 1 号契约型私募投资基金	其他	9.51%	49,846,419	-5,243,458	0	49,846,419		
国机资本控股有限公司	国有法人	1.17%	6,121,093	0.00	6,121,093	0		
黄志成	境内自然人	1.11%	5,837,800	10,900	0	5,837,800		
刘子翔	境内自然人	0.29%	1,517,500	-2,500	0	1,517,500		
郑嘉露	境内自然人	0.16%	859,800	0.00	0	859,800		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.13%	656,217	645,201	0	656,217		
冯俊弟	境内自然人	0.12%	648,800	-563,000	0	648,800		
曹秀珍	境内自然人	0.12%	635,000	0.00	0	635,000		
郑兰桂	境内自然人	0.10%	544,848	0.00	0	544,848		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰一定增 1 号契约型私募投资基金及国机资本控股有限公司因 2018 年 1 月认购公司募集配套资金所发新股，成为公司前 10 名普通股股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	国机资本控股有限公司为中国机械工业集团有限公司控制的企业。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	

		股份种类	数量
中国机械工业集团有限公司	152,923,998	人民币普通股	152,923,998
长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司—长城国泰一定增1号契约型私募投资基金	49,846,419	人民币普通股	49,846,419
黄志成	5,837,800	人民币普通股	5,837,800
刘子翔	1,517,500	人民币普通股	1,517,500
郑嘉露	859,800	人民币普通股	859,800
华泰证券股份有限公司	656,217	人民币普通股	656,217
冯俊弟	648,800	人民币普通股	648,800
曹秀珍	635,000	人民币普通股	635,000
郑兰桂	544,848	人民币普通股	544,848
张健	534,486	人民币普通股	534,486
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	第一大股东与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国机械工业集团有限公司	张晓仑	1988 年 05 月 21 日	911100001000080343	对外派遣境外工程所需的劳务人员；国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展；举办展览展示活动；会议服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市

				产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	国机集团直接或间接持有以下境内外上市公司股权：甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（SH601798）、苏美达股份有限公司（SH600710）、林海股份有限公司（SH600099）、国机汽车股份有限公司（SH600335）、中工国际工程股份有限公司（SZ002051）、第一拖拉机股份有限公司（HK00038、SH601038）、中国机械设备工程股份有限公司（HK01829）、国机通用机械科技股份有限公司（SH600444）、中国电器科学院股份有限公司（SH688128）、经纬纺织机械股份有限公司（SZ000666）、中国恒天立信国际有限公司（HK00641）、恒天凯马股份有限公司（B900953）、山东海龙股份有限公司（SZ000677）			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

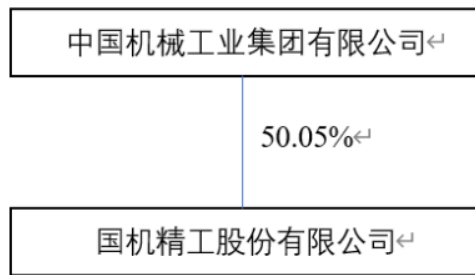
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国机械工业集团有限公司	张晓仑	1988年05月21日	911100001000080343	对外派遣境外工程所需的劳务人员；国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展；举办展览展示活动；会议服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	国机集团直接或间接持有以下境内外上市公司股权：甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（SH601798）、苏美达股份有限公司（SH600710）、林海股份有限公司（SH600099）、国机汽车股份有限公司（SH600335）、中工国际工程股份有限公司（SZ002051）、第一拖拉机股份有限公司（HK00038、SH601038）、中国机械设备工程股份有限公司（HK01829）、国机通用机械科技股份有限公司（SH600444）、中国电器科学院股份有限公司（SH688128）、经纬纺织机械股份有限公司（SZ000666）、中国恒天立信国际有限公司（HK00641）、恒天凯马股份有限公司（B900953）、山东海龙股份有限公司（SZ000677）			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

(1) 2017 年度，公司向控股股东国机集团发行 109,528,660 股股份购买其持有的国机精工 100%的股权，上市时间为 2017 年 12 月 8 日。根据《上市公司证券发行管理办法》的规定，本次发行新增 13,043,478 股股份的限售期为 36 个月。由于本次重组完成后 6 个月内轴研科技股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，根据国机集团承诺，其本次认购股份锁定期自动延长 6 个月，预计上市流通时间为 2021 年 6 月 8 日。

(2) 2018 年度，公司非公开发行股份 61,210,970 股股份募集资金，上市时间为 2018 年 1 月 29 日，其中向国机资本控股有限公司发行 6,121,093 股，其所认购股份限售期为 36 个月，已于 2021 年 2 月 9 日上市流通。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
朱峰	董事长	现任	男	57	2016年12月01日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
陈锋	董事兼总经理	现任	男	57	2016年12月01日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
马坚	董事	现任	男	65	2021年02月05日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
仲明振	董事	现任	男	65	2016年12月01日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
谢东钢	董事	现任	男	64	2021年02月05日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
张泽	董事	现任	男	45	2021年02月05日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
王怀书	独立董事	现任	男	56	2021年02月05日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
王波	独立董事	现任	男	49	2021年02月05日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
孙振华	独立董事	现任	男	37	2018年07月11日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
宋志明	监事会主席	现任	男	55	2021年02月05日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
王延辉	职工监事	现任	男	52	2021年02月05日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
景志东	监事	现任	男	53	2021年02月05日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
王景华	副总经理	现任	男	57	2016年12月01日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
蒋蔚	副总经理	现任	男	51	2021年02月05日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
闫宁	副总经理	现任	男	39	2021年02月05日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
刘斌	财务总监	现任	男	45	2020年07月21日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
赵祥功	董事会秘书	现任	男	47	2016年12月01日	2024年02月05日	0	0	0	0	0
梁波	副董事长	离任	男	55	2016年12月01日	2021年02月05日	0	0	0	0	0
闫麟角	董事	离任	男	65	2016年12月01日	2021年02月05日	0	0	0	0	0
李鹤鹏	董事	离任	男	66	2016年12月01日	2021年02月05日	0	0	0	0	0
李晨	董事	离任	男	37	2018年07月11日	2020年10月23日	0	0	0	0	0
刘长华	独立董事	离任	男	66	2016年12月01日	2021年02月05日	0	0	0	0	0

周绍妮	独立董事	离任	女	48	2016年12月01日	2021年02月05日	0	0	0	0	0
邹玲	独立董事	离任	女	55	2016年12月01日	2021年02月05日	0	0	0	0	0
魏锋	监事会主席	离任	男	66	2016年12月01日	2021年02月05日	0	0	0	0	0
杨仲和	职工监事	离任	男	60	2016年12月01日	2021年02月05日	0	0	0	0	0
吴天西	监 事	离任	男	57	2016年12月01日	2021年02月05日	0	0	0	0	0
赵滨海	副总经理	离任	男	59	2016年12月01日	2021年02月05日	0	0	0	0	0
齐军亮	财务总监	离任	男	51	2016年12月01日	2020年07月21日	0	0	0	0	0
许世栋	财务总监	离任	男	46	2016年12月01日	2020年01月14日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁 波	副董事长	任期满离任	2021年02月05日	换届
李鹤鹏	董事	任期满离任	2021年02月05日	换届
闫麟角	董事	任期满离任	2021年02月05日	换届
李 晨	董事	离任	2020年10月23日	工作变动
刘长华	独立董事	任期满离任	2021年02月05日	换届
周绍妮	独立董事	任期满离任	2021年02月05日	换届
邹 玲	独立董事	任期满离任	2021年02月05日	换届
魏 锋	监事会主席	任期满离任	2021年02月05日	换届
杨仲和	职工监事	任期满离任	2021年02月05日	换届
吴天西	监事	任期满离任	2021年02月05日	换届
赵滨海	副总经理	任期满离任	2021年02月05日	换届
齐军亮	财务总监	离任	2020年07月11日	工作变动
许世栋	财务总监	离任	2020年01月14日	工作变动
刘 斌	财务总监	聘任	2020年07月11日	增补

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

朱峰先生：中国国籍，1963年生，工学博士，教授级高级工程师。历任郑州磨料磨具磨削研究所所长助理、副所长、所长、党委副书记、党委书记，郑州磨料磨具磨削研究所有限公司总经理、党委书记、董事长，白鸽磨料磨具磨削有限公司

总经理、董事长，国机精工有限公司总经理，公司党委书记、总经理。现任公司党委书记、董事长。

陈锋先生：中国国籍，1963 年生，理学硕士，教授级高级工程师。历任郑州磨料磨具磨削研究所副总工程师、制品一部主任，郑州磨料磨具磨削研究所副总工程师、制品三部主任，郑州磨料磨具磨削研究所有限公司副总经理，国机精工有限公司副总经理、营销总监、营销中心总经理，公司副总经理。现任公司党委副书记、董事、总经理。

马坚先生：中国国籍，1955 年生，工学学士，教授级高级工程师。历任广州电器科学研究所所长助理、副所长、所长、党委副书记，广州电器科学研究院院长、党委书记，中国电器科学研究院有限公司董事长、总经理、党委书记，江苏苏美达集团有限公司董事长。现任中国机械设备工程股份有限公司董事、国机集团科学技术研究院有限公司董事，本公司董事。

仲明振先生：中国国籍，1955 年生，工学学士，教授级高级工程师。历任天津电气传动设计研究所二室主任、副所长、所长，天津电气科学研究院有限公司董事长。现任桂林电器科学研究院有限公司董事、中国电器科学研究院股份有限公司董事，本公司董事。

谢东钢先生：中国国籍，1956 年生，工程硕士，研究员级高级工程师。历任西安重型机械研究所所长兼党委书记，中国重型机械研究院院长兼党委书记，中国重型机械研究院有限公司董事长、党委书记，中国重型机械研究院股份公司董事长、党委副书记，天津电气科学研究院有限公司董事长。现任第一拖拉机股份有限公司董事、中国联合工程有限公司董事、桂林电器科学研究院有限公司董事，本公司董事。

张泽先生：中国国籍，1975 年生，会计学硕士。历任中国农业银行宣武支行副科长。现任中国长城资产管理股份有限公司副高级经理，本公司董事。

王怀书先生：中国国籍，1964 年生，金融学硕士，高级会计师。历任山东辛店发电厂副总会计师，山东省电力工业局副主任，济南英大国际信托有限公司副总经理，鲁能控股投资公司副总经理，云南电力集团有限公司总会计师，中国华电集团公司总会计师，北京普拓投资基金管理公司执委。现任北京和平财富企业咨询有限公司顾问，本公司独立董事。

王波先生：中国国籍，1971 年生，工程博士，教授级高级工程师。历任北京第二机床厂设计员、研究所一分所副所长、副总工程师、总工程师，北京第二机床厂有限公司副总经理兼总工程师、执行董事兼总经理，北京北一数控机床有限责任公司董事兼常务副总经理，北京北一机床股份有限公司董事兼副总经理，北京市机电产品标准质量监督中心副主任。现任上海交大智邦科技有限公司董事兼副总经理，本公司独立董事。

孙振华先生：中国国籍，1983 年生，法律硕士。历任北京市门头沟区人民法院科员，中冶海外工程有限公司法务秘书，中冶海外香港有限公司董事、副总经理，北京观韬中茂律师事务所高级顾问，天津允公（北京）律师事务所合伙人律师。现任北京允嘉律师事务所合伙人律师、中邮创业基金管理股份有限公司独立董事、江苏神通阀门股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

## （二）监事

宋志明先生：中国国籍，1965 年生，工学博士，教授级高级工程师。历任东北重型机械学院轧钢教研室教师，燕山大学机械工程学院教师，中国重型机械总公司连铸部项目经理、总经理办公室主任、冶金工程事业部经理，中国机械工业集团公司科技质量部科技处处长、科技发展部副部长、科研院所事业部总监。现任中国机械工业集团有限公司科技发展部（军工管理办公室）部长、国机集团科学技术研究院有限公司副总经理、合肥通用机械研究院有限公司监事会主席，本公司监事会主席。

王延辉先生：中国国籍，1968 年生，工商管理硕士，高级经济师、国际注册管理咨询师。历任中国一拖集团办公室副主任、第一装配厂厂长、持续改进部部长，国机精工有限公司总经理助理、董事会秘书、战略规划部部长。现任公司总经理助理兼战略投资部（董事会办公室）部长、工会主席，本公司监事。

景志东先生：中国国籍，1967 年生，经济学学士，高级会计师。历任公司审计部副部长、审计法律事务部部长、审计与法律风控部总监。现任公司审计与法律风控部部长，本公司监事。

## （三）高级管理人员

陈锋先生：公司总经理，简历见以上董事部分的介绍。

王景华先生：中国国籍，1963 年生，工学博士，教授级高级工程师。历任洛阳轴承研究所中小型部部长助理、副部长、部长，公司总经理助理、副总经理、总经理、董事等职。现任公司副总经理。

蒋蔚先生：中国国籍，1969 年生，工程硕士，教授级高级工程师。历任公司军工办公室主任、特种轴承公司副总经理、

微型轴承制造部部长、特种轴承公司总经理、轴承业务副总经理，洛阳轴承研究所有限公司党委副书记、常务副总经理，公司总经理助理。现任公司副总经理，洛阳轴承研究所有限公司党委书记、董事长。

闫宁先生：中国国籍，1981 年生，工学博士，高级工程师。历任郑州磨料磨具磨削研究所有限公司制品一部主任、总经理助理、副总经理、总经理、党委副书记，公司总经理助理。现任公司副总经理，郑州磨料磨具磨削研究所有限公司党委书记、董事长。

刘斌先生：中国国籍，1975 年生，会计学本科，高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员。历任江苏林海动力机械集团公司会计，林海股份有限公司财务会计主管、财务室副主任，江苏林海动力机械集团公司财务部副部长、副总会计师、财务部部长、审计审价室主任，林海股份有限公司财务总监。现任公司财务总监。

赵祥功先生：中国国籍，1973 年生，经济学硕士，高级经济师，中国注册会计师协会非执业会员。历任公司资产证券部副部长、资本运营部部长、证券事务代表、总经理助理、总经济师。现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宋志明	中国机械工业集团有限公司	科技发展部（军工管理办公室）部长	2005 年 10 月 01 日		是
张泽	中国长城资产管理股份有限公司	副高级经理	2001 年 01 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马坚	中国福马机械集团有限公司	董事	2016 年 07 月 01 日		是
马坚	国机集团科学技术研究院有限公司	董事	2019 年 12 月 01 日		是
马坚	中国机械设备工程股份有限公司	董事	2020 年 09 月 25 日		是
仲明振	桂林电器科学研究院有限公司	董事	2020 年 09 月 18 日		是
仲明振	中国电器科学研究院股份有限公司	董事	2014 年 01 月 13 日		是
谢东钢	第一拖拉机股份有限公司	董事	2018 年 10 月 29 日		是
谢东钢	中国联合工程有限公司	董事	2020 年 9 月 1 日		是
谢东钢	桂林电器科学研究院有限公司	董事	2020 年 10 月 16 日		是
王怀书	北京和平财富企业咨询有限公司	顾问	2019 年 06 月 01 日		是
王波	上海交大智邦科技有限公司	董事兼副总经理	2019 年 04 月 01 日		是
孙振华	北京允嘉律师事务所	合伙人律师	2020 年 11 月 01 日		是
孙振华	中邮创业基金管理股份有限公司	独立董事	2018 年 05 月 05 日		是

孙振华	江苏神通阀门股份有限公司	独立董事	2019 年 07 月 25 日		是
-----	--------------	------	------------------	--	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2020年度高管薪酬的考核和发放依据《内部董事、高级管理人员薪酬绩效管理及中长期激励办法》、《领导班子成员薪酬绩效管理及中长期激励办法（暂行）》、《所属企业负责人薪酬绩效管理及中长期激励办法（暂行）》、《企业负责人履职待遇、业务支出管理实施细则》执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱峰	董事长	男	57	现任	87.52	否
陈锋	董事兼总经理	男	57	现任	89.25	否
马坚	董事	男	65	现任	0	是
仲明振	董事	男	65	现任	4.73	是
谢东钢	董事	男	64	现任	0	是
张泽	董事	男	45	现任	0	是
王怀书	独立董事	男	56	现任	0	否
王波	独立董事	男	49	现任	0	否
孙振华	独立董事	男	37	现任	6.92	否
宋志明	监事会主席	男	55	现任	0	是
王延辉	监事	男	52	现任	38.65	否
景志东	监事	男	53	现任	28.11	否
王景华	副总经理	男	57	现任	56.3	否
蒋蔚	副总经理	男	51	现任	50.55	否
闫宁	副总经理	男	39	现任	79.35	否
刘斌	财务总监	男	45	现任	15.4	否
赵祥功	董事会秘书	男	47	现任	38.31	否
梁波	副董事长	男	55	离任	62.81	否
闫麟角	董事	男	65	离任	4.93	是
李鹤鹏	董事	男	66	离任	4.83	是
李晨	董事	男	37	离任	0	是

刘长华	独立董事	男	66	离任	7.12	否
周绍妮	独立董事	女	48	离任	7.02	否
邹玲	独立董事	女	55	离任	7.12	否
魏锋	监事会主席	男	66	离任	4.13	否
杨仲和	监事	男	60	离任	23.66	否
吴天西	监事	男	57	离任	27.15	否
齐军亮	副总经理/财务总监	男	59	离任	53.94	否
赵滨海	副总经理	男	51	离任	55.53	否
许世栋	财务总监	男	46	离任	23.1	否
合计	--	--	--	--	776.43	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	156
主要子公司在职员工的数量（人）	1,591
在职员工的数量合计（人）	1,747
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,747
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	946
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	587
销售人员	202
技术人员	509
财务人员	55
行政人员	394
合计	1,747
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	11
硕士研究生	290

本科	676
大专	349
中专及以下	421
合计	1,747

## 2、薪酬政策

公司为满足战略发展需要，强化以岗位价值和任职能力为基础的薪酬分配制度，以战略为导向的绩效管理体系，并通过绩效考核结果与薪酬分配的有效挂联，形成“岗位价值+工作能力+业绩水平”三位一体的薪酬分配体系，引导员工通过提高岗位价值、提升工作能力和提高业绩水平达到薪酬水平的提升，提高员工激励效果。薪酬政策的制定坚持四个原则：坚持“合力同行，创新共赢”核心价值观和奋斗者为本的原则；坚持薪酬水平具有外部竞争性，有利于吸引和保留行业优秀人才，服务于公司战略发展的原则；坚持内部公平性，以岗位价值、责任和员工的能力、绩效、贡献等为导向，体现薪酬的保障和激励功能的原则；坚持“业绩升薪酬升、业绩降薪酬降”，薪酬与公司的整体经济效益、部门及员工绩效考核结果相挂联，体现激励与约束相结合，以薪酬与绩效管理促进公司战略目标实现为原则。

## 3、培训计划

2020年度，在公司“育才”机制方面，为让优秀人才脱颖而出，逐步建立与人才岗位需求、职业发展相适应的培养体系，以问题为导向，有针对性地进行人才培养计划设计，依托爱锐学院打造学习提升平台。围绕领导力提升、专业技能提升、内训师培养和新员工入职四类培训主题，组织研发、营销、质量、党建、人力资源等集中培训14次，参训人员995人次，结题行动学习项目11项，线上培训参与人员达到798人次，为高质量发展提供了良好保障。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，完善公司法人治理结构，健全公司内部管理制度，规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，报告期内未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件、未有需限期整改事项。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （一）业务方面

公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整，不依赖于股东或其他关联方。

#### （二）资产方面

公司生产经营使用的工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有，生产经营场所为公司独立拥有。本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统。

#### （三）人员方面

公司在劳动、人事及工资管理方面均保持独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和业务部门负责人均属专职，并在公司领取薪酬，没有在控股股东及其他股东或其下属企业兼职和领取薪酬的情形。

#### （四）机构方面

公司设立了完善的组织机构，各内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

#### （五）财务方面

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务规章制度和独立的财务核算体系，独立开设银行账户，独立纳税。



### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	60.59%	2020 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 11 日	公告名称：2019 年度股东大会决议公告；公告编号：2020-033；公告披露网站：巨潮资讯网
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.09%	2020 年 08 月 31 日	2020 年 09 月 01 日	公告名称：2020 年第一次临时股东大会决议公告；公告编号：2020-055；公告披露网站：巨潮资讯网
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.06%	2020 年 11 月 18 日	2020 年 11 月 19 日	公告名称：2020 年第二次临时股东大会决议公告；公告编号：2020-066；公告披露网站：巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘长华	8	1	7	0	0	否	0
周绍妮	8	1	7	0	0	否	0
邹玲	8	1	7	0	0	否	0
孙振华	8	1	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，认真履行职责，对公司发展提出了建设性意见或建议，对公司利润分配、募集资金使用等相关事项发表了独立意见，独立董事有关建议均被公司采纳，在维护公司及中小股东的利益方面发挥了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）战略与投资委员会

董事会下设的战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。2020年度，战略委员会未召开专门委员会会议。

### （二）审计与风险管理委员会

审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。2020年，审计委员会召开了专门委员会会议，审阅内审部门提交的工作计划和审计报告，审阅财务部门提交的财务报告，并对公司内审部门工作进行指导和监督。

在年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

### （三）薪酬与考核委员会

董事会下设的薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，根据薪酬考核制度对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况。2020年，薪酬与考核委员会召开专门委员会会议，对《2019年度高级管理人员薪酬方案》进行审议。

### （四）提名委员会

董事会下设的提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提

名委员会工作细则》及其他有关规定，本着勤勉尽责的原则，履行了自身的工作职责。2020年，提名委员会未召开专门委员会会议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司于2018年11月16日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《内部董事、高级管理人员薪酬绩效管理及中长期激励办法》，报告期内公司按照该办法之规定，根据年度经营指标完成情况对高级管理人员进行业绩考评和奖励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见披露于巨潮资讯网的《2020年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1)重大缺陷认定的定性标准是指公司有以下情形：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。(2)重要缺陷认定的定性标准是指公司有以下情形：①未依照公认会	(1)重大缺陷认定的定性标准是指公司有以下情形：①缺乏民主决策程序；②决策程序导致重大失误；③违反国家法律法规并受到处罚；④中高级管理人员和高级技术人员流失严重；⑤媒体频出现负面新闻，涉及面广；⑥重要业务缺乏制度控制或者制度体系失效；⑦内部控制重大或重要缺陷未得到整改。(2)重要缺陷认定的

