公司代码：600592　　公司简称：龙溪股份

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

2019 年年度报告

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇二〇年四月二十八日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈晋辉、主管会计工作负责人曾四新及会计机构负责人（会计主管人员）黄娅莹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现净利润173,491,302.00元，根据《公司法》及《公司章程》等有关规定提取10%法定盈余公积金17,349,130.20元后，加上年初未分配利润721,822,880.59元，扣除本年度已分配的2018年度股利39,955,357.10元，可供股东分配的利润（未分配利润）为838,009,695.29元。公司拟以现有总股本399,553,571 股为基数，向全体股东实施每10股派发现金股利1.10元（含税），共计43,950,892.81元，其余未分配利润结转下一年度；资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的公司发展战略、年度经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司在年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分，描述了公司未来的发展趋势、可能面对的挑战和存在的风险，相关内容涉及前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

十、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....4
第三节 公司业务概要.....8
第四节 经营情况讨论与分析.....9
第五节 重要事项.....28
第六节 普通股股份变动及股东情况.....53
第七节 优先股相关情况.....57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....58
第九节 公司治理.....69
第十节 公司债券相关情况.....72
第十一节 财务报告.....72
第十二节 备查文件目录.....190

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、本集团	指	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
九龙江集团	指	漳州市九龙江集团有限公司
九龙江建设	指	漳州市九龙江建设有限公司
永轴公司	指	福建省永安轴承有限责任公司
三齿公司	指	福建省三明齿轮箱有限责任公司
福建金柁	指	福建金柁汽车转向器有限公司
金驰公司	指	漳州市金驰汽车配件有限公司
长沙波德	指	长沙波德冶金材料有限公司
漳州金田	指	漳州市金田机械有限公司
联合轴承	指	福建省联合轴承有限公司
金昌龙公司	指	福建金昌龙机械科技有限责任公司
红旗股份	指	福建红旗股份有限公司
新龙轴	指	新龙轴汽车技术（福建）有限公司
龙轴美国公司	指	龙溪轴承美国股份公司
闽台龙玛	指	闽台龙玛直线科技股份有限公司
龙冠贸易	指	福建龙冠贸易有限公司
龙孚公司	指	福建龙孚轴承有限公司
龙溪检测	指	福建龙溪轴承检测有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
公司的中文简称	龙溪股份
公司的外文名称	FUJIAN LONGXI BEARING（GROUP）CO., LTD
公司的外文名称缩写	LS BEARINGS
公司的法定代表人	陈晋辉代

备注：原公司董事长、法定代表人已于 2020 年 4 月 20 日辞职，公司未选举新任董事长前，由公司董事、总经理代行董事长职权。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾四新	郑国平
联系地址	福建省漳州市延安北路	福建省漳州市延安北路

电话	0596-2072091	0596-2072091
传真	0596-2072136	0596-2072136
电子信箱	zengsx@ls.com.cn	zgp@ls.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	福建省漳州市延安北路
公司注册地址的邮政编码	363000
公司办公地址	福建省漳州市延安北路
公司办公地址的邮政编码	363000
公司网址	www.ls.com.cn
电子信箱	zgp@ls.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资与证券管理部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	龙溪股份	600592	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	厦门市思明区湖滨南路 334 号二轻大厦 1101-1102 单元
	签字会计师姓名	洪亮彤、王勇军

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	946,028,497.39	1,025,817,868.53	-7.78	890,472,067.71
归属于上市公司股东的净利润	146,366,719.97	87,752,160.94	66.80	71,015,993.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,526,502.61	43,538,297.16	-87.31	34,648,925.75
经营活动产生的现金流量净额	46,002,006.50	85,623,805.34	-46.27	-70,060,761.64

	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减（%）	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,939,872,859.72	1,834,628,942.95	5.74	1,899,677,637.42
总资产	2,761,452,326.67	2,662,913,744.17	3.70	2,809,231,774.56
期末总股本	399,553,571.00	399,553,571.00	0.00	399,553,571.00

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元／股）	0.3663	0.2196	66.80	0.1777
稀释每股收益（元／股）	0.3663	0.2196	66.80	0.1777
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.0138	0.11	-87.45	0.09
加权平均净资产收益率（%）	7.48	4.70	增加2.78个百分点	3.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.28	2.33	减少2.05个百分点	1.83

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	253,825,974.50	232,796,242.94	210,665,972.87	248,740,307.08
归属于上市公司股东的净利润	126,279,698.98	-233,099.20	-18,162,638.41	38,482,758.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,026,541.29	8,701,961.60	-2,940,979.12	-7,261,021.16
经营活动产生的现金流量净额	-31,893,867.16	22,716,680.19	15,749,588.88	39,429,604.59

季度数据与已披露定期报告数据差异说明
□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	632,408.82		-215,384.29	1,807,491.89
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	31,532,651.47		32,219,822.05	21,967,681.90
委托他人投资或管理资产的损益	13,476,899.70		16,901,343.85	15,002,412.12
债务重组损益	582,858.14		123,082.86	871,895.05
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		28,342.26	3,714,829.09
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	121,678,994.29			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			4,824,159.63	3,063,318.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	439,473.07		-69,517.78	-1,257,780.96
少数股东权益影响额	-899,181.01		-1,921,962.83	-2,546,247.97
所得税影响额	-26,603,887.12		-7,676,021.97	-6,256,532.17
合计	140,840,217.36		44,213,863.78	36,367,067.89

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	231,969,330.67	353,639,141.79	121,669,811.12	121,669,811.12

其他权益工具投资	26,294,000.00	26,294,000.00	0.00	0.00
合计	258,263,330.67	379,933,141.79	121,669,811.12	121,669,811.12

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司主要业务为关节轴承、圆锥滚子轴承、齿轮/变速箱、电脑针织机械的研发、生产与销售。其中，母公司营业收入占据集团销售规模的半壁江山，集团经营利润则主要来源于本公司业务贡献。母公司核心业务为关节轴承的研制、生产与销售，产品主要应用于国内工程机械、载重汽车、冶金矿山、水利工程、建筑路桥、航空军工等领域，并出口欧美等四十多个国家和地区；子公司永轴公司生产经营圆锥滚子轴承，产品配套于工程机械、载重汽车并出口亚太和欧美等海外市场；子公司三齿公司生产经营齿轮，下游配套行业为国内工程机械；自公司红旗股份生产经营电脑针织机械，产品应用于国内织物编织行业，并少量出口孟加拉等海外市场；子公司龙冠公司利用母公司供应链渠道及客户资源优势，从事钢材等供应链贸易业务。其他新建项目高端轴套、免维护十字轴、滚动功能部件等经营规模仍然较小，对集团贡献有限。

（二）经营模式

公司关节轴承、圆锥滚子轴承、齿轮/变速箱产业链完整，生产工序主要包括：钢材-锻造-车加工-热处理-磨加工-表面处理（关节轴承）-装配-产成品。产品以自制为主，以外协、外购分工协作为辅；生产组织多数采用“以单定产”模式，少量长线产品采取“预测生产”方式；国内市场采用直销模式，出口市场以直销和代理相结合。

电脑针织机械的生产以组装为主，除针板等主要机械件部分自产外，电子控制系统、铸件及其它配件均采用外协、外购方式。国内国际市场销售模式以代理为主、直销为辅。

（三）行业情况

公司主营业务关节轴承、圆锥滚子轴承、齿轮/变速箱隶属机械零部件制造业，行业周期性强，国内外经济形势、特别是投资增速对行业发展影响巨大。

2019 年，全球经济下行压力加大，国内经济处于转型升级、结构调整关键期，经济增速明显放缓，加之受中美贸易摩擦、净出口拉动力减弱、内生性增长动力不足、新旧动能转换滞后等影响，国内国际市场需求萎缩，出口内销并重型企业经营难度加大。传统配套市场方面，在去杠杆高压下，项目审批趋严，投资增速放缓，且国家环保、限载政策红利及主机周期性更新的边际效应减弱，行业经营环境恶化，重点配套领域工程机械、载重汽车等市场需求下滑，主机客户通过减量压价转移自身经营压力，使得机械零部件经营企业雪上加霜，行业亏损成为新常态。新兴应用领域方面，航空军工、轨道交通、钢结构建筑、新能源等高端市场、新兴应用领域国产化配套及全球中高端产业链市场需求潜力大，但由于技术要求高、开发周期长、效益释放滞后，报告期公司营业收入规模虽然有所突破，但相比传统配套市场，其贡献仍然有限。同时，原材料价格及人工成本持续上涨，进一步压缩了企业盈利空间。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是国内最大的关节轴承供应商和最大出口商，关节轴承品种齐全，制造链完整，拥有向心、角接触、推力、杆端、球头杆端和带座带锁口等六大类型、60 个系列、6800 多个品种的关节轴承产品，拥有独具特色的柔性精益制造体系，具备同时组织生产 1500 种以上关节轴承的能力，可适应多品种小批量及大规模批量订单的生产。

公司是关节轴承国家行业标准主起草单位，是国家滚动轴承标准化委员会关节轴承分技术委员会秘书处单位，承担关节轴承国家、行业标准的制修订工作，现有关节轴承国家标准共 10 项，公司参与制修订 6 项（其中主持制修订 5 项）；现有行业标准共 6 项全部由公司主持制修订。作为国内关节轴承行业龙头企业，公司代表中国参加关节轴承国际标准制订，提出关节轴承静载荷、动载荷及寿命两项提案并获得通过，提升行业国际话语权。

公司研发体系完善，拥有全国唯一的关节轴承研究所、博士后科研工作站、国家认定企业技术中心、福建省工程技术研究中心和重点实验室，获批“国家与地方联合工程研究中心”建设；研发能力突出，拥有经验丰富的关节轴承设计、制造、工艺装备等方面的专家，承担国家科技支撑计划等国家、省级重大技术专项，年开发新产品 300 种以上，″关节轴承产品技术创新平台建设″、“高端自润滑关节轴承研发及产业化”获福建省科技进步一等奖，多项技术成果分获国防科技进步二等奖、福建省技术发明奖三等奖；关节轴承检测与实验中心室通过中国合格评定实验室认可委员会（CNAS）的 ISO/IEC17025 认可，检测试验设备国际先进、国内领先水平，出具的检测报告具有权威性；公司既能研制 AS 和 EN 标准航空关节轴承，又能研制各类非标航空关节轴承，通过关节轴承领域最权威实验机构——美国海军航空司令部（NAVAIR）实验室最严格的 A 标轴承认证，是国内唯一通过认证的企业，所研制的 8 类 6000 余种规格航空关节轴承被列入美国政府采购合格产品目录（QPL－AS81820）。关节轴承获授权专利 86 个，其中发明专利 38 个（含 2 项国防发明专利）。

公司关节轴承产品质量稳定，性价比优势突出，产品远销欧美等四十多个国家和地区，获得了各行业重点龙头客户的普遍认可，建立了稳定、忠诚的客户群。产品广泛应用于国内知名工程机械、载重汽车主机市场，成功进入卡特彼勒、林德公司、沃尔沃等跨国公司全球采购体系；配套中科院正负电子对撞机、神州系列、嫦娥奔月、长征五号火箭等国家重点科研及航空航天工程项目。公司拥有″军工三证″，并获得武器装备承制资格单位认证，承担航空关节轴承共性技术研究及多项国内军用民用航空关节轴承国产化研制配套任务，业务领域已逐步从单一的民品制造转向军民融合，产品批量配套国内新型战机、坦克等军工装备，并在 70 周年国庆阅兵中亮相。

第四节　经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

过去的一年，全球经济下行压力加大，贸易摩擦升级，大国博弈加剧，经济结构调整深化，房地产调控政策趋严，净出口拉动力减弱，国内经济增速明显放缓，市场需求回落，加之受主机客户减量压价、劳动力成本上涨等负面因素的影响，国内轴承制造业承压，营收下降、主业亏损成为新常态。面对困难和挑战，公司董事会坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实新发展理念，推进“深化改革、创新发展、提质增效”三大专项行动，聚焦“市场化经营机制、培育新增长点、消灭亏损”三大攻坚战役，着力实施“改革年、创新年、效益年、作风年”活动，以体制机制变革激活内生动力，推进产品升级、技术升级、顾客升级，致力拓展

“三新”市场，加速提质增效；以创业创新驱动转型升级，培育新动能，布局新发展，增强发展后劲；倡导责任担当，抓落实、强激励、重考核、硬约束，增强执行力，平滑行业景气度下降对企业经营业绩的冲击。期间，公司“三新市场”拓展取得成效，新产品、新市场、新客户全年取得收入超过 1.1 亿元，其中航空军工收入突破 4000 万元，同比增长 90%以上；成立航空事业部，精准对接中国商飞、西飞、通飞等民机配套市场，接受中国商飞供应商能力建设及波音供应商资质初审，为拓展全球民用航空市场创造有利条件；有效应对中美贸易摩擦，加强与在美商会、客户的沟通与协调，经多方斡旋，公司出口美国产品从加征关税清单中排除，免除关税负担，彰显产品性价比优势，巩固国际市场竞争力。积极申报国家地方重大科技攻关项目，获建国家与地方联合工程研究中心，获批工信部“强基工程”，国防科工局“产能建设”、“××机专项”及其他三个军用基础机电产品科研项目，预计可获国拨经费 5200 万元，助力企业技术创新；龙孚公司高端智能摩擦球轴承研制取得进展，经委托专业机构对标检测，中试产品径向载荷等指标高于某国际知名品牌同类产品。公司多项技术成果分获国防科技进步二等奖、福建省技术发明奖三等奖、机械工业联合会三等奖，代表中国提出关节轴承国际标准两项，其中一项获 ISO 组织立项。

二、报告期内主要经营情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额 276,145.23 万元，同比增长 3.70%；归属于母公司所有者权益 193,987.29 万元，同比增长 5.74%；2019 年度集团营业收入 94,602.85 万元,同比增长 -7.78%；利润总额 15,110.52 万元、同比增长 66.33%；归属集团母公司所有者净利润 14,636.67 万元,同比增长 66.80%。(剔除股票公允价值变动影响,集团利润总额 2,943.94 万元，同比下降 67.59%；归属集团母公司所有者净利润 4,296.72 万元，同比下降 51.04%）。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	946,028,497.39	1,025,817,868.53	-7.78
营业成本	708,150,051.74	739,854,689.48	-4.29
销售费用	43,931,189.33	47,299,751.81	-7.12
管理费用	68,598,586.43	65,915,638.64	4.07
研发费用	91,044,081.65	87,038,056.93	4.60
财务费用	7,570,064.84	7,879,304.26	-3.92
经营活动产生的现金流量净额	46,002,006.50	85,623,805.34	-46.27
投资活动产生的现金流量净额	-33,930,509.75	21,444,814.66	-258.22
筹资活动产生的现金流量净额	-22,482,035.18	-58,753,078.14	61.73

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入：受中美贸易摩擦、净出口拉动力减弱、内生性增长动力不足、新旧动能转换滞后等影响，国内国际市场需求萎缩，全年国内外市场需求整体持续走低，公司的主营业务同比减少 4,459 万元；其中：轴承产品同比减少 5,619 万元、齿轮产品减少 582 万元、红旗股份针织机产

品减少 2,963 万元、闽台龙玛滚动功能部件减少 2,227 万元，龙冠贸易主营业务收入增加 7,473 万元， 其他汽车配件与冶金材料等减少 541 万元，其他业务收入同比减少 3,519 万元。

营业成本：营业成本同比减少 3,170 万元，其中主营业务成本同比减少 688 万元，主要受主营业务收入减少影响，主营业务成本下降。本期主营业务收入中毛利率较高的轴承产品等的收入减少而毛利率较低的龙冠公司贸易收入增加导致集团整体毛利率有所下降。其他业务成本同比减少 2,483 万元。

销售费用：营业费用比上年减少 337 万元，主要是受营业收入减少影响，售服及维修费用、保险费用等相应减少；其中：母公司受薪酬调整影响销售费用增加 404 万元，子公司永轴公司减少 274 万元，红旗股份减少 374 万元、三齿公司减少 57 万元。

管理费用：主要受人员薪酬调整影响，总体费用率有所上升。

研发费用：主要是因为集团公司加大研发投入力度，加强航空军工、轨道交通、钢结构建筑等领域新产品的技术研发。

财务费用：主要是受贷款本金以及利率变动影响。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
轴承产品	629,602,369.88	418,772,470.54	33.49	-8.76	-7.51	减少 0.90 个百分点
齿轮箱	54,909,790.30	49,456,897.42	9.93	-9.58	-0.69	减少 8.06 个百分点
针织机	35,347,687.76	31,326,298.86	11.38	-45.60	-44.33	减少 2.03 个百分点
粉末冶金	4,730,842.33	2,705,283.07	42.82	-25.22	-24.34	减少 0.66 个百分点
汽车配件	5,605,833.40	3,410,816.68	39.16	-36.16	-25.36	减少 8.80 个百分点
滚动功能部件	5,752,356.08	5,747,617.30	0.08	-79.47	-76.83	减少 11.40 个百分点
其他（龙冠贸易）	78,338,509.10	77,090,448.38	1.59	2,069.17	2,054.89	增加 0.65 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）

内销	699,133,868.38	559,628,226.78	19.95	-0.49	6.68	减少 5.39 个百分点
其中：主营业务	567,392,759.84	439,988,007.29	22.45	5.92	15.75	减少 6.59 个百分点
其他业务	131,741,108.54	119,640,219.49	9.19	-21.08	-17.18	减少 4.27 个百分点
出口销售（主营）	246,894,629.01	148,521,824.96	39.84	-23.61	-31.01	增加 6.45 个百分点
其中：自营出口	121,849,774.21	71,108,522.74	41.64	-32.80	-43.73	增加 11.33 个百分点
委托出口	125,044,854.80	77,413,302.22	38.09	-11.87	-12.94	增加 0.76 个百分点
合计	946,028,497.39	708,150,051.74	25.14	-7.78	-4.29	减少 2.73 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
轴承产品	套	15,404,318	16,333,903	8,086,374	-17.13	-11.80	2.48
齿轮	套	243,592	248,105	118,751	-15.72	-21.99	-3.66
变速箱	套	120	92	46	-4.00	-26.40	155.56
粉末冶金	套	360,747	405,865	240,254	-33.75	-17.83	-19.70
汽车配件	套	65,246	98,905	9,248	-10.19	4.12	-34.71
针织机	套	1,299	1,262	157	-34%	-37%	-11%
滚动功能部件	套				-100%	-100%	-100%

产销量情况说明
无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
轴承产品	直接材料	170,698,639.18	29.01	218,546,285.14	36.71	-21.89	
轴承产品	直接人工费	162,771,606.31	27.66	149,325,130.76	25.08	9.00	
轴承产品	制造费用	85,302,225.05	14.49	84,917,701.63	14.26	0.45	
轴承产品	其他						
轴承产品	主营业务成本合计	418,772,470.54	71.16	452,789,117.53	76.05	-7.51	
齿轮件	直接材料	27,467,176.31	4.67	28,410,801.44	4.77	-3.32	
齿轮件	直接人工费	7,684,968.94	1.31	7,556,522.32	1.27	1.70	
齿轮件	制造费用	13,076,457.40	2.22	12,260,510.61	2.06	6.66	
齿轮件	其他						
齿轮件	主营业务成本合计	48,228,602.65	8.20	48,227,834.36	8.10	0.00	
齿轮箱	直接材料	1,095,163.28	0.19	1,402,194.79	0.24	-21.90	
齿轮箱	直接人工费	51,447.55	0.01	66,514.38	0.01	-22.65	
齿轮箱	制造费用	81,683.94	0.01	105,869.19	0.02	-22.84	
齿轮箱	其他						
齿轮箱	主营业务成本合计	1,228,294.77	0.21	1,574,578.36	0.26	-21.99	
针织机	直接材料	26,408,069.94	4.49	47,435,883.74	7.97	-44.33	
针织机	直接人工费	2,788,040.60	0.47	5,008,058.90	0.84	-44.33	
针织机	制造费用	1,597,641.24	0.27	2,869,786.56	0.48	-44.33	
针织机	其他	532,547.08	0.09	956,595.52	0.16	-44.33	
针织机	主营业务成本合计	31,326,298.86	5.32	56,270,324.72	9.45	-44.33	
粉末冶金	直接材料	604,902.06	0.10	1,115,446.98	0.19	-45.77	
粉末冶金	直接人工费	664,919.27	0.11	852,763.00	0.14	-22.03	
粉末冶金	制造费用	1,435,461.74	0.24	1,607,555.50	0.27	-10.71	
粉末冶金	其他						
粉末冶金	主营业务成本合计	2,705,283.07	0.46	3,575,765.48	0.60	-24.34	
汽车配件	直接材料	1,742,524.43	0.30	3,550,210.25	0.60	-50.92	
汽车配件	直接人工费	1,196,898.31	0.20	630,124.23	0.11	89.95	
汽车配件	制造费用	471,393.93	0.08	360,502.40	0.06	30.76	
汽车配件	其他			28,776.23	0.00	-100.00	
汽车配件	主营业务成本合计	3,410,816.68	0.58	4,569,613.11	0.77	-25.36	
滚动功能部件	直接材料	885,055.76	0.15	12,818,507.40	2.15	-93.10	
滚动功能部件	直接人工费	2,842,934.54	0.48	3,529,547.52	0.59		
滚动功能部件	制造费用	2,019,627.00	0.34	8,456,527.48	1.42		
滚动功能部件	其他						
滚动功能	主营业务成本合计	5,747,617.30	0.98	24,804,582.40	4.17	-76.83	

部件							
其他（龙冠贸易）	直接材料	77,090,448.38	13.10	3,577,460.99	0.60		
其他（龙冠贸易）	直接人工费						
其他（龙冠贸易）	制造费用						
其他（龙冠贸易）	其他						
其他（龙冠贸易）	主营业务成本合计	77,090,448.38	13.10	3,577,460.99	0.60	2,054.89	
总成本		588,509,832.25	100.00	595,389,276.95	100.00	-1.16	

成本分析其他情况说明

轴承产品同比减少 3,401 万元，齿轮及变速箱同比减少 35 万元，针织机产品同比减少 2,494 万元，闽台龙玛滚动功能部件同比减少 1,906 万元，龙冠贸易增加 7,351 万元，其他汽车配件与冶金材料等同比减少 203 万元。其他业务成本同比减少 3,805 万元。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 19,343.30 万元，占年度销售总额 23.75%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 11,144.84 万元，占年度采购总额 30.11%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2019 年	2018 年	增减率（%）
销售费用	43,931,189.33	47,299,751.81	-7.12%
管理费用	68,598,586.43	65,915,638.64	4.07%
研发费用	91,044,081.65	87,038,056.93	4.60%
财务费用	7,570,064.84	7,879,304.26	-3.92%
所得税费用	14,276,101.47	6,307,833.47	126.32%

销售费用：销售费用比上年减少 337 万元，主要是受营业收入减少影响，售服及维修费用、保险费用等相应减少；其中：母公司受薪酬调整影响销售费用增加 404 万元，子公司永轴公司减少 274 万元，红旗股份减少 374 万元、三齿公司减少 57 万元。

管理费用：主要受人员薪酬调整影响，总体费用率有所上升。

研发费用：主要是集团公司加大研发投入力度，加强航空军工、轨道交通、钢结构建筑等领域新产品的技术研发。

财务费用：主要贷款本金以及利率变动影响。

所得税费用：主要系公司股票公允价值变动增加公允价值变动收益，计提递延所得税资产增加影响。

4. 研发投入

(1).研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	91,044,081.65
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	91,044,081.65
研发投入总额占营业收入比例（%）	9.62
公司研发人员的数量	354
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	29.3%
研发投入资本化的比重（%）	0

(2).情况说明

√适用 □不适用

1、报告期公司研发费用支出 9,104 万元，比上年同期增长 4.60%，主要原因集团公司加大研发投入力度，加强航空军工、轨道交通、钢结构建筑等领域新产品的技术研发。

2、以上研发人员数量统计及研发人员数量占公司总人数的比例口径为母公司。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本报告期	上年同期	变动幅度（%）
经营活动产生的现金流量净额	46,002,006.50	85,623,805.34	-46.27
投资活动产生的现金流量净额	-33,930,509.75	21,444,814.66	-258.22
筹资活动产生的现金流量净额	-22,482,035.18	-58,753,078.14	61.73

经营活动产生的现金流量净额：主要是受公司产品销售收入的减少，销售商品、提供劳务收到的现金减少 4,294 万元；收到的税费返还及其他与经营活动有关的现金增加 3,650 万元；公司增加原材料等商品的采购，购买商品、接受劳务支付的现金增加 1,623 万元；受公司所得税预缴清缴以及增值税增加等影响，本期支付的各项税费同比增加 849 万元；支付给职工以及为职工支付的现金增加 631 万元；支付其他与经营活动有关的现金增加 216 万元等。

投资活动产生的现金流量净额：主要受滚动投资结构性存款理财产品影响，本期支付其他与投资活动有关的现金增加 2,539 万元，收到其他与投资活动有关的现金减少 8,707 万元；本期投资所支付的现金同比减少 1,955 万元,系上年同期母公司新增对厦门会同鼎盛股权出资 1,954 万元；购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 4,645 万元、取得投资收益收到的现金减少 854 万元等。

筹资活动产生的现金流量净额：主要是本期母公司偿还进出口银行的两年期借款中的 14,700 万元、偿还短期借款 7,000 万元，永轴公司偿还长期借款 1,800 万元，本期偿还债务支付的现金 23,500 万元，同比增加 15,500 万元；本期母公司新增取得进出口银行短期借款 25,000 万元，取

得借款收到的现金 25,000 万元，同比增加 18,000 万元；本部与永轴公司的少数股东同比例对永轴公司注资，本期集团吸收投资收到的现金 1,171 万元，同比增加 1,130 万元；分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 2.5 万元等。

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期，公司根据新金融工具准则的规定，修订企业会计政策，将持有的兴业证券等上市公司股份列入交易性金融资产，年末公允价值变动额导致公司利润总额增加 12,167 万元。

（三） 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	182,023,548.49	6.59	208,230,459.39	7.82	-12.59	受本期银行借款、经营活动收支、以及滚动投入结构性存款等金额变动影响。
交易性金融资产	353,639,141.79	12.81	-	-	-	从 2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则，将原计入可供出售金融资产的上市公司股票，调整计入交易性金融资产，其余部分调整计入其他权益工具投资，期末按股票的公允价值重新计量。
应收票据	143,598,008.40	5.20	178,582,343.16	6.71	-19.59	报告期内票据结算方式减少。
应收账款	223,544,440.56	8.10	208,707,835.91	7.84	7.11	受应收账款回笼周期影响，应收账款有所增加。
应收款项融资	23,750,728.12	0.86	-	-	-	
预付款项	27,938,713.34	1.01	9,302,734.72	0.35	200.33	主要系本期预付原材料款增加所致，其中母公司增加 1,144 万元，子公司永轴公司增加 475 万元，红旗公司增加 152 万元等
其他应收款	5,352,040.67	0.19	16,956,316.11	0.64	-68.44	2018 年子公司金昌龙公司与华安县土地收购储备中心签订土地收储协议，由收储方有

						偿收回金昌龙机械持有的华安县经济开发区九龙工业园 4 宗国有建设用地使用权，并由华安县经济开发区支付金昌龙公司土地平整等费用，年初应收华安县经济开发区余额 1,235.59 万元，本期调整为其他非流动资产列示。
其他流动资产	396,247,270.99	14.35	395,386,864.48	14.85	0.22	受公司利用暂时闲置资金投入银行结构性存款余额变动影响。
可供出售金融资产	-		258,263,330.67	9.70	-100.00	从 2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则，将原计入可供出售金融资产的上市公司股票，调整计入交易性金融资产，其余部分调整计入其他权益工具投资。
其他权益工具投资	26,294,000.00	0.95	-	-	-	从 2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则，将原计入可供出售金融资产的上市公司股票，调整计入交易性金融资产，其余部分调整计入其他权益工具投资。
固定资产	715,242,854.02	25.90	732,811,996.76	27.52	-2.40	受固定资产计提折旧以及在建工程转固综合影响。
在建工程	26,314,831.57	0.95	33,944,033.40	1.27	-22.48	主要系公司设备采购的逐步到位、基建工程建设逐步完工转入固定资产等影响。
无形资产	98,921,349.44	3.58	103,207,818.15	3.88	-4.15	本期无形资产摊销。
递延所得税资产	31,874,656.85	1.15	21,862,184.36	0.82	45.80	受未弥补亏损、资产减值及职工薪酬等变动影响影响。
其他非流动资产	43,388,653.39	1.57	28,366,909.84	1.07	52.96	设备采购以及基建工程等预付款项增加。其中母公司增加 155 万元、子公司金昌龙公司增加 1,271 万元
短期借款	250,000,000.00	9.05	70,000,000.00	2.63	257.14	本期母公司新增短期借款 25,000 万元，偿还短期借款 7,000 万元。
应付票据	21,701,580.00	0.79	37,855,260.03	1.42	-42.67	主要系开具银行承兑汇票用以结算货款、设备款等减少。
应付职工薪酬	47,783,591.78	1.73	62,640,496.66	2.35	-23.72	受人员薪酬调整影响，本年终暂估职工薪酬同比上年同期减少；其中母公司同比减少 1,216 万元。

