



申科滑动轴承股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何建南、主管会计工作负责人谢昶及会计机构负责人(会计主管人员)何碧君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 18 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 20 |
| 第六节 重要事项..... | 21 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 25 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 29 |
| 第九节 债券相关情况..... | 30 |
| 第十节 财务报告..... | 31 |

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名、公司盖章的的2021年半年度报告全文及摘要文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关文件。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、申科股份 | 指 | 申科滑动轴承股份有限公司 |
| 申科科技 | 指 | 浙江申科滑动轴承科技有限公司 |
| 浙江华宸 | 指 | 浙江华宸机械有限公司 |
| 申科装备 | 指 | 浙江申科特种装备有限公司 |
| 申科智控 | 指 | 浙江申科智控科技有限公司 |
| 申科信息 | 指 | 浙江申科信息技术有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 公司章程 | 指 | 申科滑动轴承股份有限公司章程 |
| 报告期、本期、本年度 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 本报告 | 指 | 2021 年半年度报告 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 申科股份 | 股票代码 | 002633 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 申科滑动轴承股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 申科股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHENKE SLIDE BEARING CORPORATION | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SKGF | | |
| 公司的法定代表人 | 何建南 | | |

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

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） | 93,307,848.01 | 84,186,093.85 | 10.84% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 2,533,701.89 | -2,803,229.92 | 190.39% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元） | -3,992,770.03 | -3,459,850.58 | -15.40% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -28,485,455.34 | 13,713,555.30 | -307.72% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0169 | -0.0187 | 190.37% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0169 | -0.0187 | 190.37% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.53% | -0.57% | 1.10% |
| | 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） | 634,108,402.92 | 627,294,102.26 | 1.09% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 484,317,185.86 | 463,283,483.97 | 4.54% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 208,505.22 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 18,000.00 | |

| | | |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,161,565.22 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 171,264.65 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 16,136.99 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -49,000.16 | |
| 合计 | 6,526,471.92 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(1) 公司所从事的主要业务情况

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

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

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

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

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

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

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

(2) 经营模式

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

1、采购模式：公司的原材料和零部件主要是通过公司采购部向国内厂商采购。

2、生产模式：在生产制造方面，本公司实行订单驱动、计划生产的管理模式。

3、销售模式：采取直销的模式，由公司市场部负责根据公司经营目标制定营销计划并进行客户管理。

(3) 所属行业发展情况

我国轴承行业经历从无到有，从小到大的长足发展，已形成较大的经济规模，我国已成为世界轴承制造大国。目前，全国已形成发展较为成熟的五大轴承产业集聚区，分别为瓦房店轴承产业集聚区、洛阳轴承产业集聚区、苏锡常轴承产业集聚区、浙东轴承产业集聚区、聊城轴承产业集聚区。除此之外，还有一批分布在全国各地具有特色的专、精、特、新企业。

我国轴承企业虽然数量众多，但只是轴承产销大国，离强国还有一定距离。目前，我国轴承产品仍以中低端产品为主，大部分轴承高端产品技术缺乏，长期依赖进口。我国轴承行业依然存在诸多深层次矛盾和问题：轴承行业低水平扩张、低效益运行的粗放式发展方式没有根本转变；缺少核心自主知识产权，全行业以技术模仿和技术跟踪为主，缺乏自主创新；高端轴承自给率低，依赖进口，国产轴承技术薄弱，性能和质量难以满足高端主机装备需求；国内轴承同质化、低端化竞争激烈，行业去库存、去产能、调结构的压力很大，需要进一步整合调整。在转型升级的大背景下，我国轴承制造企业应当更加关注自身研发能力，提高产品附加值，创新研发新产品，实现国产替代。

(4) 所属行业的周期性特点

滑动轴承行业作为通用设备行业的细分领域，周期性主要受宏观经济周期、下游装备制造业以及产业政策影响。滑动轴

承产品的市场需求受固定资产投资的影响较大。国家宏观经济形势的变化、有关产业政策的调整会影响滑动轴承行业的景气度。滑动轴承产品的生产和销售受季节因素影响不明显。

(5) 公司行业地位

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

二、核心竞争力分析

公司经营滑动轴承制造近三十年，积累了丰富的行业经验，锤炼和培养了一批优秀的研发、销售、管理团队，形成了自己的核心竞争力。

1、雄厚的装备制造能力

公司经过多年的经营实践，积累了强大的生产制造能力。一方面，公司装备实力雄厚，车间配备增材制造中心（合金3D打印）、自动化软性生产线、仓储立体库、万能铣车复合加工中心、万能铣削加工中心等国内外高端设备；另一方面，公司的制造能力雄厚，公司长期以来一直注重技术人员的培养和引进，具备经验丰富、技术熟练的技术和生产人员，拥有多项工艺技术储备。

2、技术创新能力

公司自设立以来始终把研发和技术创新作为企业可持续快速发展原动力，经过多年的研究和不断的投入，依托公司坚实的技术基础、高效的技术团队及合理的科研机制，公司在大型机械制造方面的技术水平始终保持行业领先，掌握并取得了一系列的技术成果。同时公司与国内重点高校在滑动轴承领域建立了长期、稳定、紧密的产学研合作关系，共同研发新技术、新产品、新工艺，从而巩固了公司在国内同行中的领先地位。

3、产品品种齐全，产品结构合理

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

4、优质的客户资源

公司在滑动轴承领域从业近三十年，凭借过硬的技术、周到的服务，树立了良好的品牌形象，积累了优质的客户资源。公司是哈尔滨电站设备集团、上海电气，东方电气等央企的配套首选供应商，并与西门子、GE、福伊特、阿尔斯通等知名公司建立了良好的合作关系。

三、主营业务分析

概述

1、报告期内营业收入、营业成本分别同比增长10.84%、6.26%，主要原因系本期销售收入比上年增长所致；

2、报告期内销售费用451.15万元，较上年同期425.90万元增加25.25万元，同比增长5.93%，主要原因系本期差旅费、业务费上涨所致（上年同期疫情影响减少出差）；

3、报告期内管理费用1,469.33万元，较上年同期1,445.19万元增加24.14万元，同比增长1.67%，主要原因系本期工资薪酬、业务招待费增加所致；

4、报告期内财务费用110.91万元，较上年同期58.59万元增加52.32万元，同比增长89.30%，主要原因系本期利息收入减少、利息支出增加所致；

5、报告期内研发支出936.86万元，较上年同期450.47万元增加486.39万元，同比增长107.98%，主要原因系本期新增研发项目加大研发投入所致；

6、报告期内经营活动产生的现金流量净额-2,848.55万元，较上年同期1,371.36万元减少4,219.91万元，同比下降307.72%，本期原材料投入增加及收到货款中现金占比减少所致；

7、报告期内投资活动产生的现金流量净额181.81万元，较上年同期-3,261.51万增加3,443.32万元，同比增长105.57%，主

要原因系本期固定资产投入减少所致；

8、报告期内筹资活动产生的现金流量净额 1,173.41 万元，较上年同期 6,666.80万元减少5,493.39万元，同比下降82.40%，主要原因系本期借款减少所致。

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 | 93,307,848.01 | 84,186,093.85 | 10.84% | 本期销售收入增加所致 |
| 营业成本 | 66,975,214.52 | 63,027,655.27 | 6.26% | 本期销售收入增加所致 |
| 销售费用 | 4,511,526.94 | 4,258,963.39 | 5.93% | |
| 管理费用 | 14,693,252.50 | 14,451,935.78 | 1.67% | |
| 财务费用 | 1,109,076.55 | 585,896.62 | 89.30% | 本期利息收入减少，增加商承贴现手续费，贷款利息增加所致 |
| 研发投入 | 9,368,583.56 | 4,504,653.77 | 107.98% | 本期新增研发项目所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -28,485,455.34 | 13,713,555.30 | -307.72% | 本期原材料投入增加及收到货款中现金占比减少，承兑占比上升所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,818,140.57 | -32,615,118.91 | 105.57% | 本期固定资产投入减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,734,068.06 | 66,668,017.17 | -82.40% | 本期取得借款减少所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -14,937,106.78 | 47,780,386.73 | -131.26% | 本期收到货款中现金占比减少，取得借款减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 93,307,848.01 | 100% | 84,186,093.85 | 100% | 10.84% |
| 分行业 | | | | | |
| 大中型电动机及大型机械设备 | 53,199,361.55 | 57.01% | 54,909,515.19 | 65.22% | -3.11% |
| 发电设备 | | | | | |
| 其中：火电 | 17,158,261.87 | 18.39% | 8,477,551.77 | 10.07% | 102.40% |
| 水电 | 19,531,022.14 | 20.93% | 18,162,131.96 | 21.58% | 7.54% |
| 其他业务收入 | 3,419,202.45 | 3.66% | 2,636,894.93 | 3.13% | 29.67% |
| 分产品 | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| DQY 端盖式滑动轴承系列 | 20,103,357.77 | 21.55% | 12,581,870.91 | 14.95% | 59.78% |
| ZQ/ZQKT 座式滑动轴承系列 | 10,437,192.97 | 11.19% | 9,608,435.31 | 11.41% | 8.63% |
| ZH 动静压座式滑动轴承系列 | 3,945,492.86 | 4.23% | 7,841,667.34 | 9.32% | -49.69% |
| VTBS 立式推动轴承系列 | 5,456,413.77 | 5.85% | 5,038,110.83 | 5.98% | 8.30% |
| 1000MW/600MW/300MW 轴承系列 | 10,479,223.01 | 11.23% | 6,346,819.52 | 7.54% | 65.11% |
| 轴承部套件 | 20,363,452.34 | 21.82% | 32,699,215.19 | 38.84% | -37.72% |
| 加工业务 | 5,953,361.28 | 6.38% | 4,361,529.44 | 5.18% | 36.50% |
| 配件及其他 | 13,150,151.56 | 14.09% | 3,071,550.38 | 3.65% | 328.13% |
| 其他业务收入 | 3,419,202.45 | 3.66% | 2,636,894.93 | 3.13% | 29.67% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 89,010,832.79 | 95.39% | 80,676,545.13 | 95.83% | 10.33% |
| 国外 | 877,812.77 | 0.94% | 872,653.79 | 1.04% | 0.59% |
| 其他业务收入 | 3,419,202.45 | 3.66% | 2,636,894.93 | 3.13% | 29.67% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 大中型电动机及大型机械设备 | 53,199,361.55 | 39,138,209.43 | 26.43% | -3.11% | -6.25% | 2.46% |
| 发电设备 | | | | | | |
| 其中：火电 | 17,158,261.87 | 11,149,916.51 | 35.02% | 102.40% | 91.11% | 3.84% |
| 水电 | 19,531,022.14 | 15,089,689.84 | 22.74% | 7.54% | 14.07% | -4.42% |
| 小计 | 89,888,645.56 | 65,377,815.78 | 27.27% | 10.23% | 7.51% | 1.84% |
| 分产品 | | | | | | |
| DQY 端盖式滑动轴承系列 | 20,103,357.77 | 14,190,127.30 | 29.41% | 59.78% | 56.57% | 1.44% |
| ZQ/ZQKT 座式滑动轴承系列 | 10,437,192.97 | 7,978,184.76 | 23.56% | 8.63% | 8.40% | 0.16% |
| ZH 动静压座式 | 3,945,492.86 | 2,647,177.74 | 32.91% | -49.69% | -49.15% | -0.70% |

| | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|--------|---------|---------|--------|--|
| 滑动轴承系列 | | | | | | | |
| VTBS 立式推动轴承系列 | 5,456,413.77 | 3,994,513.55 | 26.79% | 8.30% | 11.96% | -2.39% | |
| 1000MW/600MW/300MW 轴承系列 | 10,479,223.01 | 6,602,439.77 | 36.99% | 65.11% | 64.47% | 0.24% | |
| 轴承部套件 | 20,363,452.34 | 17,587,565.38 | 13.63% | -37.72% | -34.06% | -4.80% | |
| 加工业务 | 5,953,361.28 | 4,262,880.70 | 28.40% | 36.50% | 38.94% | -1.26% | |
| 配件及其他 | 13,150,151.56 | 8,114,926.58 | 38.29% | 328.13% | 336.81% | -1.23% | |
| 小计 | 89,888,645.56 | 65,377,815.78 | 27.27% | 10.23% | 7.51% | 1.84% | |
| 分地区 | | | | | | | |
| 国内 | 89,010,832.79 | 64,683,800.00 | 27.33% | 10.33% | 7.74% | 1.75% | |
| 国外 | 877,812.77 | 694,015.78 | 20.94% | 0.59% | -10.13% | 9.44% | |
| 小计 | 89,888,645.56 | 65,377,815.78 | 27.27% | 10.23% | 7.51% | 1.84% | |

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、本报告期内发电设备-火电营业收入同比增长868.07万元，涨幅102.40%，主要原因是发电设备-火电轴承轴瓦订单增加，其中主要客户上海电气电站增加572.32万元，东方电气集团增加245.60万元，因此导致发电设备-火电营业收入增长。

2、本报告期内DQY端盖式滑动轴承系列营业收入同比增长752.15万元，涨幅59.78%，主要原因是上电新增订单181.25万元，哈电动力新增订单140.90万元，佳电新增订单90.28万元，江苏航天动力新增订单38.98万元，因此导致DQY系列营业收入大幅上涨。

3、本报告期内ZH动静压座式滑动轴承系列营业收入同比减少389.62万元，降幅49.69%，主要原因是中电新增订单332.65万元，哈电减少订单279.67万元，上电减少订单207.43万元，因此导致ZH系列营业收入大幅下降。

4、本报告期内600MW轴承系列营业收入同比增长413.24万元，涨幅65.11%，主要原因是主要客户上海电气集团新增订单370.80万元，东方电气集团新增订单18.32万元，因此导致600MW轴承系列营业收入大幅上涨。

5、本报告期内轴承部套件系列营业收入同比减少1,233.58万元，降幅37.72%，主要原因是主要客户中船重工减少订单1705.64万元，上海福伊特新增订单566.17万元，因此导致轴承部套件系列营业收入大幅下降。

6、本报告期加工业务系列营业收入同比增长159.18万元，涨幅36.50%，主要原因是上海电气电站转子业务新增143.42万元，金轮机电磁轭加工业务新增34.47万元，因此导致加工业务系列营业收入大幅上涨。

7、本报告期配件及其他业务系列营业收入同比增长1,007.86万元，涨幅328.13%，主要原因是重齿新增订单781.96万元，福建雪人新增订单79.37万元，中电新增订单78.39万元，吉林建龙新增订单61.81万元，上电新增订单16.55万元，因此导致配件及其他业务系列营业收入大幅上涨。

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 | 171,264.65 | 6.76% | 理财产品收益 | 不具有可持续性 |
| 公允价值变动损益 | 16,136.99 | 0.64% | 交易性金融资产公允价值变动 | 不具有可持续性 |
| 资产减值 | -2,897.25 | -0.11% | 计提合同资产坏账准备 | 具有可持续性 |
| 营业外收入 | 130,251.96 | 5.14% | 罚没收入 | 不具有可持续性 |
| 营业外支出 | 188,136.14 | 7.43% | 罚款支出 | 不具有可持续性 |
| 信用减值损失 | 258,546.88 | 10.20% | 计提应收账款、其他应收账款、 应收票据坏账准备 | 具有可持续性 |
| 其他收益 | 6,179,565.22 | 243.89% | 政府补助及递延收益转入 | 不具有可持续性 |

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 | 13,731,852.83 | 2.17% | 31,210,953.39 | 4.98% | -2.81% | 货款回收减少，取得借款减少所致 |
| 应收账款 | 104,523,917.05 | 16.48% | 84,677,541.14 | 13.50% | 2.98% | 销售上升，货款回收下降所致 |
| 合同资产 | 8,977,207.70 | 1.42% | 9,032,255.48 | 1.44% | -0.02% | |
| 存货 | 125,532,780.38 | 19.80% | 108,267,056.56 | 17.26% | 2.54% | 本期主要是产能扩大致原材料、库存商品、发出商品增加、其次原材料价格上涨致存货上涨 |
| 固定资产 | 239,122,740.30 | 37.71% | 253,279,749.13 | 40.38% | -2.67% | 本期设备进行报废处置 |
| 在建工程 | 201,753.59 | 0.03% | 447,520.00 | 0.07% | -0.04% | |
| 短期借款 | 42,559,890.24 | 6.71% | 30,041,295.21 | 4.79% | 1.92% | 本期产能扩大，导致资金短缺，致贷款增加 |
| 合同负债 | 4,874,350.84 | 0.77% | 6,458,379.13 | 1.03% | -0.26% | |

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 | 计入权益 的累计公 | 本期计 提的减 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其 他 | 期末数 |
|----|-----|--------------|--------------|------------|--------|--------|--------|-----|
| | | | | | | | | |

| | | 损益 | 允价值变 动 | 值 | | | 变 动 | |
|---------------------------------|---------------|-----------|-----------|---|---------------|----------------|--------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金 融资产（不 含衍生金融 资产） | 15,131,802.30 | 16,136.99 | | | 10,000,000.00 | -15,131,802.30 | | 10,016,136.99 |
| 金融资产小 计 | 15,131,802.30 | 16,136.99 | | | 10,000,000.00 | -15,131,802.30 | | 10,016,136.99 |
| 上述合计 | 15,131,802.30 | 16,136.99 | | | 10,000,000.00 | -15,131,802.30 | | 10,016,136.99 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------------|
| 货币资金 | 8,867,329.25 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金 |
| 应收票据 | 33,627,373.42 | 用于开具银行承兑汇票质押担保 |
| 合 计 | 42,494,702.67 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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 |
|----------------|------|--------------------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 浙江申科滑动轴承科技有限公司 | 子公司 | 滑动轴承、轴瓦、电机配件 | 5000 万元 | 99,697,829.64 | 63,073,528.73 | 64,997,696.36 | -1,470,108.36 | -1,298,010.62 |
| 浙江华宸机械有限公司 | 子公司 | 滑动轴承、轴瓦、电机配件、太阳能光伏发电 | 1000 万元 | 5,321,963.92 | 4,502,475.85 | | -137,083.82 | -137,075.45 |
| 浙江申科特种装备有限公司 | 子公司 | 船用特种机械装置、滑动轴承、电机及配件 | 1000 万元 | 2,201,958.69 | 1,928,741.74 | 867,254.86 | -621,266.10 | -621,027.02 |
| 浙江申科信息技术有限公司 | 子公司 | 信息系统集成服务、物联网系统软件开发、销售 | 1000 万元 | 319,459.49 | 155,022.73 | | -1,731,601.15 | -1,731,475.29 |
| 浙江申科智控科技有限公司 | 子公司 | 智能科技、工业互联网科技、物联网科技、工业自动化 | 3000 万元 | 3,899.88 | -1,100.12 | | -793.11 | -793.11 |

| | | | | | | | | |
|--|--|-----|--|--|--|--|--|--|
| | | 化科技 | | | | | | |
|--|--|-----|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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、市场竞争风险。下游装备制造业快速发展，国内有实力的滑动轴承生产企业加大了各方面的投入，如引进国内外先进的生产设备和技术进行技术改造，加大对生产设备、检测设备、生产线的研发投入，引进高水平的科研人员，竞争实力得到显著提升。如果公司不能持续保持技术领先和产品质量优势地位，可能在市场竞争中失去已有的市场份额，导致公司市场占有率下降。为此，公司将进一步提高产品与服务质量，提升品牌影响力，巩固已有市场领域，同时将加大自主创新力度，提高产品核心技术，降低产品成本，形成具有高性价比的产品优势，以此来扩大市场占有率。

2、主要客户相对集中的风险。国内电动机和发电设备较高市场集中度的特点决定了为之配套的滑动轴承生产企业的主要客户相对集中，本公司产品销售对主要客户存在一定依赖。如果主要客户需求下降、或自主开发相关产品、或转向其他滑动轴承供应商采购相关产品，本公司的生产经营将受到一定的负面影响。为此，公司一方面将加大新产品的开发力度，及时调整产品结构，增强公司抵御风险的能力，另一方面将加大新客户的开发力度，以改变主要客户集中度较高的局面。

3、主要原材料价格波动的风险。目前公司主要原材料国内市场供应充足，且与主要供应商建立了较为长期稳定的合作关系，能够满足公司正常生产经营的需要。倘若原材料价格出现较大波动，将会增加公司产品成本，挤压公司盈利空间，从而影响到公司整体盈利水平和经营业绩。为此，公司将随时跟踪原材料价格波动情况，加强对市场信息的收集分析，做到对市场行情的准确判断，稳抓市场的最佳采购时间点。