	<p>计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3)一般缺陷认定的定性标准是指除重大缺陷和重要缺陷外的其他情形。</p>	<p>定性标准是指公司有以下情形：①民主决策程序存在但不够完善；②决策程序导致出现一般失误；③违反企业内部规章，形成损失；④关键岗位业务人员流失严重；⑤媒体出现负面新闻，波及局部区域；⑥重要业务制度或系统存在缺陷；⑦内部控制重要或者一般缺陷未得到整改。</p> <p>(3)一般缺陷认定的定性标准是指公司有以下情形：①决策程序效率不高；②违反内部规章，但未形成损失；③一般岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，但影响不大；⑤一般业务制度或系统存在缺陷；⑥一般缺陷未得到整改；⑦一般内部控制执行存在偏差。</p>
定量标准	<p>(1)重大缺陷认定的定量标准是指财务报表的错报金额落在如下区间：①错报<math>\geq</math>利润总额的 5%；②错报<math>\geq</math>资产总额的 3%；③错报<math>\geq</math>经营收入总额的 1%；④错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 1%。</p> <p>(2)重要缺陷认定的定量标准是指财务报表的错报金额落在如下区间：①利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%；②资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 3%；③经营收入总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入总额的 1%；④所有者权益总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 1%。</p> <p>(3)一般缺陷认定的定量标准是指财务报表的错报金额落在如下区间：①错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%；②错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；③错报<math>&lt;</math>经营收入总额的 0.5%。</p> <p>④错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 0.5%。</p>	<p>(1)重大缺陷认定的定量标准是指：损失金额<math>&gt;</math>所有者权益总额的 2%；</p> <p>(2)重要缺陷认定的定量标准是指：所有者权益总额的 2%<math>\geq</math>损失金额<math>\geq</math>所有者权益总额的 0.5%；</p> <p>(3)一般缺陷认定的定量标准是指：损失金额<math>&lt;</math>所有者权益总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	内容详见披露于巨潮资讯网的《2020 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZG11163 号
注册会计师姓名	金华 李娅丽

#### 审计报告正文

国机精工股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了国机精工股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 2. 形成审计意见的基础

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

#### 3. 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）存货跌价准备</b>	
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释（十一）存货所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释（八）。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中存货余额为 65,133.93 万元，存货跌价准备为 15,595.32 万元，账面价值为 49,538.62 万元，占合并财务报表资产总额的 10.46%。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。由于存货金额重大且存货的可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计、判断和假设。因此，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 评价管理层与编制和监督与存货管理、存货跌价准备相关的内控；</p> <p>(2) 执行存货的监盘程序，检查存货的数量及状况，复核存货的库龄及周转情况；</p> <p>(3) 评价、复核管理层计提存货跌价准备的方法是否符合企业会计准则；</p> <p>(4) 比较销售价格扣除至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及税金等后的可变现净值与账面成本孰高；</p> <p>(5) 对于存在销售合同或销售订单的存货，对销售合同或销售订单的价格进行复核，对于不存在销售合同或销售订单的存货，对近期交易价格进行复核，对于不存在近期交易的，对市场价格进行复核；</p> <p>(6) 检查管理层对于存货跌价准备的计算。</p>
<b>（二）营业收入</b>	
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”</p>	<p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行</p>

<p>计”注释（二十六）收入所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释（四十四）。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中营业收入金额为 235,512.37 万元，由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在公司管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>有效性；</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同，识别合同内与控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>(4) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及客户确认文件等资料，检查相关收入确认的准确性；</p> <p>(5) 就销售产品的相关交易，选取样本，对年末应收账款余额及重大销售交易金额执行函证程序；</p> <p>(6) 就资产负债表日前后记录的销售交易，选取样本，核对出库单、销售发票及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
--	--

#### 4. 其他信息

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

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

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

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

#### 5. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 6. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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



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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

2021年4月23日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：国机精工股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	726,459,488.35	661,459,793.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	104,964,553.60	113,710,405.80
衍生金融资产		
应收票据	190,528,022.92	166,605,258.81
应收账款	463,840,027.14	471,786,662.88
应收款项融资	205,386,923.46	140,179,884.26
预付款项	107,402,359.91	185,974,155.44
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	81,352,449.71	90,052,637.70
其中：应收利息	113,400.00	174,916.66
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	495,386,171.14	549,458,209.37
合同资产	103,542,207.21	
持有待售资产		518,563.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,154,431.41	13,506,865.08
流动资产合计	2,493,016,634.85	2,393,252,437.21
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	115,459,066.47	140,154,310.95
其他权益工具投资	107,027,718.72	88,236,196.13
其他非流动金融资产		
投资性房地产	126,119,689.76	132,358,920.71
固定资产	1,120,819,103.99	1,073,372,934.83
在建工程	185,502,108.89	234,721,779.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	400,035,062.02	412,779,855.03
开发支出		
商誉	33,852,186.36	35,580,676.41
长期待摊费用	16,478,382.97	10,955,288.46
递延所得税资产	53,460,878.90	42,621,019.39
其他非流动资产	85,145,209.43	53,419,298.35
非流动资产合计	2,243,899,407.51	2,224,200,279.47
资产总计	4,736,916,042.36	4,617,452,716.68
流动负债：		

短期借款	480,401,833.34	899,613,737.76
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	241,692,368.26	138,674,334.80
应付账款	262,363,826.64	252,822,936.29
预收款项		36,587,519.93
合同负债	93,864,842.49	
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	59,225,918.45	66,059,091.28
应交税费	46,003,698.34	29,927,922.27
其他应付款	83,213,210.16	70,298,592.80
其中：应付利息		
应付股利	9,131,284.55	9,131,284.55
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	5,876,818.31	16,099,175.10
其他流动负债	7,395,536.67	
流动负债合计	1,280,038,052.66	1,510,083,310.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	300,000,000.00	22,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	27,726,618.30	36,271,431.00
长期应付职工薪酬	3,569,739.40	3,800,000.00
预计负债	78,738,237.85	76,946,670.70

递延收益	106,765,791.31	98,944,087.05
递延所得税负债	22,615,612.51	18,887,211.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	539,415,999.37	257,349,400.46
负债合计	1,819,454,052.03	1,767,432,710.69
所有者权益：		
股本	524,349,078.00	524,349,078.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,537,285,486.14	1,537,119,454.01
减：库存股		
其他综合收益	51,968,577.17	36,192,035.16
专项储备	1,979,267.94	1,859,397.74
盈余公积	57,209,702.05	53,813,075.45
一般风险准备		
未分配利润	600,991,233.88	551,156,688.82
归属于母公司所有者权益合计	2,773,783,345.18	2,704,489,729.18
少数股东权益	143,678,645.15	145,530,276.81
所有者权益合计	2,917,461,990.33	2,850,020,005.99
负债和所有者权益总计	4,736,916,042.36	4,617,452,716.68

法定代表人：朱峰

主管会计工作负责人：刘斌

会计机构负责人：应劭晖

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	375,915,263.36	304,268,905.91
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,707,910.00	16,279,374.61
应收账款	24,251,351.08	14,438,851.63
应收款项融资	59,444,972.55	12,245,003.37
预付款项	8,393,271.44	11,938,382.46

其他应收款	1,222,757,051.10	1,185,218,863.00
其中：应收利息		
应收股利	54,168,300.00	33,261,300.00
存货	8,613,114.68	6,038,800.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,521,918.24	5,764,130.74
流动资产合计	1,703,604,852.45	1,556,192,312.02
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	2,060,422,693.55	2,094,711,059.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,256,264.77	58,630,339.59
在建工程	252,000.00	252,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	350,202.18	5,407,630.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	23,570.71	1,069,570.71
非流动资产合计	2,065,304,731.21	2,160,070,601.12
资产总计	3,768,909,583.66	3,716,262,913.14
流动负债：		
短期借款	480,401,833.34	869,577,071.09
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	15,087,105.70	11,376,602.80
应付账款	11,071,882.66	9,253,264.14
预收款项		666,660.21
合同负债	6,800,315.60	
应付职工薪酬	4,212,549.06	4,277,255.47
应交税费	767,401.88	417,586.09
其他应付款	284,199,579.67	178,966,851.64
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	330,000.00	
其他流动负债	884,041.02	
流动负债合计	803,754,708.93	1,074,535,291.44
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	42,438,237.85	40,646,670.70
递延收益	1,225,100.00	5,168,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	343,663,337.85	45,814,670.70
负债合计	1,147,418,046.78	1,120,349,962.14
所有者权益：		
股本	524,349,078.00	524,349,078.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,985,175,138.82	1,985,175,138.82
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,209,702.05	53,813,075.45
未分配利润	54,757,618.01	32,575,658.73
所有者权益合计	2,621,491,536.88	2,595,912,951.00
负债和所有者权益总计	3,768,909,583.66	3,716,262,913.14

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,355,123,651.04	2,085,129,258.09
其中：营业收入	2,355,123,651.04	2,085,129,258.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,215,342,518.99	1,999,859,537.93
其中：营业成本	1,794,276,327.59	1,570,035,545.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,521,831.08	21,678,641.80
销售费用	63,523,887.07	68,919,674.09
管理费用	199,295,777.89	212,959,347.84
研发费用	106,373,343.86	93,971,658.41
财务费用	30,351,351.50	32,294,670.48
其中：利息费用	29,062,372.27	39,466,684.38
利息收入	8,851,000.01	13,004,771.82
加：其他收益	60,447,898.94	55,775,109.39
投资收益（损失以“－”号	-25,433,978.37	-16,958,062.53

填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,518,897.33	-20,848,187.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	754,147.80	30,813,928.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,949,208.72	-7,731,880.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-75,914,017.40	-57,165,421.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	69,919.54	297,061.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,654,311.28	90,300,455.59
加：营业外收入	11,784,521.43	23,685,655.04
减：营业外支出	10,003,089.22	40,355,651.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,435,743.49	73,630,459.53
减：所得税费用	24,898,821.54	18,779,389.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,536,921.95	54,851,069.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	86,536,921.95	54,851,069.96
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	62,273,163.47	27,511,314.57
2.少数股东损益	24,263,758.48	27,339,755.39
六、其他综合收益的税后净额	15,776,542.01	8,676,607.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,776,542.01	8,676,607.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	15,776,542.01	8,676,607.42



1.重新计量设定受益计划变动额	987,809.85	
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	14,788,732.16	8,676,607.42
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	102,313,463.96	63,527,677.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	78,049,705.48	36,187,921.99
归属于少数股东的综合收益总额	24,263,758.48	27,339,755.39
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1188	0.0525
(二) 稀释每股收益	0.1188	0.0525

法定代表人：朱峰

主管会计工作负责人：刘斌

会计机构负责人：应劭晖

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、营业收入	190,761,405.70	187,699,889.98
减：营业成本	152,733,866.25	145,516,625.66
税金及附加	264,287.93	1,722,836.78
销售费用	8,106,535.76	7,363,355.55
管理费用	50,284,956.17	53,706,415.00
研发费用	1,154,219.49	1,952,223.25
财务费用	25,891,239.38	33,285,580.65
其中：利息费用	26,272,440.08	31,963,968.79
利息收入	1,092,869.94	906,118.55
加：其他收益	4,354,480.59	
投资收益（损失以“-”号填列）	90,194,919.42	104,704,758.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,953,080.58	-19,974,241.66
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）	-420,359.77	-8,646,826.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,335,285.72	-19,956,878.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,120,055.24	20,253,907.18
加：营业外收入	27,777.95	840,591.20
减：营业外支出	2,181,567.15	20,544,976.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,966,266.04	549,521.64
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,966,266.04	549,521.64
（一）持续经营净利润（净亏	33,966,266.04	549,521.64

损以“－”号填列)		
(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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	33,966,266.04	549,521.64
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,174,835,562.76	1,816,696,351.00
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	57,003,313.10	28,965,486.77
收到其他与经营活动有关的现金	123,660,476.52	190,446,583.60
经营活动现金流入小计	2,355,499,352.38	2,036,108,421.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,328,394,085.85	1,327,917,440.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	431,357,826.91	387,149,709.18
支付的各项税费	110,565,115.62	108,892,125.31
支付其他与经营活动有关的现金	104,373,891.38	141,922,867.94

经营活动现金流出小计	1,974,690,919.76	1,965,882,142.66
经营活动产生的现金流量净额	380,808,432.62	70,226,278.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	490,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,093,124.61	4,285,586.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,190,066.08	3,168,785.51
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	84,500,000.00	95,000,000.00
投资活动现金流入小计	91,273,190.69	102,454,371.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,075,271.48	172,069,371.60
投资支付的现金	50,000.00	19,450,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	75,000,000.00	105,170,000.00
投资活动现金流出小计	219,125,271.48	296,689,371.60
投资活动产生的现金流量净额	-127,852,080.79	-194,234,999.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,980,000.00	1,670,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,980,000.00	1,670,000.00
取得借款收到的现金	983,500,000.00	1,245,882,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计	993,480,000.00	1,251,552,000.00
偿还债务支付的现金	1,128,762,000.00	1,400,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,290,935.34	73,185,689.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	29,193,700.00	31,589,707.50
支付其他与筹资活动有关的现金	14,481,045.43	16,562,177.99

筹资活动现金流出小计	1,214,533,980.77	1,489,867,867.79
筹资活动产生的现金流量净额	-221,053,980.77	-238,315,867.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,000,492.16	-582,361.09
五、现金及现金等价物净增加额	29,901,878.90	-362,906,949.93
加：期初现金及现金等价物余额	608,057,009.73	970,963,959.66
六、期末现金及现金等价物余额	637,958,888.63	608,057,009.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	49,527,796.53	85,643,819.13
收到的税费返还	168,979.04	2,424,203.25
收到其他与经营活动有关的现金	7,814,968.18	5,346,654.62
经营活动现金流入小计	57,511,743.75	93,414,677.00
购买商品、接受劳务支付的现金	69,095,493.63	119,384,554.61
支付给职工以及为职工支付的现金	36,244,051.63	35,660,020.16
支付的各项税费	130,263.28	3,113,989.10
支付其他与经营活动有关的现金	12,784,945.04	9,907,453.09
经营活动现金流出小计	118,254,753.58	168,066,016.96
经营活动产生的现金流量净额	-60,743,009.83	-74,651,339.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		146,000,000.00
取得投资收益收到的现金	113,735,745.28	163,857,736.17
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	795,000,000.00	125,415,041.61

金		
投资活动现金流入小计	908,735,745.28	435,272,777.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	885,238.78	3,394,708.59
投资支付的现金		9,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	735,000,000.00	350,700,000.00
投资活动现金流出小计	735,885,238.78	363,294,708.59
投资活动产生的现金流量净额	172,850,506.50	71,978,069.19
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	983,500,000.00	1,215,882,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	85,386,207.96	160,871,756.97
筹资活动现金流入小计	1,068,886,207.96	1,376,753,756.97
偿还债务支付的现金	1,066,262,000.00	1,160,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,743,357.99	33,473,762.56
支付其他与筹资活动有关的现金	2,398,273.95	211,071,935.40
筹资活动现金流出小计	1,109,403,631.94	1,404,665,697.96
筹资活动产生的现金流量净额	-40,517,423.98	-27,911,940.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-275,015.01	-85,778.11
五、现金及现金等价物净增加额	71,315,057.68	-30,670,989.87
加：期初现金及现金等价物余额	301,265,417.91	331,936,407.78
六、期末现金及现金等价物余额	372,580,475.59	301,265,417.91

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	524,349,078.00				1,537,119,454.01		36,192,035.16	1,859,397.74	53,813,075.45		551,156,688.82		2,704,489,918.18	145,530,276.81	2,850,020,005.99
加：会计政策变更											-654,311.65		-654,311.65		-654,311.65
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	524,349,078.00				1,537,119,454.01		36,192,035.16	1,859,397.74	53,813,075.45		550,502,377.17		2,703,835,541.753	145,530,276.81	2,849,365,694.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					166,032.13		15,776,542.01	119,870.20	3,396,626.60		50,488,856.71		69,947,927.55	-1,851.66	68,096,295.99
（一）综合收益总额							15,776,542.01				62,273,163.47		78,049,705.48	24,263,758.8	102,313,463.96
（二）所有者投入和减少资本					168,943.29								168,943.29	3,811,056.71	3,980,000.00
1. 所有者投入的普通股														3,980,000.00	3,980,000.00
2. 其他权益工具持有者															



投入资本															
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他					168, 943. 29							168, 943. 29	-168 ,943. 29		
(三) 利润分 配								3,39 6,62 6.60		-11, 784, 306. 76		-8,3 87,6 80.1 6	-29, 963, 700. 00	-38, 351, 380. 16	
1. 提取盈余 公积							3,39 6,62 6.60			-3,3 96,6 26.6 0					
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										-8,3 87,6 80.1 6		-8,3 87,6 80.1 6	-29, 963, 700. 00	-38, 351, 380. 16	
4. 其他															
(四) 所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															

6. 其他															
(五) 专项储备								119,870.20					119,870.20	37,253.15	157,123.35
1. 本期提取								2,002,937.87					2,002,937.87	41,354.77	2,044,292.64
2. 本期使用								1,883,067.67					1,883,067.67	4,101.62	1,887,169.29
(六) 其他					-2,911.16								-2,911.16		-2,911.16
四、本期期末余额	524,349,078.00				1,537,285.48	6.14	51,968,577.17	1,979,267.94	57,209,702.05		600,991,233.88		2,773,345.18	143,678,645.15	2,917,461,990.33

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	524,349,078.00				1,539,765.72	7.20	-47,543,521.19	1,590,410.73	53,758,123.29		586,466,528.90		2,658,386.34	145,602,017.55	2,803,988,364.48	
加：会计政策变更							75,058,948.93				-55,425,315.40		19,633,633.53	-491,469.38	19,142,164.15	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

其他															
二、本年期初余额	524,349,078.00				1,539,765,727.20		27,515,427.74	1,590,410.73	53,758,123.29		531,041,213.50		2,678,019,980.46	145,110,548.17	2,823,130,528.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-2,646,273.19		8,676,607.42	268,987.01	54,952.16		20,115,475.32		26,469,748.72	419,728.64	26,889,477.36
(一)综合收益总额							8,676,607.42				27,511,314.57		36,187,921.99	27,339,755.39	63,527,677.38
(二)所有者投入和减少资本					-1,326,692.11								-1,326,692.11	1,670,000.00	343,307.89
1. 所有者投入的普通股														1,670,000.00	1,670,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,326,692.11								-1,326,692.11		-1,326,692.11
(三)利润分配									54,952.16		-7,395,839.25		-7,340,887.09	-29,963,700.00	-37,304,587.09
1. 提取盈余公积									54,952.16		-54,952.16				
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者 (或股东)的 分配											-7,3 40,8 87.0 9		-7,3 40,8 87.0 9	-29,9 63,70 0.00	-37,3 04,58 7.09
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备							268, 987. 01						268, 987. 01	54,09 2.17	323,0 79.18
1. 本期提取							2,00 4,94 3.69						2,00 4,94 3.69	55,48 4.39	2,060 ,428. 08
2. 本期使用							1,73 5,95 6.68						1,73 5,95 6.68	1,392 .22	1,737 ,348. 90
(六)其他					-1,3 19,5 81.0 8								-1,3 19,5 81.0 8	1,319 ,581. 08	
四、本期期末 余额	524 ,34 9,0				1,53 7,11 9,45	36,1 92,0 35.1	1,85 9,39 7.74	53,8 13,0 75.4		551, 156, 688.		2,70 4,48 9,72	145,5 30,27 6.81	2,850 ,020, 005.9	

	78.00				4.01		6		5		82		9.18		9
--	-------	--	--	--	------	--	---	--	---	--	----	--	------	--	---

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	524,349,078.00				1,985,175,138.82				53,813,075.45	32,575,658.73		2,595,912,951.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	524,349,078.00				1,985,175,138.82				53,813,075.45	32,575,658.73		2,595,912,951.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,396,626.60	22,181,959.28			25,578,585.88
（一）综合收益总额									33,966,266.04			33,966,266.04
（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									3,396,626.60	-11,784,306.76		-8,387,680.16
1. 提取盈余公积									3,396,626.60	-3,396.62		
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,387.68		-8,387,680.16
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	524,349.07				1,985,175.13				57,209,702.0	54,757.6		2,621,491,536.88

	8.00				8.82				5	18.01		
--	------	--	--	--	------	--	--	--	---	-------	--	--

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	524,349,078.00				1,986,501.830.93				53,758,123.29	39,421,976.34		2,604,031,008.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	524,349,078.00				1,986,501.830.93				53,758,123.29	39,421,976.34		2,604,031,008.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,326,692.11				54,952.16	-6,846,317.61		-8,118,057.56
（一）综合收益总额										549,521.64		549,521.64
（二）所有者投入和减少资本					-1,326,692.11							-1,326,692.11
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					-1,326,692.11							-1,326,692.11
(三)利润分配									54,952.16	-7,395,839.25		-7,340,887.09
1. 提取盈余公积									54,952.16	-54,952.16		
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,340,887.09		-7,340,887.09
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	524,349,078.00				1,985,175,138.82				53,813,075.45	32,575,658.73		2,595,912,951.00



### 三、公司基本情况

#### 公司概况

国机精工股份有限公司（原名：洛阳轴研科技股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年12月经中华人民共和国国家经济贸易委员会以国经贸企改2001[1142]号文批准，由洛阳轴承研究所（以下简称“轴研所”）为主发起人，联合洛阳润鑫科技发展有限公司、深圳市同创伟业创业投资有限公司等10家股东共同发起设立的股份有限公司，公司的统一社会信用代码：91410000733861107G。

2005年4月13日，公司经证监会证监发行字[2005]14号文件核准，并于2005年5月18日公开发行人民币普通股2,500.00万股，发行价格为每股6.39元，募集资金总额1.5975亿元，扣除发行费用后的募集资金净额为1.48亿元，股份总额变为6,500.00万股。公司于2005年5月26日深圳证券交易所正式挂牌上市，股票代码为002046，股票简称“轴研科技”。

根据2005年度股东大会决议，本公司以2005年12月31日股本6,500.00万股为基数，按每10股由资本公积金转增2股，共计转增1,300.00万股，并于2006年度实施。转增后，注册资本增至人民币7,800.00万元。

