



# 瓦房店轴承股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018-09

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孟伟、主管会计工作负责人孙娜娟及会计机构负责人(会计主管人员)王继元声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 唐裕荣       | 董事        | 工作原因      | 方波     |
| 孙茂林       | 董事        | 工作原因      | 陈家军    |
| 万寿义       | 独立董事      | 工作原因      | 刘玉平    |

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，该部分内容不够成公司对投资者的实质性承诺，请投资者对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 402,600,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....         | 10  |
| 第五节 重要事项.....               | 27  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 28  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 33  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 34  |
| 第九节 公司治理.....               | 41  |
| 第十节 公司债券相关情况 .....          | 45  |
| 第十一节 财务报告.....              | 46  |
| 第十二节 备查文件目录 .....           | 145 |

## 释义

| 释义项       | 指 | 释义内容                            |
|-----------|---|---------------------------------|
| 本公司、本集团   | 指 | 瓦房店轴承股份有限公司                     |
| 瓦轴集团      | 指 | 瓦房店轴承集团有限责任公司                   |
| 本报告期、报告期内 | 指 | 2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日 |
| 辽轴公司      | 指 | 瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司                  |
| 大连电机      | 指 | 大连电机轴承有限责任公司                    |
| 球面公司      | 指 | 瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司           |
| 董事会       | 指 | 瓦房店轴承股份有限公司董事会                  |
| 监事会       | 指 | 瓦房店轴承股份有限公司监事会                  |
| 股东大会      | 指 | 瓦房店轴承股份有限公司股东大会                 |
| 深交所       | 指 | 深圳市证券交易所                        |
| 证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                                   |      |        |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 瓦轴 B                                                              | 股票代码 | 200706 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                                           |      |        |
| 公司的中文名称       | 瓦房店轴承股份有限公司                                                       |      |        |
| 公司的中文简称       | 瓦轴股份公司                                                            |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Wafangdian Bearing Company Limited                                |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | WBC                                                               |      |        |
| 公司的法定代表人      | 孟伟                                                                |      |        |
| 注册地址          | 中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号                                               |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 116300                                                            |      |        |
| 办公地址          | 中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号                                               |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 116300                                                            |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.zwz-200706.com">http://www.zwz-200706.com</a> |      |        |
| 电子信箱          | zwz2308@126.com                                                   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 孙娜娟                 | 柯馨                  |
| 联系地址 | 中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号 | 中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号 |
| 电话   | 0411-39116369       | 0411-39116731       |
| 传真   | 0411-39116738       | 0411-39116738       |
| 电子信箱 | zwz2308@126.com     | zwz2308@126.com     |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                                                 |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《香港商报》                                                   |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司投资证券部                                                         |

#### 四、注册变更情况

|                     |                                                                              |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 组织机构代码              | 912102002423997128                                                           |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 轴承、轴承零配件、机械设备、汽车零部件及相关产品的制造与销售；轴承维修、保养及技术服务；机械设备和房屋的租赁；轴承和相关机械设备及计量仪器、仪表的检测。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                                                                          |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 信永中和会计师事务所                   |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |
| 签字会计师姓名    | 隋国军、回世奎                      |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 2017 年           | 2016 年           | 本年比上年增减   | 2015 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 2,190,412,052.05 | 2,493,926,556.67 | -12.17%   | 2,300,161,296.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 10,182,949.16    | 30,872,950.22    | -67.02%   | -33,380,013.39   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -13,502,647.08   | -57,771,828.22   | -79.09%   | -66,446,677.65   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -2,124,819.67    | 20,520,061.16    | -110.35%  | -51,528,028.21   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.03             | 0.08             | -62.50%   | -0.08            |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.03             | 0.08             | -62.50%   | -0.08            |
| 加权平均净资产收益率                | 0.73%            | 2.26%            | -1.53%    | -2.45%           |
|                           | 2017 年末          | 2016 年末          | 本年末比上年末增减 | 2015 年末          |
| 总资产（元）                    | 3,213,772,171.61 | 3,553,947,227.09 | -9.57%    | 3,523,969,203.48 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,385,494,874.71 | 1,379,337,925.55 | 0.45%     | 1,348,464,975.33 |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 566,558,889.45 | 568,941,685.88 | 484,963,005.25 | 569,948,471.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,998,535.48   | 635,100.07     | 386,046.39     | 7,163,267.22   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 615,347.36     | -2,177,601.67  | -5,518,330.61  | -6,422,062.16  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 3,495,485.07   | -80,101,743.63 | 35,628,321.88  | 38,853,117.01  |

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

☐ 是 ☒ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 2017 年金额      | 2016 年金额      | 2015 年金额      | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -728,247.65   | 51,018,264.75 | 1,299,449.10  |    |
| 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） | 7,856,994.07  | 12,488,720.91 | 4,867,966.82  |    |
| 债务重组损益                                        | 5,304,472.04  | 32,573,379.44 | 32,072,692.54 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 13,120,938.97 | 9,557,842.80  | 1,760,549.53  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 1,868,561.19  | 16,993,429.46 | 6,933,993.73  |    |
| 合计                                            | 23,685,596.24 | 88,644,778.44 | 33,066,664.26 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的经营范围为：轴承、轴承零配件、机械设备、汽车零部件及相关产品的制造与销售；轴承维修、保养及技术服务；机械设备和房屋的租赁；轴承和相关机械设备及计量仪器、仪表的检测。

公司具有较强的生产制造能力和质量保证能力，广泛服务于铁路、汽车、冶金、矿山、等各个行业和领域。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

#### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为国内最大的轴承技术与产品研发和制造基地,在轴承和相关领域积累了七十多年的实践经验,建立了完善的轴承技术创新体系,与国内科研院所、高校保持着密切合作。作为轴承行业若干标准的主要起草者,掌握着行业发展的最新技术趋势。在技术研发、产品制造、市场营销和用户服务等方面都确立了显著的优势。

公司针对客户的个性化设计和制造过程能兼顾成本、交货期和客户需求,提高了对市场和客户个性化需求的响应能力。

公司拥有完整的产品服务体系,具备针对产品运行现场的全天候动态服务能力。并以“十项增值服务”的良好形象而受到广大客户的赞誉。公司具有强大的生产制造能力和质量保证能力,广泛服务于铁路、汽车、冶金、矿山、等各个行业和领域。

公司目前与国内装备应用领域关键客户都建立了战略合作关系,通过介入客户价值工程开展深度营销,在国内轴承市场上牢固树立了公司的品牌和影响力。在国际市场,公司先后获得重要目标市场的认证资格,国际知名度初步确立。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年度（以下简称报告期），公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，本着对公司和全体股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，认真贯彻落实董事会和股东大会的各项决议，进一步完善公司治理，坚持规范运作，坚持连续合理回报股东，报告期有效维护了公司和全体股东特别是中小股东的利益。

报告期内，公司实现营业收入 219,041万元，较上年度减少12.17%；实现净利润 1,018万元，较上年度减少 67.02%；其中归属于母公司所有者净利润1,018万元，较上年度减少67.02%。截止 2017 年末，公司的总资产为 32亿元，较上年度末减少9.57%，归属于上市公司股东的净资产为 13亿元，较上年度末增加 0.45%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### （1）营业收入构成

单位：元

|         | 2017 年           |         | 2016 年           |         | 同比增减    |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|         | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计  | 2,190,412,052.05 | 100%    | 2,493,926,556.67 | 100%    | -12.17% |
| 分行业     |                  |         |                  |         |         |
| 出口      | 234,072,205.39   | 10.69%  | 376,714,453.52   | 15.11%  | -37.86% |
| 国内      |                  |         |                  |         |         |
| 其中：交通轴承 | 528,390,448.84   | 24.12%  | 608,516,577.80   | 24.40%  | -13.17% |
| 专用轴承    | 498,257,042.55   | 22.75%  | 493,212,222.56   | 19.78%  | 1.02%   |
| 通用轴承    | 563,666,702.05   | 25.73%  | 533,387,577.75   | 21.39%  | 5.68%   |
| 工业性作业   | 98,092,657.93    | 4.48%   | 129,457,443.84   | 5.19%   | -24.23% |
| 其他      | 267,932,995.29   | 12.23%  | 352,638,281.20   | 14.14%  | -24.02% |
| 分产品     |                  |         |                  |         |         |
| 轴承      | 1,824,386,398.83 | 83.29%  | 2,011,830,831.63 | 80.67%  | -9.32%  |
| 零配件     | 98,092,657.93    | 4.48%   | 129,457,443.84   | 5.19%   | -24.23% |
| 其他      | 267,932,995.29   | 12.23%  | 352,638,281.20   | 14.14%  | -24.02% |

| 分地区 |                  |        |                  |        |         |
|-----|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 国内  | 1,956,339,846.66 | 89.31% | 2,117,212,103.15 | 84.89% | -7.60%  |
| 国外  | 234,072,205.39   | 10.69% | 376,714,453.52   | 15.11% | -37.86% |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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     |                  |                  |        |             |             |            |
| 出口      | 234,072,205.39   | 205,467,061.62   | 12.22% | -37.86%     | -39.22%     | 1.95%      |
| 国内      |                  |                  |        |             |             |            |
| 其中：交通轴承 | 528,390,448.84   | 453,145,292.04   | 14.24% | -13.17%     | -21.49%     | 9.09%      |
| 专用轴承    | 498,257,042.55   | 429,351,698.43   | 13.83% | 1.02%       | -5.60%      | 6.04%      |
| 通用轴承    | 563,666,702.05   | 455,501,119.96   | 19.19% | 5.68%       | 4.69%       | 0.76%      |
| 分产品     |                  |                  |        |             |             |            |
| 轴承      | 1,824,386,398.83 | 1,543,465,172.05 | 15.40% | -9.32%      | -14.49%     | 5.12%      |
| 分地区     |                  |                  |        |             |             |            |
| 国内      | 1,956,339,846.66 | 1,681,147,536.83 | 14.07% | -7.60%      | -12.75%     | 5.08%      |
| 国外      | 234,072,205.39   | 205,467,061.62   | 12.22% | -37.86%     | -39.22%     | 1.95%      |

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类    | 项目  | 单位 | 2017 年     | 2016 年     | 同比增减    |
|---------|-----|----|------------|------------|---------|
| 通用设备制造业 | 销售量 | 套  | 20,891,094 | 27,956,517 | -25.27% |
|         | 生产量 | 套  | 11,823,014 | 19,760,618 | -40.17% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

由于公司产品主要是为其他行业配套零部件，2016 年产品结构特点是：品种相对多，单个价值小；2017 年产品结构特

点是：品种相对少，单个价值大。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类    | 项目 | 2017 年         |         | 2016 年         |         | 同比增减   |
|---------|----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|         |    | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 出口      |    | 205,467,061.62 | 10.89%  | 338,030,668.32 | 14.93%  | -4.04% |
| 国内      |    |                |         |                |         |        |
| 其中：交通轴承 |    | 453,145,292.04 | 24.02%  | 577,175,148.65 | 25.48%  | -1.46% |
| 专用轴承    |    | 429,351,698.43 | 22.76%  | 454,815,982.23 | 20.08%  | 2.68%  |
| 通用轴承    |    | 455,501,119.96 | 24.14%  | 435,077,193.65 | 19.21%  | 4.93%  |
| 工业性作业   |    | 98,510,717.23  | 5.22%   | 136,763,458.43 | 6.04%   | -0.82% |
| 其他      |    | 244,638,709.17 | 12.97%  | 323,012,689.52 | 14.26%  | -1.29% |

单位：元

| 产品分类 | 项目   | 2017 年           |         | 2016 年           |         | 同比增减   |
|------|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|      |      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |        |
| 轴承   | 原材料  | 1,108,764,315.90 | 58.77%  | 1,337,635,258.16 | 59.06%  | -0.29% |
| 轴承   | 人工薪酬 | 153,602,024.31   | 8.14%   | 192,356,451.06   | 8.49%   | -0.35% |
| 轴承   | 折旧   | 98,002,793.91    | 5.19%   | 106,856,445.34   | 4.72%   | 0.47%  |
| 轴承   | 能源   | 52,449,481.69    | 2.78%   | 54,899,547.22    | 2.42%   | 0.36%  |
| 轴承   | 运输费  | 3,989,683.45     | 0.21%   | 10,475,998.16    | 0.46%   | -0.25% |

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

## 公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 319,675,911.47 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 14.59%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 7.25%          |

## 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称                     | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|--------------------------|----------------|-----------|
| 1  | 客户 1（同一控股股东控制的 3 家企业合并数） | 158,904,907.09 | 7.25%     |
| 2  | 客户 2                     | 54,919,452.81  | 2.51%     |
| 3  | 客户 3                     | 38,618,085.57  | 1.76%     |
| 4  | 客户 4                     | 37,031,054.68  | 1.69%     |
| 5  | 客户 5                     | 30,202,411.32  | 1.38%     |
| 合计 | --                       | 319,675,911.47 | 14.59%    |

## 主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 927,914,419.47 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 30.71%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 28.42%         |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称                     | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|---------------------------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商 1（同一控股股东控制的 6 家企业合并数） | 655,632,205.08 | 21.70%    |
| 2  | 供应商 2（其他关联方）              | 86,387,591.06  | 2.86%     |
| 3  | 供应商 3                     | 69,331,047.53  | 2.29%     |
| 4  | 供应商 4（其他关联方）              | 68,696,140.50  | 2.27%     |
| 5  | 供应商 5                     | 47,867,435.30  | 1.58%     |
| 合计 | --                        | 927,914,419.47 | 30.71%    |

## 主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2017 年         | 2016 年         | 同比增减    | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------|
| 销售费用 | 157,721,750.23 | 177,255,064.35 | -11.02% |        |
| 管理费用 | 61,410,304.53  | 67,216,491.43  | -8.64%  |        |
| 财务费用 | 50,697,810.00  | 24,005,476.59  | 111.19% |        |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

通过对不同领域轴承项目的研发，公司在多个主机配套领域取得突破性进展，实现多项轴承国产化替代，多个领域研发的配套轴承产品的技术水平达到或超过国际同类产品水平，产品也逐步走向了国际市场，实现企业高端市场替代进口需求的增加。通过整合瓦轴技术力量，为企业提供了迅速突破关键技术的机遇。随着技术项目工作的深入推进，实现企业发展方式和产品结构调整快速转变，研发出一批高端产品，形成一批高端制造，抢占一批高端市场，培育出一批高端战略客户，全面盘活企业资源，有效提升了企业的核心竞争力。

公司研发投入情况

|                 | 2017 年        | 2016 年        | 变动比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人）       | 566           | 398           | 42.21% |
| 研发人员数量占比        | 16.73%        | 10.15%        | 6.58%  |
| 研发投入金额（元）       | 94,125,670.89 | 96,606,620.98 | -2.57% |
| 研发投入占营业收入比例     | 4.30%         | 3.87%         | 0.43%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%  |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2017 年           | 2016 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,036,265,011.79 | 1,162,398,465.63 | -10.85%  |
| 经营活动现金流出小计    | 1,038,389,831.46 | 1,141,878,404.47 | -9.06%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,124,819.67    | 20,520,061.16    | -110.35% |
| 投资活动现金流入小计    | 2,334,016.25     | 24,091,765.58    | -90.31%  |

|               |                  |                  |          |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 投资活动现金流出小计    | 11,304,923.42    | 49,364,988.45    | -77.10%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,970,907.17    | -25,273,222.87   | -64.50%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,306,431,915.89 | 1,215,744,256.94 | 7.46%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 1,377,261,165.73 | 1,150,442,026.05 | 19.72%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -70,829,249.84   | 65,302,230.89    | -208.46% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -84,189,878.98   | 63,677,345.96    | -232.21% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1.经营活动产生的现金流量净额：主要是经营活动产生的现金流入减少额低于经营性现金流出减少额 2264 万元，导致此项目有所下降。
- 2.投资活动现金流入小计：主要是本期现金流中“处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额”此项同比减少 2208 万，主要是同期出售固定资产收到货币资金有所增加。
3. 投资活动现金流出小计：主要是本期购建固定资产支付的现金同比减少，主要是同期支付磨加工设备款 4085 万元
4. 筹资活动产生的现金流量净额：主要是筹资活动产生的现金流入增加额低于筹资活动现金流出增加额13613万元，导致此项目同比下降。
5. 现金及现金等价物净增加额：主要是本期经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额较同期都有所减少导致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|       | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|--------|----------|
| 投资收益  | 500,000.00    | 4.93%   |        |          |
| 资产减值  | 30,468,764.74 | 300.63% |        |          |
| 营业外收入 | 19,009,072.44 | 187.56% |        |          |
| 营业外支出 | 583,661.43    | 5.76%   |        |          |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 2017 年末 |        | 2016 年末 |        | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|--------|---------|--------|------|--------|
|  | 金额      | 占总资产比例 | 金额      | 占总资产比例 |      |        |

|        |                  |        |                  |        |        |  |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| 货币资金   | 82,860,774.83    | 2.58%  | 184,416,042.97   | 5.19%  | -2.61% |  |
| 应收账款   | 1,128,338,013.69 | 35.11% | 1,249,891,874.39 | 35.17% | -0.06% |  |
| 存货     | 693,836,428.55   | 21.59% | 842,429,282.92   | 23.70% | -2.11% |  |
| 投资性房地产 | 136,874,108.05   | 4.26%  |                  |        | 4.26%  |  |
| 固定资产   | 710,247,969.72   | 22.10% | 785,568,617.02   | 22.10% | 0.00%  |  |
| 在建工程   | 82,689,318.94    | 2.57%  | 194,439,963.77   | 5.47%  | -2.90% |  |
| 短期借款   | 648,000,000.00   | 20.16% | 549,900,000.00   | 15.47% | 4.69%  |  |
| 长期借款   |                  |        | 50,000,000.00    | 1.41%  | -1.41% |  |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

## 五、投资状况

### 1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目名称                 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度    | 预计收益       | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------------|------|-----------|----------|----------|----------------|------|---------|------------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 完善铁路路、汽车轴承和零配件质量保证能力 | 其他   | 是         | 轴承制造     | 1,729.00 | 1,729.00       | 自筹   | 100.00% | 800,000.00 | 820,000.00    | 无               |          |          |
| 合计                   | --   | --        | --       | 1,729.00 | 1,729.00       | --   | --      | 800,000.00 | 820,000.00    | --              | --       | --       |

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称     | 公司类型 | 主要业务        | 注册资本           | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|----------|------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 辽轴公司     | 子公司  | 生产销售轴承及机械制造 | 19,350,000.00  | 113,624,552.38 | -52,685,514.15 | 135,034,979.25 | -5,515,835.93  | -5,011,622.13  |
| 大连电机     | 子公司  | 生产销售轴承      | 10,000,000.00  | 111,664,487.19 | 19,591,824.87  | 159,074,651.41 | -2,556,503.12  | -2,536,503.12  |
| 瓦轴精密球面滚子 | 子公司  | 生产销售球面滚子轴承  | 194,000,000.00 | 245,614,590.54 | 212,944,017.03 | 116,339,133.97 | -16,624,848.47 | -16,523,628.66 |

|               |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 轴承(瓦房店)有限责任公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

公司目前处于国内轴承制造的龙头企业，参与了行业多项标准的制订，近年来产品聚焦“高端化”和“专业化”，突破了系列高端产品轴承核心技术瓶颈。与多家研究所及高校建立合作，为公司实现智能制造、高端制造增添了动力，亦形成公司新的利润增长点。2018年公司将发展中高端产品，实现高端突破，拉动业务高质量增长；实施差异化经营，不但专注于产品、技术、市场，而且更多地专注于客户的核心价值，提升企业核心竞争力；坚持质量优先，增强品牌影响力；加快改革步伐，激发企业新活力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

| 接待时间              | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引           |
|-------------------|------|--------|---------------------|
| 2017年01月24日       | 电话沟通 | 个人     | 公司发布业绩预告，核实情况。      |
| 2017年02月08日       | 电话沟通 | 个人     | 公司能否扭亏并摘帽           |
| 2017年02月23日       | 电话沟通 | 个人     | 了解公司第二大股东 SKF 解冻的情况 |
| 2017年02月24日       | 电话沟通 | 个人     | 公司的生产经营情况           |
| 2017年02月27日       | 电话沟通 | 个人     | 了解公司第二大股东 SKF 解冻的情况 |
| 2017年07月11日       | 电话沟通 | 个人     | 了解公司生产经营情况          |
| 2017年11月15日       | 电话沟通 | 个人     | 了解公司生产经营情况          |
| 2017年12月06日       | 电话沟通 | 个人     | 了解公司生产经营情况          |
| 接待次数              |      |        | 8                   |
| 接待机构数量            |      |        | 0                   |
| 接待个人数量            |      |        | 8                   |
| 接待其他对象数量          |      |        | 0                   |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 |      | 否      |                     |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、公司在制定利润分配方案时，充分重视投资者的合理回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。
- 2、坚持公司利润的分配的保持连续性和稳定性。在公司盈利且现金能满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。
- 3、除非股东大会通过决定另有规定，公司每年宣派股利一次。公司在每年年终决算后发放红利。每个会计年度后四个月内公布分红预案，并在股东大会审议通过后的两个月内实施。

