

公司代码：603667

公司简称：五洲新春

# 浙江五洲新春集团股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人张峰、主管会计工作负责人宋超江及会计机构负责人（会计主管人员）丁莲英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度合并报表归属于上市公司股东的净利润为138,178,338.30元，母公司净利润为92,486,219.66元。根据《公司章程》规定，以2023年度实现的母公司净利润92,486,219.66元为基数，提取10%的法定盈余公积9,248,621.97元后，加上母公司期初未分配利润558,205,870.15元，扣除本年度已分配的2022年度股利59,054,691.78元，期末母公司可供股东分配利润为582,388,776.06元。拟以公司2023年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本的数量为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.80元（含税）。以2023年12月31日公司总股本368,581,128股为基数，计算合计拟派发现金红利66,344,603.04元（含税）。剩余未分配利润结转下一年度，不送红股、不进行公积金转增股本。

如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

在本报告中涉及的关于未来的销售目标，经营计划、规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中阐述了关于公司未来经营过程中面临的风险因素及应对措施。敬请查阅本报告中“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	51
第六节	重要事项.....	55
第七节	股份变动及股东情况.....	72
第八节	优先股相关情况.....	81
第九节	债券相关情况.....	81
第十节	财务报告.....	81

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
五洲新春、公司、本公司	指	浙江五洲新春集团股份有限公司
报告期	指	2023 年度
公司法、《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证券法、《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程、《公司章程》	指	《浙江五洲新春集团股份有限公司章程》
五洲控股	指	浙江五洲新春集团控股有限公司
五洲销售	指	浙江五洲新春集团销售有限公司
江苏机电	指	五洲新春（江苏）机电有限公司
五洲香港	指	五洲（香港）贸易有限公司
森春机械	指	浙江森春机械有限公司
五洲上海	指	五洲新春（上海）精密轴承有限公司
新春宇航	指	浙江新春宇航轴承有限公司
富立轴承	指	浙江富立轴承钢管有限公司
富日泰	指	浙江富日泰轴承有限公司
富迪轴承	指	新昌县富迪轴承有限公司
大连五洲	指	大连五洲勤大轴承有限公司
安徽金越	指	安徽金越轴承有限公司
同合电梯	指	浙江新春同合电梯部件有限公司
安徽森春	指	安徽森春机械有限公司
四川五洲	指	四川五洲长新科技有限公司
捷姆轴承	指	捷姆轴承集团有限公司
新龙实业	指	浙江新龙实业有限公司
长新制冷	指	四川长新制冷部件有限公司
五龙制冷	指	新昌县五龙制冷有限公司
虹新制冷	指	四川虹新制冷科技有限公司
五洲传动	指	五洲新春传动科技（浙江）有限公司
恒进动力	指	浙江恒进动力科技有限公司
五洲北美	指	XCC-ZXZ NORTH AMERICA, INC
五洲新龙	指	XCC XINLONG AUTOMOTIVE PARTS S. DE R. L. DE C. V.
XCC 波兰	指	XCC (POLAND) INVESTMENT
FLT 波兰	指	FŁT Polska Sp. z o.o.、FLT 波兰有限责任公司
FLT 意大利	指	FŁT and Metals S.r.l.
FLT 德国	指	FŁT Waelzlager GmbH
FLT 法国	指	FŁT France SAS
FLT 英国	指	FŁT Bearing Ltd.
FLT 中国	指	无锡福尔泰贸易有限公司
FLT 美国	指	FŁT USA L. L. C
斯凯孚（SKF）	指	Svenska Kullager-Fabriken, 瑞典滚珠轴承制造公司
舍弗勒（Schaeffler）	指	Schaeffler AG, 德国舍弗勒集团
奥托立夫（Autoliv）	指	Autoliv, Inc, 瑞典奥托立夫公司
恩斯科（NSK）	指	NSK Ltd., 日本精工株式会社
恩梯恩（NTN）	指	NTN Corporation, 日本 NTN 株式会社

采埃孚 (ZF)	指	ZF Friedrichshafen AG, 德国弗里德里西港采埃孚股份公司
捷太格特 (JTEKT)	指	JTEKT CORPORATION, 日本捷太格特株式会社
铁姆肯 (TIMKEN)	指	The Timken Company, 美国 TIMKEN 铁姆肯公司
法雷奥 (VALEO)	指	VALEO, 法雷奥集团
马勒贝洱 (MAHLE BEHR)	指	MAHLE BEHR, 马勒贝洱集团
摩丁 (MODINE)	指	Modine Manufacturing Company, 摩丁制造公司
蒂森克虏伯 (ThyssenKrupp)	指	ThyssenKrupp, 德国蒂森克虏伯集团
德枫丹 (Defontaine)	指	Defontaine, 法国德枫丹集团
罗德艾德 (XREB)	指	徐州罗德艾德回转支承有限公司
吉凯恩 (GKN)	指	Guest, Keen & Nettlefolds Ltd, 吉凯恩集团
磨前产品、磨前技术	指	滚动轴承的制造工序一般分为套圈毛坯成形、套圈机加工、套圈热处理、套圈磨加工、轴承装配, 其中磨加工之前工序为轴承套圈制造工序, 生产出的产品为轴承套圈或称为“磨前产品”, 相关技术统称为“磨前技术”。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江五洲新春集团股份有限公司
公司的中文简称	五洲新春
公司的外文名称	Zhejiang XCC Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	XCC
公司的法定代表人	张峰

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭勇泉	徐凯凯
联系地址	浙江省绍兴市新昌县七星街道泰坦大道199号	浙江省绍兴市新昌县七星街道泰坦大道199号
电话	0575-86339263	0575-86339263
传真	0575-86026169	0575-86026169
电子信箱	xcczqb@xcc-zxz.com	xcczqb@xcc-zxz.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省新昌县七星街道泰坦大道199号
公司注册地址的历史变更情况	浙江省新昌县南明街道南门外100号
公司办公地址	浙江省绍兴市新昌县七星街道泰坦大道199号
公司办公地址的邮政编码	312500
公司网址	http://www.xcc-zxz.com
电子信箱	xcczqb@xcc-zxz.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	五洲新春	603667	无

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼
	签字会计师姓名	陈中江、赵凯旋
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1568 号中建大厦 22 层
	签字的保荐代表人姓名	杨帆、唐凯
	持续督导的期间	2023 年 8 月 8 日——2023 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	3,106,080,205.94	3,200,337,870.16	-2.95	2,423,179,370.83
归属于上市公司股东的净利润	138,178,338.30	147,767,742.09	-6.49	123,510,441.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	123,494,439.09	95,683,636.39	29.07	85,776,311.32
经营活动产生的现金流量净额	283,471,376.72	171,541,793.20	65.25	81,236,705.22
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,900,383,602.54	2,304,637,182.62	25.85	1,948,953,528.67
总资产	4,714,603,298.27	4,407,370,517.88	6.97	4,228,788,873.33

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.40	0.48	-16.67	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.48	-16.67	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.31	16.13	0.3
加权平均净资产收益率(%)	5.35	6.97	减少1.62个百分点	6.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.78	4.90	减少0.12个百分点	4.61

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	810,081,251.52	924,449,002.94	782,580,324.21	588,969,627.27
归属于上市公司股东的净利润	40,174,947.23	42,886,234.81	39,704,482.73	15,412,673.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,174,714.26	37,028,436.72	35,275,956.06	21,015,332.05
经营活动产生的现金流量净额	42,304,931.86	44,012,444.12	86,821,828.69	110,332,172.05

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用



## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	125,255.06		27,425,813.54	2,973,590.30
越权审批，或无正式准文件，或偶发性的税收返还、次免			899,590.30	188,300.44
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,678,318.87		30,037,414.22	22,933,027.06
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	551,558.49		418,766.20	6,406,048.54
委托他人投资或管理资产的损益				3,520,978.53
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				3,253,588.73
债务重组损益	1,923,362.81			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167,384.56		310,028.72	6,159,034.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,250.00		84,737.93	76,206.86
减：所得税影响额	3,290,268.19		6,083,255.31	6,170,797.07
少数股东权益影响额（税后）	563,962.39		1,008,989.90	1,605,847.83
合计	14,683,899.21		52,084,105.70	37,734,129.86

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与资产相关的政府补助	-9,117,920.65	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
增值税减免	-205,640.30	
代扣个人所得税手续费返还	-84,737.93	
合计	-9,408,298.88	

减:企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	-1,268,512.27	损益》调整 2022 年度非经常性损益项目金额
少数股东权益影响额(税后)	-50,514.22	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-8,089,272.39	

### 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产和其他非流动金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00	
应收款项融资	26,921,294.31	90,090,998.74	63,169,704.43	-468,988.45
其他权益工具投资	81,969,211.06	81,969,211.06		
交易性金融负债	348,769.56	98,208.75	-250,560.81	-100,939.19
合计	109,239,274.93	175,158,418.55	65,919,143.62	-569,927.64

### 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司近年来致力于产品和管理的转型升级，不断开发新产品、进入新市场，由于报告期内新产品市场化需要一定的周期及部分下游行业复苏过程中，公司整体转型仍处于厚积薄发的阶段。

报告期内实现营业收入 310,608.02 万元，同比略有下降 2.95%；归母净利润 13,818 万元，同比下降 6.49%；扣非归母净利润 12,349 万元，同比增长 29.07%。轴承产品营收约占主营业务收入的 59%，主营业务依然突出，其中成品轴承产品营收保持较好的增长势头；汽车安全气囊气体发生器部件营收保持快速增长；公司汽车零部件和热管理系统零部件营收基本持平；轴承套圈业务自 2022 年下半年以来受欧洲地缘政治及能源价格上涨等不利因素，2022 年下半年及 2023 年前三季度营收均处于同比下降，2023 年第四季度开始有所好转；受风电下游去库存、需求不足及竞争加剧，风电滚子营收未达到预期目标。

报告期内，公司还完成以下工作：

#### 1、加速新项目、新工艺、新产品的开发

充分发挥国家企业技术中心和航空滚动轴承浙江省工程研发中心的平台作用，设立院士专家工作站，建设轴承热处理智能制造工业互联网平台，进一步提高热处理工艺技术及智能化管理水平。自主研发与产学研相结合，报告期内完成多项新项目、新工艺、新产品的开发：新能源汽车轴承碳氮共渗工艺，风电主轴轴承滚子 G20Cr2Ni4A 材料超深层（4~5mm）渗碳工艺、100CrMnMoSi8-4-6 材料全淬透钢硬车工艺、贝氏体等温淬火工艺取得突破；技术中心配置了残余奥氏体检测仪及残余应力分析仪，三通道光谱分析仪，氮、氢、氧元素分析仪等高精尖检测设备，为公司进一

步研发生产风电和新能源汽车精密零部件创造了先发优势。成功开发高性能钨渗铜合金新材料；RV 减速器轴承和交叉滚子轴承；超薄系列光电系统精密轴承；无人机靶机发动机主轴轴承；航天真空轴承等系列产品。

成功开发工业机器人用重载伺服行星减速超薄壁圆锥滚子轴承，满足大载荷与高刚性的要求；通过产学研合作，开发新能源汽车用小口径薄壁气囊钢管，实现汽车轻量化；与主机客户同步开发的汽车离合器安装法兰，解决薄壁产品焊接变形，形成批量生产，配套主机客户。

## 2、公司成品轴承产品在汽车行业尤其是新能源汽车行业取得突破

公司成品轴承产品大部分属于汽车主机厂二级供应商，向汽车主机厂一级供应商提供产品，一级供应商装配成系统产品之后再向汽车主机厂销售。

报告期内公司球环滚针轴承通过一级供应商间接向国内头部自主品牌和造车新势力车型配套、减速系统轴承通过一级供应商间接向另一家国内头部自主品牌和造车新势力近期推出的主打车型配套，并有助于公司新能源汽车驱动电机轴承项目的推进；三代汽车轮毂轴承单元生产线顺利通过国内知名主流主机厂的审核并获得新项目的定点，同时公司也在积极推动汽车后市场营销渠道的开拓，与国内外相关贸易公司接洽，计划通过各种合作方式提升公司三代汽车轮毂轴承单元的产销量。

## 3、成功开发出滚珠丝杠、行星滚柱丝杠等组件及零部件。

4、高速高刚性加工中心主轴轴承设计与制造关键技术研究被列入浙江省“尖兵”研发攻关计划第一批项目。

## 5、完成非公开发行股票，保证公司未来可持续快速发展的项目资金

公司在报告期内顺利完成非公开发行股票的相关工作，募集资金总额约 5.4 亿元，募投项目建设总体进展顺利。同时根据各个项目下游市场的需求变化，对部分项目的建设进度进行适当控制。报告期内投入募集资金约 2.99 亿元。

## 6、加快全球资源配置的步伐

2021 年完成对欧洲著名变速箱轴承、工业电机减速器轴承重要供应商 FLT 的并购，报告期内公司加强了与 FLT 的融合协同，逐步提高 FLT 集团内部采购份额；加大对五洲墨西哥的投入，同时内引外联、多举措加强对北美市场的开拓，逐步建立并不断完善公司业务国际循环的能力。

## 7、持续提升精益化管理水平，增强公司综合竞争力

报告期内公司成立“运营管理改善团队”，采用定期培训、工作坊和借鉴先进企业经验等多种形式，针对性地使用科学、规范的运营管理工具，进一步完善公司特色的运营管理体系，使集团下属各事业部及子公司在运营管理方面做到标准化、流程化及制度化，不断提升公司精益化管理水平，增强公司综合竞争力。

公司与某知名企管集团深度合作，开展多个培训项目，助力公司新战略落地，实现高质量发展。其中星燧计划项目采用训战结合模式，进一步培育公司中层管理视野，提升干部创新思维、应变能力并具备优质领导力；精益管理 TPM 项目，采用精益理念深入，现场辅导模式，致力于提高设备的综合效率，降低生产成本，为企业的发展做出更大的贡献。

## 二、报告期内公司所处行业情况

1、公司所处的行业属于高端装备制造业中的轴承制造行业，轴承作为关键核心基础件，是国家重点支持、大力推广的九大战略性新兴产业之一。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司所处行业为“通用设备制造业”(分类代码：C34)中的“滚动轴承制造”(代码：C3451)；根据中国证监会《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，公司所处行业为“通用设备制造业”(分类代码：C34)。

根据 QYResearch 最新调研报告显示，2023 年，中国轴承产量达到约 275 亿套，较上一年增长 6.18%，显示出强劲的市场需求和生产能力。

2、根据中国汽车工业协会数据统计分析，2023 年全年汽车产销稳中有增，2023 年汽车产销分别完成 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比增长 11.6% 和 12%，延续了去年的增长态势。其中乘用车产销分别完成 2,612.4 万辆和 2,606.3 万辆，同比分别增长 9.6% 和 10.6%；商用车产销分别完成 403.7 万辆和 403.1 万辆，同比分别增长 26.8% 和 22.1%；新能源汽车持续爆发式增长，产销量再创历史新高，分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8% 和 37.9%，市场占有率达 31.6%，进入全面市场化拓展期，迎来新的发展和增长阶段。新能源汽车对轴承的性能和质量要求更高，新能源汽车市场的快速发展将带动轴承等零部件国产替代的新机会。

3、根据国家能源局的统计数据，截至 2023 年 12 月底，全国累计发电装机容量约 291,965 万千瓦，同比增长 13.9%。其中，风电装机容量约 44,134 万千瓦，同比增长 20.7%；2023 年全年全国风电新增并网装机 7,590 万千瓦。

随着风电装机量增长的带动，行业去库存化逐步结束，包括风电轴承在内的风电产业链需求都有相应增长。风机大兆瓦化趋势明显，对风机轴承的承载能力要求提高，承载能力更强的风电滚子轴承渗透率有望快速提升，叠加风机中主轴轴承和齿轮箱轴承国产化率的逐步提高，将为国内专业风电滚子制造商的业务带来重大发展机遇。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

第四次工业革命包括数字经济、人工智能、新能源等一系列创新技术引领的新兴产业，对于第四次工业革命，中国与大多数发达国家处于同一起跑线上，特别是在硬件上，中国拥有世界上最完整的制造业和硬件供应链。同样，公司深耕精密制造技术二十多年，为国内少数涵盖精密锻造、制管、冷成形、机加工、热处理、磨加工、装配的轴承、精密零部件全产业链企业。基于轴承和精密零部件产业链，公司在核心技术关联的基础上，实现产品多元化，从传统行业精密零部件向新能源汽车零部件、风电滚子、机器人执行器核心零部件方面转型，并取得了一些新突破，由此让公司进入了新能源和人工智能硬件建设的新格局，践行“立足高端装备制造领域和新能源产业，技术创新驱动，全球资源配置，深耕客户价值，实现高质量发展”新发展战略。

公司轴承产品及汽车零部件、热管理系统零部件大部分属于汽车整机厂的二级供应商，向汽车整机厂一级供应商提供产品，一级供应商装配后向汽车整机厂销售。汽车零部件研发及生产通常需要一定时间的周期，通过汽车整机厂的审核认证后还要获得新项目的定点，从研发到形成销售通常需要一定的周期且面临较大的不确定性。另外，由于公司作为平台型企业产品线丰富且形成较大规模的销售收入，通常一个汽车零部件单品的销售收入占公司总收入的比例都不会太大，

公司整体收入的增长往往来源于现有产品线的稳定增长及数个单品的快速增长，请投资者注意投资风险。

公司业务主要包括以下产品。

#### 1、轴承产品：新能源汽车轴承业务稳步发展，密切关注其他工业轴承新领域

公司积极应对新能源汽车的快速增长，研发成功新能源汽车全系列轴承产品并配套国内外主机客户。公司积极扩大球环滚针轴承产能，满足来自丰田系汽车海外市场增量及国内新能源汽车的市场需求，并成功向国内某家主流造车新势力新车型配套球环滚针轴承，为公司该产品日后的拓展奠定了坚实的基础；报告期内公司加快从工业减速器、变速箱轴承切入新能源车减速器、变速箱轴承，近期公司间接向国内另一家主流造车新势力刚推出的主打车型配套减速系统轴承，并有助于新能源汽车驱动电机轴承项目的推进；三代乘用车轮毂轴承单元在满足汽车后市场订单的同时，新采购全自动装配生产线调试成功并经过国内知名主机厂审核并获得新项目的定点，同时公司也在积极推动汽车后市场营销渠道的开拓，与美国知名汽车后市场轮毂轴承经销商接洽，加快协商合作提升公司三代汽车轮毂轴承单元的产销量。

轴承作为机器人减速器核心零部件之一，逐步被市场重视。下游客户对机器人轴承提出较高的性能要求：高运动精度、高可靠性、高刚性、长寿命、较小空间能量密度。机器人相关轴承包括：定制化的深沟球轴承、四点接触球轴承、角接触球轴承以及滚针轴承；高承载、高精度的圆锥滚子轴承、柔性薄壁轴承和交叉滚子轴承等。公司已经研发成功机器人全系列轴承产品，配套南高齿、纽氏达特、中大力德、大族谐波、来福谐波等机器人减速器企业。

公司积极布局工业轴承新领域，公司全资子公司 FLT 为欧洲著名变速箱轴承、工业电机减速器轴承重要供应商。公司主要客户包括美国德纳（Dana）、英国吉凯恩（GKN）、意大利卡拉罗（Carraro）、德国 BPW、意大利邦飞利（Bonfiglioli）以及国内南高齿、上汽齿等。高速电梯用精密轴承配套迅达、奥的斯等著名电梯品牌，实现进口替代。

#### 2、新能源汽车零部件

公司将精密制造核心技术运用到汽车零部件行业，重点开发新能源汽车零部件，主要包括三种细分产品：（1）汽车安全气囊气体发生器部件，该产品目前全球仅日本新日铁、意大利特纳瑞斯和公司三家企业研发成功并规模化生产，市场前景良好；（2）新能源汽车动力驱动装置零部件，主要包括变速器、减速器的齿轮、齿坯、齿套的精锻件和机加件等；（3）新开发电子差速器接合锁和传动轴连接法兰件等。

#### 3、热管理系统零部件

公司拥有一支长期专注于汽车热管理系统零部件和家用空调管路的技术研发团队，相关产品经过多年的研发积累，生产工艺技术成熟先进。汽车热管理是高弹性的新能源汽车零部件赛道，技术迭代加速，单车价值量提升，公司重点围绕新能源汽车热管理加大研发投入，提升产品附加值及单车价值量。公司已经研发成功热管理系统软管、系统管、汽车制冷剂流道板及电动汽车热管理系统集成模块阀岛总成等新产品，逐步完成从热管理系统零部件向系统集成的转型升级。

#### 4、丝杠组件及零部件

丝杠螺母副（以下简称“丝杠”）是一种精密机械组件，将旋转运动转换为直线运动。这种转换是通过电机驱动丝杠轴旋转，丝杠轴配套的螺母在螺纹的推动下实现直线运动，将电机的旋

转力转化为设备所需的直线驱动力。根据摩擦特性，丝杠可以分为滑动丝杠、滚动丝杠和静压丝杠。

丝杠各部件原材料大都为轴承钢和低碳合金钢等材料，在毛坯成型、精密机加工、可控气氛热处理、精密磨加工以及探伤等主要生产工艺与轴承高度相似。德国舍弗勒、日本恩斯克等轴承巨头均早已布局丝杠领域并成为丝杠行业的翘楚，轴承企业向丝杠领域发展有着材料、生产工艺及设备选型改造等方面的优势。

公司高度关注丝杠在新兴产业中的应用前景，将相关领域的产品研发及市场开拓作为未来发展的重点方向。报告期内凭借全产业链优势和技术储备，加快丝杠类产品的技术储备、加大研发投入及下游市场开拓。目前公司已拥有多种工艺、设计、研发等人才梯队储备；具备基于客户需求的自主设计、正向开发能力；拥有从锻件、机加工、热处理、硬车及各类磨削加工、装配和测试开发能力。公司丝杠产品主要包括以下三种类型：

#### 4.1、梯形丝杠（滑动丝杠）

梯形丝杠在新能源汽车刹车、驻车系统及机器人线性关节中会有部分应用。公司已经成功研发出梯形丝杠组件并向重点客户送样。

#### 4.2、滚珠丝杠

滚珠丝杠广泛应用于汽车、数控机床、机械等行业，在新能源汽车中，滚珠丝杠系统替代液压装置已成为发展趋势。公司 2021 年开始前瞻性研发汽车转向系统丝杠螺母组件。丝杠螺母单元主要应用于新能源汽车转向系统、电子刹车和驻车系统、变速箱和主动悬架系统等。公司研发成功新能源汽车电子助力转向系统（EPS）中控制精度最高的齿条式电动助力转向系统（REPS）所需的丝杠螺母组件。报告期内公司还研发成功新能源汽车电子驻车（EPB）、电子机械刹车（EMB）及电子液压刹车系统（EHB）等领域滚珠丝杠产品。

#### 4.3、行星滚柱丝杠

滚柱丝杠承载能力大、传动精度高，因而对材料、设计、制造等环节的要求更高，国内市场仍以进口为主，国产化率尚低。根据相关研究报告，具身机器人线性关节主流技术方案将采用行星滚柱丝杠。公司依托以轴承为基础的精密制造行业经验，发展以高端行星滚柱丝杠产品为切入点的各类丝杠产品，为直线执行器、旋转执行器和灵巧手提供部件或者成套产品。报告期内公司已完成相关丝杠产品组件及零部件的设计及持续送样改进工作，**由于主流产品技术路线尚未定型，目前仅实现少量的样品收入、销售占比极小。**展望行业趋势，整个机器人产业链可能会出现爆发性增长，为公司提供可持续发展的空间。**公司董事会和管理层也清醒地认识到，新行业的成长通常经历相对较长的发展周期，在发展初期，需要在技术研发、工艺完善和设备选型方面进行大规模投资，而中后期行业的发展和公司的市场开拓会面临较大的不确定性，存在较大投资风险。特此提醒广大投资者防范公司相关新业务的投资风险。**

#### 5、公司经营模式

公司采用“研发驱动、营销带动”的经营模式，把握行业发展趋势研发新产品，不断满足客户新需求。根据客户订单安排生产，同时根据客户的需求预测进行适当提前生产备货。以直销为主，经销为辅，并针对海外战略客户采取寄售库存营销模式。公司产品的主要原材料是优质合金钢和铜铝等有色金属，采购模式根据客户订单和生产计划进行采购，并有效控制原材料的库存量。

公司经过二十多年精耕细作，具备了较强的产品整体配套方案设计、同步开发和生产制造能力，形成了集研发、生产和销售的一体化服务模式。

公司通过在北美洲墨西哥投资设厂以及对欧洲 FLT 公司的并购，开启了从单纯的贸易全球化向资源配置全球化的转型升级。公司根据主要客户在北美市场的需求，将不断完善及扩大墨西哥公司的生产布局。公司还将逐步加大 FLT 在国内厂家及集团内部的采购力度，增强市场竞争力。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、雄厚的技术研发能力

公司是国家高新技术企业，建有国家企业技术中心、CNAS 国家认证实验室、院士专家工作站、浙江省高端轴承重点企业研究院和航空滚动轴承浙江省工程研发中心。公司拥有一支长期专注于轴承产品和精密零部件的技术研发团队。

公司“环类零件精密轧制关键技术与装备项目”荣获国家科技进步二等奖，公司主持制订一项国家机械行业标准《JB/T12101--2014 数控冷辗环机》，及三项浙江制造团体标准（《T/ZZB 3082--2023 风力发电机变桨轴承用 圆柱滚子》、《T/ZZB 0962--2019 中小型深沟球轴承套圈车件》与《T/ZZB 1190--2019 数控冷辗环机》），公司合计参与制定《GB/T 34891--2017 滚动轴承高碳铬轴承钢零件热处理技术条件》等 30 多个国家及行业标准。新能源汽车滚动轴承制造关键技术及产业应用 2021 年荣获浙江省科学进步奖，高精度圆柱滚子研磨加工与检测关键技术及产业应用 2019 年荣获浙江省科学进步奖，《超精密 P2 级单列角接触轴承 7007》获得 2018 年度《中国机械工业科学技术奖》三等奖，《冷轧轴承环件机械加工余量及公差》获得 2017 年度《中国机械工业科学技术奖》三等奖，并荣获浙江省隐形冠军。

公司多年来对产业链技术不断进行工序间的集成创新和工序内的微创新，研发出不同产品、不同结构多条轴承生产最佳工艺路线，丝杠制造最佳工艺路线，增强了公司产品质量与成本竞争优势。公司在行业内率先推行智能信息一体化制造技术，并在热处理技术和冷成形加工等方面拥有国内领先的自主创新能力。

##### 2、齐备的纵向一体化轴承及精密零部件制造产业链

公司经过二十多年的精耕细作，已经成功打造出一条涵盖精密锻造、制管、冷成形、机加工、热处理、磨加工、装配的“纵向一体化”轴承、精密零部件制造全产业链。

公司拥有 6 条瑞士哈特贝尔及日本阪村生产的高速锻造机，熟练掌握高速锻造的生产工艺，精锻件的近净成型质量高，生产效率领先。

公司拥有齐全的热处理生产工艺：退火、正火、淬火及表面改性热处理等，其中淬火涵盖了可控气氛盐浴淬火、油浴淬火、碳氮共渗淬火及高频感应淬火等先进工艺。公司掌握了世界前沿的轴承热处理技术，风电滚子、轴承套圈热处理加工工艺和产品质量达到国际先进水平，多年来一直是瑞典斯凯孚、德国舍弗勒及蒂森克虏伯、日本恩斯克及捷太格特等跨国公司合格热处理产品供应商。随着磨装技术的快速进步，公司已成为国内成品轴承领域内最具实力和潜力的进口替代领先企业之一。公司精密轴承制造处于国内领先，近几年在航空（航天）轴承研发方面也取得了突破性进展。

公司凭借多年金属材料加工的经验，和相关方共同研发成功特种钢材，并通过制管、冷成形等基础工艺，在国内独家研发成功及生产汽车安全气囊气体发生器部件，实现进口替代，并已成功配套国内外主流新能源汽车供应商，是目前国内汽车安全气囊气体发生器专用钢管唯一生产企业。自主研发的高性能钨渗铜合金系列产品应用于航空航天工业。

