

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**  
**2020 年年度报告**



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇二一年四月七日

## 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）曾四新声明：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2020年度实现净利润171,224,136.40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17,122,413.64元后，加上年初未分配利润838,009,695.29元，扣除本年度已分配的2019年度股利43,950,892.81元，可供股东分配的利润（未分配利润）为948,160,525.24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1.13元（含税），共计45,149,553.52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

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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，相关内容涉及的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	59
第七节	优先股相关情况.....	63
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第九节	公司治理.....	77
第十节	公司债券相关情况.....	80
第十一节	财务报告.....	81
第十二节	备查文件目录.....	222

## 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		
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
福建金舵	指	福建金舵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
龙冠公司	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
永裕德公司	指	福建永裕德贸易有限公司

## 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

### 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	北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
	签字会计师姓名	吴朝晖、张双双

### 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	2020年	2019年	本期比 上年同 期增减 (%)	2018年
营业收入	1,158,705,322.14	946,028,497.39	22.48	1,025,817,868.53
归属于上市公司股东的 净利润	149,622,857.24	146,366,719.97	2.22	87,752,160.94
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	39,004,032.37	5,526,502.61	605.76	43,538,297.16
经营活动产生的现金流 量净额	98,582,152.78	46,002,006.50	114.30	85,623,805.34

	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	2,051,208,587.77	1,939,872,859.72	5.74	1,834,628,942.95
总资产	2,943,052,852.93	2,761,452,326.67	6.58	2,662,913,744.17

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.3745	0.3663	2.24	0.2196
稀释每股收益(元/股)	0.3745	0.3663	2.24	0.2196
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0976	0.0138	607.25	0.11
加权平均净资产收益率(%)	7.40	7.48	减少0.08个百分点	4.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.93	0.28	增加1.65个百分点	2.33

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、 2020 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	208,436,498.67	301,031,479.93	321,085,441.05	328,151,902.49
归属于上市公司股东的净利润	-29,958,250.64	55,969,477.92	82,751,835.05	40,859,794.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,579,836.83	22,673,498.13	11,538,621.83	9,371,749.24
经营活动产生的现金流量净额	-21,060,718.57	35,684,663.47	-26,268,802.21	110,227,010.09

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	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	2,293,562.20		632,408.82	-215,384.29
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	37,273,662.69		31,532,651.47	32,219,822.05
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	11,646,271.66		13,476,899.70	16,901,343.85
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	361,381.72		582,858.14	123,082.86
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	81,398,991.98		121,678,994.29	28,342.26
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				4,824,159.63
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	441,076.55		439,473.07	-69,517.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	202,514.18	个税手续费返还		
少数股东权益影响额	-4,805,306.74		-899,181.01	-1,921,962.83
所得税影响额	-18,193,329.37		-26,603,887.12	-7,676,021.97
合计	110,618,824.87		140,840,217.36	44,213,863.78

## 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	353,639,141.79	562,659,823.97	209,020,682.18	96,795,315.62
合计	353,639,141.79	562,659,823.97	209,020,682.18	96,795,315.62

说明：1、报告期，公司根据新金融工具准则的规定，将持有的兴业证券等上市公司股票列入交易性金融资产，年末公司持有其他上市公司股票公允价值变动额增加利润总额 7,394.07 万元，加之公司处置股票取得投资收益 745.83 万元及持有股票获得现金红利 375.01 万元，合计贡献利润 8,514.91 万元；2、报告期公司以自有资金委托他人理财取得投资收益 1,164.63 万元。

## 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

公司业务主要包括关节轴承、圆锥滚子轴承、齿轮/变速箱、电脑针织机械的研发、生产、销售，以及供应链服务与生产物资贸易，集团营业收入一半以上来源于母公司，集团经营利润主要来自母公司的贡献。其中，母公司核心业务关节轴承广泛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，并大量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，产品主要配套于商用车辆、工程机械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；子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、孙公司永裕德公司利用集团供应链、销售渠道及资源优势，专业从事钢材等供应链服务及生产物资贸易业务。其他高端轴套、免维护十字轴、粉末冶金机械件、滚动功能部件等业务板块经营规模较小，对集团经营业绩的贡献有限。

#### (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，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“预测排产”方式；国内市场采用直销模式，出口市场通过直销和代理相结合。

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。由于红旗股份资源、能力不足，核心竞争力缺乏，企业持续亏损，2020 年第四季度公司关停针织机械业务。

### （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，产能过剩，竞争激烈，国内外经济形势、特别是投资增速对行业发展影响巨大。

报告期内，受新冠疫情、贸易摩擦、大国博弈等负面影响，世界经济遭受重创，发达国家、乃至发展中国家经济衰退现象比比皆是，全球产业链供需不平衡、不稳定，国际市场需求陷入低迷，出口型企业经营压力加大。内销市场前低后高，第一季度新冠疫情持续暴发，行业供应链断裂，市场需求大幅萎缩，企业生产经营陷入半停滞状态；第二季度起随着疫情得到有效防控，经济刺激效果显现，投资拉动、减税降费等积极的财政及货币政策效应立竿见影，中国经济率先回到增长轨道，以国内循环为主体、畅通国内国际双循环的经济发展格局逐步形成，行业市场持续回暖；加之公司航空军工等新兴应用领域及主机升级换代产品市场的拓展取得成效，国内销售持续向好，有效对冲出口市场需求大幅下滑对企业生产经营的冲击，报告期内集团营业收入创造历史新高，规模效应有所释放，企业经营业绩得到提升。

## 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

公司核心竞争力主要体现在母公司关节轴承业务方面。作为国内最大的关节轴承供应商和最大出口商，公司关节轴承品种齐全，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、7900 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 92 个，其中发明专利 42 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。产品遍布国内知名工程机械、载重汽车主机市场及航空航天等战略性应用领域，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任务，配套国内军用民用飞行器、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工程项目；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。

## 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，受新冠疫情、贸易摩擦、大国博弈等负面因素的叠加影响，全球各大经济体大面积出现经济衰退、增速下滑现象，行业市场需求急剧萎缩，出口订单锐减，外贸型企业经营压力骤增。国内市场一波三折，第一季度疫情泛滥期间，社会经济运行基本处于停滞状态，行业市场进入严冬，制造业经营大幅度下滑；第二季度起国内疫情逐步得到有效控制，伴随着国家投资拉动、减税降费等财政货币政策刺激效应的释放，宏观经济重返增长，工程机械、载重汽车等各大下游配套领域急需回补前期市场缺口，行业需求强劲反弹，客户订单需求量明显增加，企业生产经营恢复正常。面对国内外经济形势及行业市场环境的变化，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，努力践行新发展理念，贯彻落实市委、市政府“大抓工业，抓大工业”的决策部署，围绕集团战略规划，统筹抓好疫情防控和稳产增收工作；深入实施“深化改革创新、创新发展、提质增效”三大专项行动计划，强化公司治理体系与治理能力建设，着实开展稳增长、促改革、强创新、调结构、严监管、防风险等各项工作，加快质量变革、效率变革、动力变革步伐，促进集团经营业绩稳步增长。期间，捕捉疫情影响所带来全球产业链供应链不稳定的重构契机，补链、强链，多措并举开拓跨国公司全球市场，关节轴承进入凯傲集团、奔驰等全球知名主机配套领域，最大限度地降低国际市场需求萎缩对公司产品出口的影响；跟踪、走访重点客户，牢牢把握疫后国内市场需求回暖的有利时机，开足马力，恢复生产，快速响应市场需求变化，稳固基本盘，抢占增量订单；着力拓展航空军工、轨道交通、钢结构建筑及等高端市场及关节轴承部件化延伸配套领域，国内市场销售增长 37.41%，其中航空军工销售收入增长超过 70%；发力国家战略研发项目，夯实企业科技管理工作。通过竞争答辩，共获国家国防科工局第二批和第三批基础机电产品研制任务 4 项，累计获批国拨经费 2,500 多万元。针对各级政府出台的惠企政策，组织集团相关部门及权属企业认真对照政策规定，积极申报国家地方项目财政补助，获得各类纵、横向项目及政策补助经费 1,735 万元。

### 二、报告期内主要经营情况

经过不懈的努力，公司有效应对新冠疫情、贸易摩擦、行业出口需求大幅下滑及原材料价格持续攀升等众多负面因素的叠加影响，集团营业收入及利润双双实现逆势增长。截止 2020 年 12 月 31 日，集团资产总额 294,305.29 万元，增长 6.58%；归属于集团本部所有者权益 205,120.86 万元，增长 5.74%；集团营业收入 115,870.53 万元，同比增长 22.48%，利润总额 16,449.21 万元，同比增长 8.86%；归属集团母公司所有者净利润 14,962.29 万元，同比增长 2.22%（若剔除股票公允价值变动收益 7,394.07 万元影响后，集团利润总额 9,055.14 万元，同比增长 207.59%；归属集团母公司所有者净利润 8,678.61 万元，同比增长 101.98%）。

#### （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	1,158,705,322.14	946,028,497.39	22.48
营业成本	863,146,894.35	708,150,051.74	21.89
销售费用	28,298,091.69	43,931,189.33	-35.59
管理费用	66,836,141.42	68,598,586.43	-2.57
研发费用	107,985,550.97	91,044,081.65	18.61
财务费用	10,361,536.44	7,570,064.84	36.88

经营活动产生的现金流量净额	98,582,152.78	46,002,006.50	114.30
投资活动产生的现金流量净额	76,842,831.51	-33,930,509.75	326.47
筹资活动产生的现金流量净额	-77,345,808.51	-22,482,035.18	-244.03

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

**营业收入：** 报告期受全球新冠疫情影影响，全球经济持续走低，公司国际贸易增长受阻，出口销售出现一定程度下滑，出口销售额(含代理出口)同比减少 4,888 万元，降幅达 19.8%；但是国内市场得益于疫情的有效控制，第二季度起国家内需拉动政策及减税降费措施效应的释放，市场需求回暖，加之航空军工等新兴应用领域及主机升级换代产品市场的拓展取得成效，公司国内市场销售持续向好，国内市场营业收入(含贸易及其他业务收入)同比增加 26,156 万元，增长了 37.41%。

**营业成本：** 主要受营业收入增加影响而上升。

**销售费用：**主要是公司执行新收入准则，将原计入销售费用中的运费调整至主营业务成本中核算，本期影响金额 957 万元；本期售后服务费同比减少 651 万元。

**财务费用：**主要是报告期因汇率损益及现金折扣变动的影响。

**经营活动产生的现金流量净额：**主要是公司产品销售收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加 12,324 万元；收到的税费返还及其他与经营活动有关的现金增加 5,003 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 8,221 万元；受公司所得税预缴清缴以及增值税进项抵扣增加等影响，本期支付的各项税费同比减少 755 万元；支付给职工以及为职工支付的现金减少 776 万元；支付其他与经营活动有关的现金增加 5,380 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减少 3,074 万元，收到其他与投资活动有关的现金增加 20,640 万元；本期投资所支付的现金同比增加 3,994 万元，主要是报告期新增漳州市人才集团投资款 1,000 万元以及投入三年期定期存单 3,000 万元等。因向福建力佳股份有限公司购入资产，购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 12,665 万元；取得投资收益收到的现金增加 1,839 万元；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加 1,015 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短期借款 25,000 万元，本期偿还债务支付的现金同比增加 6,250 万元；本期母公司新增取得进出口银行长期借款 25,000 万元，取得借款收到的现金同比增加 2,420 万元；吸收投资收到的现金同比减少 1,171 万元，系 2019 年本部与永轴公司的少数股东同比例对永轴公司注资，集团合并吸收投资收到的现金 1,171 万元，而本期无吸收投资的情况；分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 485 万元等。

### (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(%)
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
轴承产品	721,510,802.37	459,707,187.03	36.29	14.60	9.77	增加 2.80 个百分点
齿轮箱	59,722,572.35	49,383,029.10	17.31	8.76	-0.15	增加 7.38 个百分点
针织机	18,293,252.63	16,860,253.09	7.83	-48.25	-46.18	减少 3.54 个百分点

						分点
粉末冶金	5,123,914.30	2,598,029.85	49.30	8.31	-3.96	增加 6.48 个百分点
汽车配件	4,398,938.54	3,776,169.15	14.16	-21.53	10.71	减少 25.00 个百分点
滚动功能部件	9,669,956.25	9,595,493.16	0.77	68.10	66.95	增加 0.69 个百分点
其他(钢材贸易)	299,238,068.48	294,701,692.54	1.52	281.98	282.28	
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	960,696,196.91	744,271,857.55	22.53	37.41	32.99	增加 2.57 个百分点
其中：主营业务	919,948,379.69	717,746,817.12	21.98	62.14	63.13	减少 0.47 个百分点
其他业务	40,747,817.22	26,525,040.43	34.90	-69.07	-77.83	增加 25.72 个百分点
出口销售(主营)	198,009,125.23	118,875,036.80	39.96	-19.80	-19.96	增加 0.12 个百分点
其中：自营出口	86,911,730.14	53,404,756.86	38.55	-28.67	-24.90	减少 3.09 个百分点
委托出口	111,097,395.09	65,470,279.95	41.07	-11.15	-15.43	增加 2.98 个百分点
合计	1,158,705,322.14	863,146,894.35	25.51	22.48	21.89	增加 0.36 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	15,290,409	15,494,923	7,897,331	-0.74	-5.14	-2.34
齿轮	套	280,313	298,309	100,755	15.07	21.93	-15.15
变速箱	套	34	60	20	-71.67	-34.78	-56.52
粉末冶金	套	390,750	439,608	191,396	8.32	8.31	-20.34
汽车配件	套	56,149	58,808	6,589	-13.94	-40.54	-28.75
针织机	套	493	510	3,404	-61	-60	0
滚动功能部件	套	99,842	145,358	214,029	-24	101	-18

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	187,384,311.93	22.40	170,698,639.18	36.71	9.77	
轴承产品	直接人工费	178,682,417.13	21.36	162,771,606.31	25.08	9.77	
轴承产品	制造费用	93,640,457.97	11.19	85,302,225.05	14.26	9.77	
轴承产品	其他						
轴承产品	主营业务成本合计	459,707,187.03	54.95	418,772,470.54	76.05	9.77	
齿轮件	直接材料	29,462,933.83	3.52	27,467,176.31	4.77	7.27	
齿轮件	直接人工费	7,431,445.41	0.89	7,684,968.94	1.27	-3.30	
齿轮件	制造费用	11,718,224.14	1.40	13,076,457.40	2.06	-10.39	
齿轮件	其他						
齿轮件	主营业务成本合计	48,612,603.37	5.81	48,228,602.65	8.10	0.80	
齿轮箱	直接材料	700,283.62	0.08	1,095,163.28	0.24	-36.06	
齿轮箱	直接人工费	27,600.68	0.00	51,447.55	0.01	-46.35	
齿轮箱	制造费用	42,541.42	0.01	81,683.94	0.02	-47.92	
齿轮箱	其他						
齿轮箱	主营业务成本合计	770,425.73	0.09	1,228,294.77	0.26	-37.28	
针织机	直接材料	14,153,816.06	1.69	26,408,069.94	7.97	-46.40	
针织机	直接人工费	1,479,924.66	0.18	2,788,040.60	0.84	-46.92	
针织机	制造费用	1,217,905.23	0.15	1,597,641.24	0.48	-23.77	
针织机	其他	8,607.13	0.00	532,547.08	0.16	-98.38	
针织机	主营业务成本合计	16,860,253.09	2.02	31,326,298.86	9.45	-46.18	
粉末冶金	直接材料	580,020.21	0.07	604,902.06	0.19	-4.11	
粉末冶金	直接人工费	639,457.99	0.08	664,919.27	0.14	-3.83	
粉末冶金	制造费用	1,378,551.65	0.16	1,435,461.74	0.27	-3.96	
粉末冶金	其他						
粉末冶金	主营业务成本合计	2,598,029.85	0.31	2,705,283.07	0.60	-3.96	
汽车配件	直接材料	2,919,365.19	0.35	1,742,524.43	0.60	67.54	
汽车配件	直接人工费	650,991.14	0.08	1,196,898.31	0.11	-45.61	
汽车配件	制造费用	137,029.93	0.02	471,393.93	0.06	-70.93	

汽车配件	其他	68,782.89	0.01		0.00		
汽车配件	主营业务成本合计	3,776,169.15	0.45	3,410,816.68	0.77	10.71	
滚动功能部件	直接材料	4,568,501.96	0.55	885,055.76	2.15	416.18	
滚动功能部件	直接人工费	1,866,020.96	0.22	2,842,934.54	0.59		
滚动功能部件	制造费用	3,160,970.24	0.38	2,019,627.00	1.42		
滚动功能部件	其他						
滚动功能部件	主营业务成本合计	9,595,493.16	1.15	5,747,617.30	4.17	66.95	
其他(钢材贸易)	直接材料	294,701,692.54	35.23	77,090,448.38	0.60		
其他(钢材贸易)	直接人工费						
其他(钢材贸易)	制造费用						
其他(钢材贸易)	其他						
其他(钢材贸易)	主营业务成本合计	294,701,692.54	35.23	77,090,448.38	0.60	282.28	
总成本		836,621,853.92	100.00	588,509,832.25	100.00	42.16	

#### 成本分析其他情况说明

报告期内，因业务收入的增减变动，集团各类产品或业务成本变化如下：轴承产品成本同比增加4,093万元，齿轮及变速箱成本同比减少7万元，针织机产品成本同比减少1,447万元，闽台龙玛滚动功能部件成本同比增加385万元，钢材贸易增加21,761万元，其他汽车配件与粉末冶金材料成本同比增加26万元。

#### (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27,535.46万元，占年度销售总额24.63%；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19,110.65万元，占年度采购总额19.30%；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	2020年	2019年	增减率
销售费用	28,298,091.69	43,931,189.33	-35.59%
管理费用	66,836,141.42	68,598,586.43	-2.57%
研发费用	107,985,550.97	91,044,081.65	18.61%

财务费用	10,361,536.44	7,570,064.84	36.88%
所得税费用	25,131,706.70	14,276,101.47	76.04%

**销售费用：**主要是公司执行新收入准则，将原计入销售费用中的运费调整至主营业务成本中核算，本期影响金额 957 万元；本期售后服务费同比减少 651 万元。

**管理费用：**主要是公司加强集团管控，开展降本增效措施，整体管理费用有所下降。

**研发费用：**主要是集团公司持续加大研发投入力度，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：**主要是报告期因汇兑损益及现金折扣变动的影响。

**所得税费用：**主要系公司计提递延所得税以及当期应交所得税影响。

#### 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	107,985,550.97
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	107,985,550.97
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.32
公司研发人员的数量	348
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	28.2
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 10,798.56 万元，比上年同期增长 18.61%；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	98,582,152.78	46,002,006.50	114.30
投资活动产生的现金流量净额	76,842,831.51	-33,930,509.75	326.47
筹资活动产生的现金流量净额	-77,345,808.51	-22,482,035.18	-244.03

**经营活动产生的现金流量净额：**主要是公司产品销售收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加 12,324 万元；收到的税费返还及其他与经营活动有关的现金增加 5,003 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 8,221 万元；受公司所得税预缴清缴以及增值税进项抵扣增加等影响，本期支付的各项税费同比减少 755 万元；支付给职工以及为职工支付的现金减少 776 万元；支付其他与经营活动有关的现金增加 5,380 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减少 3,074 万元，收到其他与投资活动有关的现金增加 20,640 万元；本期投资所支付的现金同比增加 3,994 万元，主要是报告期新增漳州市人才集团投资款 1,000 万元以及投入三年期定期存单 3,000 万元等。因向福建力佳股份有限公司购入资产，购置固定资产、无形资

产和其他长期资产支付的现金同比增加 12,665 万元；取得投资收益收到的现金增加 1,839 万元；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加 1,015 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短期借款 25,000 万元，本期偿还债务支付的现金同比增加 6,250 万元；本期母公司新增取得进出口银行长期借款 25,000 万元，取得借款收到的现金同比增加 2,420 万元；吸收投资收到的现金同比减少 1,171 万元，系 2019 年本部与永轴公司的少数股东同比例对永轴公司注资，集团合并吸收投资收到的现金 1,171 万元，而本期无吸收投资的情况；分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 485 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

报告期内，公司根据新金融工具准则的规定，将持有的兴业证券等上市公司股票列入交易性金融资产，年末公司持有其他上市公司股票公允价值变动额增加利润总额 7,394.07 万元，公司处置持有上市公司股票取得投资收益 745.83 万元，合计贡献利润总额 8,139.90 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	278,022,592.28	9.45	182,023,548.49	6.59	52.74	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	562,659,823.97	19.12	353,639,141.79	12.81	59.11	报告期将公司结构性存款等理财产品余额调整到交易性金融资产列示，影响金额 15,700 万元；同时受持有的上市公司股票公允价值波动影响。
应收票据	159,902,075.73	5.43	143,598,008.40	5.20	11.35	报告期内内票据结算方式增加。
应收账款	254,399,515.45	8.64	223,544,440.56	8.10	13.80	营业规模扩大，应收账款迅速增加。
应收款项融资	49,894,579.27	1.70	23,750,728.12	0.86	110.08	公司预计用于贴现或背书转让的银行承兑汇票增加。
预付款项	57,633,360.08	1.96	27,938,713.34	1.01	106.28	主要系本期预付原材料款增加所致。
持有待售资产	1,286,743.36	0.04				三齿公司陈大厂区土地房屋被政府征收，相关资产转至持有待售资产。
其他流动资产	15,527,320.70	0.53	396,247,270.99	14.35	-96.08	报告期将公司结构性

						存款等理财产品余额调整到交易性金融资产列示，影响金额 15,700 万元。同时受公司滚动投入结构性存款等理财产品的影 响。
其他权益工具投 资	32,798,642.11	1.11	26,294,000.00	0.95	24.74	报告期新增对漳州市人才集团 1,000 万元的投资，同时计提对会同鼎盛基金的投资损失影响。
投资性房地产	17,511,111.31	0.59	20,612,144.63	0.75	-15.04	因公司厂区搬迁，部分投资性房地产转入固定资产清理，在固定资产列示。
固定资产	688,420,571.06	23.39	715,242,854.02	25.90	-3.75	受固定资产计提折旧以及在建工程转固等综合影响。
在建工程	116,934,408.65	3.97	26,314,831.57	0.95	344.37	购入力佳股份资产的 影响，部分厂房等尚在 改建中，在建工程同比 增加。
无形资产	136,746,749.37	4.65	98,921,349.44	3.58	38.24	购入力佳股份资产中， 包含土地使用权 4,227 万元。
递延所得税资产	25,427,728.30	0.86	31,874,656.85	1.15	-20.23	受未弥补亏损、资产减 值及职工薪酬等变动 影响。
其他非流动资产	80,220,195.18	2.73	43,388,653.39	1.57	84.89	主要是报告期新增3年 期3,000 万元的定期存 单影响。
短期借款	23,025,688.77	0.78	250,000,000.00	9.05	-90.79	报告期母公司偿还中 国进出口银行的短期 借款 25,000 万元。
应付票据	44,409,142.37	1.51	21,701,580.00	0.79	104.64	主要系开具银行承兑 汇票用以结算货款、设 备款等增加。
预收款项			11,237,237.15	0.41	-100.00	执行新收入准则，将原 列示在预收款项调整 列示在合同负债。
应付职工薪酬	56,223,019.00	1.91	47,783,591.78	1.73	17.66	受人员薪酬调整影响， 本年终职工薪酬同比 上年同期增加。
应交税费	14,189,120.96	0.48	10,344,976.57	0.37	37.16	受本期应交未交所得 税及增值税等变动影 响。
一年内到期的非 流动负债	34,893,095.06	1.19	46,098,076.74	1.67	-24.31	一年内到期的长期借 款同比减少 1,120 万 元。

长期借款	244,000,000.00	8.29	28,400,000.00	1.03	759.15	报告期新增取得中国进出口银行的两年期长期借款 25,000 万元。
长期应付款	55,950,000.00	1.90	48,730,000.00	1.76	14.82	报告期三齿公司收到陈大厂区土地征收补偿预付款 722 万元。
长期应付职工薪酬	20,058,384.78	0.68	25,953,979.83	0.94	-22.72	设定受益计划变动影响
预计负债	276,037.48	0.01	174,308.22	0.01	58.36	产品质量保证金同比增加。
递延收益	107,934,404.74	3.67	112,794,530.52	4.08	-4.31	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	37,817,147.93	1.28	28,461,057.85	1.03	32.87	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	-4,793,457.68	-0.16	-6,973,905.37	-0.25	-31.27	受其他权益工具投资公允价值变动以及重新计量设定受益计划变动额影响
专项储备	15,651,446.89	0.53	12,168,130.96	0.44	28.63	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	217,856,943.91	7.40	200,734,530.27	7.27	8.53	主要系公司当年提取法定盈余公积所致
未分配利润	726,853,189.40	24.70	638,303,638.61	23.11	13.87	主要受公司经营积累、提取盈余公积、2019 年度股利分配等影响。

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,664,889.74	保证金/法院冻结
应收票据	12,770,000.00	开具银行承兑汇票提供质押
固定资产	21,272,507.39	抵押贷款
合计	40,707,397.13	

