

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



ZMJ

Zhengzhou Coal Mining Machinery Group Company Limited

鄭州煤礦機械集團股份有限公司

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代碼：00564)

截至2018年12月31日止年度業績公告

財務摘要

2018年本集團的收入為人民幣260.1173億元，較2017年增加人民幣184.6503億元(即244.68%)。

2018年歸屬於本公司股東的本年利潤為人民幣8.3234億元，較2017年增加人民幣5.4809億元(即192.82%)。

2018年每股盈利為人民幣48.04分。

董事會建議2018年度末期股息每10股人民幣1.45元(含稅)。

鄭州煤礦機械集團股份有限公司(「本公司」)之董事會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一八年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，以及二零一七年同期的比較數字如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至二零一八年十二月三十一日止年度

	附註	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
收入	3	26,011,730	7,546,701
銷售成本		(21,159,849)	(5,899,296)
毛利		4,851,881	1,647,405
其他收入	5	106,060	112,116
其他收益及虧損	6	(174,503)	(85,260)
銷售及分銷開支		(1,044,119)	(400,069)
行政開支		(1,203,184)	(709,650)
研發開支		(1,030,195)	(265,434)
金融及合約資產減值虧損淨值撥回		46,947	139,007
應佔聯營公司(虧損)/溢利		(49,642)	18,399
應佔合營企業溢利		5,908	6,193
融資成本	7	(220,415)	(39,681)
除稅前溢利		1,288,738	423,026
所得稅開支	8	(349,830)	(82,866)
年內溢利		938,908	340,160
以下人士應佔年內溢利：			
本公司股東		832,344	284,250
非控股權益		106,564	55,910
		938,908	340,160

二零一八年 二零一七年
附註 人民幣千元 人民幣千元

其他全面收入：

可能於其後重新分類至損益之項目：

退休福利承擔之重新計量	(60,990)	-
以公平值計量且其變動計入		
其他全面收益的金融資產之公平值變動	(17,585)	-

可能重新分類至損益之項目：

換算產生之匯兌差額	(6,249)	(5,576)
可供出售之金融資產公平值收益	-	13,290
現金流量對沖	2,279	(71,020)
除所得稅後應佔一間聯營公司可供出售之		
金融資產公平值收益	-	22,730

年內其他全面開支，扣除所得稅	(82,545)	(40,576)
----------------	----------	----------

年內全面收入總額	856,363	299,584
----------	----------------	----------------

以下人士應佔年內全面收入總額：

本公司股東	749,799	243,674
非控股權益	106,564	55,910

	856,363	299,584
--	----------------	----------------

每股盈利

—基本(人民幣分)

10

	48.04	16.67
--	--------------	--------------

綜合財務狀況表

於二零一八年十二月三十一日

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
	附註	
非流動資產		
物業、廠房及設備	4,865,313	2,714,133
租賃土地及土地使用權	440,964	508,559
投資物業	193,820	44,009
商譽	853,808	345,768
無形資產	1,578,613	558,499
於聯營公司之投資	393,472	449,089
於合營企業之投資	40,006	34,099
以公平值計量且其變動計入 其他全面收益的金融資產	31,540	-
可供出售之投資	-	50,580
遞延稅項資產	442,322	242,246
融資租賃應收款項	28,508	38,476
長期應收款項	422,235	152,354
合約相關資產	35,410	-
應收聯營公司及一間合營企業貸款	10,000	19,750
收購附屬公司預付款	-	3,345,626
總非流動資產	9,336,011	8,503,188
流動資產		
租賃土地及土地使用權	-	11,551
融資租賃應收款項(流動部分)	24,958	31,475
長期應收款項(流動部分)	131,926	141,857
應收聯營公司及一間合營企業貸款	9,750	34,000
存貨	3,960,844	1,832,133
貿易及其他應收款項	11 6,326,997	5,893,072
已劃轉的貿易應收款項	242,879	225,297
以公平值計量且其變動計入損益的金融資產	355,539	-
以公平值計量且其變動計入 其他全面收益的金融資產	3,955,287	-
衍生金融工具	4,401	-
其他金融資產	-	62,000
可收回稅項	29,661	17,374
銀行存款	884,480	954,205
現金及現金等價物	2,746,038	1,745,177
總流動資產	18,672,760	10,948,141
總資產	28,008,771	19,451,329

	附註	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
非流動負債			
借貸		1,848,242	818,000
遞延稅項負債		341,611	142,683
合同負債		39,790	–
贖回負債		1,177,921	1,066,617
撥備		228,810	–
僱員福利義務		280,903	–
其他非流動負債		95,934	43,902
總非流動負債		4,013,211	2,071,202
流動負債			
貿易及其他應付款項	12	8,130,550	4,432,701
合同負債		1,390,874	–
客戶按金		–	814,717
所得稅負債		147,150	27,888
借貸		1,019,585	191,000
撥備		738,499	113,217
與已劃轉的貿易應收款項有關的負債		242,879	225,297
衍生金融工具		35,179	–
總流動負債		11,704,716	5,804,820
總負債		15,717,927	7,876,022
股本及儲備			
股本	13	1,732,471	1,732,471
股份溢價		4,199,421	4,199,421
儲備		5,525,318	4,868,314
本公司股東應佔權益		11,457,210	10,800,206
非控股權益		833,634	775,101
權益總額		12,290,844	11,575,307
權益總額及負債		28,008,771	19,451,329

財務資料附註

截至二零一八年十二月三十一日止年度

1 一般資料

本公司根據中國公司法於二零零八年十二月二十八日在中國成立為股份有限公司。於二零一零年八月三日，本公司完成140,000,000股A股首次公開發售並在上海證券交易所上市(股份代號601717.SS)。本公司於二零一二年十二月五日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列。

2 重大會計政策之概要

編製綜合財務報表所應用之主要會計政策載列如下。該等政策與往年呈列所用政策一致，除另有界定外。該等財務報表為由本公司及其附屬公司組成之本集團所編製。

2.1 編製基準

綜合財務報表乃根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及香港法例第622章公司條例的披露規定編製。財務報表乃按歷史成本基準編製，惟下列情況除外：

- 若干金融資產及負債(包括衍生工具)－按公平值計量，及
- 界定退休福利計劃－按公平值計量的計劃資產。

編製貫徹國際財務報告準則之財務報表時須採用若干重大會計估計，亦要求管理層於應用本集團會計政策時作出判斷。

2.2 會計政策變動

(a) 本集團已採納之新訂和經修訂準則

本集團已採納下列自二零一八年一月一日開始的年度報告期間首次與本集團有關之準則及修訂：

- 國際財務報告準則第9號金融工具
- 國際財務報告準則第15號與客戶之間的合同產生的收入
- 以股份為基礎的付款交易之分類及計量
- 國際財務報告準則第2號(修訂本)
- 二零一四年至二零一六年週期年度改進
- 詮釋第22號外幣交易及預付代價