公司拥有较强的专用设备创新能力，如风电滚子、丝杠部分关键生产设备是进口和自主创新研发相结合，公司根据对相关工艺的理解自行设计，并进行软件和工装的二次开发，满足高端品质的要求。公司模具开发能力强，主要设备的工装及模具可以自行研制开发，提升公司快速响应市场需求的能力，增强公司的综合竞争力。

### 3、稳步扩张的高端客户及供应商资源

公司践行“结高亲、学先进、走正道、成大器”的经营方针，从公司起步就立足于和国内外著名跨国公司合作。长期以来积累了一批稳定的高端客户和供应商群体，拥有良好的市场口碑，是公司快速发展的独特优势和重要保证。公司主要产品的客户均为该领域的头部企业。

成品轴承销售前几大客户为德国 BPW、意大利邦飞利（Bonfiglioli）、美国德纳（Dana）、英国吉凯恩（GKN）、意大利卡拉罗（Carraro）及日本捷太格特，均为全球行业领先的工业和汽车系统制造商，终端配套用户为欧洲主流工业主机厂和汽车整机品牌菲亚特、宝马，日本丰田及国内比亚迪等部分国内主流造车新势力新能源汽车整机厂，逐步进入全球主流配套体系；轴承套圈的前两大客户德国舍弗勒和瑞典斯凯孚是全球最大的两家轴承制造商。公司风电滚子目前最大客户是德国蒂森克虏伯旗下德枫丹、罗特艾德和奥地利、巴西等五家工厂，终端客户是全球风电第一品牌维斯塔斯。同时风电滚子为远景能源、金风科技等风电轴承供应商轴研科技、洛轴、瓦轴、恒润股份、烟台天成等提供滚子配套。

汽车安全气囊气体发生器部件的直接客户是瑞典奥托立夫、国内均胜电子和比亚迪，奥托立夫和均胜电子是全球汽车安全系统排名前二的领军企业，比亚迪是国内新能源汽车的领军企业；新能源汽车动力驱动装置零部件，主要客户有德国舍弗勒、英国 GKN、双环传动和南京泉峰等。

汽车热管理零部件主要客户是法国法雷奥、德国马勒，也是该领域的头部企业；家用、商用空调产品为四川长虹、海信日立等国内著名空调生产企业供应零部件。

公司的主要原材料是特种钢材，公司是国内知名特种钢材供应商中信特钢十年以上的“金牌客户”，被中信特钢授予 2023 年“全球杰出战略合作伙伴”称号。

通过与国内外一流厂商的合作，提升了公司的综合实力，积累出较为显著的品牌效应，公司商标“XCC”被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，“FLT”为欧洲知名轴承品牌。通过客户资源及旗下各子公司产业链的整合，能够创造更多的商业机会，优质客户资源已成为公司发展的重要竞争优势。

### 4、精密制造技术向新应用领域拓展的平台

轴承制造核心技术有仿真设计与测试、毛坯的近净成型、可控气氛热处理及精密磨加工装配技术，公司熟练掌握并应用这些核心技术，加上雄厚的技术研发能力和齐备的产业链优势，是公司从事高端制造的基础和保障，可以向众多新应用领域拓展。同时，公司高端客户群体也有利于公司产品向其他新应用领域的拓展。

应用之一：丝杠产品



1) 技术共通性: 轴承和丝杠在制造工艺和材料科学方面存在共通性。公司行业领先轴承磨前技术可平移应用于各类丝杠加工, 特别是热处理和表面改性技术, 满足丝杠的技术要求; 高端精密轴承作为高速旋转部件, 其精度要求通常高于丝杠, 公司在精密加工和质量控制方面积累的经验, 可以用于提高丝杠产品的精度和性能。

2) 生产能力: 公司拥有成熟的轴承生产线和设备, 部分设备可以用于丝杠相应工艺的生产, 从而降低额外投资成本。

3) 客户基础和市场理解: 公司拥有下游市场头部企业的客户基础和对下游应用市场的深入理解, 有助于公司在研发丝杠时更好地满足客户需求, 快速响应市场变化。

4) 品牌和市场影响力: 公司拥有较强的品牌影响力和市场认可度, 并拥有汽车行业大批量生产管理的能力, 有助于公司在推广丝杠产品时获得市场的信任, 加速产品的市场渗透。

5) 研发和创新能力: 公司注重研发和技术创新, 拥有多个国家级技术和测试平台, 有助于企业在丝杠领域开发出具有竞争力的新产品, 满足特定应用场景的需求。

6) 成本控制和供应链管理: 公司在成本控制和供应链管理方面的经验, 有助于在丝杠生产中实现成本效益和供应链优化。

公司在轴承领域技术、生产、市场和品牌等方面具有优势, 这些优势有助于公司在丝杠领域取得成功。随着制造业自动化和智能化的发展, 轴承企业通过技术迁移和市场拓展, 有望在丝杠产品市场中形成独特优势。

**新行业的成长通常经历相对较长的发展周期, 在发展初期, 需要在技术研发、工艺完善和设备选型方面进行大规模投资, 而中后期行业的发展和公司的市场开拓会面临较大的不确定性, 存在较大投资风险。特此提醒广大投资者防范公司相关新业务的投资风险。**

#### 应用之二: 风电滚子

公司在风电滚子上取得工艺突破、攻克技术壁垒, 目前已开发成功风电变桨轴承、主轴轴承、齿轮箱轴承和海上大兆瓦风电全系列风电滚子, 获得《对数轮廓滚子用磨轮体》、《一种高精度圆锥滚子》等七项具有自主知识产权的专利; 《高精度圆柱滚子研磨加工与检测关键技术及产业应用》获浙江省科学技术进步奖三等奖。风电滚子产品凭借领先的技术和优秀的市场表现, 成功入围中国风电新闻网主办的 2022 及 2023 年“风电领跑者”榜单, 荣获“最佳服务产品奖”; 风电变桨轴承滚子入选国家工信部第七批制造业单项冠军, 并荣获中国机械工业联合会“2021 年机械工业优质品牌产品”奖。

#### 应用之三: 汽车安全气囊气体发生器部件

公司在多年对特种钢材应用的过程中, 不断摸索并积累了对特种钢材添加微量元素的经验, 并和相关方共同研发成功用于生产汽车安全气囊气体发生器部件的特种钢材, 并利用公司具备的制管、冷成形及精加工等基础工艺, 在国内独家成功研发和生产汽车安全气囊气体发生器部件用钢管, 辅之以公司自行研发设计的探伤设备对产品进行全截面探伤, 成功实现进口替代。汽车安全气囊气体发生器部件近两年实现销售收入高速增长。

#### 应用之四: 新能源汽车零部件

公司多年为国际知名品牌配套轮毂轴承单元感应淬火热处理套圈, 在此基础上开发成功轮毂轴承单元。三代轮毂轴承单元是汽车重要的承载和转动零部件之一, 承载条件和工作环境复杂严苛, 其可靠性和寿命对保证汽车的安全可靠运行起着至关重要作用。随着汽车工业特别是新能源

汽车的快速发展，汽车整体性能提高，对轮毂轴承的可靠性提出了更高的要求。公司从产品及材料设计、加工制造、检测、润滑以及使用安装等各个关键环节提供了高效解决方案，生产的轮毂轴承通过了权威检测机构检测及专家的鉴定，产品远销海内外，实现了高可靠性轮毂轴承的产业化应用。

公司今后将利用好精密制造技术基础性的平台，瞄准人工智能、新能源产业、轨道交通和航空航天、军工等前沿领域，加强和相关方的战略合作，加大研发投入，力争在某些新应用领域产生颠覆性的创新效应，在该领域深耕并力争成为“单项冠军”，为公司带来潜在的巨大市场和新的商机。

综上，公司集雄厚的技术研发能力、齐备的纵向一体化产业链叠加下游高端客户的优势，不断向世界级轴承及精密零部件制造企业学习，通过自身的融会贯通，已成为国内磨前技术领先企业和成品轴承进口替代最具实力和潜力企业之一，并已将上述核心竞争力成功应用到机器人、新能源汽车、风电等相关领域的精密零部件研发生产，实现公司围绕轴承关联核心技术做强做大的目标。

## 五、报告期内主要经营情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 471,460.33 万元，同比增长 6.97%，归属于上市公司股东的净资产 290,038.36 万元，同比增长 25.85%；2023 年度，公司实现营业收入 310,608.02 万元，同比下降 2.95%；归属于上市公司股东的净利润 13,817.83 万元，同比下降 6.49%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 12,349.44 万元，同比增长 29.07%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,106,080,205.94	3,200,337,870.16	-2.95
营业成本	2,561,273,645.64	2,631,407,352.01	-2.67
销售费用	83,878,487.76	68,112,857.82	23.15
管理费用	148,149,760.93	189,225,015.16	-21.71
财务费用	14,867,230.52	22,695,227.91	-34.49
研发费用	101,332,603.33	101,839,070.71	-0.50
经营活动产生的现金流量净额	283,471,376.72	171,541,793.20	65.25
投资活动产生的现金流量净额	-118,920,723.37	-189,689,106.75	-37.31
筹资活动产生的现金流量净额	-69,118,477.19	11,643,447.13	-693.63

销售费用变动原因说明：销售费用增加主要系本期 FLT 波兰业绩增长较好，工资增加较多所致。  
管理费用变动原因说明：管理费用下降主要系第三期股权激励解锁条件未达标，冲回以前年度计提费用所致。

财务费用变动原因说明：财务费用下降主要系本期融资成本下降及再融资募投资金到位所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额增加主要系本期原材料采购价格有所下降及采购减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额增加主要系本期购买理财产品减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额增加主要系本期闲置资金归还银行借款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轴承行业	1,788,573,047.57	1,466,393,759.61	18.01	-5.12	-5.08	减少 0.03 个百分点
汽车零部件行业	429,642,985.73	345,177,733.97	19.66	9.29	7.70	增加 1.19 个百分点
热管理系统零部件	827,241,599.45	722,542,628.55	12.66	-1.26	-1.28	增加 0.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轴承产品	1,788,573,047.57	1,466,393,759.61	18.01	-5.12	-5.08	减少 0.03 个百分点
汽车零部件	429,642,985.73	345,177,733.97	19.66	9.29	7.70	增加 1.19 个百分点
热管理系统零部件	827,241,599.45	722,542,628.55	12.66	-1.26	-1.28	增加 0.02 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	1,633,439,232.22	1,461,670,894.17	10.52	-6.95	-6.23	减少 0.69 个百分点
境外	1,412,018,400.53	1,072,389,988.58	24.05	3.78	3.25	增加 0.39 个百分点
主营业务分销售模式情况						

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
轴承产品	万套	44,830.89	45,393.66	7,417.68	-7.74	-4.40	-7.05
汽车零部件	万件	4,979.35	4,913.25	591.51	1.58	1.49	12.58
热管理系统零部件	万件	24,720.03	24,036.23	2,636.63	7.83	3.89	35.02

产销量情况说明  
无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
轴承行业	直接材料	843,499,018.40	57.52	901,444,734.65	58.35	-6.43	
	直接人工	297,531,293.82	20.29	309,441,954.33	20.03	-3.85	
	制造费用	325,363,447.39	22.19	334,005,744.01	21.62	-2.59	
	合计	1,466,393,759.61	100.00	1,544,892,432.99	100.00	-5.08	
汽车零部件行业	直接材料	204,828,467.34	59.34	195,990,063.06	61.15	4.51	
	直接人工	66,550,267.11	19.28	60,768,137.29	18.96	9.52	
	制造费用	73,798,999.52	21.38	63,748,852.89	19.89	15.77	
	合计	345,177,733.97	100.00	320,507,053.24	100.00	7.70	
热管理系统零部件行业	直接材料	599,440,119.10	82.96	614,352,594.37	83.94	-2.43	
	直接人工	71,430,882.89	9.89	64,668,407.91	8.84	10.46	
	制造费用	51,671,626.56	7.15	52,894,300.35	7.23	-2.31	
	合计	722,542,628.55	100.00	731,915,302.63	100.00	-1.28	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

					(%)	动比例 (%)	
轴承产品	直接材料	843,499,018.40	57.52	901,444,734.65	58.35	-	6.43
	直接人工	297,531,293.82	20.29	309,441,954.33	20.03	-	3.85
	制造费用	325,363,447.39	22.19	334,005,744.01	21.62	-	2.59
	合计	1,466,393,759.61	100.00	1,544,892,432.99	100.00	-	5.08
汽车零部件	直接材料	204,828,467.34	59.34	195,990,063.06	61.15	-	4.51
	直接人工	66,550,267.11	19.28	60,768,137.29	18.96	-	9.52
	制造费用	73,798,999.52	21.38	63,748,852.89	19.89	-	15.77
	合计	345,177,733.97	100.00	320,507,053.24	100.00	-	7.70
热管理系统零部件	直接材料	599,440,119.10	82.96	614,352,594.37	83.94	-	2.43
	直接人工	71,430,882.89	9.89	64,668,407.91	8.84	-	10.46
	制造费用	51,671,626.56	7.15	52,894,300.35	7.23	-	2.31
	合计	722,542,628.55	100.00	731,915,302.63	100.00	-	1.28

成本分析其他情况说明  
无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日
荆州瑞祥	2023年8月4日	2,750,000.00	100.00	现金收购	2023年8月4日

(续上表)

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量		
				经营活动净流入	投资活动净流入	筹资活动净流入
荆州瑞祥	控制权转移	769,006.07	-231,839.34	-977,388.83		939,647.04

其他原因的合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
安徽冷成形	注销	2023年12月5日	8,587,009.55	940,057.10

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
五龙制冷	注销	2023 年 12 月 5 日	12,106,578.52	675,702.76
富迪	注销	2023 年 12 月 13 日	1,067,501.24	209,354.36

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 139,101.49 万元，占年度销售总额 44.78%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 53,381.22 万元，占年度销售总额 17.19 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 69,714.86 万元，占年度采购总额 31.18%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 费用

适用 不适用

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	101,332,603.33
本期资本化研发投入	
研发投入合计	101,332,603.33
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.26
研发投入资本化的比重 (%)	

## (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	366
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	18
硕士研究生	12
本科	112
专科	156
高中及以下	68
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	50
30-40岁(含30岁,不含40岁)	122
40-50岁(含40岁,不含50岁)	110
50-60岁(含50岁,不含60岁)	76
60岁及以上	8

### (3). 情况说明

√适用 □不适用

公司注重科研力量，将技术研发和人才培养作为企业引领目标。依托先进科研平台，创建了一支经验丰富、创新能力强的科研队伍。公司根据公司发展和市场需求，成功的将科技成果转化成为生产力，为企业创造效益。

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,637,981,613.34	3,653,253,211.48	-0.42%
经营活动现金流出小计	3,354,510,236.62	3,481,711,418.28	-3.65%
经营活动产生的现金流量净额	283,471,376.72	171,541,793.20	65.25%
投资活动现金流入小计	149,160,942.31	176,367,199.90	-15.43%
投资活动现金流出小计	268,081,665.68	366,056,306.65	-26.76%
投资活动产生的现金流量净额	-118,920,723.37	-189,689,106.75	-37.31%
筹资活动现金流入小计	2,351,756,585.69	1,488,945,051.27	57.95%
筹资活动现金流出小计	2,420,875,062.88	1,477,301,604.14	63.87%

筹资活动产生的现金流量净额	-69,118,477.19	11,643,447.13	-693.63%
---------------	----------------	---------------	----------

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	751,443,829.60	15.94	398,603,737.31	9.40	88.52	
交易性金融资产			40,132,075.79	0.91	-100.00	
应收款项融资	90,090,998.74	1.91	26,921,294.31	0.61	234.65	
其他应收款	14,385,194.18	0.31	21,691,500.72	0.49	-33.68	
其他流动资产	28,627,297.52	0.61	50,533,801.63	1.15	-43.35	
其他非流动金融资产	3,000,000.00	0.06				
在建工程	197,169,881.13	4.18	148,918,965.16	3.38	32.40	
交易性金融负债	98,208.75		348,769.56	0.01	-71.84	
一年内到期的非流动负债	79,517,452.00	1.69	120,428,527.88	2.73	-33.97	
其他流动负债	2,100,798.70	0.04	155,325.07	0.00	1,252.52	
长期借款	181,230,493.77	3.84	134,711,265.70	3.06	34.53	

## 其他说明

货币资金变动原因说明：主要系本期募投资金到位、大额存单理财及承兑保证金增加所致。

交易性金融资产变动原因说明：主要系本期理财赎回所致。

应收款项融资变动原因说明：主要系本期使用承兑汇票背书转让支付货款所致。

其他应收款变动原因说明：主要系本期收到股权转让款所致。

其他流动资产变动原因说明：主要系本期留抵增值税减少所致。

其他非流动金融资产变动原因说明：主要系本期投资温州雷行泰电气科技有限公司所致。

在建工程变动原因说明：主要系本期募投项目加速实施所致。

交易性金融负债变动原因说明：主要系远期结售汇业务减少所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明：主要系一年内到期的长期借款减少所致。

其他流动负债变动原因说明：主要系已背书转让未终止确认的应收票据增加所致。

长期借款变动原因说明：主要系公司优化借款结构，增加长期借款所致。



**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 55,472.81（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.77%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
FLT波兰有限责任公司	并购取得	销售	646,275,448.41	24,132,172.86
五洲（香港）贸易有限公司	新设成立	销售	36,484,699.60	-6,644,986.97
XCC-ZXZ NORTH AMERICA, INC	新设成立	销售	26,908,534.02	-1,271,800.27
XCC XINLONG AUTOMOTIVE PARTS S. DE R. L. DE C. V	新设成立	生产、销售	19,366,972.03	1,261,309.41
XCC (POLAND) INVESTMENT SP. Z. O. O	新设成立	投资和资产管理	12,311,155.59	34,631,147.44

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

截止报告期末主要资产受限情况具体详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31、所有权或使用权受到限制的资产”

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
新龙实业	全资子公司	生产、销售空调管路件	11,808	100	39,264.47	32,088.33	4,495.56
长新制冷	控股孙公司	生产、销售空调管路件	2,000	65	11,212.57	5,514.85	1,523.18
虹新制冷	控股孙公司	生产、销售空调管路件	2,000	65	12,691.35	4,478.20	1,289.93
五洲长新	全资子公司	厂房出租及资产管理等	10,000	100	6,959.70	6,651.41	51.65
捷姆轴承	全资子公司	生产、销售轴承	5,000	100	17,691.45	8,683.19	1,677.03
森春机械	全资子公司	生产、销售轴承车件	11,285	100	39,829.18	13,552.62	663.25
富日泰	控股孙公司	生产、销售轴承车件	USD1,100	75	16,370.39	11,105.91	55.35
恒进动力	全资子公司	厂房出租及资产管理	15,000	100	8,627.44	8,145.62	-85.48
富立钢管	全资子公司	生产、销售轴承钢管、车件	15,831.76	100	23,086.38	18,775.27	1,285.46
新春宇航	全资子公司	生产、销售模具、合金材料及其他	2,450	100	4,148.40	3,305.75	33.03

		五金制品					
安徽金越	全资子公司	生产、销售轴承	10,000	100	20,872.34	10,179.61	-1,929.06
五洲勤大	控股子公司	生产、销售轴承车件	10,000	70	6,996.97	6,136.43	-457.91
五洲销售	全资子公司	销售轴承、轴承钢材及钢管等	1,000	100	8,983.50	1,023.03	87.76
同合电梯	控股子公司	销售轴承及配件	1,000	60	699.38	29.60	-75.67
五洲北美	控股子公司	销售轴承	USD50	60	2,341.18	-171.40	-127.18
五洲新龙	全资子公司	加工轴承及轴承车件	2,000	100	2,599.43	657.71	93.29
五洲香港	全资子公司	销售轴承、轴承车件	USD980	100	6,973.32	3,917.04	-664.50
五洲波兰	全资孙公司	实业投资及投资管理	PLN45	100	16,096.68	2,574.54	3,463.11
FLT 波兰	全资孙公司	销售轴承	PLN103	100	27,462.20	16,687.47	2,413.22

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### 1、行业格局和趋势

适用 不适用

轴承是机械传动轴的支撑，被誉为“工业的关节”，是主机性能、功能和效率的重要保证，是工业领域重大装备的核心部件之一。轴承广泛应用于汽车、风电、装备制造、工程机械、轨道交通、航空航天和新能源产业等众多行业。全球市场规模约 1200 亿美元，瑞典斯凯孚、德国舍弗勒、日本恩斯克、恩梯恩、捷太格特、美蓓亚、那智不二越及美国铁姆肯等八家跨国企业在国际轴承市场的占有率合计达到 60% 以上，全球轴承行业竞争格局呈现高集中度。

2018 年至 2020 年，国内前十大轴承企业市场占比约在 20-30% 之间，由此可见我国轴承行业集中度不高，据不完全统计国内规模以上轴承企业 1,300 余家，与国外高集中度的市场情况差异明显。

随着中国制造的崛起，中国头部轴承企业的赶超速度也非常快，近几年软硬件投入和研发投入都大幅增长。在汽车和机械领域通用轴承方面已经实现进口替代，特种轴承和高端精密轴承工艺技术也逐步突破，风电轴承、高铁轴承、高端精密轴承滚子等研发生产取得突破，有望逐步实现国产化替代。未来，国内轴承行业的集中程度将会类似于国际市场，产业集中度逐步提高，必然产生几家可以和国际八大轴承集团抗衡的中国轴承企业。

同时，国内轴承企业在高端轴承上的突破不仅仅取决于自身工艺和技术的进步，还受制于国内基础零部件、基础材料工艺研究开发能力的不足，同时精密制造设备的加工水准也制约基础零部件、基础材料的生产制造，我国在重大装备为代表的精密制造领域水平还存在较大进步空间。

正由于此，国家在“十四五”期间将实施产业基础再造工程，加快突破关键核心技术。随着国内基础零部件、基础材料工艺研发和精密制造设备的加工水准的逐步提高以及轴承行业技术研发能力的不断提升，我国轴承企业将持续发力以重大装备轴承为代表的高端产品，涵盖高端汽车、精密机床、航空航天、轨道交通、风力发电、大型机械装备及机器人产业等下游领域，实现高端轴承产品的进口替代。相关高端轴承领域的市场空间巨大，实现相关产品的进口替代将为我国轴承产业发展提供较大的市场增长空间。

新能源汽车的快速发展，为新能源汽车零部件产业带来了较高的行业景气度，同时“造车新势力们”从0开始筛选并与供应商建立起联系，给传统汽车零部件供应链之外的潜在进入者更多的机会和平台。

风电单机大兆瓦化要求风电轴承有更大的承载能力，风电轴承滚珠的承载力远大于钢球，风电轴承滚动体滚子化的趋势逐步加快；随着风机单位成本不断下降，倒逼风电轴承进口替代趋势日益明显。以上两个趋势叠加，风电轴承滚子在未来将会迎来快速发展。

汽车热管理是高弹性的新能源汽车零部件赛道，技术迭代加速。根据相关专题报告，传统燃油车整体热管理系统价值量大约 2800 元，纯电动车整体热管理系统价值量大幅上升至 7000 元以上。

## 2、公司发展战略

适用 不适用

立足高端装备制造领域和新能源产业，技术创新驱动，全球资源配置，深耕客户价值，实现高质量发展。

1、公司的产业定位：立足高端装备制造领域和新能源产业。

轴承属于装备制造范畴，公司的主攻方向是围绕国家的“双碳”战略，立足新能源领域，实施绿色发展计划，重点在新能源汽车零部件和风电及新兴产业布局和突破。基于公司轴承和精密零部件产业链，在核心技术关联的基础上，实现产品多元化，赢得更大市场份额。

2、技术创新驱动。

公司拥有深厚的技术底蕴，继续大力建设工程技术作为公司发展根基，突出“专精特新”的差异化地位，敏捷开发新产品及快速量产，把公司建设成为技术研发、精密制造的创新平台。

3、全球资源配置。

公司积极践行“以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”，利用 FLT 公司的欧洲属性，墨西哥工厂的特殊地域，五洲北美公司的属地开拓，继续参与国际大循环。

4、深耕客户价值。

真正理解客户的痛点和难点，前瞻性地解决客户面临的问题。轴承行业的痛点是解决行业“卡脖子”难题，难点是解决高质量和性价比的难题。持续改善，以技术、运营、数智化来推动降本增效和质量提高，以进口替代为己任，抢占中高端主机配套市场。

5、实现高质量发展。

高质量发展需要聚焦主业，遵循长期主义原则，做好企业的基本面。通过组织能力的构建、基本面的夯实来给自己创造取得更好业绩的机会，使公司的盈利能力、现金流能力、投资回报能力和可持续发展能力跨上新台阶。

### 3、经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司根据下游市场的需求做好募投项目的建设，完善丝杠产品的生产工艺及建设相应的产能，力争 2024 年公司业务仍实现较快速度增长、销售收入体量上新台阶。

#### 1、轴承业务

成品轴承的重点是研发并占领新能源汽车轴承市场。公司已研发成功新能源汽车的全系列轴承产品，将重点提升底盘传动系统的球环滚针轴承、三代轮毂轴承单元、驱动电机轴承、变速箱轴承的营收。

球环滚针轴承加大产能，利用成功配套国内主流新能源车的契机不断突破新客户，变速箱及减速器轴承切入新能源车市场的同时加大北美市场的开拓力度，加快推进轮毂轴承单元配套主机厂的量产工作、并进一步加强欧美市场的开拓，驱动电机轴承抓住国产化的机会。

公司结合风电行业及风电滚子下游实际需求情况及去库存情况及行业竞争情况规划好募投项目建设进度，抓住国内风机厂变桨轴承滚子化的趋势做好新客户的开发，同时力争提高主轴轴承滚子、齿轮箱轴承滚子以及海上风电轴承滚子的销售占比。

公司在做好传统欧洲重要客户存量及增量业务基础上，加大对日系轴承企业和国内优秀轴承企业的业务开拓。

#### 2、汽车零部件业务

汽车安全气囊气体发生器部件做好新客户的开发及扩产工作，2024 年营收保持较快速度增长。

#### 3、热管理系统零部件业务

根据下游市场的需求做好募投项目建设，软管、系统管、汽车制冷剂流道板及电动汽车热管理系统集成模块阀岛总成等新产品尽快通过客户审核并定点。

#### 4、丝杠产品

建成专业化的滚珠丝杠及行星滚柱丝杠生产车间。滚珠丝杠产品力争在新能源汽车转向及刹车系统小规模生产；完成行星滚珠丝杠产品工艺定型和设备选型工作。由于主流产品技术路线尚未定型，目前仅实现少量的样品收入、销售占比极小。新业务的成长通常经历相对较长的发展周期，在发展初期，需要在技术研发、工艺完善和设备选型方面进行大规模投资，而中后期行业的发展和新产品的市场开拓会面临较大的不确定性，存在较大投资风险。特此提醒广大投资者防范公司相关新业务的投资风险。

### 4、可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、政策风险

国家“3060”碳达峰碳中和目标的提出以及“能耗双控”政策的执行，推动国内风电装机迅猛发展，考虑到风电产业的高景气度，公司将风电滚子产品作为公司绿能发展计划的重点之一，并进而逐步扩大风电滚子产品的产能。风电产业的发展受国家政策、行业发展政策的影响较大，风电上网电价、补贴政策调整、行业建设规划、保障消纳机制等相关政策的调整都将影响风电未来的装机量。如果国家未来关于鼓励风电行业发展的政策有所收缩，会影响到整个产业链，也会

造成公司风电滚子产品订单减少导致部分新增产能闲置，从而导致风电滚子产品的毛利率出现下滑。公司一方面紧紧抓住风电滚子产品国产化替代的趋势，另一方面风电滚子产品的产线具有向其他轴承、精密零部件产品产线平移的能力，能有效地应对风电产业的政策风险。

#### 2、原材料价格波动的风险

公司生产所需的轴承钢、铝、铜等原材料，占生产成本的比重较高。近年来，这些原材料价格出现了较大的涨幅，公司已与约 70% 客户签订材料价格联动协议，约 30% 客户需要谈判传导，如果未来原材料价格继续上涨，公司不能将原材料价格上涨的压力向下游传递，将会影响公司的盈利能力。

