
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 2018 年年度报告



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十三日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

(一) 致同会计师事务所（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。

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

四、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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度实现净利润 85,236,378.15 元，根据《公司法》及《公司章程》等有关规定提取 10% 的法定盈余公积金 8,523,637.82 元后，加上年初未分配利润 627,090,933.49 元，扣除本年度已分配的 2017 年度股利 39,955,357.10 元，可供股东分配的利润（未分配利润）为 663,848,316.72 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 1.00 元（含税），共计 39,955,357.10 元，其余未分配利润结转下一年度；资本公积金不转增股本。

五、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。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、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、可能面临的挑战和存在的风险，相关内容涉及前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、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.....	8
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	187

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、本集团	指	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
九龙江集团	指	漳州市九龙江集团有限公司
九龙江建设	指	漳州市九龙江建设有限公司
永轴公司	指	福建省永安轴承有限责任公司
三齿公司	指	福建省三明齿轮箱有限责任公司
福建金舵	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
龙冠贸易	指	福建龙冠贸易有限公司
龙孚公司	指	福建龙孚轴承有限公司
龙溪检测	指	福建龙溪轴承检测有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	厦门火炬高新区软件园创新大厦A区13楼A单元
	签字会计师姓名	叶春、黄卉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市湖东路268号兴业证券大厦17层
	签字的保荐代表人姓名	陈霖、黄实彪
	持续督导的期间	2013年4月23日~2019年6月30日
	备注：公司2018年第一次临时股东大会审议同意募集资金余额转为补充流动资金，因募集资金账户未全部注销等，保荐机构及代表人陈霖、黄实彪先生对公司2013年度非公开发行股票募集资金持续督导期将延长至募集资金账户注销等事项办理完毕为止。	

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	2018年	2017年	本期比上年 同期增减 (%)	2016年
营业收入	1,025,817,868.53	890,472,067.71	15.20	612,120,961.95
归属于上市公司股东的 净利润	87,752,160.94	71,015,993.64	23.57	61,744,520.15
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	43,538,297.16	34,648,925.75	25.66	-34,862,266.57
经营活动产生的现金流 量净额	85,623,805.34	-70,060,761.64	222.21	-28,602,989.77
	2018年末	2017年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的 净资产	1,834,628,942.95	1,899,677,637.42	-3.42	1,890,659,684.31
总资产	2,662,913,744.17	2,809,231,774.56	-5.21	2,618,052,509.53

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增 减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.2196	0.1777	23.58	0.1545
稀释每股收益(元/股)	0.2196	0.1777	23.58	0.1545
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.11	0.09	21.11	-0.09
加权平均净资产收益率(%)	4.70	3.75	增加0.95个百分点	3.07
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	2.33	1.83	增加0.50个百分点	-1.73

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

(二) 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

(三) 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

(四) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 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	267,241,345.79	301,916,363.03	247,657,245.54	209,002,914.17
归属于上市公司股东的净利润	24,593,096.16	28,945,139.36	30,505,392.93	3,708,532.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,906,797.51	10,459,491.09	23,807,102.81	-9,635,094.25
经营活动产生的现金流量净额	-27,456,124.60	23,392,589.02	11,485,847.91	78,201,493.01

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

第四季度受行业需求变动影响，营业收入有较大幅度下降；第四季度新增资产减值损失 1,585 万元，包含期末计提商誉减值损失 572 万元以及计提存货跌价准备、坏账准备等影响增加资产减值损失 1013 万元，其中子公司闽台龙玛公司新增计提存货跌价损失 626 万元；主要受上述因素影响，导致第四季度归属于上市公司股东的净利润以及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较低。

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-215,384.29		1,807,491.89	-122,728.40
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	32,219,822.05		21,967,681.90	18,176,414.67
委托他人投资或管理资产的损益	16,901,343.85		15,002,412.12	15,904,505.10
债务重组损益	123,082.86		871,895.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	28,342.26		3,714,829.09	82,985,350.37
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,824,159.63		3,063,318.94	1,739,601.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,517.78		-1,257,780.96	-2,772,065.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,921,962.83		-2,546,247.97	-1,950,260.19
所得税影响额	-7,676,021.97		-6,256,532.17	-17,354,030.78
合计	44,213,863.78		36,367,067.89	96,606,786.72

