

# 洛阳新强联回转支承股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来发展的展望等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经中可能存在的风险及应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理 .....        | 34 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 35 |
| 第六节 重要事项 .....        | 37 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 50 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 60 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 61 |
| 第十节 财务报告 .....        | 65 |

## 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）在其他证券市场公布的半年度报告。

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                                      |
|------------------|---|-----------------------------------------------------------|
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                               |
| 国家发改委            | 指 | 国家发展和改革委员会                                                |
| 公司、本公司、新强联       | 指 | 洛阳新强联回转支承股份有限公司                                           |
| 控股股东、实际控制人、一致行动人 | 指 | 肖争强、肖高强                                                   |
| 股东大会、董事会、监事会     | 指 | 洛阳新强联回转支承股份有限公司股东大会、洛阳新强联回转支承股份有限公司董事会、洛阳新强联回转支承股份有限公司监事会 |
| 《公司章程》           | 指 | 《洛阳新强联回转支承股份有限公司章程》                                       |
| 报告期、本报告期、报告期内    | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日                           |
| 同期、上年同期、去年同期     | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日                           |
| 报告期末、本报告期末       | 指 | 2024 年 6 月 30 日                                           |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                |
| 兆瓦(MW)、吉瓦(GW)    | 指 | 功率单位：1 兆瓦=1000 千瓦、1 吉瓦=1000000 千瓦                         |
| 保荐机构             | 指 | 东兴证券股份有限公司                                                |
| 中证鹏元             | 指 | 中证鹏元资信评估股份有限公司                                            |
| 圣久锻件             | 指 | 洛阳圣久锻件有限公司                                                |
| 豪智机械             | 指 | 洛阳豪智机械有限公司                                                |
| 新圣新能源            | 指 | 洛阳新圣新能源有限公司                                               |
| 精特新材料            | 指 | 洛阳精特新材料有限公司                                               |
| 中经硕丰             | 指 | 洛阳中经硕丰矿业有限公司                                              |
| 新强联重工            | 指 | 新强联（江苏）重工科技有限责任公司                                         |
| 丰墨新能源            | 指 | 洛阳丰墨新能源有限公司                                               |
| 新启新能源            | 指 | 洛阳新圣新启新能源有限公司                                             |
| 海普森              | 指 | 洛阳海普森高精滚动体有限公司                                            |
| 进出口公司            | 指 | 洛阳新强联进出口有限公司                                              |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 寇丛梅                         | 党丽姣                         |
| 联系地址 | 河南省洛阳市新安县经济技术开发区洛新园区京津路 8 号 | 河南省洛阳市新安县经济技术开发区洛新园区京津路 8 号 |
| 电话   | 0379-62811096               | 0379-62811096               |
| 传真   | 0379-62811095               | 0379-62811095               |
| 电子信箱 | xql@lyxql.com.cn            | xql@lyxql.com.cn            |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司投资者联系电话与传真自 2024 年 7 月 1 日发生变更，详见公司 2024 年 6 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于变更投资者联系电话及传真的公告》（公告编号：2024-036）

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 本报告期              | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,057,328,843.08  | 1,214,502,879.85 | -12.94%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -100,759,337.08   | 100,705,145.98   | -200.05%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 14,568,692.17     | 123,506,032.99   | -88.20%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 290,252,509.23    | -322,599,319.27  | 189.97%      |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.28             | 0.31             | -190.32%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.28             | 0.31             | -190.32%     |
| 加权平均净资产收益率                | -2.01%            | 2.58%            | -4.59%       |
|                           | 本报告期末             | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 10,146,045,907.30 | 9,673,661,495.89 | 4.88%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,944,026,254.16  | 5,082,378,154.54 | -2.72%       |

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

是 否

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| 支付的优先股股利              | 0.00    |
| 支付的永续债利息（元）           | 0.00    |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | -0.2809 |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额              | 说明                           |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                         | -314,450.98     |                              |
| 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）     | 4,440,178.74    |                              |
| 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 | -139,908,019.38 | 主要系交易性金融资产和其他非流动金融资产公允价值变动所致 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 168,720.55      |                              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 106,732.71      |                              |
| 减：所得税影响额                                                             | -20,350,709.62  |                              |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 171,900.51      |                              |
| 合计                                                                   | -115,328,029.25 |                              |

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、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事大型回转支承、回转支承配套零部件、风电锁紧盘、风电高速联轴器及工业锻件的研发、生产和销售，产品主要应用于风力发电机组、海工装备、盾构机和工程机械等领域。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“通用设备制造业”（分类代码：C34）中的“滚动轴承制造”（代码：C3451）；根据中国证监会《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”（分类代码：C34）。

轴承作为机械工业使用广泛、要求严格的配套件和基础件，其精度和性能对机械的寿命和可靠性起着决定性的作用，国家产业政策对轴承制造行业一直提供持续的支持，从我国国民经济“九五”计划至“十四五”规划，国家对轴承制造行业的支持政策经历了从“重点发展汽车领域轴承”到“提高轴承制造质量及技术水平”再到“突破轴承制造领域核心技术”的变化。基于我国对于高端精密轴承国产化替代需求的迫切性，各省市亦纷纷将重大轴承、高端轴承、高精密轴承等方面作为主攻方向，同时对新能源领域特别是风电领域的轴承发布相关政策鼓励发展。

风电轴承行业作为现代工业体系中不可或缺的部分，具有技术密集和资金密集的特性，并且风电轴承作为风电设备中的关键部件，以其技术含量高、附加值高以及定制化需求强烈，在风电产业链中的重要性不言而喻，目前风电轴承市场已形成一定的竞争格局，几家国际知名的跨国公司凭借其长期发展积累的技术优势和市场运作经验，占据全球风电轴承的主导地位，但国内风电轴承企业通过引进国外先进的技术、结合本土市场需求、积极开展技术创新和产业升级，也在不断的发展壮大，在材料选择、制造工艺、性能优化等方面取得了显著进步，提升了国内风电轴承产品的竞争力，并且国内风电轴承企业还可充分利用成本优势和规模产能优势，参与到国际市场的竞争中来。现阶段风电轴承国产化的推动已有一定成效，风电轴承的国产化率不断提升，偏航变桨风电轴承产品已经完全实现国产化，主轴轴承和齿轮箱轴承的国产化，还需进一步提升。现阶段风机“大型化+深远海+出海”进程加速，对大型化风电轴承的研发设计制造，提出更高的要求，并且由于平价上网、市场竞争等因素，风电整机厂商的降本意愿强烈，价格压力也会向风电产业链相关企业传导，多重因素下，要求风电轴承制造企业必须具备较强的研发能力和生产能力，以便能够根据客户需求快速调整产品设计和生产工艺，提供符合市场需求的高品质风电轴承，同时也加速了风电产业链中技术壁垒不高、制造装备落后、没有成本优势的企业淘汰，优化风电轴承行业竞争格局，而拥有成本优势、市场优势、制造加工优势、掌握核心技术的企业才能在激烈的市场竞争中脱颖而出，成为行业的领军者。

风电轴承作为风电设备的关键零部件，其发展与下游风电行业的需求联系密切。在“发展新质生产力”和“碳达峰、碳中和”双重国家战略的加持下，风电行业迎来新的历史机遇，风电装机量持续攀升。根据中国可再生能源学会风能专业委员会正式发布《2023年中国风电吊装容量统计简报》，2023年全国（除港、澳、台地区外）新增装机14187台，容

量 7937 万千瓦（79.37GW），同比增长 59.3%；2024 年 7 月 20 日，国家能源局发布 1-6 月份全国电力工业统计数据，截至 6 月底，风电装机容量约 46671 万千瓦（466.71GW），同比增长 19.9%，风电新增发电装机容量，2584 万千瓦（25.84 GW）。

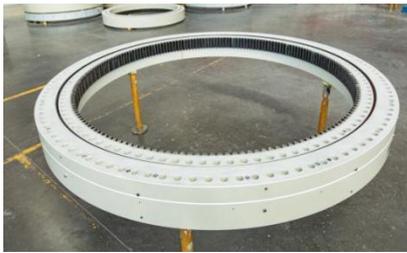
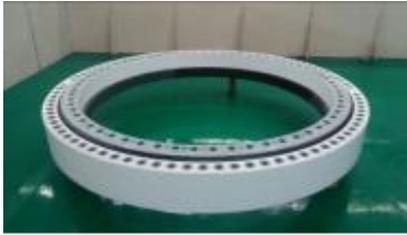
2023 年，多家风电头部企业共同作出了关于《2024 年风电行业发展新质生产力倡议书》，其中：“协同上下游企业，打造韧性产业链。风电整机环节产能大于实际需求，而零部件产能则较为稳定，行业需要协同发展，纾解风电产业链上下游产能、价格堵点，为风电产业平稳、健康和有序发展助力。”风电产业链的健康安全发展，不仅得到行业各方的关注，而且也是国家发展新质生产力的重要保障，同时中国风电产业链“走出去”参与全球市场竞争，即是国内风电相关企业的主动选择，也是市场竞争发展到一定程度的必然趋势，2023 年我国风电机组等关键零部件的产量占到全球市场的 70%以上，中国风电产品已成为稳定全球清洁能源产业链供应的重要力量，中国风电相关企业也积累了一定程度的品牌优势，叠加国内风电产业强大的供应链优势，也使得相关风电轴承企业参与全球市场竞争，扩大市场份额基数。

## 2、主要业务

公司的主要产品包括风电主轴轴承、偏航轴承、变桨轴承，海工装备起重机回转支承、盾构机轴承及关键零部件、风电锁紧盘、风电高速联轴器、回转支承滚动体和工业锻件等。全资子公司圣久锻件、海普森分别从事大型异形环锻件、高精滚动体（滚子、钢球等）的制造业务，为公司回转支承产品提供原材料及关键配套零部件，是公司产业链的延伸拓展。控股子公司豪智机械从事风电锁紧盘、风电高速联轴器的制造业务，其产品作为风电机组关键零部件，与公司业务产品具有高度协同性；全资子公司新圣新能源从事光伏发电业务，除满足公司部分用电需求外，余电上网，节能降碳，践行公司的绿色发展战略；控股子公司新强联（上海）装备有限公司和洛阳新强联进出口有限公司，依托公司行业口碑及知名度，进行深度开发客户资源，拓宽销售渠道，打开国外市场的增量空间。

## 3、主要产品及用途

| 产品类别  | 产品名称 | 产品示意图                                                                               | 应用领域 |
|-------|------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 风电类产品 | 主轴轴承 |  | 风电整机 |

|  |                            |                                                                                     |  |
|--|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |                            |    |  |
|  |                            |    |  |
|  |                            |   |  |
|  | <p>偏航轴承</p>                |  |  |
|  | <p>变桨轴承</p>                |  |  |
|  | <p>机组零部件<br/>(制动盘、法兰等)</p> |  |  |

|               |                                |                                                                                     |            |
|---------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|               | <p>滚动体、滚子</p>                  |    |            |
|               | <p>锁紧盘</p>                     |    |            |
|               | <p>联轴器</p>                     |   |            |
| <p>盾构机类产品</p> | <p>主轴轴承</p>                    |  | <p>盾构机</p> |
|               | <p>关键零部件<br/>(驱动盘、内外密封跑道等)</p> |  |            |

|         |        |                                                                                     |       |
|---------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 海工装备类产品 | 船用轴承   |    | 船用起重机 |
|         | 港口轴承   |    | 港口起重机 |
| 其他轴承产品  | 工程机械轴承 |    | 建筑机械  |
| 锻件      | 锻件     |  | 工业锻件  |

#### 4、经营模式

**采购模式：**采用“以销定产、以产定购”采购模式，采取比价采购的方式进行采购。公司与具有规模和实力的连铸圆坯、钢锭和锻件供应商建立稳定的合作关系。在生产采购方面，根据客户订单及生产计划，采用持续分批的方式向供应商采购，采购价格依照市场价格双方协商确定；锻件的采购价格根据技术难易程度双方协商确定，对常规的原、辅材料的采购，坚持同样产品比质量、同样质量比价格、同样价格比服务的“三比”原则。

**生产模式：**采取“以销定产”的生产模式，产品属于客户定制产品。根据行业特性以及主要客户群体较为稳定的特点，公司根据客户的采购计划制定生产计划并组织实施。

**销售模式：**采用直销模式，直接面向市场独立销售。回转支承产品的客户主要为风电整机制造商、盾构机制造商及其他专业装备制造制造商。公司销售订单主要通过客户招标和商务谈判的方式取得，销售价格根据中标或谈判结果确定。公司锻件产品的客户主要为其他轴承制造商，销售订单主要通过商务谈判方式取得，销售价格主要基于市场化交易原则，综合考量原材料采购成本、工艺复杂程度、产品需求、市场竞争环境等因素，并最终根据谈判结果确定。

#### 5、市场地位

公司产品布局风电轴承、盾构机主轴承、海工装备轴承、工程机械轴承等领域，产品涵盖风电主轴轴承、偏航轴承、变桨轴承，以及风电机组零部件产品，如风电锁紧盘、风电高速联轴器。在大兆瓦三排圆柱滚子发电机主轴轴承、双列圆锥滚子主轴承、单列圆锥滚子主轴承、三排滚子独立变桨轴承等产品，市场地位位居行业前列。

公司在海工装备领域长期与行业头部客户保持紧密合作，自主研发的全回转浮式起重机用整体式回转支承、风电安装船用剖分式回转支承产品，技术水平位居行业前列，并打破国外垄断，市场地位优势明显。

公司定位高端精密轴承领域，从风电轴承全系产品种类，再到形成锻件、滚动体（滚子、钢球等）回转支承产业链布局，成为国内少数具备全产品体系、全产业链且能够大批量生产交付产品的风电轴承制造生产企业，凭借公司产品端和成本端的优势，有望在后续的市场竞争中，获得更大的市场空间。

## 6、业绩驱动因素

### （1）国家导向明确，政策办法密集出台

2022年5月，国家发改委、国家能源局发布《关于促进新时代新能源高质量发展的实施方案》，提出到2030年风电、太阳能发电总装机容量达到12亿千瓦以上的目标；2023年6月，国家能源局印发《风电场改造升级和退役管理办法》，填补了风电场改造升级和退役管理政策的“空白”，鼓励并网运行超过15年或单台机组容量小于1.5兆瓦的风电场开展改造升级；2024年3月，国家能源局印发《2024年能源工作指导意见》要求：非化石能源发电装机占比提高到55%左右，风电、太阳能发电量占全国发电量的比重达到17%以上，稳步推进大型风电光伏基地建设，有序推动项目建成投产，统筹优化海上风电布局，推动海上风电基地建设，稳妥有序推动海上风电向深水远岸发展，因地制宜加快推动分散式风电、分布式光伏发电开发，在条件具备地区组织实施“千乡万村驭风行动”和“千家万户沐光行动”；同月，国家发展改革委、国家能源局、农业农村部联合印发《关于组织开展“千乡万村驭风行动”的通知》，主要目标“十四五”期间，在具备条件的县（市、区、旗）域农村地区，以村为单位，建成一批就地就近开发利用的风电项目，原则上每个行政村不超过20兆瓦，探索风电开发利用新格局。《“十四五”可再生能源发展规划》可再生能源发电目标，2025年可再生能源年发电量达到3.3万亿千瓦时左右。“十四五”期间，可再生能源发电量增量在全社会用电量增量中的占比超过50%，风电和太阳能发电量实现翻倍。

继“三北”风电大基地、海上风电、乡村风电之后，风电场改造升级有望成为中国风电增长“第四极”的核心驱动力。根据CWEA（中国可再生能源学会风能专业委员会）统计，截至2023年末，并网运行超过15年即潜在拥有技改需求的风电装机规模为1200万千瓦（12GW）；预计到“十五五”末，运行超15年的1.5MW及以下机型风电机组潜在技改规模约为9300万千瓦（93GW），从上述数据来看，随着大量的风电机组步入迟暮之年，“以大代小”风电市场也将迎来集中爆发期，风电产业链相关企业将整体受益。

按照发展目标和预测情况，十四五期间，风电的装机量很可能会集中释放，下游风机厂商将加快完成已招标项目的施工、交付、并网，公司也受益于下游客户的装机进度，伴随产能的持续释放，业绩有望增长。

### （2）风机“大型化+深远海”进程加速，对风电轴承提出更高要求

风电行业的市场竞争，促使着风机厂商的开发功率更大、经济效益更好的风机类型，实现降本增效，实现企业良性发展，无论陆上海上风电，风机大型化发展趋势明显，也对风电轴承的大型化技术品质提出更高要求。公司在大型回转支承行业领域一直具有领先优势，并且对风电大型化的轴承结构产品，从技术研发、高端机加工设备、热处理工艺、产业链协同、批量生产交付等方面优势明显，而且公司为满足未来市场需求，提高市场占有率，

### （3）丰富产品类别，打造风电零部件全系产品

公司风电类产品结构丰富，主要有主轴轴承、偏航轴承、变桨轴承，以及风电锁紧盘、风电高速联轴器，有利于形成产品协同效应，增强公司在风电零部件产品领域的市场占有率，齿轮箱轴承产品，随着客户验证、样机试验、批量生产，也会给公司带来新的业绩表现。

### （4）力拓海外风电市场，助力产品出海掘金

中国风电产业依靠国内强大的产业链和成本优势，以及优良的产品性能，树立了一定的品牌优势，风电产品出海，可带来更大的市场空间和利润空间，公司成立进出口公司，积极开拓海外市场，寻求与国外风电整机厂商、机械厂商接洽合作机会，并且通过母子公司协同，进行客户资源共享，打开业绩增长空间。

## 7、业绩变动的影响因素

在风电产业竞争加剧和下游风机厂商降本压力的影响下，风电行业出现阶段性经营压力，如风电设备及零部件的中标价格低位运行、新项目交付不及预期等因素，导致公司经营业绩出现回落变动。风力发电装备价格呈下降趋势，价格压力向产业链上游传导，公司虽然进行产业链布局，有一定抵抗市场价格波动的风险，但仍然存在价格及毛利率下降的风险；因公司所处风电产业链位置，所以下游客户的需求直接影响公司的业绩变化，新项目交付不及预期也会影响到公司的业绩。

另外，公司下游客户主要集中于国内，海外市场开拓处于起步阶段，若公司客户结构发生变化，海外市场开发不足，则可能对公司的未来业绩的发展产生影响。

## 二、核心竞争力分析

### 1、客户资源优势

公司产品体系丰富，主要客户为全球知名风电整机厂商、大型机械集团、大型国企央企等，客户行业地位高，对供应商有着严格的认证体系，进入客户供应商体系之后，会形成长期稳定的合作关系。公司凭借在行业内的深耕细作，从技术研发、制造加工、热处理工艺等方面保证大批量产品交付的质量稳定性，树立了良好的品牌形象，现与国内多家行业头部企业建立了合作关系，并与新开发的国内外客户进行积极接洽，开拓市场空间。

### 2、研发与创新优势

### （1）研发成果丰富，技术水平领先

公司及其下属子公司合计拥有 134 项专利，其中发明专利 29 项。公司多项技术成果居于国际国内领先水平，其中“盾构机系列主轴承研制与应用”、“2 兆瓦永磁直驱式风力发电机主轴承的研制”分别获得“中国机械工业科学技术奖”二等奖和三等奖；“大功率风力发电机三排圆柱滚子主轴承的研制及产业化”项目荣获河南省机械工业科学技术奖一等奖；“2MW~5MW 风力发电机主轴承的研制及产业化”项目荣获河南省科学技术进步奖二等奖。公司研制生产的“海上 3MW 风电机组双列圆锥滚子主轴承”、“海上 5.5MW 双列圆锥滚子主轴承”分别入选“2020 年度洛阳市十大标志性高端装备”名单、“2021 年度洛阳市装备制造业十大标志性高端装备”名单。公司获评“国家知识产权优势企业”、“河南省创新龙头企业”、“2021 年河南省质量标杆”、“2023 年河南省制造业单项冠军企业”、“2023 年洛阳市诚信民营企业”，连续三年获得“河南省制造业头雁企业”；“大功率风力发电机组独立变桨轴承的研发及产业化”项目，荣获河南省机械工业科学技术奖一等奖、河南省机械工程学会特等奖、河南省人民政府二等奖，“特大型海上起重机用 P6 级剖分式三排圆柱滚子回转支承的研制及应用”、“6.X~7.X 兆瓦风力发电机组主轴承的研发及产业化”项目荣获河南省机械工程学会一等奖。现阶段，公司入选“2023 年度洛阳市十大标志性高端装备”、“2024 年度省级绿色工厂”名单，荣获市县级 2023 年度科技创新先进企业、2023 年度企业创新发展奖、2023 年度环境污染防治工作优秀企业的称号。

### （2）行业积淀深厚，设计理念先进

公司具有雄厚的原创性核心产品研发能力。自设立以来，始终专注于回转支承的研制和生产，拥有河南省回转支承轴承工程技术研究中心、河南省大功率海上风电主轴承工程研究中心、河南省企业技术中心、洛阳市回转支承工程技术研究中心。公司及子公司圣久锻件、豪智机械均为高新技术企业，每年保证充足的资金和专业的研发团队进行产品升级、技术研发。公司部分产品实现国产替代，大功率风机轴承产品技术取得重要进展，并且公司依靠在行业内积累的研发设计和制造生产等优势，募投风电轴承中附加价值大、技术壁垒高的齿轮箱轴承，通过技术推动公司产品的开发，也通过在研发产品的过程中，紧跟市场需求，不断促进设计理念的更新，形成良性循环。

### （3）注重生产实践，持续工艺创新

海上风机大型化的发展趋势，也对配套的海工装备提出了更高的要求，公司自主研发的风电安装船用剖分式回转支承（最大外径 15.1 米）、全回转浮式起重机用整体式回转支承（最大外径 11.8 米），经下游客户的验证使用，效果良好，填补了国内在该领域的空白，替代了进口产品，经济和社会效益显著；并且公司“特大型海上起重机用 P6 级剖分式三排圆柱滚子回转支承的研制及应用”通过中国轴承工业协会成果鉴定，获得中国机械工业科技进步三等奖，证明公司在海工装备领域的技术储备与竞争实力。2024 年 7 月初，公司联合圣久锻件、海普森研制开发的 3500t 起重机用直径 18 米级剖分式三排圆柱滚子回转支承产品下线，该回转支承产品整体技术达到了国际先进水平，并且在尺寸和设计制造方

面都是国内轴承行业的极限突破，不仅解决了海上大型风电安装难题，而且也标志着中国企业在海洋工程装备用转盘轴承领域的强劲实力。

公司自 2011 年起，自主设计制造了系列盾构机主轴承，积累了丰富的经验，2023 年公司参与制定了“滚动轴承—盾构机主轴承”国家机械行业标准；公司作为国内超大直径回转支承的龙头企业，承接“中科院战略性先导专项—超大直径盾构机主轴承”项目，由公司制造的直径 $\Phi 8.01$ 米盾构机主轴承，各项技术指标达到世界先进水平，部分技术指标达到世界领先水平，顺利通过专家团队评审和现场交付，标志着我国盾构机主轴承研制水平上了一个新台阶，结束了我国不能制造超大型盾构机主轴承的历史；2024 年 3 月，由公司自主研发设计、自供产品配套零部件（锻件、滚动体、保持架）的直径 14 米级超大型盾构机用主轴承研制成果获得河南省机械工程学会的科学技术成果鉴定证书，该盾构机主轴承各项技术性能指标不仅达到标准要求，还填补国内该领域空白，整体技术达到国际同类产品先进水平，实现进口替代，该盾构机主轴承的交付不仅是对公司自主研发和全产业链配套能力的综合考验，而且也实现了公司在超大型盾构机主轴承领域的重大突破。

### 3、生产能力优势

#### （1）回转支承全产业链协同

公司基于对大型回转支承行业的发展判断，2011 年成立了圣久锻件，为各类型回转支承及配套附件产品提供锻件，进行上游延伸，后期又进行产业链横向延伸，成立全资子公司海普森布局回转支承产品的滚动体（滚子、钢球等），形成了产业链集合。圣久锻件经过技改产能提高，海普森产能配套充足，可根据公司生产要求，及时调整产能，而且在风机单机容量大型化、轻量化趋势下，公司全产业链布局，可以对产品质量更好的把控，提高生产交付的机动性，满足客户需求。

#### （2）高端机加工设备为高性能产品提供必要保障

回转支承制造属于重资产行业，需要大量专用设备，专用设备的性能与机加工能力决定了企业的生产能力、生产效率以及与竞争对手的差距。公司根据发展需求，在全球范围内购置高端机加工设备，如意大利萨伊全数控淬火机床、数控高速精密铣齿机、全数控五轴联动、超精研磨机床、精机机床等大型数控设备。公司拥有风电主轴轴承试验机，能够模拟各种使用环境下轴承的工作温度、振动、噪声等变化规律，为产品设计提供有效的试验数据。先进的生产加工设备和试验设备为公司拓展新产品、研发大规格、大兆瓦的风电轴承奠定了坚实的基础。

#### （3）自研产品关键工艺保障交付质量

公司对产品锻造、热处理、车磨加工、表面处理、检测、装配等关键工序实现全制造链系统规划，在产品关键工艺方面，依托在行业内积累的丰富制造经验，结合高端机加工设备，由实操技术经验丰富的一线员工，通过设置机械设备参数、调整锻造温度等方式，研发出自有关键工艺，保证交付产品的稳定性和良品率。

### 4、质量控制优势

产品质量作为企业生存发展的基石，公司建立了覆盖原材料、生产过程和产成品的全面检验体系。在原材料方面，公司对所用主要原材料按照批次、炉号进行检验；在主要零部件方面包括钢球、滚子、保持架实现全部涡流（ET）、超声（UT）检测；在产品出厂前，对所有产品的关键指标如旋转力矩、齿跳等进行 100%检测。良好的产品质量使公司在客户中树立良好的口碑，也为公司业务的持续增长打下了坚实的基础。

#### 5、人员优势

公司主要管理人员和研发生产核心岗位人员均拥有十年以上从业经验，对行业发展趋势的理解深刻，对产品开发有深厚的理论基础和先进的设计理念，对不同类型回转支承产品的生产工艺和生产流程，通过理论与实践结合，根据客户设计要求，进行大胆突破、创新、改造，实现客户多元化要求。此外，公司一方面通过引进国内外知名企业的优秀人才，另一方面借助公司地处五大轴承产业集群之一的洛阳轴承产业基地区位优势，吸引高校轴承等相关专业的优秀毕业生，搭建青年技术人才梯队；并且在上海成立技术研发中心，多措并举，积累公司研发和生产团队的人才厚度，以保证在行业竞争的人才优势。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减     | 变动原因              |
|---------------|------------------|------------------|----------|-------------------|
| 营业收入          | 1,057,328,843.08 | 1,214,502,879.85 | -12.94%  |                   |
| 营业成本          | 898,267,151.58   | 899,610,244.01   | -0.15%   |                   |
| 销售费用          | 6,399,349.29     | 9,611,448.75     | -33.42%  | 主要系计提的售后服务费减少所致   |
| 管理费用          | 38,044,940.37    | 33,062,596.05    | 15.07%   |                   |
| 财务费用          | 51,509,474.26    | 31,616,905.39    | 62.92%   | 主要系借款利息支出增加所致     |
| 所得税费用         | -25,940,938.39   | 9,252,294.66     | -380.37% | 主要系利润总额减少所致       |
| 研发投入          | 62,399,987.60    | 63,081,948.74    | -1.08%   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 290,252,509.23   | -322,599,319.27  | 189.97%  | 主要系经营活动流出现金流减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -473,430,384.78  | -308,997,300.17  | -53.22%  | 主要系结构性存款减少所致。     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 610,152,997.67   | 525,079,306.31   | 16.20%   |                   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 426,981,488.95   | -106,473,265.45  | 501.02%  |                   |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

|        | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                  |                |        |             |             |            |
| 风电类产品  | 711,456,010.48   | 624,138,687.94 | 12.27% | -10.42%     | 4.94%       | -12.84%    |
| 锁紧盘    | 127,277,794.35   | 98,184,959.01  | 22.86% | -23.96%     | -24.86%     | 0.93%      |
| 分行业    |                  |                |        |             |             |            |
| 回转支承   | 807,208,639.42   | 691,825,350.05 | 14.29% | -12.79%     | 2.40%       | -12.72%    |
| 锁紧盘    | 127,277,794.35   | 98,184,959.01  | 22.86% | -23.96%     | -24.86%     | 0.93%      |
| 分地区    |                  |                |        |             |             |            |
| 境内     | 1,036,806,849.69 | 882,199,764.41 | 14.91% | -13.49%     | -0.63%      | -11.01%    |
| 分销售模式  |                  |                |        |             |             |            |
| 直销     | 1,057,328,843.08 | 898,267,151.58 | 15.04% | -12.94%     | -0.15%      | -10.89%    |

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|          | 金额              | 占利润总额比例 | 形成原因说明                       | 是否具有可持续性 |
|----------|-----------------|---------|------------------------------|----------|
| 投资收益     | 2,842,982.97    | -2.36%  |                              | 否        |
| 公允价值变动损益 | -144,584,995.78 | 120.13% | 主要系交易性金融资产和其他非流动金融资产公允价值变动所致 | 否        |
| 资产减值     | 1,058,877.82    | -0.88%  |                              | 否        |
| 营业外收入    | 120,443.60      | -0.10%  |                              | 否        |
| 营业外支出    | 415,629.54      | -0.35%  |                              | 否        |

