



申科滑动轴承股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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事项的前瞻性陈述属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，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。

公司在本报告第四节“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

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	112

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、申科股份、上市公司	指	申科滑动轴承股份有限公司
浙江申科	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
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	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
本报告	指	2018 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望云路 132 号	浙江省诸暨市陶朱街道望云路 132 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 2017 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 2017 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）	67,580,013.63	68,890,355.49	-1.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,097,573.79	-2,320,181.82	-33.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,155,410.88	-2,788,179.51	-13.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,140,770.17	17,885,606.58	-15.35%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.02	0.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.02	0.00%
加权平均净资产收益率	-0.60%	-0.45%	-0.15%
	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）	694,355,275.54	613,105,054.52	13.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	517,667,571.02	520,765,144.81	-0.59%

#### 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）	12,634.17	处置固定资产收益
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）	319,163.24	递延收益、收到的政府补贴等
委托他人投资或管理资产的损益	219,205.48	理财产品收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-493,165.80	
合计	57,837.09	--

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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

#### (1) 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，产品涉及六大系列 200 多种规格，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，具有耗功小、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。具体如下：

- 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。

报告期内，公司利润主要来源于上述系列产品的销售。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司经营滑动轴承制造二十多年，积累了丰富的行业经验，锤炼和培养了一批优秀的研发、销售、管理团队，形成了自己的核心竞争力。

#### 1、雄厚的装备制造能力

公司经过多年的经营实践，积累了强大的生产制造能力。一方面，公司装备实力雄厚，车间配备数控立式、卧式车床，数控双柱立式铣车床，数控镗铣床，数控龙门移动镗铣床等国内高端设备。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。目前，公司拥有有效专利 57 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 51 项，专利产业化成效显著。

### 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。目前公司主要产品有 6 大系列 200 多种规格，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二十多年，凭借过硬的技术、周到的服务，树立了良好的品牌形象，积累了优质的客户资源，如上海电气(集团)总公司、东方电气集团东方汽轮机有限公司、中国船舶重工集团公司第七〇四研究所等，并与他们保持了长期稳定的合作关系。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018 年上半年，公司按照全年发展战略和目标开展工作，以提高经济效益为中心，加大市场开发，狠抓内部管理，严控费用支出，合理安排生产经营，着力提升公司的盈利能力和经营质量，力争实现全年扭亏为盈。报告期内，公司实现营业收入 6,758.00 万元，较上年同期下降 1.9%；归属于上市公司股东的净利润-309.76 万元，较上年同期下降 33.51%。公司业绩目前仍处于亏损状态。

报告期内，为响应“中国制造 2025”的号召，应对新一轮轴承制造行业科技革命和产业升级，公司考虑到转变经济发展方式实际需要，积极布局高端智能制造装备，推进公司由“制造”向“智造”的发展步伐，加快轴承制造工艺转型升级，实现柔性自动化生产。公司对募投项目“年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目”的部分设备进行了优化调整，以进一步适应市场需求，更好的提高设备的综合配套能力和智能化水平。

### 二、主营业务分析

#### 概述

1、报告期内管理费用 1520.56 万元，较上年同期 1233.55 万元增加 287.01 万元，同比上升 23.27%，主要原因系本报告期管理费用中列支的工资费用、研发支出增加所致；

2、报告期内财务费用 4.72 万元，较上年同期-18.51 万元增加 23.23 万元，同比上升 125.48%，主要原因系本报告期购买理财产品，导致银行存款利息收入减少所致；

3、报告期内研发支出 402.76 万元，较上年同期 332.66 万元增加 70.10 万元，同比上升 21.07%，主要原因系本报告期新项目研发投入增加所致；

4、报告期内投资活动产生的现金流量净额-287.36 万元，较上年同期-600.12 万元增加 312.76 万元，同比上升 52.12%，主要原因系本报告期支付的工程款、设备款相对上年同期减少所致。

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	67,580,013.63	68,890,355.49	-1.90%	
营业成本	50,176,989.86	50,488,875.13	-0.62%	
销售费用	4,071,876.00	4,540,337.15	-10.32%	
管理费用	15,205,640.51	12,335,472.13	23.27%	本期列支工资费用、研发支出比上年同期

				增加所致
财务费用	47,163.41	-185,122.84	125.48%	主要原因系本报告期购买理财产品，导致银行存款利息收入减少所致
研发投入	4,027,572.44	3,326,598.07	21.07%	本期新项目研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	15,140,770.17	17,885,606.58	-15.35%	
投资活动产生的现金流量净额	-2,873,618.54	-6,001,183.41	52.12%	本报告期支付的工程款、设备款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	79,733,781.45	79,454,128.25	0.35%	
现金及现金等价物净增加额	92,040,085.53	91,297,905.73	0.81%	

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	67,580,013.63	100%	68,890,355.49	100%	-1.90%
分行业					
大中型电动机及大型机械 设备	31,665,978.29	46.86%	35,257,950.34	51.18%	-10.19%
发电设备	34,087,409.48	50.44%	31,201,824.47	45.29%	9.25%
其他业务收入	1,826,625.86	2.70%	2,430,580.68	3.53%	-24.85%
分产品					
DQY 端盖式滑动轴承系 列	15,094,581.08	22.34%	13,324,155.75	19.34%	13.29%
ZQ/ZQKT 座式滑动轴承 系列	9,629,521.87	14.25%	8,554,506.54	12.42%	12.57%
ZH 动静压座式滑动轴承 系列	4,832,290.50	7.15%	3,111,239.31	4.52%	55.32%
VTBS 立式推动轴承系列	1,055,205.10	1.56%	3,667,779.10	5.32%	-71.23%
1000MW/600MW/300MW 轴承系列	13,506,464.60	19.99%	8,935,172.37	12.97%	51.16%
轴承部套件	14,981,918.26	22.17%	16,611,332.29	24.11%	-9.81%
加工业务	6,085,562.41	9.00%	11,535,217.15	16.74%	-47.24%
配件及其他	567,843.95	0.84%	720,372.30	1.05%	-21.17%
其他业务收入	1,826,625.86	2.70%	2,430,580.68	3.53%	-24.85%
分地区					

国内	63,466,296.74	93.91%	61,440,956.51	89.18%	3.30%
国外	2,287,091.03	3.39%	5,018,818.30	7.29%	-54.43%
其他业务收入	1,826,625.86	2.70%	2,430,580.68	3.53%	-24.85%

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	31,665,978.29	25,068,414.59	20.83%	-10.19%	-8.70%	-1.30%
发电设备	34,087,409.48	24,583,187.76	27.88%	9.25%	15.95%	-4.17%
小计	65,753,387.77	49,651,602.35	24.49%	-1.06%	2.04%	-2.29%
分产品						
DQY 端盖式滑动轴承系 列	15,094,581.08	11,426,530.48	24.30%	13.29%	2.12%	8.27%
ZQ/ZQKT 座式滑动轴承 系列	9,629,521.87	7,968,135.44	17.25%	12.57%	18.86%	-4.38%
ZH 动静压座式滑动轴承 系列	4,832,290.50	3,933,435.55	18.60%	55.32%	101.48%	-18.65%
VTBS 立式推动轴承系列	1,055,205.10	948,635.78	10.10%	-71.23%	-70.99%	-0.76%
1000MW/600MW/300MW 轴承系列	13,506,464.60	7,998,678.33	40.78%	51.16%	22.29%	13.98%
轴承部套件	14,981,918.26	12,741,275.38	14.96%	-9.81%	19.30%	-20.74%
加工业务	6,085,562.41	4,330,337.99	28.84%	-47.24%	-43.92%	-4.22%
配件及其他	567,843.95	304,573.40	46.36%	-21.17%	-49.33%	29.81%
小计	65,753,387.77	49,651,602.35	24.49%	-1.06%	2.04%	-2.29%
分地区						
国内	63,466,296.74	48,038,790.35	24.31%	3.30%	5.86%	-1.83%
国外	2,287,091.03	1,612,811.00	29.48%	-54.43%	-50.83%	-5.16%
小计	65,753,387.77	49,651,602.35	24.49%	-1.06%	2.04%	-2.29%