除國際財務報告準則第9號及國際財務報告準則第15號外，其他會計準則變動對本集團財務報表並無重大影響。

(b) 尚未採納之新訂準則及詮釋

若干新訂會計準則及詮釋已獲頒佈，但於二零一八年十二月三十一日報告期間並非強制生效，且未獲本集團提前採納。本集團對該等新訂準則及詮釋影響的評估載列如下。

國際財務報告準則第16號－租賃

變動之性質

國際財務報告準則第16號已於二零一六年一月發佈。由於對經營租賃及融資租賃的計量劃分已經刪除，這將會導致幾乎所有租賃須在資產負債表內獲承租人確認。根據新準則，資產(租賃資產的使用權)和支付租金的金融負債須確認入賬。豁免僅適用於短期和低價值租賃。

影響

本集團已設立項目團隊，根據國際財務報告準則第16號新訂租賃會計處理規則檢討往年所有租賃安排。此準則會主要影響本集團經營租賃的會計處理。

於二零一八年十二月三十一日，本集團不可撤銷的經營租賃承擔為人民幣794,663,000元。

本集團預期於二零一九年一月一日確認使用權資產約人民幣699,517,000元，租賃負債為人民幣699,517,000元(為就於二零一八年十二月三十一日確認的預付款及應計租賃付款作出調整後)。

因租賃負債主要部分還款被分類為融資活動產生的現金流量，故經營現金流量增加及融資現金流量減少分別約人民幣140,861,000元。

本集團作為出租人的業務屬不重大，因此，本集團預期對財務報表並無重大影響。然而，於二零一九年將須額外披露若干資料。

本集團預期，因採納新規則導致二零一九年除稅後淨利潤減少約人民幣6,743,000元。

本集團採納之日期

本集團將自強制採納日期二零一九年一月一日起應用該準則。本集團擬採納簡化過渡方法，而不會重列首次採納前之年度的比較款項。所有使用權資產將按採納時的租賃負債金額計量(就任何預付或應計租賃費用進行調整)。

概無其他準則尚未生效，但預期會於當前或未來報告期間對實體產生重大影響或對可見未來交易產生重大影響。

2.3 採納國際財務報告準則第9號及國際財務報告準則第15號

(a) 對財務報表的影響

本附註介紹了採納國際財務報告準則第9號金融工具及國際財務報告準則第15號與客戶之間的合同產生的收入對本集團財務報表的影響，並披露了自二零一八年一月一日起實施的新會計政策與往期會計政策的差異。

本集團採納國際財務報告準則第9號和國際財務報告準則第15號，選擇不重述比較信息。因此，新減值要求和收入確認要求導致的重分類和調整未反映在二零一七年十二月三十一日的綜合資產負債表中，但確認於二零一八年一月一日的期初綜合資產負債表中。

下表呈列了就每個報表項目的調整。不受影響的報表項目不包括在內。因此，所披露的小計和總計無法根據以下所呈列的數字重新計算得出。相關調整在後文中按準則進行了更詳盡的說明。

資產負債表(摘要)	附註	二零一七年 十二月 三十一日 如前列報 人民幣千元	首次採納國際 財務報告準則 第9號的調整	首次採納國際 財務報告準則 第15號的調整	二零一八年 一月一日 經重列 人民幣千元
資產					
非流動資產					
按公平值計入其他全面收益的金融資產	(i)	-	49,124	-	49,124
按公平值計入損益的金融資產	(ii)&(iii)	-	63,456	-	63,456
其他金融資產	(iii)	62,000	(62,000)	-	-
可供出售金融資產	(i)&(ii)	50,580	(50,580)	-	-
		<u>112,580</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>112,580</u>
流動資產					
貿易及其他應收款項	(iv)	5,893,072	(2,915,356)	-	2,977,716
按公平值計入其他全面收益的金融資產	(iv)	-	2,915,356	-	2,915,356
		<u>5,893,072</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,893,072</u>
總資產		<u>6,005,652</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,005,652</u>
負債					
流動負債					
合約負債	(v)	-	-	814,717	814,717
客戶按金	(v)	814,717	-	(814,717)	-
總負債		<u>814,717</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>814,717</u>
權益					
其他儲備		62,348	(42,516)	-	19,832
保留盈利		4,140,525	42,516	-	4,183,041
總權益		<u>4,202,873</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,202,873</u>

國際財務報告準則第9號金融工具

國際財務報告準則第9號取代了國際會計準則第39號關於金融資產和金融負債的確認、分類與計量、金融工具終止確認與金融資產減值的相關規定。

自二零一八年一月一日起採納國際財務報告準則第9號金融工具導致會計政策的變動和對財務報表確認金額的調整。

附註 二零一七年
人民幣千元

十二月三十一期末保留盈利	
– 根據國際會計準則第39號計算	4,140,525
於二零一八年一月一日一間聯營公司將其可供出售金融資產重新分類至按公平值計入損益的影響	(vi) <u>42,516</u>
二零一八年一月一日期初保留盈利	
– 根據國際財務報告準則第9號計算	<u>4,183,041</u>

(b) 分類及計量

- (i) 自可供出售的金融資產重新分類至按公平值計入其他全面收益(「按公平值計入其他全面收益」)的金融資產。

於二零一八年一月一日，本集團持有金額為人民幣49,124,000元的香港上市股本證券。於二零一八年一月一日前，香港上市股本證券的公平值變動記錄於其他全面收益。本集團選擇仍按公平值計入其他全面收益記錄該等股本證券的公平值變動。

- (ii) 自可供出售的金融資產重新分類至按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的金融資產

於二零一八年一月一日，本集團持有金額為人民幣1,456,000元的未上市股本證券。於二零一八年一月一日前，未上市股本證券的公平值變動記錄於其他全面收益且並不重大。於採納國際財務報告準則第9號後，本集團選擇按公平值計入損益記錄該等股本證券的公平值變動。

- (iii) 自其他金融資產重新分類至按公平值計入損益的金融資產

於二零一八年一月一日，本集團持有金額為人民幣62,000,000元的結構性存款。於二零一八年一月一日前，結構性存款的公平值變動記錄於損益。本集團選擇仍按公平值計入損益記錄該等工具。

(iv) 自貿易及其他應收款項重新分類至按公平值計入其他全面收益的金融資產

帶有僅為支付本金及利息合約現金流量的若干應收票據已重新分類至按公平值計入其他全面收益的金融資產，原因為本集團的業務模式可通過收取合約現金流量及出售該等資產達成。因此，於二零一八年一月一日，金額為人民幣2,915,356,000元的款項由貿易及其他應收款項重新分類至按公平值計入其他全面收益的金融資產。

