



双飞无油轴承集团股份有限公司

2023 年年度报告

2023-004

【2024 年 4 月】

2023 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人周引春、主管会计工作负责人单亚元及会计机构负责人(会计主管人员)朱蕾声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一公司未来发展的展望”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险和应对措施，敬请广大投资者关注相关内容，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 174,638,592 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.5 股。

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	32
第五节	环境和社会责任	48
第六节	重要事项	51
第七节	股份变动及股东情况	63
第八节	优先股相关情况	69
第九节	债券相关情况	70
第十节	财务报告	71

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、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。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四) 载有董事长签名的 2023 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
双飞集团、公司、本公司	指	双飞无油轴承集团股份有限公司
双飞材料	指	嘉善双飞润滑材料有限公司
卓博贸易	指	嘉善卓博进出口贸易有限公司
顺飞投资	指	嘉善顺飞股权投资管理有限公司
腾飞投资	指	嘉善腾飞股权投资管理有限公司
双飞程凯	指	金华市双飞程凯合金材料有限公司
双飞虹	指	四川双飞虹精密部件有限公司
浙江搏乐	指	浙江搏乐液压科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
轴承	指	用于确定旋转轴与其他零件相对运动位置、起支撑或导向作用的零部件
滑动轴承	指	用于确定与轴相对运动位置、起支撑或导向作用的、仅发生滑动摩擦的零部件
自润滑轴承	指	用自润滑材料制成或预先充以润滑剂之后密封起来，工作过程中可以不用添加润滑剂的轴承
轴瓦	指	滑动轴承中与轴颈相配的对开式元件。轴颈是组成轴被轴承支撑的部分
轴套	指	做成整圆筒形的轴瓦

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	双飞集团	股票代码	300817
公司的中文名称	双飞无油轴承集团股份有限公司		
公司的中文简称	双飞集团		
公司的外文名称（如有）	SF Oilless Bearing Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SF GROUP		
公司的法定代表人	周引春		
注册地址	浙江省嘉善县干窑镇宏伟北路 18 号		
注册地址的邮政编码	314107		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	浙江省嘉善县干窑镇宏伟北路 18 号		
办公地址的邮政编码	314107		
公司网址	www.sf-bearing.com		
电子信箱	pusijin@sf-bearing.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	浦四金	袁薇艳
联系地址	浙江省嘉善县干窑镇宏伟北路 18 号	浙江省嘉善县干窑镇宏伟北路 18 号
电话	0573-84518146	0573-84518146
传真	0573-84518146	0573-84518146
电子信箱	pusijin@sf-bearing.com	pusijin@sf-bearing.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	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	浙江省嘉善县干窑镇宏伟北路 18 号证券投资部

四、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	浙江省杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼
签字会计师姓名	叶喜撑、张琳

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 1508 号	李建、李惠凤	2020 年 02 月 18 日-2023 年 12 月 31 日

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

五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	752,399,484.08	716,183,507.72	716,183,507.72	5.06%	908,425,867.25	908,425,867.25
归属于上市公司股东的净利润 (元)	58,176,323.49	61,474,283.54	61,474,283.54	-5.36%	100,315,576.26	100,315,576.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	52,153,957.13	57,349,028.36	57,349,028.36	-9.06%	91,290,917.57	91,290,917.57
经营活动产生的现金流量净额 (元)	113,311,098.88	157,360,705.08	157,360,705.08	-27.99%	56,898,813.14	56,898,813.14
基本每股收益 (元/股)	0.33	0.33	0.35	-5.71%	0.69	0.69
稀释每股收益 (元/股)	0.33	0.33	0.35	-5.71%	0.69	0.69
加权平均净资产收益率	5.82%	6.33%	6.33%	-0.51%	10.93%	10.93%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	1,348,437,260.81	1,268,305,968.44	1,271,609,301.20	6.04%	1,221,159,536.60	1,221,159,536.60
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,014,102,929.27	990,674,424.24	990,674,424.24	2.36%	958,006,997.34	958,006,997.34

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂

时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

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

六、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	180,562,292.97	186,528,163.21	182,284,858.27	203,024,169.63
归属于上市公司股东的净利润	11,438,482.52	16,593,928.94	18,773,168.40	11,370,743.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,496,614.65	14,856,625.10	18,011,233.27	8,789,484.11
经营活动产生的现金流量净额	812,422.84	32,811,836.41	36,701,331.26	42,985,508.37

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

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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-263,521.89	167,700.30	172,667.31	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,538,662.70	5,477,135.64	7,096,775.00	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-15,943.79	126,599.85	3,665,842.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-807,253.28	-864,978.02	-291,929.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		94,117.01	102,578.57	
减：所得税影响额	1,134,977.45	812,839.29	1,729,537.19	
少数股东权益影响额（税后）	294,599.93	62,480.31	-8,261.49	
合计	6,022,366.36	4,125,255.18	9,024,658.69	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为通用设备制造业（C34）。近年来，国家陆续推出了《中国通用机械工业行业“十四五”发展规划》、《产业结构调整指导目录（2019 年本）》、《全国轴承行业“十四五”发展规划》、《产业结构调整指导目录（2024 年本）》等政策文件，大力鼓励发展轴承行业，积极推动我国轴承行业的快速发展。在国家政策的支持下，作为通用设备制造业中的自润滑材料轴承将迎来战略发展机遇。

公司产品应用领域广泛，主要应用于汽车制造、工程机械、液压设备及模具制造等机械行业，也应用于海洋工业、新能源、航空航天及轨道交通等。

1. 我国滑动轴承行业发展现状

①国内厂商研发和创新能力有待提高

在机械产品中，轴承属于高精度产品。目前，我国轴承产品以中低端产品为主，中高端轴承产品仍主要由轴承行业大型跨国公司占据。我国轴承行业的设计和制造技术仍落后于国际领先企业，产品开发能力偏低，对高铁、中高档轿车、风力发电、计算机等主机的配套轴承主要仍以进口为主。根据中国轴承工业协会出具的《全国轴承行业“十四五”发展规划》，2022 年我国轴承的进口数量为 20.93 亿套，进口额 19.29 亿美元，存在着一个很大的进口替代市场空间。随着轴承企业的技术投入和装备改善，我国轴承自主创新能力会大大加强，创新产品有望替代进口产品和取代传统产品。

②我国滑动轴承产品逐渐走向国际舞台

随着国内滑动轴承企业不断的研发投入和工艺改进，在某些产品领域竞争力逐渐凸显，其产品已逐步出口至国外，在国外市场的竞争力不断提高。公司的产品日益为国外零部件生产厂商所接受，产品出口呈增长趋势。

2. 我国滑动轴承行业的未来趋势

①提高产品技术含量、工作效率、可靠性和精度是大势所趋

从目前我国轴承行业产品结构来看，技术含量较低的普通轴承生产能力已较为充足；而高精度、高技术含量、高附加值的轴承，具有特殊性、能满足特殊工作条件的自润滑轴承，无论是品种还是数量都有较大发展空间。从产品质量和技术水平来看，我国每年仍需大量进口高端轴承。提高滑动轴承生产商的研发、设计和制造能力是实现滑动轴承高技术含量、高可靠性、高效率、高精度的唯一途径。在国家政策的支持下，随着我国装备制造业的快速发展，预计未来滑动轴承行业企业将把提升轴承产品的精度、性能、寿命及可靠性等方面作为重点投资方向。我国滑动轴承制造商通过加大研发力度、引进国外先进制造设备等手段，不断提高研发设计水平及制造水平，符合未来行业发展的必然趋势。

②根据细分市场的专业化分工进一步体现

滑动轴承特别是自润滑轴承因其用途不同，存在多品种和多规格产品。不同种类的滑动轴承对热处理水平、车加工精度、表面处理方式、生产装置自动化程度以及制造工艺等要求不同，因此现有的滑动轴承企业基本专注某一专门领域或细分市场。国际轴承行业经过上百年的发展，已经形成了稳定的专业化分工，国际轴承巨头在各自的细分市场领域组织专业化生产。如专业从事自润滑轴承生产的日本 Oiles 公司等。未来国内滑动轴承生产企业将进一步明确产品定位，走专业化分工道路，做强做精细分市场，实现规模效应。

③润滑材料的研发能力对于滑动轴承设计生产起到重要作用

滑动轴承的表面材料及润滑性能决定了耐磨性、抗压性、环保性等各项性能。为了满足客户需求，不同种类的滑动轴承对于表面材料的要求不同，因此滑动轴承企业对于滑动材料的研发能力在很大程度上决定其业务的拓展速度。未来滑动轴承企业将进一步加大滑动材料研发，满足下游产业越来越高的性能要求。

3. 公司的行业地位

2023 年公司结合战略发展部署，重点在材料性能提高上有新成就，通过对铜粉技术的研究，让双金属产品的金相组织大有提高，有效延长了使用寿命，提高了产品成品率。在风力发电行业，与主机厂一起研究滑动轴承取代滚动轴承，在技术研究上领先于同行业。目前，公司在国内自润滑材料轴承行业中处于优势地位。未来，公司将不断开发具有自主知识产权的新技术、新产品，为公司和行业发展注入新动力。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司系国家级高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业、国家级绿色工厂、国家级知识产权示范企业，主要从事自润滑轴承、自润滑轴承用复合材料及铜粉的研发、生产及销售，为各工业领域提供自润滑轴承解决方案，并致力于自润滑材料的研发及其在新领域的推广与应用。拥有较强的研发能力和科技成果转化能力。在自润滑轴承领域，公司拥有领先于同行业的核心技术和自主知识产权。经过多年的发展，公司生产的自润滑轴承及自润滑轴承用复合材料在自主研发、科技成果转化、生产管理、产品品牌等方面形成了较为明显的竞争优势。

报告期内，公司实现营业收入 75,239.95 万元，同比增长 5.06%；利润总额 6,003.95 万元，同比下降 8.00%；归属于母公司所有者的净利润 5,817.63 万元，同比下降 5.36%。

报告期内，公司从事的主要业务无重大变化。

（二）主要产品及用途

1、主要产品的特点和用途

根据制造材料、生产工艺和产品结构的不同，公司的产品系列分为：SF 系列轴承、JF 系列轴承、JDB 系列轴承、FU 系列轴承、其他系列轴承、复合材料及铜粉。涉及的产品规格上万种。SF 系列轴承和 JF 系列轴承是由两种或两种以上不同类型的轴承材料（如钢板、铜粉等）层叠复合而成的复层型自润滑轴承，衬层材料起自润滑作用，基材起支撑作用，其它材料起连接过渡作用，其中 SF 系列产品属于金属-非金属复层型产品，JF 系列产品属于金属-金属复层型产品。JDB 系列产品是以高力黄铜、合金钢、铸铁等金属作为轴承基体材料，以石墨等作为固体润滑剂的单层类金属固体镶嵌型自润滑轴承。FU 系列产品属于单层金属类含油型自润滑轴承。

2、主要产品的应用领域

自润滑材料轴承除具有一般轴承的应用外，比较适用于无法加油或很难加油的场所，可在腐蚀介质中使用。此外，由于自润滑材料润滑不存在油脂挥发问题，自润滑材料轴承可在高温高压环境下使用。因此，自润滑材料轴承目前被广泛应用于汽车制造、工程机械、液压系统、模具制造等行业。

（1）汽车行业

针对汽车各个部位的不同使用特点，公司开发了适用于不同部位的不同自润滑类产品，如：涨紧轮专用轴套、减振器专用轴套、减振器导向器总成及活塞、变速箱轴套及垫片、座椅调节系统轴套、门铰链及行李箱铰链轴套、雨刮器轴套、空调压缩机轴套、启动电机轴套、助力转向泵轴套、转向系统轴瓦、制动系统及踏板总成轴套等。

（2）工程机械行业

公司生产的各类滑动轴承在工程机械及建筑机械的底盘系统、车身系统、液压系统有着非常广泛的运用。如 JF-MP 摩擦焊接轴套运用于支重轮、托链轮、引导轮；双金属和 SF 型系列衬套运用于泵车的臂架、连杆、支腿等部位；JDB 系列固体镶嵌润滑系列轴套运用于动臂、斗杆、调幅机构、油缸等部位。

（3）液压系统

公司为液压系统用户提供整套滑动轴承解决方案。提供的产品有：齿轮泵用铝座总成、轴套、侧板；叶片泵和柱塞泵用配油盘、回程盘、轴套；油缸用轴套等等。依靠高性能的产品和高端精冲设备，在批量产品生产上创造了成本优势和供货能力优势。

（4）模具行业

公司为汽车轮胎模具、注塑模具、冲压模具提供各类自润滑滑块、导套、斜楔等产品。根据顾客需求，其产品结构有了很大改善，满足顾客个性化需求。

（5）其他行业

由于公司产品的应用广泛性，几乎所有的机械制造领域均需用到轴承类产品，除上述行业外，公司产品还可应用于工业自动化、农用机械、风电设备、光伏、水利设施、航天航空等行业。

（三）公司主要经营模式

1、采购模式

公司和主要原材料供应商签订技术协议、质量协议和订货协议。原材料和辅助材料的采购环节是公司产品质量控制和成本控制的关键环节，公司按照过程管理要求制定了《采购过程管理程序》，对采购及供应商的评定过程进行控制，以确保采购的产品能够满足公司和顾客的需求。公司为了保证供货的及时性，保持适当的原材料储备，但总体按照订单实行采购。

2、生产模式

（1）基本生产模式

公司生产实行订单驱动、计划生产的管理模式，销售部门提供订单后进入生产流程。开发部按照订单要求负责提供产品工艺文件和技术控制文件。品管部负责提供检验文件和工序过程中的监视和测量，监督和检查质量文件的执行情况，对相应的检测设备进行控制。车间按照工艺文件，负责本车间生产计划的制定及组织实施、生产前的各项准备工作、特殊工序的处理和鉴定以及生产现场的管理和控制。各车间严格执行有关文件规定，按工艺、图纸进行操作，按时、保质、保量完成生产任务。

（2）外协加工模式

公司部分非关键生产环节，如电镀、热处理等采用外协加工形式。

3、销售模式

公司设立内贸部和外贸部负责产品市场调查及信息搜集、品牌推广、销售网络和渠道的拓展和管理、产品销售及客户关系维护等工作。从销售模式来看，公司产品销售采取直销为主、经销为辅的销售模式，经销均为买断式销售。国内市场主要采用直销模式，国外市场直销、经销并重。

报告期内公司经营情况正常，整体经营环境、经营模式以及其他可能影响投资者判断的重大事项等方面未发生重大变化。

4、管理模式

公司通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证、IATF16949:2016 质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证、GB/T29490-2013 知识产权管理体系认证、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证、ISO50001:2018 能源管理体系认证、ISO10012:2003 测量管理体系认证。公司全过程引入 ERP 管理系统，实现流程化、精细化、信息化、自动化管理。优秀的技术研发团队、完善的产品设计平台、成熟的工艺制作流程、严谨的质量管理体系以及先进的生产和试验设备保障了公司自润滑轴承及自润滑轴承用复合材料的设计、制造水平处于国内领先行列。

5、影响经营模式的关键因素及未来变化趋势

根据公司的业务特点、主要产品、技术和工艺、管理团队从业经历、上下游发展情况等综合因素，公司采用了目前的经营模式，自设立以来一直专注于自润滑轴承及自润滑轴承用复合材料的生产与销售业务，主营业务及主要经营模式未发生重大变化。报告期内，上述影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化，预计未来公司的经营模式不会发生重大变化。

三、核心竞争力分析

1、自主创新优势

公司专业从事自润滑轴承及复合材料研发和生产，是我国最早进入自润滑轴承行业的企业之一，从成立之初就坚持自主创新的发展道路。公司在借鉴国内外先进生产技术和理念的基础上，根据市场需求和公司特点积极开展研究和创新，并在材料研发、生产设备创新、生产管理等方面积累多项优秀成果。目前，公司生产的滑动轴承产品已经达到国际同类产品质量标准，并实现出口欧美、日本等四十多个国家和地区，受到客户广泛好评。公司自主研发的 SF 型复合材料轴承、JF-MP 摩擦焊接轴承被科技部列入国家火炬计划项目，SF-1B 青铜基轴承被认定为国家重点新产品，SF-PK 无油润滑轴承、TF-2 镍石墨嵌合金轴承、FD-AL 铝塑直线轴承等被浙江省科技厅认定为“浙江省高新技术产品”，ZOB-2 边界润滑轴承被认定为省重点高新技术产品，EF-2SZ 新能源汽车双质量飞轮自润滑轴承等 108 项产品被认定为省级新产品。

此外，公司在部分引进国外先进生产设备的基础上，通过积极开展自主创新研究，先后研发了机器人、端面摩擦磨损试验机等一批自动化生产设备和检测设备，通过自主创新解决了国内因缺乏高性能滑动轴承生产设备而进口国外设备的难题，大幅提高了公司的生产效率和自动化水平，进一步提升了产品的竞争力和附加值，为公司不断巩固在自润滑轴承产品及材料生产领域的优势地位奠定了基础。

2、技术研发优势

A、技术领先优势

公司自成立以来，一直跟踪研究自润滑轴承行业的发展趋势，致力于自润滑轴承及自润滑轴承用复合材料的研究发展。公司历来重视对技术力量的投入，坚持走自主创新的道路。公司于 2008 年认定为国家高新技术企业，并于 2011 年、2014 年、2017 年、2020 年通过复审，2023 年再次通过认定。公司先后被认定为浙江省企业技术中心、浙江省高新技术研究开发中心、浙江省企业研究院、浙江省专精特新中小企业。2008 年，公司被浙江省知识产权局认定为浙江省专利示范企业；2009 年，公司被浙江省质量技术监督局认定为浙江省标准创新型企业，2011 年，公司被浙江省科技厅认定为浙江省高分子材料高新技术特色产业基地骨干企业。2018 年被国家知识产权局认定为国家知识产权优势企业，2023 年被国家知识产权局认定为国家知识产权示范企业。

B、行业标准化先发优势

公司位于我国自润滑轴承行业最主要的生产基地—浙江嘉善。2008 年滑动轴承标准化技术委员会自润滑轴承分技术委员会在嘉善县成立，进一步奠定了嘉善在我国自润滑轴承行业的地缘优势。公司作为滑动轴承标准化技术委员会自润滑轴承分技术委员会秘书处承担单位之一，先后主导或参与制订滑动轴承领域的国家标准和行业标准达 39 项。主持制定了浙江制造标准《工程机械用烧结双金属轴承》。

C、研发团队优势

公司自成立以来，十分重视研发团队的建设。公司通过长期培养和引进，建立人才梯队，打造出了国内自润滑轴承行业一流的研发团队。公司建立了对研发和技术人员的长效激励机制，对大部分关键管理人员、核心技术人员和技术骨干安排持有公司股份，通过股权激励将个人利益与公司利益紧密结合，进一步激发其技术创新热情，不断提升公司整体的技术水平。公司与全部研发人员签署了保密协议及竞业禁止协议，增强了公司研发团队的技术保密意识。公司先进、稳定的技术团队是公司持续进行技术改进、产品升级和市场扩张的重要基础。2013 年公司被认定为嘉兴市院士专家工作站、2020 年公司被认定为浙江省企业研究院。

公司以专精特新为导向，与俄罗斯院士技术团队开展技术合作，加大滑动轴承新材料、新配方、新工艺的研发投入，开发更高端的航空航天的应用产品、新能源汽车、风力发电等领域使用的轴承，满足高速、高压、高温的高端使用环境，延长轴承使用寿命。

3、质量控制体系优势

公司以 ISO9001:2015 质量管理体系和 IATF16949:2016 质量管理体系为指导，制定了全面详细的质量保证体系文件并严格执行。公司质量管理贯穿产品设计、物料采购、生产管理、物流、销售、客户服务等全过程。通过持续的工艺改进，公司已掌握了先进的产品生产、检验技术，有效地保证了产品质量，在长期的市场经营中形成了公司产品良好的市场口碑。

由于拥有轴承材料到轴承生产的产业链，公司可以做到从原材料开始控制产品质量，在各环节的衔接上做到统一标准，有利于公司建立和健全质量控制体系，极大地提升了公司的管理效率和产品品质。公司生产管理人员和技术人员行业经验丰富，一线技术工人技术熟练，有效地保证了产品质量。2022 年荣获嘉兴市市长质量奖创新奖。

4、规模化生产和供货能力优势

公司是国内规模最大的自润滑轴承及自润滑轴承用复合材料专业生产厂家之一，已形成了包括 SF 复层类、JF 复层类、JDB 单层类、FU 单层类、其他自润滑轴承及自润滑轴承用复合材料的完整生产体系。完整的产业链、规模化的生产

和专业的技术有效保证了公司形成先进、完备的产品生产和质量控制体系，及时同步跟进下游厂商的新产品开发，实现优质、快速、批量供货，极大地提升了公司的竞争力。

5、品牌优势

公司是我国较早进入自润滑轴承行业的企业。2012 年，公司“”商标被浙江省工商行政管理局认定为浙江省著名商标，2014 年，公司“双飞”企业商号被浙江省工商行政管理局认定为浙江省知名商号。公司是浙江省标准创新型企业、浙江省工商企业信用 AAA 级“守合同重信用”单位。被浙江省商务厅认定为浙江出口品牌。公司新注册“”商标，并在 48 个国家注册。公司已创造了优良的品牌，得到了行业和客户的认可。凭借产品质量和品牌的双重优势，公司在市场竞争中保持了快速扩张的良好势头。

6、客户优势

公司作为国内自润滑轴承行业的领先企业之一，具备强大的客户优势，具体如下：

A、客户群体覆盖面广

公司的客户群体覆盖面广，下游延伸产业链长，客户覆盖汽车制造、工程机械、模具制造、液压设备、塑料机械等十几个行业。系统和全面的客户覆盖，既降低了公司的系统型商业风险，又保证了公司的竞争优势和市场占有率。

B、客户群体优质，合作关系稳定

公司不仅拥有覆盖面广的客户群体，而且凭借行业领先的地位，与多家优质的客户保持了长期稳定的合作关系，包括 MISUMI（米思米）公司、CCVISPA、徐工集团及三一集团、中国重汽、中联重科、日本昭和等。公司与主要客户的合作均为长期合作关系，其中，公司与 CCVISPA 及美国 FI 公司的合作始于 2003 年，与 MISUMI（米思米）公司的合作始于 2004 年，与三一集团合作始于 2000 年。自润滑轴承作为机械零部件中基础配件，其产品质量直接影响机械零部件维护、使用寿命等，客户一般不轻易更换供应商。自润滑轴承的特性决定了其可在许多滚动轴承难以运用的场合发挥作用，对于供货厂商的按需供货能力要求较高。公司先进、完备的定制生产体系和及时快速的供货能力可有效满足客户需求，进一步加强了与客户合作的长期性、稳定性。

