



常州光洋轴承股份有限公司

2020 年半年度报告

(2020) 060 号

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李树华、主管会计工作负责人郑伟强及会计机构负责人(会计主管人员)毛丽琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，可能受宏观环境、市场情况等影响，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节经营情况讨论与分析中的第十小节“公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 可转换公司债券相关情况.....	37
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第十节 公司债相关情况.....	41
第十一节 财务报告.....	42
第十二节 备查文件目录.....	133

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
光洋股份、本公司、公司、发行人	指	常州光洋轴承股份有限公司
光洋控股、控股股东	指	常州光洋控股有限公司
信德投资	指	常州信德投资有限公司
当代科技	指	武汉当代科技产业集团股份有限公司
天海集团	指	天津天海同步集团有限公司
天海同步	指	天津天海同步科技有限公司
上海光洋	指	光洋（上海）投资有限公司
香港光洋	指	光洋（香港）商贸有限公司
光洋机械	指	常州光洋机械有限公司
天宏机械	指	常州天宏机械制造有限公司
常州车辆	指	常州车辆有限公司
佳卓车辆	指	常州佳卓特种车辆有限公司
上上人力	指	常州上上人力资源有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
信永中和/会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中泰证券/保荐人/保荐机构	指	中泰证券股份有限公司
金杜/律师	指	北京市金杜律师事务所
元、万元	指	除另外说明外，均指人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	光洋股份	股票代码	002708
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	常州光洋轴承股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光洋股份		
公司的外文名称（如有）	CHANGZHOU NRB CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	NRB CORPORATION		
公司的法定代表人	李树华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴朝阳	沈霞
联系地址	常州新北区汉江路 52 号	常州新北区汉江路 52 号
电话	0519-85158888-8810	0519-85158888-8810
传真	0519-85150888	0519-85150888
电子信箱	owen.wu@nrb.com.cn	sx@nrb.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	637,077,735.09	639,947,798.14	-0.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,707,610.55	4,485,243.85	49.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,509,751.97	1,097,807.68	37.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,192,822.94	51,950,318.21	-9.16%
基本每股收益（元/股）	0.0143	0.0096	48.96%
稀释每股收益（元/股）	0.0143	0.0096	48.96%
加权平均净资产收益率	0.47%	0.29%	0.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,207,017,417.94	2,170,043,770.86	1.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,429,494,610.18	1,422,603,386.13	0.48%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	357,603.93	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,286,349.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,906.18	

减：所得税影响额	567,000.90	
合计	5,197,858.58	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司专注于各类汽车精密轴承、智能机器人轴承单元、高端工业装备轴承、高精同步器总成、超精行星排总成、轻量化空心轴、高压共轨轴、精密锻件等高精度、高可靠性产品的研发、制造和销售。公司产品主要包括滚针轴承、圆柱滚子轴承、离合器分离轴承、圆锥滚子轴承、深沟球轴承、轮毂轴承单元、同步器中间环、同步器（齿毂、齿套、结合齿等）、行星排、薄壁型圈环类精密锻件、空心轴、高压共轨轴等。主要应用于汽车发动机、变速器、离合器、重卡车桥、轮毂、底盘及新能源汽车电机、减速机等重要总成，是主机的重要组成部分。公司具有独立、完整的研发、采购、生产和销售体系，多年来与国内外知名汽车整车及零部件制造商构建了稳固的供应链合作关系，在为客户提供产品、输出服务的同时，实现了与客户共同成长。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

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

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内公司紧紧围绕立足汽车、走出汽车的战略发展方针，持续加大新项目、新产品的开发力度，加快产品和市场向中高端的转型升级，在轮毂轴承单元、智能机器人轴承单元、手动变速器平台项目、自动变速器轴承、新能源汽车轴承、同步器、行星排、空心轴、高压共轨轴等高精度、高性能产品方面取得较大突破与进展。报告期内，共投入研发费用2,529.88万元，占营业收入的3.97%。报告期内公司新增专利56项，目前公司共拥有各类专利328项，其中发明专利41项，实用新型专利281项，外观专利6项。

报告期内，各类研发项目的进展情况如下：

（一）重点轮毂轴承项目

1、一汽大众的一款新SUV车型用前后轮毂轴承已于2020年3月份定点，目前正在进行样件开发，预计2021年8月交付OTS样件；

2、东风乘用车E70前轮高承载轴承已完成开发验证试装，预计2020年8月开始量产。

（二）重点自动变速器配套项目

1、格特拉克

2EDT450、6MTI360项目，已首次交付手工样件，目前正进行试验验证。

DCT260项目，已完成产品交付，部分高速耐久试验、润滑试验、台架耐久等试验均已完成，预计2020年8月PSW。

MT88项目，已完成样品交付，预计2020年9月进入SOP。

2、吉利汽车

DCT330项目轴承产品，客户已完成多轮试验，目前已完成PPAP审核。

DCT330同步器总成、DCT330驻车棘轮项目，目前已进入SOP。

DHT项目，样件交付完成，目前客户正在进行试验验证。

1-DHT项目，目前正在技术交流，2020年8月A样试驾结果确认后，将根据客户要求按计划推进。

3、比亚迪

7DT28项目，试验已完成，进入小批量试装阶段。

7DT30项目升级成8DT30，目前正在进行前期技术沟通。

NT33-2项目已完成PPAP，预计2020年9月进入SOP。

4RB45、NRT25项目，客户正在试验验证。

4、斯堪尼亚自动变速器项目

GW项目，产品试验已完成，目前已进入PPAP。

PTO EG项目，目前已进入小批量生产。

GEM项目，已进入OTS样件交付状态，预计2021年进入PPAP、SOP阶段。

5、博格华纳

GWDT450项目，样品交付已完成，目前客户正在进行试验验证。预计2020年8月进入PPAP，2021年3月进入SOP。

DCT280项目，目前已小批量供货。

7085（GW P2）项目，目前已小批量供货。

7520（CA P2）项目，预计2020年8月PPAP审核。

SAIC 280 角接触球轴承项目，目前客户已发出样品订购需求，预计2020年9月交付首批样品。

CCF项目、上汽360项目，正在进行技术确认，预计2020年8月进入PPAP，2021年3月进入SOP。

6、北京奔驰

M254项目已定点，目前首次OTS样件已交付，预计2020年8月进行第二次OTS样件交付。

戴姆勒eCanter项目已定点，2020年9月初交付首批样品。

7、大众

DQ200项目，客户已定点，目前已OTS送样，预计2021年2月小批量生产，2021年12月SOP。

8、福特

6F15国产化项目，目前已完成首次样件交付，预计2021年SOP。

9、上汽齿

DCT380项目，已完成试验验证，目前已进入OTS阶段，预计2020年12月进行PPAP。

DCT280、DHT项目，目前已进入PPAP。

10、重庆青山

DF727项目部分滚针轴承在试验验证中，预计2020年11月完成试验。

DF727C01项目，制作样品中，预计2020年8月底交付首次样件。

11、长城汽车

7DCT450同步器项目，目前已进入SOP。

DHT离合器毂项目，定点已完成，目前已完成样品交付，预计2021年1月进行PPAP，2021年3月进入SOP。

DCM400、9DCT项目已完成PPAP审核，预计2020年9月进入批量生产。

7DCT项目，已完成首次送样，目前正在进行装机试验验证。预计2020年底完成试验，2021年6月批量生产。

长城9AT行星排项目，已经完成样机交付，目前客户正在进行试验中。

12、长安DF836项目

目前已完成首轮技术方案的沟通，预计2020年8月底完成设计冻结。

13、一汽解放AMT

目前已完成首轮技术方案的沟通，预计2020年8月底完成设计冻结，后续将根据客户要求按计划推进。

14、东安三菱6AT自动变速器零部件项目，前排行星架总成、拉维纳行星架总成、C1、C2、C3保持架总成已完成交样，并已装车路试，预计2020年10月进入小批量生产。6AT内斜齿圈，已正式进入SOP。DHT外齿圈，A样件交付完成，客户正在进行试装验证，预计2021年8月进入小批量生产，2021年10月进入SOP。

15、广汽

7DCT(P6-7WF25)项目，目前处于PPAP阶段，已完成台架和整车试验，预计2020年底进入SOP。

T2G260、广汽T2G400，广汽6AT已完成样品交付，客户正在进行试验验证。

(三)重点手动变速箱及新能源电机配套项目

1、戴姆勒

eCanter2.0项目，目前正在制作样件。

26T、36T项目已获PSW，预计2021年进入SOP。

2、上海汽车变速器轻量化空心电机轴产品，已完成PPAP，进入SOP。

3、重汽集团重卡同步器项目，目前已完成PPAP，进入SOP。

4、重汽全斜齿同步器项目，预计2020年12月进行PPAP，2021年2月进入SOP。

5、大同13709同步器项目，预计2020年12月进行PPAP，2021年3月进入SOP。

6、大同80508同步器项目，预计2020年10月进行PPAP，2020年12月进入SOP。

7、大同90510、15710同步器项目，预计2020年8月样品交付，2020年12月进行PPAP，2021年3月进入SOP。

8、ZF T TT MAB出口德国同步器项目，预计2020年8月定点，2020年12月样品交付，2021年进入SOP。

9、上汽齿轻量化空心电机轴产品，目前已进入PPAP阶段。

10、众联能创电机轻量化空心电机轴产品，客户验证已完成，目前提供新一轮样品。

11、青山新能源项目(EF126、EF130、EF135)，已完成样品交付，目前客户试验中。

12、卧龙电气已完成5种轻量化空心电机轴产品的样件提交，正在进行8种产品的试制开发。

13、德尔福DFAC项目、Daedong项目已完成PPAP，进入量产，JAC项目和庆铃项目已获得德尔福定点提名。

(四)重点工业轴承项目

1、智能机器人轴承项目

四款RV减速机轴承已通过客户的整机试验验证及小批量试装，目前已进入量产。

2、新型机器人轴承项目

(1)两款新型减速机轴承目前方案已通过客户认可，2019年3月已提交样件，获客户认可；

(2)2019年8月交付此两款减速机轴承首批工装样件，2020年1月已有一款轴承通过终端客户处的台架试验。

(3)目前我们已供的两款减速机轴承已全部通过客户内部的台架验证，目前客户正在与终端客户协商，进行最终的台架验证。

3、工业减速机和油泵项目

(1)4款工业减速机轴承已进入量产。

(2)2款工业油泵项目，样品已交付，客户试验中。预计2021年初批产。

(五)院士、博士后、研究生工作站建设

1、2019年3月，张文虎博士申请进站成功，其博士研究课题暂定为《轴承材料热处理工艺参数对轴承寿命的影响研究》。2019年5月，张文虎博士申请的《2019年度省博士后科研资助》已于2020年6月评审通过，获得政府奖励补助8万元。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，因疫情影响、经济下行，公司所处汽车行业在全球范围内也面临着需求萎缩，市场消费力下降等压力，公司管理层有效把握市场发展机会，立足汽车、走车汽车，稳存量、拓增量，努力减少疫情的冲击，实现经营业务的良性发展。报告期内，公司实现营业收入63,707.77万元，较上年同期下降0.45%；实现归属于上市公司股东的净利润670.76万元，较上年同期增长49.55%。报告期内主要开展了以下工作：

1、持续投入新技术研发创新、积极拓展新项目、新市场

报告期内，公司在行业整体发展不力的形势下，公司在全面有效落实疫情防控的前提下，持续调整产品结构，加大新产品开发力度，在稳住现有存量业务的基础上，以国产化替代为突破口，向中高端、电动化、智能化、轻量化等方向转型升级，并利用主机配套优势加快开拓汽车后市场。同时立足汽车、走出汽车，积极拓展高端装备制造业与智能机器人等领域，加快新的增量市场的布局，寻求新的经济增长点。在轮毂轴承单元、智能机器人轴承单元、手动变速器平台项目、自动变速器轴承、双离合器轴承、新能源汽车轴承、同步器、行星排、空心轴、高压共轨轴等高精度、高性能产品方面取得较大突破与进展。2020年4月公司与大众自动变速箱（大连）有限公司签订了《提名协议》，公司将为大连大众开发和制造的变速箱系统DSG-DQ200项目提供开发、生产、配套系列轴承产品的服务。此次与大众公司的合作是客户对公司综合能力的认可，是公司加快产品技术创新、推进市场转型升级的又一重大突破，对公司持续提升研发与管理能力，快速拓展中高端市场将产生积极的影响。

2、不断推进费用预算管控，夯实降本增效

公司通过百日计划提升活动不断强化管理革新与体系建设，优化流程，加快推进信息化建设，提升管理水平与效率。公司根据年度生产经营计划，合理开展经营活动，加大技术改造、提升自动化作业水平，建立积极有效的绩效考核机制，定期开展员工专业技能培训。加强财务预算控制，推进降本增效改善活动，提高毛利率水平、强化审计监督与风险防范，提升管理效率。

