

公司代码：603667

公司简称：五洲新春

转债代码：113568

转债简称：新春转债

# 浙江五洲新春集团股份有限公司 2020 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张峰、主管会计工作负责人宋超江及会计机构负责人（会计主管人员）丁莲英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中阐述了关于公司未来经营过程中面临的风险因素及应对措施。敬请查阅本报告中“第四节 经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	147

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
五洲新春、公司	指	浙江五洲新春集团股份有限公司
报告期	指	2020 年 1-6 月份
公司法、《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证券法、《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、《公司章程》	指	《浙江五洲新春集团股份有限公司章程》
五洲控股	指	浙江五洲新春集团控股有限公司
蓝石投资	指	新昌县蓝石投资合伙企业（有限合伙）
新龙实业	指	浙江新龙实业有限公司
捷姆轴承	指	捷姆轴承集团有限公司
五龙投资	指	新昌县五龙投资管理有限公司
俊龙投资	指	新昌县俊龙投资管理合伙企业（有限合伙）
悦龙投资	指	新昌县悦龙投资管理合伙企业（有限合伙）
SKF、斯凯孚	指	Svenska Kullager-Fabriken, 瑞典滚珠轴承制造公司集团
Schaeffler、舍弗勒	指	Schaeffler AG, 德国舍弗勒集团
Autoliv、奥托立夫	指	Autoliv, Inc, 瑞典奥托立夫公司
NSK、恩斯克	指	NSK Ltd., 日本精工株式会社
NTN、恩梯恩	指	NTN Corporation, 日本 NTN 株式会社
TRW、美国天合	指	美国天合汽车集团, TRW Automotive Holdings Corp.
JTEKT、捷太格特	指	JTEKT CORPORATION, 日本捷太格特株式会社
TIMKEN、铁姆肯	指	The Timken Company, 美国 TIMKEN 铁姆肯公司
法雷奥	指	VALEO, 法雷奥集团
马勒贝洱	指	MAHLE BEHR, 马勒贝洱集团
摩丁（MODINE）	指	Modine Manufacturing Company, 摩丁制造公司
磨前产品、磨前技术	指	滚动轴承的制造工序一般分为套圈毛坯成形、套圈机加工、套圈热处理、套圈磨加工、轴承装配，其中磨加工之前工序为轴承套圈制造工序，生产出的产品为轴承套圈或称为“磨前产品”，相关技术统称为“磨前技术”。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江五洲新春集团股份有限公司
公司的中文简称	五洲新春
公司的外文名称	Zhejiang XCC Group Co.,Ltd;
公司的外文名称缩写	XCC
公司的法定代表人	张峰

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈洁	杨上锋
联系地址	浙江省绍兴市新昌县七星街道泰坦大道199号	浙江省绍兴市新昌县七星街道泰坦大道199号
电话	0575-86339263	0575-86339263
传真	0575-86026169	0575-86026169
电子信箱	xcczqb@xcc-zxz.com	xcczqb@xcc-zxz.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新昌县七星街道泰坦大道199号
公司注册地址的邮政编码	312500
公司办公地址	浙江省绍兴市新昌县七星街道泰坦大道199号
公司办公地址的邮政编码	312500
公司网址	http://www.xcc-zxz.com
电子信箱	xcczqb@xcc-zxz.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	五洲新春	603667	无

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	779,194,738.99	955,358,746.66	-18.44
归属于上市公司股东的净利润	29,302,041.69	60,906,500.38	-51.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	19,424,072.66	48,784,149.27	-60.18
经营活动产生的现金流量净额	111,451,255.85	87,433,620.71	27.47
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,769,209,574.30	1,730,229,521.44	2.25
总资产	3,253,007,130.02	3,111,197,288.03	4.56

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.21	-52.38
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.21	-52.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.17	-58.82
加权平均净资产收益率(%)	1.69	3.57	减少1.88个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.12	2.86	减少1.74个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司营业收入和净利润下滑主要系疫情影响所致。国内方面，本年一季度下游企业开工率较低，导致下游需求有所下降，且部分地区物流运输受到一定程度影响，直到相关企业复工后逐步恢复。国外方面，随着疫情在全球逐渐蔓延，报告期内公司出口业务受到一定影响。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	786,126.12	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,387,556.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	144,510.98	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	279,260.24	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,132.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-356,421.64	
所得税影响额	-1,314,930.60	
合计	9,877,969.03	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务

公司从事高端装备制造和汽车产业的精密零部件制造，主营业务为轴承、轴承零件、精密零部件及各类空调管路的研发、生产、服务和销售。自成立以来，公司主营业务和主要产品未发生重大变化，同时向汽车、空调有色金属制品等领域延伸。

#### （二）产品用途

1、公司生产的轴承主要为中小型精密轴承，主要为国内外汽车、通用机械、电机、电梯、农用机械等产业提供主机配套，其中转向管柱专用四点角接触轴承已经配套宝马等品牌汽车，第三代球环滚针轴承已向丰田、福特等多个品牌汽车客户批量供货。其中，圆锥滚子轴承产品主要应用于汽车变速箱、差速器、轮毂、车桥、刹车盘以及部分农业机械、工程机械等配套，主要用户包括波兰 FLT、吉凯恩、柳州上汽、雪铁龙、菲亚特、戴克斯车桥、奇瑞汽车等；公司生产的风电滚子，配套蒂森克虏伯旗下中国青岛、法国、奥地利工厂。

2、公司生产的轴承套圈定位高端客户，稳定供应于世界排名前六位的轴承制造商瑞典斯凯孚（SKF）、德国舍弗勒（Schaeffler）、日本恩斯克（NSK）、恩梯恩（NTN）、捷太格特（JTEKT）、美国铁姆肯（TIMKEN）等，是特斯拉（Tesla）等新能源汽车的间接供应商。

3、公司生产的精密零部件主要涉及汽车安全气囊气体发生器部件、变速箱、差速器齿轮、同步器齿套、各类精密传动件等产品，直接和间接配套客户主要包括奥托立夫、均胜电子（JSS）、大众、奥迪、丰田、上汽、雷勃等知名企业。

4、公司生产的管路件主要用于汽车空调和家用、商用空调产品，直接和间接向奔驰、宝马、大众、特斯拉、通用、福特、日产、沃尔沃等知名汽车品牌及四川长虹、海信日立、格力、美的等国内著名空调生产企业供应零部件。

#### （三）经营模式

公司采用“销售导向和研发驱动”相结合的经营模式，加大科技研发的投入，助推企业销售。根据市场需求研发新产品，并根据客户订单安排生产，同时根据客户的需求预测进行适当提前生产备货，销售是生产经营的中心环节。以直销为主，经销为辅，并针对海外战略客户采取寄售库存营销模式。公司产品的主要原材料是优质合金钢和铜铝等有色金属，采购模式根据客户订单和生产计划进行采购，并有效控制原材料的库存量。公司经过十几年精耕细作，具备了较强的产品整体配套方案设计、同步研发和生产制造能力，已成功打造出一条涵盖精密锻造、制管、冷成形、机加工、热处理、磨装的“纵向一体化”轴承、精密零部件制造全产业链生产模式，形成了集研发、生产和销售的一体化服务模式。

#### （四）行业情况



公司所处的行业属于轴承制造行业。根据中国国民经济行业分类标准（GB/T4754-2011）的行业分类标准，公司所处行业属于“通用设备制造业”（分类代码：C34）中的“轴承制造业”（代码 C3451）；按中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》的标准，公司应归属为“通用设备制造业”（分类代码：C34）。

年初，由于新冠疫情的爆发，不仅对民生，也对我国经济和工业生产造成了巨大的影响。同样对机械工业和轴承工业的平稳运行造成了很大冲击，生产经营活动被迫受阻，主要经济指标大幅回落。据中国轴承行业协会统计，国内轴承行业 119 家主要企业 1-5 月完成主营业务收入 342.8 亿元，同比下降 8.16%；完成轴承业务收入 249.3 亿元，同比下降 7.22%；在轴承产品业务收入中出口轴承产品业务收入为 18.4 亿美元，同比减少 16.61%；完成利润总额 17.8 亿元，同比下降 13.34%。

随着我国工业企业的逐步复工复产，市场需求自 3 月开始有所恢复，经济指标降幅开始收窄。加上围绕着我国基础建设项目逐步开建，工程机械、风电等围绕着基础建设的工业产品表现良好，拉动了部分市场需求。一季度机械工业主要经济指标已较前两个月降幅明显收窄，二季度降幅继续收窄。但由于疫情尚未解除，近期行业运行仍将处于逐步恢复阶段，预计下半年生产经营将继续回稳向好。

综合判断，预计 2020 年国内的轴承市场需求会呈现一个前低后起、缓慢回升的态势，但受欧美疫情蔓延、美国动荡的影响，轴承出口会有所下滑。

我国经济的基本面是稳定的，疫情过后开展的恢复性建设与投资，为机械行业释放出潜在的市场，对轴承产业市场起到积极带动作用，也为企业转型升级带来新的机遇，有能力有准备的企业就会有弯道超车的机会。

公司是国内为数不多的涵盖精密锻造、制管、冷成形、机加工、热处理、磨加工、装配的“纵向一体化”轴承、精密零部件制造全产业链供应商，同时公司也是汽车空调和家用、商用空调管路件制造商。近年来，公司持续进行技术投入和装备改造升级，资本助力实施兼并重组，自主创新能力大大加强。公司轴承套圈产品长期稳定供应于全球龙头轴承制造商，磨前技术达到全球先进水平，成品轴承及零部件产品主要为国内外著名汽车、电机、机械设备等制造企业提供主机配套，是中国轴承行业进口替代最具实力及潜力企业。未来，八大跨国轴承集团公司占据的 500 亿美元左右全球市场和 400 亿人民币左右国内中高端市场，将是国内轴承企业出口替代和进口替代的历史性机遇，也是公司的主战场。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、研发及技术领先优势

公司拥有一支长期专注于轴承产品和空调管路的技术研发团队。公司“环类零件精密轧制关键技术及装备项目”荣获国家科技进步二等奖，公司主持制订国家机械行业标准《数控冷辗环机》，

同时参与制定《GB/T 35078-2018 高速精密热锻锻件 通用技术条件》、《GB/T34891-2017 高碳铬轴承钢滚动轴承零件热处理技术条件》、《JB/T6637-2014 滚动轴承标准器技术条件》和《JB/T11759-2013 冷轧轴承环件机械加工余量及公差》等 20 多个国家及行业标准，其中《JB/T11759-2013 冷轧轴承环件机械加工余量及公差》获得 2017 年度《中国机械工业科学技术奖》三等奖。

目前，公司共拥有 20 多项发明专利，为国家级高新技术企业，建有国家 CNAS 认证实验室、航空滚动轴承浙江省工程研发中心、博士后工作站。在轴承产品上，公司多年来对产业链技术不断进行工序间的集成创新和工序内的微创新，研发出不同产品、不同结构多条轴承生产最佳工艺路线，管路件制造最佳工艺路线，增强了公司产品质量与成本竞争优势。公司研发的汽车安全气囊气体发生器专用钢管填补了国内空白，安全气囊气体发生器部件已实现进口替代。

公司拥有长寿命低摩擦高精度轴承制造技术、高性能钢管制造技术、高速精密锻造技术、精密冷成形技术、种类齐全且工艺先进的热处理生产技术。在行业内率先推行智能信息一体化制造技术，并在热处理技术和冷成形加工等方面拥有较强的自主创新能力，同时具备较强的工艺过程参数控制、持续改进能力，公司的生产工艺和管理水平已经成熟、稳定，能够保证公司产品生产成本的持续优化和产品质量的稳定可靠。公司依托较强的技术优势，具备参与国际竞争的能力，尤其是精密轴承制造处于国内领先，轴承套圈制造相对日韩企业拥有较强的综合优势。

公司成品轴承主要用于替代进口和主机市场，部分用于维修市场。公司产业链完整，已完全具备提供瑞典斯凯孚、德国舍弗勒、日本恩斯克、恩梯恩、捷太格特等跨国公司热处理套圈的能力。公司轴承的磨前产品质量与国际跨国轴承企业保持一致，随着近几年来公司磨装技术的快速进步，公司已成为国内轴承行业最具实力和潜力的进口替代企业。

## 2、全产业链优势

轴承磨前技术包括钢管制造、多工位热锻、高速精锻、冷辗、机加工、热处理等工序。目前世界上磨前产品制造发达的国家主要是日本、韩国，中国是后起之秀。公司经过近二十年的精耕细作，已经成功打造出一条涵盖精密锻造、制管、冷成形、机加工、热处理、磨加工、装配的“纵向一体化”轴承、精密零部件制造全产业链，系目前国内最大的磨前产品制造基地和出口企业之一，是世界排名前两位的轴承制造商舍弗勒和斯凯孚主要轴承套圈供应商和战略合作伙伴。

## 3、客户资源优势

经过多年的市场开拓和培育，公司已经拥有一批稳定的客户群，积累出良好的市场口碑。开发出瑞典斯凯孚、奥托立夫，德国舍弗勒、蒂森克虏伯，日本恩斯克、恩梯恩、捷太格特，美国吉凯恩、铁姆肯等世界知名跨国公司客户。以舍弗勒及奥托立夫为例，两者均是全球各大汽车厂商的主要轴承、汽配供应商，而汽车行业对其零部件供应商的质量管理体系有着严格要求，在通过 IATF:16949 国际质量体系第三方认证的基础上，还必须通过客户严格的供应商开发操作流程和其自身考评，才能被接纳为其全球采购体系成员，建立长期供销合作关系。为保证产品质量并考虑下游行业要求，舍弗勒及奥托立夫对供应商的各项生产、技术指标均订立了严格的考核标准，

在确定供应商前，通常需要进行严格的供应商考核程序；新供应商进入其全球采购体系需要花费较长的时间和较大的研发投入，存在较高的准入门槛。

除此之外，新龙实业拥有法雷奥、马勒贝洱、摩丁、富奥翰昂、长虹空调、海信日立、三菱重工等国内外知名客户，通过与国内外一流厂商的合作积累出较为显著的品牌效益。公司及其附属公司的客户均系国内外知名企业，能够实现较好的客户协同，客户协同及业务协同已经在公司开发法雷奥业务中得到较充分的体现，公司现已成功进入法雷奥轴承和汽配的供应商体系。因此，通过客户资源及旗下各子公司产业链的整合，能够创造更多的业务机会，客户资源优势已经成为公司发展过程中的重要竞争优势。

