

洛阳新强联回转支承股份有限公司

2020 年年度报告

2021-022

2021 年 03 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划和目标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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者及相关人士仔细阅读并注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 106000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况	51
第七节 优先股相关情况	59
第八节 可转换公司债券相关情况	60
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	61
第十节 公司治理.....	68
第十一节 公司债券相关情况	76
第十二节 财务报告.....	77
第十三节 备查文件目录	228

释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
上市规则	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》
公司、本公司、新强联	指	洛阳新强联回转支承股份有限公司
控股股东、实际控制人、一致行动人	指	肖争强、肖高强
股东大会、董事会、监事会	指	洛阳新强联回转支承股份有限公司股东大会、洛阳新强联回转支承股份有限公司董事会、洛阳新强联回转支承股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《洛阳新强联回转支承股份有限公司公司章程》
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
同期、上年同期、去年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末、本报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
兆瓦（MW）	指	功率单位，1 兆瓦=1000 千瓦
保荐人、保荐机构、主承销商、东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
大华会计师、会计师、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
子公司、圣久锻件	指	洛阳圣久锻件有限公司
子公司、新强联精密	指	洛阳新强联精密轴承有限公司
海通开元	指	海通开元投资有限公司
中铁装备	指	中铁工程装备集团盾构制造有限公司
明阳智能	指	明阳智慧能源集团股份公司及其子公司的统称
远景能源	指	远景能源（江苏）有限公司及其子公司的统称
东方电气	指	东方电气风电有限公司
三一重能	指	三一重能股份有限公司
新增装机容量	指	完成安装但不考虑是否并网发电条件的风电机组每年新增的装机容量
募投项目	指	募集资金项目之 2.0MW 及以上大功率风力发电主机配套轴承建设项目

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	新强联	股票代码	300850
公司的中文名称	洛阳新强联回转支承股份有限公司		
公司的中文简称	新强联		
公司的外文名称（如有）	Luoyang Xinqianglian Slewing Bearing Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	XQL Slewing Bearing		
公司的法定代表人	肖争强		
注册地址	洛新工业园区九州路		
注册地址的邮政编码	471822		
办公地址	洛阳市洛新产业集聚区		
办公地址的邮政编码	471822		
公司国际互联网网址	http://www.lyxqlbearing.com.cn		
电子信箱	xql@lyxql.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹柏根	查小萍
联系地址	洛阳市洛新产业集聚区	洛阳市洛新产业集聚区
电话	0379-65190122	0379-65190122
传真	0379-65190121	0379-65190121
电子信箱	xql@lyxql.com.cn	xql@lyxql.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	李洪仪、关德福

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号 （新盛大厦）12、15 层	胡杰畏、郭哲	2020 年 7 月 13 日-2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	2,064,401,044.11	643,096,990.35	221.01%	457,128,237.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	424,720,562.99	99,830,475.56	325.44%	56,975,783.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	377,260,586.69	93,123,104.49	305.12%	53,734,897.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	410,289,749.84	41,941,533.20	878.24%	23,524,676.33
基本每股收益（元/股）	4.69	1.26	272.22%	0.72
稀释每股收益（元/股）	4.69	1.26	272.22%	0.72
加权平均净资产收益率	40.72%	16.91%	23.81%	11.14%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	3,337,036,423.64	1,011,790,590.55	229.81%	809,443,845.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,513,419,494.07	640,224,736.25	136.39%	540,230,105.08

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	144,878,452.17	397,397,044.51	768,489,593.72	753,635,953.71
归属于上市公司股东的净利润	27,183,741.97	73,132,114.69	158,507,478.36	165,897,227.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,001,629.45	72,565,121.56	153,772,508.95	123,921,326.73
经营活动产生的现金流量净额	98,841,054.87	331,388,641.97	-36,172,304.47	16,232,357.47

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,480,655.73	-829,233.42	-13,723.32	
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）	3,997,498.00	5,727,300.00	1,197,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,241,506.84	0	0	
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、	53,067,044.96			

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				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产 减值准备转回	1,091,339.03	1,530,807.07	1,236,569.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支 出	401,546.81	1,462,151.14	1,392,961.44	
减：所得税影响额	8,375,289.93	1,183,653.72	571,921.08	
合计	47,459,976.30	6,707,371.07	3,240,886.13	--

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

1. 公司主营业务及主要产品情况

公司主要从事大型高端回转支承的研发生产销售，致力于为客户提供高品质的回转支承产品，产品主要包括风电主轴轴承、偏航轴承、变桨轴承，盾构机轴承及关键零部件，海工装备起重机回转支承等；产品主要应用于风力发电机组、盾构机、港口机械海工装备、露天采矿设备，工程机械等领域。

子公司圣久锻件主要从事环锻件的研发生产销售。环锻件产品是公司回转支承生产的主要原材料，母子公司业务位于产业上下游，使公司在经营战略上保持了产业链互补和足够的市场弹性，在扩展产业链条、共享行业发展的同时，极大增强了公司抵御市场风险的应对能力。

公司拥有雄厚的研发能力和先进的生产工艺，是国内唯一的直驱式风机三排圆柱滚子主轴轴承制造商，公司的风电主轴轴承核心产品，打破了该领域轴承产品长期国外垄断的局面，实现进口替代。

目前公司在回转中心六米以上的重载荷回转支承的研发和制造等方面在国内处于领先地位；在盾构机、顶管用刀盘主轴轴承的研发、制造、再制造等方面拥有专有技术，并取得多项专利，产品质量得到了行业内认可；子公司最大可生产外径达 12m 的环锻件生产能力位于行业前列。

2. 公司经营模式

(1) 公司采用“以销定产、以产定购”采购模式，采购的主要原材料为连铸圆坯、钢锭和锻件，主要采取比价采购的方式进行采购；公司与具有一定规模和经济实力的连铸圆坯、钢锭和锻件供应商建立了长期稳定的合作关系，原材料采购价格主要根据添加合金成分不同及技术难易程度双方协商确定。

(2) 公司采取“以销定产”的生产模式，产品属于客户定制产品，根据不同客户的技术工艺及装配要求制定生产计划并组织实施。

(3) 公司采用直销模式，直接面向市场独立销售。

回转支承产品的客户主要为风电整机制造商、盾构机制造商、其他专业装备制造制造商和其他轴承制造商。公司销售订单主要通过参与制造商招标和商务谈判的方式取得，销售价格根据中标或谈判结果确定。

公司锻件产品的客户主要为其他轴承制造商，销售订单主要通过商务谈判方式取得，销售价格主要基于市场化交易原则，综合考量原材料采购成本、工艺复杂程度、产品需求、市场竞争环境等因素，并最终根据谈判结果确定。

公司建立了完善的营销体系，按照不同客户类型和客户所在区域进行划分，覆盖国内和国外的销售，对客户及时、全方位服务。公司还利用自身的研发优势，积极参与客户新产品的开发过程，通过共同开发，进一步加强与核心客户的合作关系，拓展新的市场机会。

依托雄厚的技术积淀，高契合度的技术对接能力，公司在保持与国内大型整机制造商明阳智能、湘电风能等长期稳定合作基础上进一步拓展了东方电气、远景能源、三一重能等下游知名风电整机客户，市场认可度加速提升。

3. 报告期行业发展特点和公司发展总体概况

报告期，受外贸环境变化、国家对新能源行业及风电行业政策利好趋动，公司下游风电行业景气度持续向好；加之公司产品质量、技术优势长期在行业市场的声誉积累，以及核心产品国产替代的唯一性优势，并叠加企业成功上市效应等因素，2020年度公司持续产销两旺，取得较好的经济效益。

具体体现在，公司前期募投项目贡献度充分显现，产能及经营业绩取得了较大增幅，产品知名度及市场占有率稳步提升。全年回转支承类产量同比上升151.21%，锻件类产量同比上升125.87%；风电类产品尤其是高毛利率产品对业绩贡献较大，占营业收入的88.21%。截止报告期末，公司合并口径资产总额为3,337,036,423.64元，较去年同期增幅229.81%，实现了跨越式发展。

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
固定资产	较年初增长 128.73%，主要系公司扩大生产规模，建设厂房及购买机器设备所致。
无形资产	较年初增长 153.74%，主要系购入土地使用权所致。
在建工程	较年初增长 1415.50%，主要系生产规模扩大，建设厂房及购买机器设备所致。
货币资金	较年初增长 879.88%，主要系公司首次公开发行股票和子公司圣久锻件融资所致。
应收票据	较年初增长 434.57%，主要系销售规模增长，且公司采用应收票据质押开立应付票据导致，减少票据贴现所致。
应收账款	较年初增长 27.43%，主要系销售规模增长所致，应收账款增长幅度小于销售规模增长，系客户回款加快所致。
预付款项	较年初增长 86.26%，主要系公司生产规模扩大，预付材料款增长所致。
存货	较年初增长 178.10%，主要系销售规模增长，原材料和库存商品备货增加所致。
一年内到期的非流动资产	较年初减少 42.39%，主要系一年内到期的质保金减少所致。
其他流动资产	较年初增长 47.50%，主要系增值税留抵税额增加所致。
长期应收款	较年初减少 100.00%，主要系执行新收入准则重分类至其他非流动资产所致。

递延所得税资产	较年初增长 61.37%，主要系资产减值准备增加导致递延所得税资产增加。
其他非流动资产	较年初增长 878.15%，主要系执行新收入准则，一年以上质保金重分类所致。
短期借款	较年初减少 25.55%，主要系公司上市后筹资渠道增加，且收入大幅增长，回款较好，减少了银行借款。
应付票据	较年初增长 704.36%，主要系公司经营规模扩大，以应付票据的方式支付材料款和设备款增加所致。
应付账款	较年初增长 572.71%，主要系公司生产规模扩大，应付材料款大幅增长，以及公司为扩大产能建设厂房导致应付工程款大幅增长。
预收款项	较年初减少 100.00%，主要系执行新收入准则，重分类导致。
应付职工薪酬	较年初增长 126.91%，主要系公司生产规模扩大，员工人数大幅增加所致。
应交税费	较年初增长 117.15%，主要系应交企业所得税大幅增长所致。
一年内到期的非流动负债	较年初增长 17.25%，主要系一年内到期的融资租赁款增加所致。
长期应付款	较年初减少 45.70%，主要系一年以上的融租贷款减少所致。
预计负债	较年初增长 440.13%，主要系风电产品销售规模增长，计提的售后维修服务费增加所致。
递延收益	较年初增长 95.06%，主要系与资产相关的政府补助增加所致。
股本	较年初增长 33.33%，主要系首次公开发行股票股本增加所致。
资本公积	较年初增长 194.05%，主要系首次公开发行股票形成的股本溢价增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1.战略规划的科学性与执行力

公司深耕风电配件行业多年，对行业发展有独到的认知和应对能力，建立了完善科学的战略规划和决策体系，始终保持着对行业市场的敏锐判断和前瞻规划，形成并围绕“主业为本、效益为先”的经营战略，扎实推进技术创新，不漫天投资、不乱铺摊子，在发展中转型，在转型中创新；从通用产品到风电市场转型、从传统风电产品到大功率轴承研发，以及适时切入上游锻件市场，增加母子公司业务领域协同效应，布局精密轴承、精密锻件产品等都体现出了公司对主业的专注度和精准的市场研判力、决策执行力。

2.研发与创新优势

公司具有雄厚的原创性核心产品研发能力。设立以来，始终专注于回转支承的研制和生产，紧盯国外先进的设计理念，拥有河南省回转支承轴承工程技术研究中心、河南省海上大功率风力发电机主轴轴承工程技术中心、河南省企业技术中心。

公司及子公司圣久锻件均为高新技术企业，每年投入大量资金用于产品、技术研发。已有多项技术成果处于国际或国内领先水平，其中“盾构机系列主轴承研制与应用”、“2兆瓦永磁直驱式风力发电机主轴承的研制”分别获得中国机械工业联合会和中国机械工程学会联合颁发的“中国机械工业科学技术奖”二等奖和三等奖，填补了盾构机主轴承和直驱式风力发电机主轴承设计制造的国内空白；海上大功率轴承的研发处于行业领先地位。

3.完整产业链优势

公司目前主要产品包括风电主轴承、偏航轴承、变桨轴承，盾构机轴承及关键零部件，海工装备起重机回转支承等多种产品，在主轴承，盾构机轴承，特大型回转支承方向具有进口替代性，市场布局涵盖风力发电机组、盾构机、港口机械海工装备、露天采矿设备，工程机械等领域；子公司锻件生产热处理技术处于行业领先地位，完整的产业链布局既提升了公司盈利能力又有利于扩展公司市场占有率、抵御上游原材料和下游市场波动风险，确保实现稳定发展。

4.客户资源优势

回转支承作为大型装备制造行业，产品需要保证在长期重载荷下的可靠稳定。客户对供应商有着严格的认证体系，客户培育需要一个长期的、复杂的过程，从技术合同签订到样机试制、批量生产一般需要数年时间。正是由于行业下游客户对供应商严格的筛选和考核，使得其转换供应商的成本非常高昂，一旦进入下游客户的合格供应商名单，则会形成一个长期、稳定的合作关系。公司凭借长期的行业积淀、专业的生产技术、优秀的研发能力、优异的产品质量、良好的售后服务，已与国内多家行业领先企业建立了稳定合作关系，这些优质客户资源保证了公司未来发展的良好成长性及其持续性。

5.高端设备优势

公司产品制造属于重资产行业，技术实力一定程度上需要依托于高精尖设备的生产转化能力，设备的加工能力和加工精度决定了企业的生产能力和技术实力。公司拥有先进的恒温装配车间，有全数控五轴联动加工中心、风电主轴承试验机等大型装备，引进了意大利萨伊全数控淬火机床，成为目前国内唯一拥有数控无软带中频淬火设备的企业；募投项目的投入使用更助推了公司高端装备实力，使公司在大幅提高产能的同时，具有高端产品的生产保障能力。

6.全面质量控制优势

公司始终把产品质量作为企业生存发展的基石，相比同行业其他企业增加了额外的检测程序，建立了覆盖原材料、生产过程和产成品的全面检验体系，用于风电主轴承检验的试验机申请了发明专利，对主要原材料和部件执行了《全程工序质量跟踪卡制度》。优质的产品质量使公司在客户中享有盛誉，近年来保持着重大产品零缺陷的傲人成绩，也为公司业务的持续增长打下了坚实的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期，公司对行业发展方向研判精准，应变敏锐。依托强大的研发创新能力、高效的生产调配保障能力，凭借长期积累的市场口碑和核心产品进口唯一替代性优势，圆满应对市场高增长带来的排产困难，坚持效益最大化原则，取得了生产经营双丰收。

报告期，公司合并口径实现营业收入2,064,401,044.11元，同比增长221.01%；实现归属于上市公司股东净利润424,720,562.99元，同比增长325.44%；基本每股收益4.69元/股，同比增长272.22%；报告期末，公司总资产为3,337,036,423.64元，同比增长229.81%。

1.报告期内公司主要经营指标同比增幅较大的原因主要为：

(1) 公司拥有雄厚的研发能力和过硬的产品质量，核心产品具有进口替代能力，市场认可度和品牌效应逐步显现；公司于2020年7月13日成功在深圳证券交易所上市发行，极大提升了公司在专业细分市场领域的知名度，助推公司快速发展；

(2) 报告期公司所处行业发展整体向好，市场需求持续旺盛；

(3) 公司募投项目按计划充分实施，在提升公司整体装备能力、技术优势的同时，对公司生产保障能力和技术成果转化有极大促进，产能实现大幅增长；

(4) 公司坚定不移落实“专注主业、效益优先”经营策略，在面对市场快速增幅带来的产品需求与生产能力供应不足矛盾时，优先保证核心产品、高毛利率主轴轴承产品市场供应，对利润贡献较大；

(5) 在巩固优势产品市场地位的同时，紧盯行业发展方向，加大研发及市场拓展力度，加快新技术生产成果转化，5.5MW及以上大功率风电轴承产品对核心客户实现供应并逐步形成批量。

2.报告期，公司管理层在董事会领导下，不遗余力、严格执行各项决策部署，主要开展工作如下：

(1) 积极推进发行上市工作，依托资本市场助力公司发展。

公司以上市为契机，严格按照中国证监会、深圳证券交易所及有关法律法规的要求，以提升公司内部控制标准为根本目的，加快从严推进内部管理规范化治理；面对公司上市后对规范治理、信息披露等的要求，学习行业优秀企业管理经验，全方位加强中高层管理人员素质建设，尽快提升公司内部控制治理能力；并通过内部控制治理能力的提升，推进精细化管理，带动整体管理效率提高。

（2）提高生产组织的科学性、计划性。

受新冠疫情、国家外贸形势变化、行业发展利好等多重因素影响，报告期内，公司所处生产经营环境发生较大变化，下游市场持续向好，产品产销两旺的同时对公司生产保障能力提出了更高要求。公司在确保募投项目稳步实施的同时，从设备安装布局、工位优化、生产组织计划性等方面做了大量尝试和有益探索，保证了在全年生产任务繁重的情况下，兼顾了市场维护、市场开拓和经营效益的均衡。

（3）正本创新谋发展。

公司以上市为起点，依托资本市场平台，立足主业，时不我待放眼全局。报告期，公司收购了洛阳试玉生物科技有限公司（本次收购股权主要目的是为取得标的公司土地使用权，详见公司2020年半年度报告；后更名为“洛阳新强联精密轴承有限公司”）；本着对公司良性发展的充足信心，公司又引入外部资本对全资子公司圣久锻件实现增资，尤其是深创投新材料基金（主要股东为国家制造业转型升级基金股份有限公司，由财政部出资、工信部管理，旨在促进国家新材料领域公司的转型升级）的引入，预计对公司今后发展将有良性助力；同时，公司顺应行业发展之东风，针对大功率机组发展趋势，适时推进上市公司主体非公开发行事宜，布局精密轴承项目，发力3.0MW及以上大功率风力发电主机配套轴承生产线建设项目。

3.行业状况及公司发展地位

（1）宏观政策引领行业快速发展

近年来，国家在宏观层面确定了大力发展非化石能源的主导思想。由于技术进步、环保和政策等因素驱动，公司下游风电行业景气度持续向好，呈现快速增长趋势，带动了风电轴承等风电设备零部件行业的快速发展。

据统计，截至2019年底，风电累计并网装机容量已经完成《风电发展“十三五”规划》目标；2020年9月，习近平主席在第75届联合国大会提出国家层面碳中和目标，非化石能源占一次能源消费比重将达到25%左右；2020年10月，来自全球400余家风能企业的代表共同签署并发布了《风能北京宣言》，提出在“十四五”规划中保证年均新增装机5000万千瓦以上；2021年全国能源工作会议明确要持续做好能源绿色转型发展，推动实现在生态文明建设条件下的能源高质量发展，强调要加快风电、光伏发展，风电、光伏发电新增装机总量较“十三五”有大幅增长；同时，《中国制造2025》对中国制造的发展也提出了“智能化、专业化、绿色化”的新要求。可以预见，风电行业在“十四五”期间有望进入高速发展机遇期。

（2）风电装机呈现大功率化趋势

随着风电产业的快速发展和风电制造技术水平的不断提高，考虑到降低风场建设的度电成本等因素，风电机组的单机功率也在不断增大，因此，风电装机大功率化是行业竞争、行业技术进步和节能降耗的必然选择。

风电单机不断向大功率发展，预示着风电设备行业将面临着良好的结构性机会，将直接带动包括风电轴承在内的风电零

部件行业加快大功率零部件产业化的步伐。

公司顺应行业发展趋势，与市场发展同步，目前的风电轴承产品已主要集中在3.0MW及以上型号，且5.5MW风电轴承产品已向核心客户批量供应，公司在大功率研发和产业化步伐方面处于行业领先优势。

（3）国产化进程加快

风电及配件行业国产化是市场对外贸环境、主机厂商成本控制与优化等的综合体现。当前国产高端轴承的精度保持性、性能稳定性、尤其是寿命和可靠性与国际先进水平仍存在一定差距，但下游整机厂商风机核心零部件的国产化进程仍有所加快，这也一定程度上是市场对近几年国内风电轴承及配件行业技术进度的肯定。

公司已经成熟掌握了各项生产技术，在辗压、热处理、车加工、检测各个环节取得了多项专利，拥有多项核心技术。主要包括：无软带中频淬火技术和无软带回转支承、三排滚子结构大功率风力发电机组主轴轴承的设计制造技术、海上风力发电机组无软带双列圆锥滚子主轴轴承的设计制造技术、盾构机主轴轴承的设计制造技术、盾构机主轴轴承的再制造技术、海工装备重载回转支承的设计制造技术等。

顺应国产化替代进程，公司将在巩固并保持现有优势产品市场地位的同时，通过引入资本，加快学习、消化、吸收国内外先进的生产技术和工艺，按需采购国际先进工艺设备，加快装备的升级换代步伐，进一步提高生产的自动化和信息化水平，提升包括无软带淬火工艺技术等核心工艺水平，增强公司核心竞争力。

（4）海上风电发展迅猛

虽然陆上风电仍预测是未来新增容量的主体市场，但海上风电市场的发展已呈现持续、迅猛态势，2015-2019年的五年间，全球海上风电新增装机容量在风电新增装机中的占比已由5%上升至10%，2019年中国海上风电新增装机容量达2.49GW，同比增长约50%，全球排名第一（数据来源：CWEA）；海上风电必将成为新的潜力市场方向，公司已在技术储备、研发方向上有所侧重，适时开发与市场匹配产品，开拓新的利润增长点。

