



**瓦房店轴承股份有限公司**

**2021 年半年度报告**

**2021-24**

**2021 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘军、主管会计工作负责人孙娜娟及会计机构负责人(会计主管人员)张雅晶声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来展望及计划等前瞻性陈述，不构成对公司投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，该部分内容不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中，“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	14
第五节 环境和社会责任.....	15
第六节 重要事项.....	16
第七节 股份变动及股东情况.....	20
第八节 优先股相关情况.....	23
第九节 债券相关情况.....	23
第十节 财务报告.....	24

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的2021年半年度财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、本集团	指	瓦房店轴承股份有限公司
瓦轴集团	指	瓦房店轴承集团有限责任公司
本报告期、报告期内	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
辽轴公司	指	瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司
大连电机	指	大连电机轴承有限责任公司
球面公司	指	瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司
董事会	指	瓦房店轴承股份有限公司董事会
监事会	指	瓦房店轴承股份有限公司监事会
股东大会	指	瓦房店轴承股份有限公司股东大会
深交所	指	深圳市证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	瓦轴 B	股票代码	200706
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	瓦房店轴承股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	瓦轴股份		
公司的外文名称（如有）	Wafangdian Bearing Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	WBC		
公司的法定代表人	刘军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙娜娟	柯馨
联系地址	中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号	中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号
电话	0411-62198008	0411-62198236
传真	0411-62198333	0411-62198333
电子信箱	zwz2308@126.com	zwz2308@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,081,064,853.66	999,645,101.91	896,732,234.86	20.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,192,143.24	3,647,082.19	3,647,082.19	14.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,248,469.67	-4,526,512.88	-4,526,512.88	127.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,402,343.49	72,521,427.05	72,521,427.05	-56.70%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.009	0.009	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.009	0.009	11.11%
加权平均净资产收益率	0.51%	0.30%	0.30%	0.21%
营业成本	831,304,584.25	777,634,037.79	674,721,170.74	23.21%
投资收益	870,263.42	0.00	664,574.71	30.95%
营业外收入	817,656.00	3,047,531.19	2,135,533.80	-61.71%
营业外支出	936,923.89	352,611.43	105,188.75	790.71%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,348,155,218.45	3,133,942,842.94	3,133,942,842.94	6.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	818,197,111.13	814,004,967.89	814,004,967.89	0.52%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-820,370.34	
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）	3,063,661.27	
债务重组损益	312,267.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	183,361.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	701,102.45	
减：所得税影响额	496,348.77	
合计	2,943,673.57	--

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

□ 适用 √ 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

本公司的主营业务包括轴承、轴承零配件、机械设备、汽车零部件及相关产品的制造与销售；轴承维修、保养及技术服务；机械设备和房屋的租赁；轴承和相关机械设备及计量仪器、仪表的检测。

公司具有较强的生产制造能力和质量保证能力，广泛服务于铁路、汽车、冶金、矿山等各个行业和领域。

### 二、核心竞争力分析

公司作为国内最大的轴承技术与产品研发和制造基地,在轴承和相关领域积累了丰富的实践经验,建立了完善的轴承技术创新体系,与国内科研院所、高校保持着密切合作。作为轴承行业若干标准的主要起草者,掌握着行业发展的最新技术趋势。在技术研发、产品制造、市场营销和用户服务等方面都确立了显著的优势。

公司针对客户的个性化设计和制造过程能兼顾成本、交货期和客户需求,提高了对市场和客户个性化需求的响应能力。

公司拥有完整的产品服务体系,具备针对产品运行现场的全天候动态服务能力。并以“十项增值服务”的良好形象而受到广大客户的赞誉。公司具有强大的生产制造能力和质量保证能力,广泛服务于铁路、汽车、冶金、矿山等各个行业和领域。公司目前与国内装备应用领域关键客户都建立了战略合作关系,通过介入客户价值工程开展深度营销,在国内轴承市场上牢固树立了公司的品牌和影响力。在国际市场,公司先后获得重要目标市场的认证资格,国际知名度初步确立。

### 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,081,064,853.66	896,732,234.86	20.56%	
营业成本	831,304,584.25	674,721,170.74	23.21%	
销售费用	78,899,762.56	75,613,172.33	4.35%	
管理费用	45,845,225.31	39,172,811.53	17.03%	
财务费用	21,315,656.48	17,025,231.12	25.20%	
研发投入	98,277,786.26	88,374,018.61	11.21%	
经营活动产生的现金流量净额	31,402,343.49	72,521,427.05	-56.70%	收到的经营性现金增加额低于支出增加额
投资活动产生的现金流量净额	1,123,037.70	-875,861.59	-228.22%	收到的处置非流动资产现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,642,489.74	40,350,135.07	-95.93%	筹资活动流入的现金下降,而支出增加
现金及现金等价物净增加额	33,151,074.54	112,950,609.87	-70.65%	以上三项全部下降导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,081,064,853.66	100%	896,732,234.86	100%	20.56%
分行业					
出口	84,996,299.57	7.90%	76,501,214.17	8.50%	-0.70%
交通轴承	222,058,260.14	20.50%	152,104,515.02	17.00%	3.60%
专用轴承	174,002,173.00	16.10%	228,283,545.80	25.50%	-9.40%
通用轴承	472,073,371.26	43.70%	275,107,503.10	30.70%	13.00%
工业性作业	26,193,575.14	2.40%	34,444,509.72	3.80%	-1.40%
其他业务收入	101,741,174.55	9.40%	130,290,947.05	14.50%	-5.10%
分产品					
轴承	953,130,103.96	88.20%	731,996,778.09	81.60%	6.50%
工业性作业	26,193,575.15	2.40%	34,444,509.72	3.80%	-1.40%
其他业务收入	101,741,174.55	9.40%	130,290,947.05	14.50%	-5.10%
分地区					
国内	996,068,554.09	92.10%	820,231,020.69	91.50%	0.60%
国外	84,996,299.57	7.90%	76,501,214.17	8.50%	-0.60%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	870,263.42	20.76%	债务重组	否
公允价值变动损益	183,361.31	4.37%	交易性金融资产股价提升	否
营业外收入	817,656.00	19.50%	罚款收入等	否
营业外支出	936,923.89	22.35%	报废非流动资产	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	213,848,619.85	6.39%	194,152,280.08	6.20%	0.19%	
应收账款	944,368,834.23	28.21%	975,628,091.12	31.13%	-2.92%	
存货	761,125,814.98	22.73%	615,656,946.30	19.64%	3.09%	
投资性房地产	115,459,279.72	3.45%	117,516,482.39	3.75%	-0.30%	
固定资产	402,752,098.78	12.03%	474,109,923.22	15.13%	-3.10%	
在建工程	24,348,551.06	0.73%	24,254,985.16	0.77%	-0.04%	
使用权资产	1,009,841.91	0.03%			0.03%	
短期借款	698,000,000.00	20.85%	670,000,000.00	21.38%	-0.53%	
合同负债	47,607,834.61	1.42%	39,456,304.55	1.26%	0.16%	
租赁负债	1,281,492.96	0.04%			0.04%	

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 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）	228,046.00	183,361.31	-155,625.99					411,407.3 1
上述合计	228,046.00	183,361.31	-155,625.99					411,407.3 1
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601005	重庆钢铁	567,033.30	公允价值计量	228,046.00	183,361.31	-155,625.99	0.00	0.00	183,361.31	411,407.31	交易性金融资产	债转股
合计			567,033.30	--	228,046.00	183,361.31	-155,625.99	0.00	0.00	183,361.31	411,407.31	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）													

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

当前国家经济发展面临的挑战前所未有的，公司面临的市场需求和市场竞争者不确定性持续加大，竞争者的市场影响力和产品定价充满了不确定性，为公司的市场及生产经营带来较大的风险；公司人工成本不断攀升；原辅材料价格居高不下；公司盈利空间依然严峻。公司必须充分估计困难、风险和不确定性，以发展中高端产品，实现高端突破为策略，拉动业务高质量增长；实施差异化经营，不但专注于产品、技术、市场，而且更多地专注于客户的核心价值，提升企业核心竞争力；坚持质量优先，增强品牌影响力；加快改革步伐，激发企业新活力；提升轴承产品性价比，利用和国际大品牌公司市场定位的不同，充分抓住较大的市场成长空间，看到瓦轴市场有空间，企业有资源，发展有政策，员工有梦想的优势，实现高效可持续发展。

公司将围绕“抢抓订单保市场”拉开市场攻坚战，全力以赴开拓市场，实现销售目标。坚持“现金为王”，强化信用管控，全力组织资金划回，提高资金周转率，压缩资金占用。围绕“扩能达产稳增长，提质降本增效益”拉开产能攻坚战，提高合同履行和订单执行，加快上下游供应链协同和工艺优化，并以此消化公司内部各种不利的因素。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	80.31%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	2020 年度股东大会决议

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵杨	董事	离任	2021 年 01 月 08 日	工作变动
赵杨	总经理	解聘	2021 年 01 月 08 日	工作变动
王继元	总经理	聘任	2021 年 01 月 13 日	
王继元	董事	被选举	2021 年 05 月 19 日	
高平	监事	离任	2021 年 01 月 07 日	工作变动
张意辉	监事	被选举	2021 年 01 月 08 日	

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

未披露其他环境信息的原因

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

2021年，公司切实履行应有的社会责任，在追求企业经济效益的同时，积极承担对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及股东、员工、客户、消费者、供应商、社区等利益相关方所应承担的责任，实现了企业的社会价值，较好的实现了国家、社会以及利益相关方合作共赢，加强环境保护，提高资源效率，通过项目建设等方式影响和带动地方经济的发展，有效促进了公司与社会、自然和其他利益相关方的协调发展。

公司严格按照国家及地方的有关法律法规和文件要求，为职工办理了养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金及大额医疗互助保险。对困难员工及时进行帮扶救助。建立和完善了包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。建立、健全了劳动安全卫生制度，严格执行国家劳动安全卫生规程和标准，对职工进行劳动安全卫生教育、职业防护和健康体检，为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境，最大限度地防止劳动过程中的事故，减少职业病危害。

公司经营过程中坚持自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，严格控制质量目标，保证提供合格的产品。公司技术部门积极进行新产品、新材料的开发，公司保证提供的各种产品或者服务，符合国家相关质量标准或经过国家相关质检部门认证，并积极申请各类境内外第三方认证。公司注重客户售后服务，妥善处理客户和消费者等提出的投诉和建议。严格对供应商进行第三方相关资格条件审查和现场考察，选择合格供应商，认真了解供应商需求，积极构建了良好的合作氛围。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总	31.1	无	进展中	不适用	不适用	2021年 08月24 日	



## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买或销售商品	购买零配件	市场化	市场公允价格	11,095.05	14.00%	45,000	否	货币或支票、汇票	市场公允价格		
瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司			购买商品	市场化	市场公允价格	6,371.33	8.00%	17,000	否	货币或支票、汇票	市场公允价格		
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司			购买零配件	市场化	市场公允价格	6,610.61	8.00%	15,000	否	货币或支票、汇票	市场公允价格		
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司			销售物资	市场化	市场公允价格	4,326.51	4.00%	13,000	否	货币或支票、汇票	市场公允价格		
合计				--	--	28,403.5	--	90,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 租赁情况说明

本公司租赁分为关联租赁与非关联租赁。

非关联租赁为销售分公司租赁的办公场所。

关联租赁，以及报告期内为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目为关联租赁项目，详见附注  
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

#### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小 计	数量	比例
一、未上市流通股份	244,000,000	60.61%						244,000,000	60.61%
1、发起人股份	244,000,000	60.61%						244,000,000	60.61%
其中：国家持有股份	244,000,000	60.61%						244,000,000	60.61%
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	158,600,000	39.39%						158,600,000	39.39%
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股	158,600,000	39.39%						158,600,000	39.39%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	402,600,000	100.00%						402,600,000	100.00 %

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	5,816	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有未上市流通普通股数量	持有已上市流通普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
瓦房店轴承集团有限责任公司	国有法人	60.61%	244,000,000		244,000,000			
AKTIEBOL AGET SKF	境外法人	19.70%	79,300,000			79,300,000		
招商证券香港有限公司	国有法人	1.89%	7,595,091			7,595,091		
黄俊跃	境内自然人	1.74%	7,025,268			7,025,268		
胡晓峰	境内自然人	0.47%	1,879,277			1,879,277		
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	0.33%	1,310,000			1,310,000		
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.22%	896,800			896,800		
金云花	境内自然人	0.19%	750,000			750,000		
孟庆亮	境内自然人	0.18%	734,548			734,548		
MAN,KWAI WING 文贵荣	境外自然人	0.18%	713,101			713,101		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中，第一大股东与其它股东、前十名流通股股东之间不存在关联关系或一致行动，其他股东之间、前十名流通股股东之间、前十名流通股股东与其它股东之间关联关系及一致行动不详。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名流通股普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有已上市流通普通股数量	股份种类	
		股份种类	数量
AKTIEBOLAGET SKF	79,300,000	境内上市外资股	79,300,000
招商证券香港有限公司	7,595,091	境内上市外资股	7,595,091
黄俊跃	7,025,268	境内上市外资股	7,025,268
胡晓峰	1,879,277	境内上市外资股	1,879,277
BOCI SECURITIES LIMITED	1,310,000	境内上市外资股	1,310,000
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	896,800	境内上市外资股	896,800
金云花	750,000	境内上市外资股	750,000
孟庆亮	734,548	境内上市外资股	734,548
MAN,KWAI WING 文贵荣	713,101	境内上市外资股	713,101
周俊麟	575,301	境内上市外资股	575,301
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中, 第一大股东与其它股东、前十名流通股股东之间不存在关联关系或一致行动, 其他股东之间、前十名流通股股东之间、前十名流通股股东与其它股东之间关联关系及一致行动不详。		