#### 4、学习与合作优势

公司多年来始终保持“合作竞争、共创共享”的经营理念，一直与世界顶级轴承制造商及其他跨国公司进行业务合作，拥有许多合作学习的机会，包括技术、标准、管理理念、管理方法的学习。公司把客户的考评作为一种学习交流，利用学习交流的同时接触多家国际轴承公司的先进技术标准，不断开拓技术人员的视野，提高专业技术水平。公司努力发挥向世界级轴承企业学习的优势，已成为国内磨前技术领先企业和成品轴承进口替代最具实力和潜力企业。

新昌地区是被中国机械工业联合会命名的“中国轴承之乡”。经过多年的发展，新昌轴承行业形成了轴承成品企业、配套企业、轴承装备企业分工协作、充满活力、特色鲜明的产业集群，世界知名品牌瑞典斯凯孚（SKF）也将球轴承的研发中心和生产基地落户新昌，新昌地区成为国内主要的中小型成品轴承生产基地，全球知名的轴承套圈采购基地和新兴的轴承装备制造基地。公司作为新昌轴承行业的龙头企业，能够有效地发挥产业集聚效益带来的合作优势。

#### 5、质量和服务优势

公司高度重视产品质量管理体系建设，五洲新春、新龙实业、捷姆轴承均通过 IATF16949:2016、ISO9001:2015 质量管理体系认证；并通过瑞典斯凯孚、德国舍弗勒等全球前六大轴承制造商以及奥托立夫、法雷奥、捷太格特、吉凯恩、美国天合等全球著名汽配厂商的第二方审核。公司商标“XCC”和“HF”被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。2019年4月，公司被授予“绍兴市市长质量奖”；2020年3月，公司荣获浙江省“隐形冠军”称号。

通过多年来产业领域内的深耕细作，公司已逐步实现制造和服务深度融合，由以企业为中心向以客户为中心转变，由以生产为中心向以服务为中心转变，致力于提供一体化解决方案，为客户创造价值，并赢得客户的高度信任，公司与主要客户均保持着长期的战略合作关系。一方面，公司始终追求降低成本、提高产品质量、提升管理水平来满足客户现有需求，另一方面，公司努力与客户联手共同发现和满足日益更新的需求，通过不断研发新产品、应用新技术为战略客户创造更大价值。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受新型冠状病毒疫情影响，世界经济持续低迷，行业竞争不断加剧。面对严峻的经营形势，公司安全、平稳、有序地推进复工复产，继续进行企业转型升级，大力推进技术创新和市场开拓，巩固公司在行业中的地位。报告期内，公司主要经营情况如下：

#### 一、稳步推进转型升级，优化产品结构

公司于五年前以“稳定套圈业务，开拓汽配市场，做强轴承产业”为目标实施了企业的转型升级，近年来效果显现。公司产品收入结构逐年优化，今年上半年，套圈业务收入占比已由往年高峰时期的 85% 下降到 39%，轴承业务占比则由 15% 上升至 29%，汽配业务（含新龙实业车用空调管路件）从零增长至 14%。境内外业务的收入占比也呈现良好的变化，今年上半年，境外业务从当初 70% 左右下降到 38%，境内业务则上升至 62%。从发展趋势看，境内业务会越来越重要，实现进口替代、境内外双循环是企业发展的有效途径。

#### 二、加大研发力度，逐步实现进口替代

创新发展一直是公司取得业绩的重要途径，也是公司产品实现“进口替代”的核心动力。由公司开发生产的安全气囊气体发生器部件、风电滚子，球环滚针轴承产品等已实现进口替代，且主要供应给国内客户及跨国公司的中国厂区，助力经济内循环。报告期内：

1、公司持续稳步推进新项目及新产品研发，以技术含量高的新产品业务切换竞争激烈的传统产品业务。今年重点开发的精密圆锥雕刻机轴承和高速纺杯轴承等，均以实现进口替代为目标；已创新开发的低噪音调心滚子轴承，部分噪音指标优于国际同类产品，明年有望量产。未来，公司将加大研发力度，将产品由单一部件向小集成单元发展，提升产品附加值，目前正进行三叉轴单元、自动张紧轮等的开发。

2、公司可转债募投项目进展顺利。高性能滚针轴承和风电滚子已于 2019 年批量供应，今年也将持续上量。电梯项目比汽车项目需要更长的客户跟踪时间，今年上半年，公司自主开发的电梯钢带轮部件已经进入目标客户的产品试验和工厂审核阶段，预计今年下半年可进入小批量生产阶段，绳轮球轴承等应客户需求加紧开发，电梯项目未来市场需求较好。

3、公司自主研发的核心产品汽车安全气囊气体发生器部件成材率稳步提高。该产品已多年配套奥托立夫，今年又新开发了客户均胜电子（JSS），这两家公司是特斯拉的主要汽车安全产品供应商。其中，奥托立夫将为特斯拉上海工厂已经上市的国产版 Model 3 和即将上市的 Model Y 车型供应诸多安全产品。公司已与奥托立夫联合成功开发头部安全气帘气体发生器部件，随着特斯拉在上海超级工厂的建成投产，公司产品将谋求更大的业务机会。

4、公司构建了员工都可以参与的渐进式改进和微创新环境，激发了全员参与创新的热情，成效显著。上半年，公司颁发了年度的技术创新和管理创新的奖项，技术创新一等奖增至 6 个项目，二等奖增至 13 个项目，创新成果的含金量和数量比往年大幅提升。

### 三、提升生产系统能力，持续推进降本增效

近年来，公司持续打造规模化车间和精品车间。今年上半年，轴承事业部下属厂区都在进行大规模的生产线重新布局工作，预计将于下半年完成。调整后的生产线布局有效节约厂区面积千余平方，可缩短物流周转距离，提升生产效益。捷姆轴承将于 10 月份完成热处理生产线搬迁，12 月底前完成智能化改造。为应对中美贸易摩擦的影响，公司去年新设的墨西哥工厂已于今年 4 月份完成了生产线布局和基础设施的安装工作，预计 9 月底可向美国客户供应首批产品。

受疫情影响，企业经营外部环境完全改变，客户对订单需求的波动，要求生产系统提升快速反应能力。公司进一步加强与国外客户的沟通联络，协调好公司供应链和产业链，做好在手订单的按期交付，以及新订单的开拓。公司持续优化 ERP 系统，利用系统进行生产计划的管理，重要指标监控实现目视化，可及时发现异常情况，提升了管理效率。各生产分部量身定制成本管控方案，成本管控措施各有特色，库存管控初见成效。

报告期内，公司的半年度业务受国内外疫情双重拖累，与去年同期相比有较大降幅。上半年，新业务成长体量较小，虽不足以改变综合经营绩效，但为下半年及明年的业绩增长打下基础。随着二季度国内产业全面复工，以及近期国外客户生产逐渐恢复正常，三季度公司业务订单量明显提升，预计下半年业绩将回暖。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	779,194,738.99	955,358,746.66	-18.44
营业成本	626,916,211.16	766,998,875.54	-18.26
销售费用	17,004,613.93	23,982,059.75	-29.09
管理费用	57,638,669.37	56,181,916.31	2.59
财务费用	16,984,071.67	10,779,086.16	57.57
研发费用	23,634,798.62	26,903,760.73	-12.15
经营活动产生的现金流量净额	111,451,255.85	87,433,620.71	27.47
投资活动产生的现金流量净额	-93,025,747.35	-156,328,327.56	-40.49
筹资活动产生的现金流量净额	-8,757,495.06	47,898,773.67	-118.28

营业收入变动原因说明:营业收入下滑主要系疫情影响所致。国内方面，一季度下游企业开工率较低，导致下游需求有所下降，且部分地区物流运输受到一定程度影响，直到复工后逐步恢复。国外方面，随着疫情在全球逐渐蔓延，公司出口业务受到一定影响，导致外销收入下降；

营业成本变动原因说明:营业成本下降主要系营业收入下降所致；

销售费用变动原因说明:销售费用下降主要系营业收入下降所致；

财务费用变动原因说明:主要系公司公开发行可转换债券利息增加所致；

研发费用变动原因说明:主要系公司研发项目按全年计划逐步投入所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司加强应收账款信用管理所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司上年同期支付新龙实业原股东股权转让款 6,600 万元所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司归还短期借款所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

非主营业务导致利润重大变化的说明详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“九、非经常性损益项目和金额”。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	344,662,325.38	10.60	206,432,249.19	6.64	66.96	
交易性金融资产	10,020,000.00	0.31	16,520,000.00	0.53	-39.35	
预付款项	15,861,595.66	0.49	11,178,942.91	0.36	41.89	
预收款项	0	0	5,381,530.96	0.17	-100.00	
合同负债	3,664,755.69	0.11	0	0		
其他应付款	30,158,007.25	0.93	21,270,124.95	0.68	41.79	
应付债券	265,295,623.85	8.16	0	0		

情况说明:

- 1、货币资金：主要系公司发行可转债募集资金到账所致；
- 2、交易性金融资产：主要系公司理财资金到期赎回所致；
- 3、预付款项：主要系公司预付部分原材料采购款所致；
- 4、预收款项：主要系公司本期执行新收入准则，转入合同负债科目所致；
- 5、合同负债：主要系公司本期执行新收入准则，预收款项转入本科目所致；
- 6、其他应付款：主要系主要系公司代收美国关税补贴所致；

7、应付债券：主要系公司公开发行可转换公司债券所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末主要资产受限情况具体详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司本半年度重大的非股权投资为可转换公司债券募集资金投资项目，公司已另外编制《2020年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》并单独披露。

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

以公允价值计量的金额资产具体详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“2、交易性金融资产”。

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
浙江新龙实业有限公司	全资子公司	空调管路件的生产与销售	4,308	46,638.29	28,647.51	19,981.86	1,658.65	1,506.17
捷姆轴承集团有限公司	控股子公司	轴承产品的生产销售	5,000	16,696.04	8,717.66	4,783.55	161.76	141.82
浙江富日泰轴承有限公司	控股子公司	轴承套圈加工经销	USD1,100	14,300.73	10,929.26	5,484.15	-120.89	-123.46
新昌县富盛轴承配件有限公司	全资子公司	生产加工轴承套圈	2,450	4,632.02	4,059.50	1,406.85	71.86	52.83
浙江森春机械有限公司	全资子公司	轴承套圈加工经销	11,285	24,709.12	14,402.98	7,319.93	-29.68	-102.42
浙江五洲新春集团销售有限公司	全资子公司	轴承、轴承钢管、钢材、废钢	1,000	5,700.17	956.37	6,896.44	-109.89	-102.69

		等贸易业务						
浙江新春同合电梯部件有限公司	控股子公司	研发、销售电梯及配件、工程设备及配件	1,000	807.37	106.61	642.76	16.63	18.41
XCC-ZXZ NORTH AMERICA, INC	控股子公司	轴承研发及销售	USD50	757.28	-54.80	449.51	-76.84	-76.84
XCC XINLONG AUTOMOTIVE PARTS S. DE R.L.DE C.V.	全资子公司	轴承及管路件研发销售	2,000.00	1,589.62	-29.41	0.69	-345.36	-345.36
浙江富立轴承钢管有限公司	全资子公司	生产销售轴承钢管及套圈	15,831.7629	26,886.10	18,124.16	7,105.88	1,092.77	1,090.65
五洲（香港）贸易有限公司	全资子公司	轴承贸易业务	USD980	7,744.33	6,254.91	968.03	-684.19	-684.19
大连五洲勤大轴承有限公司	控股子公司	生产销售轴承套圈	10,000	8,116.00	7,731.29	787.58	-292.66	-292.66
合肥金昌轴承有限公司	全资子公司	轴承产品的生产、销售	6,850	25,916.71	3,474.01	6,113.98	-533.72	-521.83
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	参股公司	一般银行业务	10,000	245,574.56	29,107.43	3,746.39	1,644.63	1,255.15
浙江新昌农村商业银行股份有限公司	参股公司	一般银行业务	17,001.40	2,158,758.10	166,055.30	29,240.42	12,340.88	8,957.34

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户集中度较高，如果未来上述客户对公司产品的需求下降、或出现其他不利变化的情形，将会使公司的生产经营受到一定负面影响。对此，公司在稳固既有大客户的基础上，积极开发新客户，向有色金属汽配领域延伸，形成产业协同效应，主动调整产品结构，加大国内市场成品轴承和汽车配件销售力度。公司与主要客户之间销售合作良好，不存在发生不利变化的迹象。

##### 2、供应商集中度较高的风险

报告期内，公司最大的原材料供应商为兴澄特钢，如果未来公司向其主要供应商的采购受到限制，短期内未能找到替代的供应商，将会使公司的生产经营受到一定负面影响。公司对单个钢材供应商采购比例较大主要是由于大客户指定钢厂供应商（一般二家以上），公司的钢材采购量



较大，集中向国内某一大型钢厂采购有助于控制原料质量及可追溯性，并降低采购成本，采购量大，话语权大，并非公司本身依赖于个别供应商。

### 3、原材料价格波动的风险

报告期内，公司生产所需的原材料主要为钢材及钢材制品，钢材属于国民经济领域中广泛使用的基础原材料，受各行业供求关系的影响价格波动较为频繁。短期内，若钢材价格发生剧烈波动，则会对公司的成本控制带来一定难度，使公司的盈利能力受到一定影响。为应对钢价波动带来的风险，公司积极研究分析钢价的走势，结合“以销定产”的订单式销售模式、动态调整钢材库存。同时紧跟行业趋势，主要客户有材料价格与销售价格联动机制，消化钢价波动对公司生产经营的不利影响。

### 4、技术风险

公司是国家级高新技术企业，目前拥有一批较高水平的专业技术和研发人员，具备丰富的产品开发和制造经验。但是随着科学技术的发展及其他相关产业的发展，客户对公司现有产品在技术和质量上提出了更高的要求，如果公司研发与生产不能同步跟进，满足市场的要求，公司产品将面临无法满足现有客户需求的风险。此外，如果公司核心技术或重大商业秘密泄漏、核心技术人员流失，公司的生产经营将会受到较大影响。公司将持续加大研发的人力、财力投入，巩固自身核心竞争力，并完善公司保密制度、科技人员薪酬激励制度及工作生活环境。