## 3. 其他说明

适用  不适用

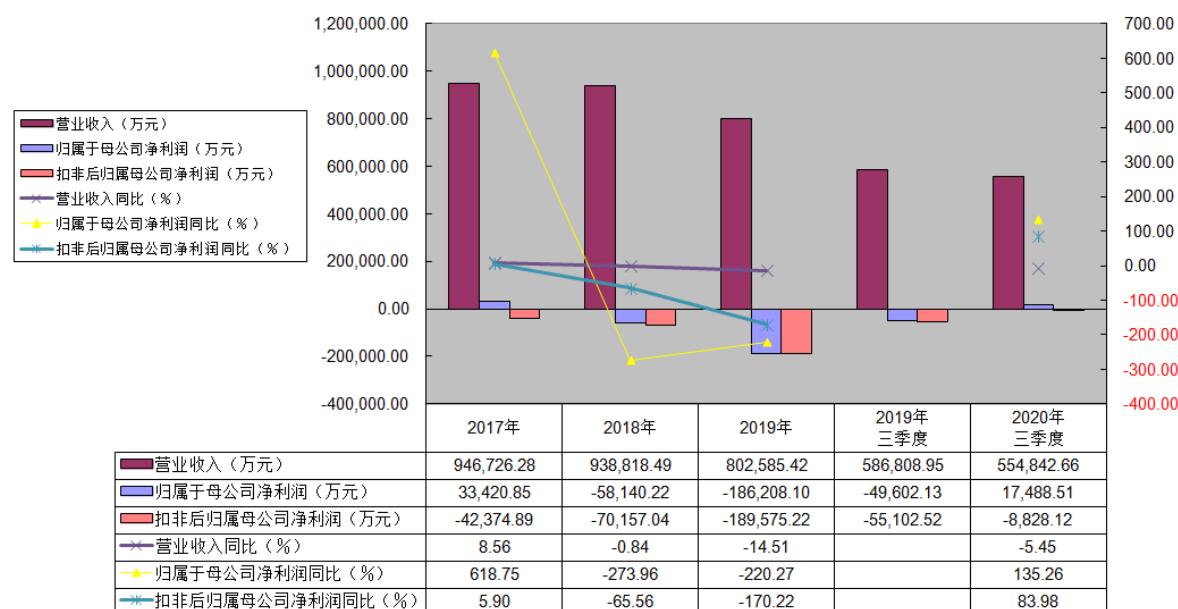
#### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

轴承制造业属于完全竞争市场，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。报告期内，受新冠疫情、贸易摩擦等负面叠加的影响，全球经济遭受重创，海外众多发达国家及发展中国家经济衰退，国内经济增速大幅下滑，国际市场需求急剧萎缩，行业内销前低后高；同时，下游主机客户为减轻自身经营压力，实施减量压价措施，转嫁成本负担；加之钢材价格攀升、人工成本上涨等减利因素，轴承制造业经营难度加大，企业亏损成为新常态。

公开资料显示，截止 2020 年第三季度，国内 7 家轴承类上市公司经营业绩不容乐观，经营亏损 4 家、盈利 3 家，扣非后归属于母公司净利润（7 家合并数）总体呈现亏损状态。期间，7 家企业营业收入合计数从 2019 年 58.68 亿元缩减为 55.48 亿元，降幅 5.45%；归属于母公司净利润合计数 17,489 万元，与 2019 年同期 -549 万元相比，增幅 135.26%；扣非后归属于母公司净利润合计数 -8,828 万元，与 2019 年同期相比增幅 83.98%。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 2020 年第三季度报告）：

国内7家轴承类上市公司近年来主要经营绩效变动情况



## (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	73,831.52
对外股权投资额度增减变动数	550.00
对外股权投资额度增减幅度(%)	0.75

(1) 2020年9月28日，公司召开七届二十三次董事会，会议审议通过《关于与关联方共同出资设立公司的议案》，同意公司以自有资金1,000万元参与组建漳州人才发展集团有限公司（具体名称以工商注册为准）。漳州人才发展集团有限公司注册资本为50,000万元，公司出资比例为2%。

(2) 报告期福建金柁完成清算工作，公司已收到金柁公司清算相关款项，冲减原投资成本450万元；

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	0
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，花键轴、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	75.00	9,000.00

	研发、生产、销售。		
Longxi Bearing USA Inc.	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
漳州人才发展集团有限公司		2.00	1,000.00
对外投资合计			73,831.52

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

- a、根据七届十八次董事会及 2019 年度股东大会决议授权，福建省永安轴承有限责任公司（简称“永轴公司”）出资 2,000 万元设立全资子公司福建永裕德贸易有限公司（集团孙公司），专业从事供应链贸易业务。永裕德公司于 2020 年 7 月完成工商注册登记，根据永轴公司现股东出资占比，公司持有永裕德公司股权比例 88.29%，机电公司持有 11.71%。
- b、根据七届二十三次董事会决议授权，公司以自有资金出资 1,000 万元参与组建漳州人才发展集团有限公司（简称“人才集团”），人才集团注册资本 5 亿元，公司出资比例 2%，该出资款项于 2020 年 11 月汇出。

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

- a、报告期内，经七届十八次董事会及 2019 年度股东大会决议通过，公司以自有资金 13,748.84 万元购买福建力佳股份有限公司（简称“力佳股份”）位于漳州蓝田开发区内（小港北路 32 号）面积约 194.28 亩工业用地、该地块内总建筑面积 73729.86 m<sup>2</sup> 工业厂房、附属建筑物及生产机器设备 60 台（套），用于整合关节轴承业务，优化生产作业布局，提高生产物流效率，并为后续公司延安北厂区整体搬迁及关节轴承产能拓展提供场地支撑。
- b、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，项目总投资 28,984 万元，建成后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）。受行业市场环境变化、特别是技术升级等因素的影响，闽台龙玛滚动功能部件产品技术及质量水平不能完全满足用户需求，市场拓展遇到瓶颈，项目投资效益难以释放，因此闽台龙玛放缓投资节奏，经营重点转向产品设计优化及工艺技术改进。截止报告期末，项目累计投资 12,632.39 万元，其中报告期投资 81.4 万元，全年实现营业收入 1,093.89 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	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份数

			比例 (%)		分红及处置收益	公允价值变动		源
601166	兴业银行	476.39	0.00	6,135.78	224.03	314.60		
600062	华润双鹤	657,547.47	0.01	501,613.64	12,718.15	-44,346.12		
600739	辽宁成大	657,785.36	0.00	571,909.12	2,351.60	213,760.47		
601377	兴业证券	162,689,283 .30	0.84	404,400,358.03	11,181,496.97	73,807,844.80		
600065	天地源	84,000.00	0.01	148,262.40	7,032.96	-27,561.57		
600977	中国电影	4,460.00	0.00	6,230.00	159.00	-1,380.00		
601138	工业富联	20,655.00	0.00	20,535.00	300.00	-6,870.00		
600968	海油发展	4,080.00	0.00	4,780.00	74.00	-1,080.00		
601778	晶科科技				4,005.07			
合计		164,118,287 .52		405,659,823.97	11,208,361.78	73,940,682.18		

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 49,789,903 股，报告期公司通过二级市场减持兴业证券股份 320 万股，期末持有兴业证券股份 46,589,903 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 84,000 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，中签并出售晶科科技 1,000 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(%)
福建省永轴公司有限责任公司	制造业	AG 轴承和精密圆锥滚子轴承	9,264.85	34,599	18,283	20,127	503	32.97	197.38
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	15,167	-5,155	5,972	23	8.76	105.09
福建金柁汽车转向器有限公司	制造业	汽车转向器	500				27	0.00	896.91
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	500	1,312	1,199	440	3	-21.53	-97.02

		件、自润滑材料和轴套							
福建龙冠贸易有限公司	贸易业	轴承、轴承零件等产品	1000	6,309	6,201	13,855	182	76.87	3015.95
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	703	408	512	84	8.31	43.89
漳州金田机械有限公司	制造业	机械及零部件制造、销售	50	1,223	304	3,714	41	7.21	150.41
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	25,769	25,549		-317		-165.06
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	555	554		12		3.97
福建红旗股份有限公司	制造业	针织机制造、销售	9,200.00	6,442	-211	1,829	-813	-48.25	1.13
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	15,547	4,341	967	-2,760	68.10	-46.20
LongxiBearingUSAInc.	销售服务业	全球性技术、商业咨询服务	3 万美元	75	75	100	-2	-60.24	-103.26
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	264	109	1,037	2	47.09	-85.38

#### 主要子公司经营情况说明:

- (1) 永轴公司主营收入同比增长 32.97%; 主要是钢材贸易收入增加。2020 年实现扭亏为盈, 实现净利润约 503 万元。
- (2) 三齿公司产品主要配套国内工程机械主机市场, 公司全年主营收入增长 8.76%, 报告期取得净利润 23 万元, 实现扭亏为盈。
- (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 6,021 万元, 企业取得净利润 182 万元, 同比增长 3015.95%。
- (4) 红旗股份进入关停状态, 主营业务收入同比降低 48.25%; 企业年度亏损同比减少 9 万元。
- (5) 闽台龙玛公司报告期营业收入虽有所增长, 但受国内市场需求及产品更新换代的影响, 业务规模仍未能扩大, 固定成本难以摊销, 企业经营亏损; 同时, 受报告期计提存货跌价准备, 资产

减值损失同比增加，加之取得国家级高新技术企业，企业所得税率从原来 25% 调整为 15%，报告期冲回原计提递延所得税，增加企业所得税费用 495 万元等原因，企业年度净利润-2,760 万元，同比增加亏损 872 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

我国是制造业大国，产业链完整，比较优势突出，但与欧美等西方制造业强国相比仍然存在不小的差距，“大而不强”的问题仍然比较突出。以轴承业务为例，目前国内轴承行业集中度低，市场大体上由民营企业、国有企业及国际知名跨国公司三类轴承企业所占据。其中，国内中小型民企产品质量、技术水平不高，同质化竞争严重，主要依靠人工成本优势参与国内外中低端市场竞争，产品售价低，市场竞争异常激烈，产品主要应用于后端维修市场，并为大型企业提供前道工序外协外购服务；国内大型轴承企业具备产品、技术、品牌、价格差异化优势，在各自的细分市场中处于领先地位，市场领域主要集中在国内传统主机配套，并依靠性价比优势出口海外市场；第三类轴承企业主要包括 SKF、INNA 等世界轴承巨头，这些外企几乎垄断了全球航空军工、高铁动车、机床装备等高端市场，依靠产品质量、技术、品牌优势，获得销售溢价。国产化替代、高端产品出口市场的需求潜力大、发展前景好、利润丰厚，但产品质量要求严苛，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、性能及可靠性，被誉为装备制造的“心脏”部件，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。机械零部件制造业周期性特征明显，与宏观经济形势、行业景气度、特别是投资增速高度关联；同时，机械零部件制造为重资产行业，技术与劳动密集兼备，企业盈利水平与经营规模、资源价格、技术能力及劳动力成本等密切相关。近年来，钢材、人工成本持续上涨，主机客户减量压价，两头挤压削弱行业利润边际，加大企业经营压力。

(1) 国内传统市场危中有机。目前中国正处于经济结构优化、新旧动能转换的改革攻坚期，国内经济运行压力加大，行业需求不稳定、不确定因素增多，加之受总部厂区整体搬迁、原材料价格暴涨、人工成本持续攀升、终端客户采购降价政策还未平息等负面影响，企业经营面临较大的困难和挑战。然而，在“双循环、新格局”的大背景下，中国经济长期以来的外向型特征将发生根本性转向，随着出口净拉动力的下降，内需将成为我国经济增长的重要引擎，国家出台的“新基建”和城市群建设等兼顾稳增长、产业升级和惠民生等扩大内需的政策举措，有利于拉动工程机械、载重汽车等领域的需求增长，轴承行业在此过程中可享受一波政策效应红利。

(2) 出口市场形势依然严峻。疫情暴发以来，部分国家新冠疫情持续蔓延，病毒传播源、传播链难以阻断，拖累全球经济复苏，预计新的一年国际市场仍将延续低迷态势，加之大国对抗持续升级，单边主义、保护主义盛行，国际贸易摩擦不断，行业出口形势短期内难以好转。

(3) 全球中高端产业链拓宽市场空间。面对西方国家的封锁和围堵，加速自主研发，在关系国计民生、国家安全的重要领域尽快实现国产化配套已成为政府及企业界的共识，轴承作为制造业的基础产业，也将受益于进口替代，国内航空军工、轨道交通、建筑路桥等战略性新兴应用领域自主配套及跨国公司全球采购市场等中高端产业链加速转移，为行业发展提供空间、创造条件，其中创新能力强、比较优势突出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，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，不断提高政治判断力、政治领悟力、政治执行力，落实全面从严治党要求，扎实开展党史学习教育，认真践行“创新、协同、绿色、开放、共享”的新发展理念，围绕“一基多元、两大转变、三个路径、四大目标”的“十四五”总体发展战略，深化内部改革，强化人才建设，加速模式创新，推进产融互动，转换发展动能，培育新增长点；突出党建引领作用，大力倡导“明德笃行，至诚至善。”的企业核心价值观，践行“善学有为，善律品正，善谋夺势，善新领先，善为高效，善聚长青，善和共赢。”七善经营理念，培植优秀企业文化。统筹抓好疫情防控和稳产增收工作，深度融入以国内市场大循环为主体、国内国际市场双循环相互促进的新发展格局；着眼全球市场，深化“市场+技术+品牌”融合战略，发挥高性价比优势，聚焦 OEM 策略、竞合策略与经销策略的互补互促，持续挺进全球中高端产业链，努力完成全年经营目标指标及重点工作事项，为集团“十四五”规划起好步、开好局。

### (三) 经营计划

适用  不适用

综合外部环境及企业实际情况，2021年公司计划实现营业收入13.35亿元，利润总额9,743万元(剔除持有兴业证券股票公允价值变动收益及母公司搬迁可能取得的政府补助的影响)。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、市场需求低于预期的风险。受新冠疫情蔓延、地缘政治冲突、贸易保护升级等叠加影响，特别是大国博弈引发的东西方对抗加剧，经济制裁、科技封锁、军事对抗持续不断，世界经济、政治面临百年未有之大变局，全球经济萎靡，出口市场疲软，可能加剧市场竞争强度，行业复苏存在较大的变数。

对策：(1) 密切跟踪国内主机市场需求及行业竞争动态，把握国内大循环政策拉动的有利时机，落实“一厂一策”，强化技术融合，巩固传统配套市场份额，深度挖掘部件化、组件化产业链延伸配套市场。(2) 围绕产业政策，运用特品研发成果，辐射民品开发，推进技术循环，拓展航空航天、钢结构建筑、高铁动车、新能源等高端市场和新兴应用领域，增强抗周期能力。(3) 捕捉疫情影响所带来全球产业链供应链不稳定的重构契机，补链、强链，多措并举开拓跨国公司全球市场，拓展全球中高端产业链。(4) 着力实施国内国际互补互促双循环营销策略，跟踪借鉴国外市场产品应用领域及产品技术创新成效，消化、吸收、引用外来成果，改进、创新产品，开辟国内新市场、新客户，推动国内国际市场良性互动。(5) 跟踪、落实重大资产重组项目进展，争取按计划进度完成并购及后续整合工作，构建新增长点。

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4,700万股，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，报告期内收盘价 8.68 元/股的估值总体不高，除非在极端情况下，否则出现大盘及个股出现连续三年大幅下挫、股票市值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，经公司七届十八次董事会及 2019 年年度股东大会审议同意，公司计划于 2023 年 12 月 31 日择机全额出售所持有的兴业证券股份。

3、成本费用上升的风险。公司延安北厂区行政办公及生产线将整体搬迁蓝田厂区，同时结合关节轴承业务规划的要求，公司同步实施关节轴承绿色智能制造技术改造项目，新增土地厂房设备等固定资产折旧及员工食堂就餐、上下班通勤等费用摊销，加之钢材、人工成本持续高位运行，增加经营成本压力，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，推行精益生产，挖掘

成本潜力，提高增值空间。（2）加快实施关节轴承绿色智能制造技术改造项目，优化业务生产布局，增强智能制造能力，扩充产能，降低物流成本，提高生产效率。（3）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。（4）整合内外部供应链，增强生产组织弹性，科学布局外协外购，降低生产制造成本。（4）加速开发高端市场，转换发展动能，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。公司核心业务关节轴承出口收入占比近 50%，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。（3）必要时适度运用远期结汇等金融工具，规避汇率风险。

## （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、保障中小股东参与利润分配方案制定的合法权益

近年来，公司在披露的年度董事会决议公告中，同时向投资者提供了公司联系电话及电子邮

箱等通讯方式，就董事会提出的利润分配预案征集投资者意见，并在后续召开的股东大会开通网络投票平台，为中小股东提供了表达意见和诉求的渠道，充分保障投资者的合法权益。报告期，公司未收到中小股东对公司2019年度利润分配（现金分红）预案提出不同的意见及诉求。

### 3、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2019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2020年6月24日向全体股东实施每10股派发现金红利1.10元（含税）的方案，具体详见2020年6月15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2019年度权益分派实施公告》。公司2019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(%)
2020年	0	1.13	0	45,149,553.52	149,622,857.24	30.18
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

## (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	2012年6月16日	否	是		

			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。				
	解决同业竞争	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。	2012年6月16日	否	是	
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**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的实际情况，变更企业会计政策，具体详见2020年4月30日和2021年4月9日公司刊登在《上海证券报》及上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《龙溪股份关于会计政策变更的公告》（编号：2020-011）及《龙溪股份关于会计政策变更的公告》（编号：2021-011）。以上会计变更简要情况如下：

**一、收入确认和计量的变更**

2020年4月28日公司七届十八次董事会审议通过《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更系公司根据发布的《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》(财会[2017]22号，简称“新收入准则” )对公司收入确认方式进行相应的调整，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引，对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

**会计政策变更对公司影响：**公司自2020年1月1日起执行新收入准则，公司在编制2020年度及各期间财务报告时，根据首次执行收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对上年同期比较报表不进行追溯调整。报告期，执行该会计准则未导致公司收入确认金额发生重大变化，也没有对公司财务报表及经营结果产生重大影响。

**二、收入确认涉及相关科目报表列示方式的调整**

2021年4月7日公司七届三十一次董事会审议通过《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更系公司根据新收入准则及相关衔接规定，本集团自2020年1月1日起将原计入“预收款项”调整至“合同负债”及“其他流动负债”列报；其中，将原“预收款项”中涉及的增值税额调整至“其他流动负债”列报，其余不含税金额调整至“合同负债”列报。

**会计政策变更对公司影响：**本次会计政策变更除了调整公司资产负债表列报方式外，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 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

	现聘任
境内会计师事务所名称	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	70
境内会计师事务所审计年限	2

	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)	
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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

1、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）。截止报告期末，对方已偿还 61 万欠款，其中报告期已偿还 5 万，案件目前没有实质性进展。

2、公司 2020 年 7 月因上海房产租赁合同纠纷问题起诉被告人，并于 2020 年 11 月 16 日收到法院民事判决书，判决被告人于判决生效之日起十日内支付公司租金共计 609,840 元，2020 年 12 月公司委托律师向上海市静安区法院提出执行申请并立案；2021 年 1 月，公司与被告人达成庭外和解并撤诉，协议约定被告人 2021 年分四次还清拖欠的租金 609,840 元，于每季度的最后一天前缴付 152,460 元。

3、子公司金昌龙因建筑工程施工方违反合同条款约定，擅自将工程项目分包其他施工方起诉福建立晟建筑集团有限公司，该诉讼案件于 2020 年 8 月正式立案，标的额为 7,403,991.56 元。2020 年 10 月 22 日，法院委托专业鉴定机构开展厂房工程是否符合设计要求和质量标准进行鉴定。截止报告期末，鉴定结果尚未确定，有待后续出具鉴定结果后再安排开庭。

4、因建筑工程施工方违规分包工程项目而监理方未充分履职，金昌龙公司于 2020 年 7 月同时起诉工程监理方福建安华发展有限公司（简称“安华公司”），要求监理方返还监理费总计

417,320 元（含金昌龙公司未支付的质保金 20,866 元）；安华公司反诉金昌龙公司支付监理服务费余额 20,866 元，并从 2019 年 4 月 8 日起至还清欠款之日起按全国银行间同业拆解中心公布的贷款市场报价利率计算利息及反诉受理费。公司于 2020 年 12 月 7 日收到法院审判决结果如下：一、驳回金昌龙公司的全部诉讼请求。二、判决金昌龙支付安华公司质保金的监理服务费余额 20,866 元，支付从 2019 年 11 月 8 日起至还清款项之日起按全国银行间同业拆解中心公布的贷款市场报价利率计算的利息。三、驳回安华公司其他诉讼请求。目前该诉讼已结案，未执行。

#### 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，公司及控股股东、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

公司七届十八次董事会和 2019 年年度股东大会审议通过《关于购买资产暨关联交易的议案》，同意公司按评估价格 137,488,423 元购买关联方福建力佳股份有限公司（简称“力佳股份”）土地厂房及部分通用机器设备，公司于 2020 年 6 月与力佳股份签署了《资产转让协议》，于 2020 年 8 月完成不动产变更登记手续。具体详见公司刊登在《上海证券报》及上交所网站

([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))《龙溪股份关于购买资产暨关联交易的公告》和《龙溪股份关于购买资产暨关联交易的进展公告》(公告编号：2020-014、2020-021、2020-026)。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**资产收购、出售发生的关联交易说明**

为解决公司搬迁后生产经营及办公用品需要，降低购置成本，经公司董事长办公会研究通过，2020 年 8 月公司以评估值出资 60,640 元购买力佳股份闲置的空调、家具、网络电子设备等共计 415 台（套）；根据评估结果，上述固定资产原值 495,577 元，净值 51,905 元，重置价值 405,952 元，评估值 60,640 元。

**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

公司七届二十三次董事会审议通过《关于与关联方共同出资设立公司的议案》，同意公司以自有资金 1,000 万元参与组建漳州人才发展集团有限公司，该公司注册资本为 50,000 万元，公司出资比例为 2%。根据董事会授权，公司于 2020 年 11 月 4 日汇出股东认缴出资款 1,000 万元，完成本次项目投资。具体详见公司刊登在《上海证券报》及上交所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))《龙溪股份与关联人共同出资设立公司暨关联交易公告》和《龙溪股份与关联人共同出资设立公司暨关联交易的进展公告》(公告编号：2020-035、2020-040)。

**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	
福建龙溪轴承检测有限公司	全资子公司	39.09	115.92	155.01				
闽台龙玛直线科技股份有限公司	控股子公司	935.80	494.34	1,430.14				
闽台龙玛直线科技股份有限公司	控股子公司	3,800.00	1,174.74	4,974.74				
福建红旗股份有限公司	控股子公司	235.14	5.41	240.55				
福建红旗股份有限公司	控股子公司	4,000.00	500.00	4,500.00				
长沙波德冶金材料有限公司	控股子公司	9.64	4.59	14.23				
长沙波德冶金材料有限公司	控股子公司	170.00	-20.00	150.00				
福建龙冠贸易有限公司	控股子公司	35.40		35.40				
福建省三明齿轮箱有限责任公司	控股子公司	174.91	23.24	198.15				
福建省三明齿轮箱有限责任公司	控股子公司	11,100.00	200.00	11,300.00				
福建省永安轴承有限责任公司	控股子公司	12.94	10.63	23.57				
福建省永安轴承有限责任公司	控股子公司	2,900.00	-2900.00					
漳州市金驰汽车配件有限公司	控股子公司	21.77	-3.41	18.36				
福建龙孚轴承有限公司	控股子公司	7.04		7.04				
福建龙孚轴承有限公司	控股子公司	26.27	35.85	62.12				
合计		23,468.00	-358.69	23,109.31				
关联债权债务形成原因		1. 期初列示对检测公司的其他应收款 39.09 万元系代垫水电费及租金款未返还, 本期新增 1,126.31 万元, 扣减对方偿还 1,010.39 万元, 期末余额 155.01 万元。 2. 期初列示对闽台龙玛公司的其他应收款 935.8 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还, 本期新增 494.34 万元, 报告期内对方未偿还款项, 期末余额 1,430.14 万元。 3. 期初列示对闽台龙玛公司的其他流动资产 3,800 万元系委托贷款未返还, 本期新增 4,800 万元, 产生利息费用 174.74 万元, 扣减对方偿还 3,800 万元, 期末余额 4,974.74 万元。 4. 期初列示对红旗股份的其他应收款 235.14 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还, 本期新增 105.41 万元, 扣减对方偿还 100 万元, 期末余额 240.55 万元。 5. 期初列示对红旗股份的其他流动资产 4,000 万元系委托贷款未返还, 本期新增 5,000 万元, 产生利息费用 195.53 万元, 扣减对方偿还 4695.53 万元, 期末余额 4,500 万元。 6. 期初列示对长沙波德的其他应收款 9.64 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还, 本期新增 71.67 万元, 扣减对方偿还 67.08 万元, 期末余额 14.23 万元。 7. 期初列示对长沙波德的其他流动资产 170 万元系委托贷款未返还, 本期新增 170 万元, 产生利息费用 6.47 万元, 扣减对方偿还 196.47 万元, 期末余额 150 万元。 8. 期初列示对龙冠贸易的其他应收款 35.4 万元系代垫费用款未返还, 本期无新增及偿还款项, 期末余额 35.4 万元。						

	<p>9. 期初列示对三齿公司的其他应收款 174.91 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还, 本期新增 23.24 万元, 报告期内对方未偿还款项, 期末余额 198.15 万元。</p> <p>10. 期初列示对三齿公司的其他流动资产 11,100 万元系委托贷款款未返还, 本期新增 11,300 万元, 产生利息费用 481.12 万元, 扣减对方偿还 11,581.12 万元, 期末余额 11,300 万元。</p> <p>11. 期初列示对永轴公司的其他应收款 12.94 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还, 本期新增 65.63 万元, 扣减对方偿还 55 万元, 期末余额 23.57 万元。</p> <p>12. 期初列示对永轴公司的其他流动资产 2,900 万元系委托贷款款未返还, 本期新增 2,500 万元, 产生利息费用 76.27 万元, 扣减对方偿还 5,476.27 万元, 期末余额 0 万元。</p> <p>13. 期初列示对金驰公司的其他应收款 21.77 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还, 本期新增 36.98 万元, 扣减对方偿还 40.39 万元, 期末余额 18.36 万元。</p> <p>14. 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未返还, 报告期内未新增及偿还款项, 期末余额 7.04 万元。</p> <p>15. 期初列示对龙孚公司的其他应收款 26.27 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还, 本期新增 83.87 万元, 扣减对方偿还 48.02 万元, 期末余额 62.12 万元。</p>
关联债权债务对公司的影响	

