

# 洛阳新强联回转支承股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖争强、主管会计工作负责人寇丛梅及会计机构负责人(会计主管人员)寇丛梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划和目标等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司提请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别关注本报告第三节“管理层讨论与分析”之第十小节“公司面临的风险和应对措施”中描述了公司在经营中可能存在的风险及应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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.....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	22
第五节 环境与社会责任.....	23
第六节 重要事项 .....	24
第七节 股份变动及股东情况 .....	29
第八节 优先股相关情况.....	36
第九节 债券相关情况.....	37
第十节 财务报告 .....	38

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名并加盖公司公章的2021年半年度报告全文及摘要的原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、新强联	指	洛阳新强联回转支承股份有限公司
控股股东、实际控制人、一致行动人	指	肖争强、肖高强
股东大会、董事会、监事会	指	洛阳新强联回转支承股份有限公司股东大会、洛阳新强联回转支承股份有限公司董事会、洛阳新强联回转支承股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《洛阳新强联回转支承股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
同期、上年同期、去年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
兆瓦 (MW)	指	功率单位, 1 兆瓦=1000 千瓦
保荐人、保荐机构、主承销商、东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
大华会计师、会计师、会计师事务所	指	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
圣久锻件	指	洛阳圣久锻件有限公司
子公司、新强联精密	指	洛阳新强联精密轴承有限公司
子公司、新圣新能源	指	洛阳新圣新能源有限公司
明阳智能	指	明阳智慧能源集团股份公司及其子公司的统称
风电	指	风力发电, 把风的动能转为电能
风电整机、风机	指	风力发电机, 由风轮、发电机、塔架、机组基础等组成, 将风能转化为电能的发电设备

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	新强联	股票代码	300850
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	洛阳新强联回转支承股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新强联		
公司的外文名称（如有）	Luoyang Xinqianglian Slewing Bearing Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	XQL Slewing Bearing		
公司的法定代表人	肖争强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	寇丛梅	查小萍
联系地址	河南省洛阳市洛新产业集聚区	河南省洛阳市洛新产业集聚区
电话	0379-65190122	0379-65190122
传真	0379-65190121	0379-65190121
电子信箱	xql@lyxql.com.cn	xql@lyxql.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	1,260,676,911.25	542,275,496.68	132.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	175,283,833.30	100,315,856.66	74.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	222,847,866.32	99,566,751.01	123.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-201,333,649.06	430,229,696.84	-146.80%
基本每股收益（元/股）	0.97	0.74	31.08%
稀释每股收益（元/股）	0.97	0.74	31.08%
加权平均净资产收益率	11.00%	14.40%	-3.40%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	3,903,370,480.95	3,337,036,423.64	16.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,645,661,344.15	1,513,419,494.07	8.74%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.9038

### 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	45,404.79	
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）	4,962,200.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-31,130,136.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-29,850,212.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,154.38	
减：所得税影响额	-8,393,557.59	
合计	-47,564,033.02	--

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1. 公司主营业务及主要产品情况

公司主要从事大型高端回转支承的研发、生产和销售，致力于为客户提供高品质的回转支承产品，产品主要包括风电主轴轴承、偏航轴承、变桨轴承，盾构机轴承及关键零部件，海工装备起重机回转支承等；产品主要应用于风力发电机组、盾构机、工程机械等领域。

子公司圣久锻件主要从事环锻件的研发、生产和销售。环锻件产品是公司回转支承生产的主要原材料，母子公司业务位于产业上下游，使公司在经营战略上保持了产业链互补和足够的市场弹性，在扩展产业链条、共享行业发展的同时，极大增强了公司抵御市场风险的应对能力。

公司拥有雄厚的研发能力和先进的生产工艺，风电主轴轴承方面，公司前后研发了三排圆柱滚子主轴承和双列圆锥滚子主轴承等，打破了该领域轴承产品长期国外垄断的局面，实现进口替代。

目前公司在回转中心六米以上的重载荷回转支承的研发和制造等方面在国内处于领先地位；在盾构机、顶管用刀盘主轴承的研发、制造、再制造等方面拥有专有技术，并取得多项专利，产品质量得到了行业内认可；子公司最大可生产外径达 12m 的环锻件生产能力位于行业前列。

#### 2. 公司经营模式

(1) 公司采用“以销定产、以产定购”的采购模式，采购的主要原材料为连铸圆坯、钢锭和锻件，主要采取比价采购的方式进行采购；公司与具有一定规模和经济实力的连铸圆坯、钢锭和锻件供应商建立了长期稳定的合作关系，原材料采购价格主要根据添加合金成分不同及技术难易程度双方协商确定。

(2) 公司采取“以销定产”的生产模式，产品属于客户定制产品，根据不同客户的技术工艺及装配要求制定生产计划并组织实施。

(3) 公司采用直销模式，直接面向市场独立销售。

回转支承产品的客户主要为风电整机制造商、盾构机制造商、其他专业装备制造和其他轴承制造商。公司销售订单主要通过参与制造商招标和商务谈判的方式取得，销售价格根据中标或谈判结果确定。

公司锻件产品的客户主要为其他轴承制造商，销售订单主要通过商务谈判方式取得，销售价格主要基于市场化交易原则，综合考量原材料采购成本、工艺复杂程度、产品需求、市场竞争环境等因素，并最终根据谈判结果确定。

公司依托雄厚的技术积淀，高契合度的技术对接能力以及日益增强的品牌影响力，通过深化与现有客户的合作，增强积极开拓利润空间高、发展前景广阔的国内外新市场和新客户，不断完善自身高端化、高附加值的业务结构和客户体系，从而促进企业健康可持续发展。

### 3.业绩驱动因素

随着下游整机零部件的国产化进程加快，公司产品的技术水平具备进口替代能力；子公司圣久锻件工艺技术日臻成熟，产能得到充分释放，充分优质地保证了公司的原材料供应；通过前瞻性产业布局，加大技术研发投入，增强新产品迭代，满足客户的定制化需求。

### 4.公司发展总体概况

根据“十四五”战略发展规划，以及我国“碳达峰、碳中和”目标的牵引下，加快了风电核心零部件的国产化进程。公司深耕行业多年，拥有深厚的技术和客户资源积累，在产品性能和品质可靠性等方面具有明显的市场竞争优势，为公司赢得市场机会和订单奠定了坚实基础。报告期内各项经营指标延续了去年增长态势，实现营业收入126,067.69万元，较上年同期增长132.48%；归属于上市公司股东扣非后的净利润22,284.79万元，较上年同期增长123.82%。

## 二、核心竞争力分析

### 1.战略规划的科学性与执行力

公司深耕风电轴承行业多年，对行业发展有独到的认知和应对能力，建立了完善科学的战略规划和决策体系，始终保持着对行业市场的敏锐判断和前瞻规划，形成并围绕“主业为本、效益为先”的经营战略，扎实推进技术创新，在发展中转型，在转型中创新；从通用产品到风电市场转型、从传统风电产品到大功率轴承研发，以及适时切入上游锻件市场，增加母子公司业务领域协同效应，布局精密轴承、精密锻件产品等都体现出了公司对主业的专注度和精准的市场研判力、决策执行力。

### 2.研发与创新优势

公司具有雄厚的原创性核心产品研发能力。设立以来，始终专注于回转支承的研制和生产，紧盯国外先进的设计理念，拥有河南省回转支承轴承工程技术研究中心、河南省海上大功率风力发电机主轴轴承工程技术中心、河南省企业技术中心。公司及子公司圣久锻件均为高新技术企业，每年投入大量资金用于产品、技术研发。已有多项技术成果处于国际或国内领先水平，其中“盾构机系列主轴轴承研制与应用”、“2兆瓦永磁直驱式风力发电机主轴轴承的研制”分别获得中国机械工业联合会和中国机械工程学会联合颁发的“中国机械工业科学技术奖”二等奖和三等奖，填补了盾构机主轴轴承和直驱式风力发电机主轴轴承设计制造的国内空白；海上大功率轴承的研发处于行业领先地位。

### 3.完整产业链优势

公司目前主要产品包括风电主轴轴承、偏航轴承、变桨轴承，盾构机轴承及关键零部件，海工装备起重机回转支承等多种产品，在主轴轴承，盾构机轴承，特大型回转支承方向具有进口替代性，市场布局涵盖风力发电机组、盾构机、港口机械海工装备、露天采矿设备，工程机械等领域；子公司锻件生产热处理技术处于行业领先地位，完整的产业链布局既提升了公司盈利能力又有利于扩展公司市场占有率、抵御上游原材料和下游市场波动风险，确保实现稳定发展。

### 4.客户资源优势

回转支承作为大型装备制造行业，产品需要保证在长期重载荷下的可靠稳定。客户对供应商有着严格的认证体系，客户培育需要一个长期的、复杂的过程，从技术合同签订到样机试制、批量生产一般需要数年时间。正是由于行业下游客户对供应商严格的筛选和考核，使得其转换供应商的成本非常高昂，一旦进入下游客户的合格供应商名单，则会形成一个长期、稳定的合作关系。公司凭借长期的行业积淀、专业的生产技术、优秀的研发能力、优异的产品质量、良好的售后服务，已与国内多家行业领先企业建立了稳定合作关系，这些优质客户资源保证了公司未来发展的良好成长性及持续性。

### 5.高端设备优势

公司产品制造属于重资产行业，技术实力一定程度上需要依托于高精尖设备的生产转化能力，设备的加工能力和加工精度决定了企业的生产能力和技术实力。公司拥有先进的恒温装配车间，有全数控五轴联动加工中心、风电主轴轴承试验机等大型装备，引进了意大利萨伊全数控淬火机床，成为目前国内为数不多拥有数控无软带中频淬火设备的企业；募投项目的投入使用更助推了公司高端装备实力，使公司在大幅提高产能的同时，具有高端产品的生产保障能力。

### 6.全面质量控制优势

公司始终把产品质量作为企业生存发展的基石，相比同行业其他企业增加了额外的检测程序，建立了覆盖原材料、生产过程和产成品的全面检验体系，用于风电主轴轴承检验的试验机申请了发明专利，对主要原材料和部件执行了《全程工序质量跟踪卡制度》。优质的产品质量使公司在客户中享有盛誉，近年来保持着重大产品零缺陷的傲人成绩，也为公司业务的持续增长打下了坚实的基础。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,260,676,911.25	542,275,496.68	132.48%	主要系公司风电产品销售收入大幅增长所致。
营业成本	901,565,054.10	360,448,326.02	150.12%	主要系随着收入增长而增长。
销售费用	4,718,030.09	14,965,205.73	-68.47%	主要系执行新收入准则，将销售运费和佣金重分类至营业成本所致。
管理费用	17,172,478.84	7,425,733.22	131.26%	公司规模增大，管理人员增加，职工薪酬相应增加；办公费、业务招待费和咨询服务费均有所增长。
财务费用	31,798,307.84	7,649,260.16	315.70%	主要系计提子公司圣久锻件融资款利息增加所致。
所得税费用	22,695,377.76	20,155,610.22	12.60%	主要系利润增长，当期所得税费用增加所致。
研发投入	51,517,278.54	30,114,937.01	71.07%	主要系研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-201,333,649.06	430,229,696.84	-146.80%	主要系生产规模扩大，支付的材料款、加工费、销售运费等均大幅度增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-488,028,394.66	-136,646,036.92	257.15%	主要系新建厂房、购置机器设备、购入土地使用权支付款项增加，以及购入 3 亿元结构性存款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	80,111,603.94	-319,215,244.18	125.10%	主要系银行借款增加、收到子公司圣久锻件融资款，以及支付筹资保证金减少所致。

现金及现金等价物净增加额	-609,258,722.70	-25,636,306.32	2,276.55%	主要系生产规模扩大，支付的材料款、加工费、销售运费等均大幅度增长，长期资产投资付现增加以及购入 3 亿元结构性存款所致。
税金及附加	4,373,547.88	1,177,479.30	271.43%	主要系收入规模增长所致。
其他收益	4,976,007.49	370,028.57	1,244.76%	主要系政府补助增加所致。
公允价值变动收益	-29,850,212.79		-100.00%	持有明阳智能非公开发行股票产生的公允价值变动所致。
信用减值损失	-26,725,549.28	168,110.87	-15,997.57%	主要系收入规模增长，应收账款余额增加所致。
资产处置收益	45,445.82	27,073.60	67.86%	主要系资产处置增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
分行业						
回转支承	1,131,039,381.18	792,947,655.57	29.89%	142.41%	165.30%	-6.05%
分产品						
风电类产品	1,037,096,798.51	738,672,804.06	28.77%	146.81%	170.67%	-6.28%
分地区						
境内	1,258,411,924.50	900,171,569.68	28.47%	133.20%	150.66%	-4.98%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	484,458,333.80	12.41%	965,312,564.91	28.93%	-16.52%	主要系购支付材料款、工程款、设备款和土地款，以及购入 3 亿元结构性存款所致。
应收账款	812,498,196.80	20.82%	400,756,556.60	12.01%	8.81%	主要系 21 年上半年度销售收入大幅增加导致。
存货	425,754,396.13	10.91%	350,223,452.45	10.50%	0.41%	主要系销售规模增长，原材料备货增加所致。
投资性房地产	331,911.86	0.01%	348,093.19	0.01%	0.00%	
固定资产	561,031,370.36	14.37%	482,433,185.85	14.46%	-0.09%	主要系机器设备增加所致。
在建工程	171,502,275.31	4.39%	92,881,533.00	2.78%	1.61%	主要系生产规模扩大，建设厂房及购买机器设备所致。
短期借款	330,164,828.89	8.46%	115,160,373.88	3.45%	5.01%	主要系银行借款规模增加所致。
合同负债	16,160,996.66	0.41%	15,994,128.94	0.48%	-0.07%	主要系预收账款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