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 比重增减   | 重大变动说明      |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |             |
| 货币资金   | 1,173,176,993.29 | 11.56% | 867,911,167.68   | 8.97%  | 2.59%  | 主要系银行存款增加所致 |
| 应收账款   | 966,402,988.75   | 9.52%  | 1,087,118,400.06 | 11.24% | -1.72% |             |
| 合同资产   |                  |        |                  |        | 0.00%  |             |
| 存货     | 1,064,041,559.06 | 10.49% | 979,304,109.30   | 10.12% | 0.37%  |             |
| 投资性房地产 | 816,898.43       | 0.01%  | 861,456.53       | 0.01%  | 0.00%  |             |
| 长期股权投资 | 136,343,758.12   | 1.34%  | 138,177,751.55   | 1.43%  | -0.09% |             |
| 固定资产   | 2,964,747,358.92 | 29.22% | 2,574,642,521.45 | 26.61% | 2.61%  |             |
| 在建工程   | 977,024,151.17   | 9.63%  | 731,992,461.39   | 7.57%  | 2.06%  | 主要系新产线      |

|             |                  |        |                  |        |        |                                    |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|------------------------------------|
|             |                  |        |                  |        |        | 厂房和设备增加所致                          |
| 使用权资产       | 7,888,213.63     | 0.08%  | 8,851,945.45     | 0.09%  | -0.01% |                                    |
| 短期借款        | 1,250,627,777.77 | 12.33% | 1,450,462,597.22 | 14.99% | -2.66% |                                    |
| 合同负债        | 4,813,188.94     | 0.05%  | 15,022,846.56    | 0.16%  | -0.11% | 主要系预收货款减少所致                        |
| 长期借款        | 583,617,034.00   | 5.75%  | 658,225,825.22   | 6.80%  | -1.05% |                                    |
| 租赁负债        | 5,336,401.98     | 0.05%  | 6,836,007.76     | 0.07%  | -0.02% |                                    |
| 预付款项        | 29,774,685.54    | 0.29%  | 52,400,085.34    | 0.54%  | -0.25% | 主要系预付材料款减少所致                       |
| 其他应收款       | 11,180,273.59    | 0.11%  | 17,557,485.54    | 0.18%  | -0.07% | 主要系子公司豪智业绩补偿款抵减股权转让款所致             |
| 其他流动资产      | 187,261,118.17   | 1.85%  | 138,027,026.11   | 1.43%  | 0.42%  | 主要系增值税留抵税额增加所致                     |
| 预收款项        | 33,000,000.00    | 0.33%  | 0.00             | 0.00%  | 0.33%  | 主要系收中经硕丰 36%股权转让款所致                |
| 应交税费        | 10,177,402.60    | 0.10%  | 18,820,321.47    | 0.19%  | -0.09% | 主要系应交企业所得税减少所致                     |
| 其他应付款       | 25,690,879.58    | 0.25%  | 38,441,561.30    | 0.40%  | -0.15% | 主要系应付子公司豪智股权转让款减少所致                |
| 一年内到期的非流动负债 | 551,296,391.41   | 5.43%  | 74,873,529.21    | 0.77%  | 4.66%  | 主要系一年内到期的长期借款增加所致                  |
| 其他流动负债      | 511,998.77       | 0.01%  | 1,864,523.31     | 0.02%  | -0.01% | 主要系待转销项税减少所致                       |
| 长期应付款       | 351,450,000.00   | 3.46%  | 0.00             | 0.00%  | 3.46%  | 主要系新圣新能源、丰墨新能源、新启新能源三家公司新增售后回租融资所致 |
| 递延所得税负债     | 25,927,460.23    | 0.26%  | 40,905,462.25    | 0.42%  | -0.16% | 主要系以公允价值计量的金融资产公允价值变动所致            |

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累 | 本期计提 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----|-----|------------|--------|------|--------|--------|------|-----|
|----|-----|------------|--------|------|--------|--------|------|-----|

|                                      |                    |                         | 计公允<br>价值变<br>动 | 的减<br>值 |                    |                    |                       |                    |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|---------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| 金融资产                                 |                    |                         |                 |         |                    |                    |                       |                    |
| 1. 交易性<br>金融资产<br>(不含衍<br>生金融资<br>产) | 229,041,334<br>.44 | -<br>64,220,995<br>.78  |                 |         |                    |                    |                       | 164,820,3<br>38.66 |
| 5. 其他非<br>流动金融<br>资产                 | 386,930,000<br>.00 | -<br>80,364,000<br>.00  |                 |         |                    |                    |                       | 306,566,0<br>00.00 |
| 金融资产<br>小计                           | 615,971,334<br>.44 | -<br>144,584,99<br>5.78 |                 |         | 0.00               | 0.00               | 0.00                  | 471,386,3<br>38.66 |
| 应收款项<br>融资                           | 372,101,301<br>.77 | 0.00                    |                 |         | 936,232,107.<br>83 | 962,359,71<br>9.73 | -<br>3,022,84<br>6.02 | 342,950,8<br>43.85 |
| 上述合计                                 | 988,072,636<br>.21 | -<br>144,584,99<br>5.78 |                 |         | 936,232,107.<br>83 | 962,359,71<br>9.73 | -<br>3,022,84<br>6.02 | 814,337,1<br>82.51 |
| 金融负债                                 | 0.00               |                         |                 |         |                    |                    |                       | 0.00               |

其他变动的内容

应收款项融资的坏账准备情况如下：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动情况       |       |      |      | 期末余额          |
|------|--------------|--------------|-------|------|------|---------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 核销   | 其他变动 |               |
| 应收账款 | 9,817,460.42 | 3,022,846.02 |       |      |      | 12,840,306.44 |
| 合计   | 9,817,460.42 | 3,022,846.02 | -     | 0.00 | 0.00 | 12,840,306.44 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告/七、25 所有权或使用权受到限制的资产

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度  |
|-----------|------------|-------|
| 0.00      | 0.00       | 0.00% |

## 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） |
|----------------|-----------------|------|----------------|---------|------|-----|------|-------|---------------------------|------|--------|------|----------|----------|
| 洛阳新强联进出口有限公司   | 轴承销售            | 新设   | 6,500,000.00   | 65.00%  | 自有资金 | 聂俊红 | 无期限  | 轴承    | 2024年2月2日已进行工商注册。         |      |        | 否    |          |          |
| 洛阳海普森高精滚动体有限公司 | 钢球制造、销售；滚子生产、销售 | 新设   | 266,365,876.95 | 100.00% | 实物出资 | 无   | 无期限  | 钢球、滚子 | 2024年2月2日已进行工商注册，已完成实物出资。 |      |        | 否    |          |          |
| 合计             | --              | --   | 272,865,876.95 | --      | --   | --  | --   | --    | --                        | 0.00 | 0.00   | --   | --       | --       |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称          | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额       | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源            | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|-----------------|--------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 研发中心建设项目      | 自建   | 是         | 滚动轴承     | 31,627,860.70  | 165,701,222.59 | 向特定对象发行股票       | 88.24% |      |               | 不适用             |          |          |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目 | 自建   | 是         | 滚动轴承     | 116,515,350.87 | 826,689,058.19 | 向不特定对象发行可转换公司债券 | 95.57% |      |               | 不适用             |          |          |
| 合计            | --   | --        | --       | 148,143,211.57 | 992,390,280.78 | --              | --     | 0.00 | 0.00          | --              | --       | --       |

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本         | 本期公允价值变动损益      | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益       | 其他变动 | 期末金额           | 资金来源 |
|------|----------------|-----------------|---------------|----------|----------|--------------|------|----------------|------|
| 股票   | 29,850,719.60  | -3,786,433.56   |               |          |          | 1,021,736.04 |      | 24,882,277.68  | 自有资金 |
| 股票   | 199,999,934.28 | -57,655,562.22  |               |          |          | 2,960,157.08 |      | 92,492,560.98  | 自有资金 |
| 股票   | 99,752,000.00  | -80,364,000.00  |               |          |          | 2,960,000.00 |      | 146,816,000.00 | 自有资金 |
| 债券   | 50,000,000.00  | -2,779,000.00   |               |          |          |              |      | 47,445,500.00  | 自有资金 |
| 其他   | 147,325,000.00 |                 |               |          |          |              |      | 159,750,000.00 | 自有资金 |
| 合计   | 526,927,653.88 | -144,584,995.78 | 0.00          | 0.00     | 0.00     | 6,941,893.12 | 0.00 | 471,386,338.66 | --   |

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额          | 264,586.35 |
| 报告期投入募集资金总额     | 14,814.32  |
| 已累计投入募集资金总额     | 258,545.96 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00%      |

#### 募集资金总体使用情况说明

截止 2024 年 6 月 30 日，公司对向特定对象发行股票募集资金项目累计投入 142,870.12 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 2,484.02 万元，本半年度使用募集资金 3,162.78 万元。截止 2024 年 6 月 30 日，向特定对象发行股票未使用完毕的募集资金余额为 24,212,409.59 元（含募集资金理财收益、银行利息收入扣除手续费的净额 2,119,400.91 元），存放于募集资金专户。

截止 2024 年 6 月 30 日，公司对向不特定对象发行可转换公司债券募集资金项目累计投入 115,675.84 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 28,728.07 万元，本半年度使用募集资金 11,651.54 万元。截止 2024 年 6 月 30 日，向不特定对象发行可转换公司债券未使用完毕的募集资金余额为人民币 47,372,489.98 元，（含募集资金理财收益、银行利息收入扣除手续费后的净额 9,061,548.17 元），存放于募集资金专户。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

| 承诺投资项目和超募资金投向                                  | 是否已变更项目(含部分变更)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 募集资金净额     | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 3.0MW及以上大功率风力发电主机配套轴承建设项目                      | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 93,500     | 93,500     | 93,500     | 0         | 93,500        | 100.00%             | 2023年08月31日   | 5,666.92  | 31,190.37     | 否        | 否             |
| 研发中心建设项目                                       | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 18,779.42  | 18,779.42  | 18,779.42  | 3,162.78  | 16,570.12     | 88.24%              | 2024年12月31日   |           |               | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                                         | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 32,800     | 32,800     | 32,800     | 0         | 32,800        | 100.00%             |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目                                  | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 86,500     | 86,500     | 86,500     | 11,651.54 | 82,668.91     | 95.57%              | 2024年12月31日   |           |               | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                                         | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 33,006.93  | 33,006.93  | 33,006.93  | 0         | 33,006.93     | 100.00%             |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                                       | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 264,586.35 | 264,586.35 | 264,586.35 | 14,814.32 | 258,545.96    | --                  | --            | 5,666.92  | 31,190.37     | --       | --            |
| 超募资金投向                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 不适用                                            | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 合计                                             | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 264,586.35 | 264,586.35 | 264,586.35 | 14,814.32 | 258,545.96    | --                  | --            | 5,666.92  | 31,190.37     | --       | --            |
| 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) | (1) 研发中心建设项目：研发中心建设项目主要进行公司综合检测平台建设、回转支承性能试验平台建设和轴承应用软件开发平台建设等三方面的建设，重点提升、完善回转支承工艺试验研发、材料理化分析检测、回转支承制造相关技术研究、产品动态性能试验及计算机应用技术研究等。2021年下半年至2022年6月，公司筹备设立上海研发中心，在上海研发中心成立后再统筹计划公司研发中心的软硬件投入。在本次募投项目实际建设执行过程中，考虑到公司募集资金整体使用规划、各业务的发展状况等情况，同时受到外部环境及其他客观因素的影响，公司放缓了该项目整体进度，故无法在原计划时间内实施完成。2023年12月6日，公司召开第三届董事会第三十八次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司结合目前募投项目的实际进展情况，在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期调整为2024年12月31日。公司结合实际经营情况，充分考虑项目建设周期与资金使用安排，经审慎研究，现将“研发中心建设项目”达到预定可使用状态 |            |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | <p>日期调整为 2024 年 12 月 31 日。</p> <p>(2) 3.0MW 及以上大功率风力发电主机配套轴承建设项目：本年度实现的效益未达到预计效益，主要系该项目于 2023 年 8 月 31 日达到预定可使用状态及该项目前期虽进行了充分的的可行性论证，但实际操作过程中受市场环境变化，整个行业降本增效的趋势，挤压了利润空间。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明  | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况  | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况  | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2022 年 10 月 31 日，本公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 28,728.07 万元。上述募集资金置换情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《洛阳新强联回转支承股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2022]0013697 号）。公司独立董事、监事会以及保荐机构对上述以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。</p> <p>2021 年 8 月 25 日，本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已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,484.02 万元。上述募集资金置换情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《洛阳新强联回转支承股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2021]0010496 号）。公司独立董事、监事会以及保荐机构对上述以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金   | <p>适用</p> <p>2023 年 3 月 30 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 情况                   | 的议案》。为提高公司募集资金使用效率，降低财务成本，同意公司在确保募集资金投资项目正常实施的前提下，使用不超过人民币 3 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，并且公司将随时根据募投项目的进展及资金需求情况及时归还至募集资金专用账户。截止 2024 年 3 月 25 日公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 3 亿元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。                    |
| 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       | 截止 2024 年 6 月 30 日，向特定对象发行股票未使用完毕的募集资金余额为 24,212,409.59 元（含募集资金理财收益、银行利息收入扣除手续费的净额 2,119,400.91 元），存放于募集资金专户。<br>截止 2024 年 6 月 30 日，向不特定对象发行可转换公司债券未使用完毕的募集资金余额为人民币 47,372,489.98 元，（含募集资金理财收益、银行利息收入扣除手续费后的净额 9,061,548.17 元），存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                                                                                                                                                                                                                         |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称       | 公司类型 | 主要业务           | 注册资本       | 总资产              | 净资产              | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|------------|------|----------------|------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 洛阳圣久锻件有限公司 | 子公司  | 环锻，轴类的制造、加工、销售 | 64,426,230 | 1,844,963,352.05 | 1,293,524,812.62 | 640,056,151.05 | 34,241,274.80 | 30,764,874.14 |
| 洛阳豪智机械有限公司 | 子公司  | 风电锁紧盘，联轴器      | 20,000,000 | 602,395,692.71   | 216,486,167.72   | 133,546,734.28 | 16,151,350.48 | 14,408,670.97 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称            | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 洛阳新强联进出口有限公司    | 新设             | 本期无重大影响       |
| 洛阳海普森高精滚动体有限公司  | 新设             | 本期无重大影响       |
| 洛阳达芬奇精密轴承有限公司   | 新设             | 本期无重大影响       |
| 洛阳新拓铜业有限责任公司    | 新设             | 本期无重大影响       |
| 新强联（乳山）精密轴承有限公司 | 注销             | 本期无重大影响       |

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、面临的风险挑战：

**市场与行业波动风险：**公司风电类产品占主营业务收入比例较高，而风电行业的发展会受宏观经济、国家政策导向、市场需求、技术创新、成本控制等多方面因素的影响。经历风电行业“抢装潮”之后，风电行业的发展增速回归正常，市场更趋向谨慎，若宏观经济或风电行业政策发生重大变化，导致行业需求波动变化、风电装机不及预期等，将会影响公司风电业务的整体经营业绩；另外，风电市场近些年，风机厂商降本增效，降价压力向上游传导，伴随市场竞争加剧，导致风电产业链相关产品价格下滑，对公司的盈利水平产生一定的影响。

**应收账款回收风险：**公司应收账款净额占各期末资产总额的比例较高。虽然这与公司所处发展阶段及下游风电整机行业特点有关，且账龄主要在一年以内，但仍存在应收账款较大引致的坏账损失风险和应收账款周转率下降的风险。若个别客户经营状况恶化，可能导致公司不能及时收回应收款项，对经营业绩产生不利影响。

**客户集中度较高风险：**公司前五大客户的销售额在当期营收中占比较高，客户集中度高可能对公司议价能力产生不利影响，若主要客户经营情况发生重大变化，可能对公司业绩造成较大冲击。

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

**快速发展管理风险：**随着公司的快速发展，产业链的布局、新设子公司、新产品事业群搭建等等，对公司的管理水平、决策能力和风险控制水平提出了更高的要求，公司在人力资源、生产经营、市场开拓、内部控制等方面可能面临挑战，需要不断提升管理水平以适应发展需求。

**商誉减值风险：**2021 年公司以 17,600 万元收购宋国智、闫龙翔、邹明建、秦建科、吉凤岐、耿永强合计持有的豪智机械 55% 股权，根据《企业会计准则》规定，购买方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。本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。若豪智机械未来

经营状况和盈利能力未达预期，则上市公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对上市公司盈利水平产生较大的不利影响。

## 2、应对措施：

**产业链布局：**公司通过锻件、滚动体产线投入，形成自有大型回转支承产业链的布局，成为国内少数具备全产品体系、全产业链且能够大批量生产交付产品的风电轴承制造生产企业，不仅能更好把控公司产品质量，还能通过产业链带来的降本增效，抵御市场价格变化的风险，凭借公司产品端和成本端的优势，获得更大的市场竞争机会。

**加大新产品技术研发创新：**持续投入资源进行技术研发，提升产品的质量和性能，并且努力开发新产品，以满足不断变化的市场需求及在合适的机会切入其他产品赛道，如紧跟风机大型化的趋势，研发更大功率风机轴承、齿轮箱轴承。

**市场拓展：**积极开拓新的市场领域，降低对单一市场或客户的依赖。除了国内风电市场，公司也积极与海外风电及工程设备厂商进行接洽，并且探索在其他相关行业的应用，了解下游客户的最新需求，在原有合作基础之上，进行产品延伸，提供更多产品，更优质的定制化服务，增强客户粘性。

**优化供应链管理：**有效管理原材料采购，降低原材料价格波动带来的成本风险，确保原材料的稳定供应，公司与具有规模和实力的连铸圆坯、钢锭和锻件供应商建立稳定的合作关系，根据客户订单及生产计划，采用持续分批的方式向供应商采购，采购价格依照市场价格双方协商确定；采用“三比”原则，同样产品比质量、同样质量比价格、同样价格比服务，最大限度的节约采购成本。

**提升管理效率：**公司通过数智化赋能内部管理及制造生产等场景，对公司业务流程、成本管控、生产计划、办公效率等进行全面优化提升，不断完善内部管理流程和制度，提高运营效率，以适应公司的发展需求；注重人才的培养和引进，打造高素质的技术和管理团队，为公司的持续发展提供有力支持；发挥公司内审机制，提高对公司内部管理风险的识别、评估和应对能力。公司建立投后管理机制，加强对子公司的经营管理，及时分析经营状况及所在行业变化趋势，通过战略、管理、财务、经营业务等方面发挥协同效应，保障子公司稳健发展。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间             | 接待地点                                | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引                              |
|------------------|-------------------------------------|----------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------|
| 2024 年 03 月 15 日 | 进门财经线上交流平台                          | 电话沟通     | 机构     | 海通证券、西藏长金、汇丰晋信基金、淡水泉、平安资产、景泰资本、上投摩根基金、海南谦信、中信建投、郑州鑫宇投资、深圳正圆投资、嘉实基金、招商基金、华夏财富创新、鸿运私募基金、青岛双木投资、中国民生银行、华鑫证券研究所、睿胜投资、上海谦心投资、华龙证券、格林基金、财富盛世资产、光大保德信、国信证券、浙商基金、磐厚动量(上海)、北京成泉资本、工银安盛人寿、上海玄一投资、平安银行、华宝基金、珠海横琴乘风私募、鹏扬基金、上海天猗投资、上海古曲私募、安徽美通资产、长城财富保险、深圳前海唐融资本、东海证券、磐厚动量资本、上海途灵资产、深圳中天汇富基金、深圳明达资产、工银国际                                                                                                                                                               | 详见投资者关系活动记录表  | 详见公司在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表(编号: 2024-001) |
| 2024 年 04 月 26 日 | 腾讯会议、“价值在线”(www.ir-online.cn)线上交流平台 | 网络平台线上交流 | 其他     | 川江投资、华泰证券、泰康资产管理、国泰君安、珠海横琴方普私募基金、上海泓和私募基金、江苏盛世聚鑫私募、乾道控股集团、财通证券、鸿运私募基金、中信证券、昊泽致远、东海基金、海通证券、中泰证券、浙商证券研究所、中信建投证券、兴证全球基金、海南果实私募基金、中原证券、上海辰翔私募基金、广发基金、安信证券、长江证券、东吴证券、光大证券、国盛证券、国信证券经济研究所、东海证券、华福证券研究所、东方财富、国盛证券、国都证券、华夏基金、复星保德信人寿、浙商证券、鸿运私募基金、厦门象屿创业投资、泽添基金、嘉实基金、深圳前海君安资产、上海名禹资产、国联证券、重庆环保产业股权投资基金、泓德基金、中银基金、东方证券、长城证券、工银安盛资产、南京睿澜私募基金管理、国联安基金、摩根士丹利、华安证券、华鑫证券、招商证券、国泰君安、平安证券、天风证券、长安国际信托、上海证券、三峡资本、财通证券、君和资本、海通证券、中国国际金融股份、广发证券、中银国际、朱雀基金、海南雅典娜私募基金等机构和个人投资者。 | 详见投资者关系活动记录表  | 详见公司在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表(编号: 2024-002) |

## 十二、“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”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                                         |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 38.43%  | 2024 年 05 月 09 日 | 2024 年 05 月 09 日 | 公告编号：2024-024；<br>公告名称：《2023 年年度股东大会决议公告》；<br>公告网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司在日常生产经营活动中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等各项环保相关法律法规。报告期内，公司及其子公司未发生因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1、公司高度重视环境保护与可持续发展，把环境保护和节能管理纳入企业生产经营决策之中。公司建立了环保节能管理体系，完善环境保护管理制度和节能减排管理机制，严格按照相关要求执行。

2、优化能源管理，调整能源结构。实时监控能源消耗情况，及时发现和解决能源浪费问题。对生产设备进行节能改造，降低单位产品的能耗。增加可再生能源的使用比例，建设太阳能光伏发电设施和储能设施，为部分生产环节提供清洁能源。采购绿色电力，减少对传统化石能源的依赖。公司贯彻“节能降耗 遵纪守法 绿色低碳 清洁生产”的绿色发展理念，建设绿色工厂。设立能源管理小组，通过能源管理体系认证，开展碳足迹、温室气体排放核查。

3、改进生产工艺，推行绿色制造。引入先进的生产技术和工艺流程，减少生产过程中的能源消耗和温室气体排放。优化供应链，减少原材料运输过程中的碳排放。产品设计理念、标准符合绿色发展要求，大力采用节能环保新技术、新工艺、新材料，降低能源消耗，提高能源利用效率，构建绿色供应链，减少污染物排放，使节能环保与经济效益共同提高。

4、坚持清洁生产，加强废弃物管理。实现原料减量化替代、降低有毒有害物质、推进资源循环化利用，从源头削减能源资源用量，促进循环经济，可持续发展。加强废弃物分类和回收利用，减少废弃物填埋或焚烧产生的温室气体。

5、提升员工环保意识，开展碳排放相关的培训和宣传活动，鼓励员工在日常工作中采取节能措施，无纸化办公，随手关灯关水，节约用电，使用新能源车辆等。

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

不适用

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 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 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------|------|
| 资产重组时所<br>作承诺 | 财通基金-国泰君安证券<br>股份有限公司-财通基金<br>君熠一期单一资产管理计<br>划<br>财通基金-华泰证券股份<br>有限公司-财通基金君享<br>永熙单一资产管理计划<br>财通基金-中信银行-财<br>通基金全盈象 1 号集合资<br>产管理计划<br>财通基金-中信银行-财<br>通基金多彩象 1 号集合资<br>产管理计划<br>财通基金-光大银行-中国<br>银河证券股份有限公司<br>财通基金-长城证券股份<br>有限公司-财通基金天禧<br>定增 56 号单一资产管理<br>计划<br>财通基金-中信证券股份<br>有限公司-财通基金玉泉<br>合富 78 号单一资产管理<br>计划<br>财通基金-上海爱建信托<br>有限责任公司-财通基金<br>安吉 53 号单一资产管理<br>计划<br>财通基金-中信建投证券<br>股份有限公司-财通基金<br>玉泉合富 60 号单一资产<br>管理计划<br>财通基金-首创证券股份<br>有限公司-财通基金汇通<br>2 号单一资产管理计划<br>财通基金-光大银行-西南<br>证券股份有限公司<br>财通基金-国新证券股份<br>有限公司-财通基金玉泉<br>合富 97 号单一资产管理<br>计划<br>财通基金-盈阳资产盈创<br>一号私募证券投资基金-<br>财通基金天禧定增盈阳<br>17 号单一资产管理计划<br>财通基金-四时之言 7 号<br>私募证券投资基金-财通<br>基金开赢 2 号单一资产管 | 股份限售<br>承诺 | 本人/机构承诺认购<br>的新股自上市之日<br>起 6 个月内不予转<br>让，特申请将本人/<br>本机构在本次发行<br>过程中认购的新强<br>联股票进行锁定处<br>理，锁定期自洛阳<br>新强联回转支承股<br>份有限公司向特定<br>对象发行股票上市<br>之日起满 6 个月。 | 2023 年 10<br>月 31 日 | 6 个月 | 履行完毕 |

|                                                                                                                                                              |                                                                                                          |                                                                                                        |                  |      |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|                                                                                                                                                              | 理计划<br>财通基金-韩笑-财通基金天禧定增 29 号单一资产管理计划<br>财通基金-张继东-财通基金玉泉 1002 号单一资产管理计划<br>财通基金-张忠民-财通基金玉泉 1005 号单一资产管理计划 |                                                                                                        |                  |      |      |
| 范卫红                                                                                                                                                          | 股份限售承诺                                                                                                   | 本人/机构承诺认购的新股自上市之日起 6 个月内不予转让，特申请将本人/本机构在本次发行过程中认购的新强联股票进行锁定处理，锁定期自洛阳新强联回转支承股份有限公司向特定对象发行股票上市之日起满 6 个月。 | 2023 年 10 月 31 日 | 6 个月 | 履行完毕 |
| 国泰君安股份有限公司                                                                                                                                                   | 股份限售承诺                                                                                                   | 本人/机构承诺认购的新股自上市之日起 6 个月内不予转让，特申请将本人/本机构在本次发行过程中认购的新强联股票进行锁定处理，锁定期自洛阳新强联回转支承股份有限公司向特定对象发行股票上市之日起满 6 个月。 | 2023 年 10 月 31 日 | 6 个月 | 履行完毕 |
| 中国工商银行股份有限公司-华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金<br>招商银行股份有限公司-华夏磐润两年定期开放混合型证券投资基金                                                                                           | 股份限售承诺                                                                                                   | 本人/机构承诺认购的新股自上市之日起 6 个月内不予转让，特申请将本人/本机构在本次发行过程中认购的新强联股票进行锁定处理，锁定期自洛阳新强联回转支承股份有限公司向特定对象发行股票上市之日起满 6 个月。 | 2023 年 10 月 31 日 | 6 个月 | 履行完毕 |
| 诺德基金-华泰证券股份有限公司-诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划<br>诺德基金-广发证券股份有限公司-诺德基金浦江 588 号单一资产管理计划<br>诺德基金-山西证券股份有限公司-诺德基金浦江 580 号单一资产管理计划<br>诺德基金-国泰君安证券股份有限公司-诺德基金浦江 600 号单一资产管理 | 股份限售承诺                                                                                                   | 本人/机构承诺认购的新股自上市之日起 6 个月内不予转让，特申请将本人/本机构在本次发行过程中认购的新强联股票进行锁定处理，锁定期自洛阳新强联回转支承股份有限公司向特定对象发行股票上市之日起满 6 个月。 | 2023 年 10 月 31 日 | 6 个月 | 履行完毕 |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |  |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  | <p>计划</p> <p>诺德基金-中信证券股份有限公司-诺德基金浦江 688 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-中国国际金融股份有限公司-诺德基金浦江 126 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-中信证券股份有限公司-诺德基金浦江 699 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-中信建投证券股份有限公司-诺德基金浦江 888 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-山东铁路发展基金有限公司-诺德基金浦江 1166 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-申万宏源证券有限公司-诺德基金浦江 89 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-长城证券股份有限公司-诺德基金浦江 668 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-安徽瑞升新能源科技发展有限公司-诺德基金浦江 1056 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-兴银基金-祥盛 1 号单一资产管理计划-诺德基金 303 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-光大银行-诺德基金滨江拾贰号集合资产管理计划</p> <p>诺德基金-兴业银行-诺德基金滨江 17 号集合资产管理计划</p> <p>诺德基金-东源再融资主题精选 10 号私募证券投资基金-诺德基金浦江 1173 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-华鑫证券有限责任公司-诺德基金创新定增量化对冲 18 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-中建投信托·涌泉 195 号(定增优选 2 号)集合资金信托计划-诺德基金浦江 1053 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-财达证券股份有限公司-诺德基金浦江 922 号单一资产管理计划</p> <p>诺德基金-兴业银行-诺德基金创新定增量化对冲</p> |  |  |  |  |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

|                 |                                                                                                              |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                 |      |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------|
|                 | 15 号集合资产管理计划<br>诺德基金-李海荣-诺德基金浦江 905 号单一资产管理计划<br>诺德基金-中建投信托·涌泉 199 号（定增优选 3 号）集合资金信托计划-诺德基金浦江 1129 号单一资产管理计划 |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                 |      |
|                 | 中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红                                                                                      | 股份限售承诺     | 本人/机构承诺认购的新股自上市之日起 6 个月内不予转让，特申请将本人/本机构在本次发行过程中认购的新强联股票进行锁定处理，锁定期自洛阳新强联回转支承股份有限公司向特定对象发行股票上市之日起满 6 个月。                                                                                                                                                                                                  | 2023 年 10 月 31 日 | 6 个月            | 履行完毕 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 曹柏根（已离职）                                                                                                     | IPO 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月。对上述锁定股份因除权、除息而增加的股份，本人亦将同等地遵守上述锁定承诺。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。<br>前述锁定期满后，本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或者 | 2020 年 07 月 13 日 | 2024 年 6 月 22 日 | 履行完毕 |

|  |              |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                 |      |
|--|--------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------|
|  |              |            | <p>间接持有的公司股份。公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>上述股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。</p>                                                                                                                                                                                       |                  |                 |      |
|  | 张占普、李华清（已离任） | IPO 股份限售承诺 | <p>自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。对上述锁定股份因除权、除息而增加的股份，本人亦将同等地遵守上述锁定承诺。</p> <p>承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。</p> <p>前述锁定期满后，本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十</p> | 2020 年 07 月 13 日 | 2024 年 6 月 22 日 | 履行完毕 |

|                                       |         |         |                                                                                                                                                                                |                  |      |      |
|---------------------------------------|---------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------|
|                                       |         |         | 二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。上述股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。                                                                                                                                  |                  |      |      |
|                                       | 肖争强、肖高强 | 自愿不减持承诺 | 公司控股股东、实际控制人自愿承诺，自承诺函签署之日起 6 个月内 (2023 年 12 月 12 日至 2024 年 6 月 11 日) 不减持所持有的公司股份在上述承诺期间内，如因公司发生资本公积金转增股本、派送股票红利、配股、增发等事项取得的新增股份亦遵守上述承诺。若违反承诺减持股份，减持股份所得收益将全部上缴公司，并承担由此引发的法律责任。 | 2023 年 12 月 12 日 | 6 个月 | 履行完毕 |
| 承诺是否按时履行                              | 是       |         |                                                                                                                                                                                |                  |      |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用     |         |                                                                                                                                                                                |                  |      |      |

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                  | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                                                                                                                                          | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------------------------|----------|----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------|------|
| 哈电风能有限公司与公司买卖合同纠纷(哈电风能有限公司名称现变更为湖南兴蓝风电有限公司) | 5,089.66 | 否        | 二审结束     | 一审判决:由洛阳新强联回转支承股份有限公司在本判决书生效后十日内向哈电风能有限公司支付 419,859.20 元;由哈电风能有限公司于本判决生效后十日内向洛阳新强联回转支承股份有限公司支付货款 45,726,287.30 元,并支付逾期付款利息 4750485.92 元。<br>二审判决:维持原判。 | 截止披露日未回款     |      |      |
| 洛阳健伟混凝土有限公司与公司买卖合同纠纷                        | 65.15    | 是        | 已撤诉      | 双方达成和解后撤诉                                                                                                                                              | 已付款          |      |      |
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总                          | 80.44    | 是        | 已诉讼或审结   | 不适用                                                                                                                                                    | 不适用          |      |      |

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与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、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、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