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

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

| 分红年度       | 2017年度利润分配预案              | 2016年度                    | 2015年度 |
|------------|---------------------------|---------------------------|--------|
| 应付普通股股利    | 每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元（含税） | 每 10 股派发现金股利人民币 0.1 元（含税） | 0      |
| 转作股本的普通股股利 | 0                         | 0                         | 0      |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0.40           |
| 每 10 股转增数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 402,600,000    |
| 现金分红总额（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 16,104,000     |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 362,925,296.98 |
| 现金分红占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 100%           |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                |
| 其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |
| <p>根据信永中和会计师事务所的审计，公司 2017 年度归属于母公司股东的净利润 10,182,949.16 元，加年初未分配利润 359,603,965.97 元，可供分配的利润为 369,786,915.13 元，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 2,835,618.15 元，合计可供股东分配的利润为 366,951,296.98 元，减付 2016 年度向股东分配的现金红利 4,026,000.00 元，期末未分配利润为 362,925,296.98 元。公司决定以 2017 年期末总股本 40,260 万股为基数，每 10 股派发现金 0.4 元人民币（含税），共计派发现金 16,104,000 元。</p> |                |

### 三、承诺事项履行情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |            |
|------------------------|------------|
| 境内会计师事务所名称             | 信永中和会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 53         |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 13         |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 隋国军、回世奎    |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1          |

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司报告期内聘请信永中和会计师事务所为内部控制审计会计师事务所。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

日常性关联交易情况请见公司于2018年4月26日在巨潮资讯网上披露的“瓦房店轴承股份有限公司关于2017年度日常关联交易情况及2018年日常关联交易预计的公告（审计后）”及本报告第十一节第十二部分“关联方及关联交易”（5）“关联交易情况”。

重大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 |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------|
| 瓦房店轴承股份有限公司关于全资子公司辽轴公司拟将原厂区土地及地上物交予辽阳市土地储备交易中心收储的公告 | 2017 年 06 月 21 日 | 巨潮资讯网      |
| 瓦房店轴承股份有限公司涉及关联交易的资产出售公告                            | 2017 年 08 月 21 日 | 巨潮资讯网      |

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

本公司发生的关联租赁详情请参照公司于2018年4月26日在巨潮资讯网披露的《瓦房店轴承股份有限公司关于2017年度日常关联交易情况及2018年日常关联交易计划的公告》及本报告第十二节5（3）

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司作为国有大型企业积极响应省、市的扶贫号召，落实扶贫工作指示，召开专题会议，研究部署扶贫工作的措施，不断强化扶贫帮困工作，创新方式方法，用我们的努力给社会多做一份贡献。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司将陆续向省委分配给我公司的帮扶单位派出工作组了解情况，协商扶贫方案，意向性确立今后一个时期的帮扶途径。如果需要相关技术支持，我们将无偿提供技术服务，同时根据公司现有的社会条件进行法律援助、资金扶贫、就业扶贫等各种帮扶。

#### (2) 年度精准扶贫概要

公司制定了《实施精准扶贫方案》，确定了工作的方法与途径，利用本企业现有的优势条件实施就业扶贫、职业技能培训扶贫、法律援助扶贫、医疗救助扶贫、贸易扶贫等，我们定期走访被扶贫单位，了解掌握扶贫对象的情况，摸清底数，制定相应的扶贫措施并积极予以实施。

**(3) 精准扶贫成效**

| 指标             | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|----------------|------|---------|
| 一、总体情况         | ——   | ——      |
| 2.物资折款         | 万元   | 0.63    |
| 二、分项投入         | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫       | ——   | ——      |
| 2.转移就业脱贫       | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫       | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫         | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫         | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫       | ——   | ——      |
| 7.兜底保障         | ——   | ——      |
| 7.3 贫困残疾人投入金额  | 万元   | 0.63    |
| 7.4 帮助贫困残疾人数   | 人    | 23      |
| 8.社会扶贫         | ——   | ——      |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 万元   | 0.63    |
| 9.其他项目         | ——   | ——      |
| 三、所获奖项（内容、级别）  | ——   | ——      |

**(4) 后续精准扶贫计划**

公司将严格按照对外捐赠管理相关要求，严格按照预算支出，做好对外捐赠工作，一如既往关注公益慈善领域，发挥地方国有企业优势，助力公益，奉献爱心，践行企业的社会责任与担当。

**3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

所有危险物品，按照有关环保法律法规处理，委托有资质的单位进行处置，增设改造废气、废水处理设备，所有污染源按规定定期检测全部达标再排放。

**十九、其他重大事项的说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

相关信息请详见公司于2017年6月21日在巨潮资讯网披露的《瓦房店轴承股份有限公司关于全资子公司辽轴公司拟将原厂区土地及地上物交予辽阳市土地储备交易中心收储的公告》和2017年8月21日在巨潮资讯网披露的《瓦房店轴承股份有限公司涉及关联交易的资产出售公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 一、未上市流通股份  | 244,000,000 | 60.61%  |             |    |       |    |    | 244,000,000 | 60.61%  |
| 1、发起人股份    | 244,000,000 | 60.61%  |             |    |       |    |    | 244,000,000 | 60.61%  |
| 其中：国家持有股份  | 244,000,000 | 60.61%  |             |    |       |    |    | 244,000,000 | 60.61%  |
| 二、已上市流通股份  | 158,600,000 | 39.39%  |             |    |       |    |    | 158,600,000 | 39.39%  |
| 2、境内上市的外资股 | 158,600,000 | 39.39%  |             |    |       |    |    | 158,600,000 | 39.39%  |
| 三、股份总数     | 402,600,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 402,600,000 | 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

#### 2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数               | 6,788 | 年度报告披露<br>日前上一月末<br>普通股股东总<br>数 | 6,736                |                            | 报告期末表决<br>权恢复的优先<br>股股东总数<br>（如有）（参见<br>注 8） | 0                       | 年度报告披露<br>日前上一月末<br>表决权恢复的<br>优先股股东总<br>数（如有）（参<br>见注 8） | 0  |
|-------------------------------|-------|---------------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况       |       |                                 |                      |                            |                                              |                         |                                                          |    |
| 股东名称                          | 股东性质  | 持股<br>比例                        | 报告<br>期末<br>持股<br>数量 | 报告<br>期内<br>增减<br>变动<br>情况 | 持有<br>未上<br>市流<br>通股<br>份数<br>量              | 持有已<br>上市流<br>通股份<br>数量 | 质押或冻结情况                                                  |    |
|                               |       |                                 |                      |                            |                                              |                         | 股份状态                                                     | 数量 |
| 瓦房店轴承集<br>团有限责任公<br>司         | 国有法人  | 60.61<br>%                      | 244,00<br>0,000      |                            | 244,00<br>0,000                              |                         |                                                          |    |
| AKTIEBOLAG<br>ETSKF           | 境外法人  | 19.70<br>%                      | 79,300<br>,000       |                            |                                              | 79,300,<br>000          |                                                          |    |
| BOCI<br>SECURITIES<br>LIMITED | 境外法人  | 1.39%                           | 5,601,<br>953        |                            |                                              | 5,601,9<br>53           |                                                          |    |
| 黄俊跃                           | 境内自然人 | 1.18%                           | 4,768,<br>300        |                            |                                              | 4,768,3<br>00           |                                                          |    |

|                                           |       |                                                                                             |           |         |  |            |  |  |
|-------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|--|------------|--|--|
| 胡晓峰                                       | 境内自然人 | 0.47%                                                                                       | 1,879,277 |         |  | 1,879,277  |  |  |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED | 境外法人  | 0.34%                                                                                       | 1,376,806 |         |  | 1,376,806  |  |  |
| 金云花                                       | 境内自然人 | 0.33%                                                                                       | 1,311,256 |         |  | 1,311,256  |  |  |
| MAN,KWAI WING 文贵荣                         | 境外自然人 | 0.18%                                                                                       | 713,101   |         |  | 713,101    |  |  |
| 马元城                                       | 境内自然人 | 0.15%                                                                                       | 596,966   |         |  | 596,966    |  |  |
| 孟庆亮                                       | 境内自然人 | 0.14%                                                                                       | 574,584   |         |  | 574,584    |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)   |       | 报告期内, AKTIEBOLAGET SKF 作为公司战略投资者所认购的股份, 1999 年冻结期已满, 并于 2017 年 2 月办理解冻。                     |           |         |  |            |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                          |       | 本公司前十名股东中, 第一大股东与其他股东、前十名流通股股东之间不存在关联关系或一致行动, 其他股东之间、前十名流通股股东之间、前十名流通股股东与其他股东之间关联关系及一致行动不详。 |           |         |  |            |  |  |
| 前 10 名流通股股东持股情况                           |       |                                                                                             |           |         |  |            |  |  |
| 股东名称                                      |       | 报告期末持有已上市流通股份数量                                                                             |           | 股份种类    |  |            |  |  |
|                                           |       |                                                                                             |           | 股份种类    |  | 数量         |  |  |
| AKTIEBOLAGET SKF                          |       | 79,300,000                                                                                  |           | 境内上市外资股 |  | 79,300,000 |  |  |
| BOCI SECURITIES LIMITED                   |       | 5,601,953                                                                                   |           | 境内上市外资股 |  | 5,601,953  |  |  |
| 黄俊跃                                       |       | 4,768,300                                                                                   |           | 境内上市外资股 |  | 4,768,300  |  |  |
| 胡晓峰                                       |       | 1,879,277                                                                                   |           | 境内上市外资股 |  | 1,879,277  |  |  |
| GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED |       | 1,376,806                                                                                   |           | 境内上市外资股 |  | 1,376,806  |  |  |
| 金云花                                       |       | 1,311,256                                                                                   |           | 境内上市外资股 |  | 1,311,256  |  |  |
| MAN,KWAI WING 文贵荣                         |       | 713,101                                                                                     |           | 境内上市外资股 |  | 713,101    |  |  |

|                                                          |                                                                                           |             |         |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|
| 马云城                                                      | 596,966                                                                                   | 境内上市外<br>资股 | 596,966 |
| 孟庆亮                                                      | 574,584                                                                                   | 境内上市外<br>资股 | 574,584 |
| 周俊麟                                                      | 547,801                                                                                   | 境内上市外<br>资股 | 547,801 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 本公司前十名股东中，第一大股东与其它股东、前十名流通股股东之间不存在关联关系或一致行动，其他股东之间、前十名流通股股东之间、前十名流通股股东与其它股东之间关联关系及一致行动不详。 |             |         |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 无                                                                                         |             |         |

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位<br>负责人                                                             | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务                                                                                                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 瓦房店轴承集团有限责任公司                | 孟伟                                                                          | 1995 年 10 月 22 日 | 91210200242386663D | 轴承、轴承零配件、轴承专用工具、工装、设备、机械设备、磨料、磨具、铸造、汽车零部件、机车零部件及相关产业产品的制造和销售；轴承设计、维修、保养及技术服务；轴承原材料及辅助材料的采购与销售；房屋租赁、设备租赁。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司有：大连重工（002204）、大连港（601880）、大连热电（600719）、大化 B 股（900951） |                  |                    |                                                                                                          |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

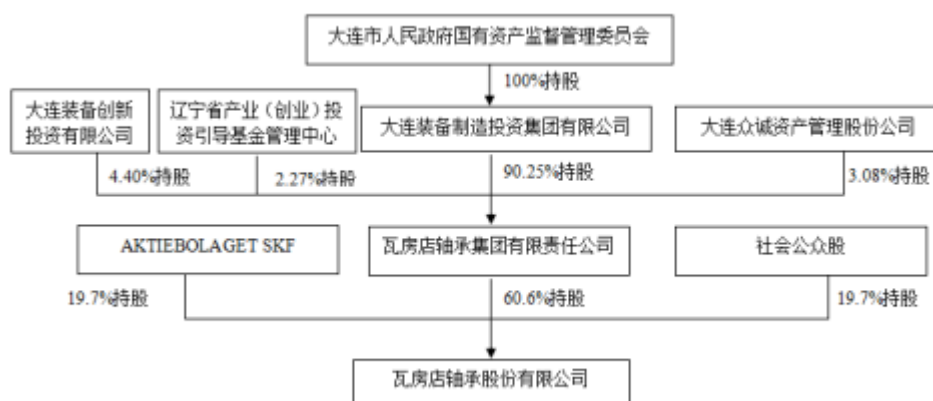
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人                                                                 | 成立日期             | 组织机构代码 | 主要经营业务                               |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|--------|--------------------------------------|
| 大连市人民政府国有资产监督管理委员会         | 易军                                                                          | 2004 年 09 月 30 日 | 无      | 代表大连市人民政府依法履行国有资产出资人的职责，对国有资产进行监督管理。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司有：大连重工(002204)、大连港(601880)、大连热电(600719)、大化 B 股(900951) |                  |        |                                      |

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

| 法人股东名称                    | 法定代表人/单位负责人           | 成立日期             | 注册资本                 | 主要经营业务或管理活动              |
|---------------------------|-----------------------|------------------|----------------------|--------------------------|
| AKTIEBOLAGET SKF(瑞典斯凯孚公司) | 邓立信 (Alrik Danielson) | 1907 年 01 月 01 日 | 1,138,000,000 (瑞典克朗) | 生产轴承、密封件及其相关产品，以及提供相关服务。 |

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务       | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股份数量<br>(股) | 本期减持股份数量<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|----------|------|----|----|------------------|--------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 孟伟  | 董事长      | 现任   | 男  | 50 | 2015 年 08 月 25 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 赵杨  | 董事、总经理   | 现任   | 男  | 53 | 2017 年 03 月 16 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 孙茂林 | 董事       | 现任   | 男  | 54 | 2015 年 09 月 16 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 孙娜娟 | 董事、董事会秘书 | 现任   | 女  | 50 | 2013 年 06 月 26 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 张兴海 | 董事       | 现任   | 男  | 50 | 2015 年 09 月 16 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 陈家军 | 董事       | 现任   | 男  | 51 | 2013 年 06 月 26 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 唐裕荣 | 董事       | 现任   | 男  | 56 | 2015 年 09 月 16 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 方波  | 董事       | 现任   | 女  | 46 | 2013 年 06 月 26 日 |        | 1,500        | 0               | 0               | 0             | 1,500        |
| 刘玉平 | 独立董事     | 现任   | 男  | 62 | 2016 年 05 月 18 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 万寿义 | 独立董事     | 离任   | 男  | 63 | 2015 年 06 月 18 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 温波  | 独立董事     | 现任   | 男  | 55 | 2015 年 06 月 18 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 梁爽  | 独立董事     | 现任   | 女  | 53 | 2017 年 04 月 21 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 孙世成 | 监事会主席    | 现任   | 男  | 54 | 2015 年 09 月 16 日 |        | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |

|     |      |    |    |    |                  |                  |       |   |   |   |       |
|-----|------|----|----|----|------------------|------------------|-------|---|---|---|-------|
| 李秀敏 | 监事   | 现任 | 女  | 56 | 2013 年 06 月 26 日 |                  | 0     | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 王福兴 | 监事   | 现任 | 男  | 46 | 2016 年 05 月 18 日 |                  | 0     | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 孙永生 | 监事   | 现任 | 男  | 56 | 2015 年 03 月 10 日 |                  | 0     | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 王琳  | 监事   | 现任 | 女  | 37 | 2013 年 06 月 26 日 |                  | 0     | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 谭剑光 | 副总经理 | 现任 | 男  | 54 | 2015 年 01 月 06 日 |                  | 0     | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 张石银 | 副总经理 | 离任 | 男  | 46 | 2017 年 02 月 24 日 | 2018 年 04 月 20 日 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 李实  | 董事   | 离任 | 男  | 53 | 2013 年 06 月 26 日 | 2017 年 02 月 10 日 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 张丽  | 独立董事 | 离任 | 女  | 58 | 2013 年 06 月 26 日 | 2017 年 03 月 14 日 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 孙茂林 | 总经理  | 离任 | 男  | 54 | 2015 年 08 月 16 日 | 2017 年 02 月 23 日 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 王龙杰 | 副总经理 | 离任 | 男  | 56 | 2013 年 04 月 19 日 | 2017 年 02 月 23 日 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0     |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --               | --               | 1,500 | 0 | 0 | 0 | 1,500 |

## 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   |
|-----|-------|----|------------------|------|
| 李实  | 董事    | 离任 | 2017 年 02 月 10 日 | 工作变动 |
| 孙茂林 | 总经理   | 离任 | 2017 年 02 月 23 日 | 工作变动 |
| 王龙杰 | 副总经理  | 离任 | 2017 年 02 月 23 日 | 工作变动 |
| 张丽  | 独立董事  | 离任 | 2017 年 03 月 14 日 | 去世   |
| 张石银 | 副总经理  | 离任 | 2018 年 04 月 20 日 | 工作变动 |

## 三、任职情况

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

### 1、董事简历

**孟伟先生**，1968年4月出生，硕士研究生学历，大学工学学士，研究生管理学硕士，高级政工师，工程师，1990年8月参加工作。曾任瓦轴股份公司副总经理，瓦轴集团公司总经理、工会主席、纪委书记、党委副书记、董事。现任瓦房店轴承集团有限责任公司董事长、党委书记、瓦房店轴承股份有限公司董事长等。

**赵杨先生**，1965年10月出生。1989年毕业于合肥工业大学机械设计及制造专业，大学学历，1989年参加工作入瓦轴，高级工程师。历任瓦轴华美轴承公司质量保证部经理；瓦轴总工程师助理；瓦轴股份公司技术质量部部长助理；瓦轴股份公司质量保证部副部长兼质管办主任、质量保证部部长；瓦轴股份公司总经理助理兼市场营销部部长；瓦轴集团公司副总经理兼市场营销部部长；瓦轴集团公司董事兼市场营销总部总经理。2015年8月起至今任瓦轴集团公司董事,主管技术质量工作。现任公司总经理。

**张兴海先生**，1968年10月出生，大学文化程度，研究员级高级会计师，1991年7月参加工作。曾任瓦房店轴承股份有限公司副总会计师兼董事会秘书，瓦房店轴承股份有限公司董事、总会计师兼董事会秘书，现任瓦房店轴承集团有限责任公司总会计师。

**孙茂林先生**，1964年12月出生，本科学历，教授研究员级高级工程师，1988年8月参加工作，曾任瓦轴股份公司制造部副部长，瓦轴股份公司市场营销部副部长，瓦轴集团公司规划发展部部长，瓦轴集团公司总经理助理兼技术中心常务副主任，瓦轴集团公司副总经理。现任瓦轴集团公司总经理。

**陈家军先生**，1967年12月出生，大学学历，经济师、统计师，1990年8月参加工作。曾任瓦房店轴承集团有限责任公司经济运行部科长、部长助理、副部长、部长，瓦房店轴承集团有限责任公司总经理助理，经济运行部部长；现任瓦房店轴承集团有限责任公司副总经理。

**孙娜娟女士**，1968年10月出生，硕士研究生，研究员级高级会计师，1990年8月参加工作。曾任瓦房店轴承集团有限责任公司财务部会计、稽查科长，瓦轴股份公司物资供应公司总经理助理、瓦轴股份公司销售总公司总经理助理，瓦房店轴承集团有限责任公司副总会计师，现任瓦轴股份公司总会计师、董事、董事会秘书。

**唐裕荣先生**，生于1962年，大专文化程度，电机工程师。1989年加入SKF公司为经销网络发展经理，1996年至2004年任SKF中国有限公司董事总经理。2004年至2007年任SKF公司工业部全球市场行销总监。2007年至2008年任SKF公司中国汽车部总裁。2008年开始担任SKF公司集团旗下的一个轴承品牌全球总裁。2015年1月开始担任SKF集团高级副总裁兼SKF特殊事业部总裁，2015年5月开始除了担任SKF集团高级副总裁兼SKF特殊事业部总裁外，开始担任SKF中国总裁和SKF工业市场中国区总裁。2016年2月担任SKF工业市场亚洲区总裁。

