



申科滑动轴承股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人何全波、主管会计工作负责人谢昶及会计机构负责人(会计主管人员)谢昶声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2015 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	133

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、申科股份	指	申科滑动轴承股份有限公司
上海申科	指	上海申科滑动轴承有限公司
浙江申科	指	浙江申科滑动轴承科技有限公司
浙江华宸	指	浙江华宸机械有限公司
上海宇申	指	上海宇申实业有限公司
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	申科滑动轴承股份有限公司章程
报告期、本期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
本报告	指	2015 年半年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	申科股份	股票代码	002633
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	申科滑动轴承股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	申科股份		
公司的外文名称（如有）	SHENKE SLIDE BEARING CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	SKGF		
公司的法定代表人	何全波		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈兰燕	蔡靓燕
联系地址	浙江省诸暨市望云路 132 号	浙江省诸暨市望云路 132 号
电话	0575-87306601	0575-89005608
传真	0575-89005609	0575-89005609
电子信箱	zhengquan@shenke.com	zhengquan@shenke.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2015 年 5 月 27 日，公司发布了《关于变更保荐代表人的公告》，披露了兴业证券原委派的持续督导保荐代表人王廷富先生因工作变动，不再担任本公司持续督导保荐代表人。为保证本公司持续督导工作的顺利进行，兴业证券委派郭丽华女士接替王廷富先生担任本公司持续督导保荐代表人，继续履行对本公司的持续督导保荐工作。本次保荐代表人变更后，公司持续督导保荐代表人为裘晗先生和郭丽华女士，持续督导期限至本公司募集资金使用完毕。（详见公司刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的相关公告）

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	108,885,894.02	140,606,890.02	-22.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-16,449,007.19	-5,858,736.65	-180.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-15,811,725.64	-9,394,933.82	-68.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,722,944.61	33,687,611.46	-44.42%
基本每股收益（元/股）	-0.11	-0.04	-175.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.11	-0.04	-175.00%
加权平均净资产收益率	-3.25%	-1.06%	-2.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	760,615,978.21	938,215,972.80	-18.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	498,373,866.77	514,382,870.13	-3.11%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,766.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	20,000.00	
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）	347,952.74	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-440,003.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-573,053.40	
减：所得税影响额	5,943.41	
合计	-637,281.55	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年国内经济面临下行压力，机械行业受到了巨大的冲击，中国轴承行业增速出现明显回落，市场竞争日益激烈，公司生产经营面临前所未有的压力。面对错综复杂的经济形势，公司紧紧围绕年初制定的生产经营计划，坚持以市场为导向，以客户需求为中心，以提升经营效益为目标，加大科研投入，积极开拓市场，加强内部管理，努力控制成本、快速响应客户需求，保持公司稳定发展。

报告期内,公司坚持自主研发与产学研相结合,进行关键技术攻关,开发新技术、新产品、新工艺、新材料,使传统产品升级改造与新产品研发有效结合,提升了公司发展的核心竞争力。同时顺利通过了高新技术企业资格复审并取得新的高新技术企业证书。

在市场开发方面,公司积极加大国内市场开拓力度,做好相关产品的市场推广及售后服务,加强与客户单位的联系,保持国内市场占有率;与此同时,海外市场订单不断,公司在美国、德国等地都有大批量出货,海外业绩增长良好。公司在稳定现有海外市场客户的同时积极拓展新的市场区域,推动了公司持续发展。

报告期内,公司实际控制人何全波先生、何建东先生与苏州海融天投资有限公司签订了《关于申科滑动轴承股份有限公司之股份转让协议》。本次股份转让,何全波、何建东合计转让给苏州海融天投资有限公司申科股份20,643,750股,占公司总股本的13.763%。本次股份转让,不会导致上市公司控制权的变更。

报告期内,公司代表与海润影视代表未就重大资产重组的重组进程安排、重组后上市公司董事会席位及管理层的分工等重大事项达成一致意见,经双方友好协商一致,终止本次重大资产重组事项。终止本次交易不会对公司主营业务及经营业绩产生影响。

报告期内,公司实现营业总收入108,885,894.02元,比上年同期减少22.56%;实现营业利润-16,086,581.23元,比上年同期减少104.24%;实现利润总额-16,349,899.75元,比上年同期减少227.08%;实现归属于上市公司股东的净利润-16,449,007.19元;比上年同期减少180.76%,公司业绩仍处于亏损状态。

二、主营业务分析

概述

1、报告期内营业收入10,888.59万元,较上年同期营业收入14,060.69万元减少3,172.10万元,同比下降22.56%,主要原因系报告期内公司常规系列轴承产品及加工业务产品营业收入下降共同所致。

2、费用(销售,管理,财务费用)的增减情况:

报告期内销售费用444.06万元,较上年同期销售费用586.72万元减少142.66万元,同比下降24.31%,主要原因系运输费

用减少74.37万元、销售人员薪酬减少72.06万元共同所致；

报告期内管理费用2,013.77万元，较上年同期管理费用2,296.46万元减少282.69万元，同比下降12.31%，主要原因系研发支出减少328.05万元所致；

报告期内财务费用957.84万元，较上年同期财务费用823.89万元增加133.95万元，同比上升16.26%，主要原因系借款利息支出增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	108,885,894.02	140,606,890.02	-22.56%	
营业成本	91,560,607.55	108,362,179.28	-15.51%	
销售费用	4,440,593.66	5,867,191.60	-24.31%	
管理费用	20,137,726.04	22,964,648.75	-12.31%	
财务费用	9,578,403.57	8,238,932.48	16.26%	
所得税费用	99,107.44	544,674.31	-81.80%	主要系当期应计所得税费用减少所致
研发投入	6,251,958.03	9,532,493.04	-34.41%	主要系科技项目研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	18,722,944.61	33,687,611.46	-44.42%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少、公司代付工龄补偿金共同所致
投资活动产生的现金流量净额	-2,322,644.75	-7,803,158.77	70.23%	主要系用于固定资产支付现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-144,822,861.19	-15,610,465.34	-827.73%	主要系偿还借款支付的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-128,411,314.42	10,297,190.09	-1,347.05%	主要系筹资活动产生的现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年2月起，公司通过筹划重大资产置换和资产出售及发行股份购买资产方式实施重大资产重组。2015年5月7日公

司召开了第三届董事会第三次会议，审议并通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》、《关于公司拟向中国证监会申请撤回重大资产重组行政审批申请材料的议案》，公司代表与海润影视代表未就重大资产重组的重组进程安排、重组后上市公司董事会席位及管理层的分工等重大事项达成一致意见，经双方友好协商一致，终止本次重大资产重组事项，本次重组签署的相关协议将不再继续履行。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
大中型电动机及大型机械设备	77,568,800.40	66,378,333.92	14.43%	-29.62%	-20.63%	-9.70%
发电设备	22,076,335.67	18,085,060.73	18.08%	-19.08%	-20.71%	1.68%
小计	99,645,136.07	84,463,394.65	15.24%	-27.53%	-20.64%	-7.36%
分产品						
DQY 端盖式滑动轴承系列	14,083,160.76	11,203,986.27	20.44%	-26.61%	-15.38%	-10.55%
ZQ/ZQKT 座式滑动轴承系列	11,739,289.37	11,044,415.88	5.92%	-40.08%	-27.12%	-16.73%
ZH 动静压座式滑动轴承系列	6,884,196.92	6,713,586.81	2.48%	66.88%	98.61%	-15.58%
VTBS 立式推动轴承系列	4,031,999.10	3,366,840.47	16.50%	-41.90%	-37.62%	-5.72%
1000MW/600MW/300MW 轴承系列	7,329,757.21	5,838,922.84	20.34%	67.95%	55.86%	6.81%
其他系列轴承	238,410.23	107,024.64	55.11%	-4.79%	-42.06%	28.87%
轴承部套件	11,491,137.00	10,321,675.51	10.18%	-29.10%	-26.81%	-2.81%
电机零部件	39,160,053.77	31,712,035.40	19.02%	-30.11%	-24.55%	-5.97%
加工业务	3,644,435.58	3,355,648.70	7.92%	-62.39%	-60.12%	-5.23%
配件及其他	1,042,696.13	799,258.14	23.35%	-6.09%	2.51%	-6.43%
小计	99,645,136.07	84,463,394.65	15.24%	-27.53%	-20.64%	-7.36%
分地区						

内销	94,457,871.88	81,020,710.61	14.23%	-26.93%	-18.50%	-8.87%
出口	5,187,264.19	3,442,684.04	33.63%	-37.00%	-50.94%	18.86%
小计	99,645,136.07	84,463,394.65	15.24%	-27.53%	-20.64%	-7.36%

四、核心竞争力分析

公司经营滑动轴承制造十多年，积累了丰富的行业经验，锤炼和培养了优秀的研发、销售、管理团队，完成和优化了产业布局，形成了独特的核心竞争力。

1、雄厚的装备制造能力。

公司经过多年的经营实践，积累了强大的生产制造能力。一方面，公司装备实力雄厚，车间配备数控立式、卧式车床，数控双柱立式铣车床，数控镗铣床，数控龙门移动镗铣床等国内高端设备。另一方面，公司的制造能力雄厚，公司长期以来一直注重技术人员的培养和引进，具备经验丰富、技术熟练的技术和生产人员，拥有多项工艺技术储备。

2、优质的客户资源。

公司在滑动轴承领域从业十多年，树立了良好的品牌形象，积累了优质的客户资源，如上电、哈电、西门子等，为客户提供了大量的优质合格产品，建立了良好的市场开拓机制。

3、技术创新能力。

公司作为高新技术企业，始终把研发和技术创新作为企业可持续快速发展原动力，以市场为导向，同时与国内重点高校就在滑动轴承领域建立长期、稳定、紧密的产学研联合研发机制，通过开展相关实质性的合作，促进了滑动轴承应用技术发展，从而巩固了公司在国内同行中的领先地位。