 适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融)	203,067,038.98	-29,850,212.79						173,216,826.19

融资产)								
金融资 产小计	203,067,03 8.98	-29,850,212 .79						173,216,82 6.19
结构性 存款					300,000,00 0.00			300,000,00 0.00
上述合 计	203,067,03 8.98	-29,850,212 .79			300,000,00 0.00			473,216,82 6.19
金融负 债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十节/七-56. 所有权或使用权受到限制的资产。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	38,780,000.00	-100.00%

### 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

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	149,999,994.02	-29,850,212.79	0.00	0.00	0.00	0.00	173,216,826.19	自有资金

合计	149,999,994.02	-29,850,212.79	0.00	0.00	0.00	0.00	173,216,826.19	--
----	----------------	----------------	------	------	------	------	----------------	----

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,235
报告期投入募集资金总额	1,057.68
已累计投入募集资金总额	44,235
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕919号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司于2020年7月8日向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,650万股，每股面值1元，每股发行价人民币19.66元。截至2020年7月8日止，本公司共募集资金520,990,000.00元，扣除发行费用55,300,000.00元，减除其他发行费用人民币23,339,988.68元后，募集资金净额442,350,011.32元。截止2020年7月8日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000350号”验资报告验证确认。截止2021年6月30日，公司对募集资金项目累计投入442,350,011.32元，其中2020年度使用募集资金431,773,186.50元，本期使用募集资金10,576,824.82元。截止2021年6月30日，募集资金余额为人民币0.00元。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											



2.0MW 及以上大功率发电主机配套轴承建设项目	否	32,235	0	1,057.68	32,235	100.00%	2020年6月30日	8,494.25	30,607.18	是	否
补充流动资金	否	12,000	0		12,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,235	0	1,057.68	44,235	--	--	8,494.25	30,607.18	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	44,235	0	1,057.68	44,235	--	--	8,494.25	30,607.18	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年 7 月 27 日，本公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 187,599,226.50 元。 上述募集资金置换情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《洛阳新强联回转支承股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2020]006559 号）。公司独立董事、监事会以及保荐机构对上述以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，募投资金已经使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	其他	30,000	30,000	0	0
合计		30,000	30,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、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
洛阳圣久锻件有限公司	子公司	环锻件研发生产和销售	64,426,230.00	1,133,540,901.12	965,911,942.76	526,540,678.60	77,686,465.47	68,344,708.90

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
洛阳新圣新能源有限公司	出资设立	近期刚成立，目前对整体生产经营和业绩无影响

主要控股参股公司情况说明

子公司：洛阳新圣新能源有限公司，成立日期为 2021 年 4 月 14 日，注册资本 3000 万元，法定代表人：肖争强，一般项目：太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；光伏设备及元器件销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：发电、输电、供电业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。住所：河南省洛阳市新安县洛新产业集聚区洛新快速通道 8 号。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）宏观经济政策波动及下游行业影响的风险

公司自成立以来一直专注于大型回转支承和工业锻件的研发、生产和销售。产品主要应用于风力发电机组、海工装备、盾构机和工程机械等领域。公司与下游市场发展存在着密切的联动关系，受宏观经济变化和下游行业景气度的影响较大。近年来，随着风电行业持续向好发展，风电类产品占收入比重较高。但如果未来宏观经济出现较大波动、新增装机速度不及预期、下游厂商的经营状况下滑，将可能影响公司经营业绩。

因此，公司已通过加强生产管理和技术创新积极适应新市场形势的变化，在迎合风电行业大型化机组发展趋势、巩固现有市场优势的同时，紧盯海上风电及盾构机、大型回转支承、锻件等市场发展，积极拓展新的利润增长点来增强公司抵御风险的能力。

### （2）管理风险

随着公司规模以及业务体量不断扩大，经营管理复杂程度大大提高，这对公司的管理融合、模式调整、人才储备、技术创新及质量管控等管理方面提出更高的要求。如果公司管理水平和人才储备不能适应公司业务规模迅速扩张及管理模式调整的需要，组织架构和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，使公司面临一定的管理风险和挑战。

未来，公司不断完善管理体系建设加快公司内部的管理融合、文化融合，增强企业凝聚力；强化考核和人才引进、培养机制，保障公司战略性发展的用人需求；加强各部门核心人员的素质提升，加大高层次人才储备，持续推行精细化管理，加强部门间的协作效率，更快适应公司快速发展新形势。

### （3）原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为连铸圆坯、钢锭和锻件，占生产成本的比重较高，因此原材料价格波动会给公司毛利带来较大影响。如果未来原材料价格出现大幅上升，而公司应对措施或产品售价的调整不及时，将对公司业绩产生不利影响。

为此，公司一方面加强采购预警机制管理，另一方面优化产品结构、加强新产品研发力度，提高产品竞争力，进而增强产品议价能力，消化因原材料波动对公司的影响。

### （4）客户集中度高的风险

公司前五大客户的销售额占公司当期营业收入的比重较大，公司存在客户集中度较高的风险。虽然公司与主要客户形成良好的合作关系，并且其为公司带来持续的订单，但一旦个别客户经营出现问题，或者公司对其服务出现问题，影响到双方的合作，则会给公司经营带来较大不利影响。

因此，公司将通过加大技术研发投入，实现产品更新和技术的迭代，加强与客户研发团队的沟通合作，积极开拓现有市场，提高公司主营业务的可持续经营能力，加大市场竞争力，最终实现公司的长期经营目标。

### (5) 安全生产风险

公司子公司圣久锻件生产过程中使用天然气作为主要燃料，生产过程中采用部分高温生产工艺，如果公司因设备及工艺不完善、操作不当或自然灾害等原因，造成意外安全事故，将影响公司正常的生产经营，从而导致公司出现业绩波动甚至下滑。

因此，随着生产技术的日益进步，安全生产技术标准的提高，公司将不断强化安全管理体系建设、强化风险管控和隐患排查治、认真开展安全教育培训提升全员安全技能，为企业稳定生产创造有利环境。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月07日	全景网	其他	其他	参与公司网上业绩说明会的投资者	详见投资者活动记录表	具体详见公司于巨潮资讯网上披露的投资者活动记录表（编号：2021-001）
2021年06月08日	全景网	其他	其他	参与公司“河南辖区上市公司2021年投资者网上集体接待日活动”的投资者	详见投资者活动记录表	具体详见公司于巨潮资讯网上披露的投资者活动记录表（编号：2021-002）
2021年06月30日	公司会议室	实地调研	机构	投资者	详见投资者活动记录表	具体详见公司于巨潮资讯网上披露的投资者活动记录表（编号：2021-003）

## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.98%	2021 年 02 月 01 日	2021 年 02 月 01 日	具体详见公司发布于巨潮资讯网的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》。
2020 年年度股东大会	年度股东大会	62.91%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 20 日	具体详见公司发布于巨潮资讯网的《2020 年年度股东大会决议公告》。

#### 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

### 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
曹柏根	董事、董事会秘书、副总经理	离任	2021 年 05 月 26 日	个人原因。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司严格执行国家有关环境保护的法律、法规和规章。在日常生产经营方面，公司根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《建设项目环境保护管理条例》等相关法律法规的规定，采取了相应的污染处理措施及环境保护措施。

公司及子公司生产经营中涉及的主要环境污染物有废气、废液、固体废弃物、噪声等，移交给专业第三方机构处理。

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真遵守国家环境保护相关法律法规，报告期内未出现因违反环境保护法律法规而受到行政处罚的情况。

### 二、社会责任情况

无

## 第六节 重要事项

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、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。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项



适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生 日期	实际担保金 额	担保类型	担 保 物 （ 如 有）	反担 保情 况 （如 有）	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生 日期	实际担保金 额	担保类型	担 保 物 （ 如 有）	反担 保情 况 （如 有）	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
洛阳圣久锻件		10,000	2020 年 02	645.61	连带责任			48	否	是

有限公司			月 28 日		担保			个月		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					645.61
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)					报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			10,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					645.61
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.39%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位:

合同订立 公司方名称	合同订立 对方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收入 金额	累计确认 的销售收入 金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件 是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

### 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。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

2021年1月14日公司召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》及相关议案，并经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。本次向特定对象发行股票募集资金用于3.0MW及以上大功率风力发电主机配套轴承生产线建设项目、研发中心建设项目、补充流动资金。具体内容详见公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《向特定对象发行股票预案》等相关公告。

2021年6月1日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意洛阳新强联回转支承股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1880号），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。具体内容详见公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会同意注册批复的公告》。

截至本报告披露日，公司向特定对象发行股票事项已实施完毕，本次发行数量为13,746,351股，新增股份已于2021年8月24日在深圳证券交易所创业板上市，具体内容详见公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《洛阳新强联回转支承股份有限公司向特定对象发行股票上市公告书》。

### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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、有限售条件股份	79,500,000	75.00%			55,650,000		55,650,000	135,150,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	79,500,000	75.00%			55,650,000		55,650,000	135,150,000	75.00%
其中：境内法人持股	30,368,391	28.65%			21,257,874		21,257,874	51,626,265	28.65%
境内自然人持股	49,131,609	46.35%			34,392,126		34,392,126	83,523,735	46.35%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	26,500,000	25.00%			18,550,000		18,550,000	45,050,000	25.00%
1、人民币普通股	26,500,000	25.00%			18,550,000		18,550,000	45,050,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	106,000,000	100.00%			74,200,000		74,200,000	180,200,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

报告期内，公司实施2020年年度权益分派方案，以2020年度末总股本106,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.10元（含税），合计派发现金红利人民币43,460,000元（含税）；同时进行资本公积金转

增股本，向全体股东每10股转增7股，送红股0股，合计转增股本74,200,000股。上述方案于2021年5月7日实施完毕，公司总股本由106,000,000股增加至180,200,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2020年年度权益分派已经由公司第三届董事会第四会议、2020年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2021年5月7日完成2020年年度权益分派（方案：每10股送（转）7股，派4.1元（含税）），并收到中国证券登记结算有限公司深圳分公司《A股权益分派结果反馈表》。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

报告期内，公司完成2020年年度权益分派，总股本由10,600万股增加至18,020万股。此次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影响如下：股份变动后，按18,020万股摊薄计算，公司2020年基本每股收益为2.76元/股，稀释每股收益2.76元/股，归属于普通股股东的每股净资产为8.40元。本报告期公司基本每股收益为0.97元/股，稀释每股收益为0.97元/股，归属于普通股股东的每股净资产为9.13元。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
肖争强	22,975,500	0	16,082,850	39,058,350	公司 IPO 首发前限售股份。	2023 年 7 月 13 日
肖高强	22,074,500	0	15,452,150	37,526,650	公司 IPO 首发前限售股份。	2023 年 7 月 13 日
海通开元投资有限公司	17,270,690	0	12,089,483	29,360,173	公司 IPO 首发前限售股份。	2021 年 7 月 13 日

无锡国联卓成创业投资有限公司	4,763,908	0	3,334,736	8,098,644	公司 IPO 首发前限售股份。	2021 年 7 月 13 日
上海慧锦投资中心（有限合伙）	4,763,908	0	3,334,736	8,098,644	公司 IPO 首发前限售股份。	2021 年 7 月 13 日
上海松科创业投资中心（有限合伙）	3,569,885	0	2,498,919	6,068,804	公司 IPO 首发前限售股份。	2021 年 7 月 13 日
闫明昕	457,390	0	320,173	777,563	公司 IPO 首发前限售股份。	2021 年 7 月 13 日
郝文路	228,695	0	160,087	388,782	公司 IPO 首发前限售股份。	2021 年 7 月 13 日
程建国	228,695	0	160,087	388,782	公司 IPO 首发前限售股份。	2021 年 7 月 13 日
方中青	205,825	0	144,078	349,903	公司 IPO 首发前限售股份。	2020 年 12 月 23 日公司董事会换届，方中青先生离任，不再担任公司董事、财务总监。根据相关承诺“上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份”，严格遵守承诺，管理所持股份。
其他限售股东合计	2,961,004	0	2,072,701	5,033,705	公司 IPO 首发前限售股份。	2021 年 7 月 13 日
合计	79,500,000	0	55,650,000	135,150,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,897	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
肖争强	境内自然人	21.68%	39,058,350	16,082,850	39,058,350			
肖高强	境内自然人	20.83%	37,526,650	15,452,150	37,526,650			
海通开元投资有限公司	境内非国有法人	16.29%	29,360,173	12,089,483	29,360,173			
上海慧锦投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.49%	8,098,644	3,334,736	8,098,644			
无锡国联卓成创业投资有限公司	境内非国有法人	4.49%	8,098,644	3,334,736	8,098,644			
上海松科创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.37%	6,068,804	2,498,919	6,068,804			
张静	境内自然人	2.99%	5,388,000	1,579,000		5,388,000		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.78%	1,411,830	1,111,830		1,411,830		
中国建设银行股份有限公司－易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.76%	1,362,946	1,065,346		1,362,946		



