

申科滑动轴承股份有限公司

2022 年年度报告



二〇二三年四月二十七日

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何建南、主管会计工作负责人谢昶及会计机构负责人(会计主管人员)何碧君声明：保证本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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了带强调事项段的无保留意见的财务报表审计报告和内部控制审计报告，本公司董事会，监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告中涉及未来发展规划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，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分详细描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

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.....	10
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	35
第六节 重要事项.....	36
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	51
第九节 债券相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	53

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关文件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、申科股份	指	申科滑动轴承股份有限公司
申科科技	指	浙江申科滑动轴承科技有限公司
浙江华宸	指	浙江华宸机械有限公司
申科装备	指	浙江申科特种装备有限公司
申科智控	指	浙江申科智控科技有限公司
申科信息	指	浙江申科信息技术有限公司
上海申科	指	上海申科滑动轴承有限公司
浙江金轮	指	浙江金轮机电实业有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	申科滑动轴承股份有限公司章程
报告期、本期、本年度	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
本报告	指	2022 年年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	申科股份	股票代码	002633
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	申科滑动轴承股份有限公司		
公司的中文简称	申科股份		
公司的外文名称（如有）	SHENKE SLIDE BEARING CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	SKGF		
公司的法定代表人	何建南		
注册地址	浙江省绍兴市诸暨市陶朱街道建工东路 1 号		
注册地址的邮政编码	311800		
公司注册地址历史变更情况	2020 年 9 月，公司注册地址由浙江省绍兴市诸暨市陶朱街道望云路 132 号变更为浙江省绍兴市诸暨市陶朱街道建工东路 1 号。		
办公地址	浙江省绍兴市诸暨市陶朱街道建工东路 1 号		
办公地址的邮政编码	311800		
公司网址	http://www.shenke.com/		
电子信箱	zhengquan@shenke.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡靓燕	蔡靓燕
联系地址	浙江省绍兴市诸暨市陶朱街道建工东路 1 号	浙江省绍兴市诸暨市陶朱街道建工东路 1 号
电话	0575-89005608	0575-89005608
传真	0575-89005609	0575-89005609
电子信箱	zhengquan@shenke.com	zhengquan@shenke.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省绍兴市诸暨市陶朱街道建工东路 1 号公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	913300007309204660
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	石斌全、王新华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	228,667,728.46	212,172,364.80	7.77%	169,833,443.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	-38,884,498.20	-11,615,358.24	-234.77%	-32,675,224.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-44,045,961.38	-15,708,397.52	-180.40%	-38,470,388.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,663,961.75	-47,631,850.69	92.31%	9,162,599.90
基本每股收益（元/股）	-0.2592	-0.0774	-234.88%	-0.2178
稀释每股收益（元/股）	-0.2592	-0.0774	-234.88%	-0.2178
加权平均净资产收益率	-8.63%	-2.45%	-6.18%	-6.81%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	648,637,830.10	659,076,299.29	-1.58%	627,294,102.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	431,283,627.53	470,168,125.73	-8.27%	463,283,483.97

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	228,667,728.46	212,172,364.80	—
营业收入扣除金额（元）	7,301,588.69	10,463,753.48	对外材料、废料销售
营业收入扣除后金额（元）	221,366,139.77	201,708,611.32	—

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	55,849,738.92	40,462,756.31	69,136,906.24	63,218,326.99
归属于上市公司股东的净利润	1,083,781.62	-12,496,510.81	-6,032,669.56	-21,439,099.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	217,025.40	-14,053,791.37	-7,243,498.05	-22,965,697.36
经营活动产生的现金流量净额	590,765.61	-8,768,231.63	12,448,542.09	-7,935,037.82

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	653,678.82	96,638.71	-15,228.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,661,403.12	1,579,717.44	1,866,711.12	其中土地使用税减免 1,636,653.12 元，退伍军人增值税减免 24,750.00 元
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,547,987.11	2,860,509.60	5,032,271.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	308,291.14			
委托他人投资或管理资产的损益		65,791.12	106,336.99	
债务重组损益	-831,528.31			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交			131,802.30	

易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,978.88	-509,617.59	-1,326,728.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,610.18			代扣个人所得税手续费返还
合计	5,161,463.18	4,093,039.28	5,795,164.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为代扣个人所得税手续费返还。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

轴承是现代工业的基础零部件，被誉为机械装备的“关节”，广泛应用于汽车、风电、重型机械、家电、电机、工程机械等行业。根据结构和运动方式的不同，轴承产品可分为滚动轴承和滑动轴承两大类。

目前，在全球范围内，轴承行业经过多年产业竞争，已形成由瑞典、德国、日本、美国四个国家的八家大型轴承企业垄断竞争的态势。我国轴承工业具有较为显著的区域化发展特色，已形成较为成熟的五大轴承产业集聚区，包括瓦房店轴承产业集聚区、洛阳轴承产业集聚区、苏锡常轴承产业集聚区、浙东轴承产业集聚区、聊城轴承产业集聚区。

我国轴承行业参与者众多，但同质化现象严重，且由于资金、技术、人力等限制，轴承企业的规模普遍较小，生产主要集中在低端产品上，且行业集中度相对较低。少数核心领域突破了西方封锁，航空轴承、高铁轴承、机器人轴承等大量高端产品仍主要依靠进口。

鉴于我国工业制造的快速发展，我国轴承工业已形成一整套独立完整的工业体系，无论从轴承产量，还是轴承销量，我国都已经迈入轴承工业大国行列，成为日本、瑞典后的世界第三大轴承制造国家。我国轴承行业具备资金密集、劳动密集、准入技术壁垒高以及产业链联动效应强等特点，行业尚处于成熟发展期。随着下游如汽车、家用电器、风电以及工程机械等行业的发展，其对轴承产品的配套需求逐渐提升，轴承行业市场规模有望进一步扩大。在十九大报告提出着力加快建设实体经济以及在《中国制造 2025》推动制造业发展的背景推动下，行业内轴承厂商的产品销量将不断提高，轴承行业的发展有望迎来良机。

我国是轴承生产大国，但并不是强国。近些年来，国家陆续出台各项产业政策，引导轴承行业向精密化、高端化发展，推动轴承在轨道交通、航空、基建等各方面的应用，鼓励轴承行业转型升级、提质增效，为轴承行业的发展提供了良好的环境。产业政策的引导作用将推动行业内企业的技术进步，促进企业提高自主创新能力，加快产业结构优化升级。提升我国轴承产品质量和品牌知名度，加大轴承出口市场的占有率，实现进口替代是行业未来发展的主要趋势。国内轴承制造企业要抓住机遇，积极研发高端轴承，抢占发展机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

(1) 公司所从事的主要业务情况

公司主要从事厚壁滑动轴承及部套件的研发、生产与销售，产品主要包括 DQY 端盖式滑动轴承系列、ZQ/ZQKT 座式滑动轴承系列、ZH 动静压座式滑动轴承系列、VTBS 立式推力轴承系列、1000MW/600MW/300MW 轴承系列及轴承部套件等，广泛应用于高速、重载、高精度、大功率的机械设备。

1、DQY 端盖式滑动轴承系列：主要应用于大中型交、直流电动机和其他旋转机械，具有自动调心、噪声振动小、体积小、使用维护方便等优点。通过轴承结构的改进，该系列产品结构紧凑、体积较小、占用空间较小，有利于电机内部空间的布置。

2、ZQ/ZQKT 座式滑动轴承系列：主要应用于大中型交、直流电动机和其他旋转机械，具有自动调心、可靠性高、使用维护方便等优点。该系列产品承载能力大，适应较高的转速，能够保持转子系统的稳定性和可靠性。

3、ZH 动静压座式滑动轴承系列：主要应用于大型可逆变速交、直流电动机，如轧钢机、矿井提升机等。该系列产品通过动压、静压联合作用，可满足电动机转子逆转、变速等特殊工况的需求，具有承载能力大、功耗小、磨损小等优点。

4、VTBS 立式推力轴承系列：主要应用于水轮发电机、水泵等，具有承载能力大、使用寿命长、负载均匀等优点，应用领域包括水力发电、污水处理、引水工程等。

5、1000MW/600MW/300MW 轴承系列：主要应用于汽轮发电机。该系列的主要产品为 600MW 汽轮发电机可倾瓦轴承，该轴承的轴瓦采用圆形瓦与可倾瓦组合的特殊结构，具有耗功小、温升高、稳定性好等优点，能够满足大容量发电机性能需求。

6、轴承部套件：水电、火电、风电、核电类发电设备及电动机中轴承外围的部件及配套件，包括发电机主轴、水轮发电机蜗壳、汽轮发电机端盖、燃气轮机透平气缸、风电轮毂、机舱、风力发电机机座等。该类产品主要根据客户需求定制而成。

（2）经营模式

由于不同主机设备在运行工况、性能要求等方面存在较大差异，与之配套的厚壁滑动轴承需根据主机的不同需求进行设计与制造，因此厚壁滑动轴承无法进行大批量生产，呈现小批量、多品种、多规格的特性，于是形成了行业特有的经营模式——按订单生产、以销定产。本公司的经营模式如下：

- 1、采购模式：公司的原材料和零部件主要是通过公司采购部向国内厂商采购。
- 2、生产模式：在生产制造方面，本公司实行订单驱动、计划生产的管理模式。
- 3、销售模式：采取直销的模式，由公司市场部负责根据公司经营目标制定营销计划并进行客户管理。

（3）所属行业的周期性特点

滑动轴承行业作为通用设备行业的细分领域，周期性主要受宏观经济周期、下游装备制造业以及产业政策影响。滑动轴承产品的市场需求受固定资产投资的影响较大。国家宏观经济形势的变化、有关产业政策的调整会影响滑动轴承行业的景气度。滑动轴承产品的生产和销售受季节因素影响不明显。

（4）公司行业地位

公司是我国厚壁滑动轴承领域的重点企业，系国家高新技术企业，公司的研发、设计与制造能力处于行业前列，在市场占有率、技术开发、生产工艺和品牌知名度等方面也均居行业前列。

三、核心竞争力分析

公司经营滑动轴承制造三十多年，积累了丰富的行业经验，锤炼和培养了一批优秀的研发、销售、管理团队，形成了自己的核心竞争力。

1、雄厚的装备制造能力

公司经过多年的经营实践，积累了强大的生产制造能力。一方面，公司装备实力雄厚，车间配备增材制造中心（合金 3D 打印）、自动化软性生产线、仓储立体库等高端设备；另一方面，公司的制造能力雄厚，公司长期以来一直注重技术人员的培养和引进，具备经验丰富、技术熟练的技术和生产人员，拥有多项工艺技术储备。

2、技术创新能力

公司自设立以来始终把研发和技术创新作为企业可持续快速发展原动力，经过多年的研究和不断的投入，依托公司坚实的技术基础、高效的技术团队及合理的科研机制，公司在大型机械制造方面的技术水平始终保持行业领先，掌握并取得了一系列的技术成果，从而巩固了公司在国内同行中的领先地位。

3、产品品种齐全，产品结构合理

公司是为大中型电动机、大型机械设备、发电设备提供厚壁滑动轴承及部套件的专业供应商。目前公司已形成相对完整的厚壁滑动轴承产品系列和齐全的产品规格，是国内品种最多，规格最全的厚壁滑动轴承生产厂家之一。

4、优质的客户资源

公司在滑动轴承领域从业三十多年，凭借过硬的技术、周到的服务，树立了良好的品牌形象，积累了优质的客户资源。公司主要客户包括上海电气，东方电气、704 研究所等，还与西门子、GE、福伊特、通用电气、阿尔斯通等知名公司建立了良好的合作关系。

四、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减 (%)
营业收入	228,667,728.46	212,172,364.80	7.77%
营业成本	182,413,446.95	158,836,015.96	14.84%
税金及附加	3,144,168.69	2,475,966.44	26.99%
销售费用	14,774,222.61	10,854,931.26	36.11%
管理费用	42,195,616.67	37,926,003.82	11.26%
研发支出	13,212,028.94	10,172,119.34	29.88%
财务费用	4,731,740.48	2,702,446.57	75.09%
经营活动产生的现金流量净额	-3,663,961.75	-47,631,850.69	92.31%
投资活动产生的现金流量净额	-9,082,746.58	6,215,972.56	-246.12%
筹资活动产生的现金流量净额	17,159,115.64	42,859,705.99	-59.96%

报告期内营业收入、营业成本较上年同期分别增长 7.77%和 14.84%，主要系本期销售收入比上年增加所致；

报告期内税金及附加 314.42 万元，较上年同期增加 66.82 万元，同比增长 26.99%，主要原因系本期销售增加，缴纳增值税增加致附加税增加所致；

报告期内销售费用 1,477.42 万元，较上年同期增加 391.93 万元，同比增长 36.11%，主要原因系本期招待费、售后服务费增加所致；

报告期内管理费用 4,219.56 万元，较上年同期增加 426.96 万元，同比增长 11.26%，主要原因系本期招待费、职工薪酬增加所致；

报告期内研发费用 1,321.20 万元，较上年同期增加 303.99 万元，同比增长 29.88%，主要原因系本期研发项目投入增加所致；

报告期内财务费用 473.17 万元，较上年同期增加 202.93 万元，同比增长 75.09%，主要原因系本期为还贷承兑贴现所致；

报告期内经营活动产生的现金流量净额-366.40 万元，较上年同期增加 4,396.79 万元，同比增长 92.31%，主要原因系本期销售商品收到的现金回款增加、购买商品支付的现金减少所致；

报告期内投资活动产生的现金流量净额-908.27 万元，较上年同期减少 1,529.87 万元，同比下降 246.12%，主要原因系本期无银行理财所致；

报告期内筹资活动产生的现金流量净额 1,715.91 万元，较上年同期减少 2,570.06 万元，同比下降 59.96%，主要原因系本期归还借款所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	228,667,728.46	100%	212,172,364.80	100%	7.77%
分行业					

大中型电动机及大型机械设备	135,010,422.14	59.04%	127,765,320.79	60.22%	5.67%
发电设备					
其中：火电	36,215,483.42	15.84%	33,127,696.60	15.61%	9.32%
水电	50,140,234.21	21.93%	40,815,593.93	19.24%	22.85%
其他业务收入	7,301,588.69	3.19%	10,463,753.48	4.93%	-30.22%
分产品					
DQY 端盖式滑动轴承系列	47,732,975.40	20.88%	40,873,889.15	19.27%	16.78%
ZQ/ZQKT 座式滑动轴承系列	18,669,811.23	8.17%	22,924,931.13	10.81%	-18.56%
ZH 动静压座式滑动轴承系列	20,549,624.41	8.99%	22,871,462.82	10.78%	-10.15%
VTBS 立式推动轴承系列	8,074,737.68	3.53%	8,749,148.41	4.12%	-7.71%
1000MW/600MW/300MW 轴承系列	16,770,529.99	7.33%	21,267,201.97	10.02%	-21.14%
轴承部套件	72,268,333.91	31.60%	52,079,152.09	24.55%	38.77%
加工业务	17,320,720.11	7.57%	10,574,872.42	4.98%	63.79%
配件及其他	19,979,407.04	8.74%	22,367,953.33	10.54%	-10.68%
其他业务收入	7,301,588.69	3.19%	10,463,753.48	4.93%	-30.22%
分地区					
国内	210,086,358.84	91.88%	199,677,421.84	94.11%	5.21%
国外	11,279,780.93	4.93%	2,031,189.48	0.96%	455.33%
其他业务收入	7,301,588.69	3.19%	10,463,753.48	4.93%	-30.22%
分销售模式					
直销	228,667,728.46	100.00%	212,172,364.80	100.00%	7.77%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☐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
分行业						
大中型电动机及大型机械设备	135,010,422.14	117,209,509.91	13.18%	5.67%	27.67%	-14.96%
发电设备						
其中：火电	36,215,483.42	24,632,372.02	31.98%	9.32%	13.26%	-2.37%
水电	50,140,234.21	34,866,878.68	30.46%	22.85%	-8.46%	23.78%
分产品						
DQY 端盖式滑动轴承系列	47,732,975.40	44,985,285.21	5.76%	16.78%	61.98%	-26.29%
ZQ/ZQKT 座式滑动轴承系列	18,669,811.23	16,308,011.22	12.65%	-18.56%	-7.77%	-10.22%
ZH 动静压座式滑动轴承系列	20,549,624.41	15,277,057.92	25.66%	-10.15%	22.24%	-19.70%
VTBS 立式推动轴承系列	8,074,737.68	6,971,856.20	13.66%	-7.71%	-8.03%	0.30%
1000MW/600MW/300MW 轴承系列	16,770,529.99	12,824,975.31	23.53%	-21.14%	-7.73%	-11.11%
轴承部套件	72,268,333.91	50,533,313.52	30.08%	38.77%	3.11%	24.19%
加工业务	17,320,720.11	12,784,480.49	26.19%	63.79%	78.45%	-6.06%