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 ZH 系列营业收入同比增长 55.32%，营业成本同比增长 101.48%，毛利率同比下降 18.65%，主要原因是

ZH 系列轴承中的新产品材料投入大，分摊费用较高，拉低了该系列的毛利率；

2、本报告期 VTBS 立式推动轴承系列营业收入同比下降 71.23%，营业成本同比下降 70.99%，主要原因是上半年 VTBS 轴承系列订单减少导致；

3、本报告期 600MW 轴承系列营业收入同比增长 51.16%，毛利同比增长 13.98%，主要原因是上海电气集团销售增加导致，新产品静压轴瓦等订单业务增加；

4、本报告期轴承部套件毛利率 14.96%，同比下降 20.74%，主要原因是今年该类轴承市场竞争激烈，轴承部套件多为水电设备今年的售价不高，导致该系列毛利率下降；

5、本报告期加工业务营业收入同比下降 47.24%，营业成本同比下降 43.92%，主要原因是上半年东汽来料加工订单减少导致；

6、本报告期配件及其他系列营业收入同比下降 21.17%，毛利率同比增长 29.81%，主要原因是其他系列中的产品修复、技术服务费等毛利较高；

7、本报告期国外收入同比下降 54.43%，主要原因是外贸订单减少，本期出口产品较少导致。

### 三、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	219,205.48	7.08%	理财产品收益	不具有可持续性
资产减值	-962,479.41	31.07%	计提的存货跌价准备，冲回计提的应收账款坏账准备	不具有可持续性
营业外收入	10,084.20	0.33%	无需支付的应付款项	不具有可持续性
营业外支出	503,250.00	16.25%	罚款支出等	不具有可持续性
资产处置收益	12,634.17	0.41%	固定资产处置收益	不具有可持续性
其他收益	319,163.24	10.30%	政府补助及递延收益转入	不具有可持续性

### 四、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		上年同期末		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	168,159,605.82	24.22%	174,973,573.50	25.49%	-1.27%	

应收账款	122,803,155.28	17.69%	96,822,750.60	14.10%	3.59%	应收账款上升的主要原因是 2018 年上半年回收力度较小，接下来将加大回收力度。
存货	70,381,129.23	10.14%	77,652,117.34	11.31%	-1.17%	存货下降的主要原因是 2017 年下半年产品销售较好导致。
固定资产	157,433,153.84	22.67%	183,098,929.21	26.67%	-4.00%	固定资产计提折旧，资产净值正常减少。
在建工程	75,554,557.10	10.88%	74,181,532.30	10.80%	0.08%	
短期借款	80,000,000.00	11.52%	80,050,000.00	11.66%	-0.14%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,981,939.03	2018年6月30日其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金8,981,939.03元
应收票据	22,198,436.00	用于开具银行承兑汇票质押担保
合 计	31,180,375.03	

## 五、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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、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。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	31,442.18
报告期投入募集资金总额	5.5
已累计投入募集资金总额	18,914.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,064.48
累计变更用途的募集资金总额比例	19.29%

#### 募集资金总体使用情况说明

公司于 2011 年 10 月 25 日经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1709 号文核准，向社会公众公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）股票 2,500 万股，发行价每股人民币 14.00 元，共计募集资金 350,000,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 25,000,000.00 元后的募集资金为 325,000,000.00 元。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 10,578,156.21 元后，公司本次募集资金净额为 314,421,843.79 元。

公司累计已使用募集资金 87,091,282.16 元，累计已使用超额募集资金 70,355,987.40 元，累计使用募集资金永久性补充流动资金 31,695,012.85 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4,808,612.57 元，累计收到的理财收益为 583,150.69 元。

截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金实际存款余额为人民币 45,671,324.64 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额及理财收益，不包括已使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还余额 85,000,000.00 元）。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------



	目(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
滑动轴承生产线技改项目	是	8,136	4,988.57		4,973.03				不适用	是
年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目	否	11,989	11,989		2,337.7	19.50%			否	否
技术研发中心项目	是	4,292	1,397.02	2.5	1,394.4				不适用	是
甲板机械研发中心建设项目	是		2,894.98	3	4	0.14%			否	否
永久补充流动资金	是		3,169.5		3,169.5				是	否
承诺投资项目小计	--	24,417	24,439.07	5.5	11,878.63	--	--	0	--	--
超募资金投向										
购置储运中心土地	否	1,500	1,500		1,336.87	89.12%				
归还银行贷款（如有）	--	5,698.73	5,698.73		5,698.73	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	7,198.73	7,198.73	0	7,035.6	--	--	0	--	--
合计	--	31,615.73	31,637.8	5.5	18,914.23	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 2014 年 1 月 13 日，公司终止“滑动轴承生产线技改项目”的实施，未能按原承诺投资总额实施投资，虽该项目中已结转固定资产的设备可以提高产品的镗、铣、划线工序等效率，但不具备完整单独生产产品的能力，因此无法单独形成生产能力并单独核算效益。</p> <p>(2) 公司对年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目的实施方案和实施进度进行了调整，截至 2018 年 6 月 30 日，上述项目的投资进度仅为 19.50%，因此尚未形成生产能力。</p> <p>(3) 2017 年 4 月 24 日，公司终止技术研发中心项目的实施，将项目扣除尚未支付的合同尾款后的剩余募集资金用于甲板机械研发中心建设项目的建设，该项目不形成生产能力。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>(1) 2014 年 1 月 13 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于终止“滑动轴承生产线技改项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司决定终止“滑动轴承生产线技改项目”，并将该项目扣除尚未支付的设备质保金后的剩余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>(2) 2017 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司决定将“技术研发中心项目”扣除尚未支付的合同尾款后的剩余募集资金用于“甲板机械研发中心建设项目的建设”。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司本次募集资金净额为 314,421,843.79 元，募集资金承诺投资总额 244,170,000.00 元，超额募集资金为 70,251,843.79 元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司已累计使用超募资金 70,355,987.40 元，其中归还银行借款 56,987,295.40 元、支付土地款税费及配套费 12,059,492.00 元以及项目履约保证金 1,309,200.00 元，超额募集资金已使用完毕，本期未使用超额募集资金，超募资金专户余额 10,259.82 元系累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额形成的结余。</p>									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2014 年 1 月 13 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目“技术研发中心项目”研发场地建设方式的议案》。具体调整方式如下：研发中心大楼由原先的五层框架结构建筑改为单层厂房设计，总建筑面积由原先的 7,500 平方米调整为 7,050 平方米，该厂房、试验厂房将联合建造，并与“高速滑动轴承生产线新建项目”（2011 年 12 月已更名为年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目）的联合厂房进行连接。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前（截至 2011 年 11 月 16 日），公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 3,668.70 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 3,668.70 万元，其中滑动轴承生产线技改项目 3,340.00 万元，年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目 303.10 万元，技术研发中心项目 25.60 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经 2018 年 6 月 21 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过，公司继续使用不超过 85,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 (1) 2014 年 1 月 13 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于终止“滑动轴承生产线技改项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。截至 2018 年 6 月 30 日，该项目累计投入募集资金 4,973.03 万元，使用该项目募集资金永久补充流动资金 3,169.50 万元，该项目募集资金专户剩余资金为 17.38 万元(含尚未支付的设备质保金 15.54 万元以及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。 (2) 2017 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司终止“技术研发中心项目”，并将该项目扣除尚未支付的合同尾款后的剩余募集资金用于“甲板机械研发中心建设项目”的建设。截至 2018 年 6 月 30 日，“技术研发中心项目”尚有合同尾款 2.62 万元未支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户或暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)							变化
永久补充流动资金	滑动轴承生产线技改项目	3,169.5		3,169.5	100.00%			是	否
甲板机械研发中心建设项目	技术研发中心项目	2,894.98	3	4	0.14%			否	否
合计	--	6,064.48	3	3,173.5	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(1) 受国内外经济整体低迷的影响，机械行业受到了巨大的冲击，中国轴承行业增速出现明显回落，根据目前的经济形势判断，预期市场消费需求短期内难以迅速恢复，为防止出现产能过剩，提高募集资金使用效率，公司决定终止“滑动轴承生产线技改项目”，并将该项目扣除尚未支付的设备质保金后的剩余募集资金永久补充流动资金。该事项经 2014 年 1 月 13 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过，并经 2014 年第一次临时股东大会审议批准。具体内容详见 2014 年 1 月 15 日刊登于巨潮资讯网上的《关于终止“滑动轴承生产线技改项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2014-002）。</p> <p>(2) 受国内外经济整体低迷的影响，机械行业受到了巨大的冲击，我国汽轮机、燃气轮机、水轮机等行业增速出现明显回落，根据目前的经济形势判断，轴承行业预期市场消费需求短期内难以迅速恢复，为避免后续资金的损失，公司决定将“技术研发中心项目”扣除尚未支付的合同尾款后的剩余募集资金用于新项目“甲板机械研发中心建设项目”的建设。该事项经 2017 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过，并经 2017 年第二次临时股东大会审议批准。具体内容详见 2017 年 4 月 25 日刊登于巨潮资讯网上的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2017-023）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2018 年 08 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2018-039）