### 5、汇率波动的风险

报告期内，公司与主要客户的部分销售以美元或欧元结算，账面存在一定金额的外币资金和应收账款余额。报告期内美元及欧元汇率的对公司的财务费用及利润总额具有一定的影响。若未来人民币升值，将直接影响到公司出口产品的销售价格以及汇兑损益，从而对公司产品的市场竞争力以及利润产生一定的影响。公司将持续关注国际局势，做好财务分析，灵活使用贸易融资和金融工具，有效应对汇率波动风险。

### 6、中美贸易摩擦和“新冠”疫情的风险

自 2018 年以来，中美贸易摩擦持续升温。2019 年度公司对美销售额占营业收入的比例约为 5.4%，中美贸易摩擦暂未对公司经营构成重大不利影响，但是未来美国是否会提高现有关税税率或出台新的加征关税措施尚不明确。2020 年初，随着“新冠肺炎”在全球蔓延，公司业务分布的部分国家出现了不同程度“新冠肺炎”的传播，各国政府相继实施的物理隔离政策使得各国之间经济往来活动遭受到较大程度的阻碍。

若以上事项进一步加剧，则可能对公司年度经营目标达成带来一定影响。对此，公司已制定切实可行的经营计划，借助核心竞争力和品牌优势，通过积极经营，化危为机，在困难的环境和条件下依然要取得良好的业绩。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-5-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020-5-22

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年年度股东大会由公司董事会召集，采用现场和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长、总经理张峰先生主持，会议的召集、召开和表决方式等符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

2019 年年度股东大会出席会议的股东及股东代理人人数共计 12 人，所持有表决权的股份数为 151,837,229 股，占公司表决权股份总数的 51.9412%。会议审议通过了《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告正文及其摘要》、《关于 2020 年度日常关联交易预计的议案》等议案。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产	解决关联	公司控股股东张峰、五洲控股、五龙投资、吴岳民、吴晓俊、潘国军、	避免或减少及规范关联交易。	2018/3/17 长期有效	否	是	不适用	不适用

产重组相关的承诺	交易	张鉴、俊龙投资、悦龙投资						
	解决同业竞争	公司实际控制人张峰及俞越蕾、五洲控股、五龙投资、吴岳民、吴晓俊、潘国军、张鉴、俊龙投资、悦龙投资	避免同业竞争。	2018/3/17 长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	五洲控股、五龙投资、吴岳民、吴晓俊、潘国军、张鉴、俊龙投资、悦龙投资	保持上市公司独立性。	2018/3/17 长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股、蓝石投资	避免同业竞争。	2013/9/2 长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	合肥金工投资有限公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股	避免同业竞争。	2014/9/22 长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股、蓝石投资、南京钢铁股份有限公司；有关董监高	避免或减少及规范关联交易。	2013/9/2 认定为公司关联方期间	是	是	不适用	不适用
	其他	公司；全体董监高	如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2014/3/25 长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股、	所持股份在锁定期满后按有关规定和承诺进行合理减持。	2014/3/25 长期有效	否	是	不适用	不适用

		蓝石投资、南京钢铁股份有限公司						
	其他	公司；有关董事和高管	上市后按有关规定和承诺积极采取措施填补被摊薄即期回报。	2016/3/14 长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人张峰和俞越蕾	若公司社会保险费和住房公积金方面出现可能的补缴、追缴或罚款，由实际控制人本身负责，保证公司不因此遭受任何损失。	2013/9/2 长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人张峰和俞越蕾	所投资企业历次股权和权益变动可能存在的税务问题，由二位股东本身负责，保证公司不因此遭受任何损失。	2013/9/2 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	公司实际控制人张峰和俞越蕾	避免同业竞争。	2019/7/1 长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司实际控制人张峰和俞越蕾	避免或减少及规范关联交易。	2019/7/1 长期有效	否	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														52,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）														72,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														72,000,000.00

担保总额占公司净资产的比例(%)	3.87
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	15,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	15,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	无

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一)转债发行情况

公司于2020年3月6日公开发行可转债公司债券3,300,000张，每张面值100元，并于2020年4月2日在上海证券交易所上市交易（转债简称“新春转债”、转债代码“113568”）。新春转债存续起至日期为2020年3月6日至2026年3月5日，转股的起至日期为2020年9月14日至2026年3月5日，具体内容详见公司披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《五洲新春公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-014）。

#### (二)报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	新春转债	
期末转债持有人数	33,545	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
易方达基金—民生银行—杭州银行股份有限公司	28,015,000	8.49
中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	22,222,000	6.73
中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	21,373,000	6.48
中国工商银行股份有限公司—富国产业债债券型证券投资基金	12,604,000	3.82

中信证券信安稳利混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	6,345,000	1.92
兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	6,157,000	1.87
中国工商银行股份有限公司—华夏鼎淳债券型证券投资基金	4,740,000	1.44
海通资管—上海银行—海通赢家系列—年年鑫集合资产管理计划	4,207,000	1.27
中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	4,008,000	1.21
上海拿特资产管理有限公司—拿特 9 号私募证券投资基金	4,000,000	1.21

**(三) 报告期转债变动情况**

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
新春转债	0	0	0	0	0

**(四) 报告期转债累计转股情况**

可转换公司债券名称	新春转债
报告期转股额(元)	0
报告期转股数(股)	0
累计转股数(股)	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0
尚未转股额(元)	330,000,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	100

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		新春转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020-6-16	8.91	2020-6-10	上海证券部、中国证券报、证券时报	因公司 2019 年度利润分配调整可转债价格
截止本报告期末最新转股价格		8.91		

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

截止 2020 年 6 月 30 日, 公司总资产 32.53 亿元, 资产负债率 42.82%。公司本次发行的可转换公司债券经中证鹏元资信评估股份有限公司(以下简称“中证鹏元”)评级并于 2019 年 7 月 5 日出具了《浙江五洲新春集团股份有限公司 2019 年度公开发行可转换公司债券信用评级报告》, 公司主体信用等级为 AA-, 可转换公司债券信用等级为 AA-, 评级展望稳定; 2020 年 6 月 22 日



中证鹏元出具了《2020 年浙江五洲新春集团股份有限公司可转换公司债券 2020 年跟踪信用评级报告》，维持公司主体信用等级为 AA-，维持可转换公司债券信用等级为 AA-，评级展望稳定。

未来公司偿付本次可转换公司债券本息的资金主要来源于公司生产经营活动产生的现金流。公司偿债情况良好，不存在逾期归还银行贷款的情况。

#### **(七)转债其他情况说明**

无

#### **十四、 环境信息情况**

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

适用 不适用

##### **(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司生产各环节不存在重大污染源，对环保要求的污染物排放采取了必要的措施。报告期内，公司及子公司未出现环保违法违规情形，未受到环保部门处罚。公司将持续优化升级环保设施，加强环保管理工作。

##### **(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

##### **(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

#### **十五、 其他重大事项的说明**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

##### **(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,851
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
张峰	0	69,621,123	23.82	0	质押	55,000,000	境内自然人
王学勇	0	26,188,237	8.96	0	质押	23,543,700	境内自然人
浙江五洲新春集团 控股有限公司	0	23,863,421	8.16	16,956,521	质押	10,590,000	境内非国有 法人
俞越蕾	0	19,281,618	6.60	0	质押	19,180,200	境内自然人
浙江五洲新春集团 股份有限公司回购 专用证券账户	0	8,066,260	2.76	0	无	0	其他
张玉	-1,950	6,880,750	2.35	0	无	0	境内自然人
吴岳民	0	6,210,200	2.12	6,210,200	无	0	境内自然人

海通并购资本管理（上海）有限公司—上海并购股权投资基金二期合伙企业（有限合伙）	0	5,820,000	1.99	0	无	0	其他
南京钢铁股份有限公司	0	4,970,600	1.70	0	无	0	境内非国有法人
新昌县蓝石投资合伙企业（有限合伙）	0	4,885,695	1.67	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张峰	69,621,123	人民币普通股	69,621,123				
王学勇	26,188,237	人民币普通股	26,188,237				
俞越蕾	19,281,618	人民币普通股	19,281,618				
浙江五洲新春集团股份有限公司回购专用证券账户	8,066,260	人民币普通股	8,066,260				
浙江五洲新春集团控股有限公司	6,906,900	人民币普通股	6,906,900				
张玉	6,880,750	人民币普通股	6,880,750				
海通并购资本管理（上海）有限公司—上海并购股权投资基金二期合伙企业（有限合伙）	5,820,000	人民币普通股	5,820,000				
南京钢铁股份有限公司	4,970,600	人民币普通股	4,970,600				
新昌县蓝石投资合伙企业（有限合伙）	4,885,695	人民币普通股	4,885,695				
张天中	4,662,158	人民币普通股	4,662,158				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中张峰、王学勇、俞越蕾、新昌县蓝石投资合伙企业（有限合伙）、浙江五洲新春集团控股有限公司属于一致行动人。 张天中系公司控股股东张峰之父，张玉系公司控股股东张峰之堂妹。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	浙江五洲新春集团控股有限公司	16,956,521	2022/03/07	0	重大资产重组限售 36 个月
2	吴岳民	6,210,200	2022/03/07	0	重大资产重组限售 36 个月
3	吴晓俊	3,343,953	2022/03/07	0	重大资产重组限售 36 个月
4	新昌县俊龙投资管理合伙企业(有限合伙)	1,312,018	2022/03/07	0	重大资产重组限售 36 个月
5	新昌县悦龙投资管理合伙企业(有限合伙)	944,653	2022/03/07	0	重大资产重组限售 36 个月
6	张鉴	262,403	2022/03/07	0	重大资产重组限售 36 个月
7	潘国军	174,935	2022/03/07	0	重大资产重组限售 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		吴岳民、吴晓俊、张鉴、潘国军、新昌县俊龙投资管理合伙企业(有限合伙)、新昌县悦龙投资管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
许荣滨	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2020年3月3日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任许荣滨先生担任公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满为止。（公告编号：2020-008）

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：浙江五洲新春集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	344,662,325.38	206,432,249.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	10,020,000.00	16,520,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	116,398,198.66	127,746,349.14
应收账款	七、5	420,791,250.48	412,379,155.75
应收款项融资	七、6	40,471,657.93	42,505,317.30
预付款项	七、7	15,861,595.66	11,178,942.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	11,340,771.99	14,357,271.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	600,495,872.74	613,286,187.97
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	七、13	15,527,559.62	14,651,668.25
流动资产合计		1,575,569,232.46	1,459,057,142.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			



债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、15	56,969,211.06	56,969,211.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	9,759,911.60	10,109,657.66
固定资产	七、21	835,188,241.55	824,048,018.94
在建工程	七、22	124,104,149.94	107,980,128.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	220,356,397.10	218,889,676.98
开发支出			
商誉	七、28	407,553,091.45	407,553,091.45
长期待摊费用	七、29	6,136,866.62	7,653,365.52
递延所得税资产	七、30	17,370,028.24	18,936,995.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,677,437,897.56	1,652,140,145.64
资产总计		3,253,007,130.02	3,111,197,288.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	586,248,895.11	751,912,938.43
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		279,260.24
衍生金融负债			
应付票据	七、35	108,023,927.94	101,018,467.46
应付账款	七、36	270,943,677.85	261,130,767.26
预收款项	七、37		5,381,530.96
合同负债	七、38	3,664,755.69	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	35,657,313.87	50,904,900.90
应交税费	七、40	12,003,573.16	13,660,174.08
其他应付款	七、41	30,158,007.25	21,270,124.95
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,046,700,150.87	1,205,558,164.28
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	265,295,623.85	
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			
递延收益	七、51	53,979,139.50	55,891,533.05
递延所得税负债	七、30	27,007,275.76	27,582,514.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		346,282,039.11	83,474,047.20
负债合计		1,392,982,189.98	1,289,032,211.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	292,324,683.00	292,324,683.00
其他权益工具	七、54	58,077,967.71	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	932,572,552.69	932,572,552.69

减：库存股	七、56	66,083,351.57	66,083,351.57
其他综合收益	七、57	21,453,146.44	21,529,171.07
专项储备			
盈余公积	七、59	61,911,304.06	61,911,304.06
一般风险准备			
未分配利润	七、60	468,953,271.97	487,975,162.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,769,209,574.30	1,730,229,521.44
少数股东权益		90,815,365.74	91,935,555.11
所有者权益（或股东权益）合计		1,860,024,940.04	1,822,165,076.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,253,007,130.02	3,111,197,288.03

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：浙江五洲新春集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		255,091,423.48	98,986,857.06
交易性金融资产		10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		37,626,348.25	21,947,405.20
应收账款	十七、1	239,338,441.17	260,092,942.27
应收款项融资		5,977,527.24	14,284,349.14
预付款项		10,035,916.00	4,734,062.19
其他应收款	十七、2	114,286,790.87	136,912,262.91
其中：应收利息			
应收股利		2,455,434.77	5,094,639.61
存货		305,974,574.71	326,484,874.80
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		614,021.95	621,795.22
流动资产合计		978,945,043.67	864,064,548.79

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,344,822,249.95	1,344,822,249.95
其他权益工具投资		35,760,211.06	35,760,211.06
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		336,879,496.81	318,491,501.11
在建工程		48,516,795.20	36,018,189.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		66,575,770.42	55,862,126.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,941,397.61	2,265,876.45
递延所得税资产		5,322,537.47	5,907,414.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,839,818,458.52	1,799,127,569.97
资产总计		2,818,763,502.19	2,663,192,118.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		260,099,623.25	452,047,754.40
交易性金融负债			279,260.24
衍生金融负债			
应付票据		194,590,218.94	159,885,873.00
应付账款		316,395,511.81	304,341,262.27
预收款项			1,075,708.20
合同负债		1,194,332.92	
应付职工薪酬		8,749,013.27	12,759,174.37
应交税费		3,807,213.02	573,762.71
其他应付款		53,679,711.85	49,319,689.11
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			
流动负债合计		838,515,625.06	980,282,484.30
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		265,295,623.85	
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			
递延收益		19,906,440.92	21,975,747.68
递延所得税负债		4,303,876.66	4,303,876.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		289,505,941.43	26,279,624.34
负债合计		1,128,021,566.49	1,006,562,108.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		292,324,683.00	292,324,683.00
其他权益工具		58,077,967.71	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		940,924,073.27	940,924,073.27
减：库存股		66,083,351.57	66,083,351.57
其他综合收益		24,388,634.40	24,388,634.40
专项储备			
盈余公积		61,911,304.06	61,911,304.06
未分配利润		379,198,624.83	403,164,666.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,690,741,935.70	1,656,630,010.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,818,763,502.19	2,663,192,118.76