配件及其他	19,979,407.04	17,023,780.74	14.79%	-10.68%	6.14%	-13.50%
分地区						
国内	210,086,358.84	167,791,809.42	20.13%	5.21%	11.81%	-4.71%
国外	11,279,780.93	8,916,951.19	20.95%	455.33%	465.72%	-1.45%
分销售模式						
直销	221,366,139.77	176,708,760.61	20.17%	9.75%	16.53%	-4.65%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
大中型电动机及大型机械设备	销售量	套	8,665.79	7,065.72	22.65%
	生产量	套	9,021.60	7,095.80	27.14%
	库存量	套	1,569.39	1,213.58	29.32%
发电设备	销售量	套	3,259.40	1,785.40	82.56%
	生产量	套	3,795.40	1,924.20	97.25%
	库存量	套	726.80	190.80	280.92%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

发电设备产品销售量同比增长 82.56%，主要是大客户重庆齿轮箱、福伊特、卧龙电气等业务增加所致；生产量同比增长 97.25%，主要是订单及产能增加致生产量增长所致；库存量同比增长 280.92%，主要是发货量小于生产量致库存量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
大中型电动机及大型机械设备	原材料	59,284,570.11	32.50%	45,518,785.08	28.66%	30.24%
大中型电动机及大型机械设备	人工	17,229,797.96	9.45%	11,861,692.28	7.47%	45.26%
大中型电动机及大型机械设备	制造	40,695,141.84	22.31%	34,428,286.42	21.68%	18.20%
发电设备	原材料	30,094,721.00	16.50%	29,667,551.34	18.68%	1.44%
发电设备	人工	8,746,389.85	4.79%	7,731,035.96	4.87%	13.13%
发电设备	制造	20,658,139.85	11.32%	22,439,152.38	14.13%	-7.94%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
DQY 端盖式滑动轴承系列	原材料	22,753,557.26	12.47%	13,769,259.79	8.67%	65.25%
DQY 端盖式滑动轴承系列	人工	6,612,836.93	3.63%	3,588,116.91	2.26%	84.30%
DQY 端盖式滑动轴承系列	制造	15,618,891.02	8.56%	10,414,426.02	6.56%	49.97%
ZQ/ZQKT 座式滑动轴承系列	原材料	8,248,592.08	4.52%	8,766,650.02	5.52%	-5.91%
ZQ/ZQKT 座式滑动轴承系列	人工	2,397,277.65	1.31%	2,284,492.10	1.44%	4.94%
ZQ/ZQKT 座式滑动轴承系列	制造	5,662,141.50	3.10%	6,630,685.28	4.17%	-14.61%
ZH 动静压座式滑动轴承系列	原材料	7,727,135.90	4.24%	6,196,241.40	3.90%	24.71%
ZH 动静压座式滑动轴承系列	人工	2,245,727.51	1.23%	1,614,672.02	1.02%	39.08%
ZH 动静压座式滑动轴承系列	制造	5,304,194.51	2.91%	4,686,548.06	2.95%	13.18%
VTBS 立式推动轴承系列	原材料	3,526,364.87	1.93%	3,758,494.38	2.37%	-6.18%
VTBS 立式推动轴承系列	人工	1,024,862.86	0.56%	979,422.09	0.62%	4.64%
VTBS 立式推动轴承系列	制造	2,420,628.47	1.33%	2,842,749.88	1.79%	-14.85%
1000MW/600MW/300MW 轴承系列	原材料	6,486,872.51	3.56%	6,891,535.29	4.34%	-5.87%
1000MW/600MW/300MW 轴承系列	人工	1,885,271.37	1.03%	1,795,857.92	1.13%	4.98%
1000MW/600MW/300MW 轴承系	制造	4,452,831.42	2.44%	5,212,435.93	3.28%	-14.57%
轴承部套件	原材料	25,559,749.98	14.01%	24,299,734.29	15.30%	5.19%
轴承部套件	人工	7,428,397.09	4.07%	6,332,242.17	3.99%	17.31%
轴承部套件	制造	17,545,166.45	9.62%	18,379,185.88	11.57%	-4.54%
加工业务	人工	5,113,792.20	2.80%	2,865,716.38	1.80%	78.45%
加工业务	制造	7,670,688.29	4.21%	4,298,574.56	2.71%	78.45%
配件及其他	原材料	8,610,628.30	4.72%	7,952,365.80	5.01%	8.28%
配件及其他	人工	2,502,495.77	1.37%	2,072,298.63	1.30%	20.76%
配件及其他	制造	5,910,656.67	3.24%	6,014,798.66	3.79%	-1.73%

说明

- 1、大中型电动机及大型机械设备中原材料、人工分别同比增长 30.24%、45.26%；
 - 2、DQY 系列：料、工、费较上年同期分别增长 65.25%、84.30%、49.97%；
 - 3、ZH 系列：人工较上年同期增长 39.08%；
- 以上三个系列均因产能上涨致原材料领用及人工工资等增加；
- 4、加工业务系列中人工、制造费用都同比增长 78.45%，主要是本系列当期销售收入高于上期所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 ☐否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 ☑不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	93,323,427.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.81%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	30,766,604.10	13.45%
2	上海福伊特水电设备有限公司	23,157,032.66	10.13%
3	佳木斯电机股份有限公司	15,569,131.00	6.81%
4	东方电气集团东方汽轮机有限公司	13,612,250.00	5.95%
5	法国 GE	10,218,410.00	4.47%
合计	--	93,323,427.76	40.81%

主要客户其他情况说明

□适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,781,289.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.01%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	浙江金亚机械有限公司	8,669,376.83	5.07%
2	杭州祥胜铸造有限公司塘栖分公司	6,320,412.60	3.70%
3	诸暨市高宏锻件有限公司	5,923,639.55	3.47%
4	绍兴市恒顺金属材料有限公司	5,797,720.00	3.39%
5	上海美酷企业发展有限公司	4,070,140.04	2.38%
合计	--	30,781,289.02	18.01%

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,774,222.61	10,854,931.26	36.11%	本期招待费、售后服务费增加
管理费用	42,195,616.67	37,926,003.82	11.26%	本期招待费、职工薪酬增加
财务费用	4,731,740.48	2,702,446.57	75.09%	本期为还贷承兑贴现利息增加
研发费用	13,212,028.94	10,172,119.34	29.88%	本期研发项目投入增加

4、研发投入

☑适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
机用紧凑型立式滑动轴承的关键技术研发及应用	改进立式轴承产品的结构设计，提升设备整体性能，降低能源消耗。	完成	通过项目实施为立式电机领域提供一种新结构的滑动轴承产品，提升国产滑动轴承的品牌影响力，并为行业的发展和技术进步作出贡献。	公司自行研制的紧凑型滑动轴承产品，可以替代进口的类似产品，同时完全实现整套轴承的全国产化，价格低廉，有利于产品的推广与应用。
船用端盖式滑动轴承的关键技术研发及应用	研发性能先进、覆盖范围广和使用维修方便的船用滑动轴承。	完成	通过项目实施为船用端盖式轴承领域提供国产化滑动轴承的解决方案。	公司研制的船用滑动轴承可以完全实现整套轴承的全国产化，价格低廉，有利于产品的推广与应用。
精轧电机用大容量滑动轴承的关键技术研发及应用	掌握轻量化轴承结构和高可靠性静压结构的设计方法，同时摸索出一种铜钢双金属的结合工艺，用于制备铜基止推轴承。	完成	通过项目实施为精轧电动机市场提供一种全新的具有价格低、安装使用维护方便的特点，且可靠性更高的滑动轴承产品。	该产品在成功研制后可替代原有轴承，将对轧机电机的更新换代起到良好的推动作用，同时实现整套轴承的全国产化。
卧式滑动轴承负载试验台的设计及建设	掌握试验台设计、制造和安装等全流程的技术要点，通过试验台对新技术进行攻关。	未完成	试验台用于模拟滑动轴承的实际使用工况，通过其对新产品作技术验证，缩短新产品的研发周期，并提高客户对新产品的认可度。	对于适用的轴承，试验台具备实际模拟的测试条件，可与上游的电机和主机设备厂家合作开发新产品，推进产品的升级换代，从而拓展滑动轴承的应用领域。
电机用铜止推轴承的关键技术研发及应用	研发采用 3D 打印方法制备钢基体铜合金层的双金属铜止推轴承的制备工艺。	完成	通过项目实施为电机行业提供一种质优价廉的止推轴承产品，进一步提高公司的知名度和影响力。	该产品的成功研制可替代原先的纯锡青铜止推轴承，可显著降低产品的成本。
发电机轴承用特弗龙涂层的关键技术研发及应用	为客户承制指定规格标准的滑动轴承。	完成	通过项目实施为发电机市场提供一种性能更加优异、安装使用维护方便的滑动轴承产品，为公司带来更好的经济效益，为行业提供更优性能的产品。	该产品的成功研制可大幅提升轴承的性能，将对新型发电机的研制和老产品的升级换代提供可靠的滑动轴承产品。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	53	50	6.00%
研发人员数量占比	10.64%	10.18%	0.46%
研发人员学历结构			
本科	27	28	-3.57%
硕士	2	2	0.00%
博士	1	0	0.00%
本科以下	23	20	15.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	10	12	-16.67%

30~40 岁	28	23	21.74%
40 岁以上	15	15	0.00%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	13,212,028.94	10,172,119.34	29.88%
研发投入占营业收入比例	5.78%	4.79%	0.99%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	188,920,377.27	179,600,480.07	5.19%
经营活动现金流出小计	192,584,339.02	227,232,330.76	-15.25%
经营活动产生的现金流量净额	-3,663,961.75	-47,631,850.69	92.31%
投资活动现金流入小计	4,199,000.00	30,998,093.42	-86.45%
投资活动现金流出小计	13,281,746.58	24,782,120.86	-46.41%
投资活动产生的现金流量净额	-9,082,746.58	6,215,972.56	-246.12%
筹资活动现金流入小计	191,085,585.00	75,000,000.00	154.78%
筹资活动现金流出小计	173,926,469.36	32,140,294.01	441.15%
筹资活动产生的现金流量净额	17,159,115.64	42,859,705.99	-59.96%
现金及现金等价物净增加额	4,536,494.94	1,433,446.91	216.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额-366.40 万元，较上年同期增加 4,396.79 万元，同比增长 92.31%，主要原因系本期销售商品收到的现金回款增加、购买商品支付的现金减少所致；

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额-908.27 万元，较上年同期减少 1,529.87 万元，同比下降 246.12%，主要原因系本期无银行理财所致；

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额 1,715.91 万元，较上年同期减少 2,570.06 万元，同比下降 59.96%，主要原因系本期归还借款减少所致；

4、报告期内现金及现金等价物净增加额 453.65 万元，较上年同期增加 310.30 万元，同比增长 216.47%，主要原因系本期销售商品收到的现金回款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,120,647.59	2.88%	应收账款未到节点提前收款的折扣	不具有可持续性
资产减值	-8,669,462.59	22.30%	本期存货跌价损失	具有可持续性
营业外收入	145,538.47	0.37%	供应商质量扣款收入	不具有可持续性
营业外支出	343,517.35	0.88%	各类赔偿款	不具有可持续性
其他收益	3,592,347.29	9.24%	政府补贴	不具有可持续性
信用减值损失	-1,338,939.37	3.44%	计提坏账	具有可持续性

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	27,962,508.30	4.31%	30,770,187.34	4.67%	-0.36%	
应收账款	106,230,523.88	16.38%	119,511,079.04	18.13%	-1.75%	
合同资产	7,127,376.66	1.10%	8,463,373.06	1.28%	-0.18%	
存货	170,726,758.39	26.32%	153,504,201.97	23.29%	3.03%	本期产能上升导致库存商品、发出商品增加
固定资产	211,607,001.10	32.62%	229,946,909.24	34.89%	-2.27%	
在建工程	5,135,482.35	0.79%	1,201,400.84	0.18%	0.61%	
短期借款	71,408,461.69	11.01%	75,100,180.21	11.39%	-0.38%	
合同负债	9,502,446.60	1.46%	2,344,555.34	0.36%	1.10%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,190,936.09	详见第十节财务报告附注七-1 之说明
应收款项融资	21,907,516.88	用于开具银行承兑汇票质押担保
固定资产	38,949,386.58	用于短期借款、保函以及信用证抵押担保
无形资产	14,546,423.41	用于短期借款、保函以及信用证抵押担保

合计	77,594,262.96	
----	---------------	--

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、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

九、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
申科科技	子公司	滑动轴承、轴瓦等的研发、制造、销售	5000万元	144,328,869.61	74,356,568.50	139,594,031.43	- 1,386,102.55	- 1,386,102.55
浙江华宸	子公司	滑动轴承、轴瓦等的制造、销售；船用特种机械装置的制造、维护；太阳能光伏发电	1000万元	8,641,227.66	8,623,833.04		4,173,638.09	4,173,638.09
申科装备	子公司	船用特种机械装置的生产、维护；滑动轴承、电机及配件的制造销售	1000万元	773,767.25	514,360.50	1,410,831.07	-792,757.52	-792,757.52
申科信息	子公司	信息系统集成服务、物联网系统软件开发、销售	1000万元	57,521.45	-2,762,916.05		- 3,558,366.32	- 3,558,366.32
申科智控	子公司	智能科技、工业互联网科技、物联网科技、工业自动化科技	3000万元	3,496.60	-1,503.40		-409.25	-409.25

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 ☑不适用

十、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略及经营计划

2023 年，公司将围绕既定发展战略，持续做好增收节支工作，稳步推进各项业务发展，保持公司稳健经营。

- 1、公司将继续专注主业，并在现有业务之下积极寻求新的利润增长点，以改善公司经营情况，提高公司盈利水平。
- 2、公司将继续深化全面预算管理，强化内部管控，持续挖潜降本控费空间，将节约成本和增加效益贯穿到生产、采购、销售、管理等各个环节，促进公司增效增收。
- 3、公司将以客户需求为导向，持续加大研发投入，加强技术创新，生产能满足国内外市场需求的产品，保证公司产品的差异化竞争优势，增强公司的核心竞争力。
- 4、公司将持续健全和完善内部控制体系，提升规范化运作水平，加强风险防范意识，促进公司健康、稳定、可持续发展。
- 5、公司将持续强化人才队伍建设，坚持内部培养与外部引进相结合的人才管理方法，加强人才储备，优化员工结构，建立多层次人才队伍，为推动公司高质量发展提供人才保障。