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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	子公司	滑动轴承、轴瓦、电机配件	1000.00 万元	24,431,465.46	-1,975,185.66	17,063,632.21	-256,736.12	-256,736.12
浙江华宸	子公司	滑动轴承、轴瓦、电机配件、太阳能光伏发电	1000.00 万元	8,555,774.28	8,522,187.72	0.00	-158,055.99	-158,055.99
申科装备	子公司	滑动轴承、轴瓦、电机配件	1000.00 万元	130,559.84	-1,440.16	0.00	-127.08	-127.08

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-500	至	0
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-31.09		
业绩变动的原因说明	预计 2018 年 1-9 月主营业务收入与上年同期基本持平，预计亏损与上年同		

	期基本持平。
--	--------

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险。近年来，下游装备制造业快速发展，国内有实力的滑动轴承生产企业加大了各方面的投入，如引进国内外先进的生产设备和技术进行技术改造，加大对生产设备、检测设备、生产线的研发投入，引进高水平的科研人员，竞争实力得到显著提升。如果公司不能持续保持技术领先和产品质量优势地位，可能在市场竞争中失去已有的市场份额，导致公司市场占有率下降。

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。

## 第五节 重要事项

### 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	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.70%	2018 年 02 月 05 日	2018 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-009)
2017 年度股东大会	年度股东大会	55.59%	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-027)

#### 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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融						

资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	申科股份	募集资金补充流动资金的承诺	1、本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金不改变或变相改变募集资金用途；2、本次补充流动资金不影响募集资金投资项目正常进行；3、在本次补充流动资金到期日之前，将该部分资金归还至募集资金专户；4、在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进行证券投资等风险投资，不对控股子公司以外的对象提供财务资助。	2017年06月22日	12个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

与宁波海泰船舶设备有限公司买卖合同纠纷	25	否	起诉				
与浙江宝利德汽车有限公司侵权纠纷	20.21	否	一审结束				

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
何全波	实际控制人	公司信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，处以 90 万元罚款，其中作为直接负责的主管人员罚款 30 万元，作为实际控制人罚款 60 万元。	2018 年 01 月 26 日	巨潮资讯网《关于公司及相关当事人收到中国证监会浙江监管局行政处罚决定书的公告》（公告编号：2018-007）
何建东	实际控制人	公司信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，处以 90 万元罚款，其中作为直接负责的主管人员罚款 30 万元，作为实际控制人罚款 60 万元。	2018 年 01 月 26 日	巨潮资讯网《关于公司及相关当事人收到中国证监会浙江监管局行政处罚决定书的公告》（公告编号：2018-007）
陈兰燕	高级管理人员	公司信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 10 万元罚款。	2018 年 01 月 26 日	巨潮资讯网《关于公司及相关当事人收到中国证监会浙江监管局行政处罚决定书的公告》（公告编号：2018-007）
申科股份	其他	公司信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令改正，给予警告，并处以 50 万元罚款。	2018 年 01 月 26 日	巨潮资讯网《关于公司及相关当事人收到中国证监会浙江监管局



						行政处罚决定书 的公告》(公告编 号: 2018-007)
--	--	--	--	--	--	-------------------------------------

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、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。

## 十四、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

公司报告期不存在担保情况。

### 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、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

不适用

公司及其全资子公司不属于重点排污单位，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。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 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	900,000	0.60%				-51,750	-51,750	848,250	0.57%
3、其他内资持股	900,000	0.60%				-51,750	-51,750	848,250	0.57%
境内自然人持股	900,000	0.60%				-51,750	-51,750	848,250	0.57%
二、无限售条件股份	149,100,000	99.40%				51,750	51,750	149,151,750	99.43%
1、人民币普通股	149,100,000	99.40%				51,750	51,750	149,151,750	99.43%
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

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张远海	225,000	30,000		195,000	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
钱忠	225,000		42,000	267,000	高管离职锁定	2018年8月3日解除限售股267000股
何铁财	225,000	37,500		187,500	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限

黄宝法	225,000	26,250		198,750	高管锁定股	按照高管锁定股份 规定解限
合计	900,000	93,750	42,000	848,250	--	--

### 3、证券发行与上市情况

#### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,773		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	质押	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		
何建东	境内自然人	13.16%	19,743,784			19,743,784	质押	19,743,784
深圳前海厚润 德财富管理有 限公司—厚润 德小市值三期 私募投资基金	其他	3.58%	5,371,800	-408200		5,371,800		
中诚信托有限 责任公司—中 诚诚洋精选 7 号集合资金信 托计划	其他	0.95%	1,430,300	1430300		1,430,300		
中粮信托有限 责任公司—中 粮信托·通合 3 号集合资金信 托计划	其他	0.80%	1,200,000	1200000		1,200,000		
宗佩民	境内自然人	0.77%	1,152,000			1,152,000		
景百永	境内自然人	0.56%	833,500	833500		833,500		
李鹤	境内自然人	0.55%	821,200	821200		821,200		
任海森	境内自然人	0.54%	814,205	814205		814,205		

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一致行动人。		
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
深圳前海厚润德财富管理有限公司—厚润德小市值三期私募投资基金	5,371,800	人民币普通股	5,371,800
中诚信托有限责任公司—中诚诚沣精选 7 号集合资金信托计划	1,430,300	人民币普通股	1,430,300
中粮信托有限责任公司—中粮信托·通合 3 号集合资金信托计划	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
宗佩民	1,152,000	人民币普通股	1,152,000
景百永	833,500	人民币普通股	833,500
李鹤	821,200	人民币普通股	821,200
任海森	814,205	人民币普通股	814,205
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 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	（1）股东何全波、何建东系直系亲属父子关系，为一致行动人； （2）未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东深圳前海厚润德财富管理有限公司—厚润德小市值三期私募投资基金的投资者信用证券账户持有 5,265,000 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。

### 三、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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、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 2017 年年报。

### 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
钟声	董事	任期满离任	2018 年 02 月 05 日	董事会换届离任
齐悦	董事	被选举	2018 年 02 月 05 日	董事会换届选举
刘明坤	董事	离任	2018 年 03 月 15 日	因个人原因辞职
张雪皎	董事	被选举	2018 年 05 月 14 日	股东大会选举
钱忠	监事	任期满离任	2018 年 02 月 05 日	监事会换届离任
蔡武波	监事	被选举	2018 年 02 月 05 日	监事会换届选举
陈兰燕	董事会秘书	任期满离任	2018 年 02 月 05 日	董事会换届离任
蔡靓燕	副总经理、董事会秘书	聘任	2018 年 02 月 05 日	董事会换届选举