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

**合并利润表**  
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		779,194,738.99	955,358,746.66
其中:营业收入	七、61	779,194,738.99	955,358,746.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		749,636,646.01	892,738,133.49
其中:营业成本	七、61	626,916,211.16	766,998,875.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,458,281.26	7,892,435.00
销售费用	七、63	17,004,613.93	23,982,059.75
管理费用	七、64	57,638,669.37	56,181,916.31
研发费用	七、65	23,634,798.62	26,903,760.73
财务费用	七、66	16,984,071.67	10,779,086.16
其中:利息费用		17,730,901.34	11,612,204.02
利息收入		1,829,343.77	568,477.60
加:其他收益	七、67	10,387,556.83	20,468,931.43
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	-759,101.08	411,438.53
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	279,260.24	48,183.43
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-557,438.84	-1,368,497.23
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-531,311.37	-1,185,555.75

资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	786,126.12	-5,758,689.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,163,184.88	75,236,423.67
加：营业外收入	七、74	216,529.18	662,570.76
减：营业外支出	七、75	264,662.08	410,866.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,115,051.98	75,488,127.67
减：所得税费用	七、76	10,920,187.04	12,043,906.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,194,864.94	63,444,221.62
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,194,864.94	63,444,221.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		29,302,041.69	60,906,500.38
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,107,176.75	2,537,721.24
六、其他综合收益的税后净额		-89,037.25	-2,575.19
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-76,024.63	-2,575.19
（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		-76,024.63	-2,575.19
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-13,012.62	
七、综合收益总额		28,105,827.69	63,441,646.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		29,226,017.06	60,903,925.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-1,120,189.37	2,537,721.24

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.10	0.21
（二）稀释每股收益(元/股)		0.10	0.21

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

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	422,714,641.23	481,804,287.46
减：营业成本	十七、4	344,955,475.91	385,960,046.05
税金及附加		2,050,378.72	2,197,675.14
销售费用		8,253,923.28	12,697,178.77
管理费用		22,363,629.10	19,130,455.05
研发费用		14,167,644.05	16,033,782.72
财务费用		12,139,312.29	3,067,427.46
其中：利息费用		13,682,803.44	6,544,331.62
利息收入		1,003,045.63	3,271,799.45
加：其他收益		4,983,814.74	6,230,982.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,821,207.35	353,530.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		279,260.24	48,183.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,939,687.47	5,096,830.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,123,183.90	75,945.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		722,995.03	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,408,058.81	54,523,193.77
加：营业外收入		69,365.52	183,334.31
减：营业外支出		200,151.67	285,008.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,277,272.66	54,421,520.05
减：所得税费用		7,919,382.88	5,964,751.86



四、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,357,889.78	48,456,768.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		24,357,889.78	48,456,768.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		24,357,889.78	48,456,768.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		823,813,765.47	963,981,317.48
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		31,767,035.07	42,099,430.79
收到其他与经营活动有关的现金		31,965,203.33	61,503,765.34
经营活动现金流入小计		887,546,003.87	1,067,584,513.61
购买商品、接受劳务支付的现金		499,561,509.30	694,791,159.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		155,841,180.83	171,079,570.10
支付的各项税费		37,290,546.88	30,291,473.42
支付其他与经营活动有关的现金		83,401,511.01	83,988,690.21
经营活动现金流出小计		776,094,748.02	980,150,892.90
经营活动产生的现金流量净额		111,451,255.85	87,433,620.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		894,577.62	-3,910,514.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		348,406.51	11,820,398.08
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		74,000,000.00	19,500,000.00
投资活动现金流入小计		75,242,984.13	27,409,884.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,460,871.48	88,038,211.63
投资支付的现金			66,000,000.00
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		67,807,860.00	29,700,000.00

投资活动现金流出小计		168,268,731.48	183,738,211.63
投资活动产生的现金流量净额		-93,025,747.35	-156,328,327.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			818,558.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			818,558.75
取得借款收到的现金		635,783,679.92	402,531,774.29
收到其他与筹资活动有关的现金			1,429,324.01
筹资活动现金流入小计		635,783,679.92	404,779,657.05
偿还债务支付的现金		543,584,844.68	278,096,736.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,509,802.03	54,733,271.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		40,446,528.27	24,050,875.80
筹资活动现金流出小计		644,541,174.98	356,880,883.38
筹资活动产生的现金流量净额		-8,757,495.06	47,898,773.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-522,806.13	2,216,295.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		9,145,207.31	-18,779,637.34
加：期初现金及现金等价物余额		106,886,443.08	110,644,246.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		116,031,650.39	91,864,609.15

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		426,693,129.06	511,255,598.57
收到的税费返还		27,555,120.14	39,664,234.79
收到其他与经营活动有关的现金		52,618,524.38	30,415,469.24
经营活动现金流入小计		506,866,773.58	581,335,302.60
购买商品、接受劳务支付的现金		272,071,157.04	437,631,191.04
支付给职工及为职工支付的现金		35,811,912.62	36,272,227.46
支付的各项税费		10,212,405.41	1,014,722.77
支付其他与经营活动有关的现金		72,848,059.44	45,576,431.79
经营活动现金流出小计		390,943,534.51	520,494,573.06

经营活动产生的现金流量净额		115,923,239.07	60,840,729.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,544,893.06	-3,968,422.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,297,758.18	
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		51,300,402.74	45,400,000.00
投资活动现金流入小计		56,143,053.98	41,431,577.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,590,413.83	37,404,414.46
投资支付的现金			83,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,248,264.00
支付其他与投资活动有关的现金		45,832,066.84	11,500,000.00
投资活动现金流出小计		104,422,480.67	133,352,678.46
投资活动产生的现金流量净额		-48,279,426.69	-91,921,100.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		378,803,679.92	238,830,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,698,563.56	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		399,502,243.48	239,830,000.00
偿还债务支付的现金		323,451,205.48	113,396,736.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,102,882.24	49,759,196.58
支付其他与筹资活动有关的现金		56,216,455.53	24,000,875.80
筹资活动现金流出小计		436,770,543.25	187,156,808.38
筹资活动产生的现金流量净额		-37,268,299.77	52,673,191.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,897,549.08	2,028,190.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		33,273,061.69	23,621,010.93
加：期初现金及现金等价物余额		14,791,208.33	20,390,402.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		48,064,270.02	44,011,413.74

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	292,324,683.00				932,572,552.69	66,083,351.57	21,529,171.07		61,911,304.06		487,975,162.19		1,730,229,521.44	91,935,555.11	1,822,165,076.55
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	292,324,683.00				932,572,552.69	66,083,351.57	21,529,171.07		61,911,304.06		487,975,162.19		1,730,229,521.44	91,935,555.11	1,822,165,076.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				58,077,967.71			-76,024.63				-19,021,890.22		38,980,052.86	-1,120,189.37	37,859,863.49
(一) 综合收益总额							-76,024.63				29,302,041.69		29,226,017.06	-1,120,189.37	28,105,827.69
(二) 所有者投入和减少资本				58,077,967.71									58,077,967.71		58,077,967.71
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入				58,077,967.71									58,077,967.71		58,077,967.71

资本			7,967.71								967.71		.71
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-48,323,931.91	-48,323,931.91		-48,323,931.91
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-48,323,931.91	-48,323,931.91		-48,323,931.91
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	292,32		58,07	932,5	66,08	21,453,1		61,911,		468,953,	1,769,2	90,815,3	1,860,024,

	4,683.00		7,967.71	72,552.69	3,351.57	46.44		304.06		271.97		09,574.30	65.74	940.04
--	----------	--	----------	-----------	----------	-------	--	--------	--	--------	--	-----------	-------	--------

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	292,324,683.00				937,685,416.47	42,082,475.77	-2,946,925.54		53,020,682.24		439,948,691.30		1,677,950,071.70	111,281,686.61	1,789,231,758.31
加：会计政策变更							24,491,064.36						24,491,064.36		24,491,064.36
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	292,324,683.00				937,685,416.47	42,082,475.77	21,544,138.82		53,020,682.24		439,948,691.30		1,702,441,136.06	111,281,686.61	1,813,722,822.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						24,000,875.80	-2,575.19				15,425,152.70		-8,578,298.29	3,364,450.34	-5,213,847.95
（一）综合收益总额							-2,575.19				60,906,500.38		60,903,925.19	2,537,721.24	63,441,646.43
（二）所有者投入和减少资本														826,729.10	826,729.10
1. 所有者投入的普通股														818,558.75	818,558.75
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													8,170.35	8,170.35	
(三) 利润分配										-45,481,347.68	-45,481,347.68		-45,481,347.68		
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-45,481,347.68	-45,481,347.68		-45,481,347.68		
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					24,000,875.80						-24,000,875.80		-24,000,875.80		
四、本期期末余额	292,324,683.0			937,685,41	66,083,351	21,541,563.63		53,020,682.24		455,373,844.00	1,693,862,837.77	114,646,136.95	1,808,508,974.72		



	0			6.47	.57									
--	---	--	--	------	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	292,324,683.00				940,924,073.27	66,083,351.57	24,388,634.40		61,911,304.06	403,164,666.96	1,656,630,010.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	292,324,683.00				940,924,073.27	66,083,351.57	24,388,634.40		61,911,304.06	403,164,666.96	1,656,630,010.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				58,077,967.71						-23,966,042.13	34,111,925.58
（一）综合收益总额										24,357,889.78	24,357,889.78
（二）所有者投入和减少资本				58,077,967.71							58,077,967.71
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				58,077,967.71							58,077,967.71
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-48,323,931.91	-48,323,931.91
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,323,931.91	-48,323,931.91
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	292,324,683.00			58,077,967.71	940,924,073.27	66,083,351.57	24,388,634.40		61,911,304.06	379,198,624.83	1,690,741,935.70

项目	2019 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	292,324,683.00				940,924,073.27	42,082,475.77			53,020,682.24	368,630,418.22	1,612,817,380.96
加：会计政策变更							24,491,064.36				24,491,064.36
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	292,324,683.00				940,924,073.27	42,082,475.77	24,491,064.36		53,020,682.24	368,630,418.22	1,637,308,445.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						24,000,875.80				2,975,420.51	-21,025,455.29
（一）综合收益总额										48,456,768.19	48,456,768.19
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-45,481,347.68	-45,481,347.68
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,481,347.68	-45,481,347.68
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						24,000,875.80					-24,000,875.80
四、本期期末余额	292,324,683.00				940,924,073.27	66,083,351.57	24,491,064.36		53,020,682.24	371,605,838.73	1,616,282,990.03

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江五洲新春集团股份有限公司（以下简称公司）前身为浙江五洲新春集团有限公司，系由张峰和张天中共同投资设立。经历次股权变更后，浙江五洲新春集团有限公司以 2012 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，并于 2012 年 12 月 27 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91330600704507918P 的营业执照。公司现有注册资本 29,232.47 万元，折 29,232.47 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份为 2,920.47 万股，无限售条件的流通股份为 26,312.00 万股。公司股票已于 2016 年 10 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司属机械制造行业。主要经营活动为轴承及配件、汽车零配件、五金、车床零部件的研发、生产和销售。产品主要有：轴承成品、轴承套圈、汽车齿坯、传动轴凸轮片、汽车安全气囊气体发生器部件和空调管路。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司将浙江五洲新春集团销售有限公司(以下简称五洲销售)、五洲(香港)贸易有限公司(以下简称五洲香港)、浙江森春机械有限公司(以下简称森春机械)、五洲新春(上海)精密轴承有限公司(以下简称五洲上海)、新昌县富盛轴承配件有限公司(以下简称富盛轴承)、浙江富立轴承钢管有限公司(以下简称富立轴承)、浙江富日泰轴承有限公司(以下简称富日泰)、浙江新昌富迪轴承有限公司(以下简称富迪轴承)、大连五洲勤大轴承有限公司(原名为大连耐特嘉轴承有限公司，2018 年 1 月完成更名，以下简称大连五洲)、合肥金昌轴承有限公司（以下简称金昌轴承）、安徽金越轴承有限公司（以下简称安徽金越）、浙江新春同合电梯部件有限公司（以下简称同合电梯）、安徽五洲新春冷成形技术有限公司（以下简称安徽冷成形）、安徽森春机械有限公司（以下简称安徽森春）、四川五洲长新科技有限公司（以下简称四川五洲）、捷姆轴承集团有限公司（以下简称捷姆轴承）、捷姆轴承集团常山热处理有限公司（以下简称常山热处理）、浙江新龙实业有限公司（以下简称新龙实业）、四川长新制冷部件有限公司（以下简称长新制冷）、新昌县五龙制冷有限公司（以下简称五龙制冷）、XCC-ZXZ NORTH AMERICA,INC（以下简称 XCC-ZXZ NA）、XCC XINLONG AUTOMOTIVE PARTS S. DE R.L.DE C.V.（以下简称五洲新龙）等 22 家子孙公司纳入报告期合并财务报表范围。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3)金融负债的后续计量方法

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4)金融资产和金融负债的终止确认

#### 1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；



②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5.金融工具减值

#### (1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

项目	应收票据 预期信用损失率(%)
应收票据--银行承兑汇票	
应收票据—商业承兑汇票	参照应收账款

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

公司管理企业流动性的过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于公司已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。公司管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其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，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：（1）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额

确认为一项利得或损失。(2)在初始确认时,金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的,将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后,根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素,包括时间等。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失,除减值利得或损失和汇兑损益之外,均应当计入其他综合收益,直至该金融资产终止确认或被重分类。该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款— —账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### 1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3.存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,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;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

**(2)资产减值损失转回的会计处理**

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

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

**(3)不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理**

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

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

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**1.共同控制、重要影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

**2.投资成本的确定**

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2)合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次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。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00-10.00	4.85-4.50
通用设备	年限平均法	3-5	3.00-10.00	32.33-18.00
专用设备	年限平均法	5-10	3.00-10.00	19.40-9.00
运输工具	年限平均法	5-10	3.00-10.00	19.40-9.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用



1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2.借款费用资本化期间

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

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(月)
土地使用权	538-840
管理软件	60
商标使用权	120
专利权	120