（二）未来面临的风险

- 1、市场竞争风险。近年来，下游装备制造业快速发展，国内有实力的滑动轴承生产企业加大了各方面的投入，如引进国内外先进的生产设备和技术进行技术改造，加大对生产设备、检测设备、生产线的研发投入，引进高水平的科研人

员，竞争实力得到显著提升。如果公司不能持续保持技术领先和产品质量优势地位，可能在市场竞争中失去已有的市场份额，导致公司市场占有率下降。

2、主要客户相对集中的风险。国内电动机和发电设备较高的市场集中度的特点决定了为之配套的滑动轴承生产企业的主要客户相对集中，公司产品销售对主要客户存在一定依赖。如果主要客户需求下降、或自主开发相关产品、或转向其他滑动轴承供应商采购相关产品，公司的生产经营将受到一定的负面影响。

3、主要原材料价格波动的风险。目前公司主要原材料国内市场供应充足，且与主要供应商建立了较为长期稳定的合作关系，能够满足公司正常生产经营的需要。倘若原材料出现价格出现较大波动，将会增加公司产品成本对公司的生产经营产生较大影响，从而影响到公司盈利水平和经营业绩。

4、技术风险。随着下游主机行业的快速发展，客户对产品的质量与工艺的要求逐步提高，如果公司不能准确预测产品的市场发展趋势，及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者科研与生产不能同步跟进，产品不能满足市场的需求，公司的产品可能面临被淘汰的风险，公司的生产经营将会受到较大的影响，公司面临一定的技术风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2022年05月11日	公司会议室	其他	其他	线上参与2021年度业绩说明会的投资者	公司经营情况及业务发展等内容	巨潮资讯网上披露的2022年5月11日投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，持续完善公司治理，健全内部制度体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司的治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等有关规定召集和召开股东大会，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利；同时，公司聘请律师列席股东大会，保证股东大会召集、召开和表决程序的合法性，维护公司和股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。控股股东依法通过股东大会行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

3、董事与董事会

公司严格按照相关法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会人数和人员构成符合法律法规的要求。公司全体董事按规定出席董事会会议，勤勉尽责地履行职责，确保董事会规范、高效运作。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核 4 个专门委员会，为董事会的决策提供科学和专业的意见。

4、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，其人数和人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于经理层

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

6、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照有关法律法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司公开披露信息的媒介，确保所有投资者公平获取公司信息；同时，通过电话、邮件、互动易等多种形式加强与投资者的沟通与交流，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，保证了投资者的知情权，切实维护了股东的合法权益。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与各方相关利益者沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司完全独立于控股股东，具有独立完整的业务和面向市场的能力，具有完整的生产、供应和销售系统。

（一）资产完整情况

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术等资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与实际控制人控制的其他单位完全独立。公司高级管理人员、核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，没有在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司的财务人员没有在控股股东及实际控制人控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，独立开设银行账户，独立纳税；按照《企业会计制度》建立了独立的会计核算体系和财务管理决策制度，并实施严格的财务监督管理。

（四）机构独立情况

根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会等机构，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。公司各职能部门的运作不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的现象。

（五）业务独立情况

公司具有完全独立于控股股东的生产经营管理部门、采购销售部门、人力资源管理部门等机构，具有自主经营管理能力，与实际控制人控制的其他单位在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全分开，与实际控制人控制的其他单位之间无同业竞争，不存在依赖于股东或其他任何关联方的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	28.66%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 18 日	《2021 年度股东大会决议公告》详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2022-017）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	14.30%	2022 年 09 月 14 日	2022 年 09 月 15 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2022-030）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☐不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
何建南	董事长	现任	男	33	2016年06月15日	2024年04月22日						
何建南	董事	现任	男	33	2016年06月06日	2024年04月22日						
何建南	总经理	现任	男	33	2016年05月20日	2024年04月22日						
齐悦	董事	现任	女	33	2018年02月05日	2024年04月22日						
蔡乐华	独立董事	现任	男	63	2016年05月30日	2024年04月22日						
王社坤	独立董事	现任	男	44	2016年05月30日	2024年04月22日						
余关健	独立董事	现任	男	67	2016年09月23日	2024年04月22日						
何铁财	监事	现任	男	50	2008年12月08日	2024年04月22日	250,000				250,000	
蔡武波	监事	现任	男	42	2018年02月05日	2024年04月22日						
杨岳松	监事	现任	男	41	2021年04月23日	2024年04月22日						
谢昶	财务总监	现任	男	60	2015年05月12日	2024年04月22日						

					日	日						
张远海	副总经理	现任	男	57	2008年12月08日	2024年04月22日	260,000				260,000	
黄宝法	副总经理	现任	男	54	2008年12月08日	2024年04月22日	265,000				265,000	
陈兰燕	副总经理	现任	女	39	2015年05月29日	2024年04月22日						
蔡靓燕	董事会秘书	现任	女	38	2018年02月05日	2024年04月22日						
合计	--	--	--	--	--	--	775,000	0	0	0	775,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

一、截至本报告披露日，公司董事会成员 5 名，其中独立董事 3 名，基本情况如下：

(1) 何建南：2013 年 2 月至 2016 年 4 月，历任申科滑动轴承股份有限公司计划部部长、采购部部长、外贸部副部长、市场部副部长及总经理助理兼重工事业部总经理；2016 年 5 月至今，担任申科股份总经理、董事长，同时兼任浙江申科滑动轴承科技有限公司、浙江华宸机械有限公司、浙江申科特种装备有限公司、浙江申科智控科技有限公司及浙江申科信息技术有限公司执行董事、经理，上海申科滑动轴承有限公司执行董事兼总经理，申科国际投资有限公司董事。

(2) 齐悦：2013 年 3 月至 2014 年 3 月，任职于瑞士银行（香港）业务发展岗；2014 年 5 月至 2015 年 8 月，任光彩国际投资集团投资专员；2015 年 9 月至 2019 年 4 月，担任北京华创易盛资产管理中心（有限合伙）项目经理；2018 年 2 月起，任申科股份董事。

(3) 蔡乐华：1999 年 12 月至今，担任诸暨天阳会计师事务所有限公司董事、总经理；2017 年 7 月至今担任诸暨众财会计有限公司执行董事；2014 年 7 月至今，兼任浙江格励奥纺织股份有限公司独立董事；2016 年 5 月至今，兼任申科股份独立董事。

(4) 王社坤：2009 年 7 月至 2011 年 6 月，在清华大学法学院环境资源能源法研究中心从事博士后研究；2011 年 7 月至 2019 年 6 月，在北京大学法学院历任讲师、副教授；2019 年 7 月至今，在西北大学法学院任教；2016 年 5 月起，兼任申科股份独立董事。

(5) 余关键：1990 年至 2016 年，历任中国银行深圳分行信贷二处、信贷处、风险管理处副科长、科长、副处长、处长，中国东方资产管理公司深圳办事处副总经理，深圳赛格集团有限公司董事，深圳特发集团有限公司董事，邦信资产管理有限公司董事、总经理，对外贸易集团股份有限公司董事长，中国东方资产管理公司深圳办事处总经理，中国东方资产管理公司广州办事处总经理，大业信托有限责任公司董事，东银发展（控股）有限公司副董事长，中国东方资产管理公司深圳办事处督导员；2016 年 9 月起，任申科股份独立董事。

二、公司监事会成员 3 名，基本情况如下：

(1) 何铁财：2007年至2008年11月，历任浙江申科滑动轴承有限公司质保部部长，外贸部部长、副总工程师；2008年12月至2012年，任公司副总工程师；2013年至2020年，任公司外贸部部长；2008年12月至今，任公司监事。

(2) 蔡武波：2003年9月至2004年9月，任浙江弹簧总厂有限公司销售员；2006年6月至2008年10月，任浙江盾安房地产开发有限公司办公室主任；2009年9月至2021年4月，任申科股份办公室主任；2016年12月至2019年10月，任格鲁吉亚申科能源投资有限公司总经理；2019年11月至今，任诸暨市七里金湾置业有限公司副总经理；2018年2月起，任申科股份监事。

(3) 杨岳松：2008年至2011年10月，就职于天洁集团有限公司；2011年11月至今，任申科股份办公室科长，同时兼任浙江申科滑动轴承科技有限公司、浙江华宸机械有限公司、浙江小草投资管理有限公司、诸暨市弘麒房产代理有限公司、诸暨市新创保洁服务有限公司监事；2021年4月至今，担任申科股份职工监事。

三、公司高级管理人员6名，其中1名兼任董事，基本情况如下：

(1) 何建南，现任公司总经理，简历同上。

(2) 谢昶：1982年10月至1989年11月，就职于诸暨城关财税所，税务专管员；1989年12月至1997年10月，就职于诸暨财政税务局税政科，科员；1997年11月至2008年12月，就职于诸暨市地方税务局税政科，科长；2009年1月至2013年9月，就职于诸暨市财政局、诸暨市地方税务局法规科，科长；2013年9月至2015年5月，担任申科股份财务部部长；2015年6月至2021年4月，担任申科股份董事；2015年5月至今，担任申科股份财务总监。

(3) 张远海：2005年就职于南阳防爆集团公司，担任总工程师、副总经理；2006年就职于上海安智电气有限公司，担任副总经理；2007年至2008年11月，就职于浙江申科滑动轴承有限公司，担任副总经理；2008年12月至2016年9月，担任申科股份董事；2008年12月至今，担任申科股份副总经理；2017年8月至今，兼任浙江三江汇旅游投资有限公司、诸暨市星嘉旅游投资有限公司执行董事、经理。

(4) 黄宝法：2007年3月至2008年11月，历任浙江申科滑动轴承有限公司副总经理、生产部部长、市场部部长；2008年12月至2011年12月，担任申科股份董事；2008年12月至今，担任申科股份副总经理。

(5) 陈兰燕：2007年8月至2015年8月，担任申科股份证券事务代表；2015年5月至2018年2月，担任申科股份董事会秘书；2021年1月至2021年7月，兼任光通天下网络科技股份有限公司董事；2015年5月至今，担任申科股份副总经理；2022年1月至今，兼任浙江金轮机电实业有限公司监事。

(6) 蔡靓燕：2008年6月至2010年3月，在海亮集团有限公司从事会计工作；2010年8月至2015年7月，在申科股份从事会计工作；2018年2月至2021年4月，担任申科股份副总经理；2015年8月至今，担任申科股份证券事务代表；2018年2月至今，担任申科股份董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡武波	诸暨浦阳机械科技有限公司	监事	2016年08月02日		否
蔡武波	诸暨申科投资有限公司	监事	2016年11月14日		否
蔡武波	浙江三江汇旅游投资有限公司	监事	2017年08月04日		否
蔡武波	诸暨市星嘉旅游投资有限公司	监事	2017年08月10日		否
张远海	浙江三江汇旅游投资有限公司	执行董事、经理	2017年08月04日		否
张远海	诸暨市星嘉旅游投资有限公司	执行董事、经理	2017年08月10日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何建南	申科国际投资有限公司	董事	2013年02月15日		否
何建南	浙江申科智控科技有限公司	执行董事、经理	2019年04月29日		否
何建南	浙江申科信息技术有限公司	执行董事、经理	2019年05月10日		否
何建南	浙江华宸机械有限公司	执行董事、经理	2022年07月13日		否
何建南	浙江申科滑动轴承科技有限公司	执行董事、经理	2022年07月13日		否
何建南	浙江申科特种装备有限公司	执行董事、经理	2022年07月13日		否
何建南	上海申科滑动轴承有限公司	执行董事、总经理	2023年02月15日		否
蔡乐华	诸暨天阳会计师事务所有限公司	董事、总经理	2009年01月15日		是
蔡乐华	浙江格励奥纺织股份有限公司	独立董事	2014年07月25日		是
蔡乐华	诸暨众财会会计有限公司	执行董事	2017年07月18日		否
王社坤	西北大学法学院	法学院老师	2019年07月01日		是
蔡武波	浙江恒东机械科技有限公司	监事	2016年06月29日		否
蔡武波	浙江申科特种装备有限公司	监事	2016年08月11日		否
蔡武波	上海赞涑国际贸易有限公司	监事	2016年09月02日		否
蔡武波	诸暨市银豆芽投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年12月01日		否
蔡武波	诸暨科通能源有限公司	监事	2017年02月08日		否
蔡武波	诸暨凯顺铸造有限公司	监事	2017年02月08日		否
蔡武波	浙江申科智控科技有限公司	监事	2019年04月29日		否
蔡武波	诸暨市七里金湾置业有限公司	副总经理	2019年11月01日		是
蔡武波	浙江申科控股集团有限公司	监事	2022年08月18日		否
杨岳松	诸暨市弘麒房产代理有限公司	监事	2018年09月27日		否
杨岳松	浙江小草投资管理有限公司	监事	2018年12月24日		否
杨岳松	诸暨市新创保洁服务有限公司	监事	2020年08月14日		否
杨岳松	浙江华宸机械有限公司	监事	2022年07月13日		否
杨岳松	浙江申科滑动轴承科技有限公司	监事	2022年07月13日		否
陈兰燕	浙江金轮机电实业有限公司	监事	2022年01月05日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、董事、监事的薪酬方案经股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案经董事会审议通过后实施。
- 2、公司以行业薪酬水平、经营业绩、岗位职责等为依据确定董事、监事和高级管理人员的年度薪酬。
- 3、在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬支付采用按月预支和年度清算形式，先按月预支薪酬，年底终了，根据个人绩效考核结果一次性发放剩余工资；独立董事在公司领取独立董事津贴，其他未在公司任职的董事、监事不在公司领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
何建南	董事长、总经理	男	33	现任	43.2	否
齐悦	董事	女	33	现任	0	否
蔡乐华	独立董事	男	63	现任	7	否
王社坤	独立董事	男	44	现任	7	否
余关键	独立董事	男	67	现任	7	否
何铁财	监事	男	50	现任	32.8	否
蔡武波	监事	男	42	现任	14.34	是
杨岳松	监事	男	41	现任	6.44	否
谢昶	财务总监	男	60	现任	35.4	否
张远海	副总经理	男	57	现任	39.7	否
黄宝法	副总经理	男	54	现任	35	否
陈兰燕	副总经理	女	39	现任	30.74	否
蔡靓燕	董事会秘书	女	38	现任	15	否
合计	--	--	--	--	273.62	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第五次会议	2022年04月21日	2022年04月22日	《第五届董事会第五次会议决议公告》 详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号 2022-002)
第五届董事会第六次会议	2022年04月26日		审议通过《2022年第一季度报告》
第五届董事会第七次会议	2022年08月25日	2022年08月26日	《第五届董事会第七次会议决议公告》 详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号 2022-025)
第五届董事会第八次会议	2022年10月26日		审议通过《2022年第三季度报告》
第五届董事会第九次会议	2022年12月02日	2022年12月03日	《第五届董事会第九次会议决议公告》 详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号 2022-034)
第五届董事会第十次会议	2022年12月09日	2022年12月10日	《第五届董事会第十次会议决议公告》 详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号 2022-036)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何建南	6	2	4	0	0	否	2
齐悦	6	0	6	0	0	否	0
蔡乐华	6	2	4	0	0	否	2
余关键	6	0	6	0	0	否	2
王社坤	6	0	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》等制度开展工作，及时了解和关注公司的规范运作和经营情况，严格执行股东大会决议，切实地维护了公司及广大公众投资者的利益。公司独立董事认真审议提交至董事会的各项议案，并对重要事项发表独立意见；利用参加董事会及股东大会的机会深入公司进行现场调研，及时了解公司生产经营状况及重大事项进展情况；利用自己的专业知识对公司的经营发展提出合理的意见和建议，对董事会的科学决策及公司的规范运作起到了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会 审计委员会	蔡乐华、 余关键、 何建南	4	2022年 04月21 日	1、审议《2021年年度报告》；2、审议《关于续聘会计师事务所的议案》；3、审议《关于会计政策变更的议案》；4、审议《关于计提资产减值准备的议案》。	审议通过全部议案		
			2022年 04月26 日	1、审议《2022年第一季度报告》。	审议通过全部议案		
			2022年 08月25 日	1、审议《2022年半年度报告》。	审议通过全部议案		
			2022年 10月26 日	1、审议《2022年第三季度报告》。	审议通过全部议案		
董事会 薪酬与	王社坤、 蔡乐华、	1	2022年 04月21	1、审议《关于2022年度董事薪酬提案》； 2、审议《关于2022年度高级管理人员薪酬提	审议通过全部		