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 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：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：申科滑动轴承股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	168,159,605.82	74,731,716.67
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,886,843.30	54,632,064.02
应收账款	122,803,155.28	132,382,464.49
预付款项	2,362,625.57	1,435,392.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,202,084.90	3,543,886.94
买入返售金融资产		

存货	70,381,129.23	58,634,987.24
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	223,925.44	248,485.80
流动资产合计	419,019,369.54	325,608,997.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	157,433,153.84	170,293,380.67
在建工程	75,554,557.10	74,239,344.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,348,195.06	42,963,332.40
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		
非流动资产合计	275,335,906.00	287,496,057.20
资产总计	694,355,275.54	613,105,054.52
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	50,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	30,120,455.58	20,902,333.40
应付账款	37,848,313.17	37,962,146.39
预收款项	1,623,349.66	1,419,990.53
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,027,488.05	7,468,886.39
应交税费	807,394.88	2,827,886.84
应付利息	118,603.96	73.10
应付股利		
其他应付款	1,121,208.27	1,418,038.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	156,666,813.57	72,049,355.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	18,500,000.00	18,500,000.00
预计负债		
递延收益	1,520,890.95	1,790,554.19
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,020,890.95	20,290,554.19
负债合计	176,687,704.52	92,339,909.71
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	304,722,314.24	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	45,258,587.72	48,356,161.51
归属于母公司所有者权益合计	517,667,571.02	520,765,144.81
少数股东权益		
所有者权益合计	517,667,571.02	520,765,144.81
负债和所有者权益总计	694,355,275.54	613,105,054.52

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	165,983,240.06	73,846,903.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	48,666,922.30	51,770,428.02
应收账款	127,642,274.12	136,101,092.09
预付款项	2,362,625.57	1,435,392.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,020,924.21	3,970,638.19
存货	70,381,129.23	58,634,987.24
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	420,057,115.49	325,759,440.76
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	157,433,153.84	170,293,380.67
在建工程	75,554,557.10	74,239,344.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,348,195.06	42,963,332.40
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		
非流动资产合计	285,335,906.00	297,496,057.20
资产总计	705,393,021.49	623,255,497.96
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	50,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,120,455.58	20,902,333.40
应付账款	38,603,277.94	37,962,146.39
预收款项	1,077,869.66	1,021,510.53
应付职工薪酬	5,014,339.64	7,435,970.62
应交税费	805,900.82	2,827,233.59
应付利息	118,603.96	73.10
应付股利		
其他应付款	9,460,138.59	9,911,477.19

持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	165,200,586.19	80,110,744.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	18,500,000.00	18,500,000.00
预计负债		
递延收益	1,520,890.95	1,790,554.19
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,020,890.95	20,290,554.19
负债合计	185,221,477.14	100,401,299.01
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	313,326,943.41	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	41,958,298.39	44,640,952.99
所有者权益合计	520,171,544.35	522,854,198.95
负债和所有者权益总计	705,393,021.49	623,255,497.96

### 3、合并利润表

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	67,580,013.63	68,890,355.49
其中：营业收入	67,580,013.63	68,890,355.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	70,735,424.51	71,678,535.00
其中：营业成本	50,176,989.86	50,488,875.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,196,234.14	2,363,661.18
销售费用	4,071,876.00	4,540,337.15
管理费用	15,205,640.51	12,335,472.13
财务费用	47,163.41	-185,122.84
资产减值损失	-962,479.41	2,135,312.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	219,205.48	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	12,634.17	236,728.80
其他收益	319,163.24	310,163.26
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,604,407.99	-2,241,287.45
加：营业外收入	10,084.20	13,757.48
减：营业外支出	503,250.00	92,651.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,097,573.79	-2,320,181.82
减：所得税费用		

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,097,573.79	-2,320,181.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,097,573.79	-2,320,181.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-3,097,573.79	-2,320,181.82
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	-3,097,573.79	-2,320,181.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,097,573.79	-2,320,181.82
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	-0.02	-0.02

(二) 稀释每股收益	-0.02	-0.02
------------	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	67,425,295.57	68,654,883.21
减：营业成本	50,176,989.86	50,488,875.13
税金及附加	2,196,234.14	2,358,716.28
销售费用	3,921,876.00	4,540,141.13
管理费用	14,816,950.78	12,217,781.18
财务费用	29,401.23	-186,083.82
资产减值损失	-975,664.75	2,225,094.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	219,205.48	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	12,634.17	236,728.80
其他收益	319,163.24	310,163.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,189,488.80	-2,442,748.74
加：营业外收入	10,084.20	13,427.48
减：营业外支出	503,250.00	85,450.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,682,654.60	-2,514,771.26
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,682,654.60	-2,514,771.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,682,654.60	-2,514,771.26
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-2,682,654.60	-2,514,771.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.02
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.02

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	86,151,022.25	91,209,095.66
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		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		878,276.57
收到其他与经营活动有关的现金	936,792.27	1,396,371.30
经营活动现金流入小计	87,087,814.52	93,483,743.53
购买商品、接受劳务支付的现金	33,666,299.78	41,354,979.04
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		
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	22,149,799.91	20,408,703.26
支付的各项税费	9,183,658.55	6,830,585.00
支付其他与经营活动有关的现金	6,947,286.11	7,003,869.65
经营活动现金流出小计	71,947,044.35	75,598,136.95
经营活动产生的现金流量净额	15,140,770.17	17,885,606.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	219,205.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	511,728.15
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	60,249,205.48	511,728.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,122,824.02	6,512,911.56
投资支付的现金	60,000,000.00	
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	63,122,824.02	6,512,911.56
投资活动产生的现金流量净额	-2,873,618.54	-6,001,183.41
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	80,000,000.00	80,050,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	80,050,000.00
偿还债务支付的现金	50,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,218.55	495,871.75
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	266,218.55	595,871.75
筹资活动产生的现金流量净额	79,733,781.45	79,454,128.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,152.45	-40,645.69
五、现金及现金等价物净增加额	92,040,085.53	91,297,905.73
加：期初现金及现金等价物余额	67,137,581.26	70,288,864.01
六、期末现金及现金等价物余额	159,177,666.79	161,586,769.74

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	84,786,229.25	87,363,896.63
收到的税费返还		878,276.57
收到其他与经营活动有关的现金	934,191.45	2,487,270.76
经营活动现金流入小计	85,720,420.70	90,729,443.96
购买商品、接受劳务支付的现金	33,666,299.78	41,353,600.19

支付给职工以及为职工支付的现金	21,903,021.54	17,815,912.05
支付的各项税费	9,177,203.25	6,826,230.60
支付其他与经营活动有关的现金	7,124,678.11	6,963,155.33
经营活动现金流出小计	71,871,202.68	72,958,898.17
经营活动产生的现金流量净额	13,849,218.02	17,770,545.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	219,205.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	511,728.15
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	60,249,205.48	511,728.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,122,824.02	6,512,911.56
投资支付的现金	60,000,000.00	
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	63,122,824.02	6,512,911.56
投资活动产生的现金流量净额	-2,873,618.54	-6,001,183.41
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	80,000,000.00	80,050,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	80,050,000.00
偿还债务支付的现金	50,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,218.55	495,871.75
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	266,218.55	595,871.75
筹资活动产生的现金流量净额	79,733,781.45	79,454,128.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的	39,152.45	-40,645.69

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	90,748,533.38	91,182,844.94
加：期初现金及现金等价物余额	66,252,767.65	68,253,612.69
六、期末现金及现金等价物余额	157,001,301.03	159,436,457.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	150,000,000.00				304,722,314.24					17,686,669.06		48,356,161.51		520,765,144.81
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					17,686,669.06		48,356,161.51		520,765,144.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-3,097,573.79		-3,097,573.79
（一）综合收益总额												-3,097,573.79		-3,097,573.79
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
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. 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				304,722,314.24				17,686,669.06		45,258,587.72		517,667,571.02