应交税费	10,344,976.57	0.37	12,251,352.25	0.46	-15.56	受本期应交未交所得税及增长税等变动影响。
一年内到期的非流动负债	46,098,076.74	1.67	166,877,144.52	6.27	-72.38	年初调整母公司的长期借款余额 14,700 万元、子公司永轴公司 1,800 万元的长期借款到一年内到期的非流动负债，于本期已偿还。本期调整将于一年内偿还的长期借款 4,360 万元至一年内到期的非流动负债。
长期借款	28,400,000.00	1.03	72,000,000.00	2.70	-60.56	本期调整将于一年内偿还的长期借款 4,360 万元至一年内到期的非流动负债。
长期应付职工薪酬	25,953,979.83	0.94	21,688,532.18	0.81	19.67	设定受益计划变动影响
递延收益	112,794,530.52	4.08	126,416,704.25	4.75	-10.78	主要系本期递延收入摊销计入其他收益影响所致。
递延所得税负债	28,461,057.85	1.03	10,230,805.39	0.38	178.19	受公司持有兴业证券等股票公允价值变动计提递延所得税负债影响。
其他综合收益	-6,973,905.37	-0.25	53,682,659.98	2.02	-112.99	从 2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则，将原计入可供出售金融资产的上市公司股票，调整计入交易性金融资产。同时将原计入其他综合收益的公允价值变动调整至未分配利润列示。同时受重新计算设定受益计划净负债或净资产变动影响所致。
专项储备	12,168,130.96	0.44	10,399,601.63	0.39	17.01	主要系公司安全专项储备金本年计提多于实际使用所致。
盈余公积	200,734,530.27	7.27	183,385,400.07	6.89	9.46	主要系公司当年提取盈余公积所致，其中母公司当期提取盈余公积 1,735 万元。
未分配利润	638,303,638.61	23.11	491,520,816.02	18.46	29.86	主要受公司经营积累、提取盈余公积、2018 年度股利分配以及其他综合收益调整计入等影响。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,384,232.60	开具银行承兑汇票/保函保证金，法院冻结
应收票据	4,892,400.00	开具银行承兑汇票提供质押
固定资产	27,448,025.65	授信抵押
合计	40,724,658.25	

3. 其他说明

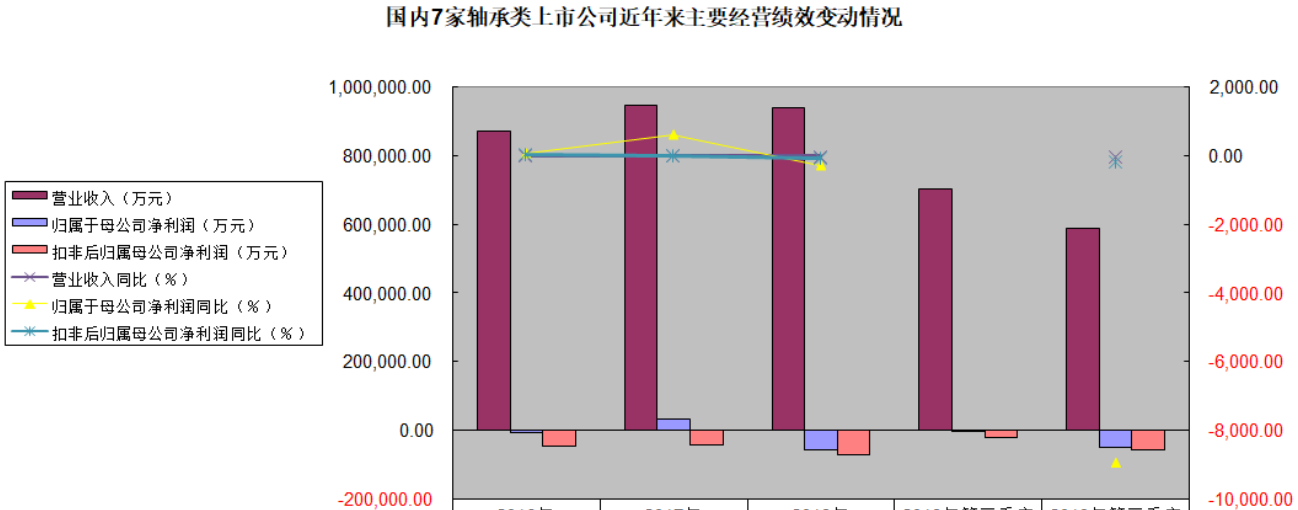
□适用 √不适用

（四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

轴承制造属完全竞争市场，行业集中度低、竞争激烈、周期性强，市场需求与宏观经济、特别是投资增速高度关联。报告期，全球经济下行压力加大，国内经济增速放缓，大国政治经济博弈加剧，中美贸易摩擦升级，国际贸易环境恶化，内销出口市场需求双双萎缩，加之客户减量压价、钢材价格攀升、人工成本上涨等减利因素的叠加，轴承制造业经营难道加大，企业亏损成为新常态。

公开资料显示，截止 2019 年第三季度，国内 7 家轴承类上市公司经营业绩相比 2018 年同期大幅下滑，主业经营亏损 5 家、盈利 2 家，利润指标（7 家合并数）由去年同期微亏转为大幅亏损。其中，营业收入合并数从 2018 年同期 70.20 亿元下降为 58.68 亿元，降幅 16.14%；归属于母公司净利润合并数-49,602 万元，与 2018 年同期-549 万元相比，增幅-8932.77%；扣非后净利润合计数-55,103 万元，与 2018 年同期-19543 万元相比，增幅-181.96%。具体详见以下图表（数据来源于 7 家国内轴承类上市公司南方轴承、西北轴承、襄阳轴承、瓦轴 B、天马股份、轴研科技、龙溪股份 2019 年第三季度报告）：



	2016年	2017年	2018年	2018年第三季度	2019年第三季度
营业收入（万元）	872,046.71	946,726.28	938,818.49	702,003.81	586,808.95
归属于母公司净利润（万元）	-6,442.61	33,420.85	-58,140.22	-549.14	-49,602.13
扣非后归属母公司净利润（万元）	-45,030.58	-42,374.89	-70,157.04	-19,542.97	-55,102.52
营业收入同比（%）	20.45	8.56	-0.84		-16.41
归属于母公司净利润同比（%）	75.51	618.75	-273.96		-8,932.77
扣非后归属母公司净利润同比（%）	40.27	5.90	-65.56		-181.96

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

报告期内对外股权投资额度	73,281.52
对外股权投资额度增减变动数	14,723.70
对外股权投资额度增减幅度(%)	25.14%

（1）2019年8月8日，公司以通讯表决方式召开七届十四次董事会，会议以9票同意，0票反对，0票弃权，表决通过《关于对控股子公司永安轴承增资的议案》，同意公司按持股比例同步对控股子公司永轴公司增资人民币共计10,000万元，其中本公司增资额8,829万元、漳州市机电投资有限公司增资额人民币1,171万元，本次增资计入资本公积，用于补充流动资金，适度降低财务杠杆。本次1亿元增资款已全部到位。具体详见2019年8月9日公司刊登在《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）《龙溪股份关于对控股子公司永安轴承增资的公告》（2019-020）。

（2）经七届十三次、七届十六次董事会审议同意，报告期公司与永轴公司使用自有资金，按持股比例同步向控股子公司龙冠贸易合计注入资金人民币5,000万元，其中本公司注资4,946.7万元，出资比例98.934%，永轴公司注资53.3万元，出资比例1.066%。连同补足龙冠贸易成立时未到资的注册资本金948万元，报告期公司共向龙冠贸易注入资金5,894.70万元，用于补充龙冠贸易流动资金，适度扩大供应链贸易规模。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	出资额(万元)

福建金柁汽车转向器有限公司	生产、销售汽车转向器及配件	90.00	450.00
漳州金田机械有限公司	机械及零部件制造、销售	100.00	50.00
福建金昌龙机械科技有限责任公司	从事轴承、汽车零配件等研发、生产、销售	100.00	25,300.00
新龙轴汽车技术（福建）有限公司	汽车零部件产品的研发、生产、销售	100.00	1,000.00
福建省永安轴承有限责任公司	轴承等机械设备制造、加工、销售；经营本企业产品及原辅材料进出口业务；汽车货运。	88.29	17,205.48
福建省三明齿轮箱有限责任公司	各类齿轮，花健轴、齿轮箱总成及机械零件的加工、制造、销售。	96.684	7,030.52
漳州市金驰汽车配件有限公司	减震器、消声器、汽车配件和自润滑材料及轴套的制造、销售和服务	90.00	450.00
福建龙冠贸易有限公司	一般贸易、钢材购销、在制品销售、国内国际品牌代理等	100.00	5,920.28
长沙波德冶金材料有限公司	特种粉末冶金材料、金属和有机复合材料等的生产、加工和销售	55.00	165.00
福建红旗股份有限公司	针纺机械、石材机械、农业机械等金属非标准产品及其配件的生产、销售	47.28	5,116.50
闽台龙玛直线科技股份有限公司	五轴联动数控系统及伺服装置制造；精密滚珠丝杆与直线导轨的研发、生产、销售。	75.00	9,000.00
LongxiBearingUSAInc.	全球性技术、商业咨询服务	75.00	493.73
福建龙溪轴承检测有限公司	技术检测服务	100.00	100.00
福建龙孚轴承有限公司	轴承的技术开发、技术转让、技术咨询与技术服务；轴承、汽车零部件、普通机械、电器机械及器材的制造、销售；金属材料的批发、零售	45.00	1,000.00
长期股权投资合计			73,281.52

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
滚动功能部件项目	28,984	建设中	67.69	12,550.99	报告期营业收入 575.23 万元
合计	28,984	/	67.69	12,550.99	/

a、根据六届七次董事会的决议授权，同意控股子公司闽台龙玛投资滚动功能部件项目，主要从事精密滚珠丝杠与直线导轨的研发、生产、销售，具体详见 2015 年 3 月 3 日公司刊登在《上海证券报》和上交所网站（www.sse.com.cn）的龙溪股份关于合作投资滚动功能部件项目的公告（2015-009）。

b、2015 年，经委托福建省招标采购集团有限公司进行设备采购的公开招投标，闽台龙玛与中标人镁亚精密股份有限公司（简称“镁亚股份”）签订设备购置合同，合同总金额为 2246.4 万美元。合同约定设备分两期采购，第一期设备 80 台，采购总价 1497.6 万美元；第二期设备 40 台，采购总价 748.8 万美元。依据合同规定，闽台龙玛分别于 2015 年、2016 年、2017 年、2018 年向镁亚公司支付设备及相关配件款 3102.60 万元、3116.61 万元、2505.95 万元和 1024.59 万元，截止 2019 年 12 月 31 日镁亚股份交付了 10129.09 万元的设备及相关配件。目前已完成 60 台设备的安装、调试与验收，直线导轨处于批量生产阶段。

c、闽台龙玛注册成立前，为提高滚动功能部件项目的投资效率与效益，母公司与钢玛科技股份有限公司（简称“钢玛公司”）签订专利授权协议，协议约定由闽台龙玛以中国大陆地区独占性受让钢玛公司 32 项专利使用权，该专利用于滚珠螺杆及直线导轨的生产和制造，授权费用 800 万元，由闽台龙玛分期支付，其中第 1 年 50 万元，第 2 年 100 万元，第 3 年 150 万元，第 4 年 200 万元，第 5 年 300 万元，第 6 年起至专利届满日无偿使用。截止 2019 年 12 月 31 日，闽台龙玛依据协议规定，已累计向钢玛公司支付专利使用费 500 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面值	报告期损益		会计核算科目	股份来源
					分红及处置收益	公允价值变动		
601166	兴业银行	476.39	0.00	5,821.17	202.86	1,428.81	交易性金融资产	
600062	华润双鹤	657,547.47	0.01	545,959.77	11,672.25	40,162.53	交易性金融资产	
600739	辽宁成大	657,785.36	0.00	358,148.65		112,171.29	交易性金融资产	
601377	兴业证券	162,689,283.30	0.84	352,512,513.24	2,489,495.15	121,487,363.33	交易性金融资产	
600065	天地源	84,000.00	0.01	175,823.96	6,937.92	12,355.16	交易性金融资产	
600977	中国电影	4,460.00	0.00	7,610.00	140.50		交易性金融资	

						450.00	产	
601138	工业富联	20,655.00	0.00	27,405.00	193.50	10,020.00	交易性金融资产	
600968	海油发展	4,080.00	0.00	5,860.00	4,740.42	1,780.00	交易性金融资产	
601298	青岛港				4,570.25		交易性金融资产	
600989	宝丰能源				962.65		交易性金融资产	
601077	渝农商行				2,989.85		交易性金融资产	
合计		164,118,287.52		353,639,141.79	2,521,905.35	121,665,731.12		

a、子公司三齿公司期初持有兴业银行 294 股，报告期持股数未发生变动。
b、2010 年 1 月“闽发证券”破产清算,经“闽发证券”管理人确认，本公司拥有“闽发证券”破产债权总额为人民币 788,344.20 元，“闽发证券”因此赔偿本公司辽宁成大股票 3,643 股和双鹤药业股票 6,752 股；三齿公司拥有“闽发证券”破产债权总额为人民币 2,603,685.48 元，“闽发证券”因此赔偿三齿公司双鹤药业 22,300 股和辽宁成大 12,034 股。随后因所持股份上市公司更名或转增扩股原因，报告期末公司合并持有华润双鹤 41,836 股、辽宁成大 23,516 股。
c、期初本公司持有兴业证券 41,899,789 股，报告期公司从二级市场购入兴业证券股份约 861 万股，同期出售兴业证券股份 72 万股，期末持有兴业证券股份 49,789,903 股。
d、三齿公司在宝山钢铁股份有限公司特殊钢分公司的长期投资额 8,4000 元，因“天地源”并购该公司，三齿公司从而获得 39,600 股的“天地源”股份；2012 年天地源实施资本公积转增方案后，公司共持有天地源 47,520 股。
e、报告期公司参与新股网上申购，中签并出售青岛港 1,000 股、宝丰能源 1,000 股及渝农商行 3,000 股，中签海油发展 4,000 股，出售 2,000 股，库存 2,000 股，2016 年中签的中国电影仍余 500 股。

（六） 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

（七） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	主营收入	净利润	收入同比（%）	净利润同比（%）
福建省永轴公司	制 造	AG 轴承和	9,264.85	30,299.05	17,501	15,136	-516.75	-4.54	-319.84

有限责任公司	业	精密圆锥滚子轴承							
福建省三明齿轮箱有限责任公司	制造业	齿轮及变速箱	4,988.00	14,604.80	-5,222	5,491	-454.95	-9.58	-104.66
福建金柁汽车转向器有限公司	制造业	汽车转向器	500	711.24	595		2.73		-98.54
漳州市金驰汽车配件有限公司	制造业	减震器、消声器、汽车配件、自润滑材料和轴套	500	1,350.59	1,196	561	103.30	-8.55	47.54
福建龙冠贸易有限公司	贸易业	轴承、轴承零件等产品	1000	6,081.90	6,019	7,834	5.85	2069.17	480.76
长沙波德冶金材料有限公司	制造业	特种粉末冶金材料、金属和有机复合材料、金属陶瓷和超硬材料等。	125	725.51	416	473	59	-25.22	-32.79
漳州金田机械有限公司	制造业	机械及零部件制造、销售	50	1,042.68	250	3,425	-81.68	-4.23	-241.07
福建金昌龙机械科技有限责任公司	制造业	目前处于筹建阶段，未来主要从事轴承、汽车配件等机械零部件的研发、制造和销售；	10,000.00	26,229.82	25,866		-119.71		38.69
新龙轴汽车技术（福建）有限公司	制造业	汽车电子产品、汽车机电产品生产销售	1,000.00	542.52	542		11.58		201.81
福建红旗股份有限公司	制造业	针织机制造、销售	9,200.00	6,344.97	-692	3,535	-822.16	-45.60	-5342.66

闽台龙玛直线科技股份有限公司	制造业	五轴联动数控系统及伺服装置制造；精密滚珠丝杆与直线导轨的研发、生产、销售。	12,000.00	20,836.75	7,099	575	-1,888	-79.47	-56.92
LongxiBearingUSAInc.	销售服务业	全球性技术、商业咨询服务	3 万美元	135.06	85		59.55		127.05
福建龙溪轴承检测有限公司	检测服务业	机械设备轴承的检测、评估与咨询服务。	1000	105.91	106	705	16.26		262.60

（1）永轴公司主营收入同比降低 4.54%；本期受研发投入增加影响，研发费用同比增加 438 万，借款本金减少，利息支出减少，整体财务费用减少净利润同比减少 184 万元，计提存货跌价等资产减值损失增加 180 万元，年度同比增加亏损 752 万元。

（2）三齿公司产品主要配套国内工程机械主机市场，受行业总体下滑趋势影响，公司全年主营收入降低 9.58%，同时受毛利率降低以及期间费用、计提存货跌价准备等资产减值损失等综合影响，年度同比增加亏损 233 万元。

（3）龙冠贸易公司随着贸易业务的扩大，报告期主营收入同比增加 7,473 万元，取得净利润约 6 万元，同比增长 480.76%。

（4）红旗股份受国内外市场订单减少影响，主营业务收入同比降低 45.60%；受售后服务费用减少影响，销售费用减少 374 万元；计提存货跌价等资产减值损失同增加 401 万元，企业年度同比增加亏损 807 万元。

（5）闽台龙玛公司受国内市场需求以及产品更新换代影响，主营业务收入同比减少 2,227 万元；同时受计提存货跌价准备影响，资产减值损失同比增加 502 元；企业年度净利润-1,888 万元，同比增加亏损 685 万元。

（八） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、行业竞争格局

我国是全球制造业第一大国，产业链完整，具备较为突出的比较优势，但与欧美等西方制造业强国相比仍然存在差距。目前，国内轴承制造业集中度较低，行业市场呈现国有（或国有控股）、民营、外资（或合资）企业三足鼎立的格局。与 SKF、INNA 等世界轴承巨头比较，国内多数企业产品质量、技术水平不高，同质化竞争严重，主要依靠人工成本的相对优势参与国内外中低端市

场竞争，产能过剩导致传统配套市场竞争日愈激烈；而航空军工、高铁动车等国内国际中高端市场基本上被国外企业垄断，该领域利润丰厚，国产化替代及出口市场需求潜力大，发展前景好，为创新型企业提供了广阔的发展空间；但高端配套领域对产品技术质量要求严格，行业门槛高，研发投入大，开发周期长，效益释放迟缓，成为国内企业进入的障碍。

2、行业发展趋势

公司轴承、轴套、齿轮/变速箱等主营业务产品均属于重要机械装备制造业的关键基础零部件，产品直接影响主机质量、性能与可靠性，广泛应用于国民经济建设、国防军工等传统配套市场及国家重点工程项目，被誉为装备制造的"心脏"部件。行业周期性特征明显，与国民经济、特别是投资增速高度关联；同时，机械零部件制造属于重资产行业，技术与劳动密集兼备，设备、钢材及劳动力投入大，企业盈利水平与经营规模、资源价格及劳动力成本密切相关。近年来，通过去产能，整合后上游钢材行业集中度提高，市场竞争强度下降，钢材价格进入上升周期；同时，鉴于机械零部件属于买方市场，行业议价能力弱，产品价格弹性低，原材料价格及人工成本上涨难以对外转移，在供需两端的挤压下，近年来面对行业弱周期，企业盈利能力普遍下降，行业亏损成为新常态。综合国内外经济形势、国家产业政策以及行业经营环境，公司认为未来一年行业发展趋势总体如下：

（1）传统配套市场形势严峻。步入庚子年，大国博弈加剧，地缘政治冲突升级，单边主义势力抬头，新冠肺炎全球蔓延，天灾人祸叠加影响，世界经济、政治面临百年未有之大变局。国内市场方面，当前我国经济正处于转型升级的攻坚期，结构性矛盾突出，新旧动能转换滞后，经济下行压力加大，投资增速下降，特别是疫情爆发以来，社会经济发展更是雪上加霜，供应链运行放缓，市场需求大幅萎缩，各行各业均遭受重创，2 月份我国制造业 PMI 指数 35.7%，非制造业商务活动指数 29.6%，远低于 50%的枯荣点，且双双创下了历史新低，。国际市场方面，受政治、经济及疫情持续扩大等负面因素的叠加影响，全球经济运行风险点增多，国际贸易不确定、不稳定性增大，出口型企业面临巨大的压力和挑战。

（2）刺激政策拉动增长。疫情基本得到控制后，国家相继出台了一系列稳产保供政策，虽然政策刺激效应释放有所滞后，但在财政、金融、货币等多方位的支持下，基建项目的陆续投放，有利于拉动市场投资；国vi尾气排放标准的全面施行，加速存量更新换代，促进新增车辆需求，有助于撬动传统配套行业重返增长轨道。

（3）全球中高端产业链拓宽企业市场空间。国内航空军工、轨道交通、建筑路桥等高端市场、新兴应用领域国产化配套，以及跨国公司全球采购市场等中高端产业链潜在需求的逐步释放，为行业恢复增长提供提供空间，创造条件，其中创新能力强的行业龙头企业无疑将成为最大的受益者。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

面对新形势新挑战，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，践行新发展理念，认真贯彻落实市委、市政府“大抓工业，抓大工业”的决策部署，围绕“一基多元、两个转变、三大中心、四个路径”的总体发展战略，着力实施“深化改革、创新发展、提质增效”三大专项行动计划，推进国企改革，激活内部动力；强化技术创新，挖掘市场潜力，致力拓展全球中高端产业链；创新发展动能，加速内涵增长与外延扩张，培育新增长点。改革创新谋发展，稳产创收促效益，努力完成全年经营目标指标及重点工作事项，推动企业高质快速发展。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

综合外部环境及企业实际情况，2020 年公司计划实现营业收入 9.0 亿元，利润总额 30 万元，归属于母公司净利润 1,200 万元(未考虑因持有兴业证券等股票的价格变动所产生的公允价值变动收益)；如果行业经营环境出现重大变化，在半年度报告时将根据形势变化对年度经营目标进行相应的调整。

上述经营计划并不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现受公司存量业务市场回升状况、新业务产品、市场开发成效以及投资收益目标的实现情况等多种因素的影响，存在较大的不确定性，敬请投资者特别注意潜在的风险。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业复苏低于预期的风险。今年来，受国内外经济增速放缓、贸易保护即新冠疫情全球蔓延等多重因素叠加的影响，全球经济运行风险点增多，国际贸易不确定、不稳定性增大，世界经济、政治面临百年未有之大变局，金融证券市场大幅波动，国内国际市场需求双双萎缩，行业复苏存在较大的变数。

对策：（1）密切跟踪疫情及政策效应释放对传统配套市场的后续影响，把握客户需求及行业竞争动态，推行“一厂一策”，落实“区域+项目”营销负责制，强化技术融合，保存量，抢增量，深度挖掘部件化、组件化产业链延伸配套市场，巩固、提升传统主机配套份额，减少疫情对生产经营的冲击。（2）围绕产业政策，大力拓展航空军工、钢结构建筑、高铁动车、水工冶金等高端市场和新兴应用领域，优化产品、市场结构，增强抗周期能力。（3）以需求为导向，“聚力”与“借智”相结合，加大项目联合攻关力度，突破高端轴套、免维护十字轴、直线导轨等在建项目及关节轴承销研对接产品质量技术瓶颈，加速产业化进程。（4）着眼全球市场，聚焦 OEM 终端客户，发挥品牌性价比优势，加大营销力度，着力开拓全球中高端产业链。

2、A 股市场股票估值下跌，拖累公司经营利润的风险。公司持有兴业证券股票数量将近 5,000 万股，按新金融工具准则的规定列入交易性金融资产，其公允价值变动额计入当期利润，股票市值波动将对公司财务报表的利润产生大幅的影响。

对策：（1）公司认为 A 股市场总体处于低位运行，兴业证券经营业绩比较稳定，股票估值不高，除非在极端情况下，否则出现大盘及个股出现连续两年大幅下挫、股票市值大幅缩水进而导致公司经营亏损的概率不大。（2）针对新金融工具准则对财务利润的潜在影响，公司已提出相应的解决方案，拟在未来三年内择机出售持有的全部兴业证券股份，有待董事会、股东大会审批同意后执行。

3、成本费用上升的风险。国内钢材行业去产能后，市场竞争激烈程度下降，形成新的行业垄断，钢材价格高位攀升，加之人工成本上涨，增加成本摊销压力，压缩企业盈利空间。

对策：（1）深化卓越绩效管理，推动集约型一体化管理体系高效运行，建立改善机制，营造改善氛围，强基补短，提升运营质量水平。（2）加速智能化升级改造，优化“一厂四区”布局，倾力攻克工艺技术装备瓶颈，优化制造模式，提升过程质量与效率。强化价值链管理，精准实施“降本增效”，开源与节流并重，技术与管理并举，寻找增值空间，挖掘成本效益。（3）整合内外部供应链，增强生产组织弹性，加强专项风险防控，提升增值空间。（4）加大高端市场开发力度，提高产品溢价力，拓展盈利空间；（5）发挥协同效应，实施大宗物资集团化采购，提高议价能力。

4、人民币汇率波动风险。公司主导产品关节轴承出口收入占比 50%以上，人民币汇率波动对公司产品出口竞争力及盈利水平影响巨大。

对策：公司将继续跟踪和研究汇率政策，通过有效的汇率风险管理措施，最大限度规避汇率波动风险的影响。（1）公司产品出口历史悠久，汇兑风险控制意识较强，与国内外经销商建立了风险共担、利益共享的合作机制，这种机制在历次汇率波动中均得到很好的遵循，实现了互利共赢的目标。（2）强化外币管理，缩短汇兑周期，控制汇率波动的影响。

（五） 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、公司利润分配政策的制定情况

2015 年 4 月以来，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和证监会、财政部、国资委联合发布的《关于支持上市公司回购股份的意见》的有关规定，修订《公司章程》有关利润分配政策，制定并落实《龙溪股份未来三年（2015～2017）分红回报规划》和《龙溪股份未来三年（2018～2020）分红回报规划》。

（1）利润分配原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（2）利润分配政策

公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。现金方式分配利润一般以年度现金分红为主，也可实行中期现金分红，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。除公司经营环境或经营条件发生重大变化外，公司每年现金分红比例不少于当年实现的可供分配利润的 30%；公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。

在满足上述现金股利分配的情况下，公司可以采取股票股利或资本公积转增股本的方式分配股利。

利润分配预案的现金分红比例低于公司利润分配政策规定，董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应发表独立意见。

2、报告期利润分配政策的执行或调整情况

报告期，根据股东大会审议通过的关于 2018 年度公司利润分配方案和资本公积金转增股本的决议，公司于 2019 年 6 月 21 日向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）的方案，具体详见 2019 年 6 月 14 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份 2018 年年度权益分派实施公告》。公司 2018 年度利润分配符合法律法规及公司利润分配的有关规定。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	1.10	0	43,950,892.81	146,366,719.97	30.03
2018 年	0	1.00	0	39,955,357.10	87,752,160.94	45.53
2017 年	0	1.00	0	39,955,357.10	71,015,993.64	56.26

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	九龙江集团	在漳州市九龙江集团公司作为龙溪股份控股股东期间，九龙江集团及其控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与龙溪股份主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与龙溪股份主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若龙溪股份将来开拓新的业务领域享有优先权，九龙江集团及其控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。	2012 年 6 月 16 日	否	是		
	解决同业竞	九龙江集团	九龙江集团承诺将采取一切可能的措施，减少与龙溪股份之间的关联交易；对于将来与龙溪股份之间必须进行的关联交易漳州市九龙江集团公司保证不利用其股东地位损害龙溪股份及其他股东的正当权益，将严格履行关联交易的	2012 年 6 月 16 日	否	是		

	争		决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公开，不损害中小股东的合法利益。九龙江集团将采取措施促使其控制的企业遵守上述承诺。					
其他承诺	分红		公司可以采取现金方式、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。	2019 年 5 月 23 日；履行期限：2018~2020 年度公司利润分配。	是	是		

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

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
7.01	0.87	0	现金	2019 年 4 月	0.87	7.88	现金偿还	7.88	2019 年 4 月

控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序	历史遗留的问题
报告期内新增非经营性资金占用的原因	公司代垫大股东九龙江集团同一控制下企业漳州市机电投资有限公司 2019 年 1-2 月份职工“五险一金”和水电费共计 8,719.68 元。
导致新增资金占用的责任人	历史遗留的问题
报告期末尚未完成清欠工作的原因	不适用
已采取的清欠措施	不适用
预计完成清欠的时间	不适用
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明	龙溪轴承厂（龙溪股份前身）上市前剥离的非经营性资产即退休员工划归漳州市国有资产投资经营有限公司管理，之后转由漳州市机电投资有限公司（简称“机电公司”）管理。公司与机电公司属同一控制(控股股东漳州市九龙江集

	团有限公司)下企业，且机电公司医务室一直为我司员工提供日常医疗服务，因此其五险一金及水电费暂由我司代缴，并从我司欠机电公司购地款余额中冲抵〔2009 年我司购买机电公司土地等资产，交易总价 3154.12 万元（具体详见 2009 年 6 月 20 日刊登在《上海证券报》及上交所网站《资产购买暨关联交易实施情况公告》），当时预留 100 万元购地余款用于冲抵本公司替机电公司代垫的员工“五险一金”和水电费。截止 2018 年第一季度末，公司欠机电公司土地购置余款 779,247.86 元,公司于 2018 年 5 月将该笔欠款偿还机电公司。 2019 年期初，机电公司未支付我司款项 70,098.24 元系我司代垫机电公司 2018 年 4-12 月员工五险一金和水电费所形成，加之 2019 年 1-2 月份新增代垫五险一金和水电费 8719.68 元，机电公司合计占用资金 78,817.92 元。上述占用的资金于 2019 年 4 月全部清偿完毕。

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

报告期，公司依据会计准则的规定及企业实际情况，变更企业会计政策、财务报表格式和会计估计，具体详见 2019 年 4 月 25 日及 2019 年 8 月 8 日刊登在《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份关于会计政策和会计估计变更的公告》（2019-010）和《龙溪股份关于会计政策变更的公告》（2019-021）。以上会计变更简要情况如下：

1、第一次会计政策与会计估计变更及影响

2019 年 4 月 23 日公司七届十二次董事会审议通过《关于会计政策和会计估计变更的议案》，主要内容及影响如下：

1）财务报表格式变更及其影响：本次变更系根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）对公司会计政策和相关财务报表列报进行适当的变更和调整，只涉及财务报表列报和调整，不会对本公司的资产、负债、利润及其他综合收益等产生影响。