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动, 具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：瓦房店轴承股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	213,848,619.85	194,152,280.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	411,407.31	228,046.00
衍生金融资产		
应收票据	619,807,598.26	416,044,578.48
应收账款	944,368,834.23	975,628,091.12
应收款项融资	129,580,519.36	130,600,545.59
预付款项	22,055,659.11	53,772,465.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,290,749.69	14,204,144.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	761,125,814.98	615,656,946.30
合同资产		



持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,712,609.56	24,610,448.93
流动资产合计	2,713,201,812.35	2,424,897,546.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	11,926,856.64	11,926,856.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产	115,459,279.72	117,516,482.39
固定资产	402,752,098.78	474,109,923.22
在建工程	24,348,551.06	24,254,985.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,009,841.91	
无形资产	79,119,926.72	80,725,861.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	336,851.27	511,188.11
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	634,953,406.10	709,045,296.70
资产总计	3,348,155,218.45	3,133,942,842.94
流动负债：		
短期借款	698,000,000.00	670,000,000.00
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	226,793,257.05	274,654,535.65
应付账款	1,279,404,724.99	1,044,801,896.85

预收款项		
合同负债	47,607,834.61	39,456,304.55
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	21,852,557.25	52,677,141.09
应交税费	4,336,864.26	3,688,168.68
其他应付款	146,468,203.79	129,476,061.47
其中：应付利息	1,680,000.00	1,041,600.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,168,824.67	5,129,319.58
流动负债合计	2,430,632,266.62	2,219,883,427.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,281,492.96	
长期应付款	344,974.84	344,974.84
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,427,812.54	39,032,270.91
递延收益	57,537,112.01	59,942,753.08
递延所得税负债	734,448.35	734,448.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,325,840.70	100,054,447.18
负债合计	2,529,958,107.32	2,319,937,875.05
所有者权益：		
股本	402,600,000.00	402,600,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,691,050.47	485,691,050.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	136,770,391.01	136,770,391.01
一般风险准备		
未分配利润	-206,864,330.35	-211,056,473.59
归属于母公司所有者权益合计	818,197,111.13	814,004,967.89
少数股东权益		
所有者权益合计	818,197,111.13	814,004,967.89
负债和所有者权益总计	3,348,155,218.45	3,133,942,842.94

法定代表人：刘军

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：张雅晶

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	186,426,311.94	173,606,464.84
交易性金融资产	411,407.31	228,046.00
衍生金融资产		
应收票据	284,995,696.34	325,928,761.07
应收账款	1,056,049,412.72	1,051,197,353.63
应收款项融资	121,077,339.36	125,606,963.37
预付款项	19,589,717.59	52,961,548.88
其他应收款	345,885,690.52	13,357,080.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	467,971,154.61	472,723,348.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	5,508,126.26	17,971,682.31
流动资产合计	2,487,914,856.65	2,233,581,249.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	211,583,897.67	211,583,897.67
其他权益工具投资	11,926,856.64	11,926,856.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产	101,884,681.94	103,505,103.77
固定资产	243,189,782.54	309,847,783.81
在建工程	21,931,620.12	21,933,710.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,009,841.91	
无形资产	62,921,438.85	64,192,377.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	285,650.84	432,059.78
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	654,733,770.51	723,421,789.60
资产总计	3,142,648,627.16	2,957,003,038.79
流动负债：		
短期借款	698,000,000.00	670,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	226,793,257.05	274,654,535.65
应付账款	1,047,520,093.85	845,753,616.99
预收款项		
合同负债	47,452,497.50	40,196,130.87
应付职工薪酬	15,856,491.99	43,148,413.71
应交税费	2,881,606.34	3,395,991.46
其他应付款	133,346,564.94	109,599,140.08

其中：应付利息	1,680,000.00	1,041,600.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,168,824.67	5,225,497.00
流动负债合计	2,178,019,336.34	1,991,973,325.76
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	1,281,492.96	
长期应付款	244,974.84	244,974.84
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,427,812.54	39,032,270.91
递延收益	26,975,192.63	29,380,833.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,929,472.97	68,658,079.45
负债合计	2,245,948,809.31	2,060,631,405.21
所有者权益：		
股本	402,600,000.00	402,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,678,443.26	485,678,443.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	136,770,391.01	136,770,391.01
未分配利润	-128,349,016.42	-128,677,200.69
所有者权益合计	896,699,817.85	896,371,633.58
负债和所有者权益总计	3,142,648,627.16	2,957,003,038.79

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,081,064,853.66	896,732,234.86
其中：营业收入	1,081,064,853.66	896,732,234.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,083,628,314.10	902,201,538.62
其中：营业成本	831,304,584.25	674,721,170.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,985,299.24	7,295,134.29
销售费用	78,899,762.56	75,613,172.33
管理费用	45,845,225.31	39,172,811.53
研发费用	98,277,786.26	88,374,018.61
财务费用	21,315,656.48	17,025,231.12
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	3,063,661.27	6,192,961.72
投资收益（损失以“-”号填列）	870,263.42	664,574.71
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）	183,361.31	-55,470.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30,000.00	7,311.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,727,585.57	276,663.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,311,411.13	1,616,737.14

加：营业外收入	817,656.00	2,135,533.80
减：营业外支出	936,923.89	105,188.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,192,143.24	3,647,082.19
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,192,143.24	3,647,082.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	4,192,143.24	3,647,082.19
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	4,192,143.24	3,647,082.19
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	4,192,143.24	3,647,082.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,192,143.24	3,647,082.19
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.010	0.009
（二）稀释每股收益	0.010	0.009

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：张雅晶

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,208,722,319.78	906,073,566.08
减：营业成本	1,006,724,605.05	689,325,459.39
税金及附加	7,111,149.37	5,964,290.11
销售费用	52,975,165.53	74,331,649.69
管理费用	29,681,629.16	29,227,235.02
研发费用	95,537,317.61	87,464,042.25
财务费用	21,341,481.25	17,198,370.63
其中：利息费用	14,013,998.99	15,282,652.60
利息收入	201,513.60	223,957.21
加：其他收益	2,957,430.25	5,920,067.26
投资收益（损失以“-”号填列）	395,755.29	564,574.71
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）	183,361.31	-55,470.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30,000.00	-12,688.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,101,609.41	-51,078.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,019,128.07	8,927,923.50
加：营业外收入	218,265.92	1,189,886.16
减：营业外支出	909,209.72	82,988.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	328,184.27	10,034,820.91
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	328,184.27	10,034,820.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	328,184.27	10,034,820.91
（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	328,184.27	10,034,820.91
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.001	0.025
(二) 稀释每股收益	0.001	0.025

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	651,887,024.41	582,774,122.01
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	9,745,355.53	
收到其他与经营活动有关的现金	57,242,048.48	10,270,237.51
经营活动现金流入小计	718,874,428.42	593,044,359.52
购买商品、接受劳务支付的现金	399,687,605.02	280,077,473.08
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	180,018,756.84	143,554,226.02
支付的各项税费	31,277,371.86	25,632,251.85
支付其他与经营活动有关的现金	76,488,351.21	71,258,981.52
经营活动现金流出小计	687,472,084.93	520,522,932.47
经营活动产生的现金流量净额	31,402,343.49	72,521,427.05
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	18,821.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,692,187.72	329,175.16
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	1,711,008.84	329,175.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	587,971.14	1,205,036.75
投资支付的现金		
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	587,971.14	1,205,036.75
投资活动产生的现金流量净额	1,123,037.70	-875,861.59

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	486,000,000.00	509,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	38,566,252.78	41,567,823.29
筹资活动现金流入小计	524,566,252.78	550,567,823.29
偿还债务支付的现金	458,093,645.83	395,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,830,117.21	48,107,688.22
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	50,000,000.00	67,110,000.00
筹资活动现金流出小计	522,923,763.04	510,217,688.22
筹资活动产生的现金流量净额	1,642,489.74	40,350,135.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,016,796.39	954,909.34
五、现金及现金等价物净增加额	33,151,074.54	112,950,609.87
加：期初现金及现金等价物余额	127,620,944.91	137,324,488.53
六、期末现金及现金等价物余额	160,772,019.45	250,275,098.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	686,999,795.18	868,958,768.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,135,498.00	9,779,044.10
经营活动现金流入小计	744,135,293.18	878,737,812.19
购买商品、接受劳务支付的现金	465,910,588.87	593,706,724.17
支付给职工以及为职工支付的现金	154,155,107.30	124,085,830.07
支付的各项税费	30,454,451.51	20,543,127.41
支付其他与经营活动有关的现金	68,913,107.16	67,388,001.75
经营活动现金流出小计	719,433,254.84	805,723,683.40

经营活动产生的现金流量净额	24,702,038.34	73,014,128.79
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	18,821.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	829,187.72	4,175.16
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	848,008.84	4,175.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	250,672.14	524,567.59
投资支付的现金		
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	250,672.14	524,567.59
投资活动产生的现金流量净额	597,336.70	-520,392.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	486,000,000.00	509,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	38,566,252.78	41,567,823.29
筹资活动现金流入小计	524,566,252.78	550,567,823.29
偿还债务支付的现金	458,093,645.83	395,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,830,117.21	48,107,688.22
支付其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	67,110,000.00
筹资活动现金流出小计	522,923,763.04	510,217,688.22
筹资活动产生的现金流量净额	1,642,489.74	40,350,135.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,016,796.39	954,909.34
五、现金及现金等价物净增加额	25,925,068.39	113,798,780.77
加：期初现金及现金等价物余额	143,182,984.73	101,216,633.47
六、期末现金及现金等价物余额	169,108,053.12	215,015,414.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	402,600,000.00				485,691,050.47				136,770,391.01		-211,056,473.59		814,004,967.89	814,004,967.89
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	402,600,000.00				485,691,050.47				136,770,391.01		-211,056,473.59		814,004,967.89	814,004,967.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											4,192,143.24		4,192,143.24	4,192,143.24
（一）综合收益总额											4,192,143.24		4,192,143.24	4,192,143.24

(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股														

瓦房店轴承股份有限公司 2021 年半年度报告全文

本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	402,600,000.00				485,691,050.47				136,770,391.01		-206,864,330.35		818,197,111.13	818,197,111.13

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	402,600,000.00				485,691,050.47				136,770,391.01		201,379,956.97		1,226,441,398.4		1,226,441,398.4

瓦房店轴承股份有限公司 2021 年半年度报告全文

	000.00				50.47								5		5
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	402,600,000.00				485,691,050.47			136,770,391.01		201,379,956.97		1,226,441,398.45		1,226,441,398.45	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							17.93			-28,560,917.81		-28,560,899.88		-28,560,899.88	
（一）综合收益总额										3,647,082.19		3,647,082.19		3,647,082.19	
（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										-32,208,000.00		-32,208,000.00		-32,208,000.00	
1. 提取盈余公积															



瓦房店轴承股份有限公司 2021 年半年度报告全文

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-32,208,000.00		-32,208,000.00	-32,208,000.00
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							17.93						17.93	17.93
1. 本期提取							17.93						17.93	17.93
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	402,600,000.00				485,691,050.47		17.93	136,770,391.01		172,819,039.16		1,197,880,498.57	1,197,880,498.57	

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	402,600,000.00				485,678,443.26				136,770,391.01	-128,677,200.69		896,371,633.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	402,600,000.00				485,678,443.26				136,770,391.01	-128,677,200.69		896,371,633.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										328,184.27		328,184.27
（一）综合收益总额										328,184.27		328,184.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

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

瓦房店轴承股份有限公司 2021 年半年度报告全文

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	402,600,000.00				485,678,443.26				136,770,391.01	-128,349,016.42		896,699,817.85

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	402,600,000.00				485,678,443.26				136,770,391.01	272,858,542.42		1,297,907,376.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	402,600,000.00				485,678,443.26				136,770,391.01	272,858,542.42		1,297,907,376.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-22,173,179.09		-22,173,179.09
（一）综合收益总额										10,034,820.91		10,034,820.91
（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												

瓦房店轴承股份有限公司 2021 年半年度报告全文

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									-32,208,000.00			-32,208,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-32,208,000.00			-32,208,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	402,600,000.00				485,678,443.26				136,770,391.01	250,685,363.33		1,275,734,197.60