7、管理优势

公司在销售、生产、技术等环节实行精细化管理。在销售方面，公司通过建立战略伙伴，与追求质量、追求发展的优质客户长期合作；在生产方面，公司不断提高自动化能力，提高产品质量控制能力，降低生产能耗及产品报废比例，提升顾客对公司产品的免检信任度；在技术方面，公司坚持自主创新，精细化测算产品效益，淘汰竞争优势薄弱的产品，用新材料取代传统材料，用新产品开拓新市场。精细化管理使得公司形成了精益求精的管理体系，大幅提升工作效率，也让公司赢得了下游客户的高度信任。

公司通过借鉴国内外优秀企业的管理经验，结合自身企业的特点，通过精细化管理、“6S”管理体系、“QCC”活动等建立了一套具有自身特色的企业管理文化，积累了管理优势。公司被认定为嘉兴市精细化管理示范企业和嘉兴市最具责任感企业。

8、装备优势

公司拥有从德国引进的全自动轴承成型设备，并通过引进、消化、创新，成功开发了自润滑材料烧结线和双金属卷制轴承成型生产线和多台其他设备，目前已全部投入生产运行，为公司产品的高效率生产、确保产品质量的稳定性提供了设备保障。公司拥有 ICP 光谱仪、三坐标测量仪、马尔轮廓度、马尔测长仪、马尔圆度仪、阅美清洁度检测仪等进口先进检测、分析设备，并经过多年的研发和积累，开发了包括 PV 试验机、摩擦磨损试验机、摇摆试验机、往复试验机等自润滑材料试验设备，能模拟客户要求的不同机械工况条件检测材料和产品的性能，为公司研发提供了硬件支持。

9、供应链协同研发优势。

金华程凯为公司铜粉的主要供应商，公司 2020 年对其完成收购，并成立控股子公司双飞程凯。由于铜粉为公司子公司双飞材料的主要原材料，在协同效应的基础上，公司不断提出改进意见，对铜粉生产设备及工艺进行改造并加大研发投入，提高铜粉供货能力和质量水平。生产的耐高温铜粉，解决了高硬度双金属冲落料开裂的问题，为液压行业配油盘批量化生产奠定了良好基础。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 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	752,399,484.08	100%	716,183,507.72	100%	5.06%
分行业					
制造业	741,645,493.78	98.57%	705,617,516.09	98.52%	5.11%
其他业务	10,753,990.30	1.43%	10,565,991.63	1.48%	1.78%
分产品					
滑动轴承	501,799,385.33	66.69%	482,652,523.06	67.39%	3.97%
复合材料	161,184,321.55	21.42%	166,185,077.82	23.20%	-3.01%
铜粉	54,639,343.19	7.26%	56,779,915.21	7.93%	-3.77%
液压配件	24,022,443.71	3.19%	0.00	0.00%	0.00%
其他业务	10,753,990.30	1.43%	10,565,991.63	1.48%	1.78%
分地区					
国内地区	593,023,299.14	78.82%	564,821,957.04	78.87%	4.99%
国外地区	159,376,184.94	21.18%	151,361,550.68	21.13%	5.30%
分销售模式					
直销客户	598,150,289.92	79.50%	536,124,378.05	74.86%	11.57%
经销客户	154,249,194.16	20.50%	180,059,129.67	25.14%	-14.33%

(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						
制造业	741,645,493.78	551,235,134.36	25.67%	5.11%	4.64%	0.33%
其他业务	10,753,990.30	1,648,849.22	84.67%	1.78%	165.60%	-9.46%
分产品						
滑动轴承	501,799,385.33	363,554,361.71	27.55%	3.97%	5.33%	-0.94%
复合材料	161,184,321.55	120,121,930.66	25.48%	-3.01%	-8.23%	4.24%
铜粉	54,639,343.19	48,923,068.77	10.46%	-3.77%	-3.55%	-0.20%
液压配件	24,022,443.71	18,635,773.22	22.42%			
其他业务	10,753,990.30	1,648,849.22	84.67%	1.78%	165.90%	-9.45%
分地区						
国内地区	593,023,299.14	440,027,876.23	25.80%	4.99%	4.70%	0.21%
国外地区	159,376,184.94	112,856,107.35	29.19%	5.30%	5.34%	-0.03%
分销售模式						
直销客户	598,150,289.92	450,395,142.72	24.70%	11.57%	11.03%	0.37%
经销客户	154,249,194.16	102,488,840.86	33.56%	-14.33%	-15.81%	1.17%

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	2023 年	2022 年	同比增减
滑动轴承（-）	销售量	平方米	335,943.65	329,325.13	2.01%
	生产量	平方米	343,518.41	324,017.61	6.02%
	库存量	平方米	54,353.47	46,778.71	16.19%
滑动轴承（二）	销售量	kg	1,525,831.21	1,638,196.79	-6.86%
	生产量	kg	1,512,014.14	1,614,010.27	-6.32%
	库存量	kg	213,390.24	227,207.31	-6.08%
复合材料	销售量	平方米	263,094.54	264,495.91	-0.53%
	生产量	平方米	267,792.48	272,127.26	-1.59%
	库存量	平方米	43,065.33	38,367.39	12.24%
铜粉	销售量	吨	743.76	734.45	1.27%
	生产量	吨	749.97	685.11	9.47%
	库存量	吨	194.52	188.32	3.29%
液压配件	销售量	件	723,751.00		
	生产量	件	977,606.00		
	库存量	件	253,855.00		

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	直接材料	324,083,660.41	58.79%	340,199,530.47	64.58%	-4.74%
制造业	直接人工	85,801,896.13	15.57%	73,000,847.87	13.86%	17.54%
制造业	制造费用	132,873,685.07	24.10%	105,870,117.10	20.10%	25.51%
制造业	其他	8,475,892.75	1.54%	7,709,308.38	1.46%	9.94%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
滑动轴套	直接材料	180,821,540.25	49.74%	191,298,069.03	55.42%	-5.48%
滑动轴套	直接人工	70,926,935.77	19.51%	63,697,203.68	18.45%	11.35%
滑动轴套	制造费用	105,558,987.30	29.04%	84,440,537.45	24.46%	25.01%
滑动轴套	其他	6,246,898.39	1.72%	5,730,516.60	1.66%	9.01%
复合材料	直接材料	91,654,964.69	76.30%	101,430,459.06	77.49%	-9.64%
复合材料	直接人工	8,640,534.48	7.19%	8,094,864.13	6.18%	6.74%
复合材料	制造费用	18,047,308.82	15.02%	19,583,760.47	14.96%	-7.85%
复合材料	其他	1,779,122.67	1.49%	1,780,257.28	1.36%	-0.06%
铜粉	直接材料	45,557,779.30	93.12%	47,471,002.38	93.59%	-4.03%
铜粉	直接人工	1,416,645.10	2.90%	1,208,780.06	2.38%	17.20%
铜粉	制造费用	1,763,333.84	3.60%	1,845,819.18	3.64%	-4.47%
铜粉	其他	185,310.53	0.38%	198,534.50	0.39%	-6.66%
液压配件	直接材料	6,049,376.17	32.46%			
液压配件	直接人工	4,817,780.78	25.85%			
液压配件	制造费用	7,504,055.11	40.27%			
液压配件	其他	264,561.16	1.42%			

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

名称	变更原因	获得时间
浙江搏乐液压科技有限公司	收购出资占股 80%，成为控股子公司	2023 年 1 月

(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）	152,807,931.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.31%
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	客户 1	57,254,308.30	7.61%
2	客户 2	32,894,697.94	4.37%
3	客户 3	25,771,673.22	3.43%
4	客户 4	19,672,441.52	2.61%
5	客户 5	17,214,810.05	2.29%
合计	--	152,807,931.03	20.31%

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）	188,197,881.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.61%
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	供应商 1	47,410,001.53	11.99%
2	供应商 2	41,533,244.81	10.51%
3	供应商 3	37,460,352.41	9.48%
4	供应商 4	33,323,806.32	8.43%
5	供应商 5	28,470,476.53	7.20%
合计	--	188,197,881.60	47.61%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,853,747.11	24,886,030.38	11.93%	

管理费用	59,034,204.60	54,134,562.20	9.05%	
财务费用	1,195,826.01	-1,493,884.24	180.05%	主要系利息支出增加及汇兑净损益减少所致
研发费用	47,947,190.95	44,116,130.36	8.68%	

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
ZOB201-JF 聚酮双金属摩擦焊接支重轮轴承	开发一种适用于工程机械支重轮重载工况下的新材料复合轴承新产品，提高产品的使用寿命	试用阶段	1、聚酮新型高分子材料应用；2、摩擦系数低，摩擦发热少，耐磨性优，使用寿命长。	拓展公司产品在工程机械行业的市场占有率，新产品替代产品，增加营业收入。
FD-ALX 洗地机器人电机用防腐自润滑轴承	开发一种适用于家用智能化洗地机器人电机用的自润滑轴承替代滚动轴承，提高耐腐蚀性能，提高电机使用寿命	已结项	1、自润滑聚四氟乙烯高分子材料应用；2、摩擦系数低，耐腐蚀性能好，使用寿命长。	拓展公司产品在家用智能设备行业的市场占有率，替代滚动轴承产品，增加营业收入。
SF-1FZ 光伏发电追光减速机无油润滑轴承	开发一种适用于光伏发电追光减速机用的无油润滑轴承新产品	已结项	新产品具有摩擦因数低，耐腐蚀，可靠性好的特点。	拓展公司产品在光伏行业的市场占有率，增加营业收入。
SF-1BZ 光热发电定日镜转向自润滑轴承	开发一种适用于光热发电支架用的无油润滑轴承新产品	已结项	新产品具有摩擦因数低，耐腐蚀，可靠性好的特点。	拓展公司产品在光热行业的市场占有率，增加营业收入。
JDB-2FP 风电齿轮箱双向油楔止推轴承	开发一种适用于风电齿轮箱用的滑止推动轴承，替代现有滚动轴承，减轻风电齿轮箱重量，提高扭矩密度	开发试制阶段	1、通过仿真计算，设计风电齿轮箱止推滑动轴承；2、通过齿轮箱台架试验。	拓展公司产品在风力发电行业的市场占有率，新产品替代产品，增加营业收入。
雾化 CuSn10Bi3 含铋铜合金粉的研发	开发一种环保型的 CuSn10Bi3 双金属轴承用铜合金粉。	已结项	1、用无铅环保材料代替有铅产品，可以通过 ROHS 有害物质检测要求；2、可以满足无铅产品物理及化学性能要求。	无铅材料代替有铅产品展，本项目的产品研发能更好的满足新市场需求，提高市场占有率。。
高性能雾化 CuSn6.5P0.1 铜合金粉的研发	开发一种满足高金相标准的 CuSn6.5P0.1 铜合金粉。	已结项	提高产品性能，满足无铅产品金相标准。	提高新材料的金相性能，提高产品在细分市场的市场份额。
薄壁双金属配油盘的研发	开发一种适用于刹车泵内部的薄壁配油盘，提升配油盘在泵内部的稳定性。	已结项	新产品具有摩擦系数低，摩擦发热少，耐磨性优，使用寿命长的特点。	拓展公司产品在刹车泵行业的市场占有率，增加营业收入
柱塞泵方形配流盘精密加工的工艺研发	开发一种高效加工方向配流盘的工艺，提升加工效率和成品合格率。	已结项	产品提升了加工效率和总体稳定性，且便于维修和管理。	拓展公司产品在柱塞泵行业的市场占有率，增加营业收入
铝基轴瓦双金属复合轧制工艺的研发	提高技术研究，引进先进的轧制复合技术，研发出新型铝基轴瓦双金属，满足汽车行业发动机轴瓦市场需求	小批量试验中	完成铝基双金属材料生产。	丰富公司产品类型，开拓新的市场。
耐高温改性 PI 三层复合自润滑材料制备技术的研发	开发一款连续使用温度超过 300℃的适用于复杂工况的自润滑新材料	已结项	新产品耐高温性在工程塑料中最好，较双金属自润滑性能好，可部分取代双金属材料，应用于高温工况。	丰富公司产品类型，开拓市场。
压缩机用改性 PEEK 三层复合自润滑材料制备技术的研发	开发一款适合高速、高温下使用的压缩机衬套新材料	结项	应用于新能源领域产品的压缩机中。	丰富公司产品类型，开拓新能源的压缩机市场，提高公司核心竞争力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	157	146	7.53%
研发人员数量占比	12.17%	11.85%	0.32%
研发人员学历			
本科	56	50	12.00%
硕士	8	5	60.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	33	30	10.00%
30~40 岁	56	60	-6.67%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	47,947,190.95	44,116,130.36	51,475,605.93
研发投入占营业收入比例	6.37%	6.16%	5.67%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	710,696,709.91	769,627,331.56	-7.66%
经营活动现金流出小计	597,385,611.03	612,266,626.48	-2.43%
经营活动产生的现金流量净额	113,311,098.88	157,360,705.08	-27.99%
投资活动现金流入小计	654,083.00	33,922,834.06	-98.07%
投资活动现金流出小计	97,519,822.21	138,170,244.24	-29.42%
投资活动产生的现金流量净额	-96,865,739.21	-104,247,410.18	-7.08%
筹资活动现金流入小计	151,485,983.34	162,000,000.00	-6.49%
筹资活动现金流出小计	152,487,747.11	206,389,466.22	-26.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,001,763.77	-44,389,466.22	-97.74%
现金及现金等价物净增加额	16,658,555.18	11,376,742.98	46.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额下降 27.99%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金下降所致。

2、投资活动产生的现金净流量下降 7.08%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生现金流量净额下降 97.74%，主要系银行借款额净增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额增长 46.43%，主要系银行借款净增加所致。

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

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 11331.11 万元，报告期内净利润 5488.02 万元，差异主要原因是：

1. 本报告期固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销增加 7189.26 万元；
2. 本报告期内计提各项减值准备增加 1644.32 万元；
3. 本报告期存货项目期末较上年年末增加 1560.69 万元；
4. 本报告期经营性应收项目期末较上年年末增加 3938.44 万元；
5. 本报告期经营性应付项目期末较上年年末增加 2218.67 万元。

五、非主营业务情况

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	-1,279,160.11	-2.13%	主要系理财收益及承兑汇票贴现利息所致	其中银行承兑汇票贴现利息支出具有可持续性
公允价值变动损益	84,472.21	0.14%	主要系公司与银行签订的远期结汇损失所致	否
资产减值	14,246,605.68	-23.73%	主要系计提商誉减值准备及存货跌价准备所致	否
营业外收入		0.00%		
营业外支出	807,253.28	1.34%	主要系捐赠支出	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	216,352,691.57	16.04%	196,292,378.37	15.44%	0.60%	无重大变化
应收账款	218,387,851.04	16.20%	189,874,640.50	14.93%	1.27%	无重大变化
存货	150,812,438.93	11.18%	139,036,199.71	10.93%	0.25%	无重大变化

投资性房地产	76,425.63	0.01%	77,877.99	0.01%	0.00%	无重大变化
固定资产	446,953,700.55	33.15%	408,998,762.95	32.16%	0.99%	无重大变化
在建工程	79,363,240.39	5.89%	102,771,913.75	8.08%	-2.19%	无重大变化
使用权资产	14,052,294.79	1.04%	13,862,903.99	1.09%	-0.05%	无重大变化
短期借款	109,082,007.76	8.09%	85,090,430.55	6.69%	1.40%	主要系银行借款增加所致
合同负债	4,327,937.85	0.32%	2,940,952.49	0.23%	0.09%	主要系预收货款增加所致
长期借款	25,000,000.00	1.85%			1.85%	主要系银行长期借款增加所致
租赁负债	11,882,631.52	0.88%	10,927,514.67	0.86%	0.02%	无重大变化

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2. 衍生金融资产	20,717.87					-20,717.87		
金融资产小计	20,717.87					-20,717.87		
应收款项融资	48,042,883.56				364,368,867.40	355,409,095.38		57,002,655.58
上述合计	48,063,601.43	0.00	0.00	0.00	364,368,867.40	355,388,377.51		57,002,655.58
金融负债	105,190.08		0.00	0.00	0.00	105,190.08		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

产权信息	2023 年金额	受限原因	2022 年余额	2021 年余额 (元)	受限原因
货币资金	5,910,180.48	银行承兑汇票、信用证、保函保证金	2,508,422.46	2,200,000.00	银行承兑汇票、信用证保证金
固定资产-房屋建	9,592,658.64	用于借款抵押	7,415,192.24	37,402,056.10	用于借款抵押

建筑物					
无形资产-土地	36,271,313.64	用于借款抵押	35,617,970.90	46,763,774.82	用于借款抵押
投资性房地产-房屋及土地	76,425.63	用于借款抵押		7,453,204.62	用于借款抵押
合计	51,850,578.39		45,541,585.60	93,819,035.54	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
97,519,822.21	138,170,244.24	-29.42%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江搏乐液压科技有限公司	液压动力机械及元件制造及销售	收购	21,440,000.00	80.00%	自有资金	徐惠良	长期	液压配件	完成	2,900,000.00	521,988.78	否	2022年12月27日	
合计	--	--	21,440,000.00	--	--	--	--	--	--	2,900,000.00	521,988.78	--	--	--

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	首次公开发行	33,575.67	33,575.67	4,280.66	31,119.57	0	0	0.00%	2,456.1	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金余额为人民币 3,545.93 万元（包括收到的银行存款利息（含理财产品收益）扣除银行手续费的净额和购买的未赎回理财产品），其中期末募集资金专户结存 3,545.93 万元，募集资金账户中无未到期的理财产品。	0
合计	--	33,575.67	33,575.67	4,280.66	31,119.57	0	0	0.00%	2,456.1	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江双飞无油轴承股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2019〕2566号），本公司由主承销商光大证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上按市值申购向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 2,106 万股，发行价为每股人民币 18.37 元，共计募集资金 38,687.22 万元，坐扣承销和保荐费用 3,370.54 万元后的募集资金为 35,316.68 万元，已由主承销商光大证券股份有限公司于 2020 年 2 月 12 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会

计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,741.01 万元后，公司本次募集资金净额为 33,575.67 万元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（XYZH/2020JNA20003 号）。

(二) 募集资金专户存储情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146 号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江双飞无油轴承股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构光大证券股份有限公司于 2020 年 2 月 13 日分别与中国工商银行股份有限公司嘉善支行、交通银行股份有限公司嘉兴嘉善支行、中国农业银行股份有限公司嘉善县支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020 年 3 月 6 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的金额为 41,288,802.79 元及已支付发行费用的金额为 5,334,537.66 元。公司独立董事发表了独立意见，保荐机构发表了核查意见，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《浙江双飞无油轴承股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况及已支付发行费用的鉴证报告》（XYZH/2020JNA20004）

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020 年 3 月 6 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 2,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专用账户，并且公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专用账户；公司于 2020 年 3 月 30 日使用 1,000.00 万元募集资金暂时补充流动资金用于归还银行贷款；公司于 2021 年 3 月 9 日归还至募集资金账户

2021 年 3 月 11 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 2,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专用账户；2021 年 3 月 16 日，公司将闲置募集资金 2,000.00 万元用于暂时补充流动资金，公司于 2022 年 3 月 3 日归还至募集资金账户

2022 年 4 月 19 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 3,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专用账户；2022 年 8 月 17 日，公司将闲置募集资金 2,000.00 万元用于暂时补充流动资金，公司于 2023 年 4 月 4 日归还至募集资金账户

2023 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(五) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金余额为人民币 3,545.93 万元（包括收到的银行存款利息（含理财产品收益）扣除银行手续费的净额和购买的未赎回理财产品），其中期末募集资金专户结存 3,545.93 万元，募集资金账户中无未到期的理财产品。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资	是否已变	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投资进度	项目达到	本报	截止	是否	项目
------------	------	----------	------------	----------	------------	----------	------	----	----	----	----

金投向	更项目 (含部分 变更)	总额			(2)	(3)= (2)/(1)	预定 可使用 状态日 期	告 期 实 现 的 效 益	报 告 期 末 累 计 实 现 的 效 益	达 到 预 计 效 益	可 行 性 是 否 发 生 重 大 变 化
承诺投资项目											
增产 13,600 万 套滑动轴承 自动化建设 项目	否	18,987.67	18,987.67	2,647.1	18,871.26	99.39%	2024 年 09 月 30 日	0	0	否	否
年产复合材料 50 万平方 米建设项 目	否	10,580	10,580	952.92	9,472.41	89.53%	2024 年 09 月 30 日	0	0	否	否
研发中心建 设项目	否	4,008	4,008	680.64	2,775.9	69.26%	2024 年 09 月 30 日	0	0	否	否
承诺投资项 目小计	--	33,575.67	33,575.67	4,280.66	31,119.57	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	33,575.67	33,575.67	4,280.66	31,119.57	--	--	0	0	--	--
分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况 和原因(含 “是否达到 预计效益” 选择“不适 用”的原 因)	2023 年 9 月 28 日, 公司第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》。根据公司战略发展规划, 原定于 2023 年 4 月 30 日竣工的土建工程, 由于项目过程审批、设计变更、验收、装修等原因, 项目没能按期完成, 从而影响到安排于该厂房的生产车间、研发中心无法按时完成。根据目前项目实际开展情况, 经谨慎研究和讨论, 公司需对募投项目的实际进度进行调整, 拟将“增产 13600 万套滑动轴承自动化建设项目”、“年产复合材料 50 万平方米建设项目”及“研发中心建设项目”的项目完成时间由 2023 年 9 月 30 日调整为 2024 年 9 月 30 日。										
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明	不适用										
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况	不适用										
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况	不适用										
募集资金投 资项目实施	不适用										

方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年3月6日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的金额为41,288,802.79元及已支付发行费用的金额为5,334,537.66元。公司独立董事发表了独立意见，保荐机构发表了核查意见，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《浙江双飞无油轴承股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况及已支付发行费用的鉴证报告》（XYZH/2020JNA20004）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日，本公司尚未使用的募集资金余额为人民币3,545.93万元（包括收到的银行存款利息（含理财产品收益）扣除银行手续费的净额和购买的未赎回理财产品），其中期末募集资金专户结存3,545.93万元，募集资金账户中无未到期的理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
嘉善双飞润滑材料有限公司	子公司	制造加工无油润滑材料及其他复合材料	3,000,000.00	239,982,937.56	180,224,799.77	319,711,520.29	27,382,937.65	25,744,927.62

		料, 金属 件切削加 工						
嘉善卓博 进出口贸 易有限公 司	子公司	从事各类 商品及技 术的进出 口业务	500,000.0 0	3,375,178 .33	2,819,128 .91	2,360,188 .63	275,136.1 2	262,011.2 3
金华市双 飞程凯合 金属材料有 限公司	子公司	有色金属 合金制 造; 有色 金属合金 销售; 轴 承制造; 轴承销 售。	5,5000.00 0.00	129,037,3 16.84	79,162,58 6.56	167,489,1 88.49	4,209,122 .24	4,654,455 .22
四川双飞 虹精密部 件有限公 司	子公司	轴承、齿 轮和传动 部件制 造、销 售; 汽车 零部件及 配件制 造、销售	60,000.00 0.00	97,771,80 9.83	44,484,66 9.55	39,038,77 8.24	- 12,056,52 3.47	- 12,063,31 9.47
浙江搏乐 液压科技 有限公司	子公司	液压动力 机械及元 件制造、 销售	26,000.00 0.00	35,645,64 5.18	25,770,27 7.30	24,421,96 3.95	533,268.8 4	521,988.7 8