3、优化治理架构、提升团队凝聚力

公司不断健全内控制度建设，完善法人治理结构，确保股东大会、董事会、监事会和经营管理层在各自权限范围内规范、高效、科学运作。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，独立运行，具有完整的业务及自主经营能力。公司注重人才培养，持续完善人力资源管理体系，健全公司激励机制，公司根据年度经营目标与规划，建立了相应的薪酬考核体系，完善公司级、部门级与岗位级KPI考核指标，确保公司发展战略和经营目标的实现。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	637,077,735.09	639,947,798.14	-0.45%	
营业成本	519,576,452.27	515,607,423.88	0.77%	
销售费用	19,391,274.53	18,878,076.60	2.72%	
管理费用	52,705,118.96	58,495,838.97	-9.90%	

财务费用	5,316,327.28	8,168,545.01	-34.92%	有息负债减少所致
所得税费用	3,726,264.48	-1,336,814.75	478.74%	本期利润增加所致
研发投入	25,298,835.96	28,174,698.62	-10.21%	
经营活动产生的现金流量净额	47,192,822.94	51,950,318.21	-9.16%	
投资活动产生的现金流量净额	16,897,096.06	-20,186,020.33	283.71%	本期理财产品到期所致
筹资活动产生的现金流量净额	-17,743,736.14	5,263,333.46	-437.12%	本期银行借款还款所致
现金及现金等价物净增加额	46,324,864.36	37,260,035.86	24.33%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	637,077,735.09	100%	639,947,798.14	100%	-0.45%
分行业					
汽车行业	637,077,735.09	100.00%	639,947,798.14	100.00%	-0.45%
分产品					
轴承产品	336,980,521.94	52.89%	300,523,539.20	46.96%	5.93%
同步器行星排产品	161,999,308.44	25.43%	213,446,161.86	33.35%	-7.92%
毛坯加工	98,807,472.92	15.51%	87,077,545.90	13.61%	1.90%
其他业务	39,290,431.79	6.17%	38,900,551.18	6.08%	0.09%
分地区					
内销	597,176,475.89	93.74%	591,069,005.71	92.36%	1.66%
外销	39,901,259.20	6.26%	48,878,792.43	7.64%	-1.66%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车行业	637,077,735.09	519,576,452.27	18.44%	-0.45%	0.65%	-5.05%

分产品						
轴承产品	336,980,521.94	257,979,646.52	23.44%	12.13%	10.19%	14.79%
同步器行星排产品	161,999,308.44	155,071,415.83	4.28%	-24.10%	-16.70%	-78.67%
毛坯加工	98,807,472.92	77,506,939.93	21.56%	13.47%	13.19%	7.61%
其他业务	39,290,431.79	29,018,449.99	26.14%	1.00%	-24.90%	286.60%
分地区						
内销	597,176,475.89	492,065,107.23	17.60%	1.34%	3.21%	19.42%
外销	39,901,259.20	27,511,345.04	31.05%	-22.06%	-45.05%	18.36%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

项目	期末金额	期初金额	同比增减	变动原因
货币资金	191,220,464.06	135,597,576.39	41.02%	理财到期，应收票据减少所致
其他流动资产	595,707.85	20,770,998.15	-97.13%	理财到期
长期待摊费用	2,687,399.59	1,145,528.11	134.60%	模具费用增加所致
应付票据	39,335,343.78	17,965,280.44	118.95%	设备预付款增加
应交税费	9,889,507.69	6,048,506.62	63.50%	利润增加，所得税费用增加
长期应付款	9,371,187.74	15,825,107.23	-40.78%	融资租赁款逐步还清所致

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	191,220,464.06	8.66%	219,570,130.42	10.24%	-1.58%	
应收账款	431,093,253.90	19.53%	371,054,595.38	17.30%	2.23%	
存货	317,347,748.56	14.38%	294,703,576.63	13.74%	0.64%	

长期股权投资			1,740,463.74	0.08%	-0.08%	
固定资产	858,518,396.73	38.90%	935,399,987.47	43.61%	-4.71%	
在建工程	10,358,665.62	0.47%	23,279,170.91	1.09%	-0.62%	
短期借款	205,000,000.00	9.29%	270,000,000.00	12.59%	-3.30%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	10,750,000.00	0.00	562,475.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,312,475.00
上述合计	10,750,000.00	0.00	562,475.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,312,475.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	38,246,841.94	票据质押
固定资产	161,743,483.88	抵押担保
无形资产	12,112,135.74	抵押担保

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	10,750,000.00	0.00	562,475.00	0.00	0.00	0.00	11,312,475.00	自有资金
合计	10,750,000.00	0.00	562,475.00	0.00	0.00	0.00	11,312,475.00	--

5、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,082.4
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	33,798.4
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2020 年 6 月 30 日，公司实际累计使用募集资金 337,983,958.61 元，收到银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额为 14,045,785.94 元。截至 2020 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为 27,065,365.33 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车精密轴承建设项目	否	30,620.4	30,620.4	0	31,104.96	101.58%	2017年12月31日	466.38	否	否
技术中心建设项目	否	4,468	4,468	0	2,693.43	60.28%	2021年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	35,088.4	35,088.4	0	33,798.39	--	--	466.38	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	35,088.4	35,088.4	0	33,798.39	--	--	466.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、汽车精密轴承建设项目：汽车行业新项目及新产品从定点、开发、试验认可到最终量产的周期长，项目前期开发及验证投入费用较高，同时需要提前规划投入产能建设，实际收益及贡献具有滞后性；受近两年国内外经济环境及汽车行业发展的影响，公司参与部分客户的新项目进度及实际批量较预期有所减缓与调整。2、技术中心建设项目：项目投资进度较缓系新客户及市场需求变动，公司为更好满足产品开发与客户需求而适度延缓项目进展。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2014 年 2 月 28 日召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金议案》，同意使用募集资金 82,372,514.17 元置换已预先投入募投项目的自筹资金。截至 2014 年 3 月 3 日，上述预先投入资金已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 27,065,365.33 元，（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《常州光洋轴承股份有限公司董事会关于募集资金 2020 年半年度存放与使用情况的专项报告》	2020 年 08 月 26 日	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津天海同步科技有限公司	子公司	同步器、行星排等精密轴承制造加工	108,459,227.00	906,207,369.65	369,320,020.20	301,840,406.14	-2,352,542.97	-3,479,238.54

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

天津天海同步科技有限公司系公司全资子公司，成立于2002年12月20日，统一社会信用代码91120223744036049A，注册资本10845.9227万元人民币，注册地为天津市静海经济开发区金海道5号，经营范围为汽车、机电一体化、传动系的技术开发、转让、咨询、服务；汽车同步器总成、转向机变扭器、变速齿条、传动系电子系统设计、研发、制造、销售（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：净利润为正，同比上升 50%以上

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动		
累计净利润的预计数（万元）	800	--	1,200	423.77	增长	88.78% -- 183.17%
基本每股收益（元/股）	0.017	--	0.026	0.009	增长	88.89% -- 188.89%
业绩预告的说明	<p>1、公司主营业务稳步增长；</p> <p>2、2020年8月11日公司与天海集团、吕超、薛桂凤（以下合称“补偿义务主体”）签署了《和解协议》，就公司与补偿义务主体之间关于2017年度业绩承诺补偿事项发生的争议纠纷达成和解，根据《和解协议》约定，补偿义务主体承诺2020年9月9日之前支付第一期业绩补偿款3,500万元。截至本报告披露日，公司与补偿义务主体签署的《和解协议》约定的生效条件尚未成就，须公司股东大会审议通过后方可生效。该《和解协议》存在协议各方未能严格</p>					

	按照协议约定履行相关义务的风险，如补偿义务主体按照《和解协议》中的约定条款支付业绩补偿款，公司拟将根据财政部颁布的《企业会计准则》以及相关政策规定将上述业绩补偿款计入当期损益，最终的会计处理以 2020 年度审计事务所审计结果为准，详见公司于 2020 年 8 月 12 日在巨潮资讯网披露的《关于就业绩补偿诉讼与业绩补偿义务主体达成和解方案并签署《和解协议》暨关联交易的公告》。鉴于该事项的不确定性，因此本次经营业绩的预计未包含前述业绩补偿款。
--	---

十、公司面临的风险和应对措施

1、经济及行业波动的风险

公司目前主要客户为国内外汽车整车和主机厂，受汽车行业的发展影响最大，基于宏观经济放缓、新冠疫情影响及国际形势的不确定性和复杂性，国内外经济环境出现波动，汽车销量下降，将造成公司主营业务业绩波动，对公司的生产经营产生不利影响。公司将通过巩固现有客户份额，积极开拓新客户，加快产品及市场的转型升级，同时进一步强化内部管理，提高生产效率，控制生产成本等措施来增强抗风险能力。

2、主要原材料价格波动的风险

公司所用的直接材料主要是钢材和钢制品，钢材价格的变化对公司经营业绩影响较大。公司将通过完善仿真设计与模拟校核，实施小型化与轻量化设计，采用国际先进工艺技术，大幅提高材料利用率，同时通过提升自动化生产水平，稳定过程质量、降低质量损失来应对原材料价格上涨带来的压力。公司也将积极寻找成本稳定，价格更合适的原材料，以多渠道尽量降低原材料价格波动带来的影响。

3、市场竞争加剧的风险

公司的优势产品属于中高端领域，由于此类产品的利润率相对较高，众多轴承生产企业均希望进入此市场范围。同时，国际跨国轴承公司把产品加工制造业向中国转移力度加大，使得国际轴承、齿轮和变速箱市场竞争国内化、国内市场竞争国际化的趋向进一步加大。另外部分定位于中低端轴承的企业在发展到一定规模并具有一定实力后，向高端市场渗透的可能性逐步增加，公司将面临因市场竞争加剧而导致产品盈利能力下降的风险。对此公司将积极推进科技创新，加快新产品开发，加大研发投入力度，加强研发队伍的建设，确保公司在行业内的技术、研发的领先地位，匹配中高端客户与市场，同时加强内部管理，进一步加强公司在行业内的综合竞争力。

4、新产品开发和产业化风险

持续的研发投入和新产品开发是公司保持行业地位和持续盈利能力的有效方式，但研发活动其固有的风险，存在取得预期科研成果的不确定性。新产品研发成功后，其能否顺利实现产业化及被市场接受的程度亦存在一定的不确定性。因此，公司存在新产品研发和产业化而影响盈利能力的风险。对此，公司将瞄准国内外中高端龙头企业，推进国产化替代，并逐步参与客户的同步开发，提高新品开发项目的可靠性与产业化成功率。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.53%	2020 年 01 月 08 日	2020 年 01 月 09 日	公告编号：(2020)004 号
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.63%	2020 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 31 日	公告编号：(2020)023 号
2019 年度股东大会	年度股东大会	47.72%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	公告编号：(2020)047 号

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	吕超;薛桂凤; 天津天海同 步集团有限 公司	业绩承诺及 补偿安排	天海集团、吕 超、薛桂凤同 意对天海同 步 2015 年度、 2016 年度及 2017 年度的 净利润作出 承诺, 并就实	2014 年 12 月 07 日	2018 年 6 月 30 日	超期未履行

			际盈利数不足承诺净利润数的情况对光洋股份进行补偿。承诺：天海同步 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润分别不低于 4,160 万元、5,408 万元和 7,031 万元。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>公司于 2019 年 7 月 9 日就天津天海同步集团有限公司（以下简称“天海集团”）、吕超、薛桂凤未履行 2017 年度业绩补偿承诺事项向江苏省常州市中级人民法院（以下简称“常州中院”）提起诉讼，并提交了《民事起诉状》，要求天海集团、吕超、薛桂凤共同向公司支付业绩补偿金 84,255,797.77 元，并支付自 2018 年 7 月 1 日起至实际清偿之日止的逾期付款违约金，同时申请常州中院对天海集团、吕超、薛桂凤名下资产进行财产保全。常州中院于 2019 年 7 月 9 日立案受理，案号为（2019）苏 04 民初 149 号。后经法院开庭审理，公司于 2020 年 4 月 2 日收到常州中院送达的案号为（2019）苏 04 民初 149 号《民事判决书》，判决结果与公司诉讼请求一致。公司于 2020 年 5 月收到常州中院出具的案号为（2019）苏 04 民初 149 号的送达回证、上诉状等诉讼文书，天海集团、吕超、薛桂凤不服常州中院做出的一审判决（（2019）苏 04 民初 149 号民事判决书），已向江苏省高级人民法院提起上诉，目前该诉讼仍在法院审理中。</p> <p>截至本报告披露日，公司与天津天海同步集团有限公司、吕超、薛桂凤（以下合称“补偿义务主体”）签署了《和解协议》，就公司与补偿义务主体之间关于 2017 年度业绩承诺补偿事项发生的争议纠纷达成和解。公司于 2020 年 8 月 11 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司就业绩补偿诉讼与业绩补偿义务主体达成和解方案并签署<和解协议>暨关联交易的议案》，该事项尚须提交公司股东大会审议。后续公司将按照相关法律法规的要求，根据事项进展情况及时履行信息披露义务。</p>					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2019 年 7 月 9 日向江苏省常州市中级人民法院(以下简称“常州中院”)提交了民事起诉状,要求天津天海同步集团有限公司(以下简称“天海集团”)、吕超、薛桂凤履行业绩承诺补偿义务,支付业绩补偿金,常州中院于 2019 年 7 月 9 日予以立案。法院已就天海集团、吕超、薛桂凤名下相关财产采取财产	8,975.35	否	公司于 2020 年 4 月 2 日收到常州中院送达的案号为(2019)苏 04 民初 149 号《民事判决书》,判决结果与公司诉讼请求一致。公司于 2020 年 5 月收到常州中院出具的案号为(2019)苏 04 民初 149 号的送	尚未取得审理结果	尚未进入执行阶段	2020 年 05 月 26 日	《关于公司业绩补偿诉讼的进展公告》,公告编号:(2020)048 号