4.发展与展望

未来，公司将紧紧抓住政策引领下的产业机遇期，围绕国家产业政策，坚持服务清洁能源及高端装备的总体方向，顺应市场发展趋势，做精做强风电类、盾构机类及海工装备类配套轴承业务，在保持现有优势市场的同时，积极推进设备升级、产能扩充，坚持精密锻件、精密轴承多元化战略布局不动摇，依托技术创新，弘扬国家“大国工匠”精神，大力研发更多原创型可进口替代自主高端产品，努力从风电配件细分市场新锐发展成为风力发电机组、盾构机、海工装备等高端装备配套轴承的一流制造商。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,064,401,044.11	100%	643,096,990.35	100%	221.01%
分行业					
回转支承	1,896,092,218.75	91.85%	469,247,774.69	72.97%	304.07%
锻件	149,414,171.85	7.24%	159,046,546.67	24.73%	-6.06%
其他	18,894,653.51	0.91%	14,802,668.99	2.30%	27.64%
分产品					
风电类产品	1,820,970,129.33	88.21%	337,137,401.46	52.42%	440.13%
海工装备类产品	42,374,964.98	2.05%	60,428,080.76	9.40%	-29.88%
盾构机类产品	21,891,550.13	1.06%	44,970,900.59	6.99%	-51.32%
其他轴承类产品	10,855,574.31	0.53%	26,711,391.88	4.16%	-59.36%
锻件	149,414,171.85	7.24%	159,046,546.67	24.73%	-6.06%
其他	18,894,653.51	0.91%	14,802,668.99	2.30%	27.64%
分地区					
境内	2,060,181,758.56	99.80%	635,847,907.94	98.87%	224.01%
境外	4,219,285.55	0.20%	7,249,082.41	1.13%	-41.80%

(2) 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						
回转支承	1,896,092,218.75	1,293,583,358.80	31.78%	304.07%	324.85%	-3.33%

分产品						
风电类产品	1,820,970,129.33	1,247,615,415.98	31.49%	440.13%	444.42%	-0.54%
分地区						
境内	2,060,181,758.56	1,433,261,543.29	30.43%	224.01%	225.96%	-0.42%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
回转支承行业	销售量	件	15,931	7,468	113.32%
	生产量	件	16,796	6,686	151.21%
	库存量	件	1,530	665	130.08%
锻件行业	销售量	吨	110,960	52,174	112.67%
	生产量	吨	110,913	49,105	125.87%
	库存量	吨	1,646	1,694	-2.83%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2020 年下游风电行业持续向好，导致公司订单量增大，为了满足订单量，公司扩大生产规模，购进设备，积极推进募投项目提高产能，圣久子公司为母公司供应主材锻件，随着轴承产销量提高，锻件产销量相对应提高。

2020 年，锻件产量包括自产 76,472 吨和外购 34,441 吨。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
回转支承行业	直接材料	822,205,002.24	63.56%	179,686,950.89	59.02%	4.54%
回转支承行业	直接人工	76,434,870.66	5.91%	27,721,709.97	9.10%	-3.19%
回转支承行业	制造费用	354,144,284.33	27.38%	97,069,535.49	31.88%	-4.50%

回转支承行业	运费	40,799,201.57	3.15%			
锻件行业	直接材料	104,328,285.40	81.67%	100,816,617.08	77.11%	4.56%
锻件行业	直接人工	2,342,195.66	1.83%	1,864,445.71	1.43%	0.40%
锻件行业	制造费用	20,363,696.90	15.94%	28,054,130.48	21.46%	-5.52%
锻件行业	运费	708,559.63	0.56%			

说明

公司2020年1月1日起执行新收入准则，将销售运费和销售佣金重分类至营业成本，除此公司产品的成本构成未发生显著变化。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期纳入合并财务报表范围的主体较上年相比增加1户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	变动原因
洛阳新强联精密轴承有限公司（曾用名：洛阳试玉生物科技有限公司）	全资子公司	2级	100.00	收购股权

说明：2020年3月10日，公司第二届董事会第二十次会议决议审议通过了《关于收购洛阳试玉生物科技有限公司》的议案。

2020年4月30日，本公司与洛阳九九一生物科技有限公司签订股权转让协议，受让洛阳试玉生物科技有限公司（后更名为“洛阳新强联精密轴承有限公司”）100.00%的股权。公司于2020年6月底完成股权收购交接工作。

公司收购洛阳试玉生物科技有限公司股权系为了购买编号为豫（2016）新安县不动产权第0000002号的土地使用权，以供公司未来生产经营使用。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,725,972,381.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	84.38%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	客户一	927,151,405.74	45.33%
2	客户二	306,458,094.56	14.98%
3	客户三	197,758,855.52	9.67%
4	客户四	120,538,818.14	5.89%
5	客户五	174,065,207.43	8.51%
合计	--	1,725,972,381.39	84.38%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	674,459,277.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	224,805,275.23	14.48%
2	供应商二	146,863,654.85	9.46%
3	供应商三	144,444,570.07	9.30%
4	供应商四	81,438,522.99	5.25%
5	供应商五	76,907,254.41	4.95%
合计	--	674,459,277.55	43.44%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,578,001.54	20,507,509.80	-53.30%	主要系执行新收入准则，将销售运费和销售佣金重分类至营业成本所致。
管理费用	23,483,239.63	10,927,567.53	114.90%	主要系公司规模增大，管理人员增加，职工薪酬相应增长；业务招待费和咨询服务费均有所增长。
财务费用	23,966,169.16	21,793,242.18	9.97%	
研发费用	96,169,847.63	30,205,836.62	218.38%	主要系大口径轴承和海上风电轴承的研发投入增加所致。

--	--	--	--	--

4、研发投入

适用 不适用

公司注重新产品开发，技术创新，优化产品结构，提高产品性能，满足客户需求，研发围绕主营业务回转支承和锻件进行。报告期立项了海上5.5兆瓦风力发电机组变桨轴承和偏航轴承的研制，海上3兆瓦风力发电机组双列圆锥滚子式主轴承的研制，超大直径盾构机关节轴承的研发，大直径重载回转支承的研发，三排圆柱滚子变桨轴承的研发，盾构机螺旋输送机轴承的研发，海上5兆瓦风力发电机组双列圆锥滚子式主轴承的研制，海上6兆瓦风力发电机组变桨轴承和偏航轴承的研制，大截面型环锻件研究项目，精密分料碾扩环锻件研究项目，海上风电轴承精密环锻件研究项目，精密成形碾扩环锻件研究项目，自动单件循环淬火研究项目。

报告期内共计投入9616.98万元，研发项目的实施在新产品研制，改善产品性能，优化产品结构等方面取得了卓越成果，与下游装备制造建立良好的合作关系，已成为风力发电机组、盾构机等高端装备配套轴承的主要制造企业。未来公司将继续围绕国家产业政策，坚持服务清洁能源及高端装备的总体方向，做精做强风电类、盾构机类及海工装备类配套轴承业务，大力研发可替代进口高端产品，努力成为风力发电机组、盾构机、海工装备等高端装备轴承的一流制造商。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	252	78	78
研发人员数量占比	14.75%	12.34%	13.73%
研发投入金额（元）	96,169,847.63	30,205,836.62	21,035,515.44
研发投入占营业收入比例	4.66%	4.70%	4.60%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,212,122,208.38	425,086,158.53	185.15%
经营活动现金流出小计	801,832,458.54	383,144,625.33	109.28%
经营活动产生的现金流量净额	410,289,749.84	41,941,533.20	878.24%
投资活动现金流出小计	629,330,862.21	77,268,491.58	714.47%
投资活动产生的现金流量净额	-629,330,862.21	-77,268,491.58	714.47%
筹资活动现金流入小计	1,265,299,447.18	235,316,319.92	437.70%
筹资活动现金流出小计	441,878,323.28	180,638,905.61	144.62%
筹资活动产生的现金流量净额	823,421,123.90	54,677,414.31	1,405.96%
现金及现金等价物净增加额	604,389,285.15	19,365,589.38	3,020.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加878.24%，主要系销售收入大幅增长，同时销售回款较好所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加714.47%，主要系公司扩大产能，建造新厂房、购买土地使用权、购置机器设备投入增加，以及购入明阳智能非公开发行股票所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加1405.96%，主要系公司首次发行股票募集资金，以及子公司圣久锻件融资所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	965,312,564.91	28.93%	98,513,309.46	9.68%	19.25%	主要系公司首次公开发行股票和子公司圣久锻件融资所致
应收账款	400,756,556.60	12.01%	314,488,993.63	30.90%	-18.89%	主要系销售规模增长所致，应收账款增长幅度小于销售规模增长幅度，系回款加快所致。
存货	350,223,452.45	10.50%	125,934,976.63	12.37%	-1.87%	主要系销售规模增长，原材料和库存商品备货增加所致。
投资性房地产	348,093.19	0.01%	379,918.03	0.04%	-0.03%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	482,433,185.85	14.46%	210,919,978.15	20.72%	-6.26%	主要系公司扩大生产规模，建设厂房及购买机器设备所致。
在建工程	92,881,533.00	2.78%	6,128,751.43	0.60%	2.18%	主要系生产规模扩大，建设厂房及购买机器设备所致。
短期借款	115,160,373.88	3.45%	154,675,608.98	15.20%	-11.75%	主要系公司上市后筹资渠道增加，且收入大幅增长，回款又较好，减少了银行借款。
长期借款		0.00%	1,500,000.00	0.15%	-0.15%	
应收票据	354,068,802.86	10.61%	66,233,761.55	6.51%	4.10%	主要系销售规模增长，且公司采用应收票据质押开立应付票据导致，减少票据贴现所致
预付款项	71,332,141.50	2.14%	38,297,564.94	3.76%	-1.62%	主要系公司生产规模扩大，预付材料款增长所致。
一年内到期的非流动资产	14,671,826.70	0.44%	25,874,848.79	2.54%	-2.10%	主要系一年内到期的质保金减少所致。
其他流动资产	9,526,660.54	0.29%	6,458,761.99	0.63%	-0.34%	主要系增值税留抵税额增加所致。
长期应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	主要系执行新收入准则重分类至其他非流动资产所致。
无形资产	62,377,969.35	1.87%	24,583,630.64	2.42%	-0.55%	主要系购入土地使用权所致。
递延所得税资产	15,002,535.62	0.45%	8,219,247.30	0.81%	-0.36%	主要系主要系资产减值准备增加导致递延所得税资产增加。
其他非流动资产	312,494,037.50	9.36%	87,886,193.57	8.63%	0.73%	主要系执行新收入准则，一年以上质保金重分类所致。
应付票据	629,734,322.50	18.87%	78,290,402.40	7.69%	11.18%	主要系公司生产规模扩大，以应付票据的方式支付材料款和设备款增加所致
应付账款	309,793,637.85	9.28%	46,051,700.02	4.52%	4.76%	主要系公司生产规模扩大，应付材料款大幅增长以及公司为扩大产能建设厂房导致应付工程款大幅增长。

预收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	主要系执行新收入准则，重分类导致。
应付职工薪酬	18,805,746.62	0.56%	8,287,735.90	0.81%	-0.25%	主要系公司生产规模扩大，员工人数大幅增长
应交税费	23,094,695.29	0.69%	10,635,332.47	1.04%	-0.35%	主要系应交企业所得税大幅增长所致。
一年内到期的非流动负债	30,181,545.69	0.90%	25,741,412.44	2.53%	-1.63%	主要系一年内到期的融资租赁款增加所致。
长期应付款	10,848,747.28	0.33%	19,979,522.66	1.96%	-1.63%	主要系一年以上的融租赁款减少所致。
预计负债	9,104,850.65	0.27%	1,685,687.01	0.17%	0.10%	主要系风电产品销售规模增长，计提的售后服务费增加所致。
递延收益	6,028,416.67	0.18%	3,090,559.32	0.30%	-0.12%	主要系与资产相关的政府补助增加所致。
股本	106,000,000.00	3.18%	79,500,000.00	7.81%	-4.63%	主要系首次公开发行股票股本增加所致。
资本公积	630,154,652.12	18.88%	214,304,640.80	21.05%	-2.17%	主要系首次公开发行股票形成的股本溢价增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		53,067,044.96			149,999,994.02			203,067,038.98
金融资产小计		53,067,044.96			149,999,994.02			203,067,038.98
上述合计	0.00	53,067,044.96			149,999,994.02			203,067,038.98
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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末余额原值	期末净值	受限原因
货币资金	319,880,186.97	319,880,186.97	银行承兑汇票保证金；存单质押给银行开具银行承兑汇票
应收票据	312,518,897.96	312,518,897.96	应收票据质押开票承兑汇票
应收账款	41,638,755.45	39,556,817.68	融资租赁担保，及应收账款保理
其他非流动资产、一年内到期的其他非流动资产	51,452,142.15	49,908,577.89	融资租赁担保
固定资产	161,382,499.79	115,082,927.24	借款抵押
无形资产	11,901,600.00	9,095,016.66	借款抵押
合计	898,774,082.32	846,042,424.40	—

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
188,779,994.02	0.00	100.00%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

股票	149,999,994.02	53,067,044.96					203,067,038.98	自有资金
合计	149,999,994.02	53,067,044.96	0.00	0.00	0.00	0.00	203,067,038.98	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	首次公开发行股票并上市	44,235	43,177.32	43,177.32	0	0	0.00%	1,057.68	募投项目尚未完成,存放于募集资金专户。	0
合计	--	44,235	43,177.32	43,177.32	0	0	0.00%	1,057.68	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2020]919 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司于 2020 年 7 月 8 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2,650 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 19.66 元。截至 2020 年 7 月 8 日止，本公司共募集资金 520,990,000.00 元，扣除发行费用 55,300,000.00 元，减除其他发行费用人民币 23,339,988.68 元后，募集资金净额 442,350,011.32 元。截止 2020 年 7 月 8 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000350 号”验资报告验证确认。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 431,773,186.50 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 187,599,226.50 元；本年度使用募集资金 431,773,186.50 元。截止 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 10,735,230.27 元（含募集资金银行利息收入扣除手续费后的净额 158,405.45 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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
2.0MW及以上大功率风力发电主机配套轴承建设项目	否	32,235	32,235	31,177.32	31,177.32	96.72%	2020年06月30日	22,112.93	22,112.93	是	否
补充流动资金	否	12,000	12,000	12,000	12,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,235	44,235	43,177.32	43,177.32	--	--	22,112.93	22,112.93	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	44,235	44,235	43,177.32	43,177.32	--	--	22,112.93	22,112.93	--	--
未达到计划进度或预计收益	无										

的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期	适用 2020年7月27日, 本公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金

投入及置换情况	<p>187,599,226.50 元。</p> <p>上述募集资金置换情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《洛阳新强联回转支承股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2020]006559 号）。公司独立董事、监事会以及保荐机构对上述以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>报告期内，募投项目尚未完成，剩余募集资金存放于募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
洛阳圣久 锻件有限 公司	子公司	环锻、轴类 的制造、加 工、销售	6442.6230	99,161.30	83,722.11	78,297.09	6,575.34	5,809.27

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
洛阳新强联精密轴承有限公司	股权收购	主要为了收购该公司土地用于扩大生产。

主要控股参股公司情况说明

(1) 子公司：洛阳圣久锻件有限公司，成立日期为2011年8月19日，注册资本6442.6230万元，法定代表人：肖争强，经营范围为环锻、轴类、压力管道元件的制造加工；经营住所为洛阳市新安县洛新产业集聚区。

报告期内，受下游风电行业向好影响，圣久锻件公司经营生产业绩较同期有较大提高；公司通过加大设备投入，加强技术管理提升工艺水平，使产能得到充分适放，生产效率、成品质量稳步提高。报告期末，圣久锻件总资产为99,161.30万元；净资产83,722.11万元；实现营业收入78,297.09万元，较去年同期增长103.89%；净利润5,809.27万元，较去年同期增长61.14%。

公司于2020年12月7日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于放弃子公司增资优先认缴出资权暨关联交

易的议案》，投资方拟以人民币70,000万元认缴原全资子公司洛阳圣久锻件有限公司的新增注册资本人民币3,442.6230万元，公司拟放弃本次圣久锻件新增注册资本事项中的优先认缴出资权，并以持有的全部圣久锻件股权向投资方深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）设定质押以担保《增资协议》中的股权回购义务，同时约定了股权回售条款。

本次增资完成后，子公司注册资本将由3,000万元增加至6,442.6230万元。截止2021年1月11日，圣久锻件已收到投资方全部投资款70,000.00万元，圣久锻件已于2021年2月25日办理完工商变更手续。

增资完成后，公司对洛阳圣久锻件有限公司的股权比例为46.56%。

根据企业会计准则及其相关规定，并结合增资协议相关约定，本次增资款项在合并财务报表层面不符合权益工具条件，列报为金融负债。

因此，虽公司在洛阳圣久锻件有限公司层面的所有者权益份额发生了变化，公司仍对洛阳圣久锻件有限公司的生产经营活动实质性控制，且享有其全部所有者权益份额。

（2）子公司：洛阳新强联精密轴承有限公司，股权收购原洛阳试玉生物科技有限公司后更名所得，主要目的是为了收购该公司土地用于扩大生产。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1.未来发展战略规划

未来，公司将紧紧抓住政策引领下的产业机遇期，围绕国家产业政策，坚持服务清洁能源及高端装备的总体方向，顺应市场发展趋势，做精做强风电类、盾构机类及海工装备类配套轴承业务，在保持现有优势市场的同时，积极推进设备升级、产能扩充，坚持精密锻件、精密轴承多元化战略布局不动摇，依托技术创新，弘扬国家“大国工匠”精神，大力研发更多原创型可进口替代自主高端产品，努力从风电配件细分市场新锐发展成为风力发电机组、盾构机、海工装备等高端装备配套轴承的一流制造商。

2.经营计划

2021年公司将继续秉持对全体股东负责的基本原则，在考虑宏观经济形势和市场环境的情况下，围绕公司战略、结合发展实际，重点围绕、有序推进以下各项工作，力争年度各项经营指标保持平稳增长：

- （1）夯实核心业务，立足已有优势业务，做大做强主营业务；
- （2）迎合大功率及海上风电发展趋势，加速拓展新技术应用；

- (3) 加强内部控制建设，提升规范运作水平和治理水平；
- (4) 以市场需求为导向，加大新产品研发和升级力度，保持公司技术创新及前瞻优势，持续增强核心竞争力；
- (5) 建立健全风险管理体系，加强风险控制管理，尤其是项目运作风险的掌控能力，提高预判能力和危机处理能力；
- (6) 提高信息披露质量，做好投资者关系管理。

3.可能面临的风险

(1) 政策风险

公司风电类产品占主营业务收入比例较高，风电主轴轴承、偏航轴承、变桨轴承作为风力发电机的重要零部件，其需求量与风电整机制造业景气度以及风电行业的发展有着密切关系。中国经济的持续快速增长对清洁能源需求日益增加，我国对风电行业出台了一系列政策，促进了国内风电行业的发展，但在整体快速增长的趋势下也存在一定的波动。如果主要市场的宏观经济运行情况或相关的行业政策发生重大变化，将影响行业的发展状况和公司的盈利水平。

(2) 原材料价格波动风险

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

(3) 业绩波动风险

报告期内，受下游风电行业发展持续向好影响，风电轴承销售大幅增加，促使经营业绩大幅增长。若未来相关行业政策或公司自身经营发生重大不利变化，业绩可能会出现大幅波动的情况，将给公司的盈利能力带来不利影响。

风电整机及盾构机配套轴承等零部件为重要装备的组成部分，产品技术含量相对较高，产品价格相对具有刚性，公司将不断提高产品技术含量和工艺水平缓解产品价格下降的压力，但如果公司产品创新不能持续，产品出现同质化趋势或核心产品优势减弱，将面临产品价格下降对经营业绩产生的不利影响。

(4) 管理风险

随着募集资金投资项目的实施，公司资产规模、经营规模将大幅增加。业务及资产规模的快速增长对公司的管理水平、决策能力和风险控制水平提出了更高的要求。如果公司不能根据上述变化进一步建立健全完善的管理制度，在人力资源、生产经营、财务核算、资本运作、市场开拓等方面实施有效的管理，将给公司持续发展带来不利影响。

(5) 安全生产风险

公司子公司圣久锻件生产过程中使用天然气作为主要燃料，生产过程中采用部分高温生产工艺，如果公司因设备及工艺不完善、操作不当或自然灾害等原因，造成意外安全事故，将影响公司正常的生产经营，从而导致公司出现业绩波动甚至下滑。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020 年 09 月 23 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	平安证券、国海证券、东北证券	详见公司 2020 年 9 月 25 日披露的《投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2018年3月18日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司上市后未来三年股东分红回报规划》，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。

2021年3月30日召开的公司第三届董事会第四次会议审议通过《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，经董事会研究决定，以公司2020年12月31日总股本106,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.10元（含税），合计派发现金红利人民币43,460,000.00元（含税），同时进行资本公积金转增股本74,200,000股。剩余未分配利润全部结转以后年度。该议案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.1
每 10 股转增数（股）	7
分配预案的股本基数（股）	106,000,000
现金分红金额（元）（含税）	43,460,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	43,460,000.00