4、高效快捷的售后服务

公司设有专门的产品售后服务部，进行产品使用咨询、维修安装等工作，第一时间处理客户的投诉和需要，从而提高了企业的信誉度，增强了企业的竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
	1,000,000.00	
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
浙江华宸机械有限公司	研发制造销售滑动轴承、轴瓦、电气机械和器材、通用设备零部件、压缩机、船舶配件	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	31,442.18
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	17,911.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,169.5
累计变更用途的募集资金总额比例	10.08%
募集资金总体使用情况说明	
公司于 2011 年 10 月 25 日经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1709 号文核准，向社会公众公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）股票 2,500 万股，发行价每股人民币 14.00 元，共计募集资金 350,000,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 25,000,000.00 元后的募集资金为 325,000,000.00 元，公司本次募集资金净额为 314,421,843.79 元。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司累计已使用募集资金 77,060,282.16 元，累计已使用超额募集资金 70,355,987.40 元，累计使用募集资金永久性补充流动资金 31,695,012.85 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4,134,371.55 元，募集资金实际存款余额为人民币 4,444,932.93 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，不包括已使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还余额 135,000,000.00 元）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
滑动轴承生产线技改项目	是	8,136	8,136		4,912.53	60.38%			否	是
年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目	否	11,989	11,989		2,337.7	19.50%	2016 年 07 月 31 日		否	否
技术研发中心项目	否	4,292	4,292		455.8	10.62%	2016 年 07 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	24,417	24,417	0	7,706.03	--	--	0	--	--
超募资金投向										
购置储运中心土地		1,500	1,500		1,336.87	89.12%				

归还银行贷款（如有）	--	5,698.73	5,698.73		5,698.73	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	7,198.73	7,198.73		7,035.6	--	--		--	--
合计	--	31,615.73	31,615.73	0	14,741.63	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1. 关于终止滑动轴承生产线技改项目的说明：2014 年 1 月 13 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于终止“滑动轴承生产线技改项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。受国内外经济整体低迷的影响，机械行业受到了巨大的冲击，中国轴承行业增速出现明显回落，根据目前的经济形势判断，预期市场消费需求短期内难以迅速恢复，为防止出现产能过剩，提高募集资金使用效率，公司终止“滑动轴承生产线技改项目”的实施，以确保募集资金的有效使用。截至 2015 年 6 月 30 日，本项目累计投入募集资金 4,912.53 万元，使用该项目募集资金永久补充流动资金 3,169.50 万元，该项目募集资金专户剩余资金为 77.74 万元（含尚未支付的设备质量保证金 76.04 万元以及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。2. 关于公司募集资金投资项目延期的说明：2015 年 5 月 12 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，截止目前国内外经济整体较为低迷，机械行业受到了巨大的冲击，中国轴承行业增速出现明显回落。在持续低迷的市场环境下，公司利用现有轴承通用生产设备的加工能力能够满足高速轴承的市场订单需求，同时为保证技术研发水平，公司暂利用现有办公楼及研发设备进行技术研究开发工作。如果继续投入资金扩大募投项目的生产规模，会造成该项目短期出现产能过剩、资金浪费，且后续产生的折旧费用、管理费用等会对公司的经营产生很大的影响。为防止短期出现产能过剩，提高募集资金使用效率，公司继续延缓募集资金项目“年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目”和“技术研发中心项目”的实施，时间将延期至 2016 年 7 月 31 日。3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明：2014 年 1 月 13 日，公司终止滑动轴承生产线技改项目的实施，该项目已使用募集资金占承诺使用募集资金总额的比例为 60.38%，未能达到原承诺的投资进度，且该项目中已结转固定资产的设备可以提高产品的镗、铣、划线工序等效率，但不具备完整单独生产产品的能力，因此无法单独形成生产能力并单独核算效益。公司对“年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目”和“技术研发中心项目”的实施方案和实施进度进行了调整，截至 2015 年 6 月 30 日，上述项目的投资进度仅为 19.50%和 10.62%，因此尚未形成生产能力。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>关于终止滑动轴承生产线技改项目的说明：2014 年 1 月 13 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于终止“滑动轴承生产线技改项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。受国内外经济整体低迷的影响，机械行业受到了巨大的冲击，中国轴承行业增速出现明显回落，根据目前的经济形势判断，预期市场消费需求短期内难以迅速恢复，为防止出现产能过剩，提高募集资金使用效率，公司终止“滑动轴承生产线技改项目”的实施，以确保募集资金的有效使用。截至 2015 年 6 月 30 日，本项目累计投入募集资金 4,912.53 万元，使用该项目募集资金永久补充流动资金 3,169.50 万元，该项目募集资金专户剩余资金为 77.74 万元（含尚未支付的设备质量保证金 76.04 万元以及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司本次募集资金净额为 314,421,843.79 元，募集资金承诺投资总额 244,170,000.00 元，超额募集资金为 70,251,843.79 元。本期公司未使用超额募集资金。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已累计使用超募资金归还银行借款 56,987,295.40 元，使用超募资金支付土地款、税费及配套费 12,059,492.00 元以及项目履约保证金 1,309,200.00 元，超募资金余额 11,598.53 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）尚未使用。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>不适用</p>									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前（截至 2011 年 11 月 16 日），公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 3,668.70 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 3,668.70 万元，其中滑动轴承生产线技改项目 3,340.00 万元，年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目 303.10 万元，技术研发中心项目 25.60 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 本期使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：经 2015 年 5 月 12 日公司第三届董事会第四次会议决议通过，公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 135,000,000.00 元，使用期限不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2014 年 1 月 13 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于终止“滑动轴承生产线技改项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。受国内外经济整体低迷的影响，机械行业受到了巨大的冲击，中国轴承行业增速出现明显回落，根据目前的经济形势判断，预期市场消费需求短期内难以迅速恢复，为防止出现产能过剩，提高募集资金使用效率，公司终止“滑动轴承生产线技改项目”的实施，以确保募集资金的有效使用。截至 2015 年 6 月 30 日，本项目累计投入募集资金 4,912.53 万元，使用该项目募集资金永久补充流动资金 3,169.50 万元，该项目募集资金专户剩余资金为 77.74 万元（含尚未支付的设备质量保证金 76.04 万元以及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	滑动轴承生产线技改项目	3,169.5	0	3,169.5	100.00%				

合计	--	3,169.5	0	3,169.5	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2014年1月13日,公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于终止“滑动轴承生产线技改项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。受国内外经济整体低迷的影响,机械行业受到了巨大的冲击,中国轴承行业增速出现明显回落,根据目前的经济形势判断,预期市场消费需求短期内难以迅速恢复,为防止出现产能过剩,提高募集资金使用效率,公司终止“滑动轴承生产线技改项目”的实施,以确保募集资金的有效使用。截至2015年6月30日,本项目累计投入募集资金4,912.53万元,使用该项目募集资金永久补充流动资金3,169.50万元,该项目募集资金专户剩余资金为77.74万元(含尚未支付的设备质量保证金76.04万元以及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于公司2015年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2015年08月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海申科滑动轴承有限公司	子公司	制造业	滑动轴承、轴瓦、电机配件	62,500,000.00	148,840,835.99	88,086,765.47	40,609,802.08	-142.30	-75,349.93
浙江华宸机械有限公司	子公司	制造业	滑动轴承、轴瓦、电机配件	10,000,000.00	461,823.24	184,067.73		-471,860.86	-471,040.86
浙江申科滑动轴承科技有限公司	子公司	制造业	滑动轴承、轴瓦、电机配件	10,000,000.00	2,575,653.69	-1,744,503.29	504,020.52	-1,145,168.06	-1,744,503.29

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目配套储运中心	1,488	0	1,317.95	85.00%	在建工程无收益		
合计	1,488	0	1,317.95	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2015 年 1-9 月净利润（万元）	-1,700	至	-1,400
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-1,135.95		
业绩变动的原因说明	受国内外经济整体低迷的影响，机械行业受到了巨大的冲击，中国轴承行业增速出现明显回落，根据目前的经济形势判断，预期市场消费需求短期内难以迅速恢复，对公司 2015 年前三季度的经营业绩会产生较大的不利影响。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年03月06日	申科股份会议室	实地调研	个人	王科良	公司股东人数、公司何时获取重组正式批文、海润影视的行业地位、海润影视是否拖延重组进程。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司依据最新颁布的各项法律法规、规范文件及时修订《公司章程》等，不断提高公司治理水平，具体情况如下：

1、关于股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券部门的有关规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；不存在控股股东及其下属企业或通过其他方式占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供担保等情况发生。

3、关于董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事7人，其中独立董事3名，并建立了独立董事制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。

根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬考核委员会四个专项委员会。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；提名委员会负责对公司董事和总经理等高级管理人员的人选、选择标准和程序进行讨论并提出建议；审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作；薪酬考核委员会主要负责制定公司董事及总裁等高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及总裁等高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

4、关于监事会

公司监事会由3名监事组成，包括2名股东代表监事和1名职工代表监事，其构成和来源均符合有关法律法规和《公司章

程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

5、关于经理层

公司设总经理1名，由董事长提名，董事会聘任或解聘；公司设3名副总经理、1名财务总监，其任免由总经理提名，由董事会决定聘任或解聘；公司设董事会秘书1名，由董事长提名，董事会决定聘任或解聘。公司已形成了合理的经理层选聘机制。公司经理层职责分工明确，全体高管人员均能在其职责范围内，忠实履行职务，对公司的经营发展尽心尽责，维护公司和全体股东的利益。