<p>保全措施。常州中院于2019年7月9日立案受理，案号为（2019）苏04民初149号。后经法院开庭审理，公司于2020年4月2日收到常州中院送达的案号为（2019）苏04民初149号《民事判决书》，判决结果与公司诉讼请求一致。公司于2020年5月收到常州中院出具的案号为（2019）苏04民初149号的送达回证、上诉状等诉讼文书，天海集团、吕超、薛桂凤不服常州中院做出的一审判决（（2019）苏04民初149号民事判决书），已向江苏省高级人民法院提起上诉，目前该诉讼仍在法院审理中。</p>			<p>达回证、上诉状等诉讼文书，天海集团、吕超、薛桂凤不服常州中院做出的一审判决（（2019）苏04民初149号民事判决书），已向江苏省高级人民法院提起上诉，目前该诉讼仍在法院审理中。</p>			
<p>公司于2020年4月7日收到了江苏省常州市中级人民法院（以下简称“常州中院”）送达的《江苏省常州市中级人民法院传票》（【2020】苏04民初40号），原告吕超提出诉讼请</p>	<p>9,802.1</p>	<p>否</p>	<p>公司于2020年8月22日收到常州中院送达的案号为（2020）苏04民初40号《民事裁定书》，2020年8月13</p>	<p>原告吕超撤诉；不构成重大影响。</p>	<p>执行完毕</p>	<p>2020年08月25日</p> <p>《关于公司涉及诉讼的公告》，公告编号：（2020）027号；《关于公司涉诉案件原告撤诉暨<和解协议>进展的</p>

<p>求：(1) 请求确认《关于天津天海同步科技有限公司重组事项的后续相关事宜》协议无效；(2) 判令被告立即向原告返还 737 万股被告的股票或返还 98,021,000 元（按照 2016 年 9 月 29 日收盘价 13.3 元/股计算）；(3) 本案诉讼费用、保全费由被告承担。截至本报告披露日，原告吕超已向常州中院提出撤诉申请，常州中院已作出准许原告吕超撤诉的裁定。</p>			<p>日，原告吕超向常州中院提出撤诉申请。常州中院认为，原告吕超申请撤回对公司的起诉符合法律规定，应予准许。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十五条第一款规定，裁定准许原告吕超撤诉。</p>			<p>公告》公告编号：(2020)056 号</p>
--	--	--	--	--	--	----------------------------

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>公司或子公司起诉他人：合同纠纷等</p>	<p>2,483.3</p>	<p>否</p>	<p>共 5 笔：1 笔涉案金额 1,391.89 万元，被告按判决书分批支付货款，剩余未付金额 341.89 万元；1 笔涉案金额 617.83 万元，一审胜诉，被告上诉中；1 笔涉案金额 64.79 万元，法院已判</p>	<p>不构成重大影响</p>	<p>3 笔暂未执行完毕，2 笔尚未进入执行阶段</p>	<p>2020 年 04 月 28 日</p>	<p>《2019 年年度报告》，公告编号：(2020) 034 号</p>

			决，被告暂 未完成货 款退还；1 笔涉案金 额 258.25， 被告已支 付 61 万元， 剩余未付 金额已向 法院提出 强制执行。 1 笔涉案金 额 150.53 万元，正在 法院审理 中。				
--	--	--	---	--	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津天海同步科技有限公司	2019年04月25日	10,000	2019年05月31日	1,000	连带责任保证	2019.05.31-2020.02.22	是	否
天津天海精密锻造有限公司	2019年08月21日	5,000	2019年08月06日	1,634.85	连带责任保证	2019.08.06-2024.08.06	否	否
天津天海精密锻造有限公司	2018年08月21日	5,000	2018年10月29日	197.59	连带责任保证	2018.10.29-2023.10.29	否	否
天津天海精密锻造有限公司	2018年08月21日	5,000	2018年08月31日	752.28	连带责任保证	2018.08.31-2023.08.31	否	否
天津天海同步科技有限公司	2019年04月25日	5,000	2020年03月12日	2,000	连带责任保证	2020.03.12-2021.03.11	否	否
天津天海同步科技有限公司	2019年04月25日	5,000	2020年03月10日	680.93	连带责任保证	2020.03.10-2021.03.10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			21,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,680.93
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			21,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				4,103.91
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			21,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				2,680.93
报告期末已审批的担保额度合			21,500	报告期末实际担保余额合计				4,103.91

计 (A3+B3+C3)		(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			2.87%
其中:			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	2,000	0	0
合计		2,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天海同步	热处理工序	排气筒 15	1	一分厂热处	<20mg/m3	《工业炉窑	0.1038 t/a	12.5 t/a	无

	有组织颗粒物排放	米, 无组织排放		理汇森转炉 1 个	(12020mg/m ³)	《大气污染物排放标准》DB12/556--2015			
天海同步	抛丸车间有组织颗粒物排放	排气筒 15 米无组织排放	1	抛丸除尘设备排气筒 15 米	<20mg/m ³ (12020mg/m ³)	《大气污染物综合排放标准》GB16297---1996(二级)	12.32t/a	137.98t/a	无
天海同步	VOCs 排放	15 米排气筒	4	一分厂热前 1, 一分厂热处理 1, 磨齿车间 1, 二分厂 1	2.020mg/m ³	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB12/524--2014	0.0221t/a	2.97 t/a	无
天海同步	PH 值	有组织排放	2	南北两侧污水处理站排放口	7.02 mg/l	《污水综合排放标准》DB12/356—2008(三级)	-	-	无
天海同步	化学需氧量	有组织排放	2	南北两侧污水处理站排放口	56	《污水综合排放标准》DB12/356—2008(三级)	2.24t/a	2.524t/a	无
天海同步	氨氮	有组织排放	2	南北两侧污水处理站排放口	23.5	《污水综合排放标准》DB12/356—2008(三级)	0.138t/a	0.1688t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司子公司天海同步主要生产单元为热前机加工和热后热处理。主要包括热前机加工、热处理、抛丸工序，所有生产设备均配套有与之相匹配的环境治理设施。报告期内，天海同步污染物排放严格按照国家标准执行，加大环境保护设施投入，确保“三废”治理符合相关要求，不存在重大环境问题，未发生重大环境污染事故。

防治污染设施的运行情况如下：

- 1、一分厂热处理车间淬火炉、回火炉运行时产生的VOCs，经收集后引至对应的“自动补冷+干式过滤+静电油烟净化+UV光催化氧化工艺+15m排气筒（P1）”装置处理（1套）。
- 2、一分厂机加工+包装车间运行时产生的VOCs经收集后引至对应的“干式过滤+静电油烟净化+UV光催化氧化工艺+15m排气筒（P2）”装置处理（1套）。
- 3、二分厂机加工+包装车间运行时产生的VOCs经收集后引至对应的“干式过滤+静电油烟净化+UV光催化氧化工艺+15m排气筒（P3）”装置处理（1套）。
- 4、磨齿车间运行时产生的VOCs经收集后引至对应的“干式过滤+静电油烟净化+15m排气筒（P4）”装置处理（1套）。

- 5、各项污染物指标均达标排放，生产生活废水采用聚氯和沉淀方式处理，回用水进行综合利用，不外排。外排水入城市污水处理管网。
- 6、废机油、污泥委托有资质的企业进行利用。
- 7、环保设施与生产设施同步使用，环保设施运行正常。环保设施建有运行、维护、使用、检修等活动的制度及相应记录、台帐。
- 8、环保设施严格按照天海同步自行监测方案和排污许可证管理要求执行，并委托有资质的第三方对环保设施进行监测，监测数据均达到环评报告和排污许可证要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

天海同步严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定，对所建设的项目均取得政府相关部门行政许可或备案。

序号	公司名称	项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收	
			审批单位	批准文号	审批单位	批准文号
1	天海同步	天津天海同步器有限公司建设生产车间、办公楼及附属用房建设项目	静海县环保局	静环监验（报）2009106号	静海县环保局	静环保许可验（2010）004号
2	天海同步	天津天海同步器有限公司建设生产用房扩建项目（现物流中心）	天津市静海区环境保护局	静环保许可表（2010）140号	天津市静海区环境保护局-	静环保许可验（2011）0016号
3	天海同步	天津天海同步器有限公司二期工程建设项目	天津市静海区环境保护局	静环保许可表（2011）0046号	天津市静海区审批局	津静审投（2016）371号
4	天海同步	天津天海同步科技有限公司新建抛丸车间项目	天津市静海区审批局	静审投（2015）547号	天津市静海区审批局	津静审投（2016）372号
5	天海同步	有机性挥发气体治理项目	天津市静海区审批局	静审投（2018）260号	自主验收（固废）天津市静海区审批局	津静审投（2018）1007号
6	天海同步	天津天海同步科技有限公司双离合自动变速同步器生产线建设项目	天津市环境保护局	津环保许可表（2012）193号	天津市环境保护局	津环保许可验（2016）88号
7	天海同步	天津天海同步科技有限公司技术中心建设项目	天津市环境保护局	津环保许可表（2012）192号	天津市环境保护局	津环保许可验（2016）89号
8	天海同步	节能环保自动变速器行星排生产线建设项目	天津市环境保护局	津环保许可表（2012）191号	天津市环境保护局	津环保许可验（2016）90号

突发环境事件应急预案

天海同步重视环境保护应急预案响应和环境风险防控，完善专项环境应急预案，定期开展环境应急预案演练。2019年8月编制《天津天海同步科技有限公司突发环境事件应急预案》，并上报天津市静海区环境保护局备案编号120223-2019-787-L。

环境自行监测方案

天海同步遵循排污许可证管理要求和自行监测有关规定，按要求委托具有资质的第三方对污染物治理设施进行监测。有机性挥发气体和废水排放均有在线监测系统。

其他应当公开的环境信息

公司严格遵守相关环保法律法规，自觉履行社会责任，通过加强风险管控，提高监督力度以及强化环保设施管理等措施，保障公司环境质量，促进公司绿色发展。报告期内，公司无重大环境污染事故，主要污染物排放均按照有关法律法规规定方式进行，污染物排放总量低于许可排污量，排放浓度符合国家、省市相关排放标准。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,501,632	16.10%	0	0	0	45,877	45,877	75,547,509	16.11%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	75,501,632	16.10%	0	0	0	45,877	45,877	75,547,509	16.11%
其中：境内法人持股	29,404,920	6.27%	0	0	0	0	0	29,404,920	6.27%
境内自然人持股	46,096,712	9.83%	0	0	0	45,877	45,877	46,142,589	9.84%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	393,359,444	83.90%	0	0	0	-45,877	-45,877	393,313,567	83.89%
1、人民币普通股	393,359,444	83.90%	0	0	0	-45,877	-45,877	393,313,567	83.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	468,861,076	100.00%	0	0	0	0	0	468,861,076	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司监事姚建萍女士于2020年1月辞职，按照相关规定其持有的公司股份自其申报离任日起六个月内将全部锁定，姚建萍女士持有公司股份10,700股（其中限售股8,025股，无限售流通股2,675股）；公司高级管理人员张学泽先生于2020年1月辞职，按照相关规定其持有的公司股份自其申报离任日起六个月内将全部锁定，张学泽先生持有公司股份172,809股（其中限售股