可分配利润（元）	554,007,882.25
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2020 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润 424,720,562.99 元，母公司实现净利润 370,905,282.74 元，按照《公司法》、《公司章程》的规定，公司按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金，加上期初的未分配利润 220,193,127.78 元，截止 2020 年 12 月 31 日，母公司当年经审计可供股东分配的利润为 554,007,882.25 元。</p> <p>鉴于公司当前经营情况稳定、资本公积金较为充足，同时结合公司的发展战略、发展阶段和股本规模情况以及对公司未来发展的良好预期，为优化公司股本结构、增强股票流动性，积极合理回报投资者、共享企业价值，并兼顾公司发展综合考虑，根据《公司法》、《公司章程》、《公司上市后未来三年股东分红回报规划》和中国证监会关于上市公司现金分红的相关规定，公司董事会提出 2020 年年度利润分配预案如下：</p> <p>以公司截至 2020 年 12 月 31 日总股本 106,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.10 元（含税），合计派发现金红利人民币 43,460,000.00 元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 7 股，送红股 0 股（含税），合计转增股本 74,200,000 股。剩余未分配利润全部结转以后年度。</p> <p>在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本若因股权激励授予行权、新增股份上市、可转债转股、股份回购等事项发生变化，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整，按照转增比例不变的原则对转增股份总额进行调整。</p> <p>本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议，并根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，在股东大会审议通过两个月内实施；并提请股东大会授权董事会办理具体权益分派事项。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2018年度利润分配方案为：暂不向股东分配利润。
- 2、2019年度利润分配方案为：暂不向股东分配利润。
- 3、2020年度利润分配方案为：向全体股东每10股派发现金红利4.10元（含税），合计派发现金红利人民币43,460,000.00元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股，送红股0股（含税），合计转增股本74,200,000股。剩余未分配利润全部结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红 金额占合 并报表中 归属于上 市公司普 通股股东 的净利润 的比率	以其他方 式(如回 购股份) 现金分红 的金额	以其他方 式 现金分红 金额占合 并报 表中归 属于上 市公司 普通 股股 东的 净利 润的 比 例	现金分红总额 (含其他 方式)	现金分红 总额(含其 他方式)占 合并报 表中归 属于上 市公司 普通 股股 东的 净利 润的 比 率
2020 年	43,460,000.00	424,720,562.99	10.23%			43,460,000.00	10.23%
2019 年	0.00	99,830,475.56	0.00%			0.00	0.00%
2018 年	0.00	56,975,783.61	0.00%			0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

 适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

 适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	肖争强、肖高强	IPO 股份限 售承诺	附件一	2020 年 07 月 13 日	上市之日起 三十六个月 内以及离职 半年内	正常履行 中
	肖争强、肖高强	IPO 股份减 持承诺	附件二	2020 年 07 月 13 日	锁定期满后 两年内	正常履行 中
	肖争强、肖高强	IPO 稳定股 价承诺	附件三	2020 年 07 月 13 日	上市后三年 内	正常履行 中
	曹柏根、方中青(换 届离任)、张占普、 李华清	IPO 股份限 售承诺	附件四	2020 年 07 月 13 日	上市之日起 十二个月 内;上市之 日起六个月 内;上市之	正常履行 中

					日起七至十二个月内申报离职的； 锁定期满后 离职半年内	
曹柏根	IPO 股份减 持承诺	附件五	2020 年 07 月 13 日	锁定期满后 两年内	正常履行 中	
公司董事（不包括 独立董事）、高级管 理人员	IPO 稳定股 价承诺	附件六	2020 年 07 月 13 日	上市后三年 内	正常履行 中	
晁玉梅、陈关勇、 陈萍、程建国、丁 克锋、杜鑫、郝文 路、蒋耀红、蒋耀 忠、李红莉、李双 汉、刘华、刘雅、 孙小虎、汤惠仙、 王普强、王振虎、 吴群、闫明昕、杨 平、张海波、张洪、 赵俊飞、甄武松、 周凯、曹净、贾永 杰、荆晓峰、李金 道、李晓辉、潘登、 彭长良、孙长青、 王向魁、袁新宇	IPO 股份限 售承诺	附件七	2020 年 07 月 13 日	上市之日起 十二个月内	正常履行 中	
法人股东：海通开 元投资有限公司； 上海慧锦投资中心 （有限合伙）；无锡 国联卓成创业投资 有限公司；上海松 科投创业投资中心 （有限合伙）	IPO 股份限 售承诺	附件八	2020 年 07 月 13 日	上市之日起 十二个月内	正常履行 中	
法人股东：海通开 元投资有限公司	IPO 股份减 持承诺	附件九	2020 年 07 月 13 日	锁定期满后 三年内	正常履行 中	
法人股东：上海慧 锦投资中心（有限 合伙）；无锡国联卓 成创业投资有限公 司	IPO 股份减 持承诺	附件十	2020 年 07 月 13 日	本有限合伙 企业/本公 司持有新强 联股份低于 5%以下时 除外	正常履行 中	

	洛阳新强联回转支承股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	附件十一	2020 年 07 月 13 日	上市后三年内	正在履行中
	控股股东、实际控制人肖争强先生、肖高强先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	附件十二	2020 年 07 月 13 日	担任实际控制人期间	正在履行中
	控股股东、实际控制人肖争强先生、肖高强先生	股东一致行动承诺	附件十三	2018 年 03 月 18 日	2021-03-17	正常履行中
	控股股东、实际控制人肖争强先生、肖高强先生	其他承诺	附件十四	2020 年 07 月 13 日	长期	正在履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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					

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

附件一：

自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月。对上述锁定股份因除权、除息而增加的股份，本人亦将同等地遵守上述锁定承诺。

承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。

前述锁定期满后，本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

上述股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。

附件二：

本人已经承诺所持新强联股份锁定 36 个月。本人如果计划在锁定期满后两年内拟减持股票的，减持价格（如果因上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价。锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的新强联的股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 10%。因新强联进行权益分派、减资缩股等导致本人所持股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；

本人减持新强联股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

本人减持新强联股份前，将按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；

如果本人违反上述减持意向，则本人承诺接受以下约束措施：

（1）本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向新强联股东和社会公众投资者道歉；

（2）本人持有的新强联股份自本人违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；

（3）本人因违反上述减持意向所获得的收益归新强联所有。

附件三：

1、在公司上市后三年内，如出现公司股价低于每股净资产的情况，将以增持公司股份方式来稳定股价。

2、启动股价稳定措施的前提条件：如果公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内，公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，需扣除转增股本和分红的影响，下同）（以下简称“启动股价稳定措施的前提条件”），本人将依据法律法规、公司章程规定通过增持股份的方式实施股价稳定措施。

附件四：

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月。对上述锁定股份因除权、除息而增加的股份，本人亦将同等地遵守上述锁定承诺。

承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。

前述锁定期满后，本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或者间接持有的公司股份。公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

上述股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。

附件五：

本人已经承诺所持新强联股份锁定 12 个月，本人如果计划所持新强联股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作复权处理）；

如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守公司法、证券法、中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合新强联稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；

本人减持新强联股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

附件六：

1、在公司上市后三年内，如出现公司股价低于每股净资产的情况，将以增持公司股份方式来稳定股价。

2、启动股价稳定措施的前提条件：如果公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内，公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，需扣除转增股本和分红的影响，下同）且控股股东已履行稳定股价措施（以下简称为“启动股价稳定措施的前提条件”），本人将依据法律法规、公司章程规定通过增持股份的方式实施股价稳定措施。

附件七：

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。对上述锁定股份因除权、除息而增加的股份，本人亦将同等地遵守上述锁定承诺。

附件八：

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。对上述锁定股份因除权、除息而增加的股份，本人亦将同等地遵守上述锁定承诺。

附件九：

本公司已经承诺所持新强联股份锁定 12 个月，本公司如果计划所持新强联股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作复权处理）；

如果在锁定期满后三年内，本公司拟减持股票的，每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记的股份总数的三分之一。因新强联进行权益分派、减资缩股等导致本公司所持新强联股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应调整。

如果在锁定期满后，本公司拟减持股票的，将认真遵守公司法、证券法、中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关

规定，结合新强联稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；

本公司减持新强联股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

本公司减持公司股份前，将按照证券交易所的规则履行信息披露义务；本公司持有新强联股份低于 5% 以下时除外。

如果本公司违反上述减持意向，则本公司承诺接受以下约束措施：

(1) 本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向新强联股东和社会公众投资者道歉；

(2) 本公司持有的新强联股份自本公司违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；

(3) 本公司因违反上述减持意向所获得的收益归新强联所有。

附件十：

本有限合伙企业/本公司已经承诺所持新强联股份锁定 12 个月，如果在锁定期满后，本有限合伙企业/本公司拟减持股票的，将认真遵守公司法、证券法、中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合新强联稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；

本有限合伙企业/本公司减持新强联股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

本有限合伙企业/本公司减持新强联股份前，将按照证券交易所的规则履行信息披露义务；本有限合伙企业/本公司持有新强联股份低于 5% 以下时除外；

如果有限合伙企业/本公司违反上述减持意向，则有限合伙企业/本公司承诺接受以下约束措施：

(1) 有限合伙企业/本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向新强联股东和社会公众投资者道歉；

(2) 有限合伙企业/本公司持有的新强联股份自有限合伙企业/本公司违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；

(3) 有限合伙企业/本公司因违反上述减持意向所获得的收益归新强联所有。

附件十一：

1、在公司上市后三年内，如出现公司股价低于每股净资产的情况，将以回购公司股份方式来稳定股价。

2、启动股价稳定措施的前提条件：如果公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内，公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，需扣除转增股本和分红的影响，下同）且公司控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员已履行稳定股价措施（以下简称“启动股价稳定措施的前提条件”），公司将依据法律法规、公司章程规定制定并实施股

价稳定措施。

3、稳定公司股价的具体措施：（1）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应以集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购公司股份（以下简称“回购股份”）。公司应在 10 日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将根据相关的法律法规履行法定程序后实施回购股份。（2）公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产的 100%。（3）公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%。（3）公司回购股份应在公司股东大会批准并履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件的，公司可不再实施回购股份。（4）回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司回购股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。（5）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失；上述承诺为公司真实意思表示，自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。

附件十二：

本人及本人控制的其他企业或其他经济组织目前未从事与发行人及其公司现有业务相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，目前本人及本人控制的企业或其他经济组织与发行人及其子公司不存在同业竞争；

作为发行人的实际控制人期间，本人将不以任何方式经营或从事与发行人及其子公司现有或将来业务构成同业竞争的业务或活动，如果本人及本人控制的其他企业或其他经济组织从第三方获得的与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争的任何商业机会，本人将立即通知发行人，并尽力将该商业机会让予发行人；本人不会利用发行人实际控制人地位损害发行人及其股东的利益；

如果本人及本人控制的企业或其他经济组织违反上述承诺，本人将赔偿发行人及其子公司一切直接或间接损失。

上述承诺自本人签署后生效，在本人作为发行人控股股东、实际控制人期间内持续有效，并且在本承诺有效期内不可变更或者撤销。”

附件十三：

2018 年 3 月 18 日，肖争强、肖高强签署了《关于共同控制洛阳新强联回转支承股份有限公司及一致行动协议》，对前述一致行动协议期限进行了延长；一致行动协议约定肖争强与肖高强共同行使股东权利，特别是召集权、提案权、表决权时采取一致行动，当肖争强和肖高强充分协商、沟通后，仍无法达成一致时，应当按照持股多数原则作出一致行动的决定。根据肖争强、肖高胜于 2015 年 2 月 16 日和 2018 年 3 月 18 日签署的《一致行动协议》以及 2019 年 11 月 21 日签署的《一致行动协议之补充协议》，共同实际控制人发生意见分歧或纠纷时的解决机制约定如下：“协议双方作为公司股东、董事，在行使股东、董事权利时应采取一致行动，如就某些事项无法达成一致时，应当按照持股多数一方的意思表示作出一致行动的决

定，协议双方应当严格按照该决定执行”。

附件十四：

如应有权部门要求或决定，发行人需要为员工补缴社会保险及住房公积金，或发行人因未为员工缴纳社会保险及住房公积金而承担任何罚款或损失，承诺人承诺将承担所有相关经济赔付责任。

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

适用 不适用

三、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会[2017]22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。该会计政策变更分别经公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的规定，公司因产品销售而产生的质保期在 1 年以上的应收产品质量保证金属于合同资产，尚无收款权。由于该等应收质保金不包含重大融资成分，按照新收入准则规定无需对其进行折现，应收质保金重分类为合同资产，并按照新金融工具准则进行后续计量。公司将一年以上应收质保金在“其他非流动资产”列报，一年内到期的应收质保金在“一年内到期的非流动资产”列报。公司执行新收入准则对本期期初合并资产负债表、母公司资产负债表相关项目影响如下：

(1) 执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
一、资产					
递延所得税资产	9,296,986.03		-1,077,738.73	-1,077,738.73	8,219,247.30
长期应收款	49,161,865.23	-58,831,222.72	9,669,357.49	-49,161,865.23	
一年内到期的非流动资产	25,466,719.74		408,129.05	408,129.05	25,874,848.79
其他非流动资产	31,947,532.53	58,831,222.72	-2,892,561.68	55,938,661.04	87,886,193.57
二、负债					
预收账款	20,044,772.07	-20,044,772.07		-20,044,772.07	
合同负债		17,738,736.35		17,738,736.35	17,738,736.35
其他流动负债		2,306,035.72		2,306,035.72	2,306,035.72
三、股东权益					
盈余公积	23,855,184.47		610,718.61	610,718.61	24,465,903.08
未分配利润	307,804,479.30		5,496,467.52	5,496,467.52	313,300,946.82

(2) 执行新收入准则对本期期初母公司资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
一、资产					
递延所得税资产	7,249,437.41		-1,077,738.73	-1,077,738.73	6,171,698.68
长期应收款	49,161,865.23	-58,831,222.72	9,669,357.49	-49,161,865.23	
一年内到期的非流动资产	25,466,719.74		408,129.05	408,129.05	25,874,848.79
其他非流动资产	27,646,259.77	58,831,222.72	-2,892,561.68	55,938,661.04	83,584,920.81
二、负债					
预收账款	19,827,857.88	-19,827,857.88		-19,827,857.88	
合同负债		17,546,776.88		17,546,776.88	17,546,776.88
其他流动负债		2,281,081.00		2,281,081.00	2,281,081.00
三、股东权益					
盈余公积	23,855,184.47		610,718.61	610,718.61	24,465,903.08
未分配利润	214,696,660.26		5,496,467.52	5,496,467.52	220,193,127.78

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，为洛阳新强联精密轴承有限公司（曾用名：洛阳试玉生物科技有限公司）。

详见“第十二节 财务报告”/ 八-合并范围的变更”相关内容。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李洪仪、关德福
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司因IPO事项聘请东兴证券股份有限公司为保荐机构，相关保荐费用均计入发行费用。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
嘉兴慧璞股权投资合伙企业（有限合伙）	上海慧锦投资中心（有限合伙）在过去十二个月内曾持有上市公司 5% 以上股份，嘉兴慧璞股权投资合伙企业（有限合伙）与上海慧锦投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人均	子公司增资	投资方以人民币 70,000 万元认缴圣久锻件新增注册资本人民币 3,442.6230 万元，其中嘉兴慧璞股权投资合伙企业（有限合伙）以人民币 3,000 万元认缴本次增资，	本次交易定价公允，遵循了公平、公正原则。	0		3,000	电汇	0	2020 年 12 月 08 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于放弃子公司增资优先认缴出资权暨关联交易的公告》（公告编号：2020-030）

	为上海慧眼投资管理有限公司，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定，嘉兴慧璞股权投资合伙企业(有限合伙)系上市公司的关联方。		本次增资完成后，占圣久锻件 2.2901% 股份。									
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）			不适用									
对公司经营成果与财务状况的影响情况			本次增资将为圣久锻件引入外部资源，进一步拓宽资本渠道，有助于提升圣久锻件的资本实力和抗风险能力，增强圣久锻件的综合竞争力，推动其业务平稳健康发展，并与投资者建立长期稳定的合作关系，符合公司的战略发展目标和整体利益。									
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况			不适用									

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、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。

十六、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
洛阳圣久锻件有限公司		10,000	2019年04月25日	500	连带责任保证	12个月	是	是
洛阳圣久锻件有限公司		10,000	2019年09月04日	2,000	连带责任保证	12个月	是	是
洛阳圣久锻件有限公司		10,000	2020年02月28日	645.61	连带责任保证	24个月	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	645.61					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	645.61					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	645.61					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	645.61					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.43%					
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

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

否

报告期内，公司及其子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司完成了董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员事项。具体内容详见公司2020年12月23日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2020-041）。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

2020年12月7日公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于放弃子公司增资优先认缴出资权暨关联交易的议案》，同意深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）、青岛乾道荣辉投资管理中心（有限合伙）、青岛驰锐投资管理中心（有限合伙）、嘉兴 慧璞股权投资合伙企业（有限合伙）、范卫红先生共同对子公司洛阳圣久锻件有限公司（以下简称“子公司”）进行增资。本次增资完成后，子公司注册资本将由3,000万元增加至6,442.6230万元。具体内容详见公司2020年12月8日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2020-030）。上述议案已经公司2020年第三次临时股东大会审议通过。

截至本报告披露日，子公司已完成了相关工商变更登记手续，具体内容详见公司2021年3月2日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2021-016）。

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	79,500,000	100.00%						79,500,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	79,500,000	100.00%						79,500,000	75.00%
其中：境内法人持股	30,368,391	38.19%						30,368,391	28.65%
境内自然人持股	49,131,609	61.81%						49,131,609	46.35%
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			26,500,000				26,500,000	26,500,000	25.00%
1、人民币普通股			26,500,000				26,500,000	26,500,000	25.00%
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	79,500,000	100.00%	26,500,000				26,500,000	106,000,000	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

2020年7月13日,公司首次公开发行人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市,新增发行人民币普通股(A股)2,650

万股，上市前公司总股本为7,950万股，上市后公司总股本增加至10,600万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020年5月14日，经中国证券监督管理委员会《关于核准洛阳新强联回转支承股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕919号）核准，并经深圳证券交易所《关于洛阳新强联回转支承股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2020〕621号）同意，本次公开发行2,650万股股票并于2020年7月13日起上市交易。公司的总股本由7,950万股变更为10,600万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2020年7月9日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券初始登记确认书》，完成首次公开发行股份登记手续。登记数量为106,000,000股，其中有限售条件的股份为79,500,000股，无限售条件的股份为26,500,000股。

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

报告期内，公司完成首次公开发行股票，总股本由7,950万股增加至10,600万股，按发行前总股本计算，公司2020年度基本每股收益为5.34元/股，稀释每股收益为5.34元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为19.04元/股；按发行后总股本计算，公司2020年度基本每股收益为4.69元/股，稀释每股收益为4.69元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为16.71元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
肖争强	0	22,975,500		22,975,500	首发前限售	2023年7月13日
肖高强	0	22,074,500		22,074,500	首发前限售	2023年7月13日
海通开元投	0	17,270,690		17,270,690	首发前限售	2021年7月13日

资有限公司							
无锡国联卓成创业投资有限公司	0	4,763,908		4,763,908	首发前限售	2021 年 7 月 13 日	
上海慧锦投资中心(有限合伙)	0	4,763,908		4,763,908	首发前限售	2021 年 7 月 13 日	
上海松科创业投资中心(有限合伙)	0	3,569,885		3,569,885	首发前限售	2021 年 7 月 13 日	
闫明昕	0	457,390		457,390	首发前限售	2021 年 7 月 13 日	
郝文路	0	228,695		228,695	首发前限售	2021 年 7 月 13 日	
程建国	0	228,695		228,695	首发前限售	2021 年 7 月 13 日	
方中青	0	205,825		205,825	首发前限售	2020 年 12 月 23 日公司董事会换届, 方中青先生离任, 不再担任公司董事、财务总监。根据相关承诺“上市之日起六个月内申报离职的, 自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份”, 严格遵守承诺, 管理所持股份。	
其他限售股	0	2,961,004		2,961,004	首发前限售	2021 年 7 月 13 日	
合计	0	79,500,000	0	79,500,000	--	--	

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2020 年 07 月 02 日	19.66	26,500,000	2020 年 07 月 13 日	26,500,000			

可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类

其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年5月14日，经中国证券监督管理委员会《关于核准洛阳新强联回转支承股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕919号）核准，并经深圳证券交易所《关于洛阳新强联回转支承股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2020〕621号）同意，本次公开发行2,650万股股票并于2020年7月13日起上市交易。本次发行后，公司总股本由7,950万股变更为10,600万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股2,650万股，发行后公司总股本由7,950万股增至10,600万股。

报告期初合并口径，公司资产总额为101,789.78万元，负债为37,156.59万元，资产负债率为36.50%；报告期末合并口径，公司资产总额为333,703.64万元，负债为182,361.69万元，资产负债率为54.65%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,370	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,184	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
肖争强	境内自然人	21.68%	22,975,500		22,975,500	0		
肖高强	境内自然人	20.83%	22,074,500		22,074,500	0		

海通开元投资有限公司	境内非国有法人	16.29%	17,270,690		17,270,690	0		
上海慧锦投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.49%	4,763,908		4,763,908	0		
无锡国联卓成创业投资有限公司	境内非国有法人	4.49%	4,763,908		4,763,908	0		
张静	境内自然人	3.59%	3,809,000		0	3,809,000		
上海松科创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.37%	3,569,885		3,569,885	0		
闫明昕	境内自然人	0.43%	457,390		457,390	0		
兴业银行股份有限公司—太平灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	0.38%	406,300		0	406,300		
中信建投证券股份有限公司	国有法人	0.28%	300,000		0	300,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	一致行动协议约定肖争强与肖高强共同行使股东权利，特别是召集权、提案权、表决权时采取一致行动，当肖争强和肖高强充分协商、沟通后，仍无法达成一致时，应当按照持股多数原则作出一致行动的决定。 除上述情形外，持股 5% 以上股东之间不存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张静	3,809,000	人民币普通股	3,809,000					