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江搏乐液压科技有限公司	出资收购	暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

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

1、发展战略

根据实体经济强国的国家战略, 公司将坚持以专精特新为战略导向, 围绕企业愿景和使命, 通过兼并重组的方式, 完成对与相关行业企业的并购, 将并购企业在管理上完善, 在装备上更新, 在技术上提升。让并购企业与母体企业同步发展, 成为细分行业的领先企业。在自润滑材料轴承的事业发展上, 坚持科技创新战略, 重点进行材料技术研究, 提升材料的减磨性和耐磨性, 努力提高企业自动化能力和数字化管理, 在滑动轴承取代滚动轴承方面有新突破, 提升公司产品市场占有率, 为中国滑动轴承行业高质量发展作出新的贡献。

2、发展计划

(1) 科技创新及先进制造计划

公司以大客户开发和新能源滑动轴承开发为重点, 为顾客设计满足使用条件的产品。公司以顾客的行业分类为基础, 充分了解市场需求, 掌握现有产品的优缺点, 根据顾客对产品的新需求, 不断进行材料研究。通过产学研合作、企业研

究院、院士专家工作站作用发挥、国外人才引进、内部激励措施、试验室数据分析等相关措施，快速推出新产品，取代或淘汰原来的产品。同时公司及时了解国内外同行业的新动向、新产品，研究其性能、性价比、使用场合的适应性等，以决定是否需要研究工艺并组织生产。

公司将全面提升材料生产线及轴承生产线的自动化水平，对车间生产管理实施数字化管理，有效提高生产效率，提高产品交货能力，降低产品质量损失，降低生产成本，提高顾客满意度。

(2) 优势人才计划

公司秉承以人为本、现代化管理的理念，营造一个重视、培养、吸引人才的良好环境。在宏观经济形势的影响下，要实现公司持续健康的发展，高素质人才是根本保证，因此公司通过人才引进和梯队建设提升人员素质结构。公司将大力引进高端人才、专业技术人才，培养行业领军人才，提升公司整体团队的业务水平，打造精英团队，提升公司竞争力，满足公司迅速发展的需要。在自主建设研发团队的同时，加强与高校、科研院所的深化合作，保证公司的创新驱动强健有力，使公司在未来继续保持行业领导地位。加强梯队建设培养高素质人才，通过明确的职业规划，确保员工在技术通道、管理通道和技能通道公平的晋升机会，通过内部精益管理活动提升内部发展的驱动，目标是建立学习型组织来应对风险和机遇。

(3) 市场拓展计划

提升国际市场竞争能力，扩大国内市场影响力，国内外市场协同发展。公司在汽车、工程机械、液压、模具等行业进行大客户开发，用优质的产品、高性价比的产品赢得更大的市场、开发新的领域。

公司实施销售激励政策，实施效益挂钩、利益分享、多劳多得，充分发挥销售人员的聪明才智，拓宽销售渠道，分区域、分行业有序开拓；实施新产品开发奖励计划，使新产品快速占领市场，不断提高公司市场竞争力；实施 ERP 联网管理，顾客按 ERP 管理要求自行下单，减少沟通环节，加快产品交货。同时，控制销售动向，及时纠正问题，保障业务正常发展。

(4) 国际化发展计划

发展重点是进一步整合现有资源并积极拓展国外大型 OEM 客户。公司依靠品牌效应，吸引更多国外中间商经销 ZOB 品牌产品，以国家、地区、行业为划分界限，实施优质服务，让更多知名大公司成为公司客户。在时机成熟时，公司实施兼并、重组、收购国外同行企业，以扩大公司技术人才队伍，进一步提高公司品牌效应的影响力，减少市场竞争阻力。

(5) 两化融合和提升管理能力计划

以信息化带动工业化、以工业化促进信息化，走新型工业化道路；两化融合的核心就是信息化支撑，追求可持续发展模式。公司将进一步完善 ERP 相关功能，建立大数据平台，包括 MES 系统、质量追溯系统、实验室系统等，通过数据分析提升内部效率、优化流程，通过信息化促进生产自动化的升级换代。调整中层和基层管理架构，通过充分授权、明确责任、考核跟进，提升员工的工作积极性，为公司持续发展培养一支具备一定学历背景、拥有一定专业技能、受过现代管理熏陶、较强学习能力的后备干部队伍。建立以收益为导向的项目考核方法，继续通过 QCC 课题活动、自动化项目以及精益项目，提升品质，降低内部浪费、推进标准化和确保安全生产。

3、公司可能面对的风险和应对措施

(1) 原材料价格波动的风险

铜粉、钢板、铜套、铜板是本公司生产所需的主要原材料。主要原材料的价格变化对公司毛利率水平有较大影响。如上述原材料的价格出现较大波动，将对本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。

应对措施：第一、公司密切关注原材料价格波动，对主要原材料的价格走势进行动态跟踪，根据价格变化及时调整原材料储备；第二、公司通过不断改进工艺、调整生产流程，最大限度地减少原材料的消耗，提高原材料利用率，同时优化客户结构，相应调整部分产品价格，在一定程度上消化原材料波动带来的影响。

(2) 行业竞争加剧的风险

近年来，自润滑轴承行业广阔的市场空间和较高的盈利水平推动了包括传统轴承企业在内的众多厂家对这一领域进行投资，但由于自润滑轴承行业技术门槛较高，大部分新进入企业生产规模较小且产品技术含量不高。经过近几年激烈的市场竞争和产业的快速升级，形成了少数具有规模的自润滑轴承生产企业。目前，国内大部分自润滑轴承生产厂家生产规模较小且产品档次不高，但部分企业若实行产品价格竞争，或者公司不能持续保持技术领先和产品质量优势地位，可能导致包括本公司在内的自润滑轴承企业市场份额或利润率下降，给本公司带来一定的竞争压力。

应对措施：公司将紧随市场形势变化，持续提升技术和管理水平，进一步增强市场竞争能力。

（3）汇率波动的风险

出口结算货币一般以美元、欧元为主，汇率的波动会对公司经营业绩带来一定影响。但随着公司经营规模的扩大，汇率变动的加剧将会影响本公司出口销售，从而可能会对公司的经营业绩产生影响。此外，本公司出口销售平均收款期一般为 30 天至 90 天，收款期内人民币汇率波动也将给公司经营业绩产生影响。

应对措施：公司将积极采取相应措施，加强资金筹划与管理，规避汇率波动风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，按照法律法规规定为所有股东参加股东大会提供网络投票方式，使其充分行使股东权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法，并聘请律师对股东大会进行见证并出具法律意见书。在审议影响中小股东利益的重大事项议案时，均单独说明了中小股东的表决情况和表决结果，切实维护了中小股东利益。

2、董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，严格执行股东大会决议，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

按照《上市公司治理准则》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等要求，公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

3、监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照相关要求，认真履行自己的职责，包括对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、对公司关联交易以及董事、高管人员履行职责的情况进行监督。

4、公司和公司控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。

5、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，制定并严格执行《信息披露与投资者关系管理制度》，指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司法定信息披露媒体和网站，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，确保全体股东的合法权益。公司通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、深交所互动易平台等多种渠道与投资者加强沟通，及时解答投资者问题，确保所有投资者公平获得公司信息，方便投资者深入了解公司情况。

6、绩效评价和激励约束机制

公司建立了绩效评价激励体系，公司董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和评价程序公正透明，其收入与企业经营业绩挂钩。董事、监事、高级管理人员的任免程序符合法律、法规的规定。

7、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立了健全的公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司从事自润滑轴承、自润滑轴承用复合材料及铜粉的研发、生产及销售。公司在主营业务经营环节上，形成了独立完整的研发、生产、销售管理体系，具有直接面向市场独立开展业务的能力，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间均不存在同业竞争关系。

（二）资产完整情况

公司独立拥有经营运作必要的资产，且产权清晰。公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资源的情形。

（三）人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其关联人处担任除董事、监事以外的任何职务且未领取薪酬；公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均符合法定程序，不存在控股股东越权任命的情形；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其关联企业兼职；公司按照相关法律法规的规定与员工签订劳动合同，制定人事、薪酬等相关制度，完全独立于公司控股股东、实际控制人及其关联人。

（四）机构独立情况

公司建立健全了法人治理结构，设置了董事会、监事会、股东大会等决策和监督机构，同时，建立了独立完整的内部组织机构，各机构均按照相关规定在其职责范围内独立行使相关权利，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同的情形。

（五）财务独立情况

公司设立独立的财务部门并配备专职财务人员，具备独立的财务核算体系及规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人共用银行账户的情形；公司独立进行纳税申报及履行缴税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人混合纳税的情形。

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
2022 年年度股东大会决议	年度股东大会	70.74%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2022 年年度股东大会决议公告》公告编号: 2023-028
2023 年第一次临时股东大会决议公告	临时股东大会	68.65%	2023 年 09 月 06 日	2023 年 09 月 06 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号: 2023-053
2023 年第二次临时股东大会决议公告	临时股东大会	68.64%	2023 年 10 月 16 日	2023 年 10 月 16 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号: 2023-072
2023 年第三次临时股东大会决议公告	临时股东大会	68.64%	2023 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 10 日	详见披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》公告编号: 2023-083

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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
周引春	男	60	董事长、总经理、董事	现任	2011 年 09 月 22 日	2026 年 09 月 06 日	60,739,200	0	0	12,147,840	72,887,040	2022 年度权益分派
浦志林	男	61	副董事长	现任	2011 年 09 月 22 日	2026 年 09 月 06 日	7,914,240	0	0	1,582,848	9,497,088	2022 年度权益分派
顾美娟	女	58	董事	现任	2011 年 09 月 22 日	2026 年 09 月 06 日	4,924,800	0	0	984,960	5,909,760	2022 年度权益

					日	日						分派
沈持正	男	55	董事	现任	2011年09月22日	2026年09月06日	3,974,400	0	0	794,880	4,769,280	2022年度权益分派
浦四金	男	59	董事、 副经理、 董事会秘书	现任	2011年09月22日	2026年09月06日	3,041,280	0	0	608,256	3,649,536	2022年度权益分派
单亚元	男	52	董事、 财务总监	现任	2011年09月22日	2026年09月06日	3,041,280	0	0	608,256	3,649,536	2022年度权益分派
顾骅珊	女	53	独立董事	现任	2023年09月06日	2026年09月06日						
唐松华	男	57	独立董事	现任	2023年10月16日	2026年09月06日						
汪萍	女	74	独立董事	现任	2023年09月06日	2026年09月06日						
顾新强	男	44	监事	现任	2011年09月22日	2026年09月06日						
孙希凤	女	40	监事	现任	2023年09月06日	2026年09月06日						
袁翔飞	男	48	监事	现任	2011年09月22日	2026年09月06日						
胡志刚	男	46	副总经理	现任	2017年09月08日	2026年09月06日						
杭文忠	男	45	副总经理	现任	2023年04月25日	2026年09月06日						
山学琼	女	51	监事	离任	2011年09月22日	2023年09月06日						
苏建林	男	51	独立董事	离任	2023年09月06日	2023年10月16日						

傅忠红	男	55	董事	离任	2011年09月22日	2023年09月06日						
王雪梅	女	54	独立董事	离任	2017年09月08日	2023年09月06日						
王爱华	男	57	独立董事	离任	2017年09月08日	2023年09月06日						
廖帮明	男	54	独立董事	离任	2017年09月08日	2023年09月06日						
合计	--	--	--	--	--	--	83,635,200	0	0	16,727,040	100,362,240	--

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

报告期内，独立董事苏建林因个人工作安排原因，辞去独立董事事务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙希凤	监事	被选举	2023年09月05日	换届选举
汪洋	独立董事	被选举	2023年08月21日	换届选举
唐松华	独立董事	被选举	2023年10月16日	选举
顾骅珊	独立董事	被选举	2023年08月21日	换届选举
杭文忠	副总经理	聘任	2023年04月25日	为进一步完善公司治理结构，为了促进董事会各项工作的开展的规范化，董事会选举杭文忠先生担任副总经理。
山学琼	监事	任期满离任	2023年09月06日	任期满
苏建林	独立董事	离任	2023年10月16日	个人工作安排
傅忠红	董事	任期满离任	2023年09月06日	任期满
王雪梅	独立董事	任期满离任	2023年09月06日	任期满
王爱华	独立董事	任期满离任	2023年09月06日	任期满
廖帮明	独立董事	任期满离任	2023年09月06日	任期满
浦志林	副总经理	任免	2023年04月26日	个人工作安排

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）董事会成员

1、周引春

1963 年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，上海交通大学 MBA、清华大学 EMBA、浙江大学 EMBA。1988 年进入双飞轴承前身嘉善金属塑料自润滑轴承联营厂，历任会计、生产副厂长、经营厂长，自 2001 年起任双飞有限及双飞轴承总经理，自 2003 年起任双飞有限及双飞轴承董事长。曾获得中国创新企业家、浙江省劳动模范、优秀民营企业创业家、浙江省优秀企业家、浙商大会创新奖、嘉兴市创新团队领军人物、嘉兴市优秀社会主义事业建设者等荣誉称号。周引春先生目前是全国滑动轴承标准化技术委员会委员、全国滑动轴承标准化技术委员会自润滑轴承分技术委员会副主任委员、美中经济合作组织中国首席企业家、浙商理事会常务理事、浙江经济理事会常务理事，浙江省中小企业创业导师、嘉兴市经贸委顾问、嘉兴市人大代表。周引春先生现任本公司董事长、总经理、双飞材料董事长、卓博贸易执行董事、顺飞投资董事长、腾飞投资董事长、浙江搏乐液压科技有限公司董事长、四川双飞虹精密部件有限公司董事长、金华市双飞程凯合金材料有限公司董事长。

2、浦志林

1962 年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年进入双飞轴承前身嘉善县无油润滑轴承厂，历任供应科科长、车间调度厂长助理兼生产科科长、生产副厂长，自 2001 年起历任双飞有限及双飞轴承副总经理、副董事长。现任本公司副董事长、双飞材料董事。浙江搏乐液压科技有限公司董事。

3、沈持正

1968 年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年进入双飞轴承前身嘉善县无油润滑轴承厂，历任供应科副科长、采购部部长，2002 年至 2007 年间历任双飞材料前身嘉善县双飞无油润滑材料厂副总经理、董事长，自 2008 年起任双飞材料总经理。现任嘉善双飞润滑材料有限公司总经理、董事；嘉善双飞润滑材料有限公司董事；金华市双飞程凯合金材料有限公司董事。

4、单亚元

1971 年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年进入双飞轴承前身嘉善县无油润滑轴承厂，历任会计、财务科长、财务部长，自 2008 年起任双飞材料及双飞轴承财务总监。现任本公司财务总监、董事；双飞材料董事；浙江搏乐液压科技有限公司董事；四川双飞虹精密部件有限公司董事；金华市双飞程凯合金材料有限公司董事。

5、顾美娟

1965 年生，女，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。自 1993 年起任职于双飞轴承前身嘉善县无油润滑轴承厂。现任本公司董事、双飞材料董事。

6、浦四金

1964 年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年进入双飞轴承前身嘉善县无油润滑轴承厂，历任企管办主任、管理部部长、党支部副书记兼副总经理、党总支副书记兼副总经理、党委副书记兼副总经理，并担任监事职务。2011 年 12 月当选嘉兴市质量协会副会长，2014 年 10 月当选嘉兴市质量协会常务副会长。自 2002 年起任双飞有限及双飞轴承副总经理。曾获得浙江省质量管理先进工作者、嘉兴市技术创新先进工作者、嘉兴市优秀党务工作者、嘉兴市最美退役军人等荣誉称号。现任本公司副总经理兼董事会秘书、董事。

7、顾骅珊

1970 年生，女，中国国籍，无境外永久居留权。从事高校经济理论教学和研究工作 28 年。工作期间，1998 年 9 月-2001 年 6 月就读于厦门大学世界经济系，2001 年 7 月年获得经济学硕士学位；2009 年 9 月-2010 年 8 月在浙江大学公共管理学院作访问学者，2016 年 4 月-2016 年 7 月在英国坎不利亚大学作访问学者。2009 年被列为浙江省 151 第三层次培养人才，同年，被评为嘉兴市首届“十佳”青年社科人才。2013 年被列为浙江省高校中青年学科带头人，同年评为教授。2010-2016 年担任嘉兴学院商学院经济系区域经济研究所所长，2016 年 6 月-2020 年 12 月，担任商学院副院长，分管学科和科研建设工作，同时担任浙江省一流学科“应用经济学”中环境政策与区域合作学科方向负责人。2021 年 4 月以来，任嘉兴学院中国共同富裕研究院常务副院长。现任双飞集团独立董事。

8、汪萍

1949 年生，女，中国国籍，无境外永久居留权。高级会计师、注册会计师。2019 年 1 月至今北京中澄宇会计师事务所有限责任公司浙江分所会计师，现任双飞集团独立董事。

9、唐松华

1966 年生，男，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历。就职于浙江国傲律师事务所，现任双飞集团独立董事。

（二）监事会成员

1、孙希凤：1983 年出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。自 2008 年进入双飞集团，历任外贸部业务经理，2022 年至今担任外贸部部长。参与“2021 年和 2022 年国际 QC 小组会议成果发表”荣获金奖，现任本公司外贸部部长，同时担任本公司职工监事。

2、顾新强：1979 年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。自 2001 年进入双飞有限，历任双飞有限及双飞轴承开发部研发员、外贸部业务员、品管部副部长、制造部部长、内贸部部长。现任本公司内贸部部长，同时担任本公司职工监事会主席、顺飞投资董事。

3、袁翔飞：1975 年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。自 2001 年起担任双飞有限及双飞轴承开发部部长。参与“双金属摩擦片的高效制造方法”发明专利的研发，“氩弧焊接无缝轴承”实用新型专利的研发。2008 年至今任全国滑动轴承标准化技术委员会自润滑轴承分技术委员会副秘书长，参与 ISO7148 国际标准的制修订工作以及 GB/T23894、GB/T27553 等国家标准的制订工作。现任本公司开发部部长，同时担任本公司监事、顺飞投资董事。

（三）高级管理人员

1、周引春：简历详见公司董事会成员简介。

2、浦四金：简历详见公司董事会成员简介。

3、胡志刚：1977 年生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年加入双飞有限，2001 年 7 月至 2002 年 2 月在开发部工作，2002 年 3 月进入外贸部，2015 年 1 月任外贸部副部长，2015 年 7 月当选总经理助理。现任本公司副总经理。

4、单亚元：简历详见公司董事会成员简介。

5、杭文忠：杭文忠，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 5 月出生，学历大专；1997 年 1 月-2001 年 3 月担任双金属车间检验科检验员，2001 年 3 月-2005 年 7 月担任双金属车间剪板卷园组组长，2005 年 7 月-2006 年 2 月担任双金属车间流水线组组长，2006 年 2 月-2008 年 1 月担任摩擦焊接车间副主任，2008 年 1 月至今担任摩擦焊接车间主任。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
周引春	嘉善顺飞股权投资管理有限公司	董事长			否
周引春	嘉善腾飞股权投资管理有限公司	董事长			否
袁翔飞	嘉善顺飞股权投资管理有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	上述对外兼职不包括在公司控股子公司的任职。				

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

根据《薪酬与考核委员会工作细则》，公司根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。公司除独立董事外其他董事、监事、高级管理人员的工资由基本工资、岗位工资、绩效工资及各项补贴组成。公司独立董事享有固定数额的董事津贴。

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	性别	年龄	职务	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
周引春	男	60	董事长、总经理	现任	68.43	否
浦志林	男	61	副董事长	现任	40.23	否
顾美娟	女	58	董事	现任	5	否
沈持正	男	55	董事	现任	56.73	否
浦四金	男	59	副总经理、董事会秘书	现任	51.28	否
单亚元	男	52	董事、财务总监	现任	51.97	否
顾骅珊	女	53	独立董事	现任	1.67	否
唐松华	男	57	独立董事	现任	1.25	否
汪洋	女	74	独立董事	现任	1.67	否
顾新强	男	44	监事	现任	54.28	否
孙希凤	女	40	监事	现任	22.26	否
袁翔飞	男	48	监事	现任	51.27	否
胡志刚	男	46	副总经理	现任	56.8	否
杭文忠	男	45	副总经理	现任	28.28	否
廖帮明	男	54	独立董事	离任	3.33	否
王爱华	男	57	独立董事	离任	3.33	否
王雪梅	女	54	独立董事	离任	3.33	否
苏建林	男	51	独立董事	离任	0.42	否
山学琼	女	51	监事会主席	离任	26.13	否
傅忠红	男	55	董事	离任	0	否
合计	--	--	--	--	527.66	--

其他情况说明

适用 不适用

八、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
第四届董事会第十八次会议	2023年01月03日	2023年01月04日	巨潮资讯网《第四届董事会第十八次会议决议公告》
第四届董事会第十九次会议	2023年04月18日	2023年04月19日	巨潮资讯网《第四届董事会第十九次会议决议公告》
第四届董事会第二十次会议	2023年04月25日	2023年04月26日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十次会议决议公告》
第四届董事会第二十一次会议	2023年08月21日	2023年08月22日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十一次会议决议公告》
第四届董事会第二十二次会议	2023年08月24日	2023年08月25日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十二次会议决议公告》
第五届董事会第一次会议	2023年09月06日	2023年09月07日	巨潮资讯网《第五届董事会第一次会议决议公告》
第五届董事会第二次会议	2023年09月15日	2023年09月16日	巨潮资讯网《第五届董事会第二次会议决议公告》
第五届董事会第三次会议	2023年09月28日	2023年09月29日	巨潮资讯网《第五届董事会第三次会议决议公告》
第五届董事会第四次会议	2023年10月23日	2023年10月24日	巨潮资讯网《第五届董事会第四次会议决议公

			告》
--	--	--	----

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
周引春	9	9	0	0	0	否	4
浦志林	9	9	0	0	0	否	4
沈持正	9	9	0	0	0	否	4
单亚元	9	9	0	0	0	否	4
顾美娟	9	9	0	0	0	否	4
浦四金	9	9	0	0	0	否	4
汪萍	4	4	0	0	0	否	2
顾骅珊	4	4	0	0	0	否	2
唐松华	1	1	0	0	0	否	1
苏建林	3	3	0	0	0	否	1
廖帮明	5	5	0	0	0	否	2
王爱华	5	5	0	0	0	否	2
王雪梅	5	5	0	0	0	否	2
傅忠红	5	5	0	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