**(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 2020 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									-4,360
报告期末对子公司担保余额合计(B)									2,840
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)									
担保总额(A+B)									2,840
担保总额占公司净资产的比例(%)									0.13
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。截止报告期末。闽台龙玛合计归还贷款7,160万元，其中，报告期内偿还贷款4,360万元，期末公司为该笔贷款担保余额2,840万元。								

### (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	2,449,889,770.95	367,000,000.00	

## 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)
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%	213,479.45	213,479.45	10,000,000	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%	1,183,000.00	1,183,000.00	120,000,000	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%	928,250.00	928,250.00	60,000,000	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%	14,465.75	14,465.75	30,000,000	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%	575,917.81	575,917.81	60,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	30,000,000	2020/1/3	2020/4/3	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.69%	275,991.78	275,991.78	30,000,000	是	是	

中国银行漳州分行	结构性存款	40,000,000	2020/1/3	2020/1/19	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.40%	42,082.19	42,082.19	40,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	120,000,000	2020/1/22	2020/2/21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	374,794.52	374,794.52	120,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2020/2/18	2020/2/25	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.80%	10,739.73	10,739.73	20,000,000	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2020/2/21	2020/4/1	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	83,287.68	83,287.68	20,000,000	是	是	
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	100,000,000	2020/2/21	2020/5/22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.95%	998,472.22	998,472.22	100,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2020/2/27	2020/3/5	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.60%	9,972.60	9,972.60	20,000,000	是	是	
中信银行漳州芗城支行	结构性存款	20,000,000	2020/3/9	2020/3/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.20%	38,575.34	38,575.34	20,000,000	是	是	
中信银行漳州芗城支行	结构性存款	60,000,000	2020/3/27	2020/5/6	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.75%	246,575.35	246,575.35	60,000,000	是	是	
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2020/3/31	2020/5/11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.85%	263,083.33	263,083.33	60,000,000	是	是	

兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	20,000,000	2020/4/3	2020/7/3	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	109,698.63	109,698.63	20,000,000	是	是	
厦门银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2020/4/7	2020/5/22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.00%	299,999.70	299,999.70	60,000,000	是	是	
兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	10,000,000	2020/4/23	2020/7/28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	57,863.01	57,863.01	10,000,000	是	是	
兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	10,000,000	2020/5/13	2020/7/28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.50%	52,054.79	52,054.79	10,000,000	是	是	
兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	12,000,000	2020/5/13	2020/7/28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.50%	62,465.75	62,465.75	12,000,000	是	是	
兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	1,000,000	2020/5/14	2020/7/28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.500%	5,136.99	5,136.99	1,000,000	是	是	
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	53,000,000	2020/5/25	2020/9/9	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.700%	425,325.00	425,325.00	53,000,000	是	是	
厦门银行漳州分行	结构性存款	100,000,000	2020/6/3	2020/6/17	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.73%	106,166.62	106,166.62	100,000,000	是	是	
兴业银	结构性	28,000,000	2020/5/13	2020/6/19	自有资金	低风险	到期还	2.50%	70,958.9	70,958.	28,000,000	是	是	

行漳州 芗城支 行	存款					理财	本付息		0	90			
兴业银 行漳州 芗城支 行	结构性 存款	50,000,000	2020/5/13	2020/6/22	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	2.50%	136,986. 30	136,986. .30	50,000,000	是	是
兴业银 行漳州 芗城支 行	结构性 存款	19,000,000	2020/5/14	2020/6/24	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	2.50%	53,356.1 6	53,356. 16	19,000,000	是	是
厦门国 际银行 漳州分 行	结构性 存款	100,000,000	2020/7/6	2020/10/9	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	3.45%	910,416. 67	910,416. .67	100,000,000	是	是
厦门银 行漳州 分行	结构性 存款	50,000,000	2020/7/29	2020/11/2	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	3.54%	472,119. 25	472,119. .25	50,000,000	是	是
兴业银 行漳州 芗城支 行	结构性 存款	26,000,000	2020/9/10	2020/10/1 5	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	2.50%	62,328.7 7	62,328. 77	26,000,000	是	是
兴业银 行漳州 芗城支 行	结构性 存款	4,000,000	2020/9/10	2020/9/30	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	2.50%	5,479.45	5,479.4 5	4,000,000	是	是
厦门国 际银行 漳州分 行	结构性 存款	100,000,000	2020/10/13	2020/12/1 5	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	3.40%	595,000. 00	595,000. .00	100,000,000	是	是
厦门银	结构性	50,000,000	2020/11/5	2020/12/8	自有资金	低风险	到期还	3.54%	162,176.	162,176	50,000,000	是	是

行漳州分行	存款					理财	本付息		52	.52			
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	70,000,000	2020/12/17	2021/2/2	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.35%				是	是
厦门银行漳州分行	结构性存款	80,000,000	2021/1/22	2021/3/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.35%				是	是
兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	50,000,000	2021/2/5	2021/4/6	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.46%				是	是
兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	20,000,000	2021/2/5	2021/3/8	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.46%				是	是
中国银行漳州蓝田支行	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%	38,856.16	38,856.16	5,000,000	是	是
中国银行漳州蓝田支行	结构性存款	5,000,000	2020/1/13	2020/4/13	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.20%	39,890.41	39,890.41	5,000,000	是	是
中国银行漳州蓝田支行	结构性存款	5,000,000	2020/4/13	2020/7/14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.90%	36,547.95	36,547.95	5,000,000	是	是
中国银行漳州	结构性存款	5,000,000	2020/7/14	2020/10/14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.50%	31,506.85	31,506.85	5,000,000	是	是

蓝田支行													
兴业银行元光北支行	结构性存款	1,000,000	2019.12.19	2020.01.02	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	767.12	767.12	1,000,000	是	是
招商银行	结构性存款	2,000,000	2019.12.20	2020.01.03	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.95%	2,263.01	2,263.01	2,000,000	是	是
招商银行	结构性存款	2,000,000	2019.12.20	2020.01.03	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.95%	2,263.01	2,263.01	2,000,000	是	是
招商银行	结构性存款	3,000,000	2020.01.07	2020.01.14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.63%	937.81	937.81	3,000,000	是	是
招商银行	结构性存款	4,000,000	2020.01.21	2020.02.04	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.80%	4,295.89	4,295.89	4,000,000	是	是
招商银行	结构性存款	3,000,000	2020.02.14	2020.02.21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.60%	1,495.89	1,495.89	3,000,000	是	是
招商银行	结构性存款	1,000,000	2020.02.25	2020.03.03	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.60%	498.63	498.63	1,000,000	是	是
招商银行	结构性存款	3,000,000	2020.02.25	2020.03.10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.10%	3,567.12	3,567.12	3,000,000	是	是
招商银行	结构性存款	3,000,000	2020.03.12	2020.03.26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.75%	2,013.70	2,013.70	3,000,000	是	是
招商银行	结构性存款	2,000,000	2020.03.27	2020.04.10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.65%	2,032.88	2,032.88	2,000,000	是	是
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2020/5/28	2020/6/17	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.80%	986.30	986.30	1,000,000	是	是
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2020/5/28	2020/6/22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.80%	1,232.88	1,232.88	1,000,000	是	是
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2020/6/30	2020/7/14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.80%	690.41	690.41	1,000,000	是	是
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2020/6/30	2020/9/16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.80%	3,846.58	3,846.58	1,000,000	是	是

兴业银行	结构性存款	2,000,000	2020/8/4	2020/8/12	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	767.12	767.12	2,000,000	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2020/12/23	2021/1/7	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%				是	是	
兴业银行	结构性存款	500,000	2020/12/23	2020/12/30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%				是	是	
建设银行	结构性存款	5,000,000	2020/12/24	2020/12/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.30%				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%	138,095.00	138,095.00	7,100,000	是	是	
厦门银行股份有限公司漳州分行营业部	结构性存款	7,200,000	2020/3/3	2020/9/1	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.77%	137,228.00	137,228.00	7,200,000	是	是	
厦门银行股份有限公司漳州分行营业部	结构性存款	7,500,000	2020/9/8	2021/3/10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.30%				是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	2,000,000	2020/12/3	2020/12/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.70%	4,203.84	4,203.84	2,000,000	是	是	
招商银行漳州	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%	364,000.00	364,000.00	20,000,000	是	是	

分行													
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%	183,000.00	183,000.00	10,000,000	是	是
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%	285,863.01	285,863.01	30,000,000	是	是
招商银行漳州分行	结构性存款	30,000,000	2020/2/18	2020/5/18	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.78%	279,616.44	279,616.44	30,000,000	是	是
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2020/3/31	2020/5/6	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	74,958.91	74,958.91	20,000,000	是	是
中国银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2020/4/21	2020/5/27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.80%	27,616.44	27,616.44	10,000,000	是	是
中国银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2020/6/3	2020/6/28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.30%	94,520.55	94,520.55	60,000,000	是	是
中国银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2020/7/2	2020/8/3	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.30%	120,986.30	120,986.30	60,000,000	是	是
中国银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2020/8/10	2020/9/14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.15%	181,232.88	181,232.88	60,000,000	是	是
中国银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2020/9/18	2020/10/23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.50%	86,301.37	86,301.37	60,000,000	是	是
厦门银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2020/10/26	2020/12/28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.40%	356,999.58	356,999.58	60,000,000	是	是

厦门银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2020/12/31	2021/2/3	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.15%				是	是	
厦门银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2021/2/9	2021/3/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.36%				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%	19,408.2	19,408.22	22,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	3,000,000	2020/1/14	2020/2/4	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.95%	5,091.78	5,091.78	3,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	16,000,000	2020/1/16	2020/2/18	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.40%	49,183.56	49,183.56	16,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2020/1/20	2020/4/20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.70%	46,123.29	46,123.29	5,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	3,000,000	2020/2/18	2020/3/4	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.10%	3,567.12	3,567.12	3,000,000	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	11,000,000	2020/2/19	2020/3/20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.40%	30,739.73	30,739.73	11,000,000	是	是	
中国银行腾飞路支行	结构性存款	2,000,000	2020/3/20	2020/4/7	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.40%	2,367.12	2,367.12	2,000,000	是	是	
中国银行腾飞路支行	结构性存款	7,000,000	2020/3/25	2020/4/26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.90%	17,797.26	17,797.26	7,000,000	是	是	
中国银	结构性	3,000,000	2020/4/1	2020/4/16	自有资	低风险	到期还	2.40%	2,958.90	2,958.9	3,000,000	是	是	

行腾飞路支行	存款				金	理财	本付息			0				
中国银行腾飞路支行	结构性存款	10,000,000	2020/4/23	2020/5/29	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.80%	27,616.44	27,616.44	10,000,000	是	是	
中国银行腾飞路支行	结构性存款	4,000,000	2020/4/30	2020/5/21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.40%	5,523.29	5,523.29	4,000,000	是	是	
厦门银行漳州分行	结构性存款	8,000,000	2020/11/6	2020/12/11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.97%	23,079.00	23,079.00	8,000,000	是	是	
中国银行腾飞路支行	结构性存款	4,000,000	2020/9/30	2020/11/9	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.89%	8,400.00	8,400.00	4,000,000	是	是	
中国银行腾飞路支行	结构性存款	1,000,000	2020/9/30	2020/10/30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.89%	1,575.00	1,575.00	1,000,000	是	是	
中国银行腾飞路支行	结构性存款	2,400,000	2020/11/16	2020/11/30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.89%	1,764.00	1,764.00	2,400,000	是	是	
厦门银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2020/12/11	2021/1/15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.40%				是	是	
厦门银行漳州分行	结构性存款	8,000,000	2020/12/18	2021/1/22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.40%				是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,150,000	2020.2.5	2020.2.17	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.38%	1,591.75	1,591.75	2,150,000	是	是	
兴业银行永安	结构性存款	450,000	2020.1.21	2020.2.28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.58%	6,389.41	6,389.41	450,000	是	是	

市支行													
兴业银行永安市支行	结构性存款	500,000	2020.2.24	2020.2.28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.58%	189.93	189.93	500,000	是	是
兴业银行永安市支行	结构性存款	400,000	2020.2.25	2020.2.28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.58%	115.18	115.18	400,000	是	是
兴业银行永安市支行	结构性存款	600,000	2020.2.26	2020.2.28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.58%	117.75	117.75	600,000	是	是
兴业银行永安市支行	结构性存款	100,000	2020.2.26	2020.2.28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.38%	18.00	18.00	100,000	是	是
兴业银行永安市支行	结构性存款	500,000	2020.2.26	2020.3.03	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.58%	179.28	179.28	500,000	是	是
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,800,000	2020.3.04	2020.3.16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.48%	2,041.55	2,041.55	1,800,000	是	是
兴业银行永安市支行	结构性存款	800,000	2020.3.04	2020.3.16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.27%	939.01	939.01	800,000	是	是
兴业银行永安市支行	结构性存款	300,000	2020.3.13	2020.3.16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.27%	77.75	77.75	300,000	是	是
兴业银行永安市支行	结构性存款	700,000	2020.3.19	2020.3.23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.27%	250.43	250.43	700,000	是	是
兴业银行永安市支行	结构性存款	500,000	2020.3.23	2020.3.31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.27%	383.39	383.39	500,000	是	是

兴业银行永安市支行	结构性存款	900,000	2020.3.16	2020.4.15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.48%	2,592.96	2,592.96	900,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	500,000	2020.3.17	2020.4.15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.48%	1,395.93	1,395.93	500,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	400,000	2020.3.18	2020.4.24	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.48%	1,432.46	1,432.46	400,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	300,000	2020.3.25	2020.4.17	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.27%	590.42	590.42	300,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2020.5.12	2020.5.24	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.47%	2,269.42	2,269.42	2,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2020.5.27	2020.6.24	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.17%	4,668.67	4,668.67	2,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2020.6.24	2020.6.30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.95%	1,152.80	1,152.80	2,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	6,000,000	2020.6.24	2020.6.30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.07%	3,634.40	3,634.40	6,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	4,000,000	2020.7.02	2020.7.23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.80%	6,168.61	6,168.61	4,000,000	是	是	
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2020.7.03	2020.7.23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.07%	3,410.13	3,410.13	2,000,000	是	是	
兴业银	结构性	2,000,000	2020.9.27	2021.10.2	自有资金	低风险	到期还	3.05%	4,778.57	4,778.5	2,000,000	是	是	

行永安市支行	存款			9		理财	本付息			7			
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	10,000	2019/12/26	2020/1/6	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	6.63	6.63	10,000	是	是
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	30,000	2019/12/26	2020/1/8	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	23.51	23.51	30,000	是	是
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	150,000	2019/12/26	2020/1/17	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	198.90	198.90	150,000	是	是
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	40,000	2019/12/26	2020/1/21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	62.68	62.68	40,000	是	是
农业银行长沙开福支行捞刀河分理	结构性存款	10,000	2019/12/26	2020/2/14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	30.14	30.14	10,000	是	是

处													
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	59,771	2019/12/26	2020/3/9	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	321.13	321.13	59,771	是	是
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	20,000	2020/3/2	2020/3/9	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	8.44	8.44	20,000	是	是
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	10,000	2020/3/2	2020/3/11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	5.43	5.43	10,000	是	是
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	35,000	2020/3/20	2020/3/23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	5.75	5.75	35,000	是	是
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	52,000	2020/3/20	2020/3/24	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	11.40	11.40	52,000	是	是

农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	120,000	2020/3/20	2020/3/31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	79.56	79.56	120,000	是	是	
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	15,000	2020/3/2	2020/4/1	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	27.13	27.13	15,000	是	是	
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	15,000	2020/3/2	2020/4/16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	40.56	40.56	15,000	是	是	
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	16,000	2020/3/20	2020/4/13	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	23.14	23.14	16,000	是	是	
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	47,000	2020/3/20	2020/4/16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.20%	76.49	76.49	47,000	是	是	
农业银	结构性	10,000	2020/5/18	2020/5/21	自有资金	低风险	到期还	2.20%	1.56	1.56	10,000	是	是	

行长沙 开福支 行捞刀 河分理 处	存款					理财	本付息						
农业银 行长沙 开福支 行捞刀 河分理 处	结构性 存款	150,000	2020/8/15	2020/8/19	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	2.20%	27.74	27.74	150,000	是	是
农业银 行长沙 开福支 行捞刀 河分理 处	结构性 存款	200,000	2020/8/15	2020/9/4	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	2.20%	172.33	172.33	200,000	是	是
农业银 行长沙 开福支 行捞刀 河分理 处	结构性 存款	50,000	2020/8/15	2020/9/18	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	2.20%	80.48	80.48	50,000	是	是
农业银 行长沙 开福支 行捞刀 河分理 处	结构性 存款	250,000	2020/11/27	2020/12/2 2	自有资金	低风险 理财	到期还 本付息	2.20%	183.86	183.86	250,000	是	是

**其他情况**

适用 不适用

a. 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。

b. 公司七届十八次董事会审议通过了《关于拟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，使用总额不超过人民币50,000万元（含50,000万元）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2022年6月30日，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。具体内容详见公司刊登在2020年4月30日出版的《上海证券报》及上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《龙溪股份关于拟使用自有资金投资理财产品的公告》。

**(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	自有资金	457,400,000	207,500,000	

**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	直接委贷	16,000,000	2019/2/19	2020/2/18	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.5675%	689,434	88,76.43	16,000,000	是	是	
无	直接	200,000	2019/3/	2020/3/	自	子公司	按归属本	4.5	8,61	1,62	200,0	是	是	

	委贷		11	10	有资金	司经营周转	期计算收益	675 %	8	9.14	00			
无	直接委贷	23,000,000	2019/3/21	2020/3/20	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.5 675 %	991,061	209,073.21	23,000,000	是	是	
无	直接委贷	24,500,000	2019/4/26	2020/4/25	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.5 675 %	1,055,696	323,939.52	24,500,000	是	是	
无	直接委贷	5,000,000	2019/4/29	2020/4/28	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.5 675 %	215,448	66,700.37	5,000,000	是	是	
无	直接委贷	8,000,000	2019/5/16	2020/5/15	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.5 675 %	344,717	127,498.02	8,000,000	是	是	
无	直接委贷	10,000,000	2019/6/3	2020/6/2	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2 500 %	400,943	162,574.31	10,000,000	是		
无	直接委贷	3,000,000	2019/6/4	2020/6/3	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2 500 %	120,283	48,772.29	3,000,000	是		
无	直接委贷	8,000,000	2019/6/11	2020/6/10	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2 500 %	320,755	137,089.69	8,000,000	是		
无	直接委贷	2,000,000	2019/6/11	2020/6/10	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2 500 %	80,189	16,477.13	2,000,000	是		
无	直接委贷	17,000,000	2019/6/27	2020/6/26	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2 500 %	681,604	291,315.59	17,000,000	是		
无	直接委贷	2,000,000	2019/6/27	2020/6/26	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2 500 %	80,189	10,325.67	2,000,000	是	是	
无	直接委贷	11,000,000	2019/6/27	2020/6/26	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2 500 %	441,038	205,414.84	11,000,000	是	是	
无	直接委贷	16,500,000	2019/7/22	2020/7/21	自有资金	子公司经营周	按归属本期计算收益	4.2 500 %	661,557	358,871.81	16,500,000	是	是	

					金	转							
无	直接委贷	17,000,000	2019/7/22	2020/7/21	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	681,604	369,746.70	17,000,000	是	是
无	直接委贷	30,000,000	2019/7/22	2020/7/21	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	1,202,830	665,675.88	30,000,000	是	是
无	直接委贷	5,000,000	2019/7/29	2020/7/28	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	200,472	108,749.03	5,000,000	是	是
无	直接委贷	600,000	2019/9/2	2020/9/1	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	24,057	20,827.09	600,000	是	
无	直接委贷	200,000	2019/9/2	2020/6/5	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	8,019	1,428.02	200,000	是	
无	直接委贷	200,000	2019/9/2	2020/9/1	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	8,019	131.82	200,000	是	
无	直接委贷	5,000,000	2019/9/9	2020/9/8	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	200,472	137,309.38	5,000,000	是	
无	直接委贷	15,000,000	2019/11/19	2020/11/18	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	601,415	528,915.74	15,000,000	是	
无	直接委贷	500,000	2019/12/26	2020/12/25	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	20,047	19,717.63	500,000	是	
无	直接委贷	2,000,000	2020/1/17	2021/1/16	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	80,189	76,893.25		是	是
无	直接委贷	5,000,000	2020/1/19	2021/1/18	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	200,472	145,547.95	5,000,000	是	是
无	直接委贷	16,000,000	2020/2/17	2021/2/16	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	641,509	560,661.67		是	是
无	直接	200,000	2020/3/	2021/3/	自	子公	按归属本	4.2	8,01	1,40	200,0	是	是

	委贷		10	9	有资金	司经营周转	期计算收益	500 %	9	6.05	00			
无	直接委贷	23,000,000	2020/3/18	2021/3/17	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	922,170	730,156.37		是	是	
无	直接委贷	24,500,000	2020/4/22	2021/4/21	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	982,311	683,581.03		是		
无	直接委贷	5,000,000	2020/4/22	2021/4/21	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	200,472	139,506.33		是		
无	直接委贷	8,000,000	2020/5/15	2021/5/14	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	320,755	202,998.19		是		
无	直接委贷	10,000,000	2020/5/28	2021/5/27	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	400,943	239,467.56		是		
无	直接委贷	3,000,000	2020/5/28	2021/5/27	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	120,283	71,840.27		是		
无	直接委贷	7,000,000	2020/6/5	2021/6/4	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	280,660	245,838.72	7,000,000.00	是		
无	直接委贷	12,000,000	2020/6/5	2021/6/4	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	481,132		12,000,000.00	是	是	
无	直接委贷	6,000,000	2020/6/5	2021/6/4	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	240,566	18,454.38	6,000,000.00	是	是	
无	直接委贷	11,000,000	2020/6/19	2021/6/18	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	441,038	236,831.22		是	是	
无	直接委贷	16,500,000	2020/7/17	2021/7/16	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500 %	661,557	304,497.29		是	是	
无	直接委贷	17,000,000	2020/7/17	2021/7/16	自有资金	子公司经营周	按归属本期计算收益	4.2500 %	681,604	313,724.48		是		

					金 转								
无	直接委贷	5,000,000	2020/7/17	2021/7/16	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	200,472	92,271.90		是	
无	直接委贷	30,000,000	2020/7/20	2021/7/19	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	1,202,830	543,745.15		是	
无	直接委贷	5,000,000	2020/7/29	2021/7/28	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	200,472	85,681.05		是	
无	直接委贷	2,000,000	2020/8/4	2021/8/3	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	80,189	32,954.25		是	
无	直接委贷	1,000,000	2020/8/13	2021/8/12	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	40,094	15,488.50		是	
无	直接委贷	5,000,000	2020/9/7	2021/9/6	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	200,472	63,711.55		是	是
无	直接委贷	15,000,000	2020/11/17	2021/11/16	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	601,415	74,147.07		是	是
无	直接委贷	8,000,000	2020/11/26	2021/11/25	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	320,755	31,636.08		是	是
无	直接委贷	500,000	2020/12/25	2021/12/24	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	20,047	384.47		是	是

说明：

a、公司七届十二次、七届十八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，同意公司利用闲置资金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。

b、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 2019 年发放并于 2020 年到期及报告期发放将于 2021 年到期的贷款。

#### 其他情况

适用 不适用

#### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3. 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 报告期，公司筹划重大资产重组事项，拟以现金方式收购国内某机械行业国有企业 65% 股权，经过前期的调研、论证与磋商，交易相关方就本次重组事项初步形成意向性方案。2021 年 3 月 19 日，经七届三十次董事会审议通过《关于签订股权合作意向书的议案》，交易各方签订《股权合作意向书》。上述股权合作意向书约定：①交易对手方将通过产权交易所挂牌转让其持有的标的公司 65% 股权，挂牌底价按后续资产评估机构出具的并经有权机构备案的评估报告所载明的标的公司评估价值确定，评估基准日为 2020 年 12 月 31 日；②本公司将以现金方式参与标的公司 65% 股权的竞买，具体摘牌价格以本次标的股权在产权交易所挂牌交易的最终结果为准。若公司能够成功摘牌，交易各方将另行签订《产权交易合同》等正式文件，确定股权收购价格等交易条款。目前该股权收购事项正在有序推进中。

(2) 因漳州市政府筹建“中国女排娘家”基地项目建设，将征用本公司延安北厂区及周边的土地、厂房、职工公寓等，公司延安北厂区拟整体搬迁至漳州市龙文区蓝田经济开发区。报告期公司通过购买力佳公司位于蓝田开发区 195 亩土地及其厂房和部分设备，并对购买的力佳股份厂房及公司原蓝田二厂区厂房实施改造，以实现本次厂区整体搬迁的平稳过渡，减少征迁对公司生产经营带来的负面影响。报告期，公司延安北厂区未搬迁，目前公司土地、厂房等拆迁补偿方案及相应的补偿金额尚未确定。本次征迁的有关情况具体详见公司刊登在上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn) 的《龙溪股份关于生产用地征迁的提示性公告（2020-007）》《龙溪股份关于购买资产暨关联交易的公告（2020-014）》和《龙溪股份关于实施关节轴承绿色智能制造技术改造项目的公告（2021-005）》。

(3) 公司五届二十五次董事会审议通过《关于清算解散福建金柁汽车转向器有限公司的议案》，同意按照法定程序对金柁汽车资产进行清算和分配，并办理工商、税务登记的注销手续。报告期，金柁汽车已清算工作已落实完毕。截止 2020 年 12 月 31 日，金柁汽车通过诉讼、资产处置等方式收回部分款项，收回后金柁汽车净资产为 6,218,051.32 元，报告期按照股东出资比例进行资产分配，公司收到金柁汽车剩余财产分配金额为 5,596,246.19 元。报告期末金柁公司净资产为 0 元，该公司于 2021 年 2 月 26 日完成工商注销手续。