129,607股，无限售流通股43,202股）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚建萍	8,025	0	2,675	10,700	高管锁定	自其离任信息申报之日起六个月后的第一个交易日，按其全部锁定股份的 50%解除限售。
张学泽	129,607	0	43,202	172,809	高管锁定	自其离任信息申报之日起六个月后的第一个交易日，按其全部锁定股份的 50%解除限售。
合计	137,632	0	45,877	183,509	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,920		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
常州光洋控股有限公司	境内非国有法人	29.61%	138,833,877	0	0	138,833,877		
程上楠	境内自然人	9.78%	45,844,218	0	34,383,163	11,461,055		
天津天海同步集团有限公司	境内非国有法人	5.47%	25,629,680	0	19,634,082	5,995,598	质押	25,620,000
							冻结	25,629,680
朱雪英	境内自然人	5.35%	25,100,515	0	0	25,100,515		
武汉当代科技产业集团股份有限公司	境内非国有法人	4.52%	21,214,252	-8235997	0	21,214,252	质押	13,653,749
常州信德投资有限公司	境内非国有法人	2.62%	12,277,784	-750000	9,770,838	2,506,946		
吕超	境内自然人	2.33%	10,945,658	0	10,945,658	0	质押	10,850,000
							冻结	10,945,658
CHENG JOAY	境外自然人	2.11%	9,876,780	0	0	9,876,780		
邵伟	境内自然人	0.69%	3,255,700		0	3,255,700		
计华投资管理公司	国有法人	0.49%	2,290,553		0	2,290,553		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	就公司所知晓的范围内，公司董事、名誉董事长程上楠先生与 CHENG JOAY 女士为叔侄关系，程上楠先生持有信德投资 63.7% 的股权，吕超先生为天海集团实际控制人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
常州光洋控股有限公司			138,833,877	人民币普通股		138,833,877		
朱雪英			25,100,515	人民币普通股		25,100,515		
武汉当代科技产业集团股份有限公司			21,214,252	人民币普通股		21,214,252		

程上楠	11,461,055	人民币普通股	11,461,055
CHENG JOAY	9,876,780	人民币普通股	9,876,780
天津天海同步集团有限公司	5,995,598	人民币普通股	5,995,598
邵伟	3,255,700	人民币普通股	3,255,700
常州信德投资有限公司	2,506,946	人民币普通股	2,506,946
计华投资管理公司	2,290,553	人民币普通股	2,290,553
李辰婕	1,885,620	人民币普通股	1,885,620
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	就公司所知晓的范围内，公司董事、名誉董事长程上楠先生与 CHENG JOAY 女士为叔侄关系，程上楠先生持有信德投资 63.7% 的股权，吕超先生为天海集团实际控制人。除此之外公司未知前 10 名无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李树华	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
程上楠	董事、名誉董事长、首席顾问	现任	45,844,218	0	0	45,844,218	0	0	0
吴朝阳	董事、总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑伟强	董事、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
王懋	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭达	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
顾伟国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
童盼	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
牛辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王开放	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
文芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋爱辉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张建钢	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄兴华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈亚军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
翁钧	副总经理	现任	3,000	0	0	3,000	0	0	0
CHENG XIAOSU	董事、副董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
张建钢	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
吕忠诚	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王鸣	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0

叶钦华	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈凯	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
鄂海涛	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
耿建新	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
蒋爱辉	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
王启宝	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
姚建萍	监事	离任	10,700	0	0	10,700	0	0	0
沈霞	副总经理、 董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
张学泽	副总经理	离任	172,809	0	0	172,809	0	0	0
合计	--	--	46,030,727	0	0	46,030,727	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
CHENG XIAOSU	董事、副董事长	离任	2020年01月08日	主动离职
张建钢	董事	离任	2020年01月08日	主动离职
吕忠诚	董事	离任	2020年01月08日	主动离职
王鸣	董事	任期满离任	2020年03月16日	任期届满
叶钦华	独立董事	离任	2020年01月08日	主动离职
陈凯	独立董事	离任	2020年01月08日	主动离职
鄂海涛	独立董事	离任	2020年01月08日	主动离职
耿建新	独立董事	离任	2020年03月16日	任期届满
蒋爱辉	监事会主席	离任	2020年01月08日	主动离职
王启宝	监事	离任	2020年01月08日	主动离职

姚建萍	监事	离任	2020年01月08日	主动离职
沈霞	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2020年03月16日	任期届满
张学泽	副总经理	解聘	2020年01月03日	主动辞职

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：常州光洋轴承股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	191,220,464.06	135,597,576.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	153,328,483.39	184,712,873.86
应收账款	431,093,253.90	378,890,453.14
应收款项融资	69,839,799.58	60,089,422.92
预付款项	24,289,969.54	20,817,843.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,809,309.97	4,548,478.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	317,347,748.56	293,513,907.08

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	595,707.85	20,770,998.15
流动资产合计	1,193,524,736.85	1,098,941,554.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	11,312,475.00	11,312,475.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	858,518,396.73	914,184,060.63
在建工程	10,358,665.62	10,637,716.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	112,520,302.35	117,013,277.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,687,399.59	1,145,528.11
递延所得税资产	18,095,441.80	16,809,159.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,013,492,681.09	1,071,102,216.76
资产总计	2,207,017,417.94	2,170,043,770.86
流动负债：		
短期借款	205,000,000.00	200,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,335,343.78	17,965,280.44

应付账款	416,098,087.06	384,631,708.19
预收款项		2,219,355.65
合同负债	2,656,731.97	
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	23,082,128.59	27,512,505.03
应交税费	9,889,507.69	6,048,506.62
其他应付款	8,429,888.42	10,148,519.48
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,489,768.82	26,920,699.02
其他流动负债		
流动负债合计	714,981,456.33	675,446,574.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,371,187.74	15,825,107.23
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	53,170,163.69	56,168,703.07
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,541,351.43	71,993,810.30
负债合计	777,522,807.76	747,440,384.73
所有者权益：		

股本	468,861,076.00	468,861,076.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	750,774,515.40	750,774,515.40
减：库存股		
其他综合收益	1,003,340.34	819,726.84
专项储备		
盈余公积	34,741,579.35	34,741,579.35
一般风险准备		
未分配利润	174,114,099.09	167,406,488.54
归属于母公司所有者权益合计	1,429,494,610.18	1,422,603,386.13
少数股东权益		
所有者权益合计	1,429,494,610.18	1,422,603,386.13
负债和所有者权益总计	2,207,017,417.94	2,170,043,770.86

法定代表人：李树华

主管会计工作负责人：郑伟强

会计机构负责人：毛丽琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	125,349,771.69	63,285,719.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	92,132,538.71	102,045,312.39
应收账款	260,391,854.87	195,160,371.68
应收款项融资	55,799,974.05	59,328,058.92
预付款项	74,311,101.39	30,467,191.23
其他应收款	227,450,152.18	251,952,392.99
其中：应收利息		
应收股利		6,000,000.00
存货	183,368,226.87	179,138,190.00
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		20,166,992.00
流动资产合计	1,018,803,619.76	901,544,228.33
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	580,706,601.97	580,706,601.97
其他权益工具投资	7,000,000.00	7,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	330,504,258.00	352,236,556.98
在建工程	7,342,420.36	5,158,721.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,912,678.68	25,709,343.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,570,339.23	988,984.57
递延所得税资产	19,338,090.94	18,876,992.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	973,374,389.18	990,677,201.24
资产总计	1,992,178,008.94	1,892,221,429.57
流动负债：		
短期借款	175,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,716,841.94	17,965,280.44
应付账款	290,644,065.07	203,127,557.59
预收款项		1,446,063.80
合同负债	2,139,266.56	
应付职工薪酬	11,639,220.28	14,763,793.70
应交税费	5,409,288.94	1,676,673.32

其他应付款	3,471,020.22	2,791,263.75
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	514,019,703.01	431,770,632.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,176,699.99	25,802,935.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,176,699.99	25,802,935.71
负债合计	540,196,403.00	457,573,568.31
所有者权益：		
股本	468,861,076.00	468,861,076.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	759,046,499.04	759,046,499.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,554,664.85	33,554,664.85
未分配利润	190,519,366.05	173,185,621.37
所有者权益合计	1,451,981,605.94	1,434,647,861.26
负债和所有者权益总计	1,992,178,008.94	1,892,221,429.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	637,077,735.09	639,947,798.14
其中：营业收入	637,077,735.09	639,947,798.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	629,031,680.14	639,010,017.28
其中：营业成本	519,576,452.27	515,607,423.88
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	6,743,671.14	9,685,434.20
销售费用	19,391,274.53	18,878,076.60
管理费用	52,705,118.96	58,495,838.97
研发费用	25,298,835.96	28,174,698.62
财务费用	5,316,327.28	8,168,545.01
其中：利息费用	6,138,168.72	9,037,314.02
利息收入	612,941.54	511,302.84
加：其他收益	4,610,965.37	2,346,065.79
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,479,551.76	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,102,512.36	-2,044,647.69
资产处置收益(损失以“-”号填列)	357,603.93	161,385.29
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	9,637,584.85	1,400,584.25
加: 营业外收入	1,056,899.19	2,265,577.35
减: 营业外支出	260,609.01	517,732.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	10,433,875.03	3,148,429.10
减: 所得税费用	3,726,264.48	-1,336,814.75
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	6,707,610.55	4,485,243.85
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	6,707,610.55	4,485,243.85
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	6,707,610.55	4,485,243.85
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	183,613.50	18,711.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	183,613.50	18,711.71
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	183,613.50	18,711.71

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	183,613.50	18,711.71
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	6,891,224.05	4,503,955.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,891,224.05	4,503,955.56
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0143	0.0096
（二）稀释每股收益	0.0143	0.0096

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李树华

主管会计工作负责人：郑伟强

会计机构负责人：毛丽琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	338,703,200.24	300,659,488.40
减：营业成本	265,316,444.11	233,963,199.42
税金及附加	3,403,016.12	3,677,423.07
销售费用	12,930,800.00	12,667,391.61
管理费用	25,156,786.86	25,450,303.44
研发费用	11,616,893.98	12,044,889.47
财务费用	-1,233,695.28	-571,773.28
其中：利息费用	4,437,788.85	5,042,568.34
利息收入	5,580,322.43	5,561,929.66

加：其他收益	497,864.41	297,135.72
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,237,863.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,152,683.69	-2,249,881.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	149,376.56	155,783.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,075,015.22	11,631,092.21
加：营业外收入	774,573.35	487,717.38
减：营业外支出	30,120.00	20,993.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,819,468.57	12,097,816.59
减：所得税费用	2,485,723.89	-748,221.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,333,744.68	12,846,037.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,333,744.68	12,846,037.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	17,333,744.68	12,846,037.99
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	333,092,219.98	371,170,724.15
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	666,988.26	279,421.91
收到其他与经营活动有关的现金	8,379,309.07	16,214,705.58
经营活动现金流入小计	342,138,517.31	387,664,851.64
购买商品、接受劳务支付的现金	127,785,255.20	137,564,347.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	116,652,737.99	134,854,851.48
支付的各项税费	25,613,827.19	34,933,566.18
支付其他与经营活动有关的现金	24,893,873.99	28,361,768.61
经营活动现金流出小计	294,945,694.37	335,714,533.43
经营活动产生的现金流量净额	47,192,822.94	51,950,318.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		346,614.92
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	598,518.61	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流入小计	30,598,518.61	346,614.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,701,422.55	16,532,635.25
投资支付的现金		4,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	13,701,422.55	20,532,635.25

投资活动产生的现金流量净额	16,897,096.06	-20,186,020.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	155,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,965,280.44	48,398,130.66
筹资活动现金流入小计	172,965,280.44	178,398,130.66
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,722,804.13	6,336,830.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	35,986,212.45	36,797,966.90
筹资活动现金流出小计	190,709,016.58	173,134,797.20
筹资活动产生的现金流量净额	-17,743,736.14	5,263,333.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,318.50	232,404.52
五、现金及现金等价物净增加额	46,324,864.36	37,260,035.86
加：期初现金及现金等价物余额	126,030,205.21	162,920,326.08
六、期末现金及现金等价物余额	172,355,069.57	200,180,361.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	189,701,517.56	181,300,224.92
收到的税费返还		172,926.12
收到其他与经营活动有关的现金	62,431,060.98	120,831,190.40
经营活动现金流入小计	252,132,578.54	302,304,341.44
购买商品、接受劳务支付的现金	75,495,065.58	62,615,159.87
支付给职工以及为职工支付的现金	56,665,265.67	60,888,466.01
支付的各项税费	13,051,525.60	14,895,885.34
支付其他与经营活动有关的现金	71,309,778.89	143,345,725.15

经营活动现金流出小计	216,521,635.74	281,745,236.37
经营活动产生的现金流量净额	35,610,942.80	20,559,105.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	596,518.61	337,477.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	52,754,342.50	
投资活动现金流入小计	59,350,861.11	337,477.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,435,350.43	7,034,270.10
投资支付的现金		6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	13,435,350.43	13,034,270.10
投资活动产生的现金流量净额	45,915,510.68	-12,696,793.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	125,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,965,280.44	35,574,446.93
筹资活动现金流入小计	142,965,280.44	155,574,446.93
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,394,651.35	5,042,568.34
支付其他与筹资活动有关的现金	20,979,469.02	22,619,485.24
筹资活动现金流出小计	165,374,120.37	117,662,053.58
筹资活动产生的现金流量净额	-22,408,839.93	37,912,393.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,749.56	-158,276.38
五、现金及现金等价物净增加额	59,049,863.99	45,616,429.00
加：期初现金及现金等价物余额	54,293,764.13	79,756,929.37
六、期末现金及现金等价物余额	113,343,628.12	125,373,358.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	468,861,076.00				750,774,515.40			819,726.84		34,741,579.35		167,406,488.54		1,422,603,386.13		1,422,603,386.13
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	468,861,076.00				750,774,515.40			819,726.84		34,741,579.35		167,406,488.54		1,422,603,386.13		1,422,603,386.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								183,613.50				6,707,610.55		6,891,224.05		6,891,224.05
（一）综合收益总额								183,613.50				6,707,610.55		6,891,224.05		6,891,224.05
（二）所有者投入和减少资本																
1．所有者投入的普通股																
2．其他权益工具持有者投入资本																
3．股份支付计入所有者权益的金额																
4．其他																