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将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，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；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1)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；(2)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

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1)以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2)以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具

的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1.收入确认原则

##### (1)销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2)提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### (4)房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

## 2.收入确认的具体方法

(1)内销产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2)外销产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3)房地产销售收入确认需满足以下条件：房产完工并验收合格，客户按销售合同支付了约定的购房款项并取得入伙资格。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确

认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	206,432,249.19	206,432,249.19	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	16,520,000.00	16,520,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	127,746,349.14	127,746,349.14	
应收账款	412,379,155.75	412,379,155.75	
应收款项融资	42,505,317.30	42,505,317.30	
预付款项	11,178,942.91	11,178,942.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,357,271.88	14,357,271.88	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	613,286,187.97	613,286,187.97	
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	14,651,668.25	14,651,668.25	
流动资产合计	1,459,057,142.39	1,459,057,142.39	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	56,969,211.06	56,969,211.06	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,109,657.66	10,109,657.66	
固定资产	824,048,018.94	824,048,018.94	
在建工程	107,980,128.86	107,980,128.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	218,889,676.98	218,889,676.98	
开发支出			
商誉	407,553,091.45	407,553,091.45	
长期待摊费用	7,653,365.52	7,653,365.52	
递延所得税资产	18,936,995.17	18,936,995.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,652,140,145.64	1,652,140,145.64	
资产总计	3,111,197,288.03	3,111,197,288.03	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	751,912,938.43	751,912,938.43	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	279,260.24	279,260.24	
衍生金融负债			
应付票据	101,018,467.46	101,018,467.46	
应付账款	261,130,767.26	261,130,767.26	
预收款项	5,381,530.96		-5,381,530.96

合同负债		5,381,530.96	5,381,530.96
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	50,904,900.90	50,904,900.90	
应交税费	13,660,174.08	13,660,174.08	
其他应付款	21,270,124.95	21,270,124.95	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,205,558,164.28	1,205,558,164.28	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	55,891,533.05	55,891,533.05	
递延所得税负债	27,582,514.15	27,582,514.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	83,474,047.20	83,474,047.20	
负债合计	1,289,032,211.48	1,289,032,211.48	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	292,324,683.00	292,324,683.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	932,572,552.69	932,572,552.69	
减：库存股	66,083,351.57	66,083,351.57	
其他综合收益	21,529,171.07	21,529,171.07	
专项储备			
盈余公积	61,911,304.06	61,911,304.06	
一般风险准备			
未分配利润	487,975,162.19	487,975,162.19	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,730,229,521.44	1,730,229,521.44	
少数股东权益	91,935,555.11	91,935,555.11	
所有者权益（或股东权益）合计	1,822,165,076.55	1,822,165,076.55	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,111,197,288.03	3,111,197,288.03	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号），境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则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。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	98,986,857.06	98,986,857.06	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	21,947,405.20	21,947,405.20	
应收账款	260,092,942.27	260,092,942.27	
应收款项融资	14,284,349.14	14,284,349.14	
预付款项	4,734,062.19	4,734,062.19	
其他应收款	136,912,262.91	136,912,262.91	
其中：应收利息			
应收股利	5,094,639.61	5,094,639.61	

存货	326,484,874.80	326,484,874.80	
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	621,795.22	621,795.22	
流动资产合计	864,064,548.79	864,064,548.79	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,344,822,249.95	1,344,822,249.95	
其他权益工具投资	35,760,211.06	35,760,211.06	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	318,491,501.11	318,491,501.11	
在建工程	36,018,189.97	36,018,189.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	55,862,126.63	55,862,126.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,265,876.45	2,265,876.45	
递延所得税资产	5,907,414.80	5,907,414.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,799,127,569.97	1,799,127,569.97	
资产总计	2,663,192,118.76	2,663,192,118.76	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	452,047,754.40	452,047,754.40	
交易性金融负债	279,260.24	279,260.24	
衍生金融负债			
应付票据	159,885,873.00	159,885,873.00	
应付账款	304,341,262.27	304,341,262.27	
预收款项	1,075,708.20		-1,075,708.20

合同负债		1,075,708.20	1,075,708.20
应付职工薪酬	12,759,174.37	12,759,174.37	
应交税费	573,762.71	573,762.71	
其他应付款	49,319,689.11	49,319,689.11	
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			
流动负债合计	980,282,484.30	980,282,484.30	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,975,747.68	21,975,747.68	
递延所得税负债	4,303,876.66	4,303,876.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,279,624.34	26,279,624.34	
负债合计	1,006,562,108.64	1,006,562,108.64	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	292,324,683.00	292,324,683.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	940,924,073.27	940,924,073.27	
减：库存股	66,083,351.57	66,083,351.57	
其他综合收益	24,388,634.40	24,388,634.40	
专项储备			
盈余公积	61,911,304.06	61,911,304.06	

未分配利润	403,164,666.96	403,164,666.96	
所有者权益（或股东权益）合计	1,656,630,010.12	1,656,630,010.12	
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	2,663,192,118.76	2,663,192,118.76	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号），境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；首次执行新收入准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行新收入准则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。

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	30%、25%、15%、16.5%、20%、8.7%

说明：子公司富立轴承、同合电梯、大连五洲、长新制冷和金昌轴承按应交流转税税额的 7% 计缴，五洲上海按应交流转税税额的 1% 计缴，公司及其他子公司(除五洲香港、XCC-ZXZ NA、五洲新龙)按应交流转税税额的 5% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
公司、新龙实业、长新制冷、捷姆轴承	15%
五洲香港	16.5%
五龙制冷	20%

五洲新龙	30%
XCC-ZXZ NA	8.7%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1.根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《关于浙江省 2017 年第一批拟认定高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），同意公司高新技术企业备案，高新技术企业证书编号为：GR201733001081，有效期为三年（2017-2019 年）。有效期间按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据国家税务总局《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年度汇算清缴前未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴税款。公司 2020 年 1-6 月按照 15% 的税率计缴企业所得税。

2.根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的的复函》（国科火字〔2019〕70 号），新龙实业和捷姆轴承被列入“浙江省 2018 年高新技术企业名单”，高新技术企业证书编号分别为：GR201833003648 和 GR201833003803，有效期为三年（2018-2020 年），有效期内按 15% 税率计缴企业所得税。

3.根据《企业所得税法》及其实施条例和《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，长新制冷按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

4.子公司富盛轴承、孙公司五龙制冷符合小微企业税收优惠政策，对其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；对其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。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	179,046.01	98,112.44
银行存款	115,852,604.38	106,573,091.86
其他货币资金	228,630,674.99	99,761,044.89

合计	344,662,325.38	206,432,249.19
其中：存放在境外的款项总额	5,357,149.39	2,124,359.20

其他说明：

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 26,347,533.18 元、结构性存款 60,000,000.00 元、定期存单 45,000,000.00 元、信用证保证金 395,059.67 元，银行承兑汇票保证金及短期借款保证金均已用于质押，使用受限。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,020,000.00	16,520,000.00
其中：		
债务工具投资	10,020,000.00	16,520,000.00
合计	10,020,000.00	16,520,000.00

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	106,898,198.66	120,621,245.19
商业承兑票据	9,500,000.00	7,125,103.95
合计	116,398,198.66	127,746,349.14

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	49,182,469.64
商业承兑票据	
合计	49,182,469.64



**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	91,650,925.71	
商业承兑票据		
合计	91,650,925.71	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	116,898,198.66	100.00	500,000.00	0.43	116,398,198.66	128,121,354.61	100	375,005.47	0.29	127,746,349.14
其中：										
银行承兑汇票	106,898,198.66	91.45			106,898,198.66	120,621,245.19	94.15			120,621,245.19
商业承兑汇票	10,000,000.00	8.55	500,000.00	5.00	9,500,000.00	7,500,109.42	5.85	375,005.47	5.00	7,125,103.95
合计	116,898,198.66	/	500,000.00	/	116,398,198.66	128,121,354.61	/	375,005.47	/	127,746,349.14

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	433,346,284.58
1 至 2 年	8,284,158.75
2 至 3 年	1,172,382.88
3 至 4 年	1,573,937.52
4 至 5 年	916,377.69
5 年以上	862,050.64
合计	446,155,192.06

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	325,145.35	0.07	325,145.35	100.00		3,308,533.75	0.75	3,308,533.75	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	445,830,046.71	99.93	25,038,796.23	5.62	420,791,250.48	436,814,542.73	99.25	24,435,386.98	5.59	412,379,155.75
其中：										
合计	446,155,192.06	/	25,363,941.58	/	420,791,250.48	440,123,076.48	/	27,743,920.73	/	412,379,155.75

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,308,533.75			2,983,388.40		325,145.35
按组合计提坏账准备	24,435,386.98	603,409.25				25,038,796.23
合计	27,743,920.73	603,409.25		2,983,388.40		25,363,941.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,983,388.40

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
ATL-USA 公司	货款	2,983,388.40	确认无法收回		否
合计	/	2,983,388.40	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 200,366,885.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 44.91%，相应计提的坏账准备合计数为 10,879,973.38 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

√适用 □不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
Svenska Kullager-Fabriken	12,215,555.93	41,628.72	无追索权保理融资
小计	12,215,555.93	41,628.72	

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	40,471,657.93	42,505,317.30
合计	40,471,657.93	42,505,317.30

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,197,584.29	95.81	10,870,944.54	97.25
1 至 2 年	593,405.24	3.74	265,302.73	2.37
2 至 3 年	55,226.13	0.35	42,695.64	0.38
3 年以上	15,380.00	0.10		
合计	15,861,595.66	100.00	11,178,942.91	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
新昌县金声铜业有限公司	1,560,361.58	9.84
中信泰富特钢集团股份有限公司	1,193,743.66	7.53

东北特殊钢集团股份有限公司	957,024.42	6.03
宁波长振铜业有限公司	629,469.66	3.97
协同油脂（上海）有限公司	625,606.50	3.94
小计	4,966,205.82	31.31

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,340,771.99	14,357,271.88
合计	11,340,771.99	14,357,271.88

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	8,506,320.90
1至2年	3,420,231.05
2至3年	196,479.16
3至4年	77,429.91
4至5年	32,276.24
5年以上	500,757.15
合计	12,733,494.41

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	1,409,718.41	6,107,466.85
押金保证金	3,851,373.68	3,731,201.85
可转债再融资发行费用		2,510,565.74
应收暂付款	4,254,859.43	1,661,995.42
备用金	2,613,864.39	1,244,795.19
其他	603,678.50	664,934.19
合计	12,733,494.41	15,920,959.24

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	585,806.39	334,649.19	643,231.78	1,563,687.36
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	171,011.55	-171,011.55		
--转入第三阶段		19,647.92	-19,647.92	

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	426,462.47	171,011.56	49,674.66	647,148.69
本期转回				
本期转销	414,794.84	315,001.27	88,317.52	818,113.63
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	426,462.47	342,023.11	624,236.84	1,392,722.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,563,687.36	-170,964.94				1,392,722.42
合计	1,563,687.36	-170,964.94				1,392,722.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	应收出口退税	1,409,718.41	1 年以内	11.07	70,485.92
新昌县财政局	押金保证金	1,843,241.00	1-2 年	14.48	184,324.10
绵阳市游仙区人民政府	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	7.85	100,000.00
SKF-USA 公司	应收暂付款	1,376,321.48	1 年以内	10.81	68,816.07
住房公积金	应收暂付款	289,806.60	1 年以内	2.28	14,490.33

合计	/	5,919,087.49	/	46.49	438,116.42
----	---	--------------	---	-------	------------

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
在途物资	1,189,038.84		1,189,038.84	379,771.68		379,771.68
原材料	117,090,621.87	2,491,133.93	114,599,487.94	113,998,030.53	2,463,977.01	111,534,053.52
在产品	110,625,464.84	1,881,553.15	108,743,911.69	115,991,509.51	1,828,366.78	114,163,142.73
库存商品	250,511,965.54	12,962,018.18	237,549,947.36	225,040,365.40	12,493,443.36	212,546,922.04
发出商品	97,171,958.63		97,171,958.63	116,389,323.00		116,389,323.00
委托加工物资	48,864,926.73	7,623,398.45	41,241,528.28	65,936,468.12	7,663,493.12	58,272,975.00
合计	625,453,976.45	24,958,103.71	600,495,872.74	637,735,468.24	24,449,280.27	613,286,187.97

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,463,977.01	27,156.92				2,491,133.93
在产品	1,828,366.78	53,186.37				1,881,553.15
库存商品	12,493,443.36	491,062.75		22,487.93		12,962,018.18
委托加工物资	7,663,493.12	-40,094.67				7,623,398.45



合计	24,449,280.27	531,311.37		22,487.93		24,958,103.71
----	---------------	------------	--	-----------	--	---------------

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用 不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	12,907,504.50	12,946,734.96
预交应退企业所得税	1,614,809.37	1,604,933.29
其他	1,005,245.75	100,000.00
合计	15,527,559.62	14,651,668.25

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江新昌农村商业银行股份有限公司	52,969,211.06	52,969,211.06
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	56,969,211.06	56,969,211.06

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江新昌农村商业银行股份有限公司	878,800.00					
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	360,000.00					

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,660,702.99	1,403,743.02		12,064,446.01
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,660,702.99	1,403,743.02		12,064,446.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,799,045.33	155,743.02		1,954,788.35
2.本期增加金额	337,984.50	11,761.56		349,746.06
(1) 计提或摊销	337,984.50	11,761.56		349,746.06
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	2,137,029.83	167,504.58		2,304,534.41
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	8,523,673.16	1,236,238.44		9,759,911.60
2.期初账面价值	8,861,657.66	1,248,000.00		10,109,657.66

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	835,188,241.55	824,048,018.94
固定资产清理		
合计	835,188,241.55	824,048,018.94

其他说明:

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设置	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	461,906,391.99	30,686,399.07	924,940,424.35	31,686,091.76	1,449,219,307.17
2.本期增加金额	27,596,279.44	1,019,162.59	38,842,953.23	333,833.66	67,792,228.92
(1) 购置	2,997,998.84	838,458.17	12,341,171.92	333,833.66	16,511,462.59
(2) 在建工程	24,598,280.60	180,704.42	26,501,781.31		51,280,766.33

