

公司代码：603667

公司简称：五洲新春

浙江五洲新春集团股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	121

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
五洲新春、公司、本公司	指	浙江五洲新春集团股份有限公司
报告期	指	2017 年 1-6 月份
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法、《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证券法、《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、《公司章程》	指	《浙江五洲新春集团股份有限公司章程》
五洲控股	指	浙江五洲新春集团控股有限公司
蓝石投资	指	新昌县蓝石投资合伙企业（有限合伙）
合肥金昌	指	合肥金昌轴承有限公司
合肥金工	指	合肥金工投资有限公司
南钢股份	指	南京钢铁股份有限公司
复星创富	指	上海复星创富股权投资基金合伙企业（有限合伙）
红土创投	指	浙江红土创业投资有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
森得瑞投资	指	深圳市森得瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）
SKF、斯凯孚	指	Svenska Kullager-Fabriken，瑞典滚珠轴承制造公司集团
Schaeffler、舍弗勒	指	Schaeffler AG，德国舍弗勒集团
NSK、恩斯克	指	NSK Ltd.，日本精工株式会社
NTN、恩梯恩	指	NTN Corporation，日本 NTN 株式会社
美国天合	指	美国天合汽车集团，TRW Automotive Holdings Corp.
Autoliv、奥托立夫	指	Autoliv, Inc，瑞典奥托立夫公司
JTEKT、捷太格特	指	JTEKT CORPORATION，日本捷太格特株式会社
兴澄特钢	指	江阴泰富兴澄特种材料有限公司
磨前产品、磨前技术	指	滚动轴承的制造工序一般分为套圈毛坯成型、套圈车加工、套圈热处理、套圈磨加工、轴承装配，其中磨加工之前工序为轴承套圈制造工序，生产出的产品为轴承套圈或称为“磨前产品”，相关技术统称为“磨前技术”。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	570,841,705.74	527,914,788.35	8.13
归属于上市公司股东的净利润	53,833,933.59	44,714,530.61	20.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	50,969,532.31	41,475,340.47	22.89
经营活动产生的现金流量净额	36,063,266.10	78,566,107.02	-54.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,163,755,417.06	1,140,570,491.68	2.03
总资产	1,649,728,230.64	1,635,725,147.51	0.86

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.27	0.29	-6.90
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.29	-6.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.25	0.27	-7.41
加权平均净资产收益率(%)	4.63	6.63	减少2.00个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.38	6.15	减少1.77个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	139,019.39	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合	2,537,772.38	

国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	136,143.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	394,636.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	22,629.44	
所得税影响额	-365,800.12	
合计	2,864,401.28	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务

公司是一家生产轴承及汽车配件等产品，集研发、制造和服务为一体的综合型企业。公司主营业务为轴承、汽配产品的研发、生产和销售，主要产品为轴承套圈、成品轴承和汽车配件。公司自成立以来，主营业务和主要产品没有发生变化。

（二）产品用途

公司生产的轴承套圈定位中高端产品，现已稳定供应于世界排名前五位的轴承制造商瑞典斯凯孚（SKF）、德国舍弗勒（Schaeffler）、日本恩斯克（NSK）、日本恩梯恩（NTN）、日本捷太格特（JTEKT）等；公司生产的成品轴承主要有汽车轴承、G系列绿色环保节能电机轴承、精密数控机床轴承、高速精密纺机轴承、机器人谐波减速器柔性轴承等，主要为国内外汽车、电机、机械设备等产业提供主机配套，其中单列薄壁四点角接触转向系统专用轴承已配套北美“BMW”品牌汽车；公司生产的汽车配件主要有汽车安全气囊气体发生器部件、汽车齿坯、传动轴凸轮片等，主要配套奥迪、丰田、大众、长城等国内外著名汽车品牌。

（三）经营模式

公司主要采用“以销定产”的经营模式，同时根据客户的需求预测进行适当提前生产备货，销售是生产经营的中心环节，采购、生产均围绕销售进行。公司销售模式以直销为主，以少量的经销为辅，还针对海外战略客户采取寄售库存营销模式。公司产品的主要原材料是轴承钢，采购模式主要根据客户订单和生产计划进行采购，并有效控制原材料的库存量。公司经过十几年精耕细作，已成功打造出一条涵盖轴承钢管、锻造、冷辗扩、车加工、热处理、磨加工、装配的“纵向一体化”轴承制造全产业链生产模式。

（四）行业情况

（1）轴承及其配套产品

2017年上半年，全国经济稳中向好，积极因素明显增多，工业经济回暖更是中国经济运行中的一大亮点。国民经济的发展拉动基础建设的投资，进而推动冶金、电力、建筑机械、建筑材料、能源等行业的发展，同时国家出台十大产业振兴规划，对汽车、航空航天、机床、风电等行业的发展提供政策支持，这些行业对轴承及配套产品的需求也将逐步扩大。同时，国家对装备制造业的重视以及轴承国产化趋势日益明显，我国轴承及配套产品市场将迎来更广阔的发展空间。此外，随着我国轴承主机行业的发展，轴承的产品结构将发生变化，中高端产品的比重上升，销售单价也在随之提高。

在此大环境下，轴承行业工业生产延续了去年下半年以来的增长势头，市场需求回升较快，经营业绩也有一定增长。但目前我国经济运行不确定因素依然存在，仍有下行压力，从去年下半

年开始，钢材等原材料价格一路上涨，轴承企业成本控制压力猛增，不利于轴承行业的健康发展，行业竞争日益激烈。

未来，中国轴承行业的竞争格局和趋势将从粗放型外延式增长转向集约化内涵式增长的产业发展模式；由于新加入竞争者的减少，行业分化的趋势还将继续，产业集中度将显著提高；国际化步伐加快，全球化运营能力显著提高。

（2）汽车配件

近年来，随着我国经济快速发展和居民人均可支配收入不断提高，我国汽车工业尤其是乘用车消费市场经历了高速发展时期，2016 年我国乘用车产销分别完成 2,442.1 万辆和 2,437.7 万辆，比上年同期分别增长 15.5%和 14.9%，汽车保有量的不断增加，直接带来了汽车配件旺盛的市场需求。2014 年 10 月，来自于中国汽车技术研究中心汽车技术情报研究所的预测，预计 2020 年中国汽车市场年均销量将达到 3,500 万辆，较 2013 年的平均年增速在 7%左右，相应的配件市场也会同步发展。预计 2015-2020 年中国汽车配件行业的平均复合增长率为 7.6%，将高于相关期间的全球市场增长率。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年持续不断地改进和提高，公司目前已在如下四方面形成明显竞争优势。

（一）全产业链优势。公司经过十几年精耕细作，已成功打造出一条涵盖轴承钢管、锻造、冷辗扩、车加工、热处理、磨加工、装配的“纵向一体化”轴承制造全产业链，与同行业多数企业相比，公司在各道工序中都能获取合理的利润，有利于提升产品综合毛利率。

（二）技术领先优势。公司掌握环类零件“近净成形”核心技术；热处理可控气氛控制技术；精密轴承制造技术，包括高速精密纺机轴承、机器人谐波减速器柔性轴承、长寿命低摩擦轴承等。拥有轴承制造跨工序最佳工艺路线组合能力，在热处理技术和冷辗加工等方面拥有较强的自主创新能力，公司的生产工艺和管理水平已经相当成熟、稳定，能够保证公司产品生产成本的持续降低和产品质量的可靠性。公司依托较强的技术优势，参与国际竞争。

（三）研发与创新优势。公司拥有一支长期专注于轴承及环类零件制造的研发团队。公司“环类零件精密轧制关键技术与装备项目”荣获国家科技进步二等奖，公司主持制订了国家机械行业标准《数控冷辗环机》，同时参与制定了《冷轧轴承环件机械加工余量及公差》、《高碳铬轴承钢滚动轴承零件热处理技术条件》和《滚动轴承标准器技术条件》等7个国家及行业标准。公司目前拥有76项实用新型专利、12项发明专利，正在受理的发明专利申请有8项。公司为国家级高新技术企业，建有国家级博士后工作站、国家CNAS认证实验室。公司多年来对磨前技术产业链不断

进行工序间的集成创新和工序内的微创新，找到了不同产品、不同结构多条磨前技术最佳工艺路线，增强了公司产品质量与成本竞争优势。公司研发成功的汽车安全气囊气体发生器专用钢管填补了国内空白，安全气囊气体发生器部件、机器人谐波减速器柔性轴承已批量生产。

（四）质量和服务优势。公司一直与世界顶级轴承制造商及其他跨国公司合作，高度重视产品质量管理体系建设，企业已通过ISO/TS16949:2009、ISO9001:2008质量管理体系认证和GB/T 24001-2004/ISO 14001:2004环境管理体系认证，并通过SKF、Schaeffler、NSK、Autoliv等多家客户的第三方审核。成品轴承已配套北美宝马，美国天合，日本尼桑，韩国现代等著名公司。公司逐步实现了制造和服务深度融合，由企业为中心向客户为中心转变，由生产为中心向服务为中心转变，赢得了客户的高度信任，公司与主要客户均有着长期多年的良好合作关系，一方面始终追求降低成本、提高产品质量、提升管理水平来满足客户现有需求，另一方面与客户联手共同发现和满足其新的需求，针对海外战略客户采取寄售库存营销模式帮助客户创造更大价值。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司全员扎实工作、稳中求进，促使公司业绩稳步提升。公司实现营业收入 57,084.17 万元，同比增长 8.13%；实现利润总额 6,640.96 万元，同比增长 21.62%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,383.39 万元，同比增长 20.39%。公司董事会及经营层贯彻执行“稳定套圈业务、开拓汽配领域、做强成品轴承”的经营思路，围绕公司年初确定的工作主线及目标，主要开展了如下工作：