交通银行股份有限公司一易方达竞争优势企业混合型证券投资基金	其他	0.65%	1,177,930	1,177,930		1,177,930		
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)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>一致行动协议约定肖争强与肖高强共同行使股东权利，特别是召集权、提案权、表决权时采取一致行动，当肖争强和肖高强充分协商、沟通后，仍无法达成一致时，应当按照持股多数原则作出一致行动的决定。</p> <p>除上述情形外，持股 5% 以上股东之间不存在关联关系。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	不适用。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张静	5,388,000	人民币普通股	5,388,000					
中信建投证券股份有限公司	1,411,830	人民币普通股	1,411,830					
中国建设银行股份有限公司一易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	1,362,946	人民币普通股	1,362,946					
交通银行股份有限公司一易方达竞争优势企业混合型证券投资基金	1,177,930	人民币普通股	1,177,930					
全国社保基金六零一组合	994,670	人民币普通股	994,670					
交通银行股份有限公司一易方达高端制造混合型发起式证券投资基金	807,750	人民币普通股	807,750					
中国工商银行股份有限公	798,170	人民币	798,170					

司一创金合信工业周期精选股票型发起式证券投资基金		普通股	
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	755,240	人民币普通股	755,240
中国工商银行股份有限公司一易方达行业领先企业混合型证券投资基金	746,670	人民币普通股	746,670
中国工商银行股份有限公司一易方达研究精选股票型证券投资基金	716,890		716,890
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动协议。 前 10 名股东中肖争强先生、肖高强先生为本公司一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
肖争强	董事长	现任	22,975,500	16,082,850	0	39,058,350	0	0	0
肖高强	董事、总经理	现任	22,074,500	15,452,150	0	37,526,650	0	0	0
郝爽	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0

王晓莹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
雷贤卿	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王建敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹柏根	董事、副总经理、董事会秘书	离任	176,667	123,667	0	300,334	0	0	0
张占普	监事会主席	现任	116,634	81,644	0	198,278	0	0	0
李华清	监事	现任	22,869	16,008	0	38,877	0	0	0
牛琳琳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
寇丛梅	财务总监、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	45,366,170	31,756,319	0	77,122,489	0	0	0

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：洛阳新强联回转支承股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	484,458,333.80	965,312,564.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	473,216,826.19	203,067,038.98
衍生金融资产		
应收票据	402,915,257.34	354,068,802.86
应收账款	812,498,196.80	400,756,556.60
应收款项融资		
预付款项	18,898,855.04	71,332,141.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,659,846.99	2,540,024.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	425,754,396.13	350,223,452.45

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	9,776,946.80	14,671,826.70
其他流动资产	4,314,027.12	9,526,660.54
流动资产合计	2,634,492,686.21	2,371,499,069.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	331,911.86	348,093.19
固定资产	561,031,370.36	482,433,185.85
在建工程	171,502,275.31	92,881,533.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	96,401,853.48	62,377,969.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,290,228.47	15,002,535.62
其他非流动资产	412,320,155.26	312,494,037.50
非流动资产合计	1,268,877,794.74	965,537,354.51
资产总计	3,903,370,480.95	3,337,036,423.64
流动负债：		
短期借款	330,164,828.89	115,160,373.88
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	669,343,549.48	629,734,322.50

应付账款	407,716,908.65	309,793,637.85
预收款项		
合同负债	16,160,996.66	15,994,128.94
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,922,925.93	18,805,746.62
应交税费	32,827,457.68	23,094,695.29
其他应付款	33,466,646.33	2,837,315.56
其中：应付利息	32,371,643.83	1,241,506.84
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,552,299.02	30,181,545.69
其他流动负债	2,100,929.57	2,079,236.77
流动负债合计	1,532,256,542.21	1,147,681,003.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,986,709.95	10,848,747.28
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,408,079.06	9,104,850.65
递延收益	5,603,416.67	6,028,416.67
递延所得税负债	5,454,388.91	9,953,911.87
其他非流动负债	700,000,000.00	640,000,000.00
非流动负债合计	725,452,594.59	675,935,926.47
负债合计	2,257,709,136.80	1,823,616,929.57
所有者权益：		



股本	180,200,000.00	106,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	555,954,652.12	630,154,652.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	15,195,445.84	14,777,429.06
盈余公积	61,556,431.35	61,556,431.35
一般风险准备		
未分配利润	832,754,814.84	700,930,981.54
归属于母公司所有者权益合计	1,645,661,344.15	1,513,419,494.07
少数股东权益		
所有者权益合计	1,645,661,344.15	1,513,419,494.07
负债和所有者权益总计	3,903,370,480.95	3,337,036,423.64

法定代表人：肖争强

主管会计工作负责人：寇丛梅

会计机构负责人：寇丛梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	363,399,860.99	335,741,148.91
交易性金融资产	173,216,826.19	203,067,038.98
衍生金融资产		
应收票据	397,560,193.92	338,440,430.86
应收账款	763,333,516.20	364,723,906.36
应收款项融资		
预付款项	5,553,363.11	5,506,117.38
其他应收款	12,236,741.73	2,509,907.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	409,022,892.48	295,483,025.88
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	9,776,946.80	14,671,826.70
其他流动资产	806,366.32	3,545,945.90
流动资产合计	2,134,906,707.74	1,563,689,348.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	68,780,000.00	68,780,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,333,822.59	27,256,606.57
固定资产	494,296,613.33	412,344,223.92
在建工程	107,110,697.00	92,881,533.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,700,358.38	18,916,902.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,075,621.15	12,851,834.84
其他非流动资产	305,223,005.04	238,257,108.04
非流动资产合计	1,042,520,117.49	871,288,208.95
资产总计	3,177,426,825.23	2,434,977,557.35
流动负债：		
短期借款	300,164,828.89	100,117,638.88
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	576,566,329.09	525,120,462.76
应付账款	723,576,544.98	332,416,284.44
预收款项		
合同负债	15,949,045.13	15,765,106.65
应付职工薪酬	14,746,759.20	16,212,164.63
应交税费	27,921,325.28	22,988,357.54

其他应付款	34,185,280.98	3,203,746.77
其中：应付利息	32,371,643.83	1,241,506.84
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,880,879.11	26,270,776.42
其他流动负债	2,073,375.87	2,049,463.87
流动负债合计	1,716,064,368.53	1,044,144,001.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,986,709.95	10,209,536.58
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,408,079.06	9,104,850.65
递延收益	5,603,416.67	6,028,416.67
递延所得税负债	3,482,524.83	7,960,056.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,480,730.51	33,302,860.64
负债合计	1,739,545,099.04	1,077,446,862.60
所有者权益：		
股本	180,200,000.00	106,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	555,954,652.12	630,154,652.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,770,722.86	5,811,729.03
盈余公积	61,556,431.35	61,556,431.35
未分配利润	634,399,919.86	554,007,882.25
所有者权益合计	1,437,881,726.19	1,357,530,694.75
负债和所有者权益总计	3,177,426,825.23	2,434,977,557.35

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,260,676,911.25	542,275,496.68
其中：营业收入	1,260,676,911.25	542,275,496.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,011,144,697.29	421,780,941.44
其中：营业成本	901,565,054.10	360,448,326.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,373,547.88	1,177,479.30
销售费用	4,718,030.09	14,965,205.73
管理费用	17,172,478.84	7,425,733.22
研发费用	51,517,278.54	30,114,937.01
财务费用	31,798,307.84	7,649,260.16
其中：利息费用	39,183,365.79	6,866,962.29
利息收入	2,088,522.82	391,145.92
加：其他收益	4,976,007.49	370,028.57
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	-29,850,212.79	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-26,725,549.28	168,110.87
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	45,445.82	27,073.60
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	197,977,905.20	121,059,768.28
加:营业外收入	6,346.89	442,206.56
减:营业外支出	5,041.03	1,030,507.96
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	197,979,211.06	120,471,466.88
减:所得税费用	22,695,377.76	20,155,610.22
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	175,283,833.30	100,315,856.66
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	175,283,833.30	100,315,856.66
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	175,283,833.30	100,315,856.66
2.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)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	175,283,833.30	100,315,856.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,283,833.30	100,315,856.66
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	0.970	0.74
(二) 稀释每股收益	0.970	0.74

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：肖争强

主管会计工作负责人：寇丛梅

会计机构负责人：寇丛梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,143,675,048.20	475,489,997.95
减：营业成本	860,808,664.58	336,416,747.91
税金及附加	2,717,460.71	990,152.30
销售费用	4,537,620.97	14,474,110.09
管理费用	14,816,105.08	6,084,010.97

研发费用	35,040,785.78	18,281,054.71
财务费用	32,392,345.02	5,040,575.99
其中：利息费用	37,661,729.01	4,290,742.10
利息收入	969,404.11	342,424.38
加：其他收益	3,028,915.74	331,059.11
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-29,850,212.79	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-26,301,263.19	-1,027,111.76
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-39,175.22	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	140,200,330.60	93,507,293.33
加：营业外收入	2,270.00	442,206.56
减：营业外支出	5,000.00	31,845.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	140,197,600.60	93,917,654.32
减：所得税费用	16,345,562.99	14,138,583.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	123,852,037.61	79,779,071.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	123,852,037.61	79,779,071.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	123,852,037.61	79,779,071.19
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	530,322,752.16	628,374,428.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		



向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	359,109.65	232,024.02
收到其他与经营活动有关的现金	6,643,625.64	974,881.05
经营活动现金流入小计	537,325,487.45	629,581,333.79
购买商品、接受劳务支付的现金	611,038,412.58	148,839,202.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	63,638,771.61	25,311,102.84
支付的各项税费	51,803,887.38	18,986,561.58
支付其他与经营活动有关的现金	12,178,064.94	6,214,770.25
经营活动现金流出小计	738,659,136.51	199,351,636.95
经营活动产生的现金流量净额	-201,333,649.06	430,229,696.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,033,394.66	104,062,892.97
投资支付的现金	300,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		32,583,143.95
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	488,033,394.66	136,646,036.92
投资活动产生的现金流量净额	-488,028,394.66	-136,646,036.92
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	249,840,000.00	21,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	88,973,722.22	38,042,023.33
筹资活动现金流入小计	338,813,722.22	59,792,023.33
偿还债务支付的现金	65,750,000.00	37,083,333.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,111,151.97	3,969,060.97
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	145,840,966.31	337,954,873.18
筹资活动现金流出小计	258,702,118.28	379,007,267.51
筹资活动产生的现金流量净额	80,111,603.94	-319,215,244.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,282.92	-4,722.06
五、现金及现金等价物净增加额	-609,258,722.70	-25,636,306.32

加：期初现金及现金等价物余额	645,432,377.94	41,043,092.79
六、期末现金及现金等价物余额	36,173,655.24	15,406,786.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	515,335,361.07	577,982,562.33
收到的税费返还	359,109.65	232,024.02
收到其他与经营活动有关的现金	3,574,106.79	887,190.05
经营活动现金流入小计	519,268,577.51	579,101,776.40
购买商品、接受劳务支付的现金	408,573,711.45	224,850,428.83
支付给职工以及为职工支付的现金	55,321,266.48	20,905,802.85
支付的各项税费	38,810,327.22	12,187,802.55
支付其他与经营活动有关的现金	19,228,807.87	5,194,185.63
经营活动现金流出小计	521,934,113.02	263,138,219.86
经营活动产生的现金流量净额	-2,665,535.51	315,963,556.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,533,311.65	75,362,671.61
投资支付的现金		32,600,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,533,311.65	107,962,671.61
投资活动产生的现金流量净额	-106,528,311.65	-107,962,671.61
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	249,840,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		28,645,400.00
筹资活动现金流入小计	249,840,000.00	28,645,400.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	16,333,333.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,860,683.12	1,827,117.08
支付其他与筹资活动有关的现金	153,543,307.95	239,270,493.45
筹资活动现金流出小计	250,403,991.07	257,430,943.89
筹资活动产生的现金流量净额	-563,991.07	-228,785,543.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,282.92	-4,722.06
五、现金及现金等价物净增加额	-109,766,121.15	-20,789,381.02
加：期初现金及现金等价物余额	115,610,366.54	34,532,875.53
六、期末现金及现金等价物余额	5,844,245.39	13,743,494.51

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润			其 他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	106,000,000.00				630,154,652.12			14,777,429.06	61,556,431.35		700,930,981.54		1,513,419,494.07		1,513,419,494.07
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	106,000,000.00				630,154,652.12				14,777,429.06	61,556,431.35			700,930,981.54		1,513,419,494.07		1,513,419,494.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	74,200,000.00				-74,200,000.00				418,016.78				131,823,833.30		132,241,850.08		132,241,850.08
(一)综合收益总额													175,283,833.30		175,283,833.30		175,283,833.30
(二)所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	



3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项储 备							418,016.78					418,016.78		418,016.78	
1. 本期提取							4,440,038.16					4,440,038.16		4,440,038.16	
2. 本期使用							-4,022,021.38					-4,022,021.38		-4,022,021.38	
(六) 其他															
四、本期期末 余额	180,200,000.00				555,954,652.12		15,195,445.84	61,556,431.35		832,754,814.84		1,645,661,344.15		1,645,661,344.15	



上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	79,500,000.00				214,304,640.80			14,760,431.68	23,855,184.47		307,804,479.30		640,224,736.25		640,224,736.25
加：会计政策变更									610,718.61		5,496,467.52		6,107,186.13		6,107,186.13
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	79,500,000.00				214,304,640.80			14,760,431.68	24,465,903.08		313,300,946.82		646,331,922.38		646,331,922.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								29,324.50			100,315,856.66		100,345,181.16		100,345,181.16
（一）综合收益总额											100,315,856.66		100,315,856.66		100,315,856.66
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															