公司全资子公司圣久锻件为优化公司资产结构，聚焦主业，圣久锻件与精特新材料签署《关于洛阳中经硕丰矿业有限公司之股权转让协议》，将圣久锻件参股公司中经硕丰 36%股权转让给精特新材料，交易对价为 15,000 万元。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定，本次交易的受让方精特新材料系公司控股股东、实际控制人、董事长肖争强先生与公司控股股东、实际控制人、董事、总经理肖高强先生共同控制的企业，精特新材料系公司的关联法人，故本次交易构成关联交易。2024 年 4 月 17 日，公司召开第四届董事会第一次独立董事专门会议，审议通过了《关于转让

洛阳中经硕丰矿业有限公司股权暨关联交易的议案》，2024年4月18日，公司召开第四届董事会第四次会议，第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于转让洛阳中经硕丰矿业有限公司股权暨关联交易的议案》，关联董事肖争强先生、肖高强先生回避表决。本次关联交易在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议，本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                     | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称                                                                   |
|----------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 关于转让洛阳中经硕丰矿业有限公司股权暨关联交易的公告 | 2024年04月19日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |       |             |        |        |         |           |                    |        |          |
|---------------------------|--------------|-------|-------------|--------|--------|---------|-----------|--------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |              |       |             |        |        |         |           |                    |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 新圣新能源                     | 2023年01月10日  | 3,000 | 2023年01月19日 | 3,000  | 连带责任担保 |         |           | 2023年1月19日-2030年1月 | 否      | 否        |

|                               |                  |         |                  |                          |        |          |                  | 18 日                            |        |          |
|-------------------------------|------------------|---------|------------------|--------------------------|--------|----------|------------------|---------------------------------|--------|----------|
| 豪智机械                          | 2023 年 06 月 06 日 | 19,600  | 2023 年 06 月 07 日 | 19,600                   | 连带责任担保 |          |                  | 2023 年 6 月 7 日-2029 年 6 月 7 日   | 否      | 否        |
| 豪智机械                          | 2023 年 08 月 21 日 | 3,000   | 2023 年 08 月 21 日 | 3,000                    | 连带责任担保 |          | 豪智机械其他股东同时提供了反担保 | 2023 年 8 月 21 日-2024 年 6 月 4 日  | 是      | 否        |
| 新强联重工                         | 2024 年 05 月 27 日 | 38,500  |                  |                          | 连带责任担保 |          |                  |                                 | 否      | 否        |
| 新圣新能源                         | 2024 年 06 月 26 日 | 17,000  | 2024 年 06 月 28 日 | 17,000                   | 连带责任担保 |          |                  | 2024 年 6 月 28 日-2030 年 6 月 27 日 | 否      | 否        |
| 新圣新能源                         | 2024 年 06 月 26 日 | 8,600   | 2024 年 06 月 28 日 | 8,600                    | 连带责任担保 |          |                  | 2024 年 6 月 28 日-2032 年 6 月 27 日 | 否      | 否        |
| 丰墨新能源                         | 2024 年 06 月 26 日 | 17,200  | 2024 年 06 月 28 日 | 17,200                   | 连带责任担保 |          |                  | 2024 年 6 月 28 日-2032 年 6 月 27 日 | 否      | 否        |
| 新启新能源                         | 2024 年 06 月 26 日 | 2,200   | 2024 年 06 月 28 日 | 2,200                    | 连带责任担保 |          |                  | 2024 年 6 月 28 日-2030 年 6 月 27 日 | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)         |                  | 83,500  |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        | 45,000   |                  |                                 |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)       |                  | 106,100 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        | 67,600   |                  |                                 |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                  |                  |         |                  |                          |        |          |                  |                                 |        |          |
| 担保对象名称                        | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度    | 实际发生日期           | 实际担保金额                   | 担保类型   | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有)       | 担保期                             | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)             |                  |         |                  |                          |        |          |                  |                                 |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)       |                  | 83,500  |                  | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        | 45,000   |                  |                                 |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)     |                  | 106,100 |                  | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        | 67,600   |                  |                                 |        |          |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |                  |         |                  | 13.67%                   |        |          |                  |                                 |        |          |

|                                      |        |
|--------------------------------------|--------|
| 其中：                                  |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）             | 0      |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） | 48,000 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）               | 0      |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                    | 48,000 |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

单位：万元

| 合同订立公司方名称       | 合同订立对方名称       | 合同总金额      | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------------|----------------|------------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 洛阳新强联回转支承股份有限公司 | 明阳智慧能源集团股份有限公司 | 132,000.00 | 正常履行    | 20,412.71   | 81,176.80   | 正常       | 否                     | 否               |

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、2023 年权益分派事项

2024 年 5 月 21 日，公司 2023 年度权益分派方案已实施完毕，分红方案为：以公司截至 2024 年 4 月 17 日总股本 358,741,880.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.04 元（含税），合计派发现金红利人民币 37,309,155.52 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。具体内容详见公司 2024 年 5 月 13 日在巨潮资讯网上披露的《2023 年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-025）。

### 2、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之部分限售股份上市流通事项

公司于 2023 年 10 月以 26.16 元/股向诺德基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司、范卫红、华夏基金管理有限公司、太平洋资产管理有限责任公司共 6 名认购对象发行人民币普通股（A 股）13,379,204 股，相关股份于 2023 年 10 月 31 日上市，限售期为 6 个月，正式解除限售股份的上市流通日期为 2024 年 5 月 8 日。具

体内容详见公司 2024 年 4 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-023）。

### 3、公司募集资金账户部分资金被冻结事项

洛阳健伟混凝土有限公司与公司买卖合同纠纷，向河南省洛阳市孟津区人民法院提出财产保全，2022 年向不特定对象发行可转换公司债券相关募集资金投资项目开设的募集资金账户的部分资金被冻结。经双方协商一致，洛阳健伟混凝土有限公司已向洛阳市孟津区人民法院撤诉并解除对公司的财产保全措施。具体内容详见公司 2024 年 6 月 26 日和 6 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《关于募集资金账户部分资金被冻结的公告》（公告编号：2024-033）、《关于募集资金账户部分资金解除冻结的公告》（公告编号：2024-034）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、设立全资子公司洛阳海普森高精滚动体有限公司

2024 年 2 月 2 日，公司基于经营发展的需要，在河南省新安县经济技术开发区设立全资子公司洛阳海普森高精滚动体有限公司，统一社会信用代码：91410323MADBBPKL81，经营范围：一般项目：机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；通用零部件制造；五金产品制造；五金产品零售；金属材料制造；金属制品销售；计量技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

### 2、设立全资子公司洛阳达芬奇精密轴承有限公司

2024 年 2 月 2 日，公司基于经营发展的需要，在河南省新安县经济技术开发区设立全资子公司洛阳达芬奇精密轴承有限公司，统一社会信用代码：91410323MADBMPXN76，经营范围：一般项目：轴承制造；轴承销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；金属表面处理及热处理加工；金属制品销售；计量技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

### 3、设立控股子公司洛阳新强联进出口有限公司

2024 年 2 月 2 日，公司基于经营发展的需要，在河南省新安县经济技术开发区设立控股子公司洛阳新强联进出口有限公司，公司持股比例 65%，统一社会信用代码：91410323MAD9YTE29Q，经营范围：一般项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理；专业设计服务；离岸贸易经营；销售代理；轴承、齿轮和传动部件销售；高速精密重载轴承销售；

机械设备销售；机械零件、零部件销售；金属制品销售；风力发电机组及零部件销售；高品质特种钢铁材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

#### 4、设立全资子公司洛阳新拓铜业有限责任公司

2024 年 2 月 28 日，公司基于经营发展的需要，在河南省新安县经济技术开发区设立全资子公司洛阳新拓铜业有限责任公司，统一社会信用代码：91410323MADBWDFQ9W，经营范围：一般项目：有色金属合金制造；有色金属压延加工；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；轴承制造；轴承销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；金属切削加工服务；金属制品销售；金属材料销售；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：检验检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

## 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  | 127,192,346 | 35.46% |             |    |       | -13,893,205 | -13,893,205 | 113,299,141 | 31.58% |
| 1、国家持股     |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 2、国有法人持股   | 1,605,504   | 0.45%  |             |    |       | -1,605,504  | -1,605,504  | 0           | 0.00%  |
| 3、其他内资持股   | 125,586,842 | 35.01% |             |    |       | -12,287,701 | -12,287,701 | 113,299,141 | 31.58% |
| 其中：境内法人持股  | 26,078,364  | 7.27%  |             |    |       | -11,009,175 | -11,009,175 | 15,069,189  | 4.20%  |
| 境内自然人持股    | 99,508,478  | 27.74% |             |    |       | -1,278,526  | -1,278,526  | 98,229,952  | 27.38% |
| 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  | 231,549,365 | 64.54% |             |    |       | 13,893,374  | 13,893,374  | 245,442,739 | 68.42% |
| 1、人民币普通股   | 231,549,365 | 64.54% |             |    |       | 13,893,374  | 13,893,374  | 245,442,739 | 68.42% |
| 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 | 358,741,711 | 100.00% |  |  |  | 169 | 169 | 358,741,880 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

1、本报告期内，公司发行的可转换公司债券“强联转债”，合计转股数量 169 股。本报告期内，公司总股本增加 169 股。

2、公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目，其中募集配套资金部分，向特定对象发行股份 13,379,204 股，于 2023 年 10 月 31 日上市，其限售期为 6 个月，2024 年 5 月 8 日解除限售，上市流通。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之部分限售股份上市流通的提示性公告》。

3、2023 年 12 月 22 日，公司换届选举，原监事会主席张占普、监事李华清期满离任，两人分别所持股份 189,606 股、37,201 股，按照相关规则全部限售，限售期六个月，期满后自动解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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，详见“第二节 公司简介和主要财务指标/四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因  | 拟解除限售日期                  |
|------|------------|----------|----------|------------|-------|--------------------------|
| 肖争强  | 49,799,396 |          |          | 49,799,396 | 高管锁定股 | 高管锁定股：在任期内每年锁定其所持股份 75%。 |
| 肖高强  | 47,846,478 |          |          | 47,846,478 | 高管锁定股 | 高管锁定股：在任                 |

|                                               |            |           |  |            |           |                                                                                 |
|-----------------------------------------------|------------|-----------|--|------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |            |           |  |            |           | 期内每年锁定其所持股份 75%。                                                                |
| 范卫红                                           | 1,348,603  | 764,525   |  | 584,078    | 首发后限售     | 其中：764,525 股股份解除限售日期为 2024 年 5 月 8 日。<br>其中：584,078 股股份解除限售日期为 2026 年 9 月 21 日。 |
| 曹柏根                                           | 287,194    | 287,194   |  | 0          | 高管任期内离任锁定 | 2024 年 6 月 22 日                                                                 |
| 张占普                                           | 189,606    | 189,606   |  | 0          | 换届离任限售    | 2024 年 6 月 22 日                                                                 |
| 李华清                                           | 37,201     | 37,201    |  | 0          | 换届离任限售    | 2024 年 6 月 22 日                                                                 |
| 深创投红土私募股权投资基金管理（深圳）有限公司—深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙） | 14,017,855 |           |  | 14,017,855 | 首发后限售     | 2026 年 9 月 21 日                                                                 |
| 乾道投资基金管理有限公司—青岛乾道荣辉投资管理中心（有限合伙）               | 350,434    |           |  | 350,434    | 首发后限售     | 2026 年 9 月 21 日                                                                 |
| 乾道投资基金管理有限公司—青岛驰锐投资管理中心（有限合伙）                 | 700,900    |           |  | 700,900    | 首发后限售     | 2026 年 9 月 21 日                                                                 |
| 国泰君安证券股份有限公司                                  | 1,605,504  | 1,605,504 |  | 0          | 首发后限售     | 2024 年 5 月 8 日                                                                  |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红                       | 802,752    | 802,752   |  | 0          | 首发后限售     | 2024 年 5 月 8 日                                                                  |
| 诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划          | 2,293,578  | 2,293,578 |  | 0          | 首发后限售     | 2024 年 5 月 8 日                                                                  |
| 诺德基金—广发证券股份有限公司—诺德基金浦江 588 号单一资产管理计划          | 920,531    | 920,531   |  | 0          | 首发后限售     | 2024 年 5 月 8 日                                                                  |
| 诺德基金—山西证券股份有限公司—诺德基金浦江 580 号单一资产管理计划          | 573,394    | 573,394   |  | 0          | 首发后限售     | 2024 年 5 月 8 日                                                                  |
| 诺德基金—国泰君安证券股份有限公司—诺德基金浦江 600 号单一资产管理计划        | 305,810    | 305,810   |  | 0          | 首发后限售     | 2024 年 5 月 8 日                                                                  |

|                                             |         |         |  |   |       |                |
|---------------------------------------------|---------|---------|--|---|-------|----------------|
| 诺德基金-中信证券股份有限公司-诺德基金浦江 688 号单一资产管理计划        | 215,927 | 215,927 |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-中国国际金融股份有限公司-诺德基金浦江 126 号单一资产管理计划      | 194,232 | 194,232 |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-中信证券股份有限公司-诺德基金浦江 699 号单一资产管理计划        | 191,131 | 191,131 |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-中信建投证券股份有限公司-诺德基金浦江 888 号单一资产管理计划      | 114,679 | 114,679 |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-山东铁路发展基金有限公司-诺德基金浦江 1166 号单一资产管理计划     | 99,184  | 99,184  |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-申万宏源证券有限公司-诺德基金浦江 89 号单一资产管理计划         | 46,491  | 46,491  |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-长城证券股份有限公司-诺德基金浦江 668 号单一资产管理计划        | 46,491  | 46,491  |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-安徽瑞升新能源科技发展有限公司-诺德基金浦江 1056 号单一资产管理计划  | 38,226  | 38,226  |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-兴银基金-祥盛 1 号单一资产管理计划-诺德基金 303 号单一资产管理计划 | 33,062  | 33,062  |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-光大银行-诺德基金滨江拾贰号集合资产管理计划                 | 23,142  | 23,142  |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-兴业银行-诺德基金滨江 17 号集合资产管理计划               | 4,132   | 4,132   |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-东源                                     | 4,132   | 4,132   |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |

|                                                                                       |         |         |  |   |       |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|--|---|-------|----------------|
| 再融资主题精选<br>10 号私募证券投资<br>基金-诺德基<br>金浦江 1173 号<br>单一资产管理计<br>划                         |         |         |  |   |       |                |
| 诺德基金-华鑫<br>证券有限责任公<br>司-诺德基金创<br>新定增量化对冲<br>18 号单一资产管<br>理计划                          | 3,968   | 3,968   |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-中建<br>投信托·涌泉 195<br>号（定增优选 2<br>号）集合资金信<br>托计划-诺德基<br>金浦江 1053 号<br>单一资产管理计<br>划 | 3,306   | 3,306   |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-财达<br>证券股份有限公<br>司-诺德基金浦<br>江 922 号单一资<br>产管理计划                                  | 3,306   | 3,306   |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-兴业<br>银行-诺德基金<br>创新定增量化对<br>冲 15 号集合资<br>产管理计划                                   | 2,645   | 2,645   |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-李海<br>荣-诺德基金浦<br>江 905 号单一资<br>产管理计划                                             | 2,481   | 2,481   |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 诺德基金-中建<br>投信托·涌泉<br>199 号（定增优<br>选 3 号）集合资<br>金信托计划-诺<br>德基金浦江 1129<br>号单一资产管理<br>计划 | 2,480   | 2,480   |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 中国工商银行股<br>份有限公司-华<br>夏磐利一年定期<br>开放混合型证券<br>投资基金                                      | 573,393 | 573,393 |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 招商银行股份有<br>限公司-华夏磐<br>润两年定期开放<br>混合型证券投资<br>基金                                        | 420,489 | 420,489 |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 财通基金-国泰<br>君安证券股份有<br>限公司-财通基<br>金君熠一期单一<br>资产管理计划                                    | 573,395 | 573,395 |  | 0 | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |

|                                            |           |           |  |   |       |           |
|--------------------------------------------|-----------|-----------|--|---|-------|-----------|
| 财通基金-华泰证券股份有限公司-财通基金君享永熙单一资产管理计划           | 1,567,278 | 1,567,278 |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-中信银行-财通基金全盈象1号集合资产管理计划                | 305,810   | 305,810   |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-中信银行-财通基金多彩象1号集合资产管理计划                | 267,584   | 267,584   |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-光大银行-中国银河证券股份有限公司                     | 344,037   | 344,037   |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-长城证券股份有限公司-财通基金天禧定增56号单一资产管理计划        | 76,453    | 76,453    |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-中信证券股份有限公司-财通基金玉泉合富78号单一资产管理计划        | 38,226    | 38,226    |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-上海爱建信托有限责任公司-财通基金安吉53号单一资产管理计划        | 38,226    | 38,226    |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-中信建投证券股份有限公司-财通基金玉泉合富60号单一资产管理计划      | 382,263   | 382,263   |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-首创证券股份有限公司-财通基金汇通2号单一资产管理计划           | 114,679   | 114,679   |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-光大银行-西南证券股份有限公司                       | 114,679   | 114,679   |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-国新证券股份有限公司-财通基金玉泉合富97号单一资产管理计划        | 76,453    | 76,453    |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |
| 财通基金-盈阳资产盈创一号私募证券投资基金-财通基金天禧定增盈阳17号单一资产管理计 | 38,226    | 38,226    |  | 0 | 首发后限售 | 2024年5月8日 |

|                                          |             |            |   |             |       |                |
|------------------------------------------|-------------|------------|---|-------------|-------|----------------|
| 划                                        |             |            |   |             |       |                |
| 财通基金-四时之言 7 号私募证券投资基金-财通基金开赢 2 号单一资产管理计划 | 38,226      | 38,226     |   | 0           | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 财通基金-韩笑-财通基金天禧定增 29 号单一资产管理计划            | 38,226      | 38,226     |   | 0           | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 财通基金-张继东-财通基金玉泉 1002 号单一资产管理计划           | 38,226      | 38,226     |   | 0           | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 财通基金-张忠民-财通基金玉泉 1005 号单一资产管理计划           | 38,226      | 38,226     |   | 0           | 首发后限售 | 2024 年 5 月 8 日 |
| 合计                                       | 127,192,346 | 13,893,205 | 0 | 113,299,141 | --    | --             |

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             |         | 35,158 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0            |            |            |
|-----------------------------------------|---------|--------|------------------------------|------------|--------------------|--------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（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         |
| 肖争强                                     | 境内自然人   | 18.51% | 66,399,195                   | 0          | 49,799,396         | 16,599,799   | 质押         | 45,900,000 |
| 肖高强                                     | 境内自然人   | 17.78% | 63,795,305                   | 0          | 47,846,478         | 15,948,827   | 不适用        | 0          |
| 海通开元投资有限公司                              | 境内非国有法人 | 7.37%  | 26,444,397                   | 0          | 0                  | 26,444,397   | 不适用        | 0          |
| 深创投红土私募股权投资基金管理（深圳）有限公司-深创投制造业转型升级新材料基金 | 其他      | 3.91%  | 14,017,855                   | 0          | 14,017,855         | 0            | 不适用        | 0          |

| (有限合伙)                                  |                                                                                                                        |        |            |         |         |           |     |   |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|---------|---------|-----------|-----|---|
| 全国社保基金一一八组合                             | 其他                                                                                                                     | 1.58%  | 5,676,393  | 137800  | 0       | 5,676,393 | 不适用 | 0 |
| 中国人寿资管-中国银行-国寿资产-PIPE2020 保险资产管理产品      | 其他                                                                                                                     | 1.25%  | 4,500,006  | -301800 | 0       | 4,500,006 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人                                                                                                                   | 0.91%  | 3,258,954  | -353229 | 0       | 3,258,954 | 不适用 | 0 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品               | 其他                                                                                                                     | 0.46%  | 1,642,519  | 0       | 0       | 1,642,519 | 不适用 | 0 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红                 | 其他                                                                                                                     | 0.40%  | 1,429,570  | 0       | 0       | 1,429,570 | 不适用 | 0 |
| 范卫红                                     | 境内自然人                                                                                                                  | 0.39%  | 1,392,603  | 44000   | 584,078 | 808,525   | 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 3) | 不适用                                                                                                                    |        |            |         |         |           |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 一致行动协议约定肖争强与肖高强共同行使股东权利,特别是召集权、提案权、表决权时采取一致行动,当肖争强和肖高强充分协商、沟通后,仍无法达成一致时,应当按照持股多数原则作出一致行动的决定。除上述情形外,公司未知上述股东之间是否存在关联关系。 |        |            |         |         |           |     |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 不适用                                                                                                                    |        |            |         |         |           |     |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)            | 不适用                                                                                                                    |        |            |         |         |           |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)    |                                                                                                                        |        |            |         |         |           |     |   |
| 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         |         |         |           |     |   |
| 海通开元投资有限公司                              | 26,444,397                                                                                                             | 人民币普通股 | 26,444,397 |         |         |           |     |   |
| 肖争强                                     | 16,599,799                                                                                                             | 人民币普通股 | 16,599,799 |         |         |           |     |   |
| 肖高强                                     | 15,948,827                                                                                                             | 人民币普通股 | 15,948,827 |         |         |           |     |   |
| 全国社保基金一一                                | 5,676,393                                                                                                              | 人民币普通股 | 5,676,393  |         |         |           |     |   |

|                                                          |                                                                                                                                                                       |        |           |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 八组合                                                      |                                                                                                                                                                       |        |           |
| 中国人寿资管—中国银行—国寿资产—PIPE2020 保险资产管理产品                       | 4,500,006                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 4,500,006 |
| 香港中央结算有限公司                                               | 3,258,954                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 3,258,954 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品                                | 1,642,519                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 1,642,519 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红                                  | 1,429,570                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 1,429,570 |
| 狄文波                                                      | 1,386,700                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 1,386,700 |
| 范卫红                                                      | 808,525                                                                                                                                                               | 人民币普通股 | 808,525   |
| 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 | 一致行动协议约定肖争强与肖高强共同行使股东权利，特别是召集权、提案权、表决权时采取一致行动，当肖争强和肖高强充分协商、沟通后，仍无法达成一致时，应当按照持股多数原则作出一致行动的决定。<br>除上述情形外，公司未知前 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。 |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 不适用                                                                                                                                                                   |        |           |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

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是否进行约定购回交易

是 否

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

#### 四、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

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

1、公司发行的可转换公司债券“强联转债”的初始转股价格为 86.69 元/股。

2、因实施公司 2022 年度权益分派方案，“强联转债”的转股价格由 86.69 元/股调整为 86.59 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 5 月 11 日生效，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 4 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于强联转债转股价格调整的公告》（公告编号：2023-062）。

3、2023 年 5 月 26 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，并授权董事会根据公司《募集说明书》的规定全权办理本次向下修正“强联转债”转股价格有关的全部事宜。同日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，根据公司 2023 年第二次临时股东大会的授权，董事会决定将“强联转债”的转股价格向下修正为 40.64 元/股，修正后的转股价格自 2023 年 5 月 29 日起生效。

4、根据中国证券监督管理委员会《关于同意洛阳新强联回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2023〕1703 号），公司向深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）、青岛驰锐投资管理中心（有限合伙）、青岛乾道荣辉投资管理中心（有限合伙）、范卫红共发行 15,653,267 股股份，新增股份于 2023 年 9 月 21 日上市，根据“强联转债”转股价格调整的相关条款，“强联转债”转股价格由 40.64 元/股调整为 40.91 元/股，

调整后的转股价格自 2023 年 9 月 21 日起生效，具体内容详见公司于 2023 年 9 月 20 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于强联转债转股价格调整的公告》（公告编号 2023-103）。

5、根据中国证券监督管理委员会《关于同意洛阳新强联回转支承股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2023〕1703 号），同意公司发行股份募集配套资金不超过 35,000 万元的注册申请，公司本次发行的 13,379,204 股股份于 2023 年 10 月 31 日上市，根据“强联转债”转股价格调整的相关条款，“强联转债”转股价格由 40.91 元/股调整为 40.36 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 10 月 31 日起生效，具体内容详见公司于 2023 年 10 月 26 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于强联转债转股价格调整的公告》（公告编号 2023-112）。

6、因实施公司 2023 年度权益分派方案，“强联转债”的转股价格由 40.36 元/股调整为 40.26 元/股，调整后的转股价格于 2024 年 5 月 21 日生效，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于强联转债转股价格调整的公告》（公告编号：2024-026）。

7、经调整、修正后“强联转债”的最新转股价格为 40.26 元/股。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期                            | 发行总量（张）    | 发行总金额（元）         | 累计转股金额（元） | 累计转股数（股） | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额（元）        | 未转股金额占发行总金额的的比例 |
|------|-----------------------------------|------------|------------------|-----------|----------|-------------------------|------------------|-----------------|
| 强联转债 | 2023 年 4 月 17 日至 2028 年 10 月 10 日 | 12,100,000 | 1,210,000,000.00 | 36,900.00 | 613      | 0.00%                   | 1,209,963,100.00 | 100.00%         |

## 3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称                      | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|-------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1  | 肖争强                           | 境内自然人    | 2,358,014      | 235,801,400.00 | 19.49%      |
| 2  | 国泰君安证券股份有限公司                  | 国有法人     | 839,600        | 83,960,000.00  | 6.94%       |
| 3  | UBS AG                        | 境外法人     | 617,276        | 61,727,600.00  | 5.10%       |
| 4  | 中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金   | 其他       | 560,928        | 56,092,800.00  | 4.64%       |
| 5  | 中信建投证券股份有限公司                  | 国有法人     | 431,936        | 43,193,600.00  | 3.57%       |
| 6  | 中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金 | 其他       | 406,017        | 40,601,700.00  | 3.36%       |
| 7  | 易方达稳健回报固定收益型养老金产品一交通银行股份有限公司  | 其他       | 319,030        | 31,903,000.00  | 2.64%       |

|    |                           |         |         |               |       |
|----|---------------------------|---------|---------|---------------|-------|
| 8  | 招商银行股份有限公司－东方红聚利债券型证券投资基金 | 其他      | 258,171 | 25,817,100.00 | 2.13% |
| 9  | 浙江浙期实业有限公司                | 境内非国有法人 | 250,000 | 25,000,000.00 | 2.07% |
| 10 | 国信证券股份有限公司                | 国有法人    | 194,283 | 19,428,300.00 | 1.61% |

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

##### 1、公司的负债情况

详见第九节债券相关情况/六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标。

##### 2、公司的资信变化情况

公司聘请中证鹏元为公司发行可转换公司债券的信用状况进行分析评估，2024年6月27日中证鹏元出具《2022年洛阳新强联回转支承股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券2024年跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为：AA，维持评级展望为“稳定”，维持“强联转债”信用等级为：AA，报告期内，公司主体信用等级、评级展望、“强联转债”信用等级均未发生变化。

##### 3、公司未来年度还债的现金安排

公司资信情况良好，资产负债结构合理，银行等金融机构对公司的综合授信充足，公司能快速有效获得金融机构的融资支持。公司经营稳定，各项债务融资工具均能按时偿付利息，无到期未偿付或逾期偿付情况。同时，公司将加大募投项目的运营管理，提升公司的盈利能力。未来，如公司出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形，公司均可通过自有资金或融资等按时支付债券持有人的本金和利息。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目           | 本报告期末    | 上年末      | 本报告期末比上年末增减 |
|--------------|----------|----------|-------------|
| 流动比率         | 1.47     | 1.56     | -5.77%      |
| 资产负债率        | 50.13%   | 46.39%   | 3.74%       |
| 速动比率         | 1.11     | 1.19     | -6.72%      |
|              | 本报告期     | 上年同期     | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 1,456.87 | 12,350.6 | -88.20%     |
| EBITDA 全部债务比 | 4.21%    | 7.16%    | -2.95%      |
| 利息保障倍数       | -1.07    | 3.85     | -127.79%    |

|               |         |         |          |
|---------------|---------|---------|----------|
| 现金利息保障倍数      | 6.20    | -6.38   | -197.11% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.25    | 6.95    | -53.24%  |
| 贷款偿还率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%    |
| 利息偿付率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%    |

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：洛阳新强联回转支承股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 1,173,176,993.29 | 867,911,167.68   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 164,820,338.66   | 229,041,334.44   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 397,861,979.86   | 386,568,094.29   |
| 应收账款        | 966,402,988.75   | 1,087,118,400.06 |
| 应收款项融资      | 342,950,843.85   | 372,101,301.77   |
| 预付款项        | 29,774,685.54    | 52,400,085.34    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 11,180,273.59    | 17,557,485.54    |
| 其中：应收利息     | 728,767.13       | 230,136.99       |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 1,064,041,559.06 | 979,304,109.30   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 24,593,579.61    | 19,230,557.08    |
| 其他流动资产      | 187,261,118.17   | 138,027,026.11   |
| 流动资产合计      | 4,362,064,360.38 | 4,149,259,561.61 |
| 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    | 136,343,758.12    | 138,177,751.55   |
| 其他权益工具投资  |                   |                  |
| 其他非流动金融资产 | 306,566,000.00    | 386,930,000.00   |
| 投资性房地产    | 816,898.43        | 861,456.53       |
| 固定资产      | 2,964,747,358.92  | 2,574,642,521.45 |
| 在建工程      | 977,024,151.17    | 731,992,461.39   |
| 生产性生物资产   |                   |                  |
| 油气资产      |                   |                  |
| 使用权资产     | 7,888,213.63      | 8,851,945.45     |
| 无形资产      | 353,411,371.38    | 359,635,118.59   |
| 其中：数据资源   |                   |                  |
| 开发支出      |                   |                  |
| 其中：数据资源   |                   |                  |
| 商誉        | 50,949,485.46     | 50,949,485.46    |
| 长期待摊费用    |                   |                  |
| 递延所得税资产   | 91,776,796.41     | 74,486,266.80    |
| 其他非流动资产   | 894,457,513.40    | 1,197,874,927.06 |
| 非流动资产合计   | 5,783,981,546.92  | 5,524,401,934.28 |
| 资产总计      | 10,146,045,907.30 | 9,673,661,495.89 |
| 流动负债：     |                   |                  |
| 短期借款      | 1,250,627,777.77  | 1,450,462,597.22 |
| 向中央银行借款   |                   |                  |
| 拆入资金      |                   |                  |
| 交易性金融负债   |                   |                  |
| 衍生金融负债    |                   |                  |
| 应付票据      | 663,919,121.20    | 696,942,092.30   |
| 应付账款      | 401,228,682.47    | 327,098,269.42   |
| 预收款项      | 33,000,000.00     | 0.00             |
| 合同负债      | 4,813,188.94      | 15,022,846.56    |
| 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    | 30,569,949.69     | 31,942,333.91    |
| 应交税费      | 10,177,402.60     | 18,820,321.47    |
| 其他应付款     | 25,690,879.58     | 38,441,561.30    |
| 其中：应付利息   | 4,363,855.59      | 1,355,477.27     |
| 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   | 551,296,391.41    | 74,873,529.21    |
| 其他流动负债        | 511,998.77        | 1,864,523.31     |
| 流动负债合计        | 2,971,835,392.43  | 2,655,468,074.70 |
| 非流动负债：        |                   |                  |
| 保险合同准备金       |                   |                  |
| 长期借款          | 583,617,034.00    | 658,225,825.22   |
| 应付债券          | 1,091,867,367.25  | 1,073,228,009.49 |
| 其中：优先股        |                   |                  |
| 永续债           |                   |                  |
| 租赁负债          | 5,336,401.98      | 6,836,007.76     |
| 长期应付款         | 351,450,000.00    | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                  |
| 预计负债          | 9,612,755.89      | 10,023,855.34    |
| 递延收益          | 46,835,560.35     | 43,348,577.52    |
| 递延所得税负债       | 25,927,460.23     | 40,905,462.25    |
| 其他非流动负债       |                   |                  |
| 非流动负债合计       | 2,114,646,579.70  | 1,832,567,737.58 |
| 负债合计          | 5,086,481,972.13  | 4,488,035,812.28 |
| 所有者权益：        |                   |                  |
| 股本            | 358,741,880.00    | 358,741,711.00   |
| 其他权益工具        | 168,574,594.95    | 168,580,448.78   |
| 其中：优先股        |                   |                  |
| 永续债           |                   |                  |
| 资本公积          | 2,695,146,008.29  | 2,695,134,281.74 |
| 减：库存股         |                   |                  |
| 其他综合收益        |                   |                  |
| 专项储备          | 18,590,226.74     | 18,879,676.24    |
| 盈余公积          | 150,088,774.52    | 150,088,774.52   |
| 一般风险准备        |                   |                  |
| 未分配利润         | 1,552,884,769.66  | 1,690,953,262.26 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,944,026,254.16  | 5,082,378,154.54 |
| 少数股东权益        | 115,537,681.01    | 103,247,529.07   |
| 所有者权益合计       | 5,059,563,935.17  | 5,185,625,683.61 |
| 负债和所有者权益总计    | 10,146,045,907.30 | 9,673,661,495.89 |