(v) 自客戶墊款重新分類至合約負債

客戶墊款結餘與不可取消合約有關。因此，有關結餘應根據國際財務報告準則第15號確認為合約負債。因此，於二零一八年一月一日，金額為人民幣814,717,000元的款項自客戶墊款重新分類為合約負債。

(vi) 一間聯營公司將其可供出售金融資產重新分類至按公平值計入損益的金融資產的影響

採用國際財務報告準則第9號後，本集團一間聯營公司持有的若干股本投資由可供出售金融資產重新分類為按公平值計入損益的金融資產。於二零一八年一月一日，本集團分佔的相關公平值收益人民幣42,516,000元由估值儲備劃轉至保留盈利。

金融資產減值

本集團持有如下類別的金融資產在國際財務報告準則第9號新預期信貸虧損模型的適用範圍內：

- 貿易及其他應收款項(不包括向供應商支付的預付款項)，
- 長期應收款項，
- 融資租賃應收款項，
- 應收聯營公司及一間合營企業貸款，
- 已劃轉貿易應收款項
- 現金及現金等價物
- 銀行存款

就貿易應收款項、長期應收款項、融資租賃應收款項、及已劃轉貿易應收款項而言，本集團應用國際財務報告準則第9號簡化方法計量適用整個存續期的預期損失撥備的預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)。於二零一八年一月一日過渡至國際財務報告準則第9號的經重列虧損撥備並非重大。

儘管現金及現金等價物、銀行存款亦須遵守國際財務報告準則第9號減值規定，惟所識別的減值虧損亦並非重大。

就應收聯營公司及一間合營企業貸款以及其他應收款項(不包括向供應商支付的預付款項)而言,本集團應用國際財務報告準則第9號三個階段法計量預期信貸虧損。減值虧損視乎信貸風險自首次確認後有否顯著增加,按12個月預期信貸虧損或整個存續期的預期信貸虧損計量。倘若應收款項的信貸風險自首次確認後顯著增加,則減值按整個存續期的預期信貸虧損計量。其他應收款項包括:其他可收回稅項、按金及其他。因自初始確認起其他應收款項的信貸風險被認為並無大幅增加,因此,減值撥備按12個月預期信貸虧損釐定。

於二零一八年一月一日根據國際財務報告準則第9號採納預期虧損法後,有關應收聯營公司及一間合營企業貸款以及其他應收款項的額外減值虧損並不重大。

(c) 國際財務報告準則第15號與客戶之間的合同產生的收入

國際財務報告準則第15號取代了先前收入準則:國際會計準則第18號收入、國際會計準則第11號建築合約及關於收入確認相關詮釋。國際財務報告準則第15號透過五步法構建一個綜合框架,以釐定確認收入的時間及確認收入的金額:(1)識別與客戶訂立的合同;(2)識別合同中獨立的履約責任;(3)釐定交易價格;(4)將交易價格分配至履約義務;及(5)於履約責任達成時確認收入。核心原則為一間公司應確認收入,以體現向客戶轉讓承諾貨品或服務的數額,其數額反映公司交換該等貨品或服務預期應得的對價。其由基於風險及回報轉移方式的收入確認模式,轉向基於控制權轉移的方式。國際財務報告準則第15號就合同成本及許可安排資本化提供具體指引。其亦包括一套有關實體與客戶之間的合同產生的收入與現金流量的性質、金額、時間及不確定性的嚴密披露規定。根據國際財務報告準則第15號,實體於履約責任達成時確認收入。

本集團選擇使用經修訂追溯法以作過渡,此法讓本集團確認首次應用國際財務報告準則第15號的累計影響作為二零一八年財政年度保留盈利的年初結餘的調整。本集團選擇就已完成合同應用可行權宜之法,並無對於二零一八年一月一日前已完成的合同進行重列,因此比較數字並無予以重列。

國際財務報告準則第15號取代了國際會計準則第18號收入關於收入與成本的確認、分類與計量的規定。於二零一八年一月一日,採納國際財務報告準則第15號的影響極微,惟附註2.3(a)內表格所披露與客戶之間的合同有關的負債重新分類除外。

3 收入

	截至二零一八年		
	十二月三十一日止年度		
	製造	製造	總計
	煤礦機械	汽車零部件	
人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
汽車零部件之銷售	-	17,658,657	17,658,657
液壓支架之銷售	5,107,137	-	5,107,137
鋼鐵及其他原料貿易之收入	2,052,719	86,294	2,139,013
採煤機械配件之銷售	868,332	-	868,332
其他採煤設備之銷售	136,959	-	136,959
其他收入	101,632	-	101,632
	<u>8,266,779</u>	<u>17,744,951</u>	<u>26,011,730</u>

	截至二零一七年		
	十二月三十一日止年度		
	製造	製造	總計
	煤礦機械	汽車零部件	
人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
汽車零部件之銷售	-	2,712,699	2,712,699
液壓支架之銷售	2,957,150	-	2,957,150
鋼鐵及其他原料貿易之收入	1,034,462	76,566	1,111,028
採煤機械配件之銷售	557,610	-	557,610
其他採煤設備之銷售	144,138	-	144,138
其他收入	64,076	-	64,076
	<u>4,757,436</u>	<u>2,789,265</u>	<u>7,546,701</u>

4 分部資料

就資源分配及分部表現評估向本公司最高行政人員(即主要營運決策者)報告的資料集中於發運或提供的貨品或服務種類。具體而言，根據國際財務報告準則第8號，本集團的可呈報分部為(i)製造煤礦機械；及(ii)製造汽車零部件。並無經營分部合併至本集團可呈報分部。

主要營運決策者主要使用分部淨利潤措施評估經營分部表現

本集團的收入及業績按可呈報及經營分部的分析如下。本集團按淨利潤編製分部報告，惟不計及a)商譽減值；b)贖回負債的利息開支；及c)收購開支相關總部費用的影響。以上三項均與汽車零部件分部的製造有關。

	製造煤礦 機械 人民幣千元	製造汽車 零部件 人民幣千元	總計 人民幣千元
截至二零一八年十二月三十一日止年度			
分部收入	8,266,779	17,744,951	26,011,730
不計及商譽減值、贖回負債的利息開支及 收購開支相關總部費用的分部淨利潤	893,600	245,254	1,138,854
截至二零一七年十二月三十一日止年度			
分部收入	4,757,436	2,789,265	7,546,701
分部淨利潤	335,254	207,001	542,255
		截至十二月三十一日	
		二零一八年	二零一七年
		人民幣千元	人民幣千元
分部收入及綜合收入		26,011,730	7,546,701
不計及商譽減值、贖回負債的利息開支及 收購開支相關總部費用的分部淨利潤		1,138,854	542,255
商譽減值		(109,125)	-
就贖回負債的利息		(90,821)	-
收購相關總部費用		-	(202,095)
年內綜合溢利		938,908	340,160