(4) 报告期，为缓解控股子公司三齿公司的资金压力，解决三齿公司设备技改的资金需求，经公司七届二十四次董事会审议通过，三齿公司拟与三明市土地收购储备中心签订土地房屋征收补偿协议，转让位于梅列区陈大镇厂区的土地使用权、地上房屋建筑物所有权。本次交易价格定价依据以资产评估值结合协商方式，交易总价 3,942.97 万元，具体详见公司刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《龙溪股份关于控股子公司签订土地征收补偿协议的公告(2020-037)》。交易双方于 2020 年 10 月签订土地房屋征收补偿协议，截止 2021 年 3 月 31 日，按照协议约定，三齿公司已收到土地房屋部分补偿款 1,444 万元。

### 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，2020 年共捐助扶贫资金 35.28 万元，消费扶贫 69.96 万元；走访贫困户 290 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，扎实有序推进脱贫攻坚战。

## 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
<b>一、总体情况</b>	
其中：1. 资金	105.24
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	165
<b>二、分项投入</b>	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	69.96
8.2 定点扶贫工作投入金额	5.28
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	30
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	165
9.4 其他项目说明	基础设施建设资金 30 万元
<b>三、所获奖项（内容、级别）</b>	

## 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 2020 年度社会责任履行情况报告于 2021 年 4 月 9 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

##### (1) 排污信息

适用  不适用

因公司废水、废油、废气排放存在土地污染的潜在风险，2020 年 8 月被列入漳州市环境保护部门公布的土壤重点排污单位。蓝田二厂区于 2020 年 9 月 21 日取得新版排污许可证。废气主要污染物种类为颗粒物、NO<sub>x</sub>、氯化氢和铬酸雾；废水主要污染物种类为：pH、COD、氨氮、六价铬、总铬、总锌、总铁、总氨、总磷、石油类、悬浮物和五日生化需氧量。

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

公司通过建造并运行以下环保设施，防止生产废水、废气超标排放，降低对土地造成的污染风险。一是公司本部现有乳化废水、磷化废水、综合废水处理设施各一套，蓝田二厂区现有电镀废水和磷化废水处理设施各一套，能满足各厂区废水水质分流处理要求，经多次监测排放口废水水质能稳定达到且优于《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级排放标准和《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)。二是蓝田二厂区现有网格式铬酸净化回收器、碱液喷淋吸收塔（其他酸雾）、水膜除尘系统、碱液喷淋吸收塔（磷化酸碱废气）四套废气处理设施，均通过槽边设置的集气罩收集并处理后集中排放，经监测能稳定达到《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 和《大气污染物综合排放标准》的要求。

##### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

##### (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司蓝田二厂区于 2020 年 5 月 7 日向当地环境保护部门提交突发环境事件应急预案备案表，并通过备案。

##### (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

公司每年均委托具有 CMA 资质的监测单位到公司各厂区进行月度和季度监测，内容包括废水、废气、噪声等项目。

##### (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

2020 年 1 月 14 日公司本部投保环境污染责任保险；

2020 年 10 月 16 日，公司取得“国家级绿色工厂”称号。

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

#### 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**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)	19,811
年度报告披露日前上月末的普通股股东总数(户)	17,977
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

**(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	0	国家
国机资产管理有限公司	-3,269,994	13,579,296	3.40	0	无	0	国有法人
胡红丹	2,200	8,456,774	2.12	0	无	0	境内自然人
俞旭斐	-97,000	7,230,000	1.81	0	无	0	境内自然人
邱信富	-253,258	6,713,000	1.68	0	无	0	境内自然人
张鹏	173,668	4,640,569	1.16	0	无	0	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	0	4,372,219	1.09	0	无	0	其他
陈能依	427,300	3,827,300	0.96	0	无	0	境内自然人
俞杰	0	3,100,094	0.78	0	无	0	境内自然人
赵建波	2,850,437	2,850,437	0.71	0	无	0	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	
		种类	人民币普通股	人民币普通股			
漳州市九龙江集团有限公司	151,233,800	人民币普通股	151,233,800	人民币普通股	人民币普通股	151,233,800	
国机资产管理有限公司	13,579,296	人民币普通股	13,579,296	人民币普通股	人民币普通股	13,579,296	
胡红丹	8,456,774	人民币普通股	8,456,774	人民币普通股	人民币普通股	8,456,774	
俞旭斐	7,230,000	人民币普通股	7,230,000	人民币普通股	人民币普通股	7,230,000	
邱信富	6,713,000	人民币普通股	6,713,000	人民币普通股	人民币普通股	6,713,000	
张鹏	4,640,569	人民币普通股	4,640,569	人民币普通股	人民币普通股	4,640,569	
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	人民币普通股	人民币普通股	4,372,219	
陈能依	3,827,300	人民币普通股	3,827,300	人民币普通股	人民币普通股	3,827,300	
俞杰	3,100,094	人民币普通股	3,100,094	人民币普通股	人民币普通股	3,100,094	
赵建波	2,850,437	人民币普通股	2,850,437	人民币普通股	人民币普通股	2,850,437	
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

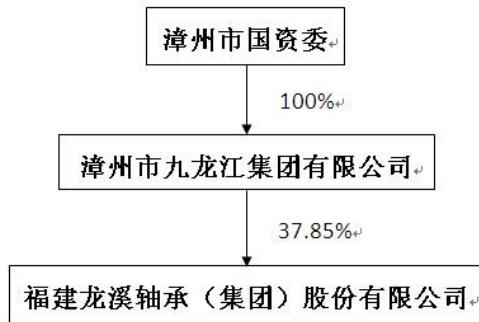
###### 1 法人

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、环己烷、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 34,945.58 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	

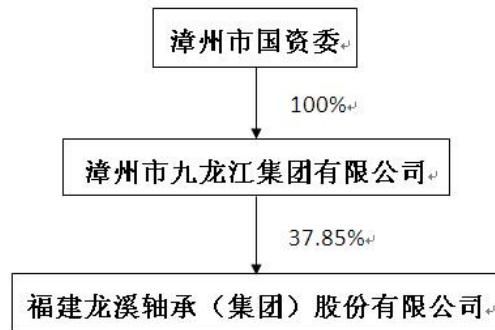
###### 2 自然人

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	漳州市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	林鹭（代）
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(离任)	董事长	男	54	2017.10.17	2020.4.20	105,600	105,600	0		15.32	否
陈晋辉	董事长、总经理	男	54	2020.5.20	2020.10.16	23,000	23,000	0		45.97	否
林柳强	董事	男	55	2017.10.17	2020.10.16						是
李文平	董事	男	50	2017.10.17	2020.10.16					0.80	是
陈志雄	董事、常务副总经理	男	53	2017.10.17	2020.10.16					40.91	否
郑长虹	董事、副总经理	男	53	2017.10.17	2020.10.16					40.91	否
卢永华	独立董事	男	67	2017.10.17	2020.10.16					8.00	否
周宇	独立董事	男	60	2017.10.17	2020.10.16					8.00	否
杨一川	独立董事	男	69	2017.10.17	2020.10.16					8.00	否
钟志刚(离任)	监事会主席	男	51	2017.10.17	2020.12.11						是
刘明福	监事会主席	男	54	2017.10.17	2020.12.30					10.23	否
蔡育玲	监事	女	49	2017.10.17	2020.10.16					0.80	是
苏晔	监事	男	48	2017.10.17	2020.8.26						是
吉璆梅	监事	女	42	2020.9.14	2020.10.16					0.27	是
曾艳辉	监事	男	58	2017.10.17	2020.10.16					25.60	否
施毅群	监事	男	58	2017.10.17	2020.10.16					25.67	

张逸青	副总经理	男	54	2017.10.17	2020.10.16					39.99	
康安伟（离任）	党委副书记	男	54	2019.07.04	2020.09.10					30.68	
曾四新	财务总监、董事会秘书	男	54	2017.10.17	2020.10.16					39.99	
林振元	总工程师	男	55	2020.7.7	2020.10.16					32.50	
合计	/	/	/	/	/	128,600	128,600		/	373.64	/

备注：公司第七届董事会、监事会及经营班子成员法定任期时间为 2017 年 10 月 17 日至 2020 年 10 月 16 日，因新一届人选未确定，公司未完成换届工作。目前公司正加紧推进董事会、监事会及经营班子换届工作事项。

姓名	主要工作经历
曾凡沛（离任）	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 2020 年 4 月，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，任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 10 月，任福建龙溪轴承股份有限公司市场开发部党支部书记、部长；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；2002 年 1 月至 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 2020 年 5 月，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；2020 年 5 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、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。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月至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月至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月至2016年12月，任国机资产管理公司董事会秘书；2014年6月至2016年12月，任国机资产管理公司总经理助理；2016年1月至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2020年7月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、总工程师；2020年7月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、常务副总经理。
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月至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、厦门东昂科技股份有限公司独立董事、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。
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。
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理事长。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、青岛泰德汽车轴承股份有限公司、人本股份有限公司。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。
钟志刚（离任）	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 月至 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 2020 年 12 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事会主席。
刘明福	1967 年 8 月出生，在职大专学历，中共党员，现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委副书记。1986 年 8 月至 1995 年 1 月，在马銮湾管理处工作；1995 年 1 月至 1995 年 11 月，任马銮湾管理处副主任；1995 年 11 月至 1999 年 9 月，任马銮湾管理处主任；1999 年 9 月至 2008 年 4 月，任东山县旅游局副局长、马銮湾管理处主任；2008 年 4 月至 2015 年 4 月，任东山旅游经济开发区管委会主任；2015 年 04 月至 2015 年 12 月，任中共东山旅游经济开发区委员会书记、东山旅游经济开发区管委会主任；2015 年 12 月至 2020 年 9 月，任漳州市旅游投资集团有限公司党委副书记。2020 年 9 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委副书记，2020 年 12 月 31 日至今，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（离任）	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 月至 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 月至 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 月至 1998 年 2 月，任中成集团凭祥分公司财务部经理，1998 年 2 月至 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 月至 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 月至 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 月至 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 月至 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 月至 2016 年 1 月，任国机资产管理公司资产财务部总经理；2016 年 1 月至 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 月至 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 月至 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 月至 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2020年11月，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2020年11月，兼任国机资本控股有限公司监事；2016年5月至2020年8月，兼任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。
吉璆梅	1978年10月出生，硕士，中共党员，经济师，现任国机资产管理有限公司资产运营部副总经理（主持工作）、总部第二党支部宣传委员。1999年9月至2003年7月在内蒙古财经学院会计学专业学习；2003年7月至2006年6月，任中国水利水电第二工程局会计；2006年6月至2010年5月，任环境保护部环境保护对外合作中心财务处会计；2010年5月至2011年5月，任中节能（北京）空调节能科技有限公司会计；2011年5月至2016年1月，任国机资产管理公司资产管理部职员；2016年1月至2016年4月，任国机资产管理公司资产运营部资产运营处处长；2016年4月至2017年1月，任国机资产管理公司资产运营部资产运营处处长、总部第二党支部宣传委员；2017年1月至2017年10月，任国机资产管理公司资产运营部总经理助理（临时负责人）、总部第二党支部宣传委员；2017年10月至2019年1月，任国机资产管理有限公司资产运营部总经理助理（临时负责人）、总部第二党支部宣传委员；2019年1月至2020年2月，任国机资产管理有限公司资产运营部副总经理、总部第二党支部宣传委员；2020年2月至今，任国机资产管理有限公司资产运营部副总经理（主持工作）、总部第二党支部宣传委员。2020年9月14日至今，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）股份有限公司监察审计党支部书记、审计法务部部长、工会副主席。1982年8月至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月至1997年12月，历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月至2000年12月，历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月至2004年12月，历任福建龙溪轴承（集团）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月至2006年12月，历任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司宣传部长、办公室党支部书记；2006年1月至2008年1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；2008年1月至2010年6月，历任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司纪检监察室主任、宣传部部长兼离退休党支部书记、企业文化建设办公室主任；2010年5月至2014年3月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事；2010年6月至2014年6月，历任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党办主任、纪检监察室主任、企业文化建设办公室主任；2010年6月至2012年3月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司宣传部部长兼党群口党支部书记；2011年10月至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、投资副总监兼投资证券部部长、工会副主席、纪检监察室主任；2014年6月至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；2014年6月至2020年6月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司纪检监察室主任；2016年4月至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、工会副主席；2016年4月至2018年7月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计部部长；2018年7月至今任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监察审计党支部书记；2019年7月至2020年6月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计法务部临时负责人；2020年6月至2020年12月任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计法务部部长。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）股份有限公司集团管控部党支部书记、集团管控部部长；1982年9月至1987年9月，任福建省龙溪轴承厂技术员；1987年9月至1990年1月，任福建省龙溪轴承厂办公室副主任；1990年1月至1990年12月，任福建省龙溪轴承厂动力车间主任；1990年12月至1991年5月，任福建省龙溪轴承厂办公室主任；1991年5月至1996

	年 11 月, 任福建省龙溪轴承厂副厂长; 1996 年 11 月至 2003 年 12 月, 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; 2003 年 12 月至 2006 年 1 月, 任福建省龙溪轴承(集团)股份有限公司质量管理办公室副主任; 2004 年 2 月至 2005 年 12 月, 任福建龙溪轴承股份有限公司质管部副部长; 2006 年 1 月至 2010 年 12 月, 任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司企管部部长; 2011 年 1 月至 2016 年 4 月, 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、企管部部长; 2016 年 4 月至 2018 年 7 月, 任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司企管信息党支部书记、企管部部长、法务与风险控制部部长; 2018 年 7 月至 2020 年 6 月, 任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司企业管理部党支部书记、企业管理部部长 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; 2020 年 6 月至 2020 年 12 月, 任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司集团管控部党支部书记、集团管控部部长; 2017 年 10 月至今, 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, 任福建省龙溪轴承厂磨工车间技术员; 1991 年 1 月至 1997 年 12 月, 任福建省龙溪轴承厂生产部工艺室工程师; 1998 年 1 月至 1999 年 9 月, 任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, 任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, 任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, 任福建龙溪轴承(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, 任福建龙溪轴承(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, 任福建龙溪轴承(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, 任福建龙溪轴承(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, 任福建龙溪轴承(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 月至 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。
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 年 5 月至 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。
林振元	1966 年 3 月出生, 工商管理硕士, 中共党员, 高级工程师。1983 年 7 月至 1987 年 7 月, 福州大学金属及热处理专业学习; 1987 年 7 月至 1997 年 12 月, 历任福建省龙溪轴承厂、龙溪轴承股份有限公司热处理车间技术员、车间副主任; 1998 年 1 月至 2006 年 12 月, 历任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司热处理车间支部书记、主任; 2006 年 12 月至 2008 年 10 月, 任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司技术改造办公室主任兼企业科协秘书长; 2008 年 10 月至 2010 年 12 月, 任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司副总工艺师、技改企管党支部书记、技术改造办公室主任兼企业科协秘书长; 2010 年 12 月至 2013 年 1 月, 任福建龙溪轴承(集团)股份有限公司副总工艺师兼关节轴承研究所党支部书记; 2013 年 1 月至 2014 年 6 月, 福建龙溪轴承(集团)股份有限公司副总工艺师、漳州金田机械有限公司党总支书记、董事长、总经理; 2014 年 6 月到 2016 年 4 月, 福建龙溪轴承(集团)股份有限公司副总工艺师、工艺与设备研究所所党支部书记; 2016 年 4 月至 2018 年 6 月, 任

	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工艺师；2018年7月至2020年7月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司总经理助理；2020年7月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司总工程师。
--	---

## 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
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	2015.12	
曾凡沛（离任）	漳州市九龙江集团有限公司	董事		
李文平	国机资产管理有限公司	党委委员、副总经理	2016.12	
吉璆梅	国机资产管理有限公司	副总经理	2020.11	
苏晔（离任）	国机资产管理有限公司	职工董事、总经理助理		2020.11
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（离任）	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事长		2020.4
曾凡沛（离任）	闽台龙玛直线科技股份有限公司	董事长		2020.4
曾凡沛（离任）	龙溪轴承美国股份有限公司	董事长		2020.4
曾凡沛（离任）	福建龙孚轴承有限公司	董事		2020.4
陈晋辉	龙溪轴承美国股份有限公司	董事长		
陈志雄	福建龙溪轴承检测有限公司	董事长		
陈志雄	闽台龙玛直线科技股份有限公司	董事长		

陈志雄	龙溪轴承美国股份有限公司	董事		
陈志雄	福建龙孚轴承有限公司	董事长		
郑长虹	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事长		
郑长虹	福建龙冠贸易有限公司	董事长		
郑长虹	龙溪轴承美国股份有限公司	董事		
郑长虹	福建龙孚轴承有限公司	董事		
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	
林柳强	腾龙芳烃（漳州）有限公司	董事	2018.01	
林柳强	翔鹭石化（漳州）有限公司	董事	2018.01	
李文平	机翔房地产开发有限公司	执行董事、法定代表人、总经理	2020.08	2023.08
李文平	华联汽车发展有限公司	董事长、总经理	2018.12	
李文平	泰国京泰机械有限公司	董事	2018.07	
李文平	北京好友世界商场有限责任公司	董事	2018.01	
李文平	国机东方前海资产管理（杭州）有限公司	副董事长	2017.09	
李文平	长春机械科学研究院有限公司	董事	2019.04	
李文平	机械工业规划研究院有限公司	执行董事、法定代表人、总经理	2020.06	
李文平	中工国际工程股份有限公司	监事	2020.09	
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	厦门东昂科技股份有限公司	独立董事		
周宇	北京京治轴承股份有限公司	独立董事	2019.6	2022.5
周宇	襄阳汽车轴承股份有限公司	独立董事	2016.5	2022.4
周宇	青岛泰德汽车轴承股份有限公司	独立董事	2020.8	2023.7
周宇	人本股份有限公司	独立董事	2020.9	2023.8
杨一川	风神股份有限公司	独立董事		
苏晔（离任）	国机时代置业成都有限公司	执行董事、法定代表人	2017.01	2020.11
苏晔（离任）	国机时代置业成都有限公司	总经理	2017.04	2020.11

苏晔（离任）	国机投资管理成都有限公司	执行董事、法定代表人、总经理	2017.01	2020.11
苏晔（离任）	国机资本控股有限公司	监事	2015.07	2020.11
曾艳辉	福建金昌龙机械科技有限责任公司	监事		
曾艳辉	福建省永安轴承有限责任公司	监事		
曾艳辉	福建省三明齿轮箱有限责任公司	监事		
曾艳辉	福建红旗股份有限公司	监事会主席		
曾艳辉	闽台龙玛直线科技股份有限公司	监事		
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		
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
曾凡沛	董事长	离任	工作岗位变动，辞去职务
钟志刚	监事会主席	离任	工作岗位变动，辞去职务
苏晔	监事	离任	工作岗位变动，辞去职务
康安伟	党委副书记	离任	工作岗位变动，免去职务
陈晋辉	董事长	选举	原董事长辞职，补选
陈志雄	常务副总经理	聘任	公司经营需要，新聘任
林振元	总工程师	聘任	原总工程师岗位变动，补充聘任
吉璆梅	监事	选举	原监事辞职，补选
刘明福	监事会主席	选举	原监事会主席辞职，补选

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

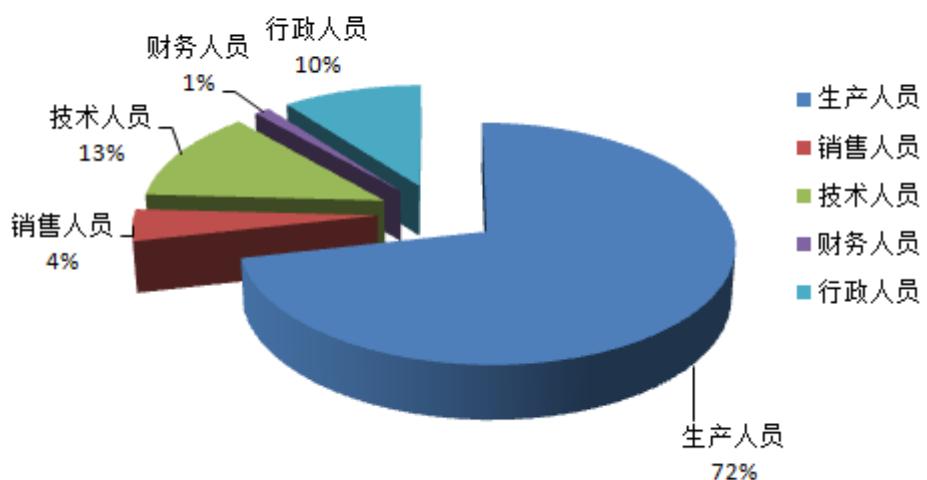
适用 不适用

## 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	1,376
主要子公司在职员工的数量	1,018
在职员工的数量合计	2,394
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,936
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,712
销售人员	104
技术人员	301
财务人员	28
行政人员	249
合计	2,394
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	63
大学	384
大专(高职)	376
中专(职高、高中)	495
初中及以下	1,076
合计	2,394

2020年员工专业构成统计图



### (二) 薪酬政策

适用  不适用

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，2020 年人均收入比 2019 年增长 5.44%左右。

### (三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司根据《2020 年度培训教育计划》开展培训教育，全部培训计划项目 26 项，计划完成率 100%，培训 1568 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

##### 一、公司质量、职业健康安全管理体系培训

1、年初将质量、环境、职业健康安全管理体系方针、目标指标发放至各车间各部门，由各部门车间组织人员学习。

2、根据公司《2020 年“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，各车间、相关部门员工出席参加。

3、环安部于 6 月 17 日邀请方博培训公司老师来我司开展安全管理人员新取证、复训培训，公司相关领导及专兼职安全管理人员参加。

4、为提高内审工作质量、有效性，提高内审员的审核工作能力、掌握审核的方法、技巧，我司邀请福建省质协咨询中心 QMS、EMS、OHSMS 高级审核员戚小华于 9 月 27-28 日到公司开展 IATF 16949、ISO 14001、ISO 45001，质量、环境、安全三体系审核方法、技巧专项培训，总计 75 人报名参加。

##### 二、技术管理人员综合管理素质培训

###### 保密培训：

1、本年度共组织开展三场保密培训（1 月 20 日、9 月 4 日及 9 月 15 日），培训内容主要为公司保密制度、网络安全及上级文件传达。

于 12 月 25 日组织开展 1 场保密知识考试，共计 117 位涉密人员参加，经过保密知识考试，进一步巩固保密相关知识。

2、新增涉密人员 2 名，对其进行相关涉密知识培训，通过考核后上岗。

###### 党建工作培训：

1、公司党委邀请中共福建省委文明办二级调研员陈可敬于 6 月 3 日在俱乐部一楼开展一期意识形态工作专题讲座，各党总支（党支部）和部门主管出席参加。

2、7 月 8 日-7 月 10 日，由国资委组织举办的 2020 年市国资委系统党务干部（党支部书记）暨党员发展对象第一期培训班在漳州宾馆会议厅开展，公司党务干部和党员发展对象共计 25 人参加。

3、8 月 26 日下午，公司集团党委、纪委组织开展《政务处分法》宣讲活动，由公司纪委书记郑建成宣讲，集团总部、职能部门中层副职以上、车间负责人、权属子公司负责人、监督执纪人员、党建人事部相关人员参加。

4、为进一步学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九届四中全会精神，市委组织部组织开展“习近平新时代中国特色社会主义思想”处级干部进修班（第 40 期），我司派副总经理郑长虹出席参加，学期 5 月-7 月，并取得相关证书。

###### 专业技术人员继续教育培训：

2020 年 11 月-2020 年 12 月组织公司技术管理人员参加 2020 年公共课培训课程网上继续教育学习，课程内容为《专业技术人员网络安全知识提升》，共计 372 人参加。

###### 业务能力培训：

1、1 月 21 日，邀请福中科院长春应化所苏朝晖教授来公司开展一期以“高分子材料相关常用分析方法简介”为主题的专题讲座，共计 23 位相关技术人员参加。

2、4 月 24 日在东楼二楼会议室进行了一场关于科技查新相关知识的培训，由总工程师陈志雄主讲，培训对象为各研究所人员，共计 45 人参加。

3、为做好航空军工配套产品的报价工作，特邀请相关专家（陕飞胡鸿、航空工业 171 厂价格主管魏智恒等）进行指导，培训于 4 月 26 日、5 月 22 日-23 日和 6 月 3 日开展，培训内容为某项目审价、报价专题辅导，项目小组相关人员出席参加。

4、中国航空工业集团有限公司于 8 月 11 日-13 日在西安举办航空工业第二十二期军贸代表暨总代表取证培训，我司安排航空事业部黄金勋、王兆昌出席参加；林华伟、蓝艺超参加 10 月 27-29 日开展的第二十三期军贸代表暨总代表取证培训。参加人员均取得培训证书。

5、为进一步了解空客对供应商的相关期望，识别公司存在的问题短板，以及如何进行改进，进而满足空客供应商体系认定的相关要求和规定，我司邀请了空客学院专家王剑霆老师到公司开展工业过程控制评估管理培训，培训于 9 月 21-24 日在特品二楼会议室进行，航空事业部相关人员出席参加此次培训。

6、为进一步加深对空客的了解，航空事业部提出培训需求，派王兆昌、陈美华 2 人参加空客学院（空客集团供应商培训机构）于 10 月 19 日-10 月 21 日在北京举办的“成为空客供应商”课程，并取得相关证书。

7、监察室章智武出席参加省纪委于 9 月 22 日-9 月 27 日在谷文昌干部学院召开的省管企业纪检监察干部培训班暨第三季度纪检监察工作座谈会，通过培训提升纪检监察人员的业务能力。