		股	债			收益		准备	润				
一、上年期末余额	468,861,076.00				750,774,515.40	68,609.13		33,588,600.29	157,029,677.02		1,410,322,477.84		1,410,322,477.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	468,861,076.00				750,774,515.40	68,609.13		33,588,600.29	157,029,677.02		1,410,322,477.84		1,410,322,477.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						18,711.71		448,524.39	4,036,719.46		4,503,955.56		4,503,955.56
（一）综合收益总额						18,711.71			4,485,243.85		4,503,955.56		4,503,955.56
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								448,524.39	-448,524.39				
1. 提取盈余公积								448,524.39	-448,524.39				
2. 提取一般风险准备													

	0								7		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	468,861,076.00			759,046,499.04				33,554,664.85	173,185,621.37		1,434,647,861.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									17,333,744.68		17,333,744.68
（一）综合收益总额									17,333,744.68		17,333,744.68
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	468,861,076.00				759,046,499.04				33,554,664.85	190,519,366.05		1,451,981,605.94

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	468,861,076.00				759,046,499.04				32,788,902.92	154,392,991.95		1,415,089,469.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	468,861,076.00				759,046,499.04				32,788,902.92	154,392,991.95		1,415,089,469.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									1,284,603.80	11,561,434.19		12,846,037.99
(一)综合收益总额										12,846,037.99		12,846,037.99

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								1,284,603.80	-1,284,603.80			
1. 提取盈余公积								1,284,603.80	-1,284,603.80			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	468,861,076.00				759,046,499.04				34,073,506.72	165,954,426.14		1,427,935,507.90

三、公司基本情况

常州光洋轴承股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“光洋股份”）前身为常州市光洋轴承公司，是经常州高新技术产业开发区经济体制改革办公室批准，由程上楠、朱雪英、程上柏等21名自然人共同出资，于1994年1月8日成立的股份合作制企业，成立时注册资金30万元。

根据公司2013年12月19日2013年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准常州光洋轴承股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2013]1662号）核准，公司首次公开发行股票于2014年1月21日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码002708。

2019年6月17日，光洋控股的股东程上楠、程锦苏（JOAY CHENG）、朱雪英与深圳市东方富海投资管理股份有限公司及其关联方深圳富海光洋股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市东方富海创业投资管理有限公司签署了《股权转让协议》，以12亿人民币的价格转让持有的光洋股份138,833,877股股份（占上市公司总股份的29.61%），2019年8月20日披露了《关于控股股东股权转让完成工商变更登记暨公司实际控制人发生变更的公告》，实际控制人变更为扬州富海光洋股权投资基金合伙企业(有限合伙)（曾用名深圳富海光洋股权投资基金合伙企业(有限合伙)）。

公司注册地址：常州新北区汉江路52号，法定代表人：李树华。公司统一社会信用代码91320400250847503H。

本公司属机械制造行业，经营范围主要为：轴承、汽车配件、金属加工机械、工具、模具、机械零部件的制造，销售；汽车的销售；轴承的技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。经营范围中涉及专项审批的，需办理专项审批后方可经营。

本公司合并财务报表范围包括常州天宏机械制造有限公司、常州光洋机械有限公司、光洋（香港）商贸有限公司、光洋（上海）投资有限公司及天津天海同步科技有限公司（以下简称“天海同步”）。

详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期以12个月作为资产和负债的流动性划分标准的。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合

收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的

业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损

益。

(3) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行的金融工具同时满足下列条件的，符合权益工具的定义，应当将该金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值。本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损

益。

(3) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行的金融工具同时满足下列条件的，符合权益工具的定义，应当将该金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

本公司对金融工具进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

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

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

(7) 金融工具的减值

本公司对于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、租赁应收款、财务担保合同及《企业会计准则第14号——收入》定义的收入资产等，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初

始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司在确定金融工具具有较低的信用风险和始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备的应收款项、租赁应收款、合同资产，本公司无需就金融工具初始确认时的信用风险与资产负债表日的信用风险进行比较分析。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。
商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。

12、应收账款

对于应收账款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。本公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在金融工具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为如下组合，在组合基础上根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计算预期信用损失。确定的组合的分类如下：

项目	计提方法
账龄组合	根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，确定各账龄段的预期信用损失率计算计提。
控股股东合并范围内关联方组合	本公司认为控股股东合并范围内关联方同受控股股东控制，应收账款均可收回，因此无需计提预期信用损失。

应收款项按账龄划分组合的预期信用损失计提比例如下：

账龄	预期信用损失率
1年以内	5%
1-2年	20%
2-3年	50%
3年以上	100%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失（本公

司将金额为人民币200万元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项)

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本公司将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失,认定相关应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项,以贴现或背书等形式转让,且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的,其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售,按照金融工具准则的相关规定,将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司将其他应收款发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的其他应收款减值有不同的会计处理方法:

1) 信用风险自初始确认后未显著增加(第一阶段)。

对于处该阶段的金融工具,企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备。

本公司以账龄作为信用风险特征对其他应收款进行分组并以组合为基础计量,相当于未来12个月的预期信用损失。

2) 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生减值(第二阶段)。

对于处该阶段的金融工具,企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

3) 初始确认后发生信用减值(第三阶段)。

对于处该阶段的金融工具,企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

15、存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销,其中刀具采用五五摊销法进行摊销。

生产成本的归集和结转方法:公司经营业务主要为生产和销售各类汽车零部件产品,按照工业企业成本核算流程进行成本的归集和分配。

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法:期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价;期末,在对存货进行全面盘点的基础上,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

存货可变现净值确定方法:库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算;企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货可变现净值以一

般销售价格为基础计算。

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，请详见金融工具减值相关会计政策。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失。相反，本公司将差额确认为减值利得。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入当期损益。

17、合同成本

1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

3) 与合同成本有关的资产的减值

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、长期股权投资

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

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

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

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

值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

19、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋建筑物）或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。固

定资产包括房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及电子设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产包括房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及电子设备等。固定资产采用平均年限法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
专用设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司融资租入的固定资产包括通用设备、专用设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是在租赁期里承租企业实质上获得了该资产所提供的主要经济利益，同时承担了与资产有关的风险。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

20、在建工程

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

21、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的

无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为资产：

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

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

23、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

24、长期待摊费用

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

25、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的收益对象计入相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：1）本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）本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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

27、预计负债

当与未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

对过去的交易或事项形成的潜在义务，其存在需通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本公司或该义务的金额不能可靠计量，则本公司会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本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。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，本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。

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

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 3) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 4) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

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

根据公司的主要业务情况本公司具体收入确认原则为：

- (1) 对于直接面对的主机客户，公司一般在客户所在地设立仓库，按合同根据客户需求总量发货，但客户收到货物后并不确认全部货物为已经采购，而是根据实际产品使用量定期同公司进行结算，因此此项业务在此时并不能作为风险和报酬全部转移的时点，不能作为收入确认的依据，公司此类业务收入确认的依据为收到客户结算清单时作为收入确认时点和依据。
- (2) 公司对零星及小客户的销售政策采取的是现销及赊销结合的销售政策管理，采取现销政策管理的客户，该项业务在发出产品并收讫价款时作为收入确认时点，采用赊销政策管理的客户，该项业务在对方验收时作为风险和报酬全部转移的时点，公司此类业务收入确认的依据为收到客户确认收货单时作为收入确认时点和依据。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

29、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助在本公司同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助；

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。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，应当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，应当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，应当将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；
- 2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

31、租赁

(1) 融资租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括融资租入固定资产。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度颁布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会[2017]22 号)。鉴于上述会计准则的颁布及修订，公司对会计政策相关内容进行调整。	第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

(2) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	135,597,576.39	135,597,576.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	184,712,873.86	184,712,873.86	
应收账款	378,890,453.14	378,890,453.14	
应收款项融资	60,089,422.92	60,089,422.92	
预付款项	20,817,843.61	20,817,843.61	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,548,478.95	4,548,478.95	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	293,513,907.08	293,513,907.08	
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	20,770,998.15	20,770,998.15	
流动资产合计	1,098,941,554.10	1,098,941,554.10	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资	11,312,475.00	11,312,475.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	914,184,060.63	914,184,060.63	
在建工程	10,637,716.14	10,637,716.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	117,013,277.47	117,013,277.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,145,528.11	1,145,528.11	
递延所得税资产	16,809,159.41	16,809,159.41	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,071,102,216.76	1,071,102,216.76	
资产总计	2,170,043,770.86	2,170,043,770.86	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17,965,280.44	17,965,280.44	
应付账款	384,631,708.19	384,631,708.19	
预收款项	2,219,355.65		-2,219,355.65
合同负债		2,219,355.65	2,219,355.65
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	27,512,505.03	27,512,505.03	
应交税费	6,048,506.62	6,048,506.62	
其他应付款	10,148,519.48	10,148,519.48	
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	26,920,699.02	26,920,699.02	
其他流动负债			
流动负债合计	675,446,574.43	675,446,574.43	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,825,107.23	15,825,107.23	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,168,703.07	56,168,703.07	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	71,993,810.30	71,993,810.30	
负债合计	747,440,384.73	747,440,384.73	
所有者权益：			
股本	468,861,076.00	468,861,076.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	750,774,515.40	750,774,515.40	
减：库存股			
其他综合收益	819,726.84	819,726.84	
专项储备			
盈余公积	34,741,579.35	34,741,579.35	
一般风险准备			

未分配利润	167,406,488.54	167,406,488.54	
归属于母公司所有者权益合计	1,422,603,386.13	1,422,603,386.13	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,422,603,386.13	1,422,603,386.13	
负债和所有者权益总计	2,170,043,770.86	2,170,043,770.86	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	63,285,719.12	63,285,719.12	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	102,045,312.39	102,045,312.39	
应收账款	195,160,371.68	195,160,371.68	
应收款项融资	59,328,058.92	59,328,058.92	
预付款项	30,467,191.23	30,467,191.23	
其他应收款	251,952,392.99	251,952,392.99	
其中：应收利息			
应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00	
存货	179,138,190.00	179,138,190.00	
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	20,166,992.00	20,166,992.00	
流动资产合计	901,544,228.33	901,544,228.33	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	580,706,601.97	580,706,601.97	
其他权益工具投资	7,000,000.00	7,000,000.00	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	352,236,556.98	352,236,556.98	
在建工程	5,158,721.15	5,158,721.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,709,343.80	25,709,343.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	988,984.57	988,984.57	
递延所得税资产	18,876,992.77	18,876,992.77	
其他非流动资产			
非流动资产合计	990,677,201.24	990,677,201.24	
资产总计	1,892,221,429.57	1,892,221,429.57	
流动负债：			
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17,965,280.44	17,965,280.44	
应付账款	203,127,557.59	203,127,557.59	
预收款项	1,446,063.80		-1,446,063.80
合同负债		1,446,063.80	1,446,063.80
应付职工薪酬	14,763,793.70	14,763,793.70	
应交税费	1,676,673.32	1,676,673.32	
其他应付款	2,791,263.75	2,791,263.75	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	431,770,632.60	431,770,632.60	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	25,802,935.71	25,802,935.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	25,802,935.71	25,802,935.71	
负债合计	457,573,568.31	457,573,568.31	
所有者权益：			
股本	468,861,076.00	468,861,076.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	759,046,499.04	759,046,499.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,554,664.85	33,554,664.85	
未分配利润	173,185,621.37	173,185,621.37	
所有者权益合计	1,434,647,861.26	1,434,647,861.26	
负债和所有者权益总计	1,892,221,429.57	1,892,221,429.57	

调整情况说明

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%/13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳流转税额	15% 、 16.5% 、 20%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
常州光洋轴承股份有限公司	15%
常州天宏机械制造有限公司	20%
常州光洋机械有限公司	20%
光洋（香港）商贸有限公司	16.5%
光洋（上海）投资有限公司	20%
天津天海同步科技有限公司	15%

2、税收优惠

本公司于2018年11月28日，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201832003128，证书有效期3年，公司2018-2020年度企业所得税的适用税率为15%。

本公司之全资子公司天津天海同步科技有限公司于2017年10月10日，取得由天津市科学技术委员会、天津市财政厅、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201712000036，证书有效期3年，公司2018-2020年度企业所得税的适用税率为15%。

本公司之全资孙公司天津天海精密锻造有限公司2019年10月28日取得由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201912000184，证书有效期3年，公司2019-2021年度企业所得税的适用税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	481,044.14	350,899.53
银行存款	171,874,025.43	125,679,305.68
其他货币资金	18,865,394.49	9,567,371.18
合计	191,220,464.06	135,597,576.39
其中：存放在境外的款项总额	11,819,451.37	11,674,077.00