#### 3、地缘政治以及全球贸易壁垒的风险

报告期内，欧洲地缘政治冲突带来的能源危机，增加欧洲甚至全球经济发展的不确定性，并由此带来贸易壁垒的风险。公司为应对相关风险，已经在着手做好国内国际双循环的准备。

#### 4、汇率波动的风险

报告期内，公司与主要客户的部分销售以美元或欧元结算，账面存在一定金额的外币资金和应收账款余额。报告期内欧洲地缘政治冲突带来的美元及欧元汇率的波动对公司的财务费用及利润总额具有一定的影响。若未来人民币升值，将直接影响到公司出口产品的销售价格以及汇兑损益，从而对公司产品的市场竞争力以及利润产生一定的影响。公司将持续关注国际局势，做好财务分析，灵活使用贸易融资和金融工具，有效应对汇率波动风险。

#### 5、公司技术研发或新品开发不及预期风险

公司开发的部分新产品技术标准高，质量要求严格，下游特别是主流主机厂认证周期较长，若因不可控因素导致认证时间延长，则影响新产品的市场开发进度，或者下游市场需求不及预期，从而影响未来公司业绩的增长。新业务的成长通常经历相对较长的发展周期，在发展初期，需要在技术研发、工艺完善和设备选型方面进行大规模投资，而中后期行业的发展和新产品的市场开拓会面临较大的不确定性，存在较大投资风险。特此提醒广大投资者防范公司相关新业务的投资风险。

#### 5、其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等有关法律和规章，规范公司运作，完善法人治理结构，并结合公司的实际情况建立完善公司内部控制体系。公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层职责明确，相互制约和监督。公司法人治理情况符合中国证监会的相关规定，具体情况如下：

#### 一、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定，召集、召开公司股东大会，报告期内共召开了 3 次股东大会，其中包括 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会。股东大会严格依照上交所全面推行网络投票制度的要求，为股东提供网络投票平台，确保中小股东行使其股东权利。

## 二、关于控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立。控股股东行为规范，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策及日常经营；公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。公司与控股股东的关联交易公平合理，符合市场定价原则，不存在控股股东占用公司资金的情况。在保证上市公司独立性的前提下，公司积极建立与控股股东的沟通机制，在相关事项发生或相关信息出现变动时，控股股东能够主动履行告知义务，确保上市公司信息披露的及时性。

## 三、关于董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，公司董事会人数和人员构成符合《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定。报告期内，公司共召开 8 次董事会会议，会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的规定。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，分别在战略、审计、提名、薪酬与考核等方面协助董事会履行决策和监控职能。

## 四、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名职工代表监事，报告期内，公司召开了 7 次监事会，会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。监事会能够认真履行职责，对公司经营管理各方面进行监督，对董事及高级管理人员履行职责进行监督检查，维护上市公司及股东的利益。

## 五、关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上交所股票上市规则》等相关法律法规和公司制度的要求进行信息披露，真实、准确、完整、及时、公平地披露定期报告和临时公告。高管层能够勤勉尽责，对公司日常生产经营实施有效的管理和控制，保障了公司年度经营目标的完成。

## 六、关于投资者关系

公司重视与投资者的沟通与交流，董事会指定董事会秘书和证券部负责信息披露和投资者关系管理工作，公司董事长亲自出席公司业绩说明会，向市场传递公司的经营理念，解释公司的业务发展情况，公司注重与广大投资者的沟通交流，认真各方股东对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保障全体股东的合法权益。报告期内，公司召开了 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩暨现金分红说明会、2023 年半年度业绩说明会和 2023 年第三季度业绩说明会，积极回答投资者普遍关心的问题。

## 七、关于内幕信息知情人管理。

公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，在内幕信息控制和保密工作中，公司坚持预防为主原则，审慎处理各类保密事项，缩小知悉范围，加强流程控制，报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息进行内幕交易情况。维护了信息披露的公平原则。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 9 日与关联方合肥金工投资有限公司（以下简称“金工投资”）签订《关于合肥金昌轴承有限公司的股权转让协议》（以下简称《股权转让协议》），拟向金工投资转让公司持有的合肥金昌轴承有限公司（以下简称“金昌轴承”）100%股权，该交易已经公司董事会、股东大会审议通过。金昌轴承在按公司和金工投资约定进行的业务整合中，已经将轴承业务的相关设备和人员整合到公司全资子公司金越轴承，过渡期间因金昌轴承部分客户的要求，部分业务转让前需完成对金越轴承的合格供应商考评，在完成考评前需继续以金昌轴承的名义供货，金额不超过人民币 500 万元，期间预计不超过 4 个月（详见公告 2023-003 号）。该事项已按预计时间完成，金昌轴承不再从事与公司相同或者相近业务。

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 23 日	审议并通过了以下议案： 1. 《2022 年度董事会工作报告》 2. 《2022 年度监事会工作报告》 3. 《2022 年年度报告正文及其摘要》 4. 《2022 年度财务决算报告》 5. 《2022 年度利润分配预案》 6. 《关于 2023 年度董事、监事薪酬的议案》 7. 《关于日常关联交易预计的议案》 8. 《关于 2023 年度公司及控股子公司申请银行综合授信及在综合授信额度内提供担保预计的议案》 9. 《关于 2023 年度公司及控股子公司开展票据池业务的议案》 10. 《关于修订公司《对外投资决策制度》的议案》
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 7 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 7 月 4 日	审议并通过了以下议案： 1. 《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》 2. 《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》 3. 《关于提请股东大会延长授权董事会办理公司本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 9 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 9 月 14 日	审议并通过了以下议案： 1. 《关于续聘 2023 年度公司审计机构和内部控制审计机构的议案》 2. 《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》

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

股东大会情况说明

适用 不适用



## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张峰	董事长、总经理	男	60	2016/1/31	2025/3/17	69,621,123	69,621,123	0		78.12	否
王学勇	副董事长	男	61	2016/1/31	2025/3/17	26,188,237	26,188,237	0		62.49	否
俞越蕾	董事	女	59	2016/1/31	2025/3/17	19,281,618	14,461,618	4,820,000	一致行动人内部转让股份	50.00	否
林国强	董事	男	57	2016/1/31	2025/3/17	0	0	0		0	否
严毛新	独立董事	男	48	2019/3/18	2025/3/17	0	0	0		7.20	否
屈哲锋	独立董事	男	45	2019/3/19	2025/3/17	0	0	0		7.20	否
李大开	独立董事	男	70	2023/7/3	2025/3/17	0	0	0		3.60	否
王明舟	监事会主席	男	61	2016/1/31	2025/3/17	1,036,035	777,035	259,000	集中竞价减持	41.58	否
施浙人	监事	男	68	2017/4/16	2025/3/17	0	0	0		3.60	否
任晶晶	职工代表监事	女	40	2022/3/17	2025/3/17	0	0	0		9.06	否
张迅雷	总工程师	男	60	2016/1/31	2025/3/17	220,000	145,000	75,000	集中竞价减持	40.55	否
宇汝文	副总经理	男	61	2016/1/31	2025/3/17	200,000	150,000	50,000	集中竞价减持	40.88	否
秦毅	副总经理	男	56	2018/4/23	2025/3/17	200,000	150,000	50,000	集中竞价	40.07	否

									减持		
许荣滨	副总经理	男	55	2020/3/3	2025/3/17	240,000	180,000	60,000	集中竞价 减持	39.74	否
吴红英	副总经理	男	58	2021/5/28	2025/3/17	120,000	90,000	30,000	集中竞价 减持	40.78	否
宋超江	财务总监	男	51	2017/4/16	2025/3/17	170,000	127,500	42,500	集中竞价 减持	40.72	否
彭勇泉	董事会秘书	男	50	2022/6/14	2025/3/17	0	0	0		40.91	否
周宇	独立董事 (离任)	男	63	2022/3/17	2023/7/3	0	0	0		1.80	否
合计	/	/	/	/	/	117,277,013	111,890,513	5,386,500	/	548.30	/

姓名	主要工作经历
张峰	男，汉族，1963年7月出生；中国国籍，无境外永久居留权；中共党员；本科学历，正高级经济师。1981年至1984年任新昌轴承总厂团委书记，1985年至1987年在浙江省委党校脱产学习，1988年至1990年任新昌团县委副书记，1990年至1992年任新昌团县委副书记、新昌丝织总厂党委副书记，1992年至1998年任新昌外贸局副局长兼外贸公司副总经理，1998年至2002年任浙江新春轴承有限公司总经理，2002年至2011年任浙江五洲新春集团有限公司总经理，2011年至2012年任浙江五洲新春集团有限公司董事长、总经理，2012年至今任浙江五洲新春集团股份有限公司董事长、总经理。张峰同时担任中国轴承工业协会副理事长、浙江省轴承工业协会理事长、绍兴市人大代表，还获得中国轴承行业“十一五”期间行业发展领军人物称号、浙江省优秀企业家、绍兴市优秀中国特色社会主义事业建设者等荣誉。
王学勇	男，汉族，1962年9月出生；中国国籍，无境外永久居留权；中共党员；本科学历，高级经济师。1981年至1989年先后任新昌轴承总厂车间主任、团委书记、厂办主任（期间于1985年至1987年在中共绍兴市委党校大专班脱产学习）；1989年至2002年先后任浙江新春轴承有限公司副总经理、董事，浙江森春机械有限公司总经理、董事长；2002年至2012年任浙江五洲新春集团有限公司副总经理、党委书记、董事；2012年至2016年任浙江五洲新春集团股份有限公司董事、副总经理、党委书记；2016年至今任浙江五洲新春集团股份有限公司副董事长、党委书记。同时担任中国轴承工业协会市场工作委员会常务委员，新昌县第十一次至第十三次党代会代表，新昌县第七至第九届政协委员、常委，新昌县第十六届、十七届人大代表。荣获中国轴承行业“十二五”期间优秀企业家称号。
俞越蕾	女，汉族，1964年1月出生；中国国籍，无境外永久居留权；中共党员；大专学历，会计师。1981年至1999年先后任新昌造纸厂团支书记、浙江新春轴承有限公司会计、浙江新天轴承有限公司财务部经理等，1999年至2016年先后任浙江五洲新春集团股份有限公司财务总监、党委副书记、董事，2016年至今任浙江五洲新春集团股份有限公司董事。2008年获得浙江省三八红旗手、2010年获得浙江省三八红旗手标兵、多次获得浙江省巾帼建功标兵等荣誉，多次被评为新昌县关心下一代帮困助学先进个人。

林国强	男，汉族，1966年10月出生，中国国籍，研究生学历，博士学位，研究员级高级工程师。曾任南钢炼钢厂技术科科长，质量管理处处长助理，电炉厂副厂长，新产品研发推广中心副主任，南钢股份总经理助理兼新产品研发推广中心主任，南钢股份副总经理兼特钢事业部总经理，南钢股份副总裁。现任南钢股份副总裁兼首席投资官、新产业投资集团联席总裁。
严毛新	男，汉族，1975年5月生；中国国籍，无境外永久居留权；本科学历，硕士学位，教授职称、博士生导师。2001年9月至2019年2月，担任浙江工商大学杭州商学院教师、教授、党委书记、副院长职务。2019年2月至2020年2月，任浙江工商大学研究生院副院长、教授，2020年3月至2021年2月，任浙江工商大学公共管理学院党委书记、副院长、教授，2021年3月至今，任浙江工商大学学校办公室主任、法律事务室主任、教授。2019年8月至今任浙江福莱新材料股份有限公司独立董事，2021年8月至今任浙江天铭科技股份有限公司独立董事，2021年12月至今任倍仕得电气科技（杭州）股份有限公司独立董事。2019年3月至今任浙江五洲新春集团股份有限公司独立董事。
屈哲锋	1978年7月出生；中国国籍，无境外永久居留权；本科学历，正高级会计师、注册税务师、国际注册内审师、财政部全国会计高端人才、浙江省151人才、浙江省国际化会计高端人才（跨境并购类）、杭州市会计领军人才、浙江省管理会计咨询专家委员会委员、浙江省正高级会计师职称评审委员。2002年至2007年，曾在浙江万马药业有限公司、杭州电信工程有限公司、阿里巴巴（中国）网络技术有限公司、杭州和利时自动化有限公司从事财务及会计主管等工作。2007年至2017年，在聚光科技（杭州）股份有限公司历任财务经理、高级财务经理、财务副总兼聚光仪器（香港）有限公司执行董事等职。2017年至2021年，曾任英飞特电子（杭州）股份有限公司、圣奥集团有限公司副总经理兼首席财务官等职。2021年至今，任杭州品真企业管理咨询有限公司合伙人兼首席专家顾问。报告期内任浙江五洲新春集团股份有限公司、杭州电缆股份有限公司、航天制造科技股份有限公司、夜视丽新材料股份有限公司独立董事，兼任浙江省金融控股有限公司、安徽热联皖钢供应链管理有限公司外部董事等职。
李大开	男，汉族，1953年1月出生；中国国籍，无境外永久居留权；中共党员；本科学历，研究员级高级工程师，曾获得全国劳动模范、国务院特殊津贴专家、中国汽车产业功勋人物等荣誉。1980年至2001年历任陕西汽车齿轮总厂设计室主任、经营计划处处长、厂长；2001年9月至2016年2月历任陕西法士特汽车传动集团总经理、董事长、党委书记；2005年10月至2015年11月任中国齿轮行业协会会长；2015年11月至今任中国齿轮和电驱动专业分会名誉会长；2019年5月至今任陕西同力重工股份有限公司董事；2021年至今任北京沃尔德金刚石工具股份有限公司独立董事，2023年7月至今任浙江五洲新春集团股份有限公司独立董事。
王明舟	男，汉族，1962年2月出生；中国国籍，无境外永久居留权；中共党员；硕士学历，金属材料及热处理专业，高级工程师。1989年至2001年先后任新昌轴承总厂技术科技技术员、质检科理化室主任、热处理分厂副厂长、锻造分厂厂长，2001年至2012年先后任浙江五洲新春集团有限公司热锻分厂总经理、集团副总工程师、监事，2012年至今任浙江五洲新春集团股份有限公司监事会主席、副总工程师、技术中心主任、检测中心主任、CNAS实验室主任。2020.8月至今，兼任新春宇航轴承有限公司法人；浙江省新材料产业专家智库专家；五洲新春集团中央研究院副院长；《锻造与冲压》杂志编委。
施浙人	男，1955年10月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任浙江新昌轴承总厂车间副主任、派出所所长、供销副部长，浙江新昌卓越轴承有限公司副总经理，浙江富日泰轴承有限公司副总经理、总经理，公司轴承配件事业部总经理；现任公司顾问。
任晶晶	女，汉族，1985年8月出生；中国国籍，无境外永久居留权；中共党员；本科学历，国际经济与贸易专业，2008年至今在浙江五洲新春集团股份有限公司工作，任国际贸易部客户经理。

张迅雷	男，汉族，1963年6月出生；中国国籍，无境外永久居留权；中共党员；硕士学历，机械制造专业，正高级工程师。1979年至1991年任新昌轴承总厂技术员，1991年至1994年在洛阳工学院（现河南科技大学）攻读研究生，1994年至1997年任新昌轴承总厂研究所副所长，1997年至2002年任浙江新春轴承有限公司技术部长，2002年至今任浙江五洲新春集团股份有限公司总工程师。2024年兼任浙江五洲新春集团股份有限公司中央研究院顾问委员会主任。
宇汝文	男，汉族，1962年2月出生；中国国籍，无境外永久居留权；中共党员；本科学历，经济管理专业，国家高级职业经理人。1982年至1990年在安徽阜阳造纸总厂工作，历任团委书记、生产调度、车间主任、办公室主任、企管办主任、厂长助理；1990年至2000年任安徽阜阳飞龙皮革集团公司总经理、党委书记；2000年至2007年任安徽阜阳轴承股份有限公司董事长、总经理、党委书记；2007年至2009年任浙江五洲新春集团有限公司轴承事业部总经理；2009年至2011年任安徽繁昌轴承锻造股份有限公司总经理；2011年至2013年5月任安徽浙商集团副总裁；2016年1月至今任浙江五洲新春集团股份有限公司副总经理，2024年1月任洛阳轴承集团股份有限公司监事会主席。
秦毅	男，汉族，1967年11月出生；中国国籍，无境外永久居留权；硕士学历，工业工程专业，高级工程师。历任重庆长江轴承股份有限公司分厂厂长、营销经理、总经理助理，上海旭阳传动技术有限公司总经理，浙江富日泰轴承有限公司总经理、浙江五洲新春集团股份有限公司轴承配件事业部总经理、浙江五洲新春集团股份有限公司总经理助理，2018年4月至今任浙江五洲新春集团股份有限公司副总经理。
许荣滨	男，汉族，1968年3月出生；中国国籍，无境外永久居留权；本科学历，轴承设计与制造专业，高级工程师。1990年至2005年在哈尔滨轴承集团公司工作，历任汽车轴承分公司技术员，生产技术副经理，集团技术中心副主任，集团副总工程师。2006年至2009年，在德国舍弗勒（中国）有限公司太仓工厂任大轴承部门生产经理，2009年至2010年，任瑞士杰尚（上海）轴承有限公司总经理，2010年至2013年，任优必胜（苏州）轴承有限公司总经理。历任浙江五洲新春集团股份有限公司轴承事业部总经理，浙江五洲新春集团股份有限公司总经理助理。2020年3月至今任浙江五洲新春集团股份有限公司副总经理。2024年兼任浙江五洲新春集团股份有限公司中央研究院院长。
吴红英	男，汉族，1966年12月出生；中国国籍，无境外永久居留权；中共党员，北京联合大学建材轻工学院，本科学历，高级工程师。2007.7-2011.8任舍弗勒（中国）有限公司太仓三厂高级生产经理；2011.9-2013.3任北京京西重工有限公司厂长；2013.4-2016.11任舍弗勒（中国）有限公司太仓二厂厂长；2016.12-2020.11任布雷博（南京）制动系统有限公司厂长；2020.11-2021.5任浙江五洲新春集团股份有限公司总裁助理兼集团运营总监。2021年5月至今任浙江五洲新春集团股份有限公司副总经理。2024年兼任轴承事业部总经理。
宋超江	男，1972年3月出生，本科学历，高级会计师职称，浙江省国际化会计（跨境并购类）高端人才；中国国籍，无境外永久居留权。曾任新昌县对外经济贸易有限公司财务科会计、副科长，浙江五洲新春集团有限公司财务部经理，合肥金昌轴承有限公司副总经理，浙江富立轴承钢管有限公司副总经理；2017年4月至今任浙江五洲新春集团股份有限公司财务总监。
彭勇泉	男，1972年8月出生，武汉大学工商管理硕士，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾担任江苏永鼎股份有限公司董事会秘书、苏州兴业材料科技股份有限公司董事会秘书，2022年6月至今任浙江五洲新春集团股份有限公司董事会秘书。
周宇（已离）	男，1960年出生，硕士学历，教授级高级工程师，现任中国轴承工业协会理事长。历任机械工业部主任科员、东莞市轴承厂副总经理、中

任)	国轴承进出口联营公司总经理、奥新轴承有限公司总经理。2010 年 4 月至 2012 年 9 月,任中国轴承工业协会副秘书长、常务秘书长;2012 年 9 月至 2016 年 9 月,任中国轴承工业协会秘书长;2016 年 9 月至 2020 年 12 月,任中国轴承工业协会常务副理事长兼秘书长;2020 年 12 月至今,任中国轴承工业协会理事长。2011 年 1 月参加深交所举办的上市公司高管(独立董事)培训班,获得中国证券监督管理委员会认可的独立董事资格证书;2014 年 8 月至今,担任中轴协(北京)会展有限公司执行董事,2017 年 5 月至 2023 年 6 月襄阳汽车轴承股份有限公司独立董事,2022 年 3 月至 2023 年 7 月任公司独立董事,2020 年 4 月至 2023 年 5 月担任青岛泰德汽车轴承股份有限公司独立董事,2020 年 9 月至 2023 年 7 月担任人本股份有限公司独立董事。
----	---

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张峰	浙江五洲新春集团控股有限公司	董事长	2011年11月	至今
王学勇	浙江五洲新春集团控股有限公司	董事	2011年11月	至今
俞越蕾	浙江五洲新春集团控股有限公司	董事	2011年11月	至今
宋超江	浙江五洲新春集团控股有限公司	监事	2011年11月	至今
林国强	南京钢铁股份有限公司	副总裁	2013-08-12	2027-01-29
在股东单位任职情况的说明				

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张峰	浙江五洲新春集团控股有限公司	董事长		
张峰	浙江森春机械有限公司	执行董事		
张峰	浙江富日泰轴承有限公司	董事长		
张峰	浙江富立轴承钢管有限公司	董事长、总经理		
张峰	大连五洲勤大轴承有限公司	董事长		
张峰	合肥金浙轴承有限公司	执行董事		
张峰	五洲新春（上海）精密轴承有限公司	执行董事		
张峰	浙江新龙实业有限公司	董事长		
张峰	新昌县瑞林投资咨询有限公司	董事		
张峰	新昌县新宸进出口有限公司	执行董事		
张峰	新昌县汇春投资有限公司	董事长		
张峰	合肥金工投资有限公司	董事长		
张峰	浙江红石创业投资有限公司	董事		
张峰	杭州金兰置业有限公司	董事		

	司			
张峰	浙江江南摩尔购物有限公司	董事		
张峰	浙江金泰阳房地产开发有限公司	董事		
张峰	浙江云澜湾旅游发展有限公司	董事		
张峰	浙江云澜湾置业有限公司	董事		
张峰	浙江云澜湾文化产业有限公司	董事		
张峰	浙江云澜湾泓璟酒店管理有限公司	董事		
张峰	浙江迪凯房地产有限公司	董事		
张峰	浙江迪凯酒店管理有限公司	董事		
张峰	诸暨迪凯越烽置业有限公司	董事		
张峰	杭州迪凯物业有限公司	董事		
张峰	杭州西湖国际茶博城有限公司	董事		
张峰	江苏华钛瑞翔科技有限公司	董事		
张峰	五洲新春传动科技(浙江)有限公司	董事长		
张峰	中国轴承工业协会	副理事长		
张峰	浙江省轴承工业协会	理事长		
王学勇	浙江五洲新春集团控股有限公司	董事		
王学勇	浙江富日泰轴承有限公司	副董事长		
王学勇	浙江富立轴承钢管有限公司	董事		
王学勇	大连五洲勤大轴承有限公司	董事		
王学勇	浙江五洲新春集团销售有限公司	执行董事、法定代表人		
王学勇	浙江新龙实业有限公司	董事		
王学勇	新昌县新宸进出口有限公司	监事		
王学勇	新昌县汇春投资有限公司	董事		
王学勇	合肥金工投资有限公司	董事		
王学勇	嵊州市恒鹰动力科技有限公司	董事		

王学勇	浙江恒英新材料股份有限公司	董事、总经理、法定代表人		
王学勇	杭州西湖国际茶博城有限公司	董事		
王学勇	浙江森春机械有限公司	监事		
王学勇	合肥金浙轴承有限公司	监事		
王学勇	五洲新春传动科技(浙江)有限公司	董事		
王学勇	中国轴承工业协会市场工作委员会	常务委员		
俞越蕾	浙江五洲新春集团控股有限公司	董事		
俞越蕾	新昌县瑞林投资咨询有限公司	董事长、法定代表人		
俞越蕾	新昌县汇春投资有限公司	董事		
俞越蕾	合肥金工投资有限公司	董事		
俞越蕾	浙江华睿蓝石投资有限公司	董事		
俞越蕾	浙江银澜商贸有限公司	董事		
俞越蕾	浙江泰善商贸有限公司	董事		
俞越蕾	嘉兴铭石园林景观工程有限公司	董事		
俞越蕾	浙江恒鹰动力科技股份有限公司	董事		
俞越蕾	嵊州市恒鹰动力科技有限公司	董事		
俞越蕾	浙江新昌农村商业银行股份有限公司	董事		
俞越蕾	新昌女企业家协会	副会长		
俞越蕾	波兰 FLT 有限责任公司	监事会主席		
俞越蕾	五洲(香港)贸易有限公司	董事		
俞越蕾	五洲(北美)轴承开发公司	董事长		
俞越蕾	五洲墨西哥汽车零部件有限公司	董事长		
俞越蕾	浙江新龙实业有限公司	董事		
俞越蕾	捷姆轴承集团有限公司	董事		
俞越蕾	浙江恒英新材料股份有限公司	董事		
俞越蕾	浙江富日泰轴承有限	董事		



	公司			
俞越蕾	浙江五洲新春集团销售有限公司	监事		
林国强	南京钢铁股份有限公司	副总裁	2013年8月	
林国强	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	董事	2019年4月	
林国强	上海复星信息科技有限公司	董事	2021年11月	
林国强	上海金益融资租赁有限公司	董事	2021年3月	
林国强	海南金满成科技投资有限公司	董事长	2020年11月	
林国强	江苏复星商社国际贸易有限公司	副董事长	2021年3月	
林国强	江苏南钢通恒特材科技有限公司	董事长	2015年9月	
林国强	福斯罗扣件系统(中国)有限公司	副董事长	2016年10月	
林国强	江苏南钢通恒新材料科技有限公司	执行董事	2020年11月	
林国强	南钢日邦冶金商贸(南京)有限公司	副董事长	2017年9月	
林国强	南京金久恒科技有限公司	执行董事	2021年3月	
林国强	南京金久恒科创服务有限公司	执行董事	2023年3月	
林国强	印尼金瑞新能源科技有限责任公司	董事长	2020年12月	
林国强	印尼金祥新能源科技有限责任公司	董事长	2021年8月	
严毛新	浙江福莱新材料股份有限公司	独立董事	2019年8月	至今
严毛新	浙江天铭科技股份有限公司独立董事	独立董事	2021年8月	至今
严毛新	倍仕得电气科技(杭州)股份有限公司	独立董事	2021年12月	至今
严毛新	浙江工商大学资产经营有限公司	董事	2022年10月	至今
屈哲锋	杭州品真企业管理咨询公司	合伙人、首席专家顾问	2021年6月1日	至今
屈哲锋	浙江五洲新春集团股份有限公司	独立董事	2019年3月18日	2025年3月18日
屈哲锋	杭州电缆股份有限公司	独立董事	2023年5月19日	2026年5月19日
屈哲锋	浙江优亿医疗器械股份有限公司	独立董事	2020年9月7日	2023年9月6日
屈哲锋	夜视丽新材料股份有限公司	独立董事	2021年12月28日	至今

屈哲锋	浙江真爱美家股份有限公司	独立董事	2020年8月7日	2023年8月7日
屈哲锋	浙江省金融控股有限公司	外部董事	2022年6月1日	至今
屈哲锋	安徽热联皖钢供应链管理有限公司	外部董事	2022年2月10日	至今
李大开	北京沃尔德金刚石工具股份有限公司	独立董事	2021年2月	至今
李大开	陕西同力重工股份有限公司	董事	2019年5月	至今
王明舟	新昌县轴承行业协会	技术部部长		
王明舟	中国轴承工业协会技术委员会材料专业委员会	委员		
王明舟	浙江省轴承工业协会专家库	专家		
王明舟	中国轴承工业协会规划发展咨询工作委员会	副主任委员		
王明舟	新昌县富瑞轴承有限公司	监事		
王明舟	浙江省新材料产业专家智库	专家		
王明舟	《锻造与冲压》杂志	编委		
宇汝文	合肥金浙轴承有限公司	总经理		
宇汝文	安徽森春机械有限公司	执行董事		
宇汝文	合肥金工投资有限公司	董事	2014. 9	
宇汝文	安徽德润典当有限责任公司	董事长		
宇汝文	合肥华澳行置业有限公司	董事长	2014. 12	
宇汝文	合肥金徽置业有限公司	执行董事		
宇汝文	安徽金工投资有限公司	总经理		
宇汝文	洛阳轴承集团股份有限公司	监事	2024.01	
张迅雷	《轴承》杂志	编委	2020. 1	
张迅雷	全国轴承标准化委员会	委员	2020.1	
宋超江	四川五洲长新科技有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2018.5	至今
宋超江	合肥华澳行置业有限公司	董事	2016.4	至今
宋超江	四川虹新制冷科技有限公司	董事	2021.12	至今