根据2006年度股东大会决议，本公司以2006年12月31日股本7,800.00万股为基数，按每10股由资本公积金转增2.5股，共计1,950万股，并于2007年度实施。转增后，注册资本增至人民币9,750.00万元。

2009年8月31日，经中国证券监督管理委员会以《关于核准洛阳轴研科技股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司向中国机械工业集团有限公司发行1,059.00万股人民币普通股。公司通过向国机集团发行1,059.00万股普通股为对价，购买国机集团持有的轴研所100%股权，总股份变更为10,809.00万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]110号文核准，公司向截至股权登记日2012年3月2日登记在册的全体股东，按照每10股配3股的比例配售，共计向原股东配售普通股股票31,212,174股，每股面值1元，每股配股价格为12.50元，本次配售共募集资金39,015.22万元，扣除发行费用2,480.12万元后，募集资金净额36,535.10万元，配股后本公司股份由原来的10,809.00万股增加为13,930.22万股。

根据公司2012年5月16日召开的2011年度股东大会决议，以公司总股份13,930.22万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计13,930.22万股，总股份变更为27,860.43万股。

根据公司2013年5月7日召开的第四届董事会2013年第二次临时会议、2013年7月17日召开的2013年第二次临时股东大会的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]555号文件《关于核准洛阳轴研科技股份有限公司配股的批复》核准，公司向原股东配股人民币普通股(A股)6,196.16万股，每股发行价格为人民币4.05元，配股后公司的总股份变更为34,056.597万股。

公司2015年1月30日召开的2015年度第一次临时股东大会决议，通过了《关于非公开发行股票方案的议案》，2016年2月22日召开的2016年第二次临时股东大会决议规定，《关于公司非公开发行股票方案有效期延长的议案》，并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2015]4号文件《关于洛阳轴研科技股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》同意及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3134号文件《关于核准洛阳轴研科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司向股东中国机械工业集团有限公司非公开发行股票人民币普通股(A股)1,304.3478万新股，定向增发后公司的总股份变更为35,360.9448万股。

根据公司2017年3月1日召开的2017年第二次临时股东大会决议、2017年6月18日召开的第六届董事会第六次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1795号文件《关于核准轴研科技向国机集团发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向原股东中国机械工业集团有限公司非公开发行股票人民币普通股(A股)109,528,660股新股购买其持有的郑州国机精工发展有限公司100.00%股权，确定的每股发行价为人民币8.96元，总股份变更为46,313.8108万股，本次非公开发行股份募集配套资金不超过548,450,300.00元，公司非公开发行61,210,970股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。变更完成后总股份为52,434.9078万股。

根据公司2020年11月18日召开的2020年第二次临时股东大会决议通过《关于变更公司名称及证券简称的议案》，同意将企业名称由“洛阳轴研科技股份有限公司”变更为“国机精工股份有限公司”，证券简称由“轴研科技”变更为“国机精工”，证券代码不变，2020年12月9日完成工商信息变更。

公司注册地址：洛阳高新技术开发区丰华路6号；

注册资本：524,349,078.00元；

法定代表人：朱峰；

公司总部地址：郑州市新材料产业园区科学大道121号；

公司业务性质：通用设备制造业；

本公司经营范围是：研制、开发、生产和销售轴承与轴承单元、磨料、磨具、超硬材料及制品、光机电一体化产品、机械装备、仪器仪表、汽车摩托配件、金属材料、化工产品（不含化学危险品易燃易爆品）、复合材料及制品、非金属矿物制品、结合剂及辅料、润滑油；技术服务、咨询服务、仓储服务（不含化学危险品易燃易爆品）、货运代理服务、其他经纪代理服务；房屋租赁、道路货物运输、酒的零售、住宿；经营原辅材料、零配件、化工产品、机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外）；进料加工，“三来一补”。

公司最终控制方：中国机械工业集团有限公司；

本财务报表业经公司董事会于2021年4月23日批准报出。

截至2020年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、国机精工（伊川）新材料有限公司
2、阜阳轴研轴承有限公司
3、洛阳轴承研究所有限公司
4、洛阳轴研精密机械有限公司
5、洛阳轴研国际贸易有限公司
6、山东洛轴所轴承研究院有限公司
7、洛阳轴承研究所检验检测有限公司
8、郑州国机精工发展有限公司
9、中国机械工业国际合作有限公司
10、中国磨料磨具工业海南有限公司
11、郑州磨料磨具磨削研究所有限公司
12、郑州三磨超硬材料有限公司
13、郑州精研磨料磨具有限公司
14、郑州新亚复合超硬材料有限公司
15、河南爱锐科技有限公司
16、中国机械工业国际合作（香港）有限公司
17、伊川精工能源有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

自报告期末起12个月内，公司持续经营能力不存在重大怀疑因素。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十）金融工具”、“五、（十一）存货”、“五、（十七）固定资产”、“五、（二十）无形资产”、“五、（二十六）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

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

影响其回报金额。

## (2) 合并程序

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

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

### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### 2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

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

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十五）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类

为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### **2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(3) 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金

额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

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

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

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

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



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

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

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

### （2）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法。

②包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五（十）6金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 14、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

### 15、长期股权投资

#### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### （2）初始投资成本的确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投

资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

#### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 17、固定资产

### （1）确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35 年	3%-5%	2.71%-2.77%
机器设备	年限平均法	8 年-14 年	3%-5%	6.79%-12.13%
电子设备及其他	年限平均法	4 年-14 年	3%-5%	6.79%-24.25%
运输设备	年限平均法	6 年-8 年	3%-5%	11.88%-16.17%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定

折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

### （2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售

状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	土地使用年限	年限平均法	土地使用证
专利权	10年	年限平均法	专利权证
商标权	10年	年限平均法	法律规定
非专利技术	3年、10年	年限平均法	合同
软件	10年	年限平均法	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## ②开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用包括装修改造费用等。

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (2) 摊销年限

根据不超过所附建筑物的剩余使用寿命与预计使用年限孰短进行摊销。

### 23、合同负债

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

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本附注“七、（三十五）长期应付职工薪酬”。



### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本附注“七、（三十六）预计负债”。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

•客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

•客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

•本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能

合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

## 27、政府补助

### （1）类型

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

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

### （2）确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

### （3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

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

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

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

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

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

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

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

#### (2) 分部报告

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

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

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 部分原按照完工百分比法确认收入的工程合同，因不满足在一段时间确认收入的条件，改为按控制权转移时点确认收入。	财政部统一规定	
(2) 将不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产。	财政部统一规定	
(3) 将已收客户对价而尚未向客户转让商品的义务的预收账款重分类至合同负债。	财政部统一规定	

①执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额

			合并	母公司
(1) 部分原按照完工百分比法确认收入的工程合同，因不满足在一段时间确认收入的条件，改为按控制权转移时点确认收入。	财政部统一规定	存货	-236,570.28	
		未分配利润	-236,570.28	
(2) 将不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产。	财政部统一规定	应收账款	-2,408,070.73	
		存货	-111,397,698.58	
		合同资产	113,248,780.82	
		递延所得税资产	139,247.12	
		未分配利润	-417,741.37	
(3) 将已收客户对价而尚未向客户转让商品的义务的预收账款重分类至合同负债。	财政部统一规定	预收款项	-35,127,519.93	-666,660.21
		合同负债	31,764,189.95	590,770.49
		其他流动负债	3,363,329.98	75,889.72

首次执行新准则各项目调整情况的说明：

子公司中国机械工业国际合作有限公司依据投入法重新计量工程收入进度，减少存货236,570.28元、由此减少期初留存收益236,570.28元；

将应收账款（净值）重分类至合同资产2,408,070.73元，存货重分类至合同资产111,397,698.58，并计提合同资产减值准备556,988.49元，对应补充确认递延所得税资产139,247.12，由此减少留存收益417,741.37元；

预收账款重分类至合同负债31,764,189.95元，其他流动负债3,363,329.98元。

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同资产	103,542,207.21	
应收账款	-1,498,149.20	
存货	-102,793,412.50	
递延所得税资产	128,196.05	
未分配利润	-621,158.44	
合同负债	93,864,842.49	6,800,315.60
预收款项	-101,260,379.16	-7,684,356.62
其他流动负债	7,395,536.67	884,041.02

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	11,666,656.18	
销售费用	-11,666,656.18	
信用减值损失	53,124.50	
资产减值损失	-97,328.78	
所得税费用（递延）	-11,051.07	

②执行《企业会计准则解释第13号》

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

a. 关联方的认定

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

b. 业务的定义

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

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

③执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

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

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

④执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

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

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

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期管理费用合计人民币1,358,302.83元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币2,165,974.88元。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	661,459,793.98	661,459,793.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	113,710,405.80	113,710,405.80	
衍生金融资产			
应收票据	166,605,258.81	166,605,258.81	
应收账款	471,786,662.88	469,378,592.15	-2,408,070.73
应收款项融资	140,179,884.26	140,179,884.26	
预付款项	185,974,155.44	185,974,155.44	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	90,052,637.70	90,052,637.70	
其中：应收利息	174,916.66	174,916.66	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	549,458,209.37	437,823,940.51	-111,634,268.86
合同资产		113,248,780.82	113,248,780.82
持有待售资产	518,563.89	518,563.89	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,506,865.08	13,506,865.08	
流动资产合计	2,393,252,437.21	2,392,458,878.44	-793,558.77
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	140,154,310.95	140,154,310.95	
其他权益工具投资	88,236,196.13	88,236,196.13	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	132,358,920.71	132,358,920.71	
固定资产	1,073,372,934.83	1,073,372,934.83	
在建工程	234,721,779.21	234,721,779.21	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	412,779,855.03	412,779,855.03	
开发支出			
商誉	35,580,676.41	35,580,676.41	
长期待摊费用	10,955,288.46	10,955,288.46	
递延所得税资产	42,621,019.39	42,760,266.51	139,247.12
其他非流动资产	53,419,298.35	53,419,298.35	
非流动资产合计	2,224,200,279.47	2,224,339,526.59	139,247.12
资产总计	4,617,452,716.68	4,616,798,405.03	-654,311.65
流动负债：			
短期借款	899,613,737.76	899,613,737.76	
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	138,674,334.80	138,674,334.80	
应付账款	252,822,936.29	252,822,936.29	
预收款项	36,587,519.93	1,460,000.00	-35,127,519.93
合同负债		31,764,189.95	31,764,189.95
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	66,059,091.28	66,059,091.28	
应交税费	29,927,922.27	29,927,922.27	
其他应付款	70,298,592.80	70,298,592.80	
其中：应付利息			
应付股利	9,131,284.55	9,131,284.55	
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	16,099,175.10	16,099,175.10	



负债			
其他流动负债		3,363,329.98	3,363,329.98
流动负债合计	1,510,083,310.23	1,510,083,310.23	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	22,500,000.00	22,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	36,271,431.00	36,271,431.00	
长期应付职工薪酬	3,800,000.00	3,800,000.00	
预计负债	76,946,670.70	76,946,670.70	
递延收益	98,944,087.05	98,944,087.05	
递延所得税负债	18,887,211.71	18,887,211.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计	257,349,400.46	257,349,400.46	
负债合计	1,767,432,710.69	1,767,432,710.69	
所有者权益：			
股本	524,349,078.00	524,349,078.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,537,119,454.01	1,537,119,454.01	
减：库存股			
其他综合收益	36,192,035.16	36,192,035.16	
专项储备	1,859,397.74	1,859,397.74	
盈余公积	53,813,075.45	53,813,075.45	
一般风险准备			
未分配利润	551,156,688.82	550,502,377.17	-654,311.65
归属于母公司所有者权益合计	2,704,489,729.18	2,703,835,417.53	-654,311.65
少数股东权益	145,530,276.81	145,530,276.81	
所有者权益合计	2,850,020,005.99	2,849,365,694.34	-654,311.65
负债和所有者权益总计	4,617,452,716.68	4,616,798,405.03	-654,311.65

调整情况说明

本公司执行新收入准则的对年初合并公司财务报表的影响为：

1. 将应收账款（净值）重分类至合同资产2,408,070.73元，预收账款重分类至合同负债31,764,189.95元，其他流动负债3,363,329.98元；
2. 子公司中国机械工业国际合作有限公司依据投入法重新计量工程收入进度，调整期初留存收益 -236,570.28元；
3. 存货-工程施工重分类至合同资产，根据预期信用损失测算计提减值556,988.49元，调整递延所得税资产139,247.12，调整期初留存收益-417,741.37元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	304,268,905.91	304,268,905.91	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,279,374.61	16,279,374.61	
应收账款	14,438,851.63	14,438,851.63	
应收款项融资	12,245,003.37	12,245,003.37	
预付款项	11,938,382.46	11,938,382.46	
其他应收款	1,185,218,863.00	1,185,218,863.00	
其中：应收利息			
应收股利	33,261,300.00	33,261,300.00	
存货	6,038,800.30	6,038,800.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,764,130.74	5,764,130.74	
流动资产合计	1,556,192,312.02	1,556,192,312.02	
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	2,094,711,059.85	2,094,711,059.85	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	58,630,339.59	58,630,339.59	
在建工程	252,000.00	252,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,407,630.97	5,407,630.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,069,570.71	1,069,570.71	
非流动资产合计	2,160,070,601.12	2,160,070,601.12	
资产总计	3,716,262,913.14	3,716,262,913.14	
流动负债：			
短期借款	869,577,071.09	869,577,071.09	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,376,602.80	11,376,602.80	
应付账款	9,253,264.14	9,253,264.14	
预收款项	666,660.21		-666,660.21
合同负债		590,770.49	590,770.49
应付职工薪酬	4,277,255.47	4,277,255.47	
应交税费	417,586.09	417,586.09	
其他应付款	178,966,851.64	178,966,851.64	
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		75,889.72	75,889.72
流动负债合计	1,074,535,291.44	1,074,535,291.44	
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债	40,646,670.70	40,646,670.70	
递延收益	5,168,000.00	5,168,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,814,670.70	45,814,670.70	
负债合计	1,120,349,962.14	1,120,349,962.14	
所有者权益：			
股本	524,349,078.00	524,349,078.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,985,175,138.82	1,985,175,138.82	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,813,075.45	53,813,075.45	
未分配利润	32,575,658.73	32,575,658.73	
所有者权益合计	2,595,912,951.00	2,595,912,951.00	
负债和所有者权益总计	3,716,262,913.14	3,716,262,913.14	

调整情况说明

本公司执行新收入准则对年初母公司财务报表的影响仅为负债重分类，对资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

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

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%; 9%; 6%; 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%; 20%; 16.50%; 15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
洛阳轴承研究所有限公司	15%
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	15%
郑州新亚复合超硬材料有限公司	15%
中国机械工业国际合作(香港)有限公司	16.50%
郑州精研磨料磨具有限公司	20%
中国磨料磨具工业海南有限公司	15%

### 2、税收优惠

(1) 子公司洛阳轴承研究所有限公司于2020年9月9日取得证书编号GR202041000356的高新技术企业证书,有效期三年,报告期按15%计征所得税;

(2) 郑州磨料磨具磨削研究所有限公司于2020年9月9日取得证书编号GR202041000065的高新技术企业证书,有效期三年,报告期按15%计征所得税;

(3) 郑州新亚复合超硬材料有限公司于2020年9月9日取得证书编号GR202041000146的高新技术企业证书,有效期三年,报告期按15%计征所得税。

(4) 2019年1月17日,财政部与税务总局共同发布了“关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知”(财税〔2019〕13号)文。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司郑州精研磨料磨具有限公司属于小微企业且年应纳税所得额不超过100万元,企业所得减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据国家税务总局海南省税务局公告2020年第4号,《国家税务总局海南省税务局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策有关问题的公告》注册在海南自由贸易港(以下简称“自贸港”)并实质性运营的鼓励类产业企业,减按15%的税率征收企业所得税。本款规定所称企业包括设立在自贸港的非居民企业机构、场所。子公司中国磨料磨具工业海南有限公司属于该类企业,报告期按15%计征所得税。

### 3、其他

子公司中国机械工业国际合作（香港）有限公司的企业所得税适用税率为16.50%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,235.83	102,006.90
银行存款	637,949,652.80	607,955,002.83
其他货币资金	88,500,599.72	53,402,784.25
合计	726,459,488.35	661,459,793.98
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	88,500,599.72	53,402,784.25

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	56,823,306.18	49,971,859.23
保函保证金	28,937,670.33	3,390,325.02
信用证保证金	2,739,023.21	
etc保证金	600.00	600.00
锁汇保证金		40,000.00
合计	88,500,599.72	53,402,784.25

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,964,553.60	113,710,405.80
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	84,464,553.60	83,710,405.80
衍生金融资产		
其他	20,500,000.00	30,000,000.00

合计	104,964,553.60	113,710,405.80
----	----------------	----------------

其他说明：

(1) 上述权益工具投资为子公司郑州国机精工发展有限公司持有的苏美达股份有限公司（苏美达：股票代码600710）股票，该股票原为限制股，已于2019年11月15日开始上市流通。

(2) 其他为子公司郑州新亚复合超硬材料有限公司购买的银行理财产品。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		579,254.10
商业承兑票据	200,555,813.61	174,764,215.49
减：坏账准备	-10,027,790.69	-8,738,210.78
合计	190,528,022.92	166,605,258.81

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	200,555,813.61	100.00%	10,027,790.69	5.00%	190,528,022.92	175,343,469.59	100.00%	8,738,210.78	4.98%	166,605,258.81
其中：										
按特定信用风险组合计提坏账准备						579,254.10	0.33%			579,254.10
按照预期信用风险组合计提坏账准备	200,555,813.61	100.00%	10,027,790.69	5.00%	190,528,022.92	174,764,215.49	99.67%	8,738,210.78	5.00%	166,026,004.71
合计	200,555,813.61	100.00%	10,027,790.69		190,528,022.92	175,343,469.59	100.00%	8,738,210.78		166,605,258.81

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用风险组合	200,555,813.61	10,027,790.69	5.00%
合计	200,555,813.61	10,027,790.69	--

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	8,738,210.78	1,289,579.91				10,027,790.69
合计	8,738,210.78	1,289,579.91				10,027,790.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

无

## (4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		30,082,033.69
合计		30,082,033.69

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	100,000.00
合计	100,000.00



(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,281,294.88	3.15%	16,743,523.88	96.89%	537,771.00	19,939,132.79	3.50%	17,179,782.32	86.16%	2,759,350.47
按组合计提坏账准备的应收账款	531,051,539.48	96.85%	67,749,283.34	12.76%	463,302,256.14	547,626,939.67	96.50%	81,007,697.99	14.79%	466,619,241.68
其中：										
按照预期信用风险组合计提坏账准备	531,051,539.48	96.85%	67,749,283.34	12.76%	463,302,256.14	547,626,939.67	96.50%	81,007,697.99	14.79%	466,619,241.68
合计	548,332,834.36	100.00%	84,492,807.22		463,840,027.14	567,566,072.46	100.00%	98,187,480.31		469,378,592.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阜阳轴承有限公司	5,284,471.74	5,284,471.74	100.00%	破产清算
中联重科股份有限公司建筑起重机械分公司	4,930,545.00	4,930,545.00	100.00%	预计无法收回
内蒙古锋电能源技术有限公司	2,956,800.00	2,956,800.00	100.00%	预计无法收回
中联重科股份有限公司渭南分公司	1,429,330.00	1,429,330.00	100.00%	预计无法收回
大连德豪光电科技有限公司	1,075,542.00	537,771.00	50.00%	根据与对方单位协议商定，并结合账龄法

				计算计提
内蒙古航天亿久科技发展有限责任公司	798,000.00	798,000.00	100.00%	预计无法收回
BIOCOM de Angola.Lda	486,518.14	486,518.14	100.00%	保险理赔无法收回部分
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	230,028.00	230,028.00	100.00%	预计无法收回
湖南海捷精密工业有限公司	90,060.00	90,060.00	100.00%	预计无法收回
合计	17,281,294.88	16,743,523.88	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用风险组合	531,051,539.48	67,749,283.34	12.76%
合计	531,051,539.48	67,749,283.34	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	441,814,162.62
1 至 2 年	34,322,918.48
2 至 3 年	13,631,956.30
3 年以上	58,563,796.96
3 至 4 年	20,057,075.33
4 至 5 年	9,948,798.72
5 年以上	28,557,922.91
合计	548,332,834.36

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按单项计提坏账准备	17,179,782.32	260,772.56	-697,031.00			16,743,523.88
按组合计提坏账准备	81,007,697.99	-10,693,803.83		-2,564,610.82		67,749,283.34
合计	98,187,480.31	-10,433,031.27	-697,031.00	-2,564,610.82		84,492,807.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
蚌埠三颐半导体有限公司	1,138,612.00	银行存款
富耐克超硬材料股份有限公司武陟分公司	255,450.00	银行存款
合计	1,394,062.00	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,564,610.82

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
武汉祺昌能源有限公司	货款	1,489,000.00	已过追诉期	董事会决议	否
合计	--	1,489,000.00	--	--	--

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	32,559,614.92	5.94%	162,798.07
第二名	24,767,700.00	4.52%	1,238,385.00
第三名	16,085,153.43	2.93%	804,257.67
第四名	12,076,178.51	2.20%	8,058,081.87
第五名	11,907,497.77	2.17%	59,537.49
合计	97,396,144.63	17.76%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	64,899,000.00	应收账款保理	-5,492,393.06
合计	64,899,000.00		-5,492,393.06

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	205,386,923.46	140,179,884.26
合计	205,386,923.46	140,179,884.26

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	140,179,884.26	630,513,683.74	565,306,644.54		205,386,923.46	
其中：银行承兑汇票	140,179,884.26	630,513,683.74	565,306,644.54		205,386,923.46	
合计	140,179,884.26	630,513,683.74	565,306,644.54		205,386,923.46	

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

适用  不适用

其他说明：

期末公司已质押的应收款项融资：

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	41,983,676.54
合计	41,983,676.54

期末终止确认但尚未到期的应收款项融资：

项目	期末终止确认但尚未到期的应收款项融资
银行承兑汇票	200,979,715.54
合计	200,979,715.54

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	97,177,205.91	90.49%	173,413,871.00	93.25%
1 至 2 年	6,725,070.12	6.26%	9,918,707.90	5.33%
2 至 3 年	1,679,794.58	1.56%	426,886.25	0.23%
3 年以上	1,820,289.30	1.69%	2,214,690.29	1.19%
合计	107,402,359.91	--	185,974,155.44	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	17,515,735.67	16.31
第二名	13,834,413.83	12.88
第三名	6,000,000.00	5.59
第四名	5,475,000.00	5.10
第五名	5,092,600.00	4.74
合计	47,917,749.50	44.62