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
可供出售金融资产	363,962,840.14	231,969,330.67	-131,993,509.47	7,509,025.68
合计	363,962,840.14	231,969,330.67	-131,993,509.47	7,509,025.68

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 主要业务**

公司主要业务为关节轴承、圆锥滚子轴承、齿轮/变速箱、电脑针织机械的研发、生产与销售。其中，母公司核心业务关节轴承的营业收入占据集团销售规模的半壁江山，产品主要应用于国内工程机械、载重汽车、冶金矿山、水利工程、建筑路桥、航空军工等领域，出口欧美等四十多个国家和地区；永轴公司生产经营圆锥滚子轴承，产品配套于工程机械、载重汽车并出口海外市场；三齿公司生产经营齿轮，下游配套行业为国内工程机械；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出口孟加拉等海外市场。报告期，高端轴套、免维护十字轴、滚动功能部件等新建项营业收入分别为 3,371 万元、962 万元和 2,802 万元，经营规模仍然较小。

(二) 经营模式

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

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

(三) 行业情况

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

报告期，全球经济增速放缓，行业走势“前高后平”，企业经营环境恶化。中美贸易摩擦急剧升温，净出口拉动力下降，政策红利及市场主机更新换代的边际效应减弱，国内制造业与房地产投资见顶回落，新旧动能衔接滞后，行业景气度回调，下半年以来国内工程机械和重汽等下游主要配套行业增长趋于放缓，持续二年“产销两旺”的高增长暂告一段落，市场需求回落，行业竞争加剧，客户通过减量压价转移经营压力，加之原材料与人工成本上涨，供需两端挤压，企业边际利润下降，经营难度加大。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

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

公司研发体系完善，拥有全国唯一的关节轴承研究所、博士后科研工作站、国家认定企业技术中心、福建省工程技术研究中心和重点实验室，获批“福建省高端关节轴承工程研究中心”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；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 68 个，其中发明专利 35 个（含 2 项国防发明专利）。

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

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，国际形势风云变幻，大国博弈波涛汹涌，中美贸易摩擦升温，全球化进程遭遇挫折，加之国内制造业与房地产投资见顶回落，净出口拉动力减弱，新旧发展动力转换不足，国内经济下行压力加大，行业景气度回调，下半年以来公司主要配套领域工程机械、载重汽车增速趋于放缓，2016 年以来持续二年“产销两旺”高速增长周期就此告一段落，市场需求逐步降温，客户订单减少，行业走势“先扬后抑”，企业面对新的压力和挑战。董事会以党的十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，围绕“一基多元”的发展战略和“十三五”战略规划，贯彻落实新发展理念，深化实施“质量年、创新年、效益年、作风年”活动；抢抓市场旺盛时机，响应客户需求，挖掘成本潜力，提高经营效率与效益；以创新为驱动，强化内部管理，加大改革力度，积极探索市场化运营机制，大力拓展“三新”市场，推进技术升级、产品升级、顾客升级，加快提质增效步伐，推动龙轴事业高质、快速发展。期间，公司入选国务院国企改革“双百行动”并作为福建省典型代表列入重点跟踪企业，荣获中国机械工业科技进步奖二等奖，再次蝉联“全国文明单位”。

二、报告期内主要经营情况

经过全员的不懈努力，报告期公司经营逆势增长，营业收入、利润等全面完成年度目标指标，集团及母公司营业收入再创历史新高。报告期末，公司资产总额总资产 266,291.37 万元，同比增

长-5.21%%，净资产 183,462.89 万元，同比增长-3.42%（主要是持有的金融资产市值缩水）；利润总额 9,084.60 万元，同比增长 16.73%；归属母公司所有者净利润 8,775.22 万元，同比增长 23.57%；扣除非经济性损益后归属母公司所有者净利润 4,353.84 万元，同比增长 25.66%；其中，母公司营业收入 66,539.22 万元，净利润 8,523.64 万元，同比分别增长 15.31%和 4.35%。