宋超江	四川长新制冷部件有限公司	董事	2021.8	至今
宋超江	浙江恒鹰动力科技股份有限公司	监事会主席	2021.2	至今
宋超江	浙江五洲新春集团控股有限公司	监事	2018.2	至今
宋超江	浙江新龙实业有限公司	监事	2018.10	至今
宋超江	安徽森春机械有限公司	监事	2018.5	至今
宋超江	浙江新春投资咨询有限公司	监事	2018.2	至今
宋超江	浙江富立轴承钢管有限公司	监事	2020.5	至今
宋超江	大连五洲勤大轴承有限公司	监事	2013.10	至今
宋超江	安徽金越轴承有限公司	监事	2016.12	至今
宋超江	新昌县汇春投资有限公司	监事	2018.2	至今
宋超江	波兰 FLT 有限责任公司	监事	2021.10	至今
宋超江	温州雷行泰电气科技有限公司	监事	2023.6	至今
宋超江	浙江元盛塑业股份有限公司	独立董事	2023.9	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事（含独立董事）、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	建议按公司薪酬方案规定并根据工作绩效考核确定执行，同意将该议案提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	基本年薪根据公司规模和生产经营实际、行业特点，并参照本行业、本地区有关薪酬水平等因素确定；绩效年薪与年度经营成果、工作业绩和贡献挂钩。独立董事津贴主要根据公司实际并结合本地区、本行业有关情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	基本年薪按月发放，绩效年薪在年度考核后及时支付。独立董事津贴按月发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	548.30 万元

**(四) 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	变动情形	变动原因
周宇	独立董事	离任	上级有关规定的精神
李大开	独立董事	聘任	补选

第四届董事会独立董事周宇先生因“上级有关规定的精神”于 2023 年 3 月 16 日申请辞去公司董事会独立董事职务，同时辞去战略委员会委员和提名委员会召集人等职务，辞职后不再担任公司任何职务，因周宇先生辞职导致公司独立董事人数低于公司章程规定董事人数的 1/3，其将继续履行独立董事的职责直至补选出接人独董董事。公司于 2023 年 6 月 13 日召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》，董事会同意提名李大开先生为公司第四届董事会独立董事候选人，担任公司第四届董事会战略委员会委员和提名委员会召集人，任期自 2023 年第一次临时股东大会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止。公司于 2023 年 7 月 3 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》。

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十三次会议	2023 年 1 月 6 日	审议并通过以下议案： 1. 《关于日常关联交易预计的议案》 2. 《关于收购控股子公司少数股东权益暨关联交易的议案》 3. 《关于收购控股子公司少数股东权益的议案》
第四届董事会第十四次会议	2023 年 4 月 11 日	审议并通过以下议案： 1. 《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售限制性股票的议案》 2. 《聘用公司证券事务代表的公告》
第四届董事会第十五次会议	2023 年 4 月 26 日	审议并通过以下议案： 1. 《2022 年度总经理工作报告》 2. 《2022 年度董事会工作报告》 3. 《2022 年度独立董事述职报告》 4. 《2022 年度董事会审计委员会履职报告》 5. 《2022 年年度报告正文及摘要》 6. 《2022 年度内部控制评价报告》 7. 《2022 年度财务决算报告》 8. 《2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》 9. 《2022 年度利润分配预案》 10. 《关于 2022 年度计提存货跌价准备的议案》 11. 《关于 2023 年度董事和高管薪酬的议案》 12. 《关于日常关联交易预计的议案》 13. 《关于 2023 年度公司及控股子公司申请银行综合授信及在综合授信额度内提供担保预计的议案》 14. 《关于 2023 年度公司及控股子公司使用自有资金进行现金管理额度预计的议案》

		<p>15. 《关于 2023 年度公司及控股子公司使用应收账款进行保理融资额度预计的议案》</p> <p>16. 《关于 2023 年度公司及控股子公司开展票据池业务的议案》</p> <p>17. 《关于 2023 年度公司及控股子公司开展远期结售汇业务的议案》</p> <p>18. 《关于修订〈公司对外投资决策制度〉的议案》</p> <p>19. 《关于召开 2022 年度股东大会的通知》</p>
第四届董事会第十六次会议	2023 年 4 月 28 日	<p>审议并通过以下议案： 《2023 年第一季度报告》</p>
第四届董事会第十七次会议	2023 年 6 月 13 日	<p>审议并通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》</li> <li>2. 《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》</li> <li>3. 《关于提请股东大会延长授权董事会办理公司本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》</li> <li>4. 《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》</li> </ol>
董事会第十八次会议	2023 年 7 月 31 日	<p>审议并通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》</li> <li>2. 《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》</li> <li>3. 《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》</li> <li>4. 《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》</li> <li>5. 《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的议案》</li> <li>6. 《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》</li> <li>7. 《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》</li> </ol>
第四届董事会第十九次会议	2023 年 8 月 28 日	<p>审议并通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《2023 年半年度报告正文及摘要》</li> <li>2. 《关于公司会计政策变更的议案》</li> <li>3. 《关于续聘 2023 年度公司审计机构和内部控制审计机构的议案》</li> <li>4. 《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》</li> <li>5. 《关于召开 2023 年度第二次临时股东大会的通知》</li> </ol>
第四届董事会第二十次会议	2023 年 10 月 27 日	<p>审议并通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《2023 年第三季度报告》</li> <li>2. 《关于拟回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售限制性股票的议案》</li> <li>3. 《关于变更公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》</li> <li>4. 《关于全资子公司之间吸收合并的议案》</li> <li>5. 《关于对全资子公司增资的议案》</li> </ol>

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立	参加董事会情况	参加股东大会情况
------	------	---------	----------

	董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张峰	否	8	8	0	0	0	否	3
王学勇	否	8	8	0	0	0	否	3
俞越蕾	否	8	8	2	0	0	否	3
林国强	否	8	8	8	0	0	否	2
严毛新	是	8	8	7	0	0	否	3
屈哲锋	是	8	8	8	0	0	否	3
李大开	是	3	3	3	0	0	否	1
周宇	是	5	5	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	屈哲锋、严毛新、俞越蕾
提名委员会	李大开、屈哲锋、张峰
薪酬与考核委员会	严毛新、屈哲锋、王学勇
战略委员会	张峰、王学勇、李大开

报告期内，因董事调整，周宇不再担任公司董事会相关专门委员会委员或召集人，李大开自2023年7月3日起担任公司董事会相关专门委员会委员或召集人。

(二) 报告期内审计委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月26日	审议并通过以下议案： 1.《2022 年董事会审计委员会履职报告》 2.《2022 年年度报告正文及其摘要》 3.《关于日常关联交易预计的议案》 4.《2022 年度内部控制评价报	审议通过上述议案并提交董事会审议	

	告》		
2023 年 4 月 28 日	审议并通过以下议案： 1. 《2023 年第一季度报告》	审议通过上述议案并提交董事会审议	
2023 年 8 月 28 日	审议并通过以下议案： 1. 《2023 年半年度报告正文及摘要》 2. 《关于续聘 2023 年度公司审计机构和内部控制审计机构的议案》	审议通过上述议案并提交董事会审议	
2023 年 10 月 27 日	审议并通过以下议案：《2023 年第三季度报告》	审议通过上述议案并提交董事会审议	

**(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 6 月 13 日	审议并通过了以下议案：《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》	审议通过了上述议案并提交董事会审议	

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	审议并通过了以下议案：《关于 2023 年度董事和高管薪酬的议案》	审议通过上述议案并提交董事会审议	
2023 年 7 月 31 日	审议并通过了以下议案：《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》	审议通过上述议案并提交董事会审议	

**(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	审议并通过以下议案：《2022 年度董事会工作报告》	审议通过上述议案并提交董事会审议	

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	871
主要子公司在职员工的数量	3,979
在职员工的数量合计	4,850

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,376
销售人员	193
技术人员	627
财务人员	72
行政人员	319
仓储人员	218
采购人员	45
合计	4850
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	18
硕士	18
本科	342
大专及以下	4472
合计	4,850

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司遵循“合作竞争 共创共享”的企业价值观，基于市场水平、岗位价值、个人能力和绩效表现，构建强调个人绩效水平和能力拓展的高激励宽带薪酬体系，员工收入由基本工资和绩效工资构成，基本工资与员工岗位价值、职位发展紧密关联；绩效工资与公司目标、部门目标达成及员工个人 KPI 绩效结果紧密关联，并致力于持续打造多元化的薪酬激励体制及晋升体制，搭建公司和员工利润共享平台，打通员工职业发展通道，提高员工工作的满意度。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司致力于以人为本，建立完善一整套系统、规范、科学的培训体系，提高员工的专业技能和工作效率，提高企业的竞争力和可持续发展能力。学习发展中心将提升岗位胜任力建立人才画像，助推优秀企业文化落地生根，激发组织活力，打造凝心聚力、锐意进取的高绩效团队。公司将持续强化人才发展体系建设，通过设计并实施人才发展培养项目，供应业务发展关键核心需求人才。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	同工同酬，按件计酬，无工时总额的计算
劳务外包支付的报酬总额（单位：元人民币）	6,094,937.10

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2024 年 4 月 26 日公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《2023 年度利润分配预案》，上市公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.18 元（含税）。以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 368,581,128 股为基数计算合计拟派发现金红利 66,344,603.04 元（含税）。2023 年度拟分配的现



金红利总额占 2023 年度合并报表中归属于母公司普通股股东的净利润的比例为 48.01%。本次利润分配不送红股，也不实施资本公积金转增股本。

## (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	66,344,603.04
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	138,178,338.30
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	48.01%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额 (含税)	66,344,603.04
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	48.01%

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2023 年 4 月 11 日召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售限制性股票的议案》，同意公司回购注销 2 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票 99,000 股，上述股份于 2023 年 6 月 7 日回购注销完毕。	详见刊载于上海证券交易所网站 2023-015、037 号公告
公司于 2023 年 7 月 31 日召开第四届董事会第十八次会议与第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计	

划首次授予部分第二个解锁期及预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，同意对 2021 年限制性股票激励计划符合解锁条件的激励对象共 156 人获授的 2,246,682 股限制性股票按规定解除限售，2023 年 8 月 21 日，上述限制性股票上市流通。	详见刊载于上海证券交易所网站 2023-058、059、067 号公告
公司于 2023 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售限制性股票的议案》，同意公司回购注销 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 102,000 股，上述股份于 2023 年 12 月 21 日注销完毕。	详见刊载于上海证券交易所网站 2023-084、095 号公告

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

公司建立了高级管理人员薪酬与其职责、贡献挂钩的考核评价体系和激励机制，根据经董事会及股东大会审议通过的高级管理人员薪酬方案，对照年度生产经营和效益指标的完成情况，对高级管理人员进行考评。

**十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**适用 不适用

详见公司披露的《2023 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用**十三、报告期内对子公司的管理控制情况**适用 不适用

报告期内，公司依据《章程》、《控股子公司管理制度》、《对外投资决策制度》等，按管理总部职责对下属子公司进行管理，下属子公司的重要人事任命、重大投资决策和重大资金使用均在总部的控制下合规运行。

**十四、内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

详见天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审【2024】4324号《内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

**十六、其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	750

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

公司被绍兴市生态环境局纳入《2023年绍兴市环境监管重点单位名录》，报告期内公司委托第三方检测公司对各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准及相关接管标准。污染物排放总量符合排污许可证总量要求。

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司均按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染物治理设施，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染物治理设施高效稳定，达标排放。

(1) 车间工艺清洗废水经污水站“物化+生化”处理后与经化粪池预处理后的生活污水混合排放，达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准(其中氨氮参照执行浙江省《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)要求)，最终经绍兴市嵊新首创污水处理有限公司处理后达标排放。

(2) 热处理工序产生的油烟废气经管道收集后通过水喷淋+静电处理后由15米排气筒达标排放，天然气燃烧废气经管道收集后通过15米排气筒达标排放。

(3) 通过合理的厂房布局、建设绿化隔离带及机械设备的减震降噪措施，确保厂界噪声达标。

(4) 生产过程中产生的各类危险废弃物，均委托具备相应处置资质的危废处置公司合规处置；一般固废如废铁、塑料、纸板等，外售综合利用，废矿物油、废乳化液、污泥等危险废物，委托有资质的公司处置；生活垃圾委托当地环卫所统一清运处置。

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

公司所有建设工程均由资质单位编制了建设项目环境影响评价报告书或报告表，通过市、县环保部门的审批，建设项目执行环保“三同时”制度，所有已建成项目均通过市、县环保部门的竣工验收。

公司持有中华人民共和国生态环境部监制，浙江省绍兴市生态环境局核发的《排污许可证》，证书编号：91330600704507918P002W，有效期：2022年3月14日起至2027年3月13日止。公司“高速、高效、静音轴承成套技术研究及产业化项目”于2023年6月29日取得绍兴市生态环境局审批的环评批复，文号新环规备[2023]16号。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司根据国家颁布的《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》，综合本公司实际情况制定《突发环境事件应急预案》，于2021年11月29日在绍兴市生态环境局新昌分局备案，备案号为330624-2021-21-L，公司在2023年6月19日五洲新春梅渚厂区开展了液氨泄露事故应急演练。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按照排污许可证的相关要求，制订了环境自行监测方案，按方案委托有资质的第三方检测机构进行全方位的废水、废气、噪声排放监测。废水、噪声为每季度开展一次，废气为每年开展一次，根据监测结果本年度三废排放数据均符合标准。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

其它子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司严格遵守国家和地方的环境保护法律法规，在各个生产经营环节认真执行环保措施。公司注重生产对环境的影响，坚持贯彻落实环保相关法规政策，不断完善环保管理体制，从生产源头减少废物排放，促进公司经济效益、社会效益、环境效益的协调发展。

(1) 主要污染物：废水，废气、噪声。

废水特征污染物：PH、氨氮、COD等。

废气特征污染物：非甲烷总烃、颗粒物、氮氧化物。

(2) 排放方式：

酸洗车间废气经集气罩收集后通过碱液喷淋处理后经15m排气筒达标排放。焊接车间烟尘收集后经水喷淋装置处理后通过15m排气筒达标排放。热处理油烟废气经环保净化装置处理后有组织达标排放，热处理天然气燃烧废气经收集后通过15米高排气筒排放，白油清洗废气无组织排放。

工业废水经园区污水处理站处理后与生活污水混合排入市政管网，最终经绍兴市嵊新首创污水处理有限公司处理后达标排放。

## (3) 排放口类型:

废气排放口、废水排放口均为一般排放口。

## (4) 污染物排放标准

废气执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中“新污染源大气污染物排放限值”中的二级标准;废水执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准;噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中的3类标准。

## (5) 固体废物管理

生产过程中产生的各类危险废弃物(废矿物油、废切削液、污泥等),委托具备相应处置资质的危废处置公司合规处置,其中废酸经废酸回收装置自行处置后车间回收利用;一般固废如废铁、塑料、纸板等,外售综合利用;生活垃圾委托当地环卫所统一清运处置。

## (6) 环境保护行政许可管理

子公司虹新制冷已申报固定污染源排污登记,登记回执编号:91510704MA7DHX32X9,有效期2022年04月13日至2027年04月12日。

虹新制冷“年产720万套高效空调管路配件项目”于2023年5月23日取得绵阳市生态环境局审批的环评批复,文号绵环审批[2023]141号。

子公司富立钢管持有中华人民共和国生态环境部监制,浙江省绍兴市生态环境局核发的《排污许可证》,证书编号:91330600776487047T001P,有效期:2022年12月19日起至2027年12月18日止。

富立钢管“年产1800万支汽车安全部件技改项目”于2023年6月13日取得绍兴市生态环境局审批的环评批复,文号嵊环建[2023]36号。

子公司五洲勤大“大尺寸轴承套圈智能生产线技术改造项目”于2023年9月18日完成自主验收,并在环境影响评价信息公示平台公示。

子公司富日泰于2023年11月8日完成排污许可证变更管理,有效期自2023年11月8日起至2028年11月7日止。

子公司新龙实业于2023年8月14日完成排污许可证变更管理,有效期自2023年8月14日起至2028年8月13日止。

## 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

## (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司及其子公司通过精细化管理要求,工艺过程严格控制,减少车间生产废水的产生量;废气处理通过增加多级喷淋、静电除油等措施,控制排放;通过固体废弃物的有效分类管理,有效减少了不可回收物的产生量。以上措施有效控制及减少了污染排放,保护生态环境。

## (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量(单位:吨)	13,772.96
减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	使用清洁能源发电

具体说明

适用 不适用

报告期内,五洲新春集团已装机光伏总量 27.085 MW,全年发电量总量 2317.9 万度,减排 13772.96 吨二氧化碳,节约 6606.015 吨标煤。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	36.69	
其中：资金（万元）	36.69	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

#### 具体说明

适用 不适用

2023 年春节前夕，集团工会走访慰问了困难职工；“手留余香”慈善基金会开展了手留余香“请你过个好年”走访慰问活动，出资 3 万元为 60 多个山区贫困家庭送去节日的温暖；

向杭州西湖教育基金会捐赠 30 万元，用于贫困山区学校科学角建设，让更多的孩子能够感受到科学的力量，学习科学、热爱科学；

开展“粉红力量 为爱发光”公益跑活动，向“手留余香”慈善基金募得 3.69 万元，为“两癌”贫困妇女送上温暖。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	10	
其中：资金（万元）	10	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		

#### 具体说明

适用 不适用

向结对共建村澄潭街道灵芝山村捐款 10 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺									
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东张峰、五洲控股、五龙投资、吴岳民、吴晓俊、潘国军、张鉴、俊龙投资、悦龙投资	避免或减少及规范关联交易	2018/3/17 长期有效	否	不适用	是		
	解决同业竞争	公司实际控制人张峰及俞越蕾、五洲控股、五龙投资、吴岳民、吴晓俊、潘国军、张鉴、俊龙投资、悦龙投资	避免同业竞争	2018/3/17 长期有效	否	不适用	是		
	其他	五洲控股、五龙投资、吴岳民、吴晓俊、	保持上市公司独立性	2018/3/17 长期有效	否		是		

		潘国军、张鉴、俊龙投资、悦龙投资							
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股、新昌县蓝石投资合伙企业(有限合伙)	避免同业竞争	2013/9/2 长期有效	否		是		
	解决同业竞争	合肥金工投资有限公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股	避免同业竞争	2014/9/22 长期有效	否		是		
	解决关联交易	公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股、南京钢铁股份有限公司;有关董监高	避免或减少及规范关联交易。	2013/9/2 认定为公司关联方期间	是		是		
	其他	公司及时任全体董监高	如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,公司将依法回购首次公开发行的全部新股,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。	2014/3/25 长期有效	否		是		
	其他	公司实际控制人及有关股东包括张峰、俞越蕾、王学勇、五洲控股、新昌县蓝石	所持股份在锁定期满后按有关法规和承诺进行合理减持。	2014/3/25 长期有效	否		是		



		投资合伙企业(有限合伙)、南京钢铁股份有限公司							
	其他	公司;有关董事和高管	上市后按有关规定和承诺积极采取措施填补被摊薄即期回报。	2016/3/14 长期有效	否		是		
	其他	公司实际控制人张峰、俞越蕾	若公司社会保险费和住房公积金方面出现可能的补缴、追缴或罚款,由实际控制人本身负责,保证公司不因此遭受任何损失。	2013/9/2 长期有效	否		是		
	其他	公司实际控制人张峰、俞越蕾	所投资企业历次股权和权益变动可能存在的税务问题,由二位股东本身负责,保证公司不因此遭受任何损失。	2013/9/2 长期有效	否		是		
与再融资相关的承诺	其他	公司实际控制人张峰、俞越蕾	1、不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。4、作为填补回报措施相关责任主体之一,本人若违反上述承诺或拒不	2022/5/6 长期有效	否		是		

			履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。						
	其他	全体董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补摊薄即期回报的要求，提议（如有权）并支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案；5、本人承诺如公司未来实施股权激励方案，提议（如有权）并支持公司董事会或薪酬委员会在制订股权激励方案时，将其行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成股权激励方案与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案；	2022/5/6 长期有效	否		是		

			6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。						
与股权激励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人及一致行动人张峰、王学勇、俞越蕾、上海阿杏投资管理有限-阿杏格致 13 号私募基金及浙江五洲新春集团控股有限公司	自本承诺书签署之日起六个月内不以任何方式主动减持所持有的公司股票，在上述承诺期间内，若由于公司送红股、转增股本、配股等原因增持的股份，亦遵守上述不减持的承诺。	2023/9/11 起六个月内	是	6 个月	是		
其他承诺	解决同业竞争	公司实际控制人张峰、俞越蕾	避免同业竞争	2019/7/1 长期有效	否		是		
	解决关联交易	公司实际控制人张峰、俞越蕾	避免或减少及规范关联交易	2019/7/1 长期有效	否		是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	296,070.64	
递延所得税负债	283,079.43	
未分配利润	11,547.14	
少数股东权益	1,444.07	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-5,962.47	
净利润	-5,962.47	

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
归属于母公司净利润	-4,518.40	
少数股东损益	-1,444.07	

(2) 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

公司第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过《浙江五洲新春集团股份有限公司会计政策变更》，公司按照财政部发布的《企业会计准则解释第 15 号》和《企业会计准则解释第 16 号》的相关规定进行合理变更。除上述变更之外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,132,075.47
境内会计师事务所审计年限	14 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈中江、赵凯旋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	8 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	188,679.25

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 8 月 28 日召开董事会、2023 年 9 月 13 日召开股东大会审议通过了《关于续聘 2023 年度公司审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2023 年 4 月 26 日召开的公司第四届董事会第十五次会议和 2023 年 5 月 22 日召开的公司 2022 年度股东大会会议审议通过了《关于日常关联交易预计的议案》，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日及 2023 年 5 月 23 日披露于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《关于日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-025、2023-036）。后续实施进展情况详见本报告“第十节、财务报告之十四、关联方及关联交易之 5、关联交易情况”的相关内容及披露于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《关于日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-023）

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司于 2023 年 1 月 7 日披露《关于收购控股子公司少数股东权益暨关联交易的公告》（公告编号 2023-004），公司拟以人民币 479 万元的价格收购五洲传动剩余股权，于 2023 年 1 月 10 日完成办理股权转让的工商变更登记手续。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、托管情况**

适用 不适用

**2、承包情况**

适用 不适用

**3、租赁情况**

适用 不适用



## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
--			0											
--			0											
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										47,900.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										68,979.62				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										68,979.62				
担保总额占公司净资产的比例（%）										23.19				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										50,329.62				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										50,329.62				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) =(4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2023年7月20日	54,000.00	0	53,122.35	54,000.00	53,122.35	29,853.90	56.20	29,853.90	56.20	0

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
年产 2200 万件 4 兆瓦 ( MW ) 以上风电机组精密轴承滚子技改项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023 年 7 月 20 日	否	20,500.00	20,500.00	5,245.17	5,245.17	25.59	2025 年 5 月	否	否	见注	834.32	834.32	否	不适用
年产 1020 万件新能源汽车轴承及零部件技改项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023 年 7 月 20 日	否	10,500.00	10,500.00	7,133.71	7,133.71	67.94	2025 年 5 月	否	否	见注	689.73	689.73	否	不适用
年产 870 万件汽车热管理系统零部件及 570 万件家用空调管路件智能制造建设项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023 年 7 月 20 日	否	7,500.00	7,500.00	2,852.68	2,852.68	38.04	2025 年 5 月	否	否	见注	0	0	否	不适用
补充流动资金	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023 年 7 月 20 日	否	15,500.00	14,622.35	14,622.35	14,622.35	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023 年 7 月 20 日	否	54,000.00	53,122.35	29,853.90	29,853.90	56.20	-	否	否	-	-	-	-	-

注：1、普遍原因

（1）本次三个募投项目分别于 2022 年 6 月在当地政府部门立项通过，建设期均为 2 年；公司本次非公开发行取得中国证监会核准时间为 2022 年 9 月，实际募集资金到账时间为 2023 年 7 月；

（2）2022 年下半年受公共卫生事件的影响，公司募投项目相关设备选型及采购存在实质性障碍，相关设备无法在预定时间内到货及安装。

2、个别原因

受到 2023 年风电下游需求不足、去库存及竞争加剧的影响，公司在 2023 年根据下游订单的需求及实际交付情况，适当控制“年产 2200 万件 4 兆瓦（MW）以上风电机组精密轴承滚子技改项目”的投资进度。

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****1、募集资金投资项目先期投入及置换情况**√适用  不适用

2023 年 7 月 31 日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 11,307.61 万元置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。截至报告期末，公司已完成置换募集资金金额 11,307.61 万元。

具体置换金额如下

单位：万元

项目名称	自筹资金已预先投入金额	拟使用募集资金置换自筹资金金额
年产 2200 万件 4 兆瓦 (MW) 以上风电机组精密轴承滚子技改项目	4,254.49	4,254.49
年产 1020 万件新能源汽车轴承及零部件技改项目	5,055.65	5,055.65
年产 870 万件汽车热管理系统零部件及 570 万件家用空调管路件智能制造建设项目	1,807.85	1,807.85
发行费用金额	189.62	189.62
合 计	11,307.61	11,307.61

**2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**√适用  不适用

2023 年 7 月 31 日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 22,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，期限为自公司第四届董事会第十八次会议审议通过之日起 12 个月内。截至报告期末，使用限制募集资金临时补充流动资金尚未归还余额 18,500.00 万元。

**3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023 年 7 月 31 日	10,000.00	2023 年 7 月 31 日	2024 年 7 月 30 日	0	否

其他说明

无

**4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况** 适用  不适用**5、其他**√适用  不适用

2023 年 7 月 31 日，公司召开了第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。同意公司在募投项目实施期间，使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金，并以募集资金等额置换。截至报告期末，公司本期已完成 3,198.96 万元使用募集资金等额置换使用银行承兑汇票付款金额。

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**√适用  不适用

报告期内公司披露了《五洲新春非公开发行 A 股股票上市公告书》，本次非公开发行股份数量 40,298,507 股，募集资金总额 539,999,993.80 元，发行价格 13.4 元/股，登记手续已于 2023 年 8 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期为 6 个月。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	4,826,040	1.47	40,298,507			-2,447,682	37,850,825	42,676,865	11.58
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,826,040	1.47	33,358,210			-2,447,682	30,910,528	35,736,568	9.70
其中：境内非国有法人持股	0	0	33,358,210				33,358,210	33,358,210	9.05
境内自然人持股	4,826,040	1.47				-2,447,682	-2,447,682	2,378,358	0.65
4、外资持股			6,940,297				6,940,297	6,940,297	1.88
其中：境外法人持股			6,940,297				6,940,297	6,940,297	1.88
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	323,657,581	98.53				2,246,682	2,246,682	325,904,263	88.42
1、人民币普通股	323,657,581	98.53				2,246,682	2,246,682	325,904,263	88.42
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	328,483,621	100	40,298,507			-201,000	40,097,507	368,581,128	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1)、公司于2023年4月11日召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售限制性股票的议案》，同意公司回购注销2名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票99,000股，上述股份于2023年6月7日回购注销完毕。



2)、根据中国证监会《关于核准浙江五洲新春集团股份有限公司非公开发行 A 股股票的批复》(证监许可[2022]2136 号)的核准。公司于 2023 年 8 月完成非公开发行股份 40,298,507 股,登记手续已于 2023 年 8 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股,限售期为 6 个月。

3)、公司于 2023 年 7 月 31 日召开第四届董事会第十八次会议与第四届监事会第十六次会议,审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》,根据《激励计划(草案)》的相关规定,2021 年限制性股票股权激励首次授予部分第二个解除限售期可解除限售的数量 2,191,590 股;预留部分限制性股票第一个限售期可解除限售的数量为 55,092 股。本次符合解锁条件的限制性股票合计 2,246,682 股,上市流通日期为 2023 年 8 月 21 日。

4)、公司于 2023 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售限制性股票的议案》,同意公司回购注销 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 102,000 股,上述股份于 2023 年 12 月 21 日注销完毕。

### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

公司非公开发行股票 40,298,507 股,新增股份登记手续已于 2023 年 8 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。本次发行完成后,公司总股本增加,短期内公司的每股收益会被摊薄,净资产收益率可能会有所下降。本次募集资金投向均用于公司主营业务,随着募投项目产能的不断提升和经营业绩的释放,将进一步增强公司的盈利能力和行业竞争力。