法定代表人：肖争强

主管会计工作负责人：寇丛梅

会计机构负责人：寇丛梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 558,511,586.02 | 804,036,834.09 |
| 交易性金融资产 | 164,820,338.66 | 229,041,334.44 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 260,400,134.88   | 338,355,173.18   |
| 应收账款        | 830,823,968.63   | 926,809,247.68   |
| 应收款项融资      | 310,239,719.49   | 333,267,380.24   |
| 预付款项        | 41,039,958.39    | 198,029,246.41   |
| 其他应收款       | 626,506,901.50   | 612,870,457.78   |
| 其中：应收利息     | 14,568,915.44    | 5,030,825.92     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 558,318,500.77   | 560,903,128.78   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 23,570,581.24    | 18,046,969.87    |
| 其他流动资产      | 42,541,796.96    | 64,245,218.82    |
| 流动资产合计      | 3,416,773,486.54 | 4,085,604,991.29 |
| 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      | 1,541,170,876.95 | 1,272,255,000.00 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 306,566,000.00   | 386,930,000.00   |
| 投资性房地产      | 45,742,194.60    | 22,815,630.62    |
| 固定资产        | 1,363,149,882.55 | 1,374,799,827.15 |
| 在建工程        | 729,657,020.03   | 485,993,458.12   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 824,799.33       | 0.00             |
| 无形资产        | 190,609,455.82   | 193,425,995.50   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 70,663,640.55    | 55,974,261.15    |
| 其他非流动资产     | 842,824,984.91   | 1,076,646,061.33 |
| 非流动资产合计     | 5,091,208,854.74 | 4,868,840,233.87 |
| 资产总计        | 8,507,982,341.28 | 8,954,445,225.16 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 670,558,611.11   | 730,701,402.77   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        | 853,926,013.40   | 1,402,214,136.07 |
| 应付账款        | 211,485,034.11   | 176,290,181.91   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 3,737,741.65     | 13,860,236.16    |
| 应付职工薪酬      | 22,639,564.23    | 24,032,335.66    |
| 应交税费        | 2,701,066.76     | 9,791,117.88     |
| 其他应付款       | 27,034,885.61    | 40,533,771.05    |
| 其中：应付利息     | 7,784,500.62     | 4,193,622.30     |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 440,409,278.68   | 37,951,270.14    |
| 其他流动负债      | 372,190.64       | 1,713,383.97     |
| 流动负债合计      | 2,232,864,386.19 | 2,437,087,835.61 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 396,500,000.00   | 475,750,000.00   |
| 应付债券        | 1,091,867,367.25 | 1,073,228,009.49 |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 553,236.33       | 0.00             |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 9,612,755.89     | 10,023,855.34    |
| 递延收益        | 30,790,118.98    | 27,794,902.16    |
| 递延所得税负债     | 14,609,491.66    | 28,706,405.92    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 1,543,932,970.11 | 1,615,503,172.91 |
| 负债合计        | 3,776,797,356.30 | 4,052,591,008.52 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 358,741,880.00   | 358,741,711.00   |
| 其他权益工具      | 168,574,594.95   | 168,580,448.78   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 2,996,901,008.29 | 2,996,889,281.74 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        | 3,815,850.50     | 5,651,639.93     |
| 盈余公积        | 150,088,774.52   | 150,088,774.52   |
| 未分配利润       | 1,053,062,876.72 | 1,221,902,360.67 |
| 所有者权益合计     | 4,731,184,984.98 | 4,901,854,216.64 |
| 负债和所有者权益总计  | 8,507,982,341.28 | 8,954,445,225.16 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,057,328,843.08 | 1,214,502,879.85 |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业收入             | 1,057,328,843.08 | 1,214,502,879.85 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 1,050,045,698.66 | 1,043,065,177.02 |
| 其中：营业成本             | 898,267,151.58   | 899,610,244.01   |
| 利息支出                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |                  |                  |
| 退保金                 |                  |                  |
| 赔付支出净额              |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额         |                  |                  |
| 保单红利支出              |                  |                  |
| 分保费用                |                  |                  |
| 税金及附加               | 7,618,756.94     | 6,082,034.08     |
| 销售费用                | 6,399,349.29     | 9,611,448.75     |
| 管理费用                | 38,044,940.37    | 33,062,596.05    |
| 研发费用                | 48,206,026.22    | 63,081,948.74    |
| 财务费用                | 51,509,474.26    | 31,616,905.39    |
| 其中：利息费用             | 57,558,628.78    | 41,858,105.94    |
| 利息收入                | 8,065,150.13     | 11,347,379.23    |
| 加：其他收益              | 16,990,668.64    | 2,830,329.01     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 2,842,982.97     | 2,181,524.01     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -1,833,993.43    | -3,369,849.97    |
| 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） | -144,584,995.78  | -36,989,267.39   |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -3,743,083.33    | -22,462,341.10   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | 1,058,877.82     | 455,329.30       |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 87,467.67        | 1,954,282.34     |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | -120,064,937.59  | 119,407,559.00   |
| 加：营业外收入             | 120,443.60       | 22,301.12        |
| 减：营业外支出             | 415,629.54       | 0.41             |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -120,360,123.53  | 119,429,859.71   |

|                            |                 |                |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| 减：所得税费用                    | -25,940,938.39  | 9,252,294.66   |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | -94,419,185.14  | 110,177,565.05 |
| （一）按经营持续性分类                |                 |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | -94,419,185.14  | 110,177,565.05 |
| 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（净亏损以“—”号填列） | -100,759,337.08 | 100,705,145.98 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | 6,340,151.94    | 9,472,419.07   |
| 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                   | -94,419,185.14  | 110,177,565.05 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | -100,759,337.08 | 100,705,145.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | 6,340,151.94    | 9,472,419.07   |
| 八、每股收益：                    |                 |                |
| （一）基本每股收益                  | -0.28           | 0.31           |
| （二）稀释每股收益                  | -0.28           | 0.31           |

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

法定代表人：肖争强

主管会计工作负责人：寇丛梅

会计机构负责人：寇丛梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

|                        |                 |                |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 894,217,227.41  | 973,532,505.18 |
| 减：营业成本                 | 835,921,051.35  | 805,668,130.62 |
| 税金及附加                  | 4,920,143.54    | 3,410,648.25   |
| 销售费用                   | 5,462,832.29    | 9,265,327.18   |
| 管理费用                   | 24,031,876.07   | 20,405,115.95  |
| 研发费用                   | 31,423,930.64   | 33,345,613.79  |
| 财务费用                   | 33,543,207.00   | 20,018,936.52  |
| 其中：利息费用                | 48,486,340.48   | 38,515,766.60  |
| 利息收入                   | 15,998,147.37   | 19,384,498.16  |
| 加：其他收益                 | 12,739,810.46   | 2,169,508.25   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 4,676,976.40    | 5,484,692.45   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                 |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                 |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）     |                 |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）    | -144,584,995.78 | -36,989,267.39 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -1,996,892.22   | -20,212,833.74 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | 1,094,622.16    | 521,643.40     |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | 8,739,320.87    | 510,679.21     |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | -160,416,971.59 | 32,903,155.05  |
| 加：营业外收入                | 110,000.56      | 10,000.00      |
| 减：营业外支出                | 9,651.05        |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | -160,316,622.08 | 32,913,155.05  |
| 减：所得税费用                | -28,786,293.65  | 166,937.72     |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | -131,530,328.43 | 32,746,217.33  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -131,530,328.43 | 32,746,217.33  |
| （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              | -131,530,328.43 | 32,746,217.33 |
| 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              | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,064,597,605.13 | 1,131,070,817.87 |
| 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         | 108,113,371.38   | 26,521,864.55    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 19,156,330.65    | 13,243,175.66    |
| 经营活动现金流入小计      | 1,191,867,307.16 | 1,170,835,858.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 683,334,597.75   | 1,303,184,311.27 |
| 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 | 92,146,849.73    | 106,616,589.13   |
| 支付的各项税费         | 105,125,319.97   | 60,030,157.00    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 21,008,030.48    | 23,604,119.95    |
| 经营活动现金流出小计      | 901,614,797.93   | 1,493,435,177.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 290,252,509.23   | -322,599,319.27  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       | 10,547,854.71    | 600,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金     | 4,178,346.26     | 5,563,972.93     |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,279,945.66     | 35,828,588.64    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 17,006,146.63    | 641,392,561.57   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 480,345,146.39   | 750,389,861.74   |
| 投资支付的现金                   |                  | 200,000,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 10,091,385.02    |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 490,436,531.41   | 950,389,861.74   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -473,430,384.78  | -308,997,300.17  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 5,950,000.00     |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 5,950,000.00     |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 712,701,717.28   | 1,142,844,187.34 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,100,633,356.64 | 254,311,248.46   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,819,285,073.92 | 1,397,155,435.80 |
| 偿还债务支付的现金                 | 420,395,790.00   | 379,016,563.89   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 65,561,477.30    | 48,500,640.60    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 723,174,808.95   | 444,558,925.00   |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,209,132,076.25 | 872,076,129.49   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 610,152,997.67   | 525,079,306.31   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 6,366.83         | 44,047.68        |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 426,981,488.95   | -106,473,265.45  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 184,232,498.63   | 288,051,851.84   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 611,213,987.58   | 181,578,586.39   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 939,308,200.87   | 973,965,848.50   |
| 收到的税费返还         | 99,946,698.01    | 26,521,864.55    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 15,988,496.93    | 10,728,701.24    |
| 经营活动现金流入小计      | 1,055,243,395.81 | 1,011,216,414.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,339,275,111.07 | 1,681,101,281.33 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 61,891,931.80    | 72,138,431.35    |
| 支付的各项税费         | 67,391,844.05    | 41,105,772.16    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 20,970,204.69    | 20,345,442.14    |
| 经营活动现金流出小计      | 1,489,529,091.61 | 1,814,690,926.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -434,285,695.80  | -803,474,512.69  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       |                  | 550,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金     | 4,178,346.26     | 5,493,290.50     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 |                  | 19,898,671.95    |

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 期资产收回的现金净额              |                  |                  |
| 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          | 535,249,157.13   | 820,130,760.36   |
| 投资活动现金流入小计              | 539,427,503.39   | 1,395,522,722.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 390,566,026.77   | 388,186,436.05   |
| 投资支付的现金                 | 0.00             | 150,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 12,641,385.02    | 2,660,000.00     |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 340,000,000.00   | 774,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计              | 743,207,411.79   | 1,314,846,436.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -203,779,908.40  | 80,676,286.76    |
| 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               | 640,000,000.00   | 895,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 741,790,925.18   | 88,708,751.66    |
| 筹资活动现金流入小计              | 1,381,790,925.18 | 983,708,751.66   |
| 偿还债务支付的现金               | 377,300,000.00   | 280,050,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 60,159,641.64    | 46,164,094.23    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 320,000,000.00   |                  |
| 筹资活动现金流出小计              | 757,459,641.64   | 326,214,094.23   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 624,331,283.54   | 657,494,657.43   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -2.23            | 4,474.24         |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -13,734,322.89   | -65,299,094.26   |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 146,055,793.89   | 220,860,548.22   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 132,321,471.00   | 155,561,453.96   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |    |                |                  |       |        |               |                |        |                  |        |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------------|------------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |                |                  |       |        |               |                |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |                |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |                | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |        |                  | 其他             | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |                |                  |       |        |               |                |        |                  |        |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 358,741,711.00 |        |    | 168,580,448.78 | 2,695,134,281.74 |       |        | 18,879,676.24 | 150,088,774.52 |        | 1,690,953,262.26 |        | 5,082,378,154.54 | 103,247,529.07 | 5,185,625,683.61 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |                |                  |       |        |               |                |        |                  |        | 0.00             | 0.00           |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |                |                  |       |        |               |                |        |                  |        | 0.00             |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |                |                  |       |        |               |                |        |                  |        | 0.00             |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 358,741,711.00 |        |    | 168,580,448.78 | 2,695,134,281.74 |       |        | 18,879,676.24 | 150,088,774.52 |        | 1,690,953,262.26 |        | 5,082,378,154.54 | 103,247,529.07 | 5,185,625,683.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 169.00         |        |    | -5,853.83      | 11,726.55        |       |        | -289,449.50   |                |        | 138,068,492.60   |        | 138,351,900.38   | 12,290,151.94  | -126,061,748.44  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |                |                  |       |        |               |                |        | 100,759,337.08   |        | 100,759,337.08   | 6,340,151.94   | -94,419,185.14   |
| （二）所                  | 169.00         |        |    | -5,853.83      | 11,726.55        |       |        |               |                |        |                  |        | 6,041.72         | 5,950,000.     | 5,956,041.72     |

|                   |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  |               |               |               |
|-------------------|--------|--|--|-----------|-----------|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|
| 有者投入和减少资本         |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  | 00            |               |               |
| 1. 所有者投入的普通股      | 169.00 |  |  |           | 11,726.55 |  |  |  |  |  |  | 11,895.55     | 5,950,000.00  | 5,961,895.55  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |        |  |  | -5,853.83 |           |  |  |  |  |  |  | -5,853.83     | 0.00          | -5,853.83     |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 4. 其他             |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| (三) 利润分配          |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  | -             | 0.00          | -             |
| 1. 提取盈余公积         |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  | 37,309,155.52 | 37,309,155.52 | 37,309,155.52 |
| 2. 提取一般风险准备       |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 4. 其他             |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  | 37,309,155.52 | 37,309,155.52 | 37,309,155.52 |
| (四) 所有者权益内部结转     |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |        |  |  |           |           |  |  |  |  |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          |

|                    |                |  |  |                |                  |  |               |                |                  |  |                  |                |                  |               |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|--|---------------|----------------|------------------|--|------------------|----------------|------------------|---------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |                |                  |  |               |                |                  |  |                  | 0.00           | 0.00             | 0.00          |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |                |                  |  |               |                |                  |  |                  | 0.00           | 0.00             | 0.00          |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |                |                  |  |               |                |                  |  |                  | 0.00           | 0.00             | 0.00          |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |                |                  |  |               |                |                  |  |                  | 0.00           | 0.00             | 0.00          |
| 6. 其他              |                |  |  |                |                  |  |               |                |                  |  |                  | 0.00           | 0.00             | 0.00          |
| （五）专项储备            |                |  |  |                |                  |  | -289,449.50   |                |                  |  |                  | -289,449.50    | 0.00             | -289,449.50   |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                |                  |  | 7,627,230.59  |                |                  |  |                  | 7,627,230.59   | 0.00             | 7,627,230.59  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                |                  |  | 7,916,680.09  |                |                  |  |                  | -7,916,680.09  | 0.00             | -7,916,680.09 |
| （六）其他              |                |  |  |                |                  |  |               |                |                  |  |                  | 0.00           |                  |               |
| 四、本期期末余额           | 358,741,880.00 |  |  | 168,574,594.95 | 2,695,146,008.29 |  | 18,590,226.74 | 150,088,774.52 | 1,552,884,769.66 |  | 4,944,026,254.16 | 115,537,681.01 | 5,059,563,935.17 |               |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度   |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |    |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|----|----|--------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       | 小计 |    |        |         |
|    | 股本          | 其他权益工具 |    |  | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 |    | 其他 |        |         |
|    | 优           | 永      | 其他 |  |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |
|    |             |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |    |    |        |         |

|                       |                | 先股 | 续债 |                |                  | 存股 | 合收益           |                |  | 险准备              |                  |               |                  |  |
|-----------------------|----------------|----|----|----------------|------------------|----|---------------|----------------|--|------------------|------------------|---------------|------------------|--|
| 一、上年年末余额              | 329,708,796.00 |    |    | 168,584,912.19 | 1,857,240,087.39 |    | 16,785,398.74 | 127,143,486.92 |  | 1,370,706,408.40 | 3,870,169,089.64 | 84,742,955.48 | 3,954,912,045.12 |  |
| 加：会计政策变更              |                |    |    |                |                  |    |               |                |  |                  | 0.00             |               |                  |  |
| 前期差错更正                |                |    |    |                |                  |    |               |                |  |                  | 0.00             |               |                  |  |
| 其他                    |                |    |    |                |                  |    |               |                |  |                  | 0.00             |               |                  |  |
| 二、本年期初余额              | 329,708,796.00 |    |    | 168,584,912.19 | 1,857,240,087.39 |    | 16,785,398.74 | 127,143,486.92 |  | 1,370,706,408.40 | 3,870,169,089.64 | 84,742,955.48 | 3,954,912,045.12 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 288.00         |    |    | -3,274.17      | 22,339.13        |    | 807,491.24    |                |  | 69,053,101.56    | 69,879,945.76    | 9,472,419.07  | 79,352,364.83    |  |
| （一）综合收益总额             |                |    |    |                |                  |    |               |                |  | 100,705,145.98   | 100,705,145.98   | 9,472,419.07  | 110,177,565.05   |  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 288.00         |    |    | -3,274.17      | 22,339.13        |    |               |                |  |                  | 19,352.96        |               | 19,352.96        |  |
| 1. 所有者投入的普通股          | 288.00         |    |    |                | 22,339.13        |    |               |                |  |                  | 22,627.13        |               | 22,627.13        |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |    |    | -3,274.17      |                  |    |               |                |  |                  | -3,274.17        |               | -3,274.17        |  |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00          |  |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00          |  |               |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -             |  | -             |
|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 31,652,044.42 |  | 31,652,044.42 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00          |  | 0.00          |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00          |  |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -             |  | -             |
|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 31,652,044.42 |  | 31,652,044.42 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00          |  |               |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00          |  |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00          |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00          |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00          |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00          |  |               |

|                 |                |  |  |                |                  |               |                |  |                  |  |  |                  |               |                  |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|------------------|---------------|----------------|--|------------------|--|--|------------------|---------------|------------------|
| 留存收益            |                |  |  |                |                  |               |                |  |                  |  |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |                |                  |               |                |  |                  |  |  | 0.00             |               |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |                |                  |               |                |  |                  |  |  | 0.00             |               |                  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |                |                  | 807,491.24    |                |  |                  |  |  | 807,491.24       | 807,491.24    |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |                |                  | 6,983,999.70  |                |  |                  |  |  | 6,983,999.70     | 6,983,999.70  |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |                |                  | -6,176,508.46 |                |  |                  |  |  | -6,176,508.46    | -6,176,508.46 |                  |
| (六) 其他          |                |  |  |                |                  |               |                |  |                  |  |  | 0.00             |               |                  |
| 四、本期末余额         | 329,709,084.00 |  |  | 168,581,638.02 | 1,857,262,426.52 | 17,592,889.98 | 127,143,486.92 |  | 1,439,759,509.96 |  |  | 3,940,049,035.40 | 94,215,374.55 | 4,034,264,409.95 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2024 年半年度      |        |     |                |                  |       |        |              |                |                  |    |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----------------|------------------|-------|--------|--------------|----------------|------------------|----|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |                | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他             |                  |       |        |              |                |                  |    |                  |
| 一、上年年末余额 | 358,741,711.00 |        |     | 168,580,448.78 | 2,996,889,281.74 |       |        | 5,651,639.93 | 150,088,774.52 | 1,221,902,360.67 |    | 4,901,854,216.64 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |                |                  |       |        |              |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |                |                  |       |        |              |                |                  |    |                  |

|                       |                |  |                |                  |  |  |               |                |                     |  |                     |
|-----------------------|----------------|--|----------------|------------------|--|--|---------------|----------------|---------------------|--|---------------------|
| 其他                    |                |  |                |                  |  |  |               |                |                     |  |                     |
| 二、本年期初余额              | 358,741,711.00 |  | 168,580,448.78 | 2,996,889,281.74 |  |  | 5,651,639.93  | 150,088,774.52 | 1,221,902,360.67    |  | 4,901,854,216.64    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 169.00         |  | -5,853.83      | 11,726.55        |  |  | -1,835,789.43 |                | -<br>168,839,483.95 |  | -<br>170,669,231.66 |
| （一）综合收益总额             |                |  |                |                  |  |  |               |                | -<br>131,530,328.43 |  | -<br>131,530,328.43 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 169.00         |  | -5,853.83      | 11,726.55        |  |  |               |                |                     |  | 6,041.72            |
| 1. 所有者投入的普通股          | 169.00         |  |                | 11,726.55        |  |  |               |                |                     |  | 11,895.55           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  | -5,853.83      |                  |  |  |               |                |                     |  | -5,853.83           |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |                |                  |  |  |               |                |                     |  |                     |
| 4. 其他                 |                |  |                |                  |  |  |               |                |                     |  |                     |
| （三）利润分配               |                |  |                |                  |  |  |               |                | -37,309,155.52      |  | -<br>37,309,155.52  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |                |                  |  |  |               |                |                     |  | 0.00                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |                |                  |  |  |               |                | -37,309,155.52      |  | -<br>37,309,155.52  |
| 3. 其他                 |                |  |                |                  |  |  |               |                |                     |  |                     |
| （四）所有                 |                |  |                |                  |  |  |               |                |                     |  |                     |



|                       |                | 股 | 债 |                |                  |  |  |              |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|---|---|----------------|------------------|--|--|--------------|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年年末余额              | 329,708,796.00 |   |   | 168,584,912.19 | 1,857,240,087.39 |  |  | 5,621,608.08 | 127,143,486.92 | 1,047,046,816.73 | 3,535,345,707.31 |
| 加：会计政策变更              |                |   |   |                |                  |  |  |              |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |   |   |                |                  |  |  |              |                |                  |                  |
| 其他                    |                |   |   |                |                  |  |  |              |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 329,708,796.00 |   |   | 168,584,912.19 | 1,857,240,087.39 |  |  | 5,621,608.08 | 127,143,486.92 | 1,047,046,816.73 | 3,535,345,707.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 288.00         |   |   | -3,274.17      | 22,339.13        |  |  | -60,869.82   |                | 1,094,172.91     | 1,052,656.05     |
| （一）综合收益总额             |                |   |   |                |                  |  |  |              |                | 32,746,217.33    | 32,746,217.33    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 288.00         |   |   | -3,274.17      | 22,339.13        |  |  |              |                |                  | 19,352.96        |
| 1. 所有者投入的普通股          | 288.00         |   |   |                | 22,339.13        |  |  |              |                |                  | 22,627.13        |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |   |   | -3,274.17      |                  |  |  |              |                |                  | -3,274.17        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |   |   |                |                  |  |  |              |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |   |   |                |                  |  |  |              |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |   |   |                |                  |  |  |              |                | -31,652,044.42   | -31,652,044.42   |

|                    |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|--|--|--------------|----------------|------------------|--------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |                |                  |  |  |              |                | -31,652,044.42   | -<br>31,652,044.42 |
| 3. 其他              |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
| 6. 其他              |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
| （五）专项储备            |                |  |  |                |                  |  |  |              |                | -60,869.82       | -60,869.82         |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                |                  |  |  |              |                | 2,395,289.28     | 2,395,289.28       |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                |                  |  |  |              |                | -2,456,159.10    | -2,456,159.10      |
| （六）其他              |                |  |  |                |                  |  |  |              |                |                  |                    |
| 四、本期期末余额           | 329,709,084.00 |  |  | 168,581,638.02 | 1,857,262,426.52 |  |  | 5,560,738.26 | 127,143,486.92 | 1,048,140,989.64 | 3,536,398,363.36   |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止 2024 年 6 月 30 日,本公司累计发行股本总数 358,741,880 股,注册资本为 358,741,711.00 元,注册地址:河南省洛阳市新安县经济技术开发区洛新园区京津路 8 号,总部地址:河南省洛阳市新安县经济技术开发区洛新园区京津路 8 号,公司的控股股东、实际控制人为肖争强、肖高强先生。

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

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

#### （三）合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共 22 户,具体包括:

| 子公司名称           | 子公司类型 | 级次  | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-----------------|-------|-----|----------|-----------|
| 洛阳圣久锻件有限公司      | 全资子公司 | 2 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳新圣新能源有限公司     | 全资子公司 | 2 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳新圣新启新能源有限公司   | 全资子公司 | 3 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳新玖新能源有限公司     | 控股子公司 | 3 级 | 95%      | 95%       |
| 洛阳立频新能源有限公司     | 全资子公司 | 3 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳新圣富集新能源有限公司   | 全资子公司 | 3 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳圣益新能源有限公司     | 全资子公司 | 3 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳新圣新蓝新能源有限公司   | 全资子公司 | 3 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳超达新能源有限公司     | 全资子公司 | 3 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳圣菁新能源有限公司     | 全资子公司 | 3 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳丰墨新能源有限公司     | 全资子公司 | 3 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳晨夕新能源有限公司     | 全资子公司 | 3 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳圣达新能源有限公司     | 全资子公司 | 3 级 | 100%     | 100%      |
| 洛阳豪智机械有限公司      | 控股子公司 | 2 级 | 55%      | 55%       |
| 新强联(上海)工业技术有限公司 | 全资子公司 | 2 级 | 100%     | 100%      |

|                   |       |     |      |      |
|-------------------|-------|-----|------|------|
| 新强联（乳山）精密轴承有限公司   | 全资子公司 | 2 级 | 100% | 100% |
| 新强联（江苏）重工科技有限责任公司 | 全资子公司 | 2 级 | 100% | 100% |
| 新强联（上海）装备有限公司     | 控股子公司 | 2 级 | 51%  | 51%  |
| 洛阳新强联进出口有限公司      | 控股子公司 | 2 级 | 65%  | 65%  |
| 洛阳海普森高精滚动体有限公司    | 全资子公司 | 2 级 | 100% | 100% |
| 洛阳达芬奇精密轴承有限公司     | 全资子公司 | 2 级 | 100% | 100% |
| 洛阳新拓铜业有限责任公司      | 全资子公司 | 2 级 | 100% | 100% |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，新设增加 4 户，注销减少 1 户（期初至注销日期间的经营情况及现金流量纳入合并范围），合并范围变更主体的具体信息详见第十节财务报告/九、合并范围的变更。

#### （四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、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                                          |
|------------------|------------------------------------------------|
| 重要的应收款项核销        | 金额大于等于 100.00 万元                               |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 账龄超过 1 年且金额大于等于 1,000.00 万元                    |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 账龄超过 1 年且金额大于等于 1,000.00 万元                    |
| 重要的在建工程项目        | 在建工程增加或减少金额大于等于 1,000.00 万元的在建工程项目确定为重要的在建工程项目 |
| 重要的投资活动现金流量      | 单项金额超过资产总额 5% 的投资活动现金流量                        |
| 重要的非全资子公司        | 非全资子公司归母净利润金额占公司合并利润 $\geq 10\%$               |
| 重要的合营企业或联营企业     | 对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占公司合并总资产 $\geq 5\%$       |

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

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

### 2、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4、为合并发生的相关费用

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方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回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

### 2. 合并范围

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

### 3. 合并程序

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

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

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

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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

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

## 11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### 1. 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

- （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指

定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

## （2）其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场

上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

## 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、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以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### （1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### （2）已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

### (4) 减记金融资产

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

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告/五、11. 金融工具。

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

### 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告/五、11. 金融工具。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

### 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见第十节财务报告/五、11. 金融工具。

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告/五、11. 金融工具。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 预期信用损失 |
|------|---------|--------|
|------|---------|--------|

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

## 16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告/五、11. 金融工具。

## 17、存货

### 1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 存货类别

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

#### 存货发出计价方法

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

#### 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

#### 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 划分为持有待售核算方法

对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告/五、11. 金融工具。

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告/五、11. 金融工具。

## 21、长期应收款

本公司对长期应收质保金的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节财务报告/五、11. 金融工具。

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

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

## 22、长期股权投资

### 1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见第十节财务报告/五、6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

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

## （2）权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

## 3、长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

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

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

## 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

| 类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 土地使用权 | 47-50     | 5.00      | 1.90-2.02   |
| 房屋建筑物 | 10-20     | 5.00      | 4.75-9.5    |

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

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

#### 1. 固定资产确认条件

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

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

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10-20   | 5      | 4.75-9.5    |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 9.50-19.00  |
| 光伏设备    | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75        |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4       | 5      | 23.75       |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 31.67-23.75 |

## 25、在建工程

### 1. 在建工程的类别

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

## 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 27、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

## 28、生物资产

## 29、油气资产

## 30、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

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

#### 1、无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

## 2、无形资产的后继计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

| 项目    | 预计使用寿命  | 依据     |
|-------|---------|--------|
| 土地使用权 | 47-50 年 | 土地使用年限 |
| 专利技术  | 5-10 年  | 预计使用年限 |
| 软件    | 2-5 年   | 预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

内部研究开发支出的资本化时点：本公司研究开发项目在满足五条资本化条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后进入开发阶段，相关支出予以资本化。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

摊的商誉的账面价值部分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

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

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后, 不再有其他支付义务。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指, 向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正

常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

### 35、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

报告期内本公司预计负债具体确认方法如下：

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

### 36、租赁负债

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

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 4. 会计处理方法

### （1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

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

### （2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

### （3）股份支付取消的会计处理

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

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

**1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：**

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

**2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

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

**3. 会计处理方法**

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

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

**39、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

本公司的收入主要为销售商品收入：

**1. 收入确认的一般原则**

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公

司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要产品销售收入确认具体方法如下：

(1) 回转支承、锻件、风电锁紧盘产品等

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

(2) 光伏发电业务

公司每个会计期末按照抄表电量，电力公司或客户的发电量确认单，及相关售电协议约定的电价，确认发电收入。

## 3. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有质量保证条款的合同

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理

(2) 售后回购

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

## 40、合同成本

### 1. 合同履约成本

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

### 2. 合同取得成本

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

### 3. 合同成本摊销

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

### 4. 合同成本减值

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

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

## 41、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

## 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

## 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

## 42、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

## 2. 确认递延所得税负债的依据

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

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 43、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