4、技术风险。国内经济正处于转型升级期，行业技术创新和升级步伐不断加快，客户对产品的质量与工艺的要求逐步提高，如果本公司不能准确预测产品的市场发展趋势，及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者科研与生产不能同步跟进，产品不能满足市场的需求，本公司的产品可能面临被淘汰的风险，公司的生产经营将会受到较大的影响。为此，公司将继续以市场为导向，通过产学研合作方式，寻求符合国家发展政策、具有较大市场潜力的新技术、新产品、新工艺，提高公司研发能力。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.24% | 2021 年 04 月 23 日 | 2021 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网上 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-030） |
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 28.64% | 2021 年 05 月 14 日 | 2021 年 05 月 15 日 | 巨潮资讯网上 《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-034） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|---------|
| 谢昶 | 董事 | 任期满离任 | 2021 年 04 月 23 日 | 董事会换届离任 |
| 张雪皎 | 董事 | 任期满离任 | 2021 年 04 月 23 日 | 董事会换届离任 |
| 杨学明 | 监事 | 任期满离任 | 2021 年 04 月 23 日 | 监事会换届离任 |
| 杨岳松 | 监事 | 被选举 | 2021 年 04 月 23 日 | 监事会换届选举 |
| 蔡靓燕 | 副总经理 | 任期满离任 | 2021 年 04 月 23 日 | 换届离任 |
| 宋玲娣 | 副总经理 | 解聘 | 2021 年 03 月 10 日 | 个人原因辞职 |

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司不属于重点排污单位。

二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 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 |
|---------------------|----------|----------|---------------------------|---|---------------------------------------|------|------|
| 加工合同纠纷 | 86.94 | 否 | 2021年3月30日一审判决公司败诉,公司二审上诉 | 一审判决公司收回原交付原告的货物及资料,返还原告货款 386,000 元及承担案件受理费 4,000 元等。公司已提起上诉,二审尚未判决。 | | | |
| 2020年证券虚假陈述责任纠纷 15起 | 771.11 | 否 | 2021年7月6日一审结束 | (1)公司与1名原告达成民事调解书,公司向原告赔偿投资损失共计 69,593 元;(2)其余案件尚未收到民事判决书(其中部分原告未缴纳案件受理费或撤诉)。 | 公司于2021年8月20日向1名原告支付投资损失 69,593 元。 | | |
| 2021年证券虚假陈述责任纠纷 16起 | 682.46 | 否 | 2021年7月6日一审结束 | (1)公司与5名原告达成民事调解书,公司向原告赔偿投资损失共计 673,529 元;(2)1名原告撤诉,6名原告一审败诉;(3)其余案件尚未收到民事判决书(其中部分原告未缴纳案件受理费或撤诉)。 | 公司于2021年8月14日向5名原告支付投资损失共计 673,529 元。 | | |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 1,500 | 1,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 1,500 | 1,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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、出售房产事项

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

2、获得高新技术企业认定的事项

公司于2020年12月1日通过高新技术企业复审（证书编号：GR202033004194，有效期：三年），自2020年1月1日起至2022年12月31日继续享受按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。具体内容详见公司于2021年1月21日在巨潮资讯网上披露的《关于获得高新技术企业认定的公告》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 581,250 | 0.39% | | | | | | 581,250 | 0.39% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 581,250 | 0.39% | | | | | | 581,250 | 0.39% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 581,250 | 0.39% | | | | | | 581,250 | 0.39% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 149,418,750 | 99.61% | | | | | | 149,418,750 | 99.61% |
| 1、人民币普通股 | 149,418,750 | 99.61% | | | | | | 149,418,750 | 99.61% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 150,000,000 | 100.00% | | | | | | 150,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

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 | | 7,866 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 | | | |
|-------------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|---------------|---------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 何全波 | 境内自然人 | 28.12% | 42,187,466 | | | 42,187,466 | | |
| 北京华创易盛资产管理中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 13.76% | 20,643,750 | | | 20,643,750 | 质押 | 20,643,750 |
| 何建东 | 境内自然人 | 13.16% | 19,743,784 | | | 19,743,784 | | |
| 林玮 | 境内自然人 | 1.78% | 2,663,600 | -10000 | | 2,663,600 | | |
| 深圳市茂安源投资有限 | 境内非国有法人 | 1.47% | 2,206,200 | 150000 | | 2,206,200 | | |

| 公司 | | | | | | | | |
|--|--|--------|------------|--------|--|-----------|--|--|
| 戚家伟 | 境内自然人 | 1.24% | 1,852,800 | 871300 | | 1,852,800 | | |
| 万坚强 | 境内自然人 | 0.89% | 1,336,900 | 78400 | | 1,336,900 | | |
| 何小敏 | 境内自然人 | 0.87% | 1,299,200 | | | 1,299,200 | | |
| 宗佩民 | 境内自然人 | 0.77% | 1,152,000 | | | 1,152,000 | | |
| 严斌 | 境内自然人 | 0.68% | 1,023,600 | 58100 | | 1,023,600 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | （1）股东何全波、何建东系直系亲属父子关系，为一致行动人； （2）未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 何全波 | 42,187,466 | 人民币普通股 | 42,187,466 | | | | | |
| 北京华创易盛资产管理中心（有限合伙） | 20,643,750 | 人民币普通股 | 20,643,750 | | | | | |
| 何建东 | 19,743,784 | 人民币普通股 | 19,743,784 | | | | | |
| 林玮 | 2,663,600 | 人民币普通股 | 2,663,600 | | | | | |
| 深圳市茂安源投资有限公司 | 2,206,200 | 人民币普通股 | 2,206,200 | | | | | |
| 戚家伟 | 1,852,800 | 人民币普通股 | 1,852,800 | | | | | |
| 万坚强 | 1,336,900 | 人民币普通股 | 1,336,900 | | | | | |
| 何小敏 | 1,299,200 | 人民币普通股 | 1,299,200 | | | | | |
| 宗佩民 | 1,152,000 | 人民币普通股 | 1,152,000 | | | | | |
| 严斌 | 1,023,600 | 人民币普通股 | 1,023,600 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股 | （1）股东何全波、何建东系直系亲属父子关系，为一致行动人； （2）未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及其他前 10 名无限售条件普通股股东和其他前 10 名普通股股东之是否存在关联关系或为一致行动人。 | | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|-------------------------------------|
| 东之间关联关系或一致行动的说明 | |
| 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) | 股东万坚强的信用证券账户持有 1,336,900 股无限售条件流通股。 |

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

是 否

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

四、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 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：申科滑动轴承股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 13,731,852.83 | 31,210,953.39 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 10,016,136.99 | 15,131,802.30 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 60,232,104.40 | 61,023,398.51 |
| 应收账款 | 104,523,917.05 | 84,677,541.14 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 18,013,765.77 | 10,831,203.58 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,698,284.30 | 4,286,492.71 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 125,532,780.38 | 108,267,056.56 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 合同资产 | 8,977,207.70 | 9,032,255.48 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 7,843,897.68 | 7,934,293.18 |
| 流动资产合计 | 353,569,947.10 | 332,394,996.85 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 239,122,740.30 | 253,279,749.13 |
| 在建工程 | 201,753.59 | 447,520.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 39,863,120.57 | 40,045,225.92 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 1,350,841.36 | 1,126,610.36 |
| 非流动资产合计 | 280,538,455.82 | 294,899,105.41 |
| 资产总计 | 634,108,402.92 | 627,294,102.26 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 42,559,890.24 | 30,041,295.21 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 43,324,571.58 | 32,392,625.47 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 50,288,805.49 | 62,301,690.97 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 4,874,350.84 | 6,458,379.13 |
| 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 | 5,469,590.03 | 9,933,810.82 |
| 应交税费 | 1,333,932.86 | 2,054,126.19 |
| 其他应付款 | 939,107.19 | 1,043,192.75 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 633,665.61 | 839,589.31 |
| 流动负债合计 | 149,423,913.84 | 145,064,709.85 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | 18,500,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 367,303.22 | 445,908.44 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 367,303.22 | 18,945,908.44 |
| 负债合计 | 149,791,217.06 | 164,010,618.29 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 股本 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 323,222,314.24 | 304,722,314.24 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 17,686,669.06 | 17,686,669.06 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -6,591,797.44 | -9,125,499.33 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 484,317,185.86 | 463,283,483.97 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 484,317,185.86 | 463,283,483.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 634,108,402.92 | 627,294,102.26 |

法定代表人：何建南

主管会计工作负责人：谢昶

会计机构负责人：何碧君

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 10,461,373.36 | 26,931,611.56 |
| 交易性金融资产 | 10,016,136.99 | 15,131,802.30 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 56,280,646.55 | 44,411,096.36 |
| 应收账款 | 74,703,053.23 | 102,077,280.69 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 17,666,609.61 | 10,828,143.58 |
| 其他应收款 | 5,303,689.18 | 4,902,243.04 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 120,365,814.83 | 96,253,266.22 |
| 合同资产 | 5,410,439.78 | 5,851,295.40 |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,611,088.53 | 7,811,156.51 |
| 流动资产合计 | 306,818,852.06 | 314,197,895.66 |
| 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 | 98,999,603.26 | 56,999,603.26 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 219,229,461.81 | 231,325,820.06 |
| 在建工程 | 201,753.59 | 447,520.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 35,910,060.81 | 36,020,292.34 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 1,350,841.36 | 1,126,610.36 |
| 非流动资产合计 | 355,691,720.83 | 325,919,846.02 |
| 资产总计 | 662,510,572.89 | 640,117,741.68 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 42,559,890.24 | 30,041,295.21 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 43,324,571.58 | 32,392,625.47 |
| 应付账款 | 52,534,136.13 | 52,274,113.74 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,645,539.57 | 2,945,244.96 |
| 应付职工薪酬 | 3,684,935.95 | 7,056,210.01 |
| 应交税费 | 491,463.88 | 797,397.70 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 11,839,107.19 | 12,089,535.01 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 213,920.14 | 382,881.86 |
| 流动负债合计 | 156,293,564.68 | 137,979,303.96 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | 18,500,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 367,303.22 | 445,908.44 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 367,303.22 | 18,945,908.44 |
| 负债合计 | 156,660,867.90 | 156,925,212.40 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 331,826,943.41 | 313,326,943.41 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 14,886,302.55 | 14,886,302.55 |
| 未分配利润 | 9,136,459.03 | 4,979,283.32 |
| 所有者权益合计 | 505,849,704.99 | 483,192,529.28 |
| 负债和所有者权益总计 | 662,510,572.89 | 640,117,741.68 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 93,307,848.01 | 84,186,093.85 |
| 其中：营业收入 | 93,307,848.01 | 84,186,093.85 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 97,556,267.67 | 87,695,528.57 |
| 其中：营业成本 | 66,975,214.52 | 63,027,655.27 |
| 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 | 898,613.60 | 866,423.74 |
| 销售费用 | 4,511,526.94 | 4,258,963.39 |
| 管理费用 | 14,693,252.50 | 14,451,935.78 |
| 研发费用 | 9,368,583.56 | 4,504,653.77 |
| 财务费用 | 1,109,076.55 | 585,896.62 |
| 其中：利息费用 | 976,219.51 | 916,450.30 |
| 利息收入 | 84,831.05 | 339,847.30 |
| 加：其他收益 | 6,179,565.22 | 2,213,323.40 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 171,264.65 | 57,021.92 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以 | | |

| | | |
|-----------------------|--------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | 16,136.99 | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 258,546.88 | 1,128,983.64 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -2,897.25 | -1,079,399.50 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 217,389.24 | |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | 2,591,586.07 | -1,189,505.26 |
| 加:营业外收入 | 130,251.96 | 102,611.47 |
| 减:营业外支出 | 188,136.14 | 1,716,336.13 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | 2,533,701.89 | -2,803,229.92 |
| 减:所得税费用 | | |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | 2,533,701.89 | -2,803,229.92 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 2,533,701.89 | -2,803,229.92 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) | | |
| (二)按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 2,533,701.89 | -2,803,229.92 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|---------------|
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 2,533,701.89 | -2,803,229.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,533,701.89 | -2,803,229.92 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0169 | -0.0187 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0169 | -0.0187 |