**方波女士**，生于1972年6月，大学本科。1994年加入普华永道担任审计师。1997年加入斯凯孚（中国）有限公司工作，曾任投资公司下属子公司财务经理，投资公司财务主管，现任斯凯孚（中国）有限公司财务总监，斯凯孚中国地区资金部经理。

## 2、独立董事简历

**温波先生**，1963年出生，毕业于中国政法大学法学专业，曾任职于大连市司法局，现为辽宁槐城律师事务所创始合伙人，大连市人大常委会地方立法专家顾问、大连市国有资产管理委员会重大事项专家咨询委员会委员。

**万寿义先生**，1955年出生，毕业于东北财经大学会计学院，会计学博士、中国注册会计师。曾任东北财经大学会计学院副主任、主任、教研室副主任、主任、副院长，现任东北财经大学会计学院博士生导师，兼任东北财经大学内部控制与风险管理研究中心首席研究员。

**刘玉平先生**，1956年8月出生，教授，毕业后至今任教于东北财经大学法学院，现任东北财经大学法学院教学部主任，兼任大连市仲裁委员会仲裁员，辽宁正合律师事务所律师，东北财经大学经济技术开发总公司法律顾问，辽宁省宪法与行政法学会副会长，拥有丰富的法律知识。现兼任华东数控股份有限公司独立董事。

**梁爽女士**，1965年出生，中国国籍，会计学博士，教授。1990年至今，在东北财经大学工作，历任东北财经大学物资经济管理系助教，东北财经大学会计学院讲师、副教授、教授，兼任东北财经大学会计学院培训中心财务部部长。2003年至2007年任大连市第十届政协委员，2008年至2012年任大连市第十一届政协委员，2013年至2017年任大连市第十二届政协委员/提案委员会委员。现兼任大连圣亚第六届董事会独立董事。

## 3、监事

**孙世成先生**，1964年12月出生，大学本科学历，1987年8月参加工作，高级政工师。曾任瓦轴集团组织部科长，党委组织员，西北销售公司党支部书记，华北销售公司书记、副总经理，组织部部长兼任瓦轴股份机关党委书记、工会主席，现任瓦轴集团公司党委副书记、工会主席。

**李秀敏女士**，1962年5月出生，大专学历，高级会计师，1980年11月参加工作。曾任瓦房店轴承集团有限责任公司财务稽查部会计员、财务稽查员、财务科长、部长助理、副部长等职务，现任瓦房店轴承集团有限责任公司审计法务部部长。

**王福兴先生**，1972年6月出生，大学学历。1993年入本企业以来，曾任瓦轴集团轴承装备制造有限公司财务部部长，瓦轴集团精密转盘轴承有限责任公司财务经理，瓦房店轴承集团精密转盘有限责任公司党总支副书记、工会主席，瓦轴集团公司办公室主任等职务。现任瓦轴集团公司财务管理部部长。

**王琳女士**，1981年9月出生，大学学历，助理经济师，2004年7月参加工作。历任瓦轴股份公司信用管理部法律顾问、业务室主任、部长助理、副部长、部长等职务。现任进出口公司总经理。

**孙永生先生**，1962年7月出生，大学学历，工程师，1987年8月参加工作。曾任瓦轴股份公司制造工程部部长助理、副部长，七成品分厂厂长，安全设备能源部部长；现任轨道交通轴承事业部副总经理，兼物流管理部部长。

#### 4、高管

**谭剑光先生**，1964年12月出生，中专学历，助理工程师，1986年8月参加工作。曾任瓦轴股份公司保持架分厂的车间主任、营销部门的业务员、处长、副总经理、总经理，瓦轴股份公司总经理助理兼铁路事业部、铁路轴承销售公司总经理职务；现任瓦轴股份公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称        | 在股东单位担任的职务    | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------|---------------|-------------|--------|---------------|
| 孟伟     | 瓦房店轴承集团有限责任公司 | 董事长、党委书记      | 2016年04月11日 |        | 是             |
| 孙茂林    | 瓦房店轴承集团有限责任公司 | 董事、总经理        | 2017年02月24日 |        | 是             |
| 赵杨     | 瓦房店轴承集团有限责任公司 | 董事            |             |        | 否             |
| 张兴海    | 瓦房店轴承集团有限责任公司 | 总会计师          |             |        | 是             |
| 陈家军    | 瓦房店轴承集团有限责任公司 | 副总经理          |             |        | 是             |
| 孙娜娟    | 瓦房店轴承集团有限责任公司 | 董事            |             |        | 否             |
| 孙世成    | 瓦房店轴承集团有限责任公司 | 董事、党委副书记、工会主席 | 2017年12月20日 |        |               |
| 李秀敏    | 瓦房店轴承集团有限责任公司 | 审计法务部部长       |             |        | 是             |
| 王福兴    | 瓦房店轴承集团有限责任公司 | 财务管理部部长       |             |        | 是             |
| 唐裕荣    | 斯凯孚（中国）有限公司   | 总裁            | 2015年05月01日 |        | 是             |
| 方波     | 斯凯孚（中国）有限公司   | 财务总监          | 2009年04月01日 |        | 是             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津 |
|--------|--------|----------|--------|--------|--------------|
|--------|--------|----------|--------|--------|--------------|

|     |                       | 职务  |  |  | 贴 |
|-----|-----------------------|-----|--|--|---|
| 孟伟  | 瓦轴集团（美国）轴承有限公司        | 董事长 |  |  | 否 |
| 孟伟  | 莱比锡滚珠和滚柱轴承有限公司（KRW）公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 孟伟  | 瓦轴集团高端汽车轴承有限责任公司      | 董事长 |  |  | 否 |
| 孟伟  | 大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司        | 董事长 |  |  | 否 |
| 赵杨  | 瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司     | 董事长 |  |  | 否 |
| 张兴海 | 瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司     | 董事长 |  |  | 否 |
| 张兴海 | 瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司     | 董事长 |  |  | 否 |
| 张兴海 | 辽宁北方金属供应链有限公司         | 董事长 |  |  | 否 |
| 张兴海 | 大连瓦轴丰源机械有限公司          | 董事长 |  |  | 否 |
| 陈家军 | 大连瓦轴集团轴承装备制造有限责任公司    | 董事长 |  |  | 否 |
| 孙茂林 | 瓦房店通达轴承制造有限公司         | 董事长 |  |  | 否 |
| 张石银 | 瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司      | 董事长 |  |  | 否 |
| 张石银 | 瓦房店轴承集团精密保持器有限公司      | 董事长 |  |  | 否 |
| 谭剑光 | 瓦轴集团特种精密轴承有限责任公司      | 董事长 |  |  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本报告期内，在公司领取报酬的董事(不包括独立董事)、监事和高级管理人员的报酬均是其作为公司行政管理人员的岗位工资收入。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务  | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----|----|----|------|--------------|--------------|
| 孟伟  | 董事长 | 男  | 50 | 现任   |              | 是            |
| 孙茂林 | 董事  | 男  | 55 | 现任   |              | 是            |
| 赵杨  | 董事  | 男  | 52 | 现任   | 16.65        | 否            |
| 孙娜娟 | 董事  | 女  | 50 | 现任   | 15           | 否            |
| 张兴海 | 董事  | 男  | 50 | 现任   |              | 是            |
| 陈家军 | 董事  | 男  | 51 | 现任   |              | 是            |
| 唐裕荣 | 董事  | 男  | 56 | 现任   |              | 是            |
| 方波  | 董事  | 女  | 46 | 现任   |              | 是            |

|     |       |    |    |    |       |    |
|-----|-------|----|----|----|-------|----|
| 孙世成 | 监事会主席 | 男  | 53 | 现任 |       | 是  |
| 李秀敏 | 监事    | 女  | 56 | 现任 |       | 是  |
| 王福兴 | 监事    | 男  | 46 | 现任 |       | 是  |
| 孙永生 | 监事    | 男  | 56 | 现任 | 9.93  | 否  |
| 王琳  | 监事    | 女  | 37 | 现任 | 10.38 | 否  |
| 谭剑光 | 副总经理  | 男  | 54 | 现任 | 15    | 否  |
| 张石银 | 副总经理  | 男  | 46 | 离任 | 13.75 | 否  |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | 80.71 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 2,537     |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 832       |
| 在职员工的数量合计（人）              | 3,369     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 3,614     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 4,307     |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 2,534     |
| 销售人员                      | 190       |
| 技术人员                      | 143       |
| 财务人员                      | 59        |
| 行政人员                      | 443       |
| 合计                        | 3,369     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士                        | 14        |
| 大学                        | 399       |
| 大专                        | 626       |
| 高中以下                      | 2,330     |
| 合计                        | 3,369     |

## 2、薪酬政策

公司依据国家有关法律法规及政府劳动部门一系列的相关政策，结合公司实际情况，制定了公司的薪酬考核制度。秉着“坚持公平、效率兼顾、工作质量、绩效优先”的原则，不断完善薪酬体系，增强员工激励机制，充分调动公司员工的工作积极性。

## 3、培训计划

|      | 培训项目 |    |        | 参培人数  |       |        | 培训班次 |     |        | 培训课时 |      |         |
|------|------|----|--------|-------|-------|--------|------|-----|--------|------|------|---------|
| 类别   | 计划   | 完成 | 完成率    | 计划    | 完成    | 完成率    | 计划   | 完成  | 完成率    | 计划   | 完成   | 完成率     |
| 一级培训 | 35   | 31 | 88.57% | 3226  | 3094  | 95.91% | 72   | 70  | 97.22% | 988  | 1102 | 111.53% |
| 二级培训 | 38   | 35 | 92.11% | 22132 | 20523 | 92.73% | 208  | 190 | 91.35% | 4454 | 3902 | 87.61%  |
| 送外培训 | 11   | 7  | 63.64% | 117   | 102   | 87.18% | 22   | 15  | 73.33% | 566  | 498  | 87.99%  |
| 合计   | 84   | 73 | 86.90% | 25475 | 23719 | 93.11% | 302  | 275 | 91.06% | 6008 | 5502 | 91.58%  |

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的要求，规范公司运作，不断完善公司的治理结构。

1、公司股东大会、董事会、监事会召开和表决程序、决议的形成符合规定。

2、公司制定了内控管理制度，健全和完善了内控管理体系，对预算、采购、物流、销售经营管理、财务、审计等形成内部约束机制，并严格执行。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构及财务等方面五分开情况：

(1) 公司具有独立的经营能力，业务与控股股东分开；

(2) 公司在人员、劳动及工资管理方面独立，有独立的劳动人事管理制度；除本公司的母公司瓦房店轴承集团有限责任公司董事长兼任本公司的董事长外，总经理、副总经理和财务负责人均与控股股东分开。

(3) 公司生产体系、辅助生产体系、配套设施独立于控股股东。

(4) 本公司在财务上已经与控股股东分开，进行独立核算，独立依法纳税。

(5) 公司已经建立了独立于控股股东的组织机构。

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

☐ 是 ☒ 否

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

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。(1) 公司具有独立的经营能力，业务与控股股东分开；(2) 公司在人员、劳动及工资管理方面独立，有独立的劳动人事管理制度；除本公司的母公司瓦房店轴承集团有限责任公司董事长兼任本公司的董事长外，总经理、副总经理和财务负责人均与控股股东分开。(3) 公司生产体系、辅助生产体系、配套设施独立于控股股东。(4) 本公司在财务上已经与控股股东分开，进行独立核算，独立依法纳税。(5) 公司已经建立了独立于控股股东的组织机构。

### 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                                            |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 80.31%  | 2017 年 03 月 16 日 | 2017 年 03 月 17 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 2016 年度股东大会     | 年度股东大会 | 80.51%  | 2017 年 05 月 18 日 | 2017 年 05 月 19 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

|                 |        |        |                  |                  |                                                                 |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 80.31% | 2017 年 12 月 29 日 | 2017 年 12 月 30 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 张丽                | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 温波                | 6            | 3         | 3            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 梁爽                | 4            | 2         | 2            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 刘玉平               | 6            | 3         | 3            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 万寿义               | 6            | 3         | 0            | 3         | 0       | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，对公司的内控制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性的建议，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出了相关的专业意见和建

议，促进了公司的规范发展。尤其是董事会审计委员会全程参与了公司年度审计工作，包括参与制定年审计划、审核年度审计报告初稿并最终形成定稿等工作。董事会审计委员会对公司审计报告、定期报告等进行专项审议；董事会提名委员会审议通过了公司关于选举董事及总经理的议案，并向董事会推荐。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对董事（不包括独立董事）、高级管理人员（包括监事长）的薪酬实行的是基本年薪加效益年薪的“年薪制”管理办法。由董事会薪酬与考核委员会对本年度董事、高级管理人员的业绩进行综合考核评定，按照考核办法确定的考核原则和程序，对董事、高级管理人员逐个打分、评议、汇总，确定董事、高级管理人员薪酬方案。董事、高管个人每月薪酬按基本年薪预支薪金，年度考评结束后兑现发放。报告期内，公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员的薪酬严格按照公司薪酬考核办法支付。公司的业绩考核激励机制对董事、高级管理人员起到了积极的监督、鞭策、激励作用。截止报告期末，公司董事、高级管理人员没有任何被授予的公司股权激励。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

### 2、内控自我评价报告

|                              |                                                               |                                                          |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2018 年 04 月 24 日                                              |                                                          |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | http: //www.cninfo.com.cn                                     |                                                          |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 95.38%                                                        |                                                          |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 98.64%                                                        |                                                          |
| 缺陷认定标准                       |                                                               |                                                          |
| 类别                           | 财务报告                                                          | 非财务报告                                                    |
| 定性标准                         | 1、未实现规定的控制目标；2、未执行规定的控制活动；3、突破规定的权限；4、不能及时提供控制运行有效的相关证据。      | 1、未实现规定的控制目标；2、未执行规定的控制活动；3、突破规定的权限；4、不能及时提供控制运行有效的相关证据。 |
| 定量标准                         | 1、控制执行频率每日或随时发生的，测试样本量不得少于 24 个，若其中 4 个以上样本存在问题，需加测 24 个样本。2、 | 1、控制执行频率每日或随时发生的，测试样本量不得少于 24 个，若其中 4 个以上样本存在问题，需加测 24 个 |

|                |                                                                                                                           |                                                                                                                                |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | 控制执行频率每月发生一次，测试样本量不得少于 4 个，若其中 1 个以上样本存在问题，需加测 4 个样本。3、控制执行频率每季度发生一次，测试样本量不得少于 1 个，若存在问题，其它三个样本都要测试。4、加测的样本仍然存在问题，应确定为缺陷。 | 样本。2、控制执行频率每月发生一次，测试样本量不得少于 4 个，若其中 1 个以上样本存在问题，需加测 4 个样本。3、控制执行频率每季度发生一次，测试样本量不得少于 1 个，若存在问题，其它三个样本都要测试。4、加测的样本仍然存在问题，应确定为缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |                                                                                                                           | 0                                                                                                                              |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |                                                                                                                           | 0                                                                                                                              |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |                                                                                                                           | 0                                                                                                                              |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |                                                                                                                           | 0                                                                                                                              |

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                        |                           |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 我们认为，瓦轴股份公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                           |
| 内控审计报告披露情况                                                             | 披露                        |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                         | 2018 年 04 月 26 日          |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                         | http: //www.cninfo.com.cn |
| 内控审计报告意见类型                                                             | 标准无保留意见                   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                          | 否                         |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 04 月 24 日   |
| 审计机构名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | XYZH/2018DLA10198  |
| 注册会计师姓名  | 隋国军、回世奎            |

审计报告正文

瓦房店轴承股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了瓦房店轴承股份有限公司（以下简称瓦轴股份）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瓦轴股份 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

形成审计意见的基础

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

关键审计事项

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

|                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、存货的减值                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                   |
| 关键审计事项                                                                                                                                              | 审计中的应对                                                                                                                                                                                                                            |
| 截至 2017 年 12 月 31 日，如瓦轴股份合并财务报表附注七、6 所述，存货账面余额 73,101.24 万元，存货跌价准备金额 3,717.59 万元，跌价准备较上年减少 2,981.23 万元，是利润总额影响的重要因素，对财务报表影响较为重大。为此我们确定存货的减值为关键审计事项。 | <p>我们执行的主要审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、结合存货监盘，对存货的外观形态进行检视，以了解其物理形态是否正常；</li> <li>2、检查计提存货跌价准备的依据、方法是否前后一致；</li> <li>3、根据成本与可变现净值孰低的计价方法，评价存货跌价准备所依据的资料、假设及计提方法，考虑是否有确凿证据为基础计算确定存货的可变现净值，检查其合理性；</li> </ol> |

|                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                          | <p>4、考虑存货的可变现净值的确定原则，复核其可变现净值计算的正确性（既充足但不过度）；</p> <p>5、检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，检查存货跌价准备转销的计算和会计处理是否正确，是否与有关损益科目金额核对一致。</p>                                                                                                                                                                             |
| 2、收入的确认                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 关键审计事项                                                                                                   | 审计中的应对                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>轴承销售的收入和利润对利润影响较大。收入的确认取决于能否恰当地评估产品销售是否满足销售合同中风险报酬转移条件的约定，由于商业协议的复杂性，需要分别作出重要判断。为此，我们确定收入为关键审计事项。</p> | <p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>1、评估测试管理层销售与收款的内部控制；</p> <p>2、执行分析性复核程序，分析收入、毛利率变动是否合理；</p> <p>3、选取销售合同样本，核对合同价格与实际结算价格的一致性；</p> <p>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对账面收入、销售发票、致客户确认单是否一致，评价相关收入确认是否符合瓦轴股份的收入确认会计政策；</p> <p>5、选取样本对主要客户进行交易函证，核实销售的真实性、准确性；</p> <p>6、对资产负债表日前后的发货记录，选取样本，检查发货记录、客户确认单等支持文件，评价收入是否计入恰当期间。</p> |

#### 其他信息

瓦轴股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括瓦轴股份 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估瓦轴股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算瓦轴股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瓦轴股份的财务报告过程。

#### 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

就瓦轴股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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：瓦房店轴承股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 82,860,774.83    | 184,416,042.97   |
| 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                   | 209,923,835.91   | 109,181,156.69   |
| 应收账款                   | 1,128,338,013.69 | 1,249,891,874.39 |
| 预付款项                   | 39,863,576.53    | 16,084,843.68    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 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       | 21,895,381.98    | 19,705,788.69    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 693,836,428.55   | 842,429,282.92   |
| 持有待售的资产     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 5,386,473.92     | 7,202,729.14     |
| 流动资产合计      | 2,182,104,485.41 | 2,428,911,718.48 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 投资性房地产      | 136,874,108.05   |                  |
| 固定资产        | 710,247,969.72   | 785,568,617.02   |
| 在建工程        | 82,689,318.94    | 194,439,963.77   |
| 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        | 87,530,122.26    | 130,876,465.81   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 700,228.04       | 521,361.67       |
| 递延所得税资产     | 11,625,939.19    | 11,629,100.34    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,031,667,686.20 | 1,125,035,508.61 |
| 资产总计        | 3,213,772,171.61 | 3,553,947,227.09 |
| 流动负债：       |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款                   | 648,000,000.00   | 549,900,000.00   |
| 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                   | 299,483,279.00   | 425,514,610.26   |
| 应付账款                   | 630,832,287.45   | 833,899,714.83   |
| 预收款项                   | 31,634,532.72    | 26,959,477.14    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 16,660,148.64    | 17,256,851.42    |
| 应交税费                   | 13,849,972.32    | 19,141,230.94    |
| 应付利息                   | 1,190,100.00     | 927,000.00       |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 92,123,093.92    | 111,790,682.03   |
| 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                |                  |                  |
| 持有待售的负债                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 50,000,000.00    | 90,000,000.00    |
| 其他流动负债                 | 3,967,022.53     | 4,704,022.50     |
| 流动负债合计                 | 1,787,740,436.58 | 2,080,093,589.12 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  | 50,000,000.00    |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  | 1,597,305.72     | 1,597,305.72     |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 专项应付款                  | 296,698.98       | 296,698.98       |
| 预计负债                   |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益          | 37,754,771.56    | 41,682,411.76    |
| 递延所得税负债       | 888,084.06       | 939,295.96       |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 40,536,860.32    | 94,515,712.42    |
| 负债合计          | 1,828,277,296.90 | 2,174,609,301.54 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 402,600,000.00   | 402,600,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 485,691,050.47   | 485,691,050.47   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 134,278,527.26   | 131,442,909.11   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 362,925,296.98   | 359,603,965.97   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,385,494,874.71 | 1,379,337,925.55 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,385,494,874.71 | 1,379,337,925.55 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,213,772,171.61 | 3,553,947,227.09 |