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

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

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

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

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

#### (3) 对经营租赁的会计处理

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

## 44、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

#### 45、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

报告期内，根据《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财资[2022]136号）的规定，本公司及子公司洛阳豪智机械有限公司参照机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费；本公司子公司洛阳圣久锻件有限公司参照冶金企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费；本公司子公司新圣新能源有限公司参照电力生产与供应企业，以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取安全生产费。

#### 46、其他重要的会计政策和会计估计

#### 47、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

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2024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

#### 48、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率            |
|---------|-------------|---------------|
| 增值税     | 销售货物、应税劳务收入 | 13.00%、9.00%  |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额     | 5.00%、7.00%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15.00%、25.00% |

|         |                             |               |
|---------|-----------------------------|---------------|
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                     | 3.00%         |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额                     | 2.00%         |
| 房产税     | 按照房产原值的 70%（或租金收入）<br>为纳税基准 | 1.20%或 12.00% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称            | 所得税税率           |
|-------------------|-----------------|
| 洛阳新强联回转支承股份有限公司   | 15%             |
| 洛阳圣久锻件有限公司        | 15%             |
| 洛阳豪智机械有限公司        | 15%             |
| 洛阳新圣新能源有限公司       | 25%             |
| 洛阳丰墨新能源有限公司       | 25%             |
| 洛阳海普森高精滚动体有限公司    | 25%             |
| 新强联（江苏）重工科技有限责任公司 | 25%             |
| 洛阳新圣新启新能源有限公司     | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳新玖新能源有限公司       | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳立频新能源有限公司       | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳新圣富集新能源有限公司     | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳圣益新能源有限公司       | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳新圣新蓝新能源有限公司     | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳超达新能源有限公司       | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳圣菁新能源有限公司       | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳晨夕新能源有限公司       | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳圣达新能源有限公司       | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 新强联（上海）工业技术有限公司   | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 新强联（乳山）精密轴承有限公司   | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 新强联（上海）装备有限公司     | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳新强联进出口有限公司      | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳达芬奇精密轴承有限公司     | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |
| 洛阳新拓铜业有限责任公司      | 适用小微企业普惠性税收减免政策 |

## 2、税收优惠

### 1. 洛阳新强联回转支承股份有限公司

本公司根据《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）和《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2016]195号）的有关规定，向河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南税务局申请认定高新技术企业，并于2022年12月1日取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR202241002309），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。根据相关规定，自2022年获得高新技术企业认定后三年内（含2022年），减按15.00%的税率计缴企业所得税。企业所得税优惠期为2022年1月1日至2024年12月31日。

### 2. 洛阳圣久锻件有限公司

洛阳圣久锻件有限公司根据《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）和《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2016]195号）的有关规定，向河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局申请认定，并于2021年10月28日取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR202141000810），认定洛阳圣久锻件有限公司为高新技术企业，认定有效期为三年。根据相关规定，自2021

年获得高新技术企业认定后三年内（含 2021 年），减按 15.00% 的税率计缴企业所得税。企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

### 3. 洛阳豪智机械有限公司

洛阳豪智机械有限公司根据《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32 号）和《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2016]195 号）的有关规定，向河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局申请认定，并于 2023 年 12 月 8 日取得了《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202341004376），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。根据相关规定，自 2023 年获得高新技术企业认定后三年内（含 2023 年），减按 15.00% 的税率计缴企业所得税。企业所得税优惠期为 2023 年 12 月 8 日至 2026 年 12 月 8 日。

4. 根据财政部、税务总局发布《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日起至 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；根据财政部、税务总局发布《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）文件规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

### 5. 先进制造业企业增值税加计抵减

财政部、税务总局于 2023 年 9 月 3 日制定下发了《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），根据此公告，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额，按照现行规定不得从销项税额中抵扣的进项税额，不得计提加计抵减额；已计提加计抵减额的进项税额，按规定作进项税额转出的，应在进项税额转出当期，相应调减加计抵减额。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 库存现金   | 56,272.74        | 56,292.74      |
| 银行存款   | 611,157,714.84   | 184,176,205.89 |
| 其他货币资金 | 561,963,005.71   | 683,678,669.05 |
| 合计     | 1,173,176,993.29 | 867,911,167.68 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 用于担保的定期存款 | 208,851,779.96 | 290,000,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | 353,049,175.75 | 393,671,409.05 |
| 保函保证金     | 54,790.00      |                |
| 冻结的银行存款   | 7,260.00       | 7,260.00       |
| 合计        | 561,963,005.71 | 683,678,669.05 |

## 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 | 164,820,338.66 | 229,041,334.44 |
| 其中：                    |                |                |
| 权益工具投资                 | 117,374,838.66 | 178,816,834.44 |
| 债务工具投资                 | 47,445,500.00  | 50,224,500.00  |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 164,820,338.66 | 229,041,334.44 |

其他说明：

注：截止 2024 年 6 月 30 日，权益工具投资投资成本金额为 229,850,653.88 元，公允价值变动金额为-112,475,815.22 元；债务工具投资投资成本金额为 50,000,000.00 元，公允价值变动金额-2,554,500.00 元。

## 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           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 225,403,956.65 | 262,053,563.71 |
| 商业承兑票据 | 172,458,023.21 | 124,514,530.58 |
| 合计     | 397,861,979.86 | 386,568,094.29 |

**(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的应收票据 | 407,370,221.46 | 100.00% | 9,508,241.60 | 2.33% | 397,861,979.86 | 394,611,700.14 | 100.00% | 8,043,605.85 | 2.04% | 386,568,094.29 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 银行承兑汇票         | 225,403,956.65 | 55.33%  |              |       | 225,403,956.65 | 262,053,563.71 | 66.41%  |              |       | 262,053,563.71 |
| 商业承兑汇票         | 181,966,264.81 | 44.67%  | 9,508,241.60 | 5.23% | 172,458,023.21 | 132,558,136.43 | 33.59%  | 8,043,605.85 | 6.07% | 124,514,530.58 |
| 合计             | 407,370,221.46 | 100.00% | 9,508,241.60 | 2.33% | 397,861,979.86 | 394,611,700.14 | 100.00% | 8,043,605.85 | 2.04% | 386,568,094.29 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称     | 期末余额           |              |       |
|--------|----------------|--------------|-------|
|        | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 银行承兑汇票 | 225,403,956.65 |              |       |
| 商业承兑汇票 | 181,966,264.81 | 9,508,241.60 | 5.23% |
| 合计     | 407,370,221.46 | 9,508,241.60 |       |

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 |              |
| 单项计提预期信用损失的应收票据  |              |              |       |    |    |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 8,043,605.85 | 1,464,635.75 |       |    |    | 9,508,241.60 |
| 合计               | 8,043,605.85 | 1,464,635.75 |       |    |    | 9,508,241.60 |

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        |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 225,403,956.65 |
| 商业承兑票据 | 90,249,425.77  |
| 合计     | 315,653,382.42 |

**(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 |          | 12,110,000.00 |
| 合计     |          | 12,110,000.00 |

**(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） | 988,745,505.38   | 1,110,877,577.00 |
| 1 至 2 年      | 48,676,279.38    | 37,370,788.80    |
| 2 至 3 年      | 37,136,650.54    | 105,454,778.69   |
| 3 年以上        | 108,534,873.28   | 50,622,714.01    |
| 3 至 4 年      | 76,488,061.94    | 21,085,821.31    |
| 4 至 5 年      | 5,094,414.90     | 3,142,680.41     |
| 5 年以上        | 26,952,396.44    | 26,394,212.29    |
| 合计           | 1,183,093,308.58 | 1,304,325,858.50 |

**(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 | 153,446,730.09   | 12.97%  | 153,446,730.09 | 100.00% |                | 150,950,252.94   | 11.57%  | 150,950,252.94 | 100.00% |                  |
| 其中：            |                  |         |                |         |                |                  |         |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,029,646,578.49 | 87.03%  | 63,243,589.74  | 6.14%   | 966,402,988.75 | 1,153,375,605.56 | 88.43%  | 66,257,205.50  | 5.74%   | 1,087,118,400.06 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                |                  |         |                |         |                  |
| 账龄组合           | 1,029,646,578.49 | 87.03%  | 63,243,589.74  | 6.14%   | 966,402,988.75 | 1,153,375,605.56 | 88.43%  | 66,257,205.50  | 5.74%   | 1,087,118,400.06 |
| 合计             | 1,183,093,308.58 | 100.00% | 216,690,319.83 | 18.32%  | 966,402,988.75 | 1,304,325,858.50 | 100.00% | 217,207,458.44 | 16.65%  | 1,087,118,400.06 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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       |
| 湖南兴蓝风电有限公司   | 115,534,223.98 | 115,534,223.98 | 117,811,921.68 | 117,811,921.68 | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 华仪风能有限公司     | 8,087,500.00   | 8,087,500.00   | 8,475,000.00   | 8,475,000.00   | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 宁夏华创风能有限公司   | 6,314,670.01   | 6,314,670.01   | 6,208,133.25   | 6,208,133.25   | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 沈阳华创风能有限公司   | 5,100,257.00   | 5,100,257.00   | 5,100,257.00   | 5,100,257.00   | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 吉林水工机械有限公司   | 3,036,000.00   | 3,036,000.00   | 3,036,000.00   | 3,036,000.00   | 100.00% | 诉讼         |
| 江苏海隆重机有限公司   | 2,287,000.00   | 2,287,000.00   | 2,287,000.00   | 2,287,000.00   | 100.00% | 诉讼         |
| 廊坊中建机械有限公司   | 1,469,360.00   | 1,469,360.00   | 1,469,360.00   | 1,469,360.00   | 100.00% | 诉讼         |
| 北京万源工业有限公司   | 1,241,100.00   | 1,241,100.00   | 1,241,100.00   | 1,241,100.00   | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 青岛华创风能有限公司   | 1,189,710.00   | 1,189,710.00   | 1,189,710.00   | 1,189,710.00   | 100.00% | 诉讼         |
| 通辽华创风能有限公司   | 1,004,047.00   | 1,004,047.00   | 1,004,047.00   | 1,004,047.00   | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 无锡海天船舶设备有限公司 | 979,412.93     | 979,412.93     | 979,412.93     | 979,412.93     | 100.00% | 诉讼         |
| 江苏淮阴船用机械有限公司 | 849,860.97     | 849,860.97     | 849,860.97     | 849,860.97     | 100.00% | 诉讼         |

|                |                |                |                |                |         |            |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|------------|
| 无锡市华星船舶设备有限公司  | 523,962.00     | 523,962.00     | 523,962.00     | 523,962.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 广西雄起重工机械制造有限公司 | 462,450.00     | 462,450.00     | 462,450.00     | 462,450.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 泰富重工制造有限公司     | 410,000.00     | 410,000.00     | 410,000.00     | 410,000.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 南通东方重工有限公司     | 394,000.00     | 394,000.00     | 394,000.00     | 394,000.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 洛阳天洲机械制造有限公司   | 398,119.58     | 398,119.58     | 398,119.58     | 398,119.58     | 100.00% | 诉讼         |
| 内蒙古久和能源装备有限公司  | 384,000.00     | 384,000.00     | 330,364.11     | 330,364.11     | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 无锡华士船舶机械设备有限公司 | 351,200.00     | 351,200.00     | 351,200.00     | 351,200.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 洛阳亿繁轴承科技有限公司   | 312,197.47     | 312,197.47     | 312,197.47     | 312,197.47     | 100.00% | 诉讼         |
| 连云港汉德机电进出口有限公司 | 244,632.00     | 244,632.00     | 244,632.00     | 244,632.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 淮安市万润通用机械有限公司  | 109,500.00     | 109,500.00     | 100,952.10     | 100,952.10     | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 广州振中机械设备有限公司   | 108,250.00     | 108,250.00     | 108,250.00     | 108,250.00     | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 无锡起岸重工机械有限公司   | 72,400.00      | 72,400.00      | 72,400.00      | 72,400.00      | 100.00% | 诉讼         |
| 上海信达机械有限公司     | 57,400.00      | 57,400.00      | 57,400.00      | 57,400.00      | 100.00% | 诉讼         |
| 江苏聚业机械装备股份有限公司 | 15,000.00      | 15,000.00      | 15,000.00      | 15,000.00      | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 南通越海船舶机械有限公司   | 14,000.00      | 14,000.00      | 14,000.00      | 14,000.00      | 100.00% | 诉讼         |
| 合计             | 150,950,252.94 | 150,950,252.94 | 153,446,730.09 | 153,446,730.09 |         |            |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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 | 983,699,840.34   | 49,184,992.02 | 5.00%   |
| 1-2年 | 23,629,497.94    | 2,362,949.80  | 10.00%  |
| 2-3年 | 6,201,756.89     | 1,240,351.39  | 20.00%  |
| 3-4年 | 10,450,947.63    | 5,225,473.82  | 50.00%  |
| 4-5年 | 2,173,564.90     | 1,738,851.92  | 80.00%  |
| 5年以上 | 3,490,970.79     | 3,490,970.79  | 100.00% |
| 合计   | 1,029,646,578.49 | 63,243,589.74 |         |

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 |                |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 150,950,252.94 | 2,665,197.70 | 168,720.55   |    |    | 153,446,730.09 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 66,257,205.50  |              | 3,013,615.76 |    |    | 63,243,589.74  |
| 合计               | 217,207,458.44 | 2,665,197.70 | 3,182,336.31 |    |    | 216,690,319.83 |

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 |
|----|------|
|    |      |

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 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 101,362,721.41 | 74,291,737.56  | 175,654,458.97 | 9.61%                | 7,296,888.20          |
| 第二名  | 42,517,245.82  | 87,416,431.63  | 129,933,677.45 | 7.11%                | 4,748,355.24          |
| 第三名  | 117,811,921.68 | 11,520,412.62  | 129,332,334.30 | 7.08%                | 129,332,334.30        |
| 第四名  | 78,416,298.18  | 5,323,840.62   | 83,740,138.80  | 4.58%                | 4,080,530.13          |
| 第五名  | 18,802,310.74  | 56,182,877.49  | 74,985,188.23  | 4.10%                | 2,625,601.86          |
| 合计   | 358,910,497.83 | 234,735,299.92 | 593,645,797.75 | 32.48%               | 148,083,709.73        |

## 6、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           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 104,050,145.69 | 194,966,899.03 |
| 应收账款 | 238,900,698.16 | 177,134,402.74 |
| 合计   | 342,950,843.85 | 372,101,301.77 |

### (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 | 355,791,150.29 | 100.00% | 12,840,306.44 | 3.61% | 342,950,843.85 | 381,918,762.19 | 100.00% | 9,817,460.42 | 2.57% | 372,101,301.77 |
| 其中：       |                |         |               |       |                |                |         |              |       |                |
| 应收票据      | 104,050,145.69 | 29.24%  |               |       | 104,050,145.69 | 194,966,899.03 | 51.05%  |              |       | 194,966,899.03 |
| 应收账款      | 251,741,004.60 | 70.76%  | 12,840,306.44 | 5.10% | 238,900,698.16 | 186,951,863.16 | 48.95%  | 9,817,460.42 | 5.25% | 177,134,402.74 |
| 合计        | 355,791,150.29 | 100.00% | 12,840,306.44 | 3.61% | 342,950,843.85 | 381,918,762.19 | 100.00% | 9,817,460.42 | 2.57% | 372,101,301.77 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |       |
|------|----------------|---------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 应收票据 | 104,050,145.69 |               |       |
| 应收账款 | 251,741,004.60 | 12,840,306.44 | 5.10% |
| 合计   | 355,791,150.29 | 12,840,306.44 |       |

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） |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 9,817,460.42   |                      |                      | 9,817,460.42  |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 3,022,846.02   |                      |                      | 3,022,846.02  |
| 2024 年 6 月 30 日余额   | 12,840,306.44  |                      |                      | 12,840,306.44 |

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 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 9,817,460.42 | 3,022,846.02 |       |       |      | 12,840,306.44 |
| 合计        | 9,817,460.42 | 3,022,846.02 |       |       |      | 12,840,306.44 |

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：

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

**(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 | 240,130,679.12 |           |
| 应收账款   | 71,351,647.14  |           |
| 合计     | 311,482,326.26 |           |

**(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**

单位：元

| 项目   | 期初余额           |        | 本期增减变动金额       |        | 期末余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 成本             | 公允价值变动 | 成本             | 公允价值变动 | 成本             | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 194,966,899.03 |        | -90,916,753.34 |        | 104,050,145.69 | 0      |
| 应收账款 | 177,134,402.74 |        | 61,766,295.42  |        | 238,900,698.16 | 0      |
| 合计   | 372,101,301.77 |        | -29,150,457.92 |        | 342,950,843.85 | 0      |

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相近。

**(8) 其他说明**
**7、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 728,767.13    | 230,136.99    |
| 其他应收款 | 10,451,506.46 | 17,327,348.55 |
| 合计    | 11,180,273.59 | 17,557,485.54 |

**(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       |
|-----------|------------|------------|
| 应收可交换债券利息 | 728,767.13 | 230,136.99 |
| 合计        | 728,767.13 | 230,136.99 |

**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        |
|-------|---------------|---------------|
| 业绩补偿款 |               | 7,508,614.97  |
| 保证金   | 3,926,954.74  | 3,721,254.74  |
| 代付款   | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 备用金   |               | 388,141.08    |
| 其他    | 2,008,532.14  | 1,420,578.01  |
| 合计    | 11,935,486.88 | 19,038,588.80 |

#### 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) | 8,699,727.67  | 17,100,882.27 |
| 1 至 2 年       | 2,171,518.92  | 1,181,693.24  |
| 2 至 3 年       | 308,227.00    | 388,277.29    |
| 3 年以上         | 756,013.29    | 367,736.00    |
| 3 至 4 年       | 388,277.29    | 106,000.00    |
| 4 至 5 年       | 106,000.00    |               |
| 5 年以上         | 261,736.00    | 261,736.00    |
| 合计            | 11,935,486.88 | 19,038,588.80 |

#### 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    |               |
| 按单项计提坏账准备 | 427,044.20    | 3.58%   | 427,044.20   | 100.00% |               | 427,044.20    | 2.24%   | 427,044.20   | 100.00% |               |
| 其中:       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 11,508,442.68 | 96.42%  | 1,056,936.22 | 9.18%   | 10,451,506.46 | 18,611,544.60 | 97.76%  | 1,284,196.05 | 6.90%   | 17,327,348.55 |
| 其中:       |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 账龄组合      | 11,508,442.68 | 96.42%  | 1,056,936.22 | 9.18%   | 10,451,506.46 | 18,611,544.60 | 97.76%  | 1,284,196.05 | 6.90%   | 17,327,348.55 |
| 合计        | 11,935,486.88 | 100.00% | 1,483,980.42 | 12.43%  | 10,451,506.46 | 19,038,588.80 | 100.00% | 1,711,240.25 | 8.99%   | 17,327,348.55 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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       |
| 洛阳强盛电力工程技术有限公司 | 380,000.00 | 380,000.00 | 380,000.00 | 380,000.00 | 100.00% | 预期信用损失发生变化 |
| 洛阳爱普特光能科技有限公司  | 47,044.20  | 47,044.20  | 47,044.20  | 47,044.20  | 100.00% | 预期信用损失发生变化 |
| 合计             | 427,044.20 | 427,044.20 | 427,044.20 | 427,044.20 |         |            |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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 | 8,699,727.67  | 434,986.38   | 5.00%   |
| 1—2 年 | 2,131,518.92  | 213,151.89   | 10.00%  |
| 2—3 年 | 308,227.00    | 61,645.40    | 20.00%  |
| 3—4 年 | 1,233.09      | 616.55       | 50.00%  |
| 4—5 年 | 106,000.00    | 84,800.00    | 80.00%  |
| 5 年以上 | 261,736.00    | 261,736.00   | 100.00% |
| 合计    | 11,508,442.68 | 1,056,936.22 |         |

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) |              |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 1,284,196.05   |                      | 427,044.20           | 1,711,240.25 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期转回                | 227,259.83     |                      |                      | 227,259.83   |
| 2024 年 6 月 30 日余    | 1,056,936.22   |                      | 427,044.20           | 1,483,980.42 |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| 额 |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|

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 |              |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 427,044.20   |        |            |       |    | 427,044.20   |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 1,284,196.05 |        | 227,259.83 |       |    | 1,056,936.22 |
| 合计                | 1,711,240.25 |        | 227,259.83 |       |    | 1,483,980.42 |

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   |
|------|-------|--------------|------|------------------|------------|
| 第一名  | 代付款   | 6,000,000.00 | 一年以内 | 50.27%           | 300,000.00 |
| 第二名  | 保证金   | 1,820,000.00 | 1-2年 | 15.25%           | 116,000.00 |
| 第三名  | 保证金   | 800,000.00   | 1-3年 | 6.70%            | 110,000.00 |
| 第四名  | 保证金   | 668,552.50   | 1-2年 | 5.60%            | 66,855.25  |
| 第五名  | 其他    | 380,000.00   | 1-4年 | 3.18%            | 380,000.00 |
| 合计   |       | 9,668,552.50 |      | 81.00%           | 972,855.25 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 8、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   | 29,468,060.00 | 98.97% | 51,820,960.42 | 98.89% |
| 1 至 2 年 | 286,221.05    | 0.96%  | 458,068.06    | 0.87%  |
| 2 至 3 年 |               |        | 58,159.12     | 0.11%  |
| 3 年以上   | 20,404.49     | 0.07%  | 62,897.74     | 0.12%  |
| 合计      | 29,774,685.54 |        | 52,400,085.34 |        |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付账款期末余额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因  |
|------|---------------|------------------|-------|--------|
| 第一名  | 5,326,170.39  | 17.89            | 1 年以内 | 合同尚在执行 |
| 第二名  | 5,127,657.14  | 17.22            | 1 年以内 | 合同尚在执行 |
| 第三名  | 3,126,024.02  | 10.50            | 1 年以内 | 合同尚在执行 |
| 第四名  | 2,863,335.41  | 9.62             | 1 年以内 | 合同尚在执行 |
| 第五名  | 2,503,486.69  | 8.41             | 1 年以内 | 合同尚在执行 |
| 合计   | 18,946,673.65 | 63.64            | --    | --     |

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目  | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|-----|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|     | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料 | 444,183,892.19 |                   | 444,183,892.19 | 456,871,879.57 |                   | 456,871,879.57 |

|        |                  |               |                  |                |               |                |
|--------|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| 在产品    | 357,257,587.93   |               | 357,257,587.93   | 267,825,694.81 |               | 267,825,694.81 |
| 库存商品   | 249,055,714.63   | 17,409,768.37 | 231,645,946.26   | 246,463,081.25 | 17,409,768.37 | 229,053,312.88 |
| 周转材料   | 308,587.45       |               | 308,587.45       | 258,921.45     |               | 258,921.45     |
| 合同履约成本 | 825,269.21       |               | 825,269.21       | 289,498.46     |               | 289,498.46     |
| 发出商品   | 29,802,165.77    |               | 29,802,165.77    | 24,736,042.56  |               | 24,736,042.56  |
| 委托加工物资 | 18,110.25        |               | 18,110.25        | 268,759.57     |               | 268,759.57     |
| 合计     | 1,081,451,327.43 | 17,409,768.37 | 1,064,041,559.06 | 996,713,877.67 | 17,409,768.37 | 979,304,109.30 |

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源存货 | 其他方式取得的数据资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-------------|---------------|----|
|    |           |             |               |    |

## (3) 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    |               |        |    |        |    |               |
| 在产品    |               |        |    |        |    |               |
| 库存商品   | 17,409,768.37 |        |    |        |    | 17,409,768.37 |
| 周转材料   |               |        |    |        |    |               |
| 合同履约成本 |               |        |    |        |    |               |
| 合计     | 17,409,768.37 |        |    |        |    | 17,409,768.37 |

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

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、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

### 11、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的合同资产 | 24,593,579.61 | 19,230,557.08 |
| 合计         | 24,593,579.61 | 19,230,557.08 |

#### (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

### 12、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额 | 172,738,184.07 | 132,836,704.95 |
| 所得税预缴税额 | 78.15          | 827.34         |
| 待认证进项税额 | 14,522,847.69  | 5,188,236.75   |
| 预缴个人所得税 | 8.26           | 1,257.07       |
| 合计      | 187,261,118.17 | 138,027,026.11 |

其他说明：

### 13、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称     | 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 | 期末余额 | 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 |
|----------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
| 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 |             |             |         |

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：

#### 14、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位        | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额   |    |
|--------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|----------------|----|
|              |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |                | 其他 |
| 一、合营企业       |                |              |        |      |               |          |        |             |        |                |                |    |
| 二、联营企业       |                |              |        |      |               |          |        |             |        |                |                |    |
| 洛阳中经硕丰矿业有限公司 | 138,177,751.55 |              |        |      | -1,833,993.43 |          |        |             |        |                | 136,343,758.12 |    |
| 小计           | 138,177,751.55 |              |        |      | -1,833,993.43 |          |        |             |        |                | 136,343,758.12 |    |
| 合计           | 138,177,751.55 |              |        |      | -1,833,993.43 |          |        |             |        |                | 136,343,758.12 |    |

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：

#### 15、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目               | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------|----------------|----------------|
| 山东金帝精密机械科技股份有限公司 | 146,816,000.00 | 227,180,000.00 |
| 山东宝鼎重工实业有限公司     | 159,750,000.00 | 159,750,000.00 |
| 合计               | 306,566,000.00 | 386,930,000.00 |

其他说明：

#### 16、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            | 1,716,489.38 | 349,325.67 |  | 2,065,815.05 |
| 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            | 1,716,489.38 | 349,325.67 |  | 2,065,815.05 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |            |  |              |
| 1. 期初余额            | 1,088,507.68 | 115,850.84 |  | 1,204,358.52 |
| 2. 本期增加金额          | 41,011.62    | 3,546.48   |  | 44,558.10    |
| (1) 计提或摊销          | 41,011.62    | 3,546.48   |  | 44,558.10    |
| 3. 本期减少金额          |              |            |  |              |
| (1) 处置             |              |            |  |              |
| (2) 其他转出           |              |            |  |              |
| 4. 期末余额            | 1,129,519.30 | 119,397.32 |  | 1,248,916.62 |
| 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          | 586,970.08   | 229,928.35 |  | 816,898.43   |
| 2. 期初账面价值          | 627,981.70   | 233,474.83 |  | 861,456.53   |

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

## 17、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,964,747,358.92 | 2,574,642,521.45 |
| 合计   | 2,964,747,358.92 | 2,574,642,521.45 |

(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          | 电子设备及其他       | 光伏设备           | 合计               |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                  |               |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 579,077,737.36 | 2,004,156,173.42 | 25,148,444.69 | 13,768,863.15 | 456,556,740.45 | 3,078,707,959.07 |
| 2. 本期增加金额  | 185,363,682.66 | 308,612,454.41   | 1,618,292.04  | 832,714.02    | 18,684,572.16  | 515,111,715.29   |
| (1) 购置     |                | 10,656,471.67    | 1,618,292.04  | 607,147.65    |                | 12,881,911.36    |
| (2) 在建工程转入 | 185,363,682.66 | 297,955,982.74   |               | 225,566.37    | 18,684,572.16  | 502,229,803.93   |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |               |               |                |                  |
|            |                |                  |               |               |                |                  |

|           |                |                  |               |               |                |                  |
|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 |                | 1,249,758.55     | 36,371.68     | 644,514.63    | 807,470.41     | 2,738,115.27     |
| (1) 处置或报废 |                | 1,249,758.55     | 36,371.68     | 644,514.63    | 807,470.41     | 2,738,115.27     |
| 4. 期末余额   | 764,441,420.02 | 2,311,518,869.28 | 26,730,365.05 | 13,957,062.54 | 474,433,842.20 | 3,591,081,559.09 |
| 二、累计折旧    |                |                  |               |               |                |                  |
| 1. 期初余额   | 74,342,040.84  | 384,323,930.77   | 14,663,341.49 | 9,174,529.49  | 21,561,595.03  | 504,065,437.62   |
| 2. 本期增加金额 | 14,533,682.18  | 93,774,660.61    | 2,774,052.11  | 1,120,424.32  | 10,982,297.20  | 123,185,116.42   |
| (1) 计提    | 14,533,682.18  | 93,774,660.61    | 2,774,052.11  | 1,120,424.32  | 10,982,297.20  | 123,185,116.42   |
| 3. 本期减少金额 |                | 625,089.59       | 11,573.05     | 172,622.74    | 107,068.49     | 916,353.87       |
| (1) 处置或报废 |                | 625,089.59       | 11,573.05     | 172,622.74    | 107,068.49     | 916,353.87       |
| 4. 期末余额   | 88,875,723.02  | 477,473,501.79   | 17,425,820.55 | 10,122,331.07 | 32,436,823.74  | 626,334,200.17   |
| 三、减值准备    |                |                  |               |               |                |                  |
| 1. 期初余额   |                |                  |               |               |                |                  |
| 2. 本期增加金额 |                |                  |               |               |                |                  |
| (1) 计提    |                |                  |               |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额 |                |                  |               |               |                |                  |
| (1) 处置或报废 |                |                  |               |               |                |                  |
| 4. 期末余额   |                |                  |               |               |                |                  |
| 四、账面价值    |                |                  |               |               |                |                  |
| 1. 期末账面价值 | 675,565,697.00 | 1,834,045,367.49 | 9,304,544.50  | 3,834,731.47  | 441,997,018.46 | 2,964,747,358.92 |
| 2. 期初账面价值 | 504,735,696.52 | 1,619,832,242.65 | 10,485,103.20 | 4,594,333.66  | 434,995,145.42 | 2,574,642,521.45 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 484,458,958.27 | 尚在办理中      |

其他说明

**(5) 固定资产的减值测试情况**
 适用  不适用

**(6) 固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

**18、在建工程**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 970,114,721.86 | 725,506,783.00 |
| 工程物资 | 6,909,429.31   | 6,485,678.39   |
| 合计   | 977,024,151.17 | 731,992,461.39 |