一、业务开拓稳扎稳打，产品结构优化调整

报告期内，公司主要参加了德国汉诺威工业展、印度（新德里）国际汽车零配件及售后服务展览会等专业展览会，已与欧洲等地区多个知名客户进行了接洽，部分客户已进入询价、试样阶段；继续重点开拓汽车配件业务，齿坯、凸轮片等产品，销售收入均有较好增长；此外，公司汽车传动轴轴承、驱动轴轴承、球销式等速万向节轴承等新产品已实现量产，订单逐渐增长，展现良好的发展潜力。

公司在保持各项经营指标的合理可控的基础上，持续推进产品结构调整，主营业务中高附加值产品占比和内销业务占比逐渐上升。

二、精益生产持续推进，信息化系统积极助力

报告期内，原材料价格的持续上涨对产品毛利率产生了一定影响，对公司落实开展降本增效提出了更高的要求。

公司通过持续推进精益生产，不断提升生产管理水平。通过优化工艺流程、装备升级，大力推进机器换人，有效提高劳动生产率；进一步开展生产物料消耗精管控制，细化车间成本考核机制，降低物料消耗。

同时，公司加强信息化平台建设，目前已顺利实施了 ERP、MES、NC、OA 等系统，并完成了系统间的部分集成工作，提高了备品、备件、产成品等库存管理的信息化水平，严格了库存控制；通过制度、流程规范具体业务的运行，实现管理的扁平化和智能化，提升了组织运行效率。

三、深入实施创新驱动，发展后劲显著增强

公司持续加大技术创新的投入力度，不断引进测试、实验类设备，新的技术中心大楼预计将于 2017 年底建成。公司研发项目“精密冷辗技术在中型轴承产品中的应用”、“高速锻锻新产品新工艺的研发”在实际生产中取得了良好的经济效益，汽车安全气囊气体发生器专用钢管及部件、精密纺机轴承性能达到国际先进水平。

公司着手布局中长期人才战略，发展后劲将显著增强。5 月份公司与浙江大学设立了“浙江大学教育基金会五洲新春创新创业专项基金”，用于支持全校学生创新大赛、机械工程等学科的发展和建设，促进校企双方学术、人才、资源的共享与互动，为公司和行业储备优质教育资源、人才和项目，助推公司战略发展。

四、搭建双绩效管理体系，考核机制更加完善

报告期内，公司主要导入了双绩效管理新模式，推动公司战略目标的执行。公司通过加强绩效的过程管理，采取全视角考核法，定期对 KPI 指标进行测量和分析，如实施业务单元月度自查、召开以事业部为单位的季度经营分析会，并由相关部门对目标达成跟进监测，对过程弱项进行分析并制定纠正预防措施，确保经营过程得到控制。同时逐步优化行为评价考核内容，行为评价由中高层向基层及员工下沉，使考核能真正牵引员工行为，提升员工、团队、组织绩效。

双绩效模式的实施统一了公司工作行为标准，团队协作能力逐步得到提升，并初步建立了基于战略管理的数据统计系统，为公司各项经营分析、决策提供数据化依据，使得各项决策更加务实、高效。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	570,841,705.74	527,914,788.35	8.13
营业成本	435,268,207.57	410,288,706.81	6.09
销售费用	14,934,657.27	16,200,189.27	-7.81
管理费用	48,043,972.18	38,952,188.18	23.34
财务费用	2,349,862.33	5,976,163.89	-60.68
经营活动产生的现金流量净额	36,063,266.10	78,566,107.02	-54.10
投资活动产生的现金流量净额	-29,720,205.39	-32,321,470.32	8.05
筹资活动产生的现金流量净额	-54,561,656.66	-58,152,920.53	6.18
研发支出	19,268,899.33	9,898,317.12	94.67

营业收入变动原因说明:主要系公司相关产品产销规模扩大所致;

营业成本变动原因说明:主要系主要系公司相关产品产销规模扩大所致;

销售费用变动原因说明:主要系包装费降低所致;

管理费用变动原因说明:主要系研发经费增加所致;

财务费用变动原因说明:主要系公司归还银行借款所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司相关产品产销规模扩大,应收账款、应收票据增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司购买及赎回理财产品、收到政府补助所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系归还短期借款及支付年度分红款所致;

研发支出变动原因说明:主要系公司报告期内研发支出增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	116,826,955.81	7.81	178,460,269.62	10.91	-34.54	系公司募投资金使用、支付年度分红款及自有资金归还银行贷款所致
应收票据	61,503,456.75	3.73	42,511,179.17	2.60	44.68	系公司利用收到的银行承兑汇票质押，开具银行承兑付款所致
预付款项	16,042,051.01	0.97	7,267,334.26	0.44	220.74	系公司支付钢材预付款所致
预收款项	5,334,860.29	0.32	1,539,592.18	0.09	246.51	系公司产销规模扩大所致
专项应付款	55,998,784.79	3.39	33,576,634.89	2.05	66.78	系公司收到政府基地专项引导资金补助等所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截止报告期末主要资产受限情况具体详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“76、所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司认缴出资 60%与浙江新同合工程设备有限公司共同成立浙江新春同合电梯部件有限公司，注册资本壹仟万元整，经营范围：电梯及配件的技术开发、技术咨询、投资咨询等；截止本报告期末，公司尚未实缴出资。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司报告期内重大的非股权投资为首次公开发行股票募集资金投资项目，公司已另外编制《关于募集资金半年度存放与使用情况的专项报告》并单独披露。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

报告期内，公司子公司绍兴富进机械有限公司完成注销手续，将不再纳入公司合并报表范围

（公告编号：2017-022）。截止 2017 年 6 月 30 日，公司主要控股参股公司分析如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江森春机械有限公司	控股子公司	轴承套圈加工经销	11,285	22,312.03	12,758.48	6,710.57	743.49	550.88
浙江富日泰轴承有限公司	控股子公司	轴承套圈加工经销	USD1,100	12,759.68	10,985.20	6,685.01	425.10	318.95
浙江富立轴承钢管有限公司	控股子公司	生产销售轴承钢管及套圈	USD2,655	24,273.59	21,133.82	9,336.80	30.84	37.19
新昌县富盛轴承配件有限公司	控股子公司	生产加工轴承套圈	2,450	3,939.90	3,280.92	1,692.26	-50.29	-50.28
浙江新昌富迪轴承有限公司	控股子公司	生产销售轴承套圈	USD25	1,396.90	956.79	708.13	188.19	136.90
浙江五洲新春集团销售有限公司	控股子公司	轴承钢管、钢材、废钢等贸易业务	1,000	2,164.46	1,407.61	1,618.64	23.30	23.92
五洲（香港）贸易有限公司	控股子公司	轴承贸易业务	USD980	7,334.46	6,757.16	1,269.19	164.24	164.24
五洲新春（上海）精密轴承有限公司	控股子公司	轴承贸易业务	100	407.99	123.20	281.52	10.94	9.80
新昌县新泰实业有限公司	控股子公司	房产租赁业务	8,455	8,479.95	8,450.40	256.23	29.60	29.76
大连五洲耐特嘉轴承有限公司	控股子公司	生产销售轴承套圈	10,000	9,910.17	9,719.52	-	-	-
合肥金昌轴承有限公司	控股子公司	轴承产品的生产、销售	4,850	16,363.90	4,372.51	5,431.27	-259.57	-253.50

安徽金越轴承有限公司	控股子公司	轴承及配件的生产及销售	800	6,837.11	748.06	948.27	-65.86	-9.20
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	参股公司	一般银行业务	10,000	194,241.04	22,806.69	3,607.51	1,925.25	1,552.80
浙江新昌农村商业银行股份有限公司	参股公司	一般银行业务	17,001.4	1,414,880.88	117,428.38	21,636.92	9,169.30	6,730.18

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、客户集中度较高的风险

2014 年-2016 年及 2017 年上半年，前五大客户的销售收入占公司营业收入的比例分别为 76.58%、67.93%、62.35%和 56.59%；对前两大客户舍弗勒和斯凯孚的销售收入占全部营业收入的比例分别为 63.98%、53.49%、49.43%和 45.42%，客户集中度较高。2014 年度以来对前两大客户销售比例及金额逐年下降的原因，主要为公司主动调整产品结构，加大国内市场成品轴承和汽车配件销售力度。公司与主要客户间销售合作良好，不存在发生不利变化的迹象。如果未来上述客户对公司产品的需求下降、或出现其他不利变化的情形，将会使公司的生产经营受到一定负面影响。

2、供应商集中度较高的风险

报告期内，公司最大的原材料供应商为兴澄特钢，2014 年-2016 年及 2017 年上半年，公司向其采购的金额占钢材采购额的 63.55%、70.61%、70.82%和 67.89%。公司对单个钢材供应商采购比例较大主要是由于公司的钢材采购量较大，集中向国内大型钢厂采购有助于控制原料质量并降低采购成本，并非公司本身依赖于个别供应商。如果未来公司向其主要供应商的采购受到限制，短期内未能找到替代的供应商，将会使公司的生产经营受到一定负面影响。

3、原材料价格波动的风险

报告期内，公司生产所需的原材料主要为钢材及钢材制品，钢材属于国民经济领域中广泛使用的基础原材料，受各行业供求关系的影响价格波动较为频繁。短期内，若钢材价格发生剧烈波动，则会对公司的成本控制带来一定难度，使公司的盈利能力受到一定影响。

4、技术风险

公司是国家级高新技术企业，目前拥有一批较高水平的专业技术和研发人员，具备丰富的产品开发和制造经验。但是随着科学技术的发展及其他相关产业的发展，客户对本公司现有产品在技术和质量上提出了更高的要求，如果本公司研发与生产不能同步跟进，满足市场的要求，公司产品将面临无法满足现有客户需求的风险。此外，如果公司核心技术或重大商业秘密泄漏、核心技术人才流失，公司的生产经营将会受到较大影响。