兴业银行股份有限公司—太平灵活配置混合型发起式证券投资基金	406,300	人民币普通股	406,300
中信建投证券股份有限公司	300,000	人民币普通股	300,000
法国兴业银行	299,000	人民币普通股	299,000
中国建设银行股份有限公司—易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	297,600	人民币普通股	297,600
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	263,535	人民币普通股	263,535
JPMORG CHASE BANK,NASSOCL	222,692	人民币普通股	222,692
全国社保基金五零二组合	217,646	人民币普通股	217,646
#刘燕	216,600	人民币普通股	216,600
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	205,276	人民币普通股	205,276
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动协议。 前 10 名股东中肖争强先生、肖高强先生为本公司一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	股东刘燕通过普通证券账户持有 0 股,通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 216,600 股,实际合计持有公司股份 216,600 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖争强	中国	否
肖高强	中国	否
主要职业及职务	肖争强先生任新强联董事、董事长,肖高强先生任新强联董事、总经理	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖争强	本人	中国	否
肖高强	本人	中国	否
主要职业及职务	肖争强先生任新强联董事、董事长，肖高强先生任新强联董事、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动

海通开元投资有限公司	张向阳	2008 年 10 月 23 日	750,000 万元人民币	使用自有资金或设立直投资基金, 对企业进行股权投资或与股权相关的债权投资, 或投资于与股权投资相关的其他投资基金; 为客户提供与股权投资相关的投资顾问、投资管理、财务顾问服务; 经中国证监会认可开展的其他业务。
------------	-----	------------------	---------------	---

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

√ 适用 □ 不适用

详见本报告“第五节 重要事项 / 承诺事项履行情况”。

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
肖争强	董事、董事长	现任	男	50	2011年11月27日	2023年12月23日	22,975,500				22,975,500
肖高强	董事、总经理	现任	男	48	2011年11月27日	2023年12月23日	22,074,500				22,074,500
郝爽	董事	现任	男	42	2011年11月27日	2023年12月23日	0				0
曹柏根	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	47	2016年09月30日	2023年12月23日	176,667				176,667
潘忠	董事	离任	男	42	2011年11月27日	2020年12月23日	0				0
方中青	董事、财务总监	离任	男	56	2011年11月27日	2020年12月23日	205,825				205,825
王晓莹	独立董事	现任	女	56	2018年07月17日	2023年12月23日	0				0
雷贤卿	独立董事	现任	男	58	2016年09月30日	2023年12月23日	0				0
王建敏	独立董事	现任	男	48	2016年09月30日	2023年12月23日	0				0
张占普	监事	现任	男	40	2016年09月30日	2023年12月23日	116,634				116,634

李华清	监事	现任	男	48	2011年11月27日	2023年12月23日	22,869				22,869
石尚洁	监事	离任	女	33	2016年09月30日	2020年12月23日	0				0
牛琳琳	监事	现任	女	31	2020年12月23日	2023年12月23日	0				0
寇丛梅	财务总监	现任	女	33	2020年12月23日	2023年12月23日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	45,571,995	0	0	0	45,571,995

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
石尚洁	监事	任期满离任	2020年12月23日	换届离任
潘忠	董事	任期满离任	2020年12月23日	换届离任
方中青	董事、财务总监	任期满离任	2020年12月23日	换届离任
牛琳琳	监事	被选举	2020年12月23日	2020年第三次临时股东大会换届选举
寇丛梅	财务总监	聘任	2020年12月23日	第三届董事会第一次会议聘任

三、任职情况

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

1、董事会成员

肖争强先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，肖争强先生于2005年8月至2011年11月，历任新强联有限监事、执行董事。现任公司董事长，兼任圣久锻件董事、董事长。

肖高强先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，肖高强先生于2005年8月至2011年11月历任新强联有限执行董事、总经理。现任公司董事、总经理。

曹柏根先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师、中级经济师、二级企业人力资源管理师。2011年8月至2012年1月，任新强联有限董事长助理。现任公司董事、董事会秘书、副总经理。

郝爽先生，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。郝爽先生于2001年6月至2008年10月，曾先后于

信永中和会计师事务所、毕马威会计师事务所从事审计工作，2008年10月至今，任海通开元风险控制部执行董事。现任公司董事。

王晓莹女士，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，会计系副教授。1994年至今，于河南科技大学任教。现任公司独立董事。

雷贤卿先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。2002年11月至今，于河南科技大学任教。现任公司独立董事。

王建敏先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，律师。2009年9月至今，任河南洛城律师事务所主任。现任公司独立董事。

2、监事会成员

张占普先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2005年11月至2011年11月，历任新强联有限风电厂副厂长、风电厂厂长、工会主席、风电盾构制造部部长。现任公司监事会主席、工会主席、生产部部长。

李华清先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年5月至2011年11月任新强联有限主任工程师。现任公司监事、主任工程师。

牛琳琳女士，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，2011年4月至今任职于公司销售部，现任公司监事。

3、高级管理人员

肖高强先生、曹柏根先生的简历见本节“董事会成员”

寇丛梅女士，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。2013年12月至2020年12月任职于鑫荣基投资担保有限公司财务部部长，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郝爽	海通开元投资有限公司	执行董事	2008年10月01日		是
在股东单位任职情况的说明	郝爽先生，任海通开元投资有限公司风险控制部执行董事。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖争强	洛阳圣久锻件有限公司	董事、董事长	2011年08月19日		否
肖争强	洛阳新强联精密轴承有限公司	执行董事、总经理	2020年07月20日		否
肖高强	洛阳圣久锻件有限公司	董事、总经理	2020年02月25日		否
郝爽	瑞斯康达科技发展股份有限公司	监事	2018年07月01日		否
郝爽	锤子科技（北京）股份有限公司	监事	2018年07月01日		否
郝爽	恺英网络股份有限公司	董事	2016年10月01日		否
郝爽	深圳市理奥网络技术有限公司	董事	2019年06月01日		否
郝爽	上海傲硕信息科技有限公司	董事	2018年06月01日		否
郝爽	云南三明鑫疆磷业股份有限公司	董事	2016年09月01日		否
郝爽	安宁长青矿业有限公司	董事	2016年09月01日		否
郝爽	锤子科技（成都）股份有限公司	监事	2019年05月01日		否
雷贤卿	河南科技大学	教授	2002年02月01日		是
王晓莹	河南科技大学	教授	1994年01月01日		是
王建敏	河南洛城律师事务所	主任	2009年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序：公司董事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议并经股东大会批准。

2、报酬的确定依据：报告期内，在公司担任具体管理职务的董事、监事及高级管理人员，根据其在公司的任职岗位，按照公司相关薪酬管理制度领取薪酬，不再单独领取董事、监事薪酬和津贴。

公司独立董事每年发放独立董事津贴2万元（税后），独立董事出席公司董事会、股东大会及参加与公司有关活动的必要差旅费按公司有关规定报销。

未在公司担任具体管理职务董事、监事，不在公司领取薪酬和津贴。

3、实际支付情况：报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

上述薪酬涉及个人所得税由公司统一代扣代缴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖争强	董事、董事长	男	50	现任	23.42	否
肖高强	董事、总经理	男	48	现任	23.42	否
曹柏根	董事、副总经理、董事会秘书	男	47	现任	11.53	否
王建敏	独立董事	男	48	现任	2.38	否
王晓莹	独立董事	女	56	现任	2.38	否
雷贤卿	独立董事	男	58	现任	2.38	否
张占普	监事	男	40	现任	17.17	否
李华清	监事	男	48	现任	14.54	否
牛琳琳	监事	女	31	现任	2.66	否
寇丛梅	财务总监	女	34	现任		否
方中青	董事、财务总监	男	56	离任	7.78	否
郝爽	董事	男	42	现任		否
潘忠	董事	男	42	离任		否
石尚洁	监事	女	33	离任		否
合计	--	--	--	--	107.66	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,476
主要子公司在职员工的数量（人）	232
在职员工的数量合计（人）	1,708
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,708
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1299
销售人员	13
技术人员	252
财务人员	24
行政人员	14
管理人员	106
合计	1,708
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	42
大专	123
大专以下	1,543
合计	1,708

2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关劳动法律法规的规定，实行全员劳动合同制，以“分工差异”原则，向员工提供稳定而具有行业和区域竞争力的薪酬，充分调动员工的工作积极性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

3、培训计划

公司始终重视员工的培训，公司人事行政部门及子公司每年根据不同的岗位采取不同形式进行多种内容的培训，如入职培训、岗位任职培训、管理能力培训等，以提高公司员工整体的职业素养与专业技能，满足了员工对自身职业能力提升的需求，同时促进公司的持续发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强和规范公司内部控制工作，提高公司治理水平。

截至本报告期末，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开和表决等程序，并为股东参加会议提供便利，平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东、实际控制人能严格规范自己的行为，不存在超越股东大会和董事会的授权权限直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为。报告期内，未发生对公司治理结构、独立性等产生不利影响。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的相关选聘程序选举董事，聘请独立董事。公司目前共有7名董事，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。各位董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等相关制度行使职权，认真出席董事会会议，诚信勤勉履行职责，维护公司和股东的合法权益，并积极参加相关培训，熟悉有关法律、法规，促进董事会规范运作和科学决策。报告期公司董事会会议的召集、召开、表决等程序均符合相关规定的要求。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》和《公司监事会议事规则》的相关监事选聘程序选聘监事。公司目前监事会由3名监事组成，

其中2名职工代表监事，监事会的人数及人员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识。认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期公司监事会会议的召集、召开、表决等程序均符合相关规定的要求。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，董事、监事和高管人员的绩效评价标准和评价程序公正透明，其收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等要求，做好公司信息管理与披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息。公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），确保所有投资者均能公平获取公司信息。同时公司依据《投资者关系管理办法》接待投资者来访和咨询，让公司所有投资者公平获取公司信息。公司将加强与监管部门的联系和沟通，进一步规范信息披露工作。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，切实维护职工的合法权益，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

8、内部审计制度的建立及执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，公司上市后，审计部积极运作，按照上市公司的要求完善了部门职能和人员安排，审计部对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求规范运作，产权明晰、权责明确，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务方面

公司主要从事大型回转支承和工业锻件的研发、生产和销售。公司拥有独立完整的业务产业链，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员方面

公司具备健全的法人治理结构，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东及实际控制人控制的其他企业兼职；公司董事、监事及高级管理人员的任职，根据《公司法》及其他法律、法规、规范性文件及《公司章程》等规定的程序推选和任免，不存在超越本公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情况；公司对员工实行聘任制，与全体员工均签订了聘用合同。公司设有人力资源部对员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障实施独立管理。

3、资产方面

公司拥有独立完整的原料采购、产品生产和销售体系，具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，且产权清晰。公司不存在依赖控股股东或其他关联方进行生产经营的情况，截至报告期末不存在资产、资金和其他资源被控股股东或其他关联方占用而使公司利益受到损害的情况。

4、机构方面

公司具有健全的组织机构，依法设立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层等完备的组织机构体系。公司已建立健全了符合自身经营特点、独立完整的内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务方面

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立做出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报及履行纳税义务。公司独立开设银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	96.28%	2020 年 02 月 11 日		无
2019 年年度股东大会	年度股东大会	96.21%	2020 年 04 月 22 日		无
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.35%	2020 年 08 月 12 日	2020 年 08 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-013)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	47.54%	2020 年 12 月 23 日	2020 年 12 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2020 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-038)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王晓莹	11	11	0	0	0	否	4

雷贤卿	11	11	0	0	0	否	4
王建敏	11	11	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等相关法律、法规的有关规定和要求，勤勉尽责，充分发挥独立董事作用，维护股东及中小股东的利益。公司独立董事通过参加董事董事会、专门委员会、股东大会等方式，详细了解公司治理经营、内部控制、战略发展等相关事项并对公司发展提供了合理化的建议和专业性意见。对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作起到了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会与薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会严格依据《公司法》、《公司章程》、各专门委员会工作细则运作，并就专业事项进行研究讨论，形成建议和意见，为董事会的决策提供了积极有效的支撑。

1、审计委员会

报告期内，审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的相关要求，积极开展工作，认真履行职责，审核了公司内部控制制度的建立及执行情况；审议定期报告相关事项，对公司财务信息及其披露情况进行指导、监督；定期了解公司财务状况和经营状况，督促和指导公司审计部门审计工作，并不定期的检查，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

2、战略委员会

报告期内，战略委员会根据《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》等相关规定，认真履行职责，分析公司经营现

状和发展前景，明确公司战略定位，为公司可持续发展奠定良好基础。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会严格按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等相关规定，勤勉尽职，在公司董事及高级管理人员的选聘方面发挥了重要作用，对候选人任职资格进行认真审查，未发现有《公司法》、《证券法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司董事、监事、高管的情形。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，认真履行职责，积极开展工作。对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬制定标准与各自的岗位履职情况、公司经营业绩等相结合，符合公司的薪酬管理制度。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司根据《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，按其工作职责、岗位性质结合公司现行的薪酬管理制度，对高级管理人员进行考核，并根据考核结果核定和发放薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 31 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷存在下列情况之一：</p> <p>①公司董事、监事或高级管理人员舞弊；</p> <p>②公司已公告的财务报告出现重大差错；</p> <p>③外部审计发现财务报告存在重大错报却未被公司内部控制识别；</p> <p>④审计委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷存在下列情况之一：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷存在下列情况之一：</p> <p>①公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；</p> <p>②违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；</p> <p>③出现重大舞弊行为；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失；</p> <p>⑤其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷存在下列情况之一：</p> <p>①公司决策程序不科学，导致出现一般失误；</p> <p>②违反公司章程或标准操作程序，形成损失；</p> <p>③重要业务制度或系统存在缺陷，造成按上述定量标准认定的损失；</p> <p>④内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 一般缺陷</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：</p> <p>①该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额大于等于营业收入的 3%，或者绝对金额大于等于 1,000.00 万元；</p> <p>②该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额大于等于资产总额的 3%，或者绝对金额大于等于 1,000.00 万元。</p> <p>(2) 重要缺陷：</p> <p>①该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额大于等于营业收入的 1%但小于 3%，或者绝对金额大于等于 200.00 万元，小于 1,000.00 万元；</p> <p>②该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额大于</p>	<p>(1) 重大缺陷：</p> <p>①该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额大于等于营业收入的 3%，或者绝对金额大于等于 1,000.00 万元；</p> <p>②该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额大于等于资产总额的 3%，或者绝对金额大于等于 1,000.00 万元。</p> <p>(2) 重要缺陷：</p> <p>①该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额大于等于营业收入的 1%但小于 3%，或者绝对金额大于等于 200.00 万元，小于 1,000.00 万元；</p> <p>②该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金</p>

	等于资产总额的 1%但小于 3%，或者绝对金额大于等于 200.00 万元，小于 1,000.00 万元。 (3) 一般缺陷： ①该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，或者绝对金额小于 200.00 万元； ②该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，或者绝对金额小 200.00 万元。	额大于等于资产总额的 1%但小于 3%，或者绝对金额大于等于 200.00 万元，小于 1,000.00 万元。 (3) 一般缺陷： ①该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，或者绝对金额小于 200.00 万元； ②该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或已经导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，或者绝对金额小于 200.00 万元。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为,新强联公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 30 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2021]004742 号
注册会计师姓名	李洪仪、关德福

审计报告正文

洛阳新强联回转支承股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了洛阳新强联回转支承股份有限公司（以下简称新强联公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新强联公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别的关键审计事项包括：

1. 应收账款坏账准备；
2. 销售收入确认。

（一）应收账款坏账准备

1. 事项描述

应收账款会计政策及账面金额请参阅第十二节/五-12. 应收账款及第十二节/七-4. 应收账款。

截至2020年12月31日，新强联公司合并财务报表应收账款余额为45,641.95万元，坏账准备余额为5,566.29万元，合并财务报表应收账款余额占资产总额的比例为13.68%。由于新强联公司以预期信用损失为基础确认应收账款坏账准备，管理层评估应收账款整个存续期内预期信用损失时，需结合历史违约损失经验及目前经济状况并考虑前瞻性信息，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款对于财务报表具有重要性。因此，我们将应收账款坏账准备认定为关键审计事项。

2. 审计应对

在2020年度财务报表审计中，我们针对应收账款坏账准备实施的重要审计程序包括：

①对销售与收款业务相关内部控制的设计及运行的有效性进行了解、评估和测试。这些内部控制包括客户信用管理、应收账款对账与回收管理、影响可回收性事项的识别与判断以及对坏账准备金额的估计。

②复核与应收账款坏账准备计提相关的估计是否符合企业会计准则规定，并与同行业上市公司相关会计估计进行比较，判断是否合理。

③计算、分析各资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，是否发生重大变化；比较各期计提坏账准备金额和实际发生坏账损失金额，分析应收账款坏账准备计提是否充分。

④对于单项计提坏账准备的应收账款，我们了解管理层判断的理由，并评估坏账准备计提的充分性。

⑤对于按照组合计提坏账准备的应收账款，检查管理层账龄划分是否正确，评估管理层将应收账款按账龄划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否合理。

⑥结合应收账款函证回函情况以及期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

⑦检查应收账款坏账准备的计提是否按照相关政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

基于已执行的审计工作获取的审计证据，我们认为能够支持管理层对应收账款坏账准备的判断与估计。

(二) 销售收入确认

1. 事项描述

收入确认会计政策及账面金额请参阅第十二节/五-34收入及第十二节/七-35. 营业收入和营业成本。

新强联公司主要从事大型回转支承和环锻件的研发、生产和销售。在将产品运输至客户指定地点并经客户签收确认后，按照合同约定的单价及产品数量确认收入。由于存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将销售收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

在2020年度财务报表审计中，我们针对销售收入确认实施的重要审计程序包括：

①对收入确认相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括市场开拓与产品试制、信用评估与合同签署、产品出库与运输以及客户签收与发票开具等。

②抽样检查销售合同，识别客户取得相关商品与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定。

③抽样检查销售合同、发票、出库单、运输单、客户签收确认单等文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的具体方法。

④分析产品销售收入变动趋势是否与行业发展态势相符合；检查收入与应收账款、税金、存货及运输费用等数据间关系合理性，将销售毛利率、应收账款周转率、存货周转率等关键财务指标与可比期间数据、同行业上市公司数据进行比较。

⑤选取重要客户、发生金额变动异常客户、新增客户，通过网络查询、检索及访谈的方式，核查是否与该等客户存在关联关系。

⑥抽样选取客户，对发生的交易金额、应收账款余额实施函证程序并对重要客户期后回款情况进行检查。

⑦将资产负债表日前后确认收入与产品出库单、客户签收单等支持性文件进行核对，检查收入是否恰当计入相关会计期间。

基于已执行的审计工作获取的审计证据，我们认为销售收入确认符合企业会计准则及收入确认具体会计政策的相关规定。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，新强联公司管理层负责评估新强联公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新强联公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新强联公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含

审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就新强联公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：洛阳新强联回转支承股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	965,312,564.91	98,513,309.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	203,067,038.98	
衍生金融资产		
应收票据	354,068,802.86	66,233,761.55
应收账款	400,756,556.60	314,488,993.63
应收款项融资		
预付款项	71,332,141.50	38,297,564.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,540,024.59	3,977,840.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	350,223,452.45	125,934,976.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,671,826.70	25,466,719.74
其他流动资产	9,526,660.54	6,458,761.99
流动资产合计	2,371,499,069.13	679,371,928.51
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		49,161,865.23
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	348,093.19	379,918.03
固定资产	482,433,185.85	210,919,978.15
在建工程	92,881,533.00	6,128,751.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	62,377,969.35	24,583,630.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,002,535.62	9,296,986.03
其他非流动资产	312,494,037.50	31,947,532.53
非流动资产合计	965,537,354.51	332,418,662.04
资产总计	3,337,036,423.64	1,011,790,590.55
流动负债：		
短期借款	115,160,373.88	154,675,608.98
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	629,734,322.50	78,290,402.40
应付账款	309,793,637.85	46,051,700.02
预收款项		20,044,772.07
合同负债	15,994,128.94	
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	18,805,746.62	8,287,735.90

应交税费	23,094,695.29	10,635,332.47
其他应付款	2,837,315.56	1,583,121.03
其中：应付利息	1,241,506.84	235,873.88
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	30,181,545.69	25,741,412.44
其他流动负债	2,079,236.77	
流动负债合计	1,147,681,003.10	345,310,085.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		1,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,848,747.28	19,979,522.66
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,104,850.65	1,685,687.01
递延收益	6,028,416.67	3,090,559.32
递延所得税负债	9,953,911.87	
其他非流动负债	640,000,000.00	
非流动负债合计	675,935,926.47	26,255,768.99
负债合计	1,823,616,929.57	371,565,854.30
所有者权益：		
股本	106,000,000.00	79,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	630,154,652.12	214,304,640.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,777,429.06	14,760,431.68

盈余公积	61,556,431.35	23,855,184.47
一般风险准备		
未分配利润	700,930,981.54	307,804,479.30
归属于母公司所有者权益合计	1,513,419,494.07	640,224,736.25
少数股东权益		
所有者权益合计	1,513,419,494.07	640,224,736.25
负债和所有者权益总计	3,337,036,423.64	1,011,790,590.55

法定代表人：肖争强

主管会计工作负责人：寇丛梅

会计机构负责人：寇丛梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	335,741,148.91	85,655,092.20
交易性金融资产	203,067,038.98	
衍生金融资产		
应收票据	338,440,430.86	50,659,736.00
应收账款	364,723,906.36	229,841,167.90
应收款项融资		
预付款项	5,506,117.38	6,100,616.67
其他应收款	2,509,907.43	3,967,789.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	295,483,025.88	88,583,611.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,671,826.70	25,466,719.74
其他流动资产	3,545,945.90	6,458,761.99
流动资产合计	1,563,689,348.40	496,733,495.02
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		49,161,865.23
长期股权投资	68,780,000.00	30,000,000.00