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

法定代表人：何建南

主管会计工作负责人：谢昶

会计机构负责人：何碧君

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 104,361,698.29 | 92,073,968.33 |
| 减：营业成本 | 85,064,118.22 | 81,934,421.86 |
| 税金及附加 | 483,872.71 | 566,029.84 |
| 销售费用 | 2,615,290.76 | 2,880,743.46 |
| 管理费用 | 9,953,574.51 | 11,440,634.69 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 5,871,880.98 | 3,388,949.78 |
| 财务费用 | 1,087,363.19 | 666,361.10 |
| 其中：利息费用 | 784,526.97 | 988,672.22 |
| 利息收入 | 77,890.43 | 324,958.42 |
| 加：其他收益 | 6,179,565.22 | 1,917,301.40 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 171,264.65 | 57,021.92 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 16,136.99 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,460,380.30 | 1,255,653.96 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -22,042.78 | -1,431,908.42 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 7,659.15 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 4,177,800.85 | -7,005,103.54 |
| 加：营业外收入 | 127,349.04 | 102,270.81 |
| 减：营业外支出 | 147,974.18 | 1,372,682.58 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 4,157,175.71 | -8,275,515.31 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 4,157,175.71 | -8,275,515.31 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 4,157,175.71 | -8,275,515.31 |
| （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 | 4,157,175.71 | -8,275,515.31 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0277 | -0.0552 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0277 | -0.0552 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 71,833,777.18 | 85,901,959.60 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,956,508.17 | 2,933,241.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 78,790,285.35 | 88,835,200.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 61,465,456.36 | 41,536,303.59 |
| 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 | 31,309,720.05 | 24,490,503.01 |
| 支付的各项税费 | 5,838,209.48 | 1,519,469.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,662,354.80 | 7,575,369.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 107,275,740.69 | 75,121,645.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -28,485,455.34 | 13,713,555.30 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 171,264.65 | 57,021.92 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 750,500.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 20,921,764.65 | 18,057,021.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,103,624.08 | 32,672,140.83 |
| 投资支付的现金 | 15,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 19,103,624.08 | 50,672,140.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,818,140.57 | -32,615,118.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 20,000,000.00 | 67,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 20,000,000.00 | 67,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 7,500,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 765,931.94 | 831,982.83 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,265,931.94 | 831,982.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,734,068.06 | 66,668,017.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,860.07 | 13,933.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -14,937,106.78 | 47,780,386.73 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 19,801,630.36 | 31,977,116.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,864,523.58 | 79,757,502.83 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 172,530,114.14 | 82,298,171.85 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,756,069.09 | 6,410,093.68 |
| 经营活动现金流入小计 | 194,286,183.23 | 88,708,265.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 131,057,272.51 | 49,959,432.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22,581,630.05 | 14,870,617.13 |
| 支付的各项税费 | 1,823,085.99 | 1,352,999.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 22,701,144.13 | 12,815,769.21 |
| 经营活动现金流出小计 | 178,163,132.68 | 78,998,819.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,123,050.55 | 9,709,446.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 171,264.65 | 57,021.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 300,500.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 20,471,764.65 | 18,057,021.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,082,485.04 | 32,672,140.83 |
| 投资支付的现金 | 57,000,000.00 | 19,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 61,082,485.04 | 51,672,140.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,610,720.39 | -33,615,118.91 |
| 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 | 20,000,000.00 | 67,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 20,000,000.00 | 67,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,600,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 765,931.94 | 831,982.83 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,365,931.94 | 831,982.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,634,068.06 | 66,668,017.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,860.07 | 13,933.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -13,857,461.85 | 42,776,277.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 15,522,288.53 | 30,408,256.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,664,826.68 | 73,184,534.26 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|--------|-------------|-------------|--------|--|----------|---------------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----|------|--|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 | 150 | | | | 304, | | | | 17,6 | | -9,1 | | 463, | | 463, | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|--|---------------------------|--|---------------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| 余额 | ,00 0,0 00. 00 | | | | 722, 314. 24 | | | | 86,6 69.0 6 | | 25,4 99.3 3 | | 283, 483. 97 | 283, 483. 97 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一 控制下企 业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 150 ,00 0,0 00. 00 | | | | 304, 722, 314. 24 | | | | 17,6 86,6 69.0 6 | | -9,1 25,4 99.3 3 | | 463, 283, 483. 97 | 463, 283, 483. 97 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列） | | | | | 18,5 00,0 00.0 0 | | | | | | 2,53 3,70 1.89 | | 21,0 33,7 01.8 9 | 21,0 33,7 01.8 9 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | | | | | 2,53 3,70 1.89 | | 2,53 3,70 1.89 | 2,53 3,70 1.89 |
| （二）所有者 投入和减少 资本 | | | | | 18,5 00,0 00.0 0 | | | | | | | | 18,5 00,0 00.0 0 | 18,5 00,0 00.0 0 |
| 1. 所有者投 入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益 工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 18,5 00,0 00.0 0 | | | | | | | | 18,5 00,0 00.0 0 | 18,5 00,0 00.0 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 150,000,000.00 | | | 323,222,314.24 | | | | 17,686,669.06 | | -6,591,797.44 | | 484,317,185.86 | | 484,317,185.86 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|----|----------------|---------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小 计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 150,000,000.00 | | | | 304,722,314.24 | | | | 17,686,690.6 | | 23,549,724.71 | | 495,958,708.01 | | 495,958,708.01 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同 一控制下企 业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 150,000,000.00 | | | | 304,722,314.24 | | | | 17,686,690.6 | | 23,549,724.71 | | 495,958,708.01 | | 495,958,708.01 |
| 三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列) | | | | | | | | | | | -2,803,229.2 | | -2,803,229.2 | | -2,803,229.2 |
| (一)综合收 益总额 | | | | | | | | | | | -2,803,229.2 | | -2,803,229.2 | | -2,803,229.2 |
| (二)所有者 投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投 入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------|--|--|------------|--|--|-----------|--|-----------|--|------------|--|------------|--|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 150,000.00 | | | 304,722.31 | | | 17,686.69 | | 20,746.94 | | 493,155.47 | | 493,155.47 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 150,000.00 | | | | 313,326,943.41 | | | | 14,886,302.55 | 4,979,283.32 | | 483,192,529.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 150,000.00 | | | | 313,326,943.41 | | | | 14,886,302.55 | 4,979,283.32 | | 483,192,529.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 18,500,000.00 | | | | | 4,157,175.71 | | 22,657,175.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 4,157,175.71 | | 4,157,175.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 18,500,000.00 | | | | | | | 18,500,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|---------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 18,500,000.00 | | | | | | | 18,500,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--------------|--|----------------|
| 四、本期期末余额 | 150,000,000.00 | | | | 331,826,943.41 | | | | 14,886,302.55 | 9,136,459.03 | | 505,849,704.99 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--------------|--|----------------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 150,000,000.00 | | | | 313,326,943.41 | | | | 14,886,302.55 | 23,374,098.85 | | 501,587,344.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 150,000,000.00 | | | | 313,326,943.41 | | | | 14,886,302.55 | 23,374,098.85 | | 501,587,344.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -8,275,515.31 | | -8,275,515.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -8,275,515.31 | | -8,275,515.31 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|
| 权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 150,000,000.00 | | | | 313,326,943.41 | | | | 14,886,302.55 | 15,098,583.54 | | 493,311,829.50 |

三、公司基本情况

申科滑动轴承股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江申科滑动轴承有限公司整体变更设立，于2008年12月11日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为913300007309204660的营业执照，注册资本人民币150,000,000.00元，股份总数150,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份581,250股；无限售条件的流通股份149,418,750股。公司股票于2011年11月22日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2021年8月26日五届三次董事会会议批准对外报出。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2021年1月1日起至2021年6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款/合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款/合同资产 预期信用损失率 (%) |
|--------------|--------------------------|
| 1年以内 (含, 下同) | 5 |
| 1-2年 | 10 |
| 2-3年 | 40 |
| 3-4年 | 80 |
| 4-5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

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

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

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下

列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股

权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |

| | | | | |
|------|-------|----|---|-------|
| 通用设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

计入当期损益或冲减相关成本。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司作为承租人，对于租赁期限不超过1年的短期租赁或低价值租赁不确认使用权资产和租赁负债，租赁付款额在租赁期内各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，并按新租赁准则要求确认折旧和利息费用。

（2）公司作为出租人，在租赁期内各个期间，按直线法将租赁收款额确认为租金收入。发生的初始直接费用予以资本化，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。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------------------------------------|----|
| 财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会【2018】35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 | 2021 年 4 月 20 日召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过 | |

| | | |
|--------------------|--|--|
| 2021 年 1 月 1 日起施行。 | | |
|--------------------|--|--|

公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定,首次执行新准则的累积影响数追溯调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。报告期内,公司业务不涉及使用权资产和租赁负债的确认,无需调整年初财务报表相关事项。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。报告期,公司业务不涉及使用权资产和租赁负债的确认,不需要调整年初资产负债表科目。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 本公司 | 15% |

| | |
|--------------|-----|
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |
|--------------|-----|

2、税收优惠

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

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 | 6,926.92 | 3,990.20 |
| 银行存款 | 4,805,110.42 | 19,650,690.55 |
| 其他货币资金 | 8,919,815.49 | 11,556,272.64 |
| 合计 | 13,731,852.83 | 31,210,953.39 |

其他说明

其他货币资金期末余额中，公司银行承兑汇票保证金账户余额为8,215,887.31 元（含利息收入51,320.41 元），保函保证金余额为703,928.18 元（含利息收入1,165.83 元）。

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 | 10,016,136.99 | 15,131,802.30 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 10,016,136.99 | 15,131,802.30 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 10,016,136.99 | 15,131,802.30 |

其他说明：

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 40,652,346.25 | 39,326,967.10 |
| 商业承兑票据 | 19,579,758.15 | 21,696,431.41 |
| 合计 | 60,232,104.40 | 61,023,398.51 |