5、汇率波动的风险

报告期内，公司与斯凯孚和舍弗勒等境外公司的销售主要以美元或欧元结算，账面存在一定金额的外币货币资金和应收账款余额。报告期内美元及欧元汇率的对公司的财务费用及利润总额具有一定的影响。若未来人民币升值，将直接影响到公司出口产品的销售价格以及汇兑损益，从而对公司产品的市场竞争力以及利润产生一定的影响。

6、出口退税税率变化的风险

公司生产的轴承产品享受出口退税政策，报告期内的退税率为 15%。由于公司的外销比例较大，因此出口退税政策变化对公司的营业利润可能会造成影响，假设出口退税率出现不利影响，则可能对公司的营业利润造成影响。

针对上述可能面对的风险或潜在风险，公司将分阶段稳步扎实推进新的发展战略，不断提升综合竞争实力，把困难和风险转化成动力和机会，争做行业领跑者。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017/5/11	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2017/5/12

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司2016年年度股东大会由公司董事会召集，采用现场和网络投票相结合的方式召开，会议由董事长、总经理张峰先生主持。现场出席会议的股东及股东代理人人数共计10人，所持有表决权的股份数为102,877,922股，占公司有效表决权股份总数的50.83%。会议审议通过了《2016年度董事会工作报告》、《2016年度监事会工作报告》、《2016年度报告正文及摘要》、《2016年度财务决算报告》、《2016年度利润分配预案》、《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2017年财务报告及内控报告审计机构的议案》、《关于2017年度公司及所属子公司申请银行综合授信及提供担保的议案》、《关于股东代表监事辞职及补选股东代表监事的议案》、《关于2017年董事会、监事薪酬方案的议案》和《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。本次会议的召集、召开和表决方式等符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股、蓝石投资	避免同业竞争。	2013/9/2 长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	合肥金工实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股	避免同业竞争。	2014/9/22 长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股、蓝石投资、复星创富、南钢股份、深创投、红土创投；有关董监高	避免或减少及规范关联交易。	2013/9/2 认定为公司关联方期间	是	是	不适用	不适用
	分红	公司	在保证公司正常经营业务发展的前提下，母公司每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 10%。	2016/1/31 上市前	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司实际控制人、有关股东及有关董监高包括张峰、俞越蕾、蓝石投资、五洲控股、王学勇、张迅雷、李长风	所持股份自公司股票发行上市之日起自愿锁定 36 个月，上述锁定期限届满后有关股份变动将依法进行。	2016/10/25 —— 2019/10/25	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司有关股东包括张天中、张虹、张霞、张玉	所持股份自公司股票发行上市之日起自愿锁定 36 个月。	2016/10/25 —— 2019/10/25	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东、监事会主席王明舟	所持股份自公司股票发行上市之日起自愿锁定 12 个月，上述锁定期限届满后有关股份变动将依法进行。	2016/10/25 —— 2017/10/25	是	是	不适用	不适用

股份限售	公司有关股东包括复星创富、南钢股份、深创投、红土创投、森得瑞投资、俞云峰、潘琦、谢卿宝、李晔、张圣翠、刘余、高军	所持股份自公司股票发行上市之日起自愿锁定 12 个月。	2016/10/25 — 2017/10/25	是	是	不适用	不适用
其他	公司；全体董监高	如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2014/3/25 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股、蓝石投资、复星创富、南钢股份、深创投、红土创投	所持股份在锁定期满后按有关规定和承诺进行合理减持。	2014/3/25 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司；实际控制人及主要股东包括张峰、俞越蕾、王学勇；有关董监高	上市后三年内在触发有关条件时将按有关规定和承诺通过增持股份等稳定股价。	2016/10/25 — 2019/10/25	是	是	不适用	不适用
其他	公司；有关董事和高管	上市后按有关规定和承诺积极采取措施填补被摊薄即期回报。	2016/3/14 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人张峰和俞越蕾	若公司社会保险费和住房公积金方面出现可能的补缴、追缴或罚款，由实际控制人本身负责，保证公司不因此遭受任何损失。	2013/9/2 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司股东张峰、俞越蕾和张天中	所投资企业历次股权和权益变动可能存在的税务问题，由三位股东本身负责，保证公司不因此遭受任何损失。	2013/9/2 长期有效	否	是	不适用	不适用

注：公司上诉承诺事项均为与首次公开发行相关的承诺，全部承诺均已在 2016 年 10 月发布的《首次公开发行股票招股说明书》中详细披露。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													4,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）													4,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													4,000
担保总额占公司净资产的比例(%)													3.27
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													不适用
担保情况说明													无

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,445
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
张峰	0	53,554,710	26.46	53,554,710	无	0	境内自然人
王学勇	0	20,144,798	9.95	20,144,798	质押	4,579,000	境内自然人
俞越蕾	0	14,832,014	7.33	14,832,014	质押	14,754,000	境内自然人
新昌县蓝石投资合伙企业(有限合伙)	0	8,235,150	4.07	8,235,150	质押	227,700	其他
张玉	0	7,523,723	3.72	7,523,723	质押	6,440,000	境内自然人
南京钢铁股份有限公司	0	6,072,000	3.00	6,072,000	无	0	境内非国有法人
上海复星创富股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	5,768,400	2.85	5,768,400	无	0	其他

深圳市森得瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	5,313,000	2.63	5,313,000	质押	3,000,000	其他
浙江五洲新春集团控股有限公司	0	5,313,000	2.63	5,313,000	无	0	境内非国有法人
浙江红土创业投资有限公司	0	4,554,000	2.25	4,554,000	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杨浮英	870,000	人民币普通股	870,000				
张冰飞	525,200	人民币普通股	525,200				
张贵坡	390,600	人民币普通股	390,600				
陆增三	278,200	人民币普通股	278,200				
吴斌	238,900	人民币普通股	238,900				
张素荣	223,600	人民币普通股	223,600				
吴耀耀	181,000	人民币普通股	181,000				
郑祥光	178,566	人民币普通股	178,566				
易薇	167,400	人民币普通股	167,400				
吴文平	165,800	人民币普通股	165,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中张峰、王学勇、俞越蕾、新昌县蓝石投资合伙企业（有限合伙）、浙江五洲新春集团控股有限公司属于一致行动人；南京钢铁股份有限公司、上海复星创富股权投资基金合伙企业（有限合伙）属于一致行动人。</p> <p>公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张峰	53,554,710	2019/10/25	0	限售期36个月
2	王学勇	20,144,798	2019/10/25	0	限售期36个月
3	俞越蕾	14,832,014	2019/10/25	0	限售期36个月
4	新昌县蓝石投资合伙企业（有限合伙）	8,235,150	2019/10/25	0	限售期36个月

5	张玉	7,523,723	2019/10/25	0	限售期 36 个月
6	南京钢铁股份有限公司	6,072,000	2017/10/25	0	限售期 12 个月
7	上海复星创富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,768,400	2017/10/25	0	限售期 12 个月
8	深圳市森得瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,313,000	2017/10/25	0	限售期 12 个月
9	浙江五洲新春集团控股有限公司	5,313,000	2019/10/25	0	限售期 36 个月
10	浙江红土创业投资有限公司	4,554,000	2017/10/25	0	限售期 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		张峰、王学勇、俞越蕾、新昌县蓝石投资合伙企业（有限合伙）、浙江五洲新春集团控股有限公司属于一致行动人；南京钢铁股份有限公司、上海复星创富股权投资基金合伙企业（有限合伙）属于一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
邹冠玉	监事	离任
俞越蕾	财务总监	离任
李长风	董事会秘书	离任
施浙人	监事	选举
宋超江	财务总监	聘任
沈洁	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- (1) 邹冠玉女士因工作调动辞去公司股东代表监事的职务，辞职后不在担任公司任何职务。
- (2) 俞越蕾女士因工作职责分工调整辞去公司财务总监的职务，辞职后仍在公司担任董事职务。
- (3) 李长风先生因劳动合同期满申请辞去董事会秘书的职务，辞职后不在公司担任任何职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：浙江五洲新春集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	116,826,955.81	178,460,269.62
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	七、2		1,296,356.75
衍生金融资产			
应收票据	七、4	61,503,456.75	42,511,179.17
应收账款	七、5	285,089,463.93	262,169,855.00
预付款项	七、6	16,042,051.01	7,267,334.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7		24,246.58
应收股利			
其他应收款	七、9	11,143,721.33	10,723,131.46
买入返售金融资产			
存货	七、10	407,881,776.52	401,972,688.83
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	七、13	34,722,724.40	59,742,634.61
流动资产合计		933,210,149.75	964,167,696.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	7,067,700.00	7,067,700.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、19	458,978,791.39	465,360,294.34
在建工程	七、20	130,847,301.72	79,426,622.17
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	七、25	107,359,666.98	108,210,110.73
开发支出			
商誉	七、27	186,765.36	186,765.36
长期待摊费用	七、28	4,405,640.60	3,658,569.55
递延所得税资产	七、29	7,672,214.84	7,647,389.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		716,518,080.89	671,557,451.23
资产总计		1,649,728,230.64	1,635,725,147.51
流动负债：			
短期借款	七、13	60,000,000.00	84,000,000.00
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	七、34	65,279,480.83	71,399,107.68
应付账款	七、35	190,893,372.49	186,088,204.30
预收款项	七、36	5,334,860.29	1,539,592.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	25,548,900.01	33,358,829.80
应交税费	七、38	10,267,227.65	11,227,427.78
应付利息	七、39	61,153.73	201,581.22