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,256,606.57	29,101,636.69
固定资产	412,344,223.92	144,624,436.42
在建工程	92,881,533.00	6,128,751.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,916,902.58	19,349,990.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,851,834.84	7,249,437.41
其他非流动资产	238,257,108.04	27,646,259.77
非流动资产合计	871,288,208.95	313,262,377.93
资产总计	2,434,977,557.35	809,995,872.95
流动负债：		
短期借款	100,117,638.88	60,422,085.60
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	525,120,462.76	92,942,402.40
应付账款	332,416,284.44	33,934,387.90
预收款项		19,827,857.88
合同负债	15,765,106.65	
应付职工薪酬	16,212,164.63	7,011,654.88
应交税费	22,988,357.54	7,314,071.00
其他应付款	3,203,746.77	1,370,326.38
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	26,270,776.42	24,241,412.44
其他流动负债	2,049,463.87	
流动负债合计	1,044,144,001.96	247,064,198.48
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	10,209,536.58	19,979,522.66
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,104,850.65	1,685,687.01
递延收益	6,028,416.67	3,090,559.32
递延所得税负债	7,960,056.74	
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,302,860.64	24,755,768.99
负债合计	1,077,446,862.60	271,819,967.47
所有者权益：		
股本	106,000,000.00	79,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	630,154,652.12	214,304,640.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,811,729.03	5,819,419.95
盈余公积	61,556,431.35	23,855,184.47
未分配利润	554,007,882.25	214,696,660.26
所有者权益合计	1,357,530,694.75	538,175,905.48
负债和所有者权益总计	2,434,977,557.35	809,995,872.95

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,064,401,044.11	643,096,990.35
其中：营业收入	2,064,401,044.11	643,096,990.35
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,595,970,264.04	530,663,556.07
其中：营业成本	1,435,892,334.18	443,375,659.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,880,671.90	3,853,740.20
销售费用	9,578,001.54	20,507,509.80
管理费用	23,483,239.63	10,927,567.53
研发费用	96,169,847.63	30,205,836.62
财务费用	23,966,169.16	21,793,242.18
其中：利息费用	14,607,015.61	15,993,008.13
利息收入	3,442,694.19	273,692.51
加：其他收益	4,000,326.57	5,738,158.05
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	53,067,044.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,493,565.82	-4,002,126.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,073.60	

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	497,031,659.38	114,169,465.45
加:营业外收入	403,333.24	1,515,365.09
减:营业外支出	1,512,344.33	893,305.42
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	495,922,648.29	114,791,525.12
减:所得税费用	71,202,085.30	14,961,049.56
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	424,720,562.99	99,830,475.56
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	424,720,562.99	99,830,475.56
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	424,720,562.99	99,830,475.56
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	424,720,562.99	99,830,475.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	424,720,562.99	99,830,475.56
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	4.69	1.26
（二）稀释每股收益	4.69	1.26

法定代表人：肖争强

主管会计工作负责人：寇丛梅

会计机构负责人：寇丛梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,915,222,009.68	484,734,776.02
减：营业成本	1,384,118,608.22	351,152,999.59
税金及附加	4,951,237.25	2,652,796.76
销售费用	9,334,911.97	18,688,600.98
管理费用	20,527,380.83	9,091,594.31
研发费用	68,161,064.27	16,895,932.00
财务费用	20,466,526.35	13,351,377.74
其中：利息费用	10,738,803.59	8,715,040.42
利息收入	2,493,943.78	161,863.17
加：其他收益	3,932,584.11	3,952,858.05
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	53,067,044.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,709,718.90	-1,739,877.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	433,952,190.96	75,114,455.03
加：营业外收入	391,333.24	135,365.09
减：营业外支出	505,365.67	85,779.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	433,838,158.53	75,164,040.28
减：所得税费用	62,932,875.79	10,364,403.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	370,905,282.74	64,799,636.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	370,905,282.74	64,799,636.48
（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	370,905,282.74	64,799,636.48
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,198,491,138.75	416,173,705.13
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	2,257,342.31	1,805,175.84
收到其他与经营活动有关的现金	11,373,727.32	7,107,277.56
经营活动现金流入小计	1,212,122,208.38	425,086,158.53
购买商品、接受劳务支付的现金	595,872,737.92	297,371,262.97
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	85,603,131.26	38,500,911.70
支付的各项税费	101,087,650.81	36,399,721.41
支付其他与经营活动有关的现金	19,268,938.55	10,872,729.25
经营活动现金流出小计	801,832,458.54	383,144,625.33
经营活动产生的现金流量净额	410,289,749.84	41,941,533.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	479,330,868.19	77,268,491.58

投资支付的现金	149,999,994.02	
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	629,330,862.21	77,268,491.58
投资活动产生的现金流量净额	-629,330,862.21	-77,268,491.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	465,690,000.00	
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	121,567,423.85	181,576,560.46
收到其他与筹资活动有关的现金	678,042,023.33	53,739,759.46
筹资活动现金流入小计	1,265,299,447.18	235,316,319.92
偿还债务支付的现金	113,000,000.04	96,499,999.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,129,718.36	6,903,480.16
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	322,748,604.88	77,235,425.49
筹资活动现金流出小计	441,878,323.28	180,638,905.61
筹资活动产生的现金流量净额	823,421,123.90	54,677,414.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,273.62	15,133.45
五、现金及现金等价物净增加额	604,389,285.15	19,365,589.38
加：期初现金及现金等价物余额	41,043,092.79	21,677,503.41
六、期末现金及现金等价物余额	645,432,377.94	41,043,092.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,145,983,756.25	292,207,786.10
收到的税费返还	1,267,146.73	1,175,944.94
收到其他与经营活动有关的现金	10,345,234.45	3,830,148.22
经营活动现金流入小计	1,157,596,137.43	297,213,879.26
购买商品、接受劳务支付的现金	797,670,775.00	129,390,734.15
支付给职工以及为职工支付的现金	74,066,423.78	31,921,743.86
支付的各项税费	72,954,507.50	19,843,990.73
支付其他与经营活动有关的现金	17,315,003.72	9,189,718.99
经营活动现金流出小计	962,006,710.00	190,346,187.73
经营活动产生的现金流量净额	195,589,427.43	106,867,691.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	265,687,335.70	61,702,531.55
投资支付的现金	149,999,994.02	
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	415,687,329.72	61,702,531.55
投资活动产生的现金流量净额	-415,687,329.72	-61,702,531.55
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	465,690,000.00	
取得借款收到的现金	100,000,000.00	95,853,178.87
收到其他与筹资活动有关的现金	28,645,400.00	20,674,440.00
筹资活动现金流入小计	594,335,400.00	116,527,618.87
偿还债务支付的现金	71,500,000.04	71,499,999.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,282,080.00	4,377,920.83
支付其他与筹资活动有关的现金	218,387,200.28	61,030,000.52
筹资活动现金流出小计	293,169,280.32	136,907,921.31
筹资活动产生的现金流量净额	301,166,119.68	-20,380,302.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,273.62	15,133.45
五、现金及现金等价物净增加额	81,077,491.01	24,799,990.99
加：期初现金及现金等价物余额	34,532,875.53	9,732,884.54
六、期末现金及现金等价物余额	115,610,366.54	34,532,875.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	79,500,000.00				214,304,640.80			14,760,431.68	23,855,184.47		307,804,479.30		640,224,736.25		640,224,736.25
加：会计政策变更									610,718.61		5,496,467.52		6,107,186.13		6,107,186.13
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	79,500,000.00				214,304,640.80			14,760,431.68	24,465,903.08		313,300,946.82		646,331,922.38		646,331,922.38
三、本期增减变动金额(减)	26,500,000.00				415,850,011.32			16,997.38	37,090,528.27		387,630,034.72		867,087,571.69		867,087,571.69

少以“—”号填列)														
(一)综合收益总额									424,720,562.99		424,720,562.99			424,720,562.99
(二)所有者投入和减少资本	26,500,000.00				415,850,011.32						442,350,011.32			442,350,011.32
1. 所有者投入的普通股	26,500,000.00				415,850,011.32						442,350,011.32			442,350,011.32
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								37,090,528.27		-37,090,528.27				
1. 提取盈余公积								37,090,528.27		-37,090,528.27				
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						16,997.38					16,997.38		16,997.38	
1. 本期提取						4,939,551.75					4,939,551.75		4,939,551.75	
2. 本期使用						-4,922,554.37					-4,922,554.37		-4,922,554.37	
(六)其他														
四、本期期末 余额	106,000,000.00				630,154,652.12	14,777,429.06	61,556,431.35		700,930,981.54		1,513,419,494.07		1,513,419,494.07	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	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	79,500,000.00				214,304,640.80			14,596,276.07	17,375,220.82		214,453,967.39		540,230,105.08		540,230,105.08
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	79,500,000.00				214,304,640.80			14,596,276.07	17,375,220.82		214,453,967.39		540,230,105.08		540,230,105.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							164,155.61	6,479,963.65		93,350,511.91		99,994,631.17		99,994,631.17	

(一)综合收益总额										99,830,475.56		99,830,475.56		99,830,475.56
(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								6,479,963.65		-6,479,963.65				
1. 提取盈余公积								6,479,963.65		-6,479,963.65				
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							164,155.61					164,155.61		164,155.61
1. 本期提取							4,082,634.10					4,082,634.10		4,082,634.10
2. 本期使用							-3,918,478.49					-3,918,478.49		-3,918,478.49
(六)其他														
四、本期期末 余额	79,500,000.00				214,304,640.80		14,760,431.68	23,855,184.47		307,804,479.30		640,224,736.25		640,224,736.25

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	79,500,000.00				214,304,640.80			5,819,419.95	23,855,184.47	214,696,660.26		538,175,905.48
加：会计 政策变更									610,718.61	5,496,467.52		6,107,186.13
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期初 余额	79,500,000.00				214,304,640.80			5,819,419.95	24,465,903.08	220,193,127.78		544,283,091.61
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	26,500,000.00				415,850,011.32			-7,690.92	37,090,528.27	333,814,754.47		813,247,603.14
(一)综合收 益总额										370,905,282.74		370,905,282.74

(二)所有者投入和减少资本	26,500,000.00				415,850,011.32							442,350,011.32
1. 所有者投入的普通股	26,500,000.00				415,850,011.32							442,350,011.32
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									37,090,528.27	-37,090,528.27		
1. 提取盈余公积									37,090,528.27	-37,090,528.27		
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								-7,690.92				-7,690.92
1. 本期提取								1,869,469.55				1,869,469.55
2. 本期使用								-1,877,160.47				-1,877,160.47
(六) 其他												
四、本期期末 余额	106,000,000.00				630,154,652.12			5,811,729.03	61,556,431.35	554,007,882.25		1,357,530,694.75

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	79,500,000.00				214,304,640.80			5,789,697.29	17,375,220.82	156,376,987.43		473,346,546.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,500,000.00				214,304,640.80			5,789,697.29	17,375,220.82	156,376,987.43		473,346,546.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								29,722.66	6,479,963.65	58,319,672.83		64,829,359.14
(一)综合收益总额										64,799,636.48		64,799,636.48
(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									6,479,963.65	-6,479,963.65		
1. 提取盈余 公积									6,479,963.65	-6,479,963.65		
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								29,722.66				29,722.66
1. 本期提取								1,560,376.93				1,560,376.93
2. 本期使用								-1,530,654.27				-1,530,654.27
(六)其他												
四、本期期末余额	79,500,000.00				214,304,640.80			5,819,419.95	23,855,184.47	214,696,660.26		538,175,905.48

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数10,600.00万股，注册资本为10,600.00万元，注册地址：洛新工业园区九州路，总部地址：河南省洛阳市新安县洛新工业园区九州路，公司的控股股东、实际控制人为肖争强先生、肖高强先生。

2、公司业务性质和主要经营活动

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

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年3月30日批准报出。

4、合并报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
洛阳圣久锻件有限公司	控股子公司	2级	46.56	46.56
洛阳新强联精密轴承有限公司（曾用名：洛阳试玉生物科技有限公司）	全资子公司	2级	100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“第十二节/九-1.在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，其中：

报告期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
洛阳新强联精密轴承有限公司	收购股权

合并范围变更主体的具体信息详见“第十二节-八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财务状况，2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2020年1月1日至2020年12月31日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2.同一控制下的企业合并

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

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

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

3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

计入当期损益。

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

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

4.为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

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

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

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

2.共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损

益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2.金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

3.金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具（2）未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

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

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

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

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

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

(4) 减记金融资产

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

7.金融资产及金融负债的抵销

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

产负债表内列示：

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节/五-10. 金融工具。

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

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节/五-10. 金融工具

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

本公司对单项评估未发生信用减值的应收账款；单项金额不重大且在单项层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节/五-10. 金融工具。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节/五-10. 金融工具。

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

本公司对单项评估未发生信用减值的其他应收款；单项金额不重大且再单项层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

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

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节/五-10. 金融工具。

17、合同成本

1.合同履约成本

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

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

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

2.合同取得成本

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

3.合同成本摊销

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

4.合同成本减值

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

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

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

2.划分为持有待售核算方法

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

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

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

19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节/五-10. 金融工具。

20、长期应收款

本公司对长期应收质保金的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节/五-10. 金融工具。

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

合计提坏账准备。

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

21、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见第十二节/五-5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的联营企业或合营企业，联营企业或合营企业投资的成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

- （1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权

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

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

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

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

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

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

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

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

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

23、固定资产

（1）确认条件

1. 固定资产确认条件

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

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

（2）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	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-23.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24、在建工程

1.在建工程的类别

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

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

26、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1.无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

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

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

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

2.无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	47.00-50.00年	土地使用年限

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

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27、长期资产减值

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

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包

含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28、长期待摊费用

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

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

29、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

31、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

报告期内本公司预计负债具体确认方法如下：

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

32、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

33、优先股、永续债等其他金融工具

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

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

3.会计处理方法

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

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

34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要为销售商品收入：

1.收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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

2.收入确认的具体方法

公司主要产品销售收入确认具体方法如下：

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

3.特定交易的收入处理原则

- (1) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

- (2) 售后回购

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

35、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

36、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债

表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

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

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

2.确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

37、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见第十二节/五-23. 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

38、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
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见第十二节/五-34.收入。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	董事会	

根据新收入准则的规定，公司因产品销售而产生的质保期在1年以上的应收产品质量保证金属于合同资产，尚无收款权。由于该等应收质保金不包含重大融资成分，按照新收入准则规定无需对其进行折现，应收质保金重分类为合同资产，并按照新金融工具准则进行后续计量。公司将一年以上应收质保金在“其他非流动资产”列报，一年内到期的应收质保金在“一年内到期的非流动资产”列报。公司执行新收入准则对本期期初合并资产负债表、母公司资产负债表相关项目影响如下：

(1) 执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
一、资产					
递延所得税资产	9,296,986.03		-1,077,738.73	-1,077,738.73	8,219,247.30
长期应收款	49,161,865.23	-58,831,222.72	9,669,357.49	-49,161,865.23	
一年内到期的非流动资产	25,466,719.74		408,129.05	408,129.05	25,874,848.79
其他非流动资产	31,947,532.53	58,831,222.72	-2,892,561.68	55,938,661.04	87,886,193.57
二、负债					
预收账款	20,044,772.07	-20,044,772.07		-20,044,772.07	
合同负债		17,738,736.35		17,738,736.35	17,738,736.35
其他流动负债		2,306,035.72		2,306,035.72	2,306,035.72
三、股东权益					
盈余公积	23,855,184.47		610,718.61	610,718.61	24,465,903.08
未分配利润	307,804,479.30		5,496,467.52	5,496,467.52	313,300,946.82

(2) 执行新收入准则对本期期初母公司资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
一、资产					
递延所得税资产	7,249,437.41		-1,077,738.73	-1,077,738.73	6,171,698.68
长期应收款	49,161,865.23	-58,831,222.72	9,669,357.49	-49,161,865.23	
一年内到期的非流动资产	25,466,719.74		408,129.05	408,129.05	25,874,848.79
其他非流动资产	27,646,259.77	58,831,222.72	-2,892,561.68	55,938,661.04	83,584,920.81
二、负债					
预收账款	19,827,857.88	-19,827,857.88		-19,827,857.88	
合同负债		17,546,776.88		17,546,776.88	17,546,776.88
其他流动负债		2,281,081.00		2,281,081.00	2,281,081.00
三、股东权益					
盈余公积	23,855,184.47		610,718.61	610,718.61	24,465,903.08
未分配利润	214,696,660.26		5,496,467.52	5,496,467.52	220,193,127.78

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整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

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	98,513,309.46	98,513,309.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	66,233,761.55	66,233,761.55	
应收账款	314,488,993.63	314,488,993.63	
应收款项融资			
预付款项	38,297,564.94	38,297,564.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,977,840.57	3,977,840.57	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	125,934,976.63	125,934,976.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	25,466,719.74	25,874,848.79	408,129.05
其他流动资产	6,458,761.99	6,458,761.99	
流动资产合计	679,371,928.51	679,780,057.56	408,129.05

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	49,161,865.23		-49,161,865.23
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	379,918.03	379,918.03	
固定资产	210,919,978.15	210,919,978.15	
在建工程	6,128,751.43	6,128,751.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,583,630.64	24,583,630.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,296,986.03	8,219,247.30	-1,077,738.73
其他非流动资产	31,947,532.53	87,886,193.57	55,938,661.04
非流动资产合计	332,418,662.04	338,117,719.12	5,699,057.08
资产总计	1,011,790,590.55	1,017,897,776.68	6,107,186.13
流动负债：			
短期借款	154,675,608.98	154,675,608.98	
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	78,290,402.40	78,290,402.40	
应付账款	46,051,700.02	46,051,700.02	
预收款项	20,044,772.07		-20,044,772.07
合同负债		17,738,736.35	17,738,736.35
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	8,287,735.90	8,287,735.90	
应交税费	10,635,332.47	10,635,332.47	
其他应付款	1,583,121.03	1,583,121.03	
其中：应付利息	235,873.88	235,873.88	
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	25,741,412.44	25,741,412.44	
其他流动负债		2,306,035.72	2,306,035.72
流动负债合计	345,310,085.31	345,310,085.31	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,500,000.00	1,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	19,979,522.66	19,979,522.66	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,685,687.01	1,685,687.01	
递延收益	3,090,559.32	3,090,559.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,255,768.99	26,255,768.99	
负债合计	371,565,854.30	371,565,854.30	0.00
所有者权益：			
股本	79,500,000.00	79,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	214,304,640.80	214,304,640.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	14,760,431.68	14,760,431.68	
盈余公积	23,855,184.47	24,465,903.08	610,718.61
一般风险准备			
未分配利润	307,804,479.30	313,300,946.82	5,496,467.52
归属于母公司所有者权益合计	640,224,736.25	646,331,922.38	6,107,186.13
少数股东权益			
所有者权益合计	640,224,736.25	646,331,922.38	6,107,186.13
负债和所有者权益总计	1,011,790,590.55	1,017,897,776.68	6,107,186.13

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	85,655,092.20	85,655,092.20	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	50,659,736.00	50,659,736.00	
应收账款	229,841,167.90	229,841,167.90	
应收款项融资			
预付款项	6,100,616.67	6,100,616.67	
其他应收款	3,967,789.22	3,967,789.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	88,583,611.30	88,583,611.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	25,466,719.74	25,874,848.79	408,129.05
其他流动资产	6,458,761.99	6,458,761.99	
流动资产合计	496,733,495.02	497,141,624.07	408,129.05
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	49,161,865.23	0.00	-49,161,865.23
长期股权投资	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	29,101,636.69	29,101,636.69	
固定资产	144,624,436.42	144,624,436.42	
在建工程	6,128,751.43	6,128,751.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	19,349,990.98	19,349,990.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,249,437.41	6,171,698.68	-1,077,738.73
其他非流动资产	27,646,259.77	83,584,920.81	55,938,661.04
非流动资产合计	313,262,377.93	318,961,435.01	5,699,057.08
资产总计	809,995,872.95	816,103,059.08	6,107,186.13
流动负债：			
短期借款	60,422,085.60	60,422,085.60	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	92,942,402.40	92,942,402.40	
应付账款	33,934,387.90	33,934,387.90	
预收款项	19,827,857.88	0.00	-19,827,857.88
合同负债		17,546,776.88	17,546,776.88
应付职工薪酬	7,011,654.88	7,011,654.88	
应交税费	7,314,071.00	7,314,071.00	
其他应付款	1,370,326.38	1,370,326.38	
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	24,241,412.44	24,241,412.44	
其他流动负债		2,281,081.00	2,281,081.00
流动负债合计	247,064,198.48	247,064,198.48	0.00
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	19,979,522.66	19,979,522.66	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,685,687.01	1,685,687.01	
递延收益	3,090,559.32	3,090,559.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,755,768.99	24,755,768.99	
负债合计	271,819,967.47	271,819,967.47	0.00
所有者权益：			
股本	79,500,000.00	79,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	214,304,640.80	214,304,640.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	5,819,419.95	5,819,419.95	
盈余公积	23,855,184.47	24,465,903.08	610,718.61
未分配利润	214,696,660.26	220,193,127.78	5,496,467.52
所有者权益合计	538,175,905.48	544,283,091.61	6,107,186.13
负债和所有者权益总计	809,995,872.95	816,103,059.08	6,107,186.13

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

 适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	13.00%、9.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入） 为纳税基准	1.20%或 12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
洛阳新强联回转支承股份有限公司	15.00%
洛阳圣久锻件有限公司	15.00%
洛阳新强联精密轴承有限公司	25.00%

2、税收优惠

1. 洛阳新强联回转支承股份有限公司

本公司根据《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）和《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2016]195号）的有关规定，向河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局总局河南税务局申请认定高新技术企业，并于2019年10月31日取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR201941000706），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。根据相关规定，自2019年获得高新技术企业认定后三年内（含2019年），减按15.00%的税率计缴企业所得税。企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。