本集團的資產及負債按可呈報及經營分部的分析如下。本集團按總資產及總負債編製分部報告，惟不計及a)就收購一間附屬公司的預付款項；b)商譽；c)贖回負債；及d)收購相關應付款項的影響。以上四項均與汽車零部件分部的製造有關。

	截至十二月三十一日	
	二零一八年	二零一七年
	人民幣千元	人民幣千元
分部資產		
製造煤礦機械	14,518,380	11,125,351
製造汽車零部件	<u>12,636,583</u>	<u>4,634,584</u>
分部資產總額(不包括就收購一間附屬公司的預付款項)	<u>27,154,963</u>	<u>15,759,935</u>
收購一間附屬公司預付款	-	3,345,626
商譽	<u>853,808</u>	<u>345,768</u>
綜合資產	<u>28,008,771</u>	<u>19,451,329</u>
分部負債		
製造煤礦機械	6,415,742	4,944,718
製造汽車零部件	<u>8,124,264</u>	<u>1,661,998</u>
分部負債總額(不包括有關收購的贖回負債及應付款項)	<u>14,540,006</u>	<u>6,606,716</u>
贖回負債	1,177,921	1,066,617
收購相關應付款	<u>-</u>	<u>202,689</u>
綜合負債	<u>15,717,927</u>	<u>7,876,022</u>
地域資料		

收入按客戶地點的分析如下：

	二零一八年	二零一七年
	人民幣千元	人民幣千元
中國	14,830,433	7,183,622
德國	5,507,551	-
其他國家	<u>5,673,746</u>	<u>363,079</u>
	<u>26,011,730</u>	<u>7,546,701</u>

按地理位置劃分至以權益法列賬之於聯營公司及合營企業投資以及添置非流動資產(不包括金融工具、遞延稅項資產及界定福利資產淨額)之分析如下：

	中國 人民幣千元	二零一八年 德國 人民幣千元	其他國家 人民幣千元
以權益法列賬之於聯營公司及合營企業投資	433,478	-	-
非流動資產(不包括金融工具、遞延稅項資產)	<u>1,758,040</u>	<u>2,732,006</u>	<u>2,588,664</u>
	<u>2,191,518</u>	<u>2,732,006</u>	<u>2,588,664</u>

於二零一七年，大部分資產在中國營運。

有關主要客戶之資料

以下列示來自客戶且佔本集團總收入超過10%的收入：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
客戶A	<u>3,348,294</u>	<u>不適用^a</u>

附註(a)：相關收入佔本集團總收入不足10%。

5 其他收入

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
政府補助(附註)	52,132	33,902
銀行存款、長期應收款項和融資租賃應收款項之利息收入	53,928	65,072
債務投資之利息收入	-	13,142
	<u>106,060</u>	<u>112,116</u>

附註：政府補助主要指就補償所產生研發費用及就本集團的新建廠房而自地方政府獲取的無條件政府補助，在相關資產使用期限自遞延收入轉撥損益

6 其他收益及虧損

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
出售按公平值計入損益之金融資產收益	3,041	-
出售物業、廠房及設備以及無形資產收益/(虧損)	1,978	(5,883)
衍生金融工具公平值淨虧損	(25,948)	-
匯兌淨虧損	(40,473)	(70,789)
商譽減值	(109,125)	-
出售一項可供出售之投資的收益	-	2,730
其他	(3,976)	(11,318)
	<u>(174,503)</u>	<u>(85,260)</u>

7 融資成本

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
銀行貸款之利息	113,567	39,681
贖回負債的利息	106,848	—
	<u>220,415</u>	<u>39,681</u>

8 所得稅開支

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
即期所得稅	387,377	95,473
遞延所得稅	(37,547)	(12,607)
	<u>349,830</u>	<u>82,866</u>

(a) 中國企業所得稅

企業所得稅(「企業所得稅」)是根據中國的稅收法律法規對於中國註冊成立的附屬公司的法定溢利根據適用稅率計算所得，並就對於所得稅而言毋須評稅或不可扣稅的若干收支項目作出調整應納稅所得額。

根據中國稅法，標準企業所得稅率為25%。部分附屬公司符合高新技術企業資格或中國西部大開發企業資格，於年內享受優惠所得稅率，即為15%。

(b) 德國利得稅

德國適用的利得稅率為29%。於截至二零一八年十二月三十一日止年度，由於累計虧損未計提利得稅撥備(二零一七年：零)。

(c) 其他

於截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團其他附屬公司適用的利得稅率介乎9%至34.94%之間。

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
除稅前溢利	1,288,738	423,026
按中國企業所得稅率15%計算之稅項	193,311	63,454
應佔聯營公司和合營企業業績的稅務影響	6,560	(3,493)
毋須課稅收入之稅務影響	(26,893)	—
不可扣稅開支之稅務影響	51,697	1,752
未確認稅項虧損及暫時差額之稅務影響	105,589	47,649
利用先前未確認的稅項虧損及暫時差額	(4,966)	(6,419)
附屬公司不同稅率之影響	76,143	(9,812)
額外扣除符合規定的研發開支	(53,254)	(13,973)
過往年度(超額撥備)/撥備不足	(7,906)	3,455
年內稅率變動之影響	9,549	253
	<u>349,830</u>	<u>82,866</u>

9 股息

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
年內確認分派以下股息		
–二零一七年末期(每股人民幣0.050元)	86,623	–
–二零一六年末期(每股人民幣0.011元)	–	19,057
	<u>86,623</u>	<u>19,057</u>

報告期末後，本公司董事已建議就截至二零一八年十二月三十一日止年度派付末期股息每股人民幣0.145元(二零一七年：就截至二零一七年十二月三十一日止年度派付末期股息每股人民幣0.05元)，總額為人民幣251,208,348.65元，須待股東於應屆股東週年大會批准，方可作實。

10 每股盈利

本公司股東應佔的每股基本盈利按以下數據計算：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
就每股基本及攤薄盈利而言之盈利 (本公司股東應佔年內溢利)	<u>832,344</u>	<u>284,250</u>
就每股基本盈利而言之普通股加權平均數	<u>1,732,471,370</u>	<u>1,704,634,000</u>
每股盈利	<u>48.04</u>	<u>16.67</u>

由於截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止年度本公司均無任何已發行具潛在攤薄作用的普通股，故截至二零一八年及二零一七年十二月三十一日止年度的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