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

九、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）
第四届董事会审计委员会	第四届董事会审计委员会成员：王雪梅、周引春、王爱华	3	2023年04月12日	1、审议通过《关于公司2022年年度报告及其摘要的议案》 2、审议通过《关于公司2022年度审计报告的议案》 3、审议通过《关于2022年度	公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意	无	无

				<p>财务决算报告的议案》</p> <p>4、审议通过《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》</p> <p>5、审议通过《关于公司与嘉兴捷行无油轴承有限公司 2022 年度日常交易确认及与嘉兴捷行无油轴承有限公司 2023 年度日常交易预计情况的议案》</p> <p>6、审议通过《关于公司与嘉善县范跃包装有限公司 2022 年度日常交易确认及 2023 年度日常交易预计情况的议案》</p> <p>7、审议通过《关于审议〈2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明〉的议案》</p> <p>8、审议通过《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》</p> <p>9、审议通过《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>10、审议通过《关于确认 2022 年度关联交易的议案》</p> <p>11、审议通过《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》</p>	见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2023 年 04 月 20 日	<p>1、审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》；</p> <p>2、审议通过《2023 年一季度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p>			
			2023 年 08 月 11 日	<p>1、审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》</p> <p>2、审议通过《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p>			
第四届董事会提名委员会	第四届董事会提名委员会成员：廖帮明、周引春、王雪梅	3	2023 年 04 月 12 日	1、审议通过《对公司现任董事及高级管理人员的审查意见》			
			2023 年 04 月 20 日	1、审议通过《关于聘请公司副总经理的议案》			
			2023 年 08 月 17 日	<p>1、审议通过《关于提名公司第五届董事会非独立董事候选人的议案》</p> <p>2、审议通过《关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的议案》</p>			
第四届董事会薪酬与考核委员会	第四届董事会薪酬与考核委员会成员：王爱华、周	2	2023 年 04 月 12 日	1、审议通过《关于审议公司〈2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案〉的议案》			

员会	引春、廖帮明		2023年08月11日	1、审议通过《关于审议公司<2023年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案>实施情况的议案》			
第四届董事会战略委员会	第四届董事会战略委员会成员：周引春、浦志林、廖帮明	2	2023年04月12日	1、审议通过《关于公司2023年度发展战略的议案》			
			2023年08月11日	1、审议通过《关于公司2023年半年度经营风险及应对措施的议案》			
第五届董事会提名委员会	第五届董事会提名委员会成员：顾骅珊、周引春、汪萍	1	2023年09月22日	1、审议通过《关于公司独立董事辞职暨补选独立董事的议案》			
第五届董事会审计委员会	第五届董事会审计委员会成员：汪萍、周引春、唐松华	1	2023年10月19日	1、审议通过《关于公司2023年第三季度报告的议案》 2、审议通过《2023年三季度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》			

十、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。

十一、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）	721
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	569
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,290
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,290
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	890
销售人员	68
技术人员	157
财务人员	19
行政人员	156
合计	1,290
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	7

本科	146
大专	347
大专以下	787
合计	1,290

2、薪酬政策

公司薪酬管理制度对不同工作岗位员工的工资构成及工资支付进行了明确规定，对各种附加收入的类别及标准做了统一规定。公司车间员工薪酬结构包括：月基本工资、工时工资、年终奖。月基本工资按照工作强度、安全性和技术性等因素确定，工时工资按照工时乘以定额工资（定额工资按照计时工资和计件工资综合计算之后确定）计算，年终奖按照公司净利润和员工的出勤情况计算。

管理人员包括行政管理人员和车间管理人员，管理人员薪酬分为三部分，月固定工资+月绩效考核奖金+年度绩效考核奖金。月固定工资根据员工个人能力、职级、学历等因素确定，月绩效考核奖金为固定工资总额的一定比例（比例按照员工岗位的不同而不同），年度绩效考核奖金按照定额奖金加超利润奖金发放。

公司按照相关规定为员工缴纳社会保险费（养老、失业、工伤、生育、医疗）及住房公积金等。公司在员工工资中代为扣缴个人所得税、职工社会保险、住房公积金及其他必要的款项。

3、培训计划

根据公司发展目标和人才培养计划，注重人才引进及员工能力的培养，建立完善人才激励机制，增强员工团队凝聚力和整体实力，形成与企业发展相适应、符合员工成长规律的多层次、分类别、多形式、重实效、充满活力的培训格局，引导员工持续学习和成长，建设一支学习型、创新型的员工队伍，旨在提高员工整体素养和工作能力，促进公司战略目标的达成。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、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

（一）利润分配的研究论证程序和决策机制

1、利润分配政策研究论证程序

公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报，由董事会充分论证，并听取独立董事、监事、公司高级管理人员和公众投资者的意见。对于修改利润分配政策的，还应详细论证其原因及合理性。

2、利润分配政策决策及实施机制

公司利润分配方案应由董事会审议通过后提交股东大会审议批准。公司董事会须在股东大会批准后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见，在上述利润分配政策规定的范围内制定或调整股东回报计划。

公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性，如果变更股利分配政策，必须经过董事会、股东大会表决通过。公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见制定或调整股东分红回报规划。

（二）利润分配政策

1、公司的利润分配原则：公司实行同股同利的股利分配政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

2、公司的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主。

3、公司现金方式分红的具体条件和比例

公司实施现金分红须同时满足下列条件：

（1）公司该年度或半年度实现的可供分配的净利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值，且公司累计可供分配的利润为正值，同时现金流充裕；

（2）审计机构对公司该年度、半年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（4）公司无重大投资计划或重大现金支出安排（募集资金项目除外）。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，在符合本条规定的现金分红的条件下，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 15%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

满足上述条件的重大投资计划或者重大现金支出须由董事会审议后提交股东大会审议批准。

4、发放股票股利的具体条件：若公司快速成长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案。

5、利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。

6、利润分配方案的披露：公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务。如公司董事会作出不实施利润分配或实施利润分

配的方案中不含现金决定的，应就其作出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式的理由，在定期报告中予以披露，公司独立董事应对此发表独立意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.50
每 10 股转增数（股）	2.5
分配预案的股本基数（股）	174,638,592
现金分红金额（元）（含税）	43,659,648.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	43,659,648.00
可分配利润（元）	474,786,777.40
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司本次利润分配预案为：以 174,638,592 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.5 股。	

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

十三、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。

十四、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

本报告期，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。公司将按照相关法律法规并结合企业实际情况，及时修订和完善各项内部控制制度，健全和完善公司内部控制体系，优化公司业务及管理流程，使之适应企业发展和符合国家法律法规的需要，促进企业健康发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、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

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2024 年 4 月 19 日巨潮资讯网刊登的双飞无油轴承集团股份有限公司《2023 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	重大缺陷：1、组织架构设置严重缺失；2、公司董事、监事和高级管理人员滥用职权，发生重大舞弊行为；3、外审人员发现当期财务报表存在重大错报，而内控在运行过程中未能发现错报；4、审计委员会和内审机构对内控的监督无效。重要缺陷：1、未按照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施；3、对于非常规和特殊事项的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施和没有实施相应的补偿性控制；4、对于财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标	重大缺陷：1、公司决策程序导致重大失误；2、重要业务缺乏制度管控或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；3、公司高级管理人员和核心技术人员流失严重；4、公司内控评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；5、公司遭受证监会罚款或证券交易所警告。 重要缺陷：1、公司决策程序导致一般性失误；2、重要业务制度或系统存在缺陷；3、关键岗位人员流失严重；4、公司内控评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；5、公司遭受证监会警告。一般缺陷：1、公司决策效率不高；2、一般性业务制度或系统存在缺

	准的其他内控缺陷。	陷；3、一般岗位业务人员流失严重；4、一般内控缺陷未得到改善；5、违反公司内部规章制度，但未形成损失。
定量标准	重大缺陷：1、错报金额 \geq 资产总额的1%；2、错报金额 \geq 营业总收入的2%。重要缺陷：1、资产总额的0.5% \leq 错报金额 $<$ 资产总额的1%；2、营业总收入的1% \leq 错报金额 $<$ 营业总收入的2%。一般缺陷：1、错报金额 $<$ 资产总额的0.5%；2、错报金额 $<$ 营业总收入的1%；	重大缺陷：直接财产损失金额 \geq 500万元，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露。重要缺陷：200万元 \leq 直接财产损失金额 $<$ 500万元，受到国家政府部门处罚但未对公司造成重大负面影响。一般缺陷：直接财产损失金额 $<$ 200万元，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

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

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规；严格执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》(GB18599-2020)等环境保护相关国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

双飞集团公司和子公司双飞程凯属于环境保护部门公布的重点排污单位，其他子公司双飞材料、四川双飞虹、搏乐液压属于非重点排污单位。双飞无油轴承集团股份有限公司 2020 年 7 月 1 日取得由全国排污许可证管理信息平台登记回执（固定污染源排污登记回执，登记编号：913304001465938497001W）有效期：2020 年 07 月 01 日至 2025 年 06 月 30 日。子公司双飞程凯于 2020 年 11 月 16 日取得由金华市生态环境局颁发的排污许可证（证书编号：91330701MA2HWK7J5X001Q），证书有效期至 2029 年 1 月 3 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
双飞无油轴承集团股份有限公司	废水	化学需氧量、氨氮	纳管排放	2 个	老厂区 1 个，新厂区 1 个	老厂区最大纳管浓度：化学需氧量 45.7mg/l；氨氮 0.084mg/l。新厂区最大纳管浓度：化学需氧量 32mg/l；氨氮 0.211mg/l。	化学需氧量执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准；氨氮执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)	排放环境：化学需氧量 1.859t/a；氨氮 0.186t/a	排放环境：化学需氧量 2.555t/a；氨氮 0.256t/a	无超标排放

金华市双飞程凯合金材料有限公司	废水	颗粒物、化学需氧量、氨氮	纳管排放	6个	厂区	颗粒物 30g/Nm ³ ; 铅尘 8mgNm ³ ;化学需氧量 200mg/L;氨氮 25mg/L	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 铅、锌工业污染物排放标准 GB25466-2010;化学需氧量执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准;氨氮执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)	排放环境:颗粒物 3.5mg/Nm ³ ;铅 0.5mg/Nm ³ 化学需氧量 200mg/L;氨氮 25mg/L	排放环境:化学需氧量 128mg/L;氨氮 1.44mg/L 铅 0.45mg/N6t/a	无超标排放
-----------------	----	--------------	------	----	----	-----------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------	-------

对污染物的处理

双飞集团投产项目均已通过“三同时验收”，并进入运行阶段，自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程。污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，化学需氧量达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准，氨氮达到《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)标准，且运行稳定。

环境自行监测方案

双飞集团制定了环境自行监测方案。结合《国家环保总局令第 28 号污染源自动监控管理办法》，根据自身项目情况和执行的国家排放标准，对本排污单位管辖的污染源进行在线监测及手工监测相结合的工作。根据嘉兴市生态环境局嘉善分局《关于进一步加强污染源自动监控设施规范化建设和运行的通知》(嘉善环【2020】25 号)文件要求，自动监控设施于 2020 年 9 月底投入使用。

突发环境事件应急预案

根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)的通知》编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。应急预案已通过嘉兴市生态环境局嘉善分局评审备案，备案编号为：330421-2020-038-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境保护税法》等，报告期内公司不断加强环境治理及环境保护投入，定期依法缴纳环境保护税。

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

二、社会责任情况

双飞集团一直秉承“创新创优，和谐双赢，做强做大，造福一方”的企业方针，将履行社会责任融入公司发展战略，公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护职工的合法权益，努力提升职工的技能水平，诚信对待供应商、客户和消费者，积极履行社会责任。

（1）股东及投资者权益保护

公司严格按照法律法规的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利。公司真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有投资者都能够公平地获取公司信息。通过投资者电话专线、业绩说明会、互动易平台等多种渠道和方式，积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解。

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司自上市以来，每年都实行了稳定的现金分红政策，积极回报股东。

（2）职工权益保护

作为浙江省产改试点单位，双飞集团牢牢把握产改工作新要求，从抓职工素养提升、职工技能提升、作用发挥、职工民主管理、关心关爱等方面入手，实现企业可持续发展、员工共同富裕紧密融合、相互促进的良好局面。2022 年双飞集团被浙江省总工会评为“浙江省幸福共同体领头雁企业”。先后获得全国模范职工之家、浙江省创建和谐劳动关系先进企业等荣誉。党建引领，党工共建，打造和谐企业文化。突出素养提升，注重全程关爱。实行厂务公开，推行能级工资制度。职工参与民主管理、民主监督。开展工资集体协商，打造“家庭教育”文化品牌。

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。公司的相关用工制度以及手续均符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求。所有员工均签订劳动合同，按照规定办理了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险等各种社会保险以及住房公积金。公司工会依法开展工作，坚持每年召开工会会员代表大会和职工代表大会，对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会等形式听取职工的意见和建议，公司与工会建立集体合同、工资协商机制等，通过各种方式和途径，构建和谐稳定的劳资关系。公司通过建立奖惩机制，有效的调动员工的积极性。坚持业绩效率优先、能力素质并重的原则，不断完善人才招聘、培养及晋升机制，着力为员工提供公平的工作环境、积极的文化氛围、完备的福利薪酬体系以及广阔的员工发展空间。注重员工的技能提升、学历提升等综合能力提升和个人职业发展，按照岗位任职资格要求，开展新员工入职与上岗培训、专业技能培训，实现公司与员工的共同成长。同时不断提高生产装备的自动化水平减轻劳动强度，逐步改善员工的工作环境与生活环境；提高员工薪酬及各项福利，改善员工的生活质量。

（3）供应商与客户权益保护

公司始终注重保障供应商和客户的合法权益，坚持与供应商及客户的合作共赢。依据公平、公正的原则选择合格供应商，并与其建立稳定长久的合作关系，以确保公司原材料的质量及供应的稳定性。同时，公司坚持以客户为中心，不断提高研发实力及交付能力，为客户提供高品质的产品及服务。

（4）环境保护与可持续发展

公司始终重视环境保护工作，健全安全生产、环境保护制度，不断提高装备自动化、智能化水平，不断改进生产工艺，研发生产资源节约型、环境友好型产品。公司在现有产品基础上，将继续加大研发力度，开发满足市场新需求的环保型新材料。

（5）社会公益事业

公司始终注重社会价值的创造，努力创造和谐的公共关系。公司始终坚持合法经营、依法纳税。公司积极投身社会公益慈善事业，积极参与“送温暖献爱心”、结对帮困、资助贫困学生助学成才、慰问敬老院等社会慈善事业，积极向社会捐款，履行社会责任。在千窑中学设立“双飞奖学金”，鼓励学生从小立志，回报家乡。对美丽乡村建设、关心关爱退役军人等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、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

原“浙江双飞无油轴承股份有限公司”为“双飞无油轴承集团股份有限公司”的前身。

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	周引春、顾美娟	股份限售承诺	<p>(1) 本人承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内（以下简称“原承诺期限”），不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。(2) 前述锁定期满后，本人在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份；(3) 若本人在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人持有的公司股份；</p> <p>(4) 当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期将在原承诺期限 36 个月的基础上自动延长 6 个月，即锁定期为发行人股票上市之日起 42 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票复权后的价格。(5) 自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持发行人首次公开发行股票前本人直接或间接持有的发行人股票，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格除权除息后的价格。(6) 若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，本人将继续遵守下列限制性规定：(1) 每年转让的股份不得超过本人所持公司股份总数的 25%；(2) 离职后半年内不得转让本人所持公司股份；(3) 《公司法》对董监高股份转让的其他规定。(7) 在本人担任发行人董事及高级管理人员期间，本人将向发行人申报本人直接或间接持有发行人的股份数量及相应变动情况；本人直接或间接持有发行人股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的规定。</p>	2020 年 02 月 18 日	三年	正常履行中
	嘉善顺飞股权投资管理有限公司、嘉善腾飞股权投资管	股份限售承诺	<p>(1) 本公司承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司在发行人首次公开发行股票前已持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。(2) 当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，本公司持有的发行人股票的锁定期将在原承诺期</p>	2020 年 02 月 18 日	三年	正常履行中

理有限公司		限 36 个月的基础上自动延长 6 个月，即锁定期为发行人股票上市之日起 42 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票复权后的价格。（3）自锁定期届满之日起 24 个月内，若本公司试图通过任何途径或手段减持发行人首次公开发行股票前本公司已持有的发行人股票，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本公司减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格除权除息后的价格。			
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）、浙江浙创创业投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	（1）本公司承诺自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其在发行人首次公开发行股票前已持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。（2）在所持公司股票锁定期满后 2 年内，其可减持所持的公司全部股份。减持股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（3）若本公司自锁定期届满之日起 24 个月内减持公司股票，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照相关规定作相应调整）不低于上一年度末经审计的每股净资产。（4）持有公司股份在承诺的锁定期满后减持的，应当依照届时适用的法律、法规及交易所业务规则履行相关程序（如需）。（5）本公司将严格履行上述承诺事项，如未能履行承诺事项，减持股份所得收益将归公司所有（所得扣除合理成本、税费后的所得额全部交归公司所有）。	2020 年 02 月 18 日	一年	履行完毕
单亚元、傅忠红、顾新强、胡志刚、浦四金、浦志林、山学琼、沈持正、袁翔飞、周锦洪	股份限售承诺	（1）本人承诺自发行人股票上市之日起 12 个月内（以下简称“原承诺期限”），不转让或者委托他人管理本人在本次发行前已持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。（2）前述锁定期满后，本人在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份；（3）若本人在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人持有的公司股份；4）当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，本人直接或间接所持有的发行人股份的锁定期将在原承诺期限 12 个月的基础上自动延长 6 个月，即锁定期为发行人股票上市之日起 18 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票复权后的价格。（5）自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持发行人首次公开发行股票前本人直接或间接持有的发行人股票，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格除权除息后的价格。（6）若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，本人将继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不得超过本人所持公司股份总数的 25%；（2）离职后半年内不得转让本人所持公司股份；（3）《公司法》对董监高股份转让的其他规定。（7）在本人担任发行人董事及高级管理人员期间，本人将向发行人申报本人直接或间接持有发行人的股份数量及相应变动情况；本人直接或间接持有发行人股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的规定。	2020 年 02 月 18 日	一年	正常履行中
周引春	股份减持承诺	（1）本人既不属于发行人的财务投资者，也不属于发行人的战略投资者，本人力主通过长期持有发行之股份以实现并确保本人对发行	2023 年 02	二年	正常

		<p>人的控股地位，进而持续地分享发行人的经营成果。因此，本人具有长期持有发行人之股份的意向。（2）在本人所持发行人之股份的锁定期届满后，且在不丧失对发行人控股股东地位的前提下，出于本人自身需要，本人存在适当减持发行人之股份的可能。本人拟减持股份的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定。</p> <p>（3）自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持发行人首次公开发行股票前本人直接或间接持有的发行人股票，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格除权除息后的价格。（4）若本人拟减持发行人股份，将在减持前 3 个交易日公告减持计划，并应符合届时中国证监会和证券交易所关于股东减持的其他相关规定，依据相关规定及时通知发行人并履行信息披露义务；本人通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告减持计划，在证券交易所备案并予以公告。（5）本人采取集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份总数不超过公司股份总数的 1%；本人采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份总数不超过公司股份总数的 2%。（6）本人自通过协议转让方式减持股份不再具有大股东（即控股股东或持股 5%以上股东）身份之日起六个月内，通过集中竞价交易方式继续减持股份的，仍遵守本承诺函第四条及第五条关于集中竞价交易减持的承诺。（7）本人违反作出的公开承诺减持公司股票的，将减持所得收益上缴公司，并赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。</p>	月 18 日		履行中
浦志林	股份减持承诺	<p>（1）本人既不属于发行人的财务投资者，也不属于发行人的战略投资者，本人力主通过长期持有发行人之股份以持续地分享发行人的经营成果。因此，本人具有长期持有发行人之股份的意向。（2）在本人所持发行人之股份的锁定期届满后，本人拟减持股份的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定。（3）自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持发行人首次公开发行股票前本人直接或间接持有的发行人股票，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格除权除息后的价格。（4）若本人拟减持发行人股份，将在减持前 3 个交易日公告减持计划，并应符合届时中国证监会和证券交易所关于股东减持的其他相关规定，依据相关规定及时通知发行人并履行信息披露义务；本人通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告减持计划，在证券交易所备案并予以公告。（5）本人采取集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份总数不超过公司股份总数的 1%；本人采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份总数不超过公司股份总数的 2%。（6）本人自通过协议转让方式减持股份不再具有大股东（即控股股东或持股 5%以上股东）身份之日起六个月内，通过集中竞价交易方式继续减持股份的，仍遵守本承诺函第四条及第五条关于集中竞价交易减持的承诺。（7）本人违反作出的公开承诺减持公司股票的，将减持所得收益上缴公司，并赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。</p>	2021 年 02 月 18 日	二年	正常履行中
嘉善顺飞股权投资管理有限公司、嘉善腾飞股权投资管理有限公司	股份减持承诺	<p>（1）在本公司所持发行人之股份的锁定期届满后本公司拟减持股份的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定。</p> <p>（2）自锁定期届满之日起 24 个月内，若本公司试图通过任何途径或手段减持发行人首次公开发行股票前本公司直接或间接持有的发行人股票，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格除权除息后的价格。（3）若本公司拟减持发行人股份，将在减持前 3 个交易日公告减持计划，并应符合届时中国证监会和证券交易所关于股东减持的其他相关规定，依据相关规定及时通知发行人并履行</p>	2023 年 02 月 18 日	二年	正常履行中