6、关于信息披露与透明度

公司的信息披露事务由董事会秘书负责，并指定《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网站为公司公开披露信息的媒介。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并通过电话、网络、面访等多种形式认真做好广大投资者及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行作为公众公司应尽的义务，确保所有投资者有平等的机会获取公司信息。

7、关于利益相关者与社会责任

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

公司自成立以来，特别是上市后，能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
诸暨凯顺铸造有限公司	凯顺铸造为公司第一大股东何全波先生的儿子何建南先生控制的子公司	日常经营	采购原材料、销售废料	实际需求	市场公允价格	168.58		790	否	协议结算		2015年01月27日	巨潮资讯网
浙江瑞远航光电	为公司第一大股东何全波先生的侄子何铿	日常经营	销售废料	实际需求	市场公允	172.79				协议结算			

科技有限 公司	先生所合营的浙江瑞 远机床有限公司的子 公司				价格								
合计				--	--	341.37	--	790	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司拟将坐落于诸暨市陶朱街道建工东路1号的厂房、厂房内设备、办公楼及相关附属设施分别出租给关联方浙江瑞远重工机械有限公司、浙江瑞远数控设备股份有限公司，租赁期限两年，租金总额共计4800万元。

浙江瑞远重工机械有限公司、浙江瑞远数控设备股份有限公司由与公司实际控制人何全波、何建东关系密切的家庭成员何铿先生控制。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司厂房出租暨关联交易的公告	2015年08月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司全资子公司上海申科将其拥有的部分厂房出租给上海宇申使用。租赁费前两年为每年270万元，第三年起每三年递增一次，递增幅度为10%，出租期限为11年（自协议生效之日起算），租金总额为3,489.21万元。

申科股份及上海申科与上海宇申不存在关联关系，此项交易不构成关联交易。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海申科	上海宇申	厂房	1,704.2	2014年04月01日	2025年03月31日	3,489.21	市场参考价格	本次交易将有效盘活公司资产,增加公司盈利能力。	否	

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

报告期内，申科滑动轴承股份有限公司实际控制人何全波、何建东与苏州海融天投资有限公司签订了《关于申科滑动轴承股份有限公司之股份转让协议》。何全波拟转让股份共计14,062,489股，占公司总股本的9.375%，标的股份的转让价格为每股16.5元，标的股份转让价款总额共计人民币232,031,068.50元。何建东拟转让股份共计6,581,261股，占公司总股本的

4.387%，标的股份的转让价格为每股16.5元，标的股份转让价款总额共计人民币108,590,806.50元。

本次股份转让方何全波、何建东为上市公司的共同实际控制人。本次股份转让前，何全波、何建东合计持有公司股份82,575,000股，占公司总股本的55.05%，本次股份转让后，何全波、何建东合计持有公司股份61,931,250股，占公司总股本的41.288%，本次何全波、何建东的股份转让，不会导致上市公司控制权的变更。

截止目前，股权转让双方已将股权转让所需的资料递交深圳证券交易所，现待深圳证券交易所对本次股权转让的合规性进行确认后，于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理过户登记程序。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	申科股份	根据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》的相关内容，公司承诺自本公告发布之日起三个月内不筹划重大资产重组事项。	2015年05月08日	3个月	严格执行
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	申科股份	募集资金补充流动资金时作的承诺：1、本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金不改变或变相改变募集资金用途；2、本次补充流动资金不影响募集资金投资项目正常进行；3、在本次补充流动资金到期日之前，将该部分资金归还至募集资金专户；4、在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进行证券投资等风险投资。	2015年05月12日	12个月	严格执行
	公司实际控制人何全波、何建东，持股 5%以上的股东	承诺：在法律法规允许的范围内，公司实际控制人，持股 5%以上的股东即日起 6 个月内（2015 年 7 月 11 日-2016 年 1 月 11 日）不通过二级市场减持本公司股份	2015年07月10日	6个月	严格执行
承诺是否	是				

及时履行	
------	--

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2015年1月24日，公司召开的第三届董事会第一次会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，同意对公司全资子公司浙江申科进行增资。（详见公司于2015年1月27日刊登在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的第2015-012号公告）

2015年3月19日公司召开了2015年第二次临时股东大会，采用现场投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了公司于2015年1月24日召开的第三届董事会第一次会议审议的《关于对全资子公司增资的议案》。（详见公司于2015年3月20日刊登在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的第2015-021号公告）

2015年5月7日公司召开了第三届董事会第三次会议，审议并通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》、《关于公司拟向中国证监会申请撤回重大资产重组行政审批申请材料的议案》（详见公司于2015年5月8日刊登在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的第2015-028号公告）

公司此次增资全资子公司浙江申科是基于重大资产重组事项而进行的。在本次资产重组中，浙江申科被指定为资产置换中剩余部分资产的接收方，公司以评估作价后的土地、厂房、设备非货币增资浙江申科。2015年4月29日，重组双方就本次重组的重组进程安排、重组后上市公司董事会席位及管理层的分工等重大事项未达成一致，双方已走相关程序终止重组，本次重组签署的相关协议以及对全资子公司浙江申科的增资将不再继续履行和继续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,787,466	46.52%				-6,506,216	-6,506,216	63,281,250	42.19%
3、其他内资持股	69,787,466	46.52%				-6,506,216	-6,506,216	63,281,250	42.19%
境内自然人持股	69,787,466	46.52%				-6,506,216	-6,506,216	63,281,250	42.19%
二、无限售条件股份	80,212,534	53.48%				6,506,216	6,506,216	86,718,750	57.81%
1、人民币普通股	80,212,534	53.48%				6,506,216	6,506,216	86,718,750	57.81%
三、股份总数	150,000,000	100.00%						150,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,257	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

			股东总数（如有）（参见注 8）					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
何全波	境内自然人	37.50%	56,249,955		42,187,466	14,062,489	质押	1,000,000
何建东	境内自然人	17.55%	26,325,045		19,743,784	6,581,261		
林钟榕	境内自然人	1.28%	1,916,368			1,916,368		
宗佩民	境内自然人	0.77%	1,152,000			1,152,000		
林新	境内自然人	0.75%	1,121,487			1,121,487		
宋文光	境内自然人	0.48%	715,200			715,200		
阮洁心	境内自然人	0.44%	659,600			659,600		
上海东临实业有限公司	境内非国有法人	0.40%	600,000			600,000		
蒋政一	境内自然人	0.36%	546,615			546,615		
王钦蕴	境内自然人	0.36%	533,100			533,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	报告期内，没有战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东何全波、何建东系直系亲属父子关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
何全波	14,062,489					人民币普通股	14,062,489	
何建东	6,581,261					人民币普通股	6,581,261	
林钟榕	1,916,368					人民币普通股	1,916,368	
宗佩民	1,152,000					人民币普通股	1,152,000	
林新	1,121,487					人民币普通股	1,121,487	
宋文光	715,200					人民币普通股	715,200	
阮洁心	659,600					人民币普通股	659,600	
上海东临实业有限公司	600,000					人民币普通股	600,000	
蒋政一	546,615					人民币普通股	546,615	

王钦蕴	533,100	人民币普通股	533,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件股东中：公司无法判断前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也无法判断他们是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中不存在参与融资融券业务的股东。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
何全波	董事长	现任	56,249,955			56,249,955			
何建东	董事、总经理	现任	26,325,045			26,325,045			
张远海	董事、副总经理	现任	300,000			300,000			
陈井阳	董事、董事会秘书	离任							
陈兰燕	副总经理、董事会秘书	现任							
邵少敏	独立董事	现任							
傅继军	独立董事	现任							
郝秀清	独立董事	离任							
杨旺翔	独立董事	现任							
钱忠	监事	现任	300,000			300,000			
何铁财	监事	现任	300,000			300,000			
杨学明	监事	现任							
黄宝法	副总经理	现任	300,000			300,000			
许幼卿	财务总监	离任	300,000			300,000			
谢昶	董事、财务总监	现任							
合计	--	--	84,075,000	0	0	84,075,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

郝秀清	独立董事	离任	2015年06月17日	个人原因离任
杨旺翔	独立董事	被选举	2015年06月17日	董事会被选举
陈井阳	董事	离任	2015年06月17日	个人原因离任
谢昶	董事	被选举	2015年06月17日	董事会被选举
许幼卿	财务总监	解聘	2015年05月12日	个人原因解聘
谢昶	财务总监	聘任	2015年05月12日	董事会聘任
陈井阳	董事会秘书	解聘	2015年05月23日	个人原因解聘
陈兰燕	董事会秘书	聘任	2015年05月29日	董事会聘任
陈兰燕	副总经理	聘任	2015年05月29日	董事会聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：申科滑动轴承股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	55,101,756.76	193,768,089.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,370,310.00	41,245,125.00
应收账款	170,484,337.66	199,770,193.06
预付款项	3,698,494.35	388,805.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,605,506.98	3,605,523.88
买入返售金融资产		
存货	121,921,649.76	122,745,530.56

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,092,288.39	2,970,530.47
流动资产合计	404,274,343.90	564,493,797.95
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	9,221,895.01	9,503,558.05
固定资产	247,463,885.60	264,910,811.82
在建工程	52,966,631.79	51,906,631.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,885,270.66	46,487,314.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	769,951.25	869,058.69
其他非流动资产	34,000.00	44,800.00
非流动资产合计	356,341,634.31	373,722,174.85
资产总计	760,615,978.21	938,215,972.80
流动负债：		
短期借款	158,280,000.00	293,280,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,164,019.00	25,892,171.70