8、公司财务总监曾四新及投资证券部部长郑国平报名参加了 2020 年第五期上市公司董事会秘书后续培训，同时组织证券部其他同事一起参与学习。此次培训采用线上直播视频学习方式，培训分两阶段，第一阶段（9 月 28-30 日）和第二阶段（9 月 30-10 月 16 日）。

9、检测实验中心主任戴新琦报名参加 CNAS 实验室评审员初始培训班，此培训采用线上、线下结合方式进行；培训时间从 10 月 17 日至 11 月 8 日分三阶段进行，通过培训掌握 ISO/IEC 标准的管理要求和技术要求，进一步完善本实验室认可管理体系，提升本实验室技术能力水平。

10、综合部根据部门履职能力建设需求，报名参加中国政法大学社会学院承办的“新时代公文写作出来技巧与新《档案法》解读暨办公室管理核心技能再提升专题培训班”，黄文兰、梁敏于 11 月 9 日-11 月 14 日到厦门参加培训。

11、审计法务部于 12 月 7 日-12 月 11 日组织部门人员（吴小华、蔡丹琳、黄李彦）参加厦门会计学院开办的“福建省内部审计人员培训班（第一期）”，通过培训，满足审计人员更新知识，提高实务操作技能，提升履职能力的需求。已取得相关证书。

12、商务部外贸发展局近期举办 2020-2021 “最新政策、全球市场、经营策略”系列专题在线分析会，为更好帮助企业认清形势、应对挑战，国际部部长林志强通过开通相关线上学习账号，并通过账号分享，让相关人员参与学习。

### 三、员工岗位培训

#### （一）员工职业技能鉴定

为深入贯彻落实《漳州市人民政府办公室关于印发漳州市职业技能提升行动实施方案（2019-2020 年）的通知》及公司《职业技能提升行动实施方案》等文件精神，提升公司新进员工的职业素养及技能水平，公司开展多形式的技能培训，包括：

1、5 月 21 日-31 日开展了岗前技能培训，主要针对 2019 年 7 月-2020 年 5 月新招用员工，培训方式采用互联网+面授（即线上+线下相结合），内容包含职业素养、法律知识、工匠精神、质量管理、安全、环保、职业健康等。

2、与漳大合作的新型学徒制机修钳工班于 9 月 15 日开班，学员人数 38 人；培训时间为一年，培训进行中。内容包含职业素养、法律知识、工匠精神、质量管理、安全、环保、职业健康及机修钳工相关技能知识等。

3、与技校合作的新型学徒班共两个班，分别为春季班（5 个班+龙玛班，于 6 月开班，共 134 人参加）和秋季班（3 个班，于 10 月开班，共 51 人参加），培训工种包含车工、磨工、热处理、装配、机电检测等，培训时间为一年，培训进行中。

4、岗位技能提升（职业技能等级认定）培训：5 月-7 月开展 2020 年度企业职业技能等级认定或行业能力水平评价培训，培训分为理论和实操，理论知识培训主要根据各申报职业《国家职业技能标准》规定的技能等级理论知识权重要求，对各职业应掌握的基本要求和相关专业知识进行培训，还结合职业道德、质量意识、相关法律法规、安全环保和健康卫生等内容。培训方式采用互联网+面授（即线上+线下相结合）；实操采用师带徒形式开展。共计 70 人参加。

#### （二）特种设备、特种作业、特殊过程培训

依据《安全生产法》和质量环境和职业健康安全管理体系的有关要求：特种作业人员必须经安全生产技术培训和考核合格，取得《特种作业人员操作证》后，方可独立上岗作业。公司本年度完成了特种设备人员的新取证、复审共计 61 人，包括电梯司机、压力容器、焊工、叉车司机等。

**(三) 新员工岗位培训**

截止 12 月 31 日，上岗培训合格率 100%，新上岗人员 115 人（含新进，派遣工，转岗及其他新上岗人员），一专多能 20 人，均经培训考试合格。

**(四) 劳务外包情况**

适用  不适用

劳务外包的工时总数	842,559 (小时)
劳务外包支付的报酬总额	3,285.98 (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
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 5 月 21 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 9 月 14 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 9 月 15 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 12 月 30 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 12 月 31 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	
曾凡沛 (离任)	否	0	0	0	0	0	否	0
陈晋辉	否	11	11	9	0	0	否	3
林柳强	否	11	11	9	0	0	否	3
李文平	否	11	11	9	0	0	否	3
陈志雄	否	11	11	9	0	0	否	3
郑长虹	否	11	11	9	0	0	否	3
卢永华	是	11	11	9	0	0	否	3
周宇	是	11	11	9	0	0	否	3
杨一川	是	11	11	9	0	0	否	3

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	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### (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

报告期内，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，对公司机所属子公司生、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 2019 年度公司年报审计计划，并对公司 2019 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 2020 年 1 月 15 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 2019 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 2019 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 2019 年度内部审计工作总结及 2020 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 2020 年 4 月 21 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 2019 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。

(4) 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 2020 年 4 月 28 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 2019 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 2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算报告》、《关于会计政策变更的议案》、《关于聘用会计师事务所及报酬事项的议案》《公司 2019 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 2019 年度履职报告》《关于购买资产暨关联交易的议案》等。

##### 2、薪酬与考核委员会

(1) 公司薪酬与考核委员会于 2020 年 4 月 28 日召开第一次会议，会议认为 2019 年度公司董事、经理班子成员的考核结果实事求是，年薪报酬能客观、真实地反映相关人员的工作业绩；同意 2019 年度公司董事、经理班子成员考核结果及年薪结算方案。

(2) 公司董事会薪酬与考核委员会于 2020 年 12 月 8 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，审议通过修订后的《董事长及高级管理人员 2019 年度薪酬结算方案》（调整后）。

##### 3、战略委员会

公司战略委员会第一次会议于 2020 年 4 月 28 日以现场结合通讯表决的方式召开，应到委员 4 人，实到委员 4 人，经表决，以 4 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过《关于购买资产暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 13,748.8423 万元购买福建力佳股份有限公司土地、厂房建筑物及部分生产设备，提议股东大会授权公司董事长签署与本项交易相关的协议、合同或其他文件资料。该提案需提交公司董事会审议通过后生效。

公司战略委员会第二次会议于 2020 年 5 月 20 日以现场结合通讯表决的方式召开，应到委员 4 人，实到委员 4 人，均参加表决。经表决，以 4 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过《关于董事会战略委员会主任委员的提案》，同意由陈晋辉先生担任公司第七届董事会战略委员会主任委员。

##### 4、提名委员会

公司提名委员会第一次会议于 2020 年 4 月 28 日以现场结合通讯表决方式召开，应到委员 2 人，实到 2 人，均参加表决。经表决，以 2 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过《关于补选董事会提名委员会委员的提案》，同意补选陈晋辉先生为公司第七届董事会提名委员会委员。

公司提名委员会第二次会议于 2020 年 7 月 3 日以通讯表决方式召开，应到委员 3 人，实到委员 3 人，经表决，以 3 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过以下提案：根据总经理陈晋辉先生的推荐，提名陈志雄先生为公司常务副总经理人选，提名林振元先生为公司总工程师人选。

### 5、预算委员会

公司预算委员会于 2020 年 5 月 20 日以现场结合通讯表决方式召开，应到委员 4 人，实到委员 4 人，均参加表决。经表决，以 4 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过《关于董事会预算委员会主任委员的提案》，同意由陈晋辉先生担任公司第七届董事会预算委员会主任委员。

### 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 2020 年度内部控制评价报告》于 2021 年 4 月 9 日刊登在上海证券交易所网站  
(www.sse.com.cn)。

报告期内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 2021 年 4 月 9 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

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 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

## 审 计 报 告

中兴华审字（2021）第 011270 号

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）股份有限公司（以下简称“龙溪股份公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙溪股份公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 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，我们独立于龙溪股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”25 所述的会计政策、“六、合并财务报表项目注释”40 及“十四、其他重要事项”4。

##### 1、事项描述

龙溪股份公司主要从事轴承、齿轮箱等产品的生产、销售。2020 年度，龙溪股份公司确认的营业收入为人民币 115,870.53 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，其收入是否确实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的有效性；
- (2) 了解和评估龙溪股份公司的销售流程以及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) 结合对应收账款的审计，选择主要客户对报告期内销售额进行函证；
- (6) 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、重要会计政策和会计估计”10 所述的会计政策及“六、合并财务报表项目注释”4。

### **1、事项描述**

截至 2020 年 12 月 31 日止，龙溪股份公司应收账款余额为 31,263.48 万元，坏账准备金额为 5,823.53 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的有效性；
- (2) 了解龙溪股份公司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、其他信息**

龙溪股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督龙溪股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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，就可能导致对龙溪股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致龙溪股份公司不能持续经营。

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

(6) 就龙溪股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面影响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：吴朝晖

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：张双双

2021年04月07日

## 二、财务报表

**合并资产负债表**

2020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	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		278,022,592.28	182,023,548.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		562,659,823.97	353,639,141.79
衍生金融资产			
应收票据		159,902,075.73	143,598,008.40
应收账款		254,399,515.45	223,544,440.56
应收款项融资		49,894,579.27	23,750,728.12
预付款项		57,633,360.08	27,938,713.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,275,197.51	5,352,040.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		453,498,182.93	433,631,159.12
合同资产			
持有待售资产		1,286,743.36	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,527,320.70	396,247,270.99
流动资产合计		1,837,099,391.28	1,789,725,051.48
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7, 787, 951. 18	8, 972, 680. 80
其他权益工具投资		32, 798, 642. 11	26, 294, 000. 00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17, 511, 111. 31	20, 612, 144. 63
固定资产		688, 420, 571. 06	715, 242, 854. 02
在建工程		116, 934, 408. 65	26, 314, 831. 57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		136, 746, 749. 37	98, 921, 349. 44
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		25, 427, 728. 30	31, 874, 656. 85
其他非流动资产		80, 220, 195. 18	43, 388, 653. 39
非流动资产合计		1, 105, 953, 461. 65	971, 727, 275. 19
资产总计		2, 943, 052, 852. 93	2, 761, 452, 326. 67
<b>流动负债:</b>			
短期借款		23, 025, 688. 77	250, 000, 000. 00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		44, 409, 142. 37	21, 701, 580. 00
应付账款		155, 523, 779. 36	133, 483, 658. 00
预收款项			11, 237, 237. 15
合同负债		38, 743, 530. 48	
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		56, 223, 019. 00	47, 783, 591. 78
应交税费		14, 189, 120. 96	10, 344, 976. 57
其他应付款		33, 070, 516. 93	24, 500, 996. 82
其中：应付利息		136, 247. 33	163, 040. 40
应付股利		857, 530. 47	498, 660. 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		34, 893, 095. 06	46, 098, 076. 74
其他流动负债		5, 038, 729. 78	
流动负债合计		405, 116, 622. 71	545, 150, 117. 06
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款		244, 000, 000. 00	28, 400, 000. 00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		55,950,000.00	48,730,000.00
长期应付职工薪酬		20,058,384.78	25,953,979.83
预计负债		276,037.48	174,308.22
递延收益		107,934,404.74	112,794,530.52
递延所得税负债		37,817,147.93	28,461,057.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		466,035,974.93	244,513,876.42
负债合计		871,152,597.64	789,663,993.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-4,793,457.68	-6,973,905.37
专项储备		15,651,446.89	12,168,130.96
盈余公积		217,856,943.91	200,734,530.27
一般风险准备			
未分配利润		726,853,189.40	638,303,638.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,051,208,587.77	1,939,872,859.72
少数股东权益		20,691,667.52	31,915,473.47
所有者权益（或股东权益）合计		2,071,900,255.29	1,971,788,333.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,943,052,852.93	2,761,452,326.67

法定代表人：陈晋辉 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：曾四新

#### 母公司资产负债表

2020 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	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		227,553,238.77	93,797,215.33
交易性金融资产		474,681,402.59	352,763,518.38
衍生金融资产			
应收票据		99,308,081.23	96,245,728.17
应收账款		123,434,915.92	104,498,344.59
应收款项融资		39,199,854.02	6,431,740.29
预付款项		18,963,736.12	18,703,340.09

其他应收款		40, 542, 819. 03	33, 266, 185. 10
其中：应收利息			
应收股利		14, 849, 159. 15	
存货		274, 093, 145. 20	257, 925, 730. 03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		210, 061, 531. 37	505, 784, 944. 43
流动资产合计		1, 507, 838, 724. 25	1, 469, 416, 746. 41
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		707, 188, 133. 86	712, 872, 863. 48
其他权益工具投资		32, 798, 642. 11	26, 294, 000. 00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15, 217, 452. 77	18, 122, 763. 61
固定资产		330, 154, 299. 64	338, 744, 866. 77
在建工程		112, 748, 045. 48	17, 925, 682. 64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		77, 302, 624. 71	35, 574, 692. 53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10, 484, 299. 68	9, 872, 769. 43
其他非流动资产		41, 549, 606. 91	3, 630, 799. 92
非流动资产合计		1, 327, 443, 105. 16	1, 163, 038, 438. 38
资产总计		2, 835, 281, 829. 41	2, 632, 455, 184. 79
<b>流动负债：</b>			
短期借款			250, 000, 000. 00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10, 377, 600. 00	
应付账款		92, 959, 663. 60	63, 742, 266. 99
预收款项			7, 532, 545. 97
合同负债		15, 490, 911. 36	
应付职工薪酬		41, 076, 883. 39	34, 688, 701. 03
应交税费		9, 489, 036. 02	5, 804, 545. 84
其他应付款		22, 868, 133. 62	14, 127, 190. 20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4, 948, 600. 00	936, 000. 00
其他流动负债		2, 013, 818. 48	
流动负债合计		199, 224, 646. 47	376, 831, 250. 03
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		244, 000, 000. 00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		48, 730, 000. 00	48, 730, 000. 00
长期应付职工薪酬		12, 909, 979. 70	16, 800, 893. 65
预计负债			
递延收益		36, 492, 400. 18	34, 950, 845. 97
递延所得税负债		37, 817, 147. 93	28, 461, 057. 85
其他非流动负债			
非流动负债合计		379, 949, 527. 81	128, 942, 797. 47
负债合计		579, 174, 174. 28	505, 774, 047. 50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-4, 116, 913. 68	-5, 513, 384. 82
专项储备		2, 155, 121. 29	1, 398, 318. 18
盈余公积		217, 856, 943. 91	200, 734, 530. 27
未分配利润		948, 160, 525. 24	838, 009, 695. 29
所有者权益（或股东权益）合计		2, 256, 107, 655. 13	2, 126, 681, 137. 29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2, 835, 281, 829. 41	2, 632, 455, 184. 79

法定代表人：陈晋辉

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：曾四新

**合并利润表**

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1, 158, 705, 322. 14	946, 028, 497. 39
其中：营业收入		1, 158, 705, 322. 14	946, 028, 497. 39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1, 090, 582, 221. 05	933, 227, 319. 65
其中：营业成本		863, 146, 894. 35	708, 150, 051. 74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		13,954,006.18	13,933,345.66
销售费用		28,298,091.69	43,931,189.33
管理费用		66,836,141.42	68,598,586.43
研发费用		107,985,550.97	91,044,081.65
财务费用		10,361,536.44	7,570,064.84
其中：利息费用		9,923,528.48	9,742,495.48
利息收入		1,201,441.86	2,541,462.11
加：其他收益		31,210,389.87	31,532,651.47
投资收益（损失以“-”号填列）		21,669,903.82	15,410,804.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,184,729.62	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		73,940,682.18	121,665,731.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,374,495.36	1,472,628.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-36,439,268.59	-33,432,562.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,467,265.21	746,134.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,597,578.22	150,196,565.28
加：营业外收入		8,699,752.09	1,815,667.87
减：营业外支出		1,805,209.83	907,062.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		164,492,120.48	151,105,170.38
减：所得税费用		25,131,706.70	14,276,101.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		139,360,413.78	136,829,068.91
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		138,967,871.26	136,685,998.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		392,542.52	143,070.60
(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)		149,622,857.24	146,366,719.97
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-10,262,443.46	-9,537,651.06
六、其他综合收益的税后净额		2,256,330.34	-3,004,580.52
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,180,447.69	-2,935,975.43
1. 不能重分类进损益的其他综		2,040,842.74	-2,960,544.85

合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额		5,011,896.95	-2,960,544.85
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-2,971,054.21	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		139,604.95	24,569.42
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		139,604.95	24,569.42
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		75,882.65	-68,605.09
七、综合收益总额		141,616,744.12	133,824,488.39
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		151,803,304.93	143,430,744.54
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-10,186,560.81	-9,606,256.15
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.37	0.37
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.37	0.37

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 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：曾四新

#### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		618,736,305.75	578,672,800.57
减：营业成本		369,116,698.43	368,796,691.88
税金及附加		7,783,342.85	7,942,866.18
销售费用		18,023,441.45	28,696,178.08
管理费用		29,446,358.52	32,946,220.11
研发费用		93,265,666.83	83,413,668.41
财务费用		8,079,199.29	5,592,546.65
其中：利息费用		7,512,527.78	7,194,331.53
利息收入		730,044.79	530,684.40
加：其他收益		19,453,479.12	21,475,132.11

投资收益（损失以“-”号填列）		20,430,504.46	14,169,470.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		73,837,884.21	121,535,016.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,291,069.36	2,100,181.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,102,190.25	-15,047,699.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		666,690.48	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		189,016,897.04	195,516,729.96
加：营业外收入		283,860.32	286,531.79
减：营业外支出		640,837.00	783,269.89
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		188,659,920.36	195,019,991.86
减：所得税费用		17,435,783.96	21,528,689.86
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		171,224,136.40	173,491,302.00
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		171,224,136.40	173,491,302.00
(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		1,396,471.14	-2,206,667.54
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		1,396,471.14	-2,206,667.54
1.重新计量设定受益计划变动额		4,367,525.35	-2,206,667.54
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-2,971,054.21	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			

六、综合收益总额		172,620,607.54	171,284,634.46
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 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：曾四新

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,021,261,528.75	898,021,480.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,532,543.62	11,684,967.55
收到其他与经营活动有关的现金		144,933,758.91	84,746,537.57
经营活动现金流入小计		1,167,727,831.28	994,452,985.30
购买商品、接受劳务支付的现金		637,798,276.54	555,588,095.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		233,370,866.63	241,132,391.85
支付的各项税费		49,722,404.80	57,274,790.44
支付其他与经营活动有关的现金		148,254,130.53	94,455,701.19
经营活动现金流出小计		1,069,145,678.50	948,450,978.80

经营活动产生的现金流量净额		98, 582, 152. 78	46, 002, 006. 50
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		11, 743, 602. 06	41, 890. 00
取得投资收益收到的现金		34, 391, 010. 33	15, 998, 805. 05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11, 266, 048. 52	1, 115, 465. 00
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		222, 400, 000. 00	16, 000, 000. 00
投资活动现金流入小计		279, 800, 660. 91	33, 156, 160. 05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162, 953, 459. 40	36, 305, 099. 80
投资支付的现金		40, 004, 370. 00	45, 970. 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
投资活动现金流出小计		202, 957, 829. 40	67, 086, 669. 80
投资活动产生的现金流量净额		76, 842, 831. 51	-33, 930, 509. 75
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			11, 710, 000. 00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		274, 200, 000. 00	250, 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		274, 200, 000. 00	261, 710, 000. 00
偿还债务支付的现金		297, 500, 000. 00	235, 000, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54, 045, 808. 51	49, 192, 035. 18
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		351, 545, 808. 51	284, 192, 035. 18
筹资活动产生的现金流量净额		-77, 345, 808. 51	-22, 482, 035. 18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-360, 789. 13	-104, 497. 49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		97, 718, 386. 65	-10, 515, 035. 92
加：期初现金及现金等价物余额		173, 639, 315. 89	184, 154, 351. 81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		271, 357, 702. 54	173, 639, 315. 89

法定代表人：陈晋辉 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：曾四新

## 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		536,110,636.32	578,984,658.81
收到的税费返还			8,968,429.69
收到其他与经营活动有关的现金		42,571,483.87	21,387,072.50
经营活动现金流入小计		578,682,120.19	609,340,161.00
购买商品、接受劳务支付的现金		244,790,902.28	292,178,501.08
支付给职工及为职工支付的现金		166,522,541.92	158,131,848.50
支付的各项税费		26,800,501.73	35,873,166.13
支付其他与经营活动有关的现金		31,493,160.79	36,157,883.69
经营活动现金流出小计		469,607,106.72	522,341,399.40
经营活动产生的现金流量净额		109,075,013.47	86,998,761.60
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		265,943,602.06	264,591,890.00
取得投资收益收到的现金		38,999,127.20	51,390,329.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		210,000,000.00	
投资活动现金流入小计		514,942,729.26	315,982,219.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,224,090.39	24,230,634.59
投资支付的现金		277,704,370.00	147,282,970.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			167,300,000.00
投资活动现金流出小计		435,928,460.39	338,813,604.59
投资活动产生的现金流量净额		79,014,268.87	-22,831,385.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		250,000,000.00	250,000,000.00
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	250,000,000.00

<b>偿还债务支付的现金</b>		252, 000, 000. 00	267, 000, 000. 00
<b>分配股利、利润或偿付利息支付的现金</b>		51, 467, 786. 84	48, 618, 606. 79
<b>支付其他与筹资活动有关的现金</b>			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		303, 467, 786. 84	315, 618, 606. 79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-53, 467, 786. 84	-65, 618, 606. 79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-292, 290. 01	-141, 326. 96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		134, 329, 205. 49	-1, 592, 557. 63
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		93, 214, 533. 28	94, 807, 090. 91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		227, 543, 738. 77	93, 214, 533. 28

法定代表人：陈晋辉 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：曾四新

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度												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			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本期期初余额	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							2,180,447.69	3,483,315.93	17,122,413.64		88,549,550.79		111,335,728.05	-11,223,805.95	100,111,922.10
(一)综合收益总额							2,180,447.69				149,622,857.24		151,803,304.93	-10,186,560.81	141,616,744.12
(二)所有者投入和减少资本														-500,000.00	-500,000.00

1. 所有者投入的普通股													-500,000.00	-500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							17,122,413.64		-61,073,306.45		-43,950,892.81	-537,245.14	-44,488,137.95	
1. 提取盈余公积							17,122,413.64		-17,122,413.64					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-43,950,892.81	-43,950,892.81	-537,245.14	-44,488,137.95		
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

2020 年年度报告

6. 其他														
(五) 专项储备							3,483,315.93					3,483,315.93		3,483,315.93
1. 本期提取							8,035,573.23					8,035,573.23		8,035,573.23
2. 本期使用							4,552,257.30					4,552,257.30		4,552,257.30
(六) 其他														
四、本期期末余额	399,553,571.00			696,086,894.25		-4,793,457.68	15,651,446.89	217,856,943.91		726,853,189.40		2,051,208,587.77	20,691,667.52	2,071,900,255.29

项目	2019 年度												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				
		优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	399,553,571.00				696,086,894.25	5	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					
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
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“-”)							-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	

号填列)													
(一) 综合收益总额					-2,935,97 5.43				146,366,719 .97		143,430,74 4.54	-9,606,256.15	133,824,488.39
(二) 所有者投入和减少资本												11,710,000.00	11,710,000.00
1. 所有者投入的普通股												11,710,000.00	11,710,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							17,349,130.20		-57,304,487 .30		-39,955,35 7.10		-39,955,357.10
1. 提取盈余公积							17,349,130.20		-17,349,130 .20				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-39,955,357 .10		-39,955,35 7.10		-39,955,357.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益													

计划变动额 结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						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		

法定代表人：陈晋辉 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：曾四新

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	实收资本(或 股本)	2020 年度									
		优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	所有者权益合计	
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,396,471.14	756,803.11	17,122,413.64	110,150,829.95	129,426,517.84

## 2020 年年度报告

(一) 综合收益总额						1,396,471. 14			171,224,136 .40	172,620,607.5 4
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配							17,122,413 .64	-61,073,306 .45	-43,950,892.8 1	
1. 提取盈余公积							17,122,413 .64	-17,122,413 .64		
2. 对所有者(或股东)的分配									-43,950,892 .81	-43,950,892.8 1
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备						756,803.11				756,803.11
1. 本期提取						3,773,845.6 4				3,773,845.64
2. 本期使用						3,017,042.5 3				3,017,042.53
(六) 其他										
四、本期期末余额	399,553,571.0 0				692,498,407. 37	-4,116,913 .68	2,155,121.2 9	217,856,94 3.91	948,160,525 .24	2,256,107,655 .13

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、上年年末余额	399,553,571.0 0				692,498,4 07.37		54,667,846. 59	1,270,128.6 5	183,385, 400.07	663,848,31 6.72	1,995,223,670 .40
加：会计政策变更							-57,974,563 .87			57,974,563 .87	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,553,571.0 0				692,498,4 07.37		-3,306,717. 28	1,270,128.6 5	183,385, 400.07	721,822,88 0.59	1,995,223,670 .40
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-2,206,667. 54	128,189.53	17,349,1 30.20	116,186,81 4.70	131,457,466.8 9
(一) 综合收益总额							-2,206,667. 54			173,491,30 2.00	171,284,634.4 6
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资 本											
3. 股份支付计入所有者权益的 金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									17,349,1 30.20	-57,304,48 7.30	-39,955,357.1 0
1. 提取盈余公积									17,349,1 30.20	-17,349,13 0.20	
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,955,35 7.10	-39,955,357.1 0
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留 存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

## 2020 年年度报告

6. 其他											
(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
(六) 其他											
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	

法定代表人：陈晋辉 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：曾四新

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

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，经中国证券监督管理委员会【证监许可（2012）1640 号】文件同意，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：陈晋辉；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。