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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他														
(五) 专项储备							29,324.50					29,324.50		29,324.50
1. 本期提取							2,469,775.86					2,469,775.86		2,469,775.86
2. 本期使用							-2,440,451.36					-2,440,451.36		-2,440,451.36
(六) 其他														
四、本期期末余额	79,500,000.00				214,304,640.80		14,789,756.18	24,465,903.08		413,616,803.48		746,677,103.54		746,677,103.54

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	106,000,000.00				630,154,652.12			5,811,729.03	61,556,431.35	554,007,882.25		1,357,530,694.75

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,000,000.00				630,154,652.12			5,811,729.03	61,556,431.35	554,007,882.25		1,357,530,694.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	74,200,000.00				-74,200,000.00			-41,006.17		80,392,037.61		80,351,031.44
（一）综合收益总额										123,852,037.61		123,852,037.61
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分 配										-43,460,000.00		-43,460,000.00
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分 配										-43,460,000.00		-43,460,000.00
3. 其他												
(四) 所有者 权益内部结 转	74,200,000.00				-74,200,000.00							
1. 资本公 积转增资 本(或股 本)	74,200,000.00				-74,200,000.00							
2. 盈余公 积转增资 本(或股 本)												
3. 盈余公 积弥补亏 损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-41,006.17				-41,006.17
1. 本期提取								1,907,611.02				1,907,611.02
2. 本期使用								-1,948,617.19				-1,948,617.19
(六) 其他												
四、本期期末余额	180,200,000.00				555,954,652.12			5,770,722.86	61,556,431.35	634,399,919.86		1,437,881,726.19

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年年末余额	79,500,000.00				214,304,640.80			5,819,419.95	23,855,184.47	214,696,660.26		538,175,905.48
加：会计政策变更									610,718.61	5,496,467.52		6,107,186.13
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,500,000.00				214,304,640.80			5,819,419.95	24,465,903.08	220,193,127.78		544,283,091.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,908.65		79,779,071.19		79,775,162.54
（一）综合收益总额										79,779,071.19		79,779,071.19
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												



投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分 配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-3,908.65				-3,908.65
1. 本期提取								934,734.78				934,734.78
2. 本期使用								-938,643.43				-938,643.43
(六) 其他												
四、本期期末余额	79,500,000.00				214,304,640.80			5,815,511.30	24,465,903.08	299,972,198.97		624,058,254.15

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

洛阳新强联回转支承股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为洛阳新强联回转支承有限公司，以 2011 年 9 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2012 年 1 月 16 日在洛阳市工商行政管理局登记注册。公司于 2020 年 7 月 13 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 9141030077798968XM 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 18,020.00 万股，注册资本为 18,020.00 万元，注册地址：洛新工业园区九州路，总部地址：河南省洛阳市新安县洛新工业园区九州路，公司的控股股东、实际控制人为肖争强、肖高强先生。

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属于通用设备制造业，主要产品或服务为大型回转支承的设计、制造；精密轴承的设计、制造；中高频淬火，轴承滚子来料加工；锻件、铸件、法兰的设计、制造。

#### 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 25 日批准报出。

#### 4、合并报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
洛阳圣久锻件有限公司	控股子公司	2级	46.56	46.56
洛阳新强联精密轴承有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
洛阳新圣新能源有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“第十节/九-1.在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

报告期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
洛阳新圣新能源有限公司	新设

合并范围变更主体的具体信息详见“第十节/八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 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 2021 年 6 月 30 日的财务状况，2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

### 3、营业周期

营业周期是指企业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

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，

计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

##### 2) 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。



(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损

益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对

此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3.金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

## 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

## 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同, 本公司在应用金融工具减值规定时, 将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;



- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节/五-10. 金融工具”。

本公司根据票据性质对应收银行承兑汇票和应收商业承兑汇票分别预计其预期信用损失。由于银行承兑汇票违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收银行承兑汇票视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率极低的情况下，对单项评估未发生信用减值的应收银行承兑汇票一般不计提坏账准备。本公司对单项评估未发生信用减值的应收商业承兑汇票自应收款项发生之日起，按照账龄连续计算的原则参照应收账款账龄组合的预期损失准备率计提坏账准备。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节/五-10. 金融工具”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

本公司对单项评估未发生信用减值的应收账款；单项金额不重大且在单项层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失
合并范围内关联方组合	本公司合并范围内单位的应收账款	一般不计提。
账龄组合	单项评估未发生信用减值及在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，确定预期损失率

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节/五-10. 金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节/五-10. 金融工具”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

本公司对单项评估未发生信用减值的其他应收款；单项金额不重大且再单项层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失
合并范围内关联方组合	本公司合并范围内单位的其他应收款	一般不计提
账龄组合	单项评估未发生信用减值及在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，确定预期损失率

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但本公司钢球、滚子、刀具等原材料，均属于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；本公司主要库存商品为风电主轴轴承、偏航轴承及变桨轴承、盾构机主轴轴承及关键零部件、船用轴承及其他轴承类产品、工业锻件等，均系依据客户的订单进行生产、备货，相关库存商品具有相同或类似最终用途，该等库存商品按照合同订单，分批次合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

- (2) 包装物采用一次转销法;
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节/五-10. 金融工具”。

## 17、合同成本

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节/五-10. 金融工具”。

## 20、长期应收款

本公司对长期应收质保金的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节/五-10. 金融工具”。

公司因产品销售而产生的质保期在1年以上的应收产品质量保证金属于合同资产，尚无收款权。由于该等应收质保金不包含重大融资成分，按照新收入准则规定无需对其进行折现。公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收质保金单独确定其信用损失，对单项评估未发生信用减值的应收质保金，以及单项金额不重大且在单项层面无法以合理成本评估预期信用损失的应收质保金，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断划分为质保金组合计提坏账准备。

公司将一年以上应收质保金在“其他非流动资产”列报，一年内到期的应收质保金在“一年内到期的非流动资产”列报。应收质保金在到期后转入应收账款计提坏账准备。

## 21、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“第十节/五-5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的联营企业或合营企业，联营企业或合营企业投资的成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金

融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其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。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享



控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 22、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50年	5.00%	1.90%
房屋建筑物	20年	5.00%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-23.75

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 24、在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其

他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 27、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、土地使用权等。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

- (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	47.00-50.00年	土地使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。报告期内公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 28、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 29、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 30、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 31、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 32、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 33、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

报告期内本公司预计负债具体确认方法如下：

本公司根据合同约定的相关条款及售后维修服务费用的实际发生情况，对所售产品在质保期间可能产生的售后维修服务费用合理估计并计提预计负债，实际发生的维修服务费在预计负债列支，本公司售后维修服务费用按风电类产品销售收入的0.50%计提，各会计期末售后维修服务费用余额达到最近12个月风电类产品销售收入的0.50%时不再计提。



## 34、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 35、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

#### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

#### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

#### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

### 36、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要为销售商品收入：

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要产品销售收入确认具体方法如下：

- (1) 境内销售收入：产品运输至客户指定地点并经客户签收确认后，按照合同约定的单价及产品数量结算并确认收入；
- (2) 出口销售收入：以取得出口货物的报关单及装船提单后，按照离岸价确认收入。

## 3. 特定交易的收入处理原则

- (1) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

- (2) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 37、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 38、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 39、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以上短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以上短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

## 40、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。根据新租赁准则的衔接	经公司董事会审议通过	

规定,本公司在首次执行日前的低价值资产租赁,自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理,不对低价值资产租赁进行追溯调整。执行新租赁准则对本期财务报表相关项目无影响。		
---	--	--

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

新租赁准则对公司会计处理无影响。

## (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	13.00%、9.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.20% 或 12.00%

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
洛阳新强联回转支承股份有限公司	15.00%
洛阳圣久锻件有限公司	15.00%
洛阳新强联精密轴承有限公司	25.00%
洛阳新圣新能源有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

### 1. 洛阳新强联回转支承股份有限公司

本公司根据《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）和《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2016]195号）的有关规定，向河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局申请认定高新技术企业，并于2019年10月31日取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR201941000706），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。根据相关规定，自2019年获得高新技术企业认定后三年内（含2019年），减按15.00%的税率计缴企业所得税。企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。

### 2. 洛阳圣久锻件有限公司

洛阳圣久锻件有限公司根据《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）和《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2016]195号）的有关规定，向河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局申请认定，并于2018年9月12日取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR201841000300），认定洛阳圣久锻件有限公司为高新技术企业，认定有效期为三年。根据相关规定，自2018年获得高新技术企业认定后三年内（含2018年），减按15.00%的税率计缴企业所得税。企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。截止目前，洛阳圣久锻件有限公司正在办理高新技术企业重新认定，暂按15%税率预缴企业所得税。

## 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	36,543.04	50,040.48
银行存款	36,137,112.20	645,382,337.46
其他货币资金	448,284,678.56	319,880,186.97
合计	484,458,333.80	965,312,564.91

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	291,521,995.46	51,299,087.07
用于担保的定期存款或通知存款	156,747,068.67	268,581,099.90
保函保证金	15,614.43	
合计	448,284,678.56	319,880,186.97



## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	473,216,826.19	203,067,038.98
其中：		
权益工具投资	173,216,826.19	203,067,038.98
结构性存款	300,000,000.00	
其中：		
合计	473,216,826.19	203,067,038.98

其他说明：

截止2021年6月30日，权益工具投资投资成本金额为149,999,994.02元，公允价值变动损益金额为23,216,832.17元。

## 3、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	357,870,667.01	343,618,802.86
商业承兑票据	45,044,590.33	10,450,000.00
合计	402,915,257.34	354,068,802.86

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	405,457,551.57	100.00%	2,542,294.23	0.63%	402,915,257.34	354,618,802.86	100.00%	550,000.00	0.16%	354,068,802.86
其中：										
其中：银行承兑汇票	357,870,667.01	88.26%			357,870,667.01	343,618,802.86	96.90%			343,618,802.86
商业承兑汇票	47,586,884.56	11.74%	2,542,294.23	5.34%	45,044,590.33	11,000,000.00	3.10%	550,000.00	5.00%	10,450,000.00

合计	405,457,551.57	100.00%	2,542,294.23	0.63%	402,915,257.34	354,618,802.86	100.00%	550,000.00	0.16%	354,068,802.86
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	550,000.00	1,992,294.23				2,542,294.23
合计	550,000.00	1,992,294.23				2,542,294.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	230,571,477.58
合计	230,571,477.58

**(4) 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	395,199,159.08	
商业承兑票据		31,933,884.56
合计	395,199,159.08	31,933,884.56

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

**4、应收账款**
**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,205,579.20	3.28%	29,205,579.20	100.00%		29,371,134.20	6.44%	28,471,134.20	96.94%	900,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	861,155,893.30	96.72%	48,657,696.50	5.65%	812,498,196.80	427,048,347.58	93.56%	27,191,790.98	6.37%	399,856,556.60

其中：										
账龄组合	861,15 5,893.3 0	96.72 %	48,657, 696.50	5.65%	812,49 8,196.8 0	427,04 8,347.5 8	93.56%	27,191, 790.98	6.37%	399,856, 556.60
合计	890,36 1,472.5 0	100.00 %	77,863, 275.70	8.75%	812,49 8,196.8 0	456,41 9,481.7 8	100.00 %	55,662, 925.18	12.20%	400,756, 556.60

按单项计提坏账准备： 29,205,579.20

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市华星船舶设备有限公司	523,962.00	523,962.00	100.00%	诉讼
淮安市万润通用机械有限公司	109,500.00	109,500.00	100.00%	诉讼
江苏赛富隆重工有限公司	904,400.00	904,400.00	100.00%	诉讼
无锡华士舶机械设备有限公司	351,200.00	351,200.00	100.00%	诉讼
无锡海天船舶设备有限公司	979,412.93	979,412.93	100.00%	诉讼
江苏海隆重机有限公司	2,287,000.00	2,287,000.00	100.00%	诉讼
江苏淮阴船用机械有限公司	849,860.97	849,860.97	100.00%	诉讼
上海信达机械有限公司	57,400.00	57,400.00	100.00%	诉讼
无锡起岸重工机械有限公司	72,400.00	72,400.00	100.00%	诉讼
华仪风能有限公司	8,087,500.00	8,087,500.00	100.00%	预期信用状况发生变化
通辽华创风能有限公司	687,137.00	687,137.00	100.00%	预期信用状况发生变化
北京万源工业有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00	100.00%	预期信用状况发生变化
吉林水工机械有限公司	3,036,000.00	3,036,000.00	100.00%	诉讼
沈阳华创风能有限公	3,903,861.30	3,903,861.30	100.00%	预期信用状况发生变

司				化
泰富重工制造有限公司	410,000.00	410,000.00	100.00%	诉讼
宁夏华创风能有限公司	5,012,520.00	5,012,520.00	100.00%	预期信用状况发生变化
广西雄起重工机械制造有限公司	462,450.00	462,450.00	100.00%	诉讼
江苏大通重工有限公司	120,975.00	120,975.00	100.00%	诉讼
合计	29,205,579.20	29,205,579.20	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 48,657,696.50

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	833,687,799.79	41,684,389.99	5.00%
1—2 年	14,255,493.72	1,425,549.38	10.00%
2—3 年	7,758,445.09	1,551,689.02	20.00%
3—4 年	2,742,802.90	1,371,401.45	50.00%
4—5 年	433,425.69	346,740.55	80.00%
5 年以上	2,277,926.11	2,277,926.11	100.00%
合计	861,155,893.30	48,657,696.50	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	833,687,799.79
1 至 2 年	15,605,493.72
2 至 3 年	15,845,945.09
3 年以上	25,222,233.90
3 至 4 年	6,778,064.20
4 至 5 年	6,642,582.69
5 年以上	11,801,587.01
合计	890,361,472.50