### 4、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

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁合计 149 人	4,349,580	2,191,590	0	2,157,990	限制性股权激励	2023 年 8 月 21 日
2021 年限制性股票激励计划 5 名离职人员	201,000	201,000	0	0	限制性股权激励	2023 年 6 月 7 日和 12 月 21 日回购注销
2021 年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁合计 6 人	275,460	55,092	0	220,368	限制性股权激励	2023 年 8 月 21 日
诺德基金等 12 家非公开发行股票股东	0		40,298,507	40,298,507	非公开发行股票	2024 年 2 月 8 日

合计	4,826,040	2,447,682	40,298,507	42,676,865	/	/
----	-----------	-----------	------------	------------	---	---

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
普通股 A 股股票	2023 年 7 月 12 日	13.4	40,298,507	2023 年 8 月 8 日	40,298,507	
可转换公司债券、分离交易可转债						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

根据中国证监会《关于核准浙江五洲新春集团股份有限公司非公开发行 A 股股票的批复》（证监许可[2022]2136 号）的核准，公司报告期内完成非公开发行 A 股股票 40,298,507 股，发行价格 13.4 元/股，登记手续已于 2023 年 8 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期为 6 个月。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

公司非公开发行股票新增股份登记手续于 2023 年 8 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，此次发行的新股登记完成后，公司增加 40,298,507 股有限售条件流通股。此次发行不会导致公司控制权发生变化，公司实际控制人仍为张峰先生、俞越蕾女士。本次发行前，公司总股本为 328,384,621 股，本次非公开发行 A 股股票 40,298,507 股，发行后公司总股本为 368,683,128 股，本次发行前后公司股本结构变动情况如下：

股份类别	本次发行前		本次变动 数量（股）	本次发行后	
	数量（股）	比例（%）		数量（股）	比例（%）
无限售条件股份	323,657,581	98.56	-	323,657,581	87.79
有限售条件股份	4,727,040	1.44	40,298,507	45,025,547	12.21
合计	<b>328,384,621</b>	<b>100.00</b>	<b>40,298,507</b>	<b>368,683,128</b>	<b>100.00</b>

本次发行完成后，公司总资产和净资产增加，资产负债率将有所下降，公司偿债能力及抗风险能力得到增强，财务状况得到改善，资产结构更趋合理。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	21,170
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,684
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东 性质
					股份状 态	数量	
张峰	0	69,621,123	18.89	0	质押	5,991,400	境内自然 人
王学勇	0	26,188,237	7.11	0	质押	5,336,000	境内自然 人
浙江五洲新春集团控股有限公司	0	23,360,187	6.34	0	质押	22,240,000	境内非 国有法 人
俞越蕾	0	14,461,618	3.92	0	质押	3,595,700	境内自然 人
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	5,831,816	6,637,016	1.80	0	未知		其他
中国工商银行股份有限公司—富国新兴产业股票型证券投资基金	-469,180	5,407,220	1.47	0	未知		其他
张玉	-600,000	5,069,350	1.38	72,900	质押	161,200	境内自然 人

中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	1,730,020	4,923,201	1.34	0	未知		其他
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏格致13号私募证券投资基金	0	4,820,000	1.31	0	无		其他
张天中	0	4,662,158	1.26	0	质押	1,340,000	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
张峰	69,621,123			人民币普通股	69,621,123		
王学勇	26,188,237			人民币普通股	26,188,237		
浙江五洲新春集团控股有限公司	23,360,187			人民币普通股	23,360,187		
俞越蕾	14,461,618			人民币普通股	14,461,618		
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	6,637,016			人民币普通股	6,637,016		
中国工商银行股份有限公司—富国新兴产业股票型证券投资基金	5,407,220			人民币普通股	5,407,220		
张玉	5,069,350			人民币普通股	5,069,350		
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	4,923,201			人民币普通股	4,923,201		
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏格致13号私募证券投资基金	4,820,000			人民币普通股	4,820,000		
张天中	4,662,158			人民币普通股	4,662,158		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中张峰、王学勇、俞越蕾、浙江五洲新春集团控股有限公司和上海阿杏投资管理有限公司—阿杏格致13号私募证券投资基金属于一致行动人。张天中系公司控股股东张峰之父亲，张玉系公司控股股东张峰之堂妹。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况				
股东名称	期初普通账户、信用	期初转融通出借	期末普通账户、信用	期末转融通出借

(全称)	账户持股		股份且尚未归还		账户持股		股份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
张峰	69,621,123	18.89	0	0	69,621,123	18.89	0	0
王学勇	26,188,237	7.11	0	0	26,188,237	7.11	0	0
浙江五洲新春集团控股有限公司	23,360,187	6.34	0	0	23,360,187	6.34	0	0
俞越蕾	14,461,618	3.92	0	0	14,461,618	3.92	0	0
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	805,200	0.22	0	0	6,637,016	1.80	0	0
中国工商银行股份有限公司—富国新兴产业股票型证券投资基金	5,876,400	1.59	0	0	5,407,220	1.47	0	0
张玉	5,669,350	1.54	0	0	5,069,350	1.38	0	0
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	3,193,181	0.87	0	0	4,923,201	1.34	0	0
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏格致13号私募证券投资基金	4,820,000	1.31	0	0	4,820,000	1.31	0	0
张天中	4,662,158	1.26	0	0	4,662,158	1.26	0	0

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0	0	0

中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	新增	0	0	0	0
潘宇红	退出	未知	未知	未知	未知
国泰君安资产管理(亚洲)有限公司—国泰君安国际大中华专户1号	退出	未知	未知	未知	未知

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国泰君安资产管理(亚洲)有限公司—国泰君安国际大中华专户1号	3,731,343	2024年2月8日	3,731,343	6个月
2	江苏瑞华投资管理有限公司—瑞华精选9号私募证券投资基金	3,731,343	2024年2月8日	3,731,343	6个月
3	诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江120号单一资产管理计划	3,171,641	2024年2月8日	3,171,641	6个月
4	山东能源集团资本管理有限公司	2,985,074	2024年2月8日	2,985,074	6个月
5	财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享永熙单一资产管理计划	2,656,716	2024年2月8日	2,656,716	6个月
6	诺德基金—山东铁路发展基金有限公司—诺德基金浦江1088号单一资产管理计划	2,238,806	2024年2月8日	2,238,806	6个月
7	UBS AG	2,014,925	2024年2月8日	2,014,925	6个月
8	中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,641,791	2024年2月8日	1,641,791	6个月
9	诺德基金—长城证券股份有限公司—诺德基金浦江987号单一资产管理计划	1,343,283	2024年2月8日	1,343,283	6个月
10	兴银成长资本管理有限公司—兴银成长动力叁号私募股权投资基金	1,330,602	2024年2月8日	1,330,602	6个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知			

注：报告期内非公开发行股票新增股份 40,298,507 股，已于 2023 年 8 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期

为 6 个月，本次发行新增股份在其限售期届满后的次一交易日起在上海证券交易所上市流通交易（非交易日顺延）。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

#### 2、自然人

适用 不适用

姓名	张峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	主要从事企业管理工作，现主要担任公司董事长、总经理

#### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

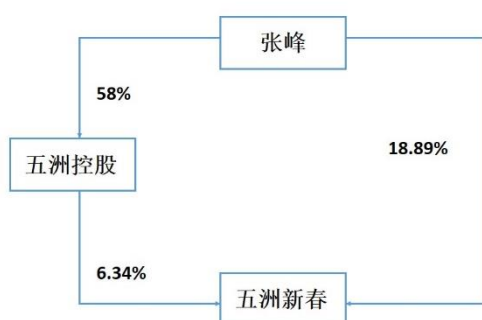
适用 不适用

#### 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### (二) 实际控制人情况

#### 1、法人

适用 不适用

#### 2、自然人

适用 不适用

姓名	张峰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	主要从事企业管理工作，现主要担任公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	俞越蕾
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	主要从事企业管理工作，现主要担任公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

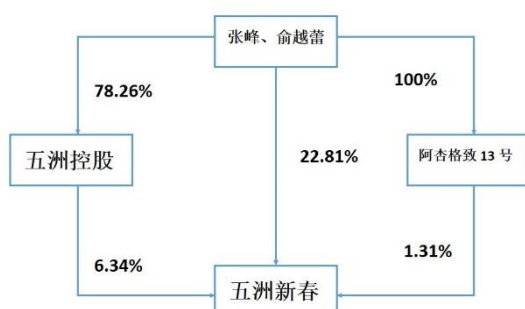
适用 不适用

### 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

因个人资产规划需要，公司实控人之一俞越蕾女士于 2023 年 3 月 28 日通过大宗交易方式向其一致行动人上海阿杏投资管理有限公司—阿杏格致 13 号私募证券投资基金合计转让 4,820,000 股，未超过其持有公司股份的 25%，占公司总股本的 1.4673%。本次转让计划详见公司 2023-012 号公告

### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用



七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

# 审计报告

天健审〔2024〕4322号

浙江五洲新春集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了浙江五洲新春集团股份有限公司（以下简称五洲新春公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了五洲新春公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于五洲新春公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见第十节财务报告五（34）及七（63）。

五洲新春公司的营业收入主要来自于销售轴承产品、汽车零部件和热管理系统零部件，属于在某一时点履行履约义务。2023 年度，五洲新春公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 310,608.02 万元。

由于营业收入是五洲新春公司关键业绩指标之一，可能存在五洲新春公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及重大管理层判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、已使用产品清单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见第十节财务报告六（10、11）及七（5）。

截至 2023 年 12 月 31 日，五洲新春公司应收账款账面余额为人民币 77,093.51 万元，坏账准备为人民币 4,051.94 万元，账面价值为人民币 73,041.57 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据(包括应收账款账龄、历史损失率等)的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估五洲新春公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

五洲新春公司治理层（以下简称治理层）负责监督五洲新春公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对五洲新春公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致五洲新春公司不能持续经营。

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

(六) 就五洲新春公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

陈中江

中国·杭州

中国注册会计师：

赵凯旋

二〇二四年四月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：浙江五洲新春集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	751,443,829.60	398,603,737.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		40,132,075.79
衍生金融资产			
应收票据	七、4	117,610,163.00	214,415,729.26
应收账款	七、5	730,415,704.04	687,500,691.88
应收款项融资	七、7	90,090,998.74	26,921,294.31
预付款项	七、8	28,353,478.64	33,811,135.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	七、9	14,385,194.18	21,691,500.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	791,812,209.73	900,448,456.47
合同资产	七、6	104,253.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	28,627,297.52	50,533,801.63
流动资产合计		2,552,843,129.25	2,374,058,422.41
<b>非流动资产：</b>			
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	七、18	81,969,211.06	81,969,211.06
其他非流动金融资产	七、19	3,000,000.00	
投资性房地产	七、20	40,704,826.36	43,300,780.64
固定资产	七、21	1,151,465,815.31	1,070,183,994.08
在建工程	七、22	197,169,881.13	148,918,965.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	29,692,410.03	24,199,540.46
无形资产	七、26	236,831,226.12	244,427,702.91
开发支出			
商誉	七、28	370,737,603.11	374,201,597.99
长期待摊费用	七、29	18,285,669.89	16,807,408.80
递延所得税资产	七、30	31,903,526.01	29,302,894.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,161,760,169.02	2,033,312,095.47
资产总计		4,714,603,298.27	4,407,370,517.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	604,400,736.59	814,563,625.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	98,208.75	348,769.56
衍生金融负债			
应付票据	七、35	196,124,617.57	247,183,874.52
应付账款	七、36	409,510,951.35	410,651,970.30
预收款项	七、37	711,056.71	599,490.66
合同负债	七、38	1,740,221.41	1,893,311.29
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	七、39	81,034,120.61	77,865,845.71
应交税费	七、40	39,549,601.23	37,724,698.15

其他应付款	七、41	34,176,708.02	45,581,226.60
其中：应付利息			
应付股利		4,550,000.00	6,050,000.00
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	七、43	79,517,452.00	120,428,527.88
其他流动负债	七、44	2,100,798.70	155,325.07
流动负债合计		1,448,964,472.94	1,756,996,665.10
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	181,230,493.77	134,711,265.70
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	17,050,086.82	17,252,785.44
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	4,861,232.73	3,992,508.27
预计负债			
递延收益	七、51	62,409,350.74	61,265,923.20
递延所得税负债		25,751,298.29	25,815,494.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		291,302,462.35	243,037,976.80
负债合计		1,740,266,935.29	2,000,034,641.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	368,581,128.00	328,483,621.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,720,225,673.33	1,252,493,254.39
减：库存股	七、56	11,095,484.58	23,741,806.20
其他综合收益	七、57	15,908,576.61	19,762,050.77
专项储备			
盈余公积	七、59	105,675,899.08	96,427,277.11
一般风险准备			
未分配利润	七、60	701,087,810.10	631,212,785.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,900,383,602.54	2,304,637,182.62
少数股东权益		73,952,760.44	102,698,693.36
所有者权益（或股东权益）合计		2,974,336,362.98	2,407,335,875.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,714,603,298.27	4,407,370,517.88

公司负责人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:浙江五洲新春集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		505,942,809.14	213,726,125.95
交易性金融资产			35,091,923.61
衍生金融资产			
应收票据		43,638,397.93	69,526,945.69
应收账款	十九、1	393,890,795.48	375,746,826.47
应收款项融资		30,245,078.29	6,947,198.21
预付款项		29,672,256.16	5,399,909.37
其他应收款	十九、2	52,950,786.02	130,493,027.45
其中: 应收利息			
应收股利		9,750,000.00	15,000,000.00
存货		189,692,763.54	215,205,682.64
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		4,961,139.73	6,146,842.62
流动资产合计		1,250,994,026.29	1,058,284,482.01
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,676,273,302.44	1,518,128,207.90
其他权益工具投资		60,760,211.06	60,760,211.06
其他非流动金融资产		3,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		568,004,073.02	473,053,897.35
在建工程		109,992,222.90	100,814,217.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		63,194,145.90	65,577,273.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,751,730.66	1,843,896.40
递延所得税资产		12,118,518.78	9,910,181.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,495,094,204.76	2,230,087,886.13
资产总计		3,746,088,231.05	3,288,372,368.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款		61,789,075.01	387,475,696.98
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		525,823,658.49	163,429,979.67



应付账款		113,911,705.95	281,668,028.68
预收款项			62,457.08
合同负债		162,409.11	995,418.19
应付职工薪酬		19,559,567.24	19,420,567.93
应交税费		10,026,363.31	8,771,228.11
其他应付款		21,980,826.28	42,804,965.83
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,670,888.89	77,484,683.34
其他流动负债		160,779.91	38,598.96
流动负债合计		755,085,274.19	982,151,624.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		138,451,889.55	27,783,718.75
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		27,582,341.33	26,697,577.02
递延所得税负债		6,270,037.85	6,479,817.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		172,304,268.73	60,961,112.82
负债合计		927,389,542.92	1,043,112,737.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		368,581,128.00	328,483,621.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,748,759,735.17	1,261,496,034.09
减：库存股		11,095,484.58	23,741,806.20
其他综合收益		24,388,634.40	24,388,634.40
专项储备			
盈余公积		105,675,899.08	96,427,277.11
未分配利润		582,388,776.06	558,205,870.15
所有者权益（或股东权益）合计		2,818,698,688.13	2,245,259,630.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,746,088,231.05	3,288,372,368.14

公司负责人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
----	----	---------	---------

一、营业总收入		3,106,080,205.94	3,200,337,870.16
其中：营业收入	七、61	3,106,080,205.94	3,200,337,870.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,933,849,542.62	3,035,044,052.59
其中：营业成本	七、61	2,561,273,645.64	2,631,407,352.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	24,347,814.44	21,764,528.98
销售费用	七、63	83,878,487.76	68,112,857.82
管理费用	七、64	148,149,760.93	189,225,015.16
研发费用	七、65	101,332,603.33	101,839,070.71
财务费用	七、66	14,867,230.52	22,695,227.91
其中：利息费用		39,334,720.00	45,553,526.31
利息收入		9,401,025.97	7,349,091.76
加：其他收益	七、67	31,352,951.18	31,021,742.45
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	852,457.95	26,594,283.38
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）	七、70	-98,208.75	-916,855.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,467,102.02	-2,379,337.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-38,729,156.55	-44,983,561.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	610,316.54	2,846,023.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		162,751,921.67	177,476,112.78
加：营业外收入	七、74	1,924,846.03	1,888,935.07
减：营业外支出	七、75	1,656,748.56	3,065,475.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		163,020,019.14	176,299,572.71
减：所得税费用	七、76	19,177,733.39	17,403,817.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		143,842,285.75	158,895,755.41

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		143,842,285.75	158,895,755.41
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		138,178,338.30	147,767,742.09
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		5,663,947.45	11,128,013.32
六、其他综合收益的税后净额		-3,854,584.82	2,782,916.42
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,853,474.16	2,786,530.71
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-96,542.90	-385,658.35
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-96,542.90	-385,658.35
(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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-3,756,931.26	3,172,189.06
(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		-3,756,931.26	3,172,189.06
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,110.66	-3,614.29
七、综合收益总额		139,987,700.93	161,678,671.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		134,324,864.14	150,554,272.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,662,836.79	11,124,399.03
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	1,231,509,740.83	1,347,830,074.01
减：营业成本	十九、4	1,062,308,292.52	1,115,596,340.68
税金及附加		7,647,958.74	7,052,417.04
销售费用		14,593,198.52	15,138,606.75
管理费用		48,392,718.17	51,177,526.44
研发费用		60,444,998.31	62,877,183.38
财务费用		9,853,603.46	19,688,485.16
其中：利息费用		18,622,076.67	30,363,471.11
利息收入		6,809,807.29	5,959,869.13
加：其他收益		18,958,700.80	12,057,392.87
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	44,204,743.48	86,183,556.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-568,085.93
信用减值损失（损失以“－”号填列）		1,890,818.51	5,441,136.60
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,664,545.88	-2,961,280.51
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-73,305.75	569,836.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		90,585,382.27	177,022,070.48
加：营业外收入		1,211,105.41	1,180,782.86
减：营业外支出		491,975.28	326,520.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,304,512.40	177,876,332.47
减：所得税费用		-1,181,707.26	3,228,334.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		92,486,219.66	174,647,998.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		92,486,219.66	174,647,998.24
（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			
(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		92,486,219.66	174,647,998.24
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,108,777,026.12	3,110,777,615.16
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		93,097,938.14	104,209,377.68
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	436,106,649.08	438,266,218.64
经营活动现金流入小计		3,637,981,613.34	3,653,253,211.48
购买商品、接受劳务支付的现金		2,236,169,530.80	2,431,318,487.79
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			
支付给职工及为职工支付的现金		498,999,165.72	484,077,470.46
支付的各项税费		117,004,903.53	124,003,390.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	502,336,636.57	442,312,069.74
经营活动现金流出小计		3,354,510,236.62	3,481,711,418.28
经营活动产生的现金流量净额		283,471,376.72	171,541,793.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,983,373.46	2,409,885.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,847,294.50	9,594,688.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,000,000.00	35,947,024.30
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	130,330,274.35	128,415,601.41
投资活动现金流入小计		149,160,942.31	176,367,199.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,947,220.22	193,325,759.31
投资支付的现金		3,000,000.00	17,414,547.34
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		1,893,075.54	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	90,241,369.92	155,316,000.00
投资活动现金流出小计		268,081,665.68	366,056,306.65
投资活动产生的现金流量净额		-118,920,723.37	-189,689,106.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		533,054,993.80	1,075,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		55,000.00	1,075,000.00
取得借款收到的现金		1,719,369,967.16	1,258,482,906.56
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	99,331,624.73	229,387,144.71
筹资活动现金流入小计		2,351,756,585.69	1,488,945,051.27
偿还债务支付的现金		1,938,434,729.78	1,228,730,437.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,771,089.13	108,187,715.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,493,802.60	10,566,813.94
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	379,669,243.97	140,383,451.16
筹资活动现金流出小计		2,420,875,062.88	1,477,301,604.14
筹资活动产生的现金流量净额		-69,118,477.19	11,643,447.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,974,782.86	11,670,231.99
五、现金及现金等价物净增加额		108,406,959.02	5,166,365.57
加：期初现金及现金等价物余额		202,612,207.48	197,445,841.91
六、期末现金及现金等价物余额		311,019,166.50	202,612,207.48

公司负责人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		907,499,113.91	1,039,194,371.73
收到的税费返还		64,681,993.20	56,985,300.21
收到其他与经营活动有关的现金		310,735,317.44	222,179,211.00
经营活动现金流入小计		1,282,916,424.55	1,318,358,882.94
购买商品、接受劳务支付的现金		690,733,698.94	850,499,871.66
支付给职工及为职工支付的现金		99,123,781.74	92,569,571.61
支付的各项税费		14,824,303.38	21,764,393.72
支付其他与经营活动有关的现金		367,080,035.65	223,655,446.62
经营活动现金流出小计		1,171,761,819.71	1,188,489,283.61
经营活动产生的现金流量净额		111,154,604.84	129,869,599.33

<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		23,710.45	
取得投资收益收到的现金		31,813,911.71	81,239,690.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,486,461.35	730.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		157,127,997.07	130,014,390.07
投资活动现金流入小计		203,452,080.58	251,254,810.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,254,034.96	65,056,815.07
投资支付的现金		169,090,000.00	104,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		49,882,008.64	130,926,860.87
投资活动现金流出小计		263,226,043.60	300,083,675.94
投资活动产生的现金流量净额		-59,773,963.02	-48,828,865.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		532,999,993.80	
取得借款收到的现金		879,764,279.47	791,389,991.02
收到其他与筹资活动有关的现金		35,409,969.46	195,417,144.71
筹资活动现金流入小计		1,448,174,242.73	986,807,135.73
偿还债务支付的现金		1,169,221,925.68	906,528,518.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,873,220.41	85,482,009.76
支付其他与筹资活动有关的现金		200,795,530.21	92,486,100.00
筹资活动现金流出小计		1,448,890,676.30	1,084,496,628.66
筹资活动产生的现金流量净额		-716,433.57	-97,689,492.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,066,998.52	2,224,509.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		52,731,206.77	-14,424,249.53
加: 期初现金及现金等价物余额		52,160,126.82	66,584,376.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		104,891,333.59	52,160,126.82

公司负责人: 张峰 主管会计工作负责人: 宋超江 会计机构负责人: 丁莲英



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	328,483,621.00				1,252,493,254.39	23,741,806.20	19,762,050.77		96,427,277.11		631,201,238.41		2,304,625,635.48	102,697,249.29	2,407,322,884.77
加: 会计政策变更											11,547.14		11,547.14	1,444.07	12,991.21
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	328,483,621.00				1,252,493,254.39	23,741,806.20	19,762,050.77		96,427,277.11		631,212,785.55		2,304,637,182.62	102,698,693.36	2,407,335,875.98
三、本期增减变动金额	40,097,507.00				467,732,418.94	12,646,321.62	3,853,474.16		9,248,621.97		69,875,024.55		595,746,419.92	28,745,932.92	567,000,487.00

2023 年年度报告

(减少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						3,853,474.16	-				138,178,338.30	134,324,864.14	5,662,836.79	139,987,700.93
(二) 所有者投入和减少资本	40,097,507.00				488,101,917.93	12,646,321.62	-					540,845,746.55	5,533.90	540,851,280.45
1. 所有者投入的普通股	40,097,507.00				490,924,977.37	12,646,321.62	-					543,668,805.99	55,000.00	543,723,805.99
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					2,823,059.44		-					2,823,059.44	-49,466.10	2,872,525.54

2023 年年度报告

的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							9,248,621.97	-	-	59,054,691.78	4,993,802.60	-	64,048,494.38	-
1. 提取盈余公积							9,248,621.97	-9,248,621.97						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-59,054,691.78	-59,054,691.78	4,993,802.60	-	64,048,494.38	-	
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														

2023 年年度报告

项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				20,369,498.99							20,369,498.99	29,420,501.01	49,790,000.00
四、本期末余额	368,581,128.00			1,720,225,673.33	11,095,484.58	15,908,576.61		105,675,899.08	701,087,810.10		2,900,383,602.54	73,952,760.44	2,974,336,362.98

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	301,173,285.00			42,875,971.68	988,208,038.42	39,271,630.10	16,975,520.06		78,962,477.29		560,029,866.32		1,948,953,528.67	99,307,174.40	2,048,260,703.07
加：会计政策变更											7,028.74		7,028.74		7,028.74
期差															

2023 年年度报告

错更正													
他													
二、 本年期初 余额	301,173,285.00		42,875,971.68	988,208,038.42	39,271,630.10	16,975,520.06	78,962,477.29	560,036,895.06	1,948,960,557.41	99,307,174.40	2,048,267,731.81		
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “—”号 填列)	27,310,336.00		42,875,971.68	264,285,215.97	15,529,823.90	2,786,530.71	17,464,799.82	71,175,890.49	355,676,625.21	3,391,518.96	359,068,144.17		
(一) 综合收 益总额						2,786,530.71		147,767,742.09	150,554,272.8	11,124,399.03	161,678,671.83		
(二) 所有者 投入和 减少资 本	27,310,336.00		42,875,971.68	264,314,627.74	15,529,823.90				264,278,815.96	1,883,933.87	266,162,749.83		
1. 所有者 投入的 普通股	27,310,336.00		42,875,971.68	238,647,799.96	15,529,823.90				238,611,988.18	1,104,411.77	239,716,399.95		

2023 年年度报告

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				25,666,827 .78							25,666,827.7 8	779,522.10	26,446,349.8 8	
4. 其 他														
(三) )利 润分 配							17,464,7 99.82	-76,591,85 1.60			-59,127,051. 78	-9,616,81 3.94	-68,743,86 5.72	
1. 提 取 盈 余 公 积							17,464,7 99.82	- 17,464,799. 82						
2. 提 取 一 般 风 险 准 备														
3. 对 所 有 者 (或 股 东)								- 59,127,051. 78			- 59,127,051.7 8	- 9,616,813.9 4	- 68,743,865.7 2	

的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														



2023 年年度报告

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					-29,411.77							-29,411.77		-29,411.77
四、本期期末余额	328,483,621.00				1,252,493,254.39	23,741,806.20	19,762,050.77	96,427,277.11	631,212,785.55	2,304,637,182.62	102,698,693.36	2,407,335,875.98		

公司负责人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	328,483,621.00				1,261,496,034.09	23,741,806.20	24,388,634.40		96,427,277.11	558,205,870.15	2,245,259,630.55
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,483,621.00				1,261,496,034.09	23,741,806.20	24,388,634.40		96,427,277.11	558,205,870.15	2,245,259,630.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,097,507.00				487,263,701.08	12,646,321.62	-		9,248,621.97	24,182,905.91	573,439,057.58
(一) 综合收益总额										92,486,219.66	92,486,219.66
(二) 所有者投入和减少资本	40,097,507.00				487,263,701.08	12,646,321.62	-				540,007,529.70
1. 所有者投入的普通股	40,097,507.00				490,924,977.37	12,646,321.62	-				543,668,805.99
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					-3,661,276.29						-3,661,276.29
4. 其他											
(三) 利润分配									9,248,621.97	-68,303,313.75	-59,054,691.78

2023 年年度报告

1. 提取盈余公积									9,248,621.97	-9,248,621.97	
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,054,691.78	-59,054,691.78
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	368,581,128.00				1,748,759,735.17	11,095,484.58	24,388,634.40		105,675,899.08	582,388,776.06	2,818,698,688.13

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	301,173,285.00			42,875,971.68	997,326,292.35	39,271,630.10	24,388,634.40		78,962,477.29	460,149,723.51	1,865,604,754.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	301,173,285.00			42,875,971.68	997,326,292.35	39,271,630.10	24,388,634.40		78,962,477.29	460,149,723.51	1,865,604,754.13

2023 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,310,336.00			-42,875,971.68	264,169,741.74	-15,529,823.90			17,464,799.82	98,056,146.64	379,654,876.42
（一）综合收益总额										174,647,998.24	174,647,998.24
（二）所有者投入和减少资本	27,310,336.00			-42,875,971.68	264,169,741.74	-15,529,823.90					264,133,929.96
1. 所有者投入的普通股	27,310,336.00			-42,875,971.68	238,647,799.96	-15,529,823.90					238,611,988.18
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					25,521,941.78						25,521,941.78
4. 其他											
（三）利润分配									17,464,799.82	-76,591,851.60	-59,127,051.78
1. 提取盈余公积									17,464,799.82	-17,464,799.82	
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,127,051.78	-59,127,051.78
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											