### 三、公司基本情况

瓦房店轴承股份有限公司（以下简称本公司、连同子公司时简称本集团）于一九九六年七月十六日，经大连市经济体制改革委员会大体改革委发【1996】64 号文批准，由

瓦房店轴承集团有限责任公司（以下简称瓦轴集团）作为本公司的独家发起人，将国家授权其持有的主要生产经营性资产（及其相关负债）折价入股，以社会募集方式设立。

一九九七年二月十九日，经国家证券委员会证发【1997】9 号文批准，同意本公司向社会公众公开发行境内上市外资股（B 股）股票并上市交易。

一九九七年三月十九日，本公司创立大会及第一届董事会第一次会议决定，将本公司会计上的股份制改组生效日（即本公司建账之日）确定为一九九七年四月一日。

一九九七年三月二十日，本公司领取了企业法人营业执照，注册号为大工商企法字24239971-2。经营范围为轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售。

一九九七年三月二十五日，本公司境内上市外资股（B 股）股票正式在深圳证券交易所挂牌交易，募集资金 40,658 万元，发行后本公司注册资本为 3.3 亿元。

根据二零零六年八月三十日深圳证券交易所发布的《关于〈深圳证券交易所股票上市规则〉有关上市公司股权分布问题的补充通知》（以下简称《补充通知》）的规定，

本公司以二零零六年九月三十日经审计的财务报告为依据，实行资本公积金转增股本，每 10 股送 2.2 股，将股本总额由 33,000 万股增加至 40,260 万股，共增加股本 7,260 万股，其中瓦轴集团拥有的法人股由 20,000 万股增加至 24,400 万股，占总股本的 60.6%；瑞典 SKF 公司由 6,500 万股增加至 7,930 万股，占总股本的 19.7%；社会公众股由 6,500 万股增加至 7,930 万股，占总股本的 19.7%。此方案实施后，本公司的股权结构达到深交所《补充通知》的规定。

本公司之母公司为瓦房店轴承集团有限责任公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的子公司主要包括：全资子公司瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司（以下简称辽轴公司）、大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司（以下简称大连电机）、瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司（以下简称球面轴承）。

本公司属于轴承制造行业，主要从事各类轴承的生产销售业务。公司注册地：辽宁省瓦房店市北共济街 1 段 1 号，法定代表人：刘军。经营范围：许可项目：检验检测服务，货物进出口，技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：轴承制造，轴承、齿轮和传动部件制造，高速精密重载轴承销售，轴承、齿轮和传动部件销售，轴承销售，通用设备制造（不含特种设备制造），高铁设备、配件制造，机械设备销售，轨道交通专用设备、关键系统及部件销售，润滑油销售，高铁设备、配件销售，风力发电机组及零部件销售，机械零件、零部件销售，铁路机车车辆配件制造，铁路机车车辆配件销售，汽车零部件及配件制造，汽车零配件批发，汽车零配件零售，金属制品修理，金属材料销售，金属制品销售，金属表面处理及热处理加工，淬火加工，机械零件、零部件加工，土地使用权租赁，住房租赁，非居住房地产租赁，机械设备租赁，计算机及通讯设备租赁，运输设备租赁服务，办公设备租赁服务，仓储设备租赁服务，特种设备出租，劳务服务（不含劳务派遣），技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本集团合并财务报表范围包括瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司、大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司、瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司 3 家子公司。与上年相比，合并财务报表范围未发生变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2、持续经营

本集团对报告期末起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：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至6月30日。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本集团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。本集团以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

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团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。

### 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①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。②该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

#### ）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团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，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### 金融负债

#### ）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### ）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债

或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### 4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

### 6. 金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团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。

对于不含重大融资成分的应收款项以，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外，本集团还以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款和其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	依据
应收票据1	银行承兑汇票
应收票据2	收自关联方的商业承兑汇票组合
应收票据3	收自非关联方的商业承兑汇票组合
应收账款1	关联方组合
应收账款21	账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	依据
其他应收款1	关联方组合
其他应收款2	账龄组合
其他应收款3	无风险组合（按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合）

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 11、应收票据

参见10、金融工具第6条 金融工具减值

## 12、应收账款

参见10、金融工具第6条 金融工具减值

## 13、应收款项融资

本集团管理应收票据的模式是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，故将其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，在应收款项融资中列示。

## 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

参见10、金融工具第6条 金融工具减值

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按计划成本计价；原材料日常核算以计划成本计价，计划成本与实际成本之间的差异，按各类原材料的留存和发出比例分摊计入原材料成本与发出成本，将原材料的计划成本调整为实际成本；在产品和产成品日常核算以计划成本计价，计划成本与实际成本的差异，按照留存和发出比例分摊计入在产品或产成品成本，将计划成本调整为实际成本。领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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10、金融工具第6条金融工具减值”

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述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应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

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括土地和房屋。采用成本模式计量。

采用成本模式计量的，披露下述内容

本集团投资性房地产采用直线方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	40		8.33
房屋建筑物			
其中：建筑物	15	3	6.47
生产用房屋	30	3	3.23
非生产用房屋	35	3	2.77

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他等。

### (2) 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物			
	其中：建筑物	15	3	6.47
	生产用房屋	30	3	3.23
	非生产用房屋	35	3	2.77
2	机器设备	10-15	3	6.47~9.70
3	运输设备	6	3	16.17
4	电子设备			
	其中：电子计算机	4	3	24.25
	通用测试仪器	7	3	13.86



	专用电子设备	8	3	12.13
	自动化控制设备	8	3	12.13
	自动化控制仪表	8	3	12.13
5	其他设备			
	其中：工业窑	7	3	13.86
	工具及其它生产用具	9	3	10.78
	传导设备	15	3	6.47
	非生产设备及器具	18	3	5.39

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产 的权利，应当按照成本进行初始计量。

结合新租赁准则的规定，于2021年1月1日开始执行新租赁准则，在准则过渡期政策上采用简化处理，即：租赁负债等于剩余

租赁付款额的现值，使用权资产等于租赁负债金额并进行必要调整，并分别确认折旧和利息费用。采用该方法，不会影响公司2021年年初留存收益。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、ERP软件、其他无形资产等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；ERP软件、其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

无

### 31、长期资产减值

无

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

租赁负债，应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。承租人应当参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确认使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团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的控制权时，确认收入。销售商品收入确认的具体标准：公司将商品交付给客户，确认销售商品收入的实现。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确

定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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

无

## 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明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时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起，公司按照财政部发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)的相关规定执行，增加“使用权资产”、“租赁负债”科目，在租赁开始日，作为承租人，公司对租赁确认“使用权资产”、“租赁负债，不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用（按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益）。

公司本次执行新租赁准则情况 对于过渡期政策的采用，新租赁准则允许采用两种方法：方法1是允许企业采用追溯调整；方法2是根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。同时，方法2提供了多项简化处理安排。

公司在准则过渡期政策上采用上述的方法2，并采用简化处理，即：租赁负债等于剩余租赁付款额的现值，使用权资产等于租赁负债金额并进行必要调整。采用该方法，不会影响公司2021年年初留存收益。

(1) 使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，应当按照成本进行初始计量。

(2) 租赁负债，应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。承租人应当参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确认使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 13 日，发布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。按照上述通知及企业会计准则的规定和要求，公司对原租赁的会计政策进行相应变更。	经董事会审议批准	

增加“使用权资产”、“租赁负债”科目。根据过渡期政策，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，无需调整2021年年初留存收益，无需调整可比期间信息。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	194,152,280.08	194,152,280.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	228,046.00	228,046.00	
衍生金融资产			
应收票据	416,044,578.48	416,044,578.48	
应收账款	975,628,091.12	975,628,091.12	

应收款项融资	130,600,545.59	130,600,545.59	
预付款项	53,772,465.49	53,772,465.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,204,144.25	14,204,144.25	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	615,656,946.30	615,656,946.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,610,448.93	24,610,448.93	
流动资产合计	2,424,897,546.24	2,424,897,546.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	11,926,856.64	11,926,856.64	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	117,516,482.39	117,516,482.39	
固定资产	474,109,923.22	474,109,923.22	
在建工程	24,254,985.16	24,254,985.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,256,680.47	1,256,680.47
无形资产	80,725,861.18	80,725,861.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	511,188.11	511,188.11	

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	709,045,296.70	710,301,977.17	
资产总计	3,133,942,842.94	3,135,199,523.41	
流动负债：			
短期借款	670,000,000.00	670,000,000.00	
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	274,654,535.65	274,654,535.65	
应付账款	1,044,801,896.85	1,044,801,896.85	
预收款项			
合同负债	39,456,304.55	39,456,304.55	
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	52,677,141.09	52,677,141.09	
应交税费	3,688,168.68	3,688,168.68	
其他应付款	129,476,061.47	129,476,061.47	
其中：应付利息	1,041,600.00	1,041,600.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	5,129,319.58	5,129,319.58	
流动负债合计	2,219,883,427.87	2,219,883,427.87	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			



其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,256,680.47	1,256,680.47
长期应付款	344,974.84	344,974.84	
长期应付职工薪酬			
预计负债	39,032,270.91	39,032,270.91	
递延收益	59,942,753.08	59,942,753.08	
递延所得税负债	734,448.35	734,448.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	100,054,447.18	101,311,127.65	
负债合计	2,319,937,875.05	2,321,194,555.52	
所有者权益：			
股本	402,600,000.00	402,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	485,691,050.47	485,691,050.47	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	136,770,391.01	136,770,391.01	
一般风险准备			
未分配利润	-211,056,473.59	-211,056,473.59	
归属于母公司所有者权益合计	814,004,967.89	814,004,967.89	
少数股东权益			
所有者权益合计	814,004,967.89	814,004,967.89	
负债和所有者权益总计	3,133,942,842.94	3,135,199,523.41	

## 调整情况说明

公司本次执行新租赁准则情况 对于过渡期政策的采用，新租赁准则允许采用两种方法：方法1是允许企业采用追溯调整；方法2是根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。同时，方法2提供了多项简化处理安排。

结合新租赁准则的规定，董事会同意于2021年1月1日开始执行新租赁准则，在准则过渡期政策上采用上述的方法2，并采用简化处理，即：租赁负债等于剩余租赁付款额的现值，使用权资产等于租赁负债金额并进行必要调整。采用该方法，不会影响公司2021年年初留存收益。

执行新租赁准则对公司的影响根据上述规定，公司2021年1月1日对所有租赁（选择简化处理的短期租赁和低价值资产

租赁除外) 确认使用权资产和租赁负债, 并分别确认折旧和利息费用。

根据过渡期政策, 公司在执行新租赁准则时选择简化处理, 无需调整2021年年初留存收益, 无需调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位: 元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	173,606,464.84	173,606,464.84	
交易性金融资产	228,046.00	228,046.00	
衍生金融资产			
应收票据	325,928,761.07	325,928,761.07	
应收账款	1,051,197,353.63	1,051,197,353.63	
应收款项融资	125,606,963.37	125,606,963.37	
预付款项	52,961,548.88	52,961,548.88	
其他应收款	13,357,080.42	13,357,080.42	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	472,723,348.67	472,723,348.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,971,682.31	17,971,682.31	
流动资产合计	2,233,581,249.19	2,233,581,249.19	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	211,583,897.67	211,583,897.67	
其他权益工具投资	11,926,856.64	11,926,856.64	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	103,505,103.77	103,505,103.77	
固定资产	309,847,783.81	309,847,783.81	
在建工程	21,933,710.72	21,933,710.72	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		1,256,680.47	1,256,680.47
无形资产	64,192,377.21	64,192,377.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	432,059.78	432,059.78	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	723,421,789.60	724,678,470.07	
资产总计	2,957,003,038.79	2,958,259,719.26	
流动负债：			
短期借款	670,000,000.00	670,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	274,654,535.65	274,654,535.65	
应付账款	845,753,616.99	845,753,616.99	
预收款项			
合同负债	40,196,130.87	40,196,130.87	
应付职工薪酬	43,148,413.71	43,148,413.71	
应交税费	3,395,991.46	3,395,991.46	
其他应付款	109,599,140.08	109,599,140.08	
其中：应付利息	1,041,600.00		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	5,225,497.00	5,225,497.00	
流动负债合计	1,991,973,325.76	1,991,973,325.76	
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		1,256,680.47	1,256,680.47
长期应付款	244,974.84	244,974.84	

长期应付职工薪酬			
预计负债	39,032,270.91	39,032,270.91	
递延收益	29,380,833.70	29,380,833.70	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	68,658,079.45	69,914,759.92	
负债合计	2,060,631,405.21	2,061,888,085.68	
所有者权益：			
股本	402,600,000.00	402,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	485,678,443.26	485,678,443.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	136,770,391.01	136,770,391.01	
未分配利润	-128,677,200.69	-128,677,200.69	
所有者权益合计	896,371,633.58	896,371,633.58	
负债和所有者权益总计	2,957,003,038.79	2,958,259,719.26	

#### 调整情况说明

公司本次执行新租赁准则情况 对于过渡期政策的采用，新租赁准则允许采用两种方法：方法 1 是允许企业采用追溯调整；方法 2 是根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。同时，方法 2 提供了多项简化处理安排。