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	28,471,134.20	734,445.00				29,205,579.20
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,191,790.98	21,465,905.52				48,657,696.50
合计	55,662,925.18	22,200,350.52				77,863,275.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	113,674,186.40	12.77%	5,683,709.32
第二名	112,587,164.15	12.65%	5,629,358.21
第三名	105,677,564.31	11.87%	5,283,878.22
第四名	71,392,940.90	8.02%	3,569,647.05
第五名	55,156,948.40	6.19%	2,757,847.42
合计	458,488,804.16	51.50%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(1) 2019年5月22日，本公司与上海云城融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》（合同编号：YCZZ-2019-015-B），同时签署应收账款质押合同（合同编号：YCZZ-2019-015-B-7、YCZZ-2019-015-B-8）作为担保，出质标的分别为2019年6月17日至2024年6月16日之间产生的对明阳智慧能源集团股份有限公司、洛阳新能轴承制造有限公司的应收账款和2019年6月17日至2024年6月16日之间产生的对明阳智慧能源集团股份有限公司、天津明阳风电设备有限公司的应收账款项下的质量保证金。

(2) 2019年10月26日，本公司与上海云城融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》（合同编号：YCZZ-2019-016-B），同时签署应收账款质押合同（合同编号：YCZZ-2019-016-B-7）作为担保，出质标的为2019年12月6日至2024年11月6日之间产生的对明阳智慧能源集团股份有限公司、洛阳新能轴承制造有限公司的应收账款。（合同编号：YCZZ-2019-016-B-8）作为担保，出质标的为2019年12月6日至2024年11月6日之间产生的对明阳智慧能源集团股份有限公司、天津明阳风电设备有限公司的应收账款项下的质量保证金。

## 5、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	18,480,013.21	97.78%	70,815,138.69	99.28%
1 至 2 年	125,457.95	0.66%	277,658.93	0.39%
2 至 3 年	93,383.88	0.50%	239,343.88	0.33%
3 年以上	200,000.00	1.06%		

合计	18,898,855.04	--	71,332,141.50	--
----	---------------	----	---------------	----

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:

截至2021年6月30日止无账龄超过一年且金额重要的预付款项

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
江苏永钢集团有限公司	5,325,802.13	28.18	1年以内	预付材料款, 尚未供货
河南中原特钢装备制造有限公司	4,584,448.35	24.26	1年以内	预付材料款, 尚未供货
通裕重工股份有限公司	1,468,000.00	7.77	1年以内	预付材料款, 尚未供货
河舞(洛阳)实业有限公司	741,891.23	3.93	1年以内	预付材料款, 尚未供货
中航卓越锻造(无锡)有限公司	500,000.00	2.65	1年以内	预付材料款, 尚未供货
合计	12,620,141.71	66.79	--	--

其他说明:

## 6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,659,846.99	2,540,024.59
合计	2,659,846.99	2,540,024.59

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用



## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 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	2,419,160.00	2,429,160.00
备用金	154,519.81	152,041.40
其他	412,676.51	157,747.85
合计	2,986,356.32	2,738,949.25

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	198,924.66			198,924.66
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	127,584.67			127,584.67
2021 年 6 月 30 日余额	326,509.33			326,509.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	526,037.23
1 至 2 年	2,387,850.00
2 至 3 年	1,000.00
3 年以上	71,469.09
3 至 4 年	20,000.00
4 至 5 年	1,233.09
5 年以上	50,236.00
合计	2,986,356.32

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	198,924.66	127,584.67				326,509.33
合计	198,924.66	127,584.67				326,509.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**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
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	1,636,000.00	1-2 年以内	54.78%	163,600.00
欧力士融资租赁(中国)有限公司	保证金	700,160.00	1-2 年以内	23.45%	70,016.00
北京鉴衡认证中心有限公司	保证金	185,828.00	1 年以内	6.22%	9,291.40
雷晓敏	备用金	47,073.90	1 年以内	1.58%	2,353.70
中铁工程装备集团有限公司	保证金	32,000.00	1-3 年以内	1.07%	3,300.00
合计	--	2,601,061.90	--	87.10%	248,561.10

**6)涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

期末无涉及政府补助的其他应收款项。

**7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

**8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

**7、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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	237,585,202.47		237,585,202.47	133,463,056.64		133,463,056.64
在产品	54,741,783.45		54,741,783.45	77,607,686.78		77,607,686.78
库存商品	125,246,070.98		125,246,070.98	130,238,511.49		130,238,511.49
周转材料	9,026.59		9,026.59	106,000.00		106,000.00
发出商品	8,101,150.47		8,101,150.47	396,371.67		396,371.67
委托加工物资	71,162.17		71,162.17	8,411,825.87		8,411,825.87
合计	425,754,396.13		425,754,396.13	350,223,452.45		350,223,452.45

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

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

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**
**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**
**8、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的合同资产	9,776,946.80	14,671,826.70
合计	9,776,946.80	14,671,826.70

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

截止2021年6月30日，一年内到期的合同资产原值13,608,396.61元，坏账准备3,831,449.81元。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中介机构服务费	806,366.32	
增值税留抵税额	2,847,568.77	6,380,045.96
增值税预缴税额		2,027,071.90
所得税预缴税额	660,092.03	883,568.15
城建税及教育费附加预缴税额		202,707.20
待认证进项税额		33,267.33
合计	4,314,027.12	9,526,660.54

其他说明：

## 10、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	666,223.60			666,223.60
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	666,223.60			666,223.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	318,130.41			318,130.41

2.本期增加金额	16,181.33			16,181.33
（1）计提或摊销	16,181.33			16,181.33
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	334,311.74			334,311.74
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	331,911.86			331,911.86
2.期初账面价值	348,093.19			348,093.19

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	561,031,370.36	482,433,185.85

合计	561,031,370.36	482,433,185.85
----	----------------	----------------

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	107,718,938.21	560,751,518.13	8,696,235.17	2,213,412.92	4,254,271.58	683,634,376.01
2.本期增加金额	38,069,560.78	67,354,067.99	3,159,138.06	101,082.53	382,947.48	109,066,796.84
(1) 购置	308,489.38	8,036,865.03	3,029,403.55	101,082.53	274,721.35	11,750,561.84
(2) 在建工程转入	37,761,071.40	59,317,202.96	129,734.51		108,226.13	97,316,235.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			1,195,088.49	820.51		1,195,909.00
(1) 处置或报废			1,195,088.49	820.51		1,195,909.00
4.期末余额	145,788,498.99	628,105,586.12	10,660,284.74	2,313,674.94	4,637,219.06	791,505,263.85
二、累计折旧						
1.期初余额	33,569,669.06	160,274,252.39	3,862,229.93	1,299,562.91	2,195,475.87	201,201,190.16
2.本期增加金额	3,019,741.58	25,722,972.02	829,381.25	159,425.34	440,698.98	30,172,219.17
(1) 计提	3,019,741.58	25,722,972.02	829,381.25	159,425.34	440,698.98	30,172,219.17
3.本期减少金额			898,736.36	779.48		899,515.84
(1) 处置或报废			898,736.36	779.48		899,515.84
4.期末余额	36,589,410.64	185,997,224.41	3,792,874.82	1,458,208.77	2,636,174.85	230,473,893.49
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加						

金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	109,199,088.35	442,108,361.71	6,867,409.92	855,466.17	2,001,044.21	561,031,370.36
2. 期初账面 价值	74,149,269.15	400,477,265.74	4,834,005.24	913,850.01	2,058,795.71	482,433,185.85

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 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
房屋及建筑物	52,632,548.70	尚在办理中

其他说明

(1) 2018年11月5日，本公司与交通银行西苑支行签订《抵押合同》（合同编号：C181031MG4131770），以原值为58,240,582.40元的房屋建筑物和原值为11,901,600.00元的土地使用权作抵押，取得57,500,000.00元最高债权额。截止2021年6月30日，上述抵押的房屋建筑物净值为30,788,815.99元，土地使用权净值为8,968,404.26元，对应的短期借款余额为50,000,000.00元。

(2) 2019年5月22日，本公司与上海云城融资租赁有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：YCZZ-2019-015-B-1），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2019年5月22日签订的《融资租赁合同》（直租）（合同编号：YCZZ-2019-015-B）



提供担保。截止2021年6月30日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为28,191,854.21元，净值为23,569,969.98元。

(3) 2019年10月28日，本公司与上海云城融资租赁有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：YCZZ-2019-016-B-1），以本公司本次售后回租占有的租赁物为本公司2019年10月28日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：YCZZ-2019-016-B）提供担保。截止2021年6月30日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为11,000,000.00元，净值为9,345,086.70元。

(4) 2020年1月15日，本公司与欧力士融资租赁（中国）有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：G2020030010），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2020年1月15日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：L2020030010）提供担保。截止2021年6月30日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为13,281,850.00元，净值为11,914,527.70元。

(5) 2020年1月22日，本公司与江苏金融融资租赁股份有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：JFL20C0IL002762-06），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2020年1月22日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：JFL20C0IL002762-01）提供担保。截止2021年6月30日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为7,360,000.00元，净值为6,718,845.86元。

(6) 2020年1月22日，本公司与江苏金融融资租赁股份有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：JFL20C0IL002799-06），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2020年1月22日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：JFL20C0IL002799-01）提供担保。截止2021年6月30日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为3,200,000.00元，净值为2,819,904.02元。

(7) 2020年1月22日，本公司与江苏金融融资租赁股份有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：JFL20C0IL002803-06），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2020年1月22日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：JFL20C0IL002803-06）提供担保。截止2021年6月30日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为1,560,000.00元，净值为1,399,403.20元。

(8) 2020年1月22日，本公司与江苏金融融资租赁股份有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：JFL20C0IL002804-01），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2020年1月22日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：JFL20C0IL002804-01）提供担保。截止2021年6月30日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为4,240,000.00元，净值为3,837,072.82元。

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	171,502,275.31	92,881,533.00
合计	171,502,275.31	92,881,533.00

## (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
数控插、铣齿机	396,039.60		396,039.60	3,721,720.84		3,721,720.84
数控钻、镗铣床	1,485,148.52		1,485,148.52	3,138,613.86		3,138,613.86
立式钻、车床				3,053,097.35		3,053,097.35
淬火设备	5,191,448.34		5,191,448.34	4,748,970.46		4,748,970.46
新建立车	2,475,247.56		2,475,247.56	4,683,168.33		4,683,168.33
三期 2# 厂房				30,613,078.96		30,613,078.96
三期办公楼	32,684,401.02		32,684,401.02	15,963,302.88		15,963,302.88
三期厂门				1,634,862.40		1,634,862.40
三期喷涂设施	2,090,720.46		2,090,720.46	2,090,720.46		2,090,720.46
滚齿机	1,752,475.25		1,752,475.25	2,544,554.46		2,544,554.46
空压机				623,893.79		623,893.79
土地平整	17,272,534.71		17,272,534.71	2,257,679.08		2,257,679.08
卧式镗床	594,059.41		594,059.41	594,059.41		594,059.41
消防工程				35,278.45		35,278.45
新核云 ERP 系统	546,371.69		546,371.69	546,371.69		546,371.69
厂房道路 2	16,906,481.06		16,906,481.06	11,433,106.91		11,433,106.91
2# 车间环氧地坪	160,095.00		160,095.00			
广宇立磨床	14,601,769.88		14,601,769.88			
5 米装配台	769,911.51		769,911.51			
圣久二期厂房	41,922,629.33		41,922,629.33			
10MW 分布式光伏发电项目	22,468,948.98		22,468,948.98			
其他设备	10,183,992.99		10,183,992.99	5,199,053.67		5,199,053.67
合计	171,502,275.31		171,502,275.31	92,881,533.00		92,881,533.00

## (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
数控插、铣齿机	5,588,800.00	3,721,720.84	232,936.32	3,558,617.56		396,039.60	70.76%	70.76%				募股资金及其他
数控钻、镗铣床	55,454,400.00	3,138,613.86	9,610,619.54	11,264,084.88		1,485,148.52	22.99%	22.99%				募股资金及其他
立式钻、车床	3,050,000.00	3,053,097.35			3,053,097.35		100.00%	100.00%				募股资金及其他
淬火设备	79,674,900.00	4,748,970.46	442,477.88			5,191,448.34	6.52%	6.52%				募股资金及其他
新建立车	36,546,200.00	4,683,168.33	31,564,955.34	33,772,876.11		2,475,247.56	99.18%	99.18%				募股资金及其他
三期办公楼	36,289,700.00	16,116,455.34	16,567,945.68			32,684,401.02	90.07%	90.07%				自筹资金
三期喷涂设施	4,016,400.00	2,090,720.46				2,090,720.46	52.05%	52.05%				自筹资金

滚齿机	15,557,800.00	2,544,554.46		792,079.21		1,752,475.25	16.36%	16.36%				募股资金及其他
空压机	623,900.00	623,893.79		623,893.79			100.00%	100.00%				自筹资金
土地平整	50,000,000.00	2,257,679.08	15,660,162.93	645,307.30		17,272,534.71	35.84%	35.84%				自筹资金
卧式镗床	9,001,000.00	594,059.41				594,059.41	6.60%	6.60%				募股资金及其他
新核云 ERP 系统	700,000.00	546,371.69				546,371.69	78.05%	78.05%				自筹资金
厂房道路 2	18,133,800.00	11,433,106.91	5,473,374.15			16,906,481.06	93.23%	93.23%				自筹资金
华澄滚齿复合机床	4,600,000.00		4,601,769.90	4,601,769.90			100.00%	100.00%				募股资金及其他
2#车间环氧地坪	1,350,000.00		160,095.00			160,095.00	11.86%	11.86%				自筹资金
三期厂门	1,866,300.00	1,684,621.15	181,651.38	1,866,272.53			100.00%	100.00%				自筹资金
三期 2#厂房	35,250,000.00	30,015,807.99	5,233,683.58	35,249,491.57			100.00%	100.00%				自筹资金