2. 洛阳圣久锻件有限公司

洛阳圣久锻件有限公司根据《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）和《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2016]195号）的有关规定，向河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局申请认定，并于2018年9月12日取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR201841000300），认定洛阳圣久锻件有限公司为高新技术企业，认定有效期为三年。根据相关规定，自2018年获得高新技术企业认定后三年内（含2018年），减按15.00%的税率计缴企业所得税。企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。

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	50,040.48	25,287.20
银行存款	645,382,337.46	41,017,805.59
其他货币资金	319,880,186.97	57,470,216.67
合计	965,312,564.91	98,513,309.46
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	319,880,186.97	57,470,216.67

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	51,299,087.07	57,470,216.67
用于担保的定期存款或通知存款	268,581,099.90	
合计	319,880,186.97	57,470,216.67

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	203,067,038.98	
其中：		
权益工具投资	203,067,038.98	
其中：		
合计	203,067,038.98	

其他说明：

截止2020年12月31日，权益工具投资投资成本金额为149,999,994.02元，公允价值变动损益金额为53,067,044.96元。

3、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	343,618,802.86	66,233,761.55
商业承兑票据	10,450,000.00	
合计	354,068,802.86	66,233,761.55

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	354,618,802.86	100.00%	550,000.00	0.16%	354,068,802.86	66,233,761.55	100.00%			66,233,761.55
其中：										
其中：银行承兑汇票	343,618,802.86	96.90%			343,618,802.86	66,233,761.55	100.00%			66,233,761.55
商业承兑汇票	11,000,000.00	3.10%	550,000.00	5.00%	10,450,000.00					
合计	354,618,802.86	100.00%	550,000.00	0.16%	354,068,802.86	66,233,761.55	100.00%			66,233,761.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据		550,000.00				550,000.00
合计		550,000.00				550,000.00

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	312,518,897.96
合计	312,518,897.96

(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	502,099,242.24	
合计	502,099,242.24	

(5) 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	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

4、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	29,371,134.20	6.44%	28,471,134.20	96.94%	900,000.00	18,461,224.93	5.30%	13,461,224.93	72.92%	5,000,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	427,048,347.58	93.56%	27,191,790.98	6.37%	399,856,556.60	329,972,213.81	94.70%	20,483,220.18	6.21%	309,488,993.63
其中：										
账龄组合	427,048,347.58	93.56%	27,191,790.98	6.37%	399,856,556.60	329,972,213.81	94.70%	20,483,220.18	6.21%	309,488,993.63
合计	456,419,481.78	100.00%	55,662,925.18	12.20%	400,756,556.60	348,433,438.74	100.00%	33,944,445.11	9.74%	314,488,993.63

按单项计提坏账准备：28,471,134.20

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华仪风能有限公司	8,087,500.00	8,087,500.00	100.00%	预期信用状况发生变化
宁夏华创风能有限公	5,012,520.00	5,012,520.00	100.00%	预期信用状况发生变

司				化
沈阳华创风能有限公司	3,903,861.30	3,903,861.30	100.00%	预期信用状况发生变化
吉林水工机械有限公司	3,036,000.00	3,036,000.00	100.00%	诉讼
江苏海隆重机有限公司	2,287,000.00	2,287,000.00	100.00%	诉讼
无锡海天船舶设备有限公司	979,412.93	979,412.93	100.00%	诉讼
江苏赛富隆重工有限公司	904,400.00	904,400.00	100.00%	诉讼
江苏淮阴船用机械有限公司	849,860.97	849,860.97	100.00%	诉讼
无锡市华星船舶设备有限公司	523,962.00	523,962.00	100.00%	诉讼
广西雄起重工机械制造有限公司	462,450.00	462,450.00	100.00%	诉讼
泰富重工制造有限公司	410,000.00	410,000.00	100.00%	诉讼
无锡华士舶机械设备有限公司	351,200.00	351,200.00	100.00%	诉讼
淮安市万润通用机械有限公司	109,500.00	109,500.00	100.00%	诉讼
通辽华创风能有限公司	73,667.00	73,667.00	100.00%	预期信用状况发生变化
无锡起岸重工机械有限公司	72,400.00	72,400.00	100.00%	诉讼
上海信达机械有限公司	57,400.00	57,400.00	100.00%	诉讼
北京万源工业有限公司	2,250,000.00	1,350,000.00	60.00%	预期信用状况发生变化
合计	29,371,134.20	28,471,134.20	--	--

按组合计提坏账准备：27,191,790.98

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	402,007,676.37	20,100,383.81	5.00%

1—2 年	9,936,209.59	993,620.96	10.00%
2—3 年	9,125,330.89	1,825,066.18	20.00%
3—4 年	3,234,034.86	1,617,017.43	50.00%
4—5 年	446,966.35	357,573.08	80.00%
5 年以上	2,298,129.52	2,298,129.52	100.00%
合计	427,048,347.58	27,191,790.98	--

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	406,856,396.37
1 至 2 年	12,349,709.59
2 至 3 年	21,217,892.19
3 年以上	15,995,483.63
3 至 4 年	3,741,734.86
4 至 5 年	552,633.35
5 年以上	11,701,115.42
合计	456,419,481.78

（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	
单项计提预期信用损失的应收账款	13,461,224.93	16,101,248.30	1,091,339.03			28,471,134.20
按组合计提预期信用损失的	20,483,220.18	6,708,570.80				27,191,790.98

应收账款						
合计	33,944,445.11	22,809,819.10	1,091,339.03			55,662,925.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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
第一名	64,735,357.26	14.18%	3,236,767.86
第二名	50,324,550.62	11.03%	2,516,227.53
第三名	34,605,386.86	7.58%	1,730,269.34
第四名	29,614,913.55	6.49%	1,480,745.68
第五名	29,471,695.84	6.46%	1,473,584.79
合计	208,751,904.13	45.74%	

(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

其他说明：

(1) 2019年5月22日，本公司与上海云城融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》（合同编号：YCZZ-2019-015-B），同时签署应收账款质押合同（合同编号：YCZZ-2019-015-B-7、YCZZ-2019-015-B-8）作为担保，出质标的分别为2019年6月17日至2024年6月16日之间产生的对明阳智慧能源集团股份有限公司、洛阳新能轴制造有限公司的应收账款和2019年6月17日至2024年6月16日之间产生的对明阳智慧能源集团股份有限公司、天津明阳风电设备有限公司的应收账款项下的质量保证金。

(2) 2019年10月26日, 本公司与上海云城融资租赁有限公司签署《融资租赁合同》(合同编号: YCZZ-2019-016-B), 同时签署应收账款质押合同(合同编号: YCZZ-2019-016-B-7)作为担保, 出质标的为2019年12月6日至2024年11月6日之间产生的对明阳智慧能源集团股份公司、洛阳新能轴制造有限公司的应收账款。(合同编号: YCZZ-2019-016-B-8)作为担保, 出质标的为2019年12月6日至2024年11月6日之间产生的对明阳智慧能源集团股份公司、天津明阳风电设备有限公司的应收账款项下的质量保证金。

5、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	70,815,138.69	99.28%	37,925,069.22	99.03%
1 至 2 年	277,658.93	0.39%	239,343.88	0.62%
2 至 3 年	239,343.88	0.33%		
3 年以上			133,151.84	0.35%
合计	71,332,141.50	--	38,297,564.94	--

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:

截至2020年12月31日止无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(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	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
江苏永钢集团有限公司	45,276,517.67	63.47	1年以内	预付材料款, 尚未供货
中信泰富钢铁贸易有限公司	6,710,275.87	9.41	1年以内	预付材料款, 尚未供货
河南中原特钢装备制造有限公司	3,619,637.57	5.07	1年以内	预付材料款, 尚未供货
马鞍山钢铁股份有限公司	2,716,461.55	3.81	1年以内	预付材料款, 尚未供货
唐山鑫惠丰重工冶锻有限公司	2,502,212.97	3.51	1年以内	预付材料款, 尚未供货
合计	60,825,105.63	85.27	--	--

其他说明:

6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	2,540,024.59	3,977,840.57
合计	2,540,024.59	3,977,840.57

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,429,160.00	3,921,560.00
备用金	152,041.40	174,830.94
其他	157,747.85	136,824.43
合计	2,738,949.25	4,233,215.37

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	255,374.80			255,374.80
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	56,450.14			56,450.14
2020 年 12 月 31 日余额	198,824.66			198,924.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,563,653.25
1 至 2 年	105,060.00
3 年以上	70,236.00
3 至 4 年	20,000.00
5 年以上	50,236.00
合计	2,738,949.25

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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	255,374.80		56,450.14			198,924.66
合计	255,374.80		56,450.14			198,924.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

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
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	1,636,000.00	1 年以内	59.73%	81,800.00
欧力士融资租赁（中国）有限公司	保证金	700,160.00	1-2 年	25.56%	39,536.00
中铁工程装备集团有限公司	保证金	32,000.00	1 年以内	1.17%	1,600.00
山东中车风电有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	1.10%	1,500.00
张国峰	备用金	28,244.85	1 年以内	1.03%	1,412.24
合计	--	2,426,404.85	--	88.59%	125,848.24

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的其他应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

7、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	133,463,056.64		133,463,056.64	63,780,571.85		63,780,571.85
在产品	77,607,686.78		77,607,686.78	15,577,241.75		15,577,241.75
库存商品	130,238,511.49		130,238,511.49	40,908,920.63		40,908,920.63
周转材料	106,000.00		106,000.00			
发出商品	396,371.67		396,371.67			
委托加工物资	8,411,825.87		8,411,825.87	5,668,242.40		5,668,242.40
合计	350,223,452.45		350,223,452.45	125,934,976.63		125,934,976.63

(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	

(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

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的合同资产	14,671,826.70	25,874,848.79
合计	14,671,826.70	25,874,848.79

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

截止2020年12月31日，一年内到期的合同资产原值17,993,974.54元，坏账准备3,322,147.84元。

期初余额与上期期末余额差异详见本财务报表附注“五/38-（1）重要会计政策变更”。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中介机构服务费		6,458,761.99
增值税留抵税额	6,380,045.96	
所得税预缴税额	883,568.15	
增值税预缴税额	2,027,071.90	
城建税及教育费附加预缴税额	202,707.20	
待认证进项税额	33,267.33	
合计	9,526,660.54	6,458,761.99

其他说明：

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	666,223.60			666,223.60
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	666,223.60			666,223.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	286,305.57			286,305.57
2.本期增加金额	31,824.84			31,824.84
(1) 计提或摊销	31,824.84			31,824.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	318,130.41			318,130.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	348,093.19			348,093.19
2.期初账面价值	379,918.03			379,918.03

(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

单位：元

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

其他说明

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	482,433,185.85	210,919,978.15
合计	482,433,185.85	210,919,978.15

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	88,300,493.86	284,115,982.52	3,514,372.30	1,539,469.50	2,089,793.30	379,560,111.48
2.本期增加金额	19,418,444.35	329,164,538.28	5,504,951.36	680,439.15	2,173,124.01	356,941,497.15
(1) 购置	863,625.00	30,278,255.02	4,252,809.77	680,439.15	2,173,124.01	38,248,252.95
(2) 在建工程转入	18,554,819.35	262,804,433.26	1,252,141.59			282,611,394.20

(3) 企业合并增加						
融资租入		36,081,850.00				36,081,850.00
3. 本期减少金额		52,529,002.67	323,088.49	6,495.73	8,645.73	52,867,232.62
(1) 处置或报废		7,760,770.33	323,088.49	6,495.73	8,645.73	8,099,000.28
融资租出		44,768,232.34				44,768,232.34
4. 期末余额	107,718,938.21	560,751,518.13	8,696,235.17	2,213,412.92	4,254,271.58	683,634,376.01
二、累计折旧						
1. 期初余额	29,120,358.97	133,362,127.84	3,274,992.83	1,066,625.34	1,816,028.35	168,640,133.33
2. 本期增加金额	4,449,310.09	33,010,234.85	600,026.02	239,108.52	387,503.05	38,686,182.53
(1) 计提	4,449,310.09	33,010,234.85	600,026.02	239,108.52	387,503.05	38,686,182.53
3. 本期减少金额		6,098,110.30	12,788.92	6,170.95	8,055.53	6,125,125.70
(1) 处置或报废		5,933,227.18	12,788.92	6,170.95	8,055.53	5,960,242.58
售后回租		164,883.12				164,883.12
4. 期末余额	33,569,669.06	160,274,252.39	3,862,229.93	1,299,562.91	2,195,475.87	201,201,190.16
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	74,149,269.15	400,477,265.74	4,834,005.24	913,850.01	2,058,795.71	482,433,185.85

2.期初账面价值	59,180,134.89	150,753,854.68	239,379.47	472,844.16	273,764.95	210,919,978.15
----------	---------------	----------------	------------	------------	------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	56,179,275.21	6,215,711.29		49,963,563.92

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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	14,904,447.60	尚在办理中

其他说明

(1) 2018年11月5日，本公司与交通银行西苑支行签订《抵押合同》（合同编号：C181031MG4131770），以原值为58,240,582.40元的房屋建筑物和原值为11,901,600.00元的土地使用权作抵押，取得57,500,000.00元最高债权额。截止2020年12月31日，上述抵押的房屋建筑物净值为32,174,198.41元，土地使用权净值为9,095,016.66元，对应的短期借款余额为50,000,000.00元。

(2) 2019年5月22日，本公司与上海云城融资租赁有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：YCZZ-2019-015-B-1），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2019年5月22日签订的《融资租赁合同》（直租）（合同编号：YCZZ-2019-015-B）提供担保。截止2020年12月31日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为28,191,854.21元，净值为24,909,646.86元。

(3) 2019年10月28日，本公司与上海云城融资租赁有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：YCZZ-2019-016-B-1），以本公司本次售后回租占有的租赁物为本公司2019年10月28日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：YCZZ-2019-016-B）提供担保。截止2020年12月31日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为11,000,000.00元，净值为9,867,806.70元。

(4) 2020年1月15日，本公司与欧力士融资租赁（中国）有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：G2020030010），

以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2020年1月15日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：L2020030010）提供担保。截止2020年12月31日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为13,281,850.00元，净值为12,545,681.26元。

(5) 2020年1月22日，本公司与江苏金融融资租赁股份有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号JFL20C0IL002762-06），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2020年1月22日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：JFL20C0IL002762-01）提供担保。截止2020年12月31日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为7,360,000.00元，净值为7,068,593.06元。

(6) 2020年1月22日，本公司与江苏金融融资租赁股份有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：JFL20C0IL002799-06），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2020年1月22日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：JFL20C0IL002799-01）提供担保。截止2020年12月31日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为3,200,000.00元，净值为2,971,968.02元。

(7) 2020年1月22日，本公司与江苏金融融资租赁股份有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：JFL20C0IL002803-06），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2020年1月22日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：JFL20C0IL002803-06）提供担保。截止2020年12月31日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为1,560,000.00元，净值为1,473,534.40元。

(8) 2020年1月22日，本公司与江苏金融融资租赁股份有限公司签订《动产抵押合同》（合同编号：JFL20C0IL002804-01），以本公司本次直租占有的租赁物，为本公司2020年1月22日签订的《融资租赁合同》（回租）（合同编号：JFL20C0IL002804-01）提供担保。截止2020年12月31日，上述抵押的租赁物（机器设备）原值为4,240,000.00元，净值为4,038,557.62元。

(9) 2020年2月21日，本公司子公司洛阳圣久锻件有限公司与河南新安农村商业银行股份有限公司签订《抵押合同》（合同编号：66904000120026725821农信保字），以原值为26,050,263.18元的机器设备作抵押取得短期借款，截止2020年12月31日，上述抵押的机器设备净值为12,457,590.56元。对应的短期借款余额为15,000,000.00元。

（6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	92,881,533.00	6,128,751.43
合计	92,881,533.00	6,128,751.43

（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
数控插、铣齿机	3,721,720.84		3,721,720.84	194,174.76		194,174.76
数控钻、镗铣床	3,138,613.86		3,138,613.86	194,174.75		194,174.75
立式钻、车床	3,053,097.35		3,053,097.35	145,631.07		145,631.07
淬火设备	4,748,970.46		4,748,970.46	281,553.40		281,553.40
龙门移动式数控龙门铣削加工中心				776,699.04		776,699.04
摇臂钻床				174,757.28		174,757.28
立式数控磨床				1,579,417.50		1,579,417.50
新建立车	4,683,168.33		4,683,168.33	339,805.83		339,805.83
三期 2# 厂房	30,613,078.96		30,613,078.96			
三期办公楼	15,963,302.88		15,963,302.88			
三期厂门	1,634,862.40		1,634,862.40			
三期喷涂设施	2,090,720.46		2,090,720.46			
滚齿机	2,544,554.46		2,544,554.46			
空压机	623,893.79		623,893.79			
土地平整	2,257,679.08		2,257,679.08			
卧式镗床	594,059.41		594,059.41			
消防工程	35,278.45		35,278.45			
新核云 ERP 系统	546,371.69		546,371.69	546,371.69		546,371.69
5 米数控立车				1,817,475.73		1,817,475.73
厂房道路 2	11,433,106.91		11,433,106.91	78,690.38		78,690.38
其他设备	5,199,053.67		5,199,053.67			
合计	92,881,533.00		92,881,533.00	6,128,751.43		6,128,751.43

(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
数控插、铣 齿机	69,592,800.00	194,174.76	56,157,718.74	52,630,172.66		3,721,720.84	80.97%	80.97%				募股资金及其 其他
数控钻、镗 铣床	55,454,400.00	194,174.75	34,104,859.68	31,160,420.57		3,138,613.86	61.85%	61.85%				募股资金及其 其他
立式钻、车 床	44,510,800.00	145,631.07	36,658,040.91	33,750,574.63		3,053,097.35	82.68%	82.68%				募股资金及其 其他
淬火设备	78,789,900.00	281,553.40	45,744,354.71	41,276,937.65		4,748,970.46	58.42%	58.42%				募股资金及其 其他
龙门移动式 数控龙门铣 削加工中心	11,460,300.00	776,699.04	10,683,650.22	11,460,349.26			100.00%	100.00%				募股资金及其 其他
摇臂钻床	2,785,000.00	174,757.28	2,610,255.79	2,785,013.07			100.00%	100.00%				募股资金及其 其他
立式数控磨 床	28,145,000.00	1,579,417.50	26,565,583.10	28,145,000.60			100.00%	100.00%				募股资金及其 其他
新建立车	99,526,200.00	339,805.83	40,911,128.07	36,567,765.57		4,683,168.33	41.45%	41.45%				募股资金及其 其他
三期 2# 厂房	35,362,100.00		31,011,979.11	398,900.15		30,613,078.96	87.70%	87.70%				其他来源

三期办公楼	26,959,700.00		15,963,302.88			15,963,302.88	59.21%	59.21%				其他来源
三期厂房建设	15,399,500.00		15,399,497.10	15,399,497.10			100.00%	100.00%				其他来源
三期厂门	1,866,500.00		1,634,862.40			1,634,862.40	87.59%	87.59%				其他来源
三期喷涂设施	4,016,400.00		2,090,720.46			2,090,720.46	52.05%	52.05%				其他来源
滚齿机	20,951,500.00		2,544,554.46			2,544,554.46	12.14%	12.14%				募股资金及其他
空压机	650,000.00		623,893.79			623,893.79	95.98%	95.98%				其他来源
土地平整	24,397,600.00		3,007,679.08	750,000.00		2,257,679.08	12.33%	12.33%				其他来源
卧式镗床	9,001,000.00		4,087,444.13	3,493,384.72		594,059.41	45.41%	45.41%				募股资金及其他
消防工程	2,200,000.00		335,278.45	300,000.00		35,278.45	15.24%	15.24%				其他来源
恒温车间	1,706,400.00		1,706,422.10	1,706,422.10			100.00%	100.00%				其他来源
新核云 ERP 系统	700,000.00	546,371.69				546,371.69	78.05%	78.05%				其他来源
5 米数控立车	2,039,300.00	1,817,475.73	221,873.01	2,039,348.74			100.00%	100.00%				募股资金及其他
厂房道路 2	12,000,000.00	78,690.38	11,354,416.53			11,433,106.91	95.28%	95.28%				其他来源
蓄热式加热炉	1,168,300.00		1,168,316.83	1,168,316.83			100.00%	100.00%				其他来源
YS32-D-400 0T 液压冲孔机	8,977,000.00		8,977,019.06	8,977,019.06			100.00%	100.00%				其他来源
其他设备			15,801,325.16	10,602,271.49		5,199,053.67						其他

合计	557,659,700.0 0	6,128,751.43	369,364,175.77	282,611,394.20		92,881,533.00	--	--				--
----	--------------------	--------------	----------------	----------------	--	---------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

13、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,941,028.03				27,941,028.03
2.本期增加金额	40,872,977.63				40,872,977.63
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	40,872,977.63				40,872,977.63
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	68,814,005.66				68,814,005.66
二、累计摊销					
1.期初余额	3,357,397.39				3,357,397.39
2.本期增加金额	3,078,638.92				3,078,638.92

(1) 计提	850,932.65				850,932.65
企业合并增加	2,227,706.27				2,227,706.27
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,436,036.31				6,436,036.31
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	62,377,969.35				62,377,969.35
2.期初账面 价值	24,583,630.64				24,583,630.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截止2020年12月31日，无形资产的抵押情况详见第十二节-七合并报表项目注释11固定资产其他说明所述。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,386,200.47	9,957,930.07	37,892,634.65	5,683,895.19
内部交易未实现利润	10,902,871.87	1,635,430.78	8,299,910.58	1,244,986.59
应付职工薪酬	6,353,057.62	952,958.64	4,164,833.13	624,724.97
预计负债	9,104,850.65	1,365,727.60	1,685,687.01	252,853.05
政府补助	6,028,416.67	904,262.50	2,751,916.67	412,787.50
应付利息	1,241,506.84	186,226.03		
合计	100,016,904.12	15,002,535.62	54,794,982.04	8,219,247.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,292,367.54	1,993,855.13		
公允价值变动	53,067,044.96	7,960,056.74		
合计	66,359,412.50	9,953,911.87		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,002,535.62		8,219,247.30
递延所得税负债		9,953,911.87		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	14,104,260.45	
合计	14,104,260.45	