应付账款	61,647,586.62	69,102,181.84
预收款项	1,993,102.57	2,451,562.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,225,161.50	8,127,403.27
应交税费	1,801,328.97	610,508.40
应付利息	267,583.33	580,926.23
应付股利		
其他应付款	1,100,423.90	1,712,490.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	240,479,205.89	401,757,244.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	18,500,000.00	18,500,000.00
预计负债		
递延收益	3,262,905.55	3,575,858.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,762,905.55	22,075,858.29
负债合计	262,242,111.44	423,833,102.67
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,352,139.39	298,912,135.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,686,669.06	17,686,669.06
一般风险准备		
未分配利润	31,335,058.32	47,784,065.51
归属于母公司所有者权益合计	498,373,866.77	514,382,870.13
少数股东权益		
所有者权益合计	498,373,866.77	514,382,870.13
负债和所有者权益总计	760,615,978.21	938,215,972.80

法定代表人：何全波

主管会计工作负责人：谢昶

会计机构负责人：谢昶

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	43,200,285.18	184,092,690.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	27,102,810.00	40,141,625.00
应收账款	106,062,997.63	130,543,008.39
预付款项	3,320,861.22	346,172.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,055,626.18	3,367,876.61
存货	63,399,871.05	69,816,121.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,516,611.62	2,781,120.31

流动资产合计	277,659,062.88	431,088,614.97
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	82,259,873.03	82,259,873.03
投资性房地产		
固定资产	244,218,305.41	261,400,029.11
在建工程	52,966,631.79	51,906,631.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,885,270.66	46,487,314.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	34,000.00	34,000.00
非流动资产合计	425,364,080.89	442,087,848.43
资产总计	703,023,143.77	873,176,463.40
流动负债：		
短期借款	138,280,000.00	273,280,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,658,019.00	20,362,171.70
应付账款	37,938,013.74	39,998,485.66
预收款项	1,256,302.57	1,776,562.57
应付职工薪酬	3,195,727.19	5,967,131.27
应交税费	1,167,048.05	39,284.79
应付利息	227,583.33	540,926.23
应付股利		
其他应付款	992,556.06	1,610,570.42

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	187,715,249.94	343,575,132.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	18,500,000.00	18,500,000.00
预计负债		
递延收益	3,262,905.55	3,575,858.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,762,905.55	22,075,858.29
负债合计	209,478,155.49	365,650,990.93
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	307,956,768.56	307,516,764.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,886,302.55	14,886,302.55
未分配利润	20,701,917.17	35,122,405.19
所有者权益合计	493,544,988.28	507,525,472.47
负债和所有者权益总计	703,023,143.77	873,176,463.40

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	108,885,894.02	140,606,890.02
其中：营业收入	108,885,894.02	140,606,890.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	124,972,475.25	148,483,313.75
其中：营业成本	91,560,607.55	108,362,179.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	816,665.85	1,307,270.19
销售费用	4,440,593.66	5,867,191.60
管理费用	20,137,726.04	22,964,648.75
财务费用	9,578,403.57	8,238,932.48
资产减值损失	-1,561,521.42	1,743,091.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,086,581.23	-7,876,423.73
加：营业外收入	418,289.85	3,416,479.21
其中：非流动资产处置利得	16,363.75	243,266.64
减：营业外支出	681,608.37	538,786.37
其中：非流动资产处置损失	2,597.40	34,047.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-16,349,899.75	-4,998,730.89
减：所得税费用	99,107.44	544,674.31

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-16,449,007.19	-5,543,405.20
归属于母公司所有者的净利润	-16,449,007.19	-5,858,736.65
少数股东损益		315,331.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-16,449,007.19	-5,543,405.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,449,007.19	-5,858,736.65
归属于少数股东的综合收益总额		315,331.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.11	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.11	-0.04

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：何全波

主管会计工作负责人：谢昶

会计机构负责人：谢昶

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	68,130,966.19	85,930,701.92
减：营业成本	59,356,668.84	68,392,485.19
营业税金及附加	621,954.06	1,061,269.94
销售费用	3,591,016.25	5,300,762.35
管理费用	11,879,909.75	16,108,234.83
财务费用	8,192,954.62	6,265,529.20
资产减值损失	-779,752.41	2,306,154.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-14,731,784.92	-13,503,734.27
加：营业外收入	374,199.69	3,416,278.36
其中：非流动资产处置利得		243,074.49
减：营业外支出	62,902.79	394,988.61
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,420,488.02	-10,482,444.52
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-14,420,488.02	-10,482,444.52
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其		

他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-14,420,488.02	-10,482,444.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1	-0.07
（二）稀释每股收益	-0.1	-0.07

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	148,463,839.72	179,063,962.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		

收到的税费返还	32,398.14	1,199,949.91
收到其他与经营活动有关的现金	1,223,576.22	2,377,367.60
经营活动现金流入小计	149,719,814.08	182,641,280.49
购买商品、接受劳务支付的现金	65,424,959.41	95,624,706.98
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,100,496.79	33,472,409.31
支付的各项税费	8,806,615.07	11,463,173.68
支付其他与经营活动有关的现金	10,664,798.20	8,393,379.06
经营活动现金流出小计	130,996,869.47	148,953,669.03
经营活动产生的现金流量净额	18,722,944.61	33,687,611.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,550.00	116,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		8,125.00
投资活动现金流入小计	19,550.00	124,225.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,342,194.75	7,927,383.77
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,342,194.75	7,927,383.77
投资活动产生的现金流量净额	-2,322,644.75	-7,803,158.77
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	76,000,000.00	172,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		11,351,320.99
筹资活动现金流入小计	76,000,000.00	183,351,320.99
偿还债务支付的现金	211,000,000.00	172,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,622,861.19	7,581,786.33
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	200,000.00	19,380,000.00
筹资活动现金流出小计	220,822,861.19	198,961,786.33
筹资活动产生的现金流量净额	-144,822,861.19	-15,610,465.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,246.91	23,202.74
五、现金及现金等价物净增加额	-128,411,314.42	10,297,190.09
加：期初现金及现金等价物余额	180,805,662.50	112,875,341.34
六、期末现金及现金等价物余额	52,394,348.08	123,172,531.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,062,765.53	115,019,488.28
收到的税费返还	6,450.25	1,199,949.91
收到其他与经营活动有关的现金	1,189,384.29	2,320,749.78
经营活动现金流入小计	107,258,600.07	118,540,187.97
购买商品、接受劳务支付的现金	44,523,907.71	51,713,827.35
支付给职工以及为职工支付的现金	32,222,219.14	20,632,931.29
支付的各项税费	6,947,175.35	8,662,804.14
支付其他与经营活动有关的现金	8,314,270.15	29,590,496.97
经营活动现金流出小计	92,007,572.35	110,600,059.75

经营活动产生的现金流量净额	15,251,027.72	7,940,128.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		8,125.00
投资活动现金流入小计		108,125.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,001,800.00	7,628,945.41
投资支付的现金		20,380,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,001,800.00	28,008,945.41
投资活动产生的现金流量净额	-2,001,800.00	-27,900,820.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	76,000,000.00	172,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		11,351,320.99
筹资活动现金流入小计	76,000,000.00	183,351,320.99
偿还债务支付的现金	211,000,000.00	152,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,894,861.19	6,358,452.99
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	
筹资活动现金流出小计	220,094,861.19	158,358,452.99
筹资活动产生的现金流量净额	-144,094,861.19	24,992,868.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,246.91	23,202.74
五、现金及现金等价物净增加额	-130,834,386.56	5,055,378.55
加：期初现金及现金等价物余额	173,895,263.06	112,020,833.23
六、期末现金及现金等价物余额	43,060,876.50	117,076,211.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末 余额	150,000,000.00				298,912,135.56				17,686,669.06		47,784,065.51		514,382,870.13
加：会计 政策变更													
前 期差错更正													
同 一控制下企 业合并													
其 他													
二、本年期初 余额	150,000,000.00				298,912,135.56				17,686,669.06		47,784,065.51		514,382,870.13
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					440,003.83						-16,449,007.19		-16,009,003.36
（一）综合收 益总额											-16,449,007.19		-16,449,007.19
（二）所有者 投入和减少 资本													
1. 股东投入 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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				440,003.83								440,003.83
四、本期期末余额	150,000,000.00			299,352,139.39			17,686,669.06		31,335,058.32			498,373,866.77

上年金额

单位：元

项目	上期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权	资本公积	减：其	专	盈余公积	一	未分配利润				

		益工具			库存股	他综合收益	项储备	股风险准备			
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	150,000,000.00			285,557,324.00			17,686,669.06	85,784,019.60	16,552,815.94	555,580,828.60	
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	150,000,000.00			285,557,324.00			17,686,669.06	85,784,019.60	16,552,815.94	555,580,828.60	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				13,354,811.56				-37,999,954.09	-16,552,815.94	-41,197,958.47	
（一）综合收益总额								-37,999,954.09	315,331.45	-37,684,622.64	
（二）所有者投入和减少资本				-2,511,852.61					-16,868,147.39	-19,380,000.00	
1. 股东投入的普通股									-19,375,000.00	-19,375,000.00	
2. 其他权益工											

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-2,511,852.61						2,506,852.61		-5,000.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他				15,866,664.17							15,866,664.17
四、本期末余额	150,000,000.00			298,912,135.56			17,686,669.06	47,784,065.51			514,382,870.13

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	150,000,000.00				307,516,764.73				14,886,302.55	35,122,405.19	507,525,472.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				307,516,764.73				14,886,302.55	35,122,405.19	507,525,472.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					440,003.83					-14,420,488.02	-13,980,484.19
（一）综合收益总额										-14,420,488.02	-14,420,488.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

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										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
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. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					440,003.83					440,003.83
四、本期期末余额	150,000,000.00				307,956,768.56			14,886,302.55	20,701,917.17	493,544,988.28