法定代表人：孟伟

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：王继元

## 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                   | 78,901,032.57    | 160,858,258.16   |
| 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                   | 203,511,631.58   | 105,343,542.29   |
| 应收账款                   | 1,113,118,255.50 | 1,271,216,667.68 |
| 预付款项                   | 37,510,877.11    | 14,150,176.66    |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 20,605,278.47    | 18,675,828.91    |
| 存货                     | 622,177,633.83   | 781,029,612.11   |
| 持有待售的资产                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 4,067,326.65     | 4,853,373.30     |
| 流动资产合计                 | 2,079,892,035.71 | 2,356,127,459.11 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 211,583,897.67   | 211,583,897.67   |
| 投资性房地产                 | 119,890,581.55   |                  |
| 固定资产                   | 490,076,503.07   | 540,414,895.87   |
| 在建工程                   | 82,374,150.54    | 194,408,579.15   |
| 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                   | 68,788,824.54    | 111,375,548.98   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 453,531.31       | 521,361.67       |
| 递延所得税资产                | 10,350,000.00    | 10,355,933.09    |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 985,517,488.68   | 1,070,660,216.43 |
| 资产总计                   | 3,065,409,524.39 | 3,426,787,675.54 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 648,000,000.00   | 549,900,000.00   |
| 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                   | 299,483,279.00   | 425,514,610.26   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 511,083,367.33   | 754,015,698.35   |
| 预收款项        | 31,518,509.16    | 26,840,178.68    |
| 应付职工薪酬      | 9,803,431.58     | 10,295,412.34    |
| 应交税费        | 10,821,733.56    | 15,496,981.29    |
| 应付利息        | 1,190,100.00     | 927,000.00       |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 52,910,305.81    | 72,962,085.99    |
| 持有待售的负债     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,000,000.00    | 90,000,000.00    |
| 其他流动负债      | 3,869,474.53     | 4,606,474.50     |
| 流动负债合计      | 1,618,680,200.97 | 1,950,558,441.41 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  | 50,000,000.00    |
| 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       | 296,698.98       | 296,698.98       |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 33,560,207.56    | 37,390,299.76    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 33,856,906.54    | 87,686,998.74    |
| 负债合计        | 1,652,537,107.51 | 2,038,245,440.15 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 402,600,000.00   | 402,600,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 485,678,443.26   | 485,678,443.26   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 盈余公积       | 134,278,527.26   | 131,442,909.11   |
| 未分配利润      | 390,315,446.36   | 368,820,883.02   |
| 所有者权益合计    | 1,412,872,416.88 | 1,388,542,235.39 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,065,409,524.39 | 3,426,787,675.54 |

### 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               | 2,190,412,052.05 | 2,493,926,556.67 |
| 其中：营业收入               | 2,190,412,052.05 | 2,493,926,556.67 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 2,206,331,311.07 | 2,567,827,411.68 |
| 其中：营业成本               | 1,886,614,598.45 | 2,264,875,140.80 |
| 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                 | 19,418,083.12    | 17,939,779.62    |
| 销售费用                  | 157,721,750.23   | 177,255,064.35   |
| 管理费用                  | 61,410,304.53    | 67,216,491.43    |
| 财务费用                  | 50,697,810.00    | 24,005,476.59    |
| 资产减值损失                | 30,468,764.74    | 16,535,458.89    |
| 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）       | 500,000.00       | 240,000.00       |
| 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)                                 |               |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  | -728,247.65   | 51,018,264.75  |
| 其他收益                               | 7,856,994.07  |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                  | -8,290,512.60 | -22,642,590.26 |
| 加：营业外收入                            | 19,009,072.44 | 58,414,458.73  |
| 减：营业外支出                            | 583,661.43    | 3,794,515.58   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 10,134,898.41 | 31,977,352.89  |
| 减：所得税费用                            | -48,050.75    | 1,104,402.67   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 10,182,949.16 | 30,872,950.22  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）             | 10,182,949.16 | 30,872,950.22  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）             | 10,182,949.16 | 30,872,950.22  |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 10,182,949.16 | 30,872,950.22  |
| 少数股东损益                             |               |                |
| 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            | 10,182,949.16 | 30,872,950.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 10,182,949.16 | 30,872,950.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |               |               |
| 八、每股收益：             |               |               |
| （一）基本每股收益           | 0.03          | 0.08          |
| （二）稀释每股收益           | 0.03          | 0.08          |

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：孟伟

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：王继元

#### 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                | 2,138,730,061.84 | 2,539,105,854.39 |
| 减：营业成本                | 1,847,965,184.83 | 2,330,636,935.86 |
| 税金及附加                 | 16,201,656.03    | 15,669,728.44    |
| 销售费用                  | 154,364,032.50   | 175,139,037.17   |
| 管理费用                  | 37,320,409.93    | 42,739,641.08    |
| 财务费用                  | 50,747,589.77    | 24,123,707.13    |
| 资产减值损失                | 29,792,760.86    | 16,275,776.99    |
| 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）       | 500,000.00       | 240,000.00       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 14,622.70        | 50,931,417.56    |
| 其他收益                  | 7,686,358.23     |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填       | 10,539,408.85    | -14,307,554.72   |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 列)                                 |               |               |
| 加：营业外收入                            | 18,374,751.29 | 46,474,202.75 |
| 减：营业外支出                            | 552,045.56    | 3,244,395.07  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 28,362,114.58 | 28,922,252.96 |
| 减：所得税费用                            | 5,933.09      | 224,166.93    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 28,356,181.49 | 28,698,086.03 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）             |               |               |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）             |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| （一）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                           | 28,356,181.49 | 28,698,086.03 |
| 七、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.07          | 0.07          |
| （二）稀释每股收益                          |               |               |

## 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               | 998,989,298.82   | 1,142,969,452.38 |
| 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                      |                  | 117,978.34       |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 37,275,712.97    | 19,311,034.91    |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,036,265,011.79 | 1,162,398,465.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 615,213,585.04   | 661,898,141.49   |
| 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           | 235,991,883.53   | 288,553,372.72   |
| 支付的各项税费                   | 75,725,151.63    | 74,477,506.29    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 111,459,211.26   | 116,949,383.97   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,038,389,831.46 | 1,141,878,404.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -2,124,819.67    | 20,520,061.16    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 305,344.34       |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 500,000.00       | 480,000.00       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,528,671.91     | 23,611,765.58    |
| 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            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 2,334,016.25     | 24,091,765.58    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 11,304,923.42    | 49,364,988.45    |
| 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                | 11,304,923.42    | 49,364,988.45    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -8,970,907.17    | -25,273,222.87   |
| 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                 | 785,000,000.00   | 716,900,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 521,431,915.89   | 498,844,256.94   |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计          | 1,306,431,915.89 | 1,215,744,256.94 |
| 偿还债务支付的现金           | 776,900,000.00   | 642,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 37,194,632.90    | 31,777,026.05    |
| 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      | 563,166,532.83   | 476,665,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,377,261,165.73 | 1,150,442,026.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -70,829,249.84   | 65,302,230.89    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,264,902.30    | 3,128,276.78     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -84,189,878.98   | 63,677,345.96    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 142,233,376.52   | 78,556,030.56    |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 58,043,497.54    | 142,233,376.52   |

## 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  | 987,766,383.45   | 1,098,683,838.29 |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 33,836,533.17    | 8,854,409.90     |
| 经营活动现金流入小计      | 1,021,602,916.62 | 1,107,538,248.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 659,906,982.03   | 705,080,379.20   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 181,332,361.19   | 229,418,230.29   |
| 支付的各项税费         | 61,677,022.01    | 60,273,486.54    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 102,320,046.29   | 108,452,949.83   |
| 经营活动现金流出小计      | 1,005,236,411.52 | 1,103,225,045.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 16,366,505.10    | 4,313,202.33     |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 305,344.34       |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 500,000.00       | 480,000.00       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,508,577.31     | 23,611,765.58    |
| 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            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 2,313,921.65     | 24,091,765.58    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 10,716,219.62    | 48,982,125.14    |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 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                | 10,716,219.62    | 48,982,125.14    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -8,402,297.97    | -24,890,359.56   |
| 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                 | 785,000,000.00   | 716,900,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 521,431,915.89   | 498,844,256.94   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,306,431,915.89 | 1,215,744,256.94 |
| 偿还债务支付的现金                 | 776,900,000.00   | 642,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 37,104,632.90    | 31,777,026.05    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 563,256,532.83   | 476,665,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,377,261,165.73 | 1,150,442,026.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -70,829,249.84   | 65,302,230.89    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -1,726,793.72    | 3,128,276.78     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -64,591,836.43   | 47,853,350.44    |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 118,675,591.71 | 70,822,241.27  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 54,083,755.28  | 118,675,591.71 |

## 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<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|                       | 股<br>本         | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 |                |                     |                  |
|                       |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |               |                |          |          |                |               |                |                     |                  |
| 一、上年期末余额              | 402,600,000.00 |             |             |        | 485,691,050.47 |               |                |          |          | 131,442,909.11 |               | 359,603,965.97 |                     | 1,379,337,925.55 |
| 加：会计政策变更              |                |             |             |        |                |               |                |          |          |                |               |                |                     |                  |
| 前期差错更正                |                |             |             |        |                |               |                |          |          |                |               |                |                     |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |             |             |        |                |               |                |          |          |                |               |                |                     |                  |
| 其他                    |                |             |             |        |                |               |                |          |          |                |               |                |                     |                  |
| 二、本年期初余额              | 402,600,000.00 |             |             |        | 485,691,050.47 |               |                |          |          | 131,442,909.11 |               | 359,603,965.97 |                     | 1,379,337,925.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |             |             |        |                |               |                |          |          | 2,835,618.15   |               | 3,321,331.01   |                     | 6,156,949.16     |
| （一）综合收益总额             |                |             |             |        |                |               |                |          |          |                |               | 10,182,949.16  |                     | 10,182,949.16    |
| （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          |                |  |  |  |                |  |  | 2,835,618.15   |  | -6,861,618.15  |  | -4,026,000.00    |  |
| 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   |                |  |  |  |                |  |  |                |  | -4,026,000.00  |  | -4,026,000.00    |  |
| 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          | 402,600,000.00 |  |  |  | 485,691,050.47 |  |  | 134,278,527.26 |  | 362,925,296.98 |  | 1,385,494,874.71 |  |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |             |             |        |                |               |                |          |                |                |                |                |                     |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |             |        |                |               |                |          |                |                |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|                       | 股<br>本         | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  |                |                     |
|                       |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |               |                |          |                |                |                |                |                     |
| 一、上年期末余额              | 402,600,000.00 |             |             |        | 485,691,050.47 |               |                |          | 131,442,909.11 |                | 328,731,015.75 |                | 1,348,464,975.33    |
| 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              | 402,600,000.00 |             |             |        | 485,691,050.47 |               |                |          | 131,442,909.11 |                | 328,731,015.75 |                | 1,348,464,975.33    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |             |             |        |                |               |                |          |                |                | 30,872,950.22  |                | 30,872,950.22       |
| （一）综合收益总额             |                |             |             |        |                |               |                |          |                |                | 30,872,950.22  |                | 30,872,950.22       |
| （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           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                  |
| 四、本期期末余额         | 402,600,000.00 |  |  |  | 485,691,050.47 |  |  |  | 131,442,909.11 |  | 359,603,965.97 |  | 1,379,337,925.55 |

## 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 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 未分 | 所有者 |  |

|                               |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 | 积                      | 存股 | 合收益 | 备 | 积                      | 配利<br>润                | 权益合<br>计                 |
|-------------------------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------|----|-----|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 一、上年期末余<br>额                  | 402,6<br>00,00<br>0.00 |         |         |    | 485,67<br>8,443.2<br>6 |    |     |   | 131,44<br>2,909.1<br>1 | 368,8<br>20,88<br>3.02 | 1,388,5<br>42,235.<br>39 |
| 加：会计政<br>策变更                  |                        |         |         |    |                        |    |     |   |                        |                        |                          |
| 前期<br>差错更正                    |                        |         |         |    |                        |    |     |   |                        |                        |                          |
| 其他                            |                        |         |         |    |                        |    |     |   |                        |                        |                          |
| 二、本年期初余<br>额                  | 402,6<br>00,00<br>0.00 |         |         |    | 485,67<br>8,443.2<br>6 |    |     |   | 131,44<br>2,909.1<br>1 | 368,8<br>20,88<br>3.02 | 1,388,5<br>42,235.<br>39 |
| 三、本期增减变<br>动金额（减少以<br>“－”号填列） |                        |         |         |    |                        |    |     |   | 2,835,6<br>18.15       | 21,49<br>4,563.<br>34  | 24,330,<br>181.49        |
| （一）综合收益<br>总额                 |                        |         |         |    |                        |    |     |   |                        | 28,35<br>6,181.<br>49  | 28,356,<br>181.49        |
| （二）所有者投<br>入和减少资本             |                        |         |         |    |                        |    |     |   |                        |                        |                          |
| 1．股东投入的<br>普通股                |                        |         |         |    |                        |    |     |   |                        |                        |                          |
| 2．其他权益工<br>具持有者投入<br>资本       |                        |         |         |    |                        |    |     |   |                        |                        |                          |
| 3．股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额      |                        |         |         |    |                        |    |     |   |                        |                        |                          |
| 4．其他                          |                        |         |         |    |                        |    |     |   |                        |                        |                          |
| （三）利润分配                       |                        |         |         |    |                        |    |     |   | 2,835,6<br>18.15       | -6,86<br>1,618.<br>15  | -4,026,<br>000.00        |
| 1．提取盈余公<br>积                  |                        |         |         |    |                        |    |     |   |                        |                        |                          |
| 2．对所有者（或<br>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            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 402,600,000.00 |  |  |  | 485,678,443.26 |  |  |  | 134,278,527.26 | 390,315,446.36 | 1,412,872,416.88 |

上期金额

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              | 402,600,000.00 |        |     |    | 485,678,443.26 |       |        |      | 131,442,909.11 | 340,122,796.99 | 1,359,844,149.36 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 402,600,000.00 |        |     |    | 485,678,443.26 |       |        |      | 131,442,909.11 | 340,122,796.99 | 1,359,844,149.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 28,698,086.03  | 28,698,086.03    |
| （一）综合收益               |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 28,698,086.03  | 28,698,086.03    |

|                   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 总额                |                |  |  |  |                |  |  |  |                | 8,086.03       | 086.03           |
| (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             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 402,600,000.00 |  |  |  | 485,678,443.26 |  |  |  | 131,442,909.11 | 368,820,883.02 | 1,388,542,235.39 |

### 三、公司基本情况

瓦房店轴承股份有限公司（以下简称本公司）于一九九六年七月十六日，经大连市经济体制改革委员会大体改革委发【1996】64号文批准，由瓦房店轴承集团有限责任公司（以下简称瓦轴集团）作为本公司的独家发起人，将国家授权其持有的主要生产经营性资产（及其相关负债）折价入股，以社会募集方式设立。

一九九七年二月十九日，经国家证券委员会证发【1997】9号文批准，同意本公司向社会公众公开发行境内上市外资股（B股）股票并上市交易。

一九九七年三月十九日，本公司创立大会及第一届董事会第一次会议决定，将本公司会计上的股份制改组生效日（即本公司建账之日）确定为一九九七年四月一日。

一九九七年三月二十日，本公司领取了企业法人营业执照，注册号为大工商企法字24239971-2。经营范围为轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售。

一九九七年三月二十五日，本公司境内上市外资股（B股）股票正式在深圳证券交易所挂牌交易，募集资金40,658万元，发行后本公司注册资本为3.3亿元。

根据二零零六年八月三十日深圳证券交易所发布的《关于〈深圳证券交易所股票上市规则〉有关上市公司股权分布问题的补充通知》（以下简称《补充通知》）的规定，本公司以二零零六年九月三十日经审计的财务报告为依据，实行资本公积金转增股本，每10股送2.2股，将股本总额由33,000万股增加至40,260万股，共增加股本7,260万股，其中瓦轴集团拥有的法人股由20,000万股增加至24,400万股，占总股本的60.6%；瑞典SKF公司由6,500万股增加至7,930万股，占总股本的19.7%；社会公众股由6,500万股增加至7,930万股，占总股本的19.7%。此方案实施后，本公司的股权结构达到深交所《补充通知》的规定。

本公司之母公司为瓦房店轴承集团有限责任公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括采购部、投资证券部、经营管理部、人力资源部、市场营销部、制造工程部、质量保证部、财务部、物流部等，子公司主要包括：全资子公司瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司（以下简称辽轴公司）、大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司（以下简称大连电机）、瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司（以下简称球面轴承）。

本公司属于轴承制造行业，主要从事各类轴承的生产销售业务。公司注册地：辽宁省瓦房店市北共济街1段1号，法定代表人：孟伟，经营范围：轴承、轴承零部件、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售；轴承维修、保养、及技术服务；机械设备和房屋的租赁；轴承和相关机械设备及计量仪器、仪表的检测。

本集团合并财务报表范围包括瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司、大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司、瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司3家公司。与上年相比，合并财务报表范围未发生变化。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，

并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并

当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团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。

### 1、金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## （3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，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。

## 2、金融负债

### （1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 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     | 将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 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    |
| 关联方组合 | 其他方法     |
| 无风险组合 | 其他方法     |

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） | 1.00%    | 1.00%     |
| 1—2 年        | 5.00%    | 5.00%     |
| 2—3 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 3 年以上        | 50.00%   | 50.00%    |

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

| 组合名称  | 应收账款计提比例          | 其他应收款计提比例 |
|-------|-------------------|-----------|
| 关联方组合 | 不计提坏账准备，除非关联方无力偿还 |           |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备           |           |

## (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 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按计划成本计价；原材料日常核算以计划成本计价，计划成本与实际成本之间的差异，按各类原材料的存发比例分摊计入原材料成本与发出成本，将原材料的计划成本调为实际成本；在产品 and 产成品日常核算以计划成本计价，计划成本与实际成本的差异，按照收发比例分摊计入在产品或产成品成本，将计划成本调整为实际成本。

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### 13、持有待售资产

### 14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照

投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

本集团投资性房地产采用直线方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|----------|---------|
| 土地使用权  | 40      |          | 8.33    |
| 房屋建筑物  |         |          |         |
| 其中：建筑物 | 15      | 3        | 6.47    |
| 生产用房屋  | 30      | 3        | 3.23    |

| 类别     | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|----------|---------|
| 非生产用房屋 | 35      | 3        | 2.77    |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### （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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 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

本集团无形资产包括土地使用权、ERP软件、其他无形资产等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；ERP软件、其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## （2）内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本

集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

1.销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2.提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3.让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 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

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分摊方法分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本集团租赁为经营租赁。

本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### （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

2017年，财政部新颁布或修订并于同年实施了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》等项会计准则，发布了“关于修订印发一般企业财务报表格式的通知”(财会〔2017〕30号)。本公司根据新颁布或修订准则及通知要求编制了2017年度财务报表，变化后的会计政策已在本附注相关会计政策部分修订与披露。采用这些准则未对本公司财务状况和经营成果产生任何重大影响。

### （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     | 销售收入或采购额              | 17%，13%，11%，6%，3% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、营业税额            | 7%                |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                | 15%               |
| 教育费附加   | 应纳增值税、营业税额            | 3%                |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税、营业税额            | 2%                |
| 房产税     | 自用房产原值的 70%或租出房产之租金收入 | 1.2%或 12%         |
| 土地使用税   | 土地使用权面积               | 6 元/平方米           |

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 |
|-----------------------|-------|
| 瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司        | 25%   |
| 大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司      | 25%   |
| 瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司 | 25%   |

## 2、税收优惠

本公司于 2017 年 11 月 29 日获得高新技术企业认定资格，高新技术企业认定证书编号为 GR201721200199，有效期为 3 年。根据税法规定可享受三年内按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

## 3、其他

## 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   | 39,497.23     | 381,031.91     |
| 银行存款   | 58,004,000.31 | 141,852,344.61 |
| 其他货币资金 | 24,817,277.29 | 42,182,666.45  |
| 合计     | 82,860,774.83 | 184,416,042.97 |