结合新租赁准则的规定，董事会同意于 2021 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则，在准则过渡期政策上采用上述的方法 2，并采用简化处理，即：租赁负债等于剩余租赁付款额的 现值，使用权资产等于租赁负债金额并进行必要调整。采用该方法，不会影响公司 2021 年年初留存收益。

执行新租赁准则对公司的影响根据上述规定，公司 2021 年 1 月 1 日对所有租赁（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

根据过渡期政策，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，无需调整 2021 年年初留存收益，无需调整可比期间信息。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入增值额	13%，9%，6%，5%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
房产税	自用房产原值的 70%或租出房产之租金收入	1.2%或 12%
土地使用税	土地使用权面积	6 元/平方米

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
瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司	15%
大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司	25%
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 3 日获得高新技术企业认定资格，高新技术企业认定证书编号为 GR202021200656，有效期为 3 年。本公司的子公司瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司于 2020 年 9 月 15 日获得高新技术企业认定资格，高新技术企业认定证书编号为 GR202021000550，有效期为 3 年。根据税法规定可享受三年内按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

## 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	25,913.68	33,102.75
银行存款	194,772,300.48	163,695,697.22
其他货币资金	19,050,405.69	30,423,480.11
合计	213,848,619.85	194,152,280.08

其他说明

## 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	411,407.31	228,046.00
其中：		
其中：		
合计	411,407.31	228,046.00

## 3、衍生金融资产

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	552,785,383.26	284,965,612.20
商业承兑票据	67,022,215.00	131,078,966.28
合计	619,807,598.26	416,044,578.48

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	626,159,178.85	100.00%	6,351,580.59	1.01%	619,807,598.26	422,397		6,351,580.59	1.50%	416,046.08
其中：										
合计	626,159,178.85	100.00%	6,351,580.59	1.01%	619,807,598.26	422,397		6,351,580.59	1.50%	416,046.08

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

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	73,132,754.28	6.90%	73,132,754.28	100.00%		73,132,754.28	6.79%	73,132,754.28	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	973,076,032.60	93.01%	28,707,198.37	2.95%	944,368,834.23	1,004,373,533.99	93.21%	28,745,442.87	2.86%	975,628,091.12
其中：										
--账龄组合	738,468,242.98	70.59%	28,707,198.37	3.89%	709,761,044.61	723,934,304.67	67.19%	28,745,442.87	3.97%	695,188,861.80
--关联方组合	234,607,789.62	22.42%			234,607,789.62	280,439,229.32	26.03%			280,439,229.32
合计	1,046,208,786.88	100.00%	101,839,952.65		944,368,834.23	1,077,506,288.27	100.00%	101,878,197.15		975,628,091.12

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
瓦房店轴承集团特钢有限责任公司	5,092,669.00	5,092,669.00	100.00%	预计无法收回
辽宁银恒镀锌彩涂钢板有限公司	3,213,308.67	3,213,308.67	100.00%	预计无法收回
山东恒基新型材料有限公司	2,284,666.96	2,284,666.96	100.00%	预计无法收回
山东远大板业科技有限公司	1,804,722.77	1,804,722.77	100.00%	预计无法收回
河钢股份有限公司邯郸分公司	1,608,611.42	1,608,611.42	100.00%	预计无法收回
鞍钢股份有限公司	1,595,050.69	1,595,050.69	100.00%	预计无法收回
辽宁瓦轴轴承销售有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
霸州市天利制管有限公司	1,325,600.76	1,325,600.76	100.00%	预计无法收回
浙江业盛新型材料有限公司	1,301,760.00	1,301,760.00	100.00%	预计无法收回
营口钢铁有限公司	1,256,973.91	1,256,973.91	100.00%	预计无法收回
四川西南不锈钢有限责任公司	1,241,333.17	1,241,333.17	100.00%	预计无法收回

中信重工机械股份有限公司	1,137,600.00	1,137,600.00	100.00%	预计无法收回
河南太行振动机械股份有限公司	989,207.41	989,207.41	100.00%	预计无法收回
东海新材料有限公司	942,558.20	942,558.20	100.00%	预计无法收回
上海捷如重工机电设备有限公司	923,603.80	923,603.80	100.00%	预计无法收回
唐山国丰钢铁股份有限公司	883,297.41	883,297.41	100.00%	预计无法收回
中国第二重型机械集团（德阳）万信工程设备有限责任公司	795,887.92	795,887.92	100.00%	预计无法收回
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	775,804.98	775,804.98	100.00%	预计无法收回
本钢板材股份有限公司	770,000.00	770,000.00	100.00%	预计无法收回
北方重工集团有限公司物资分公司	739,585.80	739,585.80	100.00%	预计无法收回
山东运通新材料科技有限公司	711,438.94	711,438.94	100.00%	预计无法收回
东风汽车变速箱有限公司	704,098.23	704,098.23	100.00%	预计无法收回
黑龙江龙煤物流有限责任公司	692,070.49	692,070.49	100.00%	预计无法收回
上海维强重工机械有限公司	673,595.42	673,595.42	100.00%	预计无法收回
大连天元电机股份有限公司	666,383.31	666,383.31	100.00%	预计无法收回
卧龙电气淮安清江电机有限公司	598,873.78	598,873.78	100.00%	预计无法收回
齐齐哈尔二机床(集团) 有限责任公司	551,450.03	551,450.03	100.00%	预计无法收回
西安卓士博液压工程有限责任公司	514,938.87	514,938.87	100.00%	预计无法收回
高唐绿茵环保科技有限公司	477,691.81	477,691.81	100.00%	预计无法收回
牡丹江市减速机厂	467,905.65	467,905.65	100.00%	预计无法收回
湖南朝阳机电股份有限公司	446,627.60	446,627.60	100.00%	预计无法收回
辽阳苏东贸易公司	444,946.96	444,946.96	100.00%	预计无法收回
湘潭电机股份有限公司	416,549.65	416,549.65	100.00%	预计无法收回
宝鸡忠诚工贸有限公司	374,594.68	374,594.68	100.00%	预计无法收回
博山电机厂集团股份有限公司	373,700.65	373,700.65	100.00%	预计无法收回
徐州徐工物资供应有限公司	373,237.55	373,237.55	100.00%	预计无法收回
青岛双星轮胎工业有限公司	371,251.58	371,251.58	100.00%	预计无法收回
山东泉林集团有限公司	370,734.92	370,734.92	100.00%	预计无法收回
五矿营口中板有限责任公司	365,064.61	365,064.61	100.00%	预计无法收回
泰安天华经贸有限公司	364,189.79	364,189.79	100.00%	预计无法收回
唐山华航机电创先设备有限公司	362,498.40	362,498.40	100.00%	预计无法收回
辽河机械厂	362,280.30	362,280.30	100.00%	预计无法收回
山东科瑞钢板有限公司	357,290.00	357,290.00	100.00%	预计无法收回
中国铁路广州局集团有限公司广州物资供应段	340,000.00	340,000.00	100.00%	预计无法收回
宜昌国诚涂镀板有限公司	339,600.00	339,600.00	100.00%	预计无法收回



山推工程机械股份有限公司	325,867.86	325,867.86	100.00%	预计无法收回
山东省郯城新亚轻工机械有限公司	318,488.87	318,488.87	100.00%	预计无法收回
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	315,004.72	315,004.72	100.00%	预计无法收回
太仓沪太嫦娥造纸设备有限公司	310,361.32	310,361.32	100.00%	预计无法收回
山东泉林秸秆综合利用有限公司	307,409.46	307,409.46	100.00%	预计无法收回
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	303,305.45	303,305.45	100.00%	预计无法收回
哈尔滨哈锅电力技术有限公司	303,005.32	303,005.32	100.00%	预计无法收回
河北津西钢铁集团股份有限公司	298,307.04	298,307.04	100.00%	预计无法收回
瓦轴集团辽阳轴承制造有限责任公司轴承销售分公司	294,203.05	294,203.05	100.00%	预计无法收回
中材淄博重型机械有限公司	293,817.58	293,817.58	100.00%	预计无法收回
江苏新瑞齿轮系统有限公司	286,949.88	286,949.88	100.00%	预计无法收回
二重集团(德阳)精衡传动设备有限公司	286,935.03	286,935.03	100.00%	预计无法收回
邢台钢铁有限责任公司	285,834.67	285,834.67	100.00%	预计无法收回
鹤岗斯达机电设备制造有限责任公司	285,313.50	285,313.50	100.00%	预计无法收回
山西太钢不锈钢股份有限公司	283,936.85	283,936.85	100.00%	预计无法收回
山东冠鹏金属薄板有限公司	273,748.84	273,748.84	100.00%	预计无法收回
包头市田力环发机电有限公司	273,597.67	273,597.67	100.00%	预计无法收回
宝鸡忠诚机床股份有限公司	269,908.74	269,908.74	100.00%	预计无法收回
江苏大中电机股份有限公司	257,662.90	257,662.90	100.00%	预计无法收回
库尔勒铁路物资供应段	256,044.10	256,044.10	100.00%	预计无法收回
株洲齿轮有限责任公司	254,604.07	254,604.07	100.00%	预计无法收回
佳木斯电机股份有限公司	245,000.00	245,000.00	100.00%	预计无法收回
淄博市博山前进减速机厂有限公司	244,579.32	244,579.32	100.00%	预计无法收回
印尼 CV.SIDO 公司	243,676.52	243,676.52	100.00%	预计无法收回
通化钢铁股份有限公司	240,568.39	240,568.39	100.00%	预计无法收回
石家庄强大渣浆泵有限公司	238,749.98	238,749.98	100.00%	预计无法收回
宁波风机有限公司	238,487.84	238,487.84	100.00%	预计无法收回
沈阳精新再制造有限公司	236,705.64	236,705.64	100.00%	预计无法收回
西门子电机(中国)有限公司	228,831.20	228,831.20	100.00%	预计无法收回
宜昌健道商贸有限公司	226,995.16	226,995.16	100.00%	预计无法收回
鞍山重型矿山机器股份有限公司	216,819.90	216,819.90	100.00%	预计无法收回
太重煤机有限公司	215,142.12	215,142.12	100.00%	预计无法收回
秦皇岛首秦金属材料有限公司	213,911.48	213,911.48	100.00%	预计无法收回
辽宁仁达设备科技有限公司	211,464.69	211,464.69	100.00%	预计无法收回

中车沈阳机车车辆有限公司	205,145.45	205,145.45	100.00%	预计无法收回
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	203,004.70	203,004.70	100.00%	预计无法收回
台州路桥美田摩托车有限公司	200,562.00	200,562.00	100.00%	预计无法收回
天津市荣泰新型复合材料有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	199,832.70	199,832.70	100.00%	预计无法收回
河北文丰钢铁有限公司	197,979.65	197,979.65	100.00%	预计无法收回
苏州市展望机电设备有限公司	192,173.26	192,173.26	100.00%	预计无法收回
广州电机厂	189,128.68	189,128.68	100.00%	预计无法收回
湖北瓦轴鑫盛科技有限公司	188,136.00	188,136.00	100.00%	预计无法收回
邯郸四达电机股份有限公司	186,191.80	186,191.80	100.00%	预计无法收回
南京轻工业机械厂	185,079.54	185,079.54	100.00%	预计无法收回
江苏苏冶重工机械制造有限公司	184,530.46	184,530.46	100.00%	预计无法收回
山西森特煤焦化工程集团有限公司闻喜分公司	182,700.00	182,700.00	100.00%	预计无法收回
会昌红狮水泥有限公司	181,644.58	181,644.58	100.00%	预计无法收回
印度海湾世界贸易公司	179,376.85	179,376.85	100.00%	预计无法收回
淮北矿业(集团)煤业有限责任公司物资分公司	178,580.44	178,580.44	100.00%	预计无法收回
上海苏勤纺织机械有限公司	176,984.10	176,984.10	100.00%	预计无法收回
石家庄电机股份有限公司	172,543.31	172,543.31	100.00%	预计无法收回
佳木斯煤矿机械有限公司	171,288.78	171,288.78	100.00%	预计无法收回
徐州中材装备重型机械有限公司	170,930.05	170,930.05	100.00%	预计无法收回
长沙电机厂有限责任公司	170,295.76	170,295.76	100.00%	预计无法收回
奥地利安德里茨技术有限公司(佛山)	166,787.14	166,787.14	100.00%	预计无法收回
徐州美驰车桥有限公司	163,037.45	163,037.45	100.00%	预计无法收回
上海众立机械制造有限公司	161,388.95	161,388.95	100.00%	预计无法收回
佛山市科泰机电有限公司	160,772.79	160,772.79	100.00%	预计无法收回
四平鼓风机股份有限公司	160,053.21	160,053.21	100.00%	预计无法收回
安阳煤矿电机厂	159,537.60	159,537.60	100.00%	预计无法收回
大连鸿昀传动科技发展有限公司	158,972.00	158,972.00	100.00%	预计无法收回
山西电机厂	158,021.97	158,021.97	100.00%	预计无法收回
神华物资集团有限公司	155,115.29	155,115.29	100.00%	预计无法收回
湖北全力机械集团股份有限公司	152,489.82	152,489.82	100.00%	预计无法收回
广东肇庆嘉隆包装机械集团有限公司	150,313.94	150,313.94	100.00%	预计无法收回
无锡市宇通轴承有限公司	149,427.42	149,427.42	100.00%	预计无法收回
宜兴市超群机械设备有限公司	138,484.00	138,484.00	100.00%	预计无法收回