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	150,000,000.00				291,650,100.56			14,886,302.55	77,565,218.81	534,101,621.92	
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				291,650,100.56				14,886,302.55	77,565,218.81	534,101,621.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,866,664.17					-42,442,813.62	-26,576,149.45
（一）综合收益总额										-42,442,813.62	-42,442,813.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					15,866,664.17						15,866,664.17
四、本期期末余额	150,000,000.00				307,516,764.73				14,886,302.55	35,122,405.19	507,525,472.47

三、公司基本情况

申科滑动轴承股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江申科滑动轴承有限公司整体变更设立，于2008年12月11日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有注册号为330681000013096的《企业法人营业执照》，注册资本人民币150,000,000.00元，股份总数150,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份63,281,250股；无限售条件的流通股份86,718,750股。公司股票于2011年11月22日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属滑动轴承制造行业。经营范围：生产销售滑动轴承、工矿机电配件、机械产品及配件、电机产品（除汽车）、压缩机、发电设备、船舶配件；从事货物及技术的进出口业务。主要产品或提供的劳务：轴承及轴瓦的生产和加工。

本财务报表业经公司2015年8月7日三届六次董事会批准对外报出。

本公司将上海申科滑动轴承有限公司（以下简称上海申科）、浙江华宸机械有限公司和浙江申科滑动轴承科技有限公司等三家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、投资性房地产摊销、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

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2015年1月1日起至2015年6月30日止。

3、营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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初始确认的汇率折算，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。

10、金融工具

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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与

账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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、使用自身数据做出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过

交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

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。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间及暂停资本化期间

(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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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(年)
-----	---------

土地使用权	46年7个月-50年
技术研发软件	5年

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

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. 预计负债的计量方法

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。

26、股份支付

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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售滑动轴承等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%；出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率 15%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	公司按应缴流转税税额的 7%计缴；子公司上海申科按应缴流转税税额的 1%计缴
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海申科	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

2014年10月，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局国科火字（2014）31号文批准，本公司通过高新技术企业认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国所得税法实施条例》等有关法律法规的规定，公司2015年度按15%的税率计缴企业所得税。

2014年9月，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海国家税务局、上海市地方税务局批准，子公司上海申科被认定为高新技术企业，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。根据《中华人民共和国企业

所得税法》和《中华人民共和国所得税法实施条例》等有关法律法规的规定及上海市松江区国家税务局第五税务所出具的证明，上海申科2015年度按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

本公司及子公司浙江华宸机械有限公司、浙江申科滑动轴承科技有限公司本期应纳税所得额为负数，无需计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,692.82	42,600.78
银行存款	52,332,655.26	186,181,437.13
其他货币资金	2,707,408.68	7,544,051.93
合计	55,101,756.76	193,768,089.84

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

1) 其他货币资金期末余额中，公司银行承兑汇票保证金账户余额为2,707,408.68元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,910,310.00	21,897,691.00

商业承兑票据	6,460,000.00	19,347,434.00
合计	22,370,310.00	41,245,125.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,238,910.00
合计	6,238,910.00

(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

单位：元

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	32,455,885.22	
商业承兑票据	39,000,000.00	
合计	71,455,885.22	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

截至2015年6月30日，上海申科已背书未到期的商业承兑汇票计12,060,000.00元，已贴现未到期的商业承兑汇票计26,940,000.00元。上述已贴现未到期商业承兑汇票均系子公司上海申科向上海电气集团财务有限责任公司贴现，根据出票人上海电气集团上海电机厂有限公司向被贴现方上海电气集团财务有限责任公司开具的《商业承兑汇票开立证明》，上述已贴现未到期的商业承兑汇票所及的权利和义务均已转让给上海电气集团财务有限责任公司。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	184,938,372.67	100.00%	14,454,035.01	7.82%	170,484,337.66	215,567,104.03	100.00%	15,796,910.97	7.33%	199,770,193.06
合计	184,938,372.67	100.00%	14,454,035.01	7.82%	170,484,337.66	215,567,104.03	100.00%	15,796,910.97	7.33%	199,770,193.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	165,137,214.25	8,256,860.71	5.00%
1 至 2 年	12,954,780.29	1,295,478.03	10.00%
2 至 3 年	2,279,192.43	911,676.97	40.00%
3 至 4 年	1,790,007.00	1,432,005.60	80.00%
4 至 5 年	1,095,825.03	876,660.03	80.00%
5 年以上	1,681,353.67	1,681,353.67	100.00%
合计	184,938,372.67	14,454,035.01	7.82%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,342,875.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
佳木斯电机股份有限公司应收货款核销	50,000.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
佳木斯电机股份有限公司	货款	50,000.00	无法收回	已履行	否
合计	--	50,000.00	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海电气集团上海电机厂有限公司	84,215,267.24	45.54	4,210,763.36
湘潭电机股份有限公司	13,656,633.31	7.38	840,270.62
卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司	8,581,908.71	4.64	429,095.44
佳木斯电机股份有限公司	8,263,018.52	4.47	413,150.93
哈尔滨电机厂有限责任公司	7,905,016.26	4.27	504,555.78
小计	122,621,844.04	66.30	6,397,836.13

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,547,778.08	95.92%	326,718.76	84.03%
1至2年	45,388.43	1.23%	23,327.48	6.00%
2至3年	73,146.50	1.98%	28,901.20	7.43%
3年以上	32,181.34	0.87%	9,857.70	2.54%
合计	3,698,494.35	--	388,805.14	--

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:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海宝稳贸易有限公司	1,107,914.99	29.96
上海交通大学	500,000.00	13.52
南京工艺装备制造有限公司	202,500.00	5.48
惠山区阳山四海卷板加工厂	150,000.00	4.06
宝鼎重工股份有限公司	149,232.00	4.03
小 计	2,109,646.99	57.05

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,315,868.00	68.17%			19,315,868.00	3,009,200.00	76.66%			3,009,200.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,019,174.46	31.83%	729,535.48	8.09%	8,289,638.98	916,218.82	23.34%	319,894.94	34.91%	596,323.88
合计	28,335,042.46	100.00%	729,535.48	2.57%	27,605,506.98	3,925,418.82	100.00%	319,894.94	8.15%	3,605,523.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
何全波	16,306,668.00			工龄补偿金，何全波承诺自重大资产重组终止之日起六个月内汇入
诸暨市经济开发总公司	1,700,000.00			项目履约保证金，项目完工后退还
诸暨市国土资源局	1,309,200.00			项目履约保证金，项目完工后退还
合计	19,315,868.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	8,544,057.99	427,202.90	5.00%
1 至 2 年	165,980.00	16,598.00	10.00%
2 至 3 年	38,936.47	15,574.58	40.00%
4 至 5 年	200.00	160.00	80.00%
5 年以上	270,000.00	270,000.00	100.00%
合计	9,019,174.46	729,535.48	8.09%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 409,640.54 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
工龄补偿金	16,306,668.00	
租金	6,878,285.40	
押金保证金	3,104,880.00	3,065,300.00

暂付暂存款	1,579,138.31	429,134.28
其他	466,070.75	430,984.54
合计	28,335,042.46	3,925,418.82

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
何全波	离职补偿金	16,306,668.00	1 年以内	57.55%	
浙江瑞远数控设备股份有限公司	租金	4,049,805.15	1 年以内	14.29%	202,490.26
浙江瑞远重工机械有限公司	租金，职工薪酬	3,682,545.84	1 年以内	13.00%	184,127.29
诸暨市经济开发总公司	项目履约保证金	1,700,000.00	3-4 年	6.00%	
诸暨市国土资源局	项目履约保证金	1,309,200.00	3-4 年	4.62%	
合计	--	27,048,218.99	--	95.46%	386,617.55

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,041,889.35		28,041,889.35	29,724,742.56		29,724,742.56

在产品	34,015,177.93		34,015,177.93	39,353,467.43		39,353,467.43
库存商品	26,087,686.09		26,087,686.09	23,099,481.52		23,099,481.52
周转材料	1,070,275.23		1,070,275.23	1,567,547.48		1,567,547.48
发出商品	31,782,422.59		31,782,422.59	28,707,343.09		28,707,343.09
委托加工物资	924,198.57		924,198.57	292,948.48		292,948.48
合计	121,921,649.76		121,921,649.76	122,745,530.56		122,745,530.56

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,016,674.24	2,781,120.31

预缴房产税	535,113.98	
预缴土地使用税	964,823.40	
预缴营业税	33,750.00	33,750.00
预缴所得税	7,526.77	81,560.16
待摊租赁费	534,400.00	74,100.00
合计	3,092,288.39	2,970,530.47

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	13,234,983.24	3,807,000.00		17,041,983.24
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	13,234,983.24	3,807,000.00		17,041,983.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,870,226.72	668,198.47		7,538,425.19
2.本期增加金额	243,465.72	38,197.32		281,663.04
(1) 计提或摊销	243,465.72	38,197.32		281,663.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,113,692.44	706,395.79		7,820,088.23
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	6,121,290.80	3,100,604.21		9,221,895.01
2.期初账面价值	6,364,756.51	3,138,801.54		9,503,558.05

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	109,362,239.72	6,781,872.42	334,003,721.96	8,214,222.93	458,362,057.03
2.本期增加金额		83,194.89	56,112.82	258,700.85	398,008.56
(1) 购置		83,194.89	56,112.82	258,700.85	398,008.56
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,390.00	22,614.60	107,823.00	131,827.60
(1) 处置或报废		1,390.00	22,614.60	107,823.00	131,827.60