#### （2）公司的业务性质和主要经营活动

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属普通机械制造行业，主要经营范围包括：

1) 一般项目：轴承制造；轴承销售；机械设备研发；机械设备销售；汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件批发；汽车零配件零售；机械电气设备制造；电气机械设备销售；金属材料销售；非居住房地产租赁；机械设备租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；

2) 许可项目：民用航空器零部件制造；检验检测服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

#### （3）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月7日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

本公司 2020 年度纳入合并范围的一级子公司共 12 户，详见本附注九“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，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本集团属普通机械制造行业，主要从事轴承产品、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；租赁业务；咨询服务等。

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、**39 “收入”** 相关描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2020 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

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 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及吸收合并下的被合并方，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，详见本附注五、22 “长期股权投资”或本附注五、10 “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”（详见本附注五、22、（2）④）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，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

本集团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集团持有的期限短（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

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③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

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，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，本集团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

本集团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。本集团对于此类金融资产，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

本集团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。本集团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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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，本集团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，该负债由本集团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，本集团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。

本集团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，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（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。本集团对原金融负债（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，本集团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

当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。金融工具有存在活跃市场的，本集团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，本集团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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团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。

### 11. 金融资产减值

本集团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

本集团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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团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，本集团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，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团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，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，本集团采用未来 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，本集团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。

本集团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) 本集团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，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团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

本集团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，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等，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，本集团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。

## 12. 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

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	组合类型	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
银行承兑汇票 商业承兑汇票	低风险承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	不计提
	低风险承兑汇票	承兑人为持有金融许可证的财务公司等金融机构	不计提
	账龄组合 1	其他商业承兑汇票	按其对应的应收账款计提坏账准备

### 13. 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

对于不含重大融资成分的应收款项(合同资产)，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项(合同资产)，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

##### A、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(合同资产)总额 5%以上的应收账款(合同资产)、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。

##### B、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(合同资产)总额 5%以下的应收账款(合同资产)、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
单项计提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

##### C、按组合计提坏账准备的应收款项

除了单项评估信用风险的应收款项外，对于不存在减值客观依据的应收票据及应收款项或当单项应收票据及应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据及应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	组合类型	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
非关联方款项	账龄组合 2	应收账款(合同资产)和其他应收款的账龄状态	应收款项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
关联方款项	内部往来组合	款项性质	集团合并范围内的各公司之间应收款项不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则对该项应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 14. 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，本集团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详见“9、金融工具”，在财务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) 本集团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。

## 15. 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

## 16. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工材料、在产品及自制半成品、外购半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 17. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产会计政策适用于 2020 年度及以后。

本集团将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见附注五、11 “金融资产减值”。

**18. 持有待售资产**

适用 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

**19. 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

**20. 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

**21. 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

## 22. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作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，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10 “金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23. 投资性房地产

### (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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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（%）
-----	---------	--------	---------

类 别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50 年	—	2.00
房屋建筑物	20-45 年	3-5	2.11-4.85

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31 “长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 24. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31 “长期资产减值”。

### (4). 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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资

产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团对固定资产进行定期检查所发生的大修理费用，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部分计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间照提折旧。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 25. 在建工程

适用  不适用

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31 “长期资产减值”。

### 26. 借款费用

适用  不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

**27. 生物资产**

适用 不适用

**28. 油气资产**

适用 不适用

**29. 使用权资产**

适用 不适用

**30. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利特许使用权。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额，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，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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
土地使用权	40 年/50 年	直线法
软件	5 年/10 年	直线法
专利特许使用权	6 年	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31 “长期资产减值”。

## 31. 长期资产减值

适用  不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32. 长期待摊费用

适用  不适用

## 33. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债会计政策适用于 2020 年度及以后。

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实

际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34. 职工薪酬

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。

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，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及设定受益计划。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进行估值，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：

A、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。

B、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。

C、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，本集团将上述前两项计入当期损益；第三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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。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会计处理。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。

#### 35. 租赁负债

适用  不适用

#### 36. 预计负债

适用  不适用

当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) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (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。

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

#### 37. 股份支付

适用  不适用

#### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### 39. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

- 1) 收入确认原则

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

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

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

### 2) 收入计量原则

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

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

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

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

### 3) 收入确认的具体方法

本集团主要销售产品为轴承产品、汽车零部件、钢材等，属于在某一时点履行履约义务。本集团产品销售收入分国内销售和国外销售两部分，确认具体标准为：①境内销售，根据与客户签订的合同，本集团在指定地点交付符合质量要求的货物，经客户签收后，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入；②国外销售：出口货物完成报关手续并取得报关单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度：

#### 1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 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。

### 4) 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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 40. 合同成本

适用 不适用

合同成本会计政策适用于 2020 年度及以后。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

## 41. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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。

若政府文件未明确规定补助对象，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，确认为递延收益并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，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。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

## 42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 43. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(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

**44. 安全生产费**

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。

**45. 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、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：

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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

**(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。

**46. 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)
原因：2017年7月，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会[2017]22号)，要求境内上市企业，自2020年1月1日起施行。	经2020年4月28日召开的七届十八次董事会审议通过	公司自2020年1月1日起执行新收入准则，公司在编制2020年度及各期间财务报告时，根据首次执行收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

变更主要内容：根据财政部新修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引，对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。	额，对上年同期比较报表不进行追溯调整。报告期，公司执行该准则没有发生收入确认金额的重大变化，也没有对公司财务报表产生重大影响。
--	---

#### 其他说明

本次变更前采用的会计政策：本次变更前，公司执行财政部 2006 年发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。变更后采用的会计政策：本次变更后，公司将按照财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会[2017]22 号)的有关规定执行。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	182,023,548.49	182,023,548.49	
交易性金融资产	353,639,141.79	353,639,141.79	
应收票据	143,598,008.40	143,598,008.40	
应收账款	223,544,440.56	223,544,440.56	
应收款项融资	23,750,728.12	23,750,728.12	
预付款项	27,938,713.34	27,938,713.34	
其他应收款	5,352,040.67	5,352,040.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	433,631,159.12	433,631,159.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	396,247,270.99	396,247,270.99	
流动资产合计	1,789,725,051.48	1,789,725,051.48	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,972,680.80	8,972,680.80	
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	20,612,144.63	20,612,144.63	
固定资产	715,242,854.02	715,242,854.02	
在建工程	26,314,831.57	26,314,831.57	
使用权资产			
无形资产	98,921,349.44	98,921,349.44	
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	31,874,656.85	31,874,656.85	
其他非流动资产	43,388,653.39	43,388,653.39	
非流动资产合计	971,727,275.19	971,727,275.19	
资产总计	2,761,452,326.67	2,761,452,326.67	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据	21,701,580.00	21,701,580.00	
应付账款	133,483,658.00	133,483,658.00	
预收款项	11,237,237.15		-11,237,237.15
合同负债		9,944,355.27	9,944,355.27
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	47,783,591.78	47,783,591.78	
应交税费	10,344,976.57	10,344,976.57	
其他应付款	24,500,996.82	24,500,996.82	
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	46,098,076.74	46,098,076.74	
其他流动负债		1,292,881.88	1,292,881.88
流动负债合计	545,150,117.06	545,150,117.06	
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	28,400,000.00	28,400,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	48,730,000.00	48,730,000.00	
长期应付职工薪酬	25,953,979.83	25,953,979.83	
预计负债	174,308.22	174,308.22	
递延收益	112,794,530.52	112,794,530.52	
递延所得税负债	28,461,057.85	28,461,057.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	244,513,876.42	244,513,876.42	
负债合计	789,663,993.48	789,663,993.48	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	-6,973,905.37	-6,973,905.37	
专项储备	12,168,130.96	12,168,130.96	
盈余公积	200,734,530.27	200,734,530.27	
一般风险准备			
未分配利润	638,303,638.61	638,303,638.61	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,939,872,859.72	1,939,872,859.72	
少数股东权益	31,915,473.47	31,915,473.47	
所有者权益（或股东权益）合计	1,971,788,333.19	1,971,788,333.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,761,452,326.67	2,761,452,326.67	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，本集团2020年1月1日将原计入“预收款项”调整至“合同负债”以及“其他流动负债”列报。

#### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	93,797,215.33	93,797,215.33	
交易性金融资产	352,763,518.38	352,763,518.38	
应收票据	96,245,728.17	96,245,728.17	
应收账款	104,498,344.59	104,498,344.59	

应收款项融资	6,431,740.29	6,431,740.29	
预付款项	18,703,340.09	18,703,340.09	
其他应收款	33,266,185.10	33,266,185.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	257,925,730.03	257,925,730.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	505,784,944.43	505,784,944.43	
流动资产合计	1,469,416,746.41	1,469,416,746.41	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	712,872,863.48	712,872,863.48	
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	18,122,763.61	18,122,763.61	
固定资产	338,744,866.77	338,744,866.77	
在建工程	17,925,682.64	17,925,682.64	
使用权资产			
无形资产	35,574,692.53	35,574,692.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,872,769.43	9,872,769.43	
其他非流动资产	3,630,799.92	3,630,799.92	
非流动资产合计	1,163,038,438.38	1,163,038,438.38	
资产总计	2,632,455,184.79	2,632,455,184.79	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	63,742,266.99	63,742,266.99	
预收款项	7,532,545.97		-7,532,545.97
合同负债		6,665,969.88	6,665,969.88
应付职工薪酬	34,688,701.03	34,688,701.03	
应交税费	5,804,545.84	5,804,545.84	
其他应付款	14,127,190.20	14,127,190.20	
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	936,000.00	936,000.00	
其他流动负债		866,576.09	866,576.09
流动负债合计	376,831,250.03	376,831,250.03	
<b>非流动负债:</b>			
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	48,730,000.00	48,730,000.00	
长期应付职工薪酬	16,800,893.65	16,800,893.65	
预计负债			
递延收益	34,950,845.97	34,950,845.97	
递延所得税负债	28,461,057.85	28,461,057.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	128,942,797.47	128,942,797.47	
负债合计	505,774,047.50	505,774,047.50	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	-5,513,384.82	-5,513,384.82	
专项储备	1,398,318.18	1,398,318.18	
盈余公积	200,734,530.27	200,734,530.27	
未分配利润	838,009,695.29	838,009,695.29	
所有者权益（或股东权益）合计	2,126,681,137.29	2,126,681,137.29	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,632,455,184.79	2,632,455,184.79	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

2017年7月5日，财政部修订印发了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据新准则及相关衔接规定，本集团2020年1月1日将原计入“预收款项”调整至“合同负债”以及“其他流动负债”列报。

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

适用  不适用

**47. 其他**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以应税收入为基础,按相应的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	5%, 6%, 9%, 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 25%/30%后的余值;从租计征的,按租金收入	1.2%/12%

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%
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	25%
福建省永安轴承有限责任公司	25%
福建金柁汽车转向器有限公司	25%
福建红旗股份有限公司	25%
漳州金田机械有限公司	25%
福建龙溪轴承检测有限公司	25%
福建省三明齿轮箱有限责任公司	25%
漳州市金驰汽车配件有限公司	20%
福建龙冠贸易有限公司	25%
长沙波德冶金材料有限公司	20%
闽台龙玛直线科技股份有限公司	15%
福建金昌龙机械科技有限责任公司	25%
龙溪轴承美国股份有限公司	注册地为美国特拉华州,所得税税率按当地税 收规定执行

**2. 税收优惠**

适用 不适用

(1) 本公司于2020年12月1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，自2020年开始继续享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(2) 本公司之子公司长沙波德冶金材料有限公司于2020年12月3日通过高新技术企业审核，并取得有关部门颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR202043003786），有效期三年，自2020年开始享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。同时，该子公司2020年度享受小型微利企业的所得税税收优惠，所得减按25%计入应纳税所得额，企业所得税按20%的税率缴纳。

(3) 本公司之子公司闽台龙玛直线科技股份有限公司于2019年12月2日通过高新技术企业审核，并取得有关部门颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201935000998），有效期三年，自2019年开始享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

(4) 本公司之子公司漳州市金驰汽车配件有限公司、漳州金田机械有限公司及福建龙溪轴承检测有限公司2020年度享受小型微利企业的所得税税收优惠，所得减按25%计入应纳税所得额，企业所得税按20%的税率缴纳。

### 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	19,030.93	22,510.23
银行存款	271,338,671.61	173,616,805.66
其他货币资金	6,664,889.74	8,384,232.60
合计	278,022,592.28	182,023,548.49
其中：存放在境外的款项总额	752,554.56	1,204,648.54

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票、保函的保证金	5,926,519.75	5,777,441.18
冻结款项	738,369.99	2,606,791.42
合 计	6,664,889.74	8,384,232.60

### 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	562,659,823.97	353,639,141.79
其中：		

权益工具投资	405,659,823.97	353,639,141.79
其他	157,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	562,659,823.97	353,639,141.79

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	134,134,589.21	126,478,318.05
商业承兑票据	27,123,670.02	17,981,809.95
减：坏账准备	1,356,183.50	862,119.60
合计	159,902,075.73	143,598,008.40

#### (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	12,770,000.00
合计	12,770,000.00

#### (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	142,918,592.36	
合计	142,918,592.36	

注：银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低。本集团将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，本集团仍将对持票人承担连带责任。

## (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	161,258, 259.23	100. 00	1,356,183 .50	0. 84	159,902,07 5.73	144,441,15 0.00	99. 99	843,141 .60	0.58	143,598,00 8.40
其中：										
低风险承兑汇票	134,134, 589.21	83.1 8			134,134,58 9.21	127,578,31 8.05	88. 32			127,578,31 8.05
账龄组合	27,123,6 70.02	16.8 2	1,356,183 .50	5. 00	25,767,486 .52	16,862,831 .95	11. 67	843,141 .60	5.00	16,019,690 .35
合计	161,258, 259.23	/	1,356,183 .50	/	159,902,07 5.73	144,460,12 8.00	/	862,119 .60	/	143,598,00 8.40

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：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	27,123,670.02	1,356,183.50	5.00
合计	27,123,670.02	1,356,183.50	5.00

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	
商业承兑汇票	862,119.60	494,063.90			1,356,183.50
合计	862,119.60	494,063.90			1,356,183.50

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

2020 年度, 本集团累计贴现银行承兑汇票 37,692,199.06 元, 发生的贴现费用为 287,693.96 元。

### 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	250,640,263.58
1 至 2 年	10,980,663.57
2 至 3 年	6,099,074.13
3 年以上	
3 至 4 年	3,088,957.82
4 至 5 年	407,134.07
5 年以上	41,152,726.46
减: 坏账准备	-57,969,304.18
合计	254,399,515.45

#### (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	29,215,082.01	9.35	29,215,082.01	100.00		30,326,957.64	10.82	30,326,957.64	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,158,069.36	4.85	15,158,069.36	100.00		15,208,069.36	5.43	15,208,069.36	100.00	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,057,012.65	4.50	14,057,012.65	100.00		15,118,888.28	5.39	15,118,888.28	100.00	
按组合计提坏账准备	283,153,737.62	90.65	28,754,222.17	10.15	254,399,515.45	249,914,548.53	89.18	26,370,107.97	10.55	223,544,440.56
其中：										
账龄组合	283,153,737.62	90.65	28,754,222.17	10.15	254,399,515.45	249,914,548.53	89.18	26,370,107.97	10.55	223,544,440.56
合计	312,368,819.63	/	57,969,304.18	/	254,399,515.45	280,241,506.17	/	56,697,065.61	/	223,544,440.56

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
河源市国盛针织有限公司	10,429,551.53	10,429,551.53	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
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
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	105,641.75	105,641.75	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	5,744.71	5,744.71	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	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	132,334.72	132,334.72	100.00	涉及诉讼，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
桐乡市三欣服装厂(叶华东)	1,231,034.50	1,231,034.50	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
四川锦源纺织有限公司(叶华东)	1,207,003.68	1,207,003.68	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
许洁生(卢钢, 沈冰峰, 郑仲歆, 谢奕邻, 王为秋)	900,923.74	900,923.74	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
叶森(陈泽伟)	697,848.68	697,848.68	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(许洁生)	663,064.00	663,064.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
黄利军(陈泽伟)	481,611.95	481,611.95	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
黄永良(陈泽伟)	437,376.59	437,376.59	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
吴浪浩(江秀丽)	425,500.00	425,500.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
泰和佳和纺织品有限公司(江秀丽)	378,922.96	378,922.96	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
刚绪东(苗建永)	346,652.00	346,652.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
山东齐河美东工贸有限公司(马德亮)	336,000.00	336,000.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
杨远超(陈泽伟)	290,076.11	290,076.11	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
崔小彬(黄斌、祁志刚)	245,000.00	245,000.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
胡水多(陈张宇)	234,750.00	234,750.00	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
刘艳红(苗建永)	167,309.00	167,309.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
新泰市百福针织服饰有限公司(马德亮)	154,346.00	154,346.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
胡佑发(叶华东)	148,094.71	148,094.71	100.00	预计无法收回
朱文娟(陈泽伟)	115,050.00	115,050.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
南阳龙华毛织厂(冯涛)	108,000.00	108,000.00	100.00	预计无法收回
董旭升(陈军成)	103,916.00	103,916.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
苏州市羽顺纺织有限公司(包福林)	91,749.00	91,749.00	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
罗刚(陈张宇)	82,922.00	82,922.00	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
马洪银(徐杰)	71,000.00	71,000.00	100.00	预计无法收回

江西兴国县宏发服饰（刘安银）	65,600.00	65,600.00	100.00	预计无法收回
苏桂芳	22,000.00	22,000.00	100.00	预计无法收回
林勇(冷水滩直销部)	16,939.04	16,939.04	100.00	预计无法收回
合计	29,215,082.01	29,215,082.01	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	250,754,779.40	12,537,738.97	5.00
1 至 2 年	10,954,728.46	1,095,472.84	10.00
2 至 3 年	5,973,613.33	1,194,722.66	20.00
3 至 4 年	2,994,357.82	1,497,178.92	50.00
4 至 5 年	235,749.07	188,599.24	80.00
5 年以上	12,240,509.54	12,240,509.54	100.00
合计	283,153,737.62	28,754,222.17	

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	
应收账款 -坏账准 备	56,697,065.61	3,104,357.52		1,832,118.95		57,969,304.18
合计	56,697,065.61	3,104,357.52		1,832,118.95		57,969,304.18

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	1,832,118.95

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
东南（福建）汽车工业有限公司	货款	725,729.68	确认无法收回		否
山东常林机械集团股份有限公司	货款	417,475.07	确认无法收回		否
三明市创天机械设备有限公司	货款	147,972.26	确认无法收回		否
广州市中南轴承有限公司	货款	127,656.23	确认无法收回		否
包头直销部（柯亚斌）	货款	54,105.03	确认无法收回		否
江西省分宜驱动桥有限公司	货款	48,591.95	确认无法收回		否
合计	/	1,521,530.22	/	/	/

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 68,785,869.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 22.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 13,812,058.52 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

## 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
应收票据	49,894,579.27	23,750,728.12
合计	49,894,579.27	23,750,728.12

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

期末应收款项融资为估计的将进行背书或者贴现的银行承兑汇票。

本集团视日常资金管理需求，并参考过往背书或者贴现的银行承兑汇票数据估算的比例，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	52,273,210.74	90.69	26,588,257.35	95.17
1至2年	4,471,621.86	7.76	892,137.10	3.19
2至3年	753,064.66	1.31	98,620.14	0.35
3年以上	135,462.82	0.24	359,698.75	1.29
合计	57,633,360.08	/	27,938,713.34	/

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34,159,510.12元，占预付账款期末余额合计数的比例为59.27%。

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	4,275,197.51	5,352,040.67
合计	4,275,197.51	5,352,040.67

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**(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 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****(7). 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	3,953,875.40
1 至 2 年	352,260.89
2 至 3 年	149,464.38
3 年以上	
3 至 4 年	69,172.29
4 至 5 年	235,002.84
5 年以上	2,046,842.00
减： 坏账准备	-2,531,420.29
合计	4,275,197.51

## (8). 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	4,793,639.73	3,537,732.65
备用金	789,439.67	2,044,489.33
保证金及押金	378,872.62	543,113.85
代垫款项	263,136.58	60,441.64
其他	581,529.20	1,921,609.55
减： 坏账准备	-2,531,420.29	-2,755,346.35
合计	4,275,197.51	5,352,040.67

## (9). 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)	
2020年1月1日余额	2,755,346.35			2,755,346.35
2020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	-223,926.06			-223,926.06
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	2,531,420.29			2,531,420.29

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

#### (10). 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	
其他应收款—坏账准备	2,755,346.35	-223,926.06				2,531,420.29
合计	2,755,346.35	-223,926.06				2,531,420.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 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	13.18	900,000.00
浙江威克赛服饰有限公司	往来款	318,000.00	1 年以内	4.66	15,900.00
龙轴工贸劳务公司	往来款	241,375.44	1 年以内	3.54	12,068.77
福建龙孚轴承有限公司	往来款	229,321.72	1 年以内	3.36	11,466.09
中国科学院国家天文台	往来款	204,000.00	1 年以内	2.99	10,200.00
合计	/	1,892,697.16	/	27.73	949,634.86

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 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	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	140,829,279.99	33,992,157.77	106,837,122.22	118,077,745.70	24,139,591.44	93,938,154.26
在产品	172,572,734.55	35,274,669.00	137,298,065.55	151,489,169.41	40,444,431.40	111,044,738.01
库存商品	242,758,701.18	37,839,342.26	204,919,358.92	245,708,279.13	38,493,716.80	207,214,562.33
外购半成品	1,880,440.28	65,411.52	1,815,028.76	19,142,247.96	342,039.19	18,800,208.77
委托加工材料	2,764,627.14	136,019.66	2,628,607.48	2,790,574.01	157,078.26	2,633,495.75
合计	560,805,783.14	107,307,600.21	453,498,182.93	537,208,016.21	103,576,857.09	433,631,159.12

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	24,139,591.44	16,208,953.96		6,356,387.63		33,992,157.77

在产品	40,444,431.40	6,018,210.50		11,187,972.90		35,274,669.00
库存商品	38,493,716.80	13,484,201.08		14,138,575.62		37,839,342.26
外购半成品	342,039.19	-163,424.40		113,203.27		65,411.52
委托加工材料	157,078.26	735,304.39		756,362.99		136,019.66
合计	103,576,857.09	36,283,245.53		32,552,502.41		107,307,600.21

**(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**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

其他说明:

适用 不适用**11、 持有待售资产**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产	1,286,743.36		1,286,743.36	39,429,700.00		2021 年 3 月 31 日
合计	1,286,743.36		1,286,743.36	39,429,700.00		/

其他说明:

(1) 报告期内, 持有待售非流动资产包含固定资产 5,290.23 元; 投资性房地产 76,437.44 元; 无形资产 1,205,015.69 元。本集团控股子公司福建省三明齿轮箱有限责任公司于 2020 年 10

月 22 日与三明土地收购储备中心签署《福建省三明齿轮箱有限责任公司陈大厂区土地房屋征收补偿协议》（明储收字(2020)17号），协议约定三明土地收购储备中心将征收协议中列明的房产及土地使用权并给予相应补偿，并于 2021 年 3 月 31 日前完成。截止 2020 年 12 月 31 日，子公司福建省三明齿轮箱有限责任公司已收到政府补偿款 722 万元。

(2) 持有待售资产减值准备情况

报告期末，本集团持有待售资产未发生减值。

## 12、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

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款等银行理财产品		379,400,000.00
已收票未抵扣进项税额	11,571,438.97	11,355,283.07
预缴税费	1,376,330.55	1,625,474.13
待抵扣进项税额		55,080.45
待认证进项税额	2,579,551.18	3,811,433.34
合计	15,527,320.70	396,247,270.99

其他说明

无

## 14、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

## 15、 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

## 16、 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

## 17、 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		
<b>一、合营企业</b>										
小计										
<b>二、联营企业</b>										
福建龙孚轴承有限公司	8,972,680.80			-1,184,729.62					7,787,951.18	
小计	8,972,680.80			-1,184,729.62					7,787,951.18	
合计	8,972,680.80			-1,184,729.62					7,787,951.18	

其他说明  
无

## 18、 其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	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）	20,798,642.11	24,294,000.00
漳州人才发展集团有限公司	10,000,000.00	
合计	32,798,642.11	26,294,000.00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益

				变动计入 其他综合 收益的原 因	的原因
厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）		-3,495,357.89			
合计		-3,495,357.89			

其他说明：

适用 不适用

#### 19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

##### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	33,950,842.52	6,197,036.39		40,147,878.91
2. 本期增加金额	5,476,500.00			5,476,500.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,476,500.00			5,476,500.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	8,100,494.80			8,100,494.80
(1) 处置				
(2) 其他转出	8,100,494.80			8,100,494.80
4. 期末余额	31,326,847.72	6,197,036.39		37,523,884.11
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	17,790,236.20	1,745,498.08		19,535,734.28
2. 本期增加金额	5,962,226.73	123,940.68		6,086,167.41
(1) 计提或摊销	1,279,818.90	123,940.68		1,403,759.58
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,682,407.83			4,682,407.83
3. 本期减少金额	5,609,128.89			5,609,128.89

(1) 处置				
(2) 其他转出	5,609,128.89			5,609,128.89
4. 期末余额	18,143,334.04	1,869,438.76		20,012,772.80
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	13,183,513.68	4,327,597.63		17,511,111.31
2. 期初账面价值	16,160,606.32	4,451,538.31		20,612,144.63

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,672,988.99	无法办理产权证

其他说明

 适用  不适用**(3). 房地产转换情况**

①报告期内，子公司福建红旗股份有限公司将原自用房产 794,092.17 元转作投资性房地产并采用成本计量，转换日该部分房产账面原值 5,476,500.00 元，累计折旧额 4,682,407.83 元。

②报告期内，子公司福建红旗股份有限公司将采用成本计量的投资性房地产 451,855.95 转作固定资产，转换日该部分房产账面原值 1,840,017.66 元，累计摊销额 1,388,161.71 元。