应付股利	七、40	1,712,911.20	477,638.70
其他应付款	七、41	9,934,582.26	13,182,119.56
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	七、42		345,625.00
其他流动负债			
流动负债合计		369,032,488.46	401,820,126.22
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			
预计负债			
递延收益	七、51	55,998,784.79	33,576,634.89
递延所得税负债			200,515.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,998,784.79	33,777,150.05
负债合计		425,031,273.25	435,597,276.27
所有者权益			
股本	七、53	202,400,000.00	202,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	568,176,987.48	568,176,987.48
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-3,218,689.36	-2,929,681.15
专项储备			

盈余公积	七、59	33,976,929.55	33,976,929.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	362,420,189.39	338,946,255.80
归属于母公司所有者权益合计		1,163,755,417.06	1,140,570,491.68
少数股东权益		60,941,540.33	59,557,379.56
所有者权益合计		1,224,696,957.39	1,200,127,871.24
负债和所有者权益总计		1,649,728,230.64	1,635,725,147.51

法定代表人：张峰主管会计工作负责人：宋超江会计机构负责人：宋超江

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：浙江五洲新春集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		53,167,192.52	88,097,444.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,296,356.75
衍生金融资产			
应收票据		17,443,362.54	30,069,987.68
应收账款	十七、1	216,562,615.68	200,353,116.01
预付款项		13,214,726.41	5,505,887.40
应收利息			
应收股利			1,761,720.92
其他应收款	十七、2	93,763,945.59	85,366,700.20
存货		245,535,457.92	248,864,818.86
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		20,000,000.00	40,000,000.00
流动资产合计		659,687,300.66	701,316,032.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,067,700.00	7,067,700.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	655,351,977.88	628,496,038.56
投资性房地产			

固定资产		178,913,402.52	177,692,815.38
在建工程		26,547,584.44	17,180,761.82
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		9,496,136.52	9,407,750.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		95,930.42	115,509.80
递延所得税资产		3,021,527.34	3,021,527.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		880,494,259.12	842,982,103.71
资产总计		1,540,181,559.78	1,544,298,135.97
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	60,000,000.00
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		37,456,827.54	54,150,300.00
应付账款		277,373,644.64	228,482,121.68
预收款项		1,243,828.89	674,739.40
应付职工薪酬		8,503,988.02	11,846,671.70
应交税费		9,077,734.99	4,138,322.00
应付利息		22,184.98	169,499.97
应付股利		1,712,911.20	477,638.70
其他应付款		63,471,423.32	76,217,387.25
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		418,862,543.58	436,156,680.70
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			
预计负债			
递延收益		23,284,744.83	25,059,594.93
递延所得税负债			194,453.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,284,744.83	25,254,048.44
负债合计		442,147,288.41	461,410,729.14
所有者权益：			
股本		202,400,000.00	202,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		568,313,833.28	568,313,833.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,976,929.55	33,976,929.55
未分配利润		293,343,508.54	278,196,644.00
所有者权益合计		1,098,034,271.37	1,082,887,406.83
负债和所有者权益总计		1,540,181,559.78	1,544,298,135.97

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：宋超江

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		570,841,705.74	527,914,788.35
其中：营业收入	七、61	570,841,705.74	527,914,788.35
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		508,224,859.03	477,325,024.30
其中：营业成本	七、61	435,268,207.57	410,288,706.81
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			
税金及附加	七、62	6,316,255.51	3,081,196.05
销售费用	七、63	14,934,657.27	16,200,189.27
管理费用	七、64	48,043,972.18	38,952,188.18
财务费用	七、65	2,349,862.33	5,976,163.89
资产减值损失	七、66	1,311,904.17	2,826,580.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	-1,296,356.75	983,500.82
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	2,056,699.98	411,430.00
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）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		63,377,189.94	51,984,694.87
加：营业外收入	七、69	3,290,182.59	4,047,482.48
其中：非流动资产处置利得		344,738.27	297,023.55
减：营业外支出	七、70	257,752.60	1,429,911.67
其中：非流动资产处置损失		205,718.88	269,145.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		66,409,619.93	54,602,265.68
减：所得税费用	七、71	11,191,525.57	9,287,247.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		55,218,094.36	45,315,018.44
归属于母公司所有者的净利润		53,833,933.59	44,714,530.61
少数股东损益		1,384,160.77	600,487.83
六、其他综合收益的税后净额		-289,008.21	63,281.83

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		-289,008.21	63,281.83
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		54,929,086.15	45,378,300.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,544,925.38	44,777,812.44
归属于少数股东的综合收益总额		1,384,160.77	600,487.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.27	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.27	0.29

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

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：宋超江

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	491,622,014.08	449,687,600.24
减：营业成本	十七、4	396,494,929.27	364,678,541.25
税金及附加		2,065,915.11	1,373,635.65
销售费用		9,793,731.01	9,821,768.04
管理费用		31,556,907.50	22,318,495.60
财务费用		353,970.71	2,815,404.30

资产减值损失		1,297,872.30	120,664.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,296,356.75	983,500.82
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	2,375,459.85	727,913.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		355,939.32	316,483.45
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		51,137,791.28	50,270,505.14
加：营业外收入		2,238,920.31	2,664,057.15
其中：非流动资产处置利得		300,619.57	
减：营业外支出		67,992.73	918,090.05
其中：非流动资产处置损失		60,601.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,308,718.86	52,016,472.24
减：所得税费用		7,801,854.32	7,375,218.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,506,864.54	44,641,253.43
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		45,506,864.54	44,641,253.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：宋超江

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		510,189,045.85	511,004,558.55
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		34,153,822.44	30,149,036.81
收到其他与经营活动有关的现金		7,824,402.32	7,604,589.54
经营活动现金流入小计		552,167,270.61	548,758,184.90
购买商品、接受劳务支付的现金		355,633,149.96	303,333,277.81
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		108,324,336.02	97,471,917.84
支付的各项税费		31,230,457.61	28,873,007.86
支付其他与经营活动有关的现金		20,916,060.92	40,513,874.37
经营活动现金流出小计		516,104,004.51	470,192,077.88
经营活动产生的现金流量净额		36,063,266.10	78,566,107.02
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		2,375,459.85	907,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,150.00	618,246.30

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		74,197,000.00	2,028,900.00
投资活动现金流入小计		76,616,609.85	3,554,146.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,836,815.24	33,042,796.62
投资支付的现金		2,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	2,832,820.00
投资活动现金流出小计		106,336,815.24	35,875,616.62
投资活动产生的现金流量净额		-29,720,205.39	-32,321,470.32
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		60,500,000.00	355,903,847.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			7,096,250.00
筹资活动现金流入小计		60,500,000.00	363,000,097.95
偿还债务支付的现金		84,845,625.00	401,734,575.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,806,165.94	18,846,744.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,409,865.72	571,698.11
筹资活动现金流出小计		115,061,656.66	421,153,018.48
筹资活动产生的现金流量净额		-54,561,656.66	-58,152,920.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		43,941.18	1,147,768.05
五、现金及现金等价物净增加额		-48,174,654.77	-10,760,515.78
加：期初现金及现金等价物余额		154,470,336.01	53,295,643.71
六、期末现金及现金等价物余额		106,295,681.24	42,535,127.93

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：宋超江

母公司现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		429,661,152.63	442,384,080.47
收到的税费返还		33,960,437.98	29,127,690.06
收到其他与经营活动有关的现金		65,546,255.90	2,106,864.05
经营活动现金流入小计		529,167,846.51	473,618,634.58
购买商品、接受劳务支付的现金		382,276,919.61	379,244,051.64
支付给职工以及为职工支付的现金		31,233,347.86	24,218,720.37
支付的各项税费		8,011,864.83	8,624,706.83
支付其他与经营活动有关的现金		15,286,645.46	26,628,184.75
经营活动现金流出小计		436,808,777.76	438,715,663.59
经营活动产生的现金流量净额		92,359,068.75	34,902,970.99
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		4,137,180.77	1,557,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250.00	374,700.82
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		40,000,018.50	6,128,900.00
投资活动现金流入小计		44,137,449.27	8,060,600.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,214,927.66	7,328,552.72
投资支付的现金		26,500,000.00	5,000,000.00
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		34,700,000.00	495,570.00
投资活动现金流出小计		87,414,927.66	12,824,122.72
投资活动产生的现金流量净额		-43,277,478.39	-4,763,521.90
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		20,000,000.00	261,303,847.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			21,049,887.33
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	282,353,735.28
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	294,734,575.95

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,525,664.09	14,836,124.26
支付其他与筹资活动有关的现金		4,458,779.58	7,441,034.03
筹资活动现金流出小计		92,984,443.67	317,011,734.24
筹资活动产生的现金流量净额		-72,984,443.67	-34,657,998.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,664.72	1,221,251.12
五、现金及现金等价物净增加额		-23,894,188.59	-3,297,298.75
加：期初现金及现金等价物余额		67,002,271.01	20,842,748.71
六、期末现金及现金等价物余额		43,108,082.42	17,545,449.96

法定代表人：张峰主管会计工作负责人：宋超江会计机构负责人：宋超江

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	202,400,000.00				568,176,987.48		-2,929,681.15		33,976,929.55		338,946,255.80	59,557,379.56	1,200,127,871.24
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	202,400,000.00				568,176,987.48		-2,929,681.15		33,976,929.55		338,946,255.80	59,557,379.56	1,200,127,871.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-289,008.21				23,473,933.59	1,384,160.77	24,569,086.15
(一) 综合收益总额							-289,008.21				53,833,933.59	1,384,160.77	54,929,086.15
(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											-30,360,000.00		-30,360,000.00

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											-30,360,000.00		-30,360,000.00
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													
四、本期期末余额	202,400,000.00				568,176,987.48		-3,218,689.36		33,976,929.55		362,420,189.39	60,941,540.33	1,224,696,957.39