		信息披露义务；本公司通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告减持计划，在证券交易所备案并予以公告。（4）本公司采取集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份总数不超过公司股份总数的 1%；本公司采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份总数不超过公司股份总数的 2%。（5）本公司自通过协议转让方式减持股份不再具有大股东（即控股股东或持股 5%以上股东）身份之日起六个月内，通过集中竞价交易方式继续减持股份的，仍遵守本承诺函第三条及第四条关于集中竞价交易减持的承诺。（6）本公司违反作出的公开承诺减持公司股票的，将减持所得收益上缴公司，并赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。			
浙江双飞无油轴承股份有限公司	分红承诺	在公司完成首次公开发行股票并在创业板上市后，将严格按照法律法规、中国证监会规范性文件的规定及届时生效的《公司章程（草案）》等的规定，贯彻执行公司制定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报，保持利润分配政策的稳定性和连续性。	2020年02月18日	长期	正常履行中
周引春、顾美娟、单亚元、傅忠红、顾新强、胡志刚、廖帮明、浦四金、浦志林、山学琼、沈持正、王爱华、王雪梅、薛良安、袁翔飞、嘉善顺飞股权投资管理有限公司、嘉善腾飞股权投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本人（公司）及本人（公司）控制的任何经济实体、机构、经济组织将尽可能地避免和减少与发行人之间的关联交易。（2）对于确属必要且无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将根据有关法律、法规和规范性文件以及发行人章程的规定履行有关授权与批准程序及信息披露义务，并遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与发行人签订关联交易协议。关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准；无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允，从而维护发行人及其他股东的利益。（3）本人（公司）及本人（公司）控制的任何经济实体、机构、经济组织保证不利用在发行人中的地位 and 影响，通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。本人（公司）及本人（公司）控制的任何经济实体、机构、经济组织保证不利用本公司在发行人中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求发行人违规提供担保。（4）本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人（公司）被认定为发行人关联人期间内有效。如违反上述承诺给发行人造成任何经济损失的，本人（公司）将对发行人的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。	2020年02月18日	长期	正常履行中
周引春	IPO 稳定股价承诺	作为发行人实际控制人、控股股东及董事，本人将依照《浙江双飞无油轴承股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》规定的条件、时间、期限、价格、方式等履行稳定公司股价的义务；作为发行人董事，本人同意发行人依照《浙江双飞无油轴承股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》的规定，在发行人认为必要时采取限制本人薪酬（津贴）、暂停股权激励计划等措施以稳定公司股价；若本人未能依照上述承诺履行义务的，本人将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。	2020年02月18日	三年	正常履行中
顾美娟、单亚元、傅忠红、胡志刚、浦四金、浦志林、沈持正、薛良安	IPO 稳定股价承诺	作为发行人董事、高级管理人员，本人将依照《浙江双飞无油轴承股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》规定的条件、时间、期限、价格、方式等履行稳定公司股价的义务；作为发行人董事、高级管理人员，本人同意发行人依照《浙江双飞无油轴承股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》的规定，在发行人认为必要时采取限制本人薪酬（津贴）、暂停股权激励计划等措施以稳定公司股价；若本人未能依照上述承诺履行义务的，本人将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。	2020年02月18日	三年	正常履行中
浙江双飞无油轴承股份有限公司	其他承诺	针对本公司在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项承诺之履行事宜，本公司特此作出承诺如下：本公司将严格履行其在首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺	2020年02月18日	长期	正常履

公司		事项”）中的各项义务和责任。若本公司未能完全且有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将采取以下措施予以约束： （1）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；（2）自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日起 12 个月的期间内，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；（3）自本公司未完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向其董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。	日		行中
周引春	其他承诺	作为发行人的控股股东、实际控制人之一、董事长兼总经理，针对本人在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项承诺之履行事宜，本人特此作出承诺如下：本人将严格履行其在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将采取以下各项措施予以约束：（1）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本人与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；（2）本人直接或间接持有发行人的股权锁定期自动延长至本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日；（3）本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本人将不得以任何方式要求发行人增加其薪资或津贴，并且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。	2020年02月18日	长期	正常履行中
顾美娟	其他承诺	本人作为发行人的实际控制人之一、董事，针对本人在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项承诺之履行事宜，本人特此作出承诺如下：本人将严格履行其在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将采取以下各项措施予以约束：（1）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本人与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；（2）本人直接或间接持有的发行人的股份的锁定期自动延长至本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日。	2020年02月18日	长期	正常履行中
嘉善顺飞股权投资管理有限公司、嘉善顺飞股权投资管理有限公司	其他承诺	针对本公司在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项承诺之履行事宜，本公司特此作出承诺如下：本公司将严格履行其在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若本公司未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将采取以下各项措施予以约束： （1）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；（2）本公司所持发行人股份的锁定期自动延长至本公司未履行相关承诺事项所有不利影响完全消除之日。	2020年02月18日	长期	正常履行中
单亚元、傅忠红、顾新强、胡志刚、浦四金、浦志林、山学琼、沈持正、薛良安、袁翔飞	其他承诺	本人作为公司董事、监事、高级管理人员，针对本人在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项承诺之履行事宜，本人特此作出承诺如下：本人将严格履行其在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将采取以下各项措施予以约束：（1）本人所持发行人股份的锁定期自动延长至本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日；（2）本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本人将不得以任何方式要求发行人增加其薪资或津贴，并且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。	2020年02月18日	长期	正常履行中
廖帮明、王爱华、王雪梅	其他承诺	本人作为公司独立董事，针对本人在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项承诺之履行事宜，本人特此作出承诺如下：本人将严格履行其在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将采取以下各项措施予以	2020年02月18日	长期	正常履行中

			以约束：本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本人将不得以任何方式要求发行人增加其津贴，并且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的津贴。			
周引春、顾美娟	其他承诺		本人及本人控制的任何经济实体、机构、经济组织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发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动；（2）本人及本人控制的任何经济实体、机构、经济组织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发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动，或在发行人及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，或向发行人及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织提供技术或销售渠道、客户信息等商业秘密；（3）如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人，承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人经营、发展的业务或活动；（4）如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成发行人经济损失的，本人愿意赔偿相应损失。	2020年02月18日	长期	正常履行中
浦志林	其他承诺		本人和直系亲属及其控制的任何经济实体、机构、经济组织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发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动；本人和直系亲属及其控制的任何经济实体、机构、经济组织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发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动，或在发行人及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，或向发行人及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织提供技术或销售渠道、客户信息等商业秘密；如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人，承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人经营、发展的业务或活动；如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成发行人经济损失的，本人愿意赔偿相应损失。	2020年02月18日	长期	正常履行中
嘉善顺飞股权投资管理有限公司、嘉善腾飞股权投资管理有限公司	其他承诺		本公司及其控制的任何经济实体、机构、经济组织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发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动；本公司及其控制的任何经济实体、机构、经济组织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发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动，或在发行人及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，或向发行人及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织提供技术或销售渠道、客户信息等商业秘密；如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人，承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人经营、发展的业务或活动；如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成发行人经济损失的，本人愿意赔偿相应损失。本承诺书自签署之日生效，并在股份公司合法有效存续且本公司依照证券交易所股票上市规则为股份公司关联人期间内有效。	2020年02月18日	长期	正常履行中
单亚元、傅忠红、顾新强、胡志刚、廖帮明、浦四金、山学琼、沈持正、王爱华、王雪梅、	其他承诺		本人和直系亲属及其控制的任何经济实体、机构、经济组织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发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动；本人和直系亲属及其控制的任何经济实体、机构、经济组织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发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动，或在发行人及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，或向发行人及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织提供技术或销售渠道、客户信息等商业秘密；如从任何第三方获得的商业机会	2020年02月18日	长期	正常履行中

薛良安、袁翔飞		与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人，承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人经营、发展的业务或活动；如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成发行人经济损失的，本人愿意赔偿相应损失。			
周引春、顾美娟	其他承诺	若双飞轴承及其子公司因违反社会保险、住房公积金相关法律、法规及规范性文件，而被任何行政主管部门、主管机构给予行政处罚或要求补缴相关费用，或被相关员工主张承担补缴等任何赔偿或补偿责任的，则就双飞轴承及其子公司依法应承担的该等罚款、滞纳金或赔偿、补偿款项，均将由本人承担，以确保双飞轴承及其子公司不会因此遭受任何损失。	2020年02月18日	长期	正常履行中
周引春、顾美娟、单亚元、傅忠红、胡志刚、廖帮明、浦四金、浦志林、沈持正、王爱华、王雪梅、薛良安	其他承诺	（一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（二）本人承诺对职务消费行为进行约束；（三）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（四）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（五）若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（六）自本承诺出具日至公司本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2020年02月18日	长期	正常履行中
浙江双飞无油轴承股份有限公司	其他承诺	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2020年02月18日	长期	正常履行中
周引春、顾美娟	其他承诺	公司控股股东、实际控制人周引春、顾美娟夫妇承诺：发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，且发行人控股股东将购回已转让的原限售股份。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2020年02月18日	长期	正常履行中
周引春、顾美娟、单亚元、傅忠红、胡志刚、廖帮明、浦四金、浦志林、沈持正、王爱华、王雪梅、薛良安、袁翔飞、顾新强、山学琼	其他承诺	公司董事、监事和高级管理人员承诺：发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2020年02月18日	长期	正常履行中
光大证券股份有限公司、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、浙	其他承诺	光大证券股份有限公司作为发行人首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，就发行人本次首次公开发行股票并在创业板上市相关事项承诺如下：因光大证券为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失并承担先行赔付义务。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为发行人首次公开发行股票并在创业板上市的审计机构，就发行人首次公开发行股票并在创业板上市相关事项承诺如下：因信永中和为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误	2020年02月18日	长期	正常履行中

	江六和律师事务所、北京天健兴业资产评估有限公司		导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。浙江六和律师事务所作为发行人首次公开发行股票并在创业板上市的律师，就发行人首次公开发行股票并在创业板上市相关事项承诺如下：因浙江六和为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。北京天健兴业资产评估有限公司作为发行人首次公开发行股票并在创业板上市的评估机构，就发行人首次公开发行股票并在创业板上市相关事项承诺如下：因北京天健兴业资产评估有限公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。			
承诺是否按时履行	是					

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

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

与上年期末相比，报告期内，合并范围新增控股子公司浙江搏乐液压科技有限公司。

合并范围变更主体的具体信息详见本年度报告“第十节、财务报告”中“九、合并范围的变更”。

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）	75.47
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	叶喜撑、张琳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

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

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

公司报告期末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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与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

报告期内委托理财概况

单位：万元

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

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 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

公司《关联交易管理制度》规定：“公司控股股东、实际控制人的其他家庭成员(包括父母的兄弟姐妹、父母兄弟姐妹的子女及其配偶、配偶父母的兄弟姐妹、兄弟姐妹的年满十八周岁子女、配偶兄弟姐妹年满十八周岁的子女、子女配

偶的兄弟姐妹、兄弟姐妹配偶的父母、兄弟姐妹配偶的兄弟姐妹)与公司或公司控股子公司之间在过去十二个月发生的总金额在 30 万元人民币以上的交易, 及上述家庭成员控制或担任董事、高级管理人员、关键经办人员的法人或其他组织与公司或公司控股子公司之间在过去十二个月发生的总金额在 100 万元人民币以上、且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的交易, 参照本制度对关联交易的相关规定提交公司董事会或股东大会审议、确认交易的公允性并进行披露。”

1、嘉兴捷行无油轴承有限公司(以下简称“嘉兴捷行”)系公司实际控制人的表哥姚雨明及其配偶戴亚华及其子姚君超共同控制的公司。根据《上市公司信息披露管理办法》的相关规定及公司《关联交易管理制度》的上述规定, 嘉兴捷行虽不属于公司关联法人, 但公司与嘉兴捷行的交易仍应当参照《关联交易管理制度》对关联交易的相关规定提交公司董事会或股东大会审议、确认交易的公允性并进行披露。

2023 年度, 公司与嘉兴捷行实际发生的交易情况如下:

交易内容	交易对方	2023 年度不含税发生额 (万元)
采购铜套	嘉兴捷行	3332.38
合计		3332.38
销售废铜	嘉兴捷行	330.54
合计		330.54

公司董事会认为, 本公司与嘉兴捷行的交易均采用公平原则, 依据市场化定价原则, 定价公允、合理。

2、嘉善县范跃包装有限公司(以下简称“范跃包装”)控股股东为公司实际控制人的表弟。根据《上市公司信息披露管理办法》的相关规定及公司《关联交易管理制度》的上述规定, 范跃包装虽不属于公司关联法人, 但公司与范跃包装的交易仍应当参照《关联交易管理制度》对关联交易的相关规定提交公司董事会或股东大会审议、确认交易的公允性并进行披露。

2023 年度, 公司与范跃包装实际发生的交易情况如下:

交易对方	交易内容	2023 年度不含税发生额 (万元)
范跃包装	采购包装物、高压袋(片)、办公用品及电器	270.63

公司董事会认为, 本公司与范跃包装的交易均采用公平原则, 依据市场化定价原则, 定价公允、合理。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	95,212,800	65.42%			12,545,280	32,486,400	-19,941,120	75,271,680	43.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	95,212,800	65.42%			12,545,280	32,486,400	-19,941,120	75,271,680	43.10%
其中：境内法人持股	16,070,400	11.04%			0	16,070,400	-16,070,400	0	0.00%
境内自然人持股	79,142,400	54.38%			12,545,280	16,416,000	-3,870,720	75,271,680	43.10%
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	50,319,360	34.58%			49,047,552		49,047,552	99,366,912	56.90%
1、人民币普通股	50,319,360	34.58%			49,047,552		49,047,552	99,366,912	56.90%
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	145,532,160	100.00%			61,592,832	32,486,400	29,106,432.00	174,638,592	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经 2022 年年度股东大会批准，审议通过了 2022 年度利润分配预案，根据分配预案，公司拟以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 29,106,432 股，公司总股本由 145,532,160 股增至 174,638,592 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经 2022 年年度股东大会批准，审议通过了 2022 年度利润分配预案，根据分配预案，公司拟以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 29,106,432 股，公司总股本由 145,532,160 股增至 174,638,592 股。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周引春	60,739,200	12,147,840	18,221,760	54,665,280	首发限售 高管 锁定 股	2023-2-18 每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的公司股份。
嘉善顺飞股权投资管理有限公司	8,812,800	1,762,560	10,575,360	0	首发 限售	2023-2-18
嘉善腾飞股权投资管理有限公司	7,257,600	1,451,520	8,709,120	0	首发 限售	2023-2-18
浦志林	5,935,680	1,187,136		7,122,816	高管 锁定 股	每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的公司股份。
顾美娟	4,924,800	984,960	1,477,440	4,432,320	首发 限售 高管 锁定 股	2023-2-18 每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的公司股份。
沈持正	2,980,800	596,160		3,576,960	高管 锁定 股	每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的公司股份。

						份。
单亚元	2,280,960	456,192		2,737,152	高管 锁定 股	每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的公司股份。
浦四金	2,280,960	456,192		2,737,152	高管 锁定 股	每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的公司股份。
合计	95,212,800	19,042,560	38,983,680	75,271,680	--	--

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	12,799	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,271	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
周引春	境内自然人	41.74%	72,887,040	12,147,840	54,665,280	18,221,760	不适用	0	
浦志林	境内自然人	5.44%	9,497,088	1,582,848	7,122,816	2,374,272	不适用	0	
嘉善顺飞股权投资管理有限公司	境内非国有法人	5.11%	8,924,248	111,448	0	8,924,248	不适用	0	
嘉善腾飞	境内非国有法	4.05%	7,072,120	-185,480	0	7,072,120	不适用	0	

股权投资 管理有限 公司	人							
顾美娟	境内自然人	3.38%	5,909,760	984,960	4,432,320	1,477,440	不适用	0
沈持正	境内自然人	2.73%	4,769,280	794,880	3,576,960	1,192,320	不适用	0
单亚元	境内自然人	2.09%	3,649,536	608,256	2,737,152	912,384	不适用	0
浦四金	境内自然人	2.09%	3,649,536	608,256	2,737,152	912,384	不适用	0
周锦洪	境内自然人	2.00%	3,497,880	-405,320	0	3,497,880	不适用	0
吕良丰	境内自然人	0.58%	1,020,684	-1,298,027	0	1,020,684	不适用	0
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	周引春、顾美娟为夫妻关系，顺飞投资、腾飞投资系周引春实际控制企业。							
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					
周引春	18,221,760	人民币普通股	18,221,760					
嘉善顺飞股权投资管理有限公司	8,924,248	人民币普通股	8,924,248					
嘉善腾飞股权投资管理有限公司	7,072,120	人民币普通股	7,072,120					
周锦洪	3,497,880	人民币普通股	3,497,880					
浦志林	2,374,272	人民币普通股	2,374,272					
顾美娟	1,477,440	人民币普通股	1,477,440					
沈持正	1,192,320	人民币普通股	1,192,320					
吕良丰	1,020,684	人民币普通股	1,020,684					
单亚元	912,384	人民币普通股	912,384					
浦四金	912,384	人民币普通股	912,384					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未获知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东吕良丰通过普通证券账户持有 49,124 股，通过信用交易担保证券账户持有 971,560 股，实际合计持有 1,020,684 股。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

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
周引春	中国	否
顾美娟	中国	否
主要职业及职务	周引春先生担任公司董事长、总经理；顾美娟女士担任公司董事。	
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

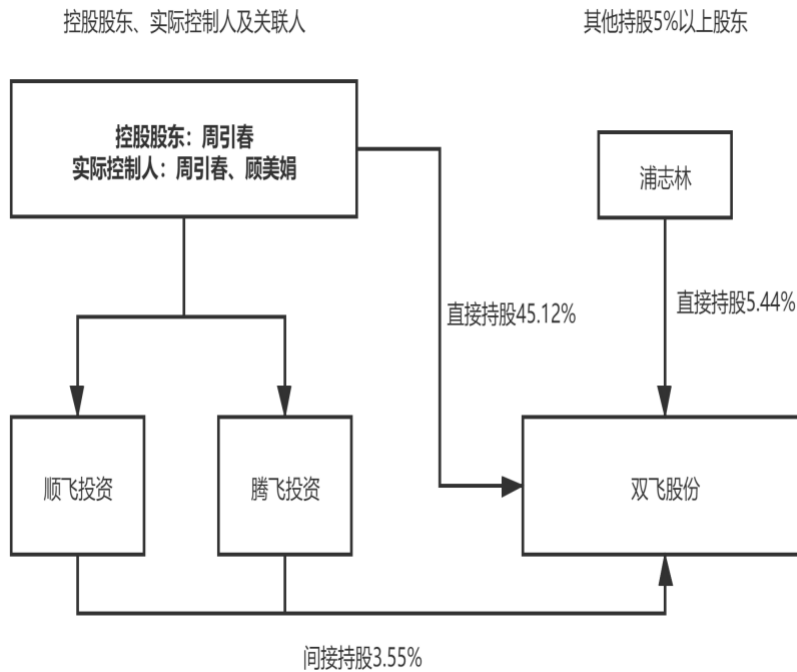
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周引春	本人	中国	否
顾美娟	本人	中国	否
主要职业及职务	周引春先生担任公司董事长、总经理；顾美娟女士担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 17 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〔2024〕2450 号
注册会计师姓名	叶喜撑、张琳

审计报告正文

审 计 报 告

天健审〔2024〕2450 号

双飞无油轴承集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了双飞无油轴承集团股份有限公司（以下简称双飞集团公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了双飞集团公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 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，我们独立于双飞集团公司，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、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（二十四）及五（二）1。

双飞集团公司的营业收入主要来自于无油润滑复合材料、滑动轴承系列的研发、生产和销售。2023 年度，双飞集团公司营业收入金额为人民币 75,239.95 万元。

由于营业收入是双飞集团公司关键业绩指标之一，可能存在双飞集团公司管理层（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，且收入确认涉及重大管理层判断，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、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；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，以抽样方式向主要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) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 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（十一）、（十二）及五（一）4。

截至 2023 年 12 月 31 日，双飞集团公司应收账款账面余额为人民币 23,532.07 万元，坏账准备为人民币 1,693.28 万元，账面价值为人民币 21,838.79 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，我们实施的审计程序主要包括：

(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) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 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；

(6) 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；

(7) 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。

（三）商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及附注五（一）15。

截至 2023 年 12 月 31 日，双飞集团公司商誉账面原值为人民币 5,637.53 万元，减值准备为人民币 1,462.74 万元，账面价值为人民币 4,174.79 万元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对商誉进行减值测试。管理层将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，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉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) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(6) 复核管理层对关键假设执行的敏感性分析，评价关键假设的变化对减值测试结果的影响，识别在选择关键假设时可能存在的管理层偏向的迹象；

(7) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(8) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(9) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、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。

五、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，管理层负责评估双飞集团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。

双飞集团公司治理层（以下简称治理层）负责监督双飞集团公司的财务报告过程。

六、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对双飞集团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双飞集团公司不能持续经营。

(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) 就双飞集团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：叶喜撑

（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：张琳

二〇二四年四月十八日

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：双飞无油轴承集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	216,352,691.57	196,292,378.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		20,717.87
衍生金融资产		
应收票据	4,879,717.86	15,147,106.79
应收账款	218,387,851.04	189,874,640.50
应收款项融资	57,002,655.58	48,042,883.56
预付款项	1,874,942.07	1,015,832.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,782,977.49	2,081,354.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	150,812,438.93	139,036,199.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,246,217.35	8,692,559.30
流动资产合计	656,339,491.89	600,203,672.42
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	76,425.63	77,877.99
固定资产	446,953,700.55	408,998,762.95
在建工程	79,363,240.39	102,771,913.75

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,052,294.79	13,862,903.99
无形资产	73,111,879.91	75,609,696.36
开发支出		
商誉	41,747,910.17	41,075,624.00
长期待摊费用	8,089,905.02	5,840,477.90
递延所得税资产	12,749,483.54	10,221,626.03
其他非流动资产	15,952,928.92	12,946,745.81
非流动资产合计	692,097,768.92	671,405,628.78
资产总计	1,348,437,260.81	1,271,609,301.20
流动负债：		
短期借款	109,082,007.76	85,090,430.55
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		105,190.08
衍生金融负债		
应付票据	5,000,000.00	19,000,000.00
应付账款	48,772,151.63	57,441,207.57
预收款项	91,743.15	
合同负债	4,327,937.85	2,940,952.49
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	44,566,564.41	42,935,335.78
应交税费	9,159,138.56	2,617,313.68
其他应付款	8,805,863.91	8,826,022.28
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	7,622,802.38	2,285,816.36
其他流动负债	199,842.66	2,260,442.92
流动负债合计	237,628,052.31	223,502,711.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	25,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	11,882,631.52	10,927,514.67
长期应付款	1,900,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		311,299.26
递延收益	16,333,332.16	6,718,370.00
递延所得税负债	4,918,460.71	5,276,940.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,034,424.39	23,234,124.09
负债合计	297,662,476.70	246,736,835.80
所有者权益：		
股本	174,638,592.00	145,532,160.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	288,696,793.59	317,803,225.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	15,033,942.03	13,398,720.49
盈余公积	60,946,824.25	55,190,489.91
一般风险准备		
未分配利润	474,786,777.40	458,749,828.25
归属于母公司所有者权益合计	1,014,102,929.27	990,674,424.24
少数股东权益	36,671,854.84	34,198,041.16
所有者权益合计	1,050,774,784.11	1,024,872,465.40
负债和所有者权益总计	1,348,437,260.81	1,271,609,301.20

法定代表人：周引春 主管会计工作负责人：单亚元 会计机构负责人：朱蕾

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	176,016,905.14	177,204,621.58
交易性金融资产		20,717.87
衍生金融资产		
应收票据	2,248,924.99	8,336,869.05
应收账款	167,655,323.27	167,043,214.39
应收款项融资	23,333,504.00	19,930,618.30
预付款项	1,023,382.16	781,634.07
其他应收款	19,483,216.24	20,335,074.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,879,587.72	58,652,037.77
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	457,252.64	2,637,281.92