**21、 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	683,174,078.15	715,242,854.02
固定资产清理	5,246,492.91	
合计	688,420,571.06	715,242,854.02

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
<b>一、账面原值:</b>						
1. 期初余 额	507,034,512 .81	841,529,90 0.94	35,213,652.0 0	15,148,742.4 1	9,897,492.3 0	1,408,824,300.4 6
2. 本期增 加金额	8,042,143.3 5	35,115,269 .75	805,634.16	163,022.58		44,126,069.84
(1) 购置		900,514.77	138,449.56			1,038,964.33
(2) 在建工程 转入	6,202,125.6 9	34,214,754 .98	667,184.60	163,022.58		41,247,087.85
(3) 企业合并 增加						
(4) 其他转入	1,840,017.6 6					1,840,017.66
3. 本期减少金 额	6,974,786.7 8	49,755,089 .11	332,921.26	1,555,515.33	316,069.28	58,934,381.76
(1) 处置或报 废	65,000.00	40,109,547 .66	332,921.26	1,555,515.33	140,636.10	42,203,620.35
(2) 其他转出	6,909,786.7 8	9,645,541. 45			175,433.18	16,730,761.41
4. 期末余额	508,101,869 .38	826,890,08 1.58	35,686,364.9 0	13,756,249.6 6	9,581,423.0 2	1,394,015,988.5 4
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	151,876,917 .36	502,682,41 2.50	23,895,686.4 0	9,958,534.87	5,167,895.3 1	693,581,446.44
2. 本期增加金 额	16,659,171. 29	46,415,762 .31	2,212,448.09	1,000,783.36	513,316.11	66,801,481.16
(1) 计提	16,659,171. 29	46,415,762 .31	2,212,448.09	1,000,783.36	513,316.11	66,801,481.16
3. 本期减少金 额	5,838,474.8 6	41,929,345 .19	321,905.56	1,314,874.05	136,417.55	49,541,017.21
(1) 处置或报 废		38,903,995 .66	321,905.56	1,314,874.05	136,417.55	40,677,192.82
(2) 其他转出	5,838,474.8 6	3,025,349. 53				8,863,824.39
4. 期末余额	162,697,613 .79	507,168,82 9.62	25,786,228.9 3	9,644,444.18	5,544,793.8 7	710,841,910.39
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	345,404,255 .59	319,721,25 1.96	9,900,135.97	4,111,805.48	4,036,629.1 5	683,174,078.15
2. 期初账面价值	355,157,595 .45	338,847,48 8.44	11,317,965.6 0	5,190,207.54	4,729,596.9 9	715,242,854.02

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	152,430.00	147,857.10		4,572.90	
机器设备	8,483,813.78	7,226,912.26		1,256,901.52	
合计	8,636,243.78	7,374,769.36		1,261,474.42	

**(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
蓝田一厂区	14,223,694.54	正在办理
蓝田二厂区	65,803,532.14	正在办理
实验中心项目	5,087,430.33	正在办理
华安厂区 1-6 号厂房	90,463,806.01	项目未结算，暂未办理

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物拆除部分	5,246,492.91	
合计	5,246,492.91	

其他说明：

因漳州市政府筹建“中国女排娘家”基地项目建设，拟征用本公司所属延安北厂区及周边的土地、厂房、职工公寓等，但尚未与政府方正式签订相关补偿协议，报告期末本公司将已拆除房屋建筑物净值计入固定资产清理。

**22、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	116,934,408.65	26,314,831.57
工程物资		
合计	116,934,408.65	26,314,831.57

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
免维护十字轴	221,238.95		221,238.95	3,474,215.72		3,474,215.72
高端轴套	557,866.56		557,866.56	1,382,928.00		1,382,928.00
自动变速箱				768,497.99		768,497.99
其他零星项目	962,834.63		962,834.63	1,531,788.13		1,531,788.13
车用轴承技改项目	2,934,890.93		2,934,890.93	2,543,876.77		2,543,876.77
高端关节轴承项目	18,723,662.80		18,723,662.80	14,220,051.33		14,220,051.33
高端关节-军工条件	921,463.62		921,463.62	1,022,381.06		1,022,381.06
购入力佳股份设备	92,612,451.16		92,612,451.16			
军品产能提升				1,365,575.06		1,365,575.06
新特种关节轴承				5,517.51		5,517.51
合计	116,934,408.65		116,934,408.65	26,314,831.57		26,314,831.57

## (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
高端关节轴承项目	320,000,000.00	14,220,051.33	20,210,750.73	15,707,139.26		18,723,662.80	66.41	建设中				自筹资金
车用轴承技改项目	300,000,000.00	2,543,876.77	6,302,852.44	5,541,789.45	370,048.83	2,934,890.93	53.21	建设中				自筹资金
购入力佳股份资产	137,488,423.00		134,880,021.63		42,267,570.47	92,612,451.16	98.10	建设中				自筹资金
合计	757,488,423.00	16,763,928.10	161,393,624.80	21,248,928.71	42,637,619.30	114,271,004.89	/	/			/	/

**(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****(4). 工程物资情况**适用 不适用**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、 油气资产**适用 不适用**25、 使用权资产**适用 不适用**26、 无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利使用权	合计
<b>一、 账面原值</b>				
1. 期初余额	116,752,497.44	2,795,616.48	9,300,000.00	128,848,113.92
2. 本期增加金额	42,267,570.47	1,630,269.32		43,897,839.79
(1) 购置	42,267,570.47	1,630,269.32		43,897,839.79
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,771,801.87			1,771,801.87
(1) 处置	1,771,801.87			1,771,801.87
<b>4. 期末余额</b>	<b>157,248,266.04</b>	<b>4,425,885.80</b>	<b>9,300,000.00</b>	<b>170,974,151.84</b>

二、 累计摊销				
1. 期初余额	22,455,553.97	1,960,099.48	5,511,111.03	29,926,764.48
2. 本期增加金额	2,866,960.78	533,796.75	1,466,666.64	4,867,424.17
(1) 计提	2,866,960.78	533,796.75	1,466,666.64	4,867,424.17
3. 本期减少金额	566,786.18			566,786.18
(1) 处置	566,786.18			566,786.18
4. 期末余额	24,755,728.57	2,493,896.23	6,977,777.67	34,227,402.47
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	132,492,537.47	1,931,989.57	2,322,222.33	136,746,749.37
2. 期初账面价值	94,296,943.47	835,517.00	3,788,888.97	98,921,349.44

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

## (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

## 27、 开发支出

适用  不适用

## 28、 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	其他	处置	其他	
福建红旗股份有限公司	13,658,045.56					13,658,045.56
长沙波德冶金材料有限公司	106,104.49					106,104.49
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	其他	处置	其他	
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。根据减值测试的结果，长沙波德冶金材料有限公司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

**29、 长期待摊费用**

适用 不适用

**30、 递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

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	43,643,454.13	7,210,418.65	35,839,892.47	7,767,945.55
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	48,362,407.36	8,863,102.88	58,943,202.40	14,735,800.60
应付职工薪酬	9,532,680.34	1,429,902.05	12,417,947.92	1,892,692.19
政府补助	20,214,928.22	3,032,239.23	21,409,313.50	3,211,397.03
公允价值变动	3,612,091.32	553,487.04	219,531.56	54,882.89
信用减值准备	26,631,497.00	4,338,578.45	25,076,154.98	4,211,938.59
合计	151,997,058.37	25,427,728.30	153,906,042.83	31,874,656.85

**(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
公允价值变动	252,114,319.71	37,817,147.93	189,740,385.67	28,461,057.85
合计	252,114,319.71	37,817,147.93	189,740,385.67	28,461,057.85

**(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
可抵扣亏损	124,877,807.39	121,453,011.47
资产减值准备	65,135,602.95	68,950,181.24
信用减值准备	33,753,954.10	34,025,159.96
商誉减值准备	13,658,045.56	13,658,045.56
合计	237,425,410.00	238,086,398.23

**(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
2020 年度		29,781,912.48	
2021 年度	43,891,770.83	43,891,770.83	
2022 年度	22,353,715.68	22,353,715.68	
2023 年度	13,591,407.23	14,696,647.46	
2024 年度	20,665,904.11	10,728,965.02	
2025 年度	24,375,009.54		
合计	124,877,807.39	121,453,011.47	/

其他说明：

适用 不适用

**31、 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让金	36,242,504.09		36,242,504.09		36,242,504.09	36,242,504.09
预付工程款	11,549,606.91		11,549,606.91		4,442,879.39	4,442,879.39
预付设备款	1,611,293.06		1,611,293.06		1,300,620.00	1,300,620.00
其他	30,816,791.12		30,816,791.12		1,402,649.91	1,402,649.91
合计	80,220,195.18		80,220,195.18		43,388,653.39	43,388,653.39

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	
信用借款	13,000,000.00	250,000,000.00
利息调整	25,688.77	
合计	23,025,688.77	250,000,000.00

短期借款分类的说明：

报告期内，子公司福建省永安轴承有限责任公司于 2020 年 6 月 29 日以其固定资产抵押取得中国银行短期借款 1000 万元，借款期限一年。该抵押固定资产原值为 84,828,288.24 元，累计折旧为 63,555,780.85 元。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	44,409,142.37	21,701,580.00
合计	44,409,142.37	21,701,580.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	132,555,336.35	99,965,532.59
工程及设备款	21,112,505.01	32,462,954.95
其他	1,855,938.00	1,055,170.46
合计	155,523,779.36	133,483,658.00

**(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**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	38,743,530.48	9,944,355.27
减：计入其他非流动负债		
合计	38,743,530.48	9,944,355.27

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,340,859.20	216,457,622.05	213,779,732.26	45,018,748.99
二、离职后福利-设定提存计划	5,442,732.58	21,750,919.28	16,197,762.49	10,995,889.37
三、辞退福利		3,722,504.53	3,514,123.89	208,380.64
合计	47,783,591.78	241,931,045.86	233,491,618.64	56,223,019.00

**(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	28,893,583.82	178,230,104.39	172,010,902.64	35,112,785.57
二、职工福利费	3,600,360.14	6,253,176.07	9,848,536.21	5,000.00
三、社会保险费	6,287,111.84	11,307,166.14	11,377,999.46	6,216,278.52
其中：医疗保险费	691,786.66	9,055,790.73	9,155,581.70	591,995.69
工伤保险费	24,716.79	845,004.36	860,154.39	9,566.76
生育保险费	-27,655.44	682,332.18	654,676.74	
补充医疗保险	5,598,263.83	724,038.87	707,586.63	5,614,716.07
四、住房公积金	924.00	17,143,713.00	17,143,587.00	1,050.00
五、工会经费和职工教育经费	3,558,879.40	3,523,462.45	3,398,706.95	3,683,634.90
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	42,340,859.20	216,457,622.05	213,779,732.26	45,018,748.99

## (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	64,399.33	15,009,398.26	14,960,212.74	113,584.85
2、失业保险费	2,112.84	467,796.80	466,361.31	3,548.33
3、企业年金缴费	5,376,220.41	6,273,724.22	771,188.44	10,878,756.19
合计	5,442,732.58	21,750,919.28	16,197,762.49	10,995,889.37

其他说明：

适用 不适用

## 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,973,259.21	5,145,708.37
企业所得税	8,172,177.67	1,143,032.13
个人所得税	450,604.70	329,852.69
城市维护建设税	203,741.62	276,672.11
教育费附加	141,223.83	148,655.83
土地使用税	871,189.33	741,577.37
房产税	1,679,700.69	1,536,543.55
其他税种	697,223.91	1,022,934.52
合计	14,189,120.96	10,344,976.57

其他说明：

无

## 41、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	136,247.33	163,040.40
应付股利	857,530.47	498,660.47
其他应付款	32,076,739.13	23,839,295.95
合计	33,070,516.93	24,500,996.82

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	136,247.33	66,000.00
短期借款应付利息		97,040.40
合计	136,247.33	163,040.40

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

#### (2). 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	857,530.47	498,660.47
合计	857,530.47	498,660.47

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	24,966,104.16	12,471,690.58
代理费		3,808,085.73
预提费用	2,798,750.22	5,415,189.52
保证金及押金	4,311,884.75	2,144,330.12
合计	32,076,739.13	23,839,295.95

#### (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
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	1,037,400.00	/

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	32,400,000.00	43,600,000.00
1年内到期的长期应付职工薪酬	2,493,095.06	2,498,076.74
合计	34,893,095.06	46,098,076.74

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,038,729.78	1,292,881.88
合计	5,038,729.78	1,292,881.88

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		72,000,000.00

信用借款	276,400,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-32,400,000.00	-43,600,000.00
合计	244,000,000.00	28,400,000.00

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

#### 46、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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、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	55,950,000.00	48,730,000.00
合计	55,950,000.00	48,730,000.00

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****(2). 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	48,730,000.00			48,730,000.00	注 1
陈大厂区土地征收补偿预付款		7,220,000.00		7,220,000.00	注 2
合计	48,730,000.00	7,220,000.00		55,950,000.00	

其他说明：

注 1：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。

注 2：详见附注七、11。

**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**(1). 长期应付职工薪酬表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	21,531,333.44	26,709,401.52
二、辞退福利	1,008,753.84	1,742,655.05
三、其他长期福利		
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-2,481,702.50	-2,498,076.74
合计	20,058,384.78	25,953,979.83

**(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	26,709,401.52	23,043,471.32
二、计入当期损益的设定受益成本	2,225,348.51	2,706,642.26
1.当期服务成本	1,726,178.14	2,347,285.17

2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“—”表示）	26,900.00	
4、利息净额	472,270.37	359,357.09
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-5,300,789.79	3,037,339.74
1. 精算利得（损失以“—”表示）	-5,300,789.79	3,037,339.74
四、其他变动	-2,102,626.80	-2,078,051.80
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,102,626.80	-2,078,051.80
五、期末余额	21,531,333.44	26,709,401.52

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	26,709,401.52	23,043,471.32
二、计入当期损益的设定受益成本	2,225,348.51	2,706,642.26
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-5,300,789.79	3,037,339.74
四、其他变动	-2,102,626.80	-2,078,051.80
五、期末余额	21,531,333.44	26,709,401.52

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	174,308.22	276,037.48	售后“三包”义务
合计	174,308.22	276,037.48	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关 政府补助	112,794,530.52	11,356,971.72	16,217,097.50	107,934,404.74	
合计	112,794,530.52	11,356,971.72	16,217,097.50	107,934,404.74	/

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
技能大师工作室	136,246.20					136,246.20	与收益相关
陈议忠技能大师工作室	200,000.00					200,000.00	与收益相关
特种关节轴承项目	2,737,606.05			1,019,769.56		1,717,836.49	与资产相关
产业技工培养基地专项	342,679.20			83,921.28		258,757.92	与资产相关
2012年科技成果转化项目重型卡车推力杆关节轴承	6,632,977.49			1,286,747.91		5,346,229.58	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）	2,365,456.27			894,206.88		1,471,249.39	与资产相关
高端自润滑关节轴承研发及产业化(行业重	122,819.12			368.41		122,450.71	与资产相关

大共性关键性技术开发)							
高端关节轴承技术改造项目(省级拨款)	871,428.54			155,926.20		715,502.34	与资产相关
高端关节轴承技术改造项目(国家拨款)	12,250,100.63			2,263,944.00		9,986,156.63	与资产相关
创新平台研发设备补助	552,447.76			91,948.80		460,498.96	与资产相关
国家企业技术中心建设项目	4,111,477.21			326,470.66		3,785,006.55	与资产相关
18-RD01 省重大专项-模塑		300,000.00		247,654.99		52,345.01	与收益相关
福建省高端关节轴承工程研究中心	4,627,607.50			510,882.24		4,116,725.26	与资产相关
工业强基项目		8,050,000.00				8,050,000.00	与资产相关
20-RD14 高端轴承摩擦磨损性能评估		500,000.00		426,604.86		73,395.14	与收益相关
搬迁技改项目补助	33,711,661.25			3,881,482.37		29,830,178.88	与资产相关
搬迁技改项目补助	31,232,104.83			4,099,943.29		27,132,161.54	与资产相关
产业振兴和技术改造款	5,753,611.09			256,666.67		5,496,944.42	与资产相关
车用轴承技改项目土地补助款	4,934,850.00			118,200.00		4,816,650.00	与资产相关
石墨烯润滑脂技术开发	1,999,342.00					1,999,342.00	与资产相关
稳岗补助		2,506,971.72			-395,436.30	2,111,535.42	与收益相关
精密直线导轨滑块一体包覆射出补助款	62,115.38			6,923.08		55,192.30	与资产相关
科技局项目扶持资金	150,000.00				-150,000.00		与收益相关
合计	112,794,530.52	11,356,971.72		15,671,661.20	-545,436.30	107,934,404.74	/

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	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

**56、库存股**适用 不适用

**57、其他综合收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,024,777.95	2,116,725.39			2,040,842.74	75,882.65	-4,983,935.21
其中：重新计量设定受益计划变动额	-7,024,777.95	5,087,779.60			5,011,896.95	75,882.65	-2,012,881.00
其他权益工具投资公允价值变动		-2,971,054.21			-2,971,054.21		-2,971,054.21
二、将重分类进损益的其他综合收益	50,872.58	139,604.95			139,604.95		190,477.53
其中：外币财务报表折算差额	50,872.58	139,604.95			139,604.95		190,477.53
其他综合收益合计	-6,973,905.37	2,256,330.34			2,180,447.69	75,882.65	-4,793,457.68

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

适用 不适用

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	12,168,130.96	8,035,573.23	4,552,257.30	15,651,446.89
合计	12,168,130.96	8,035,573.23	4,552,257.30	15,651,446.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	193,977,517.47	17,122,413.64		211,099,931.11
任意盈余公积	6,757,012.80			6,757,012.80
合计	200,734,530.27	17,122,413.64		217,856,943.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

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。

**60、未分配利润**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	638,303,638.61	491,520,816.02
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	638,303,638.61	549,241,405.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,622,857.24	146,366,719.97
减：提取法定盈余公积	17,122,413.64	17,349,130.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,950,892.81	39,955,357.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	726,853,189.40	638,303,638.61

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，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 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,117,957,504.92	836,621,853.92	814,287,388.85	588,509,832.25
其他业务	40,747,817.22	26,525,040.43	131,741,108.54	119,640,219.49
合计	1,158,705,322.14	863,146,894.35	946,028,497.39	708,150,051.74

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,004,083.51	3,401,396.83
教育费附加	2,149,183.31	2,454,212.07
房产税	5,355,321.41	5,116,081.09
土地使用税	2,716,941.49	2,459,225.67
车船使用税	16,389.96	7,142.22
印花税	565,251.34	473,539.22
水利建设基金	25,887.61	
环保税	19,756.50	21,748.56
其他	101,191.05	
合计	13,954,006.18	13,933,345.66

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 63、 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,776,894.40	9,575,206.86
运费		8,196,541.25
包装费	6,634,312.15	6,264,169.88
售后服务及修理费	5,289,425.66	11,796,164.10
销售代理费	850,126.46	1,304,346.70
差旅费	1,352,421.69	2,079,286.13
折旧费	616,802.41	789,569.83
业务招待费	10,368.59	34,668.91
其他销售费用	2,767,740.33	3,891,235.67
合计	28,298,091.69	43,931,189.33

其他说明：

无

### 64、 管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,242,131.20	42,196,961.79
折旧及摊销费用	10,513,519.35	10,274,015.41
咨询费、审计费等中介费用	3,644,391.61	4,250,091.17
办公费	2,423,031.27	1,979,022.78
修理费	716,116.59	762,305.82
业务招待费	1,347,206.24	939,984.66
差旅费及交通费	1,786,731.99	1,896,908.23
其他管理费用	4,163,013.17	6,299,296.57
合计	66,836,141.42	68,598,586.43

其他说明：

无

### 65、 研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,534,147.61	54,275,779.02

材料费	19, 297, 496. 42	16, 343, 491. 41
折旧及摊销	11, 908, 515. 09	10, 196, 131. 43
水电燃气费	13, 972, 130. 07	3, 379, 721. 25
技术服务费	3, 107, 711. 18	1, 374, 521. 34
专业费用		2, 346, 467. 94
其他费用	5, 165, 550. 60	3, 127, 969. 26
合计	107, 985, 550. 97	91, 044, 081. 65

其他说明：

无

## 66、 财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9, 923, 528. 48	9, 742, 495. 48
减：利息收入	-1, 201, 441. 86	-2, 541, 462. 11
汇兑损益	969, 995. 72	-348, 244. 49
承兑汇票贴息	287, 693. 96	912, 327. 84
现金折扣	-296, 749. 83	-899, 504. 98
设定受益计划义务	472, 270. 37	359, 357. 09
手续费及其他	206, 239. 60	345, 096. 01
合计	10, 361, 536. 44	7, 570, 064. 84

其他说明：

无

## 67、 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	15, 671, 661. 20	16, 002, 173. 73
漳州市财政局科研补助经费	5, 743, 950. 00	4, 670, 200. 00
个税手续费返还	202, 514. 18	85, 850. 26
政府人才补助	325, 000. 00	
增产增效奖		66, 683. 50
漳州市财政局2020年度国有资本经营预算研发项目补助	2, 000, 000. 00	
省智能制造样板工厂（车间）高端关节轴	2, 877, 800. 00	
一企一策奖励金	554, 250. 00	
标准化奖励金	580, 000. 00	400, 000. 00

稳岗补贴款	899, 972. 65	
博士后省级财政资助经费		160, 000. 00
防疫补助资金	132, 023. 00	
军民融合专项奖励资金		90, 602. 00
专利申请资助资金		87, 600. 00
劳动就业中心补贴款	721, 305. 00	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
2019 年度地方进出口贴息补助资金(漳州市)	405, 821. 00	
2019 年第三季度出口信用保险扶持资金	63, 153. 00	
国家知识产权优势企业奖励	150, 000. 00	
华安县科技补助	160, 000. 00	
收华安县财政局款(专利奖励)	30, 000. 00	
收工信局支企业补助	245, 620. 00	
工信局支付参展补助资金	5, 000. 00	
2019 年度授权专利奖补助	75, 000. 00	
20 年第一批发明专利申请资助资金	10, 000. 00	
长沙市研发补助经费	311, 000. 00	
军工退税		7, 002, 547. 54
其他补助	46, 319. 84	35, 903. 40
合计	31, 210, 389. 87	31, 532, 651. 47

其他说明:

无

## 68、 投资收益

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1, 184, 729. 62	-588, 001. 03
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3, 750, 051. 98	2, 508, 642. 18
处置交易性金融资产取得的投资收益	7, 458, 309. 80	13, 263. 17
理财产品收益	11, 646, 271. 66	13, 476, 899. 70
合计	21, 669, 903. 82	15, 410, 804. 02

其他说明：

无

### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	73,940,682.18	121,665,731.12
合计	73,940,682.18	121,665,731.12

其他说明：

无

### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	494,063.90	-1,447,675.20
应收账款坏账损失	3,104,357.52	342,795.99
其他应收款坏账损失	-223,926.06	-367,748.99
合计	3,374,495.36	-1,472,628.20

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	36,439,268.59	33,432,562.15
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	36,439,268.59	33,432,562.15

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	2,467,265.21	746,134.88
合计	2,467,265.21	746,134.88

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	410,381.72	589,779.34	410,381.72
与企业日常活动无关的政府补助	6,265,787.00		6,265,787.00
其他	2,023,583.37	1,225,888.53	2,023,583.37
合计	8,699,752.09	1,815,667.87	8,699,752.09

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
因“女排基地”项目建设收到的拆迁补偿款	6,265,787.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		18,752.00	
其中：固定资产处置损失		18,752.00	
无形资产处置损失			
债务重组损失	49,000.00	6,921.20	49,000.00
非货币性资产交换损失			
赔偿金、违约金	943,000.00		943,000.00
对外捐赠	600,000.00	670,000.00	600,000.00
非流动资产毁损报废损失	173,703.01	94,974.06	173,703.01
罚款滞纳金	87.97	100,696.60	87.97
其他	39,418.85	15,718.91	39,418.85
合计	1,805,209.83	907,062.77	1,805,209.83

其他说明：

无

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,815,790.49	6,058,321.50
递延所得税费用	16,315,916.21	8,217,779.97
合计	25,131,706.70	14,276,101.47

### (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	164,492,120.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,673,818.07
子公司适用不同税率的影响	-286,905.47
调整以前期间所得税的影响	-944,606.92
非应税收入的影响	-888,509.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	202,995.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	102,454.91
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	4,928,708.02
研发费用加计扣除优惠	-8,483,098.57
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	4,948,164.27

其他	878, 686. 43
所得税费用	25, 131, 706. 70

其他说明：

适用 不适用

## 77、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

## 78、 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
政府补助	40, 916, 209. 31	11, 177, 930. 20
利息收入	1, 201, 441. 86	2, 541, 462. 11
押金保证金及备用金	3, 065, 123. 28	1, 271, 663. 07
往来款项	99, 296, 137. 88	18, 782, 360. 94
银行承兑汇票保证金		50, 946, 933. 73
其他	454, 846. 58	26, 187. 52
合计	144, 933, 758. 91	84, 746, 537. 57

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
付现费用	47, 358, 797. 76	60, 267, 797. 67
银行承兑汇票保证金		28, 821, 825. 42
捐赠支出	500, 000. 00	670, 000. 00
押金保证金及备用金	442, 467. 72	796, 856. 46
往来款项	99, 938, 524. 74	3, 782, 806. 13
其他	14, 340. 31	116, 415. 51
合计	148, 254, 130. 53	94, 455, 701. 19

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	222,400,000.00	16,000,000.00
合计	222,400,000.00	16,000,000.00

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
合计		30,735,600.00

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

**79、 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	139,360,413.78	136,829,068.91
加：资产减值准备	36,439,268.59	33,432,562.15
信用减值损失	3,374,495.36	-1,472,628.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,081,300.06	71,809,129.10
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,991,364.85	4,339,300.57
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）	-2,467,265.21	-727,382.88