项目	上期												
	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	151,800,000.00				214,303,676.10		-3,198,307.23		26,056,026.80		266,978,625.80	59,301,581.50	715,241,602.97
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	151,800,000.00			214,303,676.10		-3,198,307.23		26,056,026.80		266,978,625.80	59,301,581.50	715,241,602.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						63,281.83				35,910,130.61	-399,512.17	35,573,900.27
(一) 综合收益总额						63,281.83				44,714,530.61	600,487.83	45,378,300.27
(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										-8,804,400.00	-1,000,000.00	-9,804,400.00
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										-8,804,400.00	-1,000,000.00	-9,804,400.00
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													
四、本期期末余额	151,800,000.00				214,303,676.10		-3,135,025.40		26,056,026.80		302,888,756.41	58,902,069.33	750,815,503.24

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：宋超江

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	202,400,000.00				568,313,833.28				33,976,929.55	278,196,644.00	1,082,887,406.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,400,000.00				568,313,833.28				33,976,929.55	278,196,644.00	1,082,887,406.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										15,146,864.54	15,146,864.54

(一) 综合收益总额										45,506,864.54	45,506,864.54
(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										-30,360,000.00	-30,360,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,360,000.00	-30,360,000.00
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											

四、本期期末余额	202,400,00 0.00				568,313,83 3.28				33,976,92 9.55	293,343,5 08.54	1,098,034, 271.37
----------	--------------------	--	--	--	--------------------	--	--	--	-------------------	--------------------	----------------------

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	151,800,00 0.00				214,440,52 1.90				26,056,02 6.80	215,712,9 19.22	608,009,46 7.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,800,00 0.00				214,440,52 1.90				26,056,02 6.80	215,712,9 19.22	608,009,46 7.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										35,836,85 3.43	35,836,853 .43
（一）综合收益总额										44,641,25 3.43	44,641,253 .43
（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										-8,804,400 .00	-8,804,400 .00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,804,400 .00	-8,804,400 .00

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											
四、本期期末余额	151,800.00				214,440.52				26,056.02	251,549.7	643,846.32
	0.00				1.90				6.80	72.65	1.35

法定代表人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：宋超江

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江五洲新春集团股份有限公司前身为浙江五洲新春集团有限公司，系由张峰和张天中共同投资设立。经历次股权变更后，浙江五洲新春集团有限公司以 2012 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，并于 2012 年 12 月 27 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91330600704507918P 的营业执照。公司现有注册资本 20,240.00 万元，折 20,240 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份为 15,180 万股，无限售条件的流通股份为 5,060 万股。公司股票已于 2016 年 10 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造行业。主要经营活动为轴承及配件、汽车零配件、五金、车床零部件的研发、生产和销售。产品主要有：轴承套圈、成品轴承和汽车配件。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司将浙江五洲新春集团销售有限公司（以下简称五洲销售）、五洲（香港）贸易有限公司（以下简称五洲香港）、浙江森春机械有限公司（以下简称森春机械）、五洲新春（上海）精密轴承有限公司（以下简称五洲上海）、新昌县富盛轴承配件有限公司（以下简称富盛轴承）、浙江富立轴承钢管有限公司（以下简称富立轴承）、浙江富日泰轴承有限公司（以下简称富日泰）、新昌县新泰实业有限公司（以下简称新泰实业）、浙江新昌富迪轴承有限公司（以下简称富迪轴承）、大连五洲耐特嘉轴承有限公司（以下简称大连耐特嘉）、合肥金昌轴承有限公司（以下简称金昌轴承）和安徽金越轴承有限公司（以下简称安徽金越）等 12 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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、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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 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。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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、使用自身数据作出的财务预测等。

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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300.00 万元以上(含)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:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
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：

适用 不适用

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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关

税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00-10.00	4.75-4.50
通用设备	年限平均法	3-5	5.00-10.00	31.67-18.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00-10.00	19.00-9.00
运输工具	年限平均法	5-10	5.00-10.00	19.00-9.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

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

18. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(月)
土地使用权	538-600
管理软件	60
商标使用权	120

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值√适用 不适用

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

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

23. 长期待摊费用√适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权

的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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

公司主要销售轴承类产品。根据公司业务特点，收入确认具体方法为：

(1) 对于根据合同按需求量发货的客户，客户收到货物并根据实际使用量定期与公司进行结算，公司以收到客户已使用产品清单时作为风险和报酬全部转移时点确认收入。

(2) 对于其他客户，属于国内销售的，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，公司以客户签收时点确认收入。属于出口销售的，公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单时点确认收入。

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%[注]
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

注：子公司富立轴承、大连耐特嘉和安徽金越按应交流转税税额的 7%计缴，五洲上海按应交流转税税额的 1%计缴，本公司及其他子公司(除五洲香港)按应交流转税税额的 5%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
五洲香港	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《关于浙江省 2014 年第一、二批复审高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕36 号），同意本公司高新技术企业备案，高新技术企业证书编号分别为：GF201433000421，发证日期：2014 年 9 月 29 日，有效期为三年。企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，优惠期间按 15%的税率计缴企业所得税。

根据国家税务总局《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年度汇算清缴前未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴税款。本公司 2017 年 1-6 月按照 15%的税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,365.25	20,386.14
银行存款	106,256,315.99	154,449,949.87
其他货币资金	10,531,274.57	23,989,933.61
合计	116,826,955.81	178,460,269.62
其中：存放在境外的款项总额	1,259,269.17	2,145,003.16

其他说明

- 1、期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 9,390,322.27 元，该等资金均已用于质押。
- 2、期末其他货币资金中信用证开证保证金 1,140,952.30 元，该等资金均已用于质押。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,296,356.75
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		1,296,356.75
合计		1,296,356.75

其他说明：

无

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,523,657.94	42,011,179.17
商业承兑票据	13,979,798.81	500,000.00
合计	61,503,456.75	42,511,179.17

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	34,449,344.53
商业承兑票据	13,979,798.81
合计	48,429,143.34

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	43,591,372.92	
商业承兑票据		
合计	43,591,372.92	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	302,283,133.23	100	17,193,669.30	5.69	285,089,463.93	278,073,756.44	100.00	15,903,901.44	5.72	262,169,855.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	302,283,133.23	/	17,193,669.30	/	285,089,463.93	278,073,756.44	/	15,903,901.44	/	262,169,855.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	295,731,258.95	14,786,562.95	5%
1 至 2 年	3,488,831.25	348,883.12	10%
2 至 3 年	899,880.38	269,964.11	30%
3 至 4 年	553,276.06	276,638.03	50%
4 至 5 年	491,327.51	393,062.01	80%
5 年以上	1,118,559.08	1,118,559.08	100%
合计	302,283,133.23	17,193,669.30	5.69%

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 1,208,756.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 137,217,104.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 45.39%，相应计提的坏账准备合计数为 6,860,855.24 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
Svenska Kullager-Fabriken	24,555,627.18	78,039.98	无追索权保理融资
小计	24,555,627.18	78,039.98	

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,895,025.06	99.68	7,120,308.31	97.98
1 至 2 年	147,025.95	0.32	147,025.95	2.02
合计	16,042,051.01	100.00	7,267,334.26	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
常山县康乐轴承有限公司	2,143,208.95	13.36
石家庄钢铁有限责任公司	1,942,193.43	12.11
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	1,610,309.05	10.04
瑞典 OVAKA HOFORS AB	1,322,602.40	8.24
上海民富贸易有限公司	758,129.28	4.73
小 计	7,776,443.11	48.48

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品收益		24,246.58
合计		24,246.58

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,949,212.57	100.00	805,491.24	6.74	11,143,721.33	11,506,486.41	100.00	783,354.95	6.81	10,723,131.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,949,212.57	/	805,491.24	/	11,143,721.33	11,506,486.41	/	783,354.95	/	10,723,131.46

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	11,460,440.62	573,022.03	5%
1 至 2 年	75,606.72	7,560.67	10%
2 至 3 年	246,462.59	73,938.78	30%
3 至 4 年	2,700.00	1,350.00	50%
4 至 5 年	71,914.41	57,531.53	80%

5 年以上	92,088.23	92,088.23	100%
合计	11,949,212.57	805,491.24	6.74

确定该组合依据的说明：

无

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 22,136.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	2,556,199.24	7,002,053.14
押金保证金	7,400,518.21	2,891,384.84
备用金	825,494.64	723,504.40
应收房租款		79,929.67
应收暂付款	437,186.78	491,298.49
其他	729,813.72	318,315.87
合计	11,949,212.59	11,506,486.41

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霍山县衡山镇园区管委会	保证金	4,133,470.36	1 年以内	34.59	206,673.52
新昌县国家税务局	应收出口退税	2,556,199.24	1 年以内	21.39	127,809.96
新昌县财政局	保证金	3,057,250.00	1 年以内	25.59	152,862.50
住房公积金	应收暂付款	240,352.84	1 年以内	2.01	12,017.64
职工食堂周转金	备用金	120,000.00	1 年以内	1.00	6,000.00
合计	/	10,107,272.44	/	84.58	505,363.62

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,618,280.34	682,120.10	94,936,160.24	69,861,690.75	682,120.10	69,179,570.65
在产品	76,559,502.28	180,146.57	76,379,355.71	94,416,443.80	180,146.57	94,236,297.23
库存商品	145,849,336.23	7,040,964.88	138,808,371.35	123,674,673.71	7,040,964.88	116,633,708.83
发出商品	48,594,046.92		48,594,046.92	61,934,151.59		61,934,151.59
委托加工物资	46,322,769.70		46,322,769.70	59,988,960.53		59,988,960.53
在途物资	2,841,072.60		2,841,072.60			
合计	415,785,008.07	7,903,231.55	407,881,776.52	409,875,920.38	7,903,231.55	401,972,688.83