考核委员会	何建南		日	案》。	议案		
董事会战略委员会	何建南、蔡乐华、王社坤	1	2022年04月21日	1、审议《关于2022年发展战略的议案》。	审议通过全部议案		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	391
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	107
报告期末在职员工的数量合计（人）	498
当期领取薪酬员工总人数（人）	498
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	322
销售人员	16
技术人员	38
财务人员	31
行政人员	91
合计	498
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士/硕士	3
本科	82
大专	118
高中/中专	214
初中及以下	81
合计	498

2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动合同法》及其他有关劳动法律、法规的规定，结合公司自身的实际情况，制定了薪酬及绩效考核制度。公司实行劳动合同制，与所有员工签订劳动合同，并按照国家规定为员工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金。

3、培训计划

公司根据员工日常业务和生产经营的实际需要制定培训计划，每年根据不同的岗位，采取不同的形式进行多种内容的培训，以提高公司员工的专业技能和职业素养，满足员工对自身职业能力提升的需求，促进公司的持续健康发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引、其他内部控制监管要求，并结合公司实际情况，已建立了较为完善的内部控制制度体系。报告期内，公司持续完善内部管理制度，保证管理制度与公司组织架构、部门职责、岗位权限以及业务流程的一致性，确保管理制度能够有效地指导和支撑公司日常运营及业务发展；继续强化内部审计监督，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；强化董监高的合规经营意识，切实提升公司规范运作水平，促进公司持续健康发展。报告期内，公司内部控制制度基本能够有效执行，在所有重大方面保持了有效的内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上披露的《2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：（1）公司控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。如公司决策程序缺陷，可能导致出现严重决策失误，偏离既定经营目标；未遵循合规经营原则，发生严重违规经营问题，受到相关政府部门处罚；公司内部监督机构未能履行相关监督职责，内部监督失效等。</p> <p>重要缺陷：公司因未遵循既定内部控制程序，或者内部控制本身存在设计缺陷，其影响达不到重要性缺陷标准，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>潜在错报<营业收入的 1%被认定为一般缺陷；营业收入的 1%≤潜在错报<营业收入的 3%被认定为重大缺陷；潜在错报≥营业收入的 3%被认定为重要缺陷。上述标准直接取决于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度。这种重要程度主要取决于两个因素：（1）该缺陷是否会导致内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告错报；（2）该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的潜在错报金额的大小。</p>	参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		1

2、内部控制审计报告

☑适用 ☐不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，申科股份公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	带强调事项段的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

申科股份 2022 年度存在关联方通过多结算加工费和多报销费用等方式占用公司资金的情形。截至申科股份 2022 年度财务报表批准报出日，上述关联方已归还全部本金及利息。由于申科股份上述关联方交易未有效履行内部控制制度的决策程序、审批流程，说明申科股份在关联方交易的决策、审批等方面存在内部控制缺陷。截至申科股份 2022 年度财务报表批准报出日，申科股份已对上述问题进行了自查，并对上述内部控制缺陷进行了整改。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司根据监管要求持续开展上市公司治理专项自查工作。经自查，2022 年，公司 3 名独立董事六年任期相继届满，现仍在履职。鉴于公司实际控制人正在进行股份转让事宜，股份转让协议约定股份过户登记手续完成后，将改选董事，故实际控制人进行股份转让期间，公司董事会及股东都未推荐独立董事候选人，造成独立董事任职超期问题没有得到及时解决。此外，公司现有 5 名董事，若 3 名独立董事离职，将导致公司董事会成员低于法定最低人数。针对上述情况，公司将在股份转让事宜完成后尽快完成新任独立董事的补选工作。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司在日常生产经营中严格遵守国家有关环保法律法规，忠实履行企业环境保护职责，努力实现企业发展与环境保护的协调统一。报告期内，公司及其子公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司不属于重点排污单位。

二、社会责任情况

一直以来，公司诚实守信，规范经营，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司积极履行社会责任，在追求业绩增长的同时，注重维护股东、债权人、员工、供应商、客户等利益相关方的合法权益，积极参与社会公益事业，大力推进节能减排和环境保护，努力促进公司与社会的和谐发展。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会会议事规则》规范股东大会召集、召开及决策程序，充分保障股东的知情权、参与权和表决权，切实保护股东的合法权益；依法履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有投资者平等获取信息；加强投资者关系管理工作，通过网上业绩说明会、投资者电话热线、电子邮箱和互动易平台等方式积极与投资者沟通、交流，保证投资者的知情权。

公司严格执行国家劳动法律法规，同员工建立合法、合规、和谐的劳动关系。公司实行劳动合同制，与所有员工签订劳动合同，并依法按时为员工缴纳社会保险和住房公积金，从劳动报酬、工作时间、休息休假、保险福利等方面切实保障员工合法权益；聚焦员工成长，采取不同的形式进行多种内容的培训，不断提升员工的专业技能和职业素养，满足员工对自身职业能力提升的需求，实现员工与企业的共同成长；秉承平等雇佣原则，通过网络招聘、校园招聘、现场招聘、猎头招聘、校企合作等多种渠道招贤纳士，为就业人员提供平等工作机会和就业岗位。

公司始终重视与合作伙伴建立长期共赢关系，把与供应商、客户的互惠共赢关系作为公司经营的基础，注重与各相关方的沟通，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，与各方都保持了长期良好的合作关系。

公司始终坚持“守法经营、依法纳税”的经营理念，严格遵守国家税收法律法规，积极贯彻各项税收政策，及时、准确地申报纳税数据，认真履行上市公司的社会责任和企业责任。公司在创造经济效益的同时重视环境保护工作。公司坚决执行国家和地方环境保护的法律法规，积极响应国家节能减排政策号召，深入持久开展节能宣传活动，倡导节俭、适度的理念，努力把节能降耗各项措施落到实处，切实做到节约开支、减少浪费。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	何全波、何建东	股东一致行动承诺	何全波、何建东为父子关系，双方承诺，在行使任何表决权包括但不限于董事会及股东大会的表决权、提案权、推荐董事和监事权、委托行使未注明投票意向时的表决权等情形以及行使股份表决权的程序和方式等问题上，采取相同的意思表示，表决意见保持完全一致。	2011年03月16日	长期	正常履行
	何全波、何建东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；2、本人将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何实体、机构、组织的权益，或以任何形式取得该等实体、机构、组织的控制权，或在该等实体、机构、组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。	2011年06月03日	长期	正常履行
	申科股份	向流通股股东追送股份或现金承诺	在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司当年可供股东分配的利润且累计可供股东分配的利润为正数，在满足公司正常生产经营和发展的资金需求情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司当年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。	2012年07月20日	长期	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

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

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
浙江金轮机电实业有限公司	其他	2022年	多结算加工费	0	1,192.62	0	1,192.62	0	现金清偿	1,241.51	2023.4.24 已偿还占用资金及利息
何建南	其他	2022年	多报销费用	0	44.89	0	44.89	0	现金清偿	44.89	2023.4.24 已偿还占用资金
孟珂娜	其他	2022年	多报销费用等	0	81.83	0	81.83	0	现金清偿	81.83	2023.4.24 已偿还占用资金
合计				0	1,319.34	0	1,319.34	0	--	1,368.23	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				3.06%							
相关决策程序				无							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				<p>2022年度，浙江金轮机电实业有限公司（以下简称浙江金轮公司）以多结算加工费形式占用公司资金 1,192.62 万元（不含资金占用利息），何建南和孟珂娜分别以多报销费用等形式占用公司资金 44.89 万元和 81.83 万元。</p> <p>就其他关联方非经营性占用公司资金事项，公司已采取如下整改措施：</p> <p>1、成立风险防范化解应急小组，与浙江金轮公司积极沟通制定可行的还款方案，开展全面自查并确定了以现金方式全额收回浙江金轮公司占用资金并结算利息。督促何建南和孟珂娜尽快归还占用资金，维护公司及中小股东利益。截至本专项审计说明报告日，上述关联方以银行存款转账方式向公司归还全部占用资金及利息。</p> <p>2、组织公司董监高和相关管理人员深入学习《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规和其他规范性文件，提高公司风险防范意识，强化合法合规经营意识。</p> <p>3、不断完善公司内部控制体系，建立健全公司内部监督机制，提高公司风险防范能力，保护公司资产安全，加大重点领域和关键环节监督检查力度，杜绝该类事项再次发生，切实维护公司及全体股东的合法权益，促进公司规范运作和健康可持续发展。</p>							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				不适用							
会计师事务所对资金占用的专项审核意见				我们认为，申科股份公司管理层编制的资金占用情况表在所有重大方面符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》（深证上〔2023〕134 号）的规定，如实反映了申科股份公司 2022 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况。							
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因				不适用							

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

1、董事会意见

董事会认为审计机构为公司出具的带强调事项段的无保留意见财务报表审计报告和内部控制审计报告，客观、真实地反映了公司的实际情况，充分揭示了公司的潜在风险。董事会认同审计机构出具的审计意见，已认识到上述非标准审计意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，并已积极采取有效措施消除上述事项对公司的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。

2、监事会意见

经审核，我们同意公司董事会对非标准审计意见涉及事项所做出的说明，该说明内容符合中国证监会、深圳证券交易所相关规定的要求，客观、真实地反映了公司的实际情况。监事会将积极督促董事会和管理层进一步加强公司治理，完善内部控制体系，规范内部控制制度执行，强化内部控制检查监督，提升内控管理水平，降低经营风险，促进公司规范运作。

3、独立董事意见

我们认真审阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有强调事项段的无保留意见财务报表审计报告及内部控制审计报告，我们认同审计机构发表的审计意见，认为审计机构出具的审计报告真实客观地反映了公司 2022 年度财务状况、经营情况及内部控制情况，我们对审计报告无异议。我们将督促董事会和管理层采取切实有效措施消除审计报告中强调事项对公司产生的影响，要求公司严格遵照《企业内部控制基本规范》等规定，完善落实各项制度，全面加强管控，防范经营风险，切实维护好公司和全体股东的权益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会【2021】35 号），该解释“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会【2022】31 号），该解释“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修

改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

上述会计政策变更不涉及对以前年度会计数据的追溯调整，对公司财务状况、经营成果及现金流量无重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	石斌全、王新华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经 2021 年度股东大会审议通过，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。2022 年度，公司内部控制审计费用为人民币 30 万元，截至本报告披露日，上述费用尚未支付。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
劳动人事纠纷	21	否	仲裁调解结束	公司支付一次性伤残就业补助金等工伤待遇差额 19 万	2022 年 7 月 7 日 工伤仲裁赔付 19 万		
买卖合同纠纷	121.74	否	达成民事调解书	被告分七期向公司支付货款 914170 元，并承担诉讼费	公司尚未收到约定支付的货款		

				7878 元		
--	--	--	--	--------	--	--

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江金轮机电实业有限公司	原实际控制人何建东控制的企业	接受关联方提供劳务	委外加工	参考市场价格协商定价	市场价	32.8	1.31%	1,500	否	协议结算	32.80	2022年08月26日	《关于追加2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-028）。
浙江金轮机电实业有限公司	原实际控制人何建东控制的企业	向关联人销售产品、商品	销售轴承	参考市场价格协商定价	市场价	32.55	0.14%	1,500	否	协议结算	32.55	2022年04月22日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公

													告编号：2022-007)。
浙江申科物业管理有限公司	原实际控制人何建东控制的企业	接受关联方提供劳务	物业费、安保费、保洁费、绿化费等	参考市场价格协商定价	市场价	81.39	83.14%	200	否	协议结算	81.39	2022年04月22日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号：2022-007)。
浙江源建设工程有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司	接受关联方提供劳务	维修服务	参考市场价格协商定价	市场价	12.42	13.62%		否	协议结算	12.42		
合计				--	--	159.16	--	3,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
浙江金轮机电实业有限公司	公司实际控制人控制的企业	多结算加工费	是	0	1,192.62	0	4.35%	32.68	1,225.3
何建南	公司董事长兼总经理	多报销费用	是	0	44.89	0	0.00%	0	44.89
孟珂娜	董事长之配偶	多报销费用等	是	0	81.83	0	0.00%	0	81.83
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		截至本报告披露日，非经营性占用的资金已全部偿还，对公司经营成果及财务状况不会产生重大影响。							

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

7、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。

十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、出售房产事项

公司于 2020 年 1 月 16 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于出售房产的议案》，同意公司将名下持有的位于辽宁省大连市西岗区宏济街 96 号 1 单元 3 层 1 号房产以人民币 210 万元的价格进行对外出售（该价款为扣除税金及手续费等费用后的金额，最终售价以实际成交价为准）。截至本公告日，上述房产尚未出售。具体内容详见公司于 2020 年 1 月 17 日在巨潮资讯网上披露的《关于出售房产的公告》。

2、控股股东、实际控制人转让公司股份事项

公司控股股东、实际控制人何全波将其持有的公司无限售条件流通股 42,187,466 股（占公司总股本的 28.12%）以每股 8.00 元的价格协议转让给北京终南山投资控股有限公司；公司实际控制人何建东将其持有的公司无限售条件流通股 19,743,784 股（占公司总股本的 13.16%）以每股 8.37 元的价格协议转让给北京易城易购科技有限公司。2023 年 2 月 28 日，何建东协议转让给北京易城易购科技有限公司的上市公司股份完成过户登记手续，何建东不再持有上市公司股份，北京易城易购科技有限公司成为公司第三大股东。具体内容详见公司分别于 2022 年 5 月 18 日、2022 年 5 月 31 日、

2023 年 1 月 14 日、2023 年 3 月 2 日在巨潮资讯网上披露的《关于控股股东、实际控制人签署〈股份转让协议〉暨控制权拟发生变更的提示性公告》、《关于控股股东、实际控制人签署〈股份转让协议之补充协议〉暨控制权拟发生变更的进展公告》、《关于实际控制人签署〈补充协议（一）〉暨控制权拟发生变更的进展公告》、《关于实际控制人协议转让股份完成过户登记的公告》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、向银行申请授信额度事项

公司全资子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司以自有土地及房屋作为抵押向宁波通商银行股份有限公司绍兴分行申请不超过人民币 14,000 万元的综合授信额度，授信品种包括但不限于流动资金贷款、开立银行承兑汇票、开立国内信用证等，授信期限一年，最终授信额度、利率、期限、担保方式、授信形式等以合同约定为准。在授信期限内，授信额度可循环使用。具体内容详见公司分别于 2022 年 12 月 3 日、2022 年 12 月 10 日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司向银行申请授信额度的公告》及《关于全资子公司向银行申请增加授信额度的公告》。

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	581,250.00	0.39%						581,250.00	0.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	581,250.00	0.39%						581,250.00	0.39%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	581,250.00	0.39%						581,250.00	0.39%
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	149,418,750.00	99.61%						149,418,750.00	99.61%
1、人民币普通股	149,418,750.00	99.61%						149,418,750.00	99.61%
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	150,000,000.00	100.00%						150,000,000.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,489	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,223	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
何全波	境内自然人	28.12%	42,187,466.00			42,187,466.00		
北京华创易盛资产管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	13.76%	20,643,750.00			20,643,750.00	质押	20,643,750.00
何建东	境内自然人	13.16%	19,743,784.00			19,743,784.00		
肖敬民	境内自然人	1.05%	1,570,000.00	1570000.00		1,570,000.00		
万坚强	境内自然人	0.89%	1,336,900.00			1,336,900.00		
珠海市横琴嘉强基金管理有限公司一嘉强基业长青2号私募证券投资基金	其他	0.80%	1,198,100.00	1198100.00		1,198,100.00		
宗佩民	境内自然人	0.77%	1,152,000.00			1,152,000.00		
中国光大银行股份有限公司一光大保德信量化核心证券投资基金	其他	0.61%	911,000.00	911000.00		911,000.00		
施侃	境内自然人	0.58%	870,000.00	-288300.00		870,000.00		
赵文浩	境内自然人	0.57%	861,400.00	861400.00		861,400.00		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）股东何全波、何建东系直系亲属父子关系，为一致行动人；（2）未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
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					
何全波	42,187,466.00	人民币普通股	42,187,466.00					
北京华创易盛资产管理中心（有限合伙）	20,643,750.00	人民币普通股	20,643,750.00					
何建东	19,743,784.00	人民币普	19,743,784.					