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	149,787,113.24	181,418,858.25
商业承兑票据	3,541,370.15	3,294,015.61
合计	153,328,483.39	184,712,873.86

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	153,514,871.29	100.00%	186,387.90		153,328,483.39	184,886,243.10	100.00%	173,369.24		184,712,873.86
其中：										
银行承兑汇票	149,787,113.24	97.57%	0.00	0.00%	149,787,113.24	181,418,858.25	98.28%	0.00	0.00%	181,418,858.25
商业承兑汇票	3,727,758.05	2.43%	186,387.90	5.00%	3,541,370.15	3,467,384.85	1.72%	173,369.24	5.00%	3,294,015.61
合计	153,514,871.29	100.00%	186,387.90		153,328,483.39	184,886,243.10	100.00%	173,369.24		184,712,873.86

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	149,787,113.24	0.00	0.00%
合计	149,787,113.24	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：186,387.9

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
	3,727,758.05	186,387.90	5.00%
合计	3,727,758.05	186,387.90	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	173,369.24	13,018.66				186,387.90
合计	173,369.24	13,018.66				186,387.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	19,111,803.72
合计	19,111,803.72

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	142,262,062.09	125,503,917.68
合计	142,262,062.09	125,503,917.68

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,135,295.94	2.36%	11,135,295.94	100.00%	0.00	6,178,337.06	1.49%	6,178,337.06	100.00%	0.00
其中：										
预计无法收回的应收账款	11,135,295.94	2.36%	11,135,295.94	100.00%	0.00	6,178,337.06	1.49%	6,178,337.06	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	461,116,844.96	97.64%	30,023,591.06	6.51%	431,093,253.90	409,561,979.57	98.51%	30,671,526.43	7.49%	378,890,453.14
其中：										
账龄组合	461,116,844.96	97.64%	30,023,591.06	6.51%	431,093,253.90	409,561,979.57	98.51%	30,671,526.43	7.49%	378,890,453.14
合计	472,252,140.90	100.00%	41,158,887.00		431,093,253.90	415,740,316.63	100.00%	36,849,863.49		378,890,453.14

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保定金龙汽车同步器齿环有限公司	6,178,337.06	6,178,337.06	100.00%	业务纠纷
重庆幻速汽车配件有限公司	4,486,344.16	4,486,344.16	100.00%	对方将申请破产，无力支付
捷孚传动科技有限公司	229,529.43	229,529.43	100.00%	资金困难，无力支付
科力远混合动力技术有限公司	188,882.60	188,882.60	100.00%	与客户不合作，款项收不回
天津晨辉工程咨询有限公司	33,288.40	33,288.40	100.00%	与客户不合作，款项收不回
天津市昌海新材料科技发展有限公司	18,914.29	18,914.29	100.00%	与客户不合作，款项收不回
合计	11,135,295.94	11,135,295.94	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	444,361,831.93
1 至 2 年	12,931,532.80
2 至 3 年	10,895,450.83
3 年以上	4,063,325.34
3 至 4 年	2,356,165.84
4 至 5 年	1,173,813.87
5 年以上	533,345.63
合计	472,252,140.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	36,849,863.49	4,309,023.51				41,158,887.00
合计	36,849,863.49	4,309,023.51				41,158,887.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	60,483,695.62	12.81%	3,024,184.78

客户二	53,506,334.76	11.33%	2,675,316.74
客户三	53,292,955.14	11.28%	2,664,647.76
客户四	18,324,740.79	3.88%	916,237.04
客户五	16,039,081.09	3.40%	801,954.05
合计	201,646,807.40	42.70%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	69,839,799.58	60,089,422.92
合计	69,839,799.58	60,089,422.92

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,081,734.91	66.69%	16,345,901.52	78.52%
1 至 2 年	5,704,444.96	22.27%	2,587,045.04	12.43%
2 至 3 年	386,383.84	1.51%	1,884,897.05	9.05%
3 年以上	1,117,405.83	9.53%	0.00	0.00%
合计	24,289,969.54	--	20,817,843.61	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额10,906,722.23元，占预付款项年末余额合计数的比例42.58%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,809,309.97	4,548,478.95
合计	5,809,309.97	4,548,478.95

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人应收款（朱某某）	16,984,063.38	16,984,063.38
押金及保证金	3,003,596.15	2,698,655.35
往来款	2,151,550.25	1,470,507.40
代扣代缴社保	1,623,108.07	1,224,372.94
备用金	641,058.66	604,465.03
代垫诉讼费	495,568.00	495,568.00
待收回款项	195,134.20	198,106.00
合计	25,094,078.71	23,675,738.10

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	753,195.77		18,374,063.38	19,127,259.15
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	157,509.59			157,509.59
2020 年 6 月 30 日余额	910,705.36		18,374,063.38	19,284,768.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	5,316,982.19
1 至 2 年	935,879.13
2 至 3 年	1,408,947.18
3 年以上	17,432,270.21
3 至 4 年	17,035,183.08
4 至 5 年	165,550.00
5 年以上	231,537.13
合计	25,094,078.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	19,127,259.15	157,509.59				19,284,768.74
合计	19,127,259.15	157,509.59				19,284,768.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
朱某某	个人应收款	16,984,063.38	4-5 年	67.68%	16,984,063.38
上海大众融资租赁有限公司	保证金	2,405,098.55	1-2 年	9.58%	252,833.80
天际线未来科技(北京)有限	往来款	1,390,800.00	3-4 年	5.54%	1,390,800.00
江苏省常州市中级人民法院	代垫诉讼费	495,568.00	1 年以内	1.97%	24,778.40
EatonCorporation	往来款	463,363.71	1 年以内	1.85%	23,168.19
合计	--	21,738,893.64	--	86.63%	18,675,643.77

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	43,043,251.82	1,528,629.78	41,514,622.04	40,477,362.93	1,528,629.78	38,948,733.15
在产品	28,785,380.71		28,785,380.71	29,664,455.42		29,664,455.42
库存商品	178,296,226.94	26,085,642.33	152,210,584.61	155,050,367.35	27,238,326.02	127,812,041.33
发出商品	63,034,651.25		63,034,651.25	66,519,628.23		66,519,628.23
低值易耗品	33,130,703.56	2,834,121.94	30,296,581.62	32,083,738.23	2,834,121.94	29,249,616.29
委托加工物资	1,505,928.33		1,505,928.33	1,319,432.66		1,319,432.66
合计	347,796,142.61	30,448,394.05	317,347,748.56	325,114,984.82	31,601,077.74	293,513,907.08

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,528,629.78					1,528,629.78
库存商品	27,238,326.02			1,152,683.69		26,085,642.33
低值易耗品	2,834,121.94					2,834,121.94
合计	31,601,077.74			1,152,683.69		30,448,394.05

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	595,707.85	604,006.15

理财产品		20,000,000.00
预缴所得税		166,992.00
合计	595,707.85	20,770,998.15

其他说明：

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波瀚晟传动技术公司	4,312,475.00	4,312,475.00
苏州清源华擎创业投资企业（有限合伙）	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	11,312,475.00	11,312,475.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	858,518,396.73	914,184,060.63
合计	858,518,396.73	914,184,060.63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	413,060,129.82	20,400,796.23	1,332,570,878.69	28,908,379.92	14,866,701.10	1,809,806,885.76
2.本期增加金额		174,268.02	8,417,247.90	106,866.03	84,955.75	8,783,337.70
(1) 购置		174,268.02	5,211,946.57	106,866.03	84,955.75	5,578,036.37
(2) 在建工程转入			3,205,301.33			3,205,301.33

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		18,169.66	12,446,666.79		1,721,038.00	14,185,874.45
(1) 处置或报废		18,169.66	12,446,666.79		1,721,038.00	14,185,874.45
4.期末余额	413,060,129.82	20,556,894.59	1,328,541,459.80	29,015,245.95	13,230,618.85	1,804,404,349.01
二、累计折旧						
1.期初余额	147,036,697.46	16,741,254.62	695,644,088.38	23,687,100.51	12,513,684.16	895,622,825.13
2.本期增加金额	9,916,318.91	1,365,880.92	50,676,885.52	1,310,827.78	195,760.53	63,465,673.56
(1) 计提	9,916,318.91	1,365,880.92	50,676,885.52	1,310,827.78	195,760.53	63,465,673.56
3.本期减少金额		14,289.10	11,554,968.42		1,633,288.89	13,202,546.41
(1) 处置或报废		14,289.10	11,554,968.42		1,633,288.89	13,202,546.41
4.期末余额	156,953,016.37	18,092,846.34	734,766,005.48	24,997,928.29	11,076,155.80	945,885,952.28
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	256,107,113.45	2,464,048.25	593,775,454.32	4,017,317.66	2,154,463.05	858,518,396.73

2.期初账面价值	266,023,432.36	3,659,541.61	636,926,790.31	5,221,279.41	2,353,016.94	914,184,060.63
----------	----------------	--------------	----------------	--------------	--------------	----------------

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
固定资产融资租赁	175,370,738.33	116,765,542.48		58,605,195.85

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,358,665.62	10,637,716.14
合计	10,358,665.62	10,637,716.14

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	8,540,943.41		8,540,943.41	6,512,975.21		6,512,975.21
实验台				2,307,018.72		2,307,018.72
汽车精密资产建设	1,817,722.21		1,817,722.21	1,817,722.21		1,817,722.21
合计	10,358,665.62		10,358,665.62	10,637,716.14		10,637,716.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备		6,512,975.21	2,939,899.10	898,282.61	13,648.29	8,540,943.41						其他
实验台	2,450,000.00	2,307,018.72		2,307,018.72			94.16%	100%				其他
汽车精	306,204.	1,817,722.21				1,817,722.21	0.59%	0.59%				募股资

无形资产	000.00	2.21				2.21						金
建设												
合计	308,654,000.00	10,637,716.14	2,939,899.10	3,205,301.33	13,648.29	10,358,665.62	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	119,626,606.90	52,736,473.64		20,310,033.56	192,673,114.10
2.本期增加金额				1,238,938.94	1,238,938.94
(1) 购置				1,238,938.94	1,238,938.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	119,626,606.90	52,736,473.64		21,548,972.50	193,912,053.04
(1) 处置					
4.期末余额					
二、累计摊销					
1.期初余额	21,908,173.49	16,819,111.79		17,117,551.46	55,844,836.74
2.本期增加金额	1,399,890.06	3,573,448.30		758,575.70	5,731,914.06
(1) 计提	1,399,890.06	3,573,448.30		758,575.70	5,731,914.06
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,308,063.55	20,392,560.09		17,876,127.16	61,576,750.80
三、减值准备					

1.期初余额		19,814,999.89			19,814,999.89
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		19,814,999.89			19,814,999.89
四、账面价值					
1.期末账面价值	96,318,543.35	12,528,913.66		3,672,845.34	112,520,302.35
2.期初账面价值	97,718,433.41	16,102,361.96		3,192,482.10	117,013,277.47

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。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
天津天海同步科技有限公司	92,754,004.96					92,754,004.96
合计	92,754,004.96					92,754,004.96

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
天津天海同步科技有限公司	92,754,004.96					92,754,004.96
合计	92,754,004.96					92,754,004.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	275,621.22		61,133.64		214,487.58
模具	869,906.89	2,075,642.10	472,636.98		2,472,912.01
合计	1,145,528.11	2,075,642.10	533,770.62		2,687,399.59

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	90,691,048.35	13,613,758.00	87,367,559.53	13,115,014.80
内部交易未实现利润	1,782,568.73	267,375.43	5,800,753.52	870,113.03
可抵扣亏损	11,972,886.87	1,795,933.03	6,322,540.19	948,381.02
预提费用	2,000,303.63	300,045.54	1,387,554.10	208,133.12
递延收益	14,122,198.64	2,118,329.80	11,116,782.92	1,667,517.44
合计	120,569,006.22	18,095,441.80	111,995,190.26	16,809,159.41

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,095,441.80		16,809,159.41

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	195,000,000.00	190,000,000.00
合计	205,000,000.00	200,000,000.00

短期借款分类的说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,335,343.78	17,965,280.44
合计	29,335,343.78	17,965,280.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	416,098,087.06	384,631,708.19
合计	416,098,087.06	384,631,708.19

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,656,731.97	2,219,355.65
合计	2,656,731.97	2,219,355.65

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,512,505.03	112,617,899.83	117,048,276.27	23,082,128.59
二、离职后福利-设定提存计划		5,400,303.87	5,400,303.87	
三、辞退福利		100,000.00	100,000.00	
合计	27,512,505.03	118,118,203.70	122,548,580.14	23,082,128.59