2）新金融工具准则的会计政策变更及其影响：公司自 2019 年 1 月 1 日起执行“新金融工具准则”，将持有的兴业证券等上市公司流通股票指定为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”核算，报表列示在“交易性金融资产”；将对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资分类调整为“其他权益工具投资”列示，并以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

3）会计估计变更及其影响：根据公司实际情况变更会计估计，采用未来适用法处理公司应收票据中商业承兑汇票及合并报表范围内应收款项的坏账准备计提方法。其中，商业承兑汇票会计估计变更增加 2018 年度母公司及合并报表应收票据坏账准备 2,309,794.80 元、资产减值损失 2,309,794.80 元、递延所得税资产 346,469.22 元，相应减少 2018 年度母公司及合并报表净利润

1,963,325.58 元；合并报表范围内应收款项的坏账准备计提方法的变更不会对公司合并报表的的资产、负债与利润产生影响。

2、第二次会计政策变更及其影响

财务报表格式变更及其影响：根据财会[2019]6 号有关规定，2019 年 8 月 7 日公司七届十次董事会及七届十次监事会审议通过《关于会计政策变更的议案》，同意公司对资产负债、利润的报表格式进行调整，主要包括将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目;将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目;增加“交易性金融资产”、“交易性金融负债”，删除原报表中“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资项目”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”等项目；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目等。本次会计政策变更对公司总资产、净资产、损益不会产生实质性的影响。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

中兴华会计师事务所经与前任会计师事务所的沟通，并结合年度审计情况，出具了《中兴华报字（2020）第 190007 会计政策、会计估计变更事项专项说明》。

（四）其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	85	70
境内会计师事务所审计年限	7	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

根据相关政策规定，公司对 2019～2020 年度聘请年审会计师事务所事项进行邀标比选，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次比选的中标单位，年度审计费用（审计范围涵盖财务报告及内部控制审计）为 70 万元（包含审计服务应缴纳的所有税费和派遣审计人员实施现场审计所需的交通费、食宿费和出差补贴等相关费用）。

公司 2019 年 4 月 23 日召开的七届十二次董事会及 2019 年 5 月 23 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过《关于聘用会计师事务所及报酬事项的议案》，同意聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019～2020 年度财务报告及内部控制审计机构，年度审计费用 70 万元/年（包含审计服务应缴纳的所有税费和派遣审计人员实施现场审计所需的交通费、食宿费和出差补贴等相关费用）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

2017 年报披露的红旗股份因产品销售为其客户河源市国盛针织有限公司代垫银行按揭款所发生的经济纠纷案件进入刑侦立案程序，涉及金额 1,496.36 万元（已全额计提损失）。报告期被告方偿还 11 万元，期末累计偿还 56 万，案件没有实质性进展。

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
漳州机电投资有限公司	母公司的全资子公司	7.01	-7.01	0.00			
福建龙溪轴承检测有限公司	全资子公司	25.50	13.59	39.09			
闽台龙玛直线科技股份有限公司	控股子公司	341.94	593.86	935.80			
闽台龙玛直线科技股份有限公司	控股子公司	3,800.00	0.00	3,800.00			
福建红旗股份有限公司	控股子公司	100.69	134.45	235.14			
福建红旗股份有限公司	控股子公司	3,500.00	500.00	4,000.00			
长沙波德冶金材料有限公司	控股子公司	22.73	-13.09	9.64			
长沙波德冶金材料有限公司	控股子公司	300.00	-130	170.00			
福建龙冠贸易有限公司	控股子公司	35.40	0.00	35.40			
福建省三明齿轮箱有限责任公司	控股子公司	146.10	28.81	174.91			

福建省三明齿轮箱有限责任公司	控股子公司	11,100.00	0.00	11,100.00			
福建省永安轴承有限责任公司	控股子公司	8.50	4.44	12.94			
福建省永安轴承有限责任公司	控股子公司	7,700.00	-4,800	2,900.00			
漳州市金驰汽车配件有限公司	控股子公司	18.66	3.11	21.77			
福建龙孚轴承有限公司	联营公司	7.04	0.00	7.04			
福建龙孚轴承有限公司	联营公司	79.55	-53.28	26.27			
合计		27,193.12	-3,725.12	23,468.00			

关联债权债务形成原因	（1）报告期初，公司因代垫漳州市机电投资有限公司五险一金其他往来款应收款余额 7.01 万元本期截止 4 月 22 日前新增代垫 0.87 万元元，于 4 月 22 日收回款项 7.88 万元，余额为 0 元，至期末再无往来发生。 （2）期初列示对检测公司的其他应收款 25.5 万元系代垫水电费及租金款未返还,本期新增 756.9 万元，偿还 743.31 万元，期末余额 39.09 万元。 （3）期初列示对闽台龙玛公司的其他应收款 341.94 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 700.67 万元，偿还 106.81 万元，期末余额 935.80 万元。 （4）期初列示对闽台龙玛公司的其他流动资产 3800 万元系委托贷款款未返还,本期新增 3800 万元，产生利息费用 163.6 万元，偿还 3963.6 万元，期末余额 3800 万元。 （5）期初列示对红旗股份的其他应收款 100.69 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 134.45 万元，偿还 0 万元，期末余额 235.14 万元。 （6）期初列示对红旗股份的其他流动资产 3500 万元系委托贷款款未返还,本期新增 4000 万元，产生利息费用 139.96 万元，偿还 3639.96 万元，期末余额 4000 万元。 （7）期初列示对长沙波德的其他应收款 22.73 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 35.02 万元，偿还 48.11 万元，期末余额 9.64 万元。 （8）期初列示对长沙波德的其他流动资产 300 万元系委托贷款款未返还,本期新增 225 万元，产生利息费用 9.36 万元，偿还 364.36 万元，期末余额 170 万元。 （9）期初列示对龙冠贸易的其他应收款 35.4 万元系委托贷款款未返还,本期新增 0 万元，偿还 0 万元，期末余额 35.4 万元。 （10）期初列示对三齿公司的其他应收款 146.1 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 28.81 万元，偿还 0 万元，期末余额 174.91 万元。 （11）期初列示对三齿公司的其他流动资产 11100 万元系委托贷款款未返还,本期新增 11100 万元，产生利息费用 465.34 万元，偿还 11565.34 万元，期末余额 11100 万元。 （12）期初列示对永轴公司的其他应收款 8.5 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 34.44 万元，偿还 30 万元，期末余额 12.94 万元。 （13）期初列示对永轴公司的其他流动资产 7700 万元系委托贷款款未返还,本期新增 2900 万元，产生利息费用 218.02 万元，偿还 7918.02 万元，期末余额 2900 万元。 （14）期初列示对金驰公司的其他应收款 18.66 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 165.21 万元，偿还 162.1 万元，期末余额 21.77 万元。 （15）期初列示对龙孚公司的其他应收款 7.04 万元系应收运输设备转让款款未返还,本期新增 0 万元，偿还 0 万元，期末余额 7.04 万元。 （16）期初列示对龙孚公司的其他应收款 79.55 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金

	款未返还,本期新增 99.42 万元，偿还 152.7 万元，期末余额 26.27 万元。

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

√适用 □不适用

托管情况说明

2013 年 12 月本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司在无偿受让福建省机电（控股）有限责任公司原持有的 32.61%红旗股份公司股权后，漳州市九龙江集团有限公司合计持有红旗股份 52.72%股权。本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司将持有红旗股份 52.72%股权全权委托本公司行使股东权力和表决权，漳州市九龙江集团有限公司享有分红权，不参与红旗股份公司的经营管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司拥有对红旗股份公司 100%的表决权股份。

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													0
报告期末对子公司担保余额合计（B）													7,200

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	7,200
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.65
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司六届二十六次董事会审议通过《关于对子公司贷款提供担保的议案》，同意公司对闽台龙玛向兴业银行股份有限公司漳州分行申请的不超过人民币1.40亿元贷款（具体金额以银行批准的额度为准）提供连带责任担保，贷款利率3.0%/年，期限不超过4年，主债务分期偿还，保证期间为各期债务履行期限届满之日起两年。2017年6月13日，公司与兴业银行股份有限公司漳州分行签订保证合同，同意为子公司闽台龙玛借贷10,000万元人民币及利息承担连带保证责任，年利率3.00%，保证期限为2017年6月15日至2023年6月11日。2018年闽台龙玛偿还贷款2,800万元，报告期内闽台龙玛未偿还或新增贷款，期末公司为该笔贷款担保余额7,200万元。

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	1,903,715,000	379,400,000	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
厦门银行股份有限公司漳州分行营业部	结构性存款	5,700,000	2018/8/7	2019/2/26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.80%	49,819.58	49,819.58	5,700,000	是	是	
中国银行漳州分行(募集)	结构性存款	115,000,000	2018/9/29	2019/1/3	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.30%	1,232,976.45	1,274,351.24	115,000,000	是	是	
湖州银行	结构性存款	3,000,000	2018/10/19	2019/5/27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%	25,127.78	25,127.78	3,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	4,900,000	2018/10/31	2019/1/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.35%	41,374.79	41,374.79	4,900,000	是	是	
厦门国际银行(募集)	结构性存款	140,000,000	2018/11/8	2019/2/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.30%	1,655,500.00	1,655,500.00	140,000,000	是	是	
中信银行漳州芗城支行(募集)	结构性存款	55,000,000	2018/11/12	2019/2/11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.10%	562,205.48	562,205.48	55,000,000	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	5,000,000	2018/11/20	2019/3/18	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	32,328.77	32,328.77	5,000,000	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	15,000,000	2018/11/20	2019/1/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	59,178.08	59,178.08	15,000,000	是	是	
兴业银行元	结构性	1,000,000	2018/11/2	2019/2/15	自有资金	低风险	到期还	1.65%	4,712.33	4,712.33	1,000,000	是	是	

光北支行	存款		1			理财	本付息							
兴业银行芗城支行	结构性存款	10,000,000	2018/12/12	2019/3/4	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	44,931.51	44,931.51	10,000,000	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	15,000,000	2018/12/12	2019/1/30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	40,657.53	40,657.53	15,000,000	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	6,000,000	2018/12/13	2019/3/29	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	15,780.82	15,780.82	6,000,000	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2018/12/27	2019/2/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	52,054.79	52,054.79	10,000,000	是	是	
农业银行长沙开福支行	结构性存款	1,715,000	2019/1/2	2019/1/20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	4,005.14	4,005	1,715,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/1/3	2019/1/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	657.53	657.53	1,000,000	是	是	
民生银行漳州分行	结构性存款	115,000,000	2019/1/8	2019/4/8	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.50%	1,276,027.40	1,276,027.40	115,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/1/11	2019/1/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	219.18	219.18	1,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/1/17	2019/1/18	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	54.79	54.79	1,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2019/1/22	2019/1/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	986.30	986.30	2,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/1/23	2019/1/29	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	328.77	328.77	1,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/1/24	2019/1/29	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	219.18	219.18	1,000,000	是	是	
湖州银行	结构性存款	1,000,000	2019/1/29	2019/7/8	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%	6,356.29	6,356.29	1,000,000	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2019/1/30	2019/2/13	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.50%	958.90	958.90	1,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	4,800,000	2019/1/31	2019/4/8	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.30%	29,076.16	29,076.16	4,800,000	是	是	

兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/2/1	2019/2/18	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	931.51	931.51	1,000,000	是	是	
中信银行漳州芗城支行	结构性存款	5,000,000	2019/2/1	2019/9/25	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.10%	76,438.36	76,438.36	5,000,000	是	是	
中信银行漳州芗城支行	结构性存款	10,000,000	2019/2/1	2020/1/19	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.10%				是	是	
中国银行漳州分行-一般存款	结构性存款	60,000,000	2019/2/13	2019/6/10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.30%	643,500.00	643,500.00	60,000,000	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2019/2/14	2019/3/6	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	1,095.89	1,095.89	1,000,000	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	2,000,000	2019/2/18	2019/3/19	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	3,178.08	3,178.08	2,000,000	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	8,000,000	2019/2/18	2019/3/20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.90%	19,068.49	19,068.49	8,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2019/2/19	2019/2/20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	109.59	109.59	2,000,000	是	是	
中国银行漳州分行-一般存款	结构性存款	40,000,000	2019/2/19	2019/6/10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.30%	407,000.00	407,000.00	40,000,000	是	是	
中信银行漳州芗城支行	结构性存款	15,000,000	2019/2/20	2019/4/26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.10%	69,986.30	69,986.30	15,000,000	是	是	
中信银行漳州芗城支行	结构性存款	7,000,000	2019/2/20	2019/3/21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.10%	14,067.12	14,067.12	7,000,000	是	是	
中国银行漳州分行-一般存款	结构性存款	30,000,000	2019/2/21	2019/6/10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.30%	299,750.00	299,750.00	30,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/2/28	2019/3/12	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	657.53	657.53	1,000,000	是	是	
厦门银行股份有限公司	结构性存款	6,000,000	2019/3/1	2019/8/28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.89%	46,500.00	46,500.00	6,000,000	是	是	

漳州分行营业部														
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/3/4	2019/3/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	602.74	602.74	1,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	30,000,000	2019/3/7	2019/6/10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.35%	261,575.34	261,575.34	30,000,000	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2019/3/14	2019/4/29	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	2,520.55	2,520.55	1,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	8,000,000	2019/3/20	2019/4/19	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.05%	20,054.79	20,054.79	8,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	3,000,000	2019/3/22	2019/3/25	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	547.94	547.94	3,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/3/29	2019/4/8	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	547.95	547.95	1,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/4/4	2019/4/8	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	219.18	219.18	1,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	4,900,000	2019/4/9	2019/7/10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.35%	41,374.79	41,374.79	4,900,000	是	是	
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	115,000,000	2019/4/12	2019/7/21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.00%	1,277,777.78	1,277,777.78	115,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2019/4/19	2019/4/22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	328.76	328.76	2,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2019/4/22	2019/5/22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.05%	12,534.25	12,534.25	5,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2019/4/26	2019/4/30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	438.36	438.36	2,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2019/5/22	2019/6/21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.05%	12,534.25	12,534.25	5,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2019/6/6	2019/6/20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.29%	52,701.37	52,701.37	60,000,000	是	是	
兴业银行永	结构性	1,000,000	2019/6/10	2019/6/13	自有资金	低风险	到期还	2.00%	164.38	164.38	1,000,000	是	是	

安市支行	存款					理财	本付息							
中信银行漳州芗城支行	结构性存款	40,000,000	2019/6/10	2019/7/4	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.80%	24,443.84	24,443.84	40,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	2,000,000	2019/6/21	2019/7/22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	5,095.89	5,095.89	2,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2019/6/21	2019/12/23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.91%	1,189,068.49	1,189,068.49	60,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	30,000,000	2019/6/25	2019/7/26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.45%	87,904.11	87,904.11	30,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2019/6/27	2019/12/27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.94%	1,185,238.36	1,185,238.36	60,000,000	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2019/6/28	2019/7/11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	712.33	712.33	1,000,000	是	是	
中信银行漳州芗城支行	结构性存款	80,000,000	2019/7/1	2019/9/30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.05%	807,780.82	807,780.82	80,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2019/7/4	2019/9/9	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.10%	113,808.22	113,808.22	20,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2019/7/10	2019/10/10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.25%	40,958.90	40,958.90	5,000,000	是	是	
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	115,000,000	2019/7/23	2019/10/22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.05%	1,177,312.50	1,177,312.50	115,000,000	是	是	
湖州银行	结构性存款	5,000,000	2019/7/29	2019/8/1	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%	5,831.75	5,831.75	5,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	30,000,000	2019/7/30	2019/10/30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.84%	290,367.12	290,367.12	30,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/8/5	2019/8/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	547.95	547.95	1,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2019/8/9	2019/10/14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.05%	55,150.68	55,150.68	10,000,000	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2019/8/23	2019/9/24	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	1,753.42	1,753.42	1,000,000	是	是	

兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2019/8/26	2019/8/29	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	164.38	164.38	1,000,000	是	是	
厦门银行股份有限公司漳州分行营业部	结构性存款	7,100,000	2019/8/30	2020/2/26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.89%				是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	1,000,000	2019/9/9	2019/9/20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%	602.74	602.74	1,000,000	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	3,000,000	2019/9/9	2019/9/23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%	2,589.04	2,589.04	3,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2019/9/12	2019/9/19	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.11%	4,046.58	4,046.58	10,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2019/9/17	2019/9/24	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.11%	8,093.15	8,093.15	20,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,900,000	2019/9/23	2019/12/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.607%	19,194.25	19,194.25	1,900,000	是	是	
湖州银行	结构性存款	3,000,000	2019/9/23	2019/9/29	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%	3,235.85	3,235.85	3,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2019/9/27	2020/3/27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.65%				是	是	
中国银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2019/9/29	2019/11/19	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.14%	8,482.08	8,482.08	2,000,000	是	是	
中信银行漳州芗城支行	结构性存款	80,000,000	2019/9/30	2019/10/8	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.025%	36,000.00	36,000.00	80,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2019/10/12	2020/1/13	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.05%				是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2019/10/15	2020/4/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.65%				是	是	
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	120,000,000	2019/10/22	2020/1/21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.90%				是	是	
兴业银行	结构性	1,000,000	2019/10/2	2019/11/1	自有资金	低风险	到期还	2.00%	876.71	876.71	1,000,000	是	是	

	存款		9	4		理财	本付息							
招商银行漳州分行	结构性存款	30,000,000	2019/11/1	2020/2/3	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.70%				是	是	
招商银行	结构性存款	1,000,000	2019/11/8	2019/11/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%	402.74	402.74	1,000,000	是	是	
招商银行	结构性存款	1,000,000	2019/11/8	2019/11/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%	402.74	402.74	1,000,000	是	是	
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2019/11/11	2020/3/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.95%				是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	500,000	2019/11/13	2019/12/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.389%	124,403.11	124,403	500,000	是	是	
招商银行	结构性存款	1,000,000	2019/11/20	2019/11/27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%	385.48	385.48	1,000,000	是	是	
中国银行永安市支行	结构性存款	3,900,000	2019/11/26	2019/12/16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.90%	5,506.00	5,506.00	3,900,000	是	是	
招商银行	结构性存款	1,000,000	2019/12/19	2020/1/2	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%				是	是	
招商银行	结构性存款	2,000,000	2019/12/20	2020/1/3	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%				是	是	
招商银行	结构性存款	2,000,000	2019/12/21	2020/1/4	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.65%				是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	30,000,000	2019/12/25	2020/1/2	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%				是	是	
农业银行长沙开福支行	结构性存款	300,000	2019/12/26	2020/2/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.50%				是	是	
中信银行漳州芗城支行	结构性存款	60,000,000	2019/12/27	2020/3/27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.85%				是	是	
中国银行腾飞路支行	结构性存款	22,000,000	2019/12/30	2020/1/13	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.30%				是	是	

其他情况

√适用 □不适用

1)公司七届六次董事会审议通过《关于使用自有资金投资理财产品的议案》，同意公司在不影响募投项目资金需求及企业生产经营的情况下，使用总额不超过 20,000 万元（含 20,000 万元）的自有资金购买安全性高、流动性好、有保本约定理财产品；其中募集资金使用期限不超过 12 个月、自有资金使用期限不超过 24 个月，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。

2）公司七届十次董事会审议通过《关于使用自有资金投资理财产品的议案》，同意公司在不影响生产经营资金需求的前提下，新增使用总额不超过人民币 30,000 万元（含 30,000 万元）的暂时闲置自有资金投资安全性高、流动性好、本金安全的理财产品，上述资金使用期限不超过董事会审议通过后的 16 个月，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
直接委贷	自有	484,250,000	219,700,000	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额（如有）
无	直接委	10,000,000	2018/2/11	2019/1/31	自有资	子公司	按归属本	4.5675%	456,750	37,541.10	10,000,000	是	是	

	贷				金	经营周转	期收益计算							
无	直接委贷	16,000,000	2018/2/26	2019/2/19	自有资金	同上	同上	4.5675%	730,800	98,107.40	16,000,000	是	是	
无	直接委贷	10,000,000	2018/2/24	2019/1/31	自有资金	同上	同上	4.5675%	456,750	37,541.10	10,000,000	是	是	
无	直接委贷	950,000	2018/3/13	2019/3/11	自有资金	同上	同上	4.5675%	43,391	8,202.73	950,000	是	是	
无	直接委贷	200,000	2018/3/13	2019/1/30	自有资金	同上	同上	4.5675%	9,135	725.79	200,000	是	是	
无	直接委贷	23,000,000	2018/3/23	2019/3/21	自有资金	同上	同上	4.5675%	1,050,525	177,373.90	23,000,000	是	是	
无	直接委贷	24,500,000	2018/5/3	2019/4/26	自有资金	同上	同上	4.5675%	1,119,038	272,573.46	24,500,000	是	是	
无	直接委贷	5,000,000	2018/5/4	2019/4/29	自有资金	同上	同上	4.7850%	239,250	77,346.58	5,000,000	是	是	
无	直接委贷	5,000,000	2018/5/10	2019/2/15	自有资金	同上	同上	4.7850%	239,250	29,496.58	5,000,000	是	是	
无	直接委贷	8,000,000	2018/5/24	2019/5/16	自有资金	同上	同上	4.5675%	365,400	135,147.95	8,000,000	是	是	
无	直接委贷	10,000,000	2018/6/6	2019/6/3	自有资金	同上	同上	4.2500%	425,000	178,150.68	10,000,000	是	是	
无	直接委贷	2,000,000	2018/6/14	2019/6/11	自有资金	同上	同上	4.5675%	91,350	40,294.11	2,000,000	是	是	
无	直接委贷	8,000,000	2018/6/14	2019/6/11	自有资金	同上	同上	4.2500%	340,000	149,972.60	8,000,000	是	是	
无	直接委贷	3,000,000	2018/6/14	2019/6/4	自有资金	同上	同上	4.2500%	127,500	53,794.52	3,000,000	是	是	
无	直接委贷	17,000,000	2018/7/4	2019/6/27	自有资金	同上	同上	4.2500%	722,500	350,363.01	17,000,000	是	是	
无	直接委	11,000,000	2018/7/5	2019/6/27	自有资	同上	同上	4.2500%	467,500	226,705.48	11,000,000	是	是	

	贷				金									
无	直接委贷	30,000,000	2018/8/8	2019/7/22	自有资金	同上	同上	4.7850%	1,435,500	704,441.10	30,000,000	是	是	
无	直接委贷	17,000,000	2018/8/9	2019/7/22	自有资金	同上	同上	4.2500%	722,500	399,849.32	17,000,000	是	是	
无	直接委贷	16,500,000	2018/8/10	2019/7/22	自有资金	同上	同上	4.2500%	701,250	388,089.04	16,500,000	是	是	
无	直接委贷	1,000,000	2018/9/3	2019/9/2	自有资金	同上	同上	4.5675%	45,675	30,533.42	1,000,000	是	是	
无	直接委贷	400,000	2018/9/3	2019/6/28	自有资金	同上	同上	4.5675%	18,270	8,909.75	400,000	是	是	
无	直接委贷	250,000	2018/9/3	2019/7/24	自有资金	同上	同上	4.5675%	11,419	6,381.99	250,000	是	是	
无	直接委贷	200,000	2018/9/3	2019/8/30	自有资金	同上	同上	4.5675%	9,135	6,031.60	200,000	是	是	
无	直接委贷	15,000,000	2018/11/2	2019/10/12	自有资金	同上	同上	4.5675%	685,125	483,083.56	15,000,000	是	是	
无	直接委贷	3,000,000	2018/11/2	2019/7/23	自有资金	同上	同上	4.5675%	137,025	76,208.42	3,000,000	是	是	
无	直接委贷	12,000,000	2018/11/26	2019/10/12	自有资金	同上	同上	4.5675%	548,100	426,466.85	12,000,000	是	是	
无	直接委贷	15,000,000	2018/11/27	2019/11/19	自有资金	同上	同上	4.2500%	637,500	562,397.26	15,000,000	是	是	
无	直接委贷	16,000,000	2019/2/19	2020/2/18	自有资金	同上	同上	4.5675%	730,800	630,690.41		是	是	
无	直接委贷	200,000	2019/3/11	2020/3/10	自有资金	同上	同上	4.5675%	9,135	7,383.08		是	是	
无	直接委贷	150,000	2019/3/11	2019/10/22	自有资金	同上	同上	4.5675%	6,851	4,223.37	150,000	是	是	
无	直接委贷	100,000	2019/3/11	2019/10/23	自有资金	同上	同上	4.5675%	4,568	2,828.10	100,000	是	是	

无	直接委贷	300,000	2019/3/11	2019/11/14	自有资金	同上	同上	4.5675%	13,703	9,310.19	300,000	是	是	
无	直接委贷	23,000,000	2019/3/21	2020/3/20	自有资金	同上	同上	4.5675%	1,050,525	740,272.95		是	是	
无	直接委贷	24,500,000	2019/4/26	2020/4/25	自有资金	同上	同上	4.5675%	1,119,038	729,034.62		是	是	
无	直接委贷	5,000,000	2019/4/29	2020/4/28	自有资金	同上	同上	4.5675%	228,375	153,918.49		是	是	
无	直接委贷	8,000,000	2019/5/16	2020/5/15	自有资金	同上	同上	4.5675%	365,400	229,250.96		是	是	
无	直接委贷	10,000,000	2019/6/3	2020/6/2	自有资金	同上	同上	4.2500%	425,000	245,684.93		是	是	
无	直接委贷	3,000,000	2019/6/4	2020/6/3	自有资金	同上	同上	4.2500%	127,500	73,356.16		是	是	
无	直接委贷	8,000,000	2019/6/11	2020/6/10	自有资金	同上	同上	4.2500%	340,000	189,095.89		是	是	
无	直接委贷	2,000,000	2019/6/11	2020/6/10	自有资金	同上	同上	4.2500%	85,000	47,273.97		是	是	
无	直接委贷	17,000,000	2019/6/27	2020/6/26	自有资金	同上	同上	4.2500%	722,500	360,157.53		是	是	
无	直接委贷	2,000,000	2019/6/27	2020/6/26	自有资金	同上	同上	4.2500%	85,000	43,547.95		是	是	
无	直接委贷	11,000,000	2019/6/27	2020/6/26	自有资金	同上	同上	4.2500%	467,500	239,513.70		是	是	
无	直接委贷	16,500,000	2019/7/22	2020/7/21	自有资金	同上	同上	4.2500%	701,250	281,239.73		是	是	
无	直接委贷	17,000,000	2019/7/22	2020/7/21	自有资金	同上	同上	4.2500%	722,500	300,671.23				
无	直接委贷	30,000,000	2019/7/22	2020/7/21	自有资金	同上	同上	4.2500%	1,275,000	505,890.41		是	是	
无	直接委	5,000,000	2019/7/29	2020/7/28	自有资	同上	同上	4.2500%	212,500	90,239.73		是	是	

	贷				金									
无	直接委贷	1,000,000	2019/9/2	2020/9/1	自有资金	同上	同上	4.2500%	42,500	13,972.60		是	是	
无	直接委贷	5,000,000	2019/9/9	2020/9/8	自有资金	同上	同上	4.2500%	212,500	45,787.67		是	是	
无	直接委贷	15,000,000	2019/11/19	2020/11/18	自有资金	同上	同上	4.2500%	637,500	53,356.16		是	是	
无	直接委贷	500,000	2019/12/26	2020/12/25	自有资金	同上	同上	4.2500%	21,250	291.10		是	是	

其他情况

√适用 □不适用

1）公司七届六次董事会及七届十二次董事会均审议通过“关于利用闲置资金向控股子公司提供贷款”的议案，同意公司利用自有闲置资金委托金融机构向控股子公司提供总额不超过 30,000 万元的贷款，利率按不低于母公司同期实际的银行贷款利率计算。董事会授权公司董事长根据控股子公司的资金需要情况签署贷款合同。

2）公司在董事会授权范围内向控股子公司发放贷款，上表列示的委托贷款包括公司 2018 年发放并于 2019 年到期的贷款以及报告期发放将于 2020 年到期的贷款。

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、2019 年 2 月 27 日公司召开七届十次董事会，审议通过《关于申报中央财政预算内建设项目的议案》，同意公司参与中央财政预算内建设项目的立项与申报，并接收国家以现金注入方式的固定资产投资。该项目须上报国家有关主管部门进行立项审批。最终的项目投资金额、国家拨款金额和项目建设内容以国家有关主管部门立项批复为准。根据国家有关法律、法规的规定，国家投资采取资本金注入方式的项目，竣工验收后形成的国有资产转增为国有股权或国有资本公积，由国有资产出资人代表持有或享有。公司的国有资产出资人代表为公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司，本建设项目竣工验收后，申请到的国家对建设项目的投资额度所形成的国有资产无论转增国有股权或国有资本公积，均由国有资产出资人代表漳州市九龙江集团有限公司持有或享有。具体详见 2019 年 2 月 28 日公司刊登在《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）《龙溪股份七届十次董事会决议公告》（2019-003）。

2、公司于2018年11月19日召开七届九次董事会和七届七次监事会，并于2018年12月6日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司终止实施四个募集资金投资项目，并以股东大会审议通过本议案的次日作为募集资金补充流动资金的基准日，将募集资金账户实际余额用于永久性补充公司流动资金。根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及公司募集资金管理制度的相关规定，公司于2019年3月注销三个募集资金账户，于2019年5月注销第四个募集资金账户，截止2019年5月，公司开立的募集资金专项账户已全部注销，注销前四个募集资金专项账户内共计446,394,500.14元（含利息、理财收益及2018年1月转出用于补充流动资金的1亿元）已分批转入公司自有资金账户，并用于永久性补充流动资金。公司与保荐机构兴业证券股份有限公司及相关银行签署的《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》相应终止。具体详见2019年2月28日、2019年5月22日公司刊登在《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）《龙溪股份关于注销募集资金账户的公告》（2019-006、2019-013）。