转入					
3.本期减少金额	4,103,877.93	1,112,591.67	13,807,415.45	342,339.28	19,366,224.33
(1) 处置或报废	4,103,877.93	1,112,591.67	12,692,857.45	342,339.28	18,251,666.33
(2) 更新改造转出			1,114,558.00		1,114,558.00
4.期末余额	485,398,793.50	30,592,969.99	949,975,962.13	31,677,586.14	1,497,645,311.76
二、累计折旧					
1.期初余额	144,135,337.52	17,887,527.99	438,018,533.48	24,778,788.49	624,820,187.49
2.本期增加金额	9,724,070.74	2,836,890.87	34,250,184.81	1,259,837.21	48,070,983.63
(1) 计提	9,724,070.74	2,836,890.87	34,250,184.81	1,259,837.21	48,070,983.63
3.本期减少金额	2,276,313.69	158,357.48	8,057,941.94	292,588.54	10,785,201.65
(1) 处置或报废	2,276,313.69	158,357.48	7,017,326.18	292,588.54	9,744,585.89
(2) 更新改造转出			1,040,615.76		1,040,615.76
4.期末余额	151,583,094.57	20,566,061.38	464,210,776.35	25,746,037.16	662,105,969.47
三、减值准备					
1.期初余额	44,881.18	59,825.09	243,007.23	3,387.24	351,100.74
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	44,881.18	59,825.09	243,007.23	3,387.24	351,100.74
四、账面价值					
1.期末账面价值	333,770,817.75	9,967,083.52	485,522,178.55	5,928,161.74	835,188,241.55
2.期初账面价值	317,726,173.29	12,739,045.99	486,678,883.64	6,903,916.03	824,048,018.94

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,361,103.86	260,074.03		2,101,029.83	
专用设备	1,520,302.45	1,404,560.04	30,083.28	85,659.13	
通用设备	376,100.17	357,295.15	11,429.89	7,375.13	
运输设备	9,000.00	8,550.00		450.00	
小计	4,266,506.48	2,030,479.22	41,513.17	2,194,514.09	

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,316,483.32
专用设备	767,749.01
小计	3,084,232.33

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房及办公楼	4,608,332.14	办证所需资料尚未收齐

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	124,104,149.94	107,980,128.86
工程物资		
合计	124,104,149.94	107,980,128.86

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目	12,672,209.94		12,672,209.94	10,159,747.67		10,159,747.67
年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目	8,725,824.93		8,725,824.93	8,213,849.69		8,213,849.69
年产 1800 万支汽车安全气囊气体发生器部件技改项目	6,288,804.66		6,288,804.66	6,056,842.71		6,056,842.71
智能装备及航天航空等高性能轴承建设项目	20,483,872.24		20,483,872.24	16,453,000.05		16,453,000.05
年产 2000 万套轴承专业配套件项目	1,190,228.52		1,190,228.52	1,842,778.52		1,842,778.52
大连一期厂房工程	3,829,724.29		3,829,724.29	3,829,724.29		3,829,724.29
机器人轴承车间工程	0.00		0.00	0.00		0.00
安徽金越厂房扩建工程	14,933,933.48		14,933,933.48	21,086,346.66		21,086,346.66
四川五洲新建厂房工程	2,424,543.78		2,424,543.78	2,129,154.68		2,129,154.68
热处理综合办公楼工程	1,555,048.95		1,555,048.95	1,555,048.95		1,555,048.95
预付设备款	5,104,491.65		5,104,491.65	6,685,778.20		6,685,778.20
安徽金越深沟球轴承生产线	161,014.95		161,014.95	2,136,653.98		2,136,653.98
安徽金越辊底式保护气氛热处理生产线	1,969,576.89		1,969,576.89	1,474,589.20		1,474,589.20
零星工程	44,764,875.66		44,764,875.66	26,356,614.26		26,356,614.26
合计	124,104,149.94		124,104,149.94	107,980,128.86		107,980,128.86

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目	197,700,000.00	10,159,747.67	16,971,814.23	14,459,351.96		12,672,209.94	130.12	99.00				募集资金
年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目	101,100,000.00	8,213,849.69	2,097,967.84	1,585,992.57		8,725,824.96	98.41	95.00				募集资金
年产 1800 万支汽车安全气囊气体发生器部件技改项目	92,200,000.00	6,056,842.71	231,961.95			6,288,804.66	81.4	80.00				募集资金
智能装备及航天航空等高性能轴承建设项目	207,800,000.00	16,453,000.05	7,377,632.28	3,346,760.09		20,483,872.24	9.74	10.00	1,887.714.07	1,887.714.07		其他来源
年产 2000 万套轴承专业配套件项目	158,500,000.00	1,842,778.52			652,550.00	1,190,228.52	24.13	30.00				募集资金
大连一期厂房工程	15,940,000.00	3,829,724.29				3,829,724.29	117.98	99.00				其他来源
机器人轴承车间工程	20,320,000.72	0.00				0.00						其他来源
合计	793,560,000.72	46,555,942.93	26,679,376.30	19,392,104.62	652,550.00	53,190,664.61	/	/	1,887.714.07	1,887.714.07	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用



**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管理软件	商标使用 权	专利权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	245,450,069.69	5,998,654.83	110,307.89	4,433,251.28	255,992,283.69
2.本期增加金额	4,738,805.42	453,763.25			5,192,568.67
(1)购置	4,738,805.42	453,763.25			5,192,568.67
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	250,188,875.11	6,452,418.08	110,307.89	4,433,251.28	261,184,852.36
二、累计摊销					
1.期初余额	32,350,997.01	3,728,573.61	110,307.89	912,728.20	37,102,606.71
2.本期增加金额	3,365,870.69	359,977.86			3,725,848.55
(1)计提	3,365,870.69	359,977.86			3,725,848.55
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)转入投资 性房地产					
4.期末余额	35,716,867.70	4,088,551.47	110,307.89	912,728.20	40,828,455.26
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	214,472,007.41	2,363,866.61		3,520,523.08	220,356,397.10
2.期初账面价值	213,099,072.68	2,270,081.22		3,520,523.08	218,889,676.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
大连五洲	186,765.36			186,765.36
新龙实业	401,139,088.63			401,139,088.63
捷姆轴承	6,227,237.46			6,227,237.46
合计	407,553,091.45			407,553,091.45

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合的构成	包括商誉相关的资产组组合(固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、商誉)
资产组或资产组组合的账面价值	127,727,763.41
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	442,337,786.85
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	570,065,550.26

资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
--	---

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	7,653,365.52	235,129.48	1,751,628.38		6,136,866.62
合计	7,653,365.52	235,129.48	1,751,628.38		6,136,866.62

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	24,092,401.34	3,968,613.39	26,315,682.51	4,366,596.53
应收票据坏账准备	500,000.00	75,000.00	375,005.47	56,250.82
应付职工薪酬	12,306,188.61	3,076,547.15	16,915,776.08	4,228,944.02
存货跌价准备	24,168,392.69	3,699,618.79	23,629,706.65	3,641,218.21
未实现的销售毛利	3,135,890.43	576,435.37	2,697,093.59	455,995.73
无形资产、长期待摊费用的摊销期限和税法不一致导致的计税基础大于账面价值				
固定资产采用税法不认可的折旧方法、年限以及净残值率导致的计税基础大于账面价值	1,949,469.07	292,420.36	1,949,469.09	292,420.36
递延收益	5,244,141.91	1,025,059.28	5,967,298.09	1,197,346.56
固定资产减值准备	351,100.74	52,665.11	351,100.74	52,665.11

未弥补亏损	18,414,675.15	4,603,668.79	18,414,675.15	4,603,668.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债-公允价值变动				
交易性金融负债			279,260.24	41,889.04
合计	90,162,259.94	17,370,028.24	96,895,067.61	18,936,995.17

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	88,009,290.32	13,682,237.38	91,796,406.20	14,257,475.77
其他债权投资公允价值变动	47,901,511.06	7,185,226.66	47,901,511.06	7,185,226.66
固定资产加速折旧	24,559,246.87	6,139,811.72	24,559,246.87	6,139,811.72
合计	160,470,048.25	27,007,275.76	164,257,164.13	27,582,514.15

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31. 其他非流动资产**

□适用 √不适用

**32. 短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	114,980,000.00	83,590,000.00
抵押借款	133,800,000.00	253,300,000.00
保证借款	155,000,000.00	184,000,000.00
信用借款	175,000,000.00	201,500,000.00
质押及抵押借款		1,967,336.00

保证、抵押及质押借款		
抵押及保证借款	6,500,000.00	26,500,000.00
短期借款利息	968,895.11	1,055,602.43
合计	586,248,895.11	751,912,938.43

短期借款分类的说明：

(1) 抵押及保证借款

借款人	金额	借款条件 1	借款条件 2
新龙实业	6,500,000.00	浙江新龙实业有限公司房产及土地抵押	吴岳民和求伟芹提供担保
小计	6,500,000.00		

(2) 保证借款

借款人	金额	借款条件 1	借款条件 2
公司	10,000,000.00	浙江五洲新春集团控股有限公司提供担保	
公司	30,000,000.00	张峰提供担保	
公司	50,000,000.00	新龙实业提供担保	
浙江森春机械有限公司	30,000,000.00	公司提供担保	
浙江富日泰轴承有限公司	20,000,000.00	公司提供担保	
安徽金越轴承有限公司	10,000,000.00	公司提供担保	
合肥金昌轴承有限公司	5,000,000.00	公司提供担保	
小计	155,000,000.00		

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	279,260.24		279,260.24	
其中：				
衍生金融负债	279,260.24		279,260.24	

合计	279,260.24		279,260.24	
----	------------	--	------------	--

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	108,023,927.94	101,018,467.46
合计	108,023,927.94	101,018,467.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料成本采购款	249,876,583.72	220,266,030.73
应付长期资产购置款	21,067,094.13	40,864,736.53
合计	270,943,677.85	261,130,767.26

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商品及服务	3,664,755.69	5,381,530.96
合计	3,664,755.69	5,381,530.96

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,277,192.45	138,556,043.31	152,285,669.60	35,547,566.16
二、离职后福利-设定提存计划	1,627,708.45	2,050,274.30	3,568,235.04	109,747.71
合计	50,904,900.90	140,606,317.61	155,853,904.64	35,657,313.87

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,377,015.78	125,024,923.40	138,513,644.58	32,888,294.60
二、职工福利费	13,550.60	4,711,494.23	4,613,236.01	111,808.82
三、社会保险费	1,652,345.69	3,930,041.81	4,670,353.48	912,034.02
其中：医疗保险费	915,950.47	3,785,060.17	4,272,620.00	428,390.64
工伤保险费	627,966.44	81,657.67	230,768.08	478,856.03
生育保险费	108,428.78	63,323.97	166,965.40	4,787.35
四、住房公积金	41,324.00	4,052,354.35	4,053,473.36	40,204.99
五、工会经费和职工教育经费	1,192,956.38	837,229.52	434,962.17	1,595,223.73
合计	49,277,192.45	138,556,043.31	152,285,669.60	35,547,566.16

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,569,308.31	1,981,853.03	3,447,429.02	103,732.32
2、失业保险费	58,400.14	68,421.27	120,806.02	6,015.39
合计	1,627,708.45	2,050,274.30	3,568,235.04	109,747.71

其他说明：

适用 不适用

#### 40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,336,203.62	4,956,744.91
营业税	4,010.00	4,010.00
企业所得税	4,837,866.67	5,918,750.76
个人所得税	64,710.32	408,254.34
城市维护建设税	270,054.05	409,828.14
房产税	1,291,236.81	888,099.43
土地使用税	1,887,653.12	614,380.48
教育费附加	130,768.88	222,615.94
地方教育附加	93,715.69	148,410.63
印花税	76,485.86	72,350.48
地方水利建设基金	9,523.45	15,990.07
环境保护税	738.90	738.90
残疾人就业保障金	605.79	
合计	12,003,573.16	13,660,174.08

其他说明：

无

#### 41、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	30,158,007.25	21,270,124.95
合计	30,158,007.25	21,270,124.95

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用



**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营费用	1,892,712.96	3,328,372.99
押金保证金	8,441,142.69	7,046,941.19
应付暂收款	8,498,766.91	4,006,184.86
拆借款	11,240,866.80	6,807,166.80
其他	84,517.89	81,459.11
合计	30,158,007.25	21,270,124.95

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	265,295,623.85	

合计	265,295,623.85
----	----------------

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
新春转债	100	2020-3-6	6年	330,000,000.00	0	258,803,679.92	501,780.83	6,491,943.93	0	265,295,623.85
合计	/	/	/	330,000,000.00	0	258,803,679.92	501,780.83	6,491,943.93	0	265,295,623.85

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕2568号”核准，公司于2020年3月6日公开发行330万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额33,000万元，债券期限为6年。

公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年0.50%、第二年0.80%、第三年1.20%、第四年1.80%、第五年2.50%、第六年3.00%。可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。转股期自可转债发行结束之日2020年3月12日（T+4日）起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2020年9月14日至2026年3月5日，在此期间内，持有人可申请转股。

转股价格调整情况、资信变化情况详见第五节 重要事项之十三、可转换公司债券情况。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,891,533.05	1,143,800.00	3,056,193.55	53,979,139.50	资产项目专项补助
合计	55,891,533.05	1,143,800.00	3,056,193.55	53,979,139.50	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
浙江省战略性新兴产业专项补助	652,500.08			145,000.02		507,500.06	与资产相关
2012 年度第二批科技成果专项补助	6,499,999.95			750,000.06		5,749,999.89	与资产相关
2012 年战略性新兴产业高端装备专项资金	6,041,666.84			724,999.98		5,316,666.86	与资产相关
热处理先进工艺技改节能财政补助	5,671,899.96			430,615.00		5,241,284.96	与资产相关
2016 年省工业与信息化发展财政专项资金	500,000.00					500,000.00	与资产相关
土地优惠政策奖励资金	3,892,529.15			46,660.08		3,845,869.07	与资产相关
2016 年度战略性新兴产业集聚发展策略基地专项引导资金	17,360,000.00					17,360,000.00	与资产相关
年产 50 万套高速精密数控机床轴承	1,281,800.04			88,399.98		1,193,400.06	与资产相关