4.期末余额	109,362,239.72	6,863,677.31	334,037,220.18	8,365,100.78	458,628,237.99
二、累计折旧					
1.期初余额	27,711,412.26	5,954,696.73	154,637,787.86	5,147,348.36	193,451,245.21
2.本期增加金额	2,611,299.12	297,134.71	14,379,488.92	548,940.77	17,836,863.52
(1) 计提	2,611,299.12	297,134.71	14,379,488.92	548,940.77	17,836,863.52
3.本期减少金额		1,320.50	20,003.99	102,431.85	123,756.34
(1) 处置或报废		1,320.50	20,003.99	102,431.85	123,756.34
4.期末余额	30,322,711.38	6,250,510.94	168,997,272.79	5,593,857.28	211,164,352.39
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	79,039,528.34	613,166.37	165,039,947.39	2,771,243.50	247,463,885.60
2.期初账面价值	81,650,827.46	827,175.69	179,365,934.10	3,066,874.57	264,910,811.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	40,426,473.50
专用设备	125,169,021.39

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目	35,316,107.79		35,316,107.79	34,256,107.79		34,256,107.79
技术研发中心项目	3,723,000.00		3,723,000.00	3,723,000.00		3,723,000.00
年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目配套储运中心	13,179,524.00		13,179,524.00	13,179,524.00		13,179,524.00
待安装设备	748,000.00		748,000.00	748,000.00		748,000.00
合计	52,966,631.79		52,966,631.79	51,906,631.79		51,906,631.79

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

					少 金 额						本 化 率	
年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目	115,530,000.00	34,256,107.79	1,060,000.00			35,316,107.79	35.57%	36%	144,125.87			募 股 资 金
技术研发中心项目	51,570,000.00	3,723,000.00				3,723,000.00	9.43%	10%				募 股 资 金
年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目配套储运中心	14,880,000.00	13,179,524.00				13,179,524.00	88.57%	85%				金 融 机 构 贷 款
待安装设备		748,000.00				748,000.00						其 他
合计	181,980,000.00	51,906,631.79	1,060,000.00			52,966,631.79	--	--	144,125.87			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术研发软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	52,411,421.58			728,180.23	53,139,601.81
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,411,421.58			728,180.23	53,139,601.81
二、累计摊销					
1.期初余额	6,506,651.26			145,636.05	6,652,287.31
2.本期增加金额	529,225.80			72,818.04	602,043.84
(1) 计提	529,225.80			72,818.04	602,043.84

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,035,877.06			218,454.09	7,254,331.15
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	45,375,544.52			509,726.14	45,885,270.66
2.期初账面价值	45,904,770.32			582,544.18	46,487,314.50

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,455,968.96	518,395.34	3,989,694.69	598,454.21
应付职工薪酬	1,677,039.41	251,555.91	1,804,029.87	270,604.48
合计	5,133,008.37	769,951.25	5,793,724.56	869,058.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		769,951.25		869,058.69

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,677,551.08	18,531,378.82
可抵扣亏损	93,300,054.11	73,561,800.43
合计	107,977,605.19	92,093,179.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	31,486,543.59	31,486,543.59	本公司可抵扣亏损
2019 年	42,075,256.84	42,075,256.84	本公司及子公司浙江华宸机械有限公司可抵扣亏损
2020 年	19,738,253.68		本公司及子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司和浙江华宸机械有限公司可抵扣亏损
合计	93,300,054.11	73,561,800.43	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已预付未到货设备款	34,000.00	44,800.00
合计	34,000.00	44,800.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	128,280,000.00	139,280,000.00
保证借款	30,000,000.00	70,000,000.00
抵押兼保证借款		84,000,000.00
合计	158,280,000.00	293,280,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

项 目	期末余额
本公司部分土地房产作抵押	108,280,000.00
上海申科土地房产作抵押	20,000,000.00
太子龙控股集团有限公司提供保证	30,000,000.00
小 计	158,280,000.00

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	370,000.00	

银行承兑汇票	9,794,019.00	25,892,171.70
合计	10,164,019.00	25,892,171.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	58,389,154.37	66,317,465.33
设备及工程款	3,258,432.25	2,784,716.51
合计	61,647,586.62	69,102,181.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州贵和机电有限公司	1,829,750.00	设备质保金
合计	1,829,750.00	--

其他说明：

[注]：账龄超过1年的应付杭州贵和机电有限公司款项账龄如下：2-3年582,200.00元，3年以上1,247,550.00元。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,318,102.57	1,776,562.57
房屋租金	675,000.00	675,000.00
合计	1,993,102.57	2,451,562.57

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北钢铁股份有限公司承德分公司	558,376.06	预收货款后客户暂停采购计划

合计	558,376.06	--
----	------------	----

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,143,371.61	24,895,537.62	27,801,683.39	4,237,225.84
二、离职后福利-设定提存计划	984,031.66	3,131,269.47	3,127,365.47	987,935.66
合计	8,127,403.27	28,026,807.09	30,929,048.86	5,225,161.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,889,964.77	20,560,952.60	23,454,379.19	3,996,538.18
2、职工福利费		1,066,346.93	1,066,346.93	
3、社会保险费	133,184.75	1,617,323.80	1,625,143.00	125,365.55
其中：医疗保险费	116,287.85	1,297,775.41	1,304,422.81	109,640.45
工伤保险费	8,573.12	234,064.28	234,774.85	7,862.55
生育保险费	8,323.78	85,484.11	85,945.34	7,862.55
4、住房公积金	-26,537.92	1,282,044.00	1,285,604.00	-30,097.92
5、工会经费和职工教育经费	146,760.01	213,536.89	214,876.87	145,420.03
非货币性福利		155,333.40	155,333.40	
合计	7,143,371.61	24,895,537.62	27,801,683.39	4,237,225.84

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	960,228.79	2,967,079.58	2,957,270.50	970,037.87
2、失业保险费	23,802.87	164,189.89	170,094.97	17,897.79
合计	984,031.66	3,131,269.47	3,127,365.47	987,935.66

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,435,932.74	528,811.84
个人所得税	51,537.24	36,887.77
城市维护建设税	142,540.51	4,975.09
教育费附加（地方教育附加）	109,299.92	24,770.58
印花税	4,465.64	2,991.02
水利建设专项资金	10,632.47	12,072.10
河道工程维护费	5,239.69	
营业税	41,680.76	
合计	1,801,328.97	610,508.40

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	267,583.33	580,926.23
合计	267,583.33	580,926.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	910,000.00	1,700,000.00
其他	190,423.90	12,490.37
合计	1,100,423.90	1,712,490.37

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江振越建设集团有限公司	350,000.00	履约保证金，工程未完工
诸暨市宏远运输有限公司-鲁向京	250,000.00	运输保证金
浙江申鼎物流有限公司	200,000.00	运输保证金
合计	800,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,500,000.00			18,500,000.00	中央预算内投资补助
合计	18,500,000.00			18,500,000.00	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,575,858.29		312,952.74	3,262,905.55	与资产相关的补助收入
合计	3,575,858.29		312,952.74	3,262,905.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改补贴	1,542,695.95		128,558.04		1,414,137.91	与资产相关
2008 年省财政专项资金	352,500.00		45,000.00		307,500.00	与资产相关
2007 年重点工业生产性投资项目补助	102,500.00		15,000.00		87,500.00	与资产相关
2006 年重点工业生产性投资项目补助	63,157.88		15,789.48		47,368.40	与资产相关
2005 年高新技术产业化项目补助	32,500.00		15,000.00		17,500.00	与资产相关
2006 年重大、重点科技项目补助	56,666.51		10,000.02		46,666.49	与资产相关
2007 年重大、重点科技项目补助	36,666.83		4,999.98		31,666.85	与资产相关
2013 年第三批工业转型升级财政专项资金	701,754.43		42,105.24		659,649.19	与资产相关
工业技术设备专项奖励	687,416.69		36,499.98		650,916.71	与资产相关

合计	3,575,858.29		312,952.74		3,262,905.55	--
----	--------------	--	------------	--	--------------	----

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,000,000.00						150,000,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	283,045,471.39			283,045,471.39
其他资本公积	15,866,664.17	440,003.83		16,306,668.00
合计	298,912,135.56	440,003.83		299,352,139.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系补计发放的职工工龄补偿金。

公司重大资产重组事项经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2014年第75次会议审核获得有条件通过，2015年2月公司根据相关协议之约定由实际控制人何全波承担的职工工龄补偿实际发放金额16,306,668.00元，本期补计金额440,003.83元计入本项目。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,686,669.06			17,686,669.06
合计	17,686,669.06			17,686,669.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	47,784,065.51	85,784,019.60

调整后期初未分配利润	47,784,065.51	85,784,019.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,449,007.19	-5,858,736.65
期末未分配利润	31,335,058.32	79,925,282.95

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,645,136.07	84,463,394.65	137,500,885.40	106,433,960.91
其他业务	9,240,757.95	7,097,212.90	3,106,004.62	1,928,218.37
合计	108,885,894.02	91,560,607.55	140,606,890.02	108,362,179.28

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	109,180.76	67,500.00
城市维护建设税	386,857.18	648,823.97
教育费附加	320,627.91	590,946.22
合计	816,665.85	1,307,270.19

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,924,672.27	2,645,346.79
运输费	657,922.80	1,401,598.16
业务费	999,087.32	1,061,586.20
差旅费	319,858.40	399,667.20

其他	539,052.87	358,993.25
合计	4,440,593.66	5,867,191.60

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,151,530.55	4,965,740.12
职工工龄补偿	440,003.83	
研发支出	6,251,958.03	9,532,493.04
办公费、差旅费和汽车使用费等	984,575.61	1,273,591.31
业务招待费和业务宣传费	777,751.20	1,057,234.80
咨询费和服务费等	1,314,962.25	1,095,981.12
折旧和无形资产摊销	1,487,312.72	2,036,450.14
税费	1,746,398.87	1,622,394.75
物料消耗、装潢费用和绿化费等	1,323,113.36	803,408.89
其他	660,119.62	577,354.58
合计	20,137,726.04	22,964,648.75

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,974,383.92	8,644,580.64
减：利息收入	626,091.88	542,055.28
汇兑净损益	-5,222.81	-54,447.53
其他	235,334.34	190,854.65
合计	9,578,403.57	8,238,932.48