（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	1,025,817,868.53	890,472,067.71	15.20
营业成本	739,854,689.48	633,649,258.67	16.76
销售费用	47,299,751.81	37,942,201.39	24.66
管理费用	65,915,638.64	62,726,953.95	5.08
研发费用	87,038,056.93	77,178,726.02	12.77
财务费用	7,879,304.26	9,582,569.01	-17.77
经营活动产生的现金流量净额	85,623,805.34	-70,060,761.64	222.21
投资活动产生的现金流量净额	21,444,814.66	-27,235,529.05	178.74
筹资活动产生的现金流量净额	-58,753,078.14	90,766,689.41	-164.73

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入：受国家投资拉动滞后效应、主机更新换代增速趋缓及中美贸易摩擦不断升级等综合因素的影响，国内主要配套领域工程机械、载重汽车市场需求逐步放缓，行业总体呈现“前高后平”走势。面对机遇与挑战，公司紧跟市场脉搏，牢牢把握上半年行业需求旺盛的有利时机，并通过大力拓展航空军工、轨道交通、钢结构建筑及跨国公司全球采购等国内外新市场，营业收入同比增加 13,535 万元；其中：轴承产品同比增加 7,796 万元、齿轮及齿轮箱增加 651 万元、红旗股份针织机收入增加 833 万元、闽台龙玛滚动功能部件增加 733 万元，其他汽车配件与冶金材料等增加 561 万元。其他业务收入同比增加 2,961 万元。

营业成本：主要是因主营收入增加以及产品结构、原材料价格变动影响，其中轴承产品同比增加 4,990 万元，齿轮及变速箱增加 568 万元，针织机产品同比增加 1,235 万元，闽台龙玛滚动功能部件增加 623 万元，其他汽车配件与冶金材料等增加 296 万元。其他业务成本同比增加 2,909 万元。

销售费用：主要是受营业收入增加影响，售服及维修费用、保险费用、人员薪酬等相应增加。其中母公司销售费用增加 358 万元，子公司永轴公司增加 205 万元，红旗股份增加 299 万元、三齿公司增加 41 万元。

管理费用：主要受人员薪酬调整影响，总体费用率有所上升，其中：母公司管理费用增加 277 万元；闽台龙玛公司随着人员逐步到位，管理费用上升，同比增加 177 万元；红旗股份管理费用同比减少 230 万元、金昌龙公司同比增加 197 万元。

研发费用：集团公司加大研发投入力度，在拓展航空军工、轨道交通、钢结构建筑及跨国公司全球采购等国内外新市场的同时，加强相关产品的技术研发，整体研发费用同比增加 986 万元，其中，母公司研发费用同比增加 743 万元、子公司闽台龙玛增加 188 万元。

财务费用：财务费用同比减少 170 万元，主要系集团当期取得汇兑收益同比增加 438 万元、贷款本金增加以及利率变动影响增加利息费用支出 190 万元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轴承产品	690,042,383.86	452,789,117.53	34.38	13.57	12.39	增加0.69个百分点
齿轮件	58,641,295.90	48,227,834.36	17.76	14.32	15.80	减少1.04个百分点
齿轮箱	2,089,442.49	1,574,578.36	24.64	-34.40	-36.34	增加2.30个百分点
针织机	64,980,633.43	56,270,324.72	13.40	14.71	28.11	减少9.06个百分点
粉末冶金	6,326,586.12	3,575,765.48	43.48	-11.73	-21.16	增加6.76个百分点
汽车配件	8,781,005.90	4,569,613.11	47.96	34.00	8.08	增加12.48个百分点
滚动功能部件	28,023,554.03	24,804,582.40	11.49	35.41	33.52	增加1.25个百分点
其他(龙冠贸易)	3,611,448.51	3,577,460.99	0.94			
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	702,608,395.47	524,571,222.71	25.34	8.31	9.63	减少0.90个百分点
出口销售	323,209,473.06	215,283,466.77	33.39	33.68	38.77	减少2.44个百分点
其中：自营出口	181,323,402.29	126,365,858.55	30.31	28.30	36.68	减少4.27个百分点
委托出口	141,886,070.77	88,917,608.22	37.33	41.25	41.85	减少0.27个百分点
合计	1,025,817,868.53	739,854,689.48	27.88	15.20	16.76	减少0.96个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	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:	18,589,041	18,519,980	7,890,751	13.82	9.36	3.01
齿轮	289,035	318,048	123,264	27.25	11.61	7.10
变速箱	125	125	18	-22.84	-37.50	-72.31
粉末冶金	544,530	493,915	299,199	-7.30	-6.10	202.38
汽车配件	72,649	94,988	14,164	-9.13	38.73	-55.89
针织机	1,975	1,989	176	34%	15%	-36