2023 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	328,483,621.00				1,261,496,034.09	23,741,806.20	24,388,634.40		96,427,277.11	558,205,870.15	2,245,259,630.55

公司负责人：张峰 主管会计工作负责人：宋超江 会计机构负责人：丁莲英

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江五洲新春集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为浙江五洲新春集团有限公司，系由张峰和张天中共同投资设立。经历次股权变更后，浙江五洲新春集团有限公司以 2012 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，并于 2012 年 12 月 27 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91330600704507918P 的营业执照。公司现有注册资本 36,858.11 万元，折 36,858.11 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份为 4,267.69 万股，无限售条件的流通股份为 32,590.42 万股。公司股票已于 2016 年 10 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造行业。主要经营活动为轴承及配件、汽车零配件、五金、车床零部件的研发、生产和销售。产品主要有：轴承产品、汽车零部件和热管理系统零部件。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 26 日四届二十三次董事会批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，五洲(香港)贸易有限公司(以下简称五洲香港)、XCC-ZXZ NORTH AMERICA, INC(以下简称 XCC-ZXZ NA)、XCC XINLONG AUTOMOTIVE PARTS S. DE R. L. DE C. V. (以下简称五洲新龙)、XCC (POLAND) INVESTMENT(以下简称波兰投资)、FŁT Polska Sp. z o. o. (以下简称 FLT 波兰)、FŁT and Metals S. r. l. (以下简称 FLT 意大利)、FŁT Waelzlager GmbH(以下简称 FLT 德国)、FŁT France SAS(以下简称 FLT 法国)、FŁT Bearing Ltd. (以下简称 FLT 英国)及 FŁT USA L. L. C(以下简称 FLT 美国)境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收票据	无	单项计提坏账准备的应收票据金额超过资产总额 0.50%
重要的应收票据坏账准备收回或转回	无	单项应收票据坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.50%
重要的核销应收票据	无	单项应收票据核销金额超过资产总额 0.50%
重要的单项计提坏账准备的应收账款	无	单项计提坏账准备的应收账款金额超过资产总额 0.50%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	无	单项应收账款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.50%
重要的核销应收账款	无	单项应收账款核销金额超过资产总额 0.50%
重要的单项计提减值准备的应收款项融资	无	单项计提减值准备的应收款项融资金额超过资产总额 0.50%
重要的应收款项融资减值准备收回或转回	无	单项应收款项融资减值准备收回或转回金额超过资产总额 0.50%
重要的核销应收款项融资	无	单项应收款项融资核销金额超过资产总额 0.50%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	无	单项计提坏账准备的其他应收款金额超过资产总额 0.50%
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	无	单项其他应收款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.50%
重要的核销其他应收款	无	单项其他应收款核销金额超过资产总额 0.50%
重要的单项计提减值准备的合同资产	无	单项计提减值准备的合同资产金额超过资产总额 0.50%
重要的合同资产减值准备收回或转回	无	单项合同资产减值准备收回或转回金额超过资产总额 0.50%
重要的核销合同资产	无	单项合同资产核销金额超过资产总额 0.50%
合同资产账面价值发生重大变动	无	合同资产账面价值变动金额超过资产总额的 0.50%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	无	单项账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额的 0.50%
重要的在建工程项目	七、22 (2)	单项预算金额超过资产总额的 0.50%
重要的逾期借款	无	单项逾期借款金额超过资产总额的 0.50%
重要的逾期应付利息	无	单项逾期应付利息金额超过资产总额的 0.50%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	无	单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额的 0.50%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	无	单项账龄超过 1 年的其他应付款金额超过资产总额的 0.50%
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	无	单项账龄超过 1 年或逾期的预收款项金额超过资产总额的 0.50%



重要的账龄超过1年的合同负债	无	单项账龄超过1年的合同负债金额超过资产总额的0.50%
重要的投资活动现金流量	无	单项投资活动现金流量金额超过资产总额5%
重要的境外经营实体	无	资产总额或收入总额或利润总额超过集团总资产或总收入或利润总额的15%
重要的子公司、非全资子公司	十、2(2)	公司将资产总额或收入总额或利润总额超过集团总资产或总收入或利润总额的15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的承诺事项	十六、1	公司将承诺金额超过资产总额0.50%的承诺事项确定为重要的承诺事项
重要的或有事项	十六、2	预计产生的财务影响超过资产总额0.5%
重要的资产负债表日后事项	十七	单项资产负债表日后事项金额超过资产总额0.5%
重要债务重组	无	债务重组损益超过利润总额的5%

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 11. 金融工具

√适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

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

### 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1-2 年	10.00	10.00	5.00
2-3 年	30.00	30.00	5.00
3-4 年	50.00	50.00	5.00
4-5 年	80.00	80.00	5.00
5 年以上	100.00	100.00	5.00

应收账款、其他应收款、合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

同上

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

同上

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

### 13. 应收账款

√适用 □不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、11“金融工具”和12“应收票据”

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

同上

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

同上

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

同上

### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

#### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、11“金融工具”和12“应收票据”

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

同上

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

同上

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

同上

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、11“金融工具”和12“应收票据”

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

同上

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

同上

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

同上

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为实地盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品



按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

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

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、11“金融工具”和12“应收票据”

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

同上

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

同上

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

同上

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

##### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当

期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

### 1. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 2. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，

但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤

的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

## 20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租

的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00-10.00	4.85-4.50
通用设备	年限平均法	3-5	3.00-10.00	32.33-18.00
专用设备	年限平均法	5-10	3.00-10.00	19.40-9.00
运输工具	年限平均法	5-10	3.00-10.00	19.40-9.00

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产
需安装调试的专用设备、通用设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	538-840 月,法定使用权	直线法
专利及商标使用权	120 月,法定使用权	直线法
管理软件	60 月,参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

**1. 研发支出的归集范围****(1) 职工薪酬**

职工薪酬包括公司研发人员的工资薪金、福利费、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和教育经费。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，职工薪酬的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

**(2) 直接投入费用**

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、水电、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

**(3) 折旧费用与长期待摊费用**

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

**(4) 无形资产摊销费用**

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

**(5) 股权激励费用**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**(6) 委托外部研究开发费用**

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

**(7) 其他费用**

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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



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

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29. 合同负债

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、17 “合同资产”

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

## 31. 预计负债

√适用 不适用

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

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

## 32. 股份支付

√适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优

先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### 1. 收入确认原则

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

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

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

##### 2. 收入计量原则

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

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

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

考虑合同中存在的重大融资成分。

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售轴承产品、汽车零部件和热管理系统零部件，属于在某一时点履行履约义务。根据公司业务特点，收入确认具体方法为：

(1) 对于根据合同按需求量发货的客户，客户收到货物并根据实际使用量定期与公司进行结算，公司以收到客户已使用产品清单时作为控制权转移时点确认收入。

(2) 对于其他客户，属于国内销售的，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，公司以客户签收时点确认收入；属于出口销售的，公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单时点或客户签收时点确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

## 36. 政府补助

适用 不适用

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

##### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是

否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

## (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》规定进行调整	递延所得税资产	296,070.64
	递延所得税负债	283,079.43
	未分配利润	11,547.14
	少数股东权益	1,444.07
	所得税费用	-5,962.47
	净利润	-5,962.47
	归属于母公司净利润	-4,518.40
	少数股东损益	-1,444.07

其他说明



公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	23%、22%、20%、19%、13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%[注]
企业所得税	应纳税所得额	30%、28%、25%、24%、21%、20%、19%、16.5%、15%、8.7%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

[注]子公司浙江富立轴承钢管有限公司(以下简称富立轴承)、浙江新春同合电梯部件有限公司(以下简称同合电梯)、大连五洲勤大轴承有限公司(以下简称大连五洲)和四川长新制冷部件有限公司(以下简称长新制冷)按应交流转税税额的 7%计缴，五洲新春(上海)精密轴承有限公司(以下简称五洲上海)按应交流转税税额的 1%计缴，本公司及其他子公司(除五洲香港、XCC-ZXZ NA、五洲新龙、波兰投资、FLT 波兰、FLT 意大利、FLT 德国、FLT 法国、FLT 英国、FLT 美国)按应交流转税税额的 5%计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司、浙江新龙实业有限公司(以下简称新龙实业)、捷姆轴承集团有限公司(以下简称	15%

捷姆轴承)、四川虹新制冷科技有限公司(以下简称虹新制冷)、长新制冷、FLT 德国	
新昌县五龙制冷有限公司(以下简称五龙制冷)、安徽五洲新春冷成形技术有限公司(以下简称安徽冷成形)、安徽森春机械有限公司(以下简称安徽森春)、五洲新春传动科技(浙江)有限公司(以下简称五洲传动)、五洲新春(江苏)机电有限公司(以下简称江苏机电)、浙江新春宇航轴承有限公司(以下简称新春宇航)、荆州市瑞祥汽车零部件有限公司(以下简称荆州瑞祥)、合肥金浙轴承有限公司(以下简称金浙轴承)、新昌县富迪轴承有限公司(以下简称富迪轴承)、绍兴福尔泰贸易有限公司(以下简称 FLT 中国)、同合电梯、五洲上海	20%
五洲香港	16.5%
五洲新龙	30%
XCC-ZXZ NA	8.7%
FLT 波兰、波兰投资、FLT 英国	19%
FLT 意大利	24%
FLT 法国	28%
FLT 美国	21%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，本公司被列入浙江省 2023 年高新技术企业名单，同意本公司高新技术企业备案，高新技术企业证书编号为：GR202333000961，有效期为三年(2023-2025 年)，有效期间按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)，新龙实业和捷姆轴承被列入浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业备案名单，高新技术企业证书编号分别为 GF2021330011368 和 GR202133000075，有效期为三年(2021-2023 年)，有效期内按 15%税率计缴企业所得税。

3. 根据《企业所得税法》及其实施条例和《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)的规定，长新制冷、虹新制冷按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

4. 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 13 号)的规定，子公司五龙制冷、安徽冷成形、安徽森春、五洲传动、江苏机电、新春宇航、荆州瑞祥、金浙轴承、富迪轴承、FLT 中国、同合电梯和五洲上海符合小微企业

税收优惠政策，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,284.19	77,888.05
银行存款	311,065,882.31	202,534,319.43
其他货币资金	440,324,663.10	195,991,529.83
合计	751,443,829.60	398,603,737.31
其中：存放在境外的款项总额	29,816,198.85	21,881,000.08

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 126,999,017.52 元、保函保证金 86,030,000.00 元以及短期借款保证金 227,295,645.58 元，该等资金均使用受限。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,132,075.79	/
其中：			
理财产品		40,132,075.79	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计		40,132,075.79	/

其他说明：

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	101,721,806.39	214,415,729.26
商业承兑票据	15,888,356.61	
合计	117,610,163.00	214,415,729.26

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	76,517,660.60
商业承兑票据	5,002,144.59
合计	81,519,805.19

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		2,045,465.20
合计		2,045,465.20

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	118,446,392.29	100.00	836,229.29	0.71	117,610,163.00	214,415,729.26	100.00			214,415,729.26
其中：										
银行承兑汇票	101,721,806.39	85.88			101,721,806.39	214,415,729.26	100.00			214,415,729.26
商业承兑汇票	16,724,585.90	14.12	836,229.29	5.00	15,888,356.61					
合计	118,446,392.29	/	836,229.29	/	117,610,163.00	214,415,729.26	/		/	214,415,729.26

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	101,721,806.39		
商业承兑汇票组合	16,724,585.90	836,229.29	5.00
合计	118,446,392.29	836,229.29	0.71

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备		836,229.29				836,229.29
合计		836,229.29				836,229.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	759,809,322.35	714,669,607.25
1 年以内小计	759,809,322.35	714,669,607.25
1 至 2 年	6,479,784.11	8,716,490.66
2 至 3 年	3,650,311.75	613,866.23
3 年以上		
3 至 4 年	379,709.34	346,064.70
4 至 5 年	99,846.34	584,923.37
5 年以上	516,090.88	659,279.95
合计	770,935,064.77	725,590,232.16

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	770,935,064.77	100.00	40,519,360.73	5.26	730,415,704.04	725,590,232.16	100.00	38,089,540.28	5.25	687,500,691.88
其中：										
分账龄	770,935,064.77	100.00	40,519,360.73	5.26	730,415,704.04	725,590,232.16	100.00	38,089,540.28	5.25	687,500,691.88
合计	770,935,064.77	/	40,519,360.73	/	730,415,704.04	725,590,232.16	/	38,089,540.28	/	687,500,691.88

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：分账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	759,809,322.35	37,990,466.17	5.00
1-2 年	6,479,784.11	647,978.41	10.00
2-3 年	3,650,311.75	1,095,093.53	30.00
3-4 年	379,709.34	189,854.67	50.00
4-5 年	99,846.34	79,877.07	80.00
5 年以上	516,090.88	516,090.88	100.00
合计	770,935,064.77	40,519,360.73	5.26

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	合并增加	汇兑损益影响	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	38,089,540.28	2,538,173.58	26,761.79	749,703.34	884,818.26		40,519,360.73
合计	38,089,540.28	2,538,173.58	26,761.79	749,703.34	884,818.26		40,519,360.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	884,818.26

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	66,436,941.83		66,436,941.83	8.62	3,321,847.09
客户 2	61,685,119.38		61,685,119.38	8.00	3,084,256.00
客户 3	55,525,130.74		55,525,130.74	7.20	2,812,977.70
客户 4	37,951,942.56		37,951,942.56	4.92	1,897,597.13
客户 5	28,929,965.05		28,929,965.05	3.75	1,446,498.25
合计	250,529,099.56		250,529,099.56	32.49	12,563,176.17

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）合计数为 250,529,099.56 元，占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例为 32.49%，相应计提的应收账款坏账准备和合同资产减值准备合计数为 12,563,176.17 元。

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
应收质保金	109,740.84	5,487.04	104,253.80			
合计	109,740.84	5,487.04	104,253.80			

### (1). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	109,740.84	100.00	5,487.04	5.00	104,253.80					
其中：										
按账龄	109,740.84	100.00	5,487.04	5.00	104,253.80					
合计	109,740.84	/	5,487.04	/	104,253.80		/		/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提减值准备	109,740.84	5,487.04	5.00
合计	109,740.84	5,487.04	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (4). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、应收款项融资

## (1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	81,180,218.22	26,921,294.31
应收账款	8,910,780.52	
合计	90,090,998.74	26,921,294.31

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		170,060,828.16
合计		170,060,828.16

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	90,559,987.19	100.00	468,988.45	0.52	90,090,998.74	26,921,294.31	100.00			26,921,294.31
其中：										

银行承兑汇票	81,180,218.22	89.64			81,180,218.22	26,921,294.31	100.00			26,921,294.31
应收账款	9,379,768.97	10.36	468,988.45	5.00	8,910,780.52					
合计	90,559,987.19	/	468,988.45	/	90,090,998.74	26,921,294.31	/	/	/	26,921,294.31

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	81,180,218.22		
应收账款	9,379,768.97	468,988.45	5.00
合计	90,559,987.19	468,988.45	0.52

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	23,306,584.26	82.20	32,907,278.03	97.33
1至2年	4,689,215.40	16.54	610,282.68	1.80
2至3年	308,144.16	1.09	227,126.61	0.67
3年以上	49,534.82	0.17	66,447.72	0.20
合计	28,353,478.64	100.00	33,811,135.04	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	4,715,941.55	16.63
供应商 2	3,981,584.40	14.04
供应商 3	2,763,024.34	9.74
供应商 4	2,182,019.20	7.70
供应商 5	1,605,611.78	5.66
合计	15,248,181.27	53.77

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,385,194.18	21,691,500.72
合计	14,385,194.18	21,691,500.72

其他说明：

适用 不适用

## (2). 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	14,639,640.28	22,101,230.12
1 年以内小计	14,639,640.28	22,101,230.12
1 至 2 年	236,989.72	422,930.58
2 至 3 年	328,314.97	390,852.09
3 年以上		
3 至 4 年	56,849.18	45,836.28
4 至 5 年	30,000.54	90,900.00
5 年以上	389,732.28	299,732.28
合计	15,681,526.97	23,351,481.35

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	10,263,049.18	12,346,162.94
股权转让款		6,000,000.00
押金保证金	1,197,820.56	733,387.61
应收暂付款	3,943,341.94	3,638,831.07
拆借款		350,000.00
其他	277,315.29	283,099.73
合计	15,681,526.97	23,351,481.35

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	1,105,061.52	42,293.06	512,626.05	1,659,980.63
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-11,849.49	11,849.49		

--转入第三阶段		-32,831.50	32,831.50	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-382,417.46	2,387.92	3,740.24	-376,289.30
合并增加	2,140.00			2,140.00
外币报表折算影响	19,047.46			19,047.46
本期转回				
本期转销			8,546.00	8,546.00
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	731,982.03	23,698.97	540,651.79	1,296,332.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段为账龄 1 年以内的应收款项，代表自初始确认后信用风险未显著增加；

第二阶段为账龄 1-2 年的应收款项，代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；

第三阶段为账龄 2 年以上的应收款项，代表自初始确认后已发生信用减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,546.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用



## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
应收出口退税	10,263,049.18	65.45	出口退税	1年以内	513,152.46
张婷	500,000.00	3.19	应收暂付款	1年以内	25,000.00
贵州国酒茅台销售有限公司	200,000.00	1.28	押金保证金	1年以内	10,000.00
四川天新燃气有限责任公司	90,000.00	0.57	押金保证金	2-3年	27,000.00
四川天新燃气有限责任公司	50,000.00	0.32	押金保证金	5年以上	50,000.00
霍山经济开发区城乡建设有限公司	36,000.00	0.23	押金保证金	1年以内	1,800.00
霍山经济开发区城乡建设有限公司	56,113.74	0.36	押金保证金	1-2年	5,611.37
合计	11,195,162.92	71.40	/	/	632,563.83

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在途物资	1,307,964.53		1,307,964.53	3,729,005.51		3,729,005.51
原材料	202,233,380.72	6,500,354.67	195,733,026.05	206,221,283.20	5,549,423.91	200,671,859.29
在产品	106,018,182.10	5,718,225.86	100,299,956.24	132,356,522.88	10,047,272.63	122,309,250.25
库存商品	405,182,816.18	33,462,805.74	371,720,010.44	422,869,869.23	27,742,391.08	395,127,478.15
发出商品	92,710,074.18	2,179,463.79	90,530,610.39	144,524,222.15	1,449,940.79	143,074,281.36
委托加工物资	29,729,633.08		29,729,633.08	37,553,799.05	2,017,217.14	35,536,581.91

低值易耗品	2,491,009.00		2,491,009.00			
合计	839,673,059.79	47,860,850.06	791,812,209.73	947,254,702.02	46,806,245.55	900,448,456.47

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		计提	外币报表折算影响	其他	转回或转销	核销	其他	
原材料	5,549,423.91	5,916,664.20			565,895.75	4,399,837.69		6,500,354.67
在产品	10,047,272.63	5,425,686.41			9,754,733.18			5,718,225.86
库存商品	27,742,391.08	20,256,630.27	606,104.93		15,142,320.54			33,462,805.74
发出商品	1,449,940.79	1,482,877.21			753,354.21			2,179,463.79
委托加工物资	2,017,217.14				2,017,217.14			
合计	46,806,245.55	33,081,858.09	606,104.93		28,233,520.82	4,399,837.69		47,860,850.06

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**(1). 一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**(1). 一年内到期的债权投资情况**

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(2). 一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

留抵增值税	20,265,438.53	38,670,731.42
预缴企业所得税	6,114,997.30	8,385,067.44
向特定/不特定对象募股费用		1,792,452.84
其他	2,246,861.69	1,685,549.93
合计	28,627,297.52	50,533,801.63

其他说明

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
浙江新昌农村商业银行股份有限公司	52,969,211.06						52,969,211.06	878,800.00			
浙江新昌浦东村镇银行股份有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00	320,000.00			
江苏华钛瑞翔科技有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00				
新昌县兴村富民股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00						10,000,000.00				

合计	81,969,211.06						81,969,211.06	1,198,800.00			/
----	---------------	--	--	--	--	--	---------------	--------------	--	--	---

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	41,618,617.87	18,269,780.24		59,888,398.11
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,618,617.87	18,269,780.24		59,888,398.11
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	13,831,259.04	2,756,358.43		16,587,617.47
2. 本期增加金额	2,189,429.66	406,524.62		2,595,954.28
(1) 计提或摊销	2,189,429.66	406,524.62		2,595,954.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,020,688.70	3,162,883.05		19,183,571.75
<b>三、减值准备</b>				
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	25,597,929.17	15,106,897.19		40,704,826.36
2. 期初账面价值	27,787,358.83	15,513,421.81		43,300,780.64

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,151,055,929.99	1,069,985,522.16
固定资产清理	409,885.32	198,471.92
合计	1,151,465,815.31	1,070,183,994.08

其他说明：

□适用 √不适用

## (2). 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用工具	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	609,672,014.75	57,836,516.66	1,239,131,695.11	35,436,296.77	1,942,076,523.29
2. 本期增加金额	30,100,366.00	4,444,035.77	193,485,362.52	1,728,197.46	229,757,961.75

(1) 购置	176,896.80	2,742,912.54	24,235,609.01	1,470,697.72	28,626,116.07
(2) 在建工程转入	29,869,874.77	734,387.99	165,309,782.55	9,292.04	195,923,337.35
(3) 企业合并增加		235,514.69	1,330,000.00	109,760.00	1,675,274.69
4) 外币报表折算影响	53,594.43	731,220.55	2,609,970.96	138,447.70	3,533,233.64
3. 本期减少金额	2,145,469.98	1,412,363.01	22,416,590.61	2,244,133.41	28,218,557.01
(1) 处置或报废	2,145,469.98	1,412,363.01	20,495,442.10	2,244,133.41	26,297,408.50
2) 转入在建工程			1,921,148.51		1,921,148.51
4. 期末余额	637,626,910.77	60,868,189.42	1,410,200,467.02	34,920,360.82	2,143,615,928.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	209,520,543.07	33,319,837.71	603,515,177.33	24,309,765.52	870,665,323.63
2. 本期增加金额	29,084,883.63	10,609,123.00	95,007,755.77	3,222,578.95	137,924,341.35
(1) 计提	28,997,676.43	10,142,315.06	94,567,278.90	2,865,851.56	136,573,121.95
2) 企业合并增加		26,015.91	87,087.13	99,140.39	212,243.43
3) 外币报表折算影响	87,207.20	440,792.03	353,389.74	257,587.00	1,138,975.97
3. 本期减少金额	2,007,022.09	271,513.15	12,178,365.60	1,821,976.30	16,278,877.14
(1) 处置或报废	2,007,022.09	271,513.15	11,127,742.55	1,821,976.30	15,228,254.09
2) 转入在建工程			1,050,623.05		1,050,623.05

4. 期末余额	236,598,404.61	43,657,447.56	686,344,567.50	25,710,368.17	992,310,787.84
三、减值准备					
1. 期初余额	44,881.18	834,410.47	159,832.31	386,553.54	1,425,677.50
2. 本期增加金额		118.39	320,252.22	30.04	320,400.65
(1) 计提		118.39	320,252.22	30.04	320,400.65
3. 本期减少金额		790,032.15	320,252.22	386,583.58	1,496,867.95
(1) 处置或报废		790,032.15	320,252.22	386,583.58	1,496,867.95
4. 期末余额	44,881.18	44,496.71	159,832.31		249,210.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	400,983,624.98	17,166,245.15	723,696,067.21	9,209,992.65	1,151,055,929.99
2. 期初账面价值	400,106,590.50	23,682,268.48	635,456,685.47	10,739,977.71	1,069,985,522.16

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	29,688.28	16,324.96		13,363.32	
专用设备	5,453,236.86	3,081,381.28	336.75	2,371,518.83	
小计	5,482,925.14	3,097,706.24	336.75	2,384,882.15	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	10,766,151.72
小计	10,766,151.72

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川五洲长新科技有限公司厂房	26,055,473.20	一期跟二期面积出现混同, 必须一起办理房产证

小 计	26,055,473.20
-----	---------------

**(5). 固定资产的减值测试情况**

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
通用设备	118.39		118.39				
专用设备	320,252.22		320,252.22				
运输工具	30.04		30.04				
合计	320,400.65		320,400.65	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期子公司安徽冷成形注销，部分资产账面价值已经比较低且无使用价值，可收回金额为0。

**(3). 固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	409,885.32	198,471.92
合计	409,885.32	198,471.92

其他说明：

无

**22、在建工程****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	197,169,881.13	148,918,965.16
合计	197,169,881.13	148,918,965.16

其他说明：

适用 不适用**(2). 在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽金越深沟球轴承生产线				1,377,876.10		1,377,876.10
技术研发中心升级项目	6,821,026.10		6,821,026.10	6,735,605.75		6,735,605.75
年产50万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目	2,954,756.78		2,954,756.78	4,048,544.02		4,048,544.02
年产1580万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目				2,054,156.95		2,054,156.95
热处理综合办公楼工程	1,555,048.95		1,555,048.95	1,555,048.95		1,555,048.95
智能装备及航天航空等高性能轴承建设项目	21,042,905.24		21,042,905.24	52,966,412.00		52,966,412.00
年产2200万件4兆瓦(MW)以上风电机组精密轴承滚子技改项目	27,875,691.08		27,875,691.08	17,055,070.21		17,055,070.21

年产 1020 万件新能源汽车轴承及零部件技改项目	29,097,210.18		29,097,210.18	17,414,941.13		17,414,941.13
恒进动力研发车间建设项目	8,972,895.27		8,972,895.27	346,376.83		346,376.83
长新工业园项目	19,682,560.67		19,682,560.67			
汽车热管理系统零部件与家用空调管路智能制造募投项目	22,574,236.47		22,574,236.47	5,195,352.40		5,195,352.40
预付设备款	13,042,825.53		13,042,825.53	21,195,525.28		21,195,525.28
零星工程	43,550,724.86		43,550,724.86	18,974,055.54		18,974,055.54
合计	197,169,881.13		197,169,881.13	148,918,965.16		148,918,965.16

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
技术研发中心升级项目	30,000,000.00	6,735,605.75	295,154.86	209,734.51		6,821,026.10	66.71	98.00	742,981.27			其他来源
年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目	197,700,000.00	4,048,544.02	990,994.72	2,084,781.96		2,954,756.78	129.64	99.00				其他来源
年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目	101,100,000.00	2,054,156.95		2,054,156.95			97.65	100.00				其他来源

智能装备及航空航天等高性能轴承建设项目	220,000,000.00	52,966,412.00	15,973,926.18	47,897,432.94		21,042,905.24	120.96	95.00	11,852,978.23			其他来源
年产 2200 万件 4 兆瓦 (MW) 以上风电机组精密轴承滚子技改项目	296,193,500.00	17,055,070.21	36,447,113.10	25,626,492.23		27,875,691.08	19.36	20.00				募集资金
年产 1020 万件新能源汽车轴承及零部件技改项目	208,603,500.00	17,414,941.13	53,293,016.61	41,610,747.56		29,097,210.18	34.24	35.00				募集资金
长新工业园项目	38,063,500.00		19,682,560.67			19,682,560.67	51.71	60.00				其他来源
汽车热管理系统零部件与家用空调管路智能制造募投项目	138,388,100.00	5,195,352.40	22,215,382.55	4,836,498.48		22,574,236.47	19.81	20.00				募集资金
合计		105,470,082.46	148,898,148.69	124,319,844.63		130,048,386.52			12,595,959.50			

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用



其他说明

适用 不适用

### (3). 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

### (1) 油气资产情况

适用 不适用

### (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	30,624,947.94	2,203,902.17	1,018,969.52	33,847,819.63
2. 本期增加金额	9,740,080.49	158,048.59	1,580,755.99	11,478,885.07
(1) 租入	7,298,011.11	158,048.59	1,358,979.37	8,815,039.07
(2) 汇率折算差异	2,442,069.38		221,776.62	2,663,846.00