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	173,703.01	94,974.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-73,940,682.18	-121,665,731.12
财务费用（收益以“-”号填列）	10,235,018.77	10,654,823.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,669,903.82	-15,410,804.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,959,826.13	-10,012,472.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,356,090.08	18,230,252.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,059,174.76	-9,459,258.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,545,211.50	-6,059,665.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,292,909.62	-64,580,161.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	98,582,152.78	46,002,006.50
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	271,357,702.54	173,639,315.89
减：现金的期初余额	173,639,315.89	184,154,351.81
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	97,718,386.65	-10,515,035.92

**(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	271,357,702.54	173,639,315.89
其中：库存现金	19,030.93	22,510.23
可随时用于支付的银行存款	271,338,671.61	173,616,805.66
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	271,357,702.54	173,639,315.89
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

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、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	6,664,889.74	保证金/法院冻结
应收票据	12,770,000.00	开具银行承兑汇票提供质押
存货		
固定资产	21,272,507.39	抵押贷款
无形资产		
合计	40,707,397.13	/

其他说明：

无

**82、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	1,966,325.35	6.5249	12,830,076.27
其中：美元	1,966,325.35	6.5249	12,830,076.27
应收账款	290,069.49	6.5249	1,892,674.40
其中：美元	290,069.49	6.5249	1,892,674.40
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债	32,780.87	6.5249	213,891.88
其中：美元	32,780.87	6.5249	213,891.88
欧元			
港币			
其他流动负债	4,261.51	6.5249	27,805.95
其中：美元	4,261.51	6.5249	27,805.95
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龙溪轴承美国股份有限公司，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。该子公司于 2019 年开始产生经营业务，因其位于美国，主要经营活动均以美元结算为主，因此该子公司的记账本位币为美元。

**83、 套期**

适用 不适用

**84、 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
18-RD01 省重大专项-模塑	300,000.00	递延收益	247,654.99
工业强基项目	8,050,000.00	递延收益	
20-RD14 高端轴承摩擦磨损性能评估	500,000.00	递延收益	426,604.86
稳岗补助	2,506,971.72	递延收益	
漳州市财政局科研补助经费	5,743,950.00	其他收益	5,743,950.00
省智能制造样板工厂（车间）高端关节轴	2,877,800.00	其他收益	2,877,800.00
漳州市财政局 2020 年度国有资本经营预算研发项目补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
稳岗补贴款	899,972.65	其他收益	899,972.65
劳动就业中心补贴款	721,305.00	其他收益	721,305.00
标准化奖励金	580,000.00	其他收益	580,000.00
一企一策奖励金	554,250.00	其他收益	554,250.00
2019 年度地方进出口贴息补助资金(漳州市)	405,821.00	其他收益	405,821.00
政府人才补助	325,000.00	其他收益	325,000.00
长沙市研发补助经费	311,000.00	其他收益	311,000.00
收工信局支企业补助	245,620.00	其他收益	245,620.00
华安县科技补助	160,000.00	其他收益	160,000.00
国家知识产权优势企业奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
防疫补助资金	132,023.00	其他收益	132,023.00

2019 年度授权专利奖补助	75,000.00	其他收益	75,000.00
2019 年第三季度出口信用保险扶持资金	63,153.00	其他收益	63,153.00
其他补助	46,319.84	其他收益	46,319.84
收华安县财政局款（专利奖励）	30,000.00	其他收益	30,000.00
20 年第一批发明专利申请资助资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
工信局支付参展补助资金	5,000.00	其他收益	5,000.00

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 85、 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

## 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

### （1）清算子公司

本公司五届二十五次董事会审议通过《关于清算解散福建金柁汽车转向器有限公司的议案》，同意按照法定程序对该子公司资产进行清算和分配，并办理工商、税务登记的注销手续。福建金柁汽车转向器有限公司成立于 2001 年 7 月，注册资本人民币 500 万元，专业从事汽车转向器的生产与销售。该子公司股东出资情况为：本公司出资 450 万元，股权占比 90%；漳州市机电投资有限公司出资 50 万元，股权占比 10%。

报告期，金柁公司已清算完毕，并按照股东股权比例进行剩余财产分配，其中：本公司剩余财产分配金额为 5,596,246.19 元，漳州市机电投资有限公司剩余财产分配金额为 621,805.13 元。截止 2020 年 12 月 31 日，该子公司净资产为 0 元。

2021 年 2 月 26 日，金柁公司完成工商注销手续。

#### (2) 新设子公司

2020 年 7 月 9 日，本公司之子公司福建省永安轴承有限责任公司投资设立“福建省永裕德贸易有限公司”，注册地位于福建三明市永安市埔岭路 699 号；统一社会信用代码为 91350481MA34CB255P；注册资本 20,000,000.00 元。

截止 2020 年 12 月 31 日，福建省永裕德贸易有限公司实收资本 15,548,993.99 元。

## 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	
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	福建漳州	福建漳州	汽车机械零部件	100.00		设立
福建省永安轴承有限责任公司	福建永安	福建永安	机械	88.29		同一控制下企业合并
福建省永裕德贸易有限公司	福建永安	福建永安	批发零售		100.00	设立
福建红旗股份有限公司（注）	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
漳州金田机械有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	100.00		设立
福建龙溪轴承检测有限公司	福建漳州	福建漳州	技术服务	100.00		设立
福建省三明齿轮箱有限责任公司	福建三明	福建三明	机械	96.684		同一控制下企业合并
漳州市金驰汽车配件有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	90.00		同一控制下企业合并
福建龙冠贸易有限公司	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
长沙波德冶金材料有限公司	湖南长沙	湖南长沙	机械制造	55.00		非同一控制下企业合并
闽台龙玛直线科技股份有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	75.00		设立
福建金昌龙机械科	福建漳州	福建漳州	机械零部件	100.00		设立

技有限责任公司						
龙溪轴承美国股份有限公司	美国	美国	机械	75.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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%福建红旗股份有限公司股权后，漳州市九龙江集团有限公司合计持有福建红旗股份有限公司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福建红旗股份有限公司52.72%股权全权委托本公司行使股东权利和表决权，漳州市九龙江集团有限公司享有分红权，不参与福建红旗股份有限公司的经营管理。截止2020年12月31日，本公司拥有对福建红旗股份有限公司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
福建省永安轴承有限责任公司	11.71%	589,235.53		21,082,432.80
福建省三明齿轮箱有限责任公司	3.316%	641,922.21		-1,711,646.65
福建红旗股份有限公司	52.72%	-3,994,117.07		-11,400,752.28
闽台龙玛直线科技股份有限公司	25.00%	-6,901,090.08		3,185,338.98

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
福建省永安轴承有限责任公司	228,729,517.43	117,264,134.28	345,993,651.71	116,733,407.37	46,434,954.14	163,168,361.51	178,593,890.21	124,396,603.01	302,990,493.22	77,800,834.32	50,183,704.47	127,984,538.79
福建省三明齿轮箱有限责任公司	86,299,811.33	65,371,214.14	151,671,025.47	165,899,631.03	37,326,216.36	203,225,847.39	73,758,669.47	72,289,286.90	146,047,956.37	164,395,055.45	33,871,661.25	198,266,716.70
福建红旗股份有限公司	41,909,499.83	22,512,260.96	64,421,760.79	66,335,645.13	197,452.44	66,533,097.57	50,908,127.30	24,928,351.63	75,836,478.93	69,471,425.47	900,295.63	70,371,721.10
闽台龙玛直线科技股份有限公司	60,046,616.72	95,419,949.04	155,466,565.76	112,003,627.05	55,192.30	112,058,819.35	99,294,270.95	109,073,195.12	208,367,466.07	108,914,932.16	28,462,115.38	137,377,047.54

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
福建省永安轴承有限责任公司	318,804,257.14	5,031,900.36	5,836,631.03	12,825,821.23	202,840,807.75	-5,167,465.35	-5,823,271.42	-221,969.78
福建省三明齿轮箱有限责任公司	66,544,518.59	231,563.22	231,563.22	-2,672,204.40	56,722,867.32	-4,549,492.53	-4,549,492.53	247,319.80
福建红旗股份有限公司	21,544,249.47	-7,865,839.28	-7,865,839.28	-10,745,127.88	37,473,958.37	-8,687,081.30	-8,687,081.30	-7,454,935.96
闽台龙玛直线科技股份有限公司	10,938,919.18	-27,604,360.34	-27,604,360.34	-173,853.77	5,752,356.08	-18,881,091.86	-18,881,091.86	-12,865,225.85

其他说明:

子公司福建红旗股份有限公司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。

**(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:

无

**(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	8,367,025.39	3,654,799.14
非流动资产	2,925,968.92	12,057,991.81
资产合计	11,292,994.31	15,712,790.95

流动负债	1, 208, 658. 35	2, 995, 722. 51
非流动负债		
负债合计	1, 208, 658. 35	2, 995, 722. 51
少数股东权益	2, 296, 384. 78	3, 744, 387. 64
归属于母公司股东权益	7, 787, 951. 18	8, 972, 680. 80
按持股比例计算的净资产份额	7, 787, 951. 18	8, 972, 680. 80
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	7, 787, 951. 18	8, 972, 680. 80
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	-2, 632, 732. 48	-1, 306, 668. 96
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2, 632, 732. 48	-1, 306, 668. 96
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

本集团金融工具主要包括货币资金、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，制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，应收账款前五大客户的欠款金额占本集团应收账款总额的 22.00%（2019 年：21.62%）；本集团其他应收款中，其他应收款前五大公司的欠款金额占本集团其他应收款总额的 27.73%（2019 年：51.08%）。

## （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 2020 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 108,609.36 万元（2019 年 12 月 31 日：57,000.00 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	期末余额				
	一年以内	一年至二年	二年至五年	五年以上	合计
短期借款	2,302.57				2,302.57
应付票据	4,440.91				4,440.91
应付账款	15,552.38				15,552.38
其他应付款	3,307.05				3,307.05
一年内到期的长期借款	3,489.31				3,489.31
预计负债	27.60				27.60
长期借款		24,400.00			24,400.00
合计	29,119.82	24,400.00			53,519.82

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	上年年末余额				
	一年以内	一年至二年	二年至五年	五年以上	合计
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

项目	上年年末余额				
	一年以内	一年至二年	二年至五年	五年以上	合计
预计负债	17.43				17.43
长期借款		2,840.00			2,840.00
合计	40,798.47	2,840.00			43,638.47

### (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。

#### ②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。

本集团主要经营地位于中国境内，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 2020 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	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	24.17		1,472.28	1,237.42
欧元				958.81
合计	24.17		24.17	2,196.23

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，本年度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）	本期		上期	
美元汇率上升	3%	43.44	3%	37.12
美元汇率下降	-3%	-43.44	-3%	-37.12
欧元汇率上升	7%		7%	67.12
欧元汇率下降	-7%		-7%	-67.12

### 2、资本管理

本集团资本管理政策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 2020 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 29.60%（2019 年 12 月 31 日：28.60%）。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	405,659,823.97		157,000,000.00	562,659,823.97
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	405,659,823.97			405,659,823.97
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			157,000,000.00	157,000,000.00
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				
(三) 其他权益工具投资			32,798,642.11	32,798,642.11
(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				
(六) 应收款项融资			49,894,579.27	49,894,579.27
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	405,659,823.97		239,693,221.38	645,353,045.35
(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				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的第一层公允金融资产系本集团持有的上市交易股票，期末市价的确定依据为股票市场上未经调整的报价。

## 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

报告期末，本集团无以公允价值计量且其变动计入当期损益的第二层公允金融资产。

## 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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的第三层公允金融资产中 157,000,000.00 元系本集团购买的保本型银行理财产品，购买期限较短，账面余额与公允价值相近。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的第三层公允金融资产中 32,798,642.11 元系本集团持有的非交易性权益工具投资，其中：①本集团持有的山东鑫海担保有限公司股权的投资成本为 2,000,000.00 元，因被投资企业的经营环境、经营状况及财务状况未发生重大变化，以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；②本集团持有的漳州人才发展集团有限公司股权的投资成本为 10,000,000.00 元，因被投资企业的经营环境、经营状况及财务状况未发生重大变化，以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；③本集团持有的厦门会同鼎盛股权投资合伙企业(有限合伙)合伙份额的投资成本为 24,294,000.00 元，因被投资企业财务状况恶化，以被投资企业 2020 年 12 月 31 日经审计的净资产为基础并乘以本集团所占合伙份额作为公允价值的合理估计。

应收款项融资 49,894,579.27 元，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

**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

报告期末，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。以上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人民政府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**

本企业子公司的概况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国际精工股份有限公司	与子公司闻台龙玛的少数股东龙恩直线科技有限公司受同一最终控制人李茂礁控制
福建力佳股份有限公司	同一控股股东

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国际精工股份有限公司	咨询顾问费	24,000.00	

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
福建龙孚轴承有限公司	销售产品	16,395.52	
福建龙孚轴承有限公司	劳务费	201,564.11	
福建龙孚轴承有限公司	水电费	6,232.73	

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

详见本附注“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

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

详见本附注“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建龙孚轴承有限公司	房屋建筑物	116,253.42	

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
闽台龙玛直线科技股份有限公司	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

截止 12 月 31 日，闽台龙玛合计归还贷款 7,160 万元，其中，报告期偿还贷款 4,360 万元，期末公司为该笔贷款担保余额 2,840 万元。

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

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建力佳股份有限公司	购置厂房及土地等	137,549,063.00	

**(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 20 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	5,777,238.20	5,746,302.61

**(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	国际精工股份有限公司	149,970.00	29,994.00	149,970.00	14,997.00
应收账款	福建龙孚轴承有限公司	281,183.00	21,253.49	148,901.44	7,445.07
合计	/	431,153.00	51,247.49	298,871.44	22,442.07
其他应收款	福建龙孚轴承有限公司	920,911.70	46,045.59	333,089.17	16,654.46
合计	/	920,911.70	46,045.59	333,089.17	16,654.46

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	国际精工股份有限公司	3,296,873.37	3,296,873.37
合计	/	3,296,873.37	3,296,873.37

**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**

项目	期末余额	上年年末余额
一购建长期资产承诺		49,625,896.32
合计		49,625,896.32

**(2) 其他承诺事项**

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露而未披露的其他重大承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(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	45,149,553.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	45,149,553.52
说明	根据本公司董事会 2021 年 4 月 7 日第七届第三十一次董事会议决议，本公司 2020 年利润分配预案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 1.13 元（含税），共计 45,149,553.52 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**(1) 终止经营的基本情况**

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
新龙轴汽车技术(福建)有限公司		16,360.82	120,369.81		120,369.81	120,369.81
福建金柁汽车转向器有限公司	47,078.85	764,187.90	272,172.71		272,172.71	244,955.44

**(2) 终止经营的处置情况**

项目	处置损益总额	所得税费用/收益	处置净损益
福建金柁汽车转向器有限公司	272,172.71		272,172.71

**其他说明：**

本期归属于母公司所有者的持续经营损益为 149,257,531.99 元(上期:146,226,379.54 元);  
 本期归属于母公司所有者的终止经营损益为 365,325.25 元 (上期: 140,340.43 元)。

**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**(2) 分部利润或亏损、资产及负债**

项目	期末余额/本期发生额					
	轴承产品	齿轮箱	针织机	其他	分部间抵销	合计
营业收入	937,540,562.89	66,544,518.59	21,544,249.47	210,934,998.29	77,859,007.10	1,158,705,322.14
其中：对外交易收入	934,694,168.97	66,527,976.60	21,544,249.47	135,938,927.10		1,158,705,322.14
分部间交易收入	2,846,393.92	16,541.99		74,996,071.19	77,859,007.10	
其中：主营业务收入	757,385,941.21	59,722,572.35	18,293,252.63	206,252,843.07	-76,302,895.66	1,117,957,504.92
营业成本	649,317,129.54	53,995,499.57	18,692,807.88	199,613,163.33	58,471,705.97	863,146,894.35
其中：主营业务成本	499,825,933.43	49,383,029.10	17,074,489.63	196,083,703.72	-74,254,698.04	836,621,853.92
销售费用	30,952,576.62	3,474,056.50	3,261,841.95	1,075,520.53	10,465,903.91	28,298,091.69
营业利润/(亏损)	196,530,860.39	-66,962.10	-14,437,272.87	-23,167,674.90	1,261,372.30	157,597,578.22
资产总额	3,181,275,481.12	151,671,025.47	64,402,811.14	505,649,812.10	959,946,276.90	2,943,052,852.93
负债总额	742,342,535.79	203,225,847.39	67,240,097.57	130,174,826.61	271,830,709.72	871,152,597.64

(续)

项目	上年年末余额/上期发生额					
	轴承产品	齿轮箱	针织机	其他	分部间抵销	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	70,423,265.30		946,028,497.39
分部间交易收入	11,927.58	93,274.34		73,689,712.64	73,794,914.56	
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	
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

项目	上年年末余额/上期发生额					
	轴承产品	齿轮箱	针织机	其他	分部间抵销	合计
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

### 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	754,539,547.29	630,738,671.99
齿轮箱	59,706,030.36	54,909,790.30
针织机	18,293,252.63	35,347,687.76
材料让售	307,495,109.34	190,317,874.84
废料销售	6,357,161.68	4,941,605.64
租赁收入	7,750,501.89	7,492,136.62
其他	4,563,718.95	22,280,730.24
合计	1,158,705,322.14	946,028,497.39

#### ②地区信息

项目	本期发生额/期末余额		上期发生额/上年年末余额	
	对外交易收入	非流动资产	对外交易收入	非流动资产
中国境内	959,481,894.07	1,092,792,561.68	699,133,868.38	913,558,618.34
香港及澳门	705,742.13		399,385.82	
其他国家或地区	198,517,685.94		246,495,243.19	
合计	1,158,705,322.14	1,092,792,561.68	946,028,497.39	913,558,618.34

#### 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

### (1) 延安厂区土地厂房征拆事项

本公司于 2020 年 4 月 15 日发布公告，公告内容主要涉及本公司所属延安北区厂房及土地征迁的事项。因漳州市政府筹建“中国女排娘家”基地项目建设，拟征用土地涵盖本公司所属延安北厂区及周边的土地、厂房、职工公寓等，该土地厂房主要用于本公司总部办公及部分关节轴承生产制造。因延安北厂区搬迁事项，公司于 2020 年 4 月 27 日召开七届十八次董事会，审议通过《关于购买资产暨关联交易的议案》，同意公司以评估价格 137,488,423 元购买关联方福建力佳股份有限公司（简称“力佳股份”）土地厂房及部分通用机器设备，公司于 2020 年 6 月与力佳股份签署了《资产转让协议》，于 2020 年 8 月完成不动产变更登记手续。截止本报告期末，本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，因此尚不能估算该搬迁事项对本公司财务结果的影响程度。

#### (2) 筹划重大资产重组事项

本公司于 2020 年 8 月 6 日发布公告，公告内容为本公司拟通过现金方式收购国内某机械行业国有企业 51%以上股权的事项。本公司及有关各方积极推进本次重大资产重组事项，经过前期的调研、论证与磋商，交易相关方就本次重组事项初步形成意向性方案，并于 2021 年 3 月 19 日正式签订《股权合作意向书》。

上述股权合作意向书约定：①交易对手方将通过产权交易所挂牌转让其持有的标的公司 65% 股权，挂牌底价按后续资产评估机构出具的并经有权机构备案的评估报告所载明的标的公司评估价值确定，评估基准日为 2020 年 12 月 31 日；②本公司将以现金方式参与标的公司 65% 股权的竞买，具体摘牌价格以本次标的股权在产权交易所挂牌交易的最终结果为准。若公司能够成功摘牌，交易各方将另行签订《产权交易合同》等正式文件，确定股权收购价格等交易条款。

### 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	125,850,967.77
1 至 2 年	2,578,873.01
2 至 3 年	932,551.65
3 年以上	
3 至 4 年	1,552,014.57
4 至 5 年	161,205.99
5 年以上	10,478,377.85
减：坏账准备	-18,119,074.92
合计	123,434,915.92

##### (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				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	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		100.00		12.80		100.00	17,047,464.79	14.03	104,498,344.59
其中：									
内部账往来							0.01		680.80
账龄组合				12.80			99.99	14.03	104,497,663.79
合计		/		/		/		/	104,498,344.59

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：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	125,826,547.27	6,291,327.36	5.00
1至2年	2,578,873.01	257,887.30	10.00
2至3年	932,551.65	186,510.33	20.00
3至4年	1,552,014.57	776,007.29	50.00
4至5年	161,205.99	128,964.79	80.00
5年以上	10,478,377.85	10,478,377.85	100.00
合计	141,529,570.34	18,119,074.92	

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	
应收账款— 坏账准备	17,047,464.79	1,071,610.13				18,119,074.92
合计	17,047,464.79	1,071,610.13				18,119,074.92

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

其中重要的应收账款核销情况

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 55,453,520.92 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 39.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,772,676.04 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	14,849,159.15	14,915,929.15
其他应收款	25,693,659.88	18,350,255.95
合计	40,542,819.03	33,266,185.10

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**(4). 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
福建省三明齿轮箱有限责任公司	14,849,159.15	14,849,159.15
长沙波德冶金材料有限公司		66,770.00
减：坏账准备		
合计	14,849,159.15	14,915,929.15

**(5). 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
福建省三明齿轮箱有限责任公司	14,849,159.15	5年以上	支持公司发展	否
合计	14,849,159.15	/	/	/

**(6). 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	12,769,697.12
1至2年	13,073,950.95
2至3年	12,710.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	218.58
5年以上	1,694,112.76
减：坏账准备	-1,857,029.53
合计	25,693,659.88

## (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	22,901,273.79	14,979,839.30
备用金	353,535.75	1,658,417.72
保证金及押金	246,458.84	246,458.84
代垫款项	241,375.44	59,441.64
其他单位往来	3,808,045.59	3,537,732.65
减：坏账准备	-1,857,029.53	-2,131,634.20
合计	25,693,659.88	18,350,255.95

## (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)	
2020年1月1日余额	2,131,634.20			2,131,634.20
2020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	-274,604.67			-274,604.67
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,857,029.53			1,857,029.53

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	
应收账款— 坏账准备	2,131,634.20	-274,604.67				1,857,029.53
合计	2,131,634.20	-274,604.67				1,857,029.53

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	16,048,684.05	1 年以内 6,690,754.53 元； 1-2 年 9,357,929.52 元	58.25	
福建红旗股份 有限公司	关联方往来	2,405,425.46	1 年以内 1,054,053.24 元； 1-2 年 1,351,372.22 元	8.73	

福建省三明齿轮箱有限责任公司	关联方往来	1,981,460.78	1 年以内 232,435.34 元; 1-2 年 1,749,025.44 元	7.19	
福建龙溪轴承检测有限公司	关联方往来	1,550,039.18	1 年以内	5.63	
东山县土地局	土地出让款	900,000.00	5 年以上	3.27	900,000.00
合计	/	22,885,609.47	/	83.07	900,000.00

## (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	718,315,182.68	18,915,000.00	699,400,182.68	722,815,182.68	18,915,000.00	703,900,182.68
对联营、合营企业投资	7,787,951.18		7,787,951.18	8,972,680.80		8,972,680.80
合计	726,103,133.86	18,915,000.00	707,188,133.86	731,787,863.48	18,915,000.00	712,872,863.48

## (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
新龙轴汽车	10,000,000.00			10,000,000.00		4,700,000.00

技术(福建)有限公司						
福建省永安轴承有限责任公司	172,054,848.42			172,054,848.42		
福建金柁汽车转向器有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00			
福建红旗股份有限公司	51,165,000.00			51,165,000.00		14,215,000.00
漳州金田机械有限公司	500,000.00			500,000.00		
福建龙溪轴承检测有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
福建省三明齿轮箱有限责任公司	70,305,178.94			70,305,178.94		
漳州市金驰汽车配件有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
福建龙冠贸易有限公司	59,202,810.00			59,202,810.00		
长沙波德治金材料有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
闽台龙玛直线科技股份有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
福建金昌龙机械科技有限责任公司	253,000,000.00			253,000,000.00		
龙溪轴承美国股份有限公司	4,937,345.32			4,937,345.32		
合计	722,815,182.68		4,500,000.00	718,315,182.68		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	权益法下确认的投	其他	其他	宣告发放	计提减值		

			投资	资损益	综合 收益 调整	权 益 变 动	现金 股利 或利 润	准备			
<b>一、合营企业</b>											
<b>小计</b>											
<b>二、联营企业</b>											
福建龙孚 轴承有限 公司	8,972, 680.80			-1,184,7 29.62					7,787, 951.18		
<b>小计</b>	8,972, 680.80			-1,184,7 29.62					7,787, 951.18		
<b>合计</b>	8,972, 680.80			-1,184,7 29.62					7,787, 951.18		

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	581,059,670.52	356,711,603.62	479,387,449.56	296,781,227.62
其他业务	37,676,635.23	12,405,094.81	99,285,351.01	72,015,464.26
<b>合计</b>	618,736,305.75	369,116,698.43	578,672,800.57	368,796,691.88

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	-1,184,729.62	-588,001.03
权益法核算的长期股权投资收益	483,230.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,096,246.19	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,731,227.84	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	7,458,309.80	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	8,846,220.25	12,251,666.32
合计	20,430,504.46	14,169,470.61

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	2,293,562.20	
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）	37,273,662.69	
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	11,646,271.66	
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	361,381.72	
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	81,398,991.98	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	441,076.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	202,514.18	个税手续费返还
所得税影响额	-18,193,329.37	
少数股东权益影响额	-4,805,306.74	
合计	110,618,824.87	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团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》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	7.40	0.3745	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.93	0.0976	

## 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

## 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

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 7 日

### 修订信息

适用 不适用