5 米装 配台	1,485,000.00		769,911.51			769,911.51	51.85%	51.85%				自筹资金
广宇 立磨 床	16,978,100.00		14,601,769.88			14,601,769.88	86.00%	86.00%				自筹资金
圣久 二期 厂房	43,078,000.00		41,922,629.33			41,922,629.33	97.32%	97.32%				自筹资金
10MW 分布 式光 伏发 电项 目	30,030,700.00		22,468,948.98			22,468,948.98	74.82%	74.82%				自筹资金
其他 设备		5,628,691.88	9,497,143.26	4,941,842.15		10,183,992.99						
合计	449,275,000.00	92,881,533.00	178,990,074.66	97,316,235.00	3,053,097.35	171,502,275.31	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

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

其他说明：

**13、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	68,814,005.66				68,814,005.66
2.本期增加金额	34,967,109.14				34,967,109.14
(1) 购置	34,967,109.14				34,967,109.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	103,781,114.80				103,781,114.80
二、累计摊销					
1.期初余额	6,436,036.31				6,436,036.31
2.本期增加金额	943,225.01				943,225.01

(1) 计提	943,225.01				943,225.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,379,261.32				7,379,261.32
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	96,401,853.48				96,401,853.48
2.期初账面价值	62,377,969.35				62,377,969.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	34,733,995.06	尚在办理中

其他说明：

截止2021年6月30日，无形资产的抵押情况详见“第十节/七合并报表项目注释11固定资产其他情况说明”所述。

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

## 15、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	93,111,749.75	13,966,762.46	66,386,200.47	9,957,930.07
内部交易未实现利润	30,727,935.48	4,609,190.33	10,902,871.87	1,635,430.78
应付职工薪酬	7,712,031.66	1,156,804.75	6,353,057.62	952,958.64
预计负债	12,408,079.06	1,861,211.86	9,104,850.65	1,365,727.60
政府补助	5,603,416.67	840,512.50	6,028,416.67	904,262.50
应付利息	32,371,643.83	4,855,746.57	1,241,506.84	186,226.03
合计	181,934,856.45	27,290,228.47	100,016,904.12	15,002,535.62

### (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	13,145,760.54	1,971,864.08	13,292,367.54	1,993,855.13
公允价值变动	23,216,832.17	3,482,524.83	53,067,044.96	7,960,056.74
合计	36,362,592.71	5,454,388.91	66,359,412.50	9,953,911.87

### (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		27,290,228.47		15,002,535.62
递延所得税负债		5,454,388.91		9,953,911.87

### (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
----	------	------



可抵扣亏损	14,056,839.69	14,104,260.45
合计	14,056,839.69	14,104,260.45

(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
2021	374,465.87	421,886.63	
2022	924,238.60	924,238.60	
2023	1,784,014.61	1,784,014.61	
2024	1,131,435.38	1,131,435.38	
2025	9,842,685.23	9,842,685.23	
合计	14,056,839.69	14,104,260.45	--

其他说明：

## 16、其他非流动资产

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
合同资产	222,259,428.42	8,548,220.68	213,711,207.74	156,428,281.81	6,652,202.79	149,776,079.02
预付设备款	152,862,941.31		152,862,941.31	115,925,817.03		115,925,817.03
预付土地款	34,724,046.34		34,724,046.34	37,000,000.00		37,000,000.00
未实现售后租回损失	6,068,348.85		6,068,348.85	9,792,141.45		9,792,141.45
预付工程款	4,953,611.02		4,953,611.02			
合计	420,868,375.94	8,548,220.68	412,320,155.26	319,146,241.29	6,652,202.79	312,494,037.50

其他说明：

## 17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		15,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	249,840,000.00	50,000,000.00
其他	30,000,000.00	
未到期应付利息	324,828.89	160,373.88
合计	330,164,828.89	115,160,373.88

短期借款分类的说明:

(1) 抵押借款: 2021年6月30日抵押借款期末余额50,000,000.00元, 抵押借款50,000,000.00元抵押物为房屋及土地使用权。抵押物详细情况见“第十节/七合并报表项目注释11固定资产其他情况说明”所述。

(2) 信用借款: 2021年6月30日信用借款期末余额249,840,000.00元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明:

## 18、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	669,343,549.48	629,734,322.50
合计	669,343,549.48	629,734,322.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	306,314,730.06	183,815,251.26
应付加工费	28,680,267.44	54,168,935.16
应付工程款	35,995,109.88	50,778,389.98

应付运费	26,380,366.92	11,271,448.22
应付设备款	8,578,588.58	7,025,928.53
其他	1,767,845.77	2,733,684.70
合计	407,716,908.65	309,793,637.85

## (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
----	------	-----------

其他说明：

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,160,996.66	15,994,128.94
合计	16,160,996.66	15,994,128.94

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 22、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	18,805,746.62	60,734,361.58	62,617,182.27	16,922,925.93

二、离职后福利-设定提存计划		1,021,589.34	1,021,589.34	
合计	18,805,746.62	61,755,950.92	63,638,771.61	16,922,925.93

## (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	11,641,884.78	55,047,828.34	58,177,890.94	8,511,822.18
2、职工福利费		2,583,287.64	2,583,287.64	
3、社会保险费		402,177.73	402,177.73	
其中：医疗保险费		367,869.43	367,869.43	
工伤保险费		34,308.30	34,308.30	
4、住房公积金		224,987.00	224,987.00	
5、工会经费和职工教育经费	7,163,861.84	2,476,080.87	1,228,838.96	8,411,103.75
合计	18,805,746.62	60,734,361.58	62,617,182.27	16,922,925.93

## (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		978,739.20	978,739.20	
2、失业保险费		42,850.14	42,850.14	
合计		1,021,589.34	1,021,589.34	

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,764,670.39	
企业所得税	18,036,790.01	22,583,342.19
个人所得税	0.00	11,664.22
城市维护建设税	588,233.52	3,233.07

房产税	328,957.31	249,332.25
教育费附加	587,828.52	3,233.07
土地使用税	367,520.58	243,890.49
契税	1,153,457.35	
合计	32,827,457.68	23,094,695.29

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	32,371,643.83	1,241,506.84
其他应付款	1,095,002.50	1,595,808.72
合计	33,466,646.33	2,837,315.56

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付利息	32,371,643.83	1,241,506.84
合计	32,371,643.83	1,241,506.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 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

应付报销款	667,179.50	999,010.24
应付保证金及押金	150,000.00	
应付劳务费		297,521.29
应付销售佣金	167,954.20	122,385.59
其他	109,868.80	176,891.60
合计	1,095,002.50	1,595,808.72

## 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
----	------	-----------

其他说明

截至2021年6月30日止无账龄超过一年的重要其他应付款。

## 25、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	750,000.00	1,500,000.00
一年内到期的长期应付款	22,797,311.52	28,671,045.69
未到期应付利息	4,987.50	10,500.00
合计	23,552,299.02	30,181,545.69

其他说明：

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,100,929.57	2,079,236.77
合计	2,100,929.57	2,079,236.77

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 27、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	750,000.00	1,500,000.00
未到期应付利息	4,987.50	10,500.00
减：一年内到期的长期借款	-754,987.50	-1,510,500.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,986,709.95	10,848,747.28
合计	1,986,709.95	10,848,747.28

### (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
应付融资租赁款	1,986,709.95	10,848,747.28

其他说明：

### (2) 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

其他说明：

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	12,408,079.06	9,104,850.65	预计售后服务费
合计	12,408,079.06	9,104,850.65	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债说明：

本公司根据合同约定的相关条款及售后维修服务费用的实际发生情况，对所售产品在质保期间可能产生的售后维修服务费用合理估计并计提预计负债，实际发生的维修服务费在预计负债列支，本公司售后维修服务费用按风电类产品销售收入的 0.50% 计提，各期末售后维修服务费用余额达到最近 12 个月风电类产品销售收入的 0.50% 时不再计提。

### 30、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	6,028,416.67		425,000.00	5,603,416.67	与政府补助相关的递延收益
合计	6,028,416.67		425,000.00	5,603,416.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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
河南省先进制造业专项引导资金	2,200,000.00			220,000.00			1,980,000.00	与资产相关
2014 年度产业优化项目资金	94,916.67			8,500.00			86,416.67	与资产相关
2020 年省先进制造业发展专项资金	3,733,500.00			196,500.00			3,537,000.00	与资产相关
合计	6,028,416.67			425,000.00			5,603,416.67	与资产相关

其他说明：

### 31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深创投制造业转型升级新材料基金(有限合伙)	600,000,000.00	600,000,000.00



范卫红	25,000,000.00	25,000,000.00
青岛乾道荣辉投资管理中心（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00
青岛驰锐投资管理中心（有限合伙）	30,000,000.00	
嘉兴慧璞股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	
合计	700,000,000.00	640,000,000.00

其他说明：

本公司于2020年12月7日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于放弃子公司增资优先认缴出资权暨关联交易的议案》，公司于2020年12月7日与深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）、青岛乾道荣辉投资管理中心（有限合伙）、青岛驰锐投资管理中心（有限合伙），嘉兴慧璞股权投资合伙企业（有限合伙）、范卫红先生（以下合称“投资方”）及肖争强先生、肖高强先生签署了《关于洛阳圣久锻件有限公司之增资协议》（以下简称“《增资协议》”），投资方拟以人民币70,000万元认缴公司子公司洛阳圣久锻件有限公司（以下简称“圣久锻件”）的新增注册资本人民币3,442.6230万元，公司拟放弃本次圣久锻件新增注册资本事项中的优先认缴出资权，并以持有的全部圣久锻件股权向深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）设定质押以担保《增资协议》中的股权回购义务。

根据《企业会计准则第37号-金融工具列报》(2017年修订)第八条、《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的(2017年3月修订)第四条规定，并结合增资协议相关条款，本次增资是否能在交割日起36个月内完成约定的换股交易，是否触及股权回购等具有不确定性，可能存在“向其他方交付现金或其他金融资产合同义务”、“潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务”、“将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。”等情况，符合金融负债的条件。

因此，本公司在合并财务报表层面将圣久锻件收到投资款70,000.00万元，列示为其他非流动负债。

## 32、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	106,000,000.00			74,200,000.00		74,200,000.00	180,200,000.00

其他说明：

公司于2021年3月30日召开第三届董事会第四次会议和2021年4月20日召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：公司以2020年度末总股本106,000,000.00股为基数，向全体股东每

10股派发现金红利4.10元（含税），合计派发现金红利人民币43,460,000.00元（含税）；同时进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增7股，送红股0股，合计转增股本74,200,000股。本次权益分配股权登记日为2021年5月6日，除权除息日为2021年5月7日。

### 33、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）	630,154,652.12		74,200,000.00	555,954,652.12
合计	630,154,652.12		74,200,000.00	555,954,652.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2021年3月30日召开第三届董事会第四次会议和2021年4月20日召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：公司以2020年度末总股本106,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.10元（含税），合计派发现金红利人民币43,460,000.00元（含税）；同时进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增7股，送红股0股，合计转增股本74,200,000股，减少资本公积金额为74,200,000.00元。

### 34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,777,429.06	4,440,038.16	4,022,021.38	15,195,445.84
合计	14,777,429.06	4,440,038.16	4,022,021.38	15,195,445.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财企[2012]16号）的要求，参照机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费；子公司洛阳圣久锻件有限公司参照冶金企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费。

### 36、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	61,556,431.35			61,556,431.35
合计	61,556,431.35			61,556,431.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、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	700,930,981.54	307,804,479.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,496,467.52
调整后期初未分配利润	700,930,981.54	313,300,946.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,283,833.30	100,315,856.66
减：应付普通股股利	43,460,000.00	
期末未分配利润	832,754,814.84	413,616,803.48

调整期初未分配利润明细：

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

### 38、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	1,251,409,425.90	894,131,992.75	531,473,767.52	351,414,955.56
其他业务	9,267,485.35	7,433,061.35	10,801,729.16	9,033,370.46
合计	1,260,676,911.25	901,565,054.10	542,275,496.68	360,448,326.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
风电类产品	1,037,096,798.51		1,037,096,798.51
海工装备类产品	35,364,058.63		35,364,058.63
盾构机类产品	35,234,141.58		35,234,141.58

其他轴承类产品	23,344,382.46			23,344,382.46
锻件		120,370,044.72		120,370,044.72
其中:				
内销	1,128,774,394.43	120,370,044.72		1,249,144,439.15
外销	2,264,986.75			2,264,986.75
其中:				
其中:				
其中:				
在某一时点转让	1,131,039,381.18	120,370,044.72		1,251,409,425.90
其中:				
其中:				
合计	1,131,039,381.18	120,370,044.72		1,251,409,425.90

与履约义务相关的信息:

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时,按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 39、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	964,361.44	2,420.39
教育费附加	963,146.45	2,420.39
房产税	581,838.77	615,595.81
土地使用税	611,411.07	275,735.41
车船使用税	2,603.15	2,410.00
印花税	1,250,187.00	278,897.30
合计	4,373,547.88	1,177,479.30