凤山土地出让金返还	724,068.84			8,939.12		715,129.72	与资产相关
绵阳土地出让金返还	1,180,632.53			15,672.12		1,164,960.41	与资产相关
年产 750 万只汽车轴承套圈及零部件技改项目	1,869,695.14			104,708.50		1,764,986.64	与资产相关
2018 年固投补助(霍山县战新办)	665,648.38	1,143,800.00		192,517.26		1,616,931.12	与资产相关
年产 30 万套 P4、P2 级数据机床轴承及零件节能项目	3,409,020.00			189,390.00		3,219,630.00	与资产相关
年产 2 万套航空航天轴承建设项目	2,441,100.00					2,441,100.00	与资产相关
其他	3,700,972.14			359,291.43		3,341,680.71	与资产相关
小计	55,891,533.05	1,143,800.00		3,056,193.55		53,979,139.50	/

其他说明：

适用  不适用

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	292,324,683						292,324,683

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	932,572,552.69			932,572,552.69
合计	932,572,552.69			932,572,552.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	66,083,351.57			66,083,351.57
合计	66,083,351.57			66,083,351.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	24,388,634.40							24,388,634.40
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	24,388,634.40							24,388,634.40
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,859,463.33	-89,037.25				-76,024.63	-13,012.62	-2,935,487.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-2,859,463.33	-89,037.25				-76,024.63	-13,012.62	-2,935,487.96
其他综合收益合计	21,529,171.07	-89,037.25				-76,024.63	-13,012.62	21,453,146.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,911,304.06			61,911,304.06
合计	61,911,304.06			61,911,304.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	487,975,162.19	439,948,691.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	487,975,162.19	439,948,691.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,302,041.69	102,398,440.39
减：提取法定盈余公积		8,890,621.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,323,931.91	45,481,347.68
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	468,953,271.97	487,975,162.19
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	760,312,836.61	621,990,577.76	919,166,406.06	748,095,326.70
其他业务	18,881,902.38	4,925,633.40	36,192,340.60	18,903,548.84
合计	779,194,738.99	626,916,211.16	955,358,746.66	766,998,875.54

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,700,725.26	1,964,976.54
教育费附加	997,459.88	1,112,747.61
地方教育费附加	611,790.54	741,855.66
房产税	1,503,551.72	1,492,633.60
土地使用税	2,334,735.08	2,203,304.97
车船使用税	10,117.39	12,266.59

印花税	298,154.47	362,433.33
环保税	1,746.92	2,216.70
合计	7,458,281.26	7,892,435.00

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,208,902.49	7,516,354.37
销售佣金	1,045,963.97	1,975,897.37
广告宣传费	118,345.99	325,538.37
报关费	2,073,254.60	3,099,992.37
包装费	4,122,916.14	5,993,781.22
其他	1,435,230.74	5,070,496.05
合计	17,004,613.93	23,982,059.75

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	9,499,353.85	6,771,785.08
差旅费	690,447.19	1,600,495.88
汽车费用	760,558.12	848,562.87
业务招待费	1,716,809.23	2,224,832.64
职工薪酬	33,957,980.83	34,619,154.78
资产折旧和摊销	7,824,402.95	8,230,412.81
其他	3,189,117.20	1,886,672.25
合计	57,638,669.37	56,181,916.31

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,118,273.67	10,025,435.17
直接投入	9,205,853.83	11,346,958.23
资产折旧和摊销	3,509,111.56	3,938,800.54
委托外部研发开发费用		75,471.7
其他	1,801,559.56	1,517,095.09
合计	23,634,798.62	26,903,760.73

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,829,343.77	-568,477.60
利息支出	17,730,901.34	11,612,204.02
汇兑损益	457,053.74	-800,417.69
其他	625,460.36	535,777.43
合计	16,984,071.67	10,779,086.16

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,056,193.55	2,938,395.20
与收益相关的政府补助	7,331,363.28	17,530,536.23
合计	10,387,556.83	20,468,931.43

其他说明：

无

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具持有期间的投资收益	930,940.00	411,438.53
理财产品收益	133,408.92	
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收	-1,823,450.00	

益的金融资产取得的投资收益		
合计	-759,101.08	411,438.53

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	279,260.24	48,183.43
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	279,260.24	48,183.43

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-557,438.84	-1,368,497.23
合计	-557,438.84	-1,368,497.23

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-531,311.37	-1,185,555.75
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-531,311.37	-1,185,555.75

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	786,126.12	-5,758,689.91
无形资产处置收益		
合计	786,126.12	-5,758,689.91

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助		219,099.10	
罚没收入	71,022.54	161,546.69	71,022.54
其他	145,506.64	281,924.97	145,506.64
合计	216,529.18	662,570.76	216,529.18

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		12,621.62	
对外捐赠	200,000.00	280,000.00	200,000.00
罚没支出		11,171.34	
地方水利基金	41,424.58	48,516.21	
其他	23,237.50	58,557.59	23,237.50
合计	264,662.08	410,866.76	223,237.50

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,928,458.49	12,886,682.12
递延所得税费用	991,728.55	-842,776.07
合计	10,920,187.04	12,043,906.05

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	39,115,051.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,778,763.00
子公司适用不同税率的影响	-3,176,874.29
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	496,280.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,647,516.16
调整以前期间所得税的影响	174,502.11
所得税费用	10,920,187.04

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑保证金	8,621,547.94	35,262,790.10
收投标保证金	1,600,000.00	
利息收入	1,829,343.77	568,477.60
政府补助	8,475,163.28	22,909,077.90
处置废旧物资	2,650,286.71	
收美国财政部返还关税	3,463,851.50	
承兑到期托收	1,543,297.60	
收到房产出租收入	748,861.44	
其他	3,032,851.09	2,763,419.74
合计	31,965,203.33	61,503,765.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑及信用证保证金	32,562,898.77	35,317,108.95
期间费用	41,777,120.15	42,186,924.56
其他	9,061,492.09	6,484,656.70
合计	83,401,511.01	83,988,690.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	74,000,000.00	19,500,000.00
合计	74,000,000.00	19,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	67,500,000.00	29,700,000.00
远期结售汇投资损失	307,860.00	
合计	67,807,860.00	29,700,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到合肥金工投资有限公司资金拆借款		639,324.01
收到杨亚东资金拆借款		790,000.00
合计		1,429,324.01

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股资金		24,000,875.80
归还杨亚东资金拆借款		50,000.00
短期借款保证金	30,000,000.00	
可转换债券发行费用	10,379,198.91	
归还贷款及利息手续费	67,329.36	
合计	40,446,528.27	24,050,875.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	28,194,864.94	63,444,221.62
加：资产减值准备	1,088,750.21	2,554,052.98
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,070,983.63	45,943,631.31
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,725,848.55	3,499,849.35
长期待摊费用摊销	1,751,628.38	1,013,571.39
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）	-786,126.12	5,758,689.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		12,621.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-279,260.24	-48,183.43
财务费用（收益以“－”号填列）	18,187,059.75	10,128,592.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,064,348.92	-411,438.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,566,966.93	493,551.90
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-575,238.39	3,015,413.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,731,412.43	14,901,205.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-38,861,562.57	-45,127,098.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	38,700,277.27	-18,163,018.30
其他		417,957.48
经营活动产生的现金流量净额	111,451,255.85	87,433,620.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	116,031,650.39	91,864,609.15
减：现金的期初余额	106,886,443.08	110,644,246.49
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	9,145,207.31	-18,779,637.34
--------------	--------------	----------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	116,031,650.39	106,886,443.08
其中：库存现金	179,046.01	98,112.44
可随时用于支付的银行存款	115,852,604.38	106,573,091.86
可随时用于支付的其他货币资金		215,238.78
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	116,031,650.39	106,886,443.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

因流动性受限，公司未将银行承兑汇票保证金及短期借款保证金列入现金及现金等价物。该等货币资金的期末余额和期初余额分别为 38,699,494.36 元和 38,645,175.51 元。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	131,742,592.85	质押用于办理银行短期借款，开具银行承兑汇票及信用证
应收票据	69,182,469.64	质押用于开具银行承兑汇票及信用证
应收账款	9,980,000.00	质押用于办理银行短期借款
固定资产	43,024,304.58	房屋及建筑物抵押用于银行短期借款
无形资产	21,284,011.93	土地使用权抵押用于银行短期借款



合计	275,213,379.00	
----	----------------	--

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,252,266.02	7.0795	8,865,417.29
欧元	278,902.73	7.9610	2,220,344.63
墨西哥比索	175,173.25	0.3070	53,778.19
日元	426,000.00	0.0658	28,030.80
应收账款			
其中：美元	9,694,855.43	7.0795	68,634,729.02
欧元	4,328,052.68	7.9610	34,455,627.39
墨西哥比索	22,873.72	0.3070	7,022.23
日元	29,268,445.48	0.0658	1,925,863.71
新加坡元	242,377.38	5.0813	1,231,592.18

其他说明：

无

### (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

公司全资子公司五洲香港主要经营地在中国香港，以美元作为记账本位币。

公司全资子公司五洲新龙主要经营地在墨西哥，以墨西哥比索作为记账本位币。

公司控股子公司 XCC-ZXZ NA 主要经营地为美国，以美元作为记账本位币。

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
设备贴息款	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00

社保返还	838,644.28	其他收益	838,644.28
代扣代缴个税手续费返还	608,893.51	其他收益	608,893.51
新市监字[2020]8号2019年度质量、品牌、标准领域财政奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020年一次性稳定就业补贴款(合肥市财政国库支付中心)	500,000.00	其他收益	500,000.00
新政发[2017]75号企业兼并重组资金补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
新经信[2020]29号“隐形冠军”企业项目资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
新人才办[2020]2号企业引才薪酬补助	321,340.00	其他收益	321,340.00
2019年度新昌县科学技术局技术创新项目补助	230,000.00	其他收益	230,000.00
轴承滚道磨超装备提升改造项目补助	212,000.00	其他收益	212,000.00
2019年外向型经济发展补助	209,000.00	其他收益	209,000.00
浙经信企业[2020]1号“隐形冠军”补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
品牌标准化建设补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
失业保险基金稳岗补贴	152,206.48	其他收益	152,206.48
稳岗补贴(霍山公共就业和人才服务中心)	131,728.00	其他收益	131,728.00
2020年绵阳社保减免	100,939.06	其他收益	100,939.06
质量品牌奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
AAA级守合同重信用奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
省级工业新产品新技术补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019年度新昌县商务局开放型经济奖励资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
2019年度新昌县环保局废气改造财政补助	68,000.00	其他收益	68,000.00
退税收入	64,010.97	其他收益	64,010.97
财政失业保险费返还补贴款(合肥市财政局)	62,368.00	其他收益	62,368.00
新政发[2019]34号2019年度新昌县开放型经济奖补资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
2019年度新昌县市场监督管理局知识产权项目补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
2020年绵阳稳岗补贴	52,052.00	其他收益	52,052.00
商务局转型奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
新政发[2019]10号数字经济财政补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
新委办[2020]29号科技人才政策奖励	35,000.00	其他收益	35,000.00
新政发[2019]7号省级以上新产品项目补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
2019年度新昌县税务局个税代扣代缴手续费返还	21,896.34	其他收益	21,896.34
新经信[2020]21号省级工业新产品项目资金补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
人社局人才补助资金	16,000.00	其他收益	16,000.00

2019 年新昌县人力资源和社会保障局人才项目补助	15,833.00	其他收益	15,833.00
新人社发[2018]151 号新昌县高校毕业生就业见习实习补贴	12,480.00	其他收益	12,480.00
2019 年失业保险金 60% 返还（霍山县失业保险所）	12,283.00	其他收益	12,283.00
绍市人社发[2019]93 号市级大学生就业见习实习示范基地补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
2019 年度新昌县经济和信息化局省级工业新产品项目补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	7,124,674.64		7,124,674.64

注：上述政府补助与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失。与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况详见第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 51、递延收益。

本期计入当期损益的政府补助金额为 10,387,556.83 元。

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
五洲销售	浙江省新昌县	浙江省新昌县	商业	100		设立
五洲香港	中国香港	中国香港	商业	100		设立
森春机械	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	100		设立
富日泰	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	75		同一控制下企业合并
五洲上海	上海市	上海市	商业	100		设立
富盛轴承	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	100		同一控制下企业合并
富立轴承	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	制造业	100		同一控制下企业合并
富迪轴承	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	66	34	非同一控制下企业合并
大连五洲	辽宁省大连市	辽宁省大连市	制造业	70		非同一控制下企业合并
金昌轴承	安徽省合肥市	安徽省合肥市	制造业	100		非同一控制下企业合并
安徽金越	安徽省六安市	安徽省六安市	制造业		100	非同一控制下企业合并
同合电梯	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业	60		设立
安徽冷成形	安徽省六安市	安徽省六安市	制造业	100		设立
四川五洲	四川省绵阳市	四川省绵阳市	商业	100		设立
安徽森春	安徽省霍山县	安徽省霍山县	制造业	100		设立
捷姆轴承	浙江省常山县	浙江省常山县	制造业	75		非同一控制下企业合并
常山热处理	浙江省常山县	浙江省常山县	商业		75	非同一控制下企业合并
新龙实业	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	100		非同一控制下企业合并
五龙制冷	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业		100	非同一控制下企业合并
长新制冷	四川省绵阳市	四川省绵阳市	制造业		65	非同一控制下企业合并
XCC-ZXZ NA	美国	美国	商业	60		设立
五洲新龙	墨西哥	墨西哥	制造业	75	25	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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

同合电梯：根据双方签订的《合资协议》约定，2017年7月1日至2020年6月30日期间可供分配的利润双方商定按五五分成，到期后按出资比例分配。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
富日泰	25%	-358,201.72		27,273,582.52
大连五洲	30%	-880,626.58		23,423,631.90
同合电梯	40%	91,724.38		432,733.42
长新制冷	35%	-7,258.01		18,110,467.45
捷姆轴承	25%	354,544.24		21,794,156.45
XCC-ZXZ NA	40%	-307,359.06		-219,206.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
富日泰	108,758,500.31	34,248,818.57	143,007,318.88	33,424,715.96	290,032.75	33,714,748.71	116,033,945.80	36,936,043.76	152,969,989.56	42,135,759.12	307,093.5	42,442,852.62