		普通股	00
肖敬民	1,570,000.00	人民币普通股	1,570,000.00
万坚强	1,336,900.00	人民币普通股	1,336,900.00
珠海市横琴嘉强基金管理有限公司—嘉强基业长青2号私募证券投资基金	1,198,100.00	人民币普通股	1,198,100.00
宗佩民	1,152,000.00	人民币普通股	1,152,000.00
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	911,000.00	人民币普通股	911,000.00
施侃	870,000.00	人民币普通股	870,000.00
赵文浩	861,400.00	人民币普通股	861,400.00
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	(1) 股东何全波、何建东系直系亲属父子关系，为一致行动人； (2) 未知其他前10名无限售条件普通股股东之间，以及其他前10名无限售条件普通股股东和其他前10名普通股股东之是否存在关联关系或为一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注4)	股东肖敬民的信用证券账户持有1,570,000股无限售条件流通股；股东万坚强的信用证券账户持有1,336,900股无限售条件流通股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何全波	中国	否
主要职业及职务	现任浙江金轮机电实业有限公司、金华市金水机投资有限公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何全波	本人	中国	否

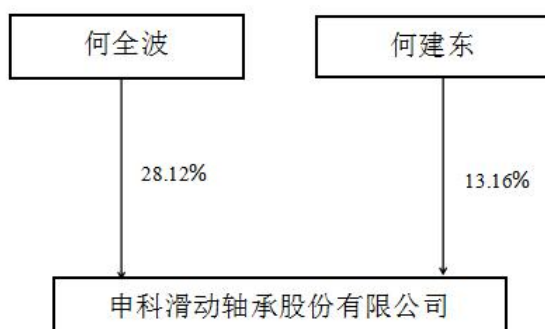
何建东	本人	中国	否
主要职业及职务	(1) 何全波现任浙江金轮机电实业有限公司、金华市金水机投资有限公司董事。 (2) 何建东现任浙江申科控股集团有限公司执行董事兼经理，浙江金轮机电实业有限公司、金华市金水机投资有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北京华创易盛资产管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人：北京华创融金投资管理有限公司	2015 年 05 月 29 日	295,580.27 万人民币	投资管理；资产管理；项目投资；投资咨询等。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天健审【2023】5698 号
注册会计师姓名	石斌全、王新华

审计报告正文

申科滑动轴承股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了申科滑动轴承股份有限公司（以下简称申科股份公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了申科股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注八(二)3 所述，申科股份公司关联方存在因多结算加工费和多报销费用等原因形成占用公司资金的情形。截至申科股份公司财务报表批准报出日，上述关联方已归还全部本金及利息。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

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

(一)收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)、五(二)1 及十一(二)。

申科股份公司的营业收入主要来自于厚壁滑动轴承及部件等产品的生产与销售。2022 年度，申科股份公司营业收入金额为人民币 22,866.77 万元，较上年增长 7.77%。

由于营业收入是申科股份公司的关键业绩指标之一，可能存在申科股份公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2)检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3)对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4)对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、送货单及客户出具的开票通知函等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5)结合应收账款函证，以抽样方式向客户函证本期销售额；

(6)对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二)应收账款减值

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)3。

截至 2022 年 12 月 31 日，申科股份公司应收账款账面余额为人民币 11,459.36 万元，坏账准备为人民币 836.31 万元，账面价值为人民币 10,623.05 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款减值，我们实施的主要审计程序包括：

(1)了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2)复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3)复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4)对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5)结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6)检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

五、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估申科股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

申科股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督申科股份公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十六日

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：申科滑动轴承股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	27,962,508.30	30,770,187.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,741,969.22	48,071,713.70
应收账款	106,230,523.88	119,511,079.04
应收款项融资	29,072,207.88	
预付款项	11,192,636.47	18,247,779.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,681,849.71	4,255,149.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	170,726,758.39	153,504,201.97
合同资产	7,127,376.66	8,463,373.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,793,546.77	5,508,372.21
流动资产合计	392,529,377.28	388,331,855.99
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		
固定资产	211,607,001.10	229,946,909.24
在建工程	5,135,482.35	1,201,400.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,365,969.37	39,571,133.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		25,000.00
非流动资产合计	256,108,452.82	270,744,443.30
资产总计	648,637,830.10	659,076,299.29
流动负债：		
短期借款	71,408,461.69	75,100,180.21
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	22,621,992.19	27,525,452.54
应付账款	94,899,773.08	65,821,415.72
预收款项		
合同负债	9,502,446.60	2,344,555.34
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	9,949,850.90	9,640,564.08
应交税费	2,887,726.68	2,754,434.46
其他应付款	1,130,028.83	949,988.28
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	396,956.32	109,559.67
流动负债合计	212,797,236.29	184,246,150.30
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,556,966.28	4,662,023.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,556,966.28	4,662,023.26
负债合计	217,354,202.57	188,908,173.56
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	323,222,314.24	323,222,314.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,686,669.06	17,686,669.06
一般风险准备		
未分配利润	-59,625,355.77	-20,740,857.57
归属于母公司所有者权益合计	431,283,627.53	470,168,125.73
少数股东权益		
所有者权益合计	431,283,627.53	470,168,125.73
负债和所有者权益总计	648,637,830.10	659,076,299.29

法定代表人：何建南

主管会计工作负责人：谢昶

会计机构负责人：何碧君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	25,740,124.77	25,216,840.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,574,825.02	48,071,713.70
应收账款	100,229,879.88	76,879,275.22
应收款项融资	27,042,076.88	
预付款项	8,574,524.57	18,217,291.87
其他应收款	18,100,700.52	4,156,432.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	134,205,332.19	146,615,132.61
合同资产	2,820,613.76	5,786,994.25

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,793,066.77	5,502,144.20
流动资产合计	328,081,144.36	330,445,824.54
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	102,499,603.26	101,399,603.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	195,632,061.13	211,365,095.47
在建工程	5,135,482.35	1,201,400.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,628,531.07	35,689,947.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		25,000.00
非流动资产合计	338,895,677.81	349,681,046.85
资产总计	666,976,822.17	680,126,871.39
流动负债：		
短期借款	71,408,461.69	75,100,180.21
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,621,992.19	27,525,452.54
应付账款	89,919,223.82	66,041,213.69
预收款项		
合同负债	8,567,798.61	1,800,566.24
应付职工薪酬	7,114,085.88	6,281,339.61
应交税费	2,219,789.83	1,131,706.74
其他应付款	10,721,979.61	12,363,812.09
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	275,452.09	38,841.08
流动负债合计	212,848,783.72	190,283,112.20

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		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,556,966.28	4,662,023.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,556,966.28	4,662,023.26
负债合计	217,405,750.00	194,945,135.46
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	331,826,943.41	331,826,943.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,886,302.55	14,886,302.55
未分配利润	-47,142,173.79	-11,531,510.03
所有者权益合计	449,571,072.17	485,181,735.93
负债和所有者权益总计	666,976,822.17	680,126,871.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	228,667,728.46	212,172,364.80
其中：营业收入	228,667,728.46	212,172,364.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	260,471,224.34	222,967,483.39
其中：营业成本	182,413,446.95	158,836,015.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	3,144,168.69	2,475,966.44
销售费用	14,774,222.61	10,854,931.26
管理费用	42,195,616.67	37,926,003.82
研发费用	13,212,028.94	10,172,119.34
财务费用	4,731,740.48	2,702,446.57
其中：利息费用	4,731,259.14	2,704,837.07
利息收入	87,463.67	126,094.34
加：其他收益	3,592,347.29	2,910,714.50
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,120,647.59	65,791.12
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	-831,528.31	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,338,939.37	-1,780,453.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,669,462.59	-1,589,107.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	653,678.82	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,686,519.32	-11,188,174.46
加：营业外收入	145,538.47	643,756.81
减：营业外支出	343,517.35	1,070,940.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-38,884,498.20	-11,615,358.24
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,884,498.20	-11,615,358.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,884,498.20	-11,615,358.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-38,884,498.20	-11,615,358.24
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	-38,884,498.20	-11,615,358.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-38,884,498.20	-11,615,358.24
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	-0.2592	-0.0774
(二) 稀释每股收益	-0.2592	-0.0774

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何建南

主管会计工作负责人：谢昶

会计机构负责人：何碧君

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	236,593,980.15	201,843,832.42
减：营业成本	206,718,646.70	174,519,680.97
税金及附加	2,620,981.89	1,301,676.55
销售费用	7,099,091.13	6,211,257.22
管理费用	32,997,227.05	27,409,410.24
研发费用	10,297,558.50	6,483,283.25
财务费用	5,077,983.00	2,979,902.16
其中：利息费用	5,077,109.85	2,984,253.58
利息收入	77,969.72	115,672.63
加：其他收益	3,329,808.73	1,985,336.83
投资收益（损失以“-”号填列）	-542,901.50	65,791.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-250,000.00	

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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,130,998.85	342,784.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,938,519.83	-1,467,794.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	87,434.69	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-35,412,684.88	-16,135,259.33
加：营业外收入	145,538.47	386,912.43
减：营业外支出	343,517.35	762,446.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,610,663.76	-16,510,793.35
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,610,663.76	-16,510,793.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,610,663.76	-16,510,793.35
（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	-35,610,663.76	-16,510,793.35
七、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.2374	-0.1101
（二）稀释每股收益	-0.2374	-0.1101

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	184,657,689.58	171,791,258.61
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	6,750.00	
收到其他与经营活动有关的现金	4,255,937.69	7,809,221.46
经营活动现金流入小计	188,920,377.27	179,600,480.07
购买商品、接受劳务支付的现金	97,482,730.85	139,304,548.78
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	65,503,047.92	60,389,494.74
支付的各项税费	6,318,693.39	8,587,548.44
支付其他与经营活动有关的现金	23,279,866.86	18,950,738.80
经营活动现金流出小计	192,584,339.02	227,232,330.76
经营活动产生的现金流量净额	-3,663,961.75	-47,631,850.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		197,593.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,189,800.00	800,500.00
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	3,009,200.00	
投资活动现金流入小计	4,199,000.00	30,998,093.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,749,781.40	9,782,120.86
投资支付的现金		15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,531,965.18	
投资活动现金流出小计	13,281,746.58	24,782,120.86
投资活动产生的现金流量净额	-9,082,746.58	6,215,972.56
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	130,000,000.00	75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	61,085,585.00	
筹资活动现金流入小计	191,085,585.00	75,000,000.00

偿还债务支付的现金	170,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,426,469.36	2,140,294.01
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		
筹资活动现金流出小计	173,926,469.36	32,140,294.01
筹资活动产生的现金流量净额	17,159,115.64	42,859,705.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	124,087.63	-10,380.95
五、现金及现金等价物净增加额	4,536,494.94	1,433,446.91
加：期初现金及现金等价物余额	21,235,077.27	19,801,630.36
六、期末现金及现金等价物余额	25,771,572.21	21,235,077.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	175,869,780.03	214,694,410.44
收到的税费返还	6,750.00	
收到其他与经营活动有关的现金	3,980,290.23	7,543,560.74
经营活动现金流入小计	179,856,820.26	222,237,971.18
购买商品、接受劳务支付的现金	101,535,194.10	166,289,412.63
支付给职工以及为职工支付的现金	47,956,620.19	42,573,440.53
支付的各项税费	3,999,293.16	1,932,716.46
支付其他与经营活动有关的现金	27,312,688.04	13,532,555.71
经营活动现金流出小计	180,803,795.49	224,328,125.33
经营活动产生的现金流量净额	-946,975.23	-2,090,154.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		197,593.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,000.00	300,500.00
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	3,009,200.00	
投资活动现金流入小计	3,129,200.00	30,498,093.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,066,316.65	9,691,822.87
投资支付的现金	1,100,000.00	59,400,000.00
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	1,167,965.18	
投资活动现金流出小计	10,334,281.83	69,091,822.87
投资活动产生的现金流量净额	-7,205,081.83	-38,593,729.45
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	130,000,000.00	75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	69,785,585.00	
筹资活动现金流入小计	199,785,585.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金	170,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,426,469.36	2,140,294.01
支付其他与筹资活动有关的现金	9,965,687.50	2,000,000.00

筹资活动现金流出小计	183,892,156.86	34,140,294.01
筹资活动产生的现金流量净额	15,893,428.14	40,859,705.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	124,087.63	-10,380.95
五、现金及现金等价物净增加额	7,865,458.71	165,441.44
加：期初现金及现金等价物余额	15,687,729.97	15,522,288.53
六、期末现金及现金等价物余额	23,553,188.68	15,687,729.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	150,000,000.00				323,222,314.24				17,686,669.06		-20,740,857.57		470,168,125.73	470,168,125.73
加：会计政策变更														
期差错更正														
一控制下企业合并														
他														
二、本年期初余额	150,000,000.00				323,222,314.24				17,686,669.06		-20,740,857.57		470,168,125.73	470,168,125.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-38,884,498.20		-38,884,498.20	-38,884,498.20

(一) 综合收益总额											- 38,8 84,4 98.2 0				- 38,8 84,4 98.2 0					- 38,8 84,4 98.2 0	
(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															

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	150,000,000.00				323,222,314.24				17,686,669.06		-59,625,355.77		431,283,627.53	431,283,627.53

上期金额

单位：元

项目	2021 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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	150,000,000.00				304,722,314.24				17,686,669.06		-9,125,499.33		463,283,483.97	463,283,483.97
加：会计政策变更														
期差错更正														
一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	150,000,000.00				304,722,314.24				17,686,669.06		-9,125,499.33		463,283,483.97	463,283,483.97
三、本期增减变动金额（减少以					18,500,000.00						-11,615,358.24		6,884,641.76	6,884,641.76