3、公司于2019年4月2日召开七届十一次董事会，审议通过《关于龙轴美国公司协议变更的议案》，基于公司战略发展需要，同意授权公司董事长与A&C公司签订新的顾问协议，与龙轴美国公司签订经营目标责任书。具体详见2019年4月2日公司刊登在《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）《龙溪股份关于龙轴美国公司协议变更的公告》（2019-007）。

4、报告期公司与赵振业院士签订《福建龙溪轴承（集团）股份有限公司赵振业院士专家工作站合作建站协议》，在漳州挂牌成立院士工作站，并同步启动省级院士专家工作站申报工作。具体详见2019年12月21日公司刊登在《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）《龙溪股份关于设立院士专家工作站的公告》（2019-029）。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

公司充分发挥作为全国文明单位在履行社会责任、推动帮扶工作的示范带头作用，构建了“思想脱贫，因地制宜，项目帮扶，慰问辅助”的精准扶贫工作机制。

2. 年度精准扶贫概要

√适用□不适用

公司主动参与扶贫开发事业,2019 年共捐助扶贫资金及扶贫物资 51.16 万元,走访贫困户 295 人次。与漳州市平和县秀峰乡坪东村结对帮扶，成立精准扶贫工作领导小组，将 44 户帮扶贫困户落实到具体干部，除派员工任驻村第一书记进行帮扶外，开展捐助村部文化广场和道路基础设施建设、春节慰问活动、第二季度、第三季度、第四季度入户慰问活动等工作，扎扎实实推进脱贫攻坚战。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	2.64
2.物资折款	50.52
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
2.转移就业脱贫	
其中:2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	16
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	2
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
其中:8.2 定点扶贫工作投入金额	6.16
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	45
9.4 其他项目说明	捐建村部文化广场 15 万元；捐助道路设施建设 30 万元。
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

每季度安排公司高管、中层主管走访慰问具体贫困户，将精准扶贫责任落实到人；驻村书记常驻村部开展各项精准帮扶工作；督促具体产业扶贫计划的策划与实施；开展教育扶贫活动。

（二） 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司 2019 年度社会责任履行情况报告于 2020 年 4 月 30 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

（三） 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司围绕“遵守法规，预防为主，综合治理，持续改善；低碳生产，美化环境，以人为本，和谐发展。”的企业环境安全方针，建立完善环境管理体系，严格执行环保“三同时”制度，大力倡导环保理念，规范员工环境行为，努力构建“资源节约型、环境友好型”企业。报告期，公司环境管理体系通过 ISO14001：2015 标准认证年度监督审核平。日常经营管理过程中，公司认真对照《环境保护法》等环境法律法规，组织各单位对生产经营过程中产生的环境影响因素进行

识别和评价，制定年度环境目标指标，落实重要环境因素、环境管理方案和管理措施，对重点污染源实施有效管理，企业废水、废气、厂界噪声等污染物均实现达标排放，固体废物按要求分类处置，2019 年度能耗完成值 77.91kgCO2/万元，比 2019 年计划目标值 80kgCO2/万元降低 2.61%；水耗完成值 0.45 吨/万元，比 2019 年计划目标值 0.57 吨/万元降低 21.05%。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

（四） 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用√不适用

(一) 转债发行情况

□适用 √不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、 普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,643
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,211
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
漳州市九龙江集团有限公司	0	151,233,800	37.85	0	无		国家
国机资产管理有限公司	-2,510,000	16,849,290	4.22	0	无		国有法人
胡红丹	8,454,574	8,454,574	2.12	0	无		境内自然人
俞旭斐	7,327,000	7,327,000	1.83	0	无		境内自然人
邱信富	6,966,258	6,966,258	1.74	0	无		境内自然人
徐小路	4,488,920	4,488,920	1.12	0	无		境内自然人
张鹏	4,466,901	4,466,901	1.12	0	无		境内自然人
上海七王资产管理有限公司－七王瑞德 2 号证券投资基金	4,372,219	4,372,219	1.09	0	无		其他
徐晟	3,583,300	3,583,300	0.90	0	无		境内自然人
陈能依	3,400,000	3,400,000	0.85	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
漳州市九龙江集团有限公司	151,233,800	人民币普通股	151,233,800
国机资产管理有限公司	16,849,290	人民币普通股	16,849,290
胡红丹	8,454,574	人民币普通股	8,454,574

俞旭斐	7,327,000	人民币普通股	7,327,000
邱信富	6,966,258	人民币普通股	6,966,258
徐小路	4,488,920	人民币普通股	4,488,920
张鹏	4,466,901	人民币普通股	4,466,901
上海七王资产管理有限公司－七王瑞德 2 号证券投资基金	4,372,219	人民币普通股	4,372,219
徐晟	3,583,300	人民币普通股	3,583,300
陈能依	3,400,000	人民币普通股	3,400,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）漳州市九龙江集团有限公司实际控制人为漳州市国资委，其与国机资产管理有限公司及上述其他股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；（2）其他前十名股东中，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	漳州市九龙江集团有限公司
单位负责人或法定代表人	潘杰
成立日期	1980 年 10 月 1 日
主要经营业务	基础设施建设；对工业、农业、建筑业、制造业、第三产业的投资；建筑材料（危险化学品除外）、机械设备、电器设备、汽车零部件、金属材料、铝塑制品、包装材料及制品、五金产品、电子产品、农林牧产品、水产品、预包装食品兼散装食品、纺织、服装及家庭用品、文化体育用品、第一类医疗器械、矿产品（危险化学品除外）、化工产品（危险化学品及易制毒化学品除外）、食品添加剂（不含须经许可审批的项目）的批发、零售；土地收储；自营和代理商品及技术的进出口；批发(租赁储存设施）；苯、苯乙烯（稳定的）、丙烷、丙烯、粗苯、二甲苯、环已烷、甲苯、甲醇、甲基叔丁基醚、煤焦油、煤油、氢氧化钠溶液（含量≥30%）、溶剂油（闭杯闪点≤60℃）、均三甲苯、石脑油、石油醚、乙苯、乙醇（无水）、异丁烯、异辛烷、正庚烷、石油原油、汽油、柴油（闭杯闪点≤60℃）；三号喷气燃料、有机热载体、工业白油、粗白油、航空煤油、沥青、煤基氢化油、液蜡、燃料油（以上 9 种产品不含危险化学品及易制毒化学品）的批发、零售；汽油、煤油、柴油及其他符合国家产品质量标准、具有相同用途的乙醇汽油和生物柴油等替代燃料批发（不含危险化学品及易制毒化学品）；汽油、煤油、柴油及其他符合国家产品质量标准、具有相同用途的乙醇汽油和生物柴油等替代燃料零售（不含危险化学品及易制毒化学品）；汽油、煤油、柴油及其他符合国家产品质量标准、具有相同用途的乙醇汽油和生物柴油等替代燃料仓储（不含危险化学品及易制毒化学品）；原油加工及石油制品制造（不含易制毒化学品）；其他原油制造（不含易制毒化学品）；

	原油批发（不含危险化学品及易制毒化学品）；原油零售（不含危险化学品及易制毒化学品）；其他未列明的化工产品销售（不含危险化学品及易制毒化学品）；金属及金属矿批发（不含危险化学品和监控化学品）；国际贸易代理服务；其他贸易经纪与代理服务、贸易咨询服务、供应链管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、持有漳州片仔癀药业股份有限公司 23,297.05 万股，持股比例 57.92%。 2、持有兴业银行股份有限公司 681.61 万股，持股比例 0.04%。 3、持有兴业证券股份有限公司 4,370.23 万股，持股比例 0.65%
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

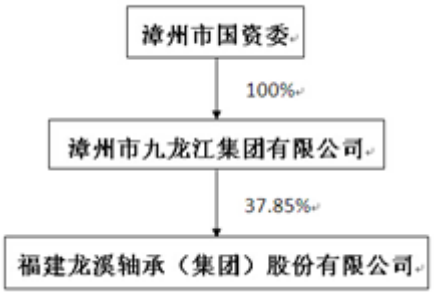
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	漳州市国资委
单位负责人或法定代表人	庄文海
成立日期	2005 年 12 月 30 日
主要经营业务	国有资产的监督与管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

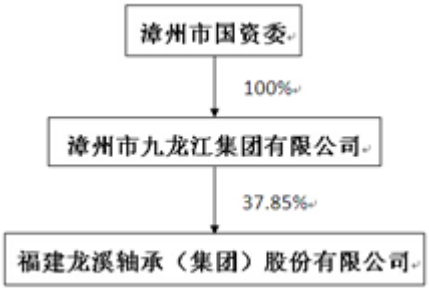
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
曾凡沛	董事长	男	53	2017.10.17	2020.10.16	125,600	105,600	-20,000	个人资金需求	36.26	否
陈晋辉	董事、总经理	男	53	2017.10.17	2020.10.16	23,000	23,000	0		36.26	否
林柳强	董事	男	54	2017.10.17	2020.10.16						是
李文平	董事	男	49	2017.10.17	2020.10.16					0.80	是
陈志雄	董事、总工程师	男	52	2017.10.17	2020.10.16					32.2714	否
郑长虹	董事、副总经理	男	52	2017.10.17	2020.10.16					31.9088	否
卢永华	独立董事	男	66	2017.10.17	2020.10.16					8.00	否
周宇	独立董事	男	59	2017.10.17	2020.10.16					8.00	否
杨一川	独立董事	男	68	2017.10.17	2020.10.16					8.00	否
钟志刚	监事会主席	男	50	2017.10.17	2020.10.16						是
蔡育玲	监事	女	48	2017.10.17	2020.10.16					0.80	是
苏晔	监事	男	47	2017.10.17	2020.10.16						是
曾艳辉	监事	男	57	2017.10.17	2020.10.16					23.96	否
施毅群	监事	男	57	2017.10.17	2020.10.16					21.98	否
张逸青	副总经理	男	53	2017.10.17	2020.10.16					31.5462	否
康安伟	党委副书记	男	53	2019.07.04						31.5462	否
康安伟（离任）	副总经理	男	53	2017.10.17	2019.07.04					不适用	否
曾四新	财务总监、董事会秘书	男	53	2017.10.17	2020.10.16					31.5462	否
合计	/	/	/	/	/	148,600	128,600	-20,000	/	302.88	/

姓名	主要工作经历
曾凡沛	1967 年 1 月出生，工商管理硕士，中共党员，高级工程师，高级经济师。1989 年 8 月至 1997 年 12 月，历任福建省龙溪轴承厂计划调度员、车间代理副主任、副主任、主任、办公室主任；1997 年 12 月至 1998 年 10 月，任福建龙溪轴承股份有限公司董事、总经理助理兼办公室主任；1998 年 10 月至 1999 年 10 月，任福建龙溪轴承股份有限公司董事、董事会秘书、总经理助理兼办公室主任；1999 年 10 月至 2006 年 8 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、董事、董事会秘书、副总经理；2006 年 8 月至 2010 年 4 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委书记、副董事长、董事会秘书；2010 年 4 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委书记、董事长。
陈晋辉	1967 年 3 月出生，工商管理硕士，中共党员，高级经济师、高级工程师。1984 年 9 月至 1988 年 7 月，南京航空航天大学机械工程系学习；1988 年 9 月至 1991 年 5 月，江苏省轻工业职工中专教师；1991 年 6 月至 1997 年 12 月，历任福建省龙溪轴承厂经营管理部销售员、主任助理、副主任、办公室主任、经营管理部党支部书记；1998 年 1 月至 2001 年 4 月，任福建龙溪轴承股份有限公司市场开发部部长兼党支部书记；2001 年 4 月至 2002 年 1 月，任福建龙溪轴承股份有限公司总经理助理兼市场开发部部长；2002 年 1 至 2003 年 4 月，任福建龙溪轴承股份有限公司副总经济师；2003 年 4 月至 2007 年 4 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司总经济师；2007 年 4 月至 2010 年 4 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、副总经理兼财务负责人；2010 年 5 月至 2010 年 11 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、董事、副总经理、财务负责人；2010 年 11 月至 2014 年 3 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、董事、常务副总经理、财务负责人；2014 年 3 月 2017 年 12 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、董事、总经理。2017 年 12 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委副书记、董事、总经理。
林柳强	1966 年 12 月出生，1986 年 8 月参加工作，1986 年 5 月加入中国共产党，大学本科学历，会计师职称，1986 年 8 月至 1998 年 1 月任漳州市财政局工交企业管理科科员；1998 年 1 月至 2003 年 9 月任漳州市财政局工交企业财务管理科副主任科员；2003 年 9 月至 2006 年 11 月任漳州市财政局预算科主任科员；2006 年 11 月至 2012 年 12 月任漳州市财政局税政条法科科长；2012 年 12 月至 2015 年 12 月任漳州市财政局企业科科长；2015 年 12 月至 2018 年 12 月任漳州市九龙江集团有限公司党委委员、董事、常务副总经理；2018 年 12 月至今任漳州市九龙江集团有限公司党委副书记、董事、总经理。2015 年 6 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事。
李文平	1971 年 4 月出生，工商管理硕士，中共党员，工程师。现任国机资产管理公司副总经理兼党委委员；1988 年 9 月至 1992 年 7 月，西安电子科技大学光电子技术专业学习；1992 年 8 月至 1997 年 10 月，任北京显像管厂工程师；1997 年 10 月至 2002 年 11 月，任北京电子控股有限责任公司战略发展部副部长；2002 年 11 月至 2006 年 8 月，任京东方科技集团股份有限公司资产管理部副部长；2004 年 9 月至 2007 年 1 月，北京理工大学工商管理硕士专业学习；2006 年 8 月至 2008 年 5 月，任北京歌乐服饰有限责任公司副总经理；2008 年 5 月至 2010 年 1 月任中国工程与农业机械进出口总公司经营管理部副总经理；2010 年 1 月至 2011 年 1 月，任北京华隆进出口公司经营管理部总经理；2011 年 1 月-2012 年 1 月任国机资产管理公司经营管理部总经理、职工董事；2012 年 1 月-2016 年 12 月，任国机资产管理公司资产管理部总经理、职工董事、工会主席；2012 年 11 月-至今，任国机资产管理有限公司党委委员；2013 年 10 月-2016 年 12 月任国机资产管理公司董事会秘书；2014 年 6 月-2016 年 12 月任国机资产管理公司总经理助理；2016 年 1 月-2016 年 12 月任国机资产管理公

	司资产投资部总经理；2016 年 12 月至今，任国机资产管理公司（现更名为国机资产管理有限公司）副总经理。2010 年 5 月至今任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事。
陈志雄	1968 年 10 月出生，工商管理硕士，中共党员，教授级高工。1986 年 9 月至 1990 年 7 月，福州大学矿业机械专业学习；1990 年 8 月至 1994 年 12 月，福建省龙溪轴承厂杆端车间技术员、调度员；1995 年 1 月至 1999 年 12 月，福建省龙溪轴承厂、龙溪轴承股份有限公司杆端车间副主任；2000 年 1 月至 2000 年 12 月，福建龙溪轴承股份有限公司杆端车间主任；2001 年 1 月至 2007 年 12 月，福建龙溪轴承股份有限公司关节轴承研究所所长；2008 年 1 月至 2013 年 1 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工程师兼关节轴承研究所所长；；2013 年 1 月至 2014 年 3 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工程师兼关节轴承研究所所长、党支部书记；2014 年 3 月至 2016 年 5 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司总工程师；2016 年 5 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、总工程师。
郑长虹	1968 年 1 月出生，工商管理硕士，中共党员，经济师。1990 年 8 月~1992 年 12 月，福建省龙溪轴承厂见习、经营管理部业务员；1993 年 1 月至 1994 年 12 月，福建省龙溪轴承厂经营部主任助理；1994 年 12 月至 1997 年 12 月，福建省龙溪轴承厂经营部副主任；1998 年 1 月 1999 年 12 月，福建龙溪轴承股份有限公司市场开发部常务副部长兼国内部主任；1999 年 12 月至 2001 年 10 月，福建龙溪轴承股份有限公司市场开发部副部长、常务副部长兼国内部主任；2001 年 10 月至 2007 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司市场开发部部长；2008 年 1 月至 2012 年 3 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司销售副总监兼国内销售部部长；2012 年 3 月至 2014 年 3 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司销售副总监兼国内销售部部长、市场部党支部书记；2014 年 3 月至 2016 年 5 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理。2016 年 5 月-2018 年 1 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、副总经理。2018 年 1 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、董事、副总经理。
卢永华	1954 年 12 月出生，管理学（会计学）博士，厦门大学管理学院会计系教授、研究生导师；长期从事财务会计与会计基本理论的教学和研究，撰写、主编及参编各种会计专著及教材 10 余部，在各种会计权威及核心等刊物上发表学术论文 30 余篇，参与国家级和省部级会计科研课题 5 项，并独立主持厦门大学“会计科研方法论研究”的科研课题。2003 年 11 月 16 日至 11 月 20 日参加由深圳证券交易所举办的上市公司独立董事培训班（获证书）。兼任舒华体育股份有限公司、厦门东昂光电科技股份有限公司独立董事及上市公司厦门市美亚柏科信息股份有限公司、吉比特网络技术股份公司独立董事；2015 年 6 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事。
周宇	1960 年出生，硕士学历，教授级高级工程师，现任中国轴承工业协会常务副理事长兼秘书长。历任机械工业部轴承局干部处主任科员、东莞市轴承厂副总经理、中国轴承进出口联营公司总经理、奥新轴承有限公司总经理。2011 年 1 月参加深交所举办的上市公司高管（独立董事）培训班，获得中国证券监督管理委员会认可的独立董事资格证书；现兼任北京京冶轴承股份有限公司、襄阳汽车轴承股份有限公司独立董事。2016 年 5 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事。
杨一川	1952 年生，汉族，中共党员，高级经济师。1970 年任广西柳工集团技术员、管理干部。1989 年任柳工财务处副处长，之后任广西柳工股份公司副总会计师、总裁助理、副总裁，1998 年至 2009 年担任广西柳工股份有限公司执行董事，2010 年起担任广西柳工集团有限公司董事、党委副书记、总裁。2013 年 12 月 31 日退休。2015 年 4 月参与上海证券交易所独立董事任职资格培训获得上交所颁发的独立董事资格证书。2015 年 5 月至今兼任风神股份有限公司独立董事。2017 年 10 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事。
钟志刚	1970 年出生，在职研究生学历，中共党员。1988 年 9 月至 1992 年 7 月为南昌陆军指挥学院学员；1992 年 7 月至 2009 年 3 月在第三十一集团军历任排长、连政治指导员、营政治教导员、团副政治委员、师秘书群联科科长；2009 年 3 月至 2012 年 3 月历任江西省永修县人民

	武装部政治委员、县委常委（分管武装及工业）；2012 年 3 月至 2013 年 2 月转业待安排，2013 年 2 月-2018 年 12 月任漳州市国资委稽查专员（副处长级）；2018 年 12 月起调任漳州市审计局稽查专员（副处长级）。2015 年 12 月起，担任漳州市九龙江集团有限公司监事会主席；2014 年 3 月至 2015 年 12 月，任漳州片仔癀药业股份有限公司监事会主席；2016 年 3 月起，担任漳州市九龙江集团有限公司监事会主席；2014 年 3 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事会主席。
蔡育玲	1972 年 2 月出生，大学本科学历、高级会计师。1992 年 7 月参加工作；1993 年 9 月至 2002 年 4 月，漳州市化学品厂财务科会计；2002 年 5 月至 2006 年 9 月，漳州片仔癀皇后化妆品有限公司财务科主办会计；2006 年 10 月至 2008 年 10 月，漳州片仔癀皇后化妆品有限公司财务科副科长；2008 年 11 月至 2018 年 12 月，福建片仔癀化妆品有限公司财务科副科长；2019 年 1 月至今，福建片仔癀化妆品有限公司审计风控部主任；2011 年 10 月至 2018 年 12 月，兼任漳州片仔癀日化有限责任公司财务科科长；2014 年 3 月至今，兼任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。
苏晔	1973 年 10 月出生，工商管理硕士，中共党员，高级会计师，现任职国机资产管理有限公司职工董事、总经理助理；国机时代置业成都有限公司董事长、总经理；国机投资管理成都有限公司执行董事、总经理。1992 年 9 月～1996 年 8 月在首都经济贸易大学会计学院审计学专业学习；1996 年 8 月～1997 年 2 月任中国成套设备进出口（集团）总公司财务部职员，1997 年 2 月～1998 年 2 月任中成集团凭祥分公司财务部经理，1998 年 2 月～2000 年 12 月任中国成套设备进出口（集团）总公司财务科科长，2000 年 12 月～2008 年 4 月任中国成套设备进出口（集团）总公司财务部副总经理；2007 年 9 月～2010 年 1 月在对外经济贸易大学国际商学院攻读工商管理硕士；2008 年 4 月～2014 年 8 月任中国成套设备进出口（集团）总公司财务部总经理。2014 年 8 月～2015 年 6 月任国机资产管理公司资产财务部副总经理（主持工作）；2015 年 6 月～2016 年 1 月任国机资产管理公司资产财务部总经理；2016 年 1 月～2016 年 3 月任国机资产管理公司总经理助理、兼资产财务部总经理；2016 年 3 月～2016 年 12 月任国机资产管理公司总经理助理、兼资产财务部总经理、资产运营部总经理；2017 年 1 月～2019 年 1 月任国机资产管理公司（2017 年 10 月后，公司更名为国机资产管理有限公司）职工董事、总经理助理，兼任国机时代置业成都有限公司执行董事、总经理，国机投资管理成都有限公司执行董事、总经理；2019 年 1 月～2020 年 2 月任国机资产管理有限公司职工董事、总经理助理、资产运营部总经理，兼任国机时代置业成都有限公司执行董事、总经理，国机投资管理成都有限公司执行董事、总经理；2020 年 3 月至今任国机资产管理有限公司职工董事、总经理助理，兼任国机时代置业成都有限公司董事长、总经理，国机投资管理成都有限公司执行董事、总经理。2015 年 8 月至今，兼任国机资本控股有限公司监事；2016 年 5 月至今，兼任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。
曾艳辉	1962 年 10 月出生，1982 年 8 月参加工作，大专学历，中共党员、工程师，现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计部部长、监察室主任、纪委副书记、工会副主席、漳州市机电投资有限公司副总经理、董事。1982 年 8 月-1992 年 7 月任三明市技工学校永安轴承厂机械分校教员、教务主任。1992 年 7 月-1997 年 12 月任福建省龙溪轴承厂磨工车间技术员、车间副主任、锻工车间主任。1998 年 1 月-2000 年 12 月任福建龙溪轴承股份有限公司工艺室副主任、公司办公室副主任。2000 年 12 月-2004 年 12 月任福建龙溪轴承股份有限公司办公室主任、党委办公室主任、办公室党支部书记。2004 年 12 月-2005 年 12 月任福建龙溪轴承股份有限公司宣传部长、办公室党支部书记。2006 年 1 月-2007 年 4 月任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司纪委副书记兼宣传部长。2007 年 4 月-2011 年 10 月任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司党委委员、纪委副书记兼宣传部长、文化办主任、工会副主席、纪检监察室主任。2010 年 5 月-2014 年 3 月任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司监事。2011 年 11 月-2014 年 6 月任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司党委委员、纪委副书记、投资副总监兼投资

	与证券管理部部长、工会副主席、纪检监察室主任。2000 年 12 月-2018 年 7 月任漳州市机电投资有限公司副总经理、董事。2014 年 6 月-2016 年 4 月任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司党委委员、纪委副书记、战略中心主任、投资与证券管理部部长、工会副主席、纪检监察室主任。2016 年 4 月-2017 年 12 月任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司党委委员、纪委副书记、审计部部长、监察室主任、工会副主席。2018 年 1 月至今，任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司纪委委员、监察室主任、工会副主席。2016 年 5 月 11 日至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。
施毅群	1962 年 1 月出生，1982 年 8 月参加工作，本科毕业，中共党员，现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企业管理部部长兼任公司法务与风险控制部部长。1982.9-1987.9 任福建省龙溪轴承厂技术员。1987.9-1990.1 任福建省龙溪轴承厂办公室副主任。1990.1-1990.12 任福建省龙溪轴承厂动力车间主任。1991.5-1996.11 任福建省龙溪轴承厂副厂长。1996.12-2004.2 任福建省龙溪轴承股份有限公司办公室、发展部、企管部工程师。2004.2-2005.12 任福建龙溪轴承股份有限公司质管部副部长。2006.1-至今任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企管部部长。2011.1 至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企管信息党支部（2018 年 7 月更名为企业管理部党支部）书记。2016.4-2018.7,任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司法务与风险控制部部长；2018 年 1 月-至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司纪委委员。2017 年 10 月起，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。
张逸青	1967 年 8 月出生，大学本科学历，中共党员，高级工程师。1985 年 9 月至 1989 年 8 月，大连理工大学机制专业学习；1989 年 8 月至 1990 年 12 月，福建省龙溪轴承厂磨工车间技术员；1991 年 1 月至 1999 年 9 月，福建省龙溪轴承厂生产部工艺室工程师；1999 年 9 月至 2000 年 12 月，福建龙溪轴承股份有限公司工艺室副主任、生产部部长助理；2001 年 1 月至 2003 年 4 月，福建龙溪轴承股份有限公司杆端车间副主任；2003 年 5 月至 2004 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心副主任、常务副主任；2004 年 12 月至 2006 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心常务副主任兼检测实验中心主任；2006 年 12 月至 2010 年 6 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心常务副主任兼技术进步办公室主任；2010 年 6 月至 2010 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心副主任兼技术进步与工艺管理部部长、科协秘书长；2011 年 12 月至 2014 年 3 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工艺师（机加工）兼企业技术中心副主任、技术进步与工艺管理部部长；2014 年 3 月-2018 年 1 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理。2018 年 1 月-至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、副总经理。
康安伟	1967 年 5 月出生，大学本科学历，中共党员，高级工程师。1985 年 9 月至 1989 年 7 月，东北工学院真空技术及设备专业学习；1989 年 8 月至 1994 年 12 月，福建省龙溪轴承厂材保科技术员；1995 年 1 月 1999 年 12 月，福建龙溪轴承股份有限公司表面防护车间工段长；2000 年 1 月至 2004 年 12 月，福建龙溪轴承股份有限公司关专车间副主任；2005 年 1 月至 2010 年 6 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司关专车间主任兼党支部书记；2010 年 6 月至 2010 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司投资与证券管理部部长；2011 年 1 月至 2011 年 10 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司投资副总监兼投资与证券管理部部长；2011 年 10 月至 2012 年 3 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司生产副总监兼生产部部长；2012 年 3 月至 2014 年 3 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司生产副总监兼生产部部长、党支部书记；2014 年 3 月至 2019 年 7 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理；2016 年 8 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司工会主席；2018 年 1 月至 2019 年 7 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员；2019 年 7 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委副书记。
曾四新	1967 年 6 月出生，大学本科学历，中共党员，高级会计师。1989 年 8 月至 1996 年 6 月，漳州五星啤酒厂会计、财务科长；1996 年 7 月

	至 2001 年 6 月，福建九州映雪啤酒有限公司财务经理；2001 年 7 月至 2001 年 12 月，青岛啤酒（漳州）有限公司财务处长；2002 年 1 月至 2003 年 12 月，福建龙溪轴承股份有限公司派驻永安轴承有限公司财务副科长；2004 年 1 月至 2004 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司财会部副经理；2005 年 1 月至 2005 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司证券投资部副部长；2006 年 1 月至 2010 年 6 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计室主任兼证券投资部副部长；2010 年 6 月至 2012 年 5 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总会计师兼福建永安轴承有限责任公司财务总监；2012.5~至 2014 年 3 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总会计师兼财会部部长；2014 年 3 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司财务总监（财务负责人）；2016 年 12 月 23 日起兼任公司董事会秘书。

其它情况说明
□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曾凡沛	漳州市九龙江集团有限公司	董事		
林柳强	漳州市九龙江集团有限公司	党委副书记、董事、总经理		
李文平	国机资产管理有限公司	副总经理、党委委员		
钟志刚	漳州市九龙江集团有限公司	监事会主席		
苏晔	国机资产管理有限公司	职工董事、总经理助理		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曾凡沛	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事长		

曾凡沛	闽台龙玛直线科技股份有限公司	董事长		
曾凡沛	龙溪轴承美国股份有限公司	董事长		
曾凡沛	福建龙孚轴承有限公司	董事		
陈晋辉	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事、总经理		
陈晋辉	闽台龙玛直线科技股份有限公司	董事		
陈晋辉	龙溪轴承美国股份有限公司	董事		
陈晋辉	福建省联合轴承有限公司	监事		
陈志雄	闽台龙玛直线科技股份有限公司	董事		
陈志雄	龙溪轴承美国股份有限公司	董事		
陈志雄	福建龙溪轴承检测有限公司	执行董事		
郑长虹	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事、常务副总经理		
林柳强	福建福化古雷石油化工有限公司	董事、总经理	2017.03	
林柳强	漳州片仔癀药业股份有限公司	董事	2016.04	
林柳强	福建福海创石油化工有限公司	董事	2017.10	
林柳强	福建福化工贸（漳州）有限公司	董事	2017.05	
卢永华	吉比特网络技术股份有限公司	独立董事		
卢永华	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	独立董事		
卢永华	舒华体育股份有限公司	独立董事		
卢永华	厦门东昂光电科技股份有限公司	独立董事		
周宇	北京京冶轴承股份有限公司	独立董事		
周宇	襄阳汽车轴承股份有限公司	独立董事		
杨一川	风神股份有限公司	独立董事		
苏晔	国机时代置业成都有限公司	董事长、总经理		
苏晔	国机投资管理成都有限公司	执行董事、总经理		
苏晔	国机资本控股有限公司	监事		
曾艳辉	福建金昌龙机械科技有限责任公司	监事		
曾艳辉	闽台龙玛直线科技股份有限公司	监事		
曾艳辉	福建省永安轴承有限责任公司	监事会主席		
曾艳辉	福建省三明齿轮箱有限责任公司	监事会主席		
曾艳辉	福建红旗股份有限公司	监事会主席		