**(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           |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目齿加工设备  | 215,230,081.65 |      | 215,230,081.65 | 149,173,237.99 |      | 149,173,237.99 |
| 磨工设备                | 90,905,085.16  |      | 90,905,085.16  | 26,408,281.75  |      | 26,408,281.75  |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目热处理生产线 | 90,496,695.06  |      | 90,496,695.06  | 30,956,148.32  |      | 30,956,148.32  |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目磨工设备   | 59,419,534.30  |      | 59,419,534.30  | 35,105,672.86  |      | 35,105,672.86  |
| 生产车间                | 52,442,195.15  |      | 52,442,195.15  | 9,643,566.67   |      | 9,643,566.67   |
| 丰源光伏发电项目            | 49,360,524.22  |      | 49,360,524.22  | 50,708,404.43  |      | 50,708,404.43  |

|                             |               |  |               |               |  |               |
|-----------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 滚动体事业部运输线                   | 39,282,355.69 |  | 39,282,355.69 | 67,847.63     |  | 67,847.63     |
| 试验机设备                       | 35,948,308.17 |  | 35,948,308.17 | 4,630,990.15  |  | 4,630,990.15  |
| 淬火设备                        | 29,905,880.91 |  | 29,905,880.91 | 9,969,460.44  |  | 9,969,460.44  |
| 滚动体事业部磨工设备                  | 28,957,461.57 |  | 28,957,461.57 | 40,942,397.23 |  | 40,942,397.23 |
| 中浩德分布式光伏发电项目                | 24,755,626.69 |  | 24,755,626.69 | 24,745,453.94 |  | 24,745,453.94 |
| 车工设备                        | 22,843,602.74 |  | 22,843,602.74 | 11,337,440.29 |  | 11,337,440.29 |
| 新车间二期工程                     | 17,627,475.84 |  | 17,627,475.84 | 71,287,353.07 |  | 71,287,353.07 |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目车间             | 10,982,675.95 |  | 10,982,675.95 | 1,044,510.42  |  | 1,044,510.42  |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目宿舍             | 9,772,384.71  |  | 9,772,384.71  | 4,705,637.24  |  | 4,705,637.24  |
| 5MW/10MWh 用户侧储能系统设备         | 9,496,346.02  |  | 9,496,346.02  |               |  |               |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目办公楼            | 8,349,678.41  |  | 8,349,678.41  | 3,183,938.38  |  | 3,183,938.38  |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目探伤设备           | 7,746,371.68  |  | 7,746,371.68  | 18,084,070.79 |  | 18,084,070.79 |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目测量机            | 7,456,985.71  |  | 7,456,985.71  | 11,582,482.36 |  | 11,582,482.36 |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目定梁加工中心         | 6,424,778.76  |  | 6,424,778.76  | 6,424,778.76  |  | 6,424,778.76  |
| 数字化信息中心                     | 6,133,048.21  |  | 6,133,048.21  | 6,133,048.21  |  | 6,133,048.21  |
| 3MW/9MWh 用户侧储能系统设备          | 6,042,265.15  |  | 6,042,265.15  |               |  |               |
| 加热炉                         | 5,428,610.85  |  | 5,428,610.85  | 154,017.09    |  | 154,017.09    |
| 新强联四厂光伏二期分布式光伏发电项目          | 5,028,717.08  |  | 5,028,717.08  | 4,588,803.31  |  | 4,588,803.31  |
| 测量机                         | 4,982,640.91  |  | 4,982,640.91  |               |  |               |
| 电力设备                        | 4,973,421.47  |  | 4,973,421.47  | 3,293,457.82  |  | 3,293,457.82  |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目厂光伏二期分布式光伏发电项目 | 4,925,794.66  |  | 4,925,794.66  | 3,469,314.71  |  | 3,469,314.71  |
| 滚动体事业部探伤设备                  | 4,867,610.61  |  | 4,867,610.61  | 6,146,371.67  |  | 6,146,371.67  |
| 辗环机改造 D53K-2500             | 4,569,058.43  |  | 4,569,058.43  | 134,454.89    |  | 134,454.89    |
| 户用屋顶光伏发电项目                  | 4,418,651.88  |  | 4,418,651.88  | 5,096,432.15  |  | 5,096,432.15  |
| 液压冲孔机                       | 4,361,793.87  |  | 4,361,793.87  | 4,096,307.14  |  | 4,096,307.14  |

|                              |              |  |              |               |  |               |
|------------------------------|--------------|--|--------------|---------------|--|---------------|
| YS32-D-4000T                 |              |  |              |               |  |               |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目厂区辅助设施          | 4,323,428.79 |  | 4,323,428.79 | 4,943,949.44  |  | 4,943,949.44  |
| 新圣久光伏树分布式光伏发电项目              | 4,010,185.92 |  | 4,010,185.92 | 2,363,177.68  |  | 2,363,177.68  |
| 分体框架式制坯液压机 (YPD96-2000)      | 3,957,719.79 |  | 3,957,719.79 |               |  |               |
| 精特新材料厂光伏树分布式光伏发电项目           | 3,827,561.25 |  | 3,827,561.25 | 2,072,519.44  |  | 2,072,519.44  |
| 电热设备                         | 3,614,159.29 |  | 3,614,159.29 |               |  |               |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目车工设备            | 3,276,891.66 |  | 3,276,891.66 | 12,364,563.32 |  | 12,364,563.32 |
| 新强联四厂 F 车间 3.2MW 分布式屋顶光伏发电项目 | 3,134,434.96 |  | 3,134,434.96 |               |  |               |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目餐厅              | 3,031,048.02 |  | 3,031,048.02 | 1,687,150.82  |  | 1,687,150.82  |
| 辗环机改造 D53K-12000             | 3,010,441.26 |  | 3,010,441.26 | 2,949,577.70  |  | 2,949,577.70  |
| 铝深加工分布式屋顶光伏发电项目              | 2,844,914.72 |  | 2,844,914.72 | 2,844,914.72  |  | 2,844,914.72  |
| 离心浇铸设备                       | 2,254,056.75 |  | 2,254,056.75 | 5,459,292.02  |  | 5,459,292.02  |
| 滚动体事业部车工设备                   | 2,180,530.97 |  | 2,180,530.97 | 4,716,283.18  |  | 4,716,283.18  |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目装配设备            | 1,512,274.44 |  | 1,512,274.44 |               |  |               |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目电力设备            | 1,466,447.03 |  | 1,466,447.03 | 1,738,501.09  |  | 1,738,501.09  |
| 三川路停车场车棚 740KW 光伏项目          | 1,330,964.62 |  | 1,330,964.62 |               |  |               |
| 精整机 YPD-ZY2000               | 1,216,995.56 |  | 1,216,995.56 | 619,650.43    |  | 619,650.43    |
| 2#车间鑫昌盛 CKD5116(方滑枕)         | 839,233.37   |  | 839,233.37   |               |  |               |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目锻压设备            | 800,537.61   |  | 800,537.61   | 796,460.18    |  | 796,460.18    |
| 蓄热式室式加热炉                     | 734,112.66   |  | 734,112.66   | 734,112.66    |  | 734,112.66    |
| 2#车间鑫昌盛 CKD518(四爪、方滑枕)       | 659,363.13   |  | 659,363.13   |               |  |               |
| 齿轮箱轴承及                       | 300,884.96   |  | 300,884.96   |               |  |               |

|                                        |                |  |                |                |                |
|----------------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 精密零部件项目包装设备                            |                |  |                |                |                |
| 喷砂房设备                                  | 300,000.00     |  | 300,000.00     | 300,000.00     | 300,000.00     |
| 精密光伏树分布式光伏发电项目                         |                |  |                | 3,634,934.54   | 3,634,934.54   |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目#1#2 车间 8.2MW 分布式屋顶光伏发电项目 |                |  |                | 5,591,074.93   | 5,591,074.93   |
| 新强联四厂车间                                |                |  |                | 17,160,201.05  | 17,160,201.05  |
| 2#车间地坪                                 |                |  |                | 914,732.76     | 914,732.76     |
| 办公楼                                    |                |  |                | 20,818,809.43  | 20,818,809.43  |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目车削加工中心                    |                |  |                | 5,365,711.86   | 5,365,711.86   |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目自动黑化生产线                   |                |  |                | 5,714,070.82   | 5,714,070.82   |
| 定梁加工中心                                 |                |  |                | 16,163,526.04  | 16,163,526.04  |
| 碾环机 D51Y-1000E                         |                |  |                | 1,472,534.46   | 1,472,534.46   |
| 碾环机 D51Y-800E                          |                |  |                | 561,201.18     | 561,201.18     |
| 宿舍楼                                    |                |  |                | 12,736,168.86  | 12,736,168.86  |
| 探伤设备                                   |                |  |                | 6,002,342.24   | 6,002,342.24   |
| 新核云 ERP 系统                             |                |  |                | 607,079.65     | 607,079.65     |
| 新建立车                                   |                |  |                | 168,316.83     | 168,316.83     |
| 钻镗铣设备                                  |                |  |                | 2,211,350.15   | 2,211,350.15   |
| 其他工程                                   | 13,820,532.63  |  | 13,820,532.63  | 3,858,256.05   | 3,858,256.05   |
| 其他设备                                   | 34,532,340.96  |  | 34,532,340.96  | 35,822,439.76  | 35,822,439.76  |
| 合计                                     | 970,114,721.86 |  | 970,114,721.86 | 725,506,783.00 | 725,506,783.00 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源   |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|--------|
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目齿加工设备  | 238,000,000.00 | 149,173,237.99 | 66,056,843.66 |                |          | 215,230,081.65 | 90.43%      | 90.43% |              |              |          | 募集资金   |
| 磨工设备                | 110,000,000.00 | 26,408,281.75  | 80,045,422.81 | 15,548,619.40  |          | 90,905,085.16  | 96.78%      | 96.78% |              |              |          | 募集资金   |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目热处理生产线 | 100,000,000.00 | 30,956,148.32  | 59,540,546.74 |                |          | 90,496,695.06  | 90.50%      | 90.5%  |              |              |          | 募集资金   |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目磨工设备   | 100,000,000.00 | 35,105,672.86  | 60,130,016.55 | 35,816,155.11  |          | 59,419,534.30  | 95.24%      | 95.24% |              |              |          | 募集资金   |
| 生产车间                | 84,600,000.00  | 9,643,566.67   | 42,798,628.48 |                |          | 52,442,195.15  | 61.99%      | 61.99% |              |              |          | 其他     |
| 滚动体事业部运输线           | 50,000,000.00  | 67,847.63      | 39,214,508.06 |                |          | 39,282,355.69  | 78.56%      | 78.56% |              |              |          | 募集资金   |
| 试验机设备               | 40,000,000.00  | 4,630,990.15   | 31,317,318.02 |                |          | 35,948,308.17  | 89.87%      | 89.87% |              |              |          | 募集资金   |
| 淬火设备                | 72,000,000.00  | 9,969,460.44   | 36,793,805.28 | 16,857,384.81  |          | 29,905,880.91  | 64.95%      | 64.95% |              |              |          | 募集资金   |
| 滚动体事业部磨工设备          | 65,000,000.00  | 40,942,397.23  | 20,856,437.35 | 32,841,373.01  |          | 28,957,461.57  | 95.08%      | 95.08% |              |              |          | 募集资金   |
| 车工设备                | 50,000,000.00  | 11,337,440.29  | 34,333,302.89 | 22,827,140.44  |          | 22,843,602.74  | 91.34%      | 91.34% |              |              |          | 募集资金   |
| 新车间二期工程             | 145,010,000.00 | 71,287,353.07  | 56,265,468.88 | 109,925,346.11 |          | 17,627,475.84  | 87.96%      | 87.96% | 2,050,391.91 | 694,551.56   | 3.65%    | 金融机构贷款 |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目车间     | 15,000,000.00  | 1,044,510.42   | 11,529,268.26 | 1,591,102.73   |          | 10,982,675.95  | 83.83%      | 83.83% |              |              |          | 募集资金   |

|                                       |                  |                |                |                |  |                |         |        |              |            |  |      |
|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|---------|--------|--------------|------------|--|------|
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目探伤设备                     | 25,000,000.00    | 18,084,070.79  | 2,098,371.67   | 12,436,070.78  |  | 7,746,371.68   | 80.73%  | 80.73% |              |            |  | 募集资金 |
| 加热炉                                   | 15,000,000.00    | 154,017.09     | 12,529,339.32  | 7,254,745.56   |  | 5,428,610.85   | 84.56%  | 84.56% |              |            |  | 其他   |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目车工设备                     | 40,000,000.00    | 12,364,563.32  | 21,616,514.45  | 30,704,186.11  |  | 3,276,891.66   | 84.95%  | 84.95% |              |            |  | 募集资金 |
| 新强联四厂车间                               | 21,016,000.00    | 17,160,201.05  | 3,855,701.94   | 21,015,902.99  |  |                | 100.00% | 100%   |              |            |  | 其他   |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目#1#2车间 8.2MW 分布式屋顶光伏发电项目 | 13,908,000.00    | 5,591,074.93   | 7,912,314.97   | 13,503,389.90  |  |                | 100.00% | 100%   |              |            |  | 其他   |
| 齿轮箱轴承及精密零部件项目自动黑化生产线                  | 11,430,600.00    | 5,714,070.82   | 5,716,522.03   | 11,430,592.85  |  |                | 100.00% | 100%   |              |            |  | 募集资金 |
| 定梁加工中心                                | 36,400,000.00    | 16,163,526.04  | 20,174,761.07  | 36,338,287.11  |  |                | 100.00% | 100%   |              |            |  | 募集资金 |
| 宿舍楼                                   | 12,960,000.00    | 12,736,168.86  | 220,691.77     | 12,956,860.63  |  |                | 100.00% | 100%   |              |            |  | 其他   |
| 办公楼                                   | 27,500,000.00    | 20,818,809.43  | 6,559,561.68   | 27,378,371.11  |  |                | 100.00% | 100%   |              |            |  | 其他   |
| 合计                                    | 1,272,824,600.00 | 499,353,409.15 | 619,565,345.88 | 408,425,528.65 |  | 710,493,226.38 |         |        | 2,050,391.91 | 694,551.56 |  |      |

## (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         |
| 工程用材料 | 6,909,429.31 |      | 6,909,429.31 | 6,485,678.39 |      | 6,485,678.39 |
| 合计    | 6,909,429.31 |      | 6,909,429.31 | 6,485,678.39 |      | 6,485,678.39 |

其他说明：

## 19、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物       | 土地使用权        | 合计            |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |              |              |               |
| 1. 期初余额   | 4,807,912.54 | 6,898,527.95 | 11,706,440.49 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |               |
| 3. 本期减少金额 |              |              |               |
| 4. 期末余额   | 4,807,912.54 | 6,898,527.95 | 11,706,440.49 |
| 二、累计折旧    |              |              |               |
| 1. 期初余额   | 1,048,701.11 | 1,805,793.93 | 2,854,495.04  |
| 2. 本期增加金额 | 387,195.90   | 576,535.92   | 963,731.82    |
| (1) 计提    | 387,195.90   | 576,535.92   | 963,731.82    |
| 3. 本期减少金额 |              |              |               |
| (1) 处置    |              |              |               |
| 4. 期末余额   | 1,435,897.01 | 2,382,329.85 | 3,818,226.86  |
| 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 | 3,372,015.53 | 4,516,198.10 | 7,888,213.63 |
| 2. 期初账面价值 | 3,759,211.43 | 5,092,734.02 | 8,851,945.45 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 20、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术 | 软件           | 合计             |
|------------|----------------|---------------|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |       |              |                |
| 1. 期初余额    | 360,445,482.13 | 26,108,055.00 |       | 3,919,791.44 | 390,473,328.57 |
| 2. 本期增加金额  |                |               |       | 46,902.65    | 46,902.65      |
| (1) 购置     |                |               |       | 46,902.65    | 46,902.65      |
| (2) 内部研发   |                |               |       |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |       |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                |               |       |              |                |
| (1) 处置     |                |               |       |              |                |
| 4. 期末余额    | 360,445,482.13 | 26,108,055.00 |       | 3,966,694.09 | 390,520,231.22 |
| 二、累计摊销     |                |               |       |              |                |
| 1. 期初余额    | 19,492,275.28  | 9,325,312.50  |       | 2,020,622.20 | 30,838,209.98  |
| 2. 本期增加金额  | 3,270,317.29   | 2,238,075.00  |       | 762,257.57   | 6,270,649.86   |
| (1) 计提     | 3,270,317.29   | 2,238,075.00  |       | 762,257.57   | 6,270,649.86   |
| 3. 本期减少金额  |                |               |       |              |                |
| (1) 处      |                |               |       |              |                |

|               |                |               |  |              |                |
|---------------|----------------|---------------|--|--------------|----------------|
| 置             |                |               |  |              |                |
| 4. 期末余额       | 22,762,592.57  | 11,563,387.50 |  | 2,782,879.77 | 37,108,859.84  |
| 三、减值准备        |                |               |  |              |                |
| 1. 期初余额       |                |               |  |              |                |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |               |  |              |                |
| (1) 计<br>提    |                |               |  |              |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |               |  |              |                |
| (1) 处<br>置    |                |               |  |              |                |
| 4. 期末余额       |                |               |  |              |                |
| 四、账面价值        |                |               |  |              |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 337,682,889.56 | 14,544,667.50 |  | 1,183,814.32 | 353,411,371.38 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 340,953,206.85 | 16,782,742.50 |  | 1,899,169.24 | 359,635,118.59 |

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|    |             |               |                 |    |

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目    | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 土地使用权 | 5,297,246.37 | 尚在办理中      |

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 21、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 | 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  |               | 企业合并形成的 |  | 处置 |  |               |
|------------|---------------|---------|--|----|--|---------------|
| 洛阳豪智机械有限公司 | 88,388,907.97 |         |  |    |  | 88,388,907.97 |
| 合计         | 88,388,907.97 |         |  |    |  | 88,388,907.97 |

## (2) 商誉减值准备

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          |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 洛阳豪智机械有限公司      | 37,439,422.51 |      |  |      |  | 37,439,422.51 |
| 合计              | 37,439,422.51 |      |  |      |  | 37,439,422.51 |

## (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 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

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

受益于商誉的经营性相关资产和负债，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

## (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

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

## 22、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明

### 23、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    | 289,485,851.27 | 43,632,119.38 | 286,801,645.73 | 43,205,679.97 |
| 内部交易未实现利润 | 49,039,550.57  | 9,279,847.91  | 49,447,887.41  | 7,971,293.40  |
| 可抵扣亏损     | 37,454,226.56  | 7,583,962.32  | 15,836,699.77  | 3,959,174.94  |
| 政府补助      | 46,835,560.35  | 8,511,050.86  | 43,348,577.52  | 8,003,112.42  |
| 应付职工薪酬    | 16,130,888.57  | 2,419,633.29  | 16,680,376.45  | 2,502,056.47  |
| 预计负债      | 9,612,755.89   | 1,441,913.38  | 10,023,855.34  | 1,503,578.30  |
| 可转债利息     | 69,721,791.84  | 10,458,268.78 | 48,067,934.78  | 7,210,190.22  |
| 租赁        | 8,363,426.47   | 2,090,856.62  | 9,340,100.46   | 2,344,167.45  |
| 公允价值变动    | 55,541,315.22  | 8,331,197.28  |                |               |
| 合计        | 582,185,366.74 | 93,748,849.82 | 479,547,077.46 | 76,699,253.17 |

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 22,496,530.07  | 3,374,479.51  | 25,090,502.18  | 3,763,575.32  |
| 公允价值变动          |                |               | 89,043,680.56  | 13,356,552.08 |
| 一次性税前扣除的固定资产    | 137,838,361.77 | 20,712,850.46 | 145,901,573.67 | 21,923,253.38 |
| 租赁              | 7,888,213.63   | 1,972,053.41  | 8,851,945.45   | 2,212,986.37  |
| 收购土地使用权增值       | 12,267,535.04  | 1,840,130.26  | 12,413,876.44  | 1,862,081.47  |
| 合计              | 180,490,640.51 | 27,899,513.64 | 281,301,578.30 | 43,118,448.62 |

#### (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 | 1,972,053.41     | 91,776,796.41     | 2,212,986.37     | 74,486,266.80     |
| 递延所得税负债 | 1,972,053.41     | 25,927,460.23     | 2,212,986.37     | 40,905,462.25     |

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 5,385,748.21 | 5,385,748.21 |
| 合计    | 5,385,748.21 | 5,385,748.21 |

## (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 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2024 | 2,692,681.80 | 2,692,681.80 |    |
| 2025 | 2,692,681.81 | 2,692,681.81 |    |
| 2026 | 384.60       | 384.60       |    |
| 合计   | 5,385,748.21 | 5,385,748.21 |    |

其他说明

## 24、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额           |               |                | 期初余额             |               |                  |
|-------|----------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
|       | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 合同资产  | 615,860,201.20 | 27,484,203.96 | 588,375,997.24 | 568,805,967.74   | 27,004,623.85 | 541,801,343.89   |
| 预付设备款 | 247,572,948.07 |               | 247,572,948.07 | 530,881,980.05   |               | 530,881,980.05   |
| 预付土地款 | 52,928,200.00  |               | 52,928,200.00  | 53,928,200.00    |               | 53,928,200.00    |
| 预付工程款 | 5,580,368.09   |               | 5,580,368.09   | 71,263,403.12    |               | 71,263,403.12    |
| 合计    | 921,941,717.36 | 27,484,203.96 | 894,457,513.40 | 1,224,879,550.91 | 27,004,623.85 | 1,197,874,927.06 |

其他说明：

## 25、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 | 561,963,005.71   | 561,963,005.71   |      | 质押的存单、定期存款及保证金 | 683,678,669.05   | 683,678,669.05   |      | 质押的存单、定期存款及保证金 |
| 应收票据 | 315,653,382.42   | 311,078,058.68   |      | 应收票据质押办理承兑汇票   | 329,761,720.58   | 326,376,312.74   |      | 应收票据质押办理承兑汇票   |
| 固定资产 | 409,132,968.61   | 383,786,738.82   |      | 售后回租资产受限       |                  |                  |      |                |
| 合计   | 1,286,749,356.74 | 1,256,827,803.21 |      |                | 1,013,440,389.63 | 1,010,054,981.79 |      |                |

其他说明：

## 26、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    |                  |                  |
| 保证借款    |                  | 30,000,000.00    |
| 信用借款    | 750,000,000.00   | 770,000,000.00   |
| 其他      | 500,000,000.00   | 649,690,000.00   |
| 未到期应付利息 | 627,777.77       | 772,597.22       |
| 合计      | 1,250,627,777.77 | 1,450,462,597.22 |

短期借款分类的说明：

(1)信用借款:2024 年 06 月 30 日信用借款期末余额 750,000,000.00 元。

(2)其他借款:2024 年 06 月 30 日其他借款期末余额 500,000,000.00 元，其中 490,000,000.00 元系本公司为出票人，收款人为洛阳圣久锻件有限公司贴现的未到期银行承兑汇票;10,000,000.00 元系本公司为开立方，接收方洛阳新圣新能源有限公司贴现的未到期中国银行供应链金融。

### (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

## 27、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

## 28、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 29、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 663,919,121.20 | 696,942,092.30 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 663,919,121.20 | 696,942,092.30 |
|----|----------------|----------------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 30、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 204,760,874.55 | 191,751,170.17 |
| 应付设备款 | 95,602,070.20  | 48,597,869.31  |
| 应付工程款 | 58,740,594.20  | 58,047,640.89  |
| 应付运费  | 12,234,710.78  | 13,800,218.14  |
| 应付加工费 | 3,934,258.94   | 3,902,089.47   |
| 应付土地款 | 1,813,009.00   | 2,813,009.00   |
| 其他    | 24,143,164.80  | 8,186,272.44   |
| 合计    | 401,228,682.47 | 327,098,269.42 |

#### (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：

### 31、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 4,363,855.59  | 1,355,477.27  |
| 其他应付款 | 21,327,023.99 | 37,086,084.03 |
| 合计    | 25,690,879.58 | 38,441,561.30 |

#### (1) 应付利息

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 可转换公司债券利息 | 4,363,855.59 | 1,355,477.27 |
| 合计        | 4,363,855.59 | 1,355,477.27 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付股权转让款  | 17,600,000.00 | 35,199,999.99 |
| 应付报销款    | 1,061,630.38  | 835,713.26    |
| 应付保证金及押金 | 1,000,500.00  | 930,000.00    |
| 应付劳务费    |               | 10,500.00     |
| 其他       | 1,664,893.61  | 109,870.78    |
| 合计       | 21,327,023.99 | 37,086,084.03 |

#### 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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 32、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 预收股权转让款 | 33,000,000.00 |      |
| 合计      | 33,000,000.00 | 0.00 |

### (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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 33、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 预收货款 | 4,813,188.94 | 15,022,846.56 |
| 合计   | 4,813,188.94 | 15,022,846.56 |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 34、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         | 31,905,612.89 | 86,757,939.61 | 88,121,739.60 | 30,541,812.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 36,721.02     | 4,016,525.90  | 4,025,110.13  | 28,136.79     |
| 合计             | 31,942,333.91 | 90,774,465.51 | 92,146,849.73 | 30,569,949.69 |

#### (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 | 13,504,112.72 | 78,264,456.51 | 78,076,087.65 | 13,692,481.58 |
| 2、职工福利费       |               | 4,708,403.80  | 4,708,403.80  |               |
| 3、社会保险费       | 21,982.50     | 1,916,801.00  | 1,923,246.28  | 15,537.22     |
| 其中：医疗保险费      | 20,519.36     | 1,849,183.82  | 1,854,515.86  | 15,187.32     |
| 工伤保险费         | 1,108.53      | 65,489.54     | 66,248.17     | 349.90        |
| 生育保险费         | 354.61        | 2,127.64      | 2,482.25      |               |
| 4、住房公积金       | 27,164.75     | 472,969.85    | 493,204.60    | 6,930.00      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 18,352,352.92 | 1,395,308.45  | 2,920,797.27  | 16,826,864.10 |
| 合计            | 31,905,612.89 | 86,757,939.61 | 88,121,739.60 | 30,541,812.90 |

#### (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 | 35,542.03 | 3,849,924.20 | 3,858,466.55 | 26,999.68 |
| 2、失业保险费  | 1,178.99  | 166,601.70   | 166,643.58   | 1,137.11  |
| 合计       | 36,721.02 | 4,016,525.90 | 4,025,110.13 | 28,136.79 |

其他说明：

### 35、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,210,666.13  | 2,130.22      |
| 企业所得税   | 3,805,360.38  | 15,487,120.17 |
| 个人所得税   | 154,277.51    | 6,458.00      |
| 城市维护建设税 | 10,085.96     | 45,920.55     |
| 印花税     | 944,361.07    | 1,126,487.14  |
| 土地使用税   | 1,194,211.44  | 1,148,377.79  |
| 房产税     | 1,797,634.20  | 956,236.27    |
| 教育费附加   | 6,051.58      | 27,552.33     |
| 地方教育费附加 | 4,034.39      | 18,368.22     |
| 环境保护税   | 50,719.94     | 1,670.78      |
| 合计      | 10,177,402.60 | 18,820,321.47 |

其他说明

### 36、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明

### 37、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  | 490,118,933.62 | 72,984,628.79 |
| 一年内到期的长期应付款 | 59,350,000.00  |               |
| 一年内到期的租赁负债  | 1,827,457.79   | 1,888,900.42  |
| 合计          | 551,296,391.41 | 74,873,529.21 |

其他说明：

### 38、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 待转销项税 | 511,998.77 | 1,864,523.31 |
| 合计    | 511,998.77 | 1,864,523.31 |

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：

### 39、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额            | 期初余额           |
|--------------|-----------------|----------------|
| 保证借款         | 219,869,653.00  | 199,263,725.72 |
| 信用借款         | 852,850,000.00  | 531,150,000.00 |
| 未到期应付利息      | 1,016,314.62    | 796,728.29     |
| 减：一年内到期的长期借款 | -490,118,933.62 | -72,984,628.79 |
| 合计           | 583,617,034.00  | 658,225,825.22 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 40、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 可转换公司债券 | 1,091,867,367.25 | 1,073,228,009.49 |
| 合计      | 1,091,867,367.25 | 1,073,228,009.49 |

#### (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 | 本期转股     | 期末余额             | 是否违约 |
|---------------------------|--------|------|-------------|------|--------------|------------------|------|--------------|---------------|------|----------|------------------|------|
| 强联转债<br>(债券代码：<br>123161) | 100.00 |      | 2022年10月11日 | 6年   | 1,210,000.00 | 1,073,228,009.49 |      | 3,008,378.32 | 15,637,879.44 |      | 6,900.00 | 1,091,867,367.25 |      |
| 合计                        |        |      |             |      | 1,210,000.00 | 1,073,228,009.49 |      | 3,008,378.32 | 15,637,879.44 |      | 6,900.00 | 1,091,867,367.25 |      |

#### (3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]2158号”文核准，公司于2022年10月11日公开发行了1,210万张可转换公司债券（以下简称可转债），每张面值100元，发行总额12.10亿元，票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、

第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还未偿还的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。

可转债存续期限为 6 年，即自 2022 年 10 月 11 日至 2028 年 10 月 10 日，转股期为 2023 年 4 月 17 日起至 2028 年 10 月 10 日止。

#### 41、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 8,564,527.93  | 10,300,488.22 |
| 减：未确认融资费用    | -1,400,668.16 | -1,575,580.04 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -1,827,457.79 | -1,888,900.42 |
| 合计           | 5,336,401.98  | 6,836,007.76  |

其他说明

#### 42、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额 |
|-------|----------------|------|
| 长期应付款 | 351,450,000.00 |      |
| 合计    | 351,450,000.00 |      |

##### (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 |
|------|----------------|------|
| 售后回租 | 351,450,000.00 |      |

其他说明：

2024 年 06 月 28 日公司全资子公司洛阳新圣新能源有限公司、洛阳丰墨新能源有限公司、洛阳新圣新启新能源有限公司作为承租人与兴业金融租赁有限责任公司签署《融资租赁合同》合同编号：CIBFL-2024-275-HZ，租金为 19339.50 万，租赁期限 72 个月，租期 12 期、CIBFL-2024-276-HZ，租金为 2502.76 万，租赁期限 72 个月，租期 12 期、CIBFL-2024-277-HZ，租金为 20299.55 万，租赁期限 96 个月，租期 16 期、CIBFL-2024-278-HZ 的，租金为 5523.37 万，租赁期限 96 个月，租期 16 期。

##### (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：

#### 43、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：

#### 44、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          | 形成原因    |
|--------|--------------|---------------|---------|
| 产品质量保证 | 9,612,755.89 | 10,023,855.34 | 预计售后服务费 |
| 合计     | 9,612,755.89 | 10,023,855.34 |         |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

#### 45、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 | 43,348,577.52 | 5,700,000.00 | 2,213,017.17 | 46,835,560.35 |      |
| 合计   | 43,348,577.52 | 5,700,000.00 | 2,213,017.17 | 46,835,560.35 |      |

其他说明：

本公司政府补助详见第十节财务报告/十一、政府补助涉及政府补助的负债项目。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 47、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 | 358,741,711.00 | 169.00      |    |       |    | 169.00 | 358,741,880.00 |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意洛阳新强联回转支承股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]2158号）核准，公司于2022年10月10日向不特定对象发行可转换公司债券，发行数量12,100,000张，转股期为2023年4月17日起至2028年10月10日止。公司2024年上半年因转股减少债券6900.00元（69张），转股数量为169股，因而增加股本人民币169.00元，资本公积增加11,726.55元。