注：年末其他货币资金为银行承兑汇票保证金，因其他货币资金使用受限，自年末现金及等价物余额中扣除。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

## 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 | 113,596,871.36 | 51,320,019.73  |
| 商业承兑票据 | 96,326,964.55  | 57,861,136.96  |
| 合计     | 209,923,835.91 | 109,181,156.69 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据

## (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 | 525,048,055.54 |           |
| 商业承兑票据 | 246,341,177.46 |           |
| 合计     | 771,389,233.00 |           |

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 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    |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 5,092,669.00 | 0.42% | 5,092,669.00 | 100.00% |      | 12,810,943.69 | 0.95% | 12,810,943.69 | 100.00% |      |

|                       |                  |         |               |         |                  |                  |         |                |         |                  |
|-----------------------|------------------|---------|---------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,170,649,399.63 | 97.29%  | 42,311,385.94 | 4.79%   | 1,128,338,013.69 | 1,295,567,461.89 | 95.94%  | 45,675,587.50  | 5.50%   | 1,249,891,874.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 27,541,279.51    | 2.29%   | 27,541,279.51 | 100.00% |                  | 42,059,327.99    | 3.11%   | 42,059,327.99  | 100.00% |                  |
| 合计                    | 1,203,283,348.14 | 100.00% | 74,945,334.45 |         | 1,128,338,013.69 | 1,350,437,733.57 | 100.00% | 100,545,859.18 |         | 1,249,891,874.39 |

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

单位： 元

| 应收账款（按单位） | 期末余额         |              |         |             |
|-----------|--------------|--------------|---------|-------------|
|           | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由        |
| 单位 1      | 5,092,669.00 | 5,092,669.00 | 100.00% | 对方经营不善，无法偿还 |
| 合计        | 5,092,669.00 | 5,092,669.00 | --      | --          |

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 | 650,740,468.93 | 6,507,404.70  | 1.00%  |
| 1 至 2 年 | 151,036,804.11 | 7,551,840.21  | 5.00%  |
| 2 至 3 年 | 40,302,472.45  | 8,060,494.49  | 20.00% |
| 3 年以上   | 40,383,293.07  | 20,191,646.54 | 50.00% |
| 合计      | 882,463,038.56 | 42,311,385.94 |        |

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 13,878,773.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 39,479,298.55 |

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 |
|------|--------|---------------|--------|-----------|-------------|
| 公司 A | 轴承款    | 3,910,007.43  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 否           |
| 公司 B | 轴承款    | 3,808,267.26  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 否           |
| 公司 C | 轴承款    | 3,394,694.96  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 是           |
| 公司 D | 轴承款    | 2,175,700.92  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 否           |
| 公司 E | 轴承款    | 2,452,138.58  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 否           |
| 公司 F | 轴承款    | 2,706,703.13  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 否           |
| 公司 G | 轴承款    | 2,352,760.15  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 否           |
| 合计   | --     | 20,800,272.43 | --     | --        | --          |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额341,055,322.83元，占应收账款年末余额合计数的比例28.34%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额5,194,097.11元。

## (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

## 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   | 36,499,031.46 | 91.56% | 14,763,851.69 | 91.79% |
| 1 至 2 年 | 3,085,092.20  | 7.74%  | 481,467.40    | 2.99%  |
| 2 至 3 年 | 205,543.10    | 0.52%  | 270,039.04    | 1.68%  |
| 3 年以上   | 73,909.77     | 0.18%  | 569,485.55    | 3.54%  |
| 合计      | 39,863,576.53 | --     | 16,084,843.68 | --     |

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

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 29,391,532.73 元，占预付款项年末余额合计数的比例 73.73%。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

### (2) 重要逾期利息

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 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    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 23,164,214.87 | 80.78% | 1,268,832.89 | 9.28%   | 21,895,381.98 | 20,726,129.09 | 80.50% | 1,020,340.40 | 7.18%   | 19,705,788.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,513,140.92  | 19.22% | 5,513,140.92 | 100.00% |               | 5,020,918.92  | 19.50% | 5,020,918.92 | 100.00% |               |

|    |               |          |              |  |               |               |          |              |  |               |
|----|---------------|----------|--------------|--|---------------|---------------|----------|--------------|--|---------------|
| 合计 | 28,677,355.79 | 100.00 % | 6,781,973.81 |  | 21,895,381.98 | 25,747,048.01 | 100.00 % | 6,041,259.32 |  | 19,705,788.69 |
|----|---------------|----------|--------------|--|---------------|---------------|----------|--------------|--|---------------|

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

| 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 | 8,944,888.18  | 89,448.89    | 1.00%  |
| 1 至 2 年 | 2,557,049.38  | 127,852.47   | 5.00%  |
| 2 至 3 年 | 115,810.45    | 23,162.09    | 20.00% |
| 3 年以上   | 2,056,738.89  | 1,028,369.45 | 50.00% |
| 合计      | 13,674,486.90 | 1,268,832.89 |        |

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

组合中，无风险组合未计提坏账准备的其他应收款

| 款项性质 | 年末余额         |      |          |
|------|--------------|------|----------|
|      | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 预付电费 | 5,512,343.86 | —    | —        |
| 押金   | 6,000.00     | —    | —        |
| 其他   | 3,971,384.11 | —    | —        |
| 合计   | 9,489,727.97 | —    | —        |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(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 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金   | 4,226,867.84  | 3,516,300.92  |
| 押金    | 229,863.75    | 411,789.99    |
| 个人备用金 | 1,646,497.60  | 2,072,718.89  |
| 其他款项  | 22,574,126.60 | 19,746,238.21 |
| 合计    | 28,677,355.79 | 25,747,048.01 |

## (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     |
|------|-------|---------------|-----------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 电费    | 5,512,343.86  | 1 年以内     | 19.22%           |              |
| 单位 2 | 保证金   | 2,640,075.20  | 2 年以内三年以上 | 9.21%            | 500,000.00   |
| 单位 3 | 材料款   | 2,282,937.93  | 3 年以上     | 7.96%            | 2,282,937.93 |
| 单位 4 | 设备款   | 1,187,000.00  | 3 年以上     | 4.14%            | 1,187,000.00 |
| 单位 5 | 材料款   | 723,598.86    | 3 年以上     | 2.52%            | 723,598.86   |
| 合计   | --    | 12,345,955.85 | --        |                  | 4,693,536.79 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (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

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目    | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|       | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料   | 56,740,605.63  | 910,648.85    | 55,829,956.78  | 68,526,562.28  | 974,208.73    | 67,552,353.55  |
| 库存商品  | 512,690,931.09 | 36,265,289.07 | 476,425,642.02 | 687,573,834.73 | 65,411,512.25 | 622,162,322.48 |
| 自制半成品 | 155,827,415.78 |               | 155,827,415.78 | 148,032,177.74 | 602,496.86    | 147,429,680.88 |
| 低值易耗品 | 5,753,413.97   |               | 5,753,413.97   | 5,284,926.01   |               | 5,284,926.01   |

|    |                |               |                |                |               |                |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 731,012,366.47 | 37,175,937.92 | 693,836,428.55 | 909,417,500.76 | 66,988,217.84 | 842,429,282.92 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (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 |               |
| 原材料   | 974,208.73    |               |    | 63,559.88     |    | 910,648.85    |
| 库存商品  | 65,411,512.25 | 16,285,662.17 |    | 45,431,885.35 |    | 36,265,289.07 |
| 自制半成品 | 602,496.86    |               |    | 602,496.86    |    |               |
| 合计    | 66,988,217.84 | 16,285,662.17 |    | 46,097,942.09 |    | 37,175,937.92 |

## (3) 存货跌价准备计提

| 项目    | 确定可变现净值的具体依据     | 本年转回或转销原因             |
|-------|------------------|-----------------------|
| 原材料   | 期末材料的市场价格        | 库存减少、市场价格上升           |
| 库存商品  | 相同或同类产品本年的平均销售单价 | 库存减少、市场价格上升、生产线平均成本降低 |
| 自制半成品 | 期末半成品市场价格        | 市场价格升高                |

## 11、持有待售的资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 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 | 3,531,136.36 | 5,347,391.58 |
| 预缴纳所得税 | 1,855,337.56 | 1,855,337.56 |
| 合计     | 5,386,473.92 | 7,202,729.14 |

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         |
| 可供出售债务工具： | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 |
| 按成本计量的    | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 |
| 合计        | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

## (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 |            |            |
| 上海爱姆意机电设备连锁有限公司 | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |      |      |      |    | 4.76%      | 500,000.00 |
| 合计              | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |      |      |      |    | --         | 500,000.00 |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(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

17、长期股权投资

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             |                |               |      |                |
| 2.本期增加金额           | 173,119,534.89 | 51,969,186.22 |      | 225,088,721.11 |
| (1) 外购             |                |               |      |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 173,119,534.89 | 51,969,186.22 |      | 225,088,721.11 |
| (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      | 173,119,534.89 | 51,969,186.22 |  | 225,088,721.11 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |                |               |  |                |
| 1.期初余额      |                |               |  |                |
| 2.本期增加金额    | 75,125,524.13  | 13,089,088.93 |  | 88,214,613.06  |
| （1）计提或摊销    |                |               |  |                |
|             |                |               |  |                |
| 3.本期减少金额    |                |               |  |                |
| （1）处置       |                |               |  |                |
| （2）其他转出     |                |               |  |                |
|             |                |               |  |                |
| 4.期末余额      | 75,125,524.13  | 13,089,088.93 |  | 88,214,613.06  |
| 三、减值准备      |                |               |  |                |
| 1.期初余额      |                |               |  |                |
| 2.本期增加金额    |                |               |  |                |
| （1）计提       |                |               |  |                |
|             |                |               |  |                |
| 3、本期减少金额    |                |               |  |                |
| （1）处置       |                |               |  |                |
| （2）其他转出     |                |               |  |                |
|             |                |               |  |                |
| 4.期末余额      |                |               |  |                |
| 四、账面价值      |                |               |  |                |
| 1.期末账面价值    | 97,994,010.76  | 38,880,097.29 |  | 136,874,108.05 |
| 2.期初账面价值    |                |               |  |                |

## (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

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物          | 机器设备             | 运输设备          | 电子设备          | 其他设备           | 合计               |
|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                  |               |               |                |                  |
| 1.期初余额    | 424,373,681.31 | 1,076,289,314.43 | 17,262,573.06 | 64,993,231.80 | 186,259,094.77 | 1,769,177,895.37 |
| 2.本期增加金额  | 11,561,239.91  | 92,544,021.49    | 1,072,839.36  | 7,185,960.43  | 13,491,615.28  | 125,855,676.47   |
| （1）购置     | 671,171.17     | 2,642,301.91     | 177,741.03    | 576,775.21    | 8,429,437.03   | 12,497,426.35    |
| （2）在建工程转入 | 10,890,068.74  | 89,901,719.58    | 895,098.33    | 6,609,185.22  | 5,062,178.25   | 113,358,250.12   |
| （3）企业合并增加 |                |                  |               |               |                |                  |
|           |                |                  |               |               |                |                  |
| 3.本期减少金额  | 182,271,373.89 | 4,485,669.24     | 801,429.90    | 142,050.88    | 505,232.99     | 188,205,756.90   |
| （1）处置或报废  | 9,151,839.00   | 4,485,669.24     | 801,429.90    | 142,050.88    | 505,232.99     | 15,086,222.01    |
| 其他        | 173,119,534.89 |                  |               |               |                | 173,119,534.89   |
| 4.期末余额    | 253,663,547.33 | 1,164,347,666.68 | 17,533,982.52 | 72,037,141.35 | 199,245,477.06 | 1,706,827,814.94 |
| 二、累计折旧    |                |                  |               |               |                |                  |
| 1.期初余额    | 213,793,597.48 | 579,901,988.33   | 12,980,199.26 | 49,676,534.36 | 127,230,685.59 | 983,583,005.02   |
| 2.本期增加金额  | 13,834,379.94  | 67,064,251.82    | 1,141,414.21  | 3,597,925.34  | 12,364,822.60  | 98,002,793.91    |
| （1）计提     | 13,834,379.94  | 67,064,251.82    | 1,141,414.21  | 3,597,925.34  | 12,364,822.60  | 98,002,793.91    |
|           |                |                  |               |               |                |                  |
| 3.本期减少金额  | 81,551,151.70  | 2,681,414.00     | 726,734.44    | 92,597.89     | 210,000.00     | 85,261,898.03    |
| （1）处置或报废  | 6,425,627.57   | 2,681,414.00     | 726,734.44    | 92,597.89     | 210,000.00     | 10,136,373.90    |
| （2）其他     | 75,125,524.13  |                  |               |               |                | 75,125,524.13    |
| 4.期末余额    | 146,076,825.72 | 644,284,826.15   | 13,394,879.03 | 53,181,861.81 | 139,385,508.19 | 996,323,900.90   |

|               |                |                |              |               |               |                |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 三、减值准备        |                |                |              |               |               |                |
| 1.期初余额        |                | 26,273.33      |              |               |               | 26,273.33      |
| 2.本期增加<br>金额  |                | 229,671.00     |              |               |               | 229,671.00     |
| (1) 计提        |                |                |              |               |               |                |
|               |                |                |              |               |               |                |
| 3.本期减少<br>金额  |                | 0.01           |              |               |               | 0.01           |
| (1) 处置<br>或报废 |                |                |              |               |               |                |
|               |                |                |              |               |               |                |
| 4.期末余额        |                | 255,944.32     |              |               |               | 255,944.32     |
| 四、账面价值        |                |                |              |               |               |                |
| 1.期末账面<br>价值  | 107,586,721.61 | 519,806,896.21 | 4,139,103.49 | 18,855,279.54 | 59,859,968.87 | 710,247,969.72 |
| 2.期初账面<br>价值  | 210,580,083.83 | 496,361,052.77 | 4,282,373.80 | 15,316,697.44 | 59,028,409.18 | 785,568,617.02 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备       | 账面价值       | 备注 |
|------|---------------|---------------|------------|------------|----|
| 机器设备 | 15,044,582.23 | 13,792,424.04 | 255,944.32 | 996,213.87 |    |
| 运输工具 | 584,675.31    | 569,085.05    |            | 15,590.26  |    |
| 电子设备 |               |               |            |            |    |
| 其他设备 | 370,456.08    | 358,233.26    |            | 12,222.82  |    |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (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         |
|------|----------------|
| 机器设备 | 163,268,516.36 |

## (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    |
|------------------|---------------|---------------|
| 辽轴公司主厂房          | 13,903,128.23 | 正在办理消防手续      |
| 辽轴公司办公楼          | 3,846,043.18  | 正在办理消防手续      |
| 辽轴公司机加工车间        | 1,321,869.07  | 正在办理消防手续      |
| 辽轴公司员工食堂         | 892,486.21    | 正在办理消防手续      |
| 汽车轴承西郊工业园区厂房(圆锥) | 35,857,769.64 | 房产证由集团统一办理    |
| 汽车轴承西郊工业园区厂房(圆柱) | 18,693,364.64 | 房产证由集团统一办理    |
| 大连瓦轴精密电机汽车轴承厂房   | 37,961,095.49 | 房产证手续齐全，正在办理中 |

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          |
| 七成品改造   | 30,689,629.52 |      | 30,689,629.52 | 83,614,247.81 |      | 83,614,247.81 |
| 一成品改造   | 92,820.85     |      | 92,820.85     | 26,147,833.86 |      | 26,147,833.86 |
| 大连产业园工程 | 1,922,211.42  |      | 1,922,211.42  | 16,060,671.00 |      | 16,060,671.00 |
| 精密滚动体改造 | 11,340,473.99 |      | 11,340,473.99 | 14,497,884.54 |      | 14,497,884.54 |
| 磨加工生产线  | 1,960,571.95  |      | 1,960,571.95  | 5,282,416.43  |      | 5,282,416.43  |
| 厂区改造工程  | 3,703,419.57  |      | 3,703,419.57  | 3,720,604.95  |      | 3,720,604.95  |
| 美汽改造    |               |      |               | 3,568,672.18  |      | 3,568,672.18  |
| 铁路改造    | 10,195,223.88 |      | 10,195,223.88 | 3,481,684.10  |      | 3,481,684.10  |
| 磨床改造    | 414,391.36    |      | 414,391.36    | 3,323,612.16  |      | 3,323,612.16  |
| 二成品改造   | 1,483,761.06  |      | 1,483,761.06  | 2,979,656.30  |      | 2,979,656.30  |
| 吊车工程    | 2,734,957.91  |      | 2,734,957.91  | 2,862,369.51  |      | 2,862,369.51  |
| 特大型改造项目 | 2,220,662.31  |      | 2,220,662.31  | 2,410,593.11  |      | 2,410,593.11  |
| 辽轴改造    |               |      |               | 2,396,988.69  |      | 2,396,988.69  |
| 计算机工程   | 2,081,977.04  |      | 2,081,977.04  | 2,094,565.47  |      | 2,094,565.47  |
| 大修分厂改造  | 472,585.86    |      | 472,585.86    | 419,948.26    |      | 419,948.26    |

|                      |               |  |               |                |  |                |
|----------------------|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 热处理生产线               | 160,551.84    |  | 160,551.84    | 337,933.74     |  | 337,933.74     |
| 汽车改造                 | 1,016,610.51  |  | 1,016,610.51  |                |  |                |
| 超精机安装工程              | 1,291,421.97  |  | 1,291,421.97  |                |  |                |
| 贝氏体炉大修改造             | 846,153.80    |  | 846,153.80    |                |  |                |
| 冷干系统                 | 7,863.25      |  | 7,863.25      |                |  |                |
| 3 吨电瓶叉车              | 192,307.70    |  | 192,307.70    |                |  |                |
| 污水处理机                | 94,017.09     |  | 94,017.09     |                |  |                |
| 低压配电柜                | 59,829.06     |  | 59,829.06     |                |  |                |
| 热处理生产线信息化改造          | 140,000.00    |  | 140,000.00    |                |  |                |
| 易普森多用炉大修改造           | 832,500.00    |  | 832,500.00    |                |  |                |
| G17-15-07 球轴承振动检测仪   | 31,384.62     |  | 31,384.62     |                |  |                |
| G17-16-03 新建厂房库房及砟道路 | 130,630.63    |  | 130,630.63    |                |  |                |
| G17-16-01 环保整改工程     | 153,153.15    |  | 153,153.15    |                |  |                |
| 其他                   | 8,420,208.60  |  | 8,420,208.60  | 21,240,281.66  |  | 21,240,281.66  |
| 合计                   | 82,689,318.94 |  | 82,689,318.94 | 194,439,963.77 |  | 194,439,963.77 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称          | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额    | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额     | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额  | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------------|----------------|---------------|-----------|---------------|--------------|---------------|-------------|------|------------|--------------|----------|------|
| 七成<br>品改<br>造 | 107,106,101.50 | 83,614,247.81 | 29,767,41 | 46,925,790.99 | 6,028,594.71 | 30,689,629.52 | 51.99%      |      | 656,478.24 | 29,767,41    | 4.32%    | 其他   |
| 一成<br>品改      | 90,620,449.0   | 26,147,833.8  | 1,541.95  | 22,293,231.9  | 3,763,323.05 | 92,820,85     | 0.17%       |      | 8,831.44   | 1,541.95     | 4.32%    | 其他   |