施毅群	福建省永安轴承有限责任公司	董事		
施毅群	福建省三明齿轮箱有限责任公司	董事		
施毅群	福建红旗股份有限公司	董事		
曾四新	福建金昌龙机械科技有限责任公司	财务总监		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司《董事长、经理班子年薪方案》经股东大会批准，按照年薪方案规定由公司薪酬与考核委员会根据当年各考核指标的完成情况核定后，结合实际控制人漳州市国资委的考评结果实行。独立董事的薪酬依据股东大会批准的独立董事津贴标准发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬依据公司《董事长、经理班子年薪方案》的考核办法规定，由公司薪酬与考核委员会根据当年公司及个人考核指标的完成情况考核确定后，结合实际控制人漳州市国资委的考评结果发放。独立董事的薪酬依据股东大会批准的独立董事津贴标准发放，独立董事参加公司董事会、股东大会及行使职权时所需交通、食宿费用据实报销。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
康安伟	副总经理	离任	工作岗位调整，任命为公司党委副书记。

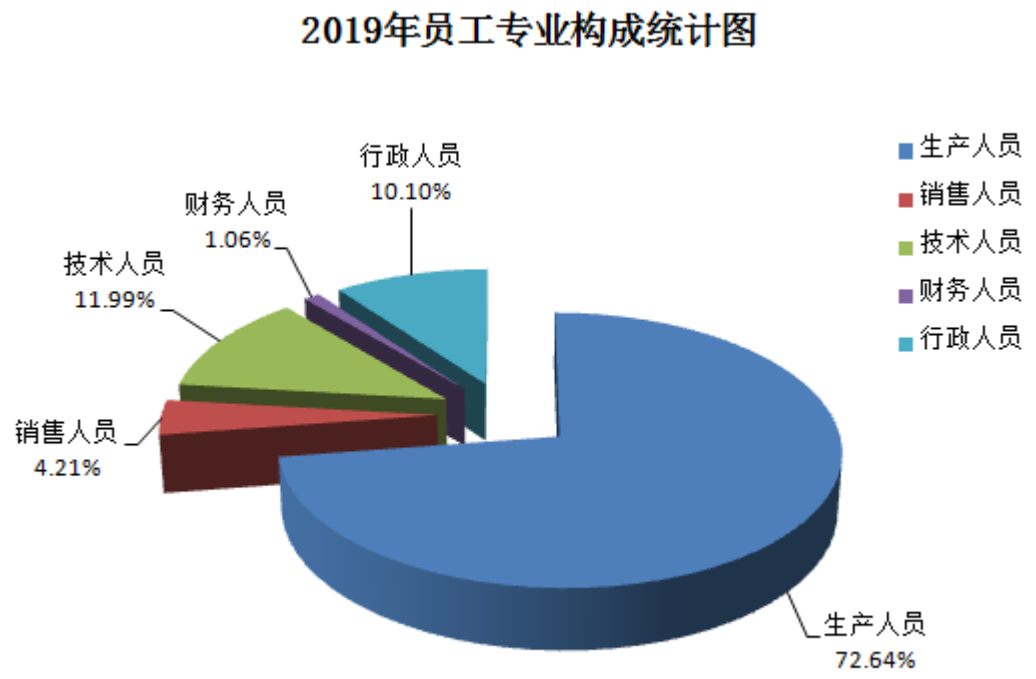
五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

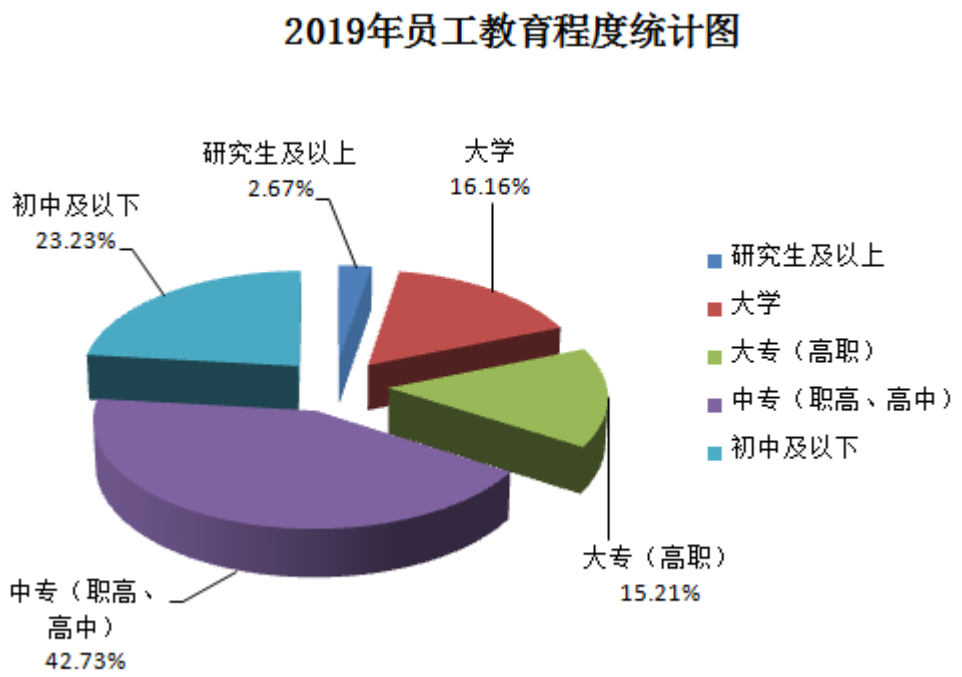
□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,361
主要子公司在职员工的数量	1,183
在职员工的数量合计	2,544
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,251
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,848
销售人员	107
技术人员	305
财务人员	27
行政人员	257
合计	2,544
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	68
大学	411
大专（高职）	387
中专（职高、高中）	1,087
初中及以下	591
合计	2,544





(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

员工薪酬政策：集团总部坚持按照员工薪酬与公司经营效益、社会发展相协调的原则，结合定岗定编与职级发展通道设计，创新薪酬激励机制，建立“以绩效为导向，以效益为基础，以贡献为准则”的薪酬激励体系，确保员工工资收入水平合理增长，2019 年人均收入比 2018 年增长 2.4%左右。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期，公司根据《2019 年度培训教育计划》开展培训教育，全部培训计划项目 25 项，计划完成率 100%，培训 1,432 人，培训覆盖率：100%，上岗培训合格率：100%，特殊岗位持证上岗率：100%。主要培训有：

1、职业健康安全培训

（1）3 月 19-21 日，公司邀请漳州市芗城区红十字会杨元勋老师在公司俱乐部开展一场为期 3 天的急救员理论知识和实操技能培训，共 53 人参加。

（2）安全培训：①根据公司《2019 年“安康杯”竞赛暨“安全生产月”活动方案》，环安部于 6 月 11 日至 6 月 12 日在公司总部俱乐部组织开展观看安全生产宣传警示教育片的活动，参与对象为各车间、相关部门员工；教育片内容为机械设备伤亡事故案例，时长约 1 小时。②由环安部组织邀请方博职业培训学校教师于 6 月 14 日来公司进行安全知识培训，培训对象为相关部门中层正副职人员，此次培训通过提高管理人员的安全意识，进一步对其部门人员进行安全知识宣贯。③环境安全管理部于 5 月 13 日邀请了方博职业培训学校教师来公司讲课，培训对象包括复训企业主要负责人 3 人、安全管理人员（专职/兼职）17 人；新取证公司高管及专兼职安技员 10 人。

2、保密培训

（1）4 月 1 日，由保密办组织对公司国密人员进行一场保密培训，培训内容为 4·15 全民国家安全教育警示培训，共计 50 人出席参加。

（2）保密办公室协同人力部于 10 月 11 日下午在西楼七楼会议室开展保密培训，培训对象为公司全体涉密人员，培训内容包含宣读警示案件、观看保密纪录片及学习公司最新保密制度；

3、党建、纪检培训

（1）3 月 14-15 日，监察室两人参加市直派驻纪检干部业务培训。

（2）7 月 26 日，党建人事部邹淑峰、李金莉参加市委组织部组织的“市干部人事档案工作业务培训班”。

（3）8 月 21 日-8 月 27 日，市国资委举办 2019 年漳州市国资系统党员教育第二期培训，我司党支部书记、党务工作者等相关人员参加培训。

（4）8 月 26 日-30 日，党建人事部陈林燕外出参加省委宣传部组织的省企业政工干部培训班，通过培训提高企业政工干部人员的业务水平和工作能力。

4、“不忘初心、牢记使命”主题教育

由公司主题教育领导小组办公室组织开展多次主题教育培训讲座，主题内容包括《不忘初心牢记使命的楷模---谷文昌》《牢记初心使命主动担当作为》《弘扬红军革命精神坚定理想信念》《牢记初心使命对照党章找差距》《梳理宪法权威》等。

5、技术管理人员综合管理培训

（1）为了便于上市公司实际控制人及时了解监管政策动态，增进交流，上市公司监管一部于 2019 年 9 月 27 日举办上市公司信息披露合规专项培训暨上市公司实际控制人培训。本次培训以视频方式进行，上市公司主要负责人及相关人员出席参加。

（2）10 月 23-26 日，法务部邱雅贞前往厦门参加“国有企业如何控制招标采购风险与合规、非招标采购实操暨招标采购全流程指导及案例分析”专题培训班，进一步提升采购工作的专业化管理水平，降低采购违法违规风险。

（3）12 月 9 日，法务部门人员出席参加漳州市国资委组织举办的法制讲座。

（4）上海证券交易所于 12 月 27 日举办上交所 2019 年年度报告信息披露与编制操作培训（第一期），主要以视频授课为主，培训对象相关高管、证券部人员及财务相关人员。

6、技术人员业务能力提升培训

（1）1 月 7 日，公司邀请专家杨晓蔚老师在特品二楼会议室开展“轴承的技术与发展”知识培训，共 28 人参加。

（2）2 月 28 日至 3 月 1 日，公司邀请航空工业 602 所高级工程师陈大禄来老师开展一期以“‘五性’基本概念及关节轴承产品‘五性’文件编写案例”为主题的专项培训，特品所、质管部等相关部门共 13 人参加。

（3）4 月 4 日，公司邀请福建师范大学陈钦慧教授来我司开展一期以“聚合物基复合材料的制备及其界面内容”为主题的专题讲座。

（4）4 月 25 日下午在西楼七楼会议室，厦门市首创君合专利事务所王晓伟进行了一场关于《专利基础理论与专利的挖掘》的培训，培训对象主要为研发设计人员。

（5）7 月 23 日，公司邀请专家廖万彩来我司开展一期关于“省制造业相关政策解读”的专题培训，培训对象为科技部、特品部等相关人员。

（6）8 月 14 日，轴研所邀请美孚公司专业技术人员来我司进行润滑油脂方面相关知识的讲解，培训对象主要为研究所相关产品研发人员。

（7）工艺所协同人力部分别于 7 月 23 日、10 月 11 日、10 月 17 日晚上开展了材料及热处理工艺技术培训，由史春玲授课，针对工艺所及热处理的相关技术人员、一线员工进行培训。

（8）为更好地贯彻落实 HAF003-1991、HAF601-2008 及 HAF602-2008 核质保法律法规的相关要求，建立相应的核质保体系，11 月 14 日，我司邀请成都核设计院研究员级高级工程师朱建军老师来我司开展核基础知识、核质保体系的相关知识培训。

7、一线员工技能提升培训

（1）为更好的开展 2019 年轴承零件制造工（磨工）技师的晋级工作，技能鉴定站计划于 5 月 13 日-7 月 11 日，开展为期两个月的磨工技师晋级培训，培训对象为 13 位参加本年度磨工技师评价的员工，经过此次培训，参加磨工技师鉴定的人员能更好的掌握相关知识。

（2）10 月 15 日于公司俱乐部进行 2019 年度轴承行业职业能力水平评价理论考试，共有 60 人参加考试；10 月 31 日技能鉴定站召集相关考评员于五楼会议室进行磨工技师考评相关事项的讨论。

（3）为进一步深化校企合作，促进资源优势互补，满足企业发展对人才的需要，我司联合漳大开办龙轴机械工程培训班（包括 3 个初级班和一个高级班），培训对象主要为车间数控车人员及班组长、相关技术人员等；培训内容为零件数控加工工艺、编程等。

8、特种设备、特种作业培训

经外部培训评审，公司分批组织 16 名员工报名参加特种设备、特种作业相关培训（包括新取证、复训人员）。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	677,113（小时）
劳务外包支付的报酬总额	2,640.74（万元）

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

（一）公司治理的基本情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及公司章程的有关规定，建立完善法人治理机制，规范公司运作，维护股东利益。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司的最高权力机构，公司依据相关法律法规制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权利、召集、召开程序、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司章程明确规定控股股东与上市公司实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，规范关联交易与资金往来的决策程序，确立“占用即冻结”机制，从公司章程和制度的规定、执行上防范控股股东非法干预上市公司运营、侵占上市公司财产。报告期内，公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，监事认真履行职责，能够本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与投资者关系管理工作：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。为确保公司信息披露的质量和公平性,公司制定了《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，严格按照法律、法规和各项制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保信息对称、公平。

（二）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备，报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2019 年 5 月 24 日

股东大会情况说明
□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
曾凡沛	否	8	8	7	0	0	否	1
陈晋辉	否	8	8	7	0	0	否	1
林柳强	否	8	8	7	0	0	否	1
李文平	否	8	8	7	0	0	否	1
陈志雄	否	8	8	7	0	0	否	0
郑长虹	否	8	8	7	0	0	否	0
卢永华	是	8	8	7	0	0	否	1
周宇	是	8	8	7	0	0	否	0
杨一川	是	8	8	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

报告期，公司董事会专门委员会按照制度及规范性文件要求积极开展工作，认真履行职责，确保公司经营决策事项合法合规、顺利开展。

1、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会依据《公司董事会审计委员会实施细则》开展工作，对公司及所属子公司生产经营、财务管理、信息披露等方面进行了全面的内部审计监督，切实履行董事会审计委员会的职责，具体履职情况如下：

（1）根据中国证监会及上交所的相关要求，审计委员会与会计师事务所协商确定了 2018 年度公司年报审计计划，并对公司 2018 年年度财务报告的编制工作进行了全程的跟踪和监督。

（2）会计师事务所进场审计之前，审计委员会于 2019 年 1 月 14 日召开第一次会议，会议主要内容包括：1）听取了公司总经理陈晋辉先生关于 2018 年度公司经营情况的汇报；2）听取了公司年审注册会计师关于公司 2018 年度审计计划及策略等事宜;3)听取了公司内部审计部门关于 2018 年度内部审计工作总结及 2019 年度内部审计工作计划。会议对公司内、外部审计工作提出了相应的意见和建议。

（3)在年审注册会计师出具初步审计意见后,审计委员会于 2019 年 4 月 11 日召开第二次会议，会议在听取年审注册会计师的审计情况介绍并仔细审阅了年审注册会计师出具的初步审计意见后，同意以该财务报表为基础编制 2018 年度报告及年度报告摘要,经审计委员会审阅后提交公司董事会审议。

（5）在年审注册会计师出具正式年度审计报告后，审计委员会于 2019 年 4 月 23 日召开第三次会议,会议审议同意年审注册会计师出具的公司 2018 年度财务报表审计报告和内部控制审计报告，审议通过《公司 2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告》、《关于会计政策及会计估计变更的议案》、《关于聘用会计师事务所及报酬事项的议案》、《公司 2018 年度内部控制评价报告》、《关于公司内控审计报告的议案》、《董事会审计委员会 2018 年度履职报告》等议案。

审计委员会对公司聘用年审会计师事务所及报酬的合规情况监督并审核，根据相关政策规定，公司对 2019～2020 年度聘请年审会计师事务所事项进行邀标比选；根据比选结果，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次比选的中标单位，年度审计费用（审计范围涵盖财务报告及内部控制审计）为 70 万元（包含审计服务应缴纳的所有税费和派遣审计人员实施现场审计所需的交通费、食宿费和出差补贴等相关费用）。认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）是经中华人民共和国财政部批准，由国家工商行政管理局登记注册成立的，具有独立法人资格的全国性的会计、资产评估、财税和工程咨询等专业服务机构，并已获得“军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书”，具备相关的年度审计资质和资源，审计报酬合理。

2、薪酬与考核委员会

（1）公司薪酬与考核委员会于 2019 年 4 月 23 日召开会议，会议认为 2018 年度公司董事、高管经营业绩考核结果实事求是，年薪报酬能客观、真实地反映相关人员的工作业绩，同意 2018 年度公司董事、高级管理人员年薪结算方案。

（2）公司董事会薪酬考核委员会于 2019 年 12 月 20 日以通讯表决的方式召开，应到委员 3 人，均参加表决。经表决，以 3 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了修订后的《董事长及高级管理人员 2018 年度薪酬结算方案》（调整后）及《董事长及经理班子 2016-2018 年任期激励收入结算方案》。

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

依据公司章程及《公司总经理工作细则》的有关规定，公司高级管理人员向董事会负责，由董事会向公司高级管理人员下达年度生产经营目标，经营结果接受董事会的直接考核、奖惩；同时，授权董事会薪酬与考核委员会根据《董事长、经理班子年薪方案》，对照股东权益、净利润、净资产收益率及应收账款增长率等指标对高级管理人员进行年度考核，并根据考核结果由董事会决定高级管理人员的薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

《公司 2019 年度内部控制评价报告》于 2020 年 4 月 30 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，具体详见 2020 年 4 月 30 日公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建龙溪轴承（集团）股份有限（以下简称“龙溪轴承”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙溪轴承 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”22 所述的会计政策、“六、合并财务报表项目注释”39 及“十四、其他重要信息”2。

1、事项描述

龙溪股份公司主要从事轴承、齿轮箱、针织机等产品的生产和销售。2019 年度，龙溪股份公司确认的营业收入为人民币 94,602.85 万元。

由于营业收入是龙溪股份公司的关键业绩指标之一，从而存在龙溪股份公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，其收入是否确认在恰当的财务报表期间可能存在错报风险，我们将龙溪股份公司收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认这一关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）了解和评估龙溪股份公司的销售流程和收入确认的会计政策；

（3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析性程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

（4）选取样本，检查本期收入涉及的合同、出库单、客户签收单、出口报关单、增值税发票等支持性文件；

（5）针对资产负债表日前后确认的收入，选取样本进行截止性测试，并关注期后是否有重大销售退回情况，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（二）应收账款减值

相关信息披露详见财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”10 所述的会计政策、“六、合并财务报表项目注释”4。

1、事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日止，龙溪股份公司应收账款余额为 28,024.15 万元，坏账准备金额为 5,669.71 万元。

由于应收账款金额重大，若应收账款无法收回而发生坏账对财务报表影响重大，且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将龙溪股份公司应收款项减值作为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款减值这一关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价管理层与应收账款管理相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）了解龙溪股份公司的应收账款坏账准备的会计政策，评估应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断、账龄分析法确定的坏账比例等；

（3）对于单项金额重大的应收账款，结合相关客户的信用记录、客户的经营情况、历史回款情况和期后回款情况测试等，评价可回收金额估计的合理性，应收账款坏账准备计提的充分性；

（4）对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，选取样本复核组合划分、账龄划分等关键信息，并执行重新计算程序，检查坏账准备计提的准确性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督龙溪轴承的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在

某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。
在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：
（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序.
（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对龙溪轴承持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致龙溪轴承不能持续经营。
（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
（6）就龙溪轴承中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师:洪亮彤
（项目合伙人）
中国•北京中国注册会计师：王勇军
2020 年 4 月 28 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日
编制单位:福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		182,023,548.49	208,230,459.39
交易性金融资产		353,639,141.79	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		143,598,008.40	178,582,343.16
应收账款		223,544,440.56	208,707,835.91
应收款项融资		23,750,728.12	
预付款项		27,938,713.34	9,302,734.72
其他应收款		5,352,040.67	16,956,316.11
其中：应收利息			

应收股利			
存货		433,631,159.12	437,972,568.38
其他流动资产		396,247,270.99	395,386,864.48
流动资产合计		1,789,725,051.48	1,455,139,122.15
非流动资产：			
可供出售金融资产			258,263,330.67
长期股权投资		8,972,680.80	9,560,681.83
其他权益工具投资		26,294,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		20,612,144.63	19,651,562.52
固定资产		715,242,854.02	732,811,996.76
在建工程		26,314,831.57	33,944,033.40
无形资产		98,921,349.44	103,207,818.15
商誉		106,104.49	106,104.49
递延所得税资产		31,874,656.85	21,862,184.36
其他非流动资产		43,388,653.39	28,366,909.84
非流动资产合计		971,727,275.19	1,207,774,622.02
资产总计		2,761,452,326.67	2,662,913,744.17
流动负债：			
短期借款		250,000,000.00	70,000,000.00
应付票据		21,701,580.00	37,855,260.03
应付账款		133,483,658.00	138,462,280.61
预收款项		11,237,237.15	6,454,499.86
应付职工薪酬		47,783,591.78	62,640,496.66
应交税费		10,344,976.57	12,251,352.25
其他应付款		24,500,996.82	23,573,389.60
其中：应付利息		163,040.40	311,287.76
应付股利		498,660.47	656,160.47
一年内到期的非流动负债		46,098,076.74	166,877,144.52
其他流动负债			
流动负债合计		545,150,117.06	518,114,423.53
非流动负债：			
长期借款		28,400,000.00	72,000,000.00
长期应付款		48,730,000.00	49,868,731.14
长期应付职工薪酬		25,953,979.83	21,688,532.18
预计负债		174,308.22	153,875.11
递延收益		112,794,530.52	126,416,704.25
递延所得税负债		28,461,057.85	10,230,805.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		244,513,876.42	280,358,648.07
负债合计		789,663,993.48	798,473,071.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		399,553,571.00	399,553,571.00
资本公积		696,086,894.25	696,086,894.25
减：库存股			
其他综合收益		-6,973,905.37	53,682,659.98
专项储备		12,168,130.96	10,399,601.63
盈余公积		200,734,530.27	183,385,400.07

一般风险准备			
未分配利润		638,303,638.61	491,520,816.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,939,872,859.72	1,834,628,942.95
少数股东权益		31,915,473.47	29,811,729.62
所有者权益（或股东权益）合计		1,971,788,333.19	1,864,440,672.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,761,452,326.67	2,662,913,744.17

法定代表人：陈晋辉代主管会计工作负责人：曾四新会计机构负责人：黄娅莹

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		93,797,215.33	95,794,690.91
交易性金融资产		352,763,518.38	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		96,245,728.17	132,486,440.43
应收账款		104,498,344.59	117,776,843.84
应收款项融资		6,431,740.29	
预付款项		18,703,340.09	8,239,460.71
其他应收款		33,266,185.10	56,049,433.88
其中：应收利息			
应收股利		14,915,929.15	45,905,795.00
存货		257,925,730.03	252,370,365.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		505,784,944.43	619,325,958.07
流动资产合计		1,469,416,746.41	1,282,043,193.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			257,518,421.97
长期股权投资		712,872,863.48	566,223,864.51
其他权益工具投资		26,294,000.00	
投资性房地产		18,122,763.61	19,065,001.93
固定资产		338,744,866.77	328,229,811.37
在建工程		17,925,682.64	26,151,296.77
无形资产		35,574,692.53	36,905,500.58
递延所得税资产		9,872,769.43	7,500,686.26
其他非流动资产		3,630,799.92	2,081,778.50
非流动资产合计		1,163,038,438.38	1,243,676,361.89
资产总计		2,632,455,184.79	2,525,719,555.01
流动负债：			
短期借款		250,000,000.00	70,000,000.00

应付票据			7,850,407.23
应付账款		63,742,266.99	67,939,640.18
预收款项		7,532,545.97	5,282,424.14
应付职工薪酬		34,688,701.03	46,844,025.98
应交税费		5,804,545.84	7,380,733.81
其他应付款		14,127,190.20	62,897,339.44
其中：应付利息			1,551,714.47
应付股利			
一年内到期的非流动负债		936,000.00	147,905,400.00
其他流动负债			
流动负债合计		376,831,250.03	416,099,970.78
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款		48,730,000.00	49,868,731.14
长期应付职工薪酬		16,800,893.65	14,087,817.73
预计负债			
递延收益		34,950,845.97	40,208,559.57
递延所得税负债		28,461,057.85	10,230,805.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		128,942,797.47	114,395,913.83
负债合计		505,774,047.50	530,495,884.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		399,553,571.00	399,553,571.00
资本公积		692,498,407.37	692,498,407.37
减：库存股			
其他综合收益		-5,513,384.82	54,667,846.59
专项储备		1,398,318.18	1,270,128.65
盈余公积		200,734,530.27	183,385,400.07
未分配利润		838,009,695.29	663,848,316.72
所有者权益（或股东权益）合计		2,126,681,137.29	1,995,223,670.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,632,455,184.79	2,525,719,555.01

法定代表人：陈晋辉代主管会计工作负责人：曾四新会计机构负责人：黄娅莹

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		946,028,497.39	1,025,817,868.53
其中：营业收入		946,028,497.39	1,025,817,868.53
二、营业总成本		933,227,319.65	962,295,773.08
其中：营业成本		708,150,051.74	739,854,689.48
税金及附加		13,933,345.66	14,308,331.96
销售费用		43,931,189.33	47,299,751.81
管理费用		68,598,586.43	65,915,638.64
研发费用		91,044,081.65	87,038,056.93

财务费用		7,570,064.84	7,879,304.26
其中：利息费用		9,742,495.48	10,486,066.10
利息收入		2,541,462.11	1,178,586.27
加：其他收益		31,532,651.47	32,219,822.05
投资收益（损失以“－”号填列）		15,410,804.02	23,959,793.30
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		121,665,731.12	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,472,628.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-33,432,562.15	-28,693,861.33
资产处置收益（损失以“－”号填列）		746,134.88	-215,384.29
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		150,196,565.28	90,792,465.18
加：营业外收入		1,815,667.87	764,901.18
减：营业外支出		907,062.77	711,336.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		151,105,170.38	90,846,030.25
减：所得税费用		14,276,101.47	6,307,833.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		136,829,068.91	84,538,196.78
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		136,685,998.31	82,624,541.27
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		143,070.60	1,913,655.51
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		146,366,719.97	87,752,160.94
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-9,537,651.06	-3,213,964.16
六、其他综合收益的税后净额		-3,004,580.52	-114,770,287.06
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,935,975.43	-114,707,704.88
1．不能重分类进损益的其他综合收益		-2,960,544.85	-2,551,795.98
（1）重新计量设定受益计划变动额		-2,960,544.85	-2,551,795.98
2．将重分类进损益的其他综合收益		24,569.42	-112,155,908.90
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-112,156,721.82
（8）外币财务报表折算差额		24,569.42	812.92
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-68,605.09	-62,582.18
七、综合收益总额		133,824,488.39	-30,232,090.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		143,430,744.54	-26,955,543.94
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-9,606,256.15	-3,276,546.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3663	0.2196
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3663	0.2196

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。
法定代表人：陈晋辉代主管会计工作负责人：曾四新会计机构负责人：黄娅莹

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		578,672,800.57	665,392,167.97
减：营业成本		368,796,691.88	441,026,607.84
税金及附加		7,942,866.18	7,721,876.74
销售费用		28,696,178.08	24,660,951.28
管理费用		32,946,220.11	25,829,290.00
研发费用		83,413,668.41	78,600,520.20
财务费用		5,592,546.65	4,751,487.61
其中：利息费用		6,450,660.28	8,213,343.73
利息收入		530,684.40	482,344.07
加：其他收益		21,475,132.11	22,027,706.41
投资收益（损失以“－”号填列）		14,169,470.61	21,255,756.66
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		121,535,016.41	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,100,181.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,047,699.72	-31,690,314.80
资产处置收益（损失以“－”号填列）			65,790.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		195,516,729.96	94,460,373.20
加：营业外收入		286,531.79	389,513.78
减：营业外支出		783,269.89	539,463.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		195,019,991.86	94,310,423.96
减：所得税费用		21,528,689.86	9,074,045.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		173,491,302.00	85,236,378.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		173,491,302.00	85,236,378.15
（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		-2,206,667.54	-113,826,710.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,206,667.54	-1,991,224.42
1.重新计量设定受益计划变动额		-2,206,667.54	-1,991,224.42
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-111,835,486.09
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.可供出售金融资产公允价值变动损益			-111,835,486.09
六、综合收益总额		171,284,634.46	-28,590,332.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈晋辉代主管会计工作负责人：曾四新会计机构负责人：黄娅莹

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		898,021,480.18	940,956,544.23
收到的税费返还		11,684,967.55	22,255,582.37

收到其他与经营活动有关的现金		84,746,537.57	37,677,754.26
经营活动现金流入小计		994,452,985.30	1,000,889,880.86
购买商品、接受劳务支付的现金		555,588,095.32	539,353,345.72
支付给职工及为职工支付的现金		241,132,391.85	234,826,256.54
支付的各项税费		57,274,790.44	48,787,515.04
支付其他与经营活动有关的现金		94,455,701.19	92,298,958.22
经营活动现金流出小计		948,450,978.80	915,266,075.52
经营活动产生的现金流量净额		46,002,006.50	85,623,805.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		41,890.00	61,927.26
取得投资收益收到的现金		15,998,805.05	24,542,349.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,115,465.00	1,463,344.90
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		16,000,000.00	103,071,901.04
投资活动现金流入小计		33,156,160.05	129,139,522.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,305,099.80	82,758,740.73
投资支付的现金		45,970.00	19,591,560.00
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		30,735,600.00	5,344,407.00
投资活动现金流出小计		67,086,669.80	107,694,707.73
投资活动产生的现金流量净额		-33,930,509.75	21,444,814.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,710,000.00	413,542.50
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		250,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		261,710,000.00	70,413,542.50
偿还债务支付的现金		235,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,192,035.18	49,166,620.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		284,192,035.18	129,166,620.64
筹资活动产生的现金流量净额		-22,482,035.18	-58,753,078.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-104,497.49	3,022,464.27
五、现金及现金等价物净增加额		-10,515,035.92	51,338,006.13
加：期初现金及现金等价物余额		184,154,351.81	132,816,345.68
六、期末现金及现金等价物余额		173,639,315.89	184,154,351.81