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	150,000,000.00				304,722,314.24				17,686,669.06		42,943,704.60		515,352,687.90

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				17,686,669.06		42,943,704.60		515,352,687.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,320,181.82		-2,320,181.82
（一）综合收益总额										-2,320,181.82		-2,320,181.82
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
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. 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				304,722,314.24				17,686,669.06		40,623,522.78		513,032,506.08

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	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	44,640,952.99	522,854,198.95
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	44,640,952.99	522,854,198.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,682,654.60	-2,682,654.60
(一) 综合收益总额										-2,682,654.60	-2,682,654.60
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	41,958,298.39	520,171,544.35	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	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	38,919,330.47	517,132,576.43	
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	38,919,330.47	517,132,576.43	

	000.00				43.41				2.55	330.47	76.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,514,771.26	-2,514,771.26
（一）综合收益总额										-2,514,771.26	-2,514,771.26
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 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	36,404,559.21	514,617,805.17

### 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 848,250 股；无限售条件的流通股 149,151,750 股。公司股票于 2011 年 11 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本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 2018 年 8 月 22 日四届五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和北京申宏博远科技有限公司四家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注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 个月内的持续经营假设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应收款项坏账准备计提、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 2018 年 1 月 1 日起至 2018 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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、



公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事

项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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。

## 13、持有待售资产

## 14、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，确认为金融资产，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。

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**16、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%	9.5%
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

## 17、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。

## 18、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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 22、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。

如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。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确

定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售滑动轴承等产品。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，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，产品相关的成本能够可靠地计量。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，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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。

### (2) 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。

## 30、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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、16%、17%；出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率 15%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	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	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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

2017 年 11 月 13 日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准，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 2017 年 1 月 1 日至 2019 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	16,831.70	6,656.22
银行存款	158,765,876.11	66,806,525.29
其他货币资金	9,376,898.01	7,918,535.16
合计	168,159,605.82	74,731,716.67

其他说明

1) 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 9,375,825.15 元，包含保证金利息收入 393,886.12 元；保函保证金账户余额为 1,072.86 元(为保函账户利息收入 1,072.86 元)。

2) 银行存款期末余额比期初增加的原因是公司取得 8000 万元贷款导致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

适用  不适用

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	33,223,647.90	37,745,493.40
商业承兑票据	17,663,195.40	16,886,570.62
合计	50,886,843.30	54,632,064.02

(2) 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	22,198,436.00
商业承兑票据	0.00
合计	22,198,436.00

(3) 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	1,655,984.00	
合计	1,655,984.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	150,000.00
合计	150,000.00

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,898,987.01	99.75%	16,095,831.73	11.59%	122,803,155.28	148,496,684.61	99.62%	16,114,220.12	10.85%	132,382,464.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	354,974.54	0.25%	354,974.54	100.00%	0.00	566,897.00	0.38%	566,897.00	100.00%	0.00
合计	139,253,961.55	100.00%	16,450,806.27	11.81%	122,803,155.28	149,063,581.61	100.00%	16,681,117.12	11.19%	132,382,464.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	110,998,562.38	5,549,928.12	5.00%
1 至 2 年	12,739,424.81	1,273,942.48	10.00%
2 至 3 年	8,112,329.14	3,244,931.65	40.00%
3 至 4 年	3,294,148.46	2,635,318.77	80.00%
4 至 5 年	1,814,057.55	1,451,246.04	80.00%
5 年以上	1,940,464.67	1,940,464.67	100.00%
合计	138,898,987.01	16,095,831.73	11.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-1,157,933.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(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**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海电气集团上海电机厂有限公司	22,148,071.95	15.90	3,034,780.20
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	21,922,487.00	15.74	1,096,124.35
上海电气电站设备有限公司	11,164,886.21	8.02	558,244.31
浙江金轮机电实业有限公司	10,678,367.65	7.67	533,918.38
佳木斯电机股份有限公司	10,423,027.35	7.48	521,151.37
小 计	76,336,840.16	54.81	5,744,218.61

**(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、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	2,150,086.05	91.00%	1,140,371.10	79.45%
1 至 2 年	91,262.82	3.86%	103,808.00	7.23%
2 至 3 年	79,043.50	3.35%	132,907.87	9.26%
3 年以上	42,233.20	1.79%	58,305.19	4.06%
合计	2,362,625.57	--	1,435,392.16	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海德林动力设备有限公司	435,600.00	18.44
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	240,000.00	10.16

浙江澳尔法机械制造有限公司	194,133.20	8.22
贵州钢绳股份有限公司上海销售分公司	185,890.00	7.87
南京工艺装备制造有限公司	105,000.00	4.44
小 计	1,160,623.20	49.13

7、应收利息

8、应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,009,200.00	65.93%	0.00	0.00%	3,009,200.00	3,009,200.00	77.83%	0.00	0.00%	3,009,200.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,555,149.28	34.07%	362,264.38	23.29%	1,192,884.90	856,930.83	22.17%	322,243.89	37.60%	534,686.94
合计	4,564,349.28	100.00%	362,264.38	7.94%	4,202,084.90	3,866,130.83	100.00%	322,243.89	8.34%	3,543,886.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
诸暨市经济开发总公司	1,700,000.00			项目履约保证金，项目完工后退还
诸暨市国土资源局	1,309,200.00			项目履约保证金，项目完工后退还
合计	3,009,200.00	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	1,198,791.42	59,939.57	5.00%
1 至 2 年	41,667.39	4,166.74	10.00%
2 至 3 年	27,554.00	11,021.60	40.00%
5 年以上	287,136.47	287,136.47	100.00%
合计	1,555,149.28	362,264.38	23.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,721.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

### (4) 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	3,056,336.47	3,476,336.47
暂借、代垫款	1,087,467.09	37,563.69
其他	420,545.72	352,230.67
合计	4,564,349.28	3,866,130.83

### (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	项目履约保证金	1,700,000.00	5 年以上	37.25%	0.00
诸暨市国土资源局	项目履约保证金	1,309,200.00	5 年以上	28.68%	0.00
诸暨市企业家协会	应急互助资金	250,000.00	5 年以上	5.48%	250,000.00
聂振华	借款	250,000.00	1 年以内	5.48%	12,500.00
张永利	工伤款	99,451.60	1 年以内	2.18%	4,972.58

合计	--	3,608,651.60	--	79.07%	267,472.58
----	----	--------------	----	--------	------------

(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

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,518,495.23	15,248.62	21,503,246.61	19,193,028.05	15,248.62	19,177,779.43
在产品	23,409,458.05		23,409,458.05	19,115,937.16		19,115,937.16
库存商品	10,486,410.64	728,047.89	9,758,362.75	8,060,010.54	572,682.16	7,487,328.38
发出商品	15,680,189.58	336,619.76	15,343,569.82	12,366,763.34	353,127.63	12,013,635.71
委托加工物资	366,492.00		366,492.00	840,306.56		840,306.56
合计	71,461,045.50	1,079,916.27	70,381,129.23	59,576,045.65	941,058.41	58,634,987.24

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	15,248.62					15,248.62
库存商品	572,682.16	155,365.73				728,047.89
发出商品	353,127.63	102,295.58		118,803.45		336,619.76
合计	941,058.41	257,661.31		118,803.45		1,079,916.27

确定可变现净值的具体依据：需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、持有待售的资产

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
待抵扣增值税进项税额	223,925.44	248,485.80
合计	223,925.44	248,485.80

14、可供出售金融资产

15、持有至到期投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(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	109,362,239.72	6,768,698.86	321,613,047.35	10,099,205.08	447,843,191.01