(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	421,886.63		
2022	924,238.60		
2023	1,784,014.61		
2024	1,131,435.38		
2025	9,842,685.23		
合计	14,104,260.45		--

其他说明：

期初余额与上期期末余额差异详见第十二节-五重要会计政策及会计估计/38.（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	156,428,28 1.81	6,652,202. 79	149,776,07 9.02	58,831,222 .72	2,892,561. 68	55,938,661 .04
未实现售后租回损失	9,792,141. 45		9,792,141. 45	7,037,593. 50		7,037,593. 50
预付设备款	115,925,81 7.03		115,925,81 7.03	24,909,939 .03		24,909,939 .03
预付土地款	37,000,000 .00		37,000,000 .00			
合计	319,146,24 0.29	6,652,202. 79	312,494,03 7.50	90,778,755 .25	2,892,561. 68	87,886,193 .57

其他说明：

期初余额与上期期末余额差异详见第十二节-五重要会计政策及会计估计/38.（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

16、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		28,675,608.98
抵押借款	50,000,000.00	

保证借款		5,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
抵押+保证	15,000,000.00	95,000,000.00
其他		26,000,000.00
未到期应付利息	160,373.88	
合计	115,160,373.88	154,675,608.98

短期借款分类的说明:

1. 抵押+保证借款: 2020年12月31日抵押+保证借款期末余额15,000,000.00元为子公司洛阳圣久锻件有限公司的银行借款, 抵押+保证借款15,000,000.00元抵押物为机器设备, 担保人为肖争强、肖高强。抵押物详细情况见第十二节/七-11. 固定资产其他说明所述。

2. 抵押借款: 2020年12月31日抵押借款期末余额50,000,000.00元, 抵押借款50,000,000.00元抵押物为房屋及土地使用权。抵押物详细情况见第十二节/七-11. 固定资产其他说明所述。

3. 信用借款: 2020年12月31日信用借款期末余额50,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

17、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	629,734,322.50	78,290,402.40
合计	629,734,322.50	78,290,402.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	183,815,251.26	31,454,379.71

应付设备款	7,025,928.53	1,961,474.43
应付工程款	50,778,389.98	929,206.48
应付运费	11,271,448.22	5,456,933.34
应付加工费	54,168,935.16	4,764,709.77
其他	2,733,684.70	1,484,996.29
合计	309,793,637.85	46,051,700.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,994,128.94	17,738,736.35
合计	15,994,128.94	17,738,736.35

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、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	8,287,735.90	96,020,194.74	85,502,184.02	18,805,746.62
二、离职后福利-设定提存计划		100,947.24	100,947.24	
合计	8,287,735.90	96,121,141.98	85,603,131.26	18,805,746.62

(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	3,950,139.79	88,077,759.68	80,386,014.69	11,641,884.78
2、职工福利费		3,297,934.66	3,297,934.66	
3、社会保险费		330,152.61	330,152.61	
其中：医疗保险费		327,596.16	327,596.16	
工伤保险费		2,556.45	2,556.45	
4、住房公积金		313,704.50	313,704.50	
5、工会经费和职工教育经费	4,337,596.11	4,000,643.29	1,174,377.56	7,163,861.84
合计	8,287,735.90	96,020,194.74	85,502,184.02	18,805,746.62

(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		90,914.40	90,914.40	
2、失业保险费		10,032.84	10,032.84	
合计		100,947.24	100,947.24	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		3,562,154.82
企业所得税	22,583,342.19	6,364,755.79
个人所得税	11,664.22	11,665.66
城市维护建设税	3,233.07	182,350.28
房产税	249,332.25	194,502.89
教育费附加	3,233.07	182,350.29
土地使用税	243,890.49	137,552.74
合计	23,094,695.29	10,635,332.47

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,241,506.84	235,873.88
其他应付款	1,595,808.72	1,347,247.15
合计	2,837,315.56	1,583,121.03

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		51,756.94
短期借款应付利息		184,116.94
其他应付利息	1,241,506.84	
合计	1,241,506.84	235,873.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付报销款	999,010.24	884,554.77
应付销售佣金	122,385.59	349,815.97
应付劳务费	297,521.29	
其他	176,891.60	112,876.41
合计	1,595,808.72	1,347,247.15

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

其他说明

截至 2020 年 12 月 31 日止无账龄超过一年的重要其他应付款。

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,500,000.00	13,000,000.04
一年内到期的长期应付款	28,671,045.69	12,741,412.40
未到期应付利息	10,500.00	
合计	30,181,545.69	25,741,412.44

其他说明：

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,079,236.77	2,306,035.72
合计	2,079,236.77	2,306,035.72

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,500,000.00	14,500,000.04
未到期应付利息	10,500.00	

减：一年内到期的长期借款	-1,510,500.00	-13,000,000.04
合计		1,500,000.00

长期借款分类的说明：

截止 2020 年 12 月 31 日保证借款余额 1,500,000.00 元，担保人为肖争强。

其他说明，包括利率区间：

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,848,747.28	19,979,522.66
合计	10,848,747.28	19,979,522.66

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	10,848,747.28	19,979,522.66

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	9,104,850.65	1,685,687.01	预计售后服务费
合计	9,104,850.65	1,685,687.01	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债说明：

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

28、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	2,751,916.67	3,930,000.00	653,500.00	6,028,416.67	与政府补助相关的递延收益
未实现售后租回收益	338,642.65		338,642.65		售后回租融资租赁
合计	3,090,559.32	3,930,000.00	992,142.65	6,028,416.67	--

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
河南省先进制造业专项引导资金	2,640,000.00			440,000.00			2,200,000.00	与资产相关
2014 年度产业优化项目资金	111,916.67			17,000.00			94,916.67	与资产相关
2020 年省先进制造业发展专项资金		3,930,000.00		196,500.00			3,733,500.00	与资产相关
合计	2,751,916.67	3,930,000.00		653,500.00			6,028,416.67	

其他说明：

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

深创投制造业转型升级新材料基金(有限合伙)	600,000,000.00	
范卫红	25,000,000.00	
青岛乾道荣辉投资管理中心(有限合伙)	15,000,000.00	
合计	640,000,000.00	

其他说明:

本公司于 2020 年 12 月 7 日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于放弃子公司增资优先认缴出资权暨关联交易的议案》，公司于 2020 年 12 月 7 日与深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）、青岛乾道荣辉投资管理中心（有限合伙）、青岛驰锐投资管理中心（有限合伙），嘉兴慧璞股权投资合伙企业（有限合伙）、范卫红先生（以下合称“投资方”）及肖争强先生、肖高强先生签署了《关于洛阳圣久锻件有限公司之增资协议》（以下简称“《增资协议》”），投资方拟以人民币 70,000.00 万元认缴公司子公司洛阳圣久锻件有限公司（以下简称“圣久锻件”）的新增注册资本人民币 3,442.6230 万元，公司拟放弃本次圣久锻件新增注册资本事项中的优先认缴出资权，并以持有的全部圣久锻件股权向深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）设定质押以担保《增资协议》中的股权回购义务。

根据《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（2017 年修订）第八条、《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》的（2017 年 3 月修订）第四条规定，并结合增资协议相关条款，本次增资是否能在交割日起 36 个月内完成约定的换股交易，是否触及股权回购等具有不确定性，可能存在“向其他方交付现金或其他金融资产合同义务”、“潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务”、“将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。”等情况，符合金融负债的条件。

截止 2020 年 12 月 31 日，圣久锻件收到投资款 64,000.00 万元，将其列示为其他非流动负债。

30、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	79,500,000.00	26,500,000.00				26,500,000.00	106,000,000.00
	0	0				0	00

其他说明:

根据公司 2018 年 3 月 2 召开的第二届董事会第七次会议、2020 年 1 月 22 召开的第二届董事会第十八次会议、2018 年 3 月 18 日召开的 2018 年度第一次临时股东大会、2020 年 2 月 11 日召开的 2020 年度第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准洛阳新强联回转支承股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]919 号）核准，同意公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,650 万股。本次发行股票，本公司共募集股款人民币 520,990,000.00 元，扣除承销费 55,300,000.00 元后的募集资金为人民币 465,690,000.00 元，减除其他发行费用人民币 23,339,988.68 元后，募集资金净额为人民币 442,350,011.32 元。其中，计入“股本”人民币 26,500,000.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 415,850,011.32 元。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000350 号”验资报告验证确认。

31、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）	214,304,640.80	415,850,011.32		630,154,652.12
合计	214,304,640.80	415,850,011.32		630,154,652.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2018 年 3 月 2 召开的第二届董事会第七次会议、2020 年 1 月 22 召开的第二届董事会第十八次会议、2018 年 3 月 18 日召开的 2018 年度第一次临时股东大会、2020 年 2 月 11 日召开的 2020 年度第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准洛阳新强联回转支承股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]919 号）核准，同意公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,650 万股。本次发行股票，本公司共募集股款人民币 520,990,000.00 元，扣除承销费 55,300,000.00 元后的募集资金为人民币 465,690,000.00 元，减除其他发行费用人民币 23,339,988.68 元后，募集资金净额为人民币 442,350,011.32 元。其中，计入“股本”人民币 26,500,000.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 415,850,011.32 元。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000350 号”验资报告验证确认。。

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,760,431.68	4,939,551.75	4,922,554.37	14,777,429.06
合计	14,760,431.68	4,939,551.75	4,922,554.37	14,777,429.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财企[2012]16 号）的要求，参照机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费；子公司洛阳圣久锻件有限公司参照冶金企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费。

33、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	24,465,903.08	37,090,528.27		61,556,431.35
合计	24,465,903.08	37,090,528.27		61,556,431.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初余额与上期期末余额差异详见第十二节-五重要会计政策及会计估计/38.（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

34、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	307,804,479.30	214,453,967.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,496,467.52	
调整后期初未分配利润	313,300,946.82	214,453,967.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	424,720,562.99	99,830,475.56
减：提取法定盈余公积	37,090,528.27	6,479,963.65
期末未分配利润	700,930,981.54	307,804,479.30

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 5,496,467.52 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

35、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	2,045,506,390.60	1,421,326,096.39	628,294,321.36	435,213,389.62

其他业务	18,894,653.51	14,566,237.79	14,802,668.99	8,162,270.12
合计	2,064,401,044.11	1,435,892,334.18	643,096,990.35	443,375,659.74

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
风电类产品	1,820,970,129.33			1,820,970,129.33
海工装备类产品	42,374,964.98			42,374,964.98
盾构机类产品	21,891,550.13			21,891,550.13
其他轴承类产品	10,855,574.31			10,855,574.31
锻件		149,414,171.85		149,414,171.85
其中：				
内销	1,891,872,933.20	149,414,171.85		2,041,287,105.05
外销	4,219,285.55			4,219,285.55
其中：				
其中：				
其中：				
在某一时点转让	1,896,092,218.75	149,414,171.85		2,045,506,390.60
其中：				
其中：				
合计	1,896,092,218.75	149,414,171.85		2,045,506,390.60

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	1,700,995.97	1,102,897.95
教育费附加	1,700,995.96	1,102,897.96
房产税	895,069.50	662,538.62
土地使用税	709,717.57	436,185.47
车船使用税	18,447.30	10,020.00
印花税	1,855,445.60	539,200.20
合计	6,880,671.90	3,853,740.20

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费		15,317,984.56
业务招待费	1,011,760.27	2,316,037.24
售后服务费	7,486,232.07	884,013.32
交通差旅费	225,625.88	471,414.48
职工薪酬	605,229.15	644,493.80
销售佣金		629,902.91
其他	249,154.17	243,663.49
合计	9,578,001.54	20,507,509.80

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,302,044.60	4,916,204.37
折旧与摊销	2,776,253.05	1,738,886.08
咨询服务费	4,714,959.01	905,951.59
业务招待费	2,601,507.59	1,352,805.08
交通差旅费	423,103.73	395,228.88
办公费	1,697,226.42	672,938.03
水电费	742,633.47	416,969.56
培训费	233,688.63	
其他	2,991,823.13	528,583.94

合计	23,483,239.63	10,927,567.53
----	---------------	---------------

其他说明：

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料支出	71,671,049.46	21,580,990.94
职工薪酬	10,806,622.02	5,729,499.97
折旧	109,028.02	133,293.61
电力	614,646.62	374,869.94
技术服务费	12,798,887.40	2,363,937.93
其他	169,614.11	23,244.23
合计	96,169,847.63	30,205,836.62

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出-借款利息	6,108,095.03	9,770,936.19
利息支出-票据贴息	2,533,959.82	4,150,905.46
利息支出-融资租赁利息	4,723,453.92	2,071,166.48
利息支出-其他利息	1,241,506.84	
减：利息收入	3,442,694.19	273,692.51
汇兑损益	76,071.01	-21,084.05
质保金折现		18,614.14
现金折扣	12,064,896.01	5,430,985.34
其他手续费	660,880.72	645,411.13
合计	23,966,169.16	21,793,242.18

其他说明：

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,997,498.00	5,727,300.00

个税手续费返还	2,828.57	10,858.05
合计	4,000,326.57	5,738,158.05

42、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	53,067,044.96	
合计	53,067,044.96	

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	56,450.14	381,091.51
长期应收款坏账损失	-6,281,535.89	-1,162,500.00
应收账款坏账损失	-21,718,480.07	-3,555,508.42
应收票据坏账损失	-550,000.00	334,790.03
合计	-28,493,565.82	-4,002,126.88

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	27,073.60	
合计	27,073.60	

45、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
违约赔偿款	391,333.24	1,515,365.09	391,333.24
其他	12,000.00		12,000.00
合计	403,333.24	1,515,365.09	403,333.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

46、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
非流动资产毁损报废损失	1,507,729.33	829,233.42	1,507,729.33
罚没及滞纳金支出	4,615.00	64,072.00	4,615.00
合计	1,512,344.33	893,305.42	1,512,344.33

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	68,031,461.75	15,878,841.59
递延所得税费用	3,170,623.55	-917,792.03
合计	71,202,085.30	14,961,049.56

(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	495,922,648.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,398,400.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,226,190.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,008.35
研发费用加计扣除影响额	-10,417,008.64
非同一控制企业合并资产增值影响额	2,019,511.35
所得税费用	71,202,085.30

其他说明

48、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
政府补助收入	7,273,998.00	5,270,300.00
财务费用--利息收入	3,442,694.19	273,692.51
其他	657,035.13	1,563,285.05
合计	11,373,727.32	7,107,277.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
办公服务费	11,272,918.76	5,040,605.33
业务招待费	3,613,267.86	3,668,842.32
交通差旅费	648,729.61	866,643.36
其他	3,734,022.32	1,296,638.24
合计	19,268,938.55	10,872,729.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

子公司圣久锻件融资款	640,000,000.00	
融资租赁收到的现金	35,085,400.00	12,674,440.00
融资性票据贴现收到的现金	2,956,623.33	25,065,319.46
资金拆借		16,000,000.00
合计	678,042,023.33	53,739,759.46

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	260,245,970.30	24,243,663.59
支付的发行证券审计费、律师费、财务顾问费等	21,301,739.80	4,382,911.00
融资租赁支付的金额	33,200,894.78	20,608,850.90
融资票据支付金额	8,000,000.00	12,000,000.00
资金拆借及利息		16,000,000.00
合计	322,748,604.88	77,235,425.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	424,720,562.99	99,830,475.56
加：资产减值准备	28,493,565.82	4,002,126.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,718,007.37	29,626,104.16
使用权资产折旧		
无形资产摊销	850,932.65	420,037.36
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）	1,480,655.73	829,233.42

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	12,149,126.80	11,822,207.12
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,705,549.59	-917,792.03
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	9,953,911.87	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-224,288,475.82	8,320,452.26
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-637,913,752.30	-147,967,309.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	761,830,764.32	35,975,997.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	410,289,749.84	41,941,533.20
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	35,085,400.00	12,674,440.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	645,432,377.94	41,043,092.79
减：现金的期初余额	41,043,092.79	21,677,503.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	604,389,285.15	19,365,589.38

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	645,432,377.94	41,043,092.79
其中: 库存现金	50,040.48	25,287.20
可随时用于支付的银行存款	645,382,337.46	41,017,805.59
三、期末现金及现金等价物余额	645,432,377.94	41,043,092.79

其他说明:

50、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	319,880,186.97	银行承兑汇票保证金。
应收票据	312,518,897.96	应收票据质押开票承兑汇票
固定资产	161,382,499.79	借款抵押。
无形资产	11,901,600.00	借款抵押。
应收账款	41,638,755.45	融资租赁担保, 及应收账款保理。
其他非流动资产、一年内到期的其他非流动资产	51,452,142.15	融资租赁担保。
合计	898,774,082.32	--

其他说明:

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	68.34	6.5249	445.91
欧元	26.57	8.0250	213.22
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	18,756.77	6.5249	122,386.05

其他说明：

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

 适用 不适用

52、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
下达 2014 年度产业优化项目资金	170,000.00	递延收益、其他收益	17,000.00
河南省先进制造业专项引导	4,400,000.00	递延收益、其他收益	440,000.00

资金			
新安县财政局奖励金	138,700.00	其他收益	138,700.00
新安县社会保险中心稳岗补贴	53,498.00	其他收益	53,498.00
2020 年省先进制造业发展专项资金	3,930,000.00	递延收益、其他收益	196,500.00
洛阳市财政局政府补助	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
新安县财政局国库 2017 年度目标考评奖	40,000.00	其他收益	40,000.00
知识产权专利奖	5,000.00	其他收益	5,000.00
2020 年高新技术企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
新安县财政局以工代训补贴金	1,306,800.00	其他收益	1,306,800.00
合计	11,843,998.00		3,997,498.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

(1) 本报告期发生股权收购

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
洛阳新强联精密轴承有限公司	2020年6月29日	38,780,000.00	100.00	现金收购

续表：

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至购买日期末被购买方的收入	购买日至购买日期末被购买方的净利润
洛阳新强联精密轴承有限公司	2020年6月29日	控制权转移	672,624.29	75,025.06

(2) 股权收购情况说明

2020年3月10日，本公司第二届董事会第二十次会议决议审议通过了《关于收购洛阳试玉生物科技有限公司》的议案。

2020年4月30日，本公司与洛阳九九一生物科技有限公司签订股权转让协议，受让洛阳试玉生物科技有限公司（后更名为“洛

阳新强联精密轴承有限公司”) 100.00%的股权。本公司于2020年6月底完成股权收购交接工作。

本公司收购洛阳试玉生物科技有限公司股权系为了购买编号为豫(2016)新安县不动产权第0000002号的土地使用权,洛阳试玉生物科技有限公司除土地使用权和在建工程房地地基整理外,无其他生产经营资产和负债,依据《企业会计准则第20号-企业合并》及其应用指南、《企业会计准则解释第13号》第二条等相关规定,本次收购洛阳试玉生物科技有限公司中取得的经营活或资产组合不构成业务。合并成本大于合并中取得的洛阳试玉生物科技有限公司账面净资产的差额13,463,409.03元作为购买无形资产的对价构成。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	洛阳新强联精密轴承有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	16,856.05	16,856.05
在建工程	2,225,918.25	2,225,918.25
无形资产	36,590,394.60	23,126,985.57
减: 应交税费	53,168.90	53,168.90
净资产	38,780,000.00	25,316,590.97
减: 少数股东权益		
取得的净资产	38,780,000.00	25,316,590.97

①可辨认资产、负债公允价值的确定方法

本次股权转让价格系双方依据市场情况,协商确定。

②本次收购中未承担被购买方的或有负债。

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	
洛阳圣久锻件有限公司	河南洛阳	河南洛阳	环锻、轴类的制造加工	46.56%		直接投资
洛阳新强联精密轴承有限公司	河南洛阳	河南洛阳	回转支承的设计、制造	100.00%		收购股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

本公司对洛阳圣久锻件有限公司的生产经营活动实质性控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司与相关投资人签署《关于洛阳圣久锻件有限公司之增资协议》，对洛阳圣久锻件有限公司进行增资，同时约定了股权回售条款。根据企业会计准则及其相关规定，并结合增资协议相关约定，本次增资是否能在交割日起36个月内完成约定的换股交易或完成利润承诺，是否触及股权回售等具有不确定性，本次增资款项在合并财务报表层面不符合权益工具条件，

列报为金融负债。

因此，虽本公司在洛阳圣久锻件有限公司层面的所有者权益份额发生了变化，但在合并财务报表层面将本次增资款项全部列报为金融负债，本公司仍对该子公司实施控制且享有其全部所有者权益份额。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款。管理层已制定适当的信用政策，

并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2020年12月31日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额45.74%(2019年12月31日：53.19%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除第十二节/十二、关联方及关联交易所载本公司做出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

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

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

本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	965,312,564.91	965,312,564.91	965,312,564.91			
应收票据	354,068,802.86	354,618,802.86	354,618,802.86			
应收账款	400,756,556.60	456,419,481.78	456,419,481.78			
其他应收款	2,540,024.59	2,738,949.25	2,738,949.25			
一年内到期的非流动资产	14,671,826.70	17,993,974.54	17,993,974.54			
其他非流动资产	149,776,079.02	156,428,281.81		13,089,194.27	143,339,087.54	
金融资产小计	1,887,125,854.68	1,953,512,055.15	1,797,083,773.34	13,089,194.27	143,339,087.54	
短期借款	115,160,373.88	115,160,373.88	115,160,373.88			
应付票据	629,734,322.50	629,734,322.50	629,734,322.50			
应付账款	309,793,637.85	309,793,637.85	309,793,637.85			
其他应付款	2,837,315.56	2,837,315.56	2,837,315.56			
一年内到期的非流动负债	30,181,545.69	30,181,545.69	30,181,545.69			