浙江同力重型机械制造有限公司	133,670.00	133,670.00	100.00%	预计无法收回
中国一重集团有限公司	132,135.01	132,135.01	100.00%	预计无法收回
昆明电机厂有限责任公司	131,455.02	131,455.02	100.00%	预计无法收回
江苏港益重工股份有限公司	129,036.10	129,036.10	100.00%	预计无法收回
桂林鸿程矿山设备制造有限责任公司	127,032.49	127,032.49	100.00%	预计无法收回
上海苏勒纺织机械有限公司	126,752.70	126,752.70	100.00%	预计无法收回
广西北部湾新材料有限公司	126,353.69	126,353.69	100.00%	预计无法收回
沈阳群鼎机械设备有限公司	126,286.35	126,286.35	100.00%	预计无法收回
唐山盾石机械制造有限公司	124,474.60	124,474.60	100.00%	预计无法收回
沈阳机床(集团)有限责任公司精密数控机床分公司	124,002.02	124,002.02	100.00%	预计无法收回
南通市恒荣机泵厂有限公司	123,407.18	123,407.18	100.00%	预计无法收回
广西田阳华美纸业业有限公司	122,629.00	122,629.00	100.00%	预计无法收回
太原重工股份有限公司	121,560.19	121,560.19	100.00%	预计无法收回
浙江日发精密机械股份有限公司	120,214.46	120,214.46	100.00%	预计无法收回
中国铁路物资沈阳公司	115,750.43	115,750.43	100.00%	预计无法收回
武汉奥特彼电机有限公司	115,009.60	115,009.60	100.00%	预计无法收回
无锡上机数控股份有限公司	114,412.20	114,412.20	100.00%	预计无法收回
约翰迪尔佳联收获机械有限公司	114,127.98	114,127.98	100.00%	预计无法收回
南通电机厂	113,634.74	113,634.74	100.00%	预计无法收回
秦皇岛华叶电机有限公司	111,564.44	111,564.44	100.00%	预计无法收回
山东宝鼎煤焦化有限公司	110,528.29	110,528.29	100.00%	预计无法收回
沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	109,908.15	109,908.15	100.00%	预计无法收回
大连达尔马电机有限公司	109,553.86	109,553.86	100.00%	预计无法收回
太钢集团东方钢铁有限公司	108,997.44	108,997.44	100.00%	预计无法收回
营口嘉晨燃化有限公司	108,451.55	108,451.55	100.00%	预计无法收回
铜川防爆电机厂	105,476.07	105,476.07	100.00%	预计无法收回
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	104,296.17	104,296.17	100.00%	预计无法收回
吉林省蛟河煤机制造有限责任公司	102,965.96	102,965.96	100.00%	预计无法收回
美国 DBI 公司	102,568.64	102,568.64	100.00%	预计无法收回
长春发电设备有限责任公司	100,536.11	100,536.11	100.00%	预计无法收回
其他单项认定合计	12,676,958.90	12,676,958.90	100.00%	预计无法收回
合计	73,132,754.28	73,132,754.28	--	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	882,813,012.05
1 至 2 年	63,214,142.86
2 至 3 年	17,777,160.64
3 年以上	82,404,471.33
3 至 4 年	29,454,636.22
4 至 5 年	15,247,533.02
5 年以上	37,702,302.09
合计	1,046,208,786.88

**(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	
坏账准备	101,878,197.15		30,000.00		8,244.50	101,839,952.65
合计	101,878,197.15		30,000.00		8,244.50	101,839,952.65

**(3) 本期实际核销的应收账款情况****(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	104,686,090.70	10.01%	
客户 2	32,769,278.70	3.13%	289,421.32
客户 3	21,503,960.05	2.06%	217,113.29
客户 4	15,438,858.26	1.48%	143,494.39
客户 5	15,348,753.77	1.47%	105,384.95
合计	189,746,941.48	18.15%	

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	71,227,468.25	72,593,534.75
商业承兑汇票	58,353,051.11	58,007,010.84
合计	129,580,519.36	130,600,545.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,201,686.83	87.06%	52,189,932.41	97.06%
1 至 2 年	1,291,112.30	5.85%	1,297,764.53	2.41%
2 至 3 年	1,464,721.71	6.64%	284,768.55	0.53%
3 年以上	98,138.27	0.44%		
合计	22,055,659.11	--	53,772,465.49	--

## (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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	9,800,439.22	一年以内	44.44
抚顺特殊钢股份有限公司	6,035,186.31	一年以内	27.36
瓦房店远东轴承股份有限公司	1,500,000.00	一年以内	6.80
大连祥瑞铁路器材有限公司	1,500,000.00	一年以内	6.80
浙江日发精密机械股份有限公司	1,164,000.00	一年以内	5.28
合计	18,835,625.53	——	85.40

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,290,749.69	14,204,144.25
合计	11,290,749.69	14,204,144.25

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## (3) 其他应收款

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		7,169,695.56		7,169,695.56
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
2021 年 6 月 30 日余额		7,169,695.56		7,169,695.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,005,901.50
1 至 2 年	799,115.02
2 至 3 年	269,000.84
3 年以上	7,386,427.89
3 至 4 年	325,917.88
4 至 5 年	1,487,646.00
5 年以上	5,572,864.01
合计	18,460,445.25

## 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	
其他应收款坏账准备	7,169,695.56					7,169,695.56
合计	7,169,695.56					7,169,695.56

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	83,181,077.78	5,904,690.57	77,276,387.21	78,227,553.26	9,089,557.91	69,137,995.35
在产品	32,840,859.15	377,941.98	32,462,917.18	27,387,906.76	421,834.87	26,966,071.89
库存商品	718,309,340.62	203,236,563.05	515,072,777.57	648,144,216.90	263,961,842.93	384,182,373.97
发出商品	62,336,535.71		62,336,535.71	73,801,865.07		73,801,865.07
自制半成品	101,140,235.07	27,286,413.30	73,853,821.76	91,906,231.80	30,455,364.33	61,450,867.47
低值易耗品及包装物	123,375.55		123,375.55	117,772.55		117,772.55
合计	997,931,423.88	236,805,608.90	761,125,814.98	919,585,546.34	303,928,600.04	615,656,946.30

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,089,557.91			3,184,867.34		5,904,690.57
在产品	421,834.87			43,892.89		377,941.98
库存商品	263,961,842.93			60,725,279.88		203,236,563.05

自制半成品	30,455,364.33			3,168,951.03		27,286,413.30
合计	303,928,600.04			67,122,991.14		236,805,608.90

**10、合同资产****11、持有待售资产****12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	10,712,609.56	24,517,849.43
待认证增值税		92,599.50
合计	10,712,609.56	24,610,448.93

**14、债权投资****15、其他债权投资****16、长期应收款****17、长期股权投资****18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
迁安轧一钢铁集团有限公司	2,503,766.95	2,503,766.95
大连隆汇工贸有限公司股权	7,423,089.69	7,423,089.69
合计	11,926,856.64	11,926,856.64

**19、其他非流动金融资产****20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用



单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	171,156,035.71	49,954,300.64		221,110,336.35
2.本期增加金额	11,222,201.84	0.00		11,222,201.84
（1）外购	11,222,201.84	0.00		11,222,201.84
（2）存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00		
（3）企业合并增加	0.00	0.00		
3.本期减少金额	30,263,620.49	0.00		30,263,620.49
（1）处置	30,263,620.49	0.00		30,263,620.49
（2）其他转出	0.00	0.00		0.00
4.期末余额	152,114,617.06	49,954,300.64		202,068,917.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	86,016,869.91	17,576,984.05		103,593,853.96
2.本期增加金额	1,864,052.43	624,421.15		2,488,473.58
（1）计提或摊销	1,864,052.43	624,421.15		2,488,473.58
3.本期减少金额	19,472,689.56			19,472,689.56
（1）处置	19,472,689.56	0.00		19,472,689.56
（2）其他转出	0.00	0.00		
4.期末余额	68,408,232.78	18,201,405.20		86,609,637.98
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	83,706,384.28	31,752,895.44		115,459,279.72
2.期初账面价值	85,139,165.80	32,377,316.59		117,516,482.39

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	402,752,098.78	474,109,923.22
合计	402,752,098.78	474,109,923.22

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	264,336,605.71	1,049,807,784.12	14,509,177.09	62,291,443.33	211,182,772.67	1,602,127,782.92
2.本期增加金额	1,400,044.53	5,339,468.57		869,179.30	59,929.73	7,668,622.13
(1) 购置	1,400,044.53	1,772,054.13		807,431.83	10,424.78	3,989,955.27
(2) 在建工程转入		3,567,414.44		61,747.47	49,504.95	3,678,666.86
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,509,725.64	86,804,654.10	807,877.78	2,201,604.08	512,259.91	93,836,121.51
(1) 处置或报废	3,509,725.64	86,804,654.10	807,877.78	2,201,604.08	512,259.91	93,836,121.51
4.期末余额	262,226,924.60	968,342,598.59	13,701,299.31	60,959,018.55	210,730,442.49	1,515,960,283.54
二、累计折旧						
1.期初余额	179,069,027.56	688,715,910.19	12,767,249.79	50,886,574.18	168,246,931.93	1,099,685,693.65
2.本期增加金额	7,335,848.37	25,740,377.47	225,605.31	1,449,538.65	2,879,045.97	37,630,415.77

(1) 计提	7,335,848.37	25,705,228.55	225,605.31	1,449,538.65	2,879,045.97	37,595,266.85
(2) 其他转入		35,148.92				35,148.92
3.本期减少金额	3,508,921.12	38,529,748.41	786,797.03	2,128,006.10	460,079.10	45,413,551.76
(1) 处置或报废	3,508,921.12	38,529,748.41	786,797.03	2,128,006.10	460,079.10	45,413,551.76
4.期末余额	182,895,954.81	675,926,539.25	12,206,058.07	50,208,106.73	170,665,898.80	1,091,902,557.66
三、减值准备						
1.期初余额		19,879,546.61	1,648.28	621,345.40	7,829,625.76	28,332,166.05
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		7,000,183.37	1,648.28	24,707.30		7,026,538.95
(1) 处置或报废		7,000,183.37	1,648.28	24,707.30		7,026,538.95
4.期末余额		12,879,363.24		596,638.10	7,829,625.76	21,305,627.10
四、账面价值						
1.期末账面价值	79,330,969.79	279,536,696.10	1,495,241.24	10,154,273.72	32,234,917.93	402,752,098.78
2.期初账面价值	85,267,578.15	341,212,327.32	1,740,279.02	10,783,523.75	35,106,214.98	474,109,923.22

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	48,248,051.62	26,970,764.43	13,668,599.30	7,608,687.89	
运输设备					
电子设备	855,496.06	587,414.96	243,291.78	24,789.32	
其他设备	600,378.22	434,984.85	152,525.41	12,867.96	
合计	49,703,925.90	27,993,164.24	14,064,416.49	7,646,345.17	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	28,887,099.75
机器设备	79,721,126.69
运输工具	130,766.74
电子设备	2,175,815.79
其他设备	614,515.86
合计	111,529,324.83

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大连瓦轴精密电机汽车轴承厂房	32,237,075.69	房产证手续齐全，正在办理中
辽轴公司主厂房	6,446,920.14	正在办理综合验收备案
辽轴公司办公楼	2,620,732.34	正在办理综合验收备案
辽轴公司机加工车间	1,166,835.07	正在办理综合验收备案
辽轴公司员工食堂	805,672.21	正在办理综合验收备案

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	24,348,551.06	24,254,985.16
合计	24,348,551.06	24,254,985.16

## (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
七成品改造	4,434,526.90	3,468,712.79	965,814.11	5,294,384.87	3,468,712.79	1,825,672.08
精密轴承工厂改造	3,741,698.76		3,741,698.76	4,221,142.02		4,221,142.02
厂区改造工程	826,926.61		826,926.61	1,659,638.56		1,659,638.56
铁路改造	489,555.58		489,555.58	1,758,204.72		1,758,204.72

精密滚动体改造	0.00		0.00	1,189,745.29		1,189,745.29
大连产业园工程	5,590.46		5,590.46	1,822,184.00		1,822,184.00
磨加工生产线	38,957.26		38,957.26	1,774,704.65		1,774,704.65
超精机安装工程	297,546.02		297,546.02	540,528.68		540,528.68
特大型改造项目	7,597,921.08		7,597,921.08	1,635,330.51		1,635,330.51
磨床改造	169.19		169.19	376,403.13		376,403.13
吊车工程	255,382.52		255,382.52	255,382.52		255,382.52
计算机工程	184,075.24		184,075.24	184,075.24		184,075.24
二成品改造	265,486.74		265,486.74			
大修分厂改造	141,423.05		141,423.05	176,772.70		176,772.70
通道二建设项目				259,161.89		259,161.89
其他	9,538,004.44		9,538,004.44	6,576,039.17		6,576,039.17
合计	27,817,263.85	3,468,712.79	24,348,551.06	27,723,697.95	3,468,712.79	24,254,985.16