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	113,400.00	174,916.66
其他应收款	81,239,049.71	89,877,721.04
合计	81,352,449.71	90,052,637.70

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	113,400.00	174,916.66
合计	113,400.00	174,916.66

注：应收利息为募集资金存款利息。

## 2) 重要逾期利息

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	144,909,967.36	141,823,704.64
预付款转入	12,824,521.62	13,790,866.15
出口退税	17,323,129.43	25,197,871.03
备用金	2,769,582.98	3,410,883.03
担保损失	3,500,000.00	3,500,000.00
合资建房款	1,968,907.32	1,968,907.32
押金及保证金	1,966,740.27	1,452,988.65
住房维修基金	193,456.00	193,456.00
应收政府补贴款		3,000,000.00
其他	3,829,970.23	3,865,496.08
合计	189,286,275.21	198,204,172.90

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	26,371,654.85		81,954,797.01	108,326,451.86
2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	76,716.82		44,053.48	120,770.30
本期转回			-229,496.66	-229,496.66
本期核销	-170,500.00			-170,500.00
2020年12月31日余额	26,277,871.67		81,769,353.83	108,047,225.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	23,180,571.33
1至2年	277,367.95
2至3年	72,678,536.85
3年以上	93,149,799.08
3至4年	3,390,502.31
4至5年	6,114,621.64
5年以上	83,644,675.13
合计	189,286,275.21

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	81,954,797.01	44,053.48	-229,496.66			81,769,353.83
按组合计提坏账准备	26,371,654.85	76,716.82		-170,500.00		26,277,871.67
合计	108,326,451.86	120,770.30	-229,496.66	-170,500.00		108,047,225.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	170,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阜阳轴承破产清算组	往来款	72,584,500.00	2 至 3 年	38.35%	14,516,900.00
阜阳轴承有限公司	往来款	67,949,906.60	3 年以上	35.90%	67,949,906.60
出口退税	出口退税	17,323,129.43	1 年内 16,783,883.29 元； 3 年以上 539,246.14 元	9.15%	539,246.14
洛阳嘉维轴承制造有限公司	预付款转入	3,530,000.00	3 年以上	1.86%	3,530,000.00
担保损失	担保损失	3,500,000.00	3 年以上	1.85%	3,500,000.00
合计	--	164,887,536.03	--	87.11%	90,036,052.74

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求



否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	83,854,058.86	17,409,672.65	66,444,386.21	94,289,141.98	6,495,332.18	87,793,809.80
在产品	285,643,727.30	70,378,539.08	215,265,188.22	244,355,179.84	53,893,586.85	190,461,592.99
库存商品	281,841,549.76	68,164,953.05	213,676,596.71	192,420,498.59	32,851,960.87	159,568,537.72
合计	651,339,335.92	155,953,164.78	495,386,171.14	531,064,820.41	93,240,879.90	437,823,940.51

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,495,332.18	11,522,639.99		608,299.52		17,409,672.65
在产品	53,893,586.85	18,464,791.24		1,979,839.01		70,378,539.08
库存商品	32,851,960.87	42,242,733.78		6,929,741.60		68,164,953.05
合计	93,240,879.90	72,230,165.01		9,517,880.13		155,953,164.78

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	1,571,765.26	73,616.06	1,498,149.20	2,534,811.29	126,740.56	2,408,070.73

合同履行成本	102,556,842.22	512,784.21	102,044,058.01			
已完工未结算合同资产				111,397,698.58	556,988.49	110,840,710.09
合计	104,128,607.48	586,400.27	103,542,207.21	113,932,509.87	683,729.05	113,248,780.82

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

√ 适用 □ 不适用

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	104,128,607.48	100.00	586,400.27	0.56	103,542,207.21
其中：					
按照预期信用风险组合计提坏账准备	104,128,607.48	100.00	586,400.27	0.56	103,542,207.21
合计	104,128,607.48	100.00	586,400.27		103,542,207.21

类别	本年年初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	113,932,509.87	100.00	683,729.05	0.60	113,248,780.82
其中：					
按照预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	113,932,509.87	100.00	683,729.05	0.60	113,248,780.82
合计	113,932,509.87	100.00	683,729.05		113,248,780.82

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	-97,328.78			
合计	-97,328.78			--

## 10、持有待售资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
划分为持有待售的资产	0.00	518,563.89

合计	0.00	518,563.89
----	------	------------

### 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税	8,633,591.20	12,295,843.09
预缴税金	5,520,840.21	1,211,021.99
合计	14,154,431.41	13,506,865.08

### 12、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国债	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	

注：详细说明见附注十四、承诺及或有事项（二）、或有事项 3、其他。

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			10,000,000.00	10,000,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
2020 年 12 月 31 日余额			10,000,000.00	10,000,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益	调整		利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
其中：											
中浙高 铁轴承 有限公 司	109,76 0,158.3 8			-23,953 ,080.58						85,807, 077.80	
郑州晶 钻企业 管理信 息咨询 有限公 司	495,77 3.96		495,98 0.69	206.73							
河南省 功能金 刚石研 究院有 限公司	6,920,4 86.92			-30,537 .65						6,889,9 49.27	
河南平 煤神马 远东化 工有限 公司	1,172,6 64.82			-368,66 4.08		-2,911. 16				801,08 9.58	
登封市 三联磨 料厂	1,450,0 00.00									1,450,0 00.00	1,450,0 00.00
郑州优 德新材 料科技 有限公 司	2,210,5 11.89			470,86 3.90			350,00 0.00			2,331,3 75.79	
伊川精 工矿业 有限公 司		50,000. 00		-50,000 .00							
伊川精 工研磨 材料有 限公司	2,624,6 63.76			-405,25 9.88						2,219,4 03.88	
洛阳轴	2,938,1			770,75			377,45			3,331,4	

研建设 开发有 限公司	65.44			5.59			5.30			65.73	
国创 (洛 阳)轴 承产业 技术研 究院有 限公司	14,031, 885.78			46,818. 64						14,078, 704.42	
小计	141,60 4,310.9 5	50,000. 00	495,98 0.69	-23,518 ,897.33			-2,911. 16	727,45 5.30		116,909 ,066.47	1,450,0 00.00
合计	141,60 4,310.9 5	50,000. 00	495,98 0.69	-23,518 ,897.33			-2,911. 16	727,45 5.30		116,909 ,066.47	1,450,0 00.00

其他说明

(1) 2019年5月21日, 本公司子公司国机精工(伊川)新材料有限公司(以下简称“伊川新材”)与洛阳文昂耐火材料有限公司、伊川精工新材料有限公司、洛阳帝桂园实业有限公司、伊川县安远耐火材料有限公司签订合资协议书, 投资设立伊川精工矿业有限公司(以下简称矿业公司), 协议中约定矿业公司注册资本为2,500.00万, 其中伊川新材认缴金额为625.00万元, 持股比例为25.00%, 实缴出资截止日为2020年12月31日, 工商信息登记已于2019年5月21日完成。矿业公司章程约定, 各方按实缴的出资比例分取股利。截至2020年12月31日, 伊川新材实缴金额为10.00万元, 矿业公司实际收到各方注资金额共计40.00万元, 伊川新材出资占比为25.00%, 矿业公司净资产为负数, 按权益法核算账面长期股权投资减记至零。

(2) 郑州晶钻企业管理信息咨询有限公司于2020年1月20日召开股东会, 会议决定注销该公司。2020年5月18日已完成注销登记。收回初始投资成本490,000.00元, 权益法下累计确认投资收益5,980.69元。

14、其他权益工具投资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
国机财务有限责任公司	105,764,498.74	87,049,997.56
北京国科军友工程咨询有限公司	1,135,425.10	1,058,709.99
中机赛因(北京)质量认证有限公司	127,794.88	127,488.58
合计	107,027,718.72	88,236,196.13

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位: 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因

国机财务有限责任公司	1,600,000.00	64,857,711.11			非交易性	
北京国科军友工程咨询有限公司		360,992.83			非交易性	
中机赛因(北京)质量认证有限公司		18,423.47			非交易性	

## 15、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	126,284,686.42	32,251,931.28		158,536,617.70
2.本期增加金额		2,619.12		2,619.12
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他		2,619.12		2,619.12
3.本期减少金额		2,369,313.28		2,369,313.28
(1) 处置				
(2) 其他转出		2,369,313.28		2,369,313.28
4.期末余额	126,284,686.42	29,885,237.12		156,169,923.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,791,315.99	386,381.00		26,177,696.99
2.本期增加金额	3,262,743.19	684,770.06		3,947,513.25
(1) 计提或摊销	3,262,743.19	684,770.06		3,947,513.25
3.本期减少金额		74,976.46		74,976.46

(1) 处置				
(2) 其他转出		74,976.46		74,976.46
4.期末余额	29,054,059.18	996,174.60		30,050,233.78
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	97,230,627.24	28,889,062.52		126,119,689.76
2.期初账面价值	100,493,370.43	31,865,550.28		132,358,920.71

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

其他说明：土地使用权原值增加为子公司国机精工（伊川）新材料有限公司补缴土地使用权契税；原值减少为本期子公司国机精工（伊川）新材料有限公司将原出租土地改为自用，自投资性房地产转入无形资产核算。

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,120,219,101.92	1,072,807,614.05
固定资产清理	600,002.07	565,320.78
合计	1,120,819,103.99	1,073,372,934.83

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	695,316,293.83	816,906,458.80	16,929,465.01	137,059,386.61	1,666,211,604.25
2.本期增加金额		141,047,511.09	1,010,097.46	1,548,740.52	143,606,349.07
(1) 购置		10,308,632.57	1,010,097.46	859,098.92	12,177,828.95
(2) 在建工程转入		130,738,878.52		689,641.60	131,428,520.12
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	799,235.85	12,767,795.34	2,001,520.66	1,884,331.89	17,452,883.74
(1) 处置或报废		12,767,795.34	2,001,520.66	1,884,331.89	16,653,647.89
(2) 其他	799,235.85				799,235.85
4.期末余额	694,517,057.98	945,186,174.55	15,938,041.81	136,723,795.24	1,792,365,069.58
二、累计折旧					
1.期初余额	160,589,086.63	324,485,480.26	12,335,781.38	95,000,401.84	592,410,750.11
2.本期增加金额	18,346,181.85	60,845,605.16	1,049,415.47	8,716,043.72	88,957,246.20
(1) 计提	18,346,181.85	60,845,605.16	1,049,415.47	8,716,043.72	88,957,246.20
3.本期减少金额		9,050,625.82	1,461,892.48	1,755,441.56	12,267,959.86
(1) 处置或报废		9,050,625.82	1,461,892.48	1,755,441.56	12,267,959.86
4.期末余额	178,935,268.48	376,280,459.60	11,923,304.37	101,961,004.00	669,100,036.45
三、减值准备					
1.期初余额		992,893.66		346.43	993,240.09
2.本期增加金额		2,052,683.43		7.69	2,052,691.12
(1) 计提		2,052,683.43		7.69	2,052,691.12



3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		3,045,577.09		354.12	3,045,931.21
四、账面价值					
1.期末账面价值	515,581,789.50	565,860,137.86	4,014,737.44	34,762,437.12	1,120,219,101.92
2.期初账面价值	534,727,207.20	491,428,084.88	4,593,683.63	42,058,638.34	1,072,807,614.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	25,075,600.17	9,863,543.93	3,045,577.09	12,166,479.15	二级子公司阜阳轴研轴承有限公司设备暂闲置
电子设备	19,705.97	18,580.32	354.12	771.53	二级子公司阜阳轴研轴承有限公司设备暂闲置

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	50,724,988.00	22,819,130.42		27,905,857.58

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中国磨料磨具工业海南有限公司方庄小区	61,537.15	尚未办理

郑州三磨超硬材料有限公司二期厂房	55,559,715.33	因二期厂房含有地下室，且地下室与地上三层均为工业用途，无法做面积分割，前期郑州市不动产中心对地下空间暂不支持办理不动产证，导致二期不动产证未能及时办理。
------------------	---------------	--

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	600,002.07	565,320.78
合计	600,002.07	565,320.78

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	185,502,108.89	234,721,779.21
合计	185,502,108.89	234,721,779.21

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高性能超硬材料制品智能制造新模式项目	46,184,471.21		46,184,471.21	83,941,762.23		83,941,762.23
年产 50 万套精密轴承生产线建设项目	41,662,115.70	8,269,322.51	33,392,793.19	41,662,115.70	8,269,322.51	33,392,793.19
年产 790 万套低噪音轴承生产设施建设项目	40,709,654.25	13,047,913.90	27,661,740.35	40,709,654.25	13,047,913.90	27,661,740.35
超硬材料磨具国家重点实验室建设项目	27,736,546.39		27,736,546.39	7,390,229.03		7,390,229.03
在安装设备	11,213,108.63		11,213,108.63	5,757,678.82		5,757,678.82
伊川产业园建	10,992,983.92		10,992,983.92	5,274,551.52		5,274,551.52

设工程						
年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目	9,594,216.10		9,594,216.10	9,708,171.42		9,708,171.42
空天动力轴承检测与试验技术攻关	4,655,532.52		4,655,532.52	1,615,262.16		1,615,262.16
新型高功率 MPCVD 法大单晶金刚石项目	3,658,428.15		3,658,428.15	56,246,836.36		56,246,836.36
谷水综合楼改造	2,750,092.87		2,750,092.87			
第二产业园重大型轴承制造部装配间改造提升项目	2,137,811.89		2,137,811.89			
大型数控机床电主轴及精密轴承产业化	1,476,509.75		1,476,509.75	2,356,470.94		2,356,470.94
XX 配套条件建设项目	1,414,726.43		1,414,726.43			
高速重载轴承精密加工用系列砂轮项目	1,044,955.76		1,044,955.76	1,376,283.19		1,376,283.19
大功率风电主轴轴承研制及试验平台开发	580,885.41		580,885.41			
精密超硬材料磨具产业化基地一期项目	547,169.82		547,169.82			
伊滨科技产业园（一期）建设项目	297,029.70		297,029.70			
其他	163,106.80		163,106.80			
合计	206,819,345.30	21,317,236.41	185,502,108.89	256,039,015.62	21,317,236.41	234,721,779.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
超硬材料磨具国家重点实验室建设项目	66,432,000.00	7,390,229.03	26,671,164.79	6,324,847.43		27,736,546.39	53.59%	53.59%				募股资金、自筹
年产 50 万套精密轴承生产线建设项目	126,076,600.00	41,662,115.70				41,662,115.70	53.03%	53.03%				募股资金、自筹
年产 790 万套低噪音轴承生产设施建设项目	122,787,300.00	40,709,654.25				40,709,654.25	34.69%	34.69%				募股资金、自筹
高性能超硬材料制品智能制造新模式项目	174,860,000.00	83,941,762.23	3,017,858.47	33,114,966.67	7,660,182.82	46,184,471.21	71.68%	71.68%				募股资金、自筹
新型高功率 MPCVD 法大单晶金刚石项目	189,475,000.00	56,246,836.36	9,439,807.63	62,028,215.84		3,658,428.15	59.87%	59.87%				募股资金、自筹
大型数控机床电主轴及精密轴承产业化	151,160,000.00	2,356,470.94		879,961.19		1,476,509.75	99.42%	99.42%				募股资金、自筹
空天动力轴承检测与试验技术攻关	43,300,000.00	1,615,262.16	3,040,270.36			4,655,532.52	10.75%	10.75%				国家投入、自筹
年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目	110,000,000.00	9,708,171.42	8,886.80	122,842.12		9,594,216.10	88.44%	88.44%				国家投入、自筹
伊川产业园建设工程	183,992,900.00	5,274,551.52	5,718,432.40			10,992,983.92	5.97%	5.97%				自筹
在安装设备	0.00	5,757,678.82	34,792,383.68	28,044,412.53	1,292,541.34	11,213,108.63	—	—				自筹
高速重载轴承精密加工用系列砂轮项目	10,684,300.00	1,376,283.19	581,946.91	913,274.34		1,044,955.76	80.11%	已完成				募股资金、自筹

热力站及配套 一次网改造工程	1,800,000.00		1,616,224.91		1,616,224.91			已完成				自筹
合计	1,180,568,100.00	256,039,015.62	84,886,975.95	131,428,520.12	10,568,949.07	198,928,522.38	--	--				--

注：其他减少中 8,952,724.16 元转入无形资产，1,616,224.91 元转入长期待摊费用。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	453,460,162.57	3,623,868.00	4,806,512.95	4,433,700.00	40,827,049.18	507,151,292.70
2.本期增加金额	2,369,313.28				9,757,592.77	12,126,906.05
(1) 购置					9,757,592.77	9,757,592.77
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	2,369,313.28					2,369,313.28
3.本期减少金额	8,632,000.00					8,632,000.00
(1) 处置						
(2) 其他	8,632,000.00					8,632,000.00
4.期末余额	447,197,475.85	3,623,868.00	4,806,512.95	4,433,700.00	50,584,641.95	510,646,198.75
二、累计摊销						
1.期初余额	67,152,133.29	2,805,643.30	4,509,004.58	1,630,598.34	10,443,481.53	86,540,861.04
2.本期增加金额	10,085,461.81	327,290.04	25,479.84	443,370.00	7,876,659.24	18,758,260.93

(1) 计提	10,010,485.35	327,290.04	25,479.84	443,370.00	7,876,659.24	18,683,284.47
(2) 其他	74,976.46					74,976.46
3.本期减少金额	1,389,944.13					1,389,944.13
(1) 处置						
(2) 其他	1,389,944.13					1,389,944.13
4.期末余额	75,847,650.97	3,132,933.34	4,534,484.42	2,073,968.34	18,320,140.77	103,909,177.84
三、减值准备						
1.期初余额	7,830,576.63					7,830,576.63
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	1,128,617.74					1,128,617.74
(1) 处置						
(2) 其他	1,128,617.74					1,128,617.74
4.期末余额	6,701,958.89					6,701,958.89
四、账面价值						
1.期末账面价值	364,647,865.99	490,934.66	272,028.53	2,359,731.66	32,264,501.18	400,035,062.02
2.期初账面价值	378,477,452.65	818,224.70	297,508.37	2,803,101.66	30,383,567.65	412,779,855.03

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

(1) 土地使用权原值、累计折旧其他增加为投资性房地产转入，详见本附注七、(十五) 投资性房地产相关披露。

(2) 土地使用权原值、累计折旧其他减少为子公司阜阳轴研土地无偿被政府收回导致，详见本附注七、(五十七) 营业外支出相关披露。

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
郑州新亚复合超硬材料有限公司非同一控制下企业合并	32,930,903.26					32,930,903.26
河南爱锐科技有限公司非同一控制下企业合并	6,563,783.66					6,563,783.66
合计	39,494,686.92					39,494,686.92

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河南爱锐科技有限公司非同一控制下企业合并	3,914,010.51	1,728,490.05				5,642,500.56
合计	3,914,010.51	1,728,490.05				5,642,500.56

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：

(1) 公司子公司郑州磨料磨具磨削研究所有限公司以被收购方郑州新亚复合超硬材料有限公司的固定资产、无形资产等长期资产确认为与商誉相关的资产组。

(2) 公司以被收购方河南爱锐科技有限公司的固定资产、无形资产等长期资产确认为与商誉相关的资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

(1) 2020 年，公司子公司郑州磨料磨具磨削研究所有限公司评估了郑州新亚复合超硬材料有限公司包含商誉的资产组可收回金额，无需计提减值准备。资产组未来现金流量基于被投资单位管理层批准的 2021 年至 2025 年的财务预算确定，采用未来现金流量折现法。涉及的主要参数有：1)、预测期收入增长率；5 年增长率分别为：6.89%、5.60%、7.17%、8.18%、8.51%；2)、稳定期增长率为 0.00%；3)、利润率，五年利润率（息税前）：27.03%、26.28%、27.59%、27.87%、28.20%；折现率（税前）：13.45%；预测期：2021 年—2025 年。

(2) 2020 年, 公司评估了河南爱锐科技有限公司包含商誉的资产组可收回金额, 评估后商誉资产组的预计现金流量现值为 130.78 万元, 与商誉资产组账面价值 836.09 万元比较后减值 705.31 万元, 需计提减值准备。本公司按照持股比例计算计提商誉减值准备 564.25 万元。资产组未来现金流量基于被投资单位管理层批准的 2021 年至 2025 年的财务预算确定, 采用未来现金流量折现法。涉及的主要参数有: 1)、预测期收入增长率; 5 年增长率分别为: 37.57%、20.70%、36.02%、13.69%、0.76%; 2)、稳定增长率为 0.00%; 3)、利润率, 五年利润率(息税前): 1.56%、1.88%、2.21%、2.33%、2.56%; 4)、折现率(税前): 17.32%; 预测期: 2021 年—2025 年。

## 20、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	10,955,288.46	2,542,202.08	1,976,577.37		11,520,913.17
热力站及配套一次网改造工程		1,616,224.91	26,937.08		1,589,287.83
其他		3,510,152.77	141,970.80		3,368,181.97
合计	10,955,288.46	7,668,579.76	2,145,485.25		16,478,382.97

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

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	272,167,195.52	42,739,920.37	220,826,250.21	35,805,163.23
内部交易未实现利润	6,309,201.38	973,837.23	5,441,887.59	816,283.14
递延收益调整	58,395,409.67	8,759,311.45	40,925,467.61	6,138,820.14
设定受益计划	3,951,239.40	987,809.85		
合计	340,823,045.97	53,460,878.90	267,193,605.41	42,760,266.51

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	55,880,997.66	8,384,564.52	57,397,647.80	8,612,704.60
其他权益工具投资公	65,237,127.41	13,816,360.09	46,445,604.82	9,813,569.66



允价值变动				
固定资产加速折旧	2,764,585.99	414,687.90	3,072,916.30	460,937.45
合计	123,882,711.06	22,615,612.51	106,916,168.92	18,887,211.71