长期应付款	10,848,747.28	11,376,272.55		11,376,272.55		
金融负债小计	1,098,555,942.76	1,099,083,468.03	1,087,707,195.48	11,376,272.55		

(三) 市场风险

1. 汇率风险

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

2. 利率风险

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

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

(1) 截至2020年12月31日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率融资租赁合同和长期借款，金额为41,664,732.85元，详见第十二节/七-23. 一年内到期的非流动负债，25. 长期借款，26. 长期应付款。

(2) 敏感性分析：

截至2020年12月31日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约208,323.66元（期初余额约221,104.68元）。

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

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	203,067,038.98			203,067,038.98
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的	203,067,038.98			203,067,038.98

金融资产				
(2) 权益工具投资	203,067,038.98			203,067,038.98
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是肖争强先生、肖高强先生。

其他说明：

本公司的控股股东、实际控制人为肖争强、肖高强先生。肖争强、肖高强为兄弟关系，于2015年2月16日签署了《一致行动协议》，确认双方自协议签署日起在就公司重大事项进行决策时保持意见一致，具有事实上的一致行动关系。2018年3月18日，肖争强、肖高强签署了《关于共同控制洛阳新强联回转支承股份有限公司及一致行动协议》，对前述一致行动协议期限进行了延长。

截至2020年12月31日，肖争强和肖高强合计持有本公司4,505.00万股股份，占本公司总股本的42.50%。其中肖争强持有本公司股份2,297.55万股，现任本公司董事长；肖高强持有本公司股份2,207.45万股，现任本公司董事、总经理。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十二节/九-1. 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无合营安排或联营企业。

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
曹柏根	董事、董事会秘书、副总经理
方中青	原董事、原财务总监
寇丛梅	财务总监
郝爽	董事
潘忠	原董事
王晓莹	独立董事
雷贤卿	独立董事
王建敏	独立董事
张占普	监事会主席
李华清	监事
牛琳琳	监事
石尚洁	原监事
肖红霞	本公司实际控制人的姐姐
肖灵霞	本公司实际控制人的姐姐
肖红强	本公司实际控制人的兄弟
肖拾强	本公司实际控制人的兄弟
左灿梅	实际控制人之一肖争强的妻子
常春晓	实际控制人之一肖高强的妻子
洛阳多维丝环保科技股份有限公司	本公司实际控制人的姐姐肖红霞夫妇持有 100% 的股权
洛阳市新联环保科技有限公司	本公司实际控制人的姐姐肖灵霞持有 100% 的股权、担任法定代表人、执行董事兼总经理
汝阳县宏博矿业有限公司	本公司实际控制人兄弟肖拾强持有 90% 的股权、担任执行董事
汝阳大虎岭户外运动服务有限公司	本公司实际控制人兄弟肖红强持有 60% 股权、担任执行董事兼总经理

汝阳县银溢铅锌矿	本公司实际控制人兄弟肖拾强持股 100%
洛阳弘毅保险咨询服务有限公司	本公司财务总监寇丛梅配偶杜晔持 100% 股权，担任执行董事兼总经理

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
洛阳圣久锻件有限公司	5,000,000.00	2019 年 04 月 25 日	2020 年 04 月 24 日	是
洛阳圣久锻件有限公司	20,000,000.00	2019 年 09 月 04 日	2020 年 09 月 04 日	是
洛阳圣久锻件有限公司	6,456,100.00	2020 年 02 月 28 日	2022 年 03 月 01 日	否

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
洛阳圣久锻件有限公司	11,812,001.04	2017 年 08 月 06 日	2020 年 07 月 06 日	是
洛阳圣久锻件有限公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 13 日	2020 年 05 月 12 日	是
洛阳圣久锻件有限公司	19,000,000.00	2019 年 05 月 09 日	2020 年 10 月 09 日	是
洛阳圣久锻件有限公司	15,000,000.00	2019 年 08 月 19 日	2020 年 08 月 14 日	是
洛阳圣久锻件有限公司	35,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 14 日	是
洛阳圣久锻件有限公司	5,000,000.00	2019 年 07 月 10 日	2020 年 07 月 09 日	是
洛阳圣久锻件有限公司	10,000,000.00	2019 年 11 月 18 日	2020 年 11 月 18 日	是
洛阳圣久锻件有限公司	5,000,000.00	2019 年 11 月 21 日	2020 年 11 月 21 日	是
洛阳圣久锻件有限公司	27,895,117.91	2019 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 13 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	13,098,600.28	2019 年 12 月 06 日	2022 年 11 月 06 日	否

洛阳圣久锻件有限公司	13,814,980.00	2020 年 05 月 06 日	2021 年 10 月 05 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	8,072,704.00	2020 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	3,510,448.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	4,651,000.00	2020 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
洛阳圣久锻件有限公司	1,711,864.00	2020 年 02 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	否
肖争强	11,812,001.04	2017 年 08 月 06 日	2020 年 07 月 06 日	是
左灿梅	11,812,001.04	2017 年 08 月 06 日	2020 年 07 月 06 日	是
肖高强	11,812,001.04	2017 年 08 月 06 日	2020 年 07 月 06 日	是
常春晓	11,812,001.04	2017 年 08 月 06 日	2020 年 07 月 06 日	是
肖争强	10,000,000.00	2019 年 05 月 13 日	2020 年 05 月 12 日	是
肖高强	10,000,000.00	2019 年 05 月 13 日	2020 年 05 月 12 日	是
左灿梅	10,000,000.00	2019 年 05 月 13 日	2020 年 05 月 12 日	是
常春晓	10,000,000.00	2019 年 05 月 13 日	2020 年 05 月 12 日	是
肖争强	19,000,000.00	2019 年 05 月 09 日	2020 年 10 月 09 日	是
肖高强	19,000,000.00	2019 年 05 月 09 日	2020 年 10 月 09 日	是
左灿梅	19,000,000.00	2019 年 05 月 09 日	2020 年 10 月 09 日	是
常春晓	19,000,000.00	2019 年 05 月 09 日	2020 年 10 月 09 日	是
肖争强	15,000,000.00	2019 年 02 月 20 日	2020 年 02 月 20 日	是
肖高强	15,000,000.00	2019 年 02 月 20 日	2020 年 02 月 20 日	是
肖高强	5,000,000.00	2019 年 04 月 25 日	2020 年 04 月 24 日	是
肖争强	5,000,000.00	2019 年 04 月 25 日	2020 年 04 月 24 日	是
左灿梅	5,000,000.00	2019 年 04 月 25 日	2020 年 04 月 24 日	是
常春晓	5,000,000.00	2019 年 04 月 25 日	2020 年 04 月 24 日	是
肖高强	15,000,000.00	2019 年 08 月 19 日	2020 年 08 月 14 日	是
肖争强	15,000,000.00	2019 年 08 月 19 日	2020 年 08 月 14 日	是
肖争强	35,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 14 日	是
肖高强	35,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 14 日	是
左灿梅	35,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 14 日	是
常春晓	35,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 14 日	是
肖争强	5,000,000.00	2019 年 07 月 10 日	2020 年 07 月 09 日	是

肖争强	10,000,000.00	2019 年 11 月 18 日	2020 年 11 月 18 日	是
肖高强	10,000,000.00	2019 年 11 月 18 日	2020 年 11 月 18 日	是
左灿梅	10,000,000.00	2019 年 11 月 18 日	2020 年 11 月 18 日	是
常春晓	10,000,000.00	2019 年 11 月 18 日	2020 年 11 月 18 日	是
肖争强	5,000,000.00	2019 年 11 月 21 日	2020 年 11 月 21 日	是
肖高强	5,000,000.00	2019 年 11 月 21 日	2020 年 11 月 21 日	是
左灿梅	5,000,000.00	2019 年 11 月 21 日	2020 年 11 月 21 日	是
常春晓	5,000,000.00	2019 年 11 月 21 日	2020 年 11 月 21 日	是
肖争强	20,000,000.00	2019 年 09 月 04 日	2020 年 09 月 04 日	是
肖高强	20,000,000.00	2019 年 09 月 04 日	2020 年 09 月 04 日	是
肖争强	3,000,000.00	2019 年 12 月 11 日	2021 年 12 月 11 日	否
肖高强	15,000,000.00	2020 年 02 月 21 日	2021 年 02 月 21 日	否
肖争强	15,000,000.00	2020 年 02 月 21 日	2021 年 02 月 21 日	否
肖争强	27,895,117.91	2019 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 13 日	否
左灿梅	27,895,117.91	2019 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 13 日	否
肖高强	27,895,117.91	2019 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 13 日	否
常春晓	27,895,117.91	2019 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 13 日	否
肖争强	13,098,600.28	2019 年 12 月 06 日	2022 年 11 月 06 日	否
左灿梅	13,098,600.28	2019 年 12 月 06 日	2022 年 11 月 06 日	否
肖高强	13,098,600.28	2019 年 12 月 06 日	2022 年 11 月 06 日	否
常春晓	13,098,600.28	2019 年 12 月 06 日	2022 年 11 月 06 日	否
肖争强	2,016,960.00	2019 年 12 月 25 日	2022 年 11 月 25 日	否
肖高强	2,016,960.00	2019 年 12 月 25 日	2022 年 11 月 25 日	否
肖争强	13,814,980.00	2020 年 05 月 06 日	2021 年 10 月 05 日	否
肖高强	13,814,980.00	2020 年 05 月 06 日	2021 年 10 月 05 日	否
肖争强	8,072,704.00	2020 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
肖高强	8,072,704.00	2020 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
左灿梅	8,072,704.00	2020 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
常春晓	8,072,704.00	2020 年 05 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
肖争强	3,510,448.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
肖高强	3,510,448.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
左灿梅	3,510,448.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
常春晓	3,510,448.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 01 月 10 日	否
肖争强	4,651,000.00	2020 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否

肖高强	4,651,000.00	2020 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
左灿梅	4,651,000.00	2020 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
常春晓	4,651,000.00	2020 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 01 日	否
肖争强	1,711,864.00	2020 年 02 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	否
肖高强	1,711,864.00	2020 年 02 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	否
左灿梅	1,711,864.00	2020 年 02 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	否
常春晓	1,711,864.00	2020 年 02 月 05 日	2022 年 01 月 05 日	否
肖争强	6,456,100.00	2020 年 02 月 28 日	2022 年 03 月 01 日	否
肖高强	6,456,100.00	2020 年 02 月 28 日	2022 年 03 月 01 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,066,457.32	812,011.25

(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

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、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) 子公司圣久锻件融资

本公司于2020年12月7日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于放弃子公司增资优先认缴出资权暨关联交易的议案》，公司于2020年12月7日与深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）、青岛乾道荣辉投资管理中心（有限合伙）、青岛驰锐投资管理中心（有限合伙），嘉兴慧璞股权投资合伙企业（有限合伙）、范卫红先生（以下合称“投资方”）及肖争强先生、肖高强先生签署了《关于洛阳圣久锻件有限公司之增资协议》（以下简称“《增资协议》”），投资方拟以人民币70,000.00万元认缴公司子公司洛阳圣久锻件有限公司（以下简称“圣久锻件”）的新增注册资本人民币3,442.6230万元，公司拟放弃本次圣久锻件新增注册资本事项中的优先认缴出资权，并以持有的全部圣久锻件股权向深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）设定质押以担保《增资协议》中的股权回购义务。

本公司在《增资协议》中对圣久锻件2021年度至2023年度作出如下业绩承诺，2021年度净利润不低于12,000.00万元，2022年度净利润不低于17,500.00万元，2023年度净利润不低于23,000.00万元。

《增资协议》约定，在符合相关法律、法规、监管规则的前提下，自本次交易的交割日起12个月后至24个月届满前，本公司应择机以发行股份购买资产的方式购买投资方持有的圣久锻件股权。若圣久锻件2021年、2022年、2023年中任意一年的净利润低于业绩承诺的经营目标的80%，或本公司未在交割日后24个月内启动或未在交割日后36个月内完成约定的换股交易购买投资方持有的股权，则投资方有权要求本公司回购投资方持有的全部或部分圣久锻件股权。回购利率为9%（单利）。

2) 以自有资金投资建设项目

本公司于2021年1月14日召开的第三届董事会第二次会议和2021年2月1日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于以自有资金投资建设项目的议案》，为实现公司长远发展战略，抓住产业发展机遇，积极响应国家大力发展清洁能源的号召，公司计划使用自有资金投资建设锻件生产项目，项目拟投资金额约6.7亿元，并通过子公司洛阳圣久锻件有限公司具体实施。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	<p>本公司于 2021 年 1 月 14 日召开的第三届董事会第二次会议和 2021 年 2 月 1 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合创业板向特定对象发行股票条件的议案》和《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》，为满足公司业务发展和经营战略实施需要，进一步增强公司资本实力，提升盈利能力，公司根据《公司法》、《证券法》、《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》和《公司章程》等相关法律、法规和规范性文件的规定，拟向特定对象发行股票募集资金总额不超过人民币 146,000.00 万元，扣除发行费用后用于基于 3.0MW 及以上大功率风力发电主机配套轴承生产线建设项目、研发中心建设项目和补充流动资金。</p>		
子公司圣久锻件增资及工商变更	<p>本公司于 2020 年 12 月 7 日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于放弃子公司增资优先认缴出资权暨关联交易的议案》，同意深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）、青岛乾道荣辉投资管理中心（有</p>		

	限合伙)、青岛驰锐投资管理中心(有限合伙)、嘉兴慧璞股权投资合伙企业(有限合伙)、范卫红先生共同对子公司洛阳圣久锻件有限公司进行增资。本次增资完成后,子公司注册资本将由 3,000 万元增加至 6,442.6230 万元。截止 2021 年 1 月 11 日,圣久锻件已收到投资方全部投资款 70,000.00 万元,圣久锻件已于 2021 年 2 月 25 日办理完工商变更手续。		
--	---	--	--

2、利润分配情况

单位:元

拟分配的利润或股利	43,460,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	43,460,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外,截至财务报告批准报出日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位:元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

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

将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

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

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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

本公司有2个报告分部：回转支承分部和锻件分部。回转支承分部负责生产、销售回转支承产品，锻件分部负责生产、销售环锻件产品。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	回转支承	锻件	分部间抵销	合计
一.对外交易收入	1,903,483,528.45	160,917,515.66		2,064,401,044.11
二.分部间交易收入	12,411,105.52	622,053,341.23	-634,464,446.75	
三.对联营和合营企业的投资收益				
四.信用减值损失	-30,709,718.90	2,216,153.08		-28,493,565.82
五.折旧费和摊销费	33,874,777.06	9,894,225.85	84,308.16	43,853,311.07
六.利润总额（亏损）	433,938,191.94	64,758,459.13	-2,774,002.78	495,922,648.29
七.所得税费用	62,932,875.79	6,665,798.57	1,603,410.94	71,202,085.30
八.净利润（亏损）	371,005,316.15	58,092,660.56	-4,377,413.72	424,720,562.99
九.资产总额	2,460,500,519.48	991,613,048.05	-115,077,143.89	3,337,036,423.64
十.负债总额	1,077,553,200.35	154,391,944.43	591,671,784.79	1,823,616,929.57

(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

十六、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	29,371,134.20	7.02%	28,471,134.20	96.94%	900,000.00	18,461,224.93	7.13%	13,461,224.93	72.92%	5,000,000.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	389,052,142.98	92.98%	25,228,236.62	6.48%	363,823,906.36	240,596,458.27	92.87%	15,755,290.37	6.55%	224,841,167.90
其中:										
账龄组合	389,052,142.98	92.98%	25,228,236.62	6.48%	363,823,906.36	240,596,458.27	92.87%	15,755,290.37	6.55%	224,841,167.90
合计	418,423,277.18	100.00%	53,699,370.82	12.83%	364,723,906.36	259,057,683.20	100.00%	29,216,515.30	11.28%	229,841,167.90

按单项计提坏账准备: 28,471,134.20

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华仪风能有限公司	8,087,500.00	8,087,500.00	100.00%	预期信用状况发生变化
宁夏华创风能有限公司	5,012,520.00	5,012,520.00	100.00%	预期信用状况发生变化
沈阳华创风能有限公司	3,903,861.30	3,903,861.30	100.00%	预期信用状况发生变化
吉林水工机械有限公司	3,036,000.00	3,036,000.00	100.00%	诉讼
江苏海隆重机有限公司	2,287,000.00	2,287,000.00	100.00%	诉讼
无锡海天船舶设备有限公司	979,412.93	979,412.93	100.00%	诉讼
江苏赛富隆重工有限公司	904,400.00	904,400.00	100.00%	诉讼
江苏淮阴船用机械有限公司	849,860.97	849,860.97	100.00%	诉讼
无锡市华星船舶设备有限公司	523,962.00	523,962.00	100.00%	诉讼

广西雄起重工机械制造有限公司	462,450.00	462,450.00	100.00%	诉讼
泰富重工制造有限公司	410,000.00	410,000.00	100.00%	诉讼
无锡华士舶机械设备有限公司	351,200.00	351,200.00	100.00%	诉讼
淮安市万润通用机械有限公司	109,500.00	109,500.00	100.00%	诉讼
通辽华创风能有限公司	73,667.00	73,667.00	100.00%	预期信用状况发生变化
无锡起岸重工机械有限公司	72,400.00	72,400.00	100.00%	诉讼
上海信达机械有限公司	57,400.00	57,400.00	100.00%	诉讼
北京万源工业有限公司	2,250,000.00	1,350,000.00	60.00%	预期信用状况发生变化
合计	29,371,134.20	28,471,134.20	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：25,228,236.62

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	365,022,919.25	18,251,145.96	5.00%
1—2 年	8,988,708.81	898,870.88	10.00%
2—3 年	9,083,974.49	1,816,794.90	20.00%
3—4 年	3,211,444.56	1,605,722.28	50.00%
4—5 年	446,966.35	357,573.08	80.00%
5 年以上	2,298,129.52	2,298,129.52	100.00%
合计	389,052,142.98	25,228,236.62	--

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	369,871,639.25
1 至 2 年	11,402,208.81
2 至 3 年	21,176,535.79
3 年以上	15,972,893.33
3 至 4 年	3,719,144.56
4 至 5 年	552,633.35
5 年以上	11,701,115.42
合计	418,423,277.18

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	13,461,224.93	16,101,248.30	1,091,339.03			28,471,134.20
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,755,290.37	9,472,946.25				25,228,236.62
合计	29,216,515.30	25,574,194.55	1,091,339.03			53,699,370.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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
第一名	64,735,357.26	15.47%	3,236,767.86
第二名	50,324,550.62	12.03%	2,516,227.53
第三名	34,605,386.86	8.27%	1,730,269.34
第四名	29,614,913.55	7.08%	1,480,745.68
第五名	29,471,695.84	7.04%	1,473,584.79
合计	208,751,904.13	49.89%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,509,907.43	3,967,789.22
合计	2,509,907.43	3,967,789.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,429,160.00	3,921,560.00
备用金	142,388.79	172,617.94
其他	135,698.19	125,623.34
合计	2,707,246.98	4,219,801.28

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	252,012.06			252,012.06
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回	54,672.51			54,672.51
2020 年 12 月 31 日余额	197,339.55			197,339.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,531,950.98
1 至 2 年	105,060.00
3 年以上	70,236.00
3 至 4 年	20,000.00
5 年以上	50,236.00
合计	2,707,246.98

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
江苏金融租赁股份有限公司	保证金	1,636,000.00	1 年以内	60.43%	81,800.00
欧力士融资租赁（中国）有限公司	保证金	700,160.00	1 年以内、1-2 年	25.86%	39,536.00
中铁工程装备集团有限公司	保证金	32,000.00	1 年以内	1.18%	1,600.00
山东中车风电有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	1.11%	1,500.00
贾永杰	备用金	25,548.10	1 年以内	0.94%	1,277.41
合计	--	2,423,708.10	--	89.52%	125,713.41

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无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

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	68,780,000.00		68,780,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	68,780,000.00		68,780,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
洛阳圣久锻件有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
洛阳新强联精密轴承有限公司		38,780,000.00				38,780,000.00	
合计	30,000,000.00	38,780,000.00				68,780,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(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	1,896,092,218.75	1,366,620,313.97	469,247,774.69	338,638,444.92
其他业务	19,129,790.93	17,498,294.25	15,487,001.33	12,514,554.67
合计	1,915,222,009.68	1,384,118,608.22	484,734,776.02	351,152,999.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
风电类产品	1,820,970,129.33			1,820,970,129.33
海工装备类产品	42,374,964.98			42,374,964.98
盾构机类产品	21,891,550.13			21,891,550.13
其他轴承类产品	10,855,574.31			10,855,574.31
其中：				
内销	1,891,872,933.20			1,891,872,933.20
外销	4,219,285.55			4,219,285.55
其中：				
其中：				
其中：				
在某一时点转让	1,896,092,218.75			1,896,092,218.75
其中：				
其中：				
合计	1,896,092,218.75			1,896,092,218.75

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

十七、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	-1,480,655.73	
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	3,997,498.00	

量享受的政府补助除外)		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,241,506.84	
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	53,067,044.96	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,091,339.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	401,546.81	
减：所得税影响额	8,375,289.93	
合计	47,459,976.30	--

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	40.72%	4.69	4.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.17%	4.17	4.17

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

第十三节 备查文件目录

以下文件备置于公司董事会办公室，供社会公众参阅：

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。