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 | 61,257,354.83 | 100.00% | 1,025,250.43 | 1.67% | 60,232,104.40 | 62,530,131.84 | 100.00% | 1,506,733.33 | 2.41% | 61,023,398.51 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 40,652,346.25 | 66.36% | | | 40,652,346.25 | 39,326,967.10 | 62.89% | | | 39,326,967.10 |
| 商业承兑汇票 | 20,605,008.58 | 33.64% | 1,025,250.43 | 4.98% | 19,579,758.15 | 23,203,164.74 | 37.11% | 1,506,733.33 | 6.49% | 21,696,431.41 |
| 合计 | 61,257,354.83 | 100.00% | 1,025,250.43 | 1.67% | 60,232,104.40 | 62,530,131.84 | 100.00% | 1,506,733.33 | 2.41% | 61,023,398.51 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票组合 | 40,652,346.25 | | |
| 商业承兑汇票组合 | 20,605,008.58 | 1,025,250.43 | 4.98% |
| 合计 | 61,257,354.83 | 1,025,250.43 | -- |

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|-------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 1,506,733.33 | -481,482.90 | | | | 1,025,250.43 |
| 合计 | 1,506,733.33 | -481,482.90 | | | | 1,025,250.43 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 33,627,373.42 |
| 合计 | 33,627,373.42 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 750,000.00 | |
| 商业承兑票据 | 500,000.00 | |
| 合计 | 1,250,000.00 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | | | | | 0.00 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 112,954,831.54 | 100.00% | 8,430,914.49 | 7.46% | 104,523,917.05 | 92,341,535.99 | 100.00% | 7,663,994.85 | 8.30% | 84,677,541.14 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 112,954,831.54 | 100.00% | 8,430,914.49 | 7.46% | 104,523,917.05 | 92,341,535.99 | 100.00% | 7,663,994.85 | 8.30% | 84,677,541.14 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 97,167,056.97 | 4,858,352.85 | 5.00% |
| 1-2 年 | 11,523,753.77 | 1,152,375.38 | 10.00% |
| 2-3 年 | 2,691,596.00 | 1,076,638.40 | 40.00% |
| 3-4 年 | 432,610.00 | 346,088.00 | 80.00% |
| 4-5 年 | 711,774.70 | 569,419.76 | 80.00% |
| 5 年以上 | 428,040.10 | 428,040.10 | 100.00% |
| 合计 | 112,954,831.54 | 8,430,914.49 | -- |

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 97,167,056.97 |
| 1 至 2 年 | 11,523,753.77 |
| 2 至 3 年 | 2,691,596.00 |
| 3 年以上 | 1,572,424.80 |
| 3 至 4 年 | 432,610.00 |
| 4 至 5 年 | 711,774.70 |
| 5 年以上 | 428,040.10 |
| 合计 | 112,954,831.54 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,663,994.85 | 766,919.64 | | | | 8,430,914.49 |
| 合计 | 7,663,994.85 | 766,919.64 | | | | 8,430,914.49 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 中国船舶重工集团公司第七〇四研究所 | 23,053,177.00 | 20.41% | 1,217,109.20 |
| 上海电气集团上海电机厂有限公司 | 10,213,581.51 | 9.04% | 510,679.08 |
| 浙江金轮机电实业有限公司 | 9,536,132.55 | 8.44% | 1,804,593.78 |
| 卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司 | 8,418,681.53 | 7.45% | 542,128.32 |
| 湘潭电机股份有限公司 | 6,607,051.03 | 5.85% | 330,352.55 |
| 合计 | 57,828,623.62 | 51.19% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 9,980,601.75 | 55.41% | 10,174,093.18 | 93.93% |
| 1 至 2 年 | 7,403,598.67 | 41.10% | 415,103.12 | 3.83% |
| 2 至 3 年 | 75,734.31 | 0.42% | 112,548.53 | 1.04% |
| 3 年以上 | 553,831.04 | 3.07% | 129,458.75 | 1.20% |
| 合计 | 18,013,765.77 | -- | 10,831,203.58 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|----------------|--------------|---------------|
| 南阳汉冶特钢有限公司 | 1,436,506.19 | 7.97 |
| 中信泰富钢铁贸易有限公司 | 1,280,952.53 | 7.11 |
| 昆山中惠航空精密机械有限公司 | 1,171,796.89 | 6.51 |
| 上海越创金属材料有限公司 | 1,036,099.00 | 5.75 |
| 江苏海重钢板有限公司 | 947,170.27 | 5.26 |
| 小 计 | 5,872,524.88 | 32.60 |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 4,698,284.30 | 4,286,492.71 |
| 合计 | 4,698,284.30 | 4,286,492.71 |

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 3,102,774.47 | 3,102,774.47 |
| 暂借款 | 1,792,375.75 | 1,030,000.00 |
| 其他 | 338,272.66 | 715,746.68 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,233,422.88 | 4,848,521.15 |
|----|--------------|--------------|

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 23,470.21 | 61,163.48 | 477,394.75 | 562,028.44 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | -57,750.00 | 57,750.00 | | |
| --转入第三阶段 | | -125,166.72 | 125,166.72 | |
| 本期计提 | 94,911.28 | 65,457.14 | -187,258.28 | -26,889.86 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 60,631.49 | 59,203.90 | 415,303.19 | 535,138.58 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,186,378.43 |
| 1 至 2 年 | 570,000.00 |
| 2 至 3 年 | 33,707.98 |
| 3 年以上 | 3,443,336.47 |
| 3 至 4 年 | 144,000.00 |
| 4 至 5 年 | 0.00 |
| 5 年以上 | 3,299,336.47 |
| 合计 | 5,233,422.88 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 562,028.44 | -26,889.86 | | | | 535,138.58 |

| | | | | | | |
|----|------------|------------|--|--|--|------------|
| 合计 | 562,028.44 | -26,889.86 | | | | 535,138.58 |
|----|------------|------------|--|--|--|------------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------|-------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 诸暨市经济开发总公司 | 押金保证金 | 1,700,000.00 | 5 年以上 | 32.48% | |
| 诸暨市国土资源局 | 押金保证金 | 1,309,200.00 | 5 年以上 | 25.02% | |
| 张素友 | 暂借款 | 300,000.00 | 1 年以内 | 5.73% | 15,000.00 |
| 赵近君 | 暂借款 | 300,000.00 | 1 年以内 | 5.73% | 15,000.00 |
| 黄志聪 | 暂借款 | 300,000.00 | 1-2 年 | 5.73% | 30,000.00 |
| 合计 | -- | 3,909,200.00 | -- | 74.69% | 60,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 20,024,968.08 | 21,770.12 | 20,003,197.96 | 17,703,407.32 | 21,770.12 | 17,681,637.20 |
| 在产品 | 34,991,053.70 | 605,511.45 | 34,385,542.25 | 26,902,501.12 | 605,511.45 | 26,296,989.67 |
| 库存商品 | 47,029,473.16 | 2,923,813.43 | 44,105,659.73 | 34,169,267.76 | 2,923,813.43 | 31,245,454.33 |
| 发出商品 | 30,282,818.20 | 4,055,840.27 | 26,226,977.93 | 36,477,862.89 | 4,055,840.27 | 32,422,022.62 |
| 委托加工物资 | 811,402.51 | | 811,402.51 | 620,952.74 | | 620,952.74 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 合计 | 133,139,715.65 | 7,606,935.27 | 125,532,780.38 | 115,873,991.83 | 7,606,935.27 | 108,267,056.56 |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 21,770.12 | | | | | 21,770.12 |
| 在产品 | 605,511.45 | | | | | 605,511.45 |
| 库存商品 | 2,923,813.43 | | | | | 2,923,813.43 |
| 发出商品 | 4,055,840.27 | | | | | 4,055,840.27 |
| 合计 | 7,606,935.27 | | | | | 7,606,935.27 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 9,449,692.32 | 472,484.62 | 8,977,207.70 | 9,507,637.35 | 475,381.87 | 9,032,255.48 |
| 合计 | 9,449,692.32 | 472,484.62 | 8,977,207.70 | 9,507,637.35 | 475,381.87 | 9,032,255.48 |

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------|-----------|------|---------|----|
| 按组合计提 | -2,897.25 | | | |
| 合计 | -2,897.25 | | | -- |

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税 | 7,267,106.63 | 7,369,557.88 |
| 待摊咨询费 | 445,544.55 | 445,544.55 |
| 待摊租赁费 | 131,246.50 | 119,190.75 |
| 合计 | 7,843,897.68 | 7,934,293.18 |

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 239,122,740.30 | 253,279,749.13 |
| 合计 | 239,122,740.30 | 253,279,749.13 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 213,129,732.75 | 12,785,457.57 | 390,505,095.20 | 10,668,845.71 | 627,089,131.23 |
| 2.本期增加金额 | | 623,032.44 | 577,123.90 | | 1,200,156.34 |
| (1) 购置 | | 623,032.44 | 577,123.90 | | 1,200,156.34 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | | 9,087,097.46 | 30,000.00 | 9,117,097.46 |
| (1) 处置或报废 | | | 9,087,097.46 | 30,000.00 | 9,117,097.46 |
| 4.期末余额 | 213,196,853.62 | 12,450,539.95 | 382,885,950.83 | 10,638,845.71 | 619,172,190.11 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 66,413,805.31 | 8,021,491.26 | 290,408,494.82 | 8,965,590.71 | 373,809,382.10 |
| 2.本期增加金额 | 5,014,959.70 | 378,912.42 | 9,190,932.48 | 316,706.49 | 14,901,511.09 |
| (1) 计提 | 5,014,959.70 | 378,912.42 | 9,190,932.48 | 316,706.49 | 14,901,511.09 |
| 3.本期减少金额 | | | 8,632,943.38 | 28,500.00 | 8,661,443.38 |
| (1) 处置或报废 | | | 8,632,943.38 | 28,500.00 | 8,661,443.38 |
| 4.期末余额 | 71,428,765.01 | 8,400,403.68 | 290,966,483.92 | 9,253,797.20 | 380,049,449.81 |
| 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 | 141,768,088.61 | 4,050,136.27 | 91,919,466.91 | 1,385,048.51 | 239,122,740.30 |
| 2.期初账面价值 | 146,715,927.44 | 4,763,966.31 | 100,096,600.38 | 1,703,255.00 | 253,279,749.13 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

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 | 64,282,270.38 | 相关部门正在审批 |
|--------|---------------|----------|

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 在建工程 | 201,753.59 | 447,520.00 |
| 合计 | 201,753.59 | 447,520.00 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待安装设备 | 201,753.59 | | 201,753.59 | 447,520.00 | | 447,520.00 |
| 合计 | 201,753.59 | | 201,753.59 | 447,520.00 | | 447,520.00 |