“一” 号填列)																			
(一) 综合收 益总 额											- 11,6 15,3 58.2 4				- 11,6 15,3 58.2 4				- 11,6 15,3 58.2 4
(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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					18,500,000.00							18,500,000.00		18,500,000.00
四、本期期末余额	150,000,000.00				323,222,314.24			17,686,669.06		-20,740,857.57		470,168,125.73		470,168,125.73

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	150,000,000.00				331,826,943.41				14,886,302.55	-11,531,510.03		485,181,735.93
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				331,826,943.41				14,886,302.55	-11,531,510.03		485,181,735.93
三、本期增减变动金额										35,610,663.76		35,610,663.76

(减少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额											- 35,610 ,663.7 6	- 35,610 ,663.7 6
(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												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	150,000,000.00				331,826,943.41				14,886,302.55	-47,142,173.79		449,571,072.17

上期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	150,000,000.00				313,326,943.41				14,886,302.55	4,979,283.32		483,192,529.28
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				313,326,943.41				14,886,302.55	4,979,283.32		483,192,529.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					18,500,000.00					-16,510,793.35		1,989,206.65
（一）综合收益总额										-16,510,793.35		-16,510,793.35
（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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					18,500,000.00							18,500,000.00
四、本期末余额	150,000,000.00				331,826,943.41				14,886,302.55	-11,531,510.03		485,181,735.93

三、公司基本情况

申科滑动轴承股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江申科滑动轴承有限公司整体变更设立，于 2008 年 12 月 11 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为 913300007309204660 的营业执照，注册资本人民币 15,000.00 万元，股份总数 15,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 581,250 股；无限售条件的流通股份 149,418,750 股。公司股票于 2011 年 11 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属滑动轴承制造行业。主要经营活动为轴承及部套件、电机零部件的研发、生产和销售。主要产品或提供的劳务：轴承及轴瓦的生产和加工。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 26 日五届十一次董事会会议批准对外报出。

本公司将浙江华宸机械有限公司、浙江申科滑动轴承科技有限公司、浙江申科特种装备有限公司、浙江申科信息技术有限公司和浙江申科智控科技有限公司等五家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见第十节财务报告附注九在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资) 之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分的账面价值; (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资) 之和。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

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

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

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

5、金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款/合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款/合同资产预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5

1-2 年	10
2-3 年	40
3-4 年	80
4-5 年	80
5 年以上	100

6、金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

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

15、存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期

股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	5	5%	19.00%
专用设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	46 年 7 个月-50 年
技术研发软件	5 年

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而

有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转

移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司滑动轴承等销售业务均属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方(需验收的需取得客户出具的开票通知函)，客户已取得产品的控制权，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

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

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

税资产或递延所得税负债。

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2、公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、公司作为出租人

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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
财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》（财会【2021】35 号），该解释“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。	2022 年 4 月 21 日召开的第五届董事会第五次会议审议通过	

1、公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2、公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3、公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4、公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%，13%；出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

2020年12月1日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准，公司被认定为高新技术企业，资格有效期3年，企业所得税优惠期间为2020年1月1日至2022年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国所得税法实施条例》等有关法律法规规定，公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 土地使用税

根据《浙江省人民政府关于深化“亩均论英雄”改革的指导意见》(浙政发〔2018〕5号)，本公司被评定为2021年度诸暨市工业亩均效益评价B类企业，在2022年度可享受城镇土地使用税80%减免，子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司被评定为2021年度诸暨市工业亩均效益评价A类企业，在2022年度可享受城镇土地使用税100%减免。

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	16,950.07	8,894.92
银行存款	25,806,793.08	21,169,451.30
其他货币资金	2,138,765.15	9,591,841.12
合计	27,962,508.30	30,770,187.34

其他说明：

银行存款期末余额中，ETC账户保证金余额5,000.00元使用受限，因冻结使用受限的资金75,000.00元；其他货币资金期末余额中，公司银行承兑汇票保证金账户余额为758,858.51元（含利息收入21,890.16元），保函保证金余额为1,379,906.64元（含利息收入5,938.90元）。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		28,743,415.37
商业承兑票据	25,741,969.22	19,328,298.33

合计	25,741,969.22	48,071,713.70
----	---------------	---------------

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票据	0.00					0.00				
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	27,342,945.44	100.00%	1,600,976.22	5.86%	25,741,969.22	49,113,392.56	100.00%	1,041,678.86	2.12%	48,071,713.70
其中：										
银行承兑汇票						28,743,415.37	58.52%			28,743,415.37
商业承兑汇票	27,342,945.44	100.00%	1,600,976.22	5.86%	25,741,969.22	20,369,977.19	41.48%	1,041,678.86	5.11%	19,328,298.33
合计	27,342,945.44	100.00%	1,600,976.22	5.86%	25,741,969.22	49,113,392.56	100.00%	1,041,678.86	2.12%	48,071,713.70

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
商业承兑汇票组合	27,342,945.44	1,600,976.22	5.86%
合计	27,342,945.44	1,600,976.22	

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	
按组合计提坏账准备	1,041,678.86	559,297.36				1,600,976.22
合计	1,041,678.86	559,297.36				1,600,976.22

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(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
商业承兑票据		24,317,818.12
合计		24,317,818.12

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00					0.00				
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	114,593,596.20	100.00%	8,363,072.32	7.30%	106,230,523.88	129,360,703.63	100.00%	9,849,624.59	7.61%	119,511,079.04
其中：										
合计	114,593,596.20	100.00%	8,363,072.32	7.30%	106,230,523.88	129,360,703.63	100.00%	9,849,624.59	7.61%	119,511,079.04

按组合计提坏账准备：账龄

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	96,241,468.99	4,812,073.46	5.00%
1-2年	15,732,883.20	1,573,288.32	10.00%
2-3年	718,797.74	287,519.10	40.00%
3-4年	211,553.11	169,242.49	80.00%
4-5年	839,721.06	671,776.85	80.00%
5年以上	849,172.10	849,172.10	100.00%

合计	114,593,596.20	8,363,072.32	
----	----------------	--------------	--

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	账面余额
1年以内（含1年）	96,241,468.99
1至2年	15,732,883.20
2至3年	718,797.74
3年以上	1,900,446.27
3至4年	211,553.11
4至5年	839,721.06
5年以上	849,172.10
合计	114,593,596.20

（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	
按组合计提坏账准备	9,849,624.59	342,035.25			-1,828,587.52	8,363,072.32
合计	9,849,624.59	342,035.25			-1,828,587.52	8,363,072.32

应收账款坏账准备本期减少——其他系应收浙江金轮机电实业有限公司账款转出至其他应收款相应转出坏账准备，母公司同。

（3）本期实际核销的应收账款情况

（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
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	26,903,765.50	23.48%	1,633,118.85
上海电气集团上海电机厂有限公司	9,888,488.33	8.63%	499,981.83
湘潭电机股份有限公司	9,684,688.49	8.45%	484,234.42
卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司	8,439,478.39	7.36%	476,081.66
哈尔滨电气动力装备有限公司	6,902,237.99	6.02%	345,111.90
合计	61,818,658.70	53.94%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,072,207.88	0.00
合计	29,072,207.88	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 ☑不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

7、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	7,922,389.94	70.78%	14,934,782.48	81.84%
1 至 2 年	2,503,433.93	22.37%	2,718,075.91	14.90%
2 至 3 年	372,256.06	3.32%	354,296.76	1.94%
3 年以上	394,556.54	3.53%	240,624.37	1.32%
合计	11,192,636.47		18,247,779.52	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
南阳汉冶特钢有限公司	1,218,948.82	10.89
河南宝盛特种材料有限公司	1,139,628.74	10.18
中欧国际工商学院	604,833.33	5.40
葫芦岛天益船用设备有限公司	531,250.00	4.75
上海盖孚海洋工程有限公司	450,000.00	4.02
小计	3,944,660.89	35.24

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,681,849.71	4,255,149.15
合计	12,681,849.71	4,255,149.15

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(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
资金占用款	13,520,211.33	
押金保证金	1,113,816.47	3,462,880.47
暂借款	669,606.92	900,000.00
其他	266,316.24	514,175.65
合计	15,569,950.96	4,877,056.12

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	48,774.33	4,252.51	568,880.13	621,906.97
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-121,199.50	121,199.50		
——转入第三阶段		-412,832.05	412,832.05	
本期计提	474,670.46	352,581.04	-389,644.74	437,606.76
其他变动	16,272.50	177,198.00	1,635,117.02	1,828,587.52
2022 年 12 月 31 日余额	418,517.79	242,399.00	2,227,184.46	2,888,101.25

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,370,355.70
1 至 2 年	2,423,990.00
2 至 3 年	4,128,317.62
3 年以上	647,287.64

3至4年	270,000.00
4至5年	87,151.17
5年以上	290,136.47
合计	15,569,950.96

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	
按组合计提坏账准备	621,906.97	2,266,194.28				2,888,101.25
合计	621,906.97	2,266,194.28				2,888,101.25

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
浙江金轮机电实业有限公司	资金占用款	6,041,238.60	1年以内	38.80%	302,061.93
浙江金轮机电实业有限公司	资金占用款	2,123,990.00	1-2年	13.64%	212,399.00
浙江金轮机电实业有限公司	资金占用款	4,087,792.55	2-3年	26.26%	1,635,117.02
孟珂娜	资金占用款	818,311.18	1年以内	5.26%	40,915.56
何建南	资金占用款	448,879.00	1年以内	2.88%	22,443.95
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	押金及保证金	420,000.00	1年以内	2.70%	21,000.00
诸暨市企业家协会	押金及保证金	250,000.00	5年以上	1.61%	250,000.00
合计		14,190,211.33		91.15%	2,483,937.46

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、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	26,008,405.89		26,008,405.89	29,626,717.99	6,019.90	29,620,698.09
在产品	52,554,209.37	717,361.00	51,836,848.37	39,697,367.79	736,918.44	38,960,449.35
库存商品	45,816,701.51	3,882,983.50	41,933,718.01	51,012,350.77	2,148,155.53	48,864,195.24
发出商品	54,883,646.38	4,925,868.77	49,957,777.61	36,430,636.43	1,310,366.23	35,120,270.20
委托加工物资	990,008.51		990,008.51	938,589.09		938,589.09
合计	180,252,971.66	9,526,213.27	170,726,758.39	157,705,662.07	4,201,460.10	153,504,201.97

(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	
原材料	6,019.90			6,019.90		
在产品	736,918.44	631,948.63		651,506.07		717,361.00
库存商品	2,148,155.53	3,769,073.30		2,034,245.33		3,882,983.50
发出商品	1,310,366.23	4,286,177.31		670,674.77		4,925,868.77
合计	4,201,460.10	8,687,199.24		3,362,446.07		9,526,213.27

确定可变现净值的具体依据：需要经过加工的存货，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；直接用于出售的存货，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。

本期转销存货跌价准备系该存货于本期领用或销售。

(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

10、合同资产

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
应收质保金	7,555,080.69	427,704.03	7,127,376.66	8,908,813.74	445,440.68	8,463,373.06
合计	7,555,080.69	427,704.03	7,127,376.66	8,908,813.74	445,440.68	8,463,373.06

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

按组合计提减值准备	-17,736.65			
合计	-17,736.65			—

11、持有待售资产**12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊利息	1,094,653.59	
待抵扣增值税进项税额	648,590.44	5,506,074.70
待摊技术服务费	47,500.00	
预缴企业所得税	2,802.74	2,297.51
合计	1,793,546.77	5,508,372.21

14、债权投资**15、其他债权投资****16、长期应收款****17、长期股权投资****18、其他权益工具投资****19、其他非流动金融资产****20、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

(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**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	211,607,001.10	229,946,909.24
合计	211,607,001.10	229,946,909.24

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	213,526,810.93	14,600,603.24	379,457,250.55	13,991,081.31	621,575,746.03
2.本期增加金额	671,197.08	623,504.05	5,914,071.67	210,246.49	7,419,019.29
(1) 购置	671,197.08	223,504.05	5,330,071.67	210,246.49	6,435,019.29
(2) 在建工程转入		400,000.00	584,000.00		984,000.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		170,714.22		5,913,658.03	6,084,372.25
(1) 处置或报废		170,714.22		5,913,658.03	6,084,372.25
4.期末余额	214,198,008.01	15,053,393.07	385,371,322.22	8,287,669.77	622,910,393.07
二、累计折旧					
1.期初余额	76,542,044.59	9,331,690.20	296,267,309.34	9,487,792.66	391,628,836.79
2.本期增加金额	10,159,108.52	1,381,022.74	12,827,145.82	991,281.38	25,358,558.46
(1) 计提	10,159,108.52	1,381,022.74	12,827,145.82	991,281.38	25,358,558.46
3.本期减少金额		66,028.13		5,617,975.15	5,684,003.28
(1) 处置或报废		66,028.13		5,617,975.15	5,684,003.28
4.期末余额	86,701,153.11	10,646,684.81	309,094,455.16	4,861,098.89	411,303,391.97
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	127,496,854.90	4,406,708.26	76,276,867.06	3,426,570.88	211,607,001.10
2.期初账面价值	136,984,766.34	5,268,913.04	83,189,941.21	4,503,288.65	229,946,909.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,135,482.35	1,201,400.84
合计	5,135,482.35	1,201,400.84

(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
待安装设备	3,436,591.51		3,436,591.51	736,400.00		736,400.00
办公大楼装修工程	1,218,950.00		1,218,950.00			
其他零星工程	479,940.84		479,940.84	465,000.84		465,000.84
合计	5,135,482.35		5,135,482.35	1,201,400.84		1,201,400.84

(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
待安装设备		736,400.00	3,436,591.51	584,000.00	152,400.00	3,436,591.51						其他
办公大楼装修工程			1,618,950.00	400,000.00		1,218,950.00						其他
其他零星		465,000.84	14,940.00			479,940.84						其他

工程												
合计		1,201,400.84	5,070,481.51	984,000.00	152,400.00	5,135,482.35						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术研发软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	52,411,421.58			2,192,677.15	54,604,098.73
2.本期增加金额				1,200,000.00	1,200,000.00
(1) 购置				1,200,000.00	1,200,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,411,421.58			3,392,677.15	55,804,098.73
二、累计摊销					

1.期初余额	13,915,812.46			1,117,153.05	15,032,965.51
2.本期增加 金额	1,058,451.60			346,712.25	1,405,163.85
(1) 计 提	1,058,451.60			346,712.25	1,405,163.85
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	14,974,264.06			1,463,865.30	16,438,129.36
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	37,437,157.52			1,928,811.85	39,365,969.37
2.期初账面 价值	38,495,609.12			1,075,524.10	39,571,133.22

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

29、长期待摊费用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	33,990,066.51	26,636,482.95
可抵扣亏损	110,626,084.13	75,270,098.82
合计	144,616,150.64	101,906,581.77

(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
2023 年	2,798,419.65	2,798,419.65	本公司及子公司浙江申科特种装备有限公司可抵扣亏损
2024 年	27,950,934.70	27,950,934.70	本公司及子公司浙江申科特种装备有限公司、浙江申科信息技术有限公司和浙江申科智控科技有限公司可抵扣亏损
2025 年	20,907,160.20	21,216,712.05	本公司及子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司、浙江申科特种装备有限公司、浙江申科信息技术有限公司和浙江申科智控科技有限公司可抵扣亏损
2026 年	23,304,032.42	23,304,032.42	本公司及子公司浙江申科特种装备有限公司、浙江申科信息技术有限公司和浙江申科智控科技有限公司可抵扣亏损
2027 年	35,665,537.16		本公司及子公司浙江申科特种装备有限公司、浙江申科信息技术有限公司和浙江申科智控科技有限公司可抵扣亏损