滚动功能部件	417,480	238,281	217,019	154%	55%	608
--------	---------	---------	---------	------	-----	-----

产销量情况说明

上表滚动功能部件销售量包含外购转单贸易部分。

(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	218,546,285.14	36.71	194,659,249.00	37.56	12.27	
轴承产品	直接人工费	149,325,130.76	25.08	131,906,013.55	25.45	13.21	
轴承产品	制造费用	84,917,701.63	14.26	76,320,050.62	14.73	11.27	
轴承产品	其他						
轴承产品	主营业务成本合计	452,789,117.53	76.05	402,885,313.17	77.74	12.39	
齿轮件	直接材料	28,410,801.44	4.77	21,476,424.54	4.14	32.29	
齿轮件	直接人工费	7,556,522.32	1.27	7,279,814.37	1.40	3.80	
齿轮件	制造费用	12,260,510.61	2.06	12,893,025.88	2.49	-4.91	
齿轮件	其他						
齿轮件	主营业务成本合计	48,227,834.36	8.10	41,649,264.79	8.04	15.80	
齿轮箱	直接材料	1,402,194.79	0.24	2,157,596.01	0.42	-35.01	
齿轮箱	直接人工费	66,514.38	0.01	116,817.03	0.02	-43.06	
齿轮箱	制造费用	105,869.19	0.02	198,926.72	0.04	-46.78	
齿轮箱	其他						
齿轮箱	主营业务成本合计	1,574,578.36	0.26	2,473,339.76	0.48	-36.34	
针织机	直接材料	47,435,883.74	7.97	37,127,771.00	7.16	27.76	
针织机	直接人工费	5,008,058.90	0.84	3,585,625.78	0.69	39.67	
针织机	制造费用	2,869,786.56	0.48	2,499,819.54	0.48	14.80	
针织机	其他	956,595.52	0.16	711,875.95	0.14	34.38	
针织机	主营业务成本合计	56,270,324.72	9.45	43,925,092.27	8.48	28.11	
粉末冶金	直接材料	1,115,446.98	0.19	1,401,607.99	0.27	-20.42	
粉末冶金	直接人工费	852,763.00	0.14	1,288,424.20	0.25	-33.81	
粉末冶金	制造费用	1,607,555.50	0.27	1,845,426.37	0.36	-12.89	
粉末冶金	其他						
粉末冶金	主营业务成本合计	3,575,765.48	0.60	4,535,458.56	0.88	-21.16	
汽车配件	直接材料	3,550,210.25	0.60	3,180,192.87	0.61	11.64	
汽车配件	直接人工费	630,124.23	0.11	647,759.70	0.12	-2.72	

汽车配件	制造费用	360,502.40	0.06	370,591.90	0.07	-2.72	
汽车配件	其他	28,776.23	0.00	29,581.60	0.01	-2.72	
汽车配件	主营业务成本合计	4,569,613.11	0.77	4,228,126.07	0.82	8.08	
滚动功能部件	直接材料	12,818,507.40	2.15	10,686,059.50	2.06	19.96	
滚动功能部件	直接人工费	3,529,547.52	0.59	1,227,385.15	0.24		
滚动功能部件	制造费用	8,456,527.48	1.42	6,664,168.99	1.29		
滚动功能部件	其他						
滚动功能部件	主营业务成本合计	24,804,582.40	4.17	18,577,613.64	3.58	33.52	
其他(龙冠贸易)	直接材料	3,577,460.99	0.60				
其他(龙冠贸易)	直接人工费						
其他(龙冠贸易)	制造费用						
其他(龙冠贸易)	其他						
其他(龙冠贸易)	主营业务成本合计	3,577,460.99	0.60	18,577,613.64	3.58	-80.74	
总成本		595,389,276.95	100.00	518,274,208.26	100.00	14.88	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