(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 |
|-------|-----|------------|-----------|------------|----------|------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 待安装设备 | | 447,520.00 | 49,353.59 | 295,120.00 | | 201,753.59 | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 447,520.00 | 49,353.59 | 295,120.00 | | 201,753.59 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 技术研发软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 52,411,421.58 | | | 1,405,066.51 | 53,816,488.09 |
| 2.本期增加金额 | | | | 415,929.22 | 415,929.22 |
| (1) 购置 | | | | 415,929.22 | 415,929.22 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 52,411,421.58 | | | 1,820,995.73 | 54,232,417.31 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 12,857,360.86 | | | 913,901.31 | 13,771,262.17 |
| 2.本期增加金额 | 529,225.80 | | | 68,808.77 | 598,034.57 |
| (1) 计提 | 529,225.80 | | | 68,808.77 | 598,034.57 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|------------|---------------|
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 13,386,586.66 | | | 982,710.08 | 14,369,296.74 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 39,024,834.92 | | | 838,285.65 | 39,863,120.57 |
| 2.期初账面 价值 | 39,554,060.72 | | | 491,165.20 | 40,045,225.92 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

29、长期待摊费用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 24,887,616.63 | 24,585,183.53 |
| 可抵扣亏损 | 86,908,873.37 | 86,908,873.37 |
| 合计 | 111,796,490.00 | 111,494,056.90 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|---|
| 2021 年 | 19,486,759.17 | 19,486,759.17 | 本公司及子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司和浙江华宸机械有限公司可抵扣亏损 |
| 2022 年 | 289,152.68 | 289,152.68 | 子公司浙江华宸机械有限公司和浙江申科特种装备有限公司可抵扣亏损 |
| 2023 年 | 3,806,564.02 | 3,806,564.02 | 本公司及子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司和浙江申科特种装备有限公司可抵扣亏损 |
| 2024 年 | 29,908,892.00 | 29,908,892.00 | 本公司及子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司、浙江申科特种装备有限公司、浙江申科信息技术有限公司和浙江申科智控科技有限公司可抵扣亏损 |
| 2025 年 | 33,417,505.50 | 33,417,505.50 | 本公司及子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司、浙江申科特种装备有限公司、浙江申科信息技术有限公司和浙江申科智控科技有限公司可抵扣亏损 |
| 合计 | 86,908,873.37 | 86,908,873.37 | -- |

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产购置款 | 1,350,841.36 | | 1,350,841.36 | 1,126,610.36 | | 1,126,610.36 |
| 合计 | 1,350,841.36 | | 1,350,841.36 | 1,126,610.36 | | 1,126,610.36 |

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 42,500,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付未到期借款利息 | 59,890.24 | 41,295.21 |
| 合计 | 42,559,890.24 | 30,041,295.21 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 2,172,364.58 | 865,125.51 |
| 银行承兑汇票 | 41,152,207.00 | 31,527,499.96 |
| 合计 | 43,324,571.58 | 32,392,625.47 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 货款 | 48,372,755.88 | 58,770,764.43 |
| 设备及工程款 | 1,916,049.61 | 3,530,926.54 |
| 合计 | 50,288,805.49 | 62,301,690.97 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 4,874,350.84 | 6,458,379.13 |
| 合计 | 4,874,350.84 | 6,458,379.13 |

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 9,247,999.61 | 26,240,434.59 | 30,765,241.11 | 4,723,193.09 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 685,811.21 | 2,298,291.70 | 2,237,705.97 | 746,396.94 |
| 合计 | 9,933,810.82 | 28,538,726.29 | 33,002,947.08 | 5,469,590.03 |

(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 | 9,049,968.34 | 21,800,900.26 | 26,318,872.46 | 4,531,996.14 |
| 2、职工福利费 | | 831,739.62 | 831,739.62 | |
| 3、社会保险费 | 132,856.59 | 1,264,879.34 | 1,253,109.66 | 144,626.27 |
| 其中：医疗保险费 | 132,806.39 | 1,194,159.09 | 1,194,033.94 | 132,931.54 |
| 工伤保险费 | 50.20 | 70,720.25 | 59,075.72 | 11,694.73 |
| 4、住房公积金 | 65,174.68 | 1,782,722.00 | 1,801,326.00 | 46,570.68 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 406,522.54 | 406,522.54 | |
| 非货币性福利 | | 153,670.83 | 153,670.83 | |
| 合计 | 9,247,999.61 | 26,240,434.59 | 30,765,241.11 | 4,723,193.09 |

(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 | 682,738.94 | 2,190,206.56 | 2,138,119.95 | 734,825.55 |
| 2、失业保险费 | 3,072.27 | 108,085.14 | 99,586.02 | 11,571.39 |
| 合计 | 685,811.21 | 2,298,291.70 | 2,237,705.97 | 746,396.94 |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 656,552.06 | 603,946.42 |
| 个人所得税 | 47,051.36 | 47,142.31 |
| 城市维护建设税 | 47,199.67 | 130,269.63 |
| 房产税 | 535,113.98 | 1,070,227.97 |
| 土地使用税 | | 92,935.68 |
| 教育费附加 | 20,266.32 | 55,829.84 |
| 地方教育附加 | 13,510.88 | 37,219.89 |
| 印花税 | 14,238.59 | 16,554.45 |
| 合计 | 1,333,932.86 | 2,054,126.19 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 其他应付款 | 939,107.19 | 1,043,192.75 |
| 合计 | 939,107.19 | 1,043,192.75 |

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 押金保证金 | 752,898.91 | 813,280.00 |
| 其他 | 186,208.28 | 229,912.75 |
| 合计 | 939,107.19 | 1,043,192.75 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 633,665.61 | 839,589.31 |
| 合计 | 633,665.61 | 839,589.31 |

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|---------------|
| 专项应付款 | | 18,500,000.00 |
| 合计 | | 18,500,000.00 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

(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 |
|------|---------------|------|---------------|------|-----------|
| 政府补助 | 18,500,000.00 | | 18,500,000.00 | | 中央预算内投资补助 |
| 合计 | 18,500,000.00 | | 18,500,000.00 | | -- |

其他说明：

上述政府补助系根据国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达工业领域战略性新兴产业（第一批）2013年中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2013〕332号）文件，公司收到高速滑动轴承生产线建设项目中央预算内投资补助18,500,000.00元。年产1200套高速滑动轴承生产线新建项目完成验收，本期转入资本公积。

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|-----------|------------|------------|
| 政府补助 | 445,908.44 | | 78,605.22 | 367,303.22 | 与资产相关的补助收入 |
| 合计 | 445,908.44 | | 78,605.22 | 367,303.22 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 工业技术设备专项奖励 | 249,416.89 | | | 36,499.98 | | | 212,916.91 | 与资产相关 |
| 2013年第三批工业转型升级财政专项资金 | 196,491.55 | | | 42,105.24 | | | 154,386.31 | 与资产相关 |
| 合计 | 445,908.44 | | | 78,605.22 | | | 367,303.22 | |

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见第十节财务报告附注七-84之说明。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

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

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 283,045,471.39 | | | 283,045,471.39 |
| 其他资本公积 | 21,676,842.85 | 18,500,000.00 | | 40,176,842.85 |
| 合计 | 304,722,314.24 | 18,500,000.00 | | 323,222,314.24 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期，财政补助金1,850万元从长期应付款转入资本公积。

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

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

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -9,125,499.33 | 23,549,724.71 |
| 调整后期初未分配利润 | -9,125,499.33 | 23,549,724.71 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,533,701.89 | -2,803,229.92 |
| 期末未分配利润 | -6,591,797.44 | 20,746,494.79 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 89,888,645.56 | 65,377,815.78 | 81,549,198.92 | 60,808,425.53 |
| 其他业务 | 3,419,202.45 | 1,597,398.74 | 2,636,894.93 | 2,219,229.74 |
| 合计 | 93,307,848.01 | 66,975,214.52 | 84,186,093.85 | 63,027,655.27 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|-------------|---------------|------|--|---------------|
| 商品类型 | 93,307,848.01 | | | 93,307,848.01 |
| 其中： | | | | |
| 轴承系列 | 50,421,680.38 | | | 50,421,680.38 |
| 轴承部套件 | 20,363,452.34 | | | 20,363,452.34 |
| 加工业务 | 5,953,361.28 | | | 5,953,361.28 |
| 配件及其他 | 13,150,151.56 | | | 13,150,151.56 |
| 其他业务收入 | 3,419,202.45 | | | 3,419,202.45 |
| 按经营地区分类 | 93,307,848.01 | | | 93,307,848.01 |
| 其中： | | | | |
| 境内 | 92,424,132.68 | | | 92,424,132.68 |
| 境外 | 883,715.33 | | | 883,715.33 |
| 市场或客户类型 | 0.00 | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | 0.00 | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 93,307,848.01 | | | 93,307,848.01 |
| 其中： | | | | |
| 商品（在某一时刻转让） | 93,307,848.01 | | | 93,307,848.01 |
| 按合同期限分类 | 0.00 | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | 0.00 | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | |
|----|---------------|--|---------------|
| 合计 | 93,307,848.01 | | 93,307,848.01 |
|----|---------------|--|---------------|

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为133,460,000.00元，其中，101,500,000.00元预计将于2021年度确认收入，20,600,000.00元预计将于2022年度确认收入，11,360,000.00元预计将于2023年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 170,629.94 | 89,587.90 |
| 教育费附加 | 73,127.11 | 38,394.82 |
| 房产税 | 535,114.00 | 535,113.98 |
| 土地使用税 | 0.00 | 116,169.60 |
| 印花税 | 70,991.14 | 61,560.90 |
| 地方教育附加 | 48,751.41 | 25,596.54 |
| 合计 | 898,613.60 | 866,423.74 |

其他说明：

根据浙江省人民政府办公厅《浙江省人民政府办公厅关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见》【浙政办发（2018）99号】，为进一步加大城镇土地使用税差别化减免力度。自2018年1月1日起至2019年12月31日，提高A类、B类企业的城镇土地使用税差别化减免幅度，A类企业减免幅度为100%、B类企业减免幅度为80%。根据浙江省人民政府办公厅《关于印发浙江省企业减负降本政策（2019年第一批）的通知》【浙政办发（2019）25号】，延续一批即将到期的减负政策。将城镇土地使用税差别化减免政策、城市基础设施配套费按现行收费标准的70%征收政策、物流企业自有的大宗商品仓储设施用地减半计征城镇土地使用税政策、企业拨缴工会经费缓减20%政策的执行时间由2019年12月31日延长至2021年12月31日。2021年度本公司和子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司城镇土地使用税减免幅度分别为100%、80%。