11 貿易及其他應收款項

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
應收票據	–	2,915,356
貿易應收款項	5,760,750	3,526,510
減：虧損撥備	(853,294)	(1,001,141)
	<u>4,907,456</u>	<u>5,440,725</u>
向供應商預付款項	507,566	357,503
訂金	24,197	38,344
其他可收回稅項	880,090	11,259
僱員墊款	7,363	2,364
其他	97,493	57,067
減：虧損撥備	(97,168)	(14,190)
	<u>1,419,541</u>	<u>452,347</u>
貿易及其他應收款項合計	<u>6,326,997</u>	<u>5,893,072</u>

以下為各報告期末按發票日期呈列之應收票據及貿易應收款項扣除虧損撥備後之賬齡分析：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
180天內	4,255,933	4,063,119
超過180天但1年內	351,338	942,271
超過1年但2年內	228,364	272,255
超過2年但3年內	71,821	163,080
	<u>4,907,456</u>	<u>5,440,725</u>

貿易及其他應收款項之虧損撥備變動

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
年初結餘	1,015,331	1,195,323
年內撥回	(58,006)	(179,007)
撇銷	(3,724)	(985)
貨幣兌換	(3,139)	-
年末結餘	<u>950,462</u>	<u>1,015,331</u>

12 貿易及其他應付款項

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
應付票據(附註a)	1,882,103	1,288,089
貿易應付款項(附註a)	<u>4,988,510</u>	<u>2,684,708</u>
	6,870,613	3,972,797
應付工資與獎金	612,802	261,367
訂金(附註b)	82,134	27,939
一年內確認之遞延收入(附註c)	5,942	3,994
應付利息	11,719	203
其他應付稅項	222,410	53,111
預提及其他應付款項(附註d)	<u>324,930</u>	<u>113,290</u>
	<u>8,130,550</u>	<u>4,432,701</u>

附註：

(a) 以下為於各報告期末按發票日期呈列之應付票據及貿易應付款項賬齡分析：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
1年內	6,576,168	3,748,516
超過1年	294,445	224,281
	<u>6,870,613</u>	<u>3,972,797</u>

(b) 訂金指從供應商所收到運輸及其他服務之訂金。

(c) 將於一年內確認之遞延收入指本集團就若干研究項目所收取政府補助。該款項被視作遞延收入且於相關資產可使用年期內轉撥至損益。

(d) 預提及其他應付款項主要包括用於購置物業、廠房及設備之應付款項、應付租金、銷售回扣及其他服務之應付款項。

13 股本

	上市A股		上市H股		總計	
	股份 數目 千股	金額 人民幣千元	股份 數目 千股	金額 人民幣千元	股份 數目 千股	金額 人民幣千元
於二零一六年十二月三十一日	1,377,888	1,377,888	243,234	243,234	1,621,122	1,621,122
就收購附屬公司發行A股 (附註a)	93,220	93,220	-	-	93,220	93,220
配售發行A股(附註b)	18,129	18,129	-	-	18,129	18,129
於二零一七年及二零一八年 十二月三十一日	<u>1,489,237</u>	<u>1,489,237</u>	<u>243,234</u>	<u>243,234</u>	<u>1,732,471</u>	<u>1,732,471</u>

附註：

(a) 於二零一七年，本公司已收購汽車零部件行業內六家實體的股權。於二零一七年三月三日，本公司向賣方發行93,220,338股A股作為代價的一部分。此等代價股份的禁售期為股份發行終止後起計的12個月。

(b) 於二零一七年三月二十二日，本公司按發行價每股人民幣8.68元向若干合資格目標(包括本公司董事、監事及最高行政人員參與的本公司員工持股計劃)非公開發行18,129,032股A股。此等配售股份的禁售期為股份發行終止後起計的12個月或36個月。

管理層討論與分析

財務分析

收入

本集團收入自截至2017年12月31日止年度的人民幣7,546.70百萬元增加244.68%至截至2018年12月31日止年度的人民幣26,011.73百萬元，主要是收購SEG集團所致。此外，煤機板塊收入也較上期大幅上升73.77%，原因是2018年國內煤炭市場需求回暖，令國內市場對本集團產品需求有所增加導致本集團液壓支架的收入相應上升所致。

銷售成本

由於本集團收入有所上升，本集團銷售成本由截至2017年12月31日止年度的人民幣5,899.30百萬元上升258.68%至截至2018年12月31日止年度的人民幣21,159.85百萬元。

毛利

受上述因素推動，本集團毛利由截至2017年12月31日止年度的人民幣1,647.41百萬元上升194.52%至截至2018年12月31日止年度的人民幣4,851.88百萬元。

本年毛利變動主要分為兩部分：煤機板塊的毛利率由截至2017年12月31日止年度的20.0%略微上升至截至2018年12月31日止年度的23.7%，基本維持穩定；而截至2018年12月31日止，本集團的汽車零部件板塊毛利率由截至2017年12月31日止年度的24.9%下降至截至2018年12月31日止年度的16.2%。

因此，本集團整體毛利率由截至2017年12月31日止年度的21.8%下降至截至2018年12月31日止年度的18.7%。

其他收入

本集團其他收入自截至2017年12月31日止年度的人民幣112.12百萬元減少5.4%至截至2018年12月31日止年度的人民幣106.06百萬元。

其他收益及虧損

本集團其他收益及虧損自截至2017年12月31日止年度的人民幣85.26百萬元虧損扭轉至截至2018年12月31日止年度的人民幣174.50百萬元虧損，主要由於商譽減值增加。

銷售及分銷開支

本集團銷售及分銷開支自截至2017年12月31日止年度的人民幣400.07百萬元增加160.98%至截至2018年12月31日止年度的人民幣1,044.12百萬元，主要由於本年併入SEG集團所致。

行政開支

本集團行政開支自截至2017年12月31日止年度的人民幣709.65百萬元增加69.55%至截至2018年12月31日止年度的人民幣1,203.18百萬元，主要由於本年併入SEG集團所致。

研發費用

本集團研發費用自截至2017年12月31日止年度的人民幣265.43百萬元增加288.12%至截至2018年12月31日止年度的人民幣1,030.20百萬元，主要由於本年併入SEG集團所致。

應佔聯營公司溢利

應佔聯營公司溢利自截至2017年12月31日止年度的人民幣18.40百萬元收益扭轉至截至2018年12月31日止年度的人民幣49.64百萬元虧損。

融資成本

本集團融資成本自截至2017年12月31日止年度的人民幣39.68百萬元增加至截至2018年12月31日止年度的人民幣220.42百萬元，乃由於本集團本年新增銀行借款及就贖回負債產生的利息所致。