其中轴承产品同比增加 4,990 万元，齿轮及变速箱增加 568 万元，针织机产品同比增加 1,235 万元，闽台龙玛滚动功能部件增加 623 万元，其他汽车配件与冶金材料等增加 296 万元。其他业务成本同比增加 2,909 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 23,800.22 万元，占年度销售总额 27.71%；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 15,357.95 万元，占年度采购总额 23.60%；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	2018 年	2017 年	增减率 (%)
销售费用	47,299,751.81	37,942,201.39	24.66
管理费用	65,915,638.64	62,726,953.95	5.08
研发费用	87,038,056.93	77,178,726.02	12.77
财务费用	7,879,304.26	9,582,569.01	-17.77
所得税费用	6,307,833.47	9,226,716.79	-31.64

销售费用：主要是受营业收入增加影响，售服及维修费用、保险费用、人员薪酬等相应增加。其中母公司销售费用增加 358 万元，子公司永轴公司增加 205 万元，红旗股份增加 299 万元、三齿公司增加 41 万元。

管理费用：主要受人员薪酬调整影响，总体费用率有所上升，其中：母公司管理费用增加 277 万元；闽台龙玛公司随着人员逐步到位，管理费用上升，同比增加 177 万元；红旗股份管理费用同比减少 230 万元、金昌龙公司同比增加 197 万元。

研发费用：集团公司加大研发投入力度，在拓展航空军工、轨道交通、钢结构建筑及跨国公司全球采购等国内外新市场的同时，加强相关产品的技术研发，整体研发费用同比增加 986 万元，其中，母公司研发费用同比增加 743 万元、子公司闽台龙玛增加 188 万元。

财务费用：财务费用同比减少 170 万元，主要系集团当期取得汇兑收益同比增加 438 万元、贷款本金增加以及利率变动影响增加利息费用支出 190 万元。

所得税费用：主要系各子公司利润总额同比变动以及受所得税纳税调整等影响。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

	单位：元
本期费用化研发投入	87,038,056.93
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	87,038,056.93
研发投入总额占营业收入比例 (%)	8.48
公司研发人员的数量	357
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.93
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

√适用 □不适用

1、报告期公司研发费用支出 8704 万元，比上年同期增长 12.77%，主要原因是母公司为开发高端产品与市场，加大项目研发投入，加快产品升级、技术升级、客户升级，着力拓展航空军工、轨道交通、海洋工程等新兴应用领域。

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	85,623,805.34	-70,060,761.64	222.21
投资活动产生的现金流量净额	21,444,814.66	-27,235,529.05	178.74
筹资活动产生的现金流量净额	-58,753,078.14	90,766,689.41	-164.73

经营活动产生现金流量净额比上年增加 15,568 万元。主要是受公司产品销售收入的增加，货款回收增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加 25,619 万元；收到的税费返还及其他与经营活动有关的现金增加 4,079 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 11,416 万元；受公司所得税预缴清缴以及增值税减少等影响，本期支付的各项税费同比减少 1,810 万元；支付给职工以及为职工支付的现金和支付其他与经营活动有关的现金增加 4,524 万元等。

投资活动产生的现金流量净额较上年增加 4,868 万元。主要系本期母公司新增对厦门会同鼎盛股权投资 1,954 万元、而上年同期母公司通过二级市场增持兴业证券股票 861 万股支付投资款

项 6,685 万元、对厦门会同鼎盛股权出资 425 万元、对福建龙孚轴承有限公司投资 1,000 万元等,本期投资所支付的现金同比减少 6,200 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同比减少 1,999 万元,主要系上年同期子公司金昌龙公司在华安的部分土地被有偿收回影响增加处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 1,496 万元;同时受滚动投资结构性存款等理财产品、出售股票取得投资收益以及收回本金等影响。