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	53,460,878.90	0.00	42,760,266.51
递延所得税负债	0.00	22,615,612.51	0.00	18,887,211.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	143,827,396.91	142,585,142.23
可抵扣亏损	287,480,185.59	243,691,847.91
预计负债	78,738,237.85	76,946,670.70
交易性金融资产公允价值变动	15,535,444.68	16,289,592.48
合计	525,581,265.03	479,513,253.32

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		26,092,807.57	
2021 年	20,620,118.77	20,620,118.77	
2022 年	28,262,541.43	28,460,228.27	
2023 年	102,704,300.28	103,328,811.69	
2024 年	64,932,305.19	65,189,881.61	
2025 年	70,960,919.92		
合计	287,480,185.59	243,691,847.91	--

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收土地出让金退款	19,416,200.00		19,416,200.00	19,416,200.00		19,416,200.00
预付长期资产款	28,017,281.06		28,017,281.06	17,842,803.73		17,842,803.73
对应递延收益项目款	37,711,728.37		37,711,728.37	16,160,294.62		16,160,294.62
合计	85,145,209.43		85,145,209.43	53,419,298.35		53,419,298.35

其他说明：

(1) 应收国有建设用地使用权出让金退款为公司退回伊滨地区土地预计可收回金额。2016 年，受经济形势和市场形势影响，原规划项目未能落地，公司向洛阳市示范区管委会申请退回位于伊滨区的土地证号为洛市国用（2013）第 05009453 号，编号为 TDJYX-2011-52 地块的国有建设用地使用权，相关土地已于 2016 年 5 月 6 日退回政府，相关权证已被收回。依据洛阳新区建投公司洛新建投[2016]174 号文，按照示范区管委会的会议纪要，由示范区国土环保局负责，报经市政府批准后，依法解除与公司签订的《国有建设用地使用权出让合同》，并依法收回土地使用权，注销国有土地使用证，由洛阳新区建投公司负责退还公司缴纳的土地出让金，按照市政府《关于洛阳轴研科技股份有限公司伊滨区地块处置方案的批复》（洛政土[2016]64 号），同意示范区按照上述会议纪要的处置方案，收回该宗国有建设用地使用权，并将其纳入政府储备。

洛阳新区建投公司申请退还 1,941.62 万元至公司，公司将该土地在无形资产列报的账面价值为土地使用权净值 23,032,695.26 元，在在建工程列报与该土地相关的耕地占用税及土地使用税 5,113,081.64 元，调整至“其他非流动资产”列报，并将预计可收回的国有建设用地使用权出让款与调整至“其他非流动资产”的差额于 2016 年确认为资产减值损失。

根据本公司最新业务布局计划，公司将终止募投项目“高速精密重载轴承产业化示范线建设项目”，拟将该项目剩余募集资金全部投入“伊滨科技产业园一期”项目，将重新启用上述土地，“伊滨科技产业园一期”项目已完成地方政府的投资立项备案，预计将于 2021 年重新动工后，重新获取上述土地证。

(2) 其中对应递延收益项目款的具体研发课题明细如下：

项目	金额
空天动力轴承检测与试验技术攻关	13,180,000.00
航空航天制造领域高速、高效数控机床创新能力平台建设	3,280,373.34
基于工业APP研发设计与产品运维一体化工业互联网平台测试床	3,000,000.00
机器人用精密轴承研制及应用示范	2,440,000.00
超高速精密机床主轴轴承控形控性精度稳定性批产制造技术	2,123,900.00
轴承钢冶金质量控制基础理论与产业关键共性技术研究	1,900,000.00
精密轴承数字化车间标准研究与试验验证	1,717,181.45
大型风电轴承激光表面强化应用示范	1,710,000.00
高性能含油保持架材料设计制造	1,707,012.56
大型全地面汽车起重机用六排圆柱滚子转盘轴承的开发研制S	1,090,000.00
氮化硅陶瓷风电轴承球研究及可靠性评价	963,500.00
高端装备电主轴单元及智能制造系统关键技术研究及应用	580,000.00
基于服役性能数据修正的轴承优化设计方法、平台及验证	524,000.00
过临界磁悬浮转子动力学行为及控制理论研究	420,965.77
高承载大直径主轴轴承研制与应用	410,651.09
油润滑技术集成方案的台架试验验证	399,002.27
大功率风电主轴及增速箱轴承抗疲劳制造工艺及控形控性技术-大型风电主轴承	351,240.73

零件精度保	
精密机床主轴轴承工业性验证平台及性能评估体系	325,026.17
高端滚动轴承智能设计与制造关键技术及服役可靠性研究	286,825.41
数控机床及机器人精密轴承数字化车间互联互通互操作标准研究与试验验证-S	264,587.33
高速精密轴承新型供油结构及微量润滑试验验证	216,010.36
应用验证技术研究---无源LC多参数传感器在轴承中的应用	179,875.38
多维融合感知智能轴承样机研制及验证	154,113.75
箔片气体动压轴承的润滑机理、性能特性及设计准则	139,904.59
高速精密悬浮轴承--高性能高可靠性磁悬浮轴承关键部件设计与评价技术	129,584.40
氮化硼声学响应凝胶的设计及在高速轴承中的应用研究	80,000.00
盾构机绿色再制造关键工艺突破与集成示范项目	60,000.00
弹性箔片高速空气轴承的稳定性研究-S	50,000.00
河南省轴承共性技术研究院士工作站	20,000.00
滚动轴承动态和渐变共存的可靠性试验验证及评价	6,536.27
滚动轴承故障模式与可靠性设计数据库	1,437.50
合计	37,711,728.37

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	480,401,833.34	899,613,737.76
合计	480,401,833.34	899,613,737.76

注：其中401,833.34元为借款利息。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,727,057.48	
银行承兑汇票	223,965,310.78	138,674,334.80
合计	241,692,368.26	138,674,334.80

本期末无已到期未支付的应付票据。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	229,891,487.88	208,114,396.84
工程款	8,828,855.94	5,814,035.19
设备款	19,747,027.66	36,460,207.85
其他合同款	3,896,455.16	2,434,296.41
合计	262,363,826.64	252,822,936.29

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
唐山重型装备集团有限责任公司	4,632,672.13	未到约定付款期
西安陕鼓动力股份有限公司	2,791,000.00	未到约定付款期
焦作亚星精密机械有限公司	1,039,427.27	未催收
苏州苏试试验集团股份有限公司	1,000,000.00	未催收
合计	9,463,099.40	--

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收处置固定资产款项		1,460,000.00
合计		1,460,000.00

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	93,864,842.49	31,764,189.95
合计	93,864,842.49	31,764,189.95

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,486,176.37	404,657,166.85	412,686,432.79	48,456,910.43
二、离职后福利-设定提存计划	9,572,914.91	23,519,444.11	22,323,351.00	10,769,008.02
三、辞退福利		256,585.00	256,585.00	
合计	66,059,091.28	428,433,195.96	435,266,368.79	59,225,918.45

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,982,627.89	267,538,574.66	276,525,007.38	31,996,195.17
2、职工福利费	5,460,531.75	17,252,050.04	17,252,050.04	5,460,531.75
3、社会保险费	19.50	12,267,612.26	12,267,631.76	0.00
其中：医疗保险费	0.00	11,741,765.39	11,741,765.39	0.00
工伤保险费	19.50	175,907.18	175,926.68	0.00
生育保险费	0.00	349,939.69	349,939.69	0.00
4、住房公积金		23,424,414.86	23,422,988.86	1,426.00
5、工会经费和职工教育经费	8,941,087.69	6,745,137.50	7,225,812.89	8,460,412.30
8、其他短期薪酬	1,101,909.54	77,429,377.53	75,992,941.86	2,538,345.21
合计	56,486,176.37	404,657,166.85	412,686,432.79	48,456,910.43

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	480.00	11,649,690.70	11,650,170.70	0.00
2、失业保险费	21.00	565,166.01	565,187.01	0.00

3、企业年金缴费	9,572,413.91	11,304,587.40	10,107,993.29	10,769,008.02
合计	9,572,914.91	23,519,444.11	22,323,351.00	10,769,008.02

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,720,092.67	4,244,851.79
消费税	15,290.43	239.17
企业所得税	21,812,469.62	13,445,272.29
个人所得税	8,755,581.70	5,141,059.94
城市维护建设税	582,530.19	352,255.41
房产税	4,364,443.01	4,318,627.34
土地使用税	1,692,714.86	1,671,462.12
印花税	550,998.79	405,542.29
教育费附加	247,197.37	154,220.68
其他税费	262,379.70	194,391.24
合计	46,003,698.34	29,927,922.27

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	9,131,284.55	9,131,284.55
其他应付款	74,081,925.61	61,167,308.25
合计	83,213,210.16	70,298,592.80

### (1) 应付利息

无

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
郑州高新投资建设集团有限公司	9,082,800.00	9,082,800.00
洛阳精密机床有限公司	48,484.55	48,484.55

合计	9,131,284.55	9,131,284.55
----	--------------	--------------

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	15,496,615.79	7,948,791.20
押金及保证金	15,956,866.12	10,315,057.50
年金及住房基金	5,269,557.09	5,721,975.13
代扣代缴社会保险及公积金	2,721,842.70	3,455,124.72
已背书未到期商业承兑汇票继续涉入负债	30,082,033.69	31,242,857.09
转制事业经费结余	818,600.00	964,525.61
其他	3,736,410.22	1,518,977.00
合计	74,081,925.61	61,167,308.25

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
白鸽磨料磨具有限公司	3,876,653.33	未催收
合计	3,876,653.33	--

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	330,000.00	10,043,197.92
一年内到期的长期应付款	5,165,318.31	5,525,977.18
一年内到期的其他长期负债	381,500.00	530,000.00
合计	5,876,818.31	16,099,175.10

注：一年内到期的长期借款为长期借款利息。

### 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,395,536.67	3,363,329.98
合计	7,395,536.67	3,363,329.98

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	300,000,000.00	22,500,000.00
合计	300,000,000.00	22,500,000.00

注：本公司与国机财务有限责任公司签订《借款合同》（编号：国机财信贷字 2020 第 060 号），借款金额 30,000.00 万元，到期一次性偿还本金。同时子公司中国机械工业国际合作有限公司与国机财务有限责任公司签订了抵押担保的最高债权金额为人民币 34,000.00 万元《抵押合同》（编号：国机财信抵字 2020 第 006 号），抵押财产为其所属郑东新区地润路 18 号 A 座内 75 套房地产，期末账面价值为 126,189,783.30 元。

### 34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	25,893,256.17	32,728,769.52
专项应付款	1,833,362.13	3,542,661.48
合计	27,726,618.30	36,271,431.00

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	25,893,256.17	32,728,769.52

其他说明：

#### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	3,542,661.48		1,709,299.35	1,833,362.13	
合计	3,542,661.48		1,709,299.35	1,833,362.13	--



注：详见本附注十六、其他重要事项7相关披露。

### 35、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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	3,569,739.40	3,800,000.00
合计	3,569,739.40	3,800,000.00

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,330,000.00	4,770,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	94,700.00	100,000.00
4.利息净额	94,700.00	100,000.00
四、其他变动	-473,460.60	-540,000.00
1.结算时支付的对价	-473,460.60	-540,000.00
五、期末余额	3,951,239.40	4,330,000.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,330,000.00	4,770,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	94,700.00	100,000.00
四、其他变动	-473,460.60	-540,000.00
五、期末余额	3,951,239.40	4,330,000.00

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

在国家规定的基本养老、医疗保险制度之外，子公司中国机械工业国际合作有限公司需要为现有离退休人员提供补充退休后福利，包括现有离退休人员的养老补贴福利及医疗报销福利。本公司承担此类人员精算福利计划导致的精算风险，主要包括利率风险和福利增长风险。

利率风险：设定受益计划负债的现值参照政府债券的市场收益率作为折现率进行计算，因此政府债券的利率降低会导致负债金额的增加。

福利增长风险：设定受益计划负债的现值参照此类人员的福利水平进行计算，因此此类人员因物价上涨等因素导致的福利增长率的增加会导致负债金额的增加。

本公司聘请韬睿惠悦咨询公司，根据预期累积福利单位法，以精算方式估计其上述退休福利计划义务的现值。这项计划以通货膨胀率和死亡率假设预计未来现金流出，以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和

币种相匹配的中国国债收益率确定。本公司根据精算结果确认本公司的负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，并且在后续会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债乘以适当的折现率来确定利息净额。

精算估值涉及的主要假设包括：

主要假设		
	2020年度	2019年度
折现率（%）	4.00	4.00
养老福利补贴年增长率（%）		
平均医疗费用年增长率（%）	7.00	7.00

### 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
政府补助退回	36,300,000.00	36,300,000.00	政府补助退回
为子公司阜阳轴承有限公司破产提供资金支持事项	42,438,237.85	40,646,670.70	详见本附注十六、其他重要事项披露
合计	78,738,237.85	76,946,670.70	--

### 37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	97,535,260.48	41,665,079.72	33,626,632.90	105,573,707.30	政府补助
售后回租收益	1,408,826.57		216,742.56	1,192,084.01	售后回租未确认融资租赁
合计	98,944,087.05	41,665,079.72	33,843,375.46	106,765,791.31	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业扶持专项资金	20,700,000.00						20,700,000.00	与资产相关
空天动力轴承检测与试验技术攻关	2,000,000.00	11,180,000.00					13,180,000.00	与收益相关
年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目	9,380,000.00			510,000.00			8,870,000.00	与资产相关

目								
高速铁路及城市轨道交通车辆用轴承产业化	9,636,792.87			1,482,595.24			8,154,197.63	与资产相关
新型高功率 MPCVD 法大单晶金刚石项目	5,661,917.94			1,463,691.68			4,198,226.26	与收益相关
数控机床用精密轴承产业化	4,788,000.00			798,000.00			3,990,000.00	与资产相关
航空航天制造领域高速、高效数控机床创新能力平台建设	3,610,300.00						3,610,300.00	与收益相关
大型数控机床电主轴及精密轴承产业化	4,412,000.00			1,103,000.00			3,309,000.00	与资产相关
精密轴承数字化车间标准研究与试验验证	4,344,000.00					-1,104,000.00	3,240,000.00	与收益相关
基于工业 APP 研发设计与产品运维一体化工业互联网平台测试床	450,000.00	2,550,000.00					3,000,000.00	与收益相关
机器人用精密轴承研制及应用示范	2,580,000.00					-140,000.00	2,440,000.00	与收益相关
高性能减速器轴承工业性验证平台搭建及性能评估技术		2,420,000.00					2,420,000.00	与收益相关
数控机床及机器人精密轴承数字化车间互联互通互操作标准研究与试验验证	5,168,000.00					-2,768,000.00	2,400,000.00	与资产相关
高性能含油保持架材料设计制造	1,439,800.00	835,600.00					2,275,400.00	与收益相关
超高速精密机床主轴轴承控形控性精度稳定性批产制造技术	1,169,000.00	1,389,900.00				-435,000.00	2,123,900.00	与收益相关
精密机床主轴轴承工业性验证平台及性能评估体系	1,230,000.00	1,310,000.00				-560,000.00	1,980,000.00	与收益相关
轴承钢冶金质量控制基础理论与产业关键共性技术研究	1,735,000.00	165,000.00					1,900,000.00	与收益相关
高性能电机绝缘轴承		1,871,600.00					1,871,600.00	与收益相关

关键技术研究及应用								相关
大型风电轴承激光表面强化应用示范	878,000.00	1,090,000.00				-258,000.00	1,710,000.00	与收益相关
滚动轴承动态和渐变共存的可靠性试验验证及评价		2,334,100.00				-1,011,200.00	1,322,900.00	与收益相关
集团公司拨款项目		1,320,754.72					1,320,754.72	与收益相关
大型全地面汽车起重机用六排圆柱滚子转盘轴承的开发研制	1,090,000.00						1,090,000.00	与收益相关
过临界磁悬浮转子动力学行为及控制理论研究	444,375.00	1,057,336.00				-481,270.00	1,020,441.00	与收益相关
多维融合感知智能轴承样机研制及验证		1,729,200.00				-755,000.00	974,200.00	与收益相关
氮化硅陶瓷风电轴承球研究及可靠性评价	889,500.00	74,000.00					963,500.00	与收益相关
高承载大直径主轴承研制与应用		720,000.00					720,000.00	与收益相关
年产 790 万套低噪音轴承生产设施建设项目	700,000.00						700,000.00	与资产相关
润滑油技术集成方案的台架试验验证	440,000.00	260,000.00					700,000.00	与收益相关
高端装备电主轴单元及智能制造系统关键技术研究及应用	1,600,000.00					-1,020,000.00	580,000.00	与收益相关
基于服役性能数据修正的轴承优化设计方法、平台及验证	237,000.00	387,000.00				-100,000.00	524,000.00	与收益相关
应用验证技术研究---无源 LC 多参数传感器在轴承中的应用	435,800.00	83,800.00					519,600.00	与收益相关
大功率风电主轴及增速箱轴承抗疲劳制造工艺及控形控性技术-大型风电主轴承零件精度保		435,500.00					435,500.00	与收益相关
高档数控机床与基础	390,000.00						390,000.00	与收益

制造装备								相关
高速精密轴承新型供油结构及微量润滑试验验证	209,200.00	121,300.00					330,500.00	与收益相关
高档数控机床与基础制造装备-高速轴承与电主轴设计与试验条件建设	330,000.00						330,000.00	与收益相关
高端滚动轴承智能设计与制造关键技术及服役可靠性研究	323,750.00						323,750.00	与收益相关
滚动轴承故障模式与可靠性设计数据库		312,300.00					312,300.00	与收益相关
河南省轴承共性技术研究院士工作站	300,000.00						300,000.00	与收益相关
箔片气体动压轴承的润滑机理、性能特性及设计准则		283,400.00					283,400.00	与收益相关
高速精密悬浮轴承---高性能高可靠性磁悬浮轴承关键部件设计与评价技术	192,599.00	67,389.00					259,988.00	与收益相关
3MW 电机组配套轴承产业化项目	460,000.00			230,000.00			230,000.00	与资产相关
太西煤合成高品质、低成本人造金刚石产业化关键技术		285,000.00		138,750.31			146,249.69	与收益相关
氮化硼声学响应凝胶的设计及在高速轴承中的应用研究		120,000.00					120,000.00	与收益相关
风电主轴轴承用纳米贝氏体钢组织优化及磨损性能调控		80,000.00					80,000.00	与收益相关
智能轴承集成感知监测与运维分析技术		64,000.00					64,000.00	与收益相关
盾构机绿色再制造关键工艺突破与集成示范项目		60,000.00					60,000.00	与收益相关
弹性箔片高速空气轴承的稳定性研究-S	50,000.00						50,000.00	与收益相关

服役过程中聚脲润滑脂微观结构及其轴承噪声的影响	50,000.00					50,000.00	与收益相关
精密机床主轴轴承示范应用及工业试验平台	4,715,400.00	-1,015,900.00				-3,699,500.00	与收益相关
机器人专用轴承关键技术研究与产业化-S	1,780,000.00			1,780,000.00			与收益相关
高性能超硬材料磨具智能制造新模式	1,720,004.92			1,720,004.92			与收益相关
精密重型机械轴承产业化项目	1,365,000.00			1,365,000.00			与资产相关
超高速精密机床轴承稳定性制造技术研究	288,811.05			288,811.05			与收益相关
国家自然科学基金项目	285,264.47			285,264.47			与收益相关
高纯陶瓷部件精细化加工及应用验证	55,745.23			55,745.23			与收益相关
工信部后补助项目拨款		5,757,800.00		4,128,800.00		-1,629,000.00	与收益相关
超硬材料合成用高性能锻造六面顶压机开发及产业化		3,280,000.00		3,280,000.00			与收益相关
LED 晶圆高效精密加工用系列金刚石砂轮关键技术研究及应用		1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
汽车变速箱超硬刀具研制应用及产业化		36,000.00		36,000.00			与收益相关

注：其他变动为转拨递延收益。

### 38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	524,349,078.00						524,349,078.00

### 39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,113,929,335.29	168,943.29		1,114,098,278.58
其他资本公积	423,190,118.72		2,911.16	423,187,207.56
合计	1,537,119,454.01	168,943.29	2,911.16	1,537,285,486.14

注：（1）本期资本溢价变动 168,943.29 元为对子公司洛阳轴承研究所有限公司股权比例由 60%下降至 48.507%（实际出资比例）导致，详见本附注九、（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

（2）其他资本公积变动为联营企业河南平煤神马远东化工有限公司资本公积变动影响。

#### 40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	36,192,035.16	18,791,522.59			3,014,980.58	15,776,542.01		51,968,577.17
其中：重新计量设定受益计划变动额	-440,000.00				-987,809.85	987,809.85		547,809.85
其他权益工具投资公允价值变动	36,632,035.16	18,791,522.59			4,002,790.43	14,788,732.16		51,420,767.32
其他综合收益合计	36,192,035.16	18,791,522.59			3,014,980.58	15,776,542.01		51,968,577.17

#### 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,859,397.74	2,002,937.87	1,883,067.67	1,979,267.94
合计	1,859,397.74	2,002,937.87	1,883,067.67	1,979,267.94

#### 42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,695,994.90	3,396,626.60		49,092,621.50
任意盈余公积	8,117,080.55			8,117,080.55
合计	53,813,075.45	3,396,626.60		57,209,702.05

#### 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	551,156,688.82	586,466,528.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-654,311.65	-55,425,315.40
调整后期初未分配利润	550,502,377.17	531,041,213.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,273,163.47	27,511,314.57
减：提取法定盈余公积	3,396,626.60	54,952.16
应付普通股股利	8,387,680.16	7,340,887.09
期末未分配利润	600,991,233.88	551,156,688.82

调整期初未分配利润明细：由于会计政策变更，影响期初未分配利润-654,311.65 元。

#### 44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,309,355,002.14	1,786,717,434.50	2,044,723,275.13	1,563,707,084.89
其他业务	45,768,648.90	7,558,893.09	40,405,982.96	6,328,460.42
合计	2,355,123,651.04	1,794,276,327.59	2,085,129,258.09	1,570,035,545.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

与履约义务相关的信息：

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还



给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 295,442,782.90 元，其中 295,442,782.90 元预计将于 2021 年度确认收入。

#### 45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,562,436.35	4,493,321.01
教育费附加	1,948,305.27	2,307,751.98
房产税	5,754,455.58	6,090,891.24
土地使用税	6,560,260.10	6,153,708.77
地方教育费附加	1,303,850.96	1,290,895.99
其他	1,392,522.82	1,342,072.81
合计	21,521,831.08	21,678,641.80