2.本期增加金额		247,554.93	1,138,205.16	345,836.21	1,731,596.30
(1) 购置		247,554.93	195,333.37	345,836.21	788,724.51
(2) 在建工程 转入			942,871.79		942,871.79
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		5,811.97	148,765.90	167,200.00	321,777.87
(1) 处置或报 废		5,811.97	148,765.90	167,200.00	321,777.87
4.期末余额	109,362,239.72	7,010,441.82	322,602,486.61	10,277,841.29	449,253,009.44
二、累计折旧					
1.期初余额	43,002,006.20	6,544,612.55	221,751,927.57	6,251,264.02	277,549,810.34
2.本期增加金额	2,598,697.03	134,113.14	11,349,318.60	492,911.05	14,575,039.82
(1) 计提	2,598,697.03	134,113.14	11,349,318.60	492,911.05	14,575,039.82
3.本期减少金额		5,521.37	140,633.19	158,840.00	304,994.56
(1) 处置或报 废		5,521.37	140,633.19	158,840.00	304,994.56
4.期末余额	45,600,703.23	6,673,204.32	232,960,612.98	6,585,335.07	291,819,855.60
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	63,761,536.49	337,237.50	89,641,873.63	3,692,506.22	157,433,153.84
2.期初账面价值	66,360,233.52	224,086.31	99,861,119.78	3,847,941.06	170,293,380.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

20、在建工程

(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
年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目	42,967,317.25		42,967,317.25	41,775,793.38		41,775,793.38
技术研发中心项目	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目配套储运中心	15,188,062.89		15,188,062.89	15,068,062.89		15,068,062.89
甲板机械研发中心建设项目	2,050,229.96		2,050,229.96	2,214,540.86		2,214,540.86
待安装设备	2,348,947.00		2,348,947.00	2,180,947.00		2,180,947.00
合计	75,554,557.10		75,554,557.10	74,239,344.13		74,239,344.13

(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
年产 1200 套高速滑动轴承生产线	115,530,000.00	41,775,793.38	1,191,523.87			42,967,317.25	43.51%	44.00%	144,125.87			募股资金

新建项目												
技术研发中心项目	51,570,000.00	13,000,000.00				13,000,000.00	29.35%	30.00%				募股资金
年产1200套高速滑动轴承生产线新建项目配套储运中心	14,880,000.00	15,068,062.89	120,000.00			15,188,062.89	102.07%	98.00%				金融机构贷款
甲板机械研发中心建设项目	31,100,000.00	2,214,540.86	30,560.89	194,871.79		2,050,229.96	7.71%	8.00%				募股资金
待安装设备		2,180,947.00	916,000.00	748,000.00		2,348,947.00						其他
合计	213,080,000.00	74,239,344.13	2,258,084.76	942,871.79		75,554,557.10	--	--	144,125.87			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用



## 25、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			859,115.42	53,270,537.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,411,421.58			859,115.42	53,270,537.00
二、累计摊销					
1.期初余额	9,682,006.06			625,198.54	10,307,204.60
2.本期增加金额	529,225.80			85,911.54	615,137.34
(1) 计提	529,225.80			85,911.54	615,137.34
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,211,231.86			711,110.08	10,922,341.94
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	42,200,189.72			148,005.34	42,348,195.06
2.期初账面价值	42,729,415.52			233,916.88	42,963,332.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

28、长期待摊费用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

(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	24,123,709.87	26,885,990.32
可抵扣亏损	64,132,682.55	61,527,278.70
合计	88,256,392.42	88,413,269.02

(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
2019 年	40,909,952.43	40,909,952.43	本公司及子公司浙江华宸机械有限公司可抵扣亏损
2020 年	820,909.00	820,909.00	子公司浙江申科滑动轴承科技有限公司、浙江华宸机械有限公司可抵扣亏损
2021 年	19,507,264.59	19,507,264.59	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	2,605,403.85		本公司及子公司浙江申科、浙江华宸和浙江申科特种装备有限公司可抵扣亏损
合计	64,132,682.55	61,527,278.70	--

### 30、其他非流动资产

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	50,000.00
合计	80,000,000.00	50,000.00

短期借款分类的说明：

项目	期末数
诸暨凯顺制造有限公司和浙江申科滑动轴承科技有限公司提供保证担保	45,000,000.00
诸暨凯顺制造有限公司提供保证担保	35,000,000.00
小计	80,000,000.00

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,120,455.58	20,902,333.40
合计	30,120,455.58	20,902,333.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、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	36,171,135.00	35,944,689.38
设备及工程款	1,677,178.17	2,017,457.01
合计	37,848,313.17	37,962,146.39

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,623,349.66	1,415,990.53
房屋租赁		4,000.00
合计	1,623,349.66	1,419,990.53

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

### 37、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	6,385,691.59	18,413,542.78	20,878,596.55	3,920,637.82
二、离职后福利-设定提存计划	1,083,194.80	1,739,412.19	1,715,756.76	1,106,850.23
合计	7,468,886.39	20,152,954.97	22,594,353.31	5,027,488.05

## (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	6,287,323.01	15,167,176.80	17,649,084.49	3,805,415.32
2、职工福利费		666,559.34	666,559.34	
3、社会保险费	134,502.50	808,724.24	792,425.32	150,801.42
其中：医疗保险费	117,233.16	623,629.10	619,525.90	121,336.36
工伤保险费	11,110.78	110,802.58	104,955.31	16,958.05
生育保险费	6,158.56	74,292.56	67,944.11	12,507.01
4、住房公积金	-36,133.92	1,159,193.00	1,158,638.00	-35,578.92
5、工会经费和职工教育经费		457,031.14	457,031.14	
8、非货币性福利		154,858.26	154,858.26	
合计	6,385,691.59	18,413,542.78	20,878,596.55	3,920,637.82

## (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	1,076,273.29	1,662,273.84	1,643,774.64	1,094,772.49
2、失业保险费	6,921.51	77,138.35	71,982.12	12,077.74
合计	1,083,194.80	1,739,412.19	1,715,756.76	1,106,850.23

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	620,250.36	2,382,926.81
个人所得税	51,733.78	43,426.55
城市维护建设税	74,356.53	227,559.43
教育附加税（地方教育附加）	53,111.81	162,542.45
印花税	7,942.40	11,431.60
合计	807,394.88	2,827,886.84

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	118,603.96	73.10
合计	118,603.96	73.10

**40、应付股利****41、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	935,000.00	835,000.00
尚未支付报销款		351,039.00
其他	186,208.27	231,999.87
合计	1,121,208.27	1,418,038.87

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江振越建设集团有限公司	350,000.00	履约保证金，工程未完工
诸暨市宏远运输有限公司-鲁向京	250,000.00	运输保证金
浙江申鼎物流有限公司	200,000.00	运输保证金
合计	800,000.00	--

42、持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

46、应付债券

47、长期应付款

48、长期应付职工薪酬

49、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。

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	1,790,554.19		269,663.24	1,520,890.95	与资产相关的补助收入
合计	1,790,554.19		269,663.24	1,520,890.95	--

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
技改补贴	771,347.71			128,558.04			642,789.67	与资产相关
工业技术设	468,416.81			36,499.98			431,916.83	与资产相关

备专项奖励								
2013 年第三批工业转型升级财政专项资金	449,122.99			42,105.24			407,017.75	与资产相关
2008 年省财政专项资金	82,500.00			45,000.00			37,500.00	与资产相关
2007 年重点工业生产性投资项目补助	12,500.00			12,500.00			0.00	与资产相关
2007 年重大、重点科技项目补助	6,666.68			4,999.98			1,666.70	与资产相关
合计	1,790,554.19			269,663.24			1,520,890.95	--

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报告附注七合并财务报表项目注释之 81 其他之政府补助说明。

## 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			21,676,842.85
合计	304,722,314.24			304,722,314.24



**56、库存股****57、其他综合收益****58、专项储备****59、盈余公积**

单位：元

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

**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	48,356,161.51	42,943,704.60
调整后期初未分配利润	48,356,161.51	42,943,704.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,097,573.79	5,412,456.91
期末未分配利润	45,258,587.72	48,356,161.51