|                     |                       |                       |                  |                  |                       |                       |            |  |                  |               |       |    |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|------------|--|------------------|---------------|-------|----|
| 造                   | 0                     | 6                     |                  | 1                |                       |                       |            |  |                  |               |       |    |
| 大连<br>产业园工<br>程     | 39,164<br>,803.6<br>1 | 16,060<br>,671.0<br>0 | 856.69           |                  | 14,139<br>,316.2<br>7 | 1,922,<br>211.42      | 21.04<br>% |  | 35,839<br>.06    | 856.69        | 4.32% | 其他 |
| 精密<br>滚动<br>体改<br>造 | 27,209<br>,771.0<br>0 | 14,497<br>,884.5<br>4 | 11,737<br>.93    | 1,593,<br>739.31 | 1,575,<br>409.17      | 11,340<br>,473.9<br>9 | 50.10<br>% |  | 1,203,<br>099.87 | 11,737<br>.93 | 4.32% | 其他 |
| 磨加<br>工生<br>产线      | 21,862<br>,000.0<br>0 | 5,282,<br>416.43      | 289.43           | 3,322,<br>133.91 |                       | 1,960,<br>571.95      | 13.56<br>% |  | 96,502<br>.35    | 289.43        | 4.32% | 其他 |
| 厂区<br>改造<br>工程      | 5,019,<br>050.70      | 3,720,<br>604.95      | 7,224.<br>88     | 24,410<br>.26    |                       | 3,703,<br>419.57      | 74.21<br>% |  | 387,12<br>1.55   | 7,224.<br>88  | 4.32% | 其他 |
| 铁路<br>改造            | 14,472<br>,691.6<br>7 | 3,481,<br>684.10      | 7,653,<br>675.96 | 940,13<br>6.18   |                       | 10,195<br>,223.8<br>8 | 77.17<br>% |  | 90,837<br>.36    | 90,837<br>.36 | 4.32% | 其他 |
| 磨床<br>改造            | 19,630<br>,400.0<br>0 | 3,323,<br>612.16      | 1,060.<br>55     |                  | 2,910,<br>281.35      | 414,39<br>1.36        | 3.78%      |  | 17,042<br>.64    | 1,060.<br>55  | 4.32% | 其他 |
| 二成<br>品改<br>造       | 5,678,<br>872.00      | 2,979,<br>656.30      | 151,09<br>4.01   | 1,646,<br>989.25 |                       | 1,483,<br>761.06      | 39.06<br>% |  | 36,279<br>.86    |               | 4.32% | 其他 |
| 吊车<br>工程            | 3,041,<br>975.00      | 2,862,<br>369.51      | 549.72           | 127,96<br>1.32   |                       | 2,734,<br>957.91      | 94.23<br>% |  | 145,03<br>1.18   | 549.72        | 4.32% | 其他 |
| 特大<br>型改<br>造项<br>目 | 8,349,<br>300.00      | 2,410,<br>593.11      | 47.50            | 189,97<br>8.30   |                       | 2,220,<br>662.31      | 27.10<br>% |  | 33,034<br>.11    | 47.50         | 4.32% | 其他 |
| 计算<br>机工<br>程       | 4,843,<br>610.00      | 2,094,<br>565.47      |                  |                  | 12,588<br>.43         | 2,081,<br>977.04      | 42.98<br>% |  | 28,152<br>.78    |               | 4.32% | 其他 |
| 大修<br>分厂<br>改造      | 2,513,<br>380.00      | 419,94<br>8.26        | 52,637<br>.60    |                  |                       | 472,58<br>5.86        | 18.80<br>% |  | 204.04           | 142.11        | 4.32% | 其他 |
| 热处<br>理生<br>产线      | 2,042,<br>900.00      | 337,93<br>3.74        | 101,09<br>2.10   |                  | 278,47<br>4.00        | 160,55<br>1.84        | 8.80%      |  | 588.21           | 561.34        | 4.32% | 其他 |
| 汽车                  | 2,302,                | 1,678,                | 314,07           | 975,48           |                       | 1,016,                | 77.91      |  | 435.23           | 435.23        | 4.32% | 其他 |

|                     |                        |                        |                  |                       |                       |                       |            |    |                  |                |       |    |
|---------------------|------------------------|------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|----|------------------|----------------|-------|----|
| 改造                  | 350.00                 | 014.59                 | 9.74             | 3.82                  |                       | 610.51                | %          |    |                  |                |       |    |
| 超精<br>机安<br>装工<br>程 | 4,120,<br>996.00       | 2,094,<br>565.47       |                  |                       | 12,588<br>.43         | 2,081,<br>977.04      | 31.34<br>% |    | 295,95<br>0.46   | 2,414.<br>61   | 4.32% | 其他 |
| 合计                  | 357,97<br>8,650.<br>48 | 171,00<br>6,601.<br>30 | 8,325,<br>655.47 | 78,039<br>,855.2<br>5 | 28,720<br>,575.4<br>1 | 72,571<br>,826.1<br>1 | --         | -- | 3,035,<br>428.38 | 147,46<br>6.71 |       | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

## 21、工程物资

## 22、固定资产清理

## 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 | 软件           | 合计             |
|--------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值       |                |     |       |              |                |
| 1.期初余额       | 176,189,727.74 |     |       | 6,135,356.44 | 182,325,084.18 |
| 2.本期增加<br>金额 |                |     |       | 137,329.45   | 137,329.45     |
| (1) 购置       |                |     |       | 137,329.45   | 137,329.45     |
| (2) 内部<br>研发 |                |     |       |              |                |
| (3) 企业       |                |     |       |              |                |

|          |                |  |  |              |                |
|----------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 合并增加     |                |  |  |              |                |
|          |                |  |  |              |                |
| 3.本期减少金额 | 51,969,186.22  |  |  |              | 51,969,186.22  |
| (1) 处置   |                |  |  |              |                |
|          |                |  |  |              |                |
| 4.期末余额   | 124,220,541.52 |  |  | 6,272,685.89 | 130,493,227.41 |
| 二、累计摊销   |                |  |  |              |                |
| 1.期初余额   | 45,474,697.69  |  |  | 5,973,920.68 | 51,448,618.37  |
| 2.本期增加金额 | 4,437,473.08   |  |  | 166,102.63   | 4,603,575.71   |
| (1) 计提   | 4,437,473.08   |  |  | 166,102.63   | 4,603,575.71   |
|          |                |  |  |              |                |
| 3.本期减少金额 | 13,089,088.93  |  |  |              | 13,089,088.93  |
| (1) 处置   |                |  |  |              |                |
|          |                |  |  |              |                |
| 4.期末余额   | 36,823,081.84  |  |  | 6,140,023.31 | 42,963,105.15  |
| 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 | 87,397,459.68  |  |  | 132,662.58   | 87,530,122.26  |
| 2.期初账面价值 | 130,715,030.05 |  |  | 161,435.76   | 130,876,465.81 |

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 26、开发支出

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

## (2) 商誉减值准备

## 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       |
|----------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 办公用房屋装修费 | 521,361.67 | 279,279.28 | 100,412.91 |        | 700,228.04 |
| 合计       | 521,361.67 | 279,279.28 | 100,412.91 |        | 700,228.04 |

## 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   | 74,103,756.75 | 11,625,939.19 | 62,191,502.88 | 9,837,992.33  |
| 固定资产折旧差异 |               |               | 11,940,720.08 | 1,791,108.01  |
| 合计       | 74,103,756.75 | 11,625,939.19 | 74,132,222.96 | 11,629,100.34 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                 | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 5,920,560.37 | 888,084.06 | 6,261,973.05 | 939,295.96 |
| 合计              | 5,920,560.37 | 888,084.06 | 6,261,973.05 | 939,295.96 |

## (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 |                  | 11,625,939.19     |                  | 11,629,100.34     |
| 递延所得税负债 |                  | 888,084.06        |                  | 939,295.96        |

**(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 | 54,077,973.39  | 39,650,564.74  |
| 可抵扣亏损    | 397,192,964.20 | 316,824,302.33 |
| 合计       | 451,270,937.59 | 356,474,867.07 |

**(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 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2017 |                | 9,471,182.07   |    |
| 2018 | 37,140,575.91  | 37,140,575.91  |    |
| 2019 | 167,843,583.34 | 167,843,583.34 |    |
| 2020 | 98,073,685.92  | 98,073,685.92  |    |
| 2021 | 4,295,275.09   | 4,295,275.09   |    |
| 2022 | 89,839,843.94  |                |    |
| 合计   | 397,192,964.20 | 316,824,302.33 | -- |

其他说明：

**30、其他非流动资产****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           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 648,000,000.00 | 549,900,000.00 |
| 合计   | 648,000,000.00 | 549,900,000.00 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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 | 4,087,279.00   | 43,413,268.05  |
| 银行承兑汇票 | 295,396,000.00 | 382,101,342.21 |
| 合计     | 299,483,279.00 | 425,514,610.26 |

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  | 559,579,919.87 | 685,303,568.62 |
| 工程款 | 50,109,631.21  | 74,147,616.34  |
| 其他  | 21,142,736.37  | 74,448,529.87  |
| 合计  | 630,832,287.45 | 833,899,714.83 |

(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 |
|------|---------------|-----------|
| 单位 1 | 3,903,639.54  | 质量保证金     |
| 单位 2 | 3,552,228.26  | 质量保证金     |
| 单位 3 | 2,715,437.00  | 质量保证金     |
| 单位 4 | 2,522,582.00  | 质量保证金     |
| 合计   | 12,693,886.80 | --        |

其他说明：

## 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 | 31,634,532.72 | 26,959,477.14 |
| 合计 | 31,634,532.72 | 26,959,477.14 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 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         | 7,914,043.53  | 206,280,782.36 | 206,881,007.54 | 7,313,818.35  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 9,342,807.89  | 31,236,610.27  | 31,233,087.87  | 9,346,330.29  |
| 合计             | 17,256,851.42 | 237,517,392.63 | 238,114,095.41 | 16,660,148.64 |

## (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 | 261,033.34   | 156,265,520.43 | 156,321,733.43 | 204,820.34   |
| 2、职工福利费       | 31,194.00    | 14,683,893.45  | 14,711,887.45  | 3,200.00     |
| 3、社会保险费       | 581,422.78   | 18,311,436.72  | 18,297,073.45  | 595,786.05   |
| 其中：医疗保险费      | 292,917.57   | 13,993,528.09  | 13,979,591.47  | 306,854.19   |
| 工伤保险费         | 217,718.51   | 2,488,014.35   | 2,487,653.32   | 218,079.54   |
| 生育保险费         | 70,786.70    | 1,829,894.28   | 1,829,828.66   | 70,852.32    |
| 4、住房公积金       | 2,342,939.01 | 15,612,595.14  | 15,687,879.58  | 2,267,654.57 |

|               |              |                |                |              |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,697,454.40 | 1,407,336.62   | 1,862,433.63   | 4,242,357.39 |
| 合计            | 7,914,043.53 | 206,280,782.36 | 206,881,007.54 | 7,313,818.35 |

## (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 | 9,007,073.27 | 30,345,632.40 | 30,342,298.06 | 9,010,407.61 |
| 2、失业保险费  | 335,734.62   | 890,977.87    | 890,789.81    | 335,922.68   |
| 合计       | 9,342,807.89 | 31,236,610.27 | 31,233,087.87 | 9,346,330.29 |

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     | 11,018,297.67 | 13,306,281.89 |
| 企业所得税   |               | 771,810.83    |
| 个人所得税   | 140,904.05    | 198,040.85    |
| 城市维护建设税 | 982,277.76    | 1,096,098.67  |
| 房产税     | 294,515.16    | 295,937.17    |
| 土地使用税   | 204,027.14    | 204,044.62    |
| 印花税     | 109,592.56    | 165,535.47    |
| 教育费附加   | 728,270.43    | 769,209.66    |
| 堤防建设维护费 | 1,486.14      | 350,272.42    |
| 其他      | 370,601.41    | 1,983,999.36  |
| 合计      | 13,849,972.32 | 19,141,230.94 |

其他说明：

## 39、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额       |
|-----------------|--------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 65,300.00    | 170,000.00 |
| 短期借款应付利息        | 1,124,800.00 | 757,000.00 |
| 合计              | 1,190,100.00 | 927,000.00 |

**40、应付股利****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           |
|-----------|---------------|----------------|
| 招标保证金     | 1,118,409.62  | 2,011,403.97   |
| 网点经理风险抵押金 | 259,777.75    | 22,552,958.00  |
| 商标使用费     | 10,777,573.08 | 3,168,065.36   |
| 其他        | 79,967,333.47 | 84,058,254.70  |
| 合计        | 92,123,093.92 | 111,790,682.03 |

**(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 |
|----------|---------------|-----------|
| 单位 1     | 32,000,000.00 | 协商中       |
| 授权经销商保证金 | 3,216,648.21  | 未到结算期     |
| 单位 2     | 9,012,656.79  | 未到结算期     |
| 合计       | 44,229,305.00 | --        |

**42、持有待售的负债****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          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 50,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 合计         | 50,000,000.00 | 90,000,000.00 |

**44、其他流动负债**

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,967,022.53 | 4,704,022.50 |
| 合计   | 3,967,022.53 | 4,704,022.50 |

## 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          |
|------|------|---------------|
| 保证借款 |      | 50,000,000.00 |
| 合计   |      | 50,000,000.00 |

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

(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）

(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

## 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         |
|-------|--------------|--------------|
| 设备款   | 100,000.00   | 100,000.00   |
| 住房补助金 | 1,497,305.72 | 1,497,305.72 |

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

## 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                   |
|--------|------------|------|------|------------|------------------------|
| 专项污染治理 | 221,698.98 |      |      | 221,698.98 | 瓦房店市财政局及瓦房店市环境保护局联合以“瓦 |

|       |            |  |  |            |                                                            |
|-------|------------|--|--|------------|------------------------------------------------------------|
|       |            |  |  |            | 财指企[2004]217号”文批准拨付                                        |
| 信息化建设 | 75,000.00  |  |  | 75,000.00  | 大连市财政局及大连市经济和信息化委员会以“大财指企[2012]917号”和“大经信发[2012]199号”文批准拨付 |
| 合计    | 296,698.98 |  |  | 296,698.98 | --                                                         |

## 50、预计负债

## 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 | 41,682,411.76 | 100,000.00 | 4,027,640.20 | 37,754,771.56 |      |
| 合计   | 41,682,411.76 | 100,000.00 | 4,027,640.20 | 37,754,771.56 | --   |

单位：元

| 负债项目            | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额   | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|---------------|----------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 辽轴公司产业发展基金      | 4,292,112.00  |          |             | 97,548.00    |            |      | 4,194,564.00  | 与资产相关       |
| 大连分厂拆迁补偿        | 29,746,594.01 |          |             | 2,704,235.83 |            |      | 27,042,358.18 | 与资产相关       |
| 智能制造装备发展专项补助资金  | 2,800,000.00  |          |             | 400,000.00   |            |      | 2,400,000.00  | 与资产相关       |
| 高端装备制造业轴承基数改造项目 | 2,361,600.00  |          |             | 472,320.00   |            |      | 1,889,280.00  | 与资产相关       |
| 大轴重项目贴息补助       | 1,900,000.00  |          |             | 240,000.00   |            |      | 1,660,000.00  | 与资产相关       |
| 技能大师            | 582,105.75    |          |             | 113,536.37   |            |      | 568,569.38    | 与资产相        |

|         |               |  |  |              |  |  |               |    |
|---------|---------------|--|--|--------------|--|--|---------------|----|
| 工作室建设补助 |               |  |  |              |  |  |               | 关  |
| 合计      | 41,682,411.76 |  |  | 4,027,640.20 |  |  | 37,754,771.56 | -- |

其他说明：

备注 A：递延收益-政府补助中产业发展基金系 2013 年辽轴公司取得辽阳经济开发区财政局拨付的扶持资金 4,877,400.00 万元,与土地资产相关，政府补助按照土地摊销年限 50 年进行摊销。

备注 B：递延收益-政府补助中大连分厂搬迁补偿款系 2011 年本集团取得大连市国有资产投资经营集团有限公司拨付的大连分厂搬迁补偿款 59,820,000.00 元。其中：弥补当期拆迁损失金额 11,143,755.05 元；其余 48,676,244.95 元计入与资产相关的政府补助，按照大连分厂搬迁后形成的新固定资产的综合折旧年限 18 年进行摊销。

备注 C：递延收益-政府补助中智能制造装备发展专项补助资金系 2012 年本公司取得大连市财政局拨付的“智能制造装备发展专项补助款” 4,000,000.00 元，该专款用于“车磨一体化加工数字化车间”项目建设，目前机器设备已投入生产，政府补助按照折旧年限 10 年摊销。

备注 D：递延收益-政府补助中高端装备制造业轴承基数改造项目贴息补助系 2013 年本公司取得瓦房店财政局拨付的“高端装备制造业轴承基数改造项目” 2011 年产业资金贴息 4,723,200.00 元，该专款用于“高端装备制造业轴承基数改造项目”建设，按照高端装备制造业轴承基数改造项目形成的新固定资产的折旧年限分 10 年进行摊销。

备注 E：递延收益-政府补助中大轴重项目贴息补助系 2014 年本公司取得瓦房店财政局拨付的“大轴重铁路货车轴箱轴承技术改造项目”贴息补助 2,400,000.00 元，该专款用于“大轴重铁路货车轴箱轴承技术改造项目”建设，目前机器设备已投入生产，政府补助按照折旧年限 10 年摊销。

备注 F：递延收益-政府补助中技能大师工作室建设补助系 2014 年本公司取得大连市财政局依据大财社（专）[2013]26 号、大财社（专）[2013]37 号《大连市财政局关于拨付 2013 年国家级技能大师工作室建设项目补助资金的通知》、大财社（专）[2013]45 号、大财社（专）[2014]27 号《大连市财政局关于拨付就业补助资金的通知》、大财社（专）[2014]32 号《大连市财政局关于拨付 2014 年国家级和省级技能大师工作室建设项目补助资金的通知》拨付的相关补助 700,000.00 元，工作室设备于 2016 年 12 月份转固，按 12 年摊销，其中与费用相关的部分直接计入营业外收入。2017 年增加递延收益按照费用发生原则直接计入其他收益。

## 52、其他非流动负债

## 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 | 402,600,000.00 |             |    |       |    |    | 402,600,000.00 |

## 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

## 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） | 201,956,446.52 |      |      | 201,956,446.52 |
| 其他资本公积     | 283,734,603.95 |      |      | 283,734,603.95 |
| 合计         | 485,691,050.47 |      |      | 485,691,050.47 |

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

## 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 | 110,852,290.20 | 2,835,618.15 |      | 113,687,908.35 |
| 任意盈余公积 | 20,590,618.91  |              |      | 20,590,618.91  |
| 合计     | 131,442,909.11 | 2,835,618.15 |      | 134,278,527.26 |

## 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       | 359,603,965.97 | 328,731,015.75 |
| 调整后期初未分配利润        | 359,603,965.97 | 328,731,015.75 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,182,949.16  | 30,872,950.22  |
| 减：提取法定盈余公积        | 2,835,618.15   |                |
| 应付普通股股利           | 4,026,000.00   |                |
| 期末未分配利润           | 362,925,296.98 | 359,603,965.97 |

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 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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 | 1,922,479,056.76 | 1,641,975,889.28 | 2,141,288,275.47 | 1,941,862,451.28 |
| 其他业务 | 267,932,995.29   | 244,638,709.17   | 352,638,281.20   | 323,012,689.52   |
| 合计   | 2,190,412,052.05 | 1,886,614,598.45 | 2,493,926,556.67 | 2,264,875,140.80 |

## 62、税金及附加

单位: 元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 6,680,119.43  | 7,533,551.22  |
| 教育费附加   | 4,786,520.63  | 5,105,672.38  |
| 营业税     |               | 156,469.41    |
| 其他      | 7,951,443.06  | 5,144,086.61  |
| 合计      | 19,418,083.12 | 17,939,779.62 |

## 63、销售费用

单位: 元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 国内运费  | 38,403,392.31  | 59,771,760.60  |
| 职工薪酬  | 45,704,507.04  | 44,284,116.30  |
| 差旅费   | 18,920,889.67  | 21,088,152.48  |
| 会议费   | 5,659,715.52   | 10,031,707.81  |
| 商标使用费 | 8,125,516.72   | 4,534,964.10   |
| 国际运费  | 12,851,643.01  | 18,112,345.19  |
| 其他费用  | 28,056,085.96  | 19,432,017.87  |
| 合计    | 157,721,750.23 | 177,255,064.35 |

**64、管理费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 36,719,302.57 | 34,820,557.06 |
| 税金     |               | 3,456,645.38  |
| 技术开发费  | 4,065,054.17  | 5,442,820.87  |
| 无形资产摊销 | 4,603,575.71  | 4,490,142.28  |
| 警卫消防费  | 2,133,591.34  | 3,290,000.00  |
| 折旧费    | 2,255,327.94  | 2,293,130.22  |
| 业务招待费  | 811,447.20    | 610,004.30    |
| 差旅费    | 906,130.58    | 811,936.13    |
| 其他费用   | 9,915,875.02  | 12,001,255.19 |
| 合计     | 61,410,304.53 | 67,216,491.43 |

**65、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 49,123,067.63 | 38,790,199.32 |
| 减：利息收入 | 655,727.60    | 454,115.99    |
| 加：汇兑损失 | 1,395,736.41  | -9,089,743.42 |
| 加：其他支出 | 834,733.56    | -5,240,863.32 |
| 合计     | 50,697,810.00 | 24,005,476.59 |