除稅前溢利

受前述因素之綜合影響，本集團的除稅前溢利自截至2017年12月31日止年度的人民幣423.03百萬元上升204.65%至截至2018年12月31日止年度的人民幣1,288.74百萬元。

所得稅開支

本集團的所得稅開支自截至2017年12月31日止年度的人民幣82.87百萬元增加322.16%至截至2018年12月31日止年度的人民幣349.83百萬元，主要是由於本集團應納所得稅額大幅增加。本集團實際所得稅率自截至2017年12月31日止年度的19.59%上升至截至2018年12月31日止年度的27.15%。

本公司股東應佔利潤

基於上述各種因素，本公司股東應佔利潤自截至2017年12月31日止年度的人民幣284.25百萬元上升192.82%至截至2018年12月31日止年度的人民幣832.34百萬元。

貿易及其他應收款項

於2018年12月31日，貿易及其他應收款項金額約為人民幣6,327.00百萬元，較2017年末的約人民幣5,893.07百萬元增加約人民幣433.93百萬元，主要由於本年併入SEG集團所致。

流動資金

本集團流動資產淨額約為人民幣6,968.04百萬元(2017年12月31日：人民幣5,143.32百萬元)，而於2018年12月31日的流動比率為1.60(2017年12月31日：1.89)。流動比率減少主要由於貿易應付款項及借款增加所致。

業務回顧

一、2018年度本集團總體經營情況

2018年是本公司發展史上又一頗具里程碑意義的一年，面對複雜多變的內外部環境，本公司緊緊圍繞「架構重塑促轉型、多維協同保增長、創新驅動育精品、科學管理增效益」的年度經營方針，推動收購SEG項目平穩過渡和整合，集團管理架構重組優化，繼續深化國企改革各項工作，各業務板塊呈現了穩中向好的發展態勢，收入、利潤等主要經濟指標大幅增長，實現了快速發展。

2018年，公司實現營業收入人民幣26,011.73百萬元，同比增長244.68%；實現歸屬於母公司所有者的淨利潤人民幣832.34百萬元，同比增長192.82%。

二、2018年度主要工作情況

(一) 持續深化改革，推動企業轉型升級

1、 推進總部職能改革、開展內部業務資產重組

根據本公司發展戰略，結合多產業板塊、全球化運營的實際情況，本公司對公司管理架構進行了調整，實行「小總部、大板塊」的管理架構，煤機及汽車零部件板塊管理架構初步搭建完成，上市公司總部作為集團的大腦中樞，充分發揮集團管控、價值創造、全球資源整合、產業協同功能，實現高效運營，形成以戰略規劃、人力資源開發、風險防控、財務運營等為核心的總部職能，以上市公司平台對下屬各業務板塊進行資源優化配置。報告期內，公司總部組織結構已調整到位，各個產業板塊相對獨立運營、自負盈虧。

2、完善法人治理結構，推動董監高換屆

2018年，公司開展董事會、監事會、經理層換屆工作。公司執行董事分別具備投融資、煤機、汽車零部件業務等背景，獨立非執行董事具備投資、審計、法律等背景，有利於企業的長遠發展；監事會成員由內部職工代表監事、外部股東推薦監事相結合，充分發揮監督作用；經理層選聘採用外聘與市場化選聘相結合方式，打造市場化專業化的管理層團隊，充分提升經理層執行能力。

(二) 煤機業務經營發展情況

1、市場開發方面，訂貨回款雙豐收

2018年，公司敏銳地抓住煤機市場回暖有利時機，在嚴控風險的同時，以「有利潤的訂單，有現金流的訂單」為導向，搶抓優質訂單、鞏固戰略客戶、積極開闢新市場。煤機業務全年訂貨、回款(均不含貿易)同比分別增長40%和35%，均為近五年最高。

國內市場方面，堅持以客戶為中心，集中優勢資源聚焦戰略客戶，持續鞏固合作關係，開闢新市場；同時持續加大回款力度，回款總金額創歷史新高。國際市場方面，遵循國家「一帶一路」政策，拓展國際市場開發網絡，2018年成功簽訂印度尼西亞成套設備項目；同時聚焦重點市場，國際高端市場實現連續突破。

2、 深度挖潛，產能工效穩步提高

2018年以來，公司深挖潛能，在全面做好安全環保各項工作的前提下，全年總產量同比增長26%。產值再創歷史最高水平。一是人均工效提升方面，通過17項硬指標的拉動，各生產單位人均工效大幅提高。二是產能提升方面，制定產能提升專項方案，針對產能不足工序開展專項技術攻關和設備改造，快速消除產能短板，各生產單位產量均實現新的突破。三是綠色生產方面，面對日益嚴格的環保要求，通過探索新生產方法等措施，持續降低因環保政策變化對企業產能的影響。

3、 科研攻關，技術升級，核心競爭力不斷鞏固

2018年公司煤機板塊持續開展科研攻關，智能化產品技術和智能製造水平持續提升，價值工程理念深入應用。

一是技術研發方面，公司自主研發的8.8米超大采高液壓支架投入生產，創造多項世界紀錄；在慣性導航系統、視頻監控系統、基於透明工作面的規劃開採技術等智能化工作面關鍵技術方面取得初步進展。二是工藝方面，以連桿生產綫和機器人割坡口自動上下料改造為試點，積極進行智能化規劃，持續加大對新材料、新工藝的研發投入，增加了技術儲備。三是技術創新方面，2018年，公司順利通過了工業和信息化部對國家技術創新示範企業的覆核，獲得授權專利23項，其中發明專利5項，實用新型專利18項，獲得軟件著作權1項。

4、 創新管理，降本提效，經營水平再上新台階

公司煤機板塊緊緊圍繞打造高收益企業、實現高質量發展的目標，通過深化市場開發項目制管理、持續推進精益管理和阿米巴經營、持續提升幹部員工綜合素質，創新方式方法，切實提升企業管理水平。

(三) 汽車零部件板塊經營發展情況

2018年公司所屬亞新科汽車零部件業務緊抓商用車持續增長的機遇，同時受益於市場向優質供應商集中的影響，整體經營指標創歷史新高；併購德國SEG項目實現股權交割，公司積極整合相關資源進行投後管理工作，SEG實現了從一個事業部向獨立運營公司的良好過渡，業務、員工、發展保持穩定，訂單創歷史新高。