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	65,753,387.77	49,651,602.35	66,459,774.81	48,658,740.76
其他业务	1,826,625.86	525,387.51	2,430,580.68	1,830,134.37
合计	67,580,013.63	50,176,989.86	68,890,355.49	50,488,875.13

**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	401,918.88	481,887.59
教育费附加	266,336.37	344,205.40
房产税	535,113.99	535,113.99
土地使用税	964,823.40	964,823.40
印花税	28,041.50	37,630.80
合计	2,196,234.14	2,363,661.18

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,477,533.57	1,860,169.94
运输费	658,239.24	873,628.40
业务费	1,062,737.23	896,043.13
差旅费	500,132.29	415,891.39
售后服务		191,314.63
其他	109,082.73	303,289.66
市场调研费	264,150.94	
合计	4,071,876.00	4,540,337.15

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,883,415.35	3,760,501.53
研发支出	4,027,572.44	3,326,598.07
办公费、差旅费和汽车使用费等	570,350.75	648,984.98
业务招待费和业务宣传费	762,652.83	716,645.38
中介服务费	1,827,506.03	1,684,803.56
折旧和无形资产摊销	1,515,927.91	1,502,699.69
修理费、物料消耗、租赁费等	237,461.17	289,883.54
其他	380,754.03	405,355.38
合计	15,205,640.51	12,335,472.13

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	335,367.47	597,284.75
减：利息收入	303,659.23	929,803.78
汇兑净损益	-89,053.64	113,382.21
其他	104,508.81	34,013.98
合计	47,163.41	-185,122.84

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,101,337.27	1,565,953.35
二、存货跌价损失	138,857.86	569,358.90
合计	-962,479.41	2,135,312.25

**67、公允价值变动收益****68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	219,205.48	0.00
合计	219,205.48	0.00

**69、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
非流动资产处置收益	21,057.48	236,728.80
非流动资产处置损失	-8,423.31	0.00
合计	12,634.17	236,728.80

**70、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
-----------	-------	-------

递延收益转入	269,663.24	282,163.26
专利奖励经费		28,000.00
政府税收奖励	49,500.00	
合计	319,163.24	310,163.26

## 71、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	7,494.17	540.00	7,494.17
无需支付款项		12,557.48	
其他	2,590.03	660.00	2,590.03
合计	10,084.20	13,757.48	10,084.20

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		80,000.00	
罚款支出	503,250.00	5,450.00	503,250.00
其他		7,201.85	
合计	503,250.00	92,651.85	503,250.00

## 73、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	-3,097,573.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-464,636.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	298,611.00
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	494,733.00

加计扣除费用的影响	-328,707.93
-----------	-------------

## 74、其他综合收益

## 75、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	303,659.23	929,803.78
收到与利益相关的政府补助	49,500.00	28,000.00
其他	583,633.04	438,567.52
合计	936,792.27	1,396,371.30

### (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
支付办公、差旅和交通运输费等	1,466,051.16	1,798,593.32
支付招待费、销售业务费、物料消耗和财产保险费等	2,206,144.09	2,043,288.51
支付咨询费和中介服务等	1,615,900.00	1,706,927.65
捐赠支出		80,000.00
其他	1,659,190.86	1,375,060.17
合计	6,947,286.11	7,003,869.65

### (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

## 76、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	-3,097,573.79	-2,320,181.82
加: 资产减值准备	-962,479.41	2,135,312.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,575,039.82	16,133,253.45
无形资产摊销	615,137.34	607,855.80
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)	-21,057.48	-236,728.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,423.31	
财务费用(收益以“-”号填列)	216,763.51	637,930.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-219,205.48	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,746,141.99	-4,173,515.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,739,098.56	16,089,284.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,302,429.02	-10,705,440.84
其他	-269,663.24	-282,163.26
经营活动产生的现金流量净额	15,140,770.17	17,885,606.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	159,177,666.79	161,586,769.74
减: 现金的期初余额	67,137,581.26	70,288,864.01
现金及现金等价物净增加额	92,040,085.53	91,297,905.73

## (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	159,177,666.79	67,137,581.26
其中: 库存现金	16,831.70	6,656.22
可随时用于支付的银行存款	158,765,876.11	66,806,525.29

可随时用于支付的其他货币资金	394,958.98	324,399.75
三、期末现金及现金等价物余额	159,177,666.79	67,137,581.26

其他说明:

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

2018 年 6 月 30 日其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 8,981,939.03 元, 不属于现金及现金等价物。

2017 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 7,094,135.41 元, 保函保证金 500,000.00 元, 不属于现金及现金等价物。

## 77、所有者权益变动表项目注释

## 78、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	8,981,939.03	2018 年 6 月 30 日其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 8,981,939.03 元
应收票据	22,198,436.00	用于开具银行承兑汇票质押担保
合计	31,180,375.03	--

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,089,146.61
其中: 美元	164,608.20	6.6166	1,089,146.61
欧元			
港币			
应收账款	--	--	1,853,207.76
其中: 美元	280,084.60	6.6166	1,853,207.76
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			14,077.48
其中：美元	2,127.60	6.6166	14,077.48

(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

## 80、套期

## 81、其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
技改补贴	771,347.71		128,558.04	642,789.67	其他收益	
工业技术设备专项奖励	468,416.81		36,499.98	431,916.83	其他收益	
2013年第三批工业转型升级财政专项资金	449,122.99		42,105.24	407,017.75	其他收益	
2008年省财政专项资金	82,500.00		45,000.00	37,500.00	其他收益	
2007年重点工业生产性投资项目补助	12,500.00		12,500.00	0.00	其他收益	
2007年重大、重点科技项目补助	6,666.68		4,999.98	1,666.70	其他收益	
小 计	1,790,554.19		269,663.24	1,520,890.95		

2) 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

项 目	金 额	列报项目	说明
政府税收奖励	49,500.00	其他收益	
小 计	49,500.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 319,163.24 元。



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

### 2、同一控制下企业合并

### 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

## (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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司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 2018 年 6 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 55.36%(2017 年 12 月 31 日为 61.02%)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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	33,223,647.90				33,223,647.90
其他应收款	3,009,200.00				3,009,200.00
小 计	36,232,847.90				36,232,847.90

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	37,745,493.40				37,745,493.40
其他应收款	3,009,200.00				3,009,200.00
小 计	40,754,693.40				40,754,693.40

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报告附注七合并财务报表项目注释之 5 应收款项说明。

(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

银行借款	80,000,000.00	83,540,273.97	83,540,273.97		
应付票据	30,120,455.58	30,120,455.58	30,120,455.58		
应付账款	37,848,313.47	37,848,313.47	37,848,313.47		
应付利息	118,603.96	118,603.96	118,603.96		
其他应付款	1,121,208.27	1,121,208.27	1,121,208.27		
小 计	149,208,581.28	152,748,855.25	152,748,855.25		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	50,000.00	50,996.33	50,996.33		
应付票据	20,902,333.40	20,902,333.40	20,902,333.40		
应付账款	37,962,146.39	37,962,146.39	37,962,146.39		
应付利息	73.10	73.10	73.10		
其他应付款	1,418,038.87	1,418,038.87	1,418,038.87		
小 计	60,332,591.76	60,333,588.09	60,333,588.09		

## (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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 6 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 80,000,000.00 元(2017 年 12 月 31 日为人民币 50,000.00 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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报告附注七合并财务报表项目注释其他之 79 外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 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
诸暨凯顺铸造有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
浙江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
何铁财	公司高级管理人员
黄宝法	公司高级管理人员
黄丁丰	与公司高级管理人员关系密切的家庭成员

### 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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
诸暨凯顺铸造有限公司	45,000,000.00	2017年06月06日	2018年06月05日	是
诸暨凯顺铸造有限公司	35,000,000.00	2018年05月28日	2020年05月27日	否