法定代表人：陈晋辉代主管会计工作负责人：曾四新会计机构负责人：黄娅莹

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		578,984,658.81	655,227,231.24
收到的税费返还		8,968,429.69	1,877,746.96
收到其他与经营活动有关的现金		21,387,072.50	32,479,101.06
经营活动现金流入小计		609,340,161.00	689,584,079.26
购买商品、接受劳务支付的现金		292,178,501.08	368,825,864.05
支付给职工及为职工支付的现金		158,131,848.50	138,297,331.37
支付的各项税费		35,873,166.13	26,771,380.42
支付其他与经营活动有关的现金		36,157,883.69	52,293,676.62
经营活动现金流出小计		522,341,399.40	586,188,252.46
经营活动产生的现金流量净额		86,998,761.60	103,395,826.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		264,591,890.00	192,561,927.26
取得投资收益收到的现金		51,390,329.11	31,185,567.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			934,705.70
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			31,071,901.04
投资活动现金流入小计		315,982,219.11	255,754,101.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,230,634.59	56,617,455.70
投资支付的现金		147,282,970.00	295,832,187.50
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		167,300,000.00	19,407.00
投资活动现金流出小计		338,813,604.59	352,469,050.20
投资活动产生的现金流量净额		-22,831,385.48	-96,714,948.83
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		250,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		267,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,618,606.79	47,566,769.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		315,618,606.79	122,566,769.72
筹资活动产生的现金流量净额		-65,618,606.79	-2,566,769.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-141,326.96	1,918,056.42
五、现金及现金等价物净增加额		-1,592,557.63	6,032,164.67
加：期初现金及现金等价物余额		94,807,090.91	88,774,926.24
六、期末现金及现金等价物余额		93,214,533.28	94,807,090.91

法定代表人：陈晋辉代主管会计工作负责人：曾四新会计机构负责人：黄娅莹

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 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
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	399,553,571.00				696,086,894.25		53,682,659.98	10,399,601.63	183,385,400.07		491,520,816.02		1,834,628,942.95	29,811,729.62	1,864,440,672.57
加：会计政策变更							-57,720,589.92				57,720,589.92				
二、本年期初余额	399,553,571.00				696,086,894.25		-4,037,929.94	10,399,601.63	183,385,400.07		549,241,405.94		1,834,628,942.95	29,811,729.62	1,864,440,672.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,935,975.43	1,768,529.33	17,349,130.20		89,062,232.67		105,243,916.77	2,103,743.85	107,347,660.62
（一）综合收益总额							-2,935,975.43				146,366,719.97		143,430,744.54	-9,606,256.15	133,824,488.39
（二）所有者投入														11,710,000.00	11,710,000.00

和减少资本															
1．所有者投入的普通股														11,710,000.00	11,710,000.00
（三）利润分配									17,349,130.20		-57,304,487.30		-39,955,357.10		-39,955,357.10
1．提取盈余公积									17,349,130.20		-17,349,130.20				
3．对所有者（或股东）的分配											-39,955,357.10		-39,955,357.10		-39,955,357.10
（五）专项储备								1,768,529.33					1,768,529.33		1,768,529.33
1．本期提取								4,409,306.63					4,409,306.63		4,409,306.63
2．本期使用								2,640,777.30					2,640,777.30		2,640,777.30
（六）其他															
四、本期期末余额	399,553,571.00				696,086,894.25		-6,973,905.37	12,168,130.96	200,734,530.27		638,303,638.61		1,939,872,859.72	31,915,473.47	1,971,788,333.19

项目	2018 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
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		

		优先股	永续债	其他		库存股				风险准备					
一、上年期末余额	399,553,571.00				696,086,894.25		168,390,364.86	8,537,395.06	174,861,762.25		452,247,650.00		1,899,677,637.42	32,886,863.46	1,932,564,500.88
二、本年期初余额	399,553,571.00				696,086,894.25		168,390,364.86	8,537,395.06	174,861,762.25		452,247,650.00		1,899,677,637.42	32,886,863.46	1,932,564,500.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-114,707,704.88	1,862,206.57	8,523,637.82		39,273,166.02		-65,048,694.47	-3,075,133.84	-68,123,828.31
（一）综合收益总额							-114,707,704.88				87,752,160.94		-26,955,543.94	-3,276,546.34	-30,232,090.28
（二）所有者投入和减少资本														413,542.50	413,542.50
1．所有者投入的普通股														413,542.50	413,542.50
（三）利润分配									8,523,637.82		-48,478,994.92		-39,955,357.10	-212,130.00	-40,167,487.10
1．提取盈余公积									8,523,637.82		-8,523,637.82				
2．提取一般风险准备															

3．对所有者（或股东）的分配											-39,955,357.10		-39,955,357.10	-212,130.00	-40,167,487.10
（五）专项储备								1,862,206.57					1,862,206.57		1,862,206.57
1．本期提取								3,911,765.02					3,911,765.02		3,911,765.02
2．本期使用								2,049,558.45					2,049,558.45		2,049,558.45
（六）其他															
四、本期期末余额	399,553,571.00				696,086,894.25		53,682,659.98	10,399,601.63	183,385,400.07		491,520,816.02		1,834,628,942.95	29,811,729.62	1,864,440,672.57

法定代表人：陈晋辉代主管会计工作负责人：曾四新会计机构负责人：黄娅莹

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		54,667,846.59	1,270,128.65	183,385,400.07	663,848,316.72	1,995,223,670.40
加：会计政策变更							-57,974,563.87			57,974,563.87	
二、本年期初余额	399,553,571.00				692,498,407.37		-3,306,717.28	1,270,128.65	183,385,400.07	721,822,880.59	1,995,223,670.40
三、本期增减变动金额（减							-2,206,667.54	128,189.53	17,349,130.20	116,186,814.70	131,457,466.89

少以“－”号填列）											
（一）综合收益总额							-2,206,667.54			173,491,302.00	171,284,634.46
（三）利润分配									17,349,130.20	-57,304,487.30	-39,955,357.10
1．提取盈余公积									17,349,130.20	-17,349,130.20	
2．对所有者（或股东）的分配										-39,955,357.10	-39,955,357.10
（五）专项储备								128,189.53			128,189.53
1．本期提取								2,230,784.40			2,230,784.40
2．本期使用								2,102,594.87			2,102,594.87
四、本期期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		-5,513,384.82	1,398,318.18	200,734,530.27	838,009,695.29	2,126,681,137.29

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		168,494,557.10	988,831.82	174,861,762.25	627,090,933.49	2,063,488,063.03
二、本年期初余额	399,553,571.00				692,498,407.37		168,494,557.10	988,831.82	174,861,762.25	627,090,933.49	2,063,488,063.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-113,826,710.51	281,296.83	8,523,637.82	36,757,383.23	-68,264,392.63
（一）综合收益总额							-113,826,710.51			85,236,378.15	-28,590,332.36
（三）利润分配									8,523,637.82	-48,478,994.92	-39,955,357.10
1．提取盈余公积									8,523,637.82	-8,523,637.82	
2．对所有者（或股东）的分配										-39,955,357.10	-39,955,357.10
（五）专项储备								281,296.83			281,296.83

1．本期提取								2,054,112.96			2,054,112.96
2．本期使用								1,772,816.13			1,772,816.13
四、本期期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		54,667,846.59	1,270,128.65	183,385,400.07	663,848,316.72	1,995,223,670.40

法定代表人：陈晋辉代主管会计工作负责人：曾四新会计机构负责人：黄娅莹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身福建省龙溪轴承厂成立于 1958 年。1997 年 12 月 24 日由福建省龙溪轴承厂、中国工程与农业机械进出口总公司、福建省龙溪机器厂、福建省机械设备进出口公司、漳州市起重机械配件厂共同发起设立股份有限公司。

1999 年，经福建省人民政府批准，本公司实施增资扩股，注册资本由原人民币 5,600 万元增至 10,000 万元，并新增股东福建龙溪轴承股份有限公司工会和万利达集团有限公司。另据漳州市人民政府批准，原由福建省龙溪轴承厂持有的本公司国有股转由漳州市国有资产投资经营有限公司持有。

根据 2001 年 2 月 16 日签订的《股权转让协议》，福建省机械设备进出口公司、福建省龙溪机器厂和漳州市起重机械配件厂持有的股份转让予龙海市多棱钢砂有限公司（2004 年 6 月更名为福建多棱钢业集团有限公司），福建龙溪轴承股份有限公司工会所持有的股份转让予漳州片仔癀集团有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]73 号文同意，核准本公司向社会公开发行人民币普通股（A）股 5,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 6.00 元。本公司的股票于 2002 年 8 月 5 日在上海证券交易所挂牌交易。

2003 年 9 月，根据漳州市人民政府和国务院国有资产监督管理委员会批复，由漳州市国有资产投资经营有限公司持有的本公司 5539.2 万股国家股（占总股本的 36.93%）划拨给漳州市机电投资有限公司持有，由漳州市机电投资有限公司依法行使国家股股东权力。

2004 年 11 月本公司名称由福建龙溪轴承股份有限公司更为现名。

2006 年 2 月本公司实施股权分置改革。.

2008 年经公积金转增资本及限售股上市流通，本公司的股权结构为：漳州市机电投资有限公司持有 94,166,400 股，占总股本的 31.39%；漳州片仔癀集团有限公司持有 27,067,400 股，占总股本的 9.02%；万利达集团有限公司持有 25,256,900 股，占总股本的 8.42%；中国工程与农业机械进出口总公司持有 19,259,300 股，占总股本的 6.42%；福建多棱钢业集团有限公司持有 4,250,000 股，占总股本的 1.42%；社会公众持有 130,000,000 股，占总股本的 43.33%。

2010 年 2 月 22 日随着漳州市机电投资有限公司持有本公司 9,416.64 万限售股份上市流通，本公司股份全部上市流通。

2010 年经漳州市国资委同意，并经国务院国资委批准，本公司第一大股东漳州市机电投资有限公司将持有本公司 31.39%国有股权全部无偿划转予漳州片仔癀集团有限公司持有。2011 年 3 月该事项获得中国证监会核准。在完成股权过户登记后，漳州片仔癀集团有限公司累计持有本公司股份 121,233,800 股，占公司总股本的 40.41%，成为本公司控股股东。2011 年 3 月 29 日,漳州片仔癀集团有限公司更名为漳州市九龙江建设有限公司。

2012 年 12 月 10 日，经中国证监管理委员会【证监许可（2012）1640 号】文同意，核准本公司非公开发行人民币普通股（A）股 9,955.3571 万股。2013 年 4 月本公司非公开发行 9,955.3571 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 6.72 元，本次发行后公司总股本为 399,553,571 股。本次发行后控股股东漳州市九龙江建设有限公司累计持有本公司股份 15,123.38 万股，股权比例 37.85%。

2014 年 12 月 31 日，经向漳州市工商行政管理局备案核准，本公司控股股东漳州市九龙江建设有限公司更名为漳州市九龙江集团有限公司。

本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码号：91350000158166297A；法定代表人：曾凡沛；住所：漳州市延安北路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立有关节轴承研究所、检测试验中心、国内市场部、国际市场部、人力资源部、物资采购部、生产部、财务会计部、投资与证券管理部、储运室、办公室等业务和行政管理等部门，拥有福建省三明齿轮箱有限责任公司、福建省永安轴承有限责任公司、福建金昌龙机械科技有限责任公司、福建红旗股份有限公司等子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属普通机械制造行业，主要经营范围：轴承，汽车零部件，普通机械，电器机械及器材的制造、销售，金属材料的批发、零售，咨询服务。

本公司的控股股东为漳州市九龙江集团有限公司，漳州市国有资产监督管理委员会持有漳州市九龙江集团有限公司 100%股权。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十八次会议于 2020 年 4 月 28 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 13 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注四、22。

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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资

产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司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（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

③已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1）发行方或债务人发生重大财务困难；

2） 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3） 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4） 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5） 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6） 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

④以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：集团内部关联方往来款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

⑤金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑥各类金融资产信用损失的确定方法

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。

1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：将资产负债表日余额占应收账款总额 5%以上的应收账款、单项金额 500 万元（含 500 万元）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的判断依据或金额标准：将资产负债表日余额占应收账款总额 5%以下的应收账款、单项金额 500 万元以下的其他应收款，确定为单项金额不重大的应收款项。

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

3）按组合计提坏账准备的应收款项

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据及应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据及应收账款或当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

非关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 1	低风险承兑汇票	包括：（1）银行承兑汇票。承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生过票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。对银行承兑汇票不计提坏账准备。（2）持有金融许可证的财务公司等金融机构开具承兑的商业承兑汇票。由于信用风险和延期付款风险较小，对该部分商业承兑汇票不计提坏账准备。	不计提
组合 2	账龄组合 1	除无风险应收票据组合外的其他商业承兑汇票，按照原应收	按其对应的应收账款计提坏账准备。

		账款的确认日期持续计算账龄，按账龄组合计提坏账准备。	
组合 3	账龄组合 2	应收账款和其他应收款的账龄状态	应收账款参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 4	内部往来组合	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收账款不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

详见 10、金融工具（8）、⑥各类金融资产信用损失的确定方法。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 10、金融工具（8）、⑥各类金融资产信用损失的确定方法。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 10、金融工具（8）、⑥各类金融资产信用损失的确定方法。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、外购半成品、库存商品。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个或类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

□适用 √不适用

17. 债权投资

(1).债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

18. 其他债权投资

(1).其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 长期应收款

(1).长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

资本公积（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注四、19“长期资产减值”。

21. 投资性房地产

(1).如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本集团投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%

土地使用权	50	-	2.00
房屋建筑物	20-45	3-5	2.11-4.85

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、19“长期资产减值”。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

22. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	10-45	3%或 5%	9.7%-2.11%
机器设备	平均年限法	4-22	3%或 5%	24.25%-4.41%
电子设备	平均年限法	4-15	3%或 5%	24.25%-6.47%
运输设备	平均年限法	3.5-13	3%或 5%	27.71%-9.7%
其他	平均年限法	4-17	3%或 5%	24.25%-5.59%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19“长期资产减值”。

（4）每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

23. 在建工程

√适用 □不适用

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产

(1).计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利特许使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40、50	直线法	

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5、10	直线法	
专利特许使用权	6	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、19“长期资产减值”。

(2).内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

□适用 √不适用

31. 职工薪酬

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1).短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2).离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

2）设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3).辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4).其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

34. 股份支付

□适用 √不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

√适用 □不适用

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本集团销售商品业务收入确认的具体方法如下：

①国内销售：对于零星的预收款销售，在货物发出时确认收入；其他销售通常情况下在满足货物已发出、客户已签收、所有权凭证已转移以及符合合同或协议约定的条件时确认收入；

②出口销售：出口货物完成报关手续并取得报关单时确认收入。

37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

39. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2).融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 安全生产费用

本集团根据有关规定，按财企［2012］16 号文提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

41. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

（2）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（3）设定受益计划负债

本集团已对原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

42. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（2）列报

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

43. 重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	经 2019 年 4 月 24 日七届十二次董事会审议通过	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。本次会计政策变更对 2019 年 1 月 1 日的资产负债表影响调整详见下述“其他说明、1”。
2019 年 4 月 30 日,财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务	已经 2019 年 8 月 8 日七届十四次董事会审议通过	公司根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关

报表；2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会[2019]16 号），与财会[2019]6 号配套执行。		财务报表列报。本次会计政策变更对于公司可比期间的对比数据影响详见下述“其他说明、2”

其他说明

1、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。本次会计政策变更对 2019 年 1 月 1 日的资产负债表影响调整如下：

项目	合并资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整金额
交易性金融资产		231,969,330.67	231,969,330.67
可供出售金融资产	258,263,330.67		-258,263,330.67
其他权益工具投资		26,294,000.00	26,294,000.00
其他综合收益	53,682,659.98	-4,037,929.94	-57,720,589.92
未分配利润	491,520,816.02	549,241,405.94	57,720,589.92

项目	母公司资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整金额
交易性金融资产		231,224,421.97	231,224,421.97
可供出售金融资产	257,518,421.97		-257,518,421.97
其他权益工具投资		26,294,000.00	26,294,000.00
其他综合收益	54,667,846.59	-3,306,717.28	-57,974,563.87
未分配利润	663,848,316.72	721,822,880.59	57,974,563.87

2、2019 年新修订的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会[2019]16 号），与财会[2019]6 号配套执行。

本公司根据财会[2019]6 号、财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。本次会计政策变更对于公司可比期间的对比数据影响如下：

本次会计政策变更不影响具本公司具体的会计处理，仅对财务报表列报产生影响，对公司损益、总资产和股东权益没有影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次会计政策变更本公司对可比期间的 2019 年度资产负债表年初数进行了调整，调整明细如下：

项目	集团合并资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整金额
应收票据及应收账款	387,290,179.07		-387,290,179.07
应收票据		159,671,471.80	159,671,471.80
应收账款		208,707,835.91	208,707,835.91
应收款项融资		18,910,871.36	18,910,871.36
应付票据及应付账款	176,317,540.64		-176,317,540.64
应付票据		37,855,260.03	37,855,260.03
应付账款		138,462,280.61	138,462,280.61

项目	母公司资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整金额
应收票据及应收账款	250,263,284.27		-250,263,284.27
应收票据		126,955,815.89	126,955,815.89
应收账款		117,776,843.84	117,776,843.84
应收款项融资		5,530,624.54	5,530,624.54
应付票据及应付账款	75,790,047.41		-75,790,047.41
应付票据		7,850,407.23	7,850,407.23
应付账款		67,939,640.18	67,939,640.18

(2).重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为了更加真实、准确地反映本集团的资产和财务状况，对应收票据中的商业承兑汇票坏账准备计提方法由原按未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备改为对于收取的由持有金融许可证的财务公司等金融机构承兑的商业承兑汇票，由于信用风险和延期付款风险较小，对该部分商业承兑汇票不计提坏账准备，其他商业承兑汇票按照原应收账款的发生日期持续计算账龄，按账龄组合计提坏账准备。	经 2019 年 4 月 24 日七届十二次董事会审议通过	2019 年 1 月 1 日	
为了简化合并报表中对合并范围内的关联方往来计提的坏账准备抵销工作，本集团对合并范围内的应收款项坏账准备计提方法由原按账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备改为合并范围内的应收款项不计提坏账准备。	经 2019 年 4 月 24 日七届十二次董事会审议通过	2019 年 1 月 1 日	

其他说明

无

(3).2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	208,230,459.39	208,230,459.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		231,969,330.67	231,969,330.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	178,582,343.16	159,671,471.80	-18,910,871.36
应收账款	208,707,835.91	208,707,835.91	
应收款项融资		18,910,871.36	18,910,871.36
预付款项	9,302,734.72	9,302,734.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,956,316.11	16,956,316.11	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	437,972,568.38	437,972,568.38	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	395,386,864.48	395,386,864.48	
流动资产合计	1,455,139,122.15	1,687,108,452.82	231,969,330.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	258,263,330.67		-258,263,330.67
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,560,681.83	9,560,681.83	
其他权益工具投资		26,294,000.00	26,294,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,651,562.52	19,651,562.52	
固定资产	732,811,996.76	732,811,996.76	
在建工程	33,944,033.40	33,944,033.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	103,207,818.15	103,207,818.15	
开发支出			
商誉	106,104.49	106,104.49	
长期待摊费用			
递延所得税资产	21,862,184.36	21,862,184.36	
其他非流动资产	28,366,909.84	28,366,909.84	
非流动资产合计	1,207,774,622.02	975,805,291.35	-231,969,330.67

资产总计	2,662,913,744.17	2,662,913,744.17	
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	37,855,260.03	37,855,260.03	
应付账款	138,462,280.61	138,462,280.61	
预收款项	6,454,499.86	6,454,499.86	
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	62,640,496.66	62,640,496.66	
应交税费	12,251,352.25	12,251,352.25	
其他应付款	23,573,389.60	23,573,389.60	
其中：应付利息	311,287.76	311,287.76	
应付股利	656,160.47	656,160.47	
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	166,877,144.52	166,877,144.52	
其他流动负债			
流动负债合计	518,114,423.53	518,114,423.53	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	72,000,000.00	72,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	49,868,731.14	49,868,731.14	
长期应付职工薪酬	21,688,532.18	21,688,532.18	
预计负债	153,875.11	153,875.11	
递延收益	126,416,704.25	126,416,704.25	
递延所得税负债	10,230,805.39	10,230,805.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	280,358,648.07	280,358,648.07	
负债合计	798,473,071.60	798,473,071.60	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	399,553,571.00	399,553,571.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	696,086,894.25	696,086,894.25	
减：库存股			

其他综合收益	53,682,659.98	-4,037,929.94	-57,720,589.92
专项储备	10,399,601.63	10,399,601.63	
盈余公积	183,385,400.07	183,385,400.07	
一般风险准备			
未分配利润	491,520,816.02	549,241,405.94	57,720,589.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,834,628,942.95	1,834,628,942.95	
少数股东权益	29,811,729.62	29,811,729.62	
所有者权益（或股东权益）合计	1,864,440,672.57	1,864,440,672.57	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,662,913,744.17	2,662,913,744.17	

各项目调整情况的说明：
□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	95,794,690.91	95,794,690.91	
交易性金融资产		231,224,421.97	231,224,421.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	132,486,440.43	132,486,440.43	
应收账款	117,776,843.84	117,776,843.84	
应收款项融资			
预付款项	8,239,460.71	8,239,460.71	
其他应收款	56,049,433.88	56,049,433.88	
其中：应收利息			
应收股利	45,905,795.00	45,905,795.00	
存货	252,370,365.28	252,370,365.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	619,325,958.07	619,325,958.07	
流动资产合计	1,282,043,193.12	1,513,267,615.09	231,224,421.97
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	257,518,421.97		-257,518,421.97
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	566,223,864.51	566,223,864.51	
其他权益工具投资		26,294,000.00	26,294,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,065,001.93	19,065,001.93	
固定资产	328,229,811.37	328,229,811.37	
在建工程	26,151,296.77	26,151,296.77	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,905,500.58	36,905,500.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,500,686.26	7,500,686.26	
其他非流动资产	2,081,778.50	2,081,778.50	
非流动资产合计	1,243,676,361.89	1,012,451,939.92	-231,224,421.97
资产总计	2,525,719,555.01	2,525,719,555.01	
流动负债：			
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,850,407.23	7,850,407.23	
应付账款	67,939,640.18	67,939,640.18	
预收款项	5,282,424.14	5,282,424.14	
应付职工薪酬	46,844,025.98	46,844,025.98	
应交税费	7,380,733.81	7,380,733.81	
其他应付款	62,897,339.44	62,897,339.44	
其中：应付利息	1,551,714.47	1,551,714.47	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	147,905,400.00	147,905,400.00	
其他流动负债			
流动负债合计	416,099,970.78	416,099,970.78	
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	49,868,731.14	49,868,731.14	
长期应付职工薪酬	14,087,817.73	14,087,817.73	
预计负债			
递延收益	40,208,559.57	40,208,559.57	
递延所得税负债	10,230,805.39	10,230,805.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	114,395,913.83	114,395,913.83	
负债合计	530,495,884.61	530,495,884.61	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	399,553,571.00	399,553,571.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	692,498,407.37	692,498,407.37	

减：库存股			
其他综合收益	54,667,846.59	-3,306,717.28	-57,974,563.87
专项储备	1,270,128.65	1,270,128.65	
盈余公积	183,385,400.07	183,385,400.07	
未分配利润	663,848,316.72	721,822,880.59	57,974,563.87
所有者权益（或股东权益）合计	1,995,223,670.40	1,995,223,670.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,525,719,555.01	2,525,719,555.01	

各项目调整情况的说明：
□适用 √不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则，对可供出售金融资产的分类和计量作出以下调整：将持有的兴业证券等上市公司流通股票指定为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”核算，报表列示在“交易性金融资产”；将对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资分类调整为“其他权益工具投资”列示，并以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；同时将年初列示在其他综合收益中的股票公允价值变动金额，调整至未分配利润列示。

44. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况
√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、13%、16%
城市维护建设税	应税收入	5%、6%、13%、16%
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%

说明：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1～3 月期间的适用税率为 16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
福建省永安轴承有限责任公司	25%
福建省三明齿轮箱有限责任公司	25%
福建金柁汽车转向器有限公司	25%
漳州市金驰汽车配件有限公司	25%
长沙波德冶金材料有限公司	25%
福建龙冠贸易有限公司	25%
漳州金田机械有限公司	25%

福建金昌龙机械科技有限责任公司	25%
新龙轴汽车技术（福建）有限公司	25%
福建红旗股份有限公司	25%
闽台龙玛直线科技股份有限公司	25%
漳州金昌龙房地产开发有限公司	25%
福建龙溪轴承检测有限公司	25%
龙溪轴承美国股份有限公司	-

说明:子公司美国龙轴注册地美国特拉华州，所得税税率按当地税收规定执行。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2017 年 11 月 30 日通过高新技术企业复审，并取得有关部门颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR201735000451），有效期三年。故本公司 2019 年度享受 15%企业所得税优惠税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,510.23	29,474.52
银行存款	173,616,805.66	184,124,877.29
其他货币资金	8,384,232.60	24,076,107.58
合计	182,023,548.49	208,230,459.39
其中：存放在境外的款项总额	1,204,648.54	570,580.16

其他说明

说明 1：其他货币资金期末余额主要包括：1）用于开具银行承兑汇票、保函的保证金，金额为 5,777,441.18 元；2）公司福建红旗股份有限公司因涉及与齐河美东工贸有限公司的买卖合同纠纷案件，被法院冻结人民币账户 4 个合计 2,028,771.60 元，美元账户 1 个合计 578,019.82 元（美元：82,855.97），总的被冻结的金额为 2,606,791.42 元。

由于上述货币资金在使用时受到限制，在编制现金流量表时不计入期末年初的“现金及现金等价物”（附注六、57“所有权或使用权受到限制的资产”）。

说明 2：除上述保证金及说明 1 事项外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	353,639,141.79	231,969,330.67
其中：		

债务工具投资		
权益工具投资	353,639,141.79	231,969,330.67
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	353,639,141.79	231,969,330.67

其他说明：
□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	126,478,318.05	101,501,664.94
商业承兑票据	17,981,809.95	60,479,601.66
减：坏账准备	-862,119.60	-2,309,794.80
合计	143,598,008.40	159,671,471.80

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,892,400.00
商业承兑票据	
合计	4,892,400.00

期末已质押的应收票据情况（附注六、57）

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,356,074.03	
商业承兑票据	34,604.44	
合计	38,390,678.47	

说明：上述未到期的用于贴现或背书的汇票主要为银行承兑汇票以及由持有金融许可证的财务公司承兑的商业承兑汇票，由于该等应收票据信用风险和延期付款风险较小，并且票据相关的利率

风险已转移给银行或者被背书人，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	18,978.00	0.01	18,978.00	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	144,441,150.00	99.99	843,141.60	0.58	143,598,008.40	161,981,266.60	100	2,309,794.80	1.43	159,671,471.80
其中：										
账龄组合	16,862,831.95	11.67	843,141.60	5.00	16,019,690.35	46,195,896.00	28.52	2,309,794.80	5	43,886,101.20
低风险承兑汇票组合	127,578,318.05	88.32			127,578,318.05	115,785,370.60	71.48			115,785,370.60
合计	144,460,128.00	/	862,119.60	/	143,598,008.40	161,981,266.60	/	2,309,794.80	/	159,671,471.80

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湘电集团有限公司	18,978.00	18,978.00	100.00	存在无法收回的应收账款
合计	18,978.00	18,978.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）

账龄组合	16,862,831.95	843,141.60	5.00
合计	16,862,831.95	843,141.60	

按组合计提坏账的确认标准及说明
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	2,309,794.80	-1,447,675.20			862,119.60
合计	2,309,794.80	-1,447,675.20			862,119.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明
√适用 □不适用
无

5、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	218,730,747.36
1 至 2 年	36,853,878.40
2 至 3 年	8,140,519.50
3 年以上	
3 至 4 年	1,728,047.10
4 至 5 年	2,169,033.69
5 年以上	12,619,280.12
减：坏账准备	-56,697,065.61
合计	223,544,440.56

(2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	30,326,957.64	10.82	30,326,957.64	100.00		31,125,970.96	11.74	31,125,970.96	11.74	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,686,597.19	5.95	16,686,597.19	100.00		10,589,551.53	3.99	10,589,551.53	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,640,360.45	4.87	13,640,360.45	100.00		20,536,419.43	7.75	20,536,419.43	100.00	
按组合计提坏账准备	249,914,548.53	89.18	26,370,107.97		223,544,440.56	234,009,436.87	88.26	25,301,600.96	10.81	208,707,835.91
其中：										
账龄组合	249,914,548.53	89.18	26,370,107.97	10.55	223,544,440.56	234,009,436.87	88.26	25,301,600.96	10.81	208,707,835.91
合计	280,241,506.17	/	56,697,065.61	/	223,544,440.56	265,135,407.83	/	56,427,571.92	/	208,707,835.91