1、 推進重組整合，提升經營質量

亞新科方面，收購亞新科國際有限公司(ASIMCO International, Inc.)，進一步強化在全球汽車市場的佈局，提高國際市場競爭力；亞新科雙環吸收合併亞新科鑄造，進一步整合資源並集中管理，降低管理成本，提高管理效率。SEG方面，開展投後整合管理，打造推廣全新品牌SEG，向全球客戶及媒體、供應商、合作夥伴推介，實現客戶的平穩過渡，品牌形象的全新塑造；積極發揮股東在企業戰略及重大事項決策上的作用，推進SEG整合全球資源，加快調整自身產業鏈佈局調整，提高客戶響應速度，推動銷售收入穩定增長；順利完成長沙、長春新工廠投產，生產能力大幅提升。

2、 加強技術研發，提升核心競爭力

亞新科方面，充分利用企業在省級企業技術中心和行業的品牌優勢等，承擔當地省市重大科技項目20項，2018年完成蠕墨鑄鐵的輕量化高強度缸體缸蓋、傳統鋼軸和鑄鐵軸的替代產品組合式凸輪軸、滿足環保和歐六排放要求的活塞環表面處理技術、制動產品的模塊化高端化等重點項目。組織SEG與亞新科組建團隊調研汽車行業發展趨勢及電機產業發展趨勢，擬定了SEG未來電氣化技術研發路綫，目前集中優勢資源主攻48V混合動力技術，已經量產並大規模市場推廣，成為戴姆勒奔馳、寶馬等主流汽車廠商48V能量回收加速輔助系統電機供應商；同時公司圍繞未來汽車行業技術的發展趨勢，開始布局48V P > 0和高壓電機技術。

3、 梳理建立管控體系，加強投資管控

本公司融合跨國公司管理體系與國資監管、上市公司體系，建立完善對所投資公司的管理報告體系及財務管理體系。同時，在戰略、投資、發展方向方面，積極發揮股東作用，指導所投資公司健康穩定發展。

行業格局和趨勢

1、 宏觀經濟形勢

綜合分析國內外形勢，2019年我國發展面臨的環境更複雜更嚴峻，可以預料和難以預料的風險挑戰更多更大。但是我國發展仍處於重要戰略機遇期，擁有足夠的韌性、巨大的潛力和不斷迸發的創新活力，經濟長期向好趨勢沒有也不會改變。2019年國務院政府工作報告指出，要堅持推動高質量發展，堅持以供給側結構性改革為主綫，堅持深化市場化改革、擴大高水平開放，加快建設現代化經濟體系，繼續打好三大攻堅戰，著力激發微觀主體活力，創新和完善宏觀調控，統籌推進穩增長、促改革、調結構、惠民生、防風險工作，保持經濟運行在合理區間，進一步穩就業、穩金融、穩外貿、穩外資、穩投資、穩預期，提振市場信心。

2、煤機行業發展形勢

(1) 煤炭行業基本穩定

國內市場方面，2019年，政策因素對煤炭市場調控基本穩定，供需關係基本維持動態平衡，價格逐步進入合理運行區間。動力煤整體呈現平穩走勢，價格隨季節因素呈現周期波動，2019年動力煤市場運行將更加穩健，煤機裝備市場仍然處於平穩發展期；特別是印度、越南、菲律賓等發展中國家，隨著人口紅利的不斷增長，煤炭產量及煤機裝備需求呈現出逐年上升的態勢。

(2) 煤機行業競爭加劇

國內煤機行業方面，隨著煤炭企業盈利能力增加，設備更新需求全面釋放，煤機行業經濟效益持續改善，國內主要煤機企業業績大幅增長，隨著煤機生產技術、設備投入增加，煤機產能將持續釋放，煤機行業總體預計會呈現供給寬鬆的局面。

國外煤機行業方面，隨著全球國際化的進程，部分國際煤機製造企業從全面競爭轉向細分市場競爭、產業鏈競爭，或通過併購、聯盟和渠道整合等方式來擴大市場規模、提升市場地位，這對國內煤機企業參與國際市場競爭提出新的挑戰。

但是，本公司作為全球規模最大的煤礦綜采液壓支架研發、製造企業，市場佔有率較高，市場優勢明顯，產品質量在市場獲得普遍認可，品牌價值優勢明顯，在產品技術創新、生產經營等方面具有較大優勢，擁有更強的市場競爭力。

3、汽車行業短期增長乏力、長期仍有空間

據中國汽車工業協會發佈的統計數據顯示，2018年中國汽車產銷量成為28年來首次負增長，汽車行業由高速增長進入了低速平穩高質量發展的階段。2019年，中國將推出一系列政策，包括製造業的減稅、進一步深化改革、擴大開放等，以及中美貿易爭端的緩和，均為製造業的發展創造了更好的條件。中國人均汽車保有量與發達國家相比相差甚遠，低保有率和高收入增長帶來汽車新增需求，預計中國汽車行業產銷量中長期仍有較大增長空間，未來中國汽車工業將繼續向高質量的方向轉型發展。

同時，世界節能減排政策以及汽車行業智能化、電動化的發展趨勢也給汽車零部件行業帶來新的挑戰和機遇，新興經濟體中國、印度等乘用車銷量未及飽和、歐美日等成熟市場結構性變化，全球汽車市場仍將繼續發展。

2019年展望

在全面分析煤機行業及汽車零部件行業發展趨勢的基礎上，公司確定了2019年經營計劃，圍繞「戰略定位國際化、公司治理市場化、產業佈局多元化、人力資源全球化」的發展戰略，緊緊抓住當前深化國資國企改革的良好機遇，優化架構促轉型，深化改革激活力，風險防控強合規，資本運營增效益，努力實現經營業績穩定增長。2019年主要工作打算如下：

(一) 持續推進企業改革，實現健康發展

1、 推動集團架構重塑，實現進一步轉型升級

根據公司未來發展戰略，按照「小總部、大板塊」的改革目標，繼續推動集團架構重塑與總部職能改革，將總部各職能做到實處。對現有業務板塊和公司進行梳理，繼續推進內部業務板塊重組，實現各業務板塊協同發展。同時對受宏觀形勢影響而停止經營或經營無法改善的相關子公司股權轉讓或清算退出，壓縮管理幅度。

2、 持續深化內部改革，激發經營活力

- (1) 深入改革企業薪酬激勵制度，推動公司薪酬體制進一步與市場接軌，完善以工資為基礎的績效工資制度，建立科學合理的薪酬調整機制。探索實施集團及子公司層面管理團隊的長期激勵，激發管理團隊的幹事創業激情。
- (2) 建立立足全球的人力資源管理體系，優化集團公司優秀人才的選育用留機制。加強人才交流，培養具備國際視野和中國本土管理能力的優秀人才。
- (3) 逐步推進智能工廠建設，實現管理的數字化、智能化。從局部改造到構建完整的智能化生產系統，打造智能工廠，帶動生產管理、技術工藝、企業管理的全方位升級。