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-1,561,521.42	1,743,091.45
合计	-1,561,521.42	1,743,091.45

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	16,363.75	243,266.64	16,363.75
其中：固定资产处置利得	16,363.75	243,266.64	16,363.75
政府补助	367,952.74	3,166,402.68	367,952.74
无法支付款项	26,246.95		26,246.95
其他	7,726.41	6,809.89	7,726.41
合计	418,289.85	3,416,479.21	418,289.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	312,952.74	276,452.77	与资产相关
技改项目奖励		730,000.00	与收益相关
所得税财政扶持资金	20,000.00		与收益相关
税费返还		1,199,949.91	与收益相关
重大科技专项资金补助		960,000.00	与收益相关
2014 年小火电机给关停补助 资金	25,000.00		与收益相关

大功率高速电机用滑动轴承 研发及产业化	10,000.00		与收益相关
合计	367,952.74	3,166,402.68	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,597.40	34,047.91	2,597.40
其中：固定资产处置损失	2,597.40	34,047.91	2,597.40
对外捐赠	600,000.00	381,000.00	600,000.00
水利建设专项资金	56,261.26	90,088.61	
河道工程维护费	15,722.95	29,749.85	
其他	7,026.76	3,900.00	7,026.76
合计	681,608.37	538,786.37	609,624.16

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		931,125.47
递延所得税费用	99,107.44	-386,451.16
合计	99,107.44	544,674.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-16,349,899.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,713,395.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,054.01
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	3,231,334.11

损的影响	
合并抵销可抵扣暂时性差异影响	-45,000.00
加计扣除费用的影响	-468,896.85
其他	-55,988.22
所得税费用	99,107.44

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到金融机构利息收入	626,091.88	533,815.90
收到政府补助	55,000.00	1,690,000.00
其他	542,484.34	153,551.70
合计	1,223,576.22	2,377,367.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公、差旅和交通运输费等	2,229,778.79	3,127,843.98
支付招待费、销售业务费、物料消耗和财产保险费等	3,099,951.88	2,628,877.03
支付咨询费和服务费等	1,814,962.25	1,346,298.11
捐赠支出	600,000.00	381,000.00
其他	2,920,105.28	909,359.94
合计	10,664,798.20	8,393,379.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到诸暨市企业家协会利息		8,125.00
合计		8,125.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到带追索权商业承兑汇票贴现净额		11,351,320.99
合计		11,351,320.99

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购上海申科少数股东股权		19,380,000.00
融资顾问费	200,000.00	
合计	200,000.00	19,380,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-16,449,007.19	-5,543,405.20
加：资产减值准备	-1,561,521.42	1,743,091.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	18,118,526.56	19,506,731.10

物资产折旧		
无形资产摊销	602,043.84	626,317.32
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）	-13,766.35	-209,218.73
财务费用（收益以“-”号填列）	9,309,518.29	7,818,277.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	99,107.44	-386,449.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	823,880.80	4,775,521.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,157,666.09	16,481,117.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,438,411.33	-10,962,508.15
其他	-2,925,092.12	-161,863.24
经营活动产生的现金流量净额	18,722,944.61	33,687,611.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	52,394,348.08	123,172,531.43
减：现金的期初余额	180,805,662.50	112,875,341.34
现金及现金等价物净增加额	-128,411,314.42	10,297,190.09

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	52,394,348.08	180,805,662.50
其中：库存现金	61,692.82	42,600.78
可随时用于支付的银行存款	52,332,655.26	180,761,437.13
可随时用于支付的其他货币资金		1,624.59
三、期末现金及现金等价物余额	52,394,348.08	180,805,662.50

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2015年6月30日其他货币资金期末余额2,707,408.68元系银行承兑汇票保证金，不属于现金及现金等价物。

2014年12月31日银行存款期末余额中有5,420,000.00元定期存单用于质押取得银行承兑汇票，其他货币资金期末余额7,542,427.34元系银行承兑汇票保证金，不属于现金及现金等价物。

75、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：

合并所有者权益变动表中资本公积——其他本期增加440,003.83元系公司补记的职工工龄补偿。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,707,408.68	存入保证金以取得银行承兑汇票
固定资产	74,209,551.63	用于短期借款抵押担保
无形资产	45,375,544.52	用于短期借款抵押担保
投资性房地产	9,221,895.01	用于短期借款和开具银行承兑汇票抵押担保
合计	131,514,399.84	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	76,211.09	6.1136	465,924.12
欧元	34.74	6.8699	238.66
其中：美元	530,540.60	6.1136	3,243,513.01
应付账款			
其中：美元	24,076.76	6.1136	147,195.68

其他说明：

(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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海申科滑动轴承有限公司	上海松江	上海松江	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
浙江华宸机械有限公司	浙江诸暨	浙江诸暨	制造业	100.00%		设立
浙江申科滑动轴承科技有限公司	浙江诸暨	浙江诸暨	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本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，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本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。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。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。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司客户多为国有大中型企业，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

1. 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过

必要的审核批准程序。

2. 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

3. 坚持直销模式，确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

由于本公司仅与经认可的且信誉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。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 66.30%(2014 年 12 月 31 日为 72.08%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中尚未逾期并未发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期 末 数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	15,910,310.00				15,910,310.00
其他应收款	19,315,868.00				19,315,868.00
小 计	35,226,178.00				35,226,178.00

(续上表)

项 目	期 初 数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	21,897,691.00				21,897,691.00
其他应收款	3,009,200.00				3,009,200.00
小 计	24,906,891.00				24,906,891.00

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其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，本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。本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。

金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面余额	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融资产					
货币资金	55,101,756.76	55,101,756.76	55,101,756.76		
应收票据	22,710,310.00	22,710,310.00	22,710,310.00		
应收账款	184,938,372.67	184,938,372.67	184,938,372.67		
其他应收款	28,335,042.46	28,335,042.46	28,335,042.46		
小 计	291,085,481.89	291,085,481.89	291,085,481.89		
金融负债					
银行借款	158,280,000.00	158,280,000.00	158,280,000.00		
应付票据	10,164,019.00	10,164,019.00	10,164,019.00		
应付账款	61,647,586.62	61,647,586.62	61,647,586.62		
应交税费	1,801,328.97	1,801,328.97	1,801,328.97		
应付利息	267,583.33	267,583.33	267,583.33		
其他应付款	1,100,423.90	1,100,423.90	1,100,423.90		
小 计	233,260,941.82	233,260,941.82	233,260,941.82		

(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
金融资产					
货币资金	193,768,089.84	193,768,089.84	193,768,089.84		
应收票据	42,263,411.00	42,263,411.00	42,263,411.00		
应收账款	215,567,104.03	215,567,104.03	215,567,104.03		
其他应收款	3,925,418.82	3,925,418.82	3,925,418.82		
小 计	455,524,023.69	455,524,023.69	455,524,023.69		
金融负债					
银行借款	293,280,000.00	293,280,000.00	293,280,000.00		

应付票据	25,892,171.70	25,892,171.70	25,892,171.70		
应付账款	69,102,181.84	69,102,181.84	69,102,181.84		
应交税费	610,508.40	610,508.40	610,508.40		
应付利息	580,926.23	580,926.23	580,926.23		
其他应付款	1,712,490.37	1,712,490.37	1,712,490.37		
小 计	391,178,278.54	391,178,278.54	391,178,278.54		

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 20,000,000.00 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

(四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司的资产负债比率为 34.48%（2014 年 12 月 31 日为 45.17%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江瑞远机床有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
诸暨凯顺铸造有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
浙江瑞远航天光电科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
浙江瑞远重工机械有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
浙江瑞远数控设备股份有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司

其他说明

根据《企业会计准则第36号—关联方披露》规定，本财务报表附注披露的与诸暨凯顺铸造有限公司、浙江瑞远航天光电科技有限公司发生的关联交易系自2015年1月1日起至2015年6月30日止。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
诸暨凯顺铸造有限公司	材料	1,685,782.71	7,000,000.00	否	1,014,265.48

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诸暨凯顺铸造有限公司	材料		855,214.36
浙江瑞远航天光电科技有限公司	材料	1,727,850.43	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江瑞远数控设备股份有限公司	厂房、设备	3,489,533.16	
浙江瑞远重工机械有限公司	厂房、设备	2,510,466.84	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	诸暨凯顺铸造有限公司	883,791.33	82,881.78	129,068.71	6,453.44
应收账款	浙江瑞远航天光电科技有限公司	2,021,585.00	101,079.25		
小计		2,905,376.33	183,961.03	129,068.71	6,453.44
其他应收款	黄宝法			11,940.20	597.01
其他应收款	浙江瑞远数控设备股份有限公司	4,049,805.15	202,490.26		
其他应收款	浙江瑞远重工机械有限公司	3,682,545.84	184,127.29		
小计		7,732,350.99	386,617.55	11,940.20	597.01

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付票据	诸暨凯顺铸造有限公司		1,490,000.00
------	------------	--	--------------

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、截至2015年6月30日，公司资产抵押及质押情况如下：

被担保单位	担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物账面价值	担保余额	借款期限/票据到期	其他担保情况	备注
(1)不动产抵押								
本公司	本公司	房产/土地使用权	中国银行诸暨支行	56,971,102.36 13,172,231.61 17,238,449.27 4,815,545.60	44,500,000.00 27,780,000.00	2014.8.26至 2015.10.12 2014.7.31至2015.9.8		短期借款

本公司	本公司	土地使用 权	农业银行诸暨浣纱 支行	27,387,767.31	36,000,000.00	2015.6.18至2016.6.3		短期借 款
上海申科	上海申 科	房产/ 土地使用 权	上海农商银行车墩 支行	6,121,290.80/ 3,100,604.21	20,000,000.00	2014.8.6至2015.9.15		短期借 款
					5,136,000.00	2015.7.14	存出保证金	应付票 据
小 计		房产/ 土地使用 权		80,330,842.43 / 48,476,148.73				