流动资产合计	453,098,096.16	454,942,069.80
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	174,477,594.55	141,837,594.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,867,457.76	45,337,915.48
固定资产	292,758,937.38	285,851,714.02
在建工程	70,622,026.76	66,887,374.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,901,109.90	
无形资产	15,266,249.26	15,979,162.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,771,900.32	1,000,707.95
递延所得税资产	6,899,217.00	4,537,403.08
其他非流动资产	10,561,369.03	9,955,388.00
非流动资产合计	619,125,861.96	571,387,259.89
资产总计	1,072,223,958.12	1,026,329,329.69
流动负债：		
短期借款	21,021,861.11	50,053,333.33
交易性金融负债		105,190.08
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	19,000,000.00
应付账款	86,455,629.66	84,061,835.02
预收款项		
合同负债	3,397,915.72	2,279,309.99
应付职工薪酬	29,302,848.35	28,936,073.34
应交税费	6,092,817.63	1,721,643.56
其他应付款	1,976,153.60	1,788,235.72
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	5,063,727.56	
其他流动负债	138,308.04	2,146,056.35
流动负债合计	183,449,261.67	190,091,677.39
非流动负债：		
长期借款	18,000,000.00	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,527,483.13	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,269,610.00	5,918,930.00
递延所得税负债	2,006,132.00	1,745,760.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,803,225.13	7,664,690.81
负债合计	222,252,486.80	197,756,368.20
所有者权益：		
股本	174,638,592.00	145,532,160.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	294,466,977.28	323,573,409.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,536,381.05	4,318,174.64
盈余公积	56,321,299.57	50,564,965.23
未分配利润	320,008,221.42	304,584,252.34
所有者权益合计	849,971,471.32	828,572,961.49
负债和所有者权益总计	1,072,223,958.12	1,026,329,329.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	752,399,484.08	716,183,507.72
其中：营业收入	752,399,484.08	716,183,507.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	695,149,433.20	653,514,471.07
其中：营业成本	552,883,983.58	527,400,608.05
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	6,234,480.95	4,471,024.32
销售费用	27,853,747.11	24,886,030.38

管理费用	59,034,204.60	54,134,562.20
研发费用	47,947,190.95	44,116,130.36
财务费用	1,195,826.01	-1,493,884.24
其中：利息费用	5,086,252.35	4,201,567.15
利息收入	2,988,868.67	3,256,743.20
加：其他收益	21,498,044.88	13,858,373.30
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,279,160.11	-1,218,458.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	84,472.21	-84,472.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,196,549.95	1,042,505.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,246,605.68	-10,311,728.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-263,521.89	167,700.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,846,730.34	66,122,956.03
加：营业外收入		21,289.07
减：营业外支出	807,253.28	886,267.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,039,477.06	65,257,978.01
减：所得税费用	5,159,251.90	4,240,041.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,880,225.16	61,017,936.55
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,880,225.16	61,017,936.55
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	58,176,323.49	61,474,283.54
2. 少数股东损益	-3,296,098.33	-456,346.99
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	54,880,225.16	61,017,936.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,176,323.49	61,474,283.54
归属于少数股东的综合收益总额	-3,296,098.33	-456,346.99
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.33	0.35
(二) 稀释每股收益	0.33	0.35

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

法定代表人：周引春 主管会计工作负责人：单亚元 会计机构负责人：朱蕾

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	483,654,104.47	496,825,687.08
减：营业成本	356,798,439.18	367,093,151.73
税金及附加	4,636,229.10	3,766,571.83
销售费用	21,341,918.47	19,372,642.35
管理费用	31,088,285.81	30,913,780.04
研发费用	25,875,505.82	24,516,152.55
财务费用	-1,788,355.51	-3,177,695.07
其中：利息费用	2,085,737.25	2,391,315.31
利息收入	2,837,888.86	3,143,773.06
加：其他收益	9,311,452.37	4,442,872.58
投资收益（损失以“-”号填列）	11,546,023.86	3,071,506.42
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）		
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）	84,472.21	-84,472.21
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,835,311.08	-750,139.94
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-2,313,417.30	-3,997,655.69
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-17,843.10	75,597.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,477,458.56	57,098,792.53
加：营业外收入		10,398.70
减：营业外支出	560,437.00	413,578.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,917,021.56	56,695,613.23
减：所得税费用	4,353,678.14	3,550,834.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,563,343.42	53,144,778.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	57,563,343.42	53,144,778.54
（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	57,563,343.42	53,144,778.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	667,484,504.36	746,062,162.26
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	13,192,154.63	14,173,301.11
收到其他与经营活动有关的现金	30,020,050.92	9,391,868.19
经营活动现金流入小计	710,696,709.91	769,627,331.56
购买商品、接受劳务支付的现金	378,808,245.40	406,654,760.82
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	154,663,774.50	145,917,081.88
支付的各项税费	19,471,900.19	28,101,790.83
支付其他与经营活动有关的现金	44,441,690.94	31,592,992.95
经营活动现金流出小计	597,385,611.03	612,266,626.48
经营活动产生的现金流量净额	113,311,098.88	157,360,705.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,213,452.06
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	654,083.00	709,382.00
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		3,000,000.00
投资活动现金流入小计	654,083.00	33,922,834.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,953,212.51	136,167,864.24
投资支付的现金	100,416.00	2,380.00
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	18,466,193.70	
支付其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	97,519,822.21	138,170,244.24
投资活动产生的现金流量净额	-96,865,739.21	-104,247,410.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,800,000.00	
取得借款收到的现金	146,785,983.34	158,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,900,000.00	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计	151,485,983.34	162,000,000.00

偿还债务支付的现金	94,000,000.00	163,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,226,715.43	34,694,702.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	18,261,031.68	8,694,763.97
筹资活动现金流出小计	152,487,747.11	206,389,466.22
筹资活动产生的现金流量净额	-1,001,763.77	-44,389,466.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,214,959.28	2,652,914.30
五、现金及现金等价物净增加额	16,658,555.18	11,376,742.98
加：期初现金及现金等价物余额	193,783,955.91	182,407,212.93
六、期末现金及现金等价物余额	210,442,511.09	193,783,955.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	421,163,874.67	448,230,685.30
收到的税费返还	4,578,030.27	4,821,509.32
收到其他与经营活动有关的现金	23,617,382.92	7,335,806.71
经营活动现金流入小计	449,359,287.86	460,388,001.33
购买商品、接受劳务支付的现金	199,602,660.38	181,073,553.85
支付给职工以及为职工支付的现金	94,694,631.34	99,638,226.01
支付的各项税费	8,635,323.31	16,379,553.95
支付其他与经营活动有关的现金	25,487,796.69	19,253,893.28
经营活动现金流出小计	328,420,411.72	316,345,227.09
经营活动产生的现金流量净额	120,938,876.14	144,042,774.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,213,452.06
取得投资收益收到的现金	10,832,961.95	2,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	508,883.00	503,882.00
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	13,203,788.19	13,390,118.76
投资活动现金流入小计	24,545,633.14	46,507,452.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,485,840.14	88,148,680.67
投资支付的现金	30,740,416.00	39,602,380.00
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	17,710,000.00	22,000,000.00
投资活动现金流出小计	103,936,256.14	149,751,060.67
投资活动产生的现金流量净额	-79,390,623.00	-103,243,607.85
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	75,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	82,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,329,777.68	32,724,434.76
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	120,329,777.68	142,724,434.76
筹资活动产生的现金流量净额	-45,329,777.68	-42,724,434.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,192,050.08	2,609,448.13
五、现金及现金等价物净增加额	-2,589,474.46	684,179.76
加：期初现金及现金等价物余额	174,696,199.12	174,012,019.36
六、期末现金及现金等价物余额	172,106,724.66	174,696,199.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	145,532,160.00				317,803,225.59			13,398,720.49	55,190,489.91		458,749,828.25		990,674,424.24	34,198,041.16	1,024,872,465.40
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	145,532,160.00				317,803,225.59			13,398,720.49	55,190,489.91		458,749,828.25		990,674,424.24	34,198,041.16	1,024,872,465.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,106,432.00				-29,106,432.00			1,635,221.54	5,756,334.34		16,036,949.15		23,428,505.03	2,473,813.68	25,902,318.71
（一）综合收益总额											58,176,323.49		58,176,323.49	-3,296,098.33	54,880,225.16

(二)所有者投入和减少资本														2,800,000.00	2,800,000.00
1.所有者投入的普通股														2,800,000.00	2,800,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配								5,756,334.34		-42,139,374.34		-36,383,040.00		36,383,040.00	36,383,040.00
1.提取盈余公积							5,756,334.34		-5,756,334.34						
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配									-36,383,040.00		-36,383,040.00			36,383,040.00	36,383,040.00
4.															

其他														
(四) 所有者权益内部结转	29,106,432.00				-29,106,432.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,106,432.00				-29,106,432.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,635.22					1,635.22		1,635.22
1. 本期提取							4,283.14					4,283.14		4,283.14
2.							-8.82					-8.82		-8.82

本期使用								2,647,927.28					2,647,927.28		2,647,927.28
(六)其他													2,969,912.01		2,969,912.01
四、本期期末余额	174,638,592.00				288,696,793.59			15,033,942.03	60,946,824.25		474,786,777.40		1,014,102,929.27	36,671,854.84	1,050,774,784.11

上期金额

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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	121,276,800.00				342,058,585.59			11,886,377.13	49,876,012.06		432,909,222.56		958,006,997.34	14,854,388.15	972,861,385.49
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	121,276,800.00				342,058,585.59			11,886,377.13	49,876,012.06		432,909,222.56		958,006,997.34	14,854,388.15	972,861,385.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,255,360.00				-24,255,360.00			1,512,343.36	5,314,477.85		25,840,605.69		32,667,426.90	19,343,653.01	52,011,079.91
(一)综合收益总额											61,474,283.54		61,474,283.54	-456,346.99	61,017,936.55

(二)所有者投入和减少资本														20,400.00	20,400.00
1.所有者投入的普通股														20,400.00	20,400.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配								5,314.47							
1.提取盈余公积								5,314.47							
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	24,255,360.00				-24,255,360.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,255,360.00				-24,255,360.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,512,343.36					1,512,343.36		1,512,343.36
1. 本期提取							3,921,391.65					3,921,391.65		3,921,391.65
2.							-					-		-

本期使用							2,409,048.29					2,409,048.29		2,409,048.29
(六)其他														
四、本期期末余额	145,532,160.00				317,803,225.59		13,398,720.49	55,190,489.91		458,749,828.25		990,674,424.24	34,198,041.16	1,024,872,465.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	145,532,160.00				323,573,409.28			4,318,174.64	50,564,965.23	304,584,252.34		828,572,961.49
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	145,532,160.00				323,573,409.28			4,318,174.64	50,564,965.23	304,584,252.34		828,572,961.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,106,432.00				-29,106,432.00			218,206.41	5,756,334.34	15,423,969.08		21,398,509.83
(一)综										57,563,343		57,563,343

合收益总额										.42		.42
(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									5,756,334.34	-42,139,374.34		-36,383,040.00
1.提取盈余公积									5,756,334.34	-5,756,334.34		
2.对所有者(或股东)的分配										-36,383,040.00		-36,383,040.00
3.其他												
(四)所有者权益	29,106,432.00											-29,106,432.00

内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）	29,106,432.00				-29,106,432.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							218,206.41					218,206.41
1. 本期提取							2,352,064.20					2,352,064.20
2. 本期使用							-2,133,857.79					-2,133,857.79
（六）其他												

四、 本期 期末 余额	174,638,592.00				294,466.977.28			4,536,381.05	56,321,299.57	320,008,221.42		849,971,471.32
----------------------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--------------	---------------	----------------	--	----------------

上期金额

单位：元

项目	2022 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	121,276,800.00				347,828,769.28			3,827,746.67	45,250,487.38	287,073,151.65		805,256,954.98
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	121,276,800.00				347,828,769.28			3,827,746.67	45,250,487.38	287,073,151.65		805,256,954.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,255,360.00				-24,255,360.00			490,427.97	5,314,477.85	17,511,100.69		23,316,006.51
（一）综合收益总额										53,144,778.54		53,144,778.54
（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									5,314,477.85	-35,633,677.85		-30,319,200.00
1. 提取盈余公积									5,314,477.85	-5,314,477.85		
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,319,200.00		-30,319,200.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	24,255,360.00											-24,255,360.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,255,360.00											-24,255,360.00

2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备								490,4 27.97				490,4 27.97
1. 本 期提 取								2,171 ,138. 25				2,171 ,138. 25
2. 本 期使 用								- 1,680 ,710. 28				- 1,680 ,710. 28
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	145,5 32,16 0.00				323,5 73,40 9.28			4,318 ,174. 64	50,56 4,965 .23	304,5 84,25 2.34		828,5 72,96 1.49

三、公司基本情况

双飞无油轴承集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为嘉善金属塑料自润滑轴承联营厂，于 1988 年 5 月 27 日在浙江省嘉善县工商行政管理局登记注册，为集体联营企业，后改名为嘉善县无油润滑轴承厂。经浙江省嘉善县经济体制改革办公室《关于同意将嘉善县无油润滑轴承厂改组为股份合作制企业的批复》（善体改股合〔1993〕5 号）批准，嘉善县无油润滑轴承厂改组为股份合作制企业，总部位于浙江省嘉兴市嘉善县。公司现持有统一社会信用代码为 913304001465938497 的营业执照，注册资本 174,638,592.00 元，股份总数 174,638,592 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 75,271,680 股；无限售条件的流通股份 A 股 99,366,912 股。公司股票已于 2020 年 2 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业。主要经营活动为无油润滑复合材料、滑动轴承系列的研发、生产和销售。产品主要有：无油润滑复合材料、滑动轴承系列等。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 17 日第五届第五次董事会批准对外报出。

本公司将嘉善双飞润滑材料有限公司、嘉善卓博进出口贸易有限公司、金华市双飞程凯合金材料有限公司、四川双飞虹精密部件有限公司和浙江搏乐液压科技有限公司等 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报告“十、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本报告“九、合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

（一）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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款/重要的核销应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款/附注五（一）4、附注十五（一）1
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5%的预付款项认定为重要预付款项/附注五（一）6
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程/附注五（一）12
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款/附注五（一）23
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款/附注五（一）28
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将超过资产总额 0.5%的账龄超过 1 年的合同负债款认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债/附注五（一）25
重要的投资活动现金流量	公司将超过资产总额 5%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量/附注五（三）
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司/附注七
重要的承诺事项	公司将承诺的金额超过资产总额 5%的项目确定为重要的承诺事项/附注十二（一）
重要的或有事项	公司将发生的诉讼或对外担保，预计可能产生的或有负债超过利润总额 5%的项目确定为重要的或有事项/附注十二（二）
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后发生的重要的承诺事项、或有事

项，以及其他事项涉及金额超过资产总额 5%或利润总额 15%的项目确定为重要的资产负债表日后事项/附注十三

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

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

11、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

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。

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。

7. 应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	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
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	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
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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款	其他应收款
	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	80	80
4 年以上	100	100

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

12、应收票据

详见“11、金融工具”章节。

13、应收账款

详见“11、金融工具”章节。

14、应收款项融资

详见“11、金融工具”章节。

15、其他应收款

详见“11、金融工具”章节。

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、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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 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。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

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

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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	5、20	0、5	20.00、4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	达到设计要求并且可以按照计划实际投入使用
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

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、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按权证所载剩余使用年限确定	直线法
商标权	10 年/预期产生经济价值的年限	直线法
专利和专有技术组合	5-10 年/预期产生经济价值的年限	直线法
软件	2-5 年/按预计可使用年限确定	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。

30、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

31、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。

32、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。

33、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。

34、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。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露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

公司依据自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 国内销售业务

公司国内销售业务属于在某一时点履行的履约义务，根据合同相关条款，在客户收到货物并签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 国外销售业务

公司国外销售业务属于在某一时点履行的履约义务，根据合同相关条款，将产品报关，取得提单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(3) 寄售库销售业务

公司寄售库销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司将产品运送至双方约定的地点，客户收到货物，根据实际使用量定期与公司进行结算，公司以收到客户已使用产品清单作为控制权转移时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

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。

39、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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方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

在租赁期开始日，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。

租赁期开始日后，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。

(1) 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

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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	2022 年 12 月 31 日资产负债表项目-递延所得税资产	3,303,332.76
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	2022 年 12 月 31 日资产负债表项目-递延所得税负债	3,303,332.76

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、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	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、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、嘉善双飞润滑材料有限公司、金华市双飞程凯合金材料有限公司	15%
嘉善卓博进出口贸易有限公司、浙江搏乐液压科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 本公司

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2023 年 12 月 8 日联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202333008289，本公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2023—2025 年度企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

2. 嘉善双飞润滑材料有限公司

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2022 年 12 月 24 日联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202233008358，子公司嘉善双飞润滑材料有限公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2022—2024 年度企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

3. 金华市双飞程凯合金材料有限公司

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2022 年 12 月 24 日联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202233009804，子公司金华市双飞程凯合金材料有限公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2022—2024 年度企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

4. 小型微利企业所得税税收优惠政策

根据财政部、税务总局 2023 年 3 月 31 日发布的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本年度本公司适用此政策。子公司嘉善卓博进出口贸易有限公司、子公司浙江搏乐液压科技有限公司适用此政策。

3、其他

1. 增值税即征即退

根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号），子公司嘉善双飞润滑材料有限公司、金华市双飞程凯合金材料有限公司属于浙江省民政福利工业企业，享受限额增值税即征即退的税收优惠政策。

2. 增值税加计抵减

根据财政部、税务总局 2023 年 10 月 26 日发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财税〔2023〕43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额，本公司、子公司嘉善双飞润滑材料有限公司、子公司金华市双飞程凯合金材料有限公司适用此政策。

3. 增值税出口退税

根据《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号），本公司、子公司嘉善卓博进出口贸易有限公司、子公司浙江搏乐液压科技有限公司出口货物享受出口退税的税收优惠政策。

4. 支付给残疾人工资在企业所得税前加计扣除税收优惠

根据《财政部 国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税发〔2009〕70 号）和《企业所得税实施条例》第九十六条的规定，浙江省民政福利工业企业支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前限额据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。子公司嘉善双飞润滑材料有限公司、金华市双飞程凯合金材料有限公司适用此政策。

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	48,338.91	62,276.20
银行存款	210,394,172.18	193,721,679.71
其他货币资金	5,910,180.48	2,508,422.46
合计	216,352,691.57	196,292,378.37

其他说明：

其他货币资金期末数中有银行承兑汇票保证金 5,000,000.00 元、信用证保证金 547,322.50 元、保函保证金 362,857.98 元，使用受限；其他货币资金期初数中有银行承兑汇票保证金 1,900,000.00 元、信用证保证金 570,702.46 元、保函保证金 37,720.00 元，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,717.87
其中：		
远期结售汇		20,717.87
其中：		
合计		20,717.87

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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
商业承兑票据	4,879,717.86	15,147,106.79
合计	4,879,717.86	15,147,106.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,168,124.07	100.00%	288,406.21	5.58%	4,879,717.86	16,108,544.27	100.00%	961,437.48	5.97%	15,147,106.79
其中:										
商业承兑汇票	5,168,124.07	100.00%	288,406.21	5.58%	4,879,717.86	16,108,544.27	100.00%	961,437.48	5.97%	15,147,106.79
合计	5,168,124.07	100.00%	288,406.21	5.58%	4,879,717.86	16,108,544.27	100.00%	961,437.48	5.97%	15,147,106.79

按组合计提坏账准备: 288,406.21

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	5,168,124.07	288,406.21	5.58%
合计	5,168,124.07	288,406.21	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(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	961,437.48	-673,031.27				288,406.21
合计	961,437.48	-673,031.27				288,406.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

(5) 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	400,000.00	
合计	400,000.00	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	212,500,174.40	186,003,472.11
1 至 2 年	13,123,235.71	14,196,564.44
2 至 3 年	6,694,599.53	767,813.51
3 年以上	3,002,664.32	3,222,100.88
3 至 4 年	579,392.31	923,910.31
4 至 5 年	876,544.72	1,294,977.07
5 年以上	1,546,727.29	1,003,213.50
合计	235,320,673.96	204,189,950.94

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,294,911.06	0.55%	1,294,911.06	100.00%		1,941,637.78	0.95%	1,941,637.78	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	234,025,762.90	99.45%	15,637,911.86	6.68%	218,387,851.04	202,248,313.16	99.05%	12,373,672.66	6.12%	189,874,640.50
其中：										
合计	235,320,673.96	100.00%	16,932,822.92	7.20%	218,387,851.04	204,189,950.94	100.00%	14,315,310.44	7.01%	189,874,640.50

按单项计提坏账准备：1,294,911.06

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南德众内燃机零部件制造有限公司	1,136,134.08	1,136,134.08	1,136,134.08	1,136,134.08	100.00%	预计无法收回货款
泉州奇星机械有限公司	646,726.72	646,726.72				
柳州克雷拉减振器有限公司	158,776.98	158,776.98	158,776.98	158,776.98	100.00%	预计无法收回货款
合计	1,941,637.78	1,941,637.78	1,294,911.06	1,294,911.06		

按组合计提坏账准备：15,637,911.86

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	212,500,174.40	10,625,008.71	5.00%
1-2 年	13,123,235.71	1,312,323.58	10.00%
2-3 年	6,603,907.02	1,981,172.11	30.00%
3-4 年	395,191.54	316,153.23	80.00%
4 年以上	1,403,254.23	1,403,254.23	100.00%
合计	234,025,762.90	15,637,911.86	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
单项计提坏账准备	1,941,637.78			646,726.72		1,294,911.06
按组合计提坏账准备	12,373,672.66	2,690,156.66		48,719.60	622,802.14	15,637,911.86
合计	14,315,310.44	2,690,156.66		695,446.32	622,802.14	16,932,822.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	695,446.32

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	13,060,537.66		13,060,537.66	5.55%	855,987.41
客户 2	9,456,398.34		9,456,398.34	4.02%	502,282.86
客户 3	8,140,507.86		8,140,507.86	3.46%	505,951.47
客户 4	7,032,733.80		7,032,733.80	2.99%	351,636.69
客户 5	5,403,176.37		5,403,176.37	2.30%	270,158.82
合计	43,093,354.03		43,093,354.03	18.32%	2,486,017.25

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	57,002,655.58	48,042,883.56
合计	57,002,655.58	48,042,883.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	57,002,655.58	100.00%			57,002,655.58	48,042,883.56	100.00%			48,042,883.56

其中：									
其中： 银行承兑 汇票	57,002, 655.58	100.00%			57,002, 655.58	48,042, 883.56	100.00%		48,042, 883.56
合计	57,002, 655.58	100.00%			57,002, 655.58	48,042, 883.56	100.00%		48,042, 883.56

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性
------	---------	------	------	-----------------------------