## (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
项目名称								工程进度				
铁路改造	14,472,691.67	1,758,204.72	247,787.60	828,162.03	23,076.92	1,154,753.37	97.75%	97.75	90,837.36			其他
七成品改造	107,106,101.50	5,294,384.87		859,857.97		4,434,526.90	53.92%	53.92	656,478.24			其他
精密滚动体改造	27,209,771.00	1,189,745.29		831,809.07		357,936.22	51.21%	51.21	1,203,099.87			其他
精密轴承工厂	5,500,815.00	4,221,142.02	498,230.08	243,870.45		4,475,501.65	91.43%	91.43				其他

改造												
大连 产业园工 程	39,164 ,803.6 1	1,822, 184.00		1,816, 593.54		5,590. 46	21.04 %	21.04	35,839 .06			其他
汽车 改造	2,302, 350.00						77.91 %	77.91	435.23			其他
大修 分厂 改造	2,513, 380.00	176,77 2.70		102,47 7.88	23,076 .92	51,217 .90	18.80 %	18.8	204.04			其他
特大 型改 造项 目	8,493, 800.00	1,635, 330.51	6,852, 230.08	653,27 5.87		7,834, 284.72	92.23 %	92.23	33,034 .11			其他
合计	206,76 3,712. 78	16,097 ,764.1 1	7,598, 247.76	5,336, 046.81	46,153 .84	18,313 ,811.2 2	--	--	2,019, 927.91			--

### 23、生产性生物资产

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
1.期初余额	1,256,680.47	1,256,680.47
4.期末余额	1,256,680.47	1,256,680.47
2.本期增加金额	246,838.56	246,838.56
（1）计提	246,838.56	246,838.56
1.期末账面价值	1,009,841.91	1,009,841.91
2.期初账面价值	1,256,680.47	1,256,680.47

### 26、无形资产

#### （1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	126,235,427.10	6,553,383.89			132,788,810.99
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	126,235,427.10	6,553,383.89			132,788,810.99
二、累计摊销					
1.期初余额	45,647,605.97	6,415,343.84			52,062,949.81
2.本期增加金额	1,570,332.68	35,601.78			1,605,934.46
(1) 计提	1,570,332.68	35,601.78			1,605,934.46
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	47,217,938.65	6,450,945.62			53,668,884.27
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	79,017,488.45	102,438.27			79,119,926.72
1.期末账面价值	79,017,488.45	102,438.27			79,119,926.72
2.期初账面价值	80,587,821.13	138,040.05			80,725,861.18

## 27、开发支出

## 28、商誉

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
上海经销处房屋所有权	237,346.08		33,915.18		203,430.90
瓦轴集团工业新区第一第二联合厂房地坪涂装维修摊销	152,329.88		76,164.96		76,164.92
暖气大修费摊销	79,128.33		27,927.90		51,200.43
网点房屋装修费摊销	42,383.82		36,328.80		6,055.02
合计	511,188.11		174,336.84		336,851.27

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

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	4,896,322.33	734,448.35	4,896,322.33	734,448.35
合计	4,896,322.33	734,448.35	4,896,322.33	734,448.35

## (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
递延所得税负债		734,448.35		734,448.35

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



可抵扣暂时性差异	54,337,700.26	54,337,700.26
可抵扣亏损	567,068,741.45	567,068,741.45
合计	621,406,441.71	621,406,441.71

## (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	36,394,255.27	36,394,255.27	
2022	77,265,795.85	77,265,795.85	
2023	106,335,303.14	106,335,303.14	
2024	100,239,007.68	100,239,007.68	
2025	246,834,379.51		
合计	567,068,741.45	320,234,361.94	--

## 31、其他非流动资产

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	698,000,000.00	670,000,000.00
合计	698,000,000.00	670,000,000.00

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	159,508,457.05	123,567,800.00
银行承兑汇票	67,284,800.00	151,086,735.65
合计	226,793,257.05	274,654,535.65

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,242,788,565.21	982,917,948.65
工程款	26,097,105.76	24,620,842.88
其他	10,519,054.02	37,263,105.32
合计	1,279,404,724.99	1,044,801,896.85

## (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
项目		未偿还或结转的原因
聊城市东昌府区园润轴承配件有限公司	6,682,770.67	未到期结算
聊城恒丰滚动轴承有限公司	2,348,706.85	未到期结算
聊城市东恒轴承配件厂	1,295,289.30	未到期结算
台湾油机工业股份有限公司	1,188,227.37	未到期结算
合计	11,514,994.19	--

## 37、预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同待履约义务	47,607,834.61	39,456,304.55
合计	47,607,834.61	39,456,304.55

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,346,253.91	144,966,721.56	174,421,510.53	15,891,464.94
二、离职后福利-设定	5,973,433.18	23,185,870.38	23,198,211.25	5,961,092.31

提存计划				
三、辞退福利	1,357,454.00		1,357,454.00	
合计	52,677,141.09	168,152,591.94	198,977,175.78	21,852,557.25

## (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	41,202,601.27	107,873,690.86	137,282,280.74	11,794,011.39
2、职工福利费	55,153.00	10,471,538.52	10,457,278.02	69,413.50
3、社会保险费	42,646.65	13,662,621.04	13,682,188.40	23,079.29
其中：医疗保险费	45,888.12	10,276,615.00	10,310,784.51	11,718.61
工伤保险费	-1,109.31	2,110,986.99	2,109,581.65	296.03
生育保险费	-2,132.16	1,275,019.05	1,261,822.24	11,064.65
4、住房公积金	2,487,488.49	11,854,750.94	11,864,579.94	2,477,659.49
5、工会经费和职工教育经费	1,558,364.50	1,104,120.20	1,135,183.43	1,527,301.27
合计	45,346,253.91	144,966,721.56	174,421,510.53	15,891,464.94

## (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	5,892,803.76	22,481,830.97	22,475,884.34	5,898,750.39
2、失业保险费	80,629.42	704,039.41	722,326.91	62,341.92
合计	5,973,433.18	23,185,870.38	23,198,211.25	5,961,092.31

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,183,316.03	1,576,813.19
个人所得税	167,553.93	148,082.29
城市维护建设税	212,728.27	208,938.78
房产税	732,129.76	911,163.89
土地使用税	536,377.57	536,377.57
印花税	419,685.91	160,352.41
教育费附加	85,072.79	145,800.58

其他	0.00	639.97
合计	4,336,864.26	3,688,168.68

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,680,000.00	1,041,600.00
其他应付款	144,788,203.79	128,434,461.47
合计	146,468,203.79	129,476,061.47

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,680,000.00	1,041,600.00
合计	1,680,000.00	1,041,600.00

##### (2) 应付股利

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
招标保证金	1,548,890.00	1,165,890.00
应付集团款项	40,182,304.11	41,606,986.87
授权经销商保证金	55,828,065.36	25,526,424.69
其他	47,228,944.32	60,135,159.91
合计	144,788,203.79	128,434,461.47

#### 42、持有待售负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,168,824.67	5,129,319.58
合计	6,168,824.67	5,129,319.58

## 45、长期借款

## 46、应付债券

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性租赁	1,281,492.96	1,256,680.47
合计	1,281,492.96	1,256,680.47

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	100,000.00	100,000.00
专项应付款	244,974.84	244,974.84
合计	344,974.84	344,974.84

## (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
设备款	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

## (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
专项污染治理	169,974.84			169,974.84	瓦房店市财政局及瓦房店市环境保护局联合以“瓦财指企[2004]217号”文批准拨付
信息化建设	75,000.00			75,000.00	大连市财政局及大连市经济和信息化委员会以“大财指企[2012]917号”和“大经信发[2012]199号”文批准拨付
合计	244,974.84			244,974.84	--

## 49、长期应付职工薪酬

## 50、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	5,167,386.63	4,771,845.00	预提产品质量赔款
风电产品质量索赔	34,260,425.91	34,260,425.91	产品发生质量问题，被客户追索赔偿金
合计	39,427,812.54	39,032,270.91	--

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,380,301.70		2,405,641.07	30,974,660.63	
老厂区搬迁补偿	26,562,451.38			26,562,451.38	
合计	59,942,753.08		2,405,641.07	57,537,112.01	--

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
负债项目								
大连分厂拆迁补偿	21,633,886.42			1,352,117.94			20,281,768.48	与资产相关
高端装备制造业轴承基数改造项目	944,640.00			236,160.00			708,480.00	与资产相关
智能制造装备发展专项补助资金	5,155,555.56			644,444.42			4,511,111.14	与资产相关
大轴重大项目贴息补助	1,180,000.00			120,000.00			1,060,000.00	与资产相关
产业发展基金	3,999,468.00						3,999,468.00	与资产相关
技能大师	423,349.65			52,918.71			370,430.94	与资产相

工作室建设补助								关
刘长福大师补助	43,402.07						43,402.07	与资产相关
合计	33,380,301.70			2,405,641.07			30,974,660.63	

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	402,600,000.00						402,600,000.00

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	201,956,446.52			201,956,446.52
其他资本公积	283,734,603.95			283,734,603.95
合计	485,691,050.47			485,691,050.47

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	116,179,772.10			116,179,772.10
任意盈余公积	20,590,618.91			20,590,618.91
合计	136,770,391.01			136,770,391.01

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-211,056,473.59	201,379,956.97
调整后期初未分配利润	-211,056,473.59	201,379,956.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,192,143.24	-380,228,430.56
应付普通股股利		32,208,000.00
期末未分配利润	-206,864,330.35	-211,056,473.59

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	979,323,679.11	743,092,451.14	766,441,287.81	558,705,095.63
其他业务	101,741,174.55	88,212,133.11	130,290,947.05	116,016,075.11
合计	1,081,064,853.66	831,304,584.25	896,732,234.86	674,721,170.74

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,353,667.48	2,107,839.21
教育费附加	1,659,561.44	1,356,766.05
房产税	1,317,733.83	1,911,888.83
土地使用税	1,229,139.16	1,170,320.16
印花税	1,088,562.42	567,850.42
其他	336,634.91	180,469.62
合计	7,985,299.24	7,295,134.29

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国内运费	12,349,704.71	11,375,376.65
职工薪酬	35,548,237.74	31,436,120.32
差旅费	10,785,468.83	7,694,358.65
会议费	211,566.96	64,503.82



商标使用费	6,109,435.99	13,202,226.80
国际运费	1,647,229.97	507,211.83
其他费用	12,248,118.36	11,333,374.26
合计	78,899,762.56	75,613,172.33

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,431,418.03	13,332,765.29
无形资产摊销	2,230,355.60	2,199,753.74
警卫消防费	1,058,384.10	2,870,491.92
折旧费	932,823.09	729,725.04
业务招待费	129,074.38	137,412.70
差旅费	838,458.84	107,876.35
其他费用	17,224,711.27	19,794,786.49
合计	45,845,225.31	39,172,811.53

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	3,438,538.95	3,866,670.00
材料投入	69,160,362.26	74,265,649.79
折旧费用与长期费用摊销	8,570,897.54	1,371,885.31
技术服务费、设计费、新工艺规程制定费（设备调试费-新产品工装）	14,932,890.82	3,991,033.25
其他费用	2,175,096.69	4,878,780.26
合计	98,277,786.26	88,374,018.61

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,013,998.99	15,282,652.60
减：利息收入	240,304.64	404,634.33
加：汇兑损失	1,842,959.48	-983,568.16
其他支出	5,699,002.65	3,130,781.01
合计	21,315,656.48	17,025,231.12

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
大连分厂拆迁补助款	1,352,117.94	1,352,117.94
稳岗补贴-大连市就业管理中心	17,811.01	1,223,302.21
高端装备制造轴承基数改造项目	236,160.00	236,160.00
智能制造装备发展专项补助资金	644,444.42	3,200,000.00
大轴重项目贴息补助	120,000.00	120,000.00
个税手续费返还	32,813.61	11,381.57
收瓦轴集团工会先锋单位奖金	7,000.00	
6296845157 电子退库	2,316.58	
技能大师工作室建设补助	52,918.71	
大连市群团组织综合服务中心给吴琼论文获奖奖励	5,000.00	
首台（套）政府补助	46,000.00	
以工代训补贴款	83,020.00	
开放专项基金	464,059.00	
市“双百计划”“人才科研经费		50,000.00
合计	3,063,661.27	6,192,961.72

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	870,263.42	664,574.71
合计	870,263.42	664,574.71

**69、净敞口套期收益****70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	183,361.31	-55,470.65
合计	183,361.31	-55,470.65

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	30,000.00	7,311.38
合计	30,000.00	7,311.38

**72、资产减值损失****73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,727,585.57	276,663.74

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
罚款收入	217,753.00	1,066,061.88	217,753.00
其他	599,903.00	1,069,471.92	599,903.00
合计	817,656.00	2,135,533.80	