合计	110,626,084.13	75,270,098.82	
----	----------------	---------------	--

31、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
预付长期资产购置款				25,000.00		25,000.00
合计				25,000.00		25,000.00

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,700,000.00	55,000,000.00
保证借款	10,658,915.86	20,000,000.00
应付未到期借款利息	49,545.83	100,180.21
合计	71,408,461.69	75,100,180.21

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		88,280.00
银行承兑汇票	22,621,992.19	27,437,172.54
合计	22,621,992.19	27,525,452.54

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	94,475,329.96	63,134,005.17
设备及工程款	424,443.12	2,687,410.55
合计	94,899,773.08	65,821,415.72

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,502,446.60	2,344,555.34
合计	9,502,446.60	2,344,555.34

39、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	9,238,068.85	60,152,908.09	59,810,075.02	9,580,901.92
二、离职后福利-设定提存计划	402,495.23	5,406,034.57	5,439,580.82	368,948.98
三、辞退福利		540,750.00	540,750.00	
合计	9,640,564.08	66,099,692.66	65,790,405.84	9,949,850.90

(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	8,969,292.77	49,566,112.64	49,221,630.18	9,313,775.23
2、职工福利费		2,097,596.75	2,097,596.75	
3、社会保险费	223,400.50	2,804,214.25	2,809,107.95	218,506.80
其中：医疗保险费	210,552.80	2,585,487.09	2,599,424.17	196,615.72
工伤保险费	12,847.70	218,727.16	209,683.78	21,891.08
4、住房公积金	43,032.00	4,560,634.00	4,558,839.00	44,827.00
5、工会经费和职工教育经费	2,343.58	817,008.79	815,559.48	3,792.89
非货币性福利		307,341.66	307,341.66	
合计	9,238,068.85	60,152,908.09	59,810,075.02	9,580,901.92

(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	385,865.82	5,174,550.16	5,203,538.05	356,877.93

2、失业保险费	16,629.41	231,484.41	236,042.77	12,071.05
合计	402,495.23	5,406,034.57	5,439,580.82	368,948.98

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,168.86	927,740.62
个人所得税	49,468.99	69,452.73
城市维护建设税	246,717.46	167,136.58
房产税	1,946,712.20	1,070,227.98
土地使用税	385,929.36	385,929.36
教育费附加	105,736.06	71,629.96
地方教育附加	70,490.73	47,753.31
印花税	34,503.02	14,563.92
合计	2,887,726.68	2,754,434.46

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,130,028.83	949,988.28
合计	1,130,028.83	949,988.28

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
押金保证金	727,680.00	727,680.00
其他	402,348.83	222,308.28
合计	1,130,028.83	949,988.28

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	396,956.32	109,559.67
合计	396,956.32	109,559.67

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,662,023.26	624,300.00	729,356.98	4,556,966.28	与资产相关的补助收入
合计	4,662,023.26	624,300.00	729,356.98	4,556,966.28	--

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
工业技术设备专项奖励	176,416.93			72,999.96			103,416.97	与资产相关
2013年第三批工业转型升级财政专项资金	112,281.07			84,210.48			28,070.59	与资产相关
2019数字化改造投入奖补资金兑现	2,401,200.00			266,799.96			2,134,400.04	与资产相关
2019四个百项重点技改示范项目奖励	1,240,020.00			165,336.00			1,074,684.00	与资产相关
2020年度设备投入奖补兑现	732,105.26	291,500.00		112,678.30			910,926.96	与资产相关
2020年度工业机器人购置奖补		132,800.00		14,755.56			118,044.44	与资产相关

2020 年度绍兴市智能制造示范车间奖补		200,000.00		12,576.72			187,423.28	与资产相关
小计	4,662,023.26	624,300.00		729,356.98			4,556,966.28	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见第十节财务报告附注七-84 之说明。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

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

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	283,045,471.39			283,045,471.39
其他资本公积	40,176,842.85			40,176,842.85
合计	323,222,314.24			323,222,314.24

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-20,740,857.57	-9,125,499.33
调整后期初未分配利润	-20,740,857.57	-9,125,499.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-38,884,498.20	-11,615,358.24
期末未分配利润	-59,625,355.77	-20,740,857.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,366,139.77	176,708,760.61	201,708,611.32	151,646,503.46
其他业务	7,301,588.69	5,704,686.34	10,463,753.48	7,189,512.50
合计	228,667,728.46	182,413,446.95	212,172,364.80	158,836,015.96

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	228,667,728.46	—	212,172,364.80	—
营业收入扣除项目合计金额	7,301,588.69	对外材料、废料销售	10,463,753.48	对外材料、废料销售
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	3.19%		4.93%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	7,301,588.69	对外材料、废料销售	10,463,753.48	对外材料、废料销售
与主营业务无关的业务收入小计	7,301,588.69	对外材料、废料销售	10,463,753.48	对外材料、废料销售
二、不具备商业实质				

的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	—	0.00	—
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	—	0.00	—
营业收入扣除后金额	221,366,139.77	—	201,708,611.32	—

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	228,667,728.46			228,667,728.46
其中：				
轴承系列	111,797,678.71			111,797,678.71
轴承部件	72,268,333.91			72,268,333.91
加工业务	17,320,720.11			17,320,720.11
配件及其他	19,979,407.04			19,979,407.04
其他业务收入	7,301,588.69			7,301,588.69
按经营地区分类	228,667,728.46			228,667,728.46
其中：				
境内	217,180,203.14			217,180,203.14
境外	11,487,525.32			11,487,525.32
市场或客户类型	0.00			0.00
其中：				
合同类型	0.00			0.00
其中：				
按商品转让的时间分类	228,667,728.46			228,667,728.46
其中：				
在某一时点确认收入	228,667,728.46			228,667,728.46
按合同期限分类	0.00			0.00
其中：				
按销售渠道分类	0.00			0.00
其中：				
合计	228,667,728.46			228,667,728.46

与履约义务相关的信息：

对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，经客户进货检验或使用检验合格后，作为收入的确认时点；对于出口销售，以办理完成海关报关作为收入的确认时点。

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 176,608,510.00 元，其中，141,286,808.00 元预计将于 2023 年度确认收入，26,491,277.00 元预计将于 2024 年度确认收入，8,830,425.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	436,359.10	507,164.10
教育费附加	187,011.05	217,318.13
房产税	1,946,712.21	1,070,228.00
土地使用税	292,993.68	385,929.36
印花税	156,418.61	150,448.07
地方教育附加	124,674.04	144,878.78
合计	3,144,168.69	2,475,966.44

其他说明：

如第十节财务报告附注六 2(2)所述，本公司及子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司享受土地使用税减免优惠政策，本期分别减免土地使用税 1,171,974.72 元和 464,678.40 元。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,411,358.45	4,570,335.90
业务招待费	8,319,868.03	4,894,223.65
差旅费	747,023.22	596,223.24
售后服务费	757,977.66	173,481.80
其他	537,995.25	620,666.67
合计	14,774,222.61	10,854,931.26

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,317,596.70	21,656,029.54
折旧和无形资产摊销	5,329,026.11	4,587,956.09
中介服务等	3,006,607.91	3,328,415.23
业务招待费	3,913,955.02	2,798,205.58
办公费、差旅费和汽车使用费等	2,066,586.49	2,365,974.14
修理费、物料消耗、租赁费等	1,117,593.97	836,756.97
其他	2,444,250.47	2,352,666.27
合计	42,195,616.67	37,926,003.82

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,474,665.94	4,247,966.30
直接投入	5,335,397.16	3,707,645.92
折旧费	3,052,448.12	1,835,166.96
其他	1,349,517.72	381,340.16
合计	13,212,028.94	10,172,119.34

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,731,259.14	2,704,837.07
减：利息收入	87,463.67	126,094.34
汇兑净损益	34,972.72	45,500.21
其他	52,972.29	78,203.63
合计	4,731,740.48	2,702,446.57

67、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
与资产相关的政府补助	729,356.98	609,685.18
与收益相关的政府补助	2,843,380.13	2,286,824.42
代扣个人所得税手续费返还	19,610.18	14,204.90
合计	3,592,347.29	2,910,714.50

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		65,791.12
资金占用款利息	308,291.14	
债务重组损失	-831,528.31	
应收款项融资贴现损失	-597,410.42	
合计	-1,120,647.59	65,791.12

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益****71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,338,939.37	-1,780,453.80
合计	-1,338,939.37	-1,780,453.80

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,687,199.24	-1,619,048.88
十二、合同资产减值损失	17,736.65	29,941.19
合计	-8,669,462.59	-1,589,107.69

73、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
固定资产处置收益	653,678.82	
合计	653,678.82	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		261,637.03	
罚没收入	75,130.66	349,874.75	75,130.66
无法支付的款项	69,307.80	12,325.70	69,307.80
其他	1,100.01	19,919.33	1,100.01
合计	145,538.47	643,756.81	145,538.47

75、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
对外捐赠	29,000.00		29,000.00
无法收回的预付款	310,267.34		310,267.34
罚赔款支出	4,250.00	905,002.27	4,250.00
非流动资产毁损报废损失		164,998.32	
其他	0.01	940.00	0.01
合计	343,517.35	1,070,940.59	343,517.35

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

(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	-38,884,498.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,832,674.73
子公司适用不同税率的影响	-675,732.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,849,170.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,948,937.76
加计扣除费用的影响	-2,289,701.39

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到金融机构利息收入	87,463.67	126,094.34
收到政府补助	3,442,930.13	7,076,624.42
收回员工借款	300,000.00	
其他	425,543.89	606,502.70
合计	4,255,937.69	7,809,221.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付招待费、销售业务费、物料消耗和财产保险费等	13,396,282.10	8,735,349.46
支付咨询费和中介服务等	2,778,207.91	3,328,415.23
支付办公、差旅和汽车使用费等	2,813,609.71	2,962,197.38
支付售后服务费	757,977.66	173,481.80
支付职工借款净额		170,000.00
支付罚赔款	4,250.00	905,002.27
其他	3,529,539.48	2,676,292.66
合计	23,279,866.86	18,950,738.80

(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
收回诸暨市经济开发总公司项目履约保证金	1,700,000.00	
收回诸暨市国土资源项目履约保证金	1,309,200.00	
合计	3,009,200.00	

(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
支付浙江金轮机电实业有限公司资金占用款	3,364,000.00	
支付何建南、孟珂娜资金占用款	1,167,965.18	
合计	4,531,965.18	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到商业承兑汇票贴现净额	36,027,832.22	
收到的信用证贴现净额	25,057,752.78	
合计	61,085,585.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

79、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	-38,884,498.20	-11,615,358.24
加：资产减值准备	10,008,401.96	3,369,561.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,358,558.46	29,706,300.92
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,405,163.85	1,261,703.34
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）	-653,678.82	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		-96,638.71
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	4,567,417.95	2,209,559.96
投资损失（收益以“—”号填列）	523,237.17	-65,791.12
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-31,642,172.90	-46,856,194.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-16,950,770.88	-28,072,794.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	42,604,379.66	2,527,800.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,663,961.75	-47,631,850.69
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	25,771,572.21	21,235,077.27
减：现金的期初余额	21,235,077.27	19,801,630.36
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	4,536,494.94	1,433,446.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	25,771,572.21	21,235,077.27
其中：库存现金	16,950.07	8,894.92
可随时用于支付的银行存款	25,726,793.08	21,160,451.30
可随时用于支付的其他货币资金	27,829.06	65,731.05
三、期末现金及现金等价物余额	25,771,572.21	21,235,077.27

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2022 年 12 月 31 日银行存款期末余额中 ETC 账户保证金余额 5,000.00 元，冻结资金 75,000.00 元；其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 736,968.35 元，保函保证金 1,373,967.74 元，上述货币资金不属于现金及现金等价物。

2021 年 12 月 31 日银行存款期末余额 9,000.00 元系 ETC 账户保证金；其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 8,748,902.33 元，保函保证金 777,207.74 元，上述货币资金不属于现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,190,936.09	详见第十节财务报告附注七-1 之说明
固定资产	38,949,386.58	用于短期借款、保函以及信用证抵押担保
无形资产	14,546,423.41	用于短期借款、保函以及信用证抵押担保
应收款项融资	21,907,516.88	用于开具银行承兑汇票质押担保
合计	77,594,262.96	

82、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			1,542,480.33
其中：美元	221,474.36	6.9646	1,542,480.33
欧元			
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			
应付账款			131,815.01
其中：美元	18,926.43	6.9646	131,815.01

(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

83、套期

84、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
2020 年度设备投入奖补兑现	291,500.00	递延收益	112,678.30
2020 年度工业机器人购置奖补	132,800.00	递延收益	14,755.56
2020 年度绍兴市智能制造示范车间奖补	200,000.00	递延收益	12,576.72
与资产相关的政府补助计	624,300.00		140,010.58
2019 年度省重点研发计划工业领域项目配套经费	600,000.00	其他收益	600,000.00
绍兴名士之乡英才计划人才项目资助补助款	399,247.00	其他收益	399,247.00
2021 年度诸暨市数字经济相关示范引领类政策兑现	300,000.00	其他收益	300,000.00
诸暨市市场监督管理局评管科标准及认证政策奖励兑现	300,000.00	其他收益	300,000.00
2022 年一次性留工培训补助款	223,000.00	其他收益	223,000.00
2021 年度数字经济投入类第二批奖补款	157,500.00	其他收益	157,500.00
稳岗补贴款	145,829.32	其他收益	145,829.32
海外工程师引进奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年度专精特新政策奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00

2021 第三批见习实习企业补贴	75,488.30	其他收益	75,488.30
2021 年绍兴市企业研究开放中心奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	78,077.89	其他收益	78,077.89
诸暨市科学技术局奖励补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
2022 年浙江工匠支持经费	30,000.00	其他收益	30,000.00
退役军人增值税减免	24,750.00	其他收益	24,750.00
杭州市就业管理服务中心稳岗补贴	22,474.67	其他收益	22,474.67
诸暨市市场监督管理局国内外发明专利授权补助知识产权奖励兑现	12,000.00	其他收益	12,000.00
其他	95,012.95	其他收益	95,012.95
与收益相关政府补助收小计	2,843,380.13		2,843,380.13
合计	3,467,680.13		2,983,390.71

(2) 政府补助退回情况

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江华宸机械有限公司	浙江诸暨	浙江诸暨	制造业	100.00%		设立
浙江申科滑动轴承科技有限公司	浙江诸暨	浙江诸暨	制造业	100.00%		设立
浙江申科特种	浙江诸暨	浙江诸暨	制造业	100.00%		设立

装备有限公司						
浙江申科信息技术有限公司	浙江诸暨	浙江诸暨	信息服务	100.00%		设立
浙江申科智控科技有限公司	浙江诸暨	浙江诸暨	信息服务	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法

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

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

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

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1)债务人发生重大财务困难；

- 2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；
 3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；
 4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2、预期信用损失的计量

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

- 3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十节财务报告附注七-4、七-5、七-8及七-10之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1)货币资金