3. 加強風險管控，確保合規運營

進一步健全完善以內控、內審為核心的企業風險管控體系，確保企業經營合法合規和資產安全。進一步發揮監事會、內部審計和紀檢監察機構的職能作用，形成監督合力，確保企業合法合規運營。

(二) 加強集團化管控，推進各產業板塊穩健增長

- 1、 加強集團管控層面統一的信息化系統建設，強化集團對境內、境外子公司管理的信息化、流程化、制度化。健全完善全球化的財務管控體系，強化資金管理，統籌稅收籌劃體系、建立匯率對沖機制、完善風險防控體系。
- 2、 推動各產業板塊的穩健增長，突出強化各板塊、各子公司的獨立生存、自我發展和自我成長能力。

煤機板塊按照「智能化、成套化、國際化、社會化」的發展戰略，推進產品智能化研究，同時著眼長遠進一步優化市場結構、產品結構、生產結構、庫存結構及人員結構，為謀求公司高質量發展創造持續有利條件。

汽車零部件板塊方面，亞新科重點推動新產品、新工藝的開發與推廣，加大新市場開發力度；根據經營發展需要實施相關建設項目，滿足未來產能和技術儲備等方面的發展需要；充分利用品牌優勢，大力開拓國際市場，高度重視售後市場，緊抓汽車售後市場的發展機遇。持續推進對SEG的投後整合管理，進一步明確管控模式、考核評價與激勵約束機制，推進SEG與亞新科雙方優勢互補，發揮協同效應。持續優化SEG產業佈局，推進新產品的市場調研及概念性設計，為客戶提供從機械產品到機電一體化產品的轉變，努力打造成為全球領先的電氣化解決方案提供商。

其他資料

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至2018年12月31日止之年度(「回顧期間」)，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

本公司董事會致力維護高水平企業管治。董事會相信有效及合理的企業管治常規對本集團之發展至關重要。本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「聯交所上市規則」)附錄14所載企業管治守則(「企業管治守則」)之守則條文(「守則條文」)。於回顧期間，本公司一直遵守企業管治守則的適用守則條文。

董事、監事進行證券交易的標準守則

本公司已採納聯交所上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)，作為本公司有關董事、監事證券交易的行為守則。本公司已向本公司全體董事和監事作出具體查詢，其已確認，於回顧期間，彼等一直遵守標準守則。

末期股息

董事會於2019年3月26日舉行會議並通過相關決議案，建議派發截至2018年12月31日止年度末期股息(「股息」)每10股人民幣1.45元(含稅)，總計人民幣251,208,348.65元。股息的預期派付日期將為2019年7月31日或之前。該利潤分配預案須獲2018年度股東週年大會審議。本公司將適時公佈2018年度股東週年大會的召開時間及相關安排。

董事會並不知悉任何股東已放棄或同意放棄任何股息。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例(「企業所得稅法」)，非居民企業就其來源於中國境內的所得繳納企業所得稅的適用稅率為10%。為此，任何以非個人企業名義，包括以香港中央結算(代理人)有限公司、其他代理人或受託人、或其他組織及團體名義登記的H股股份皆被視為由非居民企業股東(定義見企業所得稅法)所持有的股份，本公司將在代扣代繳10%企業所得稅後，向該等非居民企業股東派發股息。

任何名列本公司H股股東名冊上的依法在中國境內註冊成立，或者依照外國(地區)法律成立但實際管理機構在中國境內的居民企業(定義見企業所得稅法)，倘不希望由本公司代扣代繳10%企業所得稅，須適時向香港中央證券登記有限公司呈交中國執業律師出具的認定其為居民企業的法律意見書(加蓋律師事務所公章)及相關文件。

根據國家稅務總局於2011年6月28日頒佈的《關於國稅發(1993)045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》(「通知」)，在香港發行股份的境內非外商投資企業向境外居民個人股東派發的股息，一般須按10%的稅率繳納個人所得稅。然而，各境外居民個人股東本身的所得稅率視乎其居住國家與中國大陸的相關稅收協議而有所不同。據此，在向於記錄日期名列本公司H股股東名冊的H股個人股東派發股息時，本公司將預扣10%的股息作為個人所得稅，除非相關稅務法規、稅收協定或通知另有規定。

對於任何因股東身份未能及時確定或錯誤確定而引致的任何索償或對代扣代繳機制的任何爭議，本公司概不負責。

滬股通投資者利潤分配事宜

對於香港聯交所投資者(包括企業和個人)投資上海證券交易所本公司A股股票(「滬股通」)，其股息紅利將由本公司通過中國證券登記結算有限公司上海分公司按股票名義持有人賬戶以人民幣派發。本公司按照10%的稅率代扣代繳所得稅，並向主管稅務機關辦理扣繳申報。對於滬股通投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定股息紅利所得稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向本公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇的申請，主管稅務機關審核後，按已徵稅款和根據稅收協定稅率計算的應納稅款的差額將予退稅。

滬股通投資者股權登記日、現金紅利派發日等時間安排與本公司A股股東一致。

港股通投資者利潤分配事宜

對於上海證券交易所及深圳證券交易所投資者(包括企業和個人)投資香港聯交所本公司H股股票(「**港股通**」)，本公司已與中國證券登記結算有限責任公司簽訂《**港股通H股股票現金紅利派發協議**》，中國證券登記結算有限責任公司或其分公司作為**港股通H股**投資者名義持有人將接收本公司派發的全部現金紅利，並通過其登記結算系統將現金紅利發放至相關**港股通H股**股票投資者。

港股通H股股票投資者的現金紅利以人民幣派發。根據《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅[2014]81號)》及《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅[2016]127號)》的相關規定：對內地個人投資者通過滬港通或深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代投資者扣繳個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通或深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，比照個人投資者徵稅。H股公司對內地企業投資者不代扣代繳股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

港股通投資者股權登記日、現金紅利派發日等時間安排與本公司H股股東一致。

審計委員會

審計委員會已審閱本集團採納的會計原則及政策以及截至2018年12月31日止年度的經審核年度綜合財務報表。

於聯交所和本公司網站登載資料

本業績公告同時刊載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.zzmj.com)。

根據國際財務報告準則及中國會計準則編製的2018年年度報告將適時刊載於聯交所網站、上海證券交易所網站及本公司網站。本公司截至2018年12月31日止年度之年報將於適當時間寄發予本公司股東(如適用)，以及於聯交所及本公司之網站登載。

承董事會命
鄭州煤礦機械集團股份有限公司
主席
焦承堯

中國，鄭州，2019年3月26日

於本公告日期，本公司執行董事為焦承堯先生、賈浩先生、向家雨先生、付祖岡先生、王新瑩先生及汪濱先生；而獨立非執行董事為劉堯女士、江華先生及李旭冬先生。