#### 48、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

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]2158号”文核准，公司于2022年10月11日公开发行了1,210万张可转换公司债券（以下简称可转债），每张面值100元，发行总额12.1亿元，票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还未偿还的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。可转债存续期限为6年，即自2022年10月11日至2028年10月10日，转股期为2023年4月17日起至2028年10月10日止。

##### （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           |
| 可转换公司债券   | 12,099,700 | 168,580,448.78 |      |      | 69   | 5,853.83 | 12,099,631 | 168,574,594.95 |
| 合计        | 12,099,700 | 168,580,448.78 |      |      | 69   | 5,853.83 | 12,099,631 | 168,574,594.95 |

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：

本公司 2022 年度发行 12,100,000 张面值 100 元可转换公司债券，于本报告期发生可转债转股事宜，相应结转其他权益工具 5853.83 元。

其他说明：

#### 49、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） | 2,695,134,281.74 | 11,726.55 |      | 2,695,146,008.29 |
| 合计         | 2,695,134,281.74 | 11,726.55 |      | 2,695,146,008.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司报告期内因转股减少债券 6900.00 元（69 张），转股数量为 169 股，冲减其他权益工具 5853.83 元，应付债券（利息调整）779.02 元，增加股本人民币 169.00 元，资本公积-股票溢价 11,726.55 元。

#### 50、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：

#### 51、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：

#### 52、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 | 18,879,676.24 | 7,627,230.59 | 7,916,680.09 | 18,590,226.74 |
| 合计    | 18,879,676.24 | 7,627,230.59 | 7,916,680.09 | 18,590,226.74 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司及控股子公司洛阳豪智机械有限公司根据《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财资[2022]136号）的要求，参照机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费；子公司洛阳圣久锻件有限公司参照冶金企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平

均逐月提取安全生产费；本公司子公司新圣新能源有限公司参照电力生产与供应企业，以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取安全生产费。

### 53、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 | 150,088,774.52 |      |      | 150,088,774.52 |
| 合计     | 150,088,774.52 |      |      | 150,088,774.52 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 54、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 1,690,953,262.26 | 1,370,706,408.40 |
| 调整后期初未分配利润        | 1,690,953,262.26 | 1,370,706,408.40 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -100,759,337.08  | 100,705,145.98   |
| 应付普通股股利           | 37,309,155.52    | 31,652,044.42    |
| 期末未分配利润           | 1,552,884,769.66 | 1,439,759,509.96 |

调整期初未分配利润明细：

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

### 55、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 | 994,644,518.14   | 843,277,254.51 | 1,128,513,936.47 | 828,480,252.36 |
| 其他业务 | 62,684,324.94    | 54,989,897.07  | 85,988,943.38    | 71,129,991.65  |
| 合计   | 1,057,328,843.08 | 898,267,151.58 | 1,214,502,879.85 | 899,610,244.01 |

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 |                |                |      |      |      |      |           |           |
| 其中：  |                |                |      |      |      |      |           |           |
| 风电类产 | 711,456,010.48 | 624,138,687.94 |      |      |      |      | 711,456,0 | 624,138,6 |

|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|------------|------------------|----------------|--|--|--|--|------------------|----------------|
| 品          |                  |                |  |  |  |  | 10.48            | 87.94          |
| 海工装备类产品    | 33,240,110.03    | 24,923,936.72  |  |  |  |  | 33,240,110.03    | 24,923,936.72  |
| 盾构机类产品     | 56,424,871.12    | 36,528,932.09  |  |  |  |  | 56,424,871.12    | 36,528,932.09  |
| 其他轴承类产品    | 6,087,647.79     | 6,233,793.30   |  |  |  |  | 6,087,647.79     | 6,233,793.30   |
| 锻件         | 43,839,698.16    | 42,007,876.18  |  |  |  |  | 43,839,698.16    | 42,007,876.18  |
| 锁紧盘        | 127,277,794.35   | 98,184,959.01  |  |  |  |  | 127,277,794.35   | 98,184,959.01  |
| 联轴器        | 535,977.96       | 484,549.81     |  |  |  |  | 535,977.96       | 484,549.81     |
| 电力         | 15,124,266.66    | 10,024,886.43  |  |  |  |  | 15,124,266.66    | 10,024,886.43  |
| 钢球         | 658,141.59       | 749,633.03     |  |  |  |  | 658,141.59       | 749,633.03     |
| 其他         | 62,684,324.94    | 54,989,897.07  |  |  |  |  | 62,684,324.94    | 54,989,897.07  |
| 按经营地区分类    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中:        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 内销         | 1,036,806,849.69 | 882,199,764.41 |  |  |  |  | 1,036,806,849.69 | 882,199,764.41 |
| 外销         | 20,521,993.39    | 16,067,387.17  |  |  |  |  | 20,521,993.39    | 16,067,387.17  |
| 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:        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 在某一时点转让    | 1,057,328,843.08 | 898,267,151.58 |  |  |  |  | 1,057,328,843.08 | 898,267,151.58 |
| 按合同期限分类    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中:        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 按销售渠道分类    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中:        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 合计         | 1,057,328,843.08 | 898,267,151.58 |  |  |  |  | 1,057,328,843.08 | 898,267,151.58 |

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 | 公司提供的质量保证类型及 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|--------------|--------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|--------------|--------------|

|  |  |  |  |  |      |      |
|--|--|--|--|--|------|------|
|  |  |  |  |  | 户的款项 | 相关义务 |
|--|--|--|--|--|------|------|

其他说明

1. 回转支承、锻件、风电锁紧盘、联轴器、钢球、滚子产品在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

2. 光伏发电业务每个会计期末按照抄表电量，电力公司或客户的发电量确认单，及相关售电协议约定的电价，确认发电收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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

## 56、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 | 70,783.36    | 282,179.12   |
| 教育费附加   | 70,783.38    | 201,556.52   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 3,531,627.84 | 1,737,417.04 |
| 土地使用税   | 2,342,589.23 | 2,135,921.19 |
| 车船使用税   | 1,576.78     | 1,602.00     |
| 印花税     | 1,533,578.61 | 1,723,358.21 |
| 环境保护税   | 67,817.74    |              |
| 合计      | 7,618,756.94 | 6,082,034.08 |

其他说明：

## 57、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 12,220,997.43 | 11,267,309.51 |
| 折旧与摊销    | 11,863,412.29 | 11,626,166.06 |
| 诉讼费      | 54,314.62     | -1,232,984.82 |
| 评估和咨询服务费 | 3,645,554.72  | 5,461,564.28  |
| 办公费      | 1,362,347.49  | 1,130,853.43  |
| 业务招待费    | 1,178,520.45  | 1,515,681.36  |
| 水电费      | 406,351.10    | 652,047.56    |
| 技术服务费    | 4,050,070.82  | 800,000.00    |
| 交通差旅费    | 640,398.40    | 656,879.91    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 2,622,973.05  | 1,185,078.76  |
| 合计 | 38,044,940.37 | 33,062,596.05 |

其他说明

## 58、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 售后服务费 | 1,196,187.68 | 7,166,769.48 |
| 业务招待费 | 628,901.57   | 1,185,230.62 |
| 服务费   | 30,223.17    | 225,805.24   |
| 职工薪酬  | 2,367,261.29 | 634,568.99   |
| 交通差旅费 | 209,940.96   | 129,223.62   |
| 业务宣传费 | 683,459.75   |              |
| 其他    | 379,934.15   | 269,850.80   |
| 投标费   | 903,440.72   |              |
| 合计    | 6,399,349.29 | 9,611,448.75 |

其他说明：

## 59、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 材料支出  | 26,804,916.68 | 38,639,432.79 |
| 职工薪酬  | 10,169,677.85 | 13,654,047.23 |
| 技术服务费 | 3,226,473.22  | 1,805,065.03  |
| 燃料及动力 | 4,637,606.96  | 6,433,310.30  |
| 折旧与摊销 | 3,221,522.30  | 2,499,176.23  |
| 其他    | 145,829.21    | 50,917.16     |
| 合计    | 48,206,026.22 | 63,081,948.74 |

其他说明

## 60、财务费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 利息支出-借款利息  | 27,632,452.69 | 17,940,851.98 |
| 利息支出-票据贴息  | 8,272,319.03  | 3,086,596.42  |
| 利息支出-可转债利息 | 21,653,857.06 | 20,830,657.54 |
| 减：利息收入     | 8,065,150.13  | 11,347,379.23 |
| 汇兑损益       | -16,467.50    | -83,566.68    |
| 租赁利息费用     | 174,911.88    | 208,582.73    |
| 其他         | 1,857,551.23  | 981,162.63    |
| 合计         | 51,509,474.26 | 31,616,905.39 |

其他说明

## 61、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源         | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------------|---------------|--------------|
| 政府补助              | 4,348,038.90  | 2,607,937.63 |
| 个税手续费返还           | 92,139.84     | 222,391.38   |
| 增值税进项税加计抵减        | 12,374,339.90 |              |
| 其他与日常活动相关的补贴及税收减免 | 176,150.00    |              |
| 合计                | 16,990,668.64 | 2,830,329.01 |

## 62、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       | -64,220,995.78  | -36,989,267.39 |
| 其他非流动金融资产     | -80,364,000.00  |                |
| 合计            | -144,584,995.78 | -36,989,267.39 |

其他说明：

## 63、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -1,833,993.43 | -3,369,849.97 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,676,976.40  | 2,616,270.57  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  |               | 2,935,103.41  |
| 合计                | 2,842,982.97  | 2,181,524.01  |

其他说明

## 64、信用减值损失

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------|---------------|----------------|
| 应收票据坏账损失   | -1,464,635.75 | 18,179,775.22  |
| 应收账款坏账损失   | 517,138.61    | -37,469,516.58 |
| 其他应收款坏账损失  | 227,259.83    | -142,967.48    |
| 应收款项融资坏账损失 | -3,022,846.02 | -3,029,632.26  |
| 合计         | -3,743,083.33 | -22,462,341.10 |

其他说明

## 65、资产减值损失

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------------|--------------|------------|
| 十一、合同资产减值损失 | 1,058,877.82 | 455,329.30 |
| 合计          | 1,058,877.82 | 455,329.30 |

其他说明：

## 66、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额     | 上期发生额        |
|-------------|-----------|--------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 87,467.67 | 879,993.45   |
| 无形资产处置利得或损失 |           | 1,074,288.89 |
| 合计          | 87,467.67 | 1,954,282.34 |

## 67、营业外收入

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|---------|------------|-----------|-------------------|
| 违约赔偿款   | 10,000.00  | 10,000.00 | 10,000.00         |
| 无需支付的款项 | 110,443.37 |           | 110,443.37        |
| 罚款净收入   |            | 12,300.00 |                   |
| 其他      | 0.23       | 1.12      | 0.23              |
| 合计      | 120,443.60 | 22,301.12 | 120,443.60        |

其他说明：

## 68、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|-------|-------------------|
| 罚没及滞纳金支出    | 13,710.89  | 0.41  | 13,710.89         |
| 非流动资产毁损报废损失 | 401,918.65 |       | 401,918.65        |
| 合计          | 415,629.54 | 0.41  | 415,629.54        |

其他说明：

## 69、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 | 6,327,593.24   | 26,062,219.36  |
| 递延所得税费用 | -32,268,531.63 | -16,809,924.70 |
| 合计      | -25,940,938.39 | 9,252,294.66   |

### (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             | -120,360,123.53 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -18,094,516.52  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -713,334.05     |

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 调整以前期间所得税的影响        | 0.01           |
| 非应税收入的影响            | 275,099.01     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响    | 44,959.36      |
| 本年企业所得税税收优惠税率变动的的影响 | -59,127.47     |
| 研发费用加计扣除对所得税费用的影响   | -7,394,018.73  |
| 所得税费用               | -25,940,938.39 |

其他说明：

## 70、其他综合收益

## 71、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         |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助收入     | 7,835,021.73  | 1,040,143.70  |
| 财务费用--利息收入 | 8,065,150.13  | 11,907,297.10 |
| 投标保证金      | 2,060,000.00  |               |
| 其他         | 1,196,158.79  | 295,734.86    |
| 合计         | 19,156,330.65 | 13,243,175.66 |

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         |
|----------|---------------|---------------|
| 办公服务费    | 1,768,698.59  | 1,134,420.81  |
| 技术服务费    | 7,276,544.04  | 8,071,952.34  |
| 咨询服务费    | 3,645,554.72  | 5,651,040.05  |
| 业务招待费    | 1,807,422.02  | 2,700,911.98  |
| 投标及其他保证金 | 2,655,700.00  | 1,830,152.50  |
| 交通差旅费    | 850,339.36    | 904,638.73    |
| 银行手续费    | 1,332,333.49  | 981,162.75    |
| 中标服务费    | 903,440.72    |               |
| 其他       | 767,997.54    | 2,329,840.79  |
| 合计       | 21,008,030.48 | 23,604,119.95 |

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 |
|------------------|-------|-------|
| 收到的重要的与投资活动有关的现金 |       |       |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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          |
|---------------|------------------|----------------|
| 融资性票据贴现收到的现金  | 568,117,693.30   | 9,426,432.00   |
| 保证金           | 121,715,663.34   | 244,884,816.46 |
| 售后回租融资租赁收到的现金 | 410,800,000.00   |                |
| 合计            | 1,100,633,356.64 | 254,311,248.46 |

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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 融资票据支付金额  | 722,690,000.00 | 394,558,925.00 |
| 融资租赁支付的金额 | 484,808.95     |                |
| 融资信用证支付金额 |                | 50,000,000.00  |
| 合计        | 723,174,808.95 | 444,558,925.00 |

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

单位：元

| 项目                       | 期初余额             | 本期增加           |               | 本期减少             |              | 期末余额             |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
|                          |                  | 现金变动           | 非现金变动         | 现金变动             | 非现金变动        |                  |
| 短期借款（含短期借款利息）            | 1,450,462,597.22 | 923,000,000.00 | 13,693,500.01 | 1,136,528,319.46 |              | 1,250,627,777.77 |
| 应付股利                     |                  |                | 37,309,155.52 | 37,309,155.52    |              |                  |
| 长期借款（含长期借款利息和一年内到期的长期借款） | 731,210,454.01   | 362,701,717.28 | 14,633,588.65 | 34,809,792.32    |              | 1,073,735,967.62 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债）        | 8,724,908.18     |                |               | 484,808.95       | 1,076,239.46 | 7,163,859.77     |
| 长期应付款                    |                  | 410,800,000.   |               |                  |              | 410,800,000.0    |

|               |                  |                  |               |                  |              |                  |
|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| (一年内到期的长期应付款) |                  | 00               |               |                  |              | 0                |
| 应付债券(含应付债券利息) | 1,073,228,009.49 |                  | 18,646,257.76 |                  | 6,900.00     | 1,091,867,367.25 |
| 合计            | 3,263,625,968.90 | 1,696,501,717.28 | 84,282,501.94 | 1,209,132,076.25 | 1,083,139.46 | 3,834,194,972.41 |

#### (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

公司不存在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。

## 72、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                              | -94,419,185.14 | 110,177,565.05 |
| 加：资产减值准备                         | 2,684,205.51   | 22,007,011.80  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 123,229,674.52 | 80,817,247.11  |
| 使用权资产折旧                          | 963,731.82     | 953,780.27     |
| 无形资产摊销                           | 6,270,649.86   | 6,288,671.25   |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -87,467.67     | -1,954,282.34  |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 401,918.65     |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 144,584,995.78 | 36,989,267.39  |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 56,909,390.10  | 38,789,420.22  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -2,842,982.97  | -2,181,524.01  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -17,290,529.61 | -11,730,519.90 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -14,978,002.02 | -5,079,404.80  |

|                       |                |                 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 84,737,449.76  | -594,524,087.96 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 54,077,227.00  | -31,042,752.15  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -53,988,566.36 | 27,890,288.80   |
| 其他                    |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 290,252,509.23 | -322,599,319.27 |
| 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               | 611,213,987.58 | 181,578,586.39  |
| 减：现金的期初余额             | 184,232,498.63 | 288,051,851.84  |
| 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          | 426,981,488.95 | -106,473,265.45 |

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                             | 金额            |
|-----------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     |               |
| 其中：                         |               |
|                             |               |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         |               |
| 其中：                         |               |
|                             |               |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 10,091,385.02 |
| 其中：                         |               |
| 洛阳豪智机械有限公司                  | 10,091,385.02 |
| 取得子公司支付的现金净额                | 10,091,385.02 |

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           | 611,213,987.58 | 184,232,498.63 |
| 其中：库存现金        | 56,272.74      | 56,292.74      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 611,157,714.84 | 184,176,205.89 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 611,213,987.58 | 184,232,498.63 |

#### (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 |
|----|------|------|----------------|
|    |      |      |                |

#### (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 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 用于担保的定期存款 | 208,851,779.96 | 290,000,000.00 | 汇票保证金          |
| 银行承兑汇票保证金 | 353,049,175.75 | 393,671,409.05 | 汇票保证金          |
| 保函保证金     | 54,790.00      |                | 保函保证金          |
| 冻结的银行存款   | 7,260.00       | 7,260.00       | 受限资金           |
| 合计        | 561,963,005.71 | 683,678,669.05 |                |

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

公司不存在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。

应收票据贴现、背书等交易对现金流量的影响

本期公司因销售收款收到应收票据和供应链票据贴现金额共计 437,135,840.99 元，其中银行承兑汇票和供应链票据贴现均符合终止确认条件，票据贴现收到的资金计入销售商品提供劳务收到的现金中，本期公司因销售收款收到的应收票据和供应链票据背书金额共计 187,831,006.01 元。

### 73、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：

### 74、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|    |        |      |           |

|       |           |        |           |
|-------|-----------|--------|-----------|
| 货币资金  |           |        |           |
| 其中：美元 | 68.34     | 7.1268 | 487.05    |
| 欧元    | 26.57     | 7.6617 | 203.57    |
| 港币    |           |        |           |
| 应收账款  |           |        |           |
| 其中：美元 | 11,116.36 | 7.1268 | 79,224.08 |
| 欧元    | 4,655.47  | 7.6617 | 35,668.82 |
| 港币    |           |        |           |
| 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

## 75、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

本公司作为承租人，计入损益情况如下：

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 租赁负债的利息 | 174,911.88 | 208,582.73 |

### (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 |
|---------|------------|--------------------------|
| 房屋建筑物出租 | 182,084.02 |                          |
| 合计      | 182,084.02 |                          |

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

## 76、数据资源

## 77、其他

## 八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 材料支出       | 40,998,878.06 | 38,639,432.79 |
| 职工薪酬       | 10,169,677.85 | 13,654,047.23 |
| 技术服务费      | 3,226,473.22  | 1,805,065.03  |
| 燃料及动力      | 4,637,606.96  | 6,433,310.30  |
| 折旧与摊销      | 3,221,522.30  | 2,499,176.23  |
| 其他         | 145,829.21    | 50,917.16     |
| 合计         | 62,399,987.6  | 63,081,948.74 |
| 其中：费用化研发支出 | 48,206,026.22 | 63,081,948.74 |

### 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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |  |
|-----------------------------|--|
| --现金                        |  |
| --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                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 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 |  |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|     | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|-----|---------|---------|
| 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     |  |  |
| 递延所得税负债  |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

|                 |  |
|-----------------|--|
| 合并成本            |  |
| --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 |      |
|----------|-----|------|
|          | 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：

#### 1. 合并范围增加

| 单位名称 | 成立时间 | 变更原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

|                |                 |    |
|----------------|-----------------|----|
| 洛阳新强联进出口有限公司   | 2024 年 2 月 2 日  | 新设 |
| 洛阳海普森高精滚动体有限公司 | 2024 年 2 月 2 日  | 新设 |
| 洛阳达芬奇精密轴承有限公司  | 2024 年 2 月 2 日  | 新设 |
| 洛阳新拓铜业有限责任公司   | 2024 年 2 月 28 日 | 新设 |

## 2. 合并范围减少

|                 |                |      |
|-----------------|----------------|------|
| 单位名称            | 注销时间           | 变更原因 |
| 新强联（乳山）精密轴承有限公司 | 2024 年 3 月 4 日 | 注销   |

## 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    |            |
| 洛阳圣久锻件有限公司      | 64,426,230.00 | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 环锻、轴类的制造加工     | 100.00% | 0.00% | 直接投资       |
| 洛阳新圣新能源有限公司     | 30,000,000.00 | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 光伏、风力发电        | 100.00% | 0.00% | 直接投资       |
| 洛阳豪智机械有限公司      | 20,000,000.00 | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 通用设备制造         | 55.00%  | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 新强联（上海）工业技术有限公司 | 5,000,000.00  | 上海    | 上海   | 技术服务、技术开发、技术咨询 | 100.00% | 0.00% | 直接投资       |
| 洛阳超达新能源有限公司     | 1,000,000.00  | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 光伏、风力发电        | 100.00% | 0.00% | 间接持股       |
| 洛阳新圣富集新能源有限公司   | 1,000,000.00  | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 光伏、风力发电        | 100.00% | 0.00% | 间接持股       |
| 洛阳圣益新能源有限公司     | 1,000,000.00  | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 光伏、风力发电        | 100.00% | 0.00% | 间接持股       |
| 洛阳立频新能源有限公司     | 1,000,000.00  | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 光伏、风力发电        | 100.00% | 0.00% | 间接持股       |
| 洛阳新圣新启新能源有限公司   | 1,000,000.00  | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 光伏、风力发电        | 100.00% | 0.00% | 间接持股       |
| 洛阳新圣新蓝新能源有限公司   | 1,000,000.00  | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 光伏、风力发电        | 100.00% | 0.00% | 间接持股       |
| 洛阳新玖新能源有限公司     | 1,000,000.00  | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 光伏、风力发电        | 95.00%  | 0.00% | 间接持股       |

|                   |                |       |       |          |         |       |            |
|-------------------|----------------|-------|-------|----------|---------|-------|------------|
| 司                 |                |       |       |          |         |       |            |
| 洛阳圣菁新能源有限公司       | 1,000,000.00   | 河南洛阳  | 河南洛阳  | 光伏、风力发电  | 100.00% | 0.00% | 间接持股       |
| 洛阳晨夕新能源有限公司       | 1,000,000.00   | 河南洛阳  | 河南洛阳  | 光伏、风力发电  | 100.00% | 0.00% | 间接持股       |
| 洛阳圣达新能源有限公司       | 1,000,000.00   | 河南洛阳  | 河南洛阳  | 光伏、风力发电  | 100.00% | 0.00% | 间接持股       |
| 洛阳丰墨新能源有限公司       | 60,000,000.00  | 河南洛阳  | 河南洛阳  | 光伏、风力发电  | 100.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 新强联（乳山）精密轴承有限公司   | 30,000,000.00  | 山东威海  | 山东威海  | 通用设备制造业  | 100.00% | 0.00% | 直接投资       |
| 新强联（江苏）重工科技有限责任公司 | 30,000,000.00  | 江苏张家港 | 江苏张家港 | 通用设备制造业  | 100.00% | 0.00% | 直接投资       |
| 新强联（上海）装备有限公司     | 10,000,000.00  | 上海    | 上海    | 零售业      | 51.00%  | 0.00% | 直接投资       |
| 洛阳新强联进出口有限公司      | 10,000,000.00  | 河南洛阳  | 河南洛阳  | 零售业      | 65.00%  | 0.00% | 直接投资       |
| 洛阳海普森高精滚动体有限公司    | 100,000,000.00 | 河南洛阳  | 河南洛阳  | 通用设备制造业  | 100.00% | 0.00% | 直接投资       |
| 洛阳达芬奇精密轴承有限公司     | 100,000,000.00 | 河南洛阳  | 河南洛阳  | 通用设备制造业  | 100.00% | 0.00% | 直接投资       |
| 洛阳新拓铜业有限责任公司      | 20,000,000.00  | 河南洛阳  | 河南洛阳  | 有色金属压延加工 | 100.00% | 0.00% | 直接投资       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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     |
|------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 洛阳豪智机械有限公司 | 45.00%   | 6,483,901.94 |                | 109,732,638.95 |

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           |
| 洛阳豪智机械有限公司 | 253,515,614.13 | 348,880,078.58 | 602,395,692.71 | 216,814,506.71 | 169,095,018.28 | 385,909,524.99 | 255,709,609.01 | 323,003,020.14 | 578,712,629.15 | 214,916,965.45 | 162,521,234.70 | 377,438,200.15 |

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     |
| 洛阳豪智机械有限公司 | 133,546,734.28 | 14,408,670.97 | 14,408,670.97 | 21,352,503.38 | 169,728,068.83 | 21,049,749.60 | 21,049,749.60 | 2,557,128.35 |

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 |                     |
| 洛阳中经硕丰矿业有限公司 | 河南省洛阳市 | 河南省洛阳市 | 矿产资源（非煤矿山）开采 | 36.00% |    | 权益法                 |

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     |
|----------------------|----------------|----------------|
|                      | 洛阳中经硕丰矿业有限公司   | 洛阳中经硕丰矿业有限公司   |
| 流动资产                 | 71,590,058.21  | 62,528,581.83  |
| 非流动资产                | 343,347,086.93 | 343,816,139.08 |
| 资产合计                 | 414,937,145.14 | 406,344,720.91 |
| 流动负债                 | 72,221,144.68  | 53,138,429.75  |
| 非流动负债                | 127,334,081.36 | 134,799,111.36 |
| 负债合计                 | 199,555,226.04 | 187,937,541.11 |
| 少数股东权益               |                |                |
| 归属于母公司股东权益           | 215,381,919.10 | 218,407,179.80 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 77,537,490.88  | 78,626,584.73  |
| 调整事项                 | 58,806,267.24  | 59,551,166.82  |
| --商誉                 | 58,806,267.24  | 59,551,166.82  |
| --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       | 136,343,758.12 | 138,177,751.55 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 | 31,797,450.81  | 13,827,064.66  |
| 净利润                  | -5,094,426.19  | -9,360,694.36  |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               | -5,094,426.19  | -9,360,694.36  |
| 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 | 43,348,577.52 | 5,700,000.00 |             | 2,213,017.17 |        | 46,835,560.35 | 与资产相关    |

### 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        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 4,348,038.90 | 2,607,937.63 |

其他说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目                             | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入其他收益金额   | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|
|                                  |               |              |              |               |                 |
| 2014 年度产业优化项目资金                  | 43,916.59     |              | 8,500.02     | 35,416.57     | 与资产相关           |
| 2017 年企业技术改造专项资金                 | 906,750.00    |              | 60,450.00    | 846,300.00    | 与资产相关           |
| 2020 年河南省先进制造业发展专项资金转型发展攻坚项目     | 2,554,500.00  |              | 196,500.00   | 2,358,000.00  | 与资产相关           |
| 2021 年省重大科技专项经费                  | 816,666.74    |              | 49,999.98    | 766,666.76    | 与资产相关           |
| 2021 年支持先进制造业和现代服务业发展专项资金        | 9,504,000.00  | 5,000,000.00 | 857,157.90   | 13,646,842.10 | 与资产相关           |
| 2022 年省科技研发计划联合基金（产业类）项目经费       | 3,796,437.50  |              | 198,075.00   | 3,598,362.50  | 与资产相关           |
| 河南省先进制造业专项引导资金                   | 879,999.92    |              | 220,000.02   | 659,999.90    | 与资产相关           |
| 科工局转 2022 年省级制造业高质量发展专项资金技改示范类项目 | 5,382,439.16  |              | 322,946.40   | 5,059,492.76  | 与资产相关           |
| 洛阳市财政局转 2022 年洛阳市重大科技专项经费        | 1,070,000.00  |              | 60,000.00    | 1,010,000.00  | 与资产相关           |
| 土地奖励款                            | 2,840,192.25  |              | 31,153.86    | 2,809,038.39  | 与资产相关           |
| 2023 年中央城镇保障性租赁住房专项资金            | -             | 700,000.00   | 14,644.35    | 685,355.65    | 与资产相关           |
| 大新镇产业扶持资金                        | 15,008,257.86 |              | 151,089.84   | 14,857,168.02 | 与资产相关           |
| 2019 年省先进制造业发展专项资金               | 545,417.50    |              | 42,499.80    | 502,917.70    | 与资产相关           |
| 合计                               | 43,348,577.52 | 5,700,000.00 | 2,213,017.17 | 46,835,560.35 |                 |

计入当期损益的政府补助

单位：元

| 项目             | 本期发生额<br>(2024 年 1-6 月) | 上期发生额<br>(2023 年 1-6 月) | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
|                |                         |                         |                 |
| 河南省先进制造业专项引导资金 | 262,499.82              | 262,499.82              | 与资产相关           |

|                                      |              |              |       |
|--------------------------------------|--------------|--------------|-------|
| 2014 年度产业优化项目资金                      | 8,500.02     | 8,500.02     | 与资产相关 |
| 2020 年河南省先进制造业发展专项资金转型发展攻坚项目         | 196,500.00   | 196,500.00   | 与资产相关 |
| 2017 年企业技术改造专项资金                     | 60,450.00    | 60,450.00    | 与资产相关 |
| 土地奖励款                                | 182,243.70   | 31,153.86    | 与资产相关 |
| 2021 年支持先进制造业和现代服务业发展专项资金            | 857,157.90   | 594,000.00   | 与资产相关 |
| 2021 年省重大科技专项经费                      | 49,999.98    | 49,999.98    | 与资产相关 |
| 2022 年省级制造业高质量发展专项资金技改示范类项目          | 322,946.40   | 90,000.00    | 与资产相关 |
| 洛阳市财政局转 2022 年洛阳市重大科技专项经费            | 60,000.00    | 60,000.00    | 与资产相关 |
| 2022 年省科技研发计划联合基金（产业类）项目经费           | 198,075.00   |              | 与资产相关 |
| 2023 年度先进单位和先进个人奖励                   | 11,000.00    |              | 与收益相关 |
| 电驱轴承数字孪生建模及试验验证技术                    | 290,000.00   |              | 与收益相关 |
| 2021 年第二批省重大科技专项经费                   | 1,000,000.00 |              | 与收益相关 |
| 2023 年中央城镇保障性租赁住房专项资金                | 14,644.35    |              | 与资产相关 |
| 2021 年企业研发补助省级资金                     | 75,000.00    |              | 与收益相关 |
| 2022 年企业研发补助省级资金                     | 40,000.00    | 315,000.00   | 与收益相关 |
| 2020 年度小巨人考核达标奖励资金                   | 400,000.00   |              | 与收益相关 |
| 河南省科学院转成果转移转化项目经费                    |              | 214,690.25   | 与资产相关 |
| 稳岗补贴                                 | 9,021.73     | 2,143.70     | 与收益相关 |
| 洛阳市孟津区科技和工业信息化老局工业互联网暨大数据及电子信息发展专项资金 | 300,000.00   | -            | 与收益相关 |
| 洛阳市孟津区平乐镇 2023 年度税收贡献先进企业奖           | 10,000.00    | -            | 与收益相关 |
| 2022 年自治区第三批科技重大资金项目                 |              | 632,000.00   | 与收益相关 |
| 孟津区 2021 年度企业研发财政补助（省、市）配套资金         |              | 91,000.00    | 与收益相关 |
| 合计                                   | 4,348,038.90 | 2,607,937.63 |       |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