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,506,799.59 | 1,439,216.85 |
| 业务招待费 | 2,501,571.79 | 655,333.46 |
| 运输费[注] | | 1,828,453.54 |
| 差旅费 | 377,836.77 | 120,673.69 |
| 售后服务费 | 592.50 | 141,719.76 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 124,726.29 | 73,566.09 |
| 合计 | 4,511,526.94 | 4,258,963.39 |

其他说明：

根据新收入准则，本期运输费670,924.60在营业成本项目列报。

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,383,013.25 | 7,426,836.21 |
| 折旧和无形资产摊销 | 1,916,050.64 | 1,863,652.93 |
| 中介服务等 | 1,511,025.28 | 2,471,280.55 |
| 业务招待费 | 907,140.00 | 836,013.00 |
| 办公费、差旅费和汽车使用费等 | 740,006.03 | 681,572.08 |
| 修理费、物料消耗、租赁费等 | 368,336.67 | 347,582.62 |
| 其他 | 867,680.63 | 824,998.39 |
| 合计 | 14,693,252.50 | 14,451,935.78 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,158,134.59 | 1,790,567.51 |
| 直接投入 | 5,231,821.51 | 2,219,881.05 |
| 折旧费 | 885,060.11 | 479,036.40 |
| 其他 | 93,567.35 | 15,168.81 |
| 合计 | 9,368,583.56 | 4,504,653.77 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 利息支出 | 916,329.27 | 916,450.30 |
| 减：利息收入 | 84,831.05 | 339,847.30 |
| 汇兑净损益 | 11,542.18 | -25,822.57 |
| 其他 | 266,036.15 | 35,116.19 |
| 合计 | 1,109,076.55 | 585,896.62 |

其他说明：

本报告期的利息收入为银行账户余额的活期利息收入，结构性理财产品的收益在投资收益中列示。

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 78,605.22 | 207,163.26 |
| 与收益相关的政府补助 | 6,100,960.00 | 2,006,160.14 |
| 合计 | 6,179,565.22 | 2,213,323.40 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|-----------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 171,264.65 | 57,021.92 |
| 合计 | 171,264.65 | 57,021.92 |

69、净敞口套期收益**70、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 | 16,136.99 | |
| 合计 | 16,136.99 | |

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 坏账损失 | 258,546.88 | 1,128,983.64 |
| 合计 | 258,546.88 | 1,128,983.64 |

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值 | | -1,079,399.50 |

| | | |
|-------------|-----------|---------------|
| 损失 | | |
| 十二、合同资产减值损失 | -2,897.25 | |
| 合计 | -2,897.25 | -1,079,399.50 |

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 固定资产处置收益 | 217,389.24 | 0.00 |
| 合计 | 217,389.24 | 0.00 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 罚没收入 | 114,141.23 | 102,180.81 | 114,141.23 |
| 其他 | 16,110.73 | 430.66 | 16,110.73 |
| 合计 | 130,251.96 | 102,611.47 | 130,251.96 |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 疫情停工损失 | | 1,697,089.21 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 8,884.02 | 12,750.00 | 8,884.02 |
| 罚赔款支出 | 179,252.12 | 6,496.92 | 179,252.12 |
| 合计 | 188,136.14 | 1,716,336.13 | 188,136.14 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|--------------|
| 利润总额 | 2,533,701.89 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 380,055.28 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -67,513.49 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 9,056,041.76 |
| 加计扣除费用的影响 | -9,368,583.56 |

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 收到金融机构利息收入 | 84,918.74 | 339,847.30 |
| 收到政府补助 | 6,082,960.00 | 2,006,160.18 |
| 其他 | 788,629.43 | 587,233.69 |
| 合计 | 6,956,508.17 | 2,933,241.17 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 支付招待费、销售业务费、物料消耗和财产保险费等 | 2,711,596.69 | 1,640,643.98 |
| 支付办公、差旅和交通运输费等 | 1,739,641.74 | 2,136,780.91 |
| 支付咨询费和中介服务等 | 2,994,238.43 | 2,953,849.45 |
| 支付市场调研费、样品费、质量赔款和党建经费 | 601.73 | 16,020.00 |
| 支付职工借款 | 300,000.00 | 6,036.03 |
| 其他 | 916,276.21 | 822,039.39 |
| 合计 | 8,662,354.80 | 7,575,369.76 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 2,533,701.89 | -2,803,229.92 |
| 加：资产减值准备 | -255,649.63 | -49,584.14 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 14,901,511.09 | 17,117,006.02 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 598,034.57 | 552,381.99 |
| 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） | -217,389.24 | |
| 固定资产报废损失（收益以 “-”号填列） | 8,884.02 | 12,750.00 |
| 公允价值变动损失（收益以 “-”号填列） | -16,136.99 | |
| 财务费用（收益以“-”号填 列） | 1,109,076.55 | 585,896.62 |
| 投资损失（收益以“-”号填 列） | -171,264.65 | -57,021.92 |
| 递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号 填列） | -17,265,723.82 | 1,512,195.59 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,386,701.12 | 8,672,170.23 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -31,097,200.25 | -11,829,009.17 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -28,485,455.34 | 13,713,555.30 |
| 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 | 4,864,523.58 | 79,757,502.83 |
| 减：现金的期初余额 | 19,801,630.36 | 31,977,116.10 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -14,937,106.78 | 47,780,386.73 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 4,864,523.58 | 19,801,630.36 |
| 其中：库存现金 | 6,926.92 | 3,990.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,805,110.42 | 19,650,690.55 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 52,486.24 | 146,949.61 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,864,523.58 | 19,801,630.36 |

其他说明：

2021年6月31日其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金8,164,566.90元，保函保证金702,762.35元，不属于现金及现金等价物。2020年12月31日其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金10,565,207.75元，保函保证金844,115.28元，不属于现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------------------|
| 货币资金 | 8,867,329.25 | 详见第十节财务报告附注七-1 之说明 |
| 应收票据 | 33,627,373.42 | 用于开具银行承兑汇票质押担保 |
| 合计 | 42,494,702.67 | -- |

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|------------|
| 货币资金 | -- | -- | 820,082.83 |
| 其中：美元 | 126,945.84 | 6.4601 | 820,082.83 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | -57,637.01 |
| 其中：美元 | -8,922.00 | 6.4601 | -57,637.01 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

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

适用 不适用

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------------------|--------------|------|--------------|
| 工业技术设备专项奖励 | 36,499.98 | 其他收益 | 36,499.98 |
| 2013 年第三批工业转型升级财政专项资金 | 42,105.24 | 其他收益 | 42,105.24 |
| 与资产相关的政府补助小计 | 78,605.22 | | 78,605.22 |
| 以工代训补贴 | 142,000.00 | 其他收益 | 142,000.00 |
| 2019 数字化改造投入奖补资金兑现 | 2,668,000.00 | 其他收益 | 2,668,000.00 |
| 2019 四个百项重点技改示范项目奖励 | 1,377,800.00 | 其他收益 | 1,377,800.00 |
| 2020 年度开放型经济出口补贴 | 16,000.00 | 其他收益 | 16,000.00 |
| 诸暨市璜山镇人民政府税收奖励 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 诸暨市璜山镇人民政府自营出口奖励 | 10,800.00 | 其他收益 | 10,800.00 |
| 2020 年认定的国家高新技术企业奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2020 年度诸暨市数字经济相关示范引领类政策兑现 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 绍兴市绿色工厂 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 浙财科教(2021)11 号文件奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 重点监测工业企业补助款 | 300.00 | 其他收益 | 300.00 |
| 2020 年度第一批市级大学生见习实习示范基地奖励 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 2020 年度设备投入奖补兑现 | 780,000.00 | 其他收益 | 780,000.00 |
| 2021 第一期人才工作科技局奖补 | 518,060.00 | 其他收益 | 518,060.00 |
| 1-6 月退役军人税收优惠 4 人*750 元/月 | 18,000.00 | 其他收益 | 18,000.00 |
| 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助小计 | 6,100,960.00 | | 6,100,960.00 |
| 合计 | 6,179,565.22 | | 6,179,565.22 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江华宸机械有限公司 | 浙江诸暨 | 浙江诸暨 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江申科滑动轴承科技有限公司 | 浙江诸暨 | 浙江诸暨 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江申科特种装备有限公司 | 浙江诸暨 | 浙江诸暨 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江申科信息技术有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 信息服务 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江申科智控科技有限公司 | 浙江诸暨 | 浙江诸暨 | 信息服务 | 100.00% | | 设立 |

- (2) 重要的非全资子公司
 - (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
 - (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
 - (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持
- 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
 - 3、在合营安排或联营企业中的权益
 - 4、重要的共同经营
 - 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益
 - 6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

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

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年06月30日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的51.20%(2020年12月31日: 59.64%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 42,559,890.24 | 42,975,680.48 | 42,975,680.48 | | |
| 应付票据 | 43,324,571.58 | 43,324,571.58 | 43,324,571.58 | | |
| 应付账款 | 50,288,805.49 | 50,288,805.49 | 50,288,805.49 | | |
| 其他应付款 | 939,107.19 | 939,107.19 | 939,107.19 | | |
| 小 计 | 137,112,374.50 | 137,528,164.74 | 137,528,164.74 | | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 30,041,295.21 | 30,825,904.11 | 30,825,904.11 | | |
| 应付票据 | 32,392,625.47 | 32,392,625.47 | 32,392,625.47 | | |
| 应付账款 | 62,301,690.97 | 62,301,690.97 | 62,301,690.97 | | |
| 其他应付款 | 1,043,192.75 | 1,043,192.75 | 1,043,192.75 | | |

| | | | | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 小 计 | 125,778,804.40 | 126,563,413.30 | 126,563,413.30 | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|--|--|

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2021年06月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币42,500,000.00元（2020年12月31日：人民币30,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十节财务报告报表附注七-82之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 10,016,136.99 | 10,016,136.99 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 10,016,136.99 | 10,016,136.99 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 10,016,136.99 | 10,016,136.99 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

对于没有公开理财净值的理财产品，公司无法获取相同或类似资产可比市场交易价格，公司以实际投资成本为公允价值的最佳估计。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|----------------------|
| 何建南 | 公司董事长、法定代表人 |
| 浙江申科控股集团有限公司 | 何建东、何建南控制的公司 |
| 上海申科滑动轴承有限公司 | 浙江申科控股集团有限公司控制的公司 |
| 光通天下网络科技股份有限公司 | 何建东参股的公司 |
| 浙江源亨建设工程有限公司 | 与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,017,300.00 | 1,129,400.00 |