**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     | 14,619,488.31 | 20,586,695.51 |
| 二、存货跌价损失   | 15,619,605.43 | -4,051,236.62 |
| 七、固定资产减值损失 | 229,671.00    |               |
| 合计         | 30,468,764.74 | 16,535,458.89 |

其他说明：

**67、公允价值变动收益****68、投资收益**

单位：元

| 项目                 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------------|------------|------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 500,000.00 | 240,000.00 |
| 合计                 | 500,000.00 | 240,000.00 |

**69、资产处置收益**

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-------------|-------------|---------------|
| 持有待售处置组处置收益 |             |               |
| 非流动资产处置收益   | -728,247.65 | 51,018,264.75 |
| 其中:固定资产处置收益 | -728,247.65 | 51,018,264.75 |

**70、其他收益**

单位：元

| 产生其他收益的来源           | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|-------|
| 稳岗补贴                | 1,001,853.90 |       |
| 工会补贴                | 15,000.00    |       |
| 外贸局开拓国际市场资金         | 406,000.00   |       |
| 省技术改造补贴款            | 736,999.97   |       |
| 大连分厂拆迁补助款           | 2,704,235.83 |       |
| 高端装备制造业轴承基数改造项目     | 472,320.00   |       |
| 辽轴产业发展基金            | 97,548.00    |       |
| 智能制造装备发展专项补助资金      | 400,000.00   |       |
| 技能大师工作室建设补助         | 113,536.37   |       |
| 大轴重项目贴息补助           | 240,000.00   |       |
| 财政局首台重大技术装备保险保费补贴资金 | 1,460,000.00 |       |
| 技术与研究开发基金           | 209,500.00   |       |

**71、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<br>额 |
|--------|---------------|---------------|-------------------|
| 债务重组利得 | 5,304,472.04  | 34,146,556.28 | 5,304,472.04      |
| 政府补助   |               | 12,488,720.91 |                   |
| 罚款收入   | 11,167,313.00 | 9,076,739.00  | 11,167,313.00     |
| 其他     | 2,537,287.40  | 2,702,442.54  | 2,537,287.40      |
| 合计     | 19,009,072.44 | 58,414,458.73 | 19,009,072.44     |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                        | 发放主体                                                            | 发放原因 | 性质类型                                              | 补贴是否<br>影响当年<br>盈亏 | 是否特殊<br>补贴 | 本期发生<br>金额 | 上期发生<br>金额       | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------|--------------------|------------|------------|------------------|---------------------|
| 省技术改造<br>补贴款                | 辽宁省财<br>政厅<br>[2007]57<br>号文《关于<br>拨付企业<br>技改财政<br>贴息资金<br>的通知》 | 补助   | 因研究开<br>发、技术更<br>新及改造<br>等获得的<br>补助               | 是                  | 否          |            | 737,000.00       | 与资产相<br>关           |
| 大连分厂<br>拆迁补助<br>款           | 大连市国<br>有资产投<br>资经营集<br>团有限公司<br>补偿协<br>议                       | 补助   | 因符合地<br>方政府招<br>商引资等<br>地方性扶<br>持政策而<br>获得的补<br>助 | 是                  | 否          |            | 2,704,235.<br>83 | 与资产相<br>关           |
| 高端装备<br>制造业轴<br>承基数改<br>造项目 | 瓦财建（专<br>-企）[119<br>号]《关于<br>拨付 2011<br>年第六批<br>产业贴息<br>资金的通知   | 补助   | 因研究开<br>发、技术更<br>新及改造<br>等获得的<br>补助               | 是                  | 否          |            | 472,320.00       | 与资产相<br>关           |
| 辽轴产业<br>发展基金                | 辽太财指<br>预<br>[2014]656<br>号《辽阳市<br>太子河区                         | 补助   | 因从事国<br>家鼓励和<br>扶持特定<br>行业、产业<br>而获得的             | 是                  | 否          |            | 97,548.00        | 与资产相<br>关           |

|                     |                    |    |                                       |   |   |  |              |       |
|---------------------|--------------------|----|---------------------------------------|---|---|--|--------------|-------|
|                     | 财政局预算指标通知》         |    | 补助（按国家级政策规定依法取得）                      |   |   |  |              |       |
| 智能制造装备发展专项补助资金      | 大连财政局[2012]1163号   | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 |  | 400,000.00   | 与资产相关 |
| 技能大师工作室建设补助         | 大连财政局[2013]26号等    | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 |  | 3,762.56     | 与收益相关 |
| 大轴重大项目贴息补助          | 瓦财建[2014]179号      | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 |  | 260,000.00   | 与资产相关 |
| 财政局首台重大技术装备保险保费补贴资金 | 大财指企【2016】66号、677号 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 |  | 3,160,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年鼓励外贸发展专项资     |                    | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定                          | 是 | 否 |  | 459,501.00   | 与收益相关 |

|                |                 |    |                                       |    |    |  |               |       |
|----------------|-----------------|----|---------------------------------------|----|----|--|---------------|-------|
| 金              |                 |    | 行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）             |    |    |  |               |       |
| 2015 年大连扶持发展资金 |                 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 是  | 否  |  | 31,200.00     | 与收益相关 |
| 信息化专项资金        |                 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是  | 否  |  | 25,000.00     | 与收益相关 |
| 大连就业管理中心稳岗补贴   | 大人社发【2016】183 号 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助  | 是  | 否  |  | 3,888,153.52  | 与收益相关 |
| 技术与开发基金        |                 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是  | 否  |  | 250,000.00    | 与收益相关 |
|                | ——              |    |                                       |    |    |  |               |       |
| 合计             | --              | -- | --                                    | -- | -- |  | 12,488,720.91 | --    |

## 72、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<br>额 |
|--------|------------|--------------|-------------------|
| 债务重组损失 |            | 1,573,176.84 |                   |
| 罚款支出   | 227,845.64 | 74,756.67    | 227,845.64        |
| 其他     | 355,815.79 | 2,146,582.07 | 355,815.79        |
| 合计     | 583,661.43 | 3,794,515.58 | 583,661.43        |

## 73、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 |            | 929,368.36   |
| 递延所得税费用 | -48,050.75 | 175,034.31   |
| 合计      | -48,050.75 | 1,104,402.67 |

## (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                           | 10,134,898.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,520,234.76  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -3,284,549.04 |
| 非应税收入的影响                       | -784,450.83   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 545,013.69    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,759.00     |
| 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 | 9,017,884.98  |
| 研发支出及残疾人工资加计扣除的影响              |               |
| 所得税费用                          | -48,050.75    |

## 74、其他综合收益

## 75、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         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息收入     | 544,059.82    | 438,425.10    |
| 政府补助     | 3,111,967.97  | 7,813,854.52  |
| 往来款      | 4,432,799.24  | 416,025.46    |
| 退回押金、备用金 | 318,789.49    | 821,293.92    |
| 其他       | 28,868,096.45 | 9,821,435.91  |
| 合计       | 37,275,712.97 | 19,311,034.91 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：其他项主要是受限资金收回 17,365,389.16 元。

### (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          |
|---------|----------------|----------------|
| 差旅费     | 18,692,697.87  | 23,105,063.81  |
| 会议费     | 2,164,337.17   | 8,958,577.83   |
| 广告费     | 60,660.00      | 1,157,825.76   |
| 租赁费     | 3,369,060.08   | 8,964,981.40   |
| 业务活动费   | 12,770,680.62  | 2,341,946.13   |
| 运输劳务费   | 19,343,375.61  | 52,247,351.15  |
| 办公费     | 2,491,567.85   | 5,655,212.64   |
| 代收代付款   | 11,791,443.11  | 1,944,544.46   |
| 其他      | 13,298,377.25  | 12,545,610.79  |
| 保证金户额结转 | 27,477,011.70  | 28,270.00      |
| 合计      | 111,459,211.26 | 116,949,383.97 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (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          |
|--------------|----------------|----------------|
| 收到的订单融资及其他借款 | 521,431,915.89 | 498,844,256.94 |
| 合计           | 521,431,915.89 | 498,844,256.94 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 偿还的订单融资及其他借款 | 563,166,532.83 | 476,665,000.00 |
| 合计           | 563,166,532.83 | 476,665,000.00 |

## 76、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                              | 10,182,949.16 | 30,872,950.22  |
| 加：资产减值准备                         | 30,468,764.74 | 16,535,458.89  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 98,002,793.91 | 106,856,445.34 |
| 无形资产摊销                           | 4,603,575.71  | 4,490,142.28   |
| 长期待摊费用摊销                         | 100,412.91    | 89,994.36      |
| 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） | 728,247.65    | -51,018,264.75 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 45,754,969.49 | 38,790,199.32  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -500,000.00   | -240,000.00    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 3,161.15      | 224,166.93     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -51,211.90    | -49,132.62     |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | 132,973,248.94  | 236,897,409.72  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -18,431,088.69  | -319,445,695.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -305,945,642.74 | -43,483,613.44  |
| 其他                    | -15,000.00      |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -2,124,819.67   | 20,520,061.16   |
| 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               | 58,043,497.54   | 142,233,376.52  |
| 减：现金的期初余额             | 142,233,376.52  | 78,556,030.56   |
| 现金及现金等价物净增加额          | -84,189,878.98  | 63,677,345.96   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (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           | 58,043,497.54 | 142,233,376.52 |
| 其中：库存现金        | 39,497.23     | 381,031.91     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 58,004,000.31 | 141,852,344.61 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 58,043,497.54 | 142,233,376.52 |

## 77、所有者权益变动表项目注释

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

## 79、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金  | --           | --     | 9,564,947.87 |
| 其中：美元 | 1,233,945.90 | 6.5342 | 8,062,849.30 |

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 欧元    | 192,377.52   | 7.8023 | 1,500,987.12  |
| 港币    | 60.03        | 0.8945 | 53.70         |
| 英镑    | 110.00       | 9.6159 | 1,057.75      |
| 其中：美元 | 4,362,180.23 | 6.5342 | 28,503,358.06 |
| 欧元    | 5,243,596.15 | 7.8023 | 40,912,110.24 |
| 应付账款  |              | -      | 4,754,741.37  |
| 其中：美元 | 278,876.44   | 6.5342 | 1,822,234.43  |
| 欧元    | 375,851.60   | 7.8023 | 2,932,506.94  |
| 其他应收款 |              | -      | 10,721,734.53 |
| 其中：美元 | 1,640,864.15 | 6.5342 | 10,721,734.53 |
| 其他应付款 |              | -      | 4,167,131.67  |
| 其中：美元 | 71,528.64    | 6.5342 | 467,382.44    |
| 欧元    | 474,187.00   | 7.8023 | 3,699,749.23  |

(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

## 80、套期

## 81、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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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

(2) 合并成本及商誉

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 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

## 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 |      |
| 瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司   | 瓦房店   | 辽阳市白塔区卫国路 61 号   | 生产销售轴承及机械制造 | 100.00% |    | 企业合并 |
| 大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司 | 瓦房店   | 大连保税区十三里永盛街 12 号 | 生产销售轴承及机械制造 | 100.00% |    | 投资设立 |
| 瓦轴精密球面           | 瓦房店   | 瓦房店北共济           | 生产销售轴承      | 100.00% |    | 企业合并 |

|                 |  |           |       |  |  |  |
|-----------------|--|-----------|-------|--|--|--|
| 滚子轴承（瓦房店）有限责任公司 |  | 街 1 段 1 号 | 及机械制造 |  |  |  |
|-----------------|--|-----------|-------|--|--|--|

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(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

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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(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

(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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付款项，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些

金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要出口业务以美元计价结算。于2017年12月31日，除下七、46外币性项目余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

##### 2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、15)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

#### (2) 信用风险

2017年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团设立信用部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### (3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2017年12月31日，本集团尚未使用的银行借款授信额度为12.02亿元。

## 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

### 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 |
|-------|------------------|--------------|----------------|--------------|---------------|
| 瓦轴集团  | 大连瓦房店市北共济街一段 1 号 | 轴承及各类设备制造、销售 | 47,025,7400.00 | 60.61%       | 60.61%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是大连市国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注子公司情况详见本附注“十二、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

### 3、本企业合营和联营企业情况

### 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          |
|----------------|----------------------|
| 大连瓦轴集团轴承装备制造公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| 瓦房店轴承精密钢球制造有限公司         | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦房店轴承精密锻压有限责任公司         | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司       | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司        | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司       | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 辽宁北方金属供应链有限公司           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦轴集团（美国）轴承有限公司          | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司     | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司        | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦房店轴承集团精密保持器有限公司        | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 德国莱比锡滚柱滚珠轴承有限公司         | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦房店轴承动力有限责任公司           | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 瓦房店轴承集团特钢有限责任公司         | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司          | 其他关联关系方              |
| 大连瓦轴金舟机械有限公司            | 其他关联关系方              |
| 瓦房店通达轴承制造有限责任公司         | 其他关联关系方              |
| 大连瓦轴丰源机械有限责任公司          | 其他关联关系方              |

其他说明

## 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          |
|---------------------|--------|----------------|---------|----------|----------------|
| 瓦房店轴承精密锻压有限责任公司     | 购买商品   | 187,065,639.93 |         |          | 151,430,638.73 |
| 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司 | 购买商品   | 118,758,305.88 |         |          | 90,736,537.38  |
| 瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司   | 购买商品   | 122,374,845.58 |         |          | 38,177,125.30  |

|                         |      |               |  |  |                |
|-------------------------|------|---------------|--|--|----------------|
| 瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司        | 购买商品 | 90,287,076.68 |  |  | 38,886,116.28  |
| 大连瓦轴丰源机械有限责任公司          | 购买商品 | 86,387,591.06 |  |  | 93,402,493.13  |
| 瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司        | 购买商品 | 81,440,723.44 |  |  | 74,502,975.95  |
| 瓦房店通达轴承制造有限责任公司         | 购买商品 | 68,696,140.50 |  |  | 63,331,131.85  |
| 瓦房店轴承集团精密保持器有限公司        | 购买商品 | 55,705,613.57 |  |  | 20,440,674.89  |
| 大连瓦轴金舟机械有限公司            | 购买商品 | 47,867,435.30 |  |  | 98,366,456.59  |
| 大连瓦轴集团轴承装备制造公司          | 购买商品 | 25,857,056.40 |  |  | 15,815,350.15  |
| 瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司       | 购买设备 | 8,132,974.32  |  |  | 67,977,938.11  |
| 瓦房店轴承精密钢球制造有限公司         | 购买商品 | 3,988,012.34  |  |  | 3,296,344.92   |
| 大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司        | 购买设备 | 1,739,557.80  |  |  | 1,072,042.75   |
| 瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司 | 接受劳务 | 1,683,511.01  |  |  |                |
| 瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司       | 购买商品 | 413,100.98    |  |  | 1,049,770.89   |
| 瓦房店轴承动力有限责任公司           | 购买商品 | 279,279.28    |  |  |                |
| 瓦房店轴承集团有限责任公司           | 购买商品 | 266,779.20    |  |  | 210,396,314.79 |
| 大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司          | 购买商品 |               |  |  | 30,169,678.57  |

|                    |      |                |  |  |                  |
|--------------------|------|----------------|--|--|------------------|
| 辽宁北方金属供应链有限公司      | 购买商品 |                |  |  | 9,252,644.93     |
| 德国莱比锡滚柱和滚珠轴承有限责任公司 | 购买商品 |                |  |  | 1,846,450.48     |
| 合计                 |      | 900,943,643.27 |  |  | 1,010,150,685.69 |

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          |
|---------------------|--------|----------------|----------------|
| 瓦房店轴承精密锻压有限责任公司     | 销售商品   | 121,857,408.99 | 228,761,067.87 |
| 瓦房店轴承集团有限责任公司       | 销售商品   | 165,924.39     | 105,016,067.57 |
| 瓦轴集团（美国）轴承有限公司      | 销售商品   | 61,217,743.01  | 109,606,326.68 |
| 瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司    | 提供劳务   | 68,919.97      | 467,088.22     |
| 瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司    | 销售商品   | 39,309,590.59  | 35,954,288.33  |
| 大连瓦轴集团装备制造公司        | 销售商品   | 661,678.65     | 1,291,714.74   |
| 瓦轴集团精密转盘轴承有限责任公司    | 销售商品   | 42,871,375.77  | 2,853,483.01   |
| 瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司   | 销售商品   | 783,624.25     | 2,045,389.88   |
| 瓦房店轴承精密钢球制造有限公司     | 提供劳务   | 1,322,406.71   | 1,798,276.49   |
| 大连瓦轴金舟机械有限公司        | 销售商品   | 45,941.56      | 858,162.60     |
| 瓦房店轴承精密钢球制造有限公司     | 销售商品   | 1,115,473.34   | 838,820.97     |
| 瓦房店通达轴承制造有限责任公司     | 销售商品   | 8,985,145.59   | 932,201.50     |
| 瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司    | 销售商品   | 27,233,293.73  | 65,239,383.56  |
| 瓦房店轴承集团精密保持器有限公司    | 销售商品   | 17,742,369.18  | 15,049,938.19  |
| 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司 | 销售商品   | 227,911,779.75 | 23,811,646.58  |
| 瓦房店轴承集团高端汽车轴        | 提供劳务   | 4,446,741.50   | 4,833,923.22   |

|                    |      |                |                |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 承有限责任公司            |      |                |                |
| 瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司   | 提供劳务 | 14,380,398.00  | 2,725,454.95   |
| 德国莱比锡滚柱和滚珠轴承有限责任公司 | 销售商品 | 5,146,019.15   | 1,933,106.30   |
| 瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司  | 提供劳务 | 688,836.19     | 683,460.43     |
| 大连瓦轴金舟机械有限公司       | 提供劳务 | 132,357.19     | 283,333.07     |
| 瓦房店通达轴承制造有限责任公司    | 提供劳务 | 49,991.80      | 10,744.68      |
| 大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司   | 提供劳务 | 507,477.05     | 195,850.89     |
| 瓦房店轴承集团精密保持器有限公司   | 提供劳务 | 106.28         | 25,158.97      |
| 合计                 |      | 576,644,602.64 | 605,214,888.70 |

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (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  |
|---------------------|---------------------------------|--------------|------------|
| 瓦房店轴承精密锻压有限责任公司     | 土地（位于北共济街一段一号面积为 7,881.00 平方米）  | 118,215.00   | 118,200.00 |
| 瓦房店轴承精密锻压有限责任公司     | 土地（位于北共济街一段一号面积为 48,220.82 平方米） | 433,987.38   | 434,000.00 |
| 瓦房店轴承精密锻压有限责任公司     | 瓦房店市北共济街一段 1 号钢料库               | 206,670.00   |            |
| 瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司   | 土地（位于北共济街一段一号面积为 13,171.00 平方米） | 197,565.00   | 197,565.00 |
| 瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司 | 土地（位于北共济街一段一号面积为 5,864.40 平方米）  | 87,966.00    | 88,000.00  |
| 瓦房店轴承精密保持器有限公司      | 土地（位于北共济街一段一号面积为 17,543.33 平方米） | 263,148.30   | 87,700.00  |
| 瓦房店轴承精密滚动体有限公司      | 土地（位于北共济街一段一号面积为 13,712.49 平方米） | 205,700.00   | 68,600.00  |
| 瓦房店轴承精密锻压有限责任公司     | 房屋                              | 1,035,620.00 | 345,500.00 |

|                           |    |              |              |
|---------------------------|----|--------------|--------------|
| 瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司       | 房屋 | 514,300.00   | 514,300.00   |
| 大连瓦轴丰源机械有限责任公司            | 房屋 | 107,460.00   | 107,500.00   |
| 大连瓦轴金舟机械有限公司              | 房屋 | 803,160.00   | 803,100.00   |
| 瓦房店轴承精密保持器有限公司            | 房屋 | 764,023.20   | 254,700.00   |
| 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司       | 房屋 | 4,559,606.00 | 908,600.00   |
| 瓦房店轴承集团有限责任公司             | 房屋 | 600,400.00   | 1,200,800.00 |
| 瓦房店轴承精密滚动体有限公司            | 房屋 | 489,300.00   | 175,700.00   |
| 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司       | 房屋 | 1,019,845.20 | 594,909.70   |
| 瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司       | 设备 | 30,011.97    | 30,000.00    |
| 瓦轴集团汽车轴承分公司               | 设备 |              | 2,921,000.00 |
| 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司（美汽）   | 设备 | 225,583.21   |              |
| 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司（汽车工厂） | 设备 | 9,210,855.88 |              |
| 瓦房店轴承集团滚动体有限公司            | 设备 | 9,836,420.55 | 3,278,800.00 |
| 瓦房店轴承集团精密保持器有限公司          | 设备 | 2,374,585.77 | 713,600.00   |