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5） 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	124,605,293.67	
合计	124,605,293.67	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,782,977.49	2,081,354.08
合计	2,782,977.49	2,081,354.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	314,826.07	380,726.07
应收出口退税款	37,519.53	34,261.15
应收暂付款	312,914.51	1,243,954.22
待退回预付租金	2,400,000.00	
其他	33,695.97	556,343.38
合计	3,098,956.08	2,215,284.82

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	418,730.01	2,183,178.75
1 至 2 年	2,648,120.00	
3 年以上	32,106.07	32,106.07
3 至 4 年		28,106.07
4 至 5 年	28,106.07	
5 年以上	4,000.00	4,000.00
合计	3,098,956.08	2,215,284.82

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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										

其中：										
按组合计提坏账准备	3,098,956.08	100.00%	315,978.59	10.20%	2,782,977.49	2,215,284.82	100.00%	133,930.74	6.05%	2,081,354.08
其中：										
合计	3,098,956.08	100.00%	315,978.59	10.20%	2,782,977.49	2,215,284.82	100.00%	133,930.74	6.05%	2,081,354.08

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：315,978.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收政府款项组合	37,519.53		
账龄组合	3,061,436.55	315,978.59	10.32%
其中：1年以内	381,210.48	19,060.52	5.00%
1-2年	2,648,120.00	264,812.00	10.00%
4年以上	32,106.07	32,106.07	100.00%
合计	3,098,956.08	315,978.59	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023年1月1日余额	107,445.88		26,484.86	133,930.74
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-12,406.00	12,406.00		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-78,602.65	252,406.00	5,621.21	179,424.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	19,060.52	264,812.00	32,106.07	315,978.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	133,930.74	179,424.56			2,623.29	315,978.59
合计	133,930.74	179,424.56			2,623.29	315,978.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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
四川省明宏车灯有限公司	拆借款	2,400,000.00	1-2年	77.45%	240,000.00
成都市昊琦科技有限公司	押金保证金	244,520.00	1年以内 1,400.00元 1-2年 243,120.00元	7.89%	24,382.00
浙江省荣军医院(陆龙泉)	应收暂付款	198,042.87	1年以内	6.39%	9,902.14
代扣个人社保公积金	应收暂付款	81,070.39	1年以内	2.62%	4,053.52
上海升瑞国际物流有限公司	押金保证金	28,106.07	4年以上	0.91%	28,106.07
合计		2,951,739.33		95.26%	306,443.73

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	1,648,265.07	87.91%	982,460.24	96.71%
1 至 2 年	193,070.00	10.30%	33,372.00	3.29%
2 至 3 年	33,607.00	1.79%		
合计	1,874,942.07		1,015,832.24	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 967,281.72 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 51.59%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	44,824,426.10	2,300,071.29	42,524,354.81	37,633,937.33	1,885,139.73	35,748,797.60
在产品	18,134,916.95		18,134,916.95	20,248,271.36		20,248,271.36
库存商品	94,207,819.16	11,442,598.00	82,765,221.16	87,773,091.05	9,865,209.82	77,907,881.23
发出商品	7,122,806.85	11,178.93	7,111,627.92	5,197,711.90	89,405.40	5,108,306.50
低值易耗品	298,804.69	22,486.60	276,318.09	52,714.79	29,771.77	22,943.02
合计	164,588,773.75	13,776,334.82	150,812,438.93	150,905,726.43	11,869,526.72	139,036,199.71

(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	1,885,139.73	895,268.36		480,336.80		2,300,071.29
库存商品	9,865,209.82	2,913,279.62		1,335,891.44		11,442,598.00
发出商品	89,405.40	16,205.06		94,431.53		11,178.93
低值易耗品	29,771.77	5,876.23		13,161.40		22,486.60
合计	11,869,526.72	3,830,629.27		1,923,821.17		13,776,334.82

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料\在产品\低值易耗品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用、报损或售出
库存商品\发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货报损或售出

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税及预缴税款	4,209,386.48	8,692,559.30
待摊费用	36,830.87	
合计	4,246,217.35	8,692,559.30

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,107,274.28	72,617.02		1,179,891.30
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,107,274.28	72,617.02		1,179,891.30
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,052,568.22	49,445.09		1,102,013.31
2. 本期增加金额		1,452.36		1,452.36
(1) 计提或摊销		1,452.36		1,452.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,052,568.22	50,897.45		1,103,465.67
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	54,706.06	21,719.57		76,425.63
2. 期初账面价值	54,706.06	23,171.93		77,877.99

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	446,953,700.55	408,998,762.95
合计	446,953,700.55	408,998,762.95

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计

一、账面原值：						
1. 期初余额	159,282,955.22	463,308,865.58	12,999,626.63	31,142,688.67	35,973,368.42	702,707,504.52
2. 本期增加金额	18,792,637.92	77,159,539.96	4,378,398.45	1,500,169.61	5,549,788.30	107,380,534.24
(1) 购置	1,268,546.80	2,010,506.42	3,631,223.52	690,583.17	1,272,903.91	8,873,763.82
(2) 在建工程转入	17,524,091.12	57,648,238.26	314,154.86	446,661.06	3,720,040.50	79,653,185.80
(3) 企业合并增加		17,500,795.28	433,020.07	362,925.38	556,843.89	18,853,584.62
3. 本期减少金额		4,507,290.04	2,227,472.69	283,834.51	611,165.73	7,629,762.97
(1) 处置或报废		4,507,290.04	2,227,472.69	276,697.76	611,165.73	7,622,626.22
(2) 转入在建工程				7,136.75		7,136.75
4. 期末余额	178,075,593.14	535,961,115.50	15,150,552.39	32,359,023.77	40,911,990.99	802,458,275.79
二、累计折旧						
1. 期初余额	72,073,499.23	169,046,820.86	8,087,556.42	20,477,678.38	23,629,765.60	293,315,320.49
2. 本期增加金额	9,209,192.71	48,683,355.25	1,919,026.96	3,829,490.09	3,404,608.08	67,045,673.09
(1) 计提	9,209,192.71	43,412,241.12	1,870,929.80	3,690,356.07	3,138,230.85	61,320,950.55
(2) 合并增加		5,271,114.13	48,097.16	139,134.02	266,377.23	5,724,722.54
3. 本期减少金额		3,635,561.37	2,116,099.05	273,555.70	580,607.44	6,605,823.56
(1) 处置或报废		3,635,561.37	2,116,099.05	266,775.79	580,607.44	6,599,043.65
(2) 转入在建工程				6,779.91		6,779.91
4. 期末余额	81,282,691.94	214,094,614.74	7,890,484.33	24,033,612.77	26,453,766.24	353,755,170.02
三、减值准备						
1. 期初余额		390,543.93		2,877.15		393,421.08
2. 本期增加金额		1,527,910.62				1,527,910.62
(1) 计提		1,527,910.62				1,527,910.62
3. 本期减少金额		171,926.48				171,926.48

(1)) 处置或报废		171,926.48				171,926.48
4. 期末余额		1,746,528.07		2,877.15		1,749,405.22
四、账面价值						
1. 期末账面价值	96,792,901.20	320,119,972.69	7,260,068.06	8,322,533.85	14,458,224.75	446,953,700.55
2. 期初账面价值	87,209,455.99	293,871,500.79	4,912,070.21	10,662,133.14	12,343,602.82	408,998,762.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,808,825.33	1,019,713.75	1,746,528.07	42,583.51	
电子设备	45,299.15	40,157.04	2,877.15	2,264.96	
小 计	2,854,124.48	1,059,870.79	1,749,405.55	44,848.47	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
13#厂房（铝基车间）	1,987,554.37	与其他在建建筑物同属同一土地使用权证，尚未办理
小 计	1,987,554.37	

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项 目	账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
-----	------	-------	----------

闲置设备	1,527,910.62		1,527,910.62
小 计	1,527,910.62		1,527,910.62

(续上表)

项 目	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数及其确定依据
闲置设备	市场法	不适用
小 计		

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	79,363,240.39	102,771,913.75
合计	79,363,240.39	102,771,913.75

(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
增产 13,600 万套滑动轴承自动化建设项目	7,439,646.01		7,439,646.01	7,064,763.91		7,064,763.91
年产复合材料 50 万平方米建设项目	25,600,693.90		25,600,693.90	30,524,674.28		30,524,674.28
研发中心建设项目	10,348,924.62		10,348,924.62	8,105,664.77		8,105,664.77
14 号厂房项目	23,794,225.24		23,794,225.24	18,878,274.46		18,878,274.46
ERP 管理系统软件	10,891.09		10,891.09	10,891.09		10,891.09
智能车间改造项目				12,633,174.04		12,633,174.04
纯铜粉项目				407,103.10		407,103.10
智能车间工程	1,292,113.20		1,292,113.20			
待安装设备	9,080,417.17		9,080,417.17	24,169,310.90		24,169,310.90
其他	1,796,329.16		1,796,329.16	978,057.20		978,057.20
合计	79,363,240.39		79,363,240.39	102,771,913.75		102,771,913.75

(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
增产13,600万套滑动轴承自动化建设项目	214,000.00	7,064,763.91	25,961,975.67	25,587,093.57		7,439,646.01	87.38%	90.00				募集资金
年产复合材料50万平方米建设项目	123,800.00	30,524,674.28	4,568,053.27	9,492,033.65		25,600,693.90	68.85%	70.00				募集资金
研发中心建设项目	38,080,000.00	8,105,664.77	5,944,829.73	3,701,569.88		10,348,924.62	61.03%	60.00				募集资金
14号厂房项目	23,200,000.00	18,878,274.46	4,915,950.78			23,794,225.24	102.56%	98.00				其他
待安装设备		24,169,310.90	5,583,859.50	20,672,753.23		9,080,417.17						其他
合计	399,080,000.00	88,742,688.32	46,668,950.95	59,453,450.33		76,263,906.94						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,523,042.28	14,523,042.28
2. 本期增加金额	4,420,738.90	4,420,738.90
租入	4,420,738.90	4,420,738.90
3. 本期减少金额	71,166.02	71,166.02
其他减少	71,166.02	71,166.02
4. 期末余额	18,872,615.16	18,872,615.16
二、累计折旧		
1. 期初余额	660,138.29	660,138.29
2. 本期增加金额	4,160,182.08	4,160,182.08
(1) 计提	4,160,182.08	4,160,182.08
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,820,320.37	4,820,320.37

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	14,052,294.79	14,052,294.79
2. 期初账面价值	13,862,903.99	13,862,903.99

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

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	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	76,902,716.29	10,897,815.74		3,046,586.82	376,714.86	91,223,833.71
2. 本期增加金额		1,244,554.58		120,688.00		1,365,242.58
(1) 购置		0.12				0.12
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		1,244,554.46		120,688.00		1,365,242.46
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	76,902,716.29	12,142,370.32		3,167,274.82	376,714.86	92,589,076.29
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,829,533.51	1,839,971.40		1,863,676.38	80,956.06	15,614,137.35
2. 本期增加金额	2,035,218.48	1,309,999.93		480,169.14	37,671.48	3,863,059.03
(1) 计提	2,035,218.48	1,309,999.93		427,602.77	37,671.48	3,810,492.66
(2) 合并增加				52,566.37		52,566.37
3. 本期减少金						

额						
(1) 处置						
4. 期末余额	13,864,751.99	3,149,971.33		2,343,845.52	118,627.54	19,477,196.38
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	63,037,964.30	8,992,398.99		823,429.30	258,087.32	73,111,879.91
2. 期初账面价值	65,073,182.78	9,057,844.34		1,182,910.44	295,758.80	75,609,696.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
金华市双飞程凯合金材料有限公司	46,814,936.02					46,814,936.02
浙江搏乐液压科技有限公司	0.00	9,560,351.96				9,560,351.96
合计	46,814,936.02	9,560,351.96				56,375,287.98

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		计提		处置		
金华市双飞程凯合金材料有限公司	5,739,312.02	8,888,065.79				14,627,377.81
合计	5,739,312.02	8,888,065.79				14,627,377.81

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
金华市双飞程凯合金材料有限公司	本公司商誉系收购上述公司股权时形成，将每一公司认定为一个资产组	本公司主要业务为生产和销售轴承和其他产品，公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果	是
浙江搏乐液压科技有限公司	本公司商誉系收购上述公司股权时形成，将每一公司认定为一个资产组	本公司主要业务为生产和销售轴承和其他产品，公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
金华市双飞程凯合金材料有限公司	155,810,082.24	144,700,000.00	11,110,082.24	2024年至2028年5年	预测期增长率分别为20.10%、9.70%、4.00%、2.00%、1.00%；税前利润率分别为4.70%、5.41%、5.70%、5.73%、5.84%；上述参数根据资产组自身经营及行业水平确定	稳定期增长率为0%；税前利润率为5.84%；确定依据为根据资产组自身经营及行业水平确定	折现率为9.41%；确定依据为以加权平均资本成本（WACC）为基础经调整后确定

浙江搏乐液 压科技有限 公司	45,458,111 .92	47,800,000 .00		2024 年至 2028 年 5 年	预测期增长 率分别为 20.05%、 12.80%、 7.30%、 7.59%、 3.40%；税 前利润率分 别为 7.13%、 9.06%、 10.09%、 11.64%、 13.71%；上 述参数根据 资产组自身 经营及行业 水平确定	稳定期增长 率为 0%；税 前利润率为 14.45%；确 定依据为根 据资产组自 身经营及行 业水平确定	折现率为 11.03%；确 定依据为以 加权平均资 本成本 (WACC) 为 基础经调整 后确定
合计	201,268,19 4.16	192,500,00 0.00	11,110,082 .24				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
万洋办公楼装修 费用	1,000,707.95	4,848,958.20	903,807.83		4,945,858.32
租赁场地装修费 用	2,146,556.30		574,006.75		1,572,549.55
低值设备、模具	2,693,213.65		1,121,716.50		1,571,497.15
合计	5,840,477.90	4,848,958.20	2,599,531.08		8,089,905.02

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,908,849.08	4,420,033.64	27,544,717.82	4,128,548.14
内部交易未实现利润	8,232,367.86	1,234,855.17	6,194,127.27	923,283.52

可抵扣亏损	9,972,365.28	1,301,504.80	5,308,218.06	796,232.71
递延收益	15,935,810.00	2,390,371.50	6,718,370.00	1,007,755.50
预计负债			311,299.26	46,694.89
交易性金融负债			105,190.08	15,778.51
租赁负债	15,439,291.32	3,402,718.43	13,213,331.03	3,303,332.76
合计	79,488,683.54	12,749,483.54	59,395,253.52	10,221,626.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除的固定资产	11,774,882.63	1,766,232.39	13,136,664.80	1,970,499.72
使用权资产	13,769,357.20	3,152,228.32	13,213,331.03	3,303,332.76
交易性金融资产			20,717.87	3,107.68
合计	25,544,239.83	4,918,460.71	26,370,713.70	5,276,940.16

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,749,483.54		10,221,626.03
递延所得税负债		4,918,460.71		5,276,940.16

(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	3,154,098.68	128,908.64
可抵扣亏损	12,300,836.65	2,932,358.46
合计	15,454,935.33	3,061,267.10

(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
2027 年	3,306,060.37	2,932,358.46	
2028 年	8,994,776.28		
合计	12,300,836.65	2,932,358.46	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备购置款	13,952,928.92		13,952,928.92	10,946,745.81		10,946,745.81
预付股权投资意向金	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	15,952,928.92		15,952,928.92	12,946,745.81		12,946,745.81

其他说明:

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,910,180.48	5,910,180.48	保证金	银行承兑汇票、信用证、保函保证金	2,508,422.46	2,508,422.46	保证金	银行承兑汇票、信用证、保函保证金
固定资产	17,978,049.97	9,592,658.64	抵押	借款抵押	8,618,095.23	7,415,192.24	抵押	借款抵押
无形资产	40,573,026.82	36,271,313.64	抵押	借款抵押	38,009,524.00	35,617,970.90	抵押	借款抵押
投资性房地产	1,179,891.30	76,425.63	抵押	借款抵押				
合计	65,641,148.57	51,850,578.39			49,136,041.69	45,541,585.60		

其他说明:

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	23,038,215.15	30,032,097.22
保证借款	20,022,007.61	
信用借款	16,016,305.55	55,058,333.33
保证并抵押借款	5,005,479.45	
合并内公司开立银行票据后贴现	45,000,000.00	
合计	109,082,007.76	85,090,430.55

短期借款分类的说明:

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明:

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	105,190.08
其中：		
其中：人民币期权	0.00	105,190.08
其中：		
合计		105,190.08

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	19,000,000.00
合计	5,000,000.00	19,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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
应付货款	37,203,440.85	34,567,338.07
应付费用款	1,973,377.95	2,683,056.63
应付长期资产购置款	9,595,332.83	20,190,812.87
合计	48,772,151.63	57,441,207.57

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应付款	8,805,863.91	8,826,022.28
合计	8,805,863.91	8,826,022.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,188,200.00	913,700.00
拆借款	6,587,597.67	7,022,305.56
应付暂收款	180,066.24	40,016.72
应付股权款	850,000.00	850,000.00
合计	8,805,863.91	8,826,022.28

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	91,743.15	

合计	91,743.15	
----	-----------	--

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,327,937.85	2,940,952.49
合计	4,327,937.85	2,940,952.49

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、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	42,615,307.71	147,695,628.48	147,147,114.79	43,163,821.40
二、离职后福利-设定提存计划	320,028.07	9,059,997.90	7,977,282.96	1,402,743.01
三、辞退福利		115,693.36	115,693.36	
合计	42,935,335.78	156,871,319.74	155,240,091.11	44,566,564.41

(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	26,999,671.40	126,681,204.38	126,172,816.50	27,508,059.28
2、职工福利费	665,940.47	8,701,782.32	8,729,076.06	638,646.73
3、社会保险费	376,168.82	5,598,234.70	5,463,994.15	510,409.37
其中：医疗保险费	349,433.03	4,964,304.34	4,906,580.58	407,156.79
工伤保险费	26,735.79	633,930.36	557,413.57	103,252.58

4、住房公积金	314,638.00	4,205,012.00	4,209,932.00	309,718.00
5、工会经费和职工教育经费	14,258,889.02	2,261,363.97	2,323,264.97	14,196,988.02
6、其他短期职工薪酬		248,031.11	248,031.11	
合计	42,615,307.71	147,695,628.48	147,147,114.79	43,163,821.40

(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	309,093.68	8,752,510.90	7,706,930.98	1,354,673.60
2、失业保险费	10,934.39	307,487.00	270,351.98	48,069.41
合计	320,028.07	9,059,997.90	7,977,282.96	1,402,743.01

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,484,777.74	679,846.63
企业所得税	4,614,831.81	169,358.82
个人所得税	154,570.93	211,363.39
城市维护建设税	243,168.79	228,416.38
房产税	1,213,713.16	1,013,937.82
土地使用税	1,116,346.44	71.28
教育费附加	139,440.43	132,013.83
地方教育附加	92,960.30	88,009.24
印花税	98,699.74	93,854.30
环境保护税	629.22	441.99
合计	9,159,138.56	2,617,313.68

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,031,797.37	
一年内到期的长期应付款	34,345.21	
一年内到期的租赁负债	3,556,659.80	2,285,816.36
合计	7,622,802.38	2,285,816.36

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	199,842.66	295,361.83
商业承兑汇票背书转让支付货款		1,965,081.09
合计	199,842.66	2,260,442.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,488,488.08	11,924,542.22
减：未确认融资费用	-605,856.56	-997,027.55
合计	11,882,631.52	10,927,514.67

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,900,000.00	
合计	1,900,000.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款	1,900,000.00	

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		311,299.26	
合计		311,299.26	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,718,370.00	11,989,611.08	2,374,648.92	16,333,332.16	与资产相关的政府补助
合计	6,718,370.00	11,989,611.08	2,374,648.92	16,333,332.16	

其他说明：

本期增加 454,311.08 元系公司收购子公司浙江搏乐科技有限公司合并增加。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	145,532,160.00			29,106,432.00		29,106,432.00	174,638,592.00

其他说明：

2023 年 4 月 18 日，本公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，以截至 2022 年 12 月 31 日公司总股本 145,532,160 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，总计转增股本 29,106,432 股，转增后公司总股本为 174,638,592 股；2023 年 5 月 12 日，本公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》。上述资本公积转增股本事项经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2023 年 7 月 7 日出具验资报告（天健验〔2023〕349 号）。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	317,803,225.59		29,106,432.00	288,696,793.59
合计	317,803,225.59		29,106,432.00	288,696,793.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,398,720.49	4,283,148.82	2,647,927.28	15,033,942.03
合计	13,398,720.49	4,283,148.82	2,647,927.28	15,033,942.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加系本公司根据财政部 应急部印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号），以上年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式，按标准平均逐月提取；专项储备本期减少系使用减少。

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	55,190,489.91	5,756,334.34		60,946,824.25
合计	55,190,489.91	5,756,334.34		60,946,824.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按照本期母公司实现净利润的10%计提的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	458,749,828.25	432,909,222.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,176,323.49	61,474,283.54
减：提取法定盈余公积	5,756,334.34	5,314,477.85
应付普通股股利	36,383,040.00	30,319,200.00
期末未分配利润	474,786,777.40	458,749,828.25

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	741,645,493.78	551,235,134.36	705,617,516.09	526,779,803.82
其他业务	10,753,990.30	1,648,849.22	10,565,991.63	620,804.23
合计	752,399,484.08	552,883,983.58	716,183,507.72	527,400,608.05

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	697,760,140.89	503,960,914.81	54,639,343.19	48,923,068.77			752,399,484.08	552,883,983.58
其中：								
滑动轴承	501,799,385.33	363,554,361.71					501,799,385.33	363,554,361.71
复合材料	161,184,321.55	120,121,930.66					161,184,321.55	120,121,930.66
铜粉			54,639,343.19	48,923,068.77			54,639,343.19	48,923,068.77
液压配件	24,022,443.71	18,635,773.22					24,022,443.71	18,635,773.22
其他	9,603,867.56	662,542.15					9,603,867.56	662,542.15
租赁收入	1,150,122.74	986,307.07					1,150,122.74	986,307.07
按经营地区分类	697,760,140.89	503,960,914.81	54,639,343.19	48,923,068.77			752,399,484.08	552,883,983.58
其中：								
境内地区	538,383,955.95	391,104,807.46	54,639,343.19	48,923,068.77			593,023,299.14	440,027,876.23
境外地区	159,376,184.94	112,856,107.35					159,376,184.94	112,856,107.35
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	696,610,018.15	502,974,607.74	54,639,343.19	48,923,068.77			751,249,361.34	551,897,676.51
其中：								
在某一时	696,610,018.15	502,974,607.74	54,639,343.19	48,923,068.77			751,249,361.34	551,897,676.51

点确认收入	18.15	07.74	3.19	8.77			61.34	76.51
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
无						