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

(2)应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的53.94%（2021年12月31日：48.10%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	71,408,461.69	71,935,449.19	71,935,449.19		
应付票据	22,621,992.19	22,621,992.19	22,621,992.19		
应付账款	94,899,773.08	94,899,773.08	94,899,773.08		
其他应付款	1,130,028.83	1,130,028.83	1,130,028.83		
小计	190,060,255.79	190,587,243.29	190,587,243.29		

（续上表）

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	75,100,180.21	76,814,152.40	76,814,152.40		
应付票据	27,525,452.54	27,525,452.54	27,525,452.54		

应付账款	65,821,415.72	65,821,415.72	65,821,415.72		
其他应付款	949,988.28	949,988.28	949,988.28		
小计	169,397,036.75	171,111,008.94	171,111,008.94		

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 34,500,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 75,000,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十节财务报告附注七-82 之说明。

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
何建南	公司董事长、法定代表人
孟珂娜	总经理助理、何建南之配偶
浙江申科控股集团有限公司	原何建东、何建南控制的公司，2022 年 8 月 18 日变更为何建东、何幸星控制的公司
上海申科滑动轴承有限公司	浙江申科控股集团有限公司控制的公司
浙江金轮机电实业有限公司	浙江申科控股集团有限公司控制的公司[注 1]
诸暨凯顺铸造有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
浙江源亨建设工程有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
光通天下网络科技股份有限公司	何建东参股的公司
浙江申科物业管理有限公司	浙江申科控股集团有限公司控制的公司

[注 1]浙江申科控股集团有限公司于 2021 年 9 月 30 日取得浙江金轮机电实业有限公司 19.15%的股权，取得金华市金水机投资有限公司 88.08%的股权，金华市金水机投资有限公司持有浙江金轮机电实业有限公司 78.26%的股权，因此

浙江申科控股集团有限公司直接及间接享有浙江金轮机电实业有限公司 97.41% 的股份表决权，本财务报表自 2021 年 9 月 30 日起将浙江金轮机电实业有限公司作为关联方披露

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
浙江申科物业管理 有限公司	物业费、保安费 等	1,105,923.00	2,000,000.00	否	
浙江金轮机电实 业有限公司	委外加工费	290,256.64	15,000,000.00	否	566,371.68
浙江源亨建设工 程有限公司	维修服务费	113,910.06		否	
小 计		1,510,089.70	17,000,000.00		566,371.68

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诸暨凯顺铸造有限公司	废料销售		2,706,982.30
浙江金轮机电实业有限公司	轴承销售	288,008.85	875,292.04
小 计		288,008.85	3,582,274.34

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,736,200.00	2,727,800.00

(8) 其他关联交易

(1) 采购设备等的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江源亨建设工程有限公司	工程及设备款		648,395.14[注]

[注]上述采购额未扣减本公司扣除的项目质量扣款 57,441.53 元

(2) 2022 年度和 2021 年度，上海申科滑动轴承有限公司代公司垫付社保 50,131.20 元和 50,131.20 元。

(3) 关联方占用公司资金

关联方	期初金额	本期占用	本期计息	本期收回	期末余额
浙江金轮机电实业有限公司 [注 1]		11,926,232.55	326,788.60		12,253,021.15
何建南[注 2]		448,879.00			448,879.00
孟珂娜[注 2]		818,311.18			818,311.18
小计		13,193,422.73	326,788.60		13,520,211.33

[注 1]浙江金轮机电实业有限公司占用款系多结算加工费所致，本期占用包括自应收账款/合同资产转入 6,185,222.55 元，预付款项转入 352,010.00 元，其余 5,389,000.00 元系公司本期以银行存款转账和承兑汇票支付。上述资金占用款及其利息已由浙江金轮机电实业有限公司于 2023 年 4 月 24 日归还

[注 2]何建南和孟珂娜分别因多报销费用等原因形成资金占用 448,879.00 元和 818,311.18 元。上述资金占用款已分别由何建南和孟珂娜于 2023 年 4 月 24 日归还

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江金轮机电实业有限公司			7,716,574.55	1,107,560.48
应收账款	诸暨凯顺铸造有限公司			3,058,890.00	152,944.50
其他应收款	浙江金轮机电实业有限公司	12,253,021.15	2,149,577.95		
其他应收款	何建南	448,879.00	22,443.95		
其他应收款	孟珂娜	818,311.18	40,915.56		
小计		13,520,211.33	2,212,937.46	10,775,464.55	1,260,504.98
合同资产	浙江金轮机电实业有限公司			177,198.00	8,859.90
小计				177,198.00	8,859.90
预付款项	浙江金轮机电实业有限公司			680,000.00	
预付款项	浙江源亨建设工程有限公司			119,961.96	
小计				799,961.96	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江申科物业管理有限公司	292,000.00	

应付账款	浙江源亨建设工程有限公司	4,200.00	
小计		296,200.00	
其他应付款	上海申科滑动轴承有限公司	25,065.60	
小计		25,065.60	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、截至 2022 年 12 月 31 日，本公司资产抵押及质押情况

担保单位	被担保单位	抵/质押权人	抵/质押物	抵/质押物		担保余额	保函/票据/借款到期日	备注
				账面原价	账面价值			
(1)不动产抵押								
本公司	本公司	中国银行诸暨支行	房屋建筑物	72,973,753.91	31,301,506.05	2,983,800.00/ 34,500,000.00	2023-2-28 /2023-4-27	保函 [注 1]/ 短期借款
			土地使用权	15,700,643.70	10,808,985.11			
浙江申科滑动轴承科技有限公司	浙江申科滑动轴承科技有限公司	宁波通商银行股份有限公司绍兴支行	房屋建筑物	33,245,584.45	7,647,880.53	26,200,000.00	2023-12-13	国内信用证
			土地使用权	6,696,243.88	3,737,438.30			
小计			房屋建筑物/ 土地使用权	106,219,338.36/ 22,396,887.58	38,949,386.58/ 14,546,423.41	63,683,800.00		
(2)票据质押								
本公司	本公司	浙商银行绍兴诸暨支行	应收款项融资	21,907,516.88	21,907,516.88	22,646,342.19 [注 2]	2023-7-23	应付票据

			保证金	736,968.35	736,968.35			
小计			应收款项融资/ 保证金	21,907,516.88/ 736,968.35	21,907,516.88/ 736,968.35	22,646,342.19		

[注 1]开立该保函同时由公司缴存保证金 596,760.00 元

[注 2]其中 24,350.00 元银承承兑汇票已开具但尚未支付给对方

2、截至 2022 年 12 月 31 日，公司存出保函保证金情况

质押人	受益人	保证金金额	保函金额	保函到期日	金融机构
本公司	上海福伊特水电设备有限公司	596,760.00	2,983,800.00	2023-2-28	中国银行诸暨市支行

[注]截至 2022 年 12 月 31 日，公司共存出保函保证金 1,373,967.74 元，其中 777,207.74 元保证金对应的保函已到期，但该等保证金尚未转出至一般户

3、截至 2022 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

(一) 资产负债表日后利润分配情况

根据 2023 年 4 月 26 日公司五届十一次董事会会议审议通过的 2022 年度利润分配预案，因公司不存在未分配利润，公司未分配利润暂不分配，上述议案尚需提交公司股东大会审议。

(二) 截至本财务报表批准对外报出日，除上述事项及第十节财务报告附注十六-7 所述事项外，本公司不存在需要披露的其他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

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为滑动轴承及部套件等产品的生产与销售。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见第十节财务报告附注七-61 之说明。

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 公司实际控制人转让股份事项

2022 年 5 月 17 日，公司实际控制人之一何全波与北京终南山投资控股有限公司（以下简称北京终南山）签署了《股份转让协议》，何全波拟将其所持的本公司股份 42,187,466 股（占公司总股本的 28.12%）以 337,499,728.00 元的转让价款转让给北京终南山；公司实际控制人之一何建东与西藏腾云新动力科技有限公司（以下简称西藏腾云）签署了《股份转让协议》，何建东拟将其所持的本公司股份 19,743,784 股（占公司总股本的 13.16%）以 157,950,272.00 元的转让价款转让给西藏腾云。本次股份转让事宜完成后，公司控制权将发生变更，何全波、何建东将不再持有公司股份。

2022 年 5 月 30 日，因特定账户信息变更，何全波、何建东分别与北京终南山、西藏腾云签署了《股份转让协议之补充协议》。

2023 年 1 月 12 日，何建东与西藏腾云、北京易城易购科技有限公司（以下简称北京易城）签署了《补充协议（一）》，将原协议受让方主体由西藏腾云变更为北京易城，股权转让价格调整为《补充协议（一）》签署日前一交易日的股份二级市场收盘价的 90%和 8 元/股的孰高价。

2023 年 2 月 28 日，中国证券登记结算有限责任公司出具《证券过户登记确认书》，何建东协议转让给北京易城股份 19,743,784 股已完成股份过户登记手续。本次股份过户登记完成后，何建东不再持有本公司股份，何全波仍为公司控股股东、实际控制人。何全波协议转让股份事项尚在办理中。

8、其他

(一) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见第十节财务报告附注五-42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	216,254.04	453,736.32
合计	216,254.04	453,736.32

(2) 与租赁相关的当期现金流

项目	本期数	上年同期数
与租赁相关的总现金流出	78,875.40	477,110.00

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00					0.00				
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	107,539,643.58	100.00%	7,309,763.70	6.80%	100,229,879.88	84,160,519.20	100.00%	7,281,243.98	8.65%	76,879,275.22
其中：										
合计	107,539,643.58	100.00%	7,309,763.70	6.80%	100,229,879.88	84,160,519.20	100.00%	7,281,243.98	8.65%	76,879,275.22

按组合计提坏账准备：账龄

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	95,887,579.74	4,794,378.99	5.00%
1-2 年	9,526,361.39	952,636.14	10.00%
2-3 年	626,834.54	250,733.82	40.00%
3-4 年	211,553.11	169,242.49	80.00%
4-5 年	722,712.70	578,170.16	80.00%
5 年以上	564,602.10	564,602.10	100.00%

合计	107,539,643.58	7,309,763.70	
----	----------------	--------------	--

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	账面余额
1年以内（含1年）	95,887,579.74
1至2年	9,526,361.39
2至3年	626,834.54
3年以上	1,498,867.91
3至4年	211,553.11
4至5年	722,712.70
5年以上	564,602.10
合计	107,539,643.58

（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	
按组合计提坏账准备	7,281,243.98	1,857,107.24			-1,828,587.52	7,309,763.70
合计	7,281,243.98	1,857,107.24			-1,828,587.52	7,309,763.70

（3）本期实际核销的应收账款情况

（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
浙江申科滑动轴承科技有限公司	54,184,742.89	50.39%	2,709,237.14
中国船舶集团有限公司第七〇四研究所	24,728,765.50	23.00%	1,524,368.85
佳木斯电机股份有限公司	6,400,030.76	5.95%	320,001.54
GE Hydro France/通用电气水电设备（中国）有限公司	5,072,681.36	4.72%	253,634.07
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	2,874,720.00	2.67%	208,222.00
合计	93,260,940.51	86.73%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,100,700.52	4,156,432.65
合计	18,100,700.52	4,156,432.65

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(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
资金占用款	10,152,202.18	
合并范围内关联方往来款	9,224,010.00	5,000.00
押金保证金	1,111,816.47	3,460,880.47
暂借款	669,606.92	900,000.00
其他	120,316.24	409,105.65
合计	21,277,951.81	4,774,986.12

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	43,420.83	4,252.51	570,880.13	618,553.47
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-121,199.50	121,199.50		
--转入第三阶段		-412,832.05	412,832.05	
本期计提	765,174.00	352,581.04	-387,644.74	730,110.30
其他变动	16,272.50	177,198.00	1,635,117.02	1,828,587.52
2022 年 12 月 31 日余额	703,667.83	242,399.00	2,231,184.46	3,177,251.29

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,073,356.55
1 至 2 年	2,423,990.00
2 至 3 年	4,128,317.62
3 年以上	652,287.64
3 至 4 年	275,000.00
4 至 5 年	87,151.17
5 年以上	290,136.47
合计	21,277,951.81

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	
按组合计提坏账准备	618,553.47	2,558,697.82				3,177,251.29
合计	618,553.47	2,558,697.82				3,177,251.29

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
浙江金轮机电实业有限公司	资金占用款	2,673,229.45	1 年以内	12.56%	133,661.47
浙江金轮机电实业有限公司	资金占用款	2,123,990.00	1-2 年	9.98%	212,399.00
浙江金轮机电实业有限公司	资金占用款	4,087,792.55	2-3 年	19.22%	1,635,117.02
浙江申科滑动轴承科技有限公司	资金占用款	6,399,010.00	1 年以内	30.07%	319,950.50
浙江申科信息技术有限公司	资金占用款	2,820,000.00	1 年以内	13.25%	141,000.00
孟珂娜	资金占用款	818,311.18	1 年以内	3.85%	40,915.56
何建南	资金占用款	448,879.00	1 年以内	2.11%	22,443.95
合计		19,371,212.18		91.04%	2,505,487.50

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	102,499,603.26		102,499,603.26	101,399,603.26		101,399,603.26
合计	102,499,603.26		102,499,603.26	101,399,603.26		101,399,603.26

(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		
浙江华宸机械有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浙江申科滑动轴承科技有限公司	79,499,603.26					79,499,603.26	
浙江申科特种装备有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
浙江申科信息技术有限公司	8,900,000.00	1,100,000.00				10,000,000.00	
浙江申科智控科技有限公司							
合计	101,399,603.26	1,100,000.00				102,499,603.26	

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,954,598.26	151,348,505.58	139,201,807.21	132,614,630.33
其他业务	64,639,381.89	55,370,141.12	62,642,025.21	41,905,050.64
合计	236,593,980.15	206,718,646.70	201,843,832.42	174,519,680.97

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	236,593,980.15			236,593,980.15
其中：				
轴承系列	80,844,321.93			80,844,321.93
轴承部套件	55,513,778.13			55,513,778.13
加工业务	16,686,047.75			16,686,047.75
配件及其他	18,910,450.45			18,910,450.45
其他业务收入	64,639,381.89			64,639,381.89
按经营地区分类	236,593,980.15			236,593,980.15
其中：				
境内	225,106,454.83			225,106,454.83
境外	11,487,525.32			11,487,525.32
市场或客户类型	0.00			0.00
其中：				
合同类型	0.00			0.00
其中：				
按商品转让的时间分类	236,593,980.15			236,593,980.15
其中：				
在某一时点确认收入	236,593,980.15			236,593,980.15
按合同期限分类	0.00			0.00
其中：				
按销售渠道分类	0.00			0.00
其中：				
合计	236,593,980.15			236,593,980.15

与履约义务相关的信息：

对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，经客户进货检验或使用检验合格后，作为收入的确认时点；对于出口销售，以办理完成海关报关作为收入的确认时点。

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 104,900,000.00 元，其中，83,920,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，15,735,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，5,245,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		65,791.12
资金占用款利息	304,508.92	
应收款项融资贴现损失	-597,410.42	
债务重组损失	-250,000.00	
合计	-542,901.50	65,791.12

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	653,678.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,661,403.12	其中土地使用税减免 1,636,653.12 元，退伍军人增值税减免 24,750.00 元
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,547,987.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	308,291.14	
债务重组损益	-831,528.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,978.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,610.18	代扣个人所得税手续费返还
合计	5,161,463.18	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为代扣个人所得税手续费返还。

将《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项目的情况说明

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	-8.63%	-0.2592	-0.2592
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.77%	-0.2936	-0.2936

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

申科滑动轴承股份有限公司

法定代表人: 何建南

二〇二三年四月二十七日