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	45,627,274.51	39,886,056.75
业务招待费	3,861,839.96	4,039,604.01
差旅费	3,540,241.87	3,808,307.66
出口信保	2,927,672.19	1,699,775.60
业务经费	2,603,282.31	3,650,025.97
展览费	1,773,917.97	3,028,828.06
广告宣传费	646,495.56	1,086,785.44
销售服务费	588,830.14	488,066.56
办公费	389,476.28	577,937.50
折旧及摊销	307,170.30	361,286.40
会议费	272,196.85	489,055.52
租赁费	234,378.93	180,984.49
修理费	100,633.31	37,334.44
业务费用	60,020.76	273,808.17
水电费	30,501.27	66,669.06
交通运输费用		8,676,139.00
其他	559,954.86	569,009.46
合计	63,523,887.07	68,919,674.09

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬成本	121,508,822.97	123,415,483.55
折旧及摊销	30,085,661.79	30,987,979.09
租赁及物业维护费	15,162,484.17	15,809,374.54
中介服务费	9,854,934.19	15,315,717.99
咨询费	3,579,272.04	3,402,312.28
修理费	3,097,766.54	3,058,742.76
办公费	2,522,378.54	3,630,971.60
差旅费	2,296,084.35	5,569,649.11
业务招待费	1,916,097.10	2,681,171.99
安技环保费	1,736,930.81	1,651,526.93
劳动保护费	1,101,815.10	122,182.15
车辆使用费	980,035.24	1,208,162.07

电话费	639,734.87	584,463.06
董事会费	623,768.10	477,561.70
专利管理费	493,633.16	459,933.71
会议费	246,086.64	394,596.16
保险费	173,705.16	244,475.22
党建工作经费	110,625.92	126,201.71
其他	3,165,941.20	3,818,842.22
合计	199,295,777.89	212,959,347.84

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	54,519,334.61	34,993,705.91
职工薪酬	24,462,535.90	29,848,697.67
测试化验加工费	12,425,597.27	6,154,939.92
折旧	6,027,179.71	4,522,281.81
燃料动力费	3,794,499.79	5,796,907.79
管理费	1,668,874.55	2,272,696.08
差旅费	963,775.35	2,188,676.70
劳务费	832,049.21	245,407.78
出版/文献/信息传播/知识产权事务费	736,416.74	1,153,517.65
设备费	279,243.10	1,586,576.29
专家咨询费	245,634.24	136,977.16
会议费	122,878.50	222,595.73
外协费	96,495.10	3,676,509.60
中间试验费		877,458.04
国际合作与交流费		72,794.57
其他	198,829.79	221,915.71
合计	106,373,343.86	93,971,658.41

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	29,062,372.27	39,466,684.38

减：利息收入	8,851,000.01	13,004,771.82
汇兑损益	8,367,113.76	582,361.09
手续费支出	1,543,690.17	5,059,772.21
其他支出	229,175.31	190,624.62
合计	30,351,351.50	32,294,670.48

## 50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	60,057,239.86	55,673,182.32
个税手续费返还	390,659.08	101,927.07
合计	60,447,898.94	55,775,109.39

## 51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-23,518,897.33	-20,848,187.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,538,461.51	1,583,710.38
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,600,000.00	1,600,000.00
处置以摊余成本计量的金融工具取得的投资收益	-5,492,393.06	
应收款项融资贴现费用	-159,831.90	
理财产品到期投资收益	598,682.41	706,414.49
合计	-25,433,978.37	-16,958,062.53

## 52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	754,147.80	30,813,928.71
合计	754,147.80	30,813,928.71

## 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	108,726.36	-11,156,705.94
应收票据坏账损失	-1,289,579.91	563,398.60
应收账款坏账损失	11,130,062.27	2,861,427.18
合计	9,949,208.72	-7,731,880.16

#### 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-72,230,165.01	-47,105,640.03
五、固定资产减值损失	-2,052,691.12	-299,596.06
七、在建工程减值损失		-5,846,174.41
十一、商誉减值损失	-1,728,490.05	-3,914,010.51
十二、合同资产减值损失	97,328.78	
合计	-75,914,017.40	-57,165,421.01

#### 55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置净收益	69,919.54	297,061.03

#### 56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	10,624,337.27	20,741,869.27	10,624,337.27
无需支付款项利得	690,274.74	418,591.20	690,274.74
固定资产报废利得	15,188.92	119,480.78	15,188.92
其他	454,720.50	2,405,713.79	454,720.50
合计	11,784,521.43	23,685,655.04	11,784,521.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放	性质类型	补贴是否影响当年	是否特殊	本期发生金	上期发生金额	与资产相关/
------	------	----	------	----------	------	-------	--------	--------

		原因		盈亏	补贴	额		与收益相关
政策性搬迁补助转入	郑州市中原区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,709,299.35	11,966,369.27	与收益相关
郑东新区财政局节能环保奖金	郑州市郑东新区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,320,000.00		与收益相关
企业技术转移后补助	洛阳市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	130,000.00	11,966,369.27	与收益相关
支持产权专项和小微企业知识产权专项奖励	洛阳市财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	202,000.00	3,000,000.00	与收益相关
专利资助经费	河南省知识产权局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	3,000.00	1,577,900.00	与收益相关
支持中小企业发展及管理支持资金	临清市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,500,000.00	3,000,000.00	与收益相关
知识产权专利奖励	临清市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,000.00	155,200.00	与收益相关
奖励款	郑州市高新区管委会创新发展局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	736,000.00	1,238,000.00	与收益相关
奖励款	郑州市高新区管委会、郑州高新财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		596,600.00	与收益相关
财政拨款	洛阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,297,900.00	与收益相关
财政拨款	郑州市高新区管委会财政金融局、	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		220,000.00	与收益相关

	郑州市人力资源和社会保障局							
开拓市场项目补助	郑州市高新区管委会创新发展局、郑州市商务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		695,700.00	与收益相关
科技创新优秀企业奖励	郑州市高新区管委会创新发展局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	600,000.00	570,000.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金	郑州市商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		143,100.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金	郑州市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		223,700.00	与收益相关
项目服务和经济发展款项	洛阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		300,000.00	与收益相关
专利补助	郑州市高新区管委会创新发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	387,300.00	151,200.00	与收益相关
标准质量补助	国家市场监督管理总局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		60,000.00	与收益相关
科学仪器设施补助资金	郑州市高新区管委会创新发展局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	120,000.00		与收益相关
开拓市场项目补助	郑州市高新技术产业开发区管理委员会财政金融局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	154,600.00		与收益相关
专利补助	洛阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	9,440.00		与收益相关
阜阳市返	阜阳市经济	补助	因符合地方政府招商引资	是	否	1,743,697.92		与收益相关

土地使用税	技术开发区 财政局		等地方性扶持政策而获得的补助					
2019 第一批知识产权-软件著作权政策兑现款	郑州高新技术产业开发区管委会 财政金融局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	7,000.00		与收益相关
高新财政局拨付外贸中小企业政府补助	洛阳高新技术产业开发区 财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		33,300.00	与收益相关
专利补助	中国机械工业集团	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		120,000.00	与收益相关
专利补助	郑州高新财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		4,000.00	与收益相关
国家自主创新示范区建设款	洛阳高新技术产业开发区 财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		122,000.00	与收益相关

## 57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	390,000.00	204,049.00	390,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,082,379.72	366,455.55	1,082,379.72
其他支出	8,530,709.50	39,785,146.55	8,530,709.50
合计	10,003,089.22	40,355,651.10	10,003,089.22

注：其他支出主要为：

1. 根据阜阳市自然资源和规划局下发的“阜自然资源和规划收字[2020]1号”文件，阜阳市自然资源和规划局无偿收回闲置土地使用权，该宗地位于新阳大道以北、大庆路以西，面积为31294.24平方米，子公司阜阳轴研于本年度对该土地进行核销，损失6,113,438.13元；
2. 因为阜阳轴承有限公司破产清算所涉及的职工安置提供资金支持测算资金缺口增加1,791,567.15元。

## 58、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,886,013.71	26,348,329.94
递延所得税费用	-9,987,192.17	-7,568,940.37
合计	24,898,821.54	18,779,389.57

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	111,435,743.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,858,935.87
子公司适用不同税率的影响	-17,438,533.11
调整以前期间所得税的影响	22,139.28
非应税收入的影响	5,263,558.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,023,890.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,461,458.31
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	18,050,793.67
研发费用加计扣除	-7,690,760.91
其他	-3,729,744.25
所得税费用	24,898,821.54

## 59、其他综合收益

详见附注七、40。

## 60、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴及其他拨款	92,734,918.35	96,382,468.01
受限银行存款解付	16,179,763.80	506,012.85
利息收入	5,811,540.76	17,148,505.16
企业间资金往来	4,938,487.76	2,949,746.55
保证金存入	2,280,975.45	67,824,886.21
职工借款收回	609,677.14	734,006.54

收到悬而未达款项		2,598,340.27
其他	1,105,113.26	2,302,618.01
合计	123,660,476.52	190,446,583.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金支付	51,277,579.27	61,464,078.85
递延收益转拨	13,960,970.00	11,532,075.00
业务经费	8,370,575.45	14,821,093.37
业务招待费	5,789,731.86	6,720,776.00
差旅费	5,688,257.31	9,377,956.77
企业间资金往来	4,482,452.99	1,393,800.28
修理费支付现金	3,198,618.30	3,096,077.20
办公费支付现金	3,144,304.82	4,208,909.10
保证金存出	2,158,271.09	7,842,436.98
财务手续费	780,116.74	5,362,627.00
职工借款	561,737.16	307,679.44
败诉判决款		9,740,278.08
土地使用税滞纳金		4,303,383.26
租户赔偿款		1,240,000.00
其他	4,961,276.39	511,696.61
合计	104,373,891.38	141,922,867.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	84,500,000.00	95,000,000.00
合计	84,500,000.00	95,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	75,000,000.00	105,000,000.00

支付尽调费用		170,000.00
合计	75,000,000.00	105,170,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到白鸽磨料磨具有限公司借款	6,000,000.00	4,000,000.00
合计	6,000,000.00	4,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还白鸽磨料磨具有限公司借款		7,500,000.00
支付的融资租赁费用	9,181,045.43	7,735,485.88
退回 xx 轴承项目国拨款		1,326,692.11
保理费用	5,300,000.00	
合计	14,481,045.43	16,562,177.99

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	86,536,921.95	54,851,069.96
加：资产减值准备	65,964,808.68	64,897,301.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,829,782.99	83,283,823.21
使用权资产折旧		
无形资产摊销	18,758,260.93	14,415,536.11
长期待摊费用摊销	2,145,485.25	2,471,030.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-69,919.54	-297,061.03
固定资产报废损失（收益以	1,067,190.80	246,974.77

“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-754,147.80	-30,813,928.71
财务费用(收益以“—”号填列)	31,062,864.43	40,049,045.47
投资损失(收益以“—”号填列)	25,274,146.47	16,958,062.53
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-9,852,049.66	-7,476,046.57
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-274,389.63	-92,893.80
存货的减少(增加以“—”号填列)	-129,792,395.64	-168,963,288.21
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	7,523,957.05	195,118,081.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	218,470,325.14	-193,615,810.90
其他	-28,082,408.80	-805,616.77
经营活动产生的现金流量净额	380,808,432.62	70,226,278.71
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	637,958,888.63	608,057,009.73
减: 现金的期初余额	608,057,009.73	970,963,959.66
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	29,901,878.90	-362,906,949.93

## (2) 现金及现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	637,958,888.63	608,057,009.73
其中: 库存现金	9,235.83	102,006.90

可随时用于支付的银行存款	637,949,652.80	607,955,002.83
三、期末现金及现金等价物余额	637,958,888.63	608,057,009.73

## 62、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	88,500,599.72	保证金
固定资产	61,725,077.22	27,905,857.58 元为融资租赁租入； 33,819,219.64 元为长期借款抵押
应收票据	30,082,033.69	已背书未到期
应收款项融资	41,983,676.54	质押票据
投资性房地产	92,370,563.66	长期借款抵押
合计	314,661,950.83	--

## 63、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	13,999,059.38
其中：美元	2,048,222.61	6.5249	13,364,447.71
欧元	0.10	8.0250	0.80
港币	1,143.50	0.8416	962.37
日元	10,026,083.00	0.0632	633,648.45
应收账款	--	--	83,008,133.65
其中：美元	12,721,748.02	6.5249	83,008,133.65
欧元			
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

## 64、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高速铁路及城市轨道交通车辆用轴承产业化	12,601,983.35	递延收益	1,482,595.24
精密重型机械轴承产业化项目	6,045,000.00	递延收益	1,365,000.00
大型数控机床电主轴及精密轴承产业化	6,618,000.00	递延收益	1,103,000.00
数控机床用精密轴承产业化	6,384,000.00	递延收益	798,000.00
年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目	9,380,000.00	递延收益	510,000.00
3MW 电机配套轴承产业化项目	920,000.00	递延收益	230,000.00
节能环保奖金	3,320,000.00	营业外收入	3,320,000.00
土地使用税减免	1,743,697.92	营业外收入	1,743,697.92
政策性搬迁补助转入	1,709,299.35	营业外收入	1,709,299.35
支持中小企业发展及管理支持资金	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
财政拨款	884,600.00	营业外收入	884,600.00
奖励款	850,000.00	营业外收入	850,000.00
专利、知识产权、软著等技术补助	616,740.00	营业外收入	616,740.00
事业经费结余	15,377,046.94	其他收益	15,377,046.94
递延收益项目结转	14,177,067.66	其他收益	14,177,067.66
研发项目后补助款	9,319,500.00	其他收益	9,319,500.00
稳岗补贴	3,458,115.02	其他收益	3,458,115.02
以工代训及技能提升补贴	2,605,000.00	其他收益	2,605,000.00
工业企业结构调整专项款	2,110,000.00	其他收益	2,110,000.00
对外开放专项资金	1,771,400.00	其他收益	1,771,400.00

先进制造业发展专项资金	1,160,000.00	其他收益	1,160,000.00
研发机构建设补助资金	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
出口信用保险	876,700.00	其他收益	876,700.00
专利产品销售奖励	853,100.00	其他收益	853,100.00
郑洛新产业集群专项资金	750,000.00	其他收益	750,000.00
郑州市商务局中小开项目资金	657,400.00	其他收益	657,400.00
“四上”入库奖励政策奖金	200,000.00	其他收益	200,000.00
政府服务消费券	151,315.00	其他收益	151,315.00
进出口增量资金奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

1、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

是  否

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

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
国机精工（伊川）新材料有限公司	河南省洛阳市	河南省洛阳市伊川县产业集聚区东区	刚玉产品研发、制造销售	51.00%		投资设立
伊川精工能源有限公司	河南省洛阳市	河南省洛阳市伊川县产业集聚区东区（白沙）	电力、热力、燃气及水生产和供应业		51.00%	投资设立
阜阳轴研轴承	安徽省阜阳市	安徽省阜阳经	轴承制造	100.00%		投资设立

有限公司		济技术开发区 新阳大道 59 号				
洛阳轴承研究所有限公司	河南省洛阳市	洛阳市涧西区 科技工业园轴 研大道 1 号	轴承研制及服务	100.00%		投资设立
洛阳轴研精密 机械有限公司	河南省洛阳市	洛阳市涧西区 科技工业园轴 研大道 1 号	机械加工		65.59%	投资设立
洛阳轴研国际 贸易有限公司	河南省洛阳市	洛阳市高新技术 开发区丰华 路 1 号	轴承制造		100.00%	投资设立
山东洛轴所轴 承研究院有限 公司	山东省聊城市	山东省聊城市 临清市温泉路 28 号	轴承制造		48.51%	投资设立
洛阳轴承研究 所检验检测有 限公司	河南省洛阳市	洛阳市高新技 术开发区丰华 路 1 号	检验检测		100.00%	投资设立
郑州国机精工 发展有限公司	河南省郑州市	郑州市新材料 产业园区科学 大道 121 号	贸易	100.00%		同一控制下企 业合并
中国机械工业 国际合作有限 公司	河南省郑州市	河南省郑州市 郑东新区地润 路 18 号 A 座	贸易	100.00%		无偿划转
中国磨料磨具 工业海南有限 公司	海南省海口市	海口市珠江广 场帝豪大厦 701-702 室	贸易		100.00%	投资设立
郑州磨料磨具 磨削研究所 有限公司	河南省郑州市	郑州市高新开 发区梧桐街 121 号	超硬材料制造 及研究	100.00%		投资设立
郑州三磨超硬 材料有限公司	河南省郑州市	郑州市高新开 发区梧桐街 121 号	超硬材料制造		100.00%	无偿划转
郑州精研磨料 磨具有限公司	河南省荥阳市	荥阳市城关乡 三十里铺村	超硬材料制造		100.00%	投资设立
郑州新亚复合 超硬材料有限 公司	河南省郑州市	郑州高新技术 产业开发区铃 兰路 22 号	超硬材料制造		50.06%	非同一控制下 企业合并
河南爱锐科技 有限公司	河南省郑州市	郑州高新技术 产业开发区梧 桐街与碧桃路	技术开发、转 让、贸易	96.15%		非同一控制下 企业合并



		交叉口向南 200 米				
中国机械工业 国际合作（香 港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：子公司洛阳轴承研究所有限公司对山东洛轴所轴承研究所有限公司（以下简称“山东研究院”）的日常生产经营拥有实际控制权。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州新亚复合超硬材料有限公司	49.94%	23,773,130.04	29,963,700.00	110,013,724.15
国机精工（伊川）新材料有限公司	49.00%	161,295.04		26,857,659.27
洛阳轴研精密机械有限公司	34.41%	87,233.20		117,632.32
河南爱锐科技有限公司	3.85%	54,193.62		51,679.52
山东洛轴所轴承研究院有限公司	51.49%	187,286.19		6,637,949.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州新亚复合超硬材料有限公司	212,099,004.24	95,381,294.12	307,480,298.36	85,664,601.06	1,526,051.44	87,190,652.50	244,538,541.48	93,811,774.16	338,350,315.64	104,091,752.94	1,572,300.99	105,664,053.93

公司												
国机精工（伊川）新材料有限公司	57,112,131.87	52,376,802.84	109,488,934.71	36,996,511.39	20,700,000.00	57,696,511.39	84,527,216.57	42,060,372.16	126,587,588.73	55,894,959.36	20,700,000.00	76,594,959.36
洛阳轴研精密机械有限公司	12,544,715.50	385,022.89	12,929,738.39	12,587,883.36		12,587,883.36	12,529,748.03	512,339.45	13,042,087.48	13,062,006.21		13,062,006.21
河南爱锐科技有限公司	17,813,625.47	156,196.12	17,969,821.59	16,621,459.21	6,037.18	16,627,496.39	11,684,051.19	227,683.56	11,911,734.75	11,969,392.56	7,643.58	11,977,036.14
山东洛轴所轴承研究院有限公司	11,042,680.65	2,166,147.23	13,208,827.88	317,852.62		317,852.62	8,533,560.73	2,811,648.80	11,345,209.53	1,071,192.07		1,071,192.07

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州新亚复合超硬材料有限公司	117,957,224.15	47,603,384.15	47,603,384.15	53,163,657.11	158,596,405.56	55,331,013.38	55,331,013.38	76,773,971.36
国机精工（伊川）新材料有限公司	67,699,616.35	329,793.95	329,793.95	264,060.82	77,439,298.55	-765,834.68	-765,834.68	21,457,338.64
洛阳轴研精密机械有限公司	6,009,120.55	253,511.18	253,511.18	10,741.27	9,126,608.60	699,683.51	699,683.51	-482,813.51

河南爱锐 科技有限 公司	45,517,399 .45	1,407,626. 59	1,407,626. 59	-5,085,507. 06	23,448,666 .97	-2,706,266. 05	-2,706,266. 05	1,007,096. 54
山东洛轴 所轴承研 究院有限 公司	5,039,946. 80	106,957.80	106,957.80	1,396,734. 13	5,037,866. 93	81,444.62	81,444.62	-119,370.9 2

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1. 子公司山东研究院为申报山东省制造业创新中心增资进入外部投资者。山东研究院于2020年9月20日召开的2020年第二次股东会，同意山东研究院通过进场挂牌的方式公开征集不超过6名的投资方，对公司实施增资扩股。智创未来科技发展有限公司、山东梁轴科技有限公司、山东智研联合轴承有限公司分别增资100.00万元；山东福马轴承有限公司、山东蓝宇轴承有限公司、山东中轴轴承有限公司分别增资20.00万元；增资完成后，原股东洛阳轴承研究所有限公司（以下简称轴研所）持股比例44.7821%，临清市国有资产经营有限公司持股比例29.8547%。截止2020年10月31日，新增6名投资方出资133.00万元，轴研所持股比例变更为53.308%，资本公积增加103,175.04元；截止2020年11月30日，新增6名投资方累计出资251.00万元，轴研所持股比例变更为48.507%，资本公积累计增加168,943.28元。

2. 子公司伊川精工能源有限公司股东于2020年8月12日进行同比例增资，增资完成后持股比例不变。其母公司国机精工（伊川）新材料有限公司增资153.00万元，持股比例维持51.00%；少数股东伊川精工研磨材料有限公司增资147.00万元，持股比例维持49.00%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
中浙高铁轴承 有限公司	浙江省龙游县	浙江省浙江龙 游工业园区永 泰路 33 号	高铁轴承开发 与销售	40.00%		权益法
洛阳轴研建设 开发有限公司	河南省洛阳市	洛阳市涧西区 吉林路 2 号综 合楼 1 楼	物业管理及建 安工程等		37.75%	权益法

河南省功能金刚石研究院有限公司	河南省郑州市	郑州高新技术产业开发区梧桐街 121 号 1 幢 3 层	金刚石材料生产、研究		47.00%	权益法
-----------------	--------	------------------------------	------------	--	--------	-----