3. 本期减少金额		603,344.71		603,344.71
(1) 租赁期限缩短		560,354.60		560,354.60
(2) 租赁价格变动		42,990.11		42,990.11
4. 期末余额	40,365,028.43	1,758,606.05	2,599,725.51	44,723,359.99
二、累计折旧				
1. 期初余额	8,793,543.15	752,838.59	101,897.43	9,648,279.17
2. 本期增加金额	4,318,033.17	436,074.58	628,563.04	5,382,670.79
(1) 计提	3,664,495.96	436,074.58	574,381.70	4,674,952.24
(2) 汇率折算差异	653,537.21		54,181.34	707,718.55
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	13,111,576.32	1,188,913.17	730,460.47	15,030,949.96
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	27,253,452.11	569,692.88	1,869,265.04	29,692,410.03
2. 期初账面价值	21,831,404.79	1,451,063.58	917,072.09	24,199,540.46

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管理软件	商标使用权	专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	255,813,817.12	18,215,968.85	28,690,809.64	4,785,744.13	307,506,339.74
2. 本期增加金额		-541,293.52	4,012,251.79	1,934,802.52	5,405,760.79
(1) 购置		450,807.90		2,086,142.61	2,536,950.51
(2) 汇率变动		-992,101.42	4,012,251.79	151,340.09	2,868,810.28

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	255,813,817.12	17,674,675.33	32,703,061.43	6,720,546.65	312,912,100.53
二、累计摊销					
1. 期初余额	45,531,631.75	11,091,097.42	3,682,870.61	2,773,037.05	63,078,636.83
2. 本期增加金额	6,487,473.53	1,225,961.56	3,760,806.82	1,527,995.67	13,002,237.58
(1) 计提	6,487,473.53	1,768,577.98	3,032,730.19	1,642,216.02	12,930,997.72
(2) 汇率变动		-542,616.42	728,076.63	114,220.35	71,239.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	52,019,105.28	12,317,058.98	7,443,677.43	4,301,032.72	76,080,874.41
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	203,794,711.84	5,357,616.35	25,259,384.00	2,419,513.93	236,831,226.12
2. 期初账面价值	210,282,185.37	7,124,871.43	25,007,939.03	2,012,707.08	244,427,702.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
新龙实业	401,139,088.63			401,139,088.63
捷姆轴承	6,227,237.46			6,227,237.46
荆州瑞祥		1,857,415.89		1,857,415.89
大连五洲	186,765.36			186,765.36
合计	407,553,091.45	1,857,415.89		409,410,507.34

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
新龙实业	33,351,493.46	5,321,410.77		38,672,904.23
合计	33,351,493.46	5,321,410.77		38,672,904.23

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
新龙实业	商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金，可将其认定为一个单独的资产组	热管理系统零部件	是
捷姆轴承	商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金，可将其认定为一个单独的资产组	轴承产品	是
荆州瑞祥	商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金，可将其认定为一个单独的资产组	热管理系统零部件	是

大连五洲	商誉所在的资产组生产的产品/提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金，可将其认定为一个单独的资产组	轴承产品	是
------	--	------	---

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定的关键参数的确定依据
新龙实业	573,144,776.72	530,500,000.00	42,644,776.72	5	预测期内收入增长率分别为4.64%、7.88%、6.14%、4.52%、2.90%；息税前利润增长率分别为6.37%、8.72%、10.23%、9.85%、7.16%；	评估报告	稳定期收入和利润零增长；	评估报告
合计	573,144,776.72	530,500,000.00	42,644,776.72	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

根据公司聘请的天源资产评估有限公司出具的《评估报告》(天源评报字(2024)第 0278 号), 包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 530,500,000.00 元, 计提减值准备前账面价值 573,144,776.72 元, 累计应计提减值准备金额 42,644,776.72 元, 其中归属于母公司累计应确认商誉减值准备 38,672,904.23 元, 期初已确认商誉减值准备 33,351,493.46 元, 本期应确认归属于母公司应确认的商誉减值损失 5,321,410.77 元。

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产改良支出	15,555,775.86	7,267,280.88	6,108,038.67		16,715,018.07
其他支出	1,251,632.94	940,261.89	621,243.01		1,570,651.82
合计	16,807,408.80	8,207,542.77	6,729,281.68		18,285,669.89

其他说明：

无

#### 29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	72,036,526.32	14,240,283.81	69,888,179.64	13,471,836.78
应付职工薪酬	24,699,177.48	6,113,201.20	23,625,629.58	5,847,777.12
内部交易未实现利润	2,041,591.33	306,238.70	2,524,926.87	378,816.39
可抵扣亏损	29,236,464.08	4,902,983.30	2,535,836.47	515,816.35
固定资产采用税法不认可的折旧方法、年限以及净残值率导致的计税基础大于账面价值	2,728,523.39	409,278.51	2,815,849.95	422,377.49
递延收益	36,486,035.06	5,699,547.87	30,696,949.80	4,750,267.88
股权激励	526,205.11	98,598.99	18,757,448.65	3,567,616.29

租赁负债	601,145.57	133,393.63	1,514,030.86	296,070.64
交易性金融负债公允价值变动			348,769.56	52,315.43
合计	168,355,668.34	31,903,526.01	152,707,621.38	29,302,894.37

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	68,889,493.73	10,333,553.87	73,836,012.00	11,075,551.21
固定资产加速折旧	41,271,572.29	8,098,276.78	34,832,723.37	7,257,553.91
金融资产公允价值变动	47,901,511.06	7,185,226.66	47,901,511.06	7,185,226.66
使用权资产	569,692.89	125,549.99	1,451,063.58	283,079.43
内部交易未实现亏损	43,454.95	8,690.99	70,414.90	14,082.98
合计	158,675,724.92	25,751,298.29	158,091,724.91	25,815,494.19

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	440,324,663.10	440,324,663.10	质押	保证金质押用于开具银行承兑汇票、保函及短期借	195,991,529.83	195,991,529.83	质押	保证金质押用于开具银行承

				款				兑汇票、保 函、远期结 售汇及短 期借款
应收票 据	81,519, 805.19	81,269,697 .96	质押	质押用于开具银 行承兑汇票	142,337,8 45.96	142,337,8 45.96	质押	质押用于 开具银行 承兑汇票
固定资 产	237,873 ,205.39	130,568,60 3.38	抵押	房屋及建筑物抵 押用于借款	204,563,1 24.33	128,177,2 40.91	抵押	房屋及建 筑物抵押 用于借款
无形资 产	85,364, 312.71	85,364,312 .71	抵押	土地使用权抵押 用于借款	106,554,9 42.98	80,451,63 7.29	抵押	土地使 用权抵押用 于借款
投资性 房地产	22,063, 499.75	16,280,951 .59	抵押	抵押用于借款	12,585,58 0.74	7,530,610 .98	抵押	抵押用于 借款
合计	867,145 ,486.14	753,808,22 8.74	/	/	662,033,0 23.84	554,488,8 64.97	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	518,682,324.23	182,773,450.30
抵押借款	500,000.00	280,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	113,000,000.00
信用借款	25,116,153.33	116,755,075.55
抵押及保证借款		100,000,000.00
抵押及质押借款		20,000,000.00
短期借款利息	102,259.03	2,035,099.51
合计	604,400,736.59	814,563,625.36

短期借款分类的说明：

借款人	金额	借款条件 1	借款条件 2
本公司	40,000,000.00	浙江五洲新春集团控 股有限公司担保	
浙江森春机械有限公司	20,000,000.00	本公司担保	
小计	60,000,000.00		

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：



适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	348,769.56	98,208.75	/
其中：			
衍生金融负债	348,769.56	98,208.75	/
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
其中：			
合计	348,769.56	98,208.75	/

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	196,124,617.57	247,183,874.52
合计	196,124,617.57	247,183,874.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料成本采购款	336,371,622.37	360,089,810.45
应付长期资产购置款	68,295,835.96	44,712,692.58
应付经营费用款	4,843,493.02	5,849,467.27
合计	409,510,951.35	410,651,970.30

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	711,056.71	599,490.66
合计	711,056.71	599,490.66

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,740,221.41	1,893,311.29
合计	1,740,221.41	1,893,311.29

#### (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	合并转入	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	72,869,538.39	28,676.57	461,892,090.10	457,474,732.72	77,315,572.34
二、离职后福利-设定提存计划	4,996,307.32		38,895,442.45	40,173,201.50	3,718,548.27

三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
合计	77,865,845.71	28,676.57	500,787,532.55	497,647,934.22	81,034,120.61

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	合并转入	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	68,134,647.39	28,676.57	407,259,827.41	403,636,393.58	71,786,757.79
二、职工福利费	156,731.87		18,022,592.82	18,108,818.97	70,505.72
三、社会保险费	1,910,836.35		21,762,141.50	21,786,228.58	1,886,749.27
其中：医疗保险费	1,506,977.96		19,166,769.45	19,041,697.73	1,632,049.68
工伤保险费	403,858.39		2,359,720.59	2,515,397.54	248,181.44
生育保险费			235,651.46	229,133.31	6,518.15
四、住房公积金	65,435.00		10,342,523.00	10,382,788.00	25,170.00
五、工会经费和职工教育经费	2,601,887.78		4,505,005.37	3,560,503.59	3,546,389.56
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	72,869,538.39	28,676.57	461,892,090.10	457,474,732.72	77,315,572.34

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	合并转入	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,824,579.68		36,987,073.33	38,246,565.71	3,565,087.30
2、失业保险费	171,727.64		1,908,369.12	1,926,635.79	153,460.97
3、企业年金缴费					
合计	4,996,307.32		38,895,442.45	40,173,201.50	3,718,548.27

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,635,757.25	9,729,575.76
企业所得税	9,989,212.25	12,572,592.03
代扣代缴个人所得税	207,179.76	5,605,865.93
城市维护建设税	692,276.30	807,047.95
房产税	5,214,770.22	5,064,213.13
土地使用税	5,419,483.05	2,605,075.93
教育费附加	404,453.26	449,597.47
地方教育附加	268,539.21	299,761.27
印花税	706,150.65	577,692.63
地方水利建设基金	8,506.00	9,117.62
环境保护税	3,273.28	4,158.43
合计	39,549,601.23	37,724,698.15

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,550,000.00	6,050,000.00
其他应付款	29,626,708.02	39,531,226.60
合计	34,176,708.02	45,581,226.60

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,550,000.00	6,050,000.00
合计	4,550,000.00	6,050,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营费用	3,604,863.85	1,943,864.85
押金保证金	2,636,529.26	6,920,984.76
应付暂收款	6,565,200.14	2,029,469.71
股权转让款	800,000.00	
拆借款		608,120.69
限制性股票回购义务	11,095,484.58	23,741,806.20
其他	4,924,630.19	4,286,980.39
合计	29,626,708.02	39,531,226.60

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	73,059,997.07	118,499,582.86
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	6,457,454.93	1,928,945.02
合计	79,517,452.00	120,428,527.88

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	55,333.50	155,325.07
已背书未终止确认的应收票据	2,045,465.20	
合计	2,100,798.70	155,325.07

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	42,778,604.22	105,049,733.36
抵押借款	78,400,000.00	
保证借款		27,783,718.75
信用借款	60,051,889.55	1,877,813.59
合计	181,230,493.77	134,711,265.70

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用 不适用

质押及保证借款

借款人	金额	借款条件 1	借款条件 2
波兰投资	42,778,604.22	本公司保证金户存入 保证金 8,000 万	本公司提供担保
小 计	42,778,604.22		

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备租赁	240,971.50	1,043,913.89
仓库租赁	16,809,115.32	16,208,871.55
合计	17,050,086.82	17,252,785.44

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 长期应付款

###### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### (3). 专项应付款

###### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	4,861,232.73	3,992,508.27
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	4,861,232.73	3,992,508.27

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,992,508.27	
二、计入当期损益的设定受益成本	1,822,755.64	3,893,637.58
1. 当期服务成本	415,695.07	4,058,696.35
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）	1,354,314.88	-180,361.80
4. 利息净额	52,745.69	15,303.03
三、计入其他综合收益的设定收益成本	96,542.90	385,658.35
1. 精算利得（损失以“-”表示）	96,542.90	385,658.35
四、其他变动	-1,050,574.08	-286,787.66
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,401,012.83	-336,867.65
3. 汇率波动的影响	350,438.75	50,079.99
五、期末余额	4,861,232.73	3,992,508.27

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	61,265,923.20	12,327,700.00	11,184,272.46	62,409,350.74	与资产相关
合计	61,265,923.20	12,327,700.00	11,184,272.46	62,409,350.74	/



其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	328,483,621	40,298,507			- 201,000	40,097,507	368,581,128

其他说明：

1) 根据公司第四届五次、九次、十七次董事会及 2022 年第二次临时股东大会、2023 年度第一次临时股东大会会议决议和经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江五洲新春集团股份有限公司非公开发行 A 股股票的批复》（证监许可〔2022〕2136 号）核准，公司于 2023 年 7 月向 12 名认购对象非公开发行股票 40,298,507 股，每股发行价人民币 13.40 元，应募集资金总额 539,999,993.80 元，减除发行费用（不含税）人民币 8,776,509.43 元后，募集资金净额为 531,223,484.37 元。其中，计入实收股本 40,298,507.00 元，计入资本公积（股本溢价）490,924,977.37 元。该次股权变动已经本所审验，并由本所于 2023 年 7 月 21 日出具《验资报告》（天健验〔2023〕380 号）。

2) 公司于 2023 年 4 月 11 日召开第四届董事会第十四次会议与第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售限制性股票的议案》，同意公司回购注销 2 名离职人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 99,000 股，限制性股票回购价格为 4.75 元/股，扣除 2022 年度现金分红 0.18 元/股共计 17,820.00 元，支付回购价款 452,430.00 元。

3) 公司于 2023 年 10 月 27 日召开第四届董事会第二十次会议与第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象已获授但尚未解除限售限制性股票的议案》，同意公司回购注销 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 102,000 股，限制性股票回购价格为 4.75 元/股，扣除 2021-2022 年度现金分红 0.18 元/股共计 36,720.00 元，支付回购价款 447,780.00 元。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,233,595,014.67	507,440,375.45	21,315,863.99	1,719,719,526.13
其他资本公积	18,898,239.72	-3,104,068.53	15,288,023.99	506,147.20
合计	1,252,493,254.39	504,336,306.92	36,603,887.98	1,720,225,673.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股本溢价增加 507,440,375.45 元，其中：

① 非公开发行股票增加资本公积-股本溢价 490,924,977.37 元，详见本第十节财务报告七（53）1 之说明；

② 本期公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁暨上市，解锁股数 2,191,590 股，减少库存股 10,410,052.50 元；2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解锁期解锁暨上市，解锁股数 55,092 股，减少库存股 425,310.24 元，对应的股权激励成本归属于母公司所有者权益部分 15,288,023.99 元从其他资本公积结转至股本溢价，股权激励解锁部分税前可列支金额与账记成本的差额对所得税的影响增加归属于母公司所有者权益部分股本溢价 1,227,374.09 元。

2) 本期其他资本公积增加-3,104,068.53 元，其中：

① 根据《企业会计准则—股份支付》的规定，确认本期股份支付费用-3,361,388.94 元，其中归属于母公司所有者权益部分增加资本公积-其他资本公积-3,296,683.53 元；

② 本期收购子公司捷姆轴承少数股权，将原计入少数股东权益部分的其他资本公积 192,615.00 元还原，增加其他资本公积 192,615.00 元，减少少数股东权益 192,615.00 元。

3) 本期减少股本溢价 21,315,863.99 元，其中：

① 本期收购子公司五洲传动少数股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有五洲传动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，减少股本溢价 78,212.74 元；

② 本期收购子公司捷姆轴承少数股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有捷姆轴承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，减少股本溢价，并将原计入少数股东权益部分的其他资本公积 192,615.00 元还原冲减收购少数股权产生

的股本溢价，将原计入少数股东权益部分的股本溢价 230,258.45 元冲减收购少数股权产生的股本溢价，合计减少股本溢价 20,483,901.25 元；

③ 本期公司将离职人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票进行回购并注销，涉及股数 201,000 股，减少库存股 954,750.00 元，冲减股本溢价 753,750.00 元，减少实收股本 201,000.00 元，冲减限制性股票回购义务 954,750.00 元，减少利润分配 54,540.00 元，实际支付回购价款 900,210.00 元。

4) 本期减少其他资本公积 15,288,023.99 元，系本期公司 2021 年限制性股票解锁暨上市，股权激励成本中归属于母公司所有者的 15,288,023.99 元从其他资本公积结转至资本公积-股本溢价。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	23,741,806.20		12,646,321.62	11,095,484.58
合计	23,741,806.20		12,646,321.62	11,095,484.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股权激励解锁减少库存股 10,835,362.74 元。

2) 本期公司将离职人员已获授但尚未解除限售的全部限制性股票进行回购并注销，减少库存股 954,750.00 元。

3) 本期因发放现金股利调减限制性股票回购单价，减少库存股 856,208.88 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	24,002,976.05	-96,542.90				-96,542.90	23,906,433.15
其中：重新计量设定受益计划变动额	-385,658.35	-96,542.90				-96,542.90	-482,201.25

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	24,388,634.40							24,388,634.40
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,240,925.28	-3,756,931.26				-3,756,931.26		-7,997,856.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-4,240,925.28	-3,756,931.26				-3,756,931.26		-7,997,856.54
应收款项融资公允价值变动		-468,988.45	-468,988.45					
应收款项融资信用减值准备		468,988.45	468,988.45					
其他综合收益合计	19,762,050.77	3,853,474.16				3,853,474.16		15,908,576.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,427,277.11	9,248,621.97		105,675,899.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	96,427,277.11	9,248,621.97		105,675,899.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按母公司实现的净利润提取 10%法定盈余公积 9,248,621.97 元。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	631,201,238.41	560,029,866.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	11,547.14	7,028.74
调整后期初未分配利润	631,212,785.55	560,036,895.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,178,338.30	147,767,742.09
减：提取法定盈余公积	9,248,621.97	17,464,799.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	59,054,691.78	59,127,051.78
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	701,087,810.10	631,212,785.55

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 11,547.14 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,045,457,632.75	2,534,114,122.13	3,116,025,655.88	2,597,314,788.86
其他业务	60,622,573.19	27,159,523.51	84,312,214.28	34,092,563.15
合计	3,106,080,205.94	2,561,273,645.64	3,200,337,870.16	2,631,407,352.01

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
轴承产品	1,788,573,047.57	1,466,393,759.61	1,788,573,047.57	1,466,393,759.61
汽车零部件	429,642,985.73	345,177,733.97	429,642,985.73	345,177,733.97
热管理系统零部件	827,241,599.45	722,542,628.55	827,241,599.45	722,542,628.55
其他	57,796,982.28	24,293,326.20	57,796,982.28	24,293,326.20
合计	3,103,254,615.03	2,558,407,448.33	3,103,254,615.03	2,558,407,448.33
按经营地区分类				
境内	1,690,853,216.65	1,485,964,220.37	1,690,853,216.65	1,485,964,220.37
境外	1,412,401,398.38	1,072,443,227.96	1,412,401,398.38	1,072,443,227.96
合计	3,103,254,615.03	2,558,407,448.33	3,103,254,615.03	2,558,407,448.33

其他说明

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,688,847.54	4,846,594.92
教育费附加	2,674,593.23	2,644,890.99
地方教育附加	1,773,686.19	1,761,637.30
房产税	6,319,374.19	6,826,401.32
土地使用税	5,755,177.48	3,165,240.81
车船使用税	44,539.67	38,094.67
印花税	3,070,991.92	2,117,879.92
环境保护税	20,604.22	363,789.05
合计	24,347,814.44	21,764,528.98

其他说明：

无

**63、销售费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,491,392.39	36,236,749.52
包装费	11,952,931.91	14,148,412.22
报关费	3,003,008.86	5,450,136.27
业务招待费	4,485,439.66	4,212,675.41
差旅费	3,063,692.36	1,541,393.26
三包费用	367,218.42	1,136,891.01
广告宣传费	2,130,331.19	1,012,569.70
仓储租赁费	1,713,062.44	944,595.19
办公费	3,080,160.33	3,026,905.04
折旧与摊销	1,882,607.51	337,889.37
其他	3,708,642.69	64,640.83
合计	83,878,487.76	68,112,857.82

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,318,481.29	93,759,305.33
办公费用	24,543,270.54	27,614,240.72
资产折旧和摊销	25,319,560.82	27,896,832.16
股权激励费用[注]	-2,736,970.96	21,480,055.78
业务招待费	6,375,370.27	6,091,232.92
汽车费用	2,596,573.04	2,675,961.30
差旅费	4,148,436.80	1,653,062.35
其他	4,585,039.13	8,054,324.60
合计	148,149,760.93	189,225,015.16

其他说明：

[注]本期股权激励费用是负数，系2021年限制性股票激励计划首次授予部分第三期及预留部分第二期未达解锁条件冲回以前年度计提的股权激励费用

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,059,672.80	35,715,521.26
直接投入费用	45,472,672.16	45,700,401.92
折旧费用和长期待摊费用	17,104,204.68	14,641,537.71
无形资产摊销费用	84,482.76	84,482.76
委托外部研究开发费用	132,348.11	400,000.00
股权激励	-624,417.98	4,487,158.40
其他费用	1,103,640.80	809,968.66
合计	101,332,603.33	101,839,070.71

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-9,401,025.97	-7,349,091.76
利息支出	39,334,720.00	45,553,526.31
汇兑损益	-19,283,877.46	-15,518,127.10
银行手续费	4,217,413.95	3,448,663.18
现金折扣		-3,439,742.72
合计	14,867,230.52	22,695,227.91

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	11,012,014.63	9,117,920.65
与收益相关的政府补助	15,024,018.87	21,613,443.57
代扣个人所得税手续费返还	112,463.99	84,737.93
先进制造业增值税加计抵减等税收减免	5,204,453.69	205,640.30
合计	31,352,951.18	31,021,742.45

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		25,904,598.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益		132,075.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,198,800.00	1,176,830.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	652,497.68	1,203,545.90
处置交易性金融负债取得的投资收益	-2,730.44	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		



债务重组收益	1,923,362.81	
应收款项融资贴现损失	-505,878.65	-225,336.09
保理利息支出	-2,413,593.45	-1,597,431.17
合计	852,457.95	26,594,283.38

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		-568,085.93
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-568,085.93
交易性金融负债	-98,208.75	-348,769.56
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-98,208.75	-916,855.49

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-836,229.29	
应收账款坏账损失	-2,538,173.58	-3,911,673.33
其他应收款坏账损失	376,289.30	1,532,336.33
应收款项融资坏账	-468,988.45	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-3,467,102.02	-2,379,337.00

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-5,487.04	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-33,081,858.09	-39,523,277.10

三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-320,400.65	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-5,321,410.77	-5,460,284.20
十二、其他		
合计	-38,729,156.55	-44,983,561.30

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
长期资产处置收益	610,316.54	2,846,023.17
合计	610,316.54	2,846,023.17

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	31,130.90	43,842.77	31,130.90
无需支付款项	507,070.98	1,543,190.09	507,070.98
罚没收入	441,427.51	157,118.80	441,427.51
赔款收入	188,389.34	139,253.21	188,389.34
政府补助	654,300.00		654,300.00
其他	102,527.30	5,530.20	102,527.30
合计	1,924,846.03	1,888,935.07	1,924,846.03

其他说明：

√适用 □不适用

无

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	350,000.00	106,000.00	350,000.00
非流动资产毁损报废损失	516,192.38	1,368,651.35	516,192.38
罚款支出及滞纳金	275,466.70	714,267.72	275,466.70
无法支付款项转回		70,900.00	
水利建设基金	68,525.61	161,760.21	
其他	446,563.87	643,895.86	446,563.87
合计	1,656,748.56	3,065,475.14	1,588,222.95

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,121,297.79	24,610,577.17
递延所得税费用	-1,943,564.40	-7,206,759.87
合计	19,177,733.39	17,403,817.30

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	163,020,019.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,755,004.79
子公司适用不同税率的影响	-12,962,660.66
调整以前期间所得税的影响	2,027,420.71
非应税收入的影响	-238,008.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	973,097.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-297,188.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,874,985.46
加计扣除计算影响	-16,954,917.11
所得税费用	19,177,733.39

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益的税后净额详见第十节财务报告七（57）。

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑及信用证等保证金	392,287,537.33	381,202,059.04
利息收入	4,576,528.58	3,299,053.71
政府补助	28,006,018.87	37,485,443.57
收到押金保证金	3,049,367.80	2,940,697.18
出租投资性房地产、固定资产、无形资产等取得的收入	2,589,824.58	2,868,306.60
其他	5,597,371.92	10,470,658.54
合计	436,106,649.08	438,266,218.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑及信用证等保证金	423,036,810.86	349,795,793.33
期间费用	74,029,439.22	88,867,197.15
支付押金保证金	3,443,037.79	675,274.03
其他	1,827,348.70	2,973,805.23
合计	502,336,636.57	442,312,069.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	122,000,000.00	127,089,601.41
收王翔还借款	350,000.00	200,000.00
收回远期结售汇保证金	7,730,274.35	126,000.00
收回土地履约保证金		1,000,000.00
收回工程保证金	250,000.00	
合计	130,330,274.35	128,415,601.41

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品、定期产品	82,000,000.00	155,000,000.00
支付远期结售汇保证金	7,639,869.92	316,000.00
支付工程保证金	250,000.00	
远期结售汇损失	351,500.00	
合计	90,241,369.92	155,316,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行借款等保证金及其利息	97,331,624.73	219,325,111.11
收股权激励认购款		2,126,551.20
收回红利保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
股权激励代收个税		5,448,467.18
可转换债券转股资金退回		487,015.22
合计	99,331,624.73	229,387,144.71

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行借款等融资保证金	306,281,391.51	131,250,000.00
支付租赁费	7,246,054.59	5,233,451.16
非公开发行募股费用	7,395,000.00	1,900,000.00
支付红利保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
回购注销限制性股票支付金额	900,210.00	
股权激励代付个税	5,448,467.18	
归还合肥金昌轴承有限公司资金拆借款	608,120.69	
收购传动、捷姆少数股权	49,790,000.00	
合计	379,669,243.97	140,383,451.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
银行借款	1,067,774,473.92	1,719,369,967.16	47,149,570.89	1,975,602,784.54		858,691,227.43
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	19,181,730.46		12,320,820.06	7,192,322.60	802,686.17	23,507,541.75
合计	1,086,956,204.38	1,719,369,967.16	59,470,390.95	1,982,795,107.14	802,686.17	882,198,769.18

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	143,842,285.75	158,895,755.41
加：资产减值准备	42,196,258.57	47,362,898.30
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,762,551.61	122,145,227.50
使用权资产摊销	4,674,952.24	2,593,806.40
无形资产摊销	13,337,522.34	11,106,944.14
长期待摊费用摊销	6,729,281.68	6,838,551.83
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)	-438,058.71	-2,846,023.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	485,061.48	1,324,808.58
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	98,208.75	916,855.49
财务费用(收益以“-”号填列)	15,226,345.15	25,985,361.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,904,479.31	-28,417,050.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,595,279.28	-6,762,995.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-64,195.90	-461,108.63

存货的减少（增加以“－”号填列）	74,607,548.24	-77,926,329.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-133,218,828.28	-159,331,533.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,052,479.17	43,142,779.51
其他	-2,215,318.44	26,973,845.43
经营活动产生的现金流量净额	283,471,376.72	171,541,793.20
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	311,019,166.50	202,612,207.48
减：现金的期初余额	202,612,207.48	197,445,841.91
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	108,406,959.02	5,166,365.57

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	311,019,166.50	202,612,207.48
其中：库存现金	53,284.19	77,888.05
可随时用于支付的银行存款	310,965,882.31	202,534,319.43
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	311,019,166.50	202,612,207.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	77,689,151.28	21,881,000.08

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
银行存款	47,872,952.43	募集资金
银行存款	29,816,198.85	境外经营子公司受外汇管制的现金
合计	77,689,151.28	/