筹资活动产生现金流量净额比上年减少 14,952 万元。主要是本期母公司偿还进出口银行的两年期借款中的 200 万元、偿还短期借款 5,000 万元,子公司闽台龙玛偿还 2017 年取得的 10,000 万元借款中的 2,800 万元,本期偿还债务支付的现金 8,000 万元,同比减少 17,010 万元;本期母公司新增取得招商银行借款 2,000 万元、中国银行借款 5,000 万元,取得借款收到的现金 7,000 万元,同比减少 32,000 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	208,230,459.39	7.82	149,343,962.75	5.32	39.43	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。
应收票据	178,582,343.16	6.71	209,407,546.82	7.45	-14.72	报告期内采用票据结算方式减少。
预付款项	9,302,734.72	0.35	35,451,712.39	1.26	-73.76	主要系本期预付原材料款减少所致,其中母公司减少 1,556 万元,子公司永轴公司减少 794 万元,闽台龙玛公司减少 99 万元等。
其他应收款	16,956,316.11	0.64	5,701,393.01	0.20	197.41	子公司金昌龙公司与华安县土地收购储备中心签订土地收储协议,由收储方有偿收回金昌龙机械持有的华安县经济开发区九龙工业园 4 宗国有建设用地使用权,并由华安县经济开发区支付金昌龙公司土地平整等费用,期末应收华安县经济开发区余额 1,235.59 万元
存货	437,972,568.38	16.45	378,770,187.40	13.48	15.63	主要系营业收入规模的扩大,相应扩大生产规模,增加存货库存量,以满足市场销售需求。
其他流动资产	395,386,864.48	14.85	510,353,903.64	18.17	-22.53	受公司利用暂时闲置资金投入银行结构性存款余额变动影响、

可供出售金融资产	258,263,330.67	9.70	370,712,840.14	13.20	-30.33	主要受公司持有的兴业证券等股票公允价值变动影响。
固定资产	732,811,996.76	27.52	664,290,135.69	23.65	10.32	受固定资产计提折旧以及在建设工程转固综合影响。其中母公司增加6,482万元,子公司闽台龙玛公司购进的设备逐步安装投产,固定资产同比增加1,864万元
在建工程	33,944,033.40	1.27	88,376,292.64	3.15	-61.59	主要系公司设备采购的逐步到位、基建工程建设逐步完工转入固定资产等影响。其中母公司在建工程减少3,414万元,子公司闽台龙玛1,260万元,子公司金昌龙公司减少1,107万元。
商誉	106,104.49	0.00	5,822,739.63	0.21	-98.18	本期计提红旗股份商誉减值损失572万元。
递延所得税资产	21,862,184.36	0.82	16,230,104.31	0.58	34.70	受未弥补亏损、资产减值及职工薪酬等变动影响影响。
其他非流动资产	28,366,909.84	1.07	46,802,607.49	1.67	-39.39	设备采购以及基建工程等预付款项减少。其中母公司减少1,082万元、子公司闽台龙玛减少567万元。
短期借款	70,000,000.00	2.63	50,000,000.00	1.78	40.00	本期母公司新增短期借款7,000万元,偿还短期借款5,000万元。
应付票据及应付账款	176,317,540.64	6.62	226,257,988.36	8.05	-22.07	主要系开具银行承兑汇票用以结算货款、设备款等减少所致,其中:母公司应付票据及应付账款减少3,376万元、子公司闽台龙玛减少853万元。
应付职工薪酬	62,640,496.66	2.35	46,461,585.61	1.65	34.82	受人员薪酬调整影响,本期年终暂估职工薪酬比上年同期增加,其中母公司期末余额同比增加1,570万元。
应付股利	656,160.47	0.02	444,030.47	0.02	47.77	子公司波德公司新增计提对少数股东的股利分红21.21万元。
一年内到期的非流动负债	166,877,144.52	6.27	4,054,765.65	0.14	4,015.8	调整母公司的长期借款余额14,700万元、子公司永轴公司1,800万元的长期借款到一年内到期的非流动负债。
长期借款	72,000,000.00	2.70	265,000,000.00	9.43	-72.83	调整母公司的长期借款余额14,700万元、子公司永轴公司1,800万元的长期借款到一年内到期的非流动负债。
预计负债	153,875.11	0.01	332,003.73	0.01	-53.65	主要系子公司红旗股份因售后服务费计提的预计负债23.94万已冲减。
递延所得税负债	10,230,805.39	0.38	29,989,668.99	1.07	-65.89	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	53,682,659.98	2.02	168,390,364.86	5.99	-68.12	主要系公司兴业证券等股票公允价值变动扣除计提递延所得税负