#### 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用客户特征、账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，客户特征、账龄等信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据客户特征分为不同的应收账款组合，同时参考历史数据计算账龄组合中不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2024 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

| 项目                | 账面余额             | 减值准备           |
|-------------------|------------------|----------------|
| 应收票据              | 407,370,221.46   | 9,508,241.60   |
| 应收账款              | 1,183,093,308.58 | 216,690,319.83 |
| 应收款项融资            | 355,791,150.29   | 12,840,306.44  |
| 其他应收款             | 12,664,254.01    | 1,483,980.42   |
| 长期应收款（包含一年内到期的款项） | 644,522,811.44   | 31,553,234.59  |
| 合计                | 2,603,441,745.78 | 272,076,082.88 |

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 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 30.34%（2023 年 12 月 31 日：28.20%）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(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

### 流动性风险

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

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

截止 2024 年 6 月 30 日,本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下:

单位:元

| 项目          | 期末余额             |      |                  |                |                  |                |
|-------------|------------------|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|             | 账面净值             | 即时偿还 | 1 年以内            | 1-2 年          | 2-5 年            | 5 年以上          |
| 短期借款        | 1,250,627,777.77 |      | 1,250,627,777.77 |                |                  |                |
| 应付票据        | 663,919,121.20   |      | 663,919,121.20   |                |                  |                |
| 应付账款        | 401,228,682.47   |      | 401,228,682.47   |                |                  |                |
| 其他应付款       | 25,690,879.58    |      | 25,690,879.58    |                |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 551,296,391.41   |      | 551,296,391.41   |                |                  |                |
| 长期借款        | 583,617,034.00   |      |                  | 412,592,591.00 | 168,774,443.00   | 2,250,000.00   |
| 长期应付款       | 351,450,000.00   |      |                  | 59,350,000.00  | 178,050,000.00   | 114,050,000.00 |
| 应付债券        | 1,091,867,367.25 |      | 34,244,393.57    | 29,557,206.20  | 1,028,065,767.48 |                |
| 金融负债小计      | 4,919,697,253.68 | 0.00 | 2,927,007,246.00 | 501,499,797.20 | 1,374,890,210.48 | 116,300,000.00 |

### 市场风险

#### 1. 汇率风险

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

#### 2. 利率风险

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

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

(1) 截至 2024 年 6 月 30 日止,本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率长期借款和长期应付款金额为 1,128,169,653.00 元

(2) 敏感性分析:

截至 2024 年 6 月 30 日止, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本公司的净利润会减少或增加约 5,640,848.27 元。

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

## 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

单位: 元

| 转移方式      | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额      | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据                 |
|-----------|-----------|----------------|--------|-----------------------------|
| 票据背书      | 应收票据      | 12,110,000.00  | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬, 包括与其相关的违约风险 |
| 票据背书      | 应收票据      | 5,871,807.42   | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有风险和报酬             |
| 票据背书/票据贴现 | 应收款项融资    | 395,539,127.89 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有风险和报酬             |
| 供应链背书/贴现  | 应收款项融资    | 211,445,911.69 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有风险和报酬             |
| 合计        |           | 624,966,847.00 |        |                             |

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额    | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|----------------|---------------|
| 应收款项融资 | 票据背书/票据贴现 | 395,539,127.89 | -1,544,557.85 |
| 应收款项融资 | 供应链背书/贴现  | 211,445,911.69 | -2,017,016.71 |
| 应收票据   | 票据背书      | 5,871,807.42   | 293,590.37    |
| 合计     |           | 612,856,847.00 | -3,267,984.19 |

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 资产转移方式   | 继续涉入形成的资产金额    | 继续涉入形成的负债金额    |
|--------|----------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 背书或贴现    | 79,606,839.04  | 79,606,839.04  |
| 银行承兑汇票 | 背书或贴现    | 104,019,380.55 | 104,019,380.55 |
| 应收账款   | 供应链背书/贴现 | 251,741,004.60 | 251,741,004.60 |
| 合计     |          | 435,367,224.19 | 435,367,224.19 |

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               | --             | --         | --             | --             |
| (一) 交易性金融资产               | 164,820,338.66 |            |                | 164,820,338.66 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 164,820,338.66 |            |                | 164,820,338.66 |
| (1) 债务工具投资                | 47,445,500.00  |            |                | 47,445,500.00  |
| (2) 权益工具投资                | 117,374,838.66 |            |                | 117,374,838.66 |
| (二) 应收款项融资                |                |            | 342,950,843.85 | 342,950,843.85 |
| (三) 其他非流动金融资产             | 146,816,000.00 |            | 159,750,000.00 | 306,566,000.00 |
| 合计：                       | 311,636,338.66 |            | 502,700,843.85 | 814,337,182.51 |
| 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

本公司第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

## 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

本公司第三层次公允价值计量项目包括应收款项融资及和他非流动金融资产。

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票及供应链金融，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认其公允价值。

其他非流动金融资产第三层次公允价值计量的项目系非上市股权投资，本公司聘请中联资产评估集团有限公司对本公司持有的山东宝鼎重工实业有限公司股权在 2023 年 12 月 31 日的公允价值进行了评估。具体运用的估值方法为近期融资法。基于交易双方自愿公允的情况下，根据近期融资金额确定被投资单位的整体估值，再结合本公司持股比例考虑确定被投资单位评估值。公司以评估价值确认其公允价值。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、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肖争强、肖高强。

其他说明：

本公司的控股股东、实际控制人为肖争强、肖高强先生。肖争强、肖高强为兄弟关系，于 2021 年 3 月 17 日续签了《一致行动人协议》，愿意在本协议签订之日起五年内继续保持一致行动。

截至 2024 年 6 月 30 日，肖争强和肖高强合计持有本公司 13,019.45 万股股份，占本公司总股本的 36.29%。其中肖争强持有本公司股份 6,639.9195 万股，现任本公司董事长；肖高强持有本公司股份 6,379.5305 万股，现任本公司董事、总经理。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告/十、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节财务报告/十、在其他主体中的权益。

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                                           |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 寇丛梅                              | 副总经理、董事会秘书、财务总监                                       |
| 郝爽                               | 董事                                                    |
| 陈明灿                              | 独立董事                                                  |
| 马在涛                              | 独立董事                                                  |
| 马伟                               | 独立董事                                                  |
| 雷贤卿                              | 原独立董事（2023 年 4 月 20 日已离任）                             |
| 王建敏                              | 原独立董事（2023 年 4 月 20 日已离任）                             |
| 姚虎                               | 监事会主席                                                 |
| 宋艳庆                              | 监事                                                    |
| 高静静                              | 原公司监事（2024 年 8 月 5 日离任）                               |
| 张占普                              | 原公司监事会主席（2023 年 12 月 22 日离任）                          |
| 李华清                              | 原公司监事（2023 年 12 月 22 日离任）                             |
| 牛琳琳                              | 原公司监事（2023 年 12 月 22 日离任）                             |
| 肖红霞                              | 本公司实际控制人的姐姐                                           |
| 肖灵霞                              | 本公司实际控制人的姐姐                                           |
| 肖红强                              | 本公司实际控制人的兄弟                                           |
| 肖拾强                              | 本公司实际控制人的兄弟                                           |
| 左灿梅                              | 实际控制人之一肖争强的妻子                                         |
| 常春晓                              | 实际控制人之一肖高强的妻子                                         |
| 洛阳市新联环保科技有限公司                    | 公司实际控制人姐姐肖灵霞配偶曹光乾持有 100% 的股权                          |
| 汝阳县宏博矿业有限公司                      | 公司实际控制人兄弟肖红强及配偶董二慧合计持有 100% 的股权，肖红强担任执行董事兼总经理         |
| 汝阳大虎岭户外运动服务有限公司（于 2023. 5. 9 注销） | 公司实际控制人兄弟肖红强持有 60% 的股权，并担任执行董事兼总经理                    |
| 汝阳县银溢铅锌矿（于 2024. 5. 31 注销）       | 公司实际控制人兄弟肖拾强的个人独资企业                                   |
| 洛阳弘毅保险咨询服务有限公司（于 2024. 1. 23 注销） | 公司董秘、财务总监、副总经理寇丛梅的配偶杜晔持股 100%，担任执行董事兼总经理              |
| 洛阳精特新材料有限公司                      | 肖高强持有 51% 的股权并担任执行董事，肖争强持有 49% 的股权并担任监事，肖争强女儿肖琪担任总经理。 |
| 北京明匠汇益投资管理合伙企业（有限合伙）             | 郝爽担任执行事务合伙人，持有 8.33% 的财产份额                            |
| 安宁长青矿业有限公司                       | 郝爽担任董事                                                |
| 云南三明鑫疆磷业股份有限公司                   | 郝爽担任董事                                                |

|                 |                                                                   |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------|
| 洛阳多维丝环保科技有限公司   | 公司实际控制人姐姐肖红霞夫妇持有 100% 的股权，肖红霞担任总经理、蒋力担任董事长                        |
| 洛阳宇净环保科技有限公司    | 公司实际控制人姐姐肖灵霞持有 60% 的股权，并担任执行董事兼总经理、财务负责人，肖灵霞配偶曹光乾持有 40% 的股权并担任监事。 |
| 洛阳中翔机械有限公司      | 过去 12 个月内，公司实际控制人姐姐肖灵霞持有 95% 的股权，并担任执行董事兼总经理、财务负责人。               |
| 洛阳信天翁法律咨询服务有限公司 | 公司董秘、财务总监、副总经理寇从梅的兄弟寇文辉持股 100%，并担任执行董事兼总经理、财务负责人                  |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方         | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------------|--------|--------------|-------|
| 洛阳精特新材料有限公司 | 电力     | 1,151,366.77 |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 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 |

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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 644,628.01 | 683,413.16 |

## (8) 其他关联交易

公司全资子公司圣久锻件为优化公司资产结构，聚焦主业，圣久锻件与精特新材料签署《关于洛阳中经硕丰矿业有限公司之股权转让协议》，将圣久锻件参股公司中经硕丰 36%股权转让给精特新材料，交易对价为 15,000 万元。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定，本次交易的受让方精特新材料系公司控股股东、实际控制人、董事长肖争强先生与公司控股股东、实际控制人、董事、总经理肖高强先生共同控制的企业，精特新材料系公司的关联法人，故本次交易构成关联交易。2024 年 4 月 17 日，公司召开第四届董事会第一次独立董事专门会议，审议通过了《关于转让洛阳中经硕丰矿业有限公司股权暨关联交易的议案》，2024 年 4 月 18 日，公司召开第四届董事会第四次会议，第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于转让洛阳中经硕丰矿业有限公司股权暨关联交易的议案》，关联董事肖争强先生、肖高强先生回避表决。本次关联交易在董事会审批权限内，无需提交股东大会审议，本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

## 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 | 洛阳精特新材料有限公司 | 412,151.48 | 20,607.57 |      |      |

### (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 |
|------|-------------|---------------|--------|
| 预收账款 | 洛阳精特新材料有限公司 | 33,000,000.00 |        |

## 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

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2023 年 4 月，哈电风能有限公司就买卖合同纠纷起诉本公司，标的金额为 23,218,889.10 元，该案由湘潭市岳塘区人民法院受理。2023 年 8 月，公司对该买卖合同纠纷对哈电风能有限公司提起反诉，标的金额 52,727,275.48 元，由湘潭市岳塘区人民法院受理。2024 年 4 月 22 日湘潭市岳塘区人民法院作出一审判决：由洛阳新强联回转支承股份有限公司在本判决书生效后十日内向哈电风能有限公司支付 419,859.20 元；由哈电风能有限公司于本判决生效后十日内向洛阳新强联回转支承股份有限公司支付货款 45,726,287.30 元，并支付逾期付款利息 4,750,485.92 元；一审判决作出后哈电风能有限公司不服一审判决向湘潭市中级人民法院提出上诉，该案经湘潭市中级人民法院二审审理并于 2024 年 7 月 25 日作出二审判决：驳回湖南兴蓝风电有限公司公司上诉，维持原判（注：哈电风能有限公司在二审诉讼过程中变更为湖南兴蓝风电有限公司，故二审法院已根据变更后的名称作出判决并在查明的事实中注明）。

#### (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 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|---------------|------------|
|----|----|---------------|------------|

|  |  |    |  |
|--|--|----|--|
|  |  | 响数 |  |
|--|--|----|--|

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 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

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

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

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目               | 回转支承           | 锻件             | 锁紧盘            | 电力            | 分部间抵销          | 合计               |
|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一. 营业收入          | 910,756,708.13 | 640,056,151.05 | 133,546,734.28 | 26,489,257.39 | 653,520,007.77 | 1,057,328,843.08 |
| 其中：对外交易收入        | 832,495,267.24 | 76,162,574.90  | 133,546,734.28 | 15,124,266.66 | 0.00           | 1,057,328,843.08 |
| 分部间交易收入          | 78,261,440.89  | 563,893,576.15 | 0.00           | 11,364,990.73 | 653,520,007.77 | 0.00             |
| 三. 营业费用          | 952,718,666.47 | 605,888,581.97 | 117,616,786.40 | 25,112,512.32 | 0.00           | 1,701,336,547.16 |
| 其中：折旧费和摊销费       | 81,176,837.20  | 34,805,190.14  | 6,727,240.27   | 11,839,692.53 | 4,084,903.94   | 130,464,056.20   |
| 四. 对联营和合营企业的投资收益 | 0.00           | 1,833,993.43   | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 1,833,993.43     |
| 五. 信用减值损失        | 2,044,593.10   | 1,822,387.71   | -199,956.74    | -190,384.79   | 514,239.01     | 3,743,083.33     |
| 六. 资产减值损失        | 1,094,622.16   | 0.00           | -35,744.34     | 0.00          | 0.00           | 1,058,877.82     |
| 七. 利润总额（亏损）      | 161,089,611.54 | 34,251,541.51  | 16,147,700.30  | 788,740.85    | 10,458,494.65  | 120,360,123.53   |
| 八. 所得税费用         | 29,309,101.26  | 3,486,667.37   | 1,739,029.33   | -239,987.77   | 1,617,546.06   | 25,940,938.39    |
| 九. 净利润           | -              | 30,764,874.1   | 14,408,670.9   | 1,028,728.62  | -              | -                |

|          |                      |                      |                    |                      |                      |                       |
|----------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| (亏损)     | 131,780,510.<br>28   | 4                    | 7                  |                      | 8,840,948.59         | 94,419,185.1<br>4     |
| 十. 资产总额  | 8,968,272,80<br>6.25 | 1,844,963,35<br>2.05 | 602,395,692.<br>71 | 1,120,878,58<br>5.62 | 2,390,464,52<br>9.33 | 10,146,045,9<br>07.30 |
| 十一. 负债总额 | 3,928,473,61<br>0.55 | 551,438,539.<br>43   | 385,909,524.<br>99 | 1,094,487,92<br>6.33 | 873,827,629.<br>17   | 5,086,481,97<br>2.13  |

(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

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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

本公司有 4 个报告分部：回转支承分部、锻件分部、光伏发电分部及锁紧盘分部。回转支承分部负责生产、销售回转支承产品；锻件分部负责生产、销售环锻件产品；光伏发电为光伏的发电和销售；锁紧盘分部负责生产、销售环锁紧盘产品。

### 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） | 846,438,985.82   | 949,528,036.36   |
| 1 至 2 年      | 45,523,248.06    | 30,216,307.76    |
| 2 至 3 年      | 35,212,910.47    | 104,614,006.21   |
| 3 年以上        | 107,394,624.62   | 49,482,614.01    |
| 3 至 4 年      | 76,436,113.28    | 19,945,721.31    |
| 4 至 5 年      | 4,006,114.90     | 3,142,680.41     |
| 5 年以上        | 26,952,396.44    | 26,394,212.29    |
| 合计           | 1,034,569,768.97 | 1,133,840,964.34 |

#### (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 | 152,736,413.04   | 14.76%  | 152,736,413.04 | 100.00% | 0.00           | 150,239,935.89   | 13.25%  | 150,239,935.89 | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                  |         |                |         |                |                  |         |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 881,833,355.93   | 85.24%  | 51,009,387.30  | 5.78%   | 830,823,968.63 | 983,601,028.45   | 86.75%  | 56,791,780.77  | 5.77%   | 926,809,247.68 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                |                  |         |                |         |                |
| 账龄组合           | 809,731,920.92   | 78.27%  | 51,009,387.30  | 6.30%   | 758,722,533.62 | 983,601,028.45   | 86.75%  | 56,791,780.77  | 5.77%   | 926,809,247.68 |
| 合并范围内关联方往来     | 72,101,435.01    | 6.97%   | 0.00           | 0.00%   | 72,101,435.01  | 0.00             | 0.00%   | 0.00           | 0.00%   | 0.00           |
| 合计             | 1,034,569,768.97 | 100.00% | 203,745,800.34 | 19.69%  | 830,823,968.63 | 1,133,840,964.34 | 100.00% | 207,031,716.66 | 18.26%  | 926,809,247.68 |

按单项计提坏账准备类别名称：

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       |
| 湖南兴蓝风电有限公司   | 115,534,223.98 | 115,534,223.98 | 117,811,921.68 | 117,811,921.68 | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 华仪风能有限公司     | 8,087,500.00   | 8,087,500.00   | 8,475,000.00   | 8,475,000.00   | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 宁夏华创风能有限公司   | 6,314,670.01   | 6,314,670.01   | 6,208,133.25   | 6,208,133.25   | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 沈阳华创风能有限公司   | 5,100,257.00   | 5,100,257.00   | 5,100,257.00   | 5,100,257.00   | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 吉林水工机械有限公司   | 3,036,000.00   | 3,036,000.00   | 3,036,000.00   | 3,036,000.00   | 100.00% | 诉讼         |
| 江苏海隆重机有限公司   | 2,287,000.00   | 2,287,000.00   | 2,287,000.00   | 2,287,000.00   | 100.00% | 诉讼         |
| 廊坊中建机械有限公司   | 1,469,360.00   | 1,469,360.00   | 1,469,360.00   | 1,469,360.00   | 100.00% | 诉讼         |
| 北京万源工业有限公司   | 1,241,100.00   | 1,241,100.00   | 1,241,100.00   | 1,241,100.00   | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 青岛华创风能有限公司   | 1,189,710.00   | 1,189,710.00   | 1,189,710.00   | 1,189,710.00   | 100.00% | 诉讼         |
| 通辽华创风能有限公司   | 1,004,047.00   | 1,004,047.00   | 1,004,047.00   | 1,004,047.00   | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 无锡海天船舶设备有限公司 | 979,412.93     | 979,412.93     | 979,412.93     | 979,412.93     | 100.00% | 诉讼         |

|                |                |                |                |                |         |            |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|------------|
| 江苏淮阴船用机械有限公司   | 849,860.97     | 849,860.97     | 849,860.97     | 849,860.97     | 100.00% | 诉讼         |
| 无锡市华星船舶设备有限公司  | 523,962.00     | 523,962.00     | 523,962.00     | 523,962.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 广西雄起重工机械制造有限公司 | 462,450.00     | 462,450.00     | 462,450.00     | 462,450.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 泰富重工制造有限公司     | 410,000.00     | 410,000.00     | 410,000.00     | 410,000.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 南通东方重工有限公司     | 394,000.00     | 394,000.00     | 394,000.00     | 394,000.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 内蒙古久和能源装备有限公司  | 384,000.00     | 384,000.00     | 330,364.11     | 330,364.11     | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 无锡华士船舶机械设备有限公司 | 351,200.00     | 351,200.00     | 351,200.00     | 351,200.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 连云港汉德机电进出口有限公司 | 244,632.00     | 244,632.00     | 244,632.00     | 244,632.00     | 100.00% | 诉讼         |
| 淮安市万润通用机械有限公司  | 109,500.00     | 109,500.00     | 100,952.10     | 100,952.10     | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 广州振中机械设备有限公司   | 108,250.00     | 108,250.00     | 108,250.00     | 108,250.00     | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 无锡起岸重工机械有限公司   | 72,400.00      | 72,400.00      | 72,400.00      | 72,400.00      | 100.00% | 诉讼         |
| 上海信达机械有限公司     | 57,400.00      | 57,400.00      | 57,400.00      | 57,400.00      | 100.00% | 诉讼         |
| 江苏聚业机械装备股份有限公司 | 15,000.00      | 15,000.00      | 15,000.00      | 15,000.00      | 100.00% | 预期信用状况发生变化 |
| 南通越海船舶机械有限公司   | 14,000.00      | 14,000.00      | 14,000.00      | 14,000.00      | 100.00% | 诉讼         |
| 合计             | 150,239,935.89 | 150,239,935.89 | 152,736,413.04 | 152,736,413.04 |         |            |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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 | 841,514,954.30 | 38,470,675.96 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 20,886,042.59  | 2,088,604.26  | 10.00%  |
| 2-3 年 | 4,457,124.38   | 891,424.88    | 20.00%  |
| 3-4 年 | 10,398,998.97  | 5,199,499.49  | 50.00%  |
| 4-5 年 | 1,085,264.90   | 868,211.92    | 80.00%  |
| 5 年以上 | 3,490,970.79   | 3,490,970.79  | 100.00% |
| 合计    | 881,833,355.93 | 51,009,387.30 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方往来

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

|            |               |      |  |
|------------|---------------|------|--|
| 合并范围内关联方往来 | 72,101,435.01 | 0.00 |  |
| 合计         | 72,101,435.01 | 0.00 |  |

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 |                |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 150,239,935.89 | 2,665,197.70 | 168,720.55   |    |    | 152,736,413.04 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 56,791,780.77  |              | 5,782,393.47 |    |    | 51,009,387.30  |
| 合计               | 207,031,716.66 | 2,665,197.70 | 5,951,114.02 |    |    | 203,745,800.34 |

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 |
|----|------|
|    |      |

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 |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 101,362,721.41 | 74,291,737.56 | 175,654,458.97 | 11.00%               | 7,296,888.20          |
| 第二名  | 117,811,921.68 | 11,520,412.62 | 129,332,334.30 | 8.10%                | 129,332,334.30        |
| 第三名  | 41,117,145.82  | 87,416,431.63 | 128,533,577.45 | 8.05%                | 4,678,350.24          |
| 第四名  | 78,416,298.18  | 5,323,840.62  | 83,740,138.80  | 5.25%                | 4,080,530.13          |
| 第五名  | 18,298,740.93  | 56,182,877.49 | 74,481,618.42  | 4.67%                | 2,600,423.37          |

|    |                |                |                |        |                |
|----|----------------|----------------|----------------|--------|----------------|
| 合计 | 357,006,828.02 | 234,735,299.92 | 591,742,127.94 | 37.07% | 147,988,526.24 |
|----|----------------|----------------|----------------|--------|----------------|

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 14,568,915.44  | 5,030,825.92   |
| 其他应收款 | 611,937,986.06 | 607,839,631.86 |
| 合计    | 626,506,901.50 | 612,870,457.78 |

### (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         |
|--------------|---------------|--------------|
| 应收可交换债券利息    | 728,767.13    | 230,136.99   |
| 应收合并范围内关联方利息 | 13,840,148.31 | 4,800,688.93 |
| 合计           | 14,568,915.44 | 5,030,825.92 |

#### 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         |
|------------|----------------|----------------|
| 业绩补偿款      |                | 7,508,614.97   |
| 保证金        | 2,853,488.50   | 2,647,788.50   |
| 备用金        |                | 388,141.08     |
| 其他         | 1,044,388.24   | 511,361.53     |
| 合并范围内关联方往来 | 608,424,918.94 | 597,428,541.60 |
| 合计         | 612,322,795.68 | 608,484,447.68 |

#### 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） | 406,542,334.94 | 389,096,479.62 |
| 1 至 2 年      | 205,414,764.65 | 219,330,498.97 |
| 2 至 3 年      | 308,227.00     | 1,233.09       |
| 3 年以上        | 57,469.09      | 56,236.00      |
| 3 至 4 年      | 1,233.09       | 6,000.00       |
| 4 至 5 年      | 6,000.00       |                |
| 5 年以上        | 50,236.00      | 50,236.00      |
| 合计           | 612,322,795.68 | 608,484,447.68 |

#### 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  | 612,322,795.68 | 100.00% | 384,809.62 | 0.06% | 611,937,986.06 | 608,484,447.68 | 100.00% | 644,815.82 | 0.11% | 607,839,631.86 |
| 其中：        |                |         |            |       |                |                |         |            |       |                |
| 账龄组合       | 3,897,876.74   | 0.64%   | 384,809.62 | 9.87% | 3,513,067.12   | 11,055,906.08  | 1.82%   | 644,815.82 | 5.83% | 10,411,090.26  |
| 合并范围内关联方组合 | 608,424,918.94 | 99.36%  |            |       | 608,424,918.94 | 597,428,541.60 | 98.18%  |            |       | 597,428,541.60 |
| 合计         | 612,322,795.68 | 100.00% | 384,809.62 | 0.06% | 611,937,986.06 | 608,484,447.68 | 100.00% | 644,815.82 | 0.11% | 607,839,631.86 |

|  |          |     |          |          |     |          |
|--|----------|-----|----------|----------|-----|----------|
|  | , 795.68 | .62 | , 986.06 | , 447.68 | .82 | , 631.86 |
|--|----------|-----|----------|----------|-----|----------|

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称         | 期末余额           |            |       |
|------------|----------------|------------|-------|
|            | 账面余额           | 坏账准备       | 计提比例  |
| 账龄组合       | 3,897,876.74   | 384,809.62 | 9.87% |
| 合并范围内关联方组合 | 608,424,918.94 |            |       |
| 合计         | 612,322,795.68 | 384,809.62 |       |

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) |            |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 644,815.82     |                      |                      | 644,815.82 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期转回                | 260,006.20     |                      |                      | 260,006.20 |
| 2024 年 6 月 30 日余额   | 384,809.62     |                      |                      | 384,809.62 |

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 | 644,815.82 |        | 260,006.20 |       |    | 384,809.62 |
| 合计        | 644,815.82 |        | 260,006.20 |       |    | 384,809.62 |

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   |
|-------------------|-------------|----------------|-------|------------------|------------|
| 洛阳新圣新能源有限公司       | 合并范围内关联方往来款 | 573,596,711.97 | 1-2 年 | 93.68%           |            |
| 新强联（江苏）重工科技有限责任公司 | 合并范围内关联方往来款 | 34,828,206.97  | 1 年以内 | 5.69%            |            |
| 三一集团有限公司          | 保证金         | 1,060,000.00   | 1-2 年 | 0.17%            | 78,000.00  |
| 东方电气股份有限公司        | 保证金         | 800,000.00     | 1-3 年 | 0.13%            | 110,000.00 |
| 上海振华重工（集团）股份有限公司  | 保证金         | 668,552.50     | 1-2 年 | 0.11%            | 66,855.25  |
| 合计                |             | 610,953,471.44 |       | 99.78%           | 254,855.25 |

#### 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 | 1,541,170,876.95 |      | 1,541,170,876.95 | 1,272,255,000.00 |      | 1,272,255,000.00 |
| 合计     | 1,541,170,876.95 |      | 1,541,170,876.95 | 1,272,255,000.00 |      | 1,272,255,000.00 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 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 |            |          |

|                 |                  |  |  |                |  |  |  |  |                  |  |
|-----------------|------------------|--|--|----------------|--|--|--|--|------------------|--|
| 洛阳豪智机械有限公司      | 176,000,000.00   |  |  |                |  |  |  |  | 176,000,000.00   |  |
| 洛阳圣久锻件有限公司      | 1,031,755,000.00 |  |  |                |  |  |  |  | 1,031,755,000.00 |  |
| 洛阳新圣新能源有限公司     | 30,000,000.00    |  |  |                |  |  |  |  | 30,000,000.00    |  |
| 新强联（上海）工业技术有限公司 | 4,500,000.00     |  |  |                |  |  |  |  | 4,500,000.00     |  |
| 新强联（江苏）重工科技有限公司 | 30,000,000.00    |  |  |                |  |  |  |  | 30,000,000.00    |  |
| 新强联（上海）装备有限公司   |                  |  |  | 2,550,000.00   |  |  |  |  | 2,550,000.00     |  |
| 洛阳海普森高精滚动体有限公司  |                  |  |  | 266,365,876.95 |  |  |  |  | 266,365,876.95   |  |
| 合计              | 1,272,255,000.00 |  |  | 268,915,876.95 |  |  |  |  | 1,541,170,876.95 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额（账面价值） | 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 | 807,193,329.69 | 757,023,974.76 | 925,620,230.07 | 765,435,899.74 |
| 其他业务 | 87,023,897.72  | 78,897,076.59  | 47,912,275.11  | 40,232,230.88  |
| 合计   | 894,217,227.41 | 835,921,051.35 | 973,532,505.18 | 805,668,130.62 |

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       |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 风电类产品      | 711,456,010.48 | 682,958,423.46 |      |      |      |      | 711,456,010.48 | 682,958,423.46 |
| 海工装备类产品    | 33,230,375.52  | 27,272,804.71  |      |      |      |      | 33,230,375.52  | 27,272,804.71  |
| 盾构机类产品     | 56,424,871.12  | 39,971,471.60  |      |      |      |      | 56,424,871.12  | 39,971,471.60  |
| 其他轴承类产品    | 6,082,072.57   | 6,821,274.99   |      |      |      |      | 6,082,072.57   | 6,821,274.99   |
| 其他         | 87,023,897.72  | 78,897,076.59  |      |      |      |      | 87,023,897.72  | 78,897,076.59  |
| 按经营地区分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 内销         | 892,666,898.90 | 834,636,217.86 |      |      |      |      | 892,666,898.90 | 834,636,217.86 |
| 外销         | 1,550,328.51   | 1,284,833.49   |      |      |      |      | 1,550,328.51   | 1,284,833.49   |
| 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：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 在某一时点转让    | 894,217,227.41 | 835,921,051.35 |      |      |      |      | 894,217,227.41 | 835,921,051.35 |
| 在某一时段转让    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按合同期限分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |

| 其中： |                |                |  |  |  |  |                |                |
|-----|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 直销  | 894,217,227.41 | 835,921,051.35 |  |  |  |  | 894,217,227.41 | 835,921,051.35 |
| 合计  | 894,217,227.41 | 835,921,051.35 |  |  |  |  | 894,217,227.41 | 835,921,051.35 |

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 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,676,976.40 | 2,549,589.04 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  |              | 2,935,103.41 |
| 合计                | 4,676,976.40 | 5,484,692.45 |

## 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                                                       | -314,450.98     |                              |
| 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） | 4,440,178.74    |                              |
| 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 | -139,908,019.38 | 主要系交易性金融资产和其他非流动金融资产公允价值变动所致 |

|                     |                 |    |
|---------------------|-----------------|----|
| 生的损益                |                 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 168,720.55      |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 106,732.71      |    |
| 减：所得税影响额            | -20,350,709.62  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）       | 171,900.51      |    |
| 合计                  | -115,328,029.25 | -- |

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          | -2.01%     | -0.28       | -0.28       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.29%      | 0.04        | 0.04        |

## 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