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		80,000.00	0.00
债务重组损失			0.00
非流动资产毁损报废损失	879,472.48	102.41	879,472.48
罚款支出	52,330.77	22,250.00	52,330.77
滞纳金支出	14.17	2,523.76	14.17
其他	5,106.47	312.58	5,106.47
合计	936,923.89	105,188.75	

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表****(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	4,192,143.24

**77、其他综合收益**

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	76,788.52	40,898.52
政府补助	46,000.00	46,000.00
往来款	56,518,795.54	9,998,779.57
退回押金、备用金	139,620.00	82,729.00
其他	460,844.42	101,830.42
合计	57,242,048.48	10,270,237.51

**(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
销售费用	222,383.56	172,349.56
管理费用	54,265,462.19	52,648,257.50
财务费用	135,210.90	133,224.90
其他	21,865,294.56	18,305,149.56
合计	76,488,351.21	71,258,981.52

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	38,566,252.78	41,567,823.29
合计	38,566,252.78	41,567,823.29

## (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
票据到期兑付	50,000,000.00	67,110,000.00
合计	50,000,000.00	67,110,000.00

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,192,143.24	3,647,082.19
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,818,633.76	28,697,977.45
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,230,355.60	2,199,753.74
长期待摊费用摊销	174,336.84	163,415.20
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）	-2,727,585.57	-276,663.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	820,370.34	102.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	183,361.31	55,470.65
财务费用（收益以“-”号填列）	21,315,656.48	17,025,231.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-870,263.42	-664,574.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-145,468,868.68	29,745,513.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-137,873,561.95	-117,979,875.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	260,607,765.54	109,907,994.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,402,343.49	72,521,427.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	160,772,019.45	250,275,098.40
减：现金的期初余额	127,620,944.91	137,324,488.53
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	33,151,074.54	112,950,609.87

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	160,772,019.45	127,620,944.91
其中：库存现金	25,913.68	33,102.75
可随时用于支付的银行存款	160,746,105.77	127,587,842.16
三、期末现金及现金等价物余额	160,772,019.45	127,620,944.91

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产****82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	75,392,452.33
其中：美元	11,121,250.17	6.37	70,822,345.33
欧元	588,809.91	7.76	4,570,107.00
港币			
应收账款	--	--	26,504,894.73
其中：美元	3,396,902.34	6.37	21,632,153.48
欧元	627,801.13	7.76	4,872,741.25
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：欧元	642,830.99	7.76	4,989,397.01
应付账款		---	242,995.51
其中：美元	21,136.91	6.37	134,604.07
欧元	13,965.09	7.76	108,391.44
其他应付款		---	649,220.16
其中：美元	101,947.20	6.37	649,220.16

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	32,813.61	其他收益	32,813.61
稳岗补贴	17,811.01	其他收益	17,811.01
大连分厂拆迁补助款	48,676,244.95	递延收益	1,352,117.94
		其他收益	
智能制造装备发展专项补助资金	8,000,000.00	递延收益	644,444.42
		其他收益	
开放专项基金	464,059.00	其他收益	464,059.00
高端装备制造业轴承基数改造项目	4,723,200.00	递延收益	236,160.00
		其他收益	
收瓦轴集团工会先锋单位奖金	7,000.00	其他收益	7,000.00
大轴重大项目贴息补助	2,400,000.00	递延收益	120,000.00
		其他收益	
6296845157 电子退库	2,316.58		2,316.58
首台（套）政府补助	46,000.00	其他收益	46,000.00
技能大师工作室建设补助	700,000.00	递延收益	52,918.71
		其他收益	
大连市群团组织综合服务中心给吴琼论文获奖奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
收 2021 年 1-3 月份以工代训补贴款	83,020.00	其他收益	83,020.00
产业发展基金	4,877,400.00	递延收益	
		其他收益	
合计	70,034,865.15	——	3,063,661.27

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：



## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 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	
瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司	辽阳市	辽阳市白塔区卫国路 61 号	生产销售轴承及机械制造	100.00%		企业合并
大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司	大连市	大连保税区十三里永盛街 12 号	生产销售轴承及机械制造	100.00%		投资设立
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	瓦房店	瓦房店北共济街 1 段 1 号	生产销售轴承及机械制造	100.00%		企业合并

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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
瓦房店轴承集团有限责任公司（瓦轴集团）	大连瓦房店市北共济街一段 1 号	轴承及各类设备制造、销售	519,869,400.00	60.61%	60.61%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是大连市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.(1)。

## 3、本企业合营和联营企业情况

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
辽宁北方金属供应链有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦轴集团（美国）轴承有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德国莱比锡滚柱滚珠轴承有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承动力有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司	其他关联关系方
大连瓦轴金舟机械有限公司	其他关联关系方
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	其他关联关系方
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	其他关联关系方
ZWZ Bearing Europe GmbH	其他关联关系方

## 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	购买零配件	110,950,488.47	450,000,000.00	否	91,230,285.11
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	购买零配件	16,802,062.64	60,000,000.00	否	12,953,553.77
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	购买商品/劳务			否	1,985,986.05
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	购买商品/劳务	1,988.00	6,000,000.00	否	1,233,348.00
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	购买零配件/劳务	4,231,302.26	20,000,000.00	否	1,375,930.38
瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	购买商品	63,713,344.65	170,000,000.00	否	37,322,321.95
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	购买零配件	66,106,128.36	150,000,000.00	否	30,752,307.46
大连瓦轴金舟机械有限公司	购买零配件	5,445,226.09	25,000,000.00	否	3,820,940.51
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	购买零配件、产品及设备	8,660,940.09	70,000,000.00	否	10,812,886.06
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	购买商品	2,318,842.65	20,000,000.00	否	
瓦房店轴承动力有限责任公司	购买商品燃料动力, 接受劳务	18,358,528.43	54,700,000.00	否	9,520,730.75
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心	接受劳务	8,201,980.00	22,000,000.00	否	3,256,398.61
瓦房店轴承集团有限责任公司	购买商品、零配件/接受劳务	373,036,349.16	1,074,800,000.00	否	197,715,938.60
德国莱比锡滚柱滚珠轴承有限公司	接受劳务		1,000,000.00	否	648,292.34
合计		677,827,180.81			402,628,919.59

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
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	销售物资	43,265,124.64	36,492,655.84
瓦房店轴承集团有限责任公司	销售商品	33,537,357.81	45,861,559.58
瓦轴集团(美国)轴承有限公司	销售商品	33,296,028.83	32,507,453.55
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	销售商品	131,524.04	1,004,977.15
大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	销售商品	72,236.78	33,777.71
瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	销售商品	11,228,246.56	76,473,270.03
瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司	销售商品	76,033.09	296,826.65
大连瓦轴金舟机械有限公司	销售商品		1,836.00
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	销售商品		382,488.01
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	销售商品	7,466,886.26	5,173,400.70
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	销售商品	18,588.59	20,842.17

瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	销售商品	2,186,163.12	5,565,981.26
德国莱比锡滚柱和滚珠轴承有限责任公司	销售商品	4,032,732.79	2,874,449.64
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	提供劳务	20,252,715.83	709,423.96
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限公司	提供劳务	490,622.69	337,459.98
大连瓦轴金舟机械有限公司	提供劳务	149,419.98	52,160.67
大连瓦轴集团轴承装备制造制造有限公司	提供劳务	147,589.92	
瓦房店轴承集团有限责任公司	提供劳务	9,302,159.07	7,384,140.07
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	提供劳务	484,596.79	181,495.35
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	提供劳务	1,424,404.62	2,056,798.51
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	提供劳务	73,816.39	
瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	提供劳务	2,410,301.24	
瓦房店通达轴承制造有限责任公司	提供劳务	3,057,843.11	
合计		173,104,392.16	217,410,996.83

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

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
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	土地	275,414.51	379,436.00
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	土地	131,574.00	131,574.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	土地	151,127.63	201,626.16
瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	房屋	1,668,492.60	3,089,922.60
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	房屋	677,018.72	517,810.00
大连瓦轴金舟机械有限公司	房屋	401,580.00	401,580.00
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	房屋	382,011.48	382,011.48
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋	548,064.60	244,909.80
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	房屋	53,730.00	53,730.00
瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	设备	3,942,532.14	5,883,114.30
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	设备	219,857.98	1,055,386.86
瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	设备	419,215.42	1,106,691.67
瓦房店轴承集团有限责任公司	设备	3,662,482.91	4,635,982.78

合计		12,533,101.99	18,083,775.65
----	--	---------------	---------------

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
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋	105,844.50	105,844.50
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋	1,400,277.61	1,330,299.06
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋	1,169,652.00	584,826.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋	1,285,835.52	1,285,835.51
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋	391,860.00	391,860.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋	1,129,680.00	1,354,155.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋	345,541.00	430,657.76
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋	34,401.00	56,367.50
瓦房店轴承集团有限责任公司	房屋		584,826.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	土地	559,011.00	559,011.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	土地	250,180.75	237,657.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	土地	227,850.00	113,925.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	土地	263,025.00	263,025.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	土地	84,675.00	84,675.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	土地	224,475.00	473,776.01
瓦房店轴承集团有限责任公司	土地	190,417.50	222,153.75
瓦房店轴承集团有限责任公司	土地		113,925.00
瓦房店轴承集团有限责任公司	设备	104,091.54	124,693.67
瓦房店轴承集团有限责任公司	设备	179,660.54	168,695.33
瓦房店轴承集团有限责任公司	设备	11,606.84	5,803.42
瓦房店轴承集团有限责任公司	设备	484,361.04	483,945.55
瓦房店轴承集团有限责任公司	设备	66,126.48	66,126.49
合计		8,508,572.32	9,042,083.55

#### (4) 关联担保情况

#### (5) 关联方资金拆借

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

大连瓦轴集团轴承装备制造制造有限公司	债务重组收益	18,030.00	
瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	债务重组收益	3,885.00	22,650.00
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	债务重组收益		500,000.00

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	466,564.80	381,462.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	52,276,288.20		68,678,602.65	
应收账款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	219,872.47		16,662,178.60	
应收账款	瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	25,507,541.54		57,817,522.14	
应收账款	瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	92,214,064.30		58,389,070.16	
应收账款	瓦轴集团（美国）轴承有限公司	12,671,710.42		12,724,312.13	
应收账款	瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	7,604,387.25		4,695,277.43	
应收账款	瓦轴集团	124,093,657.21		45,948,737.23	
应收账款	瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	35,886,333.50		13,380,098.00	
应收账款	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	313,460.12		96,675.89	
应收账款	德国莱比锡滚柱滚珠轴承生产有限公司	2,093,164.98		951,712.17	
应收账款	瓦房店通达轴承制造有限责任公司	2,776,919.75		246,225.41	
应收账款	ZWZ Bearing Europe GmbH			165,782.22	
应收账款	大连瓦轴金舟机械有限公司	1,769,628.29		534,568.97	
应收账款	瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司				
应收账款	瓦房店宏达等速万向节制造有限公司	148,466.32		148,466.32	
预付账款	瓦房店轴承动力有限责任公司	180,000.00			

预付账款	大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司			12,670.00	
预付账款	瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	239,733.27		3,157,266.38	
预付账款	瓦房店轴承集团有限责任公司			674,220.86	
预付账款	瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司			8,019,600.29	
预付账款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	36,765,177.51			
其他应收款	瓦房店轴承集团有限责任公司兰州销售分公司	778,950.65		778,950.65	
其他应收款	瓦轴集团	20,254.45		20,254.45	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	28,439,720.54	11,011,062.39
应付账款	瓦轴集团	228,159,410.99	115,348,014.25
应付账款	大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	4,001,795.63	2,664,211.48
应付账款	瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	24,746,134.91	17,774,754.01
应付账款	瓦房店通达轴承制造有限责任公司	3,077,828.88	846,928.89
应付账款	瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	29,700.00	29,700.00
应付账款	大连瓦轴金舟机械有限公司	3,908,628.15	2,388,530.75
应付账款	大连瓦轴丰源机械有限责任公司	4,582,504.87	1,247,725.38
应付账款	瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	8,040,683.38	4,453,686.53
应付账款	瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	6,099,542.54	2,391,436.65
应付账款	瓦房店轴承集团精密保持器有限公司	19,381,041.28	6,147,681.16
应付账款	瓦房店轴承动力有限责任公司	1,823,009.04	1,012,371.15
应付账款	瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	1,367,702.05	682,054.80
应付账款	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	965,878.64	
其他应付款	瓦轴集团	40,182,304.11	38,476,586.58
其他应付款	瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	5,662,503.19	952,000.00
其他应付款	大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司		211,088.45

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

## 十五、资产负债表日后事项

## 十六、其他重要事项

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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