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

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	1,377,382.17	1,361,541.58
教育费附加	809,565.33	792,044.32
房产税	1,994,795.56	1,763,662.60
土地使用税	1,101,360.29	-333,751.92
车船使用税	24,408.51	20,082.80
印花税	384,692.53	337,700.68
地方教育附加	539,710.15	528,029.57
环境保护税	2,566.41	1,714.69
合计	6,234,480.95	4,471,024.32

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,931,692.02	23,733,208.28
办公及通讯费	2,742,928.57	2,299,783.53
修理费	3,933,700.10	4,166,351.35
差旅及车辆费用	1,614,469.60	1,367,292.27
业务招待费	1,088,596.41	958,797.47
中介机构服务费	2,815,106.61	2,964,954.91
折旧与摊销	12,932,555.75	11,590,028.36
财产保险费	504,039.65	432,901.67
物业费	1,684,950.77	1,739,747.09
其他	4,786,165.12	4,881,497.27
合计	59,034,204.60	54,134,562.20

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,477,962.62	18,503,847.73
办公及通讯费	902,163.08	426,369.88
宣传参展费	1,383,734.41	472,522.58
差旅费	1,348,301.17	267,800.81
业务招待费	3,143,655.49	2,342,528.48
劳务费	2,118,131.34	2,028,841.50
其他	479,799.00	844,119.40
合计	27,853,747.11	24,886,030.38

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	23,013,019.63	21,313,182.21
直接投入	21,043,970.00	18,658,295.84
折旧费用	3,509,546.39	2,642,470.12
其他	380,654.93	1,502,182.19
合计	47,947,190.95	44,116,130.36

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,086,252.35	4,201,567.15
减：利息收入	2,988,868.67	3,256,743.20
汇兑净损益	-1,214,959.28	-2,652,914.30
其他	313,401.61	214,206.11
合计	1,195,826.01	-1,493,884.24

其他说明：

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	2,374,648.92	1,164,330.00
与收益相关的政府补助	14,963,387.42	12,596,800.29
代扣个人所得税手续费返还	136,599.29	97,243.01
增值税加计抵减	4,023,409.25	
合计	21,498,044.88	13,858,373.30

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他说明：		

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-20,717.87	20,717.87
交易性金融负债	105,190.08	-105,190.08
其中：人民币期权		
合计	84,472.21	-84,472.21

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-100,416.00	211,072.06
资金拆借利息收入		
应收款项融资贴现损失	-1,178,744.11	-1,429,530.44
合计	-1,279,160.11	-1,218,458.38

其他说明：

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	-2,196,549.95	1,042,505.05
合计	-2,196,549.95	1,042,505.05

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,830,629.27	-4,526,663.64
四、固定资产减值损失	-1,527,910.62	-45,753.02
十、商誉减值损失	-8,888,065.79	-5,739,312.02
合计	-14,246,605.68	-10,311,728.68

其他说明：

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	-263,521.89	167,700.30

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
其他		21,289.07	
合计		21,289.07	

其他说明：

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	620,060.00	461,318.00	620,060.00
非流动资产毁损报废损失		105,530.20	
其他	96,046.00	319,418.89	96,046.00
罚没支出	91,147.28		91,147.28
合计	807,253.28	886,267.09	807,253.28

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,982,492.00	2,264,322.82
递延所得税费用	-2,823,240.10	1,975,718.64
合计	5,159,251.90	4,240,041.46

(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	60,039,477.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,005,921.56
子公司适用不同税率的影响	-1,285,672.45
调整以前期间所得税的影响	53,798.74
非应税收入的影响	-963,708.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,127,747.27
本期末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	3,015,829.87
研发费用加计扣除的影响	-5,883,584.28
福利企业残疾人工资加计扣除的影响	-907,683.07
本期适用所得税税率变化对期初递延所得税资产余额的影响	-631.91
前期可抵扣暂时性差异已确认，而在本期不再确认的递延所得税资产的影响	51,549.97
其他	-54,315.09
所得税费用	5,159,251.90

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
收到的政府补助	20,040,715.50	4,312,805.64
利息收入	2,988,868.67	3,256,743.20
押金保证金	3,657,638.26	501,394.39
其他	3,332,828.49	1,320,924.96
合计	30,020,050.92	9,391,868.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
支付期间费用	31,967,031.04	27,389,175.35
押金保证金	4,975,740.53	1,074,936.85
支付的与费用相关的进项税	618,186.76	597,991.22
其他	6,880,732.61	2,530,889.53
合计	44,441,690.94	31,592,992.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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
股权投资意向金		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
股权投资意向金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
拆借款	1,900,000.00	4,000,000.00
合计	1,900,000.00	4,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款及利息	15,343,591.68	7,292,661.12
租赁费用	2,917,440.00	1,402,102.85
合计	18,261,031.68	8,694,763.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	54,880,225.16	61,017,936.55
加：资产减值准备	16,443,155.63	9,269,223.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,320,950.55	51,629,195.80
使用权资产折旧	4,160,182.08	660,138.29
无形资产摊销	3,811,945.02	3,348,681.42
长期待摊费用摊销	2,599,531.08	786,404.14
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）	263,521.89	-167,700.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		105,530.20
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-84,472.21	84,472.21
财务费用（收益以“－”号填列）	3,871,293.07	1,548,652.85
投资损失（收益以“－”号填列）	100,416.00	1,218,458.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,527,857.51	436,155.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-358,479.45	1,539,563.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,606,868.49	-9,187,997.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-39,384,396.20	48,217,124.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	22,186,730.72	-14,657,476.89
其他	1,635,221.54	1,512,343.36
经营活动产生的现金流量净额	113,311,098.88	157,360,705.08
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	210,442,511.09	193,783,955.91

减：现金的期初余额	193,783,955.91	182,407,212.93
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	16,658,555.18	11,376,742.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	210,442,511.09	193,783,955.91
其中：库存现金	48,338.91	62,276.20
可随时用于支付的银行存款	210,394,172.18	193,721,679.71
三、期末现金及现金等价物余额	210,442,511.09	193,783,955.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	35,459,322.98	57,656,877.46

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
银行存款	35,459,322.98	57,656,877.46	募集资金
合计	35,459,322.98	57,656,877.46	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	5,000,000.00	1,900,000.00	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	547,322.50	570,702.46	信用证保证金
其他货币资金	362,857.98	37,720.00	保函保证金
合计	5,910,180.48	2,508,422.46	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			8,418,396.56
其中：美元	299,049.28	7.0827	2,118,076.34
欧元	467,756.33	7.8592	3,676,190.55
港币			
日元	52,259,966.00	0.050213	2,624,129.67
应收账款			25,385,704.21
其中：美元	1,474,748.79	7.0827	10,445,203.25
欧元	1,818,828.53	7.8592	14,294,537.18
港币			
日元	12,864,473.00	0.050213	645,963.78
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十九)之说明。使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13 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	260,774.02	694,782.85
合 计	260,774.02	694,782.85

2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	665,381.71	92,391.60
与租赁相关的总现金流出	3,308,506.66	4,588,242.00

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
无形资产	4,676,715.85	
投资性房地产	76,425.63	
长期待摊费用	1,162,834.55	
合计	5,915,976.03	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	23,013,019.63	21,313,182.21
直接投入	21,043,970.00	18,658,295.84
折旧费用	3,509,546.39	2,642,470.12
其他	380,654.93	1,502,182.19
合计	47,947,190.95	44,116,130.36
其中：费用化研发支出	47,947,190.95	44,116,130.36

1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
浙江搏乐	2023 年	21,440,0	80.00%	现金购买	2023 年	支付全部	24,421,9	521,988.	-

液压科技有限公司	01 月 06 日	00.00			01 月 06 日	股权转让款并办妥了工商变更登记手续	63.95	78	2,631,898.39
----------	-----------	-------	--	--	-----------	-------------------	-------	----	--------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	21,440,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	21,440,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,879,648.04
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,560,351.96

合并成本公允价值的确定方法：

本公司根据坤元资产评估有限公司出具的《双飞无油轴承集团股份有限公司拟股权收购涉及的浙江搏乐液压科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2022〕961号）确认浙江搏乐液压科技有限公司股东全部权益的评估价值 26,800,000.00 元的 80%即 21,440,000.00 元作为合并成本。

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

合并成本高于取得的可辨认净资产公允价值份额的部分形成商誉。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	34,121,947.68	30,520,676.15
货币资金	973,806.30	973,806.30
应收款项	11,682,187.53	11,682,187.53
存货	6,635,139.34	6,203,680.05

固定资产	13,128,862.08	11,219,159.56
无形资产	1,312,676.09	52,566.37
预付款项	1,437.00	1,437.00
其他应收款	49,842.58	49,842.58
其他流动资产	274,899.90	274,899.90
递延所得税资产	63,096.86	
负债：	19,272,387.63	19,272,387.63
借款		
应付款项	2,768,608.32	2,768,608.32
递延所得税负债		
合同负债	18,092.60	18,092.60
应付职工薪酬	904,335.63	904,335.63
应交税费	891,435.29	891,435.29
其他应付款	14,233,252.67	14,233,252.67
其他流动负债	2,352.04	2,352.04
递延收益	454,311.08	454,311.08
净资产	14,849,560.05	11,248,288.52
减：少数股东权益	2,969,912.01	2,249,657.70
取得的净资产	11,879,648.04	8,998,630.82

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司根据坤元资产评估有限公司出具的《双飞无油轴承集团股份有限公司拟股权收购涉及的浙江搏乐液压科技有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报（2022）961号）确认浙江搏乐液压科技有限公司可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
嘉善双飞润滑材料有限公司	3,000,000.00	浙江嘉善	浙江嘉善	制造业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
嘉善卓博进出口贸易有限公司	500,000.00	浙江嘉善	浙江嘉善	商业	100.00%	0.00%	设立
金华市双飞程凯合金材料有限公司	55,000,000.00	浙江金华	浙江金华	制造业	80.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
四川双飞虹精密部件有限公司	60,000,000.00	四川成都	四川成都	制造业	66.00%	0.00%	设立
浙江搏乐液压科技有限公司	26,000,000.00	浙江嘉善	浙江嘉善	制造业	80.00%	0.00%	非同一控制下企业合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		

流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	6,718,370.00	11,989,611.08		2,374,648.92		16,333,332.16	与资产相关
小 计	6,718,370.00	11,989,611.08		2,374,648.92		16,333,332.16	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	17,338,036.34	13,761,130.29

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7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

本公司持续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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户, 截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司应收账款的 18.32% (2022 年 12 月 31 日: 15.22%) 源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

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
银行借款	138,113,805.13	140,851,345.83	115,035,720.83	25,815,625.00	
交易性金融负债					
应付票据	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00		
应付账款	48,772,151.63	48,772,151.63	48,772,151.63		
其他应付款	8,805,863.91	8,843,561.99	8,843,561.99		
其他流动负债					
租赁负债	15,439,291.32	16,602,620.17	4,114,132.09	9,413,952.26	3,074,535.82
长期应付款	1,934,345.21	2,009,355.56	74,733.34	1,934,622.22	
小 计	218,065,457.20	222,079,035.18	181,840,299.88	37,164,199.48	3,074,535.82

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	85,090,430.55	87,078,836.11	87,078,836.11		
交易性金融负债	105,190.08	105,190.08	105,190.08		
应付票据	19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00		
应付账款	57,441,207.57	57,441,207.57	57,441,207.57		
其他应付款	8,826,022.28	8,826,022.28	8,826,022.28		
其他流动负债	1,965,081.09	1,965,081.09	1,965,081.09		
租赁负债	13,213,331.03	15,323,508.00	2,917,440.00	6,126,624.00	6,279,444.00
小 计	185,641,262.60	189,739,845.13	177,333,777.13	6,126,624.00	6,279,444.00

(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。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 48,047,027.78 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 85,090,430.55 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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			57,002,655.58	57,002,655.58
持续以公允价值计量的资产总额			57,002,655.58	57,002,655.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

公司应收款项融资系持有的银行承兑汇票。对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本公司的实际控制人为周引春、顾美娟夫妇。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金华市程凯合金材料有限公司	子公司金华市双飞程凯合金材料有限公司少数股东
嘉兴捷行无油轴承有限公司	实际控制人的表哥姚雨明及其配偶戴亚华、其子姚君超共同控制的公司（比照关联方披露）
嘉善县范跃包装有限公司	公司实际控制人的表弟姚琦及其配偶邵莲华共同控制的公司（比照关联方披露）
成都茂晟滑动轴承有限公司	子公司四川双飞虹精密部件有限公司少数股东
周引春	公司实际控制人
徐惠良	子公司浙江搏乐液压科技有限公司少数股东
赖龙城	子公司浙江搏乐液压科技有限公司少数股东

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
嘉兴捷行无油轴承有限公司	采购商品	33,323,806.27	50,000,000.00	否	40,438,293.76
嘉善县范跃包装有限公司	采购商品	2,706,313.62	3,500,000.00	否	2,418,825.44
成都茂晟滑动轴承有限公司	采购商品	4,940,374.43	6,000,000.00	否	11,139,693.64

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
嘉兴捷行无油轴承有限公司	销售商品	3,305,397.00	4,057,273.00
成都茂晟滑动轴承有限公司	销售商品	7,389,806.50	1,413,041.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
成都茂晟滑动轴承有限公司	房屋及建筑物		694,782.85								

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周引春	10,000,000.00	2023年03月09日	2025年03月08日	否
周引春	10,000,000.00	2023年01月09日	2026年01月08日	否

周引春	5,000,000.00	2023年02月07日	2026年02月06日	否
-----	--------------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
成都茂晟滑动轴承有限公司	459,800.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都茂晟滑动轴承有限公司	购买设备、专利权、软件、商标打包资产		29,054,170.74
成都茂晟滑动轴承有限公司	购买车间基础设施、低价值办公设备、工装模具、其他设备[注]		5,877,899.85
嘉兴捷行无油轴承有限公司	销售机器设备		24,271.84

(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	5,276,674.47	5,371,793.62

(8) 其他关联交易

代付水电费

2023 年度，子公司金华市双飞程凯合金材料有限公司代金华市程凯合金材料有限公司支付水电费 2,703,550.59 元。

2022 年度，子公司金华市双飞程凯合金材料有限公司代金华市程凯合金材料有限公司支付水电费 2,974,809.60 元。

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	成都茂晟滑动轴	2,654,388.09	132,719.40	296,736.79	14,836.84

	承有限公司				
小 计		2,654,388.09	132,719.40	296,736.79	14,836.84

(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	嘉兴捷行无油轴承有限公司	2,814,739.67	4,570,454.30
应付账款	嘉善县范跃包装有限公司	381,110.49	146,870.80
应付账款	成都茂晟滑动轴承有限公司		10,088,058.80
小 计		3,195,850.16	14,805,383.90
其他应付款	金华市程凯合金材料有限公司	2,850,000.00	3,000,000.00
其他应付款	成都茂晟滑动轴承有限公司	4,587,597.67	4,022,305.56
其他应付款	徐惠良	621.00	
其他应付款	赖龙城	3,679.73	
小 计		7,441,898.40	7,022,305.56

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		2.5	
拟分配每 10 股转增数（股）		2.5	
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		2.5	
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）		2.5	
利润分配方案	根据 2024 年 4 月 17 日第五届第五次董事会决议，本公司以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 174,638,592 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.5 元（含税），合计派发现金股利 43,659,648.00 元（含税）；以资本公积向全体股东每 10 股转增 2.5 股，合计转增股本 43,659,648 股。上述事项尚需提交 2023 年度股东大会审议。		

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

拟收购浙江萨维科技股份有限公司

2023 年 2 月 24 日，本公司与浙江萨维科技股份有限公司（以下简称浙江萨维公司）的股东戴萍萍、吕剑华签订了《收购意向书》，本公司拟通过支付现金的方式收购浙江萨维公司 70%以上股权，以实现浙江萨维公司的控股和管理，并谋求其与公司在市场、产品等方面实现优势互补。截至本财务报告批准报出日，相关审计、评估工作正在进行中，本公司与戴萍萍、吕剑华尚未签订正式的股权购买协议。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对滑动轴承及材料业务及铜粉业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

业务分部

项 目	滑动轴承及材料业务	铜粉业务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	687,006,150.59	166,561,633.69	-111,922,290.50	741,645,493.78
主营业务成本	502,312,065.59	149,126,247.45	-100,203,178.68	551,235,134.36
资产总额	1,219,386,555.23	129,037,316.84	333,388.74	1,348,757,260.81
负债总额	247,787,746.42	49,874,730.28		297,662,476.70

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	159,309,521.07	162,003,497.25
1 至 2 年	13,016,935.86	14,149,081.00
2 至 3 年	6,531,007.33	664,236.21
3 年以上	1,789,304.14	2,112,318.00
3 至 4 年	475,815.01	337,641.71
4 至 5 年	290,276.12	861,227.89

5 年以上	1,023,213.01	913,448.40
合计	180,646,768.40	178,929,132.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	158,776.98	0.09%	158,776.98	100.00%		805,503.70	0.45%	805,503.70	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	180,487,991.42	99.91%	12,832,668.15	7.11%	167,655,323.27	178,123,628.76	99.55%	11,080,414.37	6.22%	167,043,214.39
其中：										
合计	180,646,768.40	100.00%	12,991,445.13	7.19%	167,655,323.27	178,929,132.46	100.00%	11,885,918.07	6.64%	167,043,214.39

按单项计提坏账准备：805,503.70

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
泉州奇星机械有限公司	646,726.72	646,726.72				
柳州克雷拉减振器有限公司	158,776.98	158,776.98	158,776.98	158,776.98	100.00%	预计无法收回货款
合计	805,503.70	805,503.70	158,776.98	158,776.98		

按组合计提坏账准备：12,832,668.15

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	180,487,991.42	12,832,668.15	7.11%
合计	180,487,991.42	12,832,668.15	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
单项计提坏账准备	805,503.70			646,726.72		158,776.98
按组合计提坏账准备	11,080,414.37	1,800,973.38		48,719.60		12,832,668.15
合计	11,885,918.07	1,800,973.38		695,446.32		12,991,445.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	695,446.32

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	13,060,537.66		13,060,537.66	7.23%	855,987.41
客户 2	9,456,398.34		9,456,398.34	5.23%	502,282.86
客户 3	8,140,507.86		8,140,507.86	4.51%	505,951.47
客户 4	7,032,733.80		7,032,733.80	3.89%	351,636.69
客户 5	5,403,176.37		5,403,176.37	2.99%	270,158.82
合计	43,093,354.03		43,093,354.03	23.85%	2,486,017.25

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,483,216.24	20,335,074.85
合计	19,483,216.24	20,335,074.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备			0.00	0.00		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	32,106.07	173,726.07
拆借款	21,000,000.00	20,097,941.67
应收暂付款	33,801.25	1,159,863.21
其他	1,163.21	
合计	21,067,070.53	21,431,530.95

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,034,964.46	21,399,424.88
1 至 2 年	10,000,000.00	
3 年以上	32,106.07	32,106.07
3 至 4 年		28,106.07
4 至 5 年	28,000.00	0.00
5 年以上	4,106.07	4,000.00
合计	21,067,070.53	21,431,530.95

3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	21,067,070.53	100.00%	1,583,854.29	7.52%	19,483,216.24	21,431,530.95	100.00%	1,096,456.10	5.12%	20,335,074.85
其中：										

合计	21,067,070.53	100.00%	1,583,854.29	7.52%	19,483,216.24	21,431,530.95	100.00%	1,096,456.10	5.12%	20,335,074.85
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

按组合计提坏账准备：1,583,854.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款坏账准备	21,067,070.53	1,583,854.29	7.52%
合计	21,067,070.53	1,583,854.29	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,069,971.24		26,484.86	1,096,456.10
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-500,000.00	500,000.00		
本期计提	-18,223.02	500,000.00	5,621.21	487,398.19
2023 年 12 月 31 日余额	551,748.22	1,000,000.00	32,106.07	1,583,854.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

期末坏账准备计提比例 (%)	5.00	10.00	100.00	7.52
----------------	------	-------	--------	------

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

4) 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	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,096,456.10	487,398.19				1,583,854.29
合计	1,096,456.10	487,398.19				1,583,854.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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
四川双飞虹精密部件有限公司	拆借款	13,000,000.00	账龄 1 年以内 3,000,000.00 元，账龄 1-2 年 10,000,000.00 元	61.71%	1,150,000.00
金华市双飞程凯合金材料有限公司	拆借款	8,000,000.00	1 年以内	37.97%	400,000.00
上海升瑞国际物流有限公司	押金保证金	28,106.07	4 年以上	0.13%	28,106.07
骆建维	应收暂付款	20,000.00	1 年以内	0.09%	1,000.00
陈顺根	应收暂付款	10,000.00	1 年以内	0.05%	500.00
合计		21,058,106.07		99.95%	1,579,606.07

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	174,477,594.55		174,477,594.55	141,837,594.55		141,837,594.55
合计	174,477,594.55		174,477,594.55	141,837,594.55		141,837,594.55

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
嘉善双飞 润滑材料 有限公司	8,833,202 .05						8,833,202 .05	
嘉善卓博 进出口贸易 有限公司	604,392.5 0						604,392.5 0	
金华市双 飞程凯合 金属材料有 限公司	92,800.00 0.00						92,800.00 0.00	
四川双飞 虹精密部 件有限公司	39,600.00 0.00						39,600.00 0.00	
浙江搏乐 液压科技 有限公司			32,640.00 0.00				32,640.00 0.00	
合计	141,837,5 94.55		32,640.00 0.00				174,477,5 94.55	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	462,531,866.58	345,013,090.99	477,946,520.86	359,356,711.39
其他业务	21,122,237.89	11,785,348.19	18,879,166.22	7,736,440.34
合计	483,654,104.47	356,798,439.18	496,825,687.08	367,093,151.73

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	469,205,304.03	345,661,982.36						
其中：								
滑动轴承	462,531,866.58	345,013,090.99						
其他	6,673,437.45	648,891.37						
按经营地区分类	469,205,304.03	345,661,982.36						
其中：								
境内地区	316,290,138.99	237,442,596.06						
境外地区	152,915,165.04	108,219,386.30						
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	469,205,304.03	345,661,982.36						
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务	重要的支付条	公司承诺转让	是否为主要责	公司承担的预期将退还给客	公司提供的质量保证类型及
----	--------	--------	--------	--------	--------------	--------------

	的时间	款	商品的性质	任人	户的款项	相关义务
--	-----	---	-------	----	------	------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,832,961.95	2,400,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-100,416.00	211,072.06
资金拆借利息收入	845,138.21	460,434.36
应收款项融资贴现损失	-31,660.30	
合计	11,546,023.86	3,071,506.42

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-263,521.89	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,538,662.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-15,943.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-807,253.28	
减：所得税影响额	1,134,977.45	
少数股东权益影响额（税后）	294,599.93	
合计	6,022,366.36	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	5.82%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.22%	0.30	0.30

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

适用 不适用

4、其他

双飞无油轴承集团股份有限公司
法定代表人（董事长）：