其他说明:

### 40、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运费		12,509,802.46
售后服务费	3,554,651.22	1,445,860.03
业务招待费	386,828.16	428,706.12
职工薪酬	317,543.14	239,440.80
交通差旅费	117,601.28	47,680.94
销售佣金		214,227.96
广宣费	234,844.46	
其他	106,561.83	79,487.42
合计	4,718,030.09	14,965,205.73

其他说明：

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,575,050.24	3,059,590.41
办公费	3,508,072.44	428,670.22
咨询服务费	2,603,476.14	1,073,052.49
折旧与摊销	2,248,477.83	1,081,959.25
业务招待费	1,510,594.54	660,941.15
培训费	704,676.43	
水电费	371,881.33	259,064.39
交通差旅费	304,554.79	178,610.25
其他	1,345,695.10	683,845.06
合计	17,172,478.84	7,425,733.22

其他说明：

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料支出	46,572,777.43	17,400,270.65
职工薪酬	4,368,285.38	4,318,818.44
电力	392,234.07	212,939.83
折旧	55,936.05	53,908.06
技术服务费	9,000.00	8,121,293.59

其他	119,045.61	7,706.44
合计	51,517,278.54	30,114,937.01

其他说明：

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出-借款利息	3,810,094.48	3,944,549.40
利息支出-投资款利息	31,130,136.99	
利息支出-票据贴息	2,415,846.43	797,509.96
利息支出-融资租赁利息	1,827,287.89	2,124,902.93
利息支出合计	39,183,365.79	6,866,962.29
减：利息收入	2,088,522.82	391,145.92
汇兑损益	8,282.92	83,845.26
现金折扣	-5,882,270.58	800,113.52
其他手续费	577,452.53	289,485.01
合计	31,798,307.84	7,649,260.16

其他说明：

#### 44、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
政府补助	4,962,200.00	367,200.00
个税手续费返还	13,807.49	2,828.57
合计	4,976,007.49	370,028.57

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

#### 46、公允价值变动收益

单位：元

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

交易性金融资产	-29,850,212.79	
合计	-29,850,212.79	

其他说明：

#### 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-127,584.67	-322,602.81
长期应收款坏账损失	-2,405,319.86	-484,790.97
应收账款坏账损失	-22,200,350.52	1,004,283.65
应收票据坏账损失	-1,992,294.23	-28,779.00
合计	-26,725,549.28	168,110.87

其他说明：

#### 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

#### 49、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
固定资产处置利得或损失	45,445.82	27,073.60
合计	45,445.82	27,073.60

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿款	3,266.89	442,206.56	3,266.89
其他	3,080.00		3,080.00
合计	6,346.89	442,206.56	6,346.89

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	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	41.03	1,025,892.96	41.03
罚没及滞纳金支出	5,000.00	4,615.00	5,000.00
合计	5,041.03	1,030,507.96	5,041.03

其他说明：

## 52、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	39,482,593.57	19,324,026.11
递延所得税费用	-16,787,215.81	831,584.11
合计	22,695,377.76	20,155,610.22

### (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	197,979,211.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,696,881.66
子公司适用不同税率的影响	-5,927.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	732,015.48
研发费用加计扣除影响额	-7,727,591.78
所得税费用	22,695,377.76

其他说明



### 53、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
政府补助收入	4,537,200.00	138,700.00
财务费用--利息收入	2,088,522.82	391,145.92
其他	17,902.82	445,035.13
合计	6,643,625.64	974,881.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公服务费	8,209,414.49	3,733,937.56
业务招待费	1,897,422.70	1,089,647.27
交通差旅费	422,156.07	226,291.19
其他	1,649,071.68	1,164,894.23
合计	12,178,064.94	6,214,770.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

子公司圣久锻件融资款	60,000,000.00	
融资租赁收到的现金		35,085,400.00
融资性票据贴现收到的现金	28,973,722.22	2,956,623.33
合计	88,973,722.22	38,042,023.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	128,404,491.59	322,846,425.14
支付的发行证券审计费、律师费、财务顾问费等	806,366.32	1,117,739.80
融资租赁支付的金额	16,630,108.40	13,990,708.24
合计	145,840,966.31	337,954,873.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 54、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	175,283,833.30	100,315,856.66
加：资产减值准备	26,725,549.28	-168,110.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,188,400.50	16,048,749.58
使用权资产折旧		
无形资产摊销	943,225.01	311,863.24
长期待摊费用摊销		
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）	-45,445.82	998,819.36
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	41.03	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	29,850,212.79	

财务费用（收益以“－”号填列）	36,767,519.36	6,153,297.59
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,287,692.85	-106,523.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,499,522.96	2,015,846.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-75,530,943.68	-156,218,766.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-518,095,807.57	-98,040,016.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	109,366,982.55	558,918,681.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-201,333,649.06	430,229,696.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	36,173,655.24	15,406,786.47
减：现金的期初余额	645,432,377.94	41,043,092.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-609,258,722.70	-25,636,306.32

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	36,173,655.24	645,432,377.94
其中：库存现金	36,543.04	50,040.48
可随时用于支付的银行存款	36,137,112.20	645,382,337.46
三、期末现金及现金等价物余额	36,173,655.24	645,432,377.94

其他说明：

## 55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	448,284,678.56	银行承兑汇票保证金。
应收票据	230,571,477.58	应收票据质押开票承兑汇票
固定资产	97,576,558.80	借款抵押。
无形资产	8,968,404.26	借款抵押。
应收账款	129,512,998.27	融资租赁担保，及应收账款保理
其他非流动资产、一年内到期的其他非流动资产	56,392,113.92	融资租赁担保
合计	971,306,231.39	--

其他说明：

## 57、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	--	--	
其中：美元	68.34	6.4601	441.48
欧元	26.57	7.6861	204.22
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款		--	
其中：美元	25,998.70	6.4601	167,954.20

其他说明：

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

 适用  不适用

## 58、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2014 年度产业优化项目资金	170,000.00	递延收益、其他收益	8,500.00
河南省先进制造业专项引导	4,400,000.00	递延收益、其他收益	220,000.00

资金			
2020 年省先进制造业发展专项资金	3,930,000.00	递延收益、其他收益	196,500.00
新安县财政局国库 2015 年度目标考评奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
新安县财政局国库 2016 年度目标考评奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
2020 年企业研发财政补助专项资金	1,607,200.00	其他收益	1,607,200.00
上市补助资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
洛阳市认定企业技术中心奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
洛阳市 2017 年度“小巨人”培育达标企业表彰奖励金	800,000.00	其他收益	800,000.00
合计	13,037,200.00		4,962,200.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

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

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2021年4月，本公司投资设立了全资子公司洛阳新圣新能源有限公司。

### 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	
洛阳圣久锻件有限公司	河南洛阳	河南洛阳	环锻、轴类的制造加工	46.56%		直接投资
洛阳新强联精密轴承有限公司	河南洛阳	河南洛阳	回转支承的设计、制造	100.00%		收购股权
洛阳新圣新能源有限公司	河南洛阳	河南洛阳	光伏、风力发电	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司对洛阳圣久锻件有限公司的生产经营活动实质性控制。



对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司与相关投资人签署《关于洛阳圣久锻件有限公司之增资协议》，对洛阳圣久锻件有限公司进行增资，同时约定了股权回售条款。根据企业会计准则及其相关规定，并结合增资协议相关约定，本次增资是否能在交割日起36个月内完成约定的换股交易或完成利润承诺，是否触及股权回售等具有不确定性，本次增资款项在合并财务报表层面不符合权益工具条件，列报为金融负债。

因此，虽本公司在洛阳圣久锻件有限公司层面的所有者权益份额发生了变化，但在合并财务报表层面将本次增资款项全部列报为金融负债，本公司仍对该子公司实施控制且享有其全部所有者权益份额。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### 1. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他非流动资产。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较

高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他非流动资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2021年6月30日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额51.50% (2020年12月31日：45.74%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除“第十节/十二、关联方及关联交易”所载本公司做出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	484,458,333.80	484,458,333.80	484,458,333.80			
应收票据	402,915,257.34	405,457,551.57	405,457,551.57			
应收账款	812,498,196.80	890,361,472.50	890,361,472.50			
其他应收款	2,659,846.99	2,986,356.32	2,986,356.32			
一年内到期的非流动资产	9,776,946.80	13,608,396.61	13,608,396.61			
其他非流动资产	213,711,207.74	222,259,428.42		15,243,307.81	207,016,120.61	
金融资产小计	1,926,019,789.47	2,019,131,539.22	1,796,872,110.80	15,243,307.81	207,016,120.61	
短期借款	330,164,828.89	330,164,828.89	330,164,828.89			
应付票据	669,343,549.48	669,343,549.48	669,343,549.48			
应付账款	407,716,908.65	407,716,908.65	407,716,908.65			
其他应付款	33,466,646.33	33,466,646.33	33,466,646.33			
一年内到期的非流动负债	23,552,299.02	23,552,299.02	23,552,299.02			
长期应付款	1,986,709.95	2,044,261.15		2,044,261.15		

金融负债小计	1,466,230,942.32	1,466,288,493.52	1,464,244,232.37	2,044,261.15		
--------	------------------	------------------	------------------	--------------	--	--

### 3. 市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。除了少量境外销售涉及的货币资金和应收账款以外币结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、融资租赁等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，来降低利率风险。

1) 截至2021年6月30日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率融资租赁合同和长期借款，金额为25,793,318.41元，详见“第十节/七合并报表项目注释25.一年内到期的非流动负债、注释28.长期应付款”。

#### 2) 敏感性分析：

截至2021年6月30日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约128,966.59元（期初余额约208,323.66元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款、长期应付款。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	173,216,826.19			173,216,826.19
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的	173,216,826.19			173,216,826.19

金融资产				
(2) 权益工具投资	173,216,826.19			173,216,826.19
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是肖争强先生、肖高强先生。

其他说明：

本公司的控股股东、实际控制人为肖争强、肖高强先生。肖争强、肖高强为兄弟关系，于2018年3月18日签署了《一致行动人协议》，对一致行动关系和有效期等进行了明确约定，确立了对公司的共同控制地位，该协议2021年3月17日到期。双方于同日续签了《一致行动人协议》，愿意在本协议签订之日起五年内继续保持一致行动。

截至2021年6月30日，肖争强和肖高强合计持有本公司7,658.50万股股份，占本公司总股本的42.51%。其中肖争强持有本公司股份3,905.835万股，现任本公司董事长；肖高强持有本公司股份3,752.665万股，现任本公司董事、总经理。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节/九-1.在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无合营和联营企业。

### 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
曹柏根	原董事、原董事会秘书、原副总经理
方中青	原董事、原财务总监
寇丛梅	财务总监、董事会秘书
郝爽	董事
潘忠	原董事
王晓莹	独立董事
雷贤卿	独立董事
王建敏	独立董事
张占普	监事会主席
李华清	监事
牛琳琳	监事
石尚洁	原监事
肖红霞	本公司实际控制人的姐姐
肖灵霞	本公司实际控制人的姐姐
肖红强	本公司实际控制人的兄弟
肖拾强	本公司实际控制人的兄弟
左灿梅	实际控制人之一肖争强的妻子
常春晓	实际控制人之一肖高强的妻子
洛阳多维丝环保科技股份有限公司	本公司实际控制人的姐姐肖红霞夫妇持有 100% 的股权
洛阳市新联环保科技有限公司	本公司实际控制人的姐姐肖灵霞持有 100% 的股权、担任法定代表人、执行董事兼总经理
汝阳县宏博矿业有限公司	本公司实际控制人兄弟肖拾强持有 90% 的股权、担任执行董事
汝阳大虎岭户外运动服务有限公司	本公司实际控制人兄弟肖红强持有 60% 股权、担任执行董事兼总经理
汝阳县银溢铅锌矿	本公司实际控制人兄弟肖拾强持股 100%

洛阳弘毅保险咨询服务有限公司	本公司财务总监寇丛梅配偶杜晔持 100% 股权，担任执行董事兼总经理
----------------	------------------------------------

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

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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



关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
洛阳圣久锻件有限公司	6,456,100.00	2020 年 02 月 28 日	2022 年 03 月 01 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
洛阳圣久锻件有限公司	27,895,117.91	2019 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 13 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	13,098,600.28	2019 年 12 月 06 日	2022 年 11 月 06 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	13,814,980.00	2020 年 05 月 06 日	2021 年 10 月 05 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	8,072,704.00	2020 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	3,510,448.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	4,651,000.00	2020 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	1,711,864.00	2020 年 02 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	否
肖争强	3,000,000.00	2019 年 12 月 11 日	2021 年 12 月 11 日	否
肖高强	15,000,000.00	2020 年 02 月 21 日	2021 年 02 月 21 日	是
肖争强	15,000,000.00	2020 年 02 月 21 日	2021 年 02 月 21 日	是
肖争强	27,895,117.91	2019 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 13 日	否
左灿梅	27,895,117.91	2019 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 13 日	否
肖高强	27,895,117.91	2019 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 13 日	否
常春晓	27,895,117.91	2019 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 13 日	否
肖争强	13,098,600.28	2019 年 12 月 06 日	2022 年 11 月 06 日	否
左灿梅	13,098,600.28	2019 年 12 月 06 日	2022 年 11 月 06 日	否
肖高强	13,098,600.28	2019 年 12 月 06 日	2022 年 11 月 06 日	否