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
厦门亿统机械有限公司	1,478,527.83	1,478,527.83	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
厦门大山工程机械有限公司	66,844.01	66,844.01	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
厦门鑫诚欣机械有限公司	110,054.91	110,054.91	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
福建荣坤机械有限公司	345,595.70	345,595.70	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
晋江天利和创新科技有限公司	407,057.55	407,057.55	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
泉州哈瓦轴承有限公司	67,040.40	67,040.40	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
龙岩市隆辉贸易有限责任公司	217,486.99	217,486.99	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
漳州厦鑫机械有限公司	1,167,086.98	1,167,086.98	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
江西宜春重工集团有限公司	127,804.00	127,804.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
山东常林机械集团股份有限公司	449,196.00	449,196.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
沃得重工(中国)有限公司	36,880.09	36,880.09	100.00	预计无法收回
江苏久工重型机械股份有限公司	323,710.00	323,710.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
江苏宁工重机股份有限公司	148,500.00	148,500.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
三明市创天机械设备有限公司	518,240.87	518,240.87	100.00	预计无法收回
厦门市金山丰机械有限公司	267,435.56	267,435.56	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
汕头市龙湖区外砂新津针织设备经营部	663,064.00	663,064.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
许洁生	900,923.74	900,923.74	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
河源市国盛针织有限公司	10,479,551.53	10,479,551.53	100.00	对方资产已被查封，无法收回，公司已起诉催款，预计回款比例
吴浪浩	425,500.00	425,500.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
叶森	697,848.68	697,848.68	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
杨远超	290,076.11	290,076.11	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
黄永良	437,376.59	437,376.59	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
黄利军	481,611.95	481,611.95	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
朱文娟	115,050.00	115,050.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
崔小彬	245,000.00	245,000.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
苏桂芳	22,000.00	22,000.00	100.00	预计无法收回
南阳龙华毛织厂	108,000.00	108,000.00	100.00	预计无法收回
江西兴国县宏发服饰	65,600.00	65,600.00	100.00	预计无法收回
苏州市羽顺纺织有限公司	91,749.00	91,749.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
泰和佳和纺织品有限公司	378,922.96	378,922.96	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
包头直销部	74,105.03	74,105.03	100.00	预计无法收回
四川锦源纺织有限公司	1,207,003.68	1,207,003.68	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
山东美达饰品有限公司	212,060.17	212,060.17	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
刚绪东	346,652.00	346,652.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
刘艳红	167,309.00	167,309.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
林勇	16,939.04	16,939.04	100.00	预计无法收回
山东齐河美东工贸有限公司	336,000.00	336,000.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
董旭升	103,916.00	103,916.00	100.00	诉讼
新泰市百福针织服饰有限公司	154,346.00	154,346.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
蒙阴鸿祥纺织有限公司	5,500.00	5,500.00	100.00	预计无法收回
马洪银	71,000.00	71,000.00	100.00	预计无法收回
天津华纺针织机械器材商贸有限公司	73,072.23	73,072.23	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
天津联谊纺织服饰有限公司	2,185,352.00	2,185,352.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回

湖州友谊针纺设备经营部	2,543,165.83	2,543,165.83	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
桐乡市三欣服装厂	1,231,034.50	1,231,034.50	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
胡佑发	148,094.71	148,094.71	100.00	预计无法收回
罗刚	82,922.00	82,922.00	100.00	预计无法收回
胡水多	234,750.00	234,750.00	100.00	诉讼，预计无法收回
合计	30,326,957.64	30,326,957.64	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用□不适用
组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	218,730,747.36	10,938,487.77	5.00
1 至 2 年	13,015,203.30	1,301,520.33	10.00
2 至 3 年	4,726,954.40	945,390.88	20.00
3 至 4 年	308,206.02	154,103.01	50.00
4 至 5 年	514,157.33	411,325.86	80.00
5 年以上	12,619,280.12	12,619,280.12	100.00
合计	249,914,548.53	26,370,107.97	

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备—应收账款	56,427,571.92	342,795.99		73,302.30		56,697,065.61
合计	56,427,571.92	342,795.99		73,302.30		56,697,065.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4).本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	73,302.30
合计	73,302.30

其中重要的应收账款核销情况
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
镇江华晨华通路面机械有限公司	货款	55,724.89	确认无法收回		否
合计	/	55,724.89	/	/	/

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 60,584,244.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 21.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,998,614.37 元。

(6).因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
福费廷方式	9,298,386.20	556,235.02
合计	9,298,386.20	556,235.02

说明：本期子公司红旗股份公司通过向银行办理福费廷业务，减少应收出口信用证 9,298,386.20 元，并支付了相关银行贴现费用 556,235.02 元。

(7).转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,750,728.12	18,910,871.36
合计	23,750,728.12	18,910,871.36

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

公司视日常资金管理的需要将部分银行承兑汇票进行背书或者贴现，故将账面的银行承兑汇票按照过往数据，按估算出来的比例，将期末部分银行承兑汇票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。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

7、 预付款项

(1).预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,588,257.35	95.17	8,673,689.07	93.24
1 至 2 年	892,137.10	3.19	259,573.81	2.79
2 至 3 年	98,620.14	0.35	107,202.66	1.15
3 年以上	359,698.75	1.29	262,269.18	2.82
合计	27,938,713.34	100.00	9,302,734.72	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2).按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 18,448,887.70 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 66.03%。

其他说明
□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,352,040.67	16,956,316.11
合计	5,352,040.67	16,956,316.11

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1).应收股利

□适用 √不适用

(2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,560,783.35
1 至 2 年	569,231.87
2 至 3 年	1,560,160.14
3 年以上	
3 至 4 年	285,043.84
4 至 5 年	330,181.89
5 年以上	1,801,985.93
减：坏账准备	-2,755,346.35
合计	5,352,040.67

(2).按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	3,537,732.65	18,363,904.06
备用金	2,044,489.33	2,481,993.08
应收出口退税		348,098.67

保证金及押金	543,113.85	329,042.00
代垫款项	60,441.64	222,152.07
其他	1,921,609.55	1,363,326.44
减：坏账准备	-2,755,346.35	-6,152,200.21
合计	5,352,040.67	16,956,316.11

(3).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,152,200.21		3,000,000.00	6,152,200.21
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-367,748.99			-367,748.99
本期转回	29,104.87		3,000,000.00	3,029,104.87
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	2,755,346.35			2,755,346.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备—其他应收款	6,152,200.21	-367,748.99	3,029,104.87			2,755,346.35
合计	6,152,200.21	-367,748.99	3,029,104.87			2,755,346.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
福建梅列经济开发区管理委员会	3,000,000.00	补贴

合计	3,000,000.00	/

说明：本期转回的其他应收款 300 万元，系子公司福建省三明齿轮箱有限责任公司于 2009 年支付福建梅列经济开发区管理委员会 300 万购买陈大镇高源工业园区土地 150 亩，后因为无合适地块可以提供，该笔土地买卖无法履行。福建三明梅列经济开发区管理委员会已用拨付企业发展扶贫资金的的形式返还，故予以转回。

(5).本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
东山县土地局	土地出让款	900,000.00	5 年以上	16.82	900,000.00
中国航发控制系统研究所	其他单位往来	740,000.00	2-3 年	13.83	148,000.00
钱卫华	备用金	410,654.50	2-3 年	7.67	82,130.90
黄少杰	备用金	350,000.00	2 年以内	6.54	30,500.00
福建龙孚轴承有限公司	其他单位往来	333,089.17	1 年以内	6.22	16,654.46
合计	/	2,733,743.67	/	51.08	1,177,285.36

(7).涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8).因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9).转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1).存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,077,745.70	24,139,591.44	93,938,154.26	113,288,332.74	23,479,437.42	89,808,895.32
在产品	151,489,169.41	40,444,431.40	111,044,738.01	174,655,085.72	33,561,062.08	141,094,023.64

库存商品	245,708,279.13	38,493,716.80	207,214,562.33	234,281,259.95	32,422,529.36	201,858,730.59
外购半成品	19,142,247.96	342,039.19	18,800,208.77	2,279,493.28	194,058.74	2,085,434.54
委托加工材料	2,790,574.01	157,078.26	2,633,495.75	3,244,586.50	119,102.21	3,125,484.29
合计	537,208,016.21	103,576,857.09	433,631,159.12	527,748,758.19	89,776,189.81	437,972,568.38

(2).存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	23,479,437.42	4,530,729.52		3,870,575.500		24,139,591.44
在产品	33,561,062.08	14,451,014.70		7,567,645.38		40,444,431.40
库存商品	32,422,529.36	12,424,897.61		6,353,710.17		38,493,716.80
外购半成品	194,058.74	1,125,750.39		977,769.94		342,039.19
委托加工材料	119,102.21	900,169.93		862,193.88		157,078.26
合计	89,776,189.81	33,432,562.15		19,631,894.87		103,576,857.09

(3).存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4).期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

12、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款等银行理财产品	379,400,000.00	385,825,000.00
已收票未抵扣进项税额	11,355,283.07	7,540,662.91

预缴所得税	1,365,606.77	1,316,010.63
待抵扣进项税额	55,080.45	384,422.97
待认证进项税额	3,811,433.34	315,379.76
预缴其他税费	259,867.36	5,388.21
合计	396,247,270.99	395,386,864.48

其他说明
无

13、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

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

其他说明
□适用 √不适用

14、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

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

其他说明：
□适用 √不适用

15、 长期应收款

(1).长期应收款情况

□适用 √不适用

(2).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

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

(3).因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4).转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
福建龙孚轴承有限公司	9,560,681.83			-588,001.03						8,972,680.80	
小计	9,560,681.83			-588,001.03						8,972,680.80	
合计	9,560,681.83			-588,001.03						8,972,680.80	

其他说明

无

17、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
山东鑫海担保公司	2,000,000.00	2,000,000.00
厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）	24,294,000.00	24,294,000.00
上海华东轴承有限公司		
合计	26,294,000.00	26,294,000.00

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

19、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1).采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	29,300,842.52	6,197,036.39		35,497,878.91
2.本期增加金额	4,650,000.00			4,650,000.00
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	4,650,000.00			4,650,000.00
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	33,950,842.52	6,197,036.39		40,147,878.91
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,224,758.99	1,621,557.40		15,846,316.39
2.本期增加金额	3,565,477.21	123,940.68		3,689,417.89
（1）计提或摊销	876,564.84	123,940.68		1,000,505.52
（2）存货\固定资产\在建工程转入	2,688,912.37			2,688,912.37
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	17,790,236.20	1,745,498.08		19,535,734.28
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,160,606.32	4,451,538.31		20,612,144.63
2.期初账面价值	15,076,083.53	4,575,478.99		19,651,562.52

(2).未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	715,242,854.02	732,811,996.76
固定资产清理		
合计	715,242,854.02	732,811,996.76

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1).固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	512,879,461.82	801,261,922.09	32,251,919.31	15,751,006.75	10,564,210.61	1,372,708,520.58
2.本期增加金额	7,696,773.65	52,588,050.27	804,865.65	1,055,131.12	1,357,055.99	63,501,876.68
（1）购置	121,147.27	1,831,283.65	282,119.94		69,960.92	2,304,511.78
（2）在建工程转入	7,575,626.38	50,756,766.62	522,745.71	1,055,131.12	1,287,095.07	61,197,364.90
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	4,966,936.98	21,127,169.05		701,117.00	64,102.56	26,859,325.59
（1）处置或报废		8,800,867.33		610,450.00	64,102.56	9,475,419.89
（2）其他减少	4,966,936.98	12,326,301.72		90,667.00		17,383,905.70
4.期末余额	515,609,298.49	832,722,803.31	33,056,784.96	16,105,020.87	11,857,164.04	1,409,351,071.67
二、累计折旧						
1.期初余额	144,349,948.88	459,079,558.86	20,379,549.29	9,770,393.02	6,317,073.77	639,896,523.82
2.本期增加金额	15,653,194.57	50,631,617.46	1,542,969.35	2,179,288.38	801,553.82	70,808,623.58
（1）计提	15,653,194.57	50,631,617.46	1,542,969.35	2,179,288.38	801,553.82	70,808,623.58
3.本期减少金额	2,688,912.37	13,259,893.84		592,055.54	55,825.00	16,596,686.75
（1）处置或报		8,403,841.		592,055.54	55,825.00	9,051,721.7

废		17				1
（2）其他减少	2,688,912.37	4,856,052.67				7,544,965.04
4.期末余额	157,314,231.08	496,451,282.48	21,922,518.64	11,357,625.86	7,062,802.59	694,108,460.65
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	358,295,067.41	336,271,763.83	11,134,266.32	4,747,395.01	4,794,361.45	715,242,854.02
2.期初账面价值	368,529,512.94	342,182,363.23	11,872,370.02	5,980,613.73	4,247,136.84	732,811,996.76

说明 1：其他增加系固定资产更新改造完成由在建工程转入，其他减少系将经营租赁的房屋建筑物转入投资性房地产原值 4,650,000.00，累计折旧 2,688,912.37，其余部分系固定资产更新改造转至在建工程。
说明 2：期末固定资产抵押情况详见附注六、57“所有权或使用权受到限制的资产”。

(2).暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3).通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4).通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5).未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
蓝天二厂区 4#厂房	27,321,904.72	正在办理
金昌龙 1#、3#厂房	24,334,747.45	项目未结算，暂未办理
金昌龙 2#、4#厂房	24,193,317.17	项目未结算，暂未办理
金昌龙 5#、6#厂房	23,408,083.16	项目未结算，暂未办理
蓝田二厂区 5#、6#厂房	22,607,725.71	正在办理
蓝田一区三层新厂房	14,281,731.12	未完全结算，暂未办理
蓝田二厂区综合楼	13,310,103.90	正在办理
综合楼	9,816,883.48	正在办理
实验中心扩建	6,920,654.58	正在办理
蓝田二厂区高架仓库	4,254,903.93	正在办理
二期成品库	3,542,352.30	正在办理
蓝田一厂区食堂	834,548.22	正在办理

其他说明：
□适用 √不适用

固定资产清理
□适用 √不适用

21、 在建工程

项目列示
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,314,831.57	33,944,033.40
工程物资		
合计	26,314,831.57	33,944,033.40

其他说明：
□适用 √不适用

在建工程

(1).在建工程情况
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端关节	14,220,051.33		14,220,051.33	19,933,901.08		19,933,901.08
免维护十字轴	3,474,215.72		3,474,215.72	1,870,532.30		1,870,532.30
高端轴套	1,382,928.00		1,382,928.00	1,234,537.14		1,234,537.14
车用轴承技改项目	2,543,876.77		2,543,876.77	4,687,667.19		4,687,667.19
高端关节-军工条件建设	1,022,381.06		1,022,381.06	2,518,991.95		2,518,991.95
军品产能提升	1,365,575.06		1,365,575.06			
自动变速箱	768,497.99		768,497.99			
新特种关节轴承	5,517.51		5,517.51			
其他零星项目	1,531,788.13		1,531,788.13	3,698,403.74		3,698,403.74
合计	26,314,831.57		26,314,831.57	33,944,033.40		33,944,033.40

(2).重要在建工程项目本期变动情况
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高端关节-军工条件建设	47,830,000.00	2,518,991.95		1,496,610.89		1,022,381.06	138.36	建设中				自筹资金
车用轴承技改项目	300,000,000.00	4,687,667.19	2,258,799.32	4,402,589.74		2,543,876.77	52.92	建设中				自筹资金
待安装设备	146,784,268.80						69.22	建设中				自筹资金
合计	494,614,268.80	7,206,659.14	2,258,799.32	5,899,200.63		3,566,257.83	/	/			/	/

说明：待安装设备主要系子公司闽台龙玛购入的直线导轨生产线所需安装的设备。

(3).本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1).工程物资情况

□适用 √不适用

22、 生产性生物资产

(1).采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2).采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 使用权资产

□适用 √不适用

25、 无形资产

(1).无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	专利特许使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	116,752,497.44	2,616,784.62	8,800,000.00	128,169,282.06
2.本期增加金额		52,831.86		52,831.86
(1)购置		52,831.86		52,831.86
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	116,752,497.44	2,669,616.48	8,800,000.00	128,222,113.92
二、累计摊销				
1.期初余额	20,066,724.83	1,350,294.69	3,544,444.39	24,961,463.91
2.本期增加金额	2,388,829.14	483,804.79	1,466,666.64	4,339,300.57
（1）计提	2,388,829.14	483,804.79	1,466,666.64	4,339,300.57
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	22,455,553.97	1,834,099.48	5,011,111.03	29,300,764.48
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	94,296,943.47	835,517.00	3,788,888.97	98,921,349.44
2.期初账面价值	96,685,772.61	1,266,489.93	5,255,555.61	103,207,818.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

说明：期末无形资产不存在减值迹象，故不计提资产减值准备。

(2).未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 商誉

(1).商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
长沙波德冶金材料有限公司	106,104.49					106,104.49
福建红旗股份有限公司	13,658,045.56					13,658,045.56
合计	13,764,150.05					13,764,150.05

(2).商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
长沙波德冶金材料有限公司						
福建红旗股份有限公司	13,658,045.56					13,658,045.56
合计	13,658,045.56					13,658,045.56

(3).商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4).说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 1%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 9.53%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，长沙波德期末商誉未发生减值。

(5).商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

□适用 √不适用

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1).未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,916,047.45	11,979,884.14	46,196,452.59	8,491,800.22
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	58,943,202.40	14,735,800.60	41,038,453.41	10,259,613.34
应付职工薪酬	12,417,947.92	1,892,692.19	10,590,746.78	1,618,612.02
已计入应按税额的递延收益	21,409,313.50	3,211,397.03	9,363,981.68	1,404,597.25
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			350,246.11	87,561.53
交易性金融资产公允价值变动	219,531.56	54,882.89		
合计	153,906,042.83	31,874,656.85	107,539,880.57	21,862,184.36

(2).未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			68,205,369.26	10,230,805.39
交易性金融资产公允价值变动	189,740,385.67	28,461,057.85		
合计	189,740,385.67	28,461,057.85	68,205,369.26	10,230,805.39

(3).以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4).未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	121,453,011.47	145,507,675.47
坏账准备	34,025,159.96	37,734,741.00
存货跌价准备	68,950,181.24	70,734,563.15
商誉减值准备	13,658,045.56	13,658,045.56
可供出售金融资产减值准备		45,000.00
合计	238,086,398.23	267,680,025.18

(5).未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		19,802,239.07	
2020 年	29,781,912.48	30,235,615.71	
2021 年	43,891,770.83	45,220,489.87	
2022 年	22,353,715.68	24,449,697.65	
2023 年	14,696,647.46	25,799,633.17	
2024 年	10,728,965.02		
合计	121,453,011.47	145,507,675.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	36,242,504.09	25,360,608.00
预付工程款	4,442,879.39	324,986.97
预付房屋、设备款	1,300,620.00	2,681,314.87
住房公积金（永安轴承）	588,758.75	
建行房改户资产到其他非流动资产（红旗）	813,891.16	
合计	43,388,653.39	28,366,909.84

其他说明：

无

31、 短期借款

(1).短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款	250,000,000.00	70,000,000.00
合计	250,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明：
无

(2).已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：
□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

32、 交易性金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

(1).应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	21,701,580.00	37,855,260.03
合计	21,701,580.00	37,855,260.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、 应付账款

(1).应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	99,965,532.59	104,825,558.89
工程及设备款	32,462,954.95	32,914,716.69
其他	1,055,170.46	722,005.03
合计	133,483,658.00	138,462,280.61

(2).账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	11,237,237.15	6,434,099.86
房屋租金		20,400.00
合计	11,237,237.15	6,454,499.86

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	55,086,079.95	197,406,217.58	210,151,438.33	42,340,859.20
二、离职后福利-设定提存计划	7,554,416.71	28,869,269.39	30,980,953.52	5,442,732.58
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	62,640,496.66	226,275,486.97	241,132,391.85	47,783,591.78

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,711,038.03	160,100,514.57	174,917,968.78	28,893,583.82
二、职工福利费		8,053,071.93	4,452,711.79	3,600,360.14
三、社会保险费	7,161,233.29	11,301,246.49	12,175,367.94	6,287,111.84
其中：医疗保险费	694,454.71	10,216,133.26	10,218,801.31	691,786.66
工伤保险费	24,716.79	1,116,582.05	1,116,582.05	24,716.79
生育保险费	21,951.68	487,227.07	536,834.19	-27,655.44
补充医疗保险	6,420,110.11	-518,695.89	303,150.39	5,598,263.83
四、住房公积金	99,132.00	15,312,748.30	15,410,956.30	924.00
五、工会经费和职工教育经费	4,114,676.63	2,638,636.29	3,194,433.52	3,558,879.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	55,086,079.95	197,406,217.58	210,151,438.33	42,340,859.20

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,075,535.58	23,640,106.18	24,651,242.43	64,399.33
2、失业保险费	497,385.25	237,468.97	732,741.38	2,112.84
3、企业年金缴费	5,981,495.88	4,991,694.24	5,596,969.71	5,376,220.41
合计	7,554,416.71	28,869,269.39	30,980,953.52	5,442,732.58

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,145,708.37	2,066,125.00
企业所得税	1,143,032.13	6,069,425.81
个人所得税	329,852.69	334,682.41
城市维护建设税	276,672.11	196,458.18
教育费附加	148,655.83	136,655.00
土地使用税	741,577.37	893,464.55
房产税	1,536,543.55	1,540,198.75
其他税种	1,022,934.52	673,692.55
代扣代缴所得税		340,650.00
合计	10,344,976.57	12,251,352.25

其他说明：

无

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	163,040.40	311,287.76
应付股利	498,660.47	656,160.47
其他应付款	23,839,295.95	22,605,941.37
合计	24,500,996.82	23,573,389.60

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1).分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	66,000.00	213,432.08
企业债券利息		
短期借款应付利息	97,040.40	97,855.68
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	163,040.40	311,287.76

重要的已逾期未支付的利息情况：
□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

(1).分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	498,660.47	656,160.47
合计	498,660.47	656,160.47

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	12,471,690.58	13,026,410.73
代理费	3,808,085.73	3,626,920.34
预提费用	5,415,189.52	3,623,729.84
保证金及押金	2,144,330.12	2,328,880.46
合计	23,839,295.95	22,605,941.37

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
红旗股份厂工会	2,066,037.56	往来款，未结算
上海采埃孚转向机有限公司	1,161,137.00	模具尾款，未结算
珠海市奔高建材五金有限公司	1,037,400.00	特定产品型号保证金
合计	4,264,574.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、 持有待售负债

□适用 √不适用

41、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	43,600,000.00	165,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的长期应付职工薪酬	2,498,076.74	1,877,144.52
合计	46,098,076.74	166,877,144.52

其他说明：

无

42、 其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		18,000,000.00
保证借款	72,000,000.00	72,000,000.00
信用借款		147,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-43,600,000.00	-165,000,000.00
合计	28,400,000.00	72,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、 应付债券

(1).应付债券

□适用 √不适用

(2).应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3).可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4).划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 租赁负债

□适用 √不适用

46、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	48,730,000.00	49,868,731.14
合计	48,730,000.00	49,868,731.14

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1).按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
航空关节轴承研保项目	49,868,731.14	6,846.52	1,145,577.66	48,730,000.00	
合计	49,868,731.14	6,846.52	1,145,577.66	48,730,000.00	/

其他说明：

航空关节轴承研保项目余额 48,730,000.00 元，主要系漳州市财政局拨付的以货币资金作为资本金注入方式的军工固定资产投资，并拟转为国有资本公积金，公司增资扩股时可按股东大会批准的方案转增国有股。

47、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1).长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	26,709,401.52	23,043,471.32
二、辞退福利	1,742,655.05	522,205.38
三、其他长期福利		
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-2,498,076.74	-1,877,144.52
合计	25,953,979.83	21,688,532.18

(2).设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	23,043,471.32	20,500,614.29
二、计入当期损益的设定受益成本	2,706,642.26	1,938,493.72
1.当期服务成本	2,347,285.17	1,611,390.89
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“－”表示）		
4、利息净额	359,357.09	327,102.83
三、计入其他综合收益的设定收益成本	3,037,339.74	2,603,631.61
1.精算利得（损失以“－”表示）	3,037,339.74	2,603,631.61
四、其他变动	-2,078,051.80	-1,999,268.30
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-2,078,051.80	-1,999,268.30
五、期末余额	26,709,401.52	23,043,471.32

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	23,043,471.32	20,500,614.29
二、计入当期损益的设定受益成本	2,706,642.26	1,938,493.72
三、计入其他综合收益的设定收益成本	3,037,339.74	2,603,631.61
四、其他变动	-2,078,051.80	-1,999,268.30
五、期末余额	26,709,401.52	23,043,471.32

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

48、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	153,875.11	174,308.22	售后“三包”义务
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	153,875.11	174,308.22	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
无

49、 递延收益

递延收益情况
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	126,416,704.25	2,380,000.00	16,002,173.73	112,794,530.52	
合计	126,416,704.25	2,380,000.00	16,002,173.73	112,794,530.52	/

涉及政府补助的项目：
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家级技能大师工作室补助	136,246.20					136,246.20	与收益相关
陈议忠	200,000.00					200,000.00	与收

技能大师工作室							益相关
特种关节轴承项目	3,819,020.13			1,081,414.08		2,737,606.05	与资产相关
产业技工培养基地专项补助	426,600.48			83,921.28		342,679.20	与资产相关
重型卡车推力杆用关节轴承补助	8,004,760.13			1,371,782.64		6,632,977.49	与资产相关
智能制造装备发展专项补助（汽车与机械加工安全试验系统制造）	3,259,663.15			894,206.88		2,365,456.27	与资产相关
高端自润滑关节轴承研发及产业化（行业重大共性关键性技术开发）	224,311.28			101,492.16		122,819.12	与资产相关
高端关节轴承技术改造项目（省级）	1,027,354.74			155,926.20		871,428.54	与资产相关
高端关节轴承技术改造项目（国家拨款）	14,514,044.63			2,263,944.00		12,250,100.63	与资产相关
创新平台研发设备补助	644,396.56			91,948.80		552,447.76	与资产相关

国家企业技术中心建设项目	4,377,359.53			265,882.32		4,111,477.21	与资产相关
18-RD01省重大专项-模塑	1,094,343.04	-270,000.00		824,343.04			与收益相关
福建省高端关节轴承工程研究中心	2,480,459.70	2,500,000.00		352,852.20		4,627,607.50	与资产相关
搬迁技改项目补助	35,332,048.12			4,099,943.29		31,232,104.83	与资产有关
产业振兴和技术改造款	6,010,277.76			256,666.67		5,753,611.09	与资产有关
车用轴承技改项目土地补助款	5,053,050.00			118,200.00		4,934,850.00	与资产有关
高端石墨烯轴承专用润滑脂研发	1,983,313.75			-16,028.25		1,999,342.00	与资产有关
搬迁技改项目补助	37,760,416.59			4,048,755.34		33,711,661.25	与资产相关
科技局项目扶持资金		150,000.00				150,000.00	与资产相关
精密直线导轨滑块一体包覆射出项目	69,038.46			6,923.08		62,115.38	与资产相关
合计	126,416,704.25	2,380,000.00		16,002,173.73		112,794,530.52	

其他说明：

□适用 √不适用

50、 其他非流动负债

□适用 √不适用

51、 股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	399,553,571.00						399,553,571.00

其他说明：

无

52、 其他权益工具

(1).期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2).期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

53、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	686,667,251.72			686,667,251.72
其他资本公积	9,419,642.53			9,419,642.53
合计	696,086,894.25			696,086,894.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末

	余额	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,064,233.10	-3,037,339.75				-2,960,544.85	-76,794.90	-7,024,777.95
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,064,233.10	-3,037,339.75				-2,960,544.85	-76,794.90	-7,024,777.95
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	26,303.16	32,759.23				24,569.42	8,189.81	50,872.58
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债								

权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	26,303.16	32,759.23				24,569.42	8,189.81	50,872.58
其他综合收益合计	-4,037,929.94	-3,004,580.52				-2,935,975.43	-68,605.09	-6,973,905.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,399,601.63	4,409,306.63	2,640,777.30	12,168,130.96
合计	10,399,601.63	4,409,306.63	2,640,777.30	12,168,130.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,628,387.27	17,349,130.20		193,977,517.47
任意盈余公积	6,757,012.80			6,757,012.80
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	183,385,400.07	17,349,130.20		200,734,530.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

说明2：本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	491,520,816.02	452,247,650.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）	57,720,589.92	
调整后期初未分配利润	549,241,405.94	452,247,650.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,366,719.97	87,752,160.94
减：提取法定盈余公积	17,349,130.20	8,523,637.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,955,357.10	39,955,357.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	638,303,638.61	491,520,816.02

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 57,720,589.92 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	814,287,388.85	588,509,832.25	858,884,901.73	595,389,276.95
其他业务	131,741,108.54	119,640,219.49	166,932,966.80	144,465,412.53
合计	946,028,497.39	708,150,051.74	1,025,817,868.53	739,854,689.48

其他说明：

本公司营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十四、2。

60、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,401,396.83	3,214,070.44

教育费附加	2,454,212.07	2,299,967.85
资源税		
房产税	5,116,081.09	5,100,946.19
土地使用税	2,459,225.67	3,071,049.77
车船使用税	7,142.22	12,513.78
印花税	473,539.22	587,709.02
环境保护税	21,748.56	22,074.91
合计	13,933,345.66	14,308,331.96

其他说明：
各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

61、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,575,206.86	15,197,500.12
运费	8,196,541.25	9,417,512.04
包装费	6,264,169.88	7,075,113.89
售后服务及修理费	11,796,164.10	7,125,004.86
销售代理费	1,304,346.70	3,447,229.42
差旅费	2,079,286.13	2,349,348.71
折旧费	789,569.83	382,526.56
业务招待费	34,668.91	172,639.40
其他销售费用	3,891,235.67	2,132,876.81
合计	43,931,189.33	47,299,751.81