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  |
|--------------------|---------------------------------|------------|-----------|
| 瓦房店轴承股份有限公司（二成品分厂） | 土地（位于北共济街一段一号面积为 800.00 平方米）    |            | 12,000.00 |
| 瓦房店轴承股份有限公司（物流部）   | 房屋                              | 474,500.00 |           |
| 瓦房店轴承股份有限公司（物流部）   | 土地（位于瓦轴集团工业园区面积为 11,637.00 平方米） | 174,600.00 |           |
| 瓦房店轴承股份有限公司（物流部）   | 房屋                              | 30,000.00  |           |
| 瓦房店轴承股份有限公司        | 土地（位于瓦轴集团工业园                    | 32,800.00  |           |

|                           |                                             |              |              |
|---------------------------|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| (物流部)                     | 区面积为 187.04 平方米)                            |              |              |
| 瓦房店轴承股份有限公司<br>(物流部)      | 房屋                                          | 25,190.00    |              |
| 瓦房店轴承股份有限公司<br>(物流部)      | 土地(位于瓦轴集团工业园<br>辅材库区面积为 4,773.15 平<br>方米)   | 17,899.00    |              |
| 瓦房店轴承股份有限公司<br>(二成品分厂)    | 土地(位于瓦轴集团工业园<br>区面积为 14,112.57 平方米)         | 211,700.00   | 211,700.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司<br>(物流部)      | 土地(位于北共济街一段一<br>号面积为 331.84 平方米)            | 5,000.00     | 5,000.00     |
| 瓦房店轴承股份有限公司<br>(物流部)      | 土地(位于瓦轴集团工业园<br>区面积为 16,921.42 平方米)         |              | 253,900.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司               | 土地(位于西郊工业园区面<br>积为 58,500.00 平方米)           |              | 367,569.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司精<br>密轴承分公司    | 土地(位于瓦轴集团工业园<br>区面积为 30,380.00 平方米)         | 455,700.00   | 455,700.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司特<br>大型分公司     | 土地(位于西郊工业园区 3<br>号, 面积为 29,460.00 平方<br>米)  | 441,900.00   | 331,425.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司特<br>大型分公司     | 土地(位于瓦轴集团工业园<br>区面积为 19,401.24 平方米)         | 291,000.00   | 291,000.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司特<br>大型分公司     | 土地(位于西郊工业园区 5<br>号, 面积为 5,610.00 平方米)       | 84,150.00    | 84,150.00    |
| 瓦房店轴承股份有限公司特<br>大型分公司     | 土地(位于瓦轴集团工业园<br>区面积为 12,286.33 平方米)         | 184,300.00   | 184,300.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司<br>(精密滚动体分公司) | 土地(位于瓦轴集团工业园<br>区面积为 6,663.86 平方米)          |              | 66,600.00    |
| 瓦房店轴承股份有限公司<br>(精密滚动体分公司) | 土地(普兰店市丰荣办事处<br>面积为 37,768.00 平方米)          |              | 339,900.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司<br>(铁路)       | 土地(位于西郊工业园区 3<br>号厂房, 面积为 18,185.00<br>平方米) | 2,182,200.00 | 1,636,650.00 |
| 瓦房店轴承股份有限公司<br>(铁路)       | 土地(位于西郊工业园区 5<br>号厂房, 面积为 3,245.59 平<br>方米) | 389,470.80   | 389,470.80   |
| 瓦轴精密球面滚子轴承(瓦<br>房店)有限责任公司 | 土地(位于西郊工业园区 2<br>号厂房, 面积为 29930 平方<br>米)    |              | 449,000.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司               | 土地(位于瓦轴集团工业园                                | 3,763.05     |              |

|                         |                                 |              |              |
|-------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|
| (供应链管理部)                | 区面积为 250.87 平方米)                |              |              |
| 瓦房店轴承股份有限公司轴承零配件制造分公司   | 土地 (位于西郊工业园区 5 号, 面积 11290 平方米) | 169,400.00   | 126,300.00   |
| 大连瓦轴精密电机轴承有限公司          | 土地 (位于大连金州区十三里, 28210 平方米)      | 253,900.00   | 253,900.00   |
| 瓦轴精密球面滚子轴承 (瓦房店) 有限责任公司 | 土地 (位于西郊工业园区 2 号, 29930 平方米)    | 449,000.00   | 449,000.00   |
| 瓦轴精密球面滚子轴承 (瓦房店) 有限责任公司 | 房屋                              | 2,259,400.00 | 2,259,400.00 |
| 瓦房店轴承股份有限公司轴承零配件制造分公司   | 房屋                              | 783,700.00   | 587,775.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司             | 房屋                              | 119,400.00   | 119,400.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司             | 房屋                              |              | 90,100.00    |
| 瓦房店轴承股份有限公司精密轴承分公司      | 房屋                              | 2,339,300.00 | 2,339,300.00 |
| 瓦房店轴承股份有限公司 (二成品分厂)     | 房屋                              | 1,118,000.00 | 1,118,000.00 |
| 瓦房店轴承股份有限公司特大型分公司       | 房屋                              | 1,653,800.00 | 1,653,800.00 |
| 瓦房店轴承股份有限公司 (精密滚动体分公司)  | 房屋                              |              | 352,500.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司 (物流部)       | 房屋                              |              | 615,800.00   |
| 瓦房店轴承股份有限公司特大型分公司       | 房屋                              | 1,006,800.00 | 1,006,800.00 |
| 瓦房店轴承股份有限公司 (精密滚动体分公司)  | 房屋                              |              | 224,208.00   |
| 瓦轴精密球面滚子轴承 (瓦房店) 有限责任公司 | 房屋                              |              | 2,259,400.00 |
| 瓦房店轴承股份有限公司 (供应链管理部)    | 房屋                              | 400,245.60   |              |
| 瓦房店轴承股份有限公司 (二成品分厂)     | 设备                              | 225,773.68   | 347,655.34   |
| 瓦轴精密球面滚子轴承 (瓦房店) 有限责任公司 | 设备                              | 962,882.89   |              |
| 瓦房店轴承股份有限公司 (精密滚动体分公司)  | 设备                              |              | 2,271,367.52 |
| 瓦房店轴承股份有限公司             | 设备                              |              | 912,254.73   |

|                           |    |            |              |
|---------------------------|----|------------|--------------|
| (精密分公司)                   |    |            |              |
| 瓦房店轴承股份有限公司               | 设备 |            | 12,804.00    |
| 瓦房店轴承股份有限公司<br>(铁路轴承分厂)   | 设备 | 930,088.50 | 11,122.79    |
| 瓦房店轴承股份有限公司特<br>大型分公司     | 设备 | 338,049.44 | 4,836,470.79 |
| 瓦房店轴承股份有限公司轴<br>承零配件制造分公司 | 设备 | 123,752.25 | 92,814.19    |

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

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<br>毕 |
|------|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 瓦轴集团 | 50,000,000.00 | 2016 年 03 月 17 日 | 2018 年 03 月 17 日 | 否              |

关联担保情况说明

上述担保事项均为瓦轴集团为本公司自进出口银行借款提供担保，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司该项担保下借款余额为 0.5 亿元。

#### (5) 关联方资金拆借

#### (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          |
|----------------------|--------|------------|----------------|
| 瓦房店轴承集团有限责任公司        | 转让资产   |            | 122,405,057.13 |
| 瓦房店轴承集团精密滚动体<br>有限公司 | 转让资产   |            | 10,620,307.18  |
| 瓦房店轴承集团精密保持器<br>有限公司 | 转让资产   |            | 4,330,064.08   |
| 大连瓦轴集团轴承装备制造<br>有限公司 | 转让资产   |            | 6,983,301.06   |
| 瓦房店轴承精密锻压有限公<br>司    | 转让资产   |            | 4,210,493.05   |
| 瓦房店轴承集团精密保持器<br>有限公司 | 债务重组   | 617,641.50 |                |
| 瓦房店轴承集团精密滚动体         | 债务重组   | 529,396.22 |                |

|                     |      |            |              |
|---------------------|------|------------|--------------|
| 有限公司                |      |            |              |
| 瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司   | 债务重组 | 151,886.78 | 684,268.70   |
| 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司 | 债务重组 | 106,075.91 | 1,200,000.00 |
| 瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限公司 | 债务重组 | 84,905.66  |              |
| 大连瓦轴金舟机械有限公司        | 债务重组 | 7,478.33   | 4,200,000.00 |
| 瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司   | 债务重组 |            | 5,250,000.00 |
| 瓦房店通达轴承制造有限责任公司     | 债务重组 |            | 4,800,000.00 |
| 大连瓦轴丰源机械有限责任公司      | 债务重组 |            | 2,250,000.00 |
| 瓦房店轴承集团有限责任公司       | 债务重组 |            | 1,100,000.00 |
| 大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司    | 债务重组 |            | 351,513.00   |

## （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 薪酬合计 | 618,000.00 | 520,700.00 |

## （8）其他关联交易

### 1. 商标许可使用

根据本公司与瓦轴集团于2017年1月1日签署的《商标许可合同》，合同有效期至2017年12月31日，本公司因销售自制产品使用瓦轴集团的商标，应按销售净额的0.5%向瓦轴集团交纳商标使用费。2017年度本集团应向瓦轴集团交纳商标使用费8,125,516.72元（不含税）。

### 2. 接受综合服务

本年度发生之应支付给瓦轴集团其他费用：

| 项目        | 本年金额                | 上年金额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 警卫消防费     | 2,260,600.00        | 3,290,900.00        |
| 技术开发费     | 3,611,000.00        | 5,400,000.00        |
| 宣传服务费     | -                   | 780,000.00          |
| <b>合计</b> | <b>5,871,600.00</b> | <b>9,470,900.00</b> |

## 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 | 瓦房店轴承精密锻压有限责任公司     | 9,357,030.29   |      | 72,591,219.00 |      |
| 应收账款 | 瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司    | 68,353,382.34  |      | 58,601,148.69 |      |
| 应收账款 | 瓦轴集团（美国）轴承有限公司      | 13,686,294.41  |      | 34,524,492.48 |      |
| 应收账款 | 瓦房店轴承集团精密保持器有限公司    | 24,191,042.68  |      | 18,984,808.97 |      |
| 应收账款 | 瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司   | 4,724,144.07   |      | 7,469,459.12  |      |
| 应收账款 | 瓦房店轴承集团有限责任公司       | 9,538,041.31   |      | 5,803,622.51  |      |
| 应收账款 | 瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司   | 3,714,337.85   |      | 5,416,555.04  |      |
| 应收账款 | 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司 | 157,299,071.76 |      | 3,363,108.99  |      |
| 应收账款 | 瓦房店轴承精密钢球制造有限公司     | 1,127,180.69   |      | 1,879,073.48  |      |
| 应收账款 | 德国莱比锡滚柱滚珠轴承有限公司     | 2,843,173.17   |      | 1,267,310.71  |      |
| 应收账款 | 瓦房店通达轴承制造有限责任公司     | 149,884.33     |      | 1,143,547.03  |      |
| 应收账款 | 大连瓦轴金舟机械有限公司        | 484,891.17     |      | 283,037.97    |      |

|       |                          |              |  |              |  |
|-------|--------------------------|--------------|--|--------------|--|
| 应收账款  | 大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司         | 75,596.89    |  |              |  |
| 应收账款  | 大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司         |              |  | 229,145.54   |  |
| 预付账款  | 德国莱比锡滚柱滚珠轴承有限公司          | 3,368,086.16 |  | 3,793,488.27 |  |
| 预付账款  | 瓦房店轴承动力有限责任公司            | 1,340,370.00 |  | 2,478,663.40 |  |
| 预付账款  | 辽宁北方金属供应链有限公司            |              |  | 264,405.44   |  |
| 预付账款  | 瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司      |              |  | 10,097.75    |  |
| 其他应收款 | 瓦房店轴承集团有限责任公司            |              |  | 724,150.65   |  |
| 其他应收款 | 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司辽阳分公司 |              |  | 148,634.68   |  |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 瓦房店轴承集团精密转盘轴承有限责任公司 | 21,020,328.46 | 35,376,981.32 |
| 应付账款 | 瓦房店轴承集团有限责任公司       | 3,552,228.26  | 29,587,066.15 |
| 应付账款 | 瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司   | 17,010,528.77 | 24,330,456.54 |
| 应付账款 | 瓦房店通达轴承制造有限责任公司     | 20,874,853.98 | 21,632,590.88 |
| 应付账款 | 大连瓦轴金舟机械有限公司        | 6,757,162.31  | 18,776,204.59 |
| 应付账款 | 大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司    | 8,447,383.10  | 17,045,051.43 |
| 应付账款 | 瓦房店轴承精密锻压有限责任公司     | 12,760,327.17 | 16,308,870.51 |

|       |                         |               |               |
|-------|-------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 大连瓦轴丰源机械有限责任公司          | 25,856,222.75 | 15,047,543.52 |
| 应付账款  | 大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司          |               | 12,770,936.20 |
| 应付账款  | 瓦房店轴承集团精密保持器有限公司        | 6,692,821.86  | 9,351,415.46  |
| 应付账款  | 瓦房店轴承精密钢球制造有限公司         | 3,486,892.33  | 4,181,697.61  |
| 应付账款  | 瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司        | 3,403,327.15  | 4,441,561.22  |
| 应付账款  | 瓦轴集团（美国）轴承有限公司          | 147,968.25    | 205,054.84    |
| 应付账款  | 瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司       |               | 114,525.00    |
| 应付账款  | 瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司     |               | 5,687.58      |
| 应付账款  | 瓦房店轴承动力有限责任公司           | 311,333.62    | 248,937.24    |
| 应付账款  | 瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司 | 2,833,243.49  |               |
| 应付账款  | 瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司       | 56,086,707.09 | 35,376,981.32 |
| 其他应付款 | 瓦房店轴承集团有限责任公司           | 12,295,652.49 | 6,512,982.70  |
| 其他应付款 | 大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司        | 431,088.45    | 431,088.45    |
| 其他应付款 | 瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司       | 953,000.00    | 952,000.00    |

## 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

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司与辽阳宝林房地产开发公司在2009年5月签订的《关于瓦轴辽轴公司与辽阳宝林公司进行厂区置换的协议》，从宝林公司收取土地置换金额3,200.00万，因该地块的国土收购及招拍挂等事宜，致使该地块至今未进行招拍挂。经与宝林公司协商，如果宝林公司按预期顺利中标，宝林将按《置换协议》的约定执行，由本公司将政府给予的土地征收补偿款中3,200.00万元返还给宝林公司，以抵偿宝林公司在执行《置换协议》造成的3,200.00万元损失。如果宝林公司不能按预期顺利中标，宝林公司将向本公司索要2009年已支付的3,200.00元及损失。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

## 3、其他

# 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截止2017年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

#### （2）未来适用法

### 2、债务重组

本年度，本集团通过以低于债务账面价值的现金或银行汇票清偿方式与债权单位签订《债务重组协议书》，进行债务重组，形成债务重组收益5,304,472.04元，计入营业外收入。

### 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

### 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

#### （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

## 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    |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                  |         |               |         |                  | 7,718,274.69     | 0.57%   | 7,718,274.69  | 100.00% |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,155,247,805.56 | 98.38%  | 42,129,550.06 | 4.80%   | 1,113,118,255.50 | 1,316,741,292.38 | 96.96%  | 45,524,624.70 | 5.34%   | 1,271,216,667.68 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 19,049,504.15    | 1.62%   | 19,049,504.15 | 100.00% |                  | 33,489,185.84    | 2.47%   | 33,489,185.84 | 100.00% |                  |
| 合计                    | 1,174,297,309.71 | 100.00% | 61,179,054.21 |         | 1,113,118,255.50 | 1,357,948,752.91 | 100.00% | 86,732,085.23 |         | 1,271,216,667.68 |

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 | 646,473,470.11 | 6,464,734.71  | 1.00%  |
| 1 至 2 年 | 150,700,938.17 | 7,535,046.91  | 5.00%  |
| 2 至 3 年 | 40,179,312.03  | 8,035,862.41  | 20.00% |
| 3 年以上   | 40,187,812.05  | 20,093,906.03 | 50.00% |
| 合计      | 877,541,532.36 | 42,129,550.06 |        |

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 13,893,331.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 39,446,362.61 |

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 |
|------|--------|---------------|--------|-----------|-------------|
| 公司 A | 轴承款    | 3,910,007.43  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 否           |
| 公司 B | 轴承款    | 3,808,267.26  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 否           |
| 公司 C | 轴承款    | 3,394,694.96  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 是           |
| 公司 D | 轴承款    | 2,175,700.92  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 否           |
| 公司 E | 轴承款    | 2,452,138.58  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 | 否           |
| 公司 F | 轴承款    | 2,706,703.13  | 欠款无法清回 | 内部审批及对外公告 |             |
| 合计   | --     | 18,447,512.28 | --     | --        | --          |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

## (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

## 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 |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

|                        |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 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  | 21,605,385.47 | 81.06%  | 1,000,107.00 | 7.65%   | 20,605,278.47 | 19,504,288.62 | 81.06%  | 828,459.71   | 6.18%   | 18,675,828.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,048,580.92  | 18.94%  | 5,048,580.92 | 100.00% |               | 4,556,358.92  | 18.94%  | 4,556,358.92 | 100.00% |               |
| 合计                     | 26,653,966.39 | 100.00% | 6,048,687.92 |         | 20,605,278.47 | 24,060,647.54 | 100.00% | 5,384,818.63 |         | 18,675,828.91 |

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

| 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 | 8,889,612.78  | 88,896.13    | 1.00%  |
| 1 至 2 年 | 2,551,049.38  | 127,552.47   | 5.00%  |
| 2 至 3 年 | 112,810.45    | 22,562.09    | 20.00% |
| 3 年以上   | 1,522,192.62  | 761,096.31   | 50.00% |
| 合计      | 13,075,665.23 | 1,000,107.00 |        |

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 663,869.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (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        |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金   | 4,226,867.84  | 3,286,300.92  |
| 押金    | 196,163.75    | 395,789.99    |
| 个人备用金 | 1,553,070.20  | 1,965,433.89  |
| 其他    | 20,677,864.60 | 18,413,122.74 |
| 合计    | 26,653,966.39 | 24,060,647.54 |

## (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     |
|------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 电费    | 5,309,720.24  | 1 年以内 | 20.75%           |              |
| 单位 2 | 材料款   | 2,282,937.93  | 3 年以上 | 8.92%            | 2,282,937.93 |
| 单位 3 | 设备款   | 1,251,210.00  | 1 年以内 | 4.89%            |              |
| 单位 4 | 设备款   | 1,187,000.00  | 3 年以内 | 4.64%            | 1,187,000.00 |
| 单位 5 | 材料款   | 723,598.86    | 3 年以上 | 2.71%            | 723,598.86   |
| 合计   | --    | 10,754,467.03 | --    |                  | 4,193,536.79 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (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

## 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 | 211,583,897.67 |      | 211,583,897.67 | 211,583,897.67 |      | 211,583,897.67 |
| 合计     | 211,583,897.67 |      | 211,583,897.67 | 211,583,897.67 |      | 211,583,897.67 |

## (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 |
|-----------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司        | 17,337,259.95  |      |      | 17,337,259.95  |          |          |
| 大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司      | 45,478,956.37  |      |      | 45,478,956.37  |          |          |
| 瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司 | 148,767,681.35 |      |      | 148,767,681.35 |          |          |
| 合计                    | 211,583,897.67 |      |      | 211,583,897.67 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

## (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 | 1,880,857,226.54 | 1,611,146,405.62 | 2,199,539,012.19 | 2,017,602,641.49 |
| 其他业务 | 257,872,835.30   | 236,818,779.21   | 339,566,842.20   | 313,034,294.37   |
| 合计   | 2,138,730,061.84 | 1,847,965,184.83 | 2,539,105,854.39 | 2,330,636,935.86 |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------------|------------|------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 500,000.00 | 240,000.00 |
| 合计                 | 500,000.00 | 240,000.00 |

## 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                                     | -728,247.65   |    |
| 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） | 7,856,994.07  |    |
| 债务重组损益                                        | 5,304,472.04  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 13,120,938.97 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 1,868,561.19  |    |
| 合计                                            | 23,685,596.24 | -- |

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          | 0.74%      | 0.03        | 0.03        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.98%     | -0.0335     | -0.0335     |

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、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会计报表；
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的2017年度审计报告正本及财务报表；
  - 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正本；
- 上述文件存放于本公司投资证券部