常春晓	13,098,600.28	2019 年 12 月 06 日	2022 年 11 月 06 日	否
肖争强	2,016,960.00	2019 年 12 月 25 日	2022 年 11 月 25 日	否
肖高强	2,016,960.00	2019 年 12 月 25 日	2022 年 11 月 25 日	否
肖争强	13,814,980.00	2020 年 05 月 06 日	2021 年 10 月 05 日	否
肖高强	13,814,980.00	2020 年 05 月 06 日	2021 年 10 月 05 日	否
肖争强	8,072,704.00	2020 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
肖高强	8,072,704.00	2020 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
左灿梅	8,072,704.00	2020 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
常春晓	8,072,704.00	2020 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
肖争强	3,510,448.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
肖高强	3,510,448.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
左灿梅	3,510,448.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
常春晓	3,510,448.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
肖争强	4,651,000.00	2020 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
肖高强	4,651,000.00	2020 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
左灿梅	4,651,000.00	2020 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
常春晓	4,651,000.00	2020 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
肖争强	1,711,864.00	2020 年 02 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	否
肖高强	1,711,864.00	2020 年 02 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	否
左灿梅	1,711,864.00	2020 年 02 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	否
常春晓	1,711,864.00	2020 年 02 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	否
肖争强	6,456,100.00	2020 年 02 月 28 日	2022 年 03 月 01 日	否
肖高强	6,456,100.00	2020 年 02 月 28 日	2022 年 03 月 01 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	519,216.60	442,838.12

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (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
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

 适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

 适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

 适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1. 子公司圣久锻件融资

本公司于2020年12月7日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于放弃子公司增资优先认缴出资权暨关联交易的议案》，公司于2020年12月7日与深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）、青岛乾道荣辉投资管理中心（有限合伙）、青岛驰锐投资管理中心（有限合伙），嘉兴慧璞股权投资合伙企业（有限合伙）、范卫红先生（以下合称“投资方”）及肖争强先生、肖高强先生签署了《关于洛阳圣久锻件有限公司之增资协议》（以下简称“《增资协议》”），投资方拟以人民币70,000.00万元认缴公司子公司洛阳圣久锻件有限公司（以下简称“圣久锻件”）的新增注册资本人民币3,442.6230万元，公司拟放弃本次圣久锻件新增注册资本事项中的优先认缴出资权，并以持有的全部圣久锻件股权向深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）设定质押以担保《增资协议》中的股权回购义务。

本公司在《增资协议》中对圣久锻件2021年度至2023年度作出如下业绩承诺，2021年度净利润不低于12,000.00万元，2022年度净利润不低于17,500.00万元，2023年度净利润不低于23,000.00万元。

《增资协议》约定，在符合相关法律、法规、监管规则的前提下，自本次交易的交割日起12个月后至24个月届满前，本公司应择机以发行股份购买资产的方式购买投资方持有的圣久锻件股权。若圣久锻件2021年、2022年、2023年中任意一年的净利润低于业绩承诺的经营目标的80%，或本公司未在交割日后24个月内启动或未在交割日后36个月内完成约定的换股交易购买投资方持有的股权，则投资方有权要求本公司回购投资方持有的全部或部分圣久锻件股权，回购利率为9%（单利）。

##### 2. 以自有资金投资建设项目

本公司于2021年1月14日召开的第三届董事会第二次会议和2021年2月1日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于以自有资金投资建设项目的议案》，为实现公司长远发展战略，抓住产业发展机遇，积极响应国家大力发展清洁能源的号召，公司计划使用自有资金投资建设锻件生产项目，项目拟投资金额约6.7亿元，并通过子公司洛阳圣久锻件有限公司具体实施。截止2021年6月30日锻件生产项目尚在建设中。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	<p>本公司于 2021 年 1 月 14 日召开的第三届董事会第二次会议和 2021 年 2 月 1 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合创业板向特定对象发行股票条件的议案》和《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》，为满足公司业务发展和经营战略实施需要，进一步增强公司资本实力，提升盈利能力，公司根据《公司法》、《证券法》、《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》和《公司章程》等相关法律、法规和规范性文件的规定，拟向特定对象发行股票募集资金总额不超过人民币 146,000.00 万元，扣除发行费用后用于基于 3.0MW 及以上大功率风力发电主机配套轴承生产线建设项目、研发中心建设项目和补充流动资金。2021 年 6 月 1 日，中国证监会下发《关于同意洛阳新强联回转支承股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1880 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。</p> <p>截至 2021 年 8 月 3 日，发行对象已分别将认购资金共计 1,459,999,939.71 元缴付东兴证券股份有限公司指定的账户内，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》大华验字[2021]000550 号。</p> <p>2021 年 8 月 4 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）就本公司本次向特定对象发行</p>		

	股票的募集资金到账事项出具了《验资报告》大华验字[2021]000551 号，确认募集资金到账。根据验资报告，截至 2021 年 8 月 4 日止，本公司已增发人民币普通股（A 股）13,746,351 股，募集资金总额为 1,459,999,939.71 元，募集资金净额为 1,450,794,231.27 元。		
吸收合并全资子公司	本公司于 2021 年 8 月 6 日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议和 2021 年 8 月 23 日召开的 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，为整合资源、提高资产使用效率，根据公司经营发展需要，公司按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，依法定程序拟吸收合并全资子公司洛阳新强联精密轴承有限公司并注销其独立法人资格，本次吸收合并完成后，公司将依法承继其全部资产、负债等权利与义务。		

## 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

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

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

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有3个报告分部：回转支承分部、锻件分部，以及光伏、风力发电分部。回转支承分部负责生产、销售回转支承产品；锻件分部负责生产、销售环锻件产品；光伏、风力发电为光伏、风力的发电和销售。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	回转支承	锻件	光伏、风力发电	分部间抵销	合计
一.对外交易收入	1,137,744,524.98	122,932,386.27			1,260,676,911.25
二.分部间交易收入	6,496,326.42	403,608,292.33		-410,104,618.75	
三.对联营和合营企业的投资收益					
四.信用减值损失	-26,301,263.19	-424,286.09			-26,725,549.28
五.折旧费和摊销费	25,440,734.88	5,587,650.26		103,240.37	31,131,625.51
六.利润总额（亏损）	140,245,021.36	77,689,691.33	-1,481.10	-19,954,020.53	197,979,211.06
七.所得税费用	16,346,145.93	9,344,982.43		-2,995,750.60	22,695,377.76
八.净利润（亏损）	123,898,875.43	68,344,708.90	-1,481.10	-16,958,269.93	175,283,833.30
九.资产总额	3,203,005,130.18	1,133,540,901.12	28,507,159.25	-461,682,709.60	3,903,370,480.95
十.负债总额	1,739,659,941.79	167,628,958.36	28,508,640.35	321,911,596.30	2,257,709,136.80



(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,205,579.20	3.48%	29,205,579.20	100.00%		29,371,134.20	7.02%	28,471,134.20	96.94%	900,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	809,053,829.52	96.52%	45,720,313.32	5.65%	763,333,516.20	389,052,142.98	92.98%	25,228,236.62	6.48%	363,823,906.36
其中：										
账龄组合	809,053,829.52	96.52%	45,720,313.32	5.65%	763,333,516.20	389,052,142.98	92.98%	25,228,236.62	6.48%	363,823,906.36
合计	838,259,408.72	100.00%	74,925,892.52	8.94%	763,333,516.20	418,423,277.18	100.00%	53,699,370.82	12.83%	364,723,906.36

按单项计提坏账准备：29,205,579.20

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市华星船舶设备有限公司	523,962.00	523,962.00	100.00%	诉讼
淮安市万润通用机械有限公司	109,500.00	109,500.00	100.00%	诉讼

江苏赛富隆重工有限公司	904,400.00	904,400.00	100.00%	诉讼
无锡华士舶机械设备有限公司	351,200.00	351,200.00	100.00%	诉讼
无锡海天船舶设备有限公司	979,412.93	979,412.93	100.00%	诉讼
江苏海隆重机有限公司	2,287,000.00	2,287,000.00	100.00%	诉讼
江苏淮阴船用机械有限公司	849,860.97	849,860.97	100.00%	诉讼
上海信达机械有限公司	57,400.00	57,400.00	100.00%	诉讼
无锡起岸重工机械有限公司	72,400.00	72,400.00	100.00%	诉讼
华仪风能有限公司	8,087,500.00	8,087,500.00	100.00%	预期信用状况发生变化
通辽华创风能有限公司	687,137.00	687,137.00	100.00%	预期信用状况发生变化
北京万源工业有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00	100.00%	预期信用状况发生变化
吉林水工机械有限公司	3,036,000.00	3,036,000.00	100.00%	诉讼
沈阳华创风能有限公司	3,903,861.30	3,903,861.30	100.00%	预期信用状况发生变化
泰富重工制造有限公司	410,000.00	410,000.00	100.00%	诉讼
宁夏华创风能有限公司	5,012,520.00	5,012,520.00	100.00%	预期信用状况发生变化
广西雄起重工机械制造有限公司	462,450.00	462,450.00	100.00%	诉讼
江苏大通重工有限公司	120,975.00	120,975.00	100.00%	诉讼
合计	29,205,579.20	29,205,579.20	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 45,720,313.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	785,946,736.62	39,297,336.83	5.00%
1—2 年	11,036,792.67	1,103,679.27	10.00%
2—3 年	6,616,145.53	1,323,229.11	20.00%
3—4 年	2,742,802.90	1,371,401.45	50.00%
4—5 年	433,425.69	346,740.55	80.00%
5 年以上	2,277,926.11	2,277,926.11	100.00%
合计	809,053,829.52	45,720,313.32	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	785,946,736.62
1 至 2 年	12,386,792.67
2 至 3 年	14,703,645.53
3 年以上	25,222,233.90
3 至 4 年	6,778,064.20
4 至 5 年	6,642,582.69
5 年以上	11,801,587.01
合计	838,259,408.72

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提预期信用损失的应收账款	28,471,134.20	734,445.00				29,205,579.20
按组合计提预期信用损失的应收账款	25,228,236.62	20,492,076.70				45,720,313.32
合计	53,699,370.82	21,226,521.70				74,925,892.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	113,674,186.40	13.56%	5,683,709.32
第二名	112,587,164.15	13.43%	5,629,358.21
第三名	105,677,564.31	12.61%	5,283,878.22
第四名	71,392,940.90	8.52%	3,569,647.05
第五名	55,156,948.40	6.58%	2,757,847.42
合计	458,488,804.16	54.70%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

应收账款质押情况详见“第十节/七合并报表项目注释4、应收账款其他说明（1）、（2）”所述。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,236,741.73	2,509,907.43
合计	12,236,741.73	2,509,907.43

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3)坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

#### (3) 其他应收款

##### 1)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
关联方资金拆借	9,615,700.00	
保证金	2,419,160.00	2,429,160.00
备用金	135,660.67	142,388.79
服务费	185,828.00	
其他	204,860.01	135,698.19
合计	12,561,208.68	2,707,246.98

##### 2)坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	197,339.55			197,339.55
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	127,127.40			127,127.40
2021 年 6 月 30 日余额	324,466.95			324,466.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	10,100,889.59

1 至 2 年	2,387,850.00
2 至 3 年	1,000.00
3 年以上	71,469.09
3 至 4 年	20,000.00
4 至 5 年	1,233.09
5 年以上	50,236.00
合计	12,561,208.68

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 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
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	1,636,000.00	1-2 年以内	13.02%	163,600.00
欧力士融资租赁（中国）有限公司	保证金	700,160.00	1-2 年以内	5.57%	70,016.00

北京鉴衡认证中心有限公司	保证金	185,828.00	1 年以内	1.48%	9,291.40
雷晓敏	备用金	47,073.90	1 年以内	0.37%	2,353.70
中铁工程装备集团有限公司	保证金	32,000.00	1-3 年以内	0.25%	3,300.00
合计	--	2,601,061.90	--	20.69%	248,561.10

### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无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

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	68,780,000.00		68,780,000.00	68,780,000.00		68,780,000.00
合计	68,780,000.00		68,780,000.00	68,780,000.00		68,780,000.00

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
洛阳圣久锻	30,000,000.00					30,000,000.00	



件有限公司							
洛阳新强联精密轴承有限公司	38,780,000.00					38,780,000.00	
合计	68,780,000.00					68,780,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,131,039,381.18	849,753,058.25	466,573,200.67	328,487,764.31
其他业务	12,635,667.02	11,055,606.33	8,916,797.28	7,928,983.60
合计	1,143,675,048.20	860,808,664.58	475,489,997.95	336,416,747.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
风电类产品	1,037,096,798.51		1,037,096,798.51
海工装备类产品	35,364,058.63		35,364,058.63
盾构机类产品	35,234,141.58		35,234,141.58
其他轴承类产品	23,344,382.46		23,344,382.46
其中：			
内销	1,128,774,394.43		1,128,774,394.43
外销	2,264,986.75		2,264,986.75

其中:				
其中:				
其中:				
在某一时点转让	1,131,039,381.18			1,131,039,381.18
其中:				
其中:				
合计	1,131,039,381.18			1,131,039,381.18

与履约义务相关的信息:

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时,按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位:元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	45,404.79	
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)	4,962,200.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-31,130,136.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、	-29,850,212.79	

交易性金融负债、衍生金融负债和其他 债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支 出	15,154.38	
减：所得税影响额	-8,393,557.59	
合计	-47,564,033.02	--

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	11.00%	0.970	0.970
扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润	13.98%	1.24	1.24

## 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