其他说明：
无

62、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,196,961.79	37,292,647.94
折旧及无形资产摊销	10,274,015.41	10,455,807.01
咨询费、审计费等中介费	4,250,091.17	3,863,678.19
办公费	1,979,022.78	1,588,653.91
修理费	762,305.82	1,436,008.04
业务招待费	939,984.66	1,368,758.71
差旅费	932,981.74	1,355,218.77
车辆费用	963,926.49	1,353,694.27
其他管理费用	6,299,296.57	7,201,171.80
合计	68,598,586.43	65,915,638.64

其他说明：
无

63、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,275,779.02	53,722,563.13
材料费	16,343,491.41	12,106,507.76
折旧及无形资产摊销	10,196,131.43	10,119,268.27
水电燃气费	3,379,721.25	3,360,529.64
技术服务费	1,374,521.34	1,567,131.53
专业费用	2,346,467.94	424,224.64
其他费用	3,127,969.26	5,737,831.96
合计	91,044,081.65	87,038,056.93

其他说明：
无

64、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,742,495.48	10,486,066.10
减：利息收入	-2,541,462.11	-1,178,586.27
汇兑损益	-348,244.49	-3,021,380.38
承兑汇票贴息	912,327.84	2,233,947.63
手续费及其他	345,096.01	509,806.89
现金折扣	-899,504.98	-1,477,652.56
设定受益计划义务	359,357.09	327,102.85
合计	7,570,064.84	7,879,304.26

其他说明：
无

65、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
由递延收益转入的政府补助	16,002,173.73	15,524,585.11
铝合金轴承研发项目补助		10,800,000.00
漳州市财政局科研补助经费	4,670,200.00	2,000,000.00
个税手续费返还	85,850.26	450,881.26
政府人才补助		375,000.00
增产增效奖	66,683.50	362,400.00
2017 高水平科技研发创新平台补助经费		300,000.00
2017 年第二批小微企业科技创新奖励款		300,000.00
国家省级重点实验室工程技术研究中心奖励		300,000.00
2018 年高水平科技研发补助		300,000.00
制造业企业调峰生产奖励资金		259,535.00

第一批企业高级管理经营人才奖励		250,000.00
标准化奖励金	400,000.00	200,000.00
2017 年度福建省企业年中及单项研发经费		170,000.00
稳岗补贴款		167,473.58
博士后省级财政资助经费	160,000.00	160,000.00
规模企业补助		100,000.00
军民融合专项奖励资金	90,602.00	78,239.00
专利申请资助资金	87,600.00	
劳动就业中心补贴款	1,681,091.04	
漳州市财政局高端轴承精密制造技术国家地方联合工程研究中心	1,000,000.00	
漳州市财政局 2017-2018 引进高层次人才推介奖	50,000.00	
2017 年永安市科技创新奖励款	200,000.00	
军工退税	7,002,547.54	
其他补助	35,903.40	121,708.10
合计	31,532,651.47	32,219,822.05

其他说明：
无

66、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-588,001.03	-450,576.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		7,480,683.42
处置可供出售金融资产取得的投资收益		28,342.26
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,508,642.18	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,263.17	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	13,476,899.70	16,901,343.85
合计	15,410,804.02	23,959,793.30

其他说明：
无

67、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	121,665,731.12	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	121,665,731.12	

其他说明：

无

69、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	367,748.99	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收票据坏账损失	1,447,675.20	
应收账款坏账损失	-342,795.99	
合计	1,472,628.20	

其他说明：

无

70、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		4,722,430.76
二、存货跌价损失	-33,432,562.15	-27,699,656.95
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		-5,716,635.14
十四、其他		
合计	-33,432,562.15	-28,693,861.33

其他说明：
无

71、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	746,134.88	-215,384.29
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		
合计	746,134.88	-215,384.29

其他说明：
无

72、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	589,779.34	136,310.86	589,779.34
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,225,888.53	628,590.32	1,225,888.53
合计	1,815,667.87	764,901.18	1,815,667.87

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	18,752.00		18,752.00
其中：固定资产处置损失	18,752.00		18,752.00

无形资产处置损失			
债务重组损失	6,921.20	13,228.00	6,921.20
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出	670,000.00	74,348.34	670,000.00
非流动资产毁损报废损失	94,974.06	124.50	94,974.06
罚款滞纳金	100,696.60	72,035.71	100,696.60
其他	15,718.91	551,599.56	15,718.91
合计	907,062.77	711,336.11	907,062.77

其他说明：

无

74、 所得税费用

(1).所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,058,321.50	11,852,351.99
递延所得税费用	8,217,779.97	-5,544,518.52
合计	14,276,101.47	6,307,833.47

(2).会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	151,105,170.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,665,775.56
子公司适用不同税率的影响	-4,842,217.46
调整以前期间所得税的影响	53,744.79
非应税收入的影响	-373,881.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,546,822.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,087,023.50
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	7,184,696.46
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	88,199.25
其他	-7,960,014.82
所得税费用	14,276,101.47

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、45。

76、 现金流量表项目

(1).收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	11,177,930.20	21,650,810.59
收到银行存款利息收入	2,541,462.11	1,178,586.27
收回开具银行承兑汇票保证金	50,946,933.73	9,882,252.78
收回保证金、员工备用金等往来款	1,271,663.07	2,220,834.84
收到其他往来款	18,782,360.94	2,745,269.78
收到其他营业外收入	26,187.52	
合计	84,746,537.57	37,677,754.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2).支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用中除职工薪酬、税费外的日常支出等	59,922,701.66	69,067,480.28
支付开具银行承兑汇票保证金	28,821,825.42	17,431,353.29
支付银行手续费等支出	345,096.01	509,081.82
支付捐赠支出	670,000.00	74,348.34
支付罚款及滞纳金支出	100,696.60	71,970.27
支付其他营业外支出	15,718.91	473,114.68
支付保证金、员工备用金等往来款	796,856.46	241,000.00
支付其他往来款	3,782,806.13	4,430,609.54
合计	94,455,701.19	92,298,958.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3).收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款等理财产品的净额	16,000,000.00	103,000,000.00
收到航空关节轴承研保项目项目拨款银行存款利息		71,901.04
合计	16,000,000.00	103,071,901.04

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4).支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款等理财产品净额	30,735,600.00	5,325,000.00
航空关节轴承研保项目项目支出		19,407.00
合计	30,735,600.00	5,344,407.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5).收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6).支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、 现金流量表补充资料

(1).现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	136,829,068.91	84,538,196.78
加：资产减值准备	31,959,933.95	28,693,861.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,809,129.10	59,593,039.06
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,339,300.57	3,946,144.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-727,382.88	215,384.29
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	94,974.06	124.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-121,665,731.12	
财务费用（收益以“－”号填列）	10,654,823.32	7,464,685.72
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,410,804.02	-23,959,793.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,012,472.49	-5,544,518.52
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	18,230,252.46	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,459,258.02	-86,902,037.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,059,665.82	56,937,368.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-64,580,161.52	-41,220,856.96
其他		1,862,206.57
经营活动产生的现金流量净额	46,002,006.50	85,623,805.34
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	173,639,315.89	184,154,351.81
减：现金的期初余额	184,154,351.81	132,816,345.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,515,035.92	51,338,006.13

(2).本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3).本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4).现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	173,639,315.89	184,154,351.81
其中：库存现金	22,510.23	29,474.52
可随时用于支付的银行存款	173,616,805.66	184,124,877.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	173,639,315.89	184,154,351.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,384,232.60	开具银行承兑汇票/保函保证金，法院冻结
应收票据	4,892,400.00	开具银行承兑汇票提供质押
固定资产	27,448,025.65	授信抵押

合计	40,724,658.25	/

其他说明：

无

80、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	325,767.18	6.9762	2,272,616.92
其中：美元	325,767.18	6.9762	2,272,616.92
欧元			
港币			
应收账款			19,689,684.28
其中：美元	1,448,003.65	6.9762	10,101,563.07
欧元	1,226,808.42	7.8155	9,588,121.21
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2).境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

根据本公司董事会 2015 年 2 月 16 日第六届六次董事会决议，同意本公司与美国 Allawos&Company 合作，由本公司出资 3 万美元在美国特拉华州注册设立美国龙轴，本公司持有股权比例 75%，其余 25%股权由本公司无偿授予 Allawos&Company。该公司于 2019 年开始产生经营业务，因公司位于美国，主要经营活动均以美元结算为主，因此，该公司的记账本位币为美元。

81、 套期

□适用 √不适用

82、 政府补助

(1).政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
福建省高端关节轴承工程研究中心	2,500,000.00	递延收益	
科技局项目扶持资金	150,000.00	递延收益	
漳州市财政局科研补助经费	4,670,200.00	其他收益	4,670,200.00

个税手续费返还	85,850.26	其他收益	85,850.26
增产增效奖	66,683.50	其他收益	66,683.50
标准化奖励金	400,000.00	其他收益	400,000.00
博士后省级财政资助经费	160,000.00	其他收益	160,000.00
军民融合专项奖励资金	90,602.00	其他收益	90,602.00
专利申请资助资金	87,600.00	其他收益	87,600.00
劳动就业中心补贴款	1,681,091.04	其他收益	1,681,091.04
漳州市财政局高端轴承精密制造技术国家地方联合工程研究中心	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
漳州市财政局 2017-2018 引进高层次人才推介奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017 年永安市科技创新奖励款	200,000.00	其他收益	200,000.00
军工退税	7,002,547.54	其他收益	7,002,547.54
其他补助	35,903.40	其他收益	35,903.40
合计	18,180,477.74		15,530,477.74

(2).政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

83、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

原合并范围内的子公司漳州金昌龙房地产开发有限公司注册后实际未运营，本公司亦实际未出资，该子公司已于本年注销。

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1).企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
金柁汽车	福建漳州	福建漳州	机械	90		设立
金田机械	福建漳州	福建漳州	机械	100		设立
金昌龙机械	福建漳州	福建漳州	机械零部件	100		设立
新龙轴	福建漳州	福建漳州	汽车机械零部件	100		设立
永安轴承	福建永安	福建永安	机械	88.29		同一控制下企业合并
三明齿轮箱	福建三明	福建三明	机械	96.684		同一控制下企业合并
金驰汽车	福建漳州	福建漳州	机械	90		同一控制下企业合并
龙冠贸易	福建漳州	福建漳州	批发、零售	98.93	1.07	非同一控制下企业合并
长沙波德	湖南长沙	湖南长沙	机械制造	55		非同一控制下企业合并
红旗股份	福建漳州	福建漳州	针织机制造	47.28		非同一控制下企业合并
闽台龙玛	福建漳州	福建漳州	机械	75		设立
龙溪检测	福建漳州	福建漳州	技术服务	100		设立
美国龙轴	美国	美国	机械	75		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

说明：2013 年 12 月本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司在无偿受让福建省机电（控股）有限责任公司原持有的 32.61%红旗股份股权后，漳州市九龙江集团有限公司合计持有红旗股份 52.72%股权。本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司将持有红旗股份 52.72%股权全权委托本公司行使股东权力和表决权，漳州市九龙江集团有限公司享有分红权，不参与红旗股份公司的经营管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司拥有对红旗股份 100%的表决权股份。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2).重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
永安轴承	11.71	-681,905.08		20,298,483.42
三明齿轮箱	3.316	-156,033.27		-1,809,038.87
红旗股份	52.72	-4,579,829.26		-241,730.80
闽台龙玛	25.00	-4,720,272.97		10,167,860.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:
□适用 √不适用

其他说明:
□适用 √不适用

(3).重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
永安轴承	178,593,890.21	124,396,603.01	302,990,493.22	77,800,834.32	50,183,704.47	127,984,538.79	180,571,141.90	131,728,414.95	312,299,556.85	177,298,892.37	54,111,663.30	231,410,555.67
三明齿轮箱	73,758,669.47	72,289,286.90	146,047,956.37	164,395,055.45	33,871,661.25	198,266,716.70	78,138,901.16	78,635,428.99	156,774,330.15	167,123,544.01	38,010,568.87	205,134,112.88
红旗股份	50,908,127.30	24,928,351.63	75,836,478.93	69,471,425.47	900,295.63	70,371,721.10	55,109,699.16	26,179,193.50	81,288,892.66	67,731,011.49	89,917.68	67,820,929.17
闽台龙玛	99,294,270.95	109,073,195.12	208,367,466.07	108,914,932.16	28,462,115.38	137,377,047.54	106,346,163.50	112,027,986.75	218,374,150.25	56,655,450.80	72,172,913.57	128,828,364.37

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
永安轴	202,840,807.75	-5,167,465.35	-5,823,271.42	-810,728.53	201,142,463.21	2,350,587.50	1,907,926.25	-24,254,561.41

承								
三明齿轮箱	56,722,867.325	-4,549,492.53	-4,549,492.53	247,319.80	66,005,663.02	-2,222,994.63	-2,555,247.88	8,686,042.13
红旗股份	37,473,958.37	-8,687,081.30	-8,687,081.30	-7,245,039.44	67,777,309.17	-960,177.53	-960,177.53	3,290,612.88
闽台龙玛	5,752,356.08	-18,881,091.86	-18,881,091.86	-12,865,225.85	28,055,732.11	-12,032,657.75	-12,032,657.75	-5,010,132.67

说明：子公司红旗股份的上述财务数据以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整。
其他说明：
无

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1).重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建龙孚轴承有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	45.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
1、在联营企业的持股占比为 45%

2、代表公司出任联营企业的董事两名，没有超过该公司董事会成员的一半，不具备对董事会的决策构成重大影响。

(2).重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3).重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	福建龙孚轴承有限公司	福建龙孚轴承有限公司
流动资产	3,654,799.14	14,444,336.34
非流动资产	12,057,991.81	374,932.57
资产合计	15,712,790.95	14,819,268.91
流动负债	2,995,722.51	795,531.51
非流动负债		
负债合计	2,995,722.51	795,531.51
少数股东权益	3,744,387.64	4,463,055.57
归属于母公司股东权益	8,972,680.80	9,560,681.83
按持股比例计算的净资产份额	8,972,680.80	9,560,681.83
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	8,972,680.80	9,560,681.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,306,668.96	-1,001,280.52
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,306,668.96	-1,001,280.52
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4).不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5).合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6).合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7).与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8).与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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、风险管理目标和政策

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。

本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 21.62%（2018 年：20.71%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 51.08%（2018 年：76.50%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 57,000.00 万元（2018 年 12 月 31 日：53,513.72 万元）。

期末，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				
	一年以内	一年至二年	二年至五年	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	25,000.00				25,000.00
应付票据	2,170.16				2,170.16
应付账款	13,348.37				13,348.37
其他应付款	2,450.10				2,450.10
一年内到期的长期借款	4,609.81				4,609.81
预计负债	17.43				17.43
长期借款		2,840.00			2,840.00
金融负债和或有负债合计	40,798.47	2,840.00			43,638.47

期初，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				
	一年以内	一年至二年	二年至五年	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	7,000.00				7,000.00
应付票据	3,785.53				3,785.53
应付账款	13,846.23				13,846.23
其他应付款	2,387.34				2,387.34
一年内到期的长期借款	16,500.00				16,500.00
预计负债	15.39				15.39
长期借款		7,200.00			7,200.00
金融负债和或有负债合计	43,534.48	7,200.00			50,734.48

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期、长期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元			1,237.42	2,511.61
欧元			958.81	1,072.11
合计			**2,196.23**	**3,583.72**

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	3%	37.12	3%	42.36
美元汇率下降	-3%	-37.12	-3%	-42.36
欧元汇率上升	7%	67.12	7%	63.79
欧元汇率下降	-7%	-67.12	-7%	-63.79

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 28.60%（2018 年 12 月 31 日：29.98%）。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	353,639,141.79			353,639,141.79
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	353,639,141.79			353,639,141.79
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资	26,294,000.00			26,294,000.00
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				

3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	379,933,141.79			379,933,141.79
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

√适用 □不适用

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
漳州市九龙江集团有限公司	福建漳州	基础设施建设；投资；建筑材料、普通机械、电器设备、等批发、零售；土地收储；自营和代理商品及技术的进出口；	400,000.00	37.85	37.85

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是漳州市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
漳州市机电投资有限公司	同一控股股东
福建龙孚轴承有限公司	联营企业

其他说明
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况
□适用 √不适用

5、 关联交易情况
(1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易
采购商品/接受劳务情况表
□适用 √不适用
出售商品/提供劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建龙孚轴承有限公司	销售运输设备		70,400.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2).关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用
关联托管/承包情况说明
√适用 □不适用
详见报表附注八之 1（1）。

本公司委托管理/出包情况表
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3).关联租赁情况
本公司作为出租方：
□适用 √不适用
本公司作为承租方：
□适用 √不适用
关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4).关联担保情况
本公司作为担保方
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

闽台龙玛	100,000,000.00	2017/6/15	2023/6/11	否

本公司作为被担保方
□适用 √不适用
关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5).关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6).关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7).关键管理人员报酬

√适用 □不适用
本集团本期关键管理人员 17 人，上期关键管理人员 17 人，支付薪酬情况见下表：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,746,302.61	5,489,770.33

(8).其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1).应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鋼玛科技股份有限公司	149,970.00	14,997.00	149,970.00	7,498.50
其他应收款	福建龙孚轴承有限公司	333,089.17	16,654.46	865,932.02	43,296.60
其他应收款	漳州市机电投资有限公司			70,098.24	3,504.91
应收账款	福建龙孚轴承有限公司	148,901.44	7,445.07		

(2).应付项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	49,625,896.32	48,822,059.52

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1).资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本集团提供的担保事项详见本附注十一、4（2）。

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2).公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	43,950,892.81
经审议批准宣告发放的利润或股利	43,950,892.81
说明	根据本公司董事会 2020 年 4 月 28 日第七届第十八董事会决议，本公司 2019 年利润分配预为以本次非公开发行后的

	总股本 399,553,571 股份数为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金股利 1.10 元（含税），共计 43,950,892.81 元，其余未分配利润结转下一年度；资本公积金不转增股本。上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1).追溯重述法

□适用 √不适用

(2).未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1).非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2).其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
子公司		11,482.04	164,266.68	21,196.08	143,070.60	140,340.43

其他说明：

说明 1、本期实现的持续经营利润为 136,685,998.31 元，其中归属于母公司股东的持续经营利润为 146,226,379.54 元。

说明 2、金柁汽车原主要生产和销售汽车转向器及配件，新龙轴原生产和销售汽车电子产品、汽车机电产品，本集团出于经营业务规划调整的考虑，终止了该等公司的经营业务，目前尚未清算完毕。本年终止经营净利润 14.3 万元主要系子公司新龙轴结构性存款产生的收益以及子公司金柁协定存款获得的收益。

6、 分部信息

(1).报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 4 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

①轴承产品分部；

②齿轮箱分部；

③针织机分部；

④其他分部（汽车配件、粉末冶金等）。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2).报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3).公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4).其他说明

√适用 □不适用

（1）分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	轴承产品	齿轮箱	针织机	其他	抵销	合计
营业收入	781,513,608.32	56,722,867.32	37,473,958.37	144,112,977.94	73,794,914.56	946,028,497.39
其中：对外交易收入	781,501,680.74	56,629,592.98	37,473,958.37	117,176,827.96	46,753,562.66	946,028,497.39
分部间交易收入	11,927.58	93,274.34		26,936,149.98	27,041,351.90	
其中：主营业务收入	630,750,599.57	54,909,790.30	35,347,687.76	136,120,352.18	42,841,040.96	814,287,388.85
营业成本	550,207,074.93	49,573,977.23	32,774,238.13	131,607,727.42	56,012,965.97	708,150,051.74
其中：主营业务成本	430,716,872.11	49,456,897.42	31,791,809.57	127,508,324.31	50,964,071.16	588,509,832.25
销售费用	37,788,708.41	2,796,579.30	3,754,105.06	1,436,451.64	1,844,655.08	43,931,189.33
营业利润/(亏损)	188,002,307.73	-4,728,340.58	-8,889,160.10	-23,781,894.06	406,347.71	150,196,565.28
资产总额	2,935,445,678.01	146,047,956.37	75,836,478.93	565,232,886.12	961,110,672.76	2,761,452,326.67
负债总额	633,758,586.29	198,266,716.70	70,371,721.10	155,882,375.72	268,615,406.33	789,663,993.48

续上表：

上期或上期期末	轴承产品	齿轮箱	针织机	其他	抵销	合计
营业收入	866,534,631.18	66,005,663.02	67,777,309.17	91,983,632.37	66,483,367.21	1,025,817,868.53
其中：对外交易收入	866,499,287.92	66,005,663.02	67,777,309.17	25,535,608.42		1,025,817,868.53
分部间交易收入	35,343.26			66,448,023.95	66,483,367.21	
其中：主营业务收入	686,944,109.11	60,730,738.39	64,980,633.43	84,609,546.75	38,380,125.95	858,884,901.73

营业成本	610,624,689.00	52,510,438.49	57,326,178.90	75,046,698.05	55,653,314.96	739,854,689.48
其中：主营业务成本	462,234,783.86	49,802,412.72	56,560,690.63	70,908,066.92	44,116,677.18	595,389,276.95
销售费用	34,351,492.68	3,364,659.23	7,495,503.08	2,088,096.82		47,299,751.81
营业利润/(亏损)	98,060,376.29	-2,346,032.05	-969,653.03	-15,245,309.88	-11,293,083.85	90,792,465.18
资产总额	2,838,019,111.86	156,774,330.15	81,288,892.66	524,006,752.16	937,175,342.66	2,662,913,744.17
负债总额	761,906,440.28	205,134,112.88	67,820,929.17	156,468,013.26	392,856,423.99	798,473,071.60

说明：子公司红旗股份的上述针织机财务数据以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整。

（2）其他分部信息

①产品和劳务对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
轴承产品	630,738,671.99	686,908,765.85
齿轮箱	54,909,790.30	60,730,738.39
针织机	35,347,687.76	64,980,633.43
材料让售	190,317,874.84	150,070,592.37
废料销售	4,941,605.64	4,615,447.87
租赁收入	7,492,136.62	9,380,267.61
其他	22,280,730.24	49,131,423.01
合计	**946,028,497.39**	**1,025,817,868.53**

②地区信息

本期或本期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	699,133,868.38	399,385.82	246,495,243.19		946,028,497.39
非流动资产	913,558,618.34				913,558,618.34

续上表：

上期或上期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	844,494,466.24	413,078.88	180,910,323.41		1,025,817,868.53
非流动资产	927,649,106.99				927,649,106.99

③对主要客户的依赖程度

本集团无对单一客户依赖的情况。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

公司于2020年4月15日发布公告，公告内容主要涉及公司延安北区厂房及土地征迁的事项。因当地政府筹建“中国女排娘家”基地项目建设，项目拟征用土地涵盖公司所属延安北厂区及周

边的土地、厂房、职工公寓等；目前上述土地厂房主要用于公司总部办公及部分关节轴承生产制造，其产能约占公司关节轴承总产能的 25%～30%。

目前，公司拟被征用的土地、厂房等具体范围尚未接到政府部门的正式文件通知，且涉及的土地、厂房及其他建筑物的面积未核定，交易价格未确定，具体补偿方案尚未形成。因此，公司目前未能估算本次搬迁对公司财务结果的影响程度。

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	105,456,818.32
1 至 2 年	1,974,708.76
2 至 3 年	2,942,671.50
3 年以上	
3 至 4 年	212,487.66
4 至 5 年	383,741.42
5 年以上	10,575,381.72
减：坏账准备	-17,047,464.79
合计	104,498,344.59

(2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										

其中：										
按组合计提坏账准备	121,545,809.38	100.00	17,047,464.79	14.03	104,498,344.59	135,699,788.17	100.00	17,922,944.33	13.21	117,776,843.84
其中：										
其中：账龄组合	121,545,128.58	99.99	17,047,464.79	14.03	104,497,663.79	135,694,243.30	99.99	17,922,944.33	13.21	117,771,298.97
内部往来组合	680.80	0.01			680.80	5,544.87	0.01			5,544.87
合计	121,545,809.38	/	17,047,464.79	/	104,498,344.59	135,699,788.17	/	17,922,944.33	/	117,776,843.84

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：其中：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	105,456,818.32	5,272,840.93	5.00
1 至 2 年	1,974,708.76	197,470.88	10.00
2 至 3 年	2,942,671.50	588,534.30	20.00
3 至 4 年	212,487.66	106,243.83	50.00
4 至 5 年	383,741.42	306,993.14	80.00
5 年以上	10,575,381.72	10,575,381.72	100.00
合计	121,545,809.38	17,047,464.79	

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备-应收账款	17,922,944.33	-819,754.65		55,724.89		17,047,464.79
合计	17,922,944.33	-819,754.65		55,724.89		17,047,464.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4).本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	55,724.89
合计	55,724.89

其中重要的应收账款核销情况
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
镇江华晨华通路面机械有限公司	货款	55,724.89	确认无法收回		否
合计	/	55,724.89	/	/	/

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 38,271,368.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 31.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,913,568.40 元。

(6).因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7).转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	14,915,929.15	45,905,795.00
其他应收款	18,350,255.95	10,143,638.88
合计	33,266,185.10	56,049,433.88

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用
无

应收股利

(1).应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
永安轴承		28,957,459.18
金柁汽车		2,032,406.67
三明齿轮箱	14,849,159.15	14,849,159.15
长沙波德	66,770.00	66,770.00
合计	14,915,929.15	45,905,795.00

(2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
三明齿轮箱	14,849,159.15	5年以上	支持公司发展	否
长沙波德	66,770.00	1-2年	支持公司发展	否

合计	14,915,929.15	/	/	/

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	17,019,986.41
1 至 2 年	346,091.58
2 至 3 年	1,421,480.82
3 年以上	
3 至 4 年	218.58
4 至 5 年	
5 年以上	1,694,112.76
减：坏账准备	-2,131,634.20
合计	18,350,255.95

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	14,979,839.30	7,931,151.70
备用金	1,658,417.72	1,932,248.64
保证金及押金	246,458.84	244,992.00
代垫款项	59,441.64	51,603.91
其他单位往来	3,537,732.65	1,948,028.27
减：坏账准备	-2,131,634.2	-1,964,385.64
合计	18,350,255.95	10,143,638.88

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,964,385.64			1,964,385.64

2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	167,248.56			167,248.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	2,131,634.20			2,131,634.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

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

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备-其他应收款	1,964,385.64	167,248.56				2,131,634.20
合计	1,964,385.64	167,248.56				2,131,634.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
闽台龙玛直线科技股份有限公司	关联方往来	9,357,929.52	2年以内	45.69	
福建红旗股份有限公司	关联方往来	2,351,372.22	2年以内	11.48	
福建省三明齿轮箱有限责任公司	关联方往来	1,749,025.44	3年以内	8.54	
东山县土地局	土地出让款	900,000.00	5年以上	4.39	900,000.00
中国航发控制系统研究所	其他单位往来	740,000.00	2-3年	3.61	148,000.00

合计	/	15,098,327.18	/	73.71	1,048,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	722,815,182.68	18,915,000.00	703,900,182.68	575,578,182.68	18,915,000.00	556,663,182.68
对联营、合营企业投资	8,972,680.80		8,972,680.80	9,560,681.83		9,560,681.83
合计	731,787,863.48	18,915,000.00	712,872,863.48	585,138,864.51	18,915,000.00	566,223,864.51

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
永安轴承	83,764,848.42	88,290,000.00		172,054,848.42		
三明齿轮箱	70,305,178.94			70,305,178.94		
金柁汽车	4,500,000.00			4,500,000.00		
金驰汽车	4,500,000.00			4,500,000.00		
龙冠贸易	255,810.00	58,947,000.00		59,202,810.00		
长沙波德	1,650,000.00			1,650,000.00		
金田机械	500,000.00			500,000.00		
金昌龙机械	253,000,000.00			253,000,000.00		
红旗股份	51,165,000.00			51,165,000.00		14,215,000.00
新龙轴	10,000,000.00			10,000,000.00		4,700,000.00

闽台龙玛	90,000,000.00			90,000,000.00		
美国龙轴	4,937,345.32			4,937,345.32		
龙溪检测	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	575,578,182.68	147,237,000.00		722,815,182.68		18,915,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
福建龙孚轴承有限公司	9,560,681.83			-588,001.03						8,972,680.80	
小计	9,560,681.83			-588,001.03						8,972,680.80	
合计	9,560,681.83			-588,001.03						8,972,680.80	

其他说明：

无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	479,387,449.56	296,781,227.62	528,389,815.66	331,132,988.32
其他业务	99,285,351.01	72,015,464.26	137,002,352.31	109,893,619.52
合计	578,672,800.57	368,796,691.88	665,392,167.97	441,026,607.84

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益		259,270.00
权益法核算的长期股权投资收益	-588,001.03	-450,576.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		7,470,418.14
处置可供出售金融资产取得的投资收益		28,342.26
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,492,542.15	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,263.17	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买银行理财产品取得的理财收益	12,251,666.32	13,948,302.49
合计	14,169,470.61	21,255,756.66

其他说明：
无

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	632,408.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	31,532,651.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	13,476,899.70	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	582,858.14	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	121,678,994.29	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	439,473.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-26,603,887.12	
少数股东权益影响额	-899,181.01	
合计	140,840,217.36	

注：本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

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

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.48%	0.3663	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28%	0.0138	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

√适用 □不适用

每股收益的计算	本期金额	上期金额

归属于母公司普通股股东的净利润	146,366,719.97	87,752,160.94
其中：持续经营净利润	146,226,379.54	86,026,035.15
终止经营净利润	140,340.43	1,726,125.79
基本每股收益	0.3663	0.2196
其中：持续经营基本每股收益	0.3659	0.2153
终止经营基本每股收益	0.0004	0.0043
稀释每股收益	—	—
其中：持续经营稀释每股收益	—	—
终止经营稀释每股收益	—	—

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	（三）报告期内在中国证监会指定报纸上《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的征文及公告原稿。

董事长：陈晋辉代

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

修订信息

□适用 √不适用