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	440,324,663.10	195,991,529.83	开立承兑汇票保证金、保函保证金、银行借款保证金等
银行存款	100,000.00		定期存款
合计	440,424,663.10	195,991,529.83	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 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：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	128,870,624.82
其中：美元	7,051,063.86	7.0827	49,940,570.00
欧元	7,483,511.67	7.8592	58,814,414.92
日元	5,487,686.00	0.0502	275,481.84
比索	735,687.38	0.4181	307,590.89
兹罗提	1,794,736.42	1.8107	3,249,729.24
英镑	1,800,979.74	9.0411	16,282,837.93
应收账款	-	-	195,113,091.53
其中：美元	15,736,110.21	7.0827	111,454,147.78
欧元	8,344,244.06	7.8592	65,579,082.92
日元	73,564,216.79	0.0502	3,692,923.68
兹罗提	4,593,077.75	1.8107	8,316,685.88
英镑	157,528.71	9.0411	1,424,232.82
澳元	714,164.28	4.8484	3,462,554.10
新加坡币	220,089.33	5.3772	1,183,464.35
其他应收款			1,311,720.03
其中：比索	728,616.91	0.4181	304,634.73



兹罗提	556,185.62	1.8107	1,007,085.30
短期借款			18,605,909.38
其中：欧元	2,367,405.00	7.8592	18,605,909.38
应付账款			43,822,497.74
其中：美元	861,584.41	7.0827	6,102,343.90
欧元	357,336.00	7.8592	2,808,375.09
比索	3,619,585.83	0.4181	1,513,348.84
兹罗提	18,444,878.00	1.8107	33,398,140.59
英镑	32.00	9.0411	289.32
长期借款	-	-	111,224,380.80
其中：欧元	14,152,125.00	7.8592	111,224,380.80
其他应付款			4,929,207.93
其中：美元	1,172.38	7.0827	8,303.62
兹罗提	1,545,767.00	1.8107	2,798,920.31
欧元	270,000.00	7.8592	2,121,984.00
合同负债			811,714.70
其中：兹罗提	193,045.00	1.8107	349,546.58
欧元	58,806.00	7.8592	462,168.12

其他说明：

无

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	3,323,956.79	1,549,820.69
合 计	3,323,956.79	1,549,820.69

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,365,624.37	904,269.17
与租赁相关的总现金流出	10,570,011.38	6,783,271.85

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,825,590.91	
合计	2,825,590.91	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,360,977.08	1,968,738.52
第二年	2,360,977.08	1,168,229.49
第三年	1,667,399.10	1,133,767.03
第四年	566,481.67	402,246.60
第五年	187,401.67	152,560.77
五年后未折现租赁收款总额	187,401.67	2,012,634.98

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,059,672.80	35,715,521.26
直接投入费用	45,472,672.16	45,700,401.92
折旧费用和长期待摊费用	17,104,204.68	14,641,537.71
无形资产摊销费用	84,482.76	84,482.76
委托外部研究开发费用	132,348.11	400,000.00
股权激励	-624,417.98	4,487,158.40
其他费用	1,103,640.80	809,968.66
合计	101,332,603.33	101,839,070.71
其中：费用化研发支出	101,332,603.33	101,839,070.71
资本化研发支出		

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
荆州瑞	2023年8月4	2,750,000.00	100.00	现金收	2023年8月4	控制权	769,006.07	- 231,839.34	- 977,388.83

祥	日			购	日	转			
---	---	--	--	---	---	---	--	--	--

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	荆州市瑞祥汽车零部件有限公司
--现金	2,750,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	2,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	892,584.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,857,415.89

合并成本公允价值的确定方法：

√适用 □不适用

荆州瑞祥合并成本系参照天源资产评估有限公司于2023年5月25日出具的《评估报告》(天源评报字(2023)第0388号)得出。

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

项 目	荆州瑞祥	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产		
货币资金	56,924.46	56,924.46
应收票据	52,641.80	52,641.80
应收款项	549,133.95	549,133.95

项 目	荆州瑞祥	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
预付款项	13,621.06	13,621.06
存货	448,911.58	448,911.58
固定资产	1,463,031.26	1,463,031.26
长期待摊费用	3,746.97	3,746.97
递延所得税资产	5,352.36	5,352.36
负债		
借款	677,000.00	677,000.00
应付票据	10,000.00	10,000.00
应付款项	976,008.06	976,008.06
应付职工薪酬	28,676.57	28,676.57
应交税费	9,094.70	9,094.70
净资产	892,584.11	892,584.11
减：少数股东权益		
取得的净资产	892,584.11	892,584.11

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

荆州瑞祥购买日可辨认资产、负债公允价值系天源资产评估有限公司于 2023 年 5 月 25 日出具的《评估报告》(天源评报字〔2023〕第 0388 号)中各项可辨认资产、负债的公允价值持续计算至购买日的金额。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
安徽冷成形	注销	2023年12月5日	8,587,009.55	940,057.10
五龙制冷	注销	2023年12月5日	12,106,578.52	675,702.76
富迪	注销	2023年12月13日	1,067,501.24	209,354.36

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

1. 本公司将浙江五洲新春集团销售有限公司（以下简称五洲销售）、浙江森春机械有限公司（以下简称森春机械）、浙江富日泰轴承有限公司（以下简称富日泰）、安徽金越轴承有限公司（以下简称安徽金越）、四川五洲长新科技有限公司（以下简称四川五洲）、浙江恒进动力科技有限

公司（以下简称恒进动力）、江苏机电、五洲香港、五洲上海、新春宇航、富立轴承、富迪轴承、大连五洲、同合电梯、安徽冷成形、安徽森春、捷姆轴承、新龙实业、长新制冷、五龙制冷、虹新制冷、荆州瑞祥、五洲传动、金浙轴承、XCC-ZXZ NA、波兰投资、FLT 波兰、FLT 意大利、FLT 德国、FLT 法国、FLT 英国、FLT 中国、FLT 美国 33 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

## 2. 重要子公司基本情况

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	
新龙实业	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长新制冷[注]	35.00%	7,952,715.36	4,550,000.00	28,192,538.86

[注]长新制冷为新龙实业控股子公司

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## 1、资产和负债情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长新制冷	185,193,871.67	34,571,899.84	219,765,771.51	139,004,713.44	210,947.04	139,215,660.48	195,919,299.38	29,081,826.49	225,001,125.87	153,333,148.28	826,655.29	154,159,803.57

## 2、损益和现金流量情况

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长新制冷	537,816,872.24	22,722,043.90	22,722,043.90	19,213,060.34	535,573,363.92	26,704,621.97	26,704,621.97	23,841,622.78

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用



### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

#### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

#### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	61,265,923.20	12,327,700.00		11,012,014.63	172,257.83	62,409,350.74	与资产相关
合计	61,265,923.20	12,327,700.00		11,012,014.63	172,257.83	62,409,350.74	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	11,012,014.63	9,117,920.65
与收益相关	15,678,318.87	21,613,443.57
其他	172,257.83	
合计	26,862,591.33	30,731,364.22

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十节财务报告七（4）、七（5）、七（6）、七（7）、七（9）。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### （1）货币资金

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

## (2) 应收款项和合同资产

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 32.49%（2022 年 12 月 31 日：29.51%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	858,691,227.43	873,195,419.81	686,703,671.31	186,491,748.50	
交易性金融负债	98,208.75	98,208.75	98,208.75		
应付票据	196,124,617.57	196,124,617.57	196,124,617.57		
应付账款	409,510,951.35	409,510,951.35	409,510,951.35		
其他应付款	34,176,708.02	34,176,708.02	34,176,708.02		
租赁负债	23,507,541.75	24,129,783.00	6,515,857.59	13,813,216.39	3,800,709.02
其他流动负债	2,045,465.20	2,045,465.20	2,045,465.20		
小 计	1,524,154,720.07	1,539,281,153.70	1,335,175,479.79	200,304,964.89	3,800,709.02

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,067,774,473.92	1,086,495,466.22	948,963,005.98	137,532,460.24	
交易性金融负债	348,769.56	348,769.56	348,769.56		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	247,183,874.52	247,183,874.52	247,183,874.52		
应付账款	410,651,970.30	410,651,970.30	410,651,970.30		
其他应付款	45,581,226.60	45,581,226.60	45,581,226.60		
租赁负债	19,181,730.46	19,731,191.05	4,356,537.17	8,689,446.97	6,685,206.91
小 计	1,790,722,045.36	1,809,992,498.25	1,657,085,384.13	146,221,907.21	6,685,206.91

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币273,724,370.96元（2022年12月31日：人民币747,703,505.92元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十节财务报告七（81）之说明。

### (四) 金融资产转移

#### 1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	银行承兑汇票	447,155,802.61	447,155,802.61	银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认
票据贴现	银行承兑汇票	178,843,763.50	178,843,763.50	
票据背书	商业承兑汇票	2,045,465.20		企业承兑的商业承兑汇票在背书或贴现时不终止确认

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
应收账款保理	应收账款	188,592,247.52	188,592,247.52	不附追索权，终止确认
应收账款保理	应收账款	1,750,000.00		附追索权，不终止确认
小计		818,387,278.83	814,591,813.63	

## 2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	保理	188,592,247.52	-2,413,593.45
银行承兑汇票	贴现	178,843,763.50	-505,878.65
银行承兑汇票	背书	447,155,802.61	
小计		814,591,813.63	-2,919,472.10

## 3. 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
商业承兑汇票	背书	2,045,465.20	2,045,465.20
应收账款	保理	1,750,000.00	1,750,000.00
小计		3,795,465.20	3,795,465.20

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

□适用 √不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			3,000,000.00	3,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			3,000,000.00	3,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 应收款项融资			90,090,998.74	90,090,998.74
(三) 其他权益工具投资			81,969,211.06	81,969,211.06
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			175,060,209.80	175,060,209.80
(六) 交易性金融负债		98,208.75		98,208.75
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		98,208.75		98,208.75
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		98,208.75		98,208.75
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		98,208.75		98,208.75
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

远期结售汇以银行出具的交易估值通知书作为公允价值确认依据

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

适用 不适用

对于公司持有的应收款项融资，采用账面价值确定其公允价值。

其他权益工具投资中对浙江新昌农村商业银行股份有限公司的投资参照新龙实业以 2017 年 12 月 31 日为基准日计算的评估价值计算。对浙江新昌浦发村镇银行股份有限公司、江苏华钛瑞翔科技有限公司、新昌县兴村富民股权投资基金合伙企业（有限合伙）及温州雷行泰电气科技有限公司的投资因用以确定公允价值的近期信息不足，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故以成本代表公允价值。



其他非流动金融资产中温州雷行泰电气科技有限公司的投资因用以确定公允价值的近期信息不足，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故以成本代表公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
张峰				22.56	22.56
俞越蕾				6.52	6.52

本企业的母公司情况的说明

张峰直接持有公司 18.89%的股份，通过浙江五洲新春集团控股有限公司间接持有公司 4.12%的股份，合计持有公司 22.56%的股份；俞越蕾直接持有公司 3.92%的股份，通过浙江五洲新春集团控股有限公司间接持有公司 1.28%的股份，通过上海阿杏投资管理有限公司间接持有公司 1.31%的股份，合计持有公司 6.52%的股份

本企业最终控制方是张峰、俞越蕾夫妇

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见“第十节财务报告”之“十、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江五洲新春集团控股有限公司	同受实际控制人控制
合肥金工投资有限公司	同受实际控制人控制
浙江恒英新材料股份有限公司	同受实际控制人控制
浙江新春投资咨询有限公司	同受实际控制人控制
合肥金昌轴承有限公司	同受实际控制人控制
浙江江辰智能化装备有限公司	曾受实际控制人控制
嵊州市恒鹰动力科技有限公司	实际控制人控股公司
浙江恒鹰动力科技股份有限公司	实际控制人控股公司
嵊州市莫拉克纸业业有限公司	实际控制人亲属投资的企业
新昌县捷成机械有限公司	实际控制人亲属投资的企业
南阳勤大钢管科技有限公司	子公司少数股东
浙江力道电梯工程有限公司	子公司少数股东
Clint Conrad	子公司少数股东
四川长虹空调有限公司	同属子公司长新制冷少数股东的关联单位
四川长虹包装印务有限公司	同属子公司长新制冷少数股东的关联单位
四川虹林包装科技有限公司	同属子公司长新制冷少数股东的关联单位
四川虹林包装科技有限公司	同属子公司长新制冷少数股东的关联单位
南京钢铁股份有限公司	本公司少数股东
南京钢铁有限公司	南京钢铁股份有限公司之子公司

其他说明

无

### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
新昌县捷成机械有限公司	货物	14,393,651.00	20,000,000.00	否	17,986,523.50

新昌县捷成机械有限公司	劳务费	361,085.41		否	33,070.23
嵊州市莫拉克纸业 有限公司	货物	1,835,656.24	2,000,000.00	否	1,264,529.80
浙江江辰智能化装 备有限公司	货物	21,170.80	200,000.00	否	29,867.27
四川虹林包装科技 有限公司	货物	1,764,874.24	2,100,000.00	否	1,765,225.64
四川长虹空调有限 公司	货物				691,959.10
南阳勤大钢管科技 有限公司	货物	4,098,199.89	7,000,000.00	否	2,948,182.83
南京钢铁股份有限 公司	货物	13,211,521.61	30,000,000.00	否	16,823,145.21
南京钢铁有限公司	货物	5,885,045.53		否	11,245,843.26
浙江力道电梯工程 有限公司	货物	25,837.16	100,000.00	否	23,288.50

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川长虹空调有限公司	货物	535,229,431.51	533,345,269.85
新昌县捷成机械有 限公司	货物	7,864,826.27	8,645,996.57
合肥金昌轴承有限 公司	货物	3,686,180.92	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
嵊州市恒鹰动力科技有限公司	厂房租赁	693,578.03	50,458.72
浙江恒英新材料股份有限公司	厂房租赁	780,000.00	390,000.00
浙江恒鹰动力科技股份有限公司	厂房租赁		390,000.00
浙江江辰智能化装备有限公司	厂房租赁		63,544.96

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
合肥金昌轴承有限公司	厂房租赁	28,466.52									
浙江新春投资咨询有限公司	职工宿舍	315,000.00	315,000.00								
四川长虹空调有限公司	设备					160,000.00	160,000.00	10,667.26	57,884.01		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江五洲新春集团控股有限公司	30,000,000.00	2023/12/1	2024/11/22	否
浙江五洲新春集团控股有限公司	10,000,000.00	2023/12/26	2024/11/20	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川长虹空调有限公司	购入专用设备		23,527.43
合肥金昌轴承有限公司	购入通用设备	29,203.54	
浙江江辰智能化装备有限公司	购入专用设备	2,527,934.87	2,169,911.52

**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	548.30	528.34

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

(1) 本期公司分别向嵊州市恒鹰动力科技有限公司、浙江恒英新材料股份有限公司分别代收代付水电费 1,263,421.58 元、589,202.79 元，该笔款项已结清。

(2) 本期公司向浙江恒英新材料股份有限公司支付咨询服务 434,554.08 元，该笔款项已结清。

## 6、应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	四川长虹空调有限公司	28,929,965.05	1,446,498.25	12,568,185.53	628,409.28
	浙江恒英新材料股份有限公司	522,074.00	26,103.70		
	新昌县捷成机械有限公司			107,738.79	5,386.94
小 计		29,452,039.05	1,472,601.95	12,675,924.32	633,796.22
应收款项融资	四川长虹空调有限公司	42,756,905.42			
小 计		42,756,905.42			
应收票据	南阳勤大钢管科技有限公司	154,530.00	7,726.50	78,109,261.24	
	四川长虹空调有限公司	8,335,840.97			
小 计		8,490,370.97	7,726.50	78,109,261.24	
预付款项	南京钢铁股份有限公司	87,900.00			
小 计		87,900.00			
其他应收款	合肥金工投资有限公司			6,000,000.00	300,000.00
小 计				6,000,000.00	300,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	嵊州市莫拉克纸业 有限公司	743,277.98	718,120.53
	新昌县捷成机械有 限公司	2,181,042.64	2,475,360.55
	浙江江辰智能化装 备有限公司		2,234,910.62
	四川长虹包装印务 有限公司	162.77	162.77
	四川长虹空调有限 公司	290,481.15	
	南京钢铁股份有限 公司	2,139,701.89	2,732,922.63
	合肥金昌轴承有限 公司	7,187.71	2,275,001.53
	南京钢铁有限公司	801,502.22	2,049,028.53

	南阳勤大钢管科技有限公司	3,779.12	814,416.20
	浙江力道电梯工程有限公司	18,320.00	28,320.00
	嵊州市恒鹰动力科技有限公司	24,457.88	
小 计		6,209,913.36	13,328,243.36
应付票据	嵊州市莫拉克纸业 有限公司	27,722.12	
	南京钢铁有限公司	305,379.40	648,129.15
	南京钢铁股份有限公司	178,000.00	70,000.00
	合肥金昌轴承有限公司		9,650,000.00
	新昌县捷成机械有限公司		1,470,000.00
小 计		511,101.52	11,838,129.15
其他应付款	浙江新春投资咨询 有限公司	100.00	76,655.78
	新昌县捷成机械有限公司		300,000.00
	合肥金昌轴承有限公司	225,604.10	608,120.69
	Clint Conrad	501.60	
	合肥金昌轴承有限公司	225,604.10	
	嵊州市恒鹰动力科 技有限公司	200,000.00	
小 计		651,809.80	984,776.47
租赁负债	四川长虹空调有限 公司	78,673.22	594,064.23
小 计		78,673.22	594,064.23
一年内到期的非流动 负债	四川长虹空调有限 公司	36,921.07	176,973.14
小 计		36,921.07	176,973.14

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十五、股份支付****1、各项权益工具**

√适用 □不适用



数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			1,619,292	7,766,190.24	1,619,292	7,766,190.24	138,600	658,350.00
研发人员			465,390	2,210,602.50	465,390	2,210,602.50	62,400	296,400.00
销售人员			162,000	858,570.00	162,000	858,570.00		
合计			2,246,682	10,835,362.74	2,246,682	10,835,362.74	201,000	954,750.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日当天公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	2023 年度业绩考核目标未达成[注]
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,097,940.19

其他说明

[注]根据公司第三届董事会第二十三次会议审议通过的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理方案的议案》，首次授予部分限制性股票第三期及预留授予部分限制性股票第二期业绩考核条件为 2023 年净利润不低于 16,978.86 万元。公司 2023 年经审计合并净利润未达业绩考核目标，故冲回 2021-2023 年度确认的首次授予部分限制性股票第三期及预留部分第二期的费用共计 12,397,469.86 元。

其他说明

以权益结算的股份支付计入少数股东权益的的累计金额为 663,469.59 元。

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	-2,549,435.13	
研发人员	-624,417.98	
销售人员	-187,535.83	
合计	-3,361,388.94	

其他说明

无

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 1. 开出保函、信用证

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司开具未履行完毕的不可撤销保函明细如下：

保函合同编号	被担保人	金额	到期日
571HT2022085862	本公司	EUR20,000,000.00	2025/4/25

2. 截至 2023 年 12 月 31 日，公司无其他需要说明的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需要说明的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	66,344,603.04
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据公司 2024 年 4 月 26 日四届二十三次董事会审议通过《公司 2023 年度利润分配预案》，公司拟向体股东每股派发现金红利 0.18 元(含税)。2023 年 12 月 31 日公司总股本 368,581,128 股，以此为基数计算合计拟派发现金红利 66,344,603.04 元（含税）。上述利润分配预案尚需股东大会审议批准。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

公司于 2024 年 1 月 9 日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于拟组成联合体参与股权公开摘牌受让暨对外投资的议案》，同意与河南澳洛赋豫精密制造私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）共同组成联合体，参与洛阳国宏投资控股集团有限公司公开挂牌转让洛阳 LYC 轴承有限公司 13%股权，其中公司拟直接受让比例 8.4972%，对应公开挂牌转让底价投资额为人民币 23,116.769862 万元，截至本报告批准日，公司已支付上述股权转让价款。

**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。其中产品分部因各分部共同使用资产、负债而无法在分部之间分配。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
营业收入	1,693,678,807.56	1,412,401,398.38		3,106,080,205.94
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,690,853,216.65	1,412,401,398.38		3,103,254,615.03
营业成本	1,488,830,417.68	1,072,443,227.96		2,561,273,645.64
资产总额	4,368,733,304.42	345,869,993.85		4,714,603,298.27
负债总额	1,535,579,296.69	204,687,638.60		1,740,266,935.29

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	401,816,154.34	386,974,828.62
1 年以内小计	401,816,154.34	386,974,828.62
1 至 2 年	12,625,382.21	3,242,216.97
2 至 3 年	527,269.45	7,249,768.88
3 年以上		
3 至 4 年	851,023.22	44,523.26
4 至 5 年	40,023.26	528,220.84
5 年以上	324,180.00	519,920.85
合计	416,184,032.48	398,559,479.42

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合合计	416,184,032.48	100.00	22,293,237.00	5.36	393,890,795.48	398,559,479.42	100.00	22,812,652.95	5.72	375,746,826.47
其中：										
合计	416,184,032.48	/	22,293,237.00	/	393,890,795.48	398,559,479.42	/	22,812,652.95	/	375,746,826.47

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	401,816,154.34	20,090,807.72	5.00
1-2 年	12,625,382.21	1,262,538.22	10.00

2-3 年	527,269.45	158,180.84	30.00
3-4 年	851,023.22	425,511.61	50.00
4-5 年	40,023.26	32,018.61	80.00
5 年以上	324,180.00	324,180.00	100.00
合计	416,184,032.48	22,293,237.00	5.36

按组合计提坏账准备的说明：

适用  不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	吸收合并增加	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	22,812,652.95	-1,129,478.66	1,357,039.94		746,977.23		22,293,237.00
合计	22,812,652.95	-1,129,478.66	1,357,039.94		746,977.23		22,293,237.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	746,977.23

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	60,172,325.12		60,172,325.12	14.46	3,008,616.26
客户 2	54,035,706.28		54,035,706.28	12.99	2,701,785.31
客户 3	37,902,633.49		37,902,633.49	9.11	1,895,131.67
客户 4	29,728,752.94		29,728,752.94	7.14	1,870,903.29
客户 5	21,862,130.78		21,862,130.78	5.25	1,093,106.54
合计	203,701,548.61		203,701,548.61	48.95	10,569,543.07

其他说明  
无

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	9,750,000.00	15,000,000.00
其他应收款	43,200,786.02	115,493,027.45
合计	52,950,786.02	130,493,027.45

其他说明：

□适用 √不适用

## (2). 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**(3). 应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
捷姆轴承	9,750,000.00	15,000,000.00
合计	9,750,000.00	15,000,000.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用



按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	25,104,354.20	118,986,662.21
1 年以内小计	25,104,354.20	118,986,662.21
1 至 2 年	21,051,413.33	2,432,020.39

2至3年	101,739.35	374,000.00
3年以上		
3至4年	4,000.00	3,000.00
4至5年	1,660,799.92	17,900.00
5年以上	102,269.64	77,269.64
合计	48,024,576.44	121,890,852.24

[注]本期末4年以上账龄与期初矛盾，系本期子公司安徽冷成形注销，将其注销前债权债务关系转移至本公司，部分款项账龄较长

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	37,083,200.67	109,234,224.64
应收出口退税	9,534,229.44	5,674,188.92
应收暂付款	1,041,586.09	884,913.50
押金保证金	289,117.79	22,190.34
股权转让款		6,000,000.00
其他	76,442.45	75,334.84
合计	48,024,576.44	121,890,852.24

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	5,949,333.11	243,202.04	205,289.64	6,397,824.79
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	1,052,570.67	-1,052,570.67		
—转入第三阶段		10,173.94	-10,173.94	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-5,746,686.08	2,904,336.02	1,268,315.69	-1,574,034.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,255,217.70	2,105,141.33	1,463,431.39	4,823,790.42

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段为账龄1年以内的应收款项，代表自初始确认后信用风险未显著增加；

第二阶段为账龄 1-2 年的应收款项，代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；

第三阶段为账龄 2 年以上的应收款项，代表自初始确认后已发生信用减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,397,824.79	-1,574,034.37				4,823,790.42
合计	6,397,824.79	-1,574,034.37				4,823,790.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
安徽金越	9,493,078.78	19.77	拆借款	1 年以内	474,653.94
	21,042,313.33	43.82		1-2 年	2,104,231.33
应收出口退税	9,534,229.44	19.85	应收出口退税	1 年以内	476,711.47
安徽森春	4,341,253.40	9.04	拆借款	1 年以内	217,062.67
	8,000.00	0.02		1-2 年	800.00

	100,000.00	0.21		2-3年	30,000.00
	1,657,799.92	3.45		4-5年	1,326,239.94
张婷	500,000.00	1.04	应收暂付款	1年以内	25,000.00
五洲上海	440,755.24	0.92	拆借款	1年以内	22,037.76
合计	47,117,430.11	98.12			4,676,737.11

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,676,273,302.44		1,676,273,302.44	1,518,128,207.90		1,518,128,207.90
合计	1,676,273,302.44		1,676,273,302.44	1,518,128,207.90		1,518,128,207.90

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	股权激励	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
森春机械	133,182,215.54			517,192.41	132,665,023.13		
五洲香港	64,491,900.69				64,491,900.69		
五洲销售	11,760,000.00			100,026.01	11,659,973.99		

新春宇航	33,640,109.52			-28,768.61	33,611,340.91		
富迪轴承	1,269,919.20		1,269,919.20				
富立轴承	167,561,450.06			-227,224.17	167,334,225.89		
富日泰	72,517,274.21			-189,025.31	72,328,248.90		
五洲上海	955,680.00				955,680.00		
大连五洲	70,393,100.00			-28,225.00	70,364,875.00		
同合电梯	600,000.00				600,000.00		
安徽冷成型	10,000,000.00		10,000,000.00				
四川长新	43,000,000.00	15,500,000.00			58,500,000.00		
安徽森春	18,093,100.00			-28,225.00	18,064,875.00		
捷姆轴承	79,040,600.00	45,000,000.00		-117,855.00	123,922,745.00		
新龙实业	600,829,982.35	50,000,000.00		-174,618.19	650,655,364.16		
XCC-ZXZNA	1,240,128.00				1,240,128.00		
五洲新龙	6,601,914.56	4,800,000.00		-68,006.25	11,333,908.31		
恒进动力	94,600,000.00				94,600,000.00		
五洲传动	7,460,000.00	5,590,000.00			13,050,000.00		
波兰投资	7,333.77				7,333.77		
安徽金越	100,883,500.00	50,000,000.00		4,179.69	150,887,679.69		
合计	1,518,128,207.90	170,890,000.00	11,269,919.20	1,474,986.26	1,676,273,302.44		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,169,908,827.95	1,027,852,007.70	1,293,195,817.90	1,085,930,816.34
其他业务	61,600,912.88	34,456,284.82	54,634,256.11	29,665,524.34
合计	1,231,509,740.83	1,062,308,292.52	1,347,830,074.01	1,115,596,340.68

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
轴承产品	888,955,461.67	786,686,106.08	888,955,461.67	786,686,106.08
汽车零部件	280,953,366.28	241,165,901.62	280,953,366.28	241,165,901.62
其他	21,453,692.62	12,780,281.50	21,453,692.62	12,780,281.50
合计	1,191,362,520.57	1,040,632,289.20	1,191,362,520.57	1,040,632,289.20
按经营地区分类				
境内	578,364,169.82	526,113,671.17	578,364,169.82	526,113,671.17
境外	612,998,350.75	514,518,618.03	612,998,350.75	514,518,618.03
合计	1,191,362,520.57	1,040,632,289.20	1,191,362,520.57	1,040,632,289.20

其他说明

适用 不适用

无

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,331,407.81	104,450,441.83
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,615,408.41	-24,658,600.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		91,923.61
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	847,280.00	834,098.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	397,537.50	1,141,796.52
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
关联方资金借款利息收入	1,019,836.08	4,814,677.26
债务重组收益	-50,000.00	
应收款项融资贴现损失		-48,319.18
保理利息支出	-725,909.50	-442,461.18
合计	44,204,743.48	86,183,556.86

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	125,255.06	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,678,318.87	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	551,558.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	1,923,362.81	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167,384.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,250.00	
减：所得税影响额	3,290,268.19	
少数股东权益影响额（税后）	563,962.39	
合计	14,683,899.21	



对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与资产相关的政府补助	-9,117,920.65	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》调整 2022 年度非经常性损益项目金额
增值税减免	-205,640.30	
代扣个人所得税手续费返还	-84,737.93	
合计	-9,408,298.88	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	-1,268,512.27	
少数股东权益影响额(税后)	-50,514.22	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-8,089,272.39	

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.35	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78	0.36	0.36

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张峰

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

## 修订信息

适用 不适用