(8) 其他关联交易

2021年度1-6月份，上海申科滑动轴承有限公司代公司垫付社保25,065.60元。

6、关联方应收应付款项

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

2、以权益结算的股份支付情况

3、以现金结算的股份支付情况

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截至2021年6月30日，本公司资产抵押及质押情况

| 担保单位 | 被担保单位 | 抵/质押权人 | 抵/质押物 | 抵/质押物 | | 担保余额 | 票据/借款到期日 | 备注 |
|-----------|-------|------------|-------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------|------------|------|
| | | | | 账面原价 | 账面价值 | | | |
| (1) 不动产抵押 | | | | | | | | |
| 本公司 | 本公司 | 中国银行诸暨支行 | 房屋建筑物 | 72,973,753.91 | 38,214,731.49 | 30,000,000.00 | 2021/7/28 | 短期借款 |
| | | | 土地使用权 | 15,700,643.70 | 11,422,455.42 | | | |
| 小 计 | | | 房屋建筑物/土地使用权 | 72,973,753.91/ 15,700,643.70 | 38,214,731.49/ 11,422,455.42 | 30,000,000.00 | | |
| (2) 票据质押 | | | | | | | | |
| 本公司 | 本公司 | 浙商银行绍兴诸暨支行 | 应收票据 | 33,627,373.42 | 33,627,373.42 | 41,791,940.32 | 2021/12/28 | 应付票据 |
| | | | 保证金 | 8,164,566.90 | 8,164,566.90 | | | |
| 小 计 | | | 应收票据/保证金 | 33,627,373.42/ 8,164,566.90 | 33,627,373.42/ 8,164,566.90 | 41,791,940.32 | | |

2. 保函

截至2021年6月30日，公司开立投标保函存出保证金702,762.35元。

3. 截至2021年6月30日，除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 期末终止确认的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票

截至2021年6月30日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票1,250,000.00元，均已终止确认。如果该等票据到期不获支付，根据《票据法》之规定，公司将对持票人承担连带责任。

2. 截至2021年6月30日，除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准对外报出日，本公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部及产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 境内 | 境外 | 分部间抵销 | 合计 | 大中型电动机及大型机械设备 | 发电设备 | 分部间抵销 | 合计 | 轴承系列 | 轴承部套件 | 加工业务 | 配件及其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|----------------|------------|-------|----------------|---------------|---------------|-------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------|----------------|
| 主营业务收入 | 89,010,832.79 | 877,812.77 | | 89,888,645.56 | 53,199,361.55 | 36,689,284.01 | | 89,888,645.56 | 50,421,680.38 | 20,363,452.34 | 5,953,361.28 | 13,150,151.56 | | 89,888,645.56 |
| 主营业务成本 | 64,683,800.00 | 694,015.78 | | 65,377,815.78 | 39,138,209.43 | 26,239,606.35 | | 65,377,815.78 | 35,412,443.12 | 17,587,565.38 | 4,262,880.70 | 8,114,926.58 | | 65,377,815.78 |
| 资产总额 | 634,108,402.92 | | | 634,108,402.92 | | | | 634,108,402.92 | | | | | | 634,108,402.92 |
| 负债总额 | 149,791,217.06 | | | 149,791,217.06 | | | | 149,791,217.06 | | | | | | 149,791,217.06 |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | | | | | 0.00 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 81,320,439.16 | 100.00% | 6,617,385.93 | 8.14% | 74,703,053.23 | 109,976,476.23 | 100.00% | 7,899,195.54 | 7.18% | 102,077,280.69 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 81,320,439.16 | 100.00% | 6,617,385.93 | 8.14% | 74,703,053.23 | 109,976,476.23 | 100.00% | 7,899,195.54 | 7.18% | 102,077,280.69 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 71,644,413.15 | 3,582,220.66 | 5.00% |
| 1-2 年 | 5,513,583.57 | 551,358.36 | 10.00% |
| 2-3 年 | 2,579,387.64 | 1,031,755.06 | 40.00% |
| 3-4 年 | 143,240.00 | 114,592.00 | 80.00% |
| 4-5 年 | 511,774.70 | 409,419.76 | 80.00% |
| 5 年以上 | 928,040.10 | 928,040.10 | 100.00% |

| | | | |
|----|---------------|--------------|----|
| 合计 | 81,320,439.16 | 6,617,385.93 | -- |
|----|---------------|--------------|----|

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 71,644,413.15 |
| 1 至 2 年 | 5,513,583.57 |
| 2 至 3 年 | 2,579,387.64 |
| 3 年以上 | 1,583,054.80 |
| 3 至 4 年 | 143,240.00 |
| 4 至 5 年 | 511,774.70 |
| 5 年以上 | 928,040.10 |
| 合计 | 81,320,439.16 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|---------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,899,195.54 | -1,281,809.61 | | | | 6,617,385.93 |
| 合计 | 7,899,195.54 | -1,281,809.61 | | | | 6,617,385.93 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 中国船舶重工集团公司第七〇四研究所 | 22,679,677.00 | 27.89% | 1,198,434.20 |
| 浙江申科滑动轴承科技有限公司 | 21,019,948.06 | 25.85% | 1,050,997.40 |
| 浙江金轮机电实业有限公司 | 9,536,132.55 | 11.73% | 1,804,593.78 |
| 佳木斯电机股份有限公司 | 6,536,199.62 | 8.04% | 326,809.98 |
| 上海电气电站设备有限公司 | 4,500,245.25 | 5.53% | 225,012.26 |

| | | | |
|----|---------------|--------|--|
| 合计 | 64,272,202.48 | 79.04% | |
|----|---------------|--------|--|

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 5,303,689.18 | 4,902,243.04 |
| 合计 | 5,303,689.18 | 4,902,243.04 |

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 3,073,696.47 | 3,073,696.47 |
| 合并范围内关联方往来款 | 793,275.15 | 713,276.66 |
| 暂借款 | 1,633,486.25 | 1,030,000.00 |
| 其他 | 328,481.98 | 677,912.68 |
| 合计 | 5,828,939.85 | 5,494,885.81 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 57,492.34 | 57,755.68 | 477,394.75 | 592,642.77 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | --- | --- | --- | --- |

| | | | | |
|--------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -57,750.00 | 57,750.00 | | |
| --转入第三阶段 | | -125,166.72 | 125,166.72 | |
| 本期计提 | 52,455.14 | 67,411.04 | -187,258.28 | -67,392.10 |
| 2021年6月30日余额 | 52,197.48 | 57,750.00 | 415,303.19 | 525,250.67 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 1,855,170.40 |
| 1至2年 | 536,725.00 |
| 2至3年 | 33,707.98 |
| 3年以上 | 3,403,336.47 |
| 3至4年 | 144,000.00 |
| 5年以上 | 3,259,336.47 |
| 合计 | 5,828,939.85 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 592,642.77 | -67,392.10 | | | | 525,250.67 |
| 合计 | 592,642.77 | -67,392.10 | | | | 525,250.67 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------|-------|--------------|------|------------------|----------|
| 诸暨市经济开发总公司 | 押金保证金 | 1,700,000.00 | 5年以上 | 29.16% | |
| 诸暨市国土资源局 | 押金保证金 | 1,309,200.00 | 5年以上 | 22.46% | |

| | | | | | |
|------------|-----|--------------|-------|--------|-----------|
| 浙江华宸机械有限公司 | 往来款 | 788,275.15 | 1 年以内 | 13.52% | 39,413.76 |
| 黄志聪 | 暂借款 | 300,000.00 | 1-2 年 | 5.15% | 30,000.00 |
| 赵近君 | 暂借款 | 300,000.00 | 1 年以内 | 5.15% | 15,000.00 |
| 张素友 | 暂借款 | 300,000.00 | 1 年以内 | 5.15% | 15,000.00 |
| 合计 | -- | 4,697,475.15 | -- | 80.59% | 99,413.76 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 98,999,603.26 | | 98,999,603.26 | 56,999,603.26 | | 56,999,603.26 |
| 合计 | 98,999,603.26 | | 98,999,603.26 | 56,999,603.26 | | 56,999,603.26 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|------|--------|----|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 浙江华宸机械有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 浙江申科滑动轴承科技有限公司 | 39,499,603.26 | 40,000,000.00 | | | | 79,499,603.26 | |
| 浙江申科特种装备有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 浙江申科信息技术有限公司 | 4,500,000.00 | 2,000,000.00 | | | | 6,500,000.00 | |
| 浙江申科智控科技有限公司 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|---------------|---------------|--|--|--|---------------|--|
| 合计 | 56,999,603.26 | 42,000,000.00 | | | | 98,999,603.26 | |
|----|---------------|---------------|--|--|--|---------------|--|

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 54,296,146.51 | 54,309,729.34 | 60,337,080.78 | 55,074,536.38 |
| 其他业务 | 50,065,551.78 | 30,754,388.88 | 31,736,887.55 | 26,859,885.48 |
| 合计 | 104,361,698.29 | 85,064,118.22 | 92,073,968.33 | 81,934,421.86 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|-------------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型 | 104,361,698.29 | | | 104,361,698.29 |
| 其中： | | | | |
| 轴承系列 | 21,818,893.64 | | | 21,818,893.64 |
| 轴承部套件 | 18,594,224.02 | | | 18,594,224.02 |
| 加工业务 | 6,447,874.56 | | | 6,447,874.56 |
| 配件及其他 | 7,435,154.29 | | | 7,435,154.29 |
| 其他业务收入 | 50,065,551.78 | | | 50,065,551.78 |
| 按经营地区分类 | 104,361,698.29 | | | 104,361,698.29 |
| 其中： | | | | |
| 境内 | 103,483,885.52 | | | 103,483,885.52 |
| 境外 | 877,812.77 | | | 877,812.77 |
| 市场或客户类型 | 0.00 | | | 0.00 |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | 0.00 | | | 0.00 |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 104,361,698.29 | | | 104,361,698.29 |
| 其中： | | | | |
| 商品（在某一时刻转让） | 104,361,698.29 | | | 104,361,698.29 |

| | | | | |
|---------|------|--|--|------|
| 按合同期限分类 | 0.00 | | | 0.00 |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | 0.00 | | | 0.00 |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为69,400,000.00元，其中，52,780,000.00元预计将于2021年度确认收入，13,500,000.00元预计将于2022年度确认收入，3,200,000.00元预计将于2023年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|-----------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 171,264.65 | 57,021.92 |
| 合计 | 171,264.65 | 57,021.92 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 208,505.22 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 18,000.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,161,565.22 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 171,264.65 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 16,136.99 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -49,000.16 | |

| | | |
|----|--------------|----|
| 合计 | 6,526,471.92 | -- |
|----|--------------|----|

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.53% | 0.0169 | 0.0169 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.84% | -0.0266 | -0.0266 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

申科滑动轴承股份有限公司

法定代表人：何建南

二〇二一年八月二十七日