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	682,120.10					682,120.10
在产品	180,146.57					180,146.57
库存商品	7,040,964.88					7,040,964.88
合计	7,903,231.55					7,903,231.55

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	4,672,724.40	9,657,017.83
多交应退企业所得税	50,000.00	85,616.78
理财产品	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	34,722,724.40	59,742,634.61

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	7,067,700.00		7,067,700.00	7,067,700.00		7,067,700.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	7,067,700.00		7,067,700.00	7,067,700.00		7,067,700.00
合计	7,067,700.00		7,067,700.00	7,067,700.00		7,067,700.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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		
浙江新昌农村商业银行股份有限公司	3,067,700.00			3,067,700.00					2.98	304,200.00
浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					4.00	320,000.00
合计	7,067,700.00			7,067,700.00					/	624,200.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	238,145,513.16	11,207,966.57	478,731,658.65	21,231,792.52	749,316,930.90
2. 本期增加金额	718,769.79	1,074,572.11	9,700,119.98	5,098,338.30	16,591,800.18
(1) 购置	402,514.29	784,213.12	1,497,799.79	588,511.98	3,273,039.18
(2) 在建工程转入	316,255.50	290,358.99	8,202,320.19	4,509,826.32	13,318,761.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,123,665.07	457,238.78	1,580,903.85
(1) 处置或报废			1,123,665.07	457,238.78	1,580,903.85
4. 期末余额	238,864,282.95	12,282,538.68	487,308,113.56	25,872,892.04	764,327,827.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	57,261,494.35	7,237,430.61	207,394,064.97	12,063,646.63	283,956,636.56
2. 本期增加金额	5,993,371.62	755,729.00	14,770,435.69	913,614.47	22,433,150.78
(1) 计提	5,993,371.62	755,729.00	14,770,435.69	913,614.47	22,433,150.78
3. 本期减少金额			809,663.53	231,087.97	1,040,751.50
(1) 处置或报废			809,663.53	231,087.97	1,040,751.50
4. 期末余额	63,254,865.97	7,993,159.61	221,354,837.13	12,746,173.13	305,349,035.84
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	175,609,416.98	4,289,379.07	265,953,276.43	13,126,718.91	458,978,791.39
2. 期初账面价值	180,884,018.81	3,970,535.96	271,337,593.68	9,168,145.89	465,360,294.34

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,002,873.17
小计	1,002,873.17

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大连耐特嘉一期厂房	11,600,217.72	已在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目	31,407,860.55		31,407,860.55	12,222,877.68		12,222,877.68
年产 50 万套 P4、P2 级高速精密数控机床轴承建设项目	4,953,044.14		4,953,044.14	4,953,044.14		4,953,044.14
年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目	694,441.26		694,441.26	2,133,290.57		2,133,290.57
年产 1800 万支汽车安全气囊气体发生器部件技改项目	18,225,407.74		18,225,407.74	12,203,128.33		12,203,128.33
年产 2000 万套轴承专业配套件项目	37,300,578.59		37,300,578.59	35,220,031.30		35,220,031.30
大连一期厂房工程	4,831,051.38		4,831,051.38	4,831,051.38		4,831,051.38
零星工程	33,434,918.06		33,434,918.06	7,863,198.77		7,863,198.77

合计	130,847,301.72		130,847,301.72	79,426,622.17		79,426,622.17
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金闸机轴承技改项目	197,700,000	12,222,877.68	28,302,003.14	9,117,020.27		31,407,860.55	55.60	56				募集资金
年产 50 万套 P4、P2 级高速精密数控机床轴承建设项目	94,690,000	4,953,044.14				4,953,044.14	16.04	20				其他来源
年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目	101,100,000	2,133,290.57	1,184,227.63	2,623,076.94		694,441.26	46.75	47				募集资金
年产 1800 万支汽车安全气囊气体发生器部件技改项目	92,200,000	12,203,128.33	6,207,666.50	185,387.09		18,225,407.74	41.64	42				募集资金
年产 2000 万套轴承专业配套件项目	158,500,000	35,220,031.30	2,080,547.29			37,300,578.59	23.58	24				其他资金
大连一期厂房工程	15,940,000	4,831,051.38				4,831,051.38	108.98	99				其他资金

零星工程		7,863,198.77	26,964,995.99	1,393,276.70	33,434,918.06						其他资金
合计		79,426,622.17	64,739,440.55	13,318,761.00	130,847,301.72	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	管理软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	123,348,880.21	109,350.00	1,832,362.69	125,290,592.90
2.本期增加金额			642,119.66	642,119.66
(1)购置			642,119.66	642,119.66
(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	123,348,880.21	109,350.00	2,474,482.35	125,932,712.56

二、累计摊销				
1.期初余额	15,670,132.87	109,350.00	1,300,999.30	17,080,482.17
2.本期增加金额	1,297,215.02		195,348.39	1,492,563.41
(1) 计提	1,297,215.02		195,348.39	1,492,563.41
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	16,967,347.89	109,350.00	1,496,347.69	18,573,045.58
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	106,381,532.32		978,134.66	107,359,666.98
2.期初账面价值	107,678,747.34		531,363.39	108,210,110.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
大连耐特嘉	186,765.36					186,765.36
合计	186,765.36					186,765.36

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	3,658,569.55	1,295,594.12	548,523.07		4,405,640.60
合计	3,658,569.55	1,295,594.12	548,523.07		4,405,640.60

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	17,918,149.05	3,298,362.19	15,254,003.81	2,765,533.14
应付职工薪酬	10,493,367.24	2,623,341.81	12,630,884.23	3,157,721.06
存货跌价准备	7,903,231.55	1,214,113.69	7,903,231.55	1,214,113.69
未实现销售毛利	2,050,108.09	350,747.21	1,895,941.32	324,371.25
无形资产、长期待摊费用的摊销期限和税法不一致导致的计税基础大于账面价值	154,541.60	23,181.24	154,541.60	23,181.24
固定资产采用税法不认可的折旧方法、年限以及净残值率导致的计税基础大于账面价值	1,083,124.65	162,468.70	1,083,124.65	162,468.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额负债				
合计	39,602,522.18	7,672,214.84	38,921,727.16	7,647,389.08

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,296,356.75	194,453.51
应收利息			24,246.58	6,061.65
合计			1,320,603.33	200,515.16

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	24,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	20,000,000.00
抵押及保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	60,000,000.00	84,000,000.00

短期借款分类的说明：

1) 保证借款

借款人	金额	借款条件 1	
森春机械	30,000,000.00	本公司提供担保	
富立轴承	10,000,000.00	本公司提供担保	
小 计	40,000,000.00		

2) 抵押及保证借款

借款人	金额	借款条件 1	借款条件 2
本公司	10,000,000.00	富立轴承房产土地抵押	张峰及俞越蕾提供担保

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	65,279,480.83	71,399,107.68
合计	65,279,480.83	71,399,107.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料成本采购款	179,901,872.55	173,055,664.69
应付长期资产购置款	10,991,499.94	13,032,539.61
合计	190,893,372.49	186,088,204.30

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,334,860.29	1,539,592.18
合计	5,334,860.29	1,539,592.18

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,186,089.16	94,774,541.00	102,514,016.10	24,446,614.06
二、离职后福利-设定提存计划	1,172,740.64	7,327,980.39	7,398,435.08	1,102,285.95
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,358,829.80	102,102,521.39	109,912,451.18	25,548,900.01

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,972,230.95	83,271,391.69	90,974,366.02	23,269,256.62
二、职工福利费		3,411,513.05	3,363,074.66	48,438.39
三、社会保险费	1,141,075.65	4,846,582.72	5,236,350.49	751,307.88
其中: 医疗保险费	681,988.63	4,137,735.78	4,160,555.39	659,169.02
工伤保险费	415,982.18	430,808.18	795,564.54	51,225.82
生育保险费	43,104.84	278,038.76	280,230.56	40,913.04
四、住房公积金	33,776.00	2,505,403.50	2,505,368.50	33,811.00
五、工会经费和职工教育经费	39,006.56	739,650.04	434,856.43	343,800.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	32,186,089.16	94,774,541.00	102,514,016.10	24,446,614.06
----	---------------	---------------	----------------	---------------

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,095,157.59	6,925,934.35	6,958,733.70	1,062,358.24
2、失业保险费	77,583.05	402,046.04	439,701.38	39,927.71
3、企业年金缴费				
合计	1,172,740.64	7,327,980.39	7,398,435.08	1,102,285.95

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,031,952.64	6,618,143.80
营业税	4,010.00	4,010.00
企业所得税	5,586,436.41	3,032,118.12
个人所得税	1,555,208.81	32,906.35
城市维护建设税	217,704.32	431,384.08
房产税	308,773.87	161,040.67
土地使用税	287,575.93	259,715.12
教育费附加	120,067.94	250,254.54
地方教育费附加	97,042.80	167,092.52
印花税	52,196.78	265,208.95
地方水利建设基金	6,258.15	5,553.63
合计	10,267,227.65	11,227,427.78

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

短期借款应付利息	61,153.73	201,581.22
合计	61,153.73	201,581.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,712,911.20	477,638.70
合计	1,712,911.20	477,638.70

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：

无

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营费用	2,292,606.20	1,076,095.38
押金保证金	6,736,323.85	6,931,867.80
应付暂收款	604,963.26	972,907.25
应付股权受让款		2,500,000.00
拆借款	289,377.33	1,699,243.05
其他	11,311.62	2,006.08
合计	9,934,582.26	13,182,119.56