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,722,799.89	100,458,573.18	104,877,976.25	22,303,396.82
2、职工福利费		546,667.19	546,667.19	
3、社会保险费		5,507,059.42	5,507,059.42	
其中：医疗保险费		4,741,313.23	4,741,313.23	
工伤保险费		263,929.28	263,929.28	
生育保险费		501,816.91	501,816.91	
4、住房公积金		4,622,128.50	4,622,128.50	
5、工会经费和职工教育经费	789,705.14	1,483,471.54	1,494,444.91	778,731.77
合计	27,512,505.03	112,617,899.83	117,048,276.27	23,082,128.59

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,160,837.78	5,160,837.78	
2、失业保险费		239,466.09	239,466.09	
合计		5,400,303.87	5,400,303.87	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,540,958.95	3,695,507.06

企业所得税	4,197,435.20	1,160,325.54
个人所得税	24,552.33	19,381.44
城市维护建设税	334,339.32	363,441.32
教育费附加	239,649.53	259,972.82
土地使用税	215,143.78	215,143.68
房产税	319,138.48	319,138.38
印花税	18,290.10	14,899.67
		696.71
合计	9,889,507.69	6,048,506.62

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,429,888.42	10,148,519.48
合计	8,429,888.42	10,148,519.48

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待支付费用	6,237,413.14	8,883,333.03
保证金及押金	1,543,903.80	553,121.39
代扣代价款项	367,965.13	543,476.96
往来款	280,606.35	168,588.10
合计	8,429,888.42	10,148,519.48

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市静海经济开发区管理委员会	2,000,000.00	暂不需支付
合计	2,000,000.00	--

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	20,489,768.82	26,920,699.02
合计	20,489,768.82	26,920,699.02

其他说明：

24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,371,187.74	15,825,107.23
合计	9,371,187.74	15,825,107.23

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	9,371,187.74	15,825,107.23

其他说明：

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,154,611.87	839,900.00	3,838,439.38	53,156,072.49	政府补助
未实现售后回租损益	14,091.20			14,091.20	融资租赁
合计	56,168,703.07	839,900.00	3,838,439.38	53,170,163.69	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车精密轴承建设项目	18,400,000.00						18,400,000.00	与资产相关
2017年常州市新北区财	760,900.04			54,350.00			706,550.04	与资产相关

政局三位一体专项补助								
常州市新北区财政局科技成果转化培育资金	354,166.63			25,000.00			329,166.63	与资产相关
2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	49,000.04			3,500.00			45,500.04	与资产相关
2018 年常州市新北区财政局三位一体专项补助	3,214,285.66			214,285.72			2,999,999.94	与资产相关
2019 年常州市新北区财政局“三位一体”专项资金补助	3,024,583.34			152,500.00			2,872,083.34	与资产相关
2019 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金		330,000.00		16,500.00			313,500.00	与资产相关
战略性国际科技创新合作重点专项经费		509,900.00					509,900.00	与资产相关
外贸公共平台建设资金	300,000.00			150,000.00			150,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金	100,000.06			49,999.98			50,000.08	与资产相关
中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	432,000.00			216,000.00			216,000.00	与资产相关
天津市可再生能源建筑应用农村县级示范项目	1,353,529.36			137,647.08			1,215,882.28	与资产相关

中小企业技术改造专项资金	850,500.00			121,500.00			729,000.00	与资产相关
工业科技开发专项资金项目	105,000.00			15,000.00			90,000.00	与资产相关
高档轿车同步器 DCT250 项目	191,666.61			25,000.02			166,666.59	与资产相关
科技小巨人领军企业培育重大项目	2,700,000.00			150,000.00			2,550,000.00	与资产相关
静海县科学技术委员会项目款	236,842.19			26,315.76			210,526.43	与资产相关
战略性新兴产业转型升级专项资金	99,999.94			10,000.02			89,999.92	与资产相关
工业企业技术改造专项资金	249,999.94			25,000.02			224,999.92	与资产相关
天海 PLM,APS 及 ERP 应用	194,782.62			20,869.56			173,913.06	与资产相关
天津市财政局补贴	69,279.24			6,927.96			62,351.28	与资产相关
外贸公共服务平台	1,086,890.26			197,616.42			889,273.84	与资产相关
节水减排示范项目	125,806.49			37,741.92			88,064.57	与资产相关
电力侧管理项目补助款	340,229.93			55,172.40			285,057.53	与资产相关
技术改造补贴	250,970.82			27,378.66			223,592.16	与资产相关
天津大学科技支撑项目	90,000.00						90,000.00	与资产相关
汽车零部件数字化工厂应用示范补	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关

贴								
2017 年进口 贴息事项补 助资金	244,078.13			17,434.14			226,643.99	与资产相关
北京工研精 机股份有限 公司高档数 控机床与基 础制造设备 项目分拨款	1,746,700.00						1,746,700.00	与资产相关
天津市静海 区发展和委 员会混合动 力项目补贴 款	3,971,349.85			175,980.18			3,795,369.67	与资产相关
新能源汽车 变速器核心 零部件智能 制造创新模 式研究与应用	300,000.00			1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
新能源汽车 变速器核心 零部件智能 制造创新模 式研究与应用	900,000.00						900,000.00	与资产相关
天津市静海 区环境保护 局挥发性有 机废气专项 治理项目	1,201,666.65			70,000.02			1,131,666.63	与资产相关
静海县科技 型中小企业 专项资金项 目费	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
财政局应用 技术与研究 与开发-大匠 工坊	300,000.00						300,000.00	与资产相关
财政局拨款-	700,000.00						700,000.00	与资产相关

大匠工坊								
公共服务平台建设项目款	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
锻钢齿环项目技术改造专项资金	386,666.32			145,000.02			241,666.30	与资产相关
静海县科技型中小企业专项资金项目	33,333.68			12,499.98			20,833.70	与资产相关
汽车自动变速箱超越离合器齿圈的精密成形和热处理	37,500.00			7,500.00			30,000.00	与资产相关
战略性新兴产业转型升级专项资金	103,333.14			10,000.02			93,333.12	与资产相关
涉农区县工业技术改造项目市财政扶持资金	191,166.86			18,499.98			172,666.88	与资产相关
静海县工业技术改造专项资金	258,000.16			21,499.98			236,500.18	与资产相关
科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心	264,633.91			51,219.54			213,414.37	与资产相关
柴油发动机高压共轴计数研发	227,500.00			15,000.00			212,500.00	与资产相关
100 万套新能源汽车高精度轴类件项目政府补助	1,008,250.00			55,500.00			952,750.00	与资产相关

其他说明：

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	468,861,076.00						468,861,076.00

其他说明：

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	750,016,235.55			750,016,235.55
其他资本公积	758,279.85			758,279.85
合计	750,774,515.40			750,774,515.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	562,475.00							562,475.00
其他权益工具投资公允价值变动	562,475.00							562,475.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	257,251.84	183,613.50				183,613.50		440,865.34
外币财务报表折算差额	257,251.84	183,613.50				183,613.50		440,865.34
其他综合收益合计	819,726.84	183,613.50				183,613.50		1,003,340.34

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：

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,741,579.35			34,741,579.35
合计	34,741,579.35			34,741,579.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	167,406,488.54	157,029,677.02
调整后期初未分配利润	167,406,488.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,707,610.55	4,036,719.46
减：提取法定盈余公积		448,524.39
期末未分配利润	174,114,099.09	161,066,396.48

调整期初未分配利润明细：

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

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	597,787,303.30	490,558,002.28	601,047,246.96	479,363,881.19
其他业务	39,290,431.79	29,018,449.99	38,900,551.18	36,243,542.69
合计	637,077,735.09	519,576,452.27	639,947,798.14	515,607,423.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			637,077,735.09
其中：			

轴承产品				336,980,521.94
同步器行星排产品				161,999,308.44
毛坯加工				98,807,472.92
其他业务				39,290,431.79
按经营地区分类				637,077,735.09
其中：				
境内				597,176,475.89
境外				39,901,259.20
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,612,869.27	2,334,570.50
教育费附加	1,151,696.79	1,667,550.35
房产税	1,859,000.36	1,857,313.23
土地使用税	635,692.65	635,692.53
车船使用税	11,140.00	17,180.00
印花税	172,974.53	188,360.85
关税	1,283,872.05	2,875,619.78
其他	16,425.49	109,146.96
合计	6,743,671.14	9,685,434.20

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	9,143,262.53	8,002,240.96
包装费	3,983,856.44	3,950,440.15
工资	2,469,013.31	3,056,302.39
仓储保管费	2,930,059.10	2,293,425.02
差旅费	540,841.92	1,109,959.41
广告费及展览费	197,291.40	345,487.77
其他	126,949.83	120,220.90
合计	19,391,274.53	18,878,076.60

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及福利	25,197,391.63	31,139,333.76
办公费	11,157,979.25	8,997,575.12
三包费	2,924,240.28	4,974,813.27
业务招待费	1,631,242.55	3,756,775.95
中介机构费用	7,776,267.78	3,549,547.12
修理费	1,464,019.59	2,774,528.55
差旅费	738,130.40	1,922,505.18
技术服务费		610,016.13
其他	1,815,847.48	770,743.89
合计	52,705,118.96	58,495,838.97

其他说明：

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及福利	13,860,882.70	14,676,763.62
直接投入	4,291,570.70	6,205,673.62
折旧费用及长期费用摊销	6,136,013.37	7,185,496.00

其他	1,010,369.19	106,765.38
合计	25,298,835.96	28,174,698.62

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,138,168.72	9,037,314.02
减：利息收入	612,941.54	511,302.84
加：汇兑损失	-763,434.66	-910,737.02
加：其他支出	554,534.76	553,270.85
合计	5,316,327.28	8,168,545.01

其他说明：

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业融资租赁加快装备改造升级专项补贴		281,330.00
中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	216,000.00	216,000.00
2018年常州市新北区财政局三位一体专项补助	214,285.72	214,285.74
外贸公共服务平台	197,616.42	197,616.41
天津市静海区发展和改革委员会混合动力项目补贴款	175,980.18	150,526.67
科技小巨人领军企业培育重大项目	150,000.00	150,000.00
外贸公共平台建设资金	150,000.00	150,000.00
锻钢齿环项目技术改造专项资金	145,000.02	145,000.02
天津市可再生能源建筑应用农村县级示范项目	137,647.08	137,647.04
中小企业技术改造专项资金	121,500.00	121,500.00
电力侧管理项目补助款	55,172.40	55,172.41
2017年常州市新北区财政局三位一体专项补助	54,350.00	54,349.98

汽车自动变速箱超越离合器齿圈的精密成形和热处理	51,219.54	51,219.54
中小企业发展专项资金	49,999.98	50,000.00
静海县工业技术改造专项资金	48,878.64	48,878.62
100 万套新能源汽车高精度轴类件项目政府补助	55,500.00	46,250.00
节水减排示范项目	37,741.92	37,741.94
静海县科学技术委员会项目款	26,315.76	26,315.79
常州市新北区财政局科技成果转化培育资金	25,000.00	25,000.02
高档轿车同步器 DCT250 项目	25,000.02	25,000.00
工业企业技术改造专项资金	25,000.02	25,000.00
天海 PLM,APS 及 ERP 应用	20,869.56	20,869.57
战略性新兴产业转型升级专项资金	20,000.04	20,000.02
涉农区县工业技术改造项目市财政扶持资金	18,499.98	18,499.98
2017 年进口贴息事项补助资金	17,434.14	17,434.15
工业科技开发专项资金项目	15,000.00	15,000.00
柴油发动机高压共轴计数研发	15,000.00	15,000.00
静海县科技型中小企业专项资金项目	12,499.98	12,499.98
汽车自动变速箱超越离合器齿圈的精密成形和热处理	7,500.00	7,500.00
天津市财政局补贴	6,927.96	6,927.93
2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	3,500.00	3,499.98
新能源汽车变速器核心零部件智能制造创新模式研究与应用	1,500,000.00	
2019 年企业研发投入后补助项目	378,700.00	
稳岗返还补贴	275,699.04	
2019 年常州市新北区财政局“三位一体”专项资金补助	152,500.00	
个税返还	118,126.95	
天津市静海区环境保护局挥发性有机废气专项治理项目	70,000.02	
2019 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	16,500.00	

合计	4,610,965.37	2,346,065.79
----	--------------	--------------

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-157,509.59	
应收票据坏账损失	-13,018.66	
应收账款坏账损失	-4,309,023.51	
合计	-4,479,551.76	

其他说明：

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-50,171.33	-2,044,647.69
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,152,683.69	
合计	1,102,512.36	-2,044,647.69

其他说明：

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	357,603.93	161,385.29

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	675,384.00	1,436,618.48	675,384.00
违约涉诉索赔利得	26,285.46		26,285.46
其他	355,229.73	828,958.87	355,229.73
合计	1,056,899.19	2,265,577.35	1,056,899.19