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中浙高铁轴承有限公司	洛阳轴研建设开发有限公司	河南省功能金刚石研究院有限公司	中浙高铁轴承有限公司	洛阳轴研建设开发有限公司	河南省功能金刚石研究院有限公司
流动资产	129,944,060.56	25,517,211.24	11,276,283.14	86,974,324.69	17,037,742.40	11,726,118.13
非流动资产	451,378,438.92	10,635,809.76	1,403,888.73	368,964,040.91	15,505,551.43	1,005,100.00
资产合计	581,322,499.48	36,153,021.00	12,680,171.87	455,938,365.60	32,543,293.83	12,731,218.13
流动负债	59,065,043.37	27,327,946.21	20,705.34	16,410,892.32	24,759,111.16	6,777.87
非流动负债	307,739,761.62			165,731,704.79		
负债合计	366,804,804.99	27,327,946.21	20,705.34	182,142,597.11	24,759,111.16	6,777.87
归属于母公司股东权益	214,517,694.49	8,825,074.79	12,659,466.53	273,795,768.49	7,784,182.67	12,724,440.26
按持股比例计算的净资产份额	85,807,077.80	3,331,465.73	6,889,949.27	109,518,307.40	2,938,165.44	6,920,486.92
调整事项				241,850.98		
--内部交易未实现利润				241,850.98		
对联营企业权益投资的账面价值	85,807,077.80	3,331,465.73	6,889,949.27	109,760,158.38	2,938,165.44	6,920,486.92
营业收入	36,232,231.09	16,608,592.49	516,831.69	73,475,252.13	29,025,092.51	7,184.47
净利润	-59,278,074.00	2,040,892.12	-64,973.73	-51,151,561.25	1,049,871.23	-271,102.36
综合收益总额	-59,278,074.00	2,040,892.12	-64,973.73	-51,151,561.25	1,049,871.23	-271,102.36
本年度收到的来自联营企业的股利		377,455.30			377,453.30	

**(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	19,430,573.67	21,985,500.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-306,034.69	-1,142,440.02
--综合收益总额	-306,034.69	-1,142,440.02

**(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
伊川精工矿业有限公司	-13,514.64	-48,025.18	-61,539.82

**(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

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

**1. 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 3. 市场风险

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

本公司主要涉及利率风险。本公司面临的利率风险主要来源于长期借款和短期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100.00%。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长期及短期融资需求。本公司可能运用调整长短期借款结构以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	84,464,553.60		20,500,000.00	104,964,553.60
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	84,464,553.60		20,500,000.00	104,964,553.60
（2）权益工具投资	84,464,553.60			84,464,553.60
（三）其他权益工具投资			107,027,718.72	107,027,718.72
◆应收款项融资		205,386,923.46		205,386,923.46
持续以公允价值计量的资产总额	84,464,553.60	205,386,923.46	127,527,718.72	417,379,195.78
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

持续和非持续第一层次公允价值计量项目的市价以公开股票交易市场的2020年12月31日收盘价为确定依据。

### 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

持续和非持续第二层次公允价值计量项目为应收款项融资，由于应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

### 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

公司持有的非保本浮动收益结构性存款和货币基金的成本代表了对公允价值的最佳估计，故用成本代表公允价值。

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项和应付款项等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国机械工业集团有限公司	北京市	进出口贸易	2,600,000.00 万元	50.05%	50.05%

本企业最终控制方是中国机械工业集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

洛阳轴研建设开发有限公司	子公司洛阳轴承研究所有限公司之联营公司
国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司	子公司洛阳轴承研究所有限公司之联营公司
中浙高铁轴承有限公司	本公司联营公司
伊川精工研磨材料有限公司	子公司国机精工（伊川）新材料有限公司之联营公司
伊川精工矿业有限公司	子公司国机精工（伊川）新材料有限公司之联营公司
河南平煤神马远东化工有限公司	子公司中国机械工业国际合作有限公司之联营公司
郑州优德新材料科技有限公司	子公司中国磨料磨具工业海南有限公司之联营公司
河南省功能金刚石研究院有限公司	子公司郑州磨料磨具磨削研究所有限公司之联营公司

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
二重（德阳）重型装备有限公司	同一控制人
中国机械工业机械工程有限公司	同一控制人
机械工业第六设计研究院有限公司	同一控制人
中国福马机械集团有限公司	同一控制人
中国一拖集团有限公司	同一控制人
汇益融资租赁（天津）有限公司	同一控制人
重庆材料研究院有限公司	同一控制人
中国联合工程有限公司	同一控制人
恒天嘉华非织造有限公司	同一控制人
北京国机联创广告有限公司	同一控制人
国机智能科技有限公司	同一控制人
重庆四联光电科技有限公司	同一控制人
国机资产管理有限公司	同一控制人
广州机械科学研究院有限公司	同一控制人
国机环球（北京）展览有限公司	同一控制人
国机智能技术研究院有限公司	同一控制人
嘉兴威凯检测技术有限公司	同一控制人
西麦克国际展览有限责任公司	同一控制人
中机十院国际工程有限公司	同一控制人
中国机械工业机械工程有限公司孟加拉分公司	同一控制人
合肥通用机械研究院有限公司	同一控制人
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	同一控制人
中国机械设备工程股份有限公司	同一控制人



中国轴承进出口有限公司	同一控制人
沈阳仪表科学研究所有限公司	同一控制人
北京国机展览有限公司	同一控制人
无锡宏大纺织机械专件有限公司	同一控制人
江苏苏美达五金工具有限公司	同一控制人
邵阳纺织机械有限责任公司	同一控制人
中国重型机械研究院股份公司	同一控制人
中机建设集团德阳工程有限公司	同一控制人
国机财务有限责任公司	同一控制人
中国陆源国际工程有限公司	同一控制人
中机十院国际工程有限公司	同一控制人
国机集团科学技术研究院有限公司	同一控制人
桂林电器科学研究所有限公司	同一控制人
白鸽磨料磨具有限公司	子公司郑州国机精工发展有限公司托管企业
成都工具研究所有限公司	子公司郑州国机精工发展有限公司托管企业
阜阳轴承有限公司	已移交清算组子公司
临清市国有资产经营有限公司	子公司山东洛轴所轴承研究院有限公司少数股东
山东蓝宇精密轴承制造有限公司	子公司山东洛轴所轴承研究院有限公司少数股东
山东福马轴承有限公司	子公司山东洛轴所轴承研究院有限公司少数股东
山东中轴轴承有限公司	子公司山东洛轴所轴承研究院有限公司少数股东
焦作亚星精密机械有限公司	子公司洛阳轴研精密机械有限公司少数股东
洛阳精密机床有限公司	子公司洛阳轴研精密机械有限公司少数股东
郑州高新投资建设集团有限公司	子公司郑州新亚复合超硬材料有限公司少数股东

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
二重（德阳）重型装备有限公司	采购商品	79,763,639.13		否	55,114,814.70
中国机械工业机械工程有限公司	采购商品	26,878,438.63		否	25,851,227.36
机械工业第六设计研究院有限公司	采购商品、接受劳务	16,731,795.27		否	3,331,369.46
中国一拖集团有限公司	采购商品、接受劳务	10,225,240.43		否	2,308,139.87

中国福马机械集团有限公司	采购商品	10,535,886.02		否	
洛阳轴研建设开发有限公司	采购商品、接受劳务	7,858,340.96		否	6,750,352.77
白鸽磨料磨具有限公司	采购商品、接受劳务	6,407,331.95		否	11,408,135.82
成都工具研究所有限公司	采购商品、接受劳务	1,457,804.57		否	495,663.58
郑州优德新材料科技有限公司	采购商品	682,781.42		否	553,661.01
国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司	采购商品	619,469.03		否	
中国联合工程有限公司	采购商品、接受劳务	547,169.82		否	739,622.64
重庆材料研究院有限公司	采购商品	514,337.17		否	524,201.38
恒天嘉华非织造有限公司	采购商品	331,393.80		否	
中机十院国际工程有限公司	接受劳务	261,792.45		否	113,207.55
山东蓝宇精密轴承制造有限公司	采购商品	192,570.17		否	
山东福马轴承有限公司	采购商品	124,253.54		否	
中浙高铁轴承有限公司	采购商品	114,303.26		否	423,807.75
中国机械工业集团有限公司	接受劳务	10,256.00		否	6,995.29
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	接受劳务	3,773.58		否	
国机资产管理有限公司	接受劳务	1,981.13		否	
国机智能技术研究院有限公司	采购商品			否	2,850,357.83
西麦克国际展览有限责任公司	接受劳务			否	395,419.41
汇益融资租赁（天津）有限公司	采购商品			否	343,141.59
国机环球（北京）展览有限公司	接受劳务			否	237,499.99
广州机械科学研究院有限公司	接受劳务			否	94,375.23
国机智能科技有限公司	采购商品			否	66,037.74
嘉兴威凯检测技术有限公司	采购商品			否	31,500.00
北京国机联创广告有限公司	接受劳务			否	28,301.89

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国福马机械集团有限公司	销售商品	21,394,203.57	
白鸽磨料磨具有限公司	提供劳务、销售商品	9,048,213.25	7,652,972.09
中国一拖集团有限公司	提供劳务、销售商品	7,030,123.07	1,787,906.46
中浙高铁轴承有限公司	提供劳务、销售商品	3,154,889.55	3,508,175.99
国机智能科技有限公司	提供劳务、销售商品	1,963,519.77	
中国机械工业机械工程有限公司孟加拉分公司	销售商品	1,937,669.72	

中国机械设备工程股份有限公司	提供劳务	1,886,792.46	2,830,188.69
二重(德阳)重型装备有限公司	销售商品	1,715,712.45	
成都工具研究所有限公司	提供劳务、销售商品	436,734.27	370,535.72
河南省功能金刚石研究院有限公司	销售商品	418,545.69	
洛阳轴研建设开发有限公司	提供劳务、销售商品	343,952.78	1,211,167.43
中国重型机械研究院股份公司	销售商品	300,884.96	96,551.72
国创(洛阳)轴承产业技术研究院有限公司	提供劳务、销售商品	122,877.24	
河南平煤神马远东化工有限公司	提供劳务	91,604.58	
机械工业第六设计研究院有限公司	提供劳务、销售商品	74,056.60	19,528.31
重庆材料研究院有限公司	提供劳务、销售商品	36,341.63	875,000.00
中国轴承进出口有限公司	销售商品	27,787.62	9,241.59
沈阳仪表科学研究所有限公司	销售商品	22,477.86	12,902.66
山东蓝宇精密轴承制造有限公司	提供劳务	21,716.99	
北京国机展览有限公司	提供劳务	13,207.55	
国机环球(北京)展览有限公司	提供劳务	9,433.96	1,342,974.78
合肥通用机械研究院有限公司	提供劳务	3,490.57	
中机十院国际工程有限公司	销售商品	1,792.45	
无锡宏大纺织机械专件有限公司	销售商品	943.40	943.40
山东中轴轴承有限公司	提供劳务	66.04	
中国机械工业集团有限公司	提供劳务、托管费用		8,015,886.79
洛阳精密机床有限公司	销售商品		75,692.30
中机建设集团德阳工程有限公司	销售商品		66,037.92
江苏苏美达五金工具有限公司	销售商品		36,638.93
邵阳纺织机械有限责任公司	销售商品		14,102.57
嘉兴威凯检测技术有限公司	提供劳务		1,886.79

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
伊川精工研磨材料有限公司	土地租赁	1,165,657.26	728,535.78
伊川精工矿业有限公司	土地租赁	285,953.60	178,721.00
河南平煤神马远东化工有限公司	房屋租赁	276,158.36	827,557.09

河南省功能金刚石研究院有限公司	房屋租赁		17,142.86
-----------------	------	--	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
白鸽磨料磨具有限公司	房屋租赁	4,425,275.22	5,323,692.91
白鸽磨料磨具有限公司	设备租赁	2,155,318.59	2,598,633.20
国机财务有限责任公司	机器设备	6,375,775.60	6,598,090.24
国机财务有限责任公司	机器设备	2,552,436.77	1,137,395.64
汇益融资租赁（天津）有限公司	设备租赁	2,877,374.20	
临清市国有资产经营有限公司	房屋租赁	106,250.00	

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
洛阳轴承研究所有限公司	50,724,988.00	2016年07月01日	2026年06月30日	否
洛阳轴承研究所有限公司	27,412,731.50	2020年12月30日	2021年6月24日	否
中国机械工业国际合作有限公司	110,000,000.00	2020年03月23日	2021年03月22日	否
中国机械工业国际合作有限公司	50,000,000.00	2020年01月02日	2021年01月02日	否
中国机械工业国际合作有限公司	50,000,000.00	2020年09月03日	2021年08月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国机械工业国际合作有限公司	340,000,000.00	2020年04月15日	2023年04月15日	否

注：2016年6月24日，公司第五届董事会2016年第六次临时会议审议通过了《关于全资子公司洛阳轴承研究所有限公司开展售后回租融资租赁并为该事项提供担保的议案》，公司为轴研所售后回租融资租赁业务提供连带责任担保，租赁担保本金为人民币50,724,988.00元，租金以等额本息方式计算按季偿还。

### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
白鸽磨料磨具有限公司	30,000,000.00	2019年04月30日	2020年04月30日	4.00%；本期已偿还完毕
白鸽磨料磨具有限公司	4,000,000.00	2019年08月19日	2020年08月19日	4.79%；本期展期
白鸽磨料磨具有限公司	4,000,000.00	2020年08月19日	2021年08月19日	4.350%；展期后借款期限
白鸽磨料磨具有限公司	6,000,000.00	2020年03月20日	2020年12月31日	4.350%
国机财务有限责任公司	60,000,000.00	2017年04月19日	2023年04月20日	4.90%；本期已偿还完毕
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2019年03月08日	2020年03月08日	4.35%；本期已偿还完毕
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	2019年10月31日	2020年10月31日	4.1325%；本期已偿还完毕
国机财务有限责任公司	140,000,000.00	2019年12月25日	2020年12月25日	3.915%；本期已偿还完毕
国机财务有限责任公司	60,000,000.00	2019年12月31日	2020年12月31日	3.915%；本期已偿还完毕
国机财务有限责任公司	300,000,000.00	2020年04月15日	2023年04月15日	3.60%
国机财务有限责任公司	155,000,000.00	2020年02月18日	2021年02月18日	3.915%；本期已偿还完毕
国机财务有限责任公司	140,000,000.00	2020年11月30日	2021年11月30日	3.700%
国机财务有限责任公司	140,000,000.00	2020年12月30日	2021年12月30日	3.700%
白鸽磨料磨具有限公司	70,000,000.00	2019年06月14日	2020年06月14日	4.15%；本期已偿还完毕

#### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,764,300.00	5,571,100.00

#### (7) 其他关联交易

- 截至2020年12月31日，存放国机财务有限责任公司的活期存款余额为516,110,364.19元，当期向其收取的利息收入共计2,658,327.98元。
- 本期收取白鸽磨料磨具有限公司托管费用94,339.62元。托管事项详见十六、其他重要事项7、3、子公司郑州国机精工发展有限公司托管白鸽磨料磨具有限公司；4、子公司郑州国机精工发展有限公司托管成都工具研究所有限公司。
- 国机集团科学技术研究院有限公司委托子公司轴研所技术开发关联交易事项详见十六、其他重要事项10、子公司洛阳轴承研究所有限公司接受技术开发关联交易事项。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	阜阳轴承有限公司	5,284,471.74	5,284,471.74	5,284,471.74	5,284,471.74
	白鸽磨料磨具有限公司	4,368,874.55	292,186.46	2,916,824.72	1,527,610.00
	中国一拖集团有限公司	2,189,044.98	184,439.85	443,810.55	97,178.12
	中国机械设备工程股份有限公司	2,000,000.00	100,000.00	3,000,000.00	150,000.00
	二重（德阳）重型装备有限公司	1,969,755.06	165,823.75	663,602.00	663,105.20
	中国机械工业机械工程有限公司孟加拉分公司	1,856,522.10	92,826.11		
	中国福马机械集团有限公司	1,175,450.00	58,772.50		
	洛阳精密机床有限公司	1,093,823.30	1,093,823.30	1,093,823.30	1,055,423.30
	伊川精工研磨材料有限公司	635,283.20	31,764.16		
	中机建设集团德阳工程有限公司	453,657.97	226,828.99	2,183,657.97	436,731.59
	伊川精工矿业有限公司	311,689.42	15,584.47	194,805.89	9,740.29
	中国重型机械研究院股份公司	126,600.00	6,330.00	214,200.00	26,040.00
	成都工具研究所有限公司	52,400.00	2,620.00	28,450.00	1,422.50
	河南省功能金刚石研究院有限公司	13,350.00	667.50		
	中浙高铁轴承有限公司	6,370.00	318.50	302,610.00	15,130.50
	洛阳轴研建设开发有限公司	4,743.00	237.15	1,902,095.21	213,566.07
	沈阳仪表科学研究院有限公司	4,400.00	220.00	250.00	12.50
	中国机械工业集团有限公司			200,000.00	25,000.00
应收票据					
	二重（德阳）重型装备有限公司	120,600.00	6,030.00		
应收款项融资					
	成都工具研究所有限公司	170,000.00			
	中国一拖集团有限公司	597,000.00		635,500.00	
	白鸽磨料磨具有限公司	1,808,836.53			
	中浙高铁轴承有限公司	1,180,000.00		200,000.00	
	郑州优德新材料科技有限公司	300,000.00			

预付账款					
	中国陆源国际工程有限公司	6,000,000.00			
	白鸽磨料磨具有限公司	850,928.44		910,896.66	
	中国一拖集团有限公司	860,000.00			
	山东中轴轴承有限公司	187,515.00			
	中机十院国际工程有限公司	100,000.00			
	山东福马轴承有限公司	55,452.00			
	山东蓝宇精密轴承制造有限公司	20,900.00			
	中国机械工业机械工程有限公司			7,062,263.07	
	中国机械工业集团有限公司			5,000.00	
	中国福马机械集团有限公司			94,500.00	
其他应收款					
	阜阳轴承有限公司	67,949,906.60	67,949,906.60	67,949,906.60	67,949,906.60
	中国机械工业集团有限公司	1,400,000.00	70,000.00		
	国创(洛阳)轴承产业技术研究院有限公司	113,894.00	5,694.70		
	洛阳轴研建设开发有限公司	927,365.16	46,368.26		
	中浙高铁轴承有限公司	913,022.56	45,651.13	6,786.96	339.35
	白鸽磨料磨具有限公司	10,000.00	500.00	75,301.32	3,765.07
	国机财务有限责任公司			339,066.00	169,533.00
其他非流动资产					
	机械工业第六设计研究院有限公司	760,000.00		820,000.00	
	国机智能技术研究院有限公司			1,490,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	二重(德阳)重型装备有限公司	17,841,828.99	24,820,006.66
	中国机械工业机械工程有限公司	6,217,931.04	
	中国一拖集团有限公司	4,689,053.76	896,042.66
	白鸽磨料磨具有限公司	2,412,010.06	1,565,879.02
	焦作亚星精密机械有限公司	1,039,427.27	1,039,427.27

	机械工业第六设计研究院有限公司	744,116.25	759,116.25
	洛阳轴研建设开发有限公司	546,795.34	1,425,650.89
	中国福马机械集团有限公司	521,017.62	
	成都工具研究所有限公司	235,515.65	49,350.00
	郑州优德新材料科技有限公司	134,912.50	
	国创（洛阳）轴承产业技术研究院有限公司	70,000.00	
	山东蓝宇精密轴承制造有限公司	22,143.50	
	国机智能技术研究院有限公司		3,714,868.34
	西麦克国际展览有限责任公司		13,000.00
应付票据			
	二重(德阳)重型装备有限公司	17,245,978.81	8,230,775.71
	中国陆源国际工程有限公司	6,000,000.00	
	中国机械工业机械工程有限公司	3,976,181.45	
	中国福马机械集团有限公司	1,021,010.30	
	白鸽磨料磨具有限公司	349,723.96	
	中国一拖集团有限公司	752,931.18	
	重庆材料研究院有限公司	221,022.20	200,000.00
	中机十院国际工程有限公司	148,000.00	
	成都工具研究所有限公司	118,141.50	
	国机智能技术研究院有限公司		200,000.00
其他应付款			
	白鸽磨料磨具有限公司	10,774,950.04	4,573,061.69
	中国机械工业集团有限公司	522,000.00	852,000.00
	河南平煤神马远东化工有限公司	100,000.00	100,000.00
	洛阳轴研建设开发有限公司		10,072.00
	中浙高铁轴承有限公司		1,248.00
	成都工具研究所有限公司		5,766.10
	河南省功能金刚石研究院有限公司		4,500.00
合同负债			
	国机集团科学技术研究院有限公司	28,301,886.79	
	中国机械工业集团有限公司	12,354,625.15	
	中浙高铁轴承有限公司	793,805.41	
	二重（德阳）重型装备有限公司	106,725.66	
	重庆材料研究院有限公司	37,168.14	



	白鸽磨料磨具有限公司	22,469.91	
	阜阳轴承有限公司	4,424.78	
	桂林电器科学研究院有限公司	1,946.90	
	洛阳轴研建设开发有限公司	2,300.05	
预收账款			
	中国机械工业集团有限公司		70,000.00
	桂林电器科学研究院有限公司		2,200.00
	白鸽磨料磨具有限公司		5,891.00
	重庆材料研究院有限公司		42,000.00
	阜阳轴承有限公司		5,000.00
	中浙高铁轴承有限公司		0.10
应付股利			
	郑州高新投资建设集团有限公司	9,082,800.00	9,082,800.00
	洛阳精密机床有限公司	48,484.55	48,484.55
短期借款			
	国机财务有限责任公司	280,172,666.67	270,202,818.75
	白鸽磨料磨具有限公司		100,125,430.56
长期借款			
	国机财务有限责任公司	300,000,000.00	22,500,000.00
长期应付款			
	国机财务有限责任公司	25,893,256.17	32,728,769.52
1 年内到期的 长期应付款			
	国机财务有限责任公司	5,165,318.31	5,525,977.18
1 年内到期的 长期借款			
	国机财务有限责任公司	330,000.00	10,043,197.92

## 7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
租赁租入	国机财务有限责任公司	27,905,857.58	38,335,658.63

## 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

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

其中与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十二、关联方及关联交易（七）、关联方承诺”部分相应内容。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 担保事项

详见本附注十二、关联方及关联交易（五）关联交易情况3、关联担保情况披露。

##### 2. 其他

（1）2002年9月，本公司全资子公司洛阳轴承研究所有限公司（以下简称“轴研所”）委托金新信托投资股份有限公司进行国债投资1,000.00万元，由德恒证券有限责任公司（以下简称“德恒证券”）担保，年收益率13%（包括国债票面利息收益）。2003年9月，因金新信托投资股份有限公司未能清偿本金，将原合同延期半年。