				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	63,407,865.85	5.52%	63,407,865.85	100.00%		63,437,865.85	6.00%	63,437,865.85	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,084,436,108.35	94.48%	28,386,695.63	2.62%	1,056,049,412.72	1,079,592,293.76	94.00%	28,394,940.13	3.00%	1,051,197,353.63
其中：										
其中：账龄组合	787,893,023.63	68.64%	28,386,695.63	3.60%	759,506,328.00	722,785,069.56	63.00%	28,394,940.13	4.00%	694,390,129.43
其中：关联方组合	296,543,084.72	25.83%		0.00%	296,543,084.72	356,807,224.20	31.00%		0.00%	356,807,224.20
合计	1,147,843,974.20	100.00%	91,794,561.48	8.00%	1,056,049,412.72	1,143,030,159.61	100.00%	91,832,805.98	8.00%	1,051,197,353.63

按单项计提坏账准备：63,407,865.85

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
辽宁银恒镀锌彩涂钢板有限公司	3,213,308.67	3,213,308.67	100.00%	预计无法收回
山东恒基新型材料有限公司	2,284,666.96	2,284,666.96	100.00%	预计无法收回
山东远大板业科技有限公司	1,804,722.77	1,804,722.77	100.00%	预计无法收回
河钢股份有限公司邯郸分公司	1,608,611.42	1,608,611.42	100.00%	预计无法收回
鞍钢股份有限公司	1,595,050.69	1,595,050.69	100.00%	预计无法收回
辽宁瓦轴轴承销售有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
霸州市天利制管有限公司	1,325,600.76	1,325,600.76	100.00%	预计无法收回
营口钢铁有限公司	1,256,973.91	1,256,973.91	100.00%	预计无法收回
四川西南不锈钢有限责任公司	1,241,333.17	1,241,333.17	100.00%	预计无法收回
中信重工机械股份有限公司	1,137,600.00	1,137,600.00	100.00%	预计无法收回
河南太行振动机械股份有限公司	989,207.41	989,207.41	100.00%	预计无法收回
中国第二重型机械集团（德阳）万信工程设备	795,887.92	795,887.92	100.00%	预计无法收回
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	775,804.98	775,804.98	100.00%	预计无法收回
本钢板材股份有限公司	770,000.00	770,000.00	100.00%	预计无法收回
北方重工集团有限公司物资分公司	739,585.80	739,585.80	100.00%	预计无法收回

山东运通新材料科技有限公司	711,438.94	711,438.94	100.00%	预计无法收回
东风汽车变速箱有限公司	704,098.23	704,098.23	100.00%	预计无法收回
大连天元电机股份有限公司	666,383.31	666,383.31	100.00%	预计无法收回
卧龙电气淮安清江电机有限公司	598,873.78	598,873.78	100.00%	预计无法收回
齐齐哈尔二机床(集团) 有限责任公司	551,450.03	551,450.03	100.00%	预计无法收回
西安卓士博液压工程有限责任公司	514,938.87	514,938.87	100.00%	预计无法收回
牡丹江市减速机厂	467,905.65	467,905.65	100.00%	预计无法收回
湖南朝阳机电股份有限公司	446,627.60	446,627.60	100.00%	预计无法收回
湘潭电机股份有限公司	416,549.65	416,549.65	100.00%	预计无法收回
徐州徐工物资供应有限公司	373,237.55	373,237.55	100.00%	预计无法收回
青岛双星轮胎工业有限公司	371,251.58	371,251.58	100.00%	预计无法收回
五矿营口中板有限责任公司	365,064.61	365,064.61	100.00%	预计无法收回
山东科瑞钢板有限公司	357,290.00	357,290.00	100.00%	预计无法收回
中国铁路广州局集团有限公司广州物资供应段	340,000.00	340,000.00	100.00%	预计无法收回
山推工程机械股份有限公司	325,867.86	325,867.86	100.00%	预计无法收回
山东省郯城新亚轻工机械有限公司	318,488.87	318,488.87	100.00%	预计无法收回
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	315,004.72	315,004.72	100.00%	预计无法收回
太仓沪太嫦娥造纸设备有限公司	310,361.32	310,361.32	100.00%	预计无法收回
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	303,305.45	303,305.45	100.00%	预计无法收回
哈尔滨哈锅电力技术有限公司	303,005.32	303,005.32	100.00%	预计无法收回
江苏新瑞齿轮系统有限公司	286,949.88	286,949.88	100.00%	预计无法收回
二重集团(德阳)精衡传动设备有限公司	286,935.03	286,935.03	100.00%	预计无法收回
邢台钢铁有限责任公司	285,834.67	285,834.67	100.00%	预计无法收回
山东冠鹏金属薄板有限公司	273,748.84	273,748.84	100.00%	预计无法收回
宝鸡忠诚机床股份有限公司	269,908.74	269,908.74	100.00%	预计无法收回
江苏大中电机股份有限公司	257,662.90	257,662.90	100.00%	预计无法收回
库尔勒铁路物资供应段	256,044.10	256,044.10	100.00%	预计无法收回
株洲齿轮有限责任公司	254,604.07	254,604.07	100.00%	预计无法收回
佳木斯电机股份有限公司	245,000.00	245,000.00	100.00%	预计无法收回
淄博市博山前进减速机厂有限公司	244,579.32	244,579.32	100.00%	预计无法收回
印尼 CV.SIDO 公司	243,676.52	243,676.52	100.00%	预计无法收回
通化钢铁股份有限公司	240,568.39	240,568.39	100.00%	预计无法收回
石家庄强大渣浆泵有限公司	238,749.98	238,749.98	100.00%	预计无法收回

宁波风机有限公司	238,487.84	238,487.84	100.00%	预计无法收回
沈阳精新再制造有限公司	236,705.64	236,705.64	100.00%	预计无法收回
西门子电机(中国)有限公司	228,831.20	228,831.20	100.00%	预计无法收回
鞍山重型矿山机器股份有限公司	216,819.90	216,819.90	100.00%	预计无法收回
太重煤机有限公司	215,142.12	215,142.12	100.00%	预计无法收回
秦皇岛首秦金属材料有限公司	213,911.48	213,911.48	100.00%	预计无法收回
辽宁仁达设备科技有限公司	211,464.69	211,464.69	100.00%	预计无法收回
中车沈阳机车车辆有限公司	205,145.45	205,145.45	100.00%	预计无法收回
成都销售中心（攀钢集团攀枝花钢钒有	203,004.70	203,004.70	100.00%	预计无法收回
天津市荣泰新型复合材料有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	199,832.70	199,832.70	100.00%	预计无法收回
河北文丰钢铁有限公司	197,979.65	197,979.65	100.00%	预计无法收回
湖北瓦轴鑫盛科技有限公司	188,136.00	188,136.00	100.00%	预计无法收回
南京轻工业机械厂	185,079.54	185,079.54	100.00%	预计无法收回
印度海湾世界贸易公司	179,376.85	179,376.85	100.00%	预计无法收回
淮北矿业（集团）煤业有限责任公司物资分公司	178,580.44	178,580.44	100.00%	预计无法收回
佳木斯煤矿机械有限公司	171,288.78	171,288.78	100.00%	预计无法收回
徐州中材装备重型机械有限公司	170,930.05	170,930.05	100.00%	预计无法收回
长沙电机厂有限责任公司	170,295.76	170,295.76	100.00%	预计无法收回
奥地利安德里茨技术有限公司（佛山）	166,787.14	166,787.14	100.00%	预计无法收回
徐州美驰车桥有限公司	163,037.45	163,037.45	100.00%	预计无法收回
佛山市科泰机电有限公司	160,772.79	160,772.79	100.00%	预计无法收回
四平鼓风机股份有限公司	160,053.21	160,053.21	100.00%	预计无法收回
神华物资集团有限公司	155,115.29	155,115.29	100.00%	预计无法收回
湖北全力机械集团股份有限公司	152,489.82	152,489.82	100.00%	预计无法收回
广东肇庆嘉隆包装机械集团有限公司	150,313.94	150,313.94	100.00%	预计无法收回
无锡市宇通轴承有限公司	149,427.42	149,427.42	100.00%	预计无法收回
浙江同力重型机械制造有限公司	133,670.00	133,670.00	100.00%	预计无法收回
中国一重集团有限公司	132,135.01	132,135.01	100.00%	预计无法收回
昆明电机厂有限责任公司	131,455.02	131,455.02	100.00%	预计无法收回
桂林鸿程矿山设备制造有限责任公司	127,032.49	127,032.49	100.00%	预计无法收回
广西北部湾新材料有限公司	126,353.69	126,353.69	100.00%	预计无法收回
沈阳群鼎机械设备有限公司	126,286.35	126,286.35	100.00%	预计无法收回

沈阳机床（集团）有限责任公司精密数控 机床分公司	124,002.02	124,002.02	100.00%	预计无法收回
太原重工股份有限公司	121,560.19	121,560.19	100.00%	预计无法收回
浙江日发精密机械股份有限公司	120,214.46	120,214.46	100.00%	预计无法收回
中国铁路物资沈阳公司	115,750.43	115,750.43	100.00%	预计无法收回
无锡上机数控股份有限公司	114,412.20	114,412.20	100.00%	预计无法收回
约翰迪尔佳联收获机械有限公司	114,127.98	114,127.98	100.00%	预计无法收回
太钢集团东方钢铁有限公司	108,997.44	108,997.44	100.00%	预计无法收回
营口嘉晨燃化有限公司	108,451.55	108,451.55	100.00%	预计无法收回
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	104,296.17	104,296.17	100.00%	预计无法收回
美国 DBI 公司	102,568.64	102,568.64	100.00%	预计无法收回
长春发电设备有限责任公司	100,536.11	100,536.11	100.00%	预计无法收回
其他单项计提	23,143,246.01	23,143,246.01	100.00%	预计无法收回
合计	63,407,865.85	63,407,865.85	--	--

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：28,386,695.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	787,893,023.63	28,386,695.63	3.60%
合计	787,893,023.63	28,386,695.63	--

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	215,054,691.15		
合计	215,054,691.15		--

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，采用账龄法按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	980,887,877.30
1 至 2 年	55,372,323.03
2 至 3 年	21,376,208.30
3 年以上	90,207,565.57
3 至 4 年	15,866,683.20
4 至 5 年	25,358,615.62
5 年以上	48,982,266.75
合计	1,147,843,974.20

## （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	30,000.00		30,000.00			
合计	30,000.00		30,000.00			

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
瓦房店轴承集团精密滚动体有限公司	62,089,346.19	5.41%	
瓦房店轴承集团高端汽车轴承有限责任公司	42,596,744.51	3.71%	
大秦铁路股份有限公司太原物资供应段	32,769,278.70	2.85%	308,227.58
大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司	49,150,353.29	4.28%	
河北东海特钢集团有限公司	21,503,960.05	1.87%	118,539.60
合计	208,109,682.74	18.12%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	345,885,690.52	13,357,080.42
合计	345,885,690.52	13,357,080.42

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,579,516.02	6,913,207.78
押金	73,869.00	381,780.42
个人备用金	15,721.00	120,512.99
电费	4,249,167.35	4,895,063.88
其他款项	336,967,417.15	7,024,289.13
合计	345,885,690.52	19,334,854.20

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		5,977,773.78		5,977,773.78
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
2021 年 6 月 30 日余额		5,977,773.78		5,977,773.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	344,855,005.27
1 至 2 年	515,227.91
2 至 3 年	545,368.17
3 年以上	5,947,862.95
3 至 4 年	226,230.23
4 至 5 年	151,112.17
5 年以上	5,570,520.55
合计	351,863,464.30

### 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	
其他应收款坏账准备	5,977,773.78					5,977,773.78
合计	5,977,773.78					5,977,773.78

### 4) 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
辽宁省电业局	预付电费	4,249,167.35	1 年以内	1.23%	
洛阳中重铸锻厂	预付材料款	723,598.86	5 年以上	0.21%	723,598.86
瓦房店轴承集团有限责任公司 兰州销售分公司	往来款	768,264.15	4-5 年	0.22%	768,264.15
邯郸钢铁集团有限责任公司	往来款	314,947.00	1 年以内	0.09%	314,947.00
营口通用轴承制造有限公司	材料款	490,288.89	5 年以上	0.14%	490,288.89
合计	--	6,546,266.25	--	1.89%	2,297,098.90

### 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	211,583,897.67		211,583,897.67	211,583,897.67		211,583,897.67
合计	211,583,897.67		211,583,897.67	211,583,897.67		211,583,897.67

**(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		
瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司	17,337,259.95					17,337,259.95	
大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司	45,478,956.37					45,478,956.37	
瓦轴精密球面滚子轴承(瓦房店)有限责任公司	148,767,681.35					148,767,681.35	
合计	211,583,897.67					211,583,897.67	

**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	1,109,372,674.86	920,204,788.55	776,299,724.04	573,014,937.70
其他业务	99,349,644.92	86,519,816.50	129,773,842.04	116,310,521.69
合计	1,208,722,319.78	1,006,724,605.05	906,073,566.08	689,325,459.39

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	18,821.12	
债务重组的收益	376,934.17	
合计	395,755.29	



## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-820,370.34	
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）	3,063,661.27	
债务重组损益	312,267.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	183,361.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	701,102.45	
减：所得税影响额	496,348.77	
合计	2,943,673.57	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.51%	0.010	0.010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15%	0.003	0.003

## 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