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		345,625.00
合计		345,625.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,576,634.89	24,197,000.00	1,774,850.10	55,998,784.79	资产项目专项补助
合计	33,576,634.89	24,197,000.00	1,774,850.10	55,998,784.79	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
浙江省战略性新兴产业专项补助	1,522,500.20		145,000.00		1,377,500.20	与资产相关
2012 年度第二批科技成果专项补助	11,000,000.31		750,000.06		10,250,000.25	与资产相关
2012 年战略性新兴产业高端装备专项资金	10,391,666.73		724,999.99		9,666,666.74	与资产相关
热处理先进工艺技改技能财政补助	8,517,039.96				8,517,039.96	与资产相关
2016 年省工业与信息化发展财政专项资金	300,000.00				300,000.00	与资产相关
其他	1,845,427.69		154,850.05		1,690,577.64	与资产相关
基地专项引导资金补助		20,000,000.00			20,000,000.00	与资产相关
霍山县土地款返还		4,197,000.00			4,197,000.00	与资产相关
合计	33,576,634.89	24,197,000.00	1,774,850.10		55,998,784.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,400,000.00						202,400,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	568,176,987.48			568,176,987.48
合计	568,176,987.48			568,176,987.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							

其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-2,929,681.15	-289,008.21					-3,218,689.36
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,929,681.15	-289,008.21					-3,218,689.36
其他综合收益合计	-2,929,681.15	-289,008.21					-3,218,689.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,976,929.55			33,976,929.55
合计	33,976,929.55			33,976,929.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	338,946,255.80	266,978,625.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,833,933.59	44,714,530.61
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,360,000.00	8,804,400.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	362,420,189.39	302,888,756.41

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	560,978,239.82	428,326,591.18	507,815,140.03	397,712,845.79
其他业务	9,863,465.92	6,941,616.39	20,099,648.32	12,575,861.02
合计	570,841,705.74	435,268,207.57	527,914,788.35	410,288,706.81

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		90,678.75
城市维护建设税	1,393,336.81	1,520,989.60
教育费附加	836,579.59	881,716.62
地方教育费附加	543,417.93	587,811.08
印花税	361,419.61	
房产税	34,425.60	

土地使用税	1,125,422.14	
车船使用税	2,021,653.83	
合计	6,316,255.51	3,081,196.05

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,830,978.16	4,646,973.87
销售佣金	978,484.41	1,144,152.30
广告宣传费	52,125.17	402,327.36
报关费	2,851,750.77	2,228,646.09
包装费	3,662,868.94	5,991,762.82
职工薪酬	802,518.46	
其他	1,755,931.36	1,786,326.83
合计	14,934,657.27	16,200,189.27

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,282,489.74	3,175,339.12
差旅费	845,781.76	916,981.67
技术开发费	19,268,899.33	9,898,317.12
汽车费用	930,019.77	647,551.45
税费		3,463,991.86
业务招待费	1,067,742.52	1,090,756.28
职工薪酬	17,919,769.14	16,308,641.37
资产折旧和摊销	3,385,921.34	3,152,531.30
宣传费	238,305.37	
其他	1,105,043.21	298,078.01
合计	48,043,972.18	38,952,188.18

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,150,926.07	-261,967.95
利息支出	3,388,717.01	9,187,116.26
汇兑损益	797,849.21	-3,169,961.72
其他	314,222.18	220,977.30
合计	2,349,862.33	5,976,163.89

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,311,904.17	2,747,410.26
二、存货跌价损失		79,169.84
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,311,904.17	2,826,580.10

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,296,356.75	354,347.38
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		629,153.44
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,296,356.75	983,500.82

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	838,991.76	-495,570.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	624,200.00	907,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	593,508.22	
合计	2,056,699.98	411,430.00

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	344,738.27	297,023.55	344,738.27
其中：固定资产处置利得	344,738.27	297,023.55	344,738.27
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,537,772.38	3,595,577.58	2,537,772.38
罚没收入	49,638.16	24,781.11	49,638.16
其他	358,033.78	130,100.24	358,033.78
合计	3,290,182.59	4,047,482.48	3,290,182.59

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还		651,862.08	与收益相关
各类奖励补助	762,922.28	1,111,400.00	与收益相关
递延收益摊销	1,774,850.10	1,832,315.50	与收益相关
合计	2,537,772.38	3,595,577.58	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	205,718.88	269,245.88	
其中：固定资产处置损失	205,718.88	269,245.88	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		301,800.00	
罚没支出	8,062.65	228,460.87	
地方水利建设基金	38,998.74	620,752.30	

其他	4,972.33	9,652.62	
合计	257,752.60	1,429,911.67	

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,416,866.49	8,805,658.54
递延所得税费用	-225,340.92	481,588.70
合计	11,191,525.57	9,287,247.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	66,409,619.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,602,404.98
子公司适用不同税率的影响	-3,829,174.65
调整以前期间所得税的影响	-113,574.66
非应税收入的影响	-93,630.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	267,335.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-200,515.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,825.76
加计扣除计算影响	-1,466,145.70
所得税费用	11,191,525.57

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

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:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票和信用保证金	2,800,100.00	4,767,300.00
利息收入	2,150,926.07	261,967.95
政府补助收入	762,922.28	1,111,400.00
其他	2,110,453.97	1,463,921.59
合计	7,824,402.32	7,604,589.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票和信用证保证金	3,297,000.00	10,119,983.34
期间费用	17,040,965.51	29,764,984.11
其他	578,095.41	628,906.92
合计	20,916,060.92	40,513,874.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到各项专项补助款	24,197,000.00	
收到工程履约保证金		150,000.00
收回远期结汇保证金		1,878,900.00
非同一控股合并安徽金越现金带入		
理财产品赎回	50,000,000.00	
合计	74,197,000.00	2,028,900.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付远期结汇保证金		
购买理财产品	30,000,000.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资损失		495,570.00
支付土地履约保证金		2,337,250.00
合计	30,000,000.00	2,832,820.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款质押保证金		7,096,250.00
合计		7,096,250.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付前期募股费用		571,698.11
归还合肥金工投资有限公司拆借款	1,409,865.72	
合计	1,409,865.72	571,698.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	55,218,094.36	45,315,018.44
加：资产减值准备	1,311,904.17	2,826,580.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,433,150.78	24,931,892.41
无形资产摊销	1,492,563.41	1,407,202.24
长期待摊费用摊销	548,523.07	414,806.79
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）	-139,019.39	-27,777.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,296,356.75	-983,500.82
财务费用（收益以“-”号填列）	1,552,013.12	6,017,154.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,056,699.98	-411,430.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,825.76	428,436.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-200,515.16	53,152.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,909,087.69	11,392,151.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,265,031.04	-62,285,751.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,194,160.54	49,488,172.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,063,266.10	78,566,107.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	106,295,681.24	42,535,127.93
减：现金的期初余额	154,470,336.01	53,295,643.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-48,174,654.77	-10,760,515.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	106,295,681.24	154,470,336.01
其中：库存现金	39,365.25	20,386.14
可随时用于支付的银行存款	106,256,315.99	154,449,949.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	106,295,681.24	154,470,336.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,390,322.27	质押用于开具银行承兑汇票
货币资金	1,140,952.30	质押用于开具进口信用证
应收票据	48,429,143.34	质押用于开具银行承兑汇票
应收账款	24,555,627.18	质押用于发票融资借款
固定资产	63,187,972.14	房屋及建筑物抵押用于借款
无形资产	44,412,534.25	土地使用权抵押用于借款
合计	191,116,551.48	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,669,338.13	6.7744	11,308,764.25
欧元	580,800.26	7.7496	5,400,969.71
应收账款			
其中：美元	15,188,598.19	6.7744	102,893,639.61
欧元	1,566,475.74	7.7496	12,139,560.41
新加坡币	581,287.00	4.9135	2,856,153.68
应付账款			
美元	27,535.06	6.7744	186,533.53
欧元	178,481.76	7.7496	1,383,162.22
日元	330,000.00	0.060485	19,960.05

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司全资子公司五洲香港主要经营地在中国香港，以美元作为记账本位币。

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
雨污排放口规范化建设资金补助	6,000.00	营业外收入	6,000.00
2017 年省级科技型中小企业科技发展专项资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2016 年人才政策补助	48,750.00	营业外收入	48,750.00

实业保险基金敢为技能提升	39,100.00	营业外收入	39,100.00
项目摊销	1,774,850.10	营业外收入	1,774,850.10
柔性引者奖励	12,000.00	营业外收入	12,000.00
2016 年就业见习补贴	7,788.00	营业外收入	7,788.00
企业岗位补贴	2,679.28	营业外收入	2,679.28
安徽省霍山县经信委政策补助款	565,605.00	营业外收入	565,605.00
安徽省霍山县科技局研发设备补助	31,000.00	营业外收入	31,000.00
小计	2,537,772.38		2,537,772.38

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
五洲销售	浙江省新昌县	浙江省新昌县	商业	100.00		设立
五洲香港	中国香港	中国香港	商业	100.00		设立
森春机械	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	100.00		设立
富日泰	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	75.00		同一控制下企业合并
五洲上海	上海市	上海市	商业	60.00		设立
富盛轴承	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	100.00		同一控制下企业合并
新泰实业	浙江省新昌县	浙江省新昌县	实业投资	100.00		同一控制下企业合并
富立轴承	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	制造业	86.14	13.86	同一控制下企业合并
富迪轴承	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	26.00	34.00	非同一控制下企业合并
大连耐特嘉	辽宁省大连市	辽宁省大连市	制造业	70.00		非同一控制下企业合并
金昌轴承	安徽省合肥市	安徽省合肥市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
安徽金越	安徽省六安市	安徽省六安市	制造业		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
富日泰	25%	797,379.84		27,462,992.54