2004年3月，轴研所发出《法律顾问函》要求清偿债务未果；2006年5月，轴研所再次催债，发现德恒证券上海周家嘴路营业部违规操作分次将资金在2003年9月22日前全部划走；2006年6月，轴研所根据法律顾问意见，启动司法程序向洛阳市中级人民法院递交《起诉书》；2007年10月18日，上海市第一中级人民法院对德恒证券宣告破产并成立清算组；2010年11月15日，德恒证券管理人致轴研所《债权审核结果通知书》确认债权970.00万元；2010年11月22日，轴研所向德恒证券管理人确

认债权970.00万元无异议；德恒证券目前正处于破产清算过程中；该项投资已经全额计提减值准备。

(2) 截止2020年12月31日，子公司中国机械工业国际合作有限公司未到期履约保函6,198,404.30美元和401,116.21欧元；对外劳务合作风险处置备用金不可撤销保函300.00万元；未到期信用证3,931,018.50美元；子公司洛阳轴承研究所有限公司未到期预付款保函63.00万元；未到期信用证13.00万美元。

(3) 截止2020年12月31日，本公司已背书未到期商业承兑汇票金额为30,082,033.69元。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	23,595,708.51
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,595,708.51

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 关于转让子公司阜阳轴研轴承有限公司100%股权事项

公司于2021年4月15日在北京产权交易所预披露拟公开转让全资子公司阜阳轴研轴承有限公司（简称“阜轴研”）100%股权的意向。2021年4月23日，经公司第七届董事会第二次会议审议通过了关于《转让子公司阜阳轴研轴承有限公司100%股权事项》，公司将在北京产权交易所正式公开挂牌。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

### 4、年金计划

无

## 5、终止经营

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两类报告分部，分别为：行业报告分部、产品报告分部、地区报告分部；行业报告分部包括轴承行业、磨料磨具行业、贸易行业三个；产品报告分部分为轴承、电主轴、超硬材料及制品、相关材料及其他、设备仪器、技术服务、贸易七个；地区报告分部包括境内、境外两个。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

#### 1) 按行业分类收入

按行业分类	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
轴承行业	611,937,848.42	393,327,630.60	498,633,790.10	320,894,588.44
磨料磨具行业	639,096,723.43	398,599,519.68	571,530,072.63	329,953,641.73
贸易	1,058,320,430.29	994,790,284.22	974,559,412.40	912,858,854.72
合计	2,309,355,002.14	1,786,717,434.50	2,044,723,275.13	1,563,707,084.89

#### 2) 按地区分类收入

按地区分类	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
境内	1,730,420,855.74	1,252,946,041.51	1,615,321,703.92	1,212,429,699.43
境外	578,934,146.40	533,771,392.99	429,401,571.21	351,277,385.46
合计	2,309,355,002.14	1,786,717,434.50	2,044,723,275.13	1,563,707,084.89

#### 3) 产品分类收入

按产品分类	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
轴承	429,571,245.93	271,607,425.18	338,429,189.48	207,497,609.00
电主轴	28,652,813.63	29,151,593.83	19,801,505.78	18,217,781.90
超硬材料及制品	480,188,321.83	245,356,434.79	460,994,140.92	245,777,330.62
设备仪器	174,120,616.79	163,684,224.70	109,203,722.90	86,706,671.62
技术服务	111,922,606.59	61,356,392.28	108,839,334.82	68,266,790.69
贸易	1,058,320,430.29	994,790,284.22	974,559,412.40	912,858,854.72

其中：工程类收入	22,980,007.98	21,829,708.20	124,047,624.11	117,585,073.07
相关材料及其他	26,578,967.08	20,771,079.50	32,895,968.83	24,382,046.34
合计	2,309,355,002.14	1,786,717,434.50	2,044,723,275.13	1,563,707,084.89

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 为阜阳轴承有限公司破产清算所涉及的职工安置提供资金支持

2017年9月11日，公司2017年第六次临时股东大会审议通过了《关于同意阜阳轴承有限公司向法院申请破产清算的议案》，并向法院递交了破产清算申请，2017年11月6日，安徽省阜阳市中级人民法院裁定受理阜阳轴承有限公司的破产清算申请，裁定即日生效。

公司拟以自筹资金向阜阳轴承破产清算事项提供不超过13,215.00万元的资金支持，专项用于支付阜阳轴承破产清算所涉及的职工安置费用。根据《关于正确审理企业破产案件为维护市场经济秩序提供司法保障若干问题的意见》（法发[2009]36号）精神，阜阳轴承资产拍卖所得资金扣除破产费用后，剩余资金首先偿还公司上述支持资金，测算实际资金缺口为42,438,237.85元。

### 2. 分部信息

详见附注“十六其他重要事项、6分部信息”部分。

### 3. 子公司郑州国机精工发展有限公司托管白鸽磨料磨具有限公司

2012年11月21日，中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）与郑州投资控股有限公司、白鸽磨料磨具有限公司（以下简称“白鸽公司”）签订《白鸽磨料磨具有限公司重组协议》，根据国机集团与政府签订的《框架协议》，郑州投资控股有限公司通过整理和盘活资产并对白鸽公司增资，分步将拥有的白鸽公司全部股权整体划转给国机集团，国机集团同意接收并承担相应责任。该协议签署后，负责对白鸽公司的管理。

郑州国机精工发展有限公司作为国机集团的全资子公司，根据国机集团的安排，将白鸽公司的经营管理托管给郑州国机精工发展有限公司负责。2016年12月28日，郑州国机精工发展有限公司与郑州投资控股有限公司签订《股权托管协议》，委托郑州国机精工发展有限公司作为白鸽公司的管理方，根据该协议约定代郑州投资控股有限公司对白鸽公司行使管理职权，该管理权主要为资产运营投资、健全和完善各项制度、参与日常决策等，托管期限自本协议签订日至以下情况止：白鸽公司股权过户至受托方、出售并过户至第三方、终止经营、双方协商终止本协议。

### 4. 子公司郑州国机精工发展有限公司托管成都工具研究所有限公司

2016年05月24日，中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）下发国机资[2016]183号《国机集团关于将所持成都工具研究所有限公司69.78%股权委托给国机精工有限公司管理的通知》：为加快精工板块业务资源整合，国机集团决定将所持成都工具研究所有限公司69.78%股权委托给郑州国机精工发展有限公司，托管期间，成都工具研究所有限公司除产权关系不作变更外，国机集团对该单位的所有管理责任均转移交由国机精工负责，国机精工对成都工具研究所有限公司按控股子公司进行管理。

2016年10月31日，委托方国机集团与国机精工签订《股权托管协议》，国机集团委托国机精工为成都工具所的管理方行使管理职权，主要包括对成都工具所日常经营管理事项决策、日常经营行为进行监督和管理等，代为管理成都工具研究所有限公司，托管起始日期为2016年11月01日，结束日期由国机集团和国机精工协商确认。

### 5. 公司拟实施限制性股票激励计划

2019年9月20日，公司召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过《洛阳轴研科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及摘要、《洛阳轴研科技股份有限公司限制性股票激励计划考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

本次限制性股票激励计划的激励对象为219人，包括：公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、子公司高管以及公司认为应当激励的核心技术人员和管理骨干。公司拟向激励对象授予731.79万股限制性股票，约占本激励计划签署时公司股本总额52,434.91万股的1.40%。本激励计划采取的激励工具为限制性股票。股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。本激励计划限制性股票的授予价格为4.08元/股，在本激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票的授予价格及授予数量将做相应的调整。

#### 6. 子公司阜阳轴研有限公司与中国六冶公司建设工程合同纠纷

本公司子公司阜阳轴研轴承有限公司（以下简称“阜阳轴研”）与中国第六冶金建设有限公司（以下简称“中国六冶公司”）建设工程合同纠纷案件：

2013年6月18日阜阳轴研与中国六冶公司签订了阜阳轴研轴承有限公司建设项目一期工程《建设工程施工合同》（以下简称：施工合同），该建设项目于2013年年底停工。2018年2月26日阜阳轴研向中国六冶公司送达解除施工合同的通知，2018年3月8日双方协商同意由安徽华信造价咨询有限公司（以下简称“华信公司”）对中国六冶公司已完工程量进行现场固化及造价决算。2018年9月28日华信公司出具了皖华信造字(2018)042号《阜阳轴研轴承有限公司建设项目一期工程项目审核报告》，最终审定中国六冶公司施工的已完工程造价金额为40,678,456.98元。在此之前阜阳轴已超额向其支付工程款23,781,943.02元，中国六冶公司拒绝返还，故阜阳轴研向阜阳市中级人民法院提起诉讼，要求返还多付工程款及利息。

2019年4月18日，中国六冶公司以阜阳轴研尚欠工程款和停工索赔为由，向阜阳市颍州区人民法院起诉，索赔工程款及各项损失1960万余元。2020年1月21日，安徽省阜阳市颍州区人民法院下达（2019）皖1202民初3806号民事裁定书，准许中国六冶公司于2020年1月20日提起的撤诉申请。

2019年12月16日中国六冶公司向阜阳市中级人民法院提出反诉，要求阜阳轴研支付其工程款1000万元，索赔各种损失1000万元。

阜阳轴研起诉中国六冶公司，以及中国六冶公司反诉阜阳轴研的案件，双方分别提出了工程造价司法鉴定和索赔事项司法鉴定申请，法院委托司法鉴定机构北京泛华国金咨询有限公司对工程造价和索赔事项进行司法鉴定。2020年4月26日北京泛华国金咨询有限公司出具（2019）10号《工程造价鉴定意见书》，鉴定本案工程造价为42,696,393.39元。针对中国六冶公司提出的索赔事项鉴定，2020年9月10日，北京泛华国金咨询有限公司出具《终止鉴定函》，以中国六冶公司提供的鉴定资料，无法达到鉴定的最低要求为由，终止鉴定程序。

2020年11月20日，安徽省阜阳市中级人民法院下达（2019）皖12民初80号民事判决书，判决中国六冶公司返还给阜阳轴研工程款21,764,006.61元及利息（以21,764,006.61元为基数，自2019年2月20日开始计算），驳回中国六冶公司的反诉请求。2020年12月5日中国六冶公司不服一审判决，已向安徽省高级人民法院提起上诉，现本案在二审程序中。

#### 7. 子公司中国机械工业国际合作有限公司与平顶山市瑞利达商贸有限公司合同纠纷

子公司中国机械工业国际合作有限公司（以下简称“中机合作”）诉平顶山市瑞利达商贸有限公司（以下简称“瑞利达”）、潘东来，合同违约纠纷，争议金额2,291,695.37元。本案系煤炭购销合同纠纷，被告瑞利达未按合同约定向中机合作交付煤炭货物，构成违约。被告潘东来以《承诺书》形式为被告瑞利达做出了保证，依法应承担连带责任。2016年09月19日，高新区法院正式开庭审理本案。2016年10月21日，郑州高新技术产业开发区人民法院作出（2016）豫0191民初6061号民事判决书，对中机合作的诉讼请求予以全部支持，判决被告平顶山市瑞利达商贸有限公司于一审判决生效后十日内偿还中机合作货款2,069,451.37元和利息及违约金222,244.00元，被告潘东来承担连带清偿责任。因二被告下落不明，郑州高新技术产业开发区人民法院于2016年12月29日在人民法院报刊登公告，向二被告公告送达本案一审判决书，公告期限60日，上诉期限自公告期限届满后15天。郑州高新技术产业开发区人民法院于2017年3月27日出具（2016）豫0190民初6061号《生效证明》，证明二被告在上述期限内未提起上诉，本案一审判决已于2017年3月15日生效。

2017年6月13日，中机合作向高新区法院申请强制执行。2017年7月26日，高新区法院通知中机合作就强制执行事宜已正式立案，执行案号为（2017）豫0191执4573号；执行保全案号：（2017）豫0191执保1750号。

高新区法院已于2016年4月26日作出（2016）豫0191民初6061号民事裁定书，冻结潘东来、瑞利达的银行存款240万元或查封、扣押其同等价值的其他财产。因两被告至今下落不明且银行账户均无存款且长期无交易，高新区法院于2016年05月17

日对被告潘东来持有的郑州市宋楼煤矿煤业有限公司40.13%股权予以轮候查封冻结，但并未实际有效冻结两被告资金款项。

鉴于两被告保全资产不足清偿全部债务，未来可追回债权的可能性较小，故中机合作对应收瑞利达债权余额2,069,451.37元，全额计提坏账准备2,069,451.37元。

#### 8. 子公司中国机械工业国际合作郑州市中原西路183号院拆迁事项

中机合作位于郑州市中原西路183号院的土地、房产被纳入“郑州市中原区沱冓王村庄连片国有土地改造项目”，本次拆迁房产涉及拆迁面积9,086.53m<sup>2</sup>。根据拆迁方案，中机合作能够获得的主要权益如下：（1）房产。房产以产权调换方式进行原址安置（中原路与伏牛路交叉口东南角，紧邻中原路和伏牛路），回迁后，中机合作可获得9873.68平方米房产，房产使用用途为商业服务（最终以规划部门批准为准）。（2）补偿、补助及奖励。相关的安置费、房屋补偿、设施设备补偿、附属物及构筑物赔偿费用、装修补偿费、停业损失费、奖励等合计1,644.00万元。2018年已收到上述补偿、补助及奖励共计1,644.00万元，根据拆迁进度2018年度计入当期损益93.10万元；2019年度计入当期损益1,196.64万元；2020年计入当期损益170.93万元。

#### 9. 子公司郑州新亚超硬复合材料有限公司分配股利事项

2020年1月13日、2020年12月15日子公司郑州新亚超硬复合材料有限公司经董事会批准，2020年度所有股东按照各自持股比例分别分红人民币3,500.00万元、2,500.00万元。

#### 10. 子公司洛阳轴承研究所有限公司接受技术开发关联交易事项

2020年6月15日召开的第六届董事会第三十四次会议审议通过《关于子公司轴研所接受国机集团科学技术研究院有限公司委托技术开发的关联交易议案》，同意国机集团科学技术研究院有限公司委托子公司轴研所研究开展大功率风电主轴轴承研制及试验平台开发项目。合同金额为3,000.00万元。研发项目预计于2022年12月前完成验收，并交付技术研究报告、产品工艺研究报告、产品检测报告等任务书约定内容。

#### 11. 与浙商银行股份有限公司郑州分行开展资产池业务

2020年4月9日，公司第六届董事会第三十二次会议审议通过了《关于和浙商银行股份有限公司郑州分行开展资产池业务的议案》，同意本公司及控股下属公司与浙商银行股份有限公司郑州分行（以下简称“浙商银行郑州分行”）开展合计即期余额不超过3.0亿元的资产池业务，本业务自公司股东大会批准之日起生效。公司自2018年5月22日股东大会审议同意开展的票据池业务，将在本次资产池业务经股东大会审议批准后升级为资产池业务。

资产池业务是指协议银行为满足企业或企业集团统一管理、统筹使用所持金融资产需要，对其提供的资产管理与融资服务等功能于一体的综合金融服务平台，是协议银行对企业提供流动性服务的主要载体。协议银行依托资产池平台对企业或企业集团开展金融资产入池、出池及质押融资等业务和服务。资产池入池资产包括不限于企业合法持有的、协议银行认可的存单、商业汇票、信用证、出口应收账款、应收出口退税等金融资产。资产池业务的开展期限为自股东大会审议通过本事项之日起一年，以公司与合作银行最终签署的相关合同中约定期限为准。

公司及控股下属公司共享不超过3亿元的资产池额度，即用于与合作银行开展资产池业务的质押担保的票据合计即期余额不超过人民币3亿元，业务期限内，该额度可滚动使用。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,064,655.38	3.90%	1,064,655.38	100.00%		1,064,655.38	6.52%	1,064,655.38	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,064,655.38	3.90%	1,064,655.38	100.00%		1,064,655.38	6.52%	1,064,655.38	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	26,260,789.85	96.10%	2,009,438.77	7.65%	24,251,351.08	15,256,255.88	93.48%	817,404.25	5.36%	14,438,851.63
其中：										
按照预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	26,260,789.85	96.10%	2,009,438.77	7.65%	24,251,351.08	15,256,255.88	93.48%	817,404.25	5.36%	14,438,851.63
合计	27,325,445.23	100.00%	3,074,094.15		24,251,351.08	16,320,911.26	100.00%	1,882,059.63		14,438,851.63

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阜阳轴承有限公司	1,064,655.38	1,064,655.38	100.00%	对方已破产清算
合计	1,064,655.38	1,064,655.38	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款	26,260,789.85	2,009,438.77	7.65%
合计	26,260,789.85	2,009,438.77	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,344,787.04
1 至 2 年	3,552,673.32



2 至 3 年	363,329.49
3 年以上	1,064,655.38
3 至 4 年	978,810.00
5 年以上	85,845.38
合计	27,325,445.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,064,655.38					1,064,655.38
按组合计提坏账准备	817,404.25	1,192,034.52				2,009,438.77
合计	1,882,059.63	1,192,034.52				3,074,094.15

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	7,181,070.11	26.28%	891,684.38
第二名	6,629,382.46	24.26%	331,469.12
第三名	5,114,089.45	18.72%	255,704.47
第四名	1,801,035.06	6.59%	90,051.75
第五名	1,064,655.38	3.90%	1,064,655.38
合计	21,790,232.46	79.75%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收股利	54,168,300.00	33,261,300.00
其他应收款	1,168,588,751.10	1,151,957,563.00
合计	1,222,757,051.10	1,185,218,863.00

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	33,261,300.00	33,261,300.00
洛阳轴承研究所有限公司	20,907,000.00	
合计	54,168,300.00	33,261,300.00

2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,248,495,448.16	1,231,780,730.74
备用金	15,810.22	104,095.10
合计	1,248,511,258.38	1,231,884,825.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	14,536,211.24		65,391,051.60	79,927,262.84
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-4,755.56			-4,755.56
2020 年 12 月 31 日余	14,531,455.68		65,391,051.60	79,922,507.28

额				
---	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	620,439,290.19
1 至 2 年	166,628,718.69
2 至 3 年	337,394,923.43
3 年以上	124,048,326.07
3 至 4 年	58,657,274.47
4 至 5 年	3,000,000.00
5 年以上	62,391,051.60
合计	1,248,511,258.38

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	65,391,051.60					65,391,051.60
按组合计提坏账准备	14,536,211.24	-4,755.56				14,531,455.68
合计	79,927,262.84	-4,755.56				79,922,507.28

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州磨料磨具磨削研	往来款	392,493,782.98	1 年以内 200,000,000.00 元；	31.44%	

究所有限公司			2-3 年 192,493,782.98 元;		
中国机械工业国际合作有限公司	往来款	275,000,000.00	1 年以内	22.03%	
洛阳轴承研究所有限公司	往来款	269,838,991.05	1 年以内 57,853,804.02 元; 1-2 年 97,748,907.1 元; 2-3 年 71,324,388.67 元; 3 年以上 42,911,891.26 元;	21.61%	
郑州国机精工发展有限公司	往来款	100,569,897.09	1 年以内 161,997.32 元; 1-2 年 100,407,899.77 元;	8.06%	
阜阳轴承破产清算组	往来款	72,584,500.00	2-3 年	5.81%	14,516,900.00
合计	--	1,110,487,171.12	--	88.94%	14,516,900.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,099,831,161.18	125,215,545.43	1,974,615,615.75	2,115,441,161.18	130,490,259.71	1,984,950,901.47
对联营、合营企业投资	85,807,077.80		85,807,077.80	109,760,158.38		109,760,158.38
合计	2,185,638,238.98	125,215,545.43	2,060,422,693.55	2,225,201,319.56	130,490,259.71	2,094,711,059.85

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
洛阳轴承研究所有限公司	1,058,324,205.61					1,058,324,205.61	
阜阳轴研轴承有限公司	41,196,340.29			10,335,285.72		30,861,054.57	125,215,545.43
郑州国机精工发展有限公司	49,525,044.27					49,525,044.27	
中国机械工业国际合作有限公司	193,540,294.02					193,540,294.02	

郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	606,339,339.88					606,339,339.88	
河南爱锐科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
中国机械工业国际合作(香港)有限公司	525,677.40					525,677.40	
国机精工(伊川)新材料有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
洛阳轴研精密机械有限公司	0.00		15,610,000.00		-15,610,000.00	0.00	0.00
合计	1,984,950,901.47		15,610,000.00	10,335,285.72	-15,610,000.00	1,974,615,615.75	125,215,545.43

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中浙高铁轴承有限公司	109,760,158.38			-23,953,080.58						85,807,077.80	
小计	109,760,158.38			-23,953,080.58						85,807,077.80	
合计	109,760,158.38			-23,953,080.58						85,807,077.80	

## (3) 其他说明

2017年，经本公司第六届董事会第四次会议、第三次临时股东大会审议通过，本公司将持有的轴承业务相关资产（含股权）、债务、相关人员划转到子公司洛阳轴承研究所有限公司（以下简称轴研所）。2017年度已将子公司洛阳轴研国际贸易有限公司转入子公司轴研所。2020年5月20日，子公司洛阳轴研精密机械有限公司（以下简称精密机械）股权划转已完成登记，划转时点子公司精密机械净资产为负数。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,247,877.92	148,158,903.38	153,389,638.91	145,516,625.66
其他业务	31,513,527.78	4,574,962.87	34,310,251.07	
合计	190,761,405.70	152,733,866.25	187,699,889.98	145,516,625.66

与履约义务相关的信息：

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

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

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

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

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

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

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

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,070,500.00 元，其中 4,070,500.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

#### 5、投资收益

单位：元

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	114,148,000.00	124,679,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-23,953,080.58	-19,974,241.66
合计	90,194,919.42	104,704,758.34

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	69,919.54	
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）	70,681,577.13	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-1,791,567.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	754,147.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	926,527.66	
受托经营取得的托管费收入	94,339.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,051,337.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	390,659.08	
减：所得税影响额	10,847,971.69	
少数股东权益影响额	4,430,779.14	
合计	48,795,514.94	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.27%	0.1188	0.1188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股	0.49%	0.0257	0.0257

东的净利润			
-------	--	--	--



### 第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规、公司章程要求查阅时，公司可及时提供。文件存放地：公司董事会办公室。