关联担保情况说明

上述北京银行 4500 万元借款同时由浙江申科滑动轴承科技有限公司共同提供保证担保。中信银行 3500 万元借款由诸暨凯顺铸造有限公司提供担保。

## (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	688,000.00	648,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	何铁财	50,000.00	2,500.00		
	黄宝法	30,000.00	1,500.00		
	黄丁丰	20,000.00	1,000.00		
小计		100,000.00	5,000.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	何建东	0.00	351,039.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

2018 年 1-6 月份，上海申科滑动轴承有限公司代公司垫付员工张远海社保、公积金 43,754.40 元，已于 2018 年 6 月底结清。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产质押情况如下：

被担保单位	担保单位	质押物	质押权人	质押物账面价值	担保余额	票据最后到期日期	其他担保情况	备注
本公司	本公司	应收票据	浙商银行诸暨支行	22,198,436.00	30,120,455.58	2019/3/13		应付票据
		保证金		8,981,939.03				
小 计		应收票据/保证金		22,198,436.00/ 8,981,939.03	30,120,455.58			

2. 保函

截至 2018 年 6 月 30 日，公司开立投标保函存出保证金 500,000.00 元已于 2018 年 6 月 14 日合同履行完毕到期收回。

3. 截至 2018 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

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

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	轴承部件	加工业务	配件及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	63,466,296.74	2,287,091.03		65,753,387.77	31,665,978.29	34,087,409.48		65,753,387.77	44,118,063.14	14,981,918.26	6,085,562.41	567,843.96		65,753,387.77
主营业	48,038,	1,612,8		49,651,	25,068,	24,583,		49,651,	32,275,	12,741,	4,330,3	304,57		49,651,



务成本	790.35	12.00		602.35	414.59	187.76		602.35	415.58	275.38	37.99	3.40		602.35
资产总额	694,35			694,35				694,35						694,35
	5,275.5			5,275.5				5,275.5						5,275.5
	4			4				4						4
负债总额	156,66			156,66				156,66						156,66
	6,813.5			6,813.5				6,813.5						6,813.5
	7			7				7						7

(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

(一) 关于拟注销全资子公司事项

2017 年 10 月 26 日，公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，公司拟注销全资子公司北京申宏博远科技有限公司，截至本财务报表批准对外报出日，公司尚未办妥北京申宏博远科技有限公司工商注销事项。

(二) 实际控制人何全波、何建东质押所持本公司股份情况

出质人	质权人	质押登记时间	质押股份数
何全波	天津弘寿商贸有限公司	2016-5-9	42,187,466
何建东			19,743,784
小计			61,931,250

(三) 关于募集资金投资项目事项

1. 关于调整公司募集资金投资项目部分设备的说明

2018 年 6 月 21 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目部分设备及实施进度的议案》。“年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目”的可行性研究报告编制时间较早，所选设备符合当时要求，但随着设备技术的升级改进及工艺要求的提高，原选用的部分设备已不能很好地满足募投项目建设需要，为进一步适应市场需求，更好的提高设备的综合配套能力和智能化水平，公司决定对“年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目”的部分设备进行优化调整，该调整不涉及募集资金投资总额的变更。设备调整明细详见《关于调整募集资金投资项目部分设备及实施进度的公告》（公告编号：2018-034）。

2. 关于公司募集资金投资项目延期的说明

2018 年 6 月 21 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目部分设备及实施进度的议案》，受国家宏观经济增速放缓影响，为防止出现产能过剩，提高募集资金使用效率，公司决定先充分利用现有的轴承生产加工能

力来满足市场订单需求，放缓“年产 1200 套高速滑动轴承生产线新建项目”的实施进度，项目延期后如下：

项目名称	募集资金承诺 投资总额（万元）	计划完成日期	延期后完成日期
年产1200套高速滑动轴承生产线新建项目	11,989.00	2018年7月31日	2019年7月31日
小计	11,989.00		

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	142,617,851.18	99.75%	14,975,577.06	10.50%	127,642,274.12	152,033,776.32	99.63%	15,932,684.23	10.48%	136,101,092.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	354,974.54	0.25%	354,974.54	100.00%	0.00	566,897.00	0.37%	566,897.00	100.00%	0.00
合计	142,972,825.72	100.00%	15,330,551.60	10.72%	127,642,274.12	152,600,673.32	100.00%	16,499,581.23	10.81%	136,101,092.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	114,973,696.15	4,501,399.28	5.00%
1 至 2 年	12,550,374.81	1,255,037.48	10.00%
2 至 3 年	8,090,064.54	3,236,025.82	40.00%
3 至 4 年	3,288,948.46	2,631,158.77	80.00%

4 至 5 年	1,814,057.55	1,451,246.04	80.00%
5 年以上	1,900,709.67	1,900,709.67	100.00%
合计	142,617,851.18	14,975,577.06	10.50%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,169,029.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江申科滑动轴承科技有限公司	24,945,710.43	17.45	0.00
上海电气集团上海电机厂有限公司	22,148,071.95	15.49	3,034,780.20
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	21,922,487.00	15.33	1,096,124.35
上海电气电站设备有限公司	11,164,886.21	7.81	558,244.31
浙江金轮机电实业有限公司	10,678,367.65	7.47	533,918.38
小 计	90,859,523.24	63.55	5,223,067.24

### (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

### (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,009,200.00	55.95%			3,009,200.00	3,009,200.00	69.75%			3,009,200.00
按信用风险特征组	2,369,270.00	44.05%	357,547.00	15.09%	2,011,723.00	1,305,300.00	30.25%	343,915.00	26.37%	961,438.19

合计提坏账准备的其他应收款	1.26		05		.21	53.20		1		
合计	5,378,471.26	100.00%	357,547.05	6.65%	5,020,924.21	4,314,553.20	100.00%	343,915.01	7.97%	3,970,638.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
诸暨市经济开发总公司	1,700,000.00			项目履约保证金，项目完工后退还
诸暨市国土资源局	1,309,200.00			项目履约保证金，项目完工后退还
合计	3,009,200.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,050,477.09	58,978.61	5.00%
1 至 2 年	4,103.70	410.37	10.00%
2 至 3 年	27,554.00	11,021.60	40.00%
5 年以上	287,136.47	287,136.47	100.00%
合计	2,369,271.26	357,547.05	15.09%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,632.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 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
应收合并范围内关联方往来款	870,904.78	485,986.06
押金保证金	3,029,200.00	3,476,336.47
其他	447,682.19	352,230.67
暂借、代垫款	1,030,684.29	
合计	5,378,471.26	4,314,553.20

## (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	项目履约保证金	1,700,000.00	5 年以上	31.61%	0.00
诸暨市国土资源局	项目履约保证金	1,309,200.00	5 年以上	24.34%	0.00
浙江申科滑动轴承科技有限公司	关联方往来款	738,904.78	1 年以内	13.74%	0.00
诸暨市企业家协会	应急互助资金	250,000.00	5 年以上	4.65%	250,000.00
聂振华	借款	250,000.00	1 年以内	4.65%	12,500.00
合计	--	4,248,104.78	--	78.99%	262,500.00

## (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

## 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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江华宸机械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

## (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	65,602,842.62	49,651,602.35	66,236,312.88	48,658,740.76
其他业务	1,822,452.95	525,387.51	2,418,570.33	1,830,134.37
合计	67,425,295.57	50,176,989.86	68,654,883.21	50,488,875.13

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	219,205.48	0.00
合计	219,205.48	0.00

## 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	12,634.17	处置固定资产收益
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）	319,163.24	递延收益、收到的政府补贴等
委托他人投资或管理资产的损益	219,205.48	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-493,165.80	
合计	57,837.09	--

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	-0.60%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.61%	-0.02	-0.02

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2018年半年度报告全文及摘要文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名、盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

申科滑动轴承股份有限公司

法定代表人：何建南

二〇一八年八月二十三日