富迪轴承	40%	547,598.96		3,827,148.95
五洲上海	40%	39,181.97		492,800.11
大连耐特嘉	30%	0.00		29,158,598.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
富日泰	86,252,661.25	41,344,104.38	127,596,765.63	17,744,795.50	0	17,744,795.50	82,981,562.71	43,762,663.35	126,744,226.06	20,081,775.28	0	20,081,775.28
富迪轴承	10,560,890.38	3,408,098.85	13,968,989.23	4,401,116.85	0	4,401,116.85	8,987,437.50	3,555,433.04	12,542,870.54	4,343,995.55	0	4,343,995.55
五洲上海	4,075,412.29	4,455.65	4,079,867.94	2,847,867.67	0	2,847,867.67	3,055,011.74	34,868.31	3,089,880.05	1,955,834.70	0	1,955,834.70
大连耐特嘉	31,027,071.51	68,074,580.33	99,101,651.84	1,906,414.63	0	1,906,414.63	33,255,150.68	65,506,455.54	98,761,606.22	2,394,169.01	0	2,394,169.01

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
富日泰	66,850,088.93	3,189,519.35	0	1,001,550.46	58,907,785.22	381,490.66	0	3,478,542.40
富迪轴承	7,081,265.48	1,368,997.39	0	298,124.53	6,886,712.22	1,249,468.29	0	1,378,990.78
五洲上	2,815,236.26	97,976.23	0	1,439,009.64	3,506,505.36	482,024.08	0	-240,560.41

海								
大连耐 特嘉	0	0	0	-2,274,004.16	0	0	0	-1,896,357.89

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
张峰				30.53	30.53
俞越蕾				7.91	7.91

本企业的母公司情况的说明

此处“本企业的母公司”特指五洲新春的控股股东及实际控制人张峰和俞越蕾夫妇。张峰直接持有公司 26.46%的股份，通过新昌县蓝石投资合伙企业(有限合伙)间接持有公司 2.55%的股份，通过浙江五洲新春集团控股有限公司间接持有公司 1.52%的股份，合计持有公司 30.53%的股份；俞越蕾直接持有公司 7.33%的股份，通过新昌县蓝石投资合伙企业(有限合伙)间接持有公司 0.05%的股份，通过浙江五洲新春集团控股有限公司间接持有公司 0.53%的股份，合计持有公司 7.91%的股份。

本企业最终控制方是张峰、俞越蕾夫妇

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本报告财务报表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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江新春投资咨询有限公司	其他
合肥金工投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）
嵊州市莫拉克纸业有限公司	其他
新昌县捷成机械有限公司	其他
浙江进泰机械设备有限公司	其他
南京钢铁股份有限公司	参股股东
重庆南钢钢材销售有限公司	股东的子公司
南京金腾钢铁有限公司	股东的子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新昌县捷成机械有限公司	劳务	2,826,855.97	2,845,614.35
嵊州市莫拉克纸业有限公司	商品	441,686.67	324,360.37
浙江进泰机械设备有限公司	商品及劳务		127,274.35
南京钢铁股份有限公司	商品	2,395,057.85	3,153,217.97
小计		5,663,600.49	6,450,467.04

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥金工投资有限公司	电、水	23,476.03	59,684.17
南京京腾钢铁有限公司	商品	3,162,384.96	1,825,514.36
浙江进泰机械设备有限公司	商品、电及水	7,329.83	5,413.69
新昌县捷成机械有限公司	商品		10,925.46

小计		3,193,190.82	1,901,537.68
----	--	--------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江进泰机械设备有限公司	房产	66,353.14	76,269.72

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江新春投资咨询有限公司	职工宿舍	120,000.00	87,582.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张峰、俞越蕾	1,000.00	2017/6/1	2018/5/2	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
金昌轴承	1,699,243.05	2017/1/1	2017/12/31	向合肥金工投资有限公司拆入,期末余额289,377.33元

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江进泰机械设备有限公司	购入专用设备	682,905.98	551,282.05
浙江进泰机械设备有限公司	转让专用设备		22,063.11

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	86.69	75.31

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京金腾钢铁有限公司	626,594.20	31,329.71	427,295.40	21,364.77
预付款项	南京钢铁股份有限公司	159,159.21		6,376.89	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

应付账款	新昌县捷成机械有限公司	2,680,895.17	2,751,473.69
应付账款	嵊州市莫拉克纸业有限公司	268,665.29	215,171.63
应付账款	浙江进泰机械设备有限公司	3,823,844.61	4,061,450.51
应付账款	浙江新春投资咨询有限公司		252,000.00
小计		6,773,405.07	7,280,095.83
其他应付款	新昌县捷成机械有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	合肥金工投资有限公司	289,377.33	1,699,243.05
其他应付款	浙江新春投资咨询有限公司	100.00	50.00
小计		589,477.33	1,999,293.05

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	轴承套圈	轴承成品	汽配产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	339,561,397.89	139,217,809.67	82,199,032.26		560,978,239.82
主营业务成本	253,287,548.87	115,113,008.41	68,094,431.50		436,494,988.78

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	276,304,709.08	284,673,530.74		560,978,239.82
主营业务成本	211,757,592.73	224,737,396.05		436,494,988.78
资产总额	1,576,383,588.07	73,344,642.57		1,649,728,230.64
负债总额	419,258,208.36	5,773,064.89		425,031,273.25

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,704,654.57	100	12,142,038.89	5.31	216,562,615.68	211,642,023.34	100.00	11,288,907.33	5.33	200,353,116.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	228,704,654.57	/	12,142,038.89	/	216,562,615.68	211,642,023.34	/	11,288,907.33	/	200,353,116.01

期末单项金额重大并单独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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	226,863,545.57	11,343,177.28	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	226,863,545.57	11,343,177.28	5%
1 至 2 年	574,585.11	57,458.51	10%
2 至 3 年	407,466.21	122,239.86	30%
3 至 4 年	348,947.65	174,473.83	50%
4 至 5 年	327,103.08	261,682.46	80%
5 年以上	183,006.95	183,006.95	100%
合计	228,704,654.57	12,142,038.89	5.31%

确定该组合依据的说明：

无

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：

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 853,131.56 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 132,288,240.83 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 57.84%, 相应计提的坏账准备合计数为 6,614,412.04 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
Svenska Kullager-Fabriken	24,555,627.18	78,039.98	无追索权保理融资
小计	24,555,627.18	78,039.98	

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	99,356,181.72	100	5,592,236.13	5.63	93,763,945.59	90,516,976.04	100.00	5,150,275.84	5.69	85,366,700.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	99,356,181.72		5,592,236.13	5.63	93,763,945.59	90,516,976.04		5,150,275.84		85,366,700.20

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

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	89,586,970.77	4,479,348.54	
其中：1年以内分项			
1年以内小计	89,586,970.77	4,479,348.54	5%
1至2年	9,472,162.81	947,216.28	10%
2至3年	179,848.50	53,954.55	30%
3至4年			50%
4至5年	27,414.41	21,931.53	80%
5年以上	89,785.23	89,785.23	100%
合计	99,356,181.72	5,592,236.13	5.63%

确定该组合依据的说明：

无

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 441,960.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	2,419,521.77	6,865,375.67
拆借款	96,268,118.46	82,791,805.22
应收暂付款	22,371.15	87,860.02
备用金		12,030.00
押金保证金	515,000.00	462,856.99
其他	131,170.34	297,048.14
合计	99,356,181.72	90,516,976.04

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
金昌轴承	拆借款	9,469,305.82	1-2 年	9.53	946,930.58
金昌轴承	拆借款	64,631,753.04	1 年以内	65.05	3,231,587.65
金越轴承	拆借款	21,534,037.33	1 年以内	21.67	1,076,701.87
新昌县国家税务局	应收出口退税	2,419,521.77	1 年以内	2.40	120,976.09
新泰实业	拆借款	572,752.69	1 年以内	0.58	28,637.63
新昌县财政局	押金保证金	450,000.00	1-2 年	0.45	45,000.00
合计	/	99,077,370.65	/	99.68	5,449,833.82

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	653,213,131.46		653,213,131.46	626,713,131.46		626,713,131.46
对联营、合营企业投资	2,138,846.42		2,138,846.42	1,782,907.10		1,782,907.10
合计	655,351,977.88		655,351,977.88	628,496,038.56		628,496,038.56

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新泰实业	83,944,444.98			83,944,444.98		
五洲香港	64,491,900.69			64,491,900.69		
森春机械	88,981,452.00	18,000,000.00		106,981,452.00		
富盛轴承	33,206,609.52			33,206,609.52		
五洲销售	10,000,000.00			10,000,000.00		
富立轴承	164,633,050.06			164,633,050.06		
富日泰	70,855,674.21			70,855,674.21		
大连耐特嘉	70,000,000.00			70,000,000.00		
五洲上海	600,000.00			600,000.00		
金昌轴承	40,000,000.00	8,500,000.00		48,500,000.00		
合计	626,713,131.46	26,500,000.00		653,213,131.46		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											

小计											
二、联营企业											
富迪轴承	1,782,907.10			355,939.32						2,138,846.42	
小计	1,782,907.10			355,939.32						2,138,846.42	
合计	1,782,907.10			355,939.32						2,138,846.42	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	432,333,450.92	344,246,940.10	390,748,685.33	309,082,386.70
其他业务	59,288,563.16	52,247,989.17	58,938,914.91	55,596,154.55
合计	491,622,014.08	396,494,929.27	449,687,600.24	364,678,541.25

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	355,939.32	316,483.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	838,991.76	-495,570.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	624,200.00	907,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

理财产品收益	556,328.77	
合计	2,375,459.85	727,913.45

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	139,019.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,537,772.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	136,143.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	394,636.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-365,800.12	
少数股东权益影响额	22,629.44	
合计	2,864,401.28	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.63	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.25	0.25

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有法定代表人签名的半年度报告正文。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张峰

董事会批准报送日期：2017-8-16

修订信息

适用 不适用