2、截至2015年6月30日，公司存出银行承兑汇票保证金情况如下：

质押人	质押物所有权人	质押物		应付票据		票据最后到 期日	金融机构
		类别	金额	类别	金额		
本公司	本公司	保证金	139,408.68	银行承兑汇票	4,658,019.00	2015-12-5	浙商银行绍兴诸 暨支行
上海申科	上海申科	保证金	2,568,000.00	银行承兑汇票	5,136,000.00	2015-7-14	上海农商银行车 墩支行
小 计			2,707,408.68		9,794,019.00		

3、截至2015年6月30日，除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截至2015年6月30日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的商业承兑汇票情况如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
	2015-1-21	2015-7-21	820,000.00
	2015-1-21	2015-7-21	600,000.00
	2015-1-21	2015-7-21	500,000.00
	2015-1-21	2015-7-21	400,000.00
	2015-1-21	2015-7-21	260,000.00

上海电气集团上海电机厂有限公司	2015-1-21	2015-7-21	160,000.00
	2015-1-21	2015-7-21	90,000.00
	2015-2-12	2015-8-12	50,000.00
	2015-2-12	2015-8-12	100,000.00
	2015-2-12	2015-8-12	3,120,000.00
	2015-4-20	2015-10-20	2,800,000.00
	2015-4-20	2015-10-20	600,000.00
	2015-4-20	2015-10-20	100,000.00
	2015-4-20	2015-10-20	500,000.00
	2015-4-20	2015-10-20	100,000.00
	2015-4-20	2015-10-20	70,000.00
	2015-5-25	2015-11-25	50,000.00
	2015-5-25	2015-11-25	70,000.00
	2015-5-25	2015-11-25	190,000.00
	2015-5-25	2015-11-25	250,000.00
	2015-5-25	2015-11-25	300,000.00
	2015-5-25	2015-11-25	650,000.00
	2015-6-23	2015-12-23	100,000.00
	2015-6-23	2015-12-23	70,000.00
	2015-6-23	2015-12-23	110,000.00
小 计			12,060,000.00

2、截至2015年6月30日，除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（一）报告期内，公司实际控制人何全波先生、何建东先生与苏州海融天投资有限公司签订了《关于申科滑动轴承股份有限公司之股份转让协议》。本次股份转让，何全波、何建东合计转让给苏州海融天投资有限公司申科股份20,643,750股，占公司总股本的13.763%。截止目前，股权转让双方已将股权转让所需的资料提交深圳证券交易所，有待相关部门审核。

（二）2015年8月7日，公司分别与浙江瑞远重工机械有限公司、浙江瑞远数控设备股份有限公司签订了《租赁合同》，将坐落于诸暨市陶朱街道建工东路1号的厂房、厂房内设备、办公楼及相关附属设施分别出租给关联方浙江瑞远重工机械有限公司、浙江瑞远数控设备股份有限公司，租赁期限为两年，租金总额共计4800万元。租金每季度一付。

（三）2015年5月7日公司召开了第三届董事会第三次会议，审议并通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》、《关于公司拟向中国证监会申请撤回重大资产重组行政审批申请材料的议案》（详见公司于2015年5月8日刊登在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的第2015-028号公告）

重大资产重组的相关材料待公司第四次临时股东大会召开后申请撤回

（四）报告期内，公司代表与海润影视代表未就重大资产重组的重组进程安排、重组后上市公司董事会席位及管理层的分工等重大事项达成一致意见，经双方友好协商一致，终止本次重大资产重组事项。公司前期因重大资产重组发放的职工经济补偿金由公司大股东何全波个人承担，何全波承诺自重大资产重组终止之日起六个月内汇入，截止目前，该款项尚未汇入公司账户。

截至财务报表批准对外报出日，除本财务报表附注十一所述事项外，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 会计政策变更

公司于2015年1月24日召开了第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司将按照财政部自2014年修订和新颁布的《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》及2014年7月23日修改的《企业会计准则—基本准则》等具体准则规定的起始日期执行新会计政策，其余未变更部分仍执行财政部于2006年2月15日颁布的相关准则及其他有关规定。

(二) 实际控制人何全波、何建东质押所持本公司股份情况

出质人	质权人	质押登记时间	质押股份数(万股)
何全波	江苏银行股份有限公司杭州分行	2015-3-20	100.00
小计			100.00

(三) 关于公司募集资金投资项目事项

1、经2015年5月12日公司第三届董事会第四次会议决议通过，公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金135,000,000.00元，使用期限不超过12个月。

2、关于公司募集资金投资项目延期的说明

2015年5月12日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》。截至目前公司所处滑动轴承行业仍旧持续低迷，公司利用现有轴承通用生产设备的加工能力能够满足高速轴承的市场订单需求，同时为保证技术研发水平，公司暂利用现有办公楼及研发设备进行技术研究开发工作。为防止短期出现产能过剩，提高募集资金使用效率，公司继续延缓募集资金项目“年产1200套高速滑动轴承生产线新建项目”和“技术研发中心项目”的实施，项目延期后如下：

项目名称	募集资金承诺 投资总额(万元)	计划完成日期	延期后完成日期
年产1200套高速滑动轴承生产线新建	11,989.00	2014-7-31	2016-7-31

项目			
技术研发中心项目	4,292.00	2014-7-31	2016-7-31
小计	16,281.00		

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,095,935.80	100.00%	11,032,938.17	9.42%	106,062,997.63	142,672,304.38	100.00%	12,129,295.99	8.50%	130,543,008.39
合计	117,095,935.80	100.00%	11,032,938.17	9.42%	106,062,997.63	142,672,304.38	100.00%	12,129,295.99	8.50%	130,543,008.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	97,325,277.38	4,866,263.87	5.00%
1 至 2 年	12,954,780.29	1,295,478.03	10.00%
2 至 3 年	2,279,192.43	911,676.97	40.00%
3 至 4 年	1,790,007.00	1,432,005.60	80.00%
4 至 5 年	1,095,825.03	876,660.03	80.00%
5 年以上	1,650,853.67	1,650,853.67	100.00%
合计	117,095,935.80	11,032,938.17	9.42%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,096,357.82 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
佳木斯电机股份有限公司应收账款核销	50,000.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
佳木斯电机股份有限公司	货款	50,000.00	无法收回	已履行	否
合计	--	50,000.00	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海电气集团上海电机厂有限公司	19,031,251.23	16.25	951,562.56
湘潭电机股份有限公司	13,656,633.31	11.66	840,270.62
卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司	8,581,908.71	7.33	429,095.44
佳木斯电机股份有限公司	8,263,018.52	7.06	413,150.93
哈尔滨电机厂有限责任公司	7,905,016.26	6.75	504,555.78
小计	57,437,828.03	49.05	3,138,635.33

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,315,868.00	58.51%			19,315,868.00	3,009,200.00	81.94%			3,009,200.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,695,011.52	41.49%	955,253.34	6.98%	12,739,758.18	663,038.54	18.06%	304,361.93	45.90%	358,676.61
合计	33,010,879.52	100.00%	955,253.34	2.89%	32,055,626.18	3,672,238.54	100.00%	304,361.93	8.29%	3,367,876.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
何全波	16,306,668.00			工龄补偿金，何全波承诺自重大资产重组终止之日起六个月内汇入
诸暨市经济开发总公司	1,700,000.00			项目履约保证金，项目完工后退还
诸暨市国土资源局	1,309,200.00			项目履约保证金，项目完工后退还
合计	19,315,868.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,327,375.05	666,368.75	5.00%
1 至 2 年	67,500.00	6,750.00	10.00%
2 至 3 年	29,936.47	11,974.59	40.00%
4 至 5 年	200.00	160.00	80.00%
5 年以上	270,000.00	270,000.00	100.00%
合计	13,695,011.52	955,253.34	6.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 650,891.41 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
工龄补偿金	16,306,668.00	

租金	6,878,285.40	
押金保证金	3,029,400.00	3,065,300.00
暂付暂存款	6,492,089.65	318,434.00
其他	304,436.47	288,504.54
合计	33,010,879.52	3,672,238.54

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
何全波	工龄补偿金	16,306,668.00	1 年以内	49.40%	
浙江瑞远数控设备股份有限公司	租金	4,049,805.15	1 年以内	12.27%	202,490.26
浙江瑞远重工机械有限公司	租金、职工薪酬	3,682,545.84	1 年以内	11.16%	184,127.29
诸暨市经济开发总公司	项目履约保证金	1,700,000.00	3-4 年	5.15%	
诸暨市国土资源局	项目履约保证金	1,309,200.00	3-4 年	3.97%	
合计	--	27,048,218.99	--	81.95%	386,617.55

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	82,259,873.03		82,259,873.03	82,259,873.03		82,259,873.03

合计	82,259,873.03		82,259,873.03	82,259,873.03		82,259,873.03
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海申科	81,259,873.03			81,259,873.03		
浙江华宸机械有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江申科滑动轴承科技有限公司						
合计	82,259,873.03			82,259,873.03		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,443,509.65	52,585,068.67	84,288,594.06	66,815,124.52
其他业务	7,687,456.54	6,771,600.17	1,642,107.86	1,577,360.67
合计	68,130,966.19	59,356,668.84	85,930,701.92	68,392,485.19

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,766.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	20,000.00	
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）	347,952.74	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-440,003.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-573,053.40	
减：所得税影响额	5,943.41	
合计	-637,281.55	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.25%	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.12%	-0.11	-0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2015年半年度报告全文及摘要文本；
- 二、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、盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。