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
常州市三井街道会计中心科技进步奖	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	146,000.00		与收益相关
常州市新北区政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
常州市新北区政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	54,000.00		与收益相关
常州市三井街道会计中心 2019 年经济发展贡献二等奖	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
常州市三井街道会计中心奖补资金	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	101,884.00		与收益相关
常州市新北区政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
常州国家高新技术产业开发区(新北区)财政局重大贡献奖	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
常州国家高新技术产业开发区(新北区)财政局人才补贴	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	13,500.00		与收益相关
项目贴息款政府	政府	奖励	因符合地方政府招商引	是	否		471,200.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
天津市静海区科学技术局 2018 年企业研发投入后补助资金	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		361,291.00	与收益相关
常州市新北区财政局科学计划奖励	政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		300,000.00	与收益相关
天津市静海区人民政府办公室商务局支持企业扩大外贸规模资金补贴	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		60,000.00	与收益相关
新北区高技能人才培养奖励	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		54,000.00	与收益相关
常州市新北区财政局科学计划奖励	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		37,500.00	与收益相关
常州市三井街道会计中心经济发现企业奖励	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
天津市静海区科学技术局 2017 年度区级科技计划项目费补贴	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
建行延陵路	政府	奖励	因符合地方	是	否		25,627.48	与收益相关

支行单位住房发展金			政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
天津市静海区科学技术局 2017 年度授权发明专利项目补贴	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
常州市三井街道会计中心科技创新奖励	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
常州市三井街道会计中心科技创新奖励	政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		17,000.00	与收益相关
静海区科技局 2017 年授权发明区补助资金	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关

其他说明：

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	130,120.00	50,993.00	130,120.00
违约/涉诉索赔损失	101,898.00		101,898.00
其他	28,591.01	466,739.50	28,591.01
合计	260,609.01	517,732.50	260,609.01

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,012,546.87	1,231,452.23
递延所得税费用	-1,286,282.39	-2,568,266.98
合计	3,726,264.48	-1,336,814.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	10,433,875.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,051,752.79
子公司适用不同税率的影响	513,328.46
调整以前期间所得税的影响	101,766.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,019,538.70
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	39,878.04
所得税费用	3,726,264.48

其他说明

44、其他综合收益

详见附注 29。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,169,683.04	11,991,678.48
备用金	1,338,875.88	2,216,224.23
非合并关联方往来款	3,753,185.90	1,394,528.84
利息收入	612,941.54	511,302.84
押金及保证金	13,260.00	
退多交所得税	74,437.08	
其他	416,925.63	100,971.19
合计	8,379,309.07	16,214,705.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	14,358,510.91	24,995,937.96
备用金	1,840,039.83	1,939,236.70
非合并关联往来款	8,526,595.66	1,121,840.95
押金及保证金		23,760.00
其他	168,727.59	280,993.00
合计	24,893,873.99	28,361,768.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金解付	17,965,280.44	48,398,130.66
合计	17,965,280.44	48,398,130.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用受限的资金	20,979,469.02	22,619,485.24
融资租赁	15,006,743.43	14,178,481.66
合计	35,986,212.45	36,797,966.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,707,610.55	4,485,243.85
加：资产减值准备	3,377,039.40	2,044,647.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,465,673.56	64,990,840.99
无形资产摊销	5,731,914.06	3,908,832.17
长期待摊费用摊销	533,770.62	336,216.31
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）	-357,603.93	-150,181.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	28,591.01	2,669.12
财务费用（收益以“－”号填列）	6,249,636.85	13,427,817.75
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,286,282.39	-2,568,266.98
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,681,157.79	12,105,090.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-42,086,867.87	20,580,315.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	27,510,498.87	-67,212,906.81
经营活动产生的现金流量净额	47,192,822.94	51,950,318.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	172,355,069.57	200,180,361.94
减：现金的期初余额	126,030,205.21	162,920,326.08

现金及现金等价物净增加额	46,324,864.36	37,260,035.86
--------------	---------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	172,355,069.57	126,030,205.21
其中：库存现金	481,044.14	350,899.53
可随时用于支付的银行存款	171,874,025.43	125,679,305.68
三、期末现金及现金等价物余额	172,355,069.57	126,030,205.21

其他说明：

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,088,453.94	7.0795	21,864,709.67
欧元	446,044.79	7.961	3,550,962.57
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	4,923,765.75	7.0795	34,857,799.62
欧元	2,313,709.83	7.961	18,419,443.96
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	2,380.00	7.961	18,947.18
港币			

其他说明：

48、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年度省级工业和信息化产业转型升级专项资金	330,000.00	递延收益、其他收益	16,500.00
战略性国际科技创新合作重点专项经费	509,900.00	递延收益	0.00
常州市三井街道会计中心科技进步奖	146,000.00	营业外收入	146,000.00
常州市新北区财政局双创人才资助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
常州市新北区财政局商务发展专项资金补助	54,000.00	营业外收入	54,000.00
常州市三井街道会计中心 2019 年经济发展贡献二等奖	30,000.00	营业外收入	30,000.00
常州市三井街道会计中心奖补资金	101,884.00	营业外收入	101,884.00
常州市新北区财政局博士资助	30,000.00	营业外收入	30,000.00
常州国家高新技术产业开发区（新北区）财政局重大贡献奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00
常州国家高新技术产业开发区（新北区）财政局人才补贴	13,500.00	营业外收入	13,500.00
2019 年企业研发投入后补助项目	378,700.00	其他收益	378,700.00
疫情期间失业保险稳岗返还政策补贴款	236,627.52	其他收益	236,627.52
稳岗返还补贴	39,071.52	其他收益	39,071.52

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
常州天宏机械制造有限公司	江苏常州	江苏常州	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并
常州光洋机械有限公司	江苏常州	江苏常州	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并
光洋（香港）商贸有限公司	中国香港	中国香港	商品流通	100.00%		投资
光洋（上海）投资有限公司	中国上海	中国上海	项目投资	100.00%		投资
天津天海同步科技有限公司	中国天津	中国天津	机械制造	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：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除本公司的1个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除本附注所述资产及负债的美元余额、欧元余额和零星的日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为270,000,000.00元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3)价格风险

本公司以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2)信用风险

于2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司管理层确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

(3)流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			11,312,475.00	11,312,475.00
持续以公允价值计量的资产总额			11,312,475.00	11,312,475.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

项目	2020年6月30日公允价值	估值技术	重大不可观察值	不可观察值与公允价值的关系
其他权益工具投资	11,312,475.00	公允价值的最佳估计	投资成本	-

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常州光洋控股有限公司	江苏省常州市	机械制造	80500000	29.61%	29.61%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八.1（1）企业集团的构成。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州车辆有限公司	公司非控股股东实际控制的其他企业
常州佳卓特种车辆有限公司	公司非控股股东实际控制的其他企业
天津天海同步集团有限公司	公司非控股股东实际控制的其他企业
天津中德传动有限公司	其他关联方
吕超	公司非控股股东
薛桂凤	公司非控股股东

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
常州车辆有限公司	水电费	392,840.42		否	338,153.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津中德传动有限公司	销售商品	176,533.56	254,160.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津天海同步集团有限公司	房屋	91,912.95	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
常州佳卓特种车辆有限公司	房屋	237,685.18	139,980.36
常州车辆有限公司	房屋	125,141.92	84,398.94
天津天海同步集团有限公司	房屋	2,089,462.07	2,089,462.05

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津天海同步集团有限公司、吕超、薛桂凤	136,845,000.00	2015年02月19日	2023年08月19日	否

关联担保情况说明

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津中德传动有限公司	290,615.00	31,186.38	171,584.09	15,584.91
应收账款	天津天海同步集团有限公司	100,185.12	5,009.26		
其他应收款	常州车辆有限公司	20,000.00	1,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州车辆有限公司	77,973.09	72,590.96

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2020年8月11日，本公司与天津天海同步集团有限公司、吕超、薛桂凤（以下合称“补偿义务主体”）签署了《和解协议》，就公司与补偿义务主体之间关于2017年度业绩承诺补偿事项发生的争议纠纷达成和解。公司于2020年8月11日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司就业绩补偿诉讼与业绩补偿义务主体达成和解方案并签署〈和解协议〉暨关联交易的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。本公司于2020年8月12日对此事项进行公告。和解协议签署后天海集团、吕超、薛桂将于2020年9月9日之前支付第一期款项35,000,000元，2020年12月15日前支付第二期款项10,000,000元，2021年3月31日前支付和解款项余款24,227,149.81元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	277,493,192.73	100.00%	17,101,337.86	6.16%	260,391,854.87	208,173,669.52	100.00%	13,013,297.84	6.25%	195,160,371.68
其中：										
账龄组合	277,493,192.73	100.00%	17,101,337.86	6.16%	260,391,854.87	208,173,669.52	100.00%	13,013,297.84	6.25%	195,160,371.68
合计	277,493,192.73	100.00%	17,101,337.86	6.16%	260,391,854.87	208,173,669.52	100.00%	13,013,297.84	6.25%	195,160,371.68

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：17101337.86

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	268,992,963.61	13,449,648.18	5.00%
1-2 年	5,145,387.02	1,029,077.40	20.00%
2-3 年	1,464,459.64	732,229.82	50.00%
3 年以上	1,890,382.46	1,890,382.46	100.00%
合计	277,493,192.73	17,101,337.86	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	268,992,963.61
1 至 2 年	5,145,387.02
2 至 3 年	1,464,459.64
3 年以上	1,890,382.46
3 至 4 年	1,890,382.46
合计	277,493,192.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	13,013,297.84	4,088,040.02				17,101,337.86
合计	13,013,297.84	4,088,040.02				17,101,337.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安法士特汽车传动有限公司	60,483,695.62	21.80%	3,024,184.78
陕西法士特齿轮有限责任公司	53,506,334.76	19.28%	2,675,316.74
一汽解放汽车有限公司	19,445,767.79	7.01%	972,288.39
浙江万里扬股份有限公司	9,522,755.13	3.43%	476,137.76
东风商用车有限公司	7,905,199.78	2.85%	395,259.99
合计	150,863,753.08	54.37%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		6,000,000.00
其他应收款	227,450,152.18	245,952,392.99
合计	227,450,152.18	251,952,392.99

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来款	225,729,630.94	245,000,000.00
个人应收款（朱某某）	16,984,063.38	16,984,063.38
代垫诉讼费	495,568.00	495,568.00
押金及保证金	578,497.60	292,756.80
代扣代缴社保	484,196.69	327,981.74
待收回款项	583,990.71	121,013.00
合计	244,855,947.32	263,221,382.92

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	284,926.55		16,984,063.38	17,268,989.93
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	136,805.21			136,805.21
2020 年 6 月 30 日余额	421,731.76		16,984,063.38	17,405,795.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	68,851,762.16
1 至 2 年	45,864,001.79
2 至 3 年	112,829,810.19
3 年以上	17,310,373.18
3 至 4 年	39,739.80
4 至 5 年	17,149,613.38
5 年以上	121,020.00
合计	244,855,947.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	17,268,989.93	136,805.21	0.00	0.00	0.00	17,405,795.14
合计	17,268,989.93	136,805.21	0.00	0.00	0.00	17,405,795.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津天海同步科技有限公司	关联往来款	214,729,630.94	1 年以内 65,957,085.10; 1-2 年 45,000,000.00; 2-3 年 103,772,545.84	87.70%	
朱某某	个人应收款（朱某某）	16,984,063.38	4-5 年	6.94%	16,984,063.38
天津天海精密锻造有限公司	关联往来款	11,000,000.00	1 年以内 1,109,565.86; 1-2 年 833,169.79; 2-3 年 9,057,264.35	4.49%	
江苏省常州市中级人民法院	代垫诉讼费	495,568.00	1 年以内	0.20%	24,778.40
Eaton Corporation	待收回款项	463,363.71	1 年以内	0.19%	23,168.19
合计	--	243,672,626.03	--	99.52%	17,032,009.97

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	655,743,174.22	75,036,572.25	580,706,601.97	655,743,174.22	75,036,572.25	580,706,601.97
合计	655,743,174.22	75,036,572.25	580,706,601.97	655,743,174.22	75,036,572.25	580,706,601.97

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
常州天宏机械制造有限公司	4,138,847.17					4,138,847.17	
常州光洋机械有限公司	10,892,013.58					10,892,013.58	
光洋（香港）商	8,502,030.00					8,502,030.00	

贸有限公司							
光洋（上海）投资有限公司	82,112,000.00					82,112,000.00	
天津天海同步科技有限公司	475,061,711.22					475,061,711.22	75,036,572.25
合计	580,706,601.97					580,706,601.97	75,036,572.25

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	337,626,213.04	265,130,412.00	300,523,539.20	233,863,296.35
其他业务	1,076,987.20	186,032.11	135,949.20	99,903.07
合计	338,703,200.24	265,316,444.11	300,659,488.40	233,963,199.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			338,703,200.24
其中：			
轴承产品			337,626,213.04
其他业务			1,076,987.20
按经营地区分类			338,703,200.24
其中：			
境内			323,315,158.48
境外			15,388,041.76
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	357,603.93	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,286,349.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,906.18	
减：所得税影响额	567,000.90	
合计	5,197,858.58	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.47%	0.0143	0.0143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11%	0.0036	0.0036

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

常州光洋轴承股份有限公司

董事长：李树华

2020年8月24日