大连五洲	23,040,321.29	58,119,708.98	81,160,030.27	3,847,167.92		3,847,167.92	22,294,081.31	61,213,927.82	83,508,009.13	2,493,814.18		2,493,814.18
同合电梯	8,055,237.96	18,456.41	8,073,694.37	7,007,587.91		7,007,587.91	9,380,658.10	24,251.69	9,404,909.79	8,522,891.70		8,522,891.70
长新制冷	112,764,653.21	13,741,345.91	126,505,999.12	76,002,723.47		76,002,723.47	55,648,207.50	14,371,979.95	70,020,187.45	18,043,057.09	212,200.48	18,255.27
捷姆轴承	76,495,320.69	90,465,033.95	166,960,354.64	73,173,421.50	6,610,307.36	79,783,728.86	99,497,331.65	92,577,213.62	192,074,545.27	99,454,967.83	6,861,128.61	106,316,096.44
XCC-ZXZ-NA	7,572,821.19		7,572,821.19	8,120,836.18		8,120,836.18	4,280,603.54		4,280,603.54	4,027,689.33		4,027,689.33

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
富日泰	54,841,525.13	-1,234,566.77	-1,234,566.77	-825,575.73	56,057,708.57	1,908,343.94	1,908,343.94	-13,219,862.74
大连五洲	7,875,817.49	-2,926,567.48	-2,926,567.48	-13,088.90	5,694,566.02	-2,434,248.42	-2,434,248.42	-2,921,893.78
同合电梯	6,427,574.36	184,088.37	184,088.37	-44,979.81	5,972,390.42	82,544.51	82,544.51	-547,938.28
长新制冷	87,055,849.85	-20,737.16	-20,737.16	7,559,439.03	175,833,723.96	9,020,776.68	9,020,776.68	5,506,742.00
捷姆轴承	47,835,503.84	1,418,176.95	1,418,176.95	2,920,522.92	54,785,481.21	-665,020.94	-665,020.94	21,163,481.20
XCC-ZXZ-NA	4,495,058.31	-768,397.65	-768,397.65	83,229.08	3,147,413.76	-204,435.11	-204,435.11	-1,031,536.35

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一)信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1.信用风险管理实务****(1)信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

**(2)违约和已发生信用减值资产的定义**

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1)债务人发生重大财务困难；
- 2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）5及五（一）7之说明。

#### 4.信用风险敞口及信用风险集中度

公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，公司分别采取了以下措施。

##### (1)货币资金

公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2)应收款项

公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。

由于公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二)流动性风险

流动性风险，是指公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类



项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	586,248,895.11	596,458,376.57	596,458,376.57		
应付票据	108,023,927.94	108,023,927.94	108,023,927.94		
交易性金融负债					
应付账款	270,943,677.85	270,943,677.85	270,943,677.85		
其他应付款	30,158,007.25	30,158,007.25	30,158,007.25		
小计	995,374,508.15	1,005,583,989.61	1,005,583,989.61		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	751,912,938.42	770,017,524.68	770,017,524.68		
交易性金融负债	279,260.24	279,260.24	279,260.24		
应付票据	101,018,467.46	101,018,467.46	101,018,467.46		
应付账款	261,130,767.26	261,130,767.26	261,130,767.26		
其他应付款	21,270,124.95	21,270,124.95	21,270,124.95		
小计	1,135,611,558.33	1,153,716,144.59	1,153,716,144.59		

### (三)市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使公司面临现金流量利率风险。公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。公司面临的现金流量利率风险主要与公司以浮动利率计息的银行借款有关。

#### 2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			10,020,000.00	10,020,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			10,020,000.00	10,020,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			10,020,000.00	10,020,000.00
(3) 衍生金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			56,969,211.06	56,969,211.06
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			66,989,211.06	66,989,211.06

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

远期外汇合同的公允价值折现合同按远期价格与现时市场远期价格的差异计算。

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

√适用 □不适用

交易性金融资产均系购买理财产品，因用以确定其公允价值的近期信息不足，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故以成本代表公允价值。

其他权益工具投资中对浙江新昌农村商业银行股份有限公司的投资参照新龙实业以 2017 年 12 月 31 日为基准日计算的评估价值计算。对浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司的投资因用以

确定公允价值的近期信息不足，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故以成本代表公允价值。

**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**

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
张峰				29.64	29.64
俞越蕾				8.27	8.27

**本企业的母公司情况的说明**

张峰直接持有公司 23.82%的股份，通过新昌县蓝石投资合伙企业(有限合伙)间接持有公司 1.09%的股份，通过浙江五洲新春集团控股有限公司间接持有公司 4.73%的股份，合计持有公司 29.64%的股份；俞越蕾直接持有公司 6.60%的股份，通过新昌县蓝石投资合伙企业(有限合伙)间接持有公司 0.02%的股份，通过浙江五洲新春集团控股有限公司间接持有公司 1.65%的股份，合计持有公司 8.27%的股份。

本企业最终控制方是张峰、俞越蕾夫妇

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江五洲新春集团控股有限公司	同受实际控制人控制
浙江新春投资咨询有限公司	同受实际控制人控制
合肥金工投资有限公司	同受实际控制人控制
浙江江辰智能化装备有限公司	同受实际控制人控制
嵊州市恒鹰动力科技有限公司	实际控制人参股公司
嵊州市莫拉克纸业业有限公司	实际控制人亲属投资的企业
新昌县捷成机械有限公司	实际控制人亲属投资的企业
南京钢铁股份有限公司	公司股东
南京金腾钢铁有限公司	南京钢铁股份有限公司之子公司
南京钢铁有限公司	南京钢铁股份有限公司之子公司
江苏南钢环宇贸易有限公司	南京钢铁股份有限公司之子公司
四川长虹电器股份有限公司	同属长新制冷少数股东的关联单位
四川长虹空调有限公司	同属长新制冷少数股东的关联单位
合肥美菱股份有限公司绵阳分公司	同属长新制冷少数股东的关联单位

其他说明

无

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京钢铁股份有限公司	商品	2,478,262.67	2,304,614.37
南京钢铁有限公司	商品	379,234.74	
嵊州市莫拉克纸业业有限公司	商品	747,127.91	870,536.22
新昌县捷成机械有限公司	商品	2,390,305.45	2,805,895.65
浙江江辰智能化装备有限公司	商品	7,433.63	14,482.76

浙江进泰机械设备有限公司	商品、劳务		563,438.23
四川长虹空调有限公司	商品	11,823.00	
四川长虹电器股份有限公司	电力、劳务	17,994.87	1,364.17
合计		6,032,182.27	6,560,331.40

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川长虹空调有限公司	商品	86,867,344.19	175,808,917.3
江苏南钢环宇贸易有限公司	商品	5,732,542.99	5,355,444.14
嵊州市恒鹰动力科技有限公司	水电	642,508.42	795,818.19
新昌县捷成机械有限公司	商品	151,211.01	18,480.50
浙江江辰智能化装备有限公司	水电	16,066.25	15,147.39
浙江进泰机械设备有限公司	商品、水电		2,166
合肥金工投资有限公司	水电	424,642.14	340,241.78
合计		93,834,315.00	182,336,215.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江江辰智能化装备有限公司	厂房	38,047.71	75,749.53
嵊州市恒鹰动力科技有限公司	厂房	55,045.88	54,795.67

公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江新春投资咨询有限公司	职工宿舍	242,400.00	0.00
四川长虹空调有限公司	设备	150,000.00	100,000.00
四川长虹电器股份有限公司	库房		33,689.35

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

公司作为担保方

适用 不适用

公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江五洲新春集团控股有限公司	10,000,000.00	2020/3/18	2021/3/17	否
张峰	20,000,000.00	2019/11/15	2020/7/20	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江江辰智能化装备有限公司	购入专用设备	4,914,778.76	289,102.55
浙江进泰机械设备有限公司	购入专用设备		857,344.85
四川长虹空调有限公司	购入专用设备		2,123.01

**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	120.55	124.49

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	四川长虹空调有限公司			23,411,011.87	150,000.00
应收账款	嵊州市恒鹰动力科技有限公司	410,835.79	20,541.79		
应收账款	四川长虹空调有限公司	47,133,091.92	2,356,654.60	475,680.12	23,784.01
应收账款	合肥美菱股份有限公司绵阳分公司	5,346.40	4,277.12	5,346.40	2,673.2
应收账款	江苏南钢环宇贸易有限公司	741,935.80	37,096.79		
预付款项	浙江江辰智能化装备有限公司	625,036.90		108,000.00	
预付款项	南京钢铁股份有限公司	360,339.33		47,871.15	
其他应收款	合肥美菱股份有限公司绵阳分公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他应收款	合肥金工投资有限公司	200,518.31	10,025.92	112,828.09	5,641.40

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	嵊州市莫拉克纸业有限公司	729,678.10	778,044.92
应付账款	南京钢铁有限公司	3,307.84	
应付账款	新昌县捷成机械有限公司	2,019,014.09	1,847,968.93
应付账款	浙江江辰智能化装备有限公司	191,927.14	238,565.17
应付账款	浙江新春投资咨询有限公司		247,200.00
预收款项	嵊州市恒鹰动力科技有限公司		375,031.37
其他应付款	浙江新春投资咨询有限公司	100.00	
其他应付款	新昌县捷成机械有限公司	300,000.00	300,000.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用



**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。其中产品分部因各分部共同使用资产、负债而无法在分部之间分配。

公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	471,678,220.57	288,634,616.04		760,312,836.61
主营业务成本	402,077,452.39	219,913,125.37		621,990,577.76
资产总额	3,152,094,803.70	100,912,326.32		3,253,007,130.02
负债总额	1,353,776,865.17	39,205,324.81		1,392,982,189.98

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	247,519,749.39
1至2年	4,411,640.38
2至3年	176,640.78
3至4年	58,204.69
4至5年	357,260.10
5年以上	313,579.53
合计	252,837,074.87

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	325,145.35	0.13	325,145.35	100.00		3,308,533.75	1.19	3,308,533.75	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	252,511,929.52	99.87	13,173,488.35	5.22	239,338,441.17	274,916,154.75	98.81	14,823,212.48	5.39	260,092,942.27
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	252,511,929.52	99.87	13,173,488.35	5.22	239,338,441.17	274,916,154.75	98.81	14,823,212.48	5.39	260,092,942.27
合计	252,837,074.87	/	13,498,633.70	/	239,338,441.17	278,224,688.50	/	18,131,746.23	/	260,092,942.27

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄披露

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	247,519,749.39	12,375,987.47	5
1 至 2 年	4,411,640.38	441,164.04	10
2 至 3 年	176,640.78	52,992.23	30
3 至 4 年	58,204.69	29,102.35	50
4 至 5 年	357,260.10	285,808.08	80
5 年以上	313,579.53	313,579.53	100
合计	252,837,074.87	13,498,633.70	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,308,533.75			2,983,388.40		325,145.35
按组合计提坏账准备	14,823,212.48	-1,649,724.13				13,173,488.35
合计	18,131,746.23	-1,649,724.13		2,983,388.40		13,498,633.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 129,532,174.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 51.23%，相应计提的坏账准备合计数为 6,648,934.56 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式

Svenska Kullager-Fabriken	11,600,740.87	40,005.31	无追索权保理融资
小 计	11,600,740.87	40,005.31	

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,455,434.77	5,094,639.61
其他应收款	111,831,356.10	131,817,623.30
合计	114,286,790.87	136,912,262.91

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
捷姆轴承	2,455,434.77	2,455,434.77
富迪轴承		2,639,204.84
合计	2,455,434.77	5,094,639.61

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	78,141,216.99
1 至 2 年	28,382,041.04
2 至 3 年	15,818,669.41
3 至 4 年	1,960,588.86
4 至 5 年	0.00
5 年以上	193,228.13
合计	124,495,744.43

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	116,811,870.81	137,935,084.84
应收出口退税	1,409,718.41	5,729,817.65
可转债发行费用		2,510,565.74
押金保证金	1,968,375.11	1,986,613.45
应收暂付款	1,350,852.81	322,371.55
备用金	916,043.14	229,142.50
其他	2,038,884.15	296,019.12
合计	124,495,744.43	149,009,614.85

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,951,131.73	4,639,452.27	8,601,407.55	17,191,991.55
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	1,419,102.05	-1,419,102.05		
--转入第三阶段		1,581,866.95	-1,581,866.95	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,907,060.85	1,419,102.05	2,107,049.99	7,433,212.89
本期转回	2,532,029.68	3,057,585.33	6,371,201.10	11,960,816.11
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,907,060.85	2,838,204.1	5,919,123.38	12,664,388.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	17,191,991.55	-4,527,603.22				12,664,388.33
合计	17,191,991.55	-4,527,603.22				12,664,388.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合肥金昌	拆借款	16,305,319.65	1 年以内	13.10	815,265.98
合肥金昌	拆借款	26,444,687.54	1-2 年	21.24	2,644,468.75
合肥金昌	拆借款	15,744,616.78	2-3 年	12.65	4,723,385.03
合肥金昌	拆借款	1,941,058.86	3-4 年	1.56	970,529.43
安徽金越	拆借款	53,016,932.78	1 年以内	42.59	2,650,846.64
捷姆轴承	拆借款	1,929,255.20	1 年以内	1.55	96,462.76
森春机械	拆借款	1,430,000.00	1 年以内	1.15	71,500.00
新昌县财政局	押金保证金	1,843,241.00	1-2 年	1.48	184,324.10
合计	/	118,655,111.81	/	95.32	12,156,782.69

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,344,822,249.95		1,344,822,249.95	1,344,822,249.95		1,344,822,249.95
合计	1,344,822,249.95		1,344,822,249.95	1,344,822,249.95		1,344,822,249.95

**(1) 对子公司投资**

□适用 √不适用

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	378,863,811.66	307,611,977.45	433,798,337.62	345,522,519.06
其他业务	43,850,829.57	37,343,498.46	48,005,949.84	40,437,526.99
合计	422,714,641.23	344,955,475.91	481,804,287.46	385,960,046.05

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具持有期间的投资收益	2,801,999.13	353,530.40
理财产品收益	19,208.22	
合计	2,821,207.35	353,530.40

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	786,126.12	



越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,387,556.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	144,510.98	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	279,260.24	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,132.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,314,930.60	
少数股东权益影响额	-356,421.64	
合计	9,877,969.03	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他收益-福利企业退税	63,177.22	五龙制冷每年按规定比例退税

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.69	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.12	0.07	0.07

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有法定代表人签名的半年度报告正文及摘要。

董事长：张峰

董事会批准报送日期：2020/08/26

### 修订信息

适用 不适用