						债后影响。
专项储备	10,399,601.63	0.39	8,537,395.06	0.30	21.81	主要系公司安全专项储备金本年计提多于实际使用所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	金 额	受限原因
货币资金	24,076,107.58	开具银行承兑汇票/借款保证金
应收票据	13,538,245.93	开具银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	33,154,168.84	授信抵押担保
无形资产	8,997,246.65	用于借款抵押担保
合 计	79,765,769.00	

3. 其他说明

适用 不适用

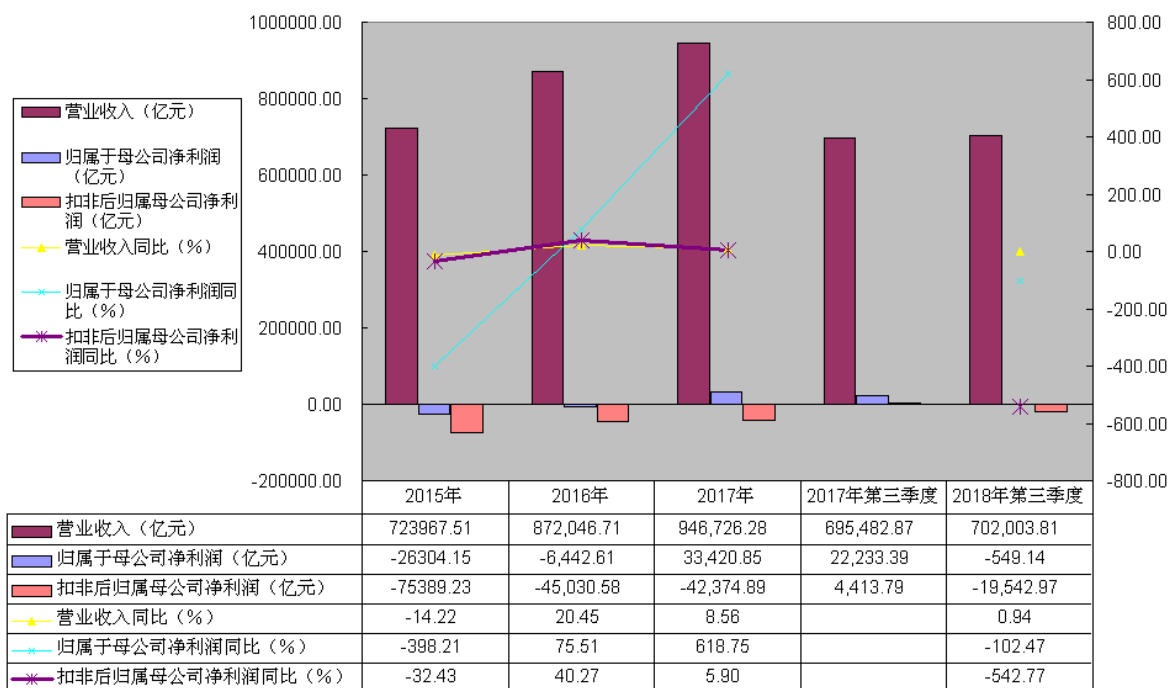
(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

轴承制造属完全竞争市场，行业集中度低、竞争激烈、周期性强，市场需求与宏观经济、特别是投资增速高度关联。报告期，受中美贸易摩擦以及大国政治经济博弈的影响，全球贸易环境恶化，净出口拉动力减弱，加之国内制造业与房地产投资见顶回落，限载、环保政策红利边际效应减弱，行业增长动力不足、景气度下滑，市场需求冲高回落，行业经营总体呈现“前高后平”走势；同时，受制于客户减量压价、钢材价格攀升、人工成本上涨等减利因素的影响，轴承制造业仍然处于亏损状态。

公开资料显示，截止 2018 年第三季度，国内 7 家轴承类上市公司经营业绩相比 2017 年同期有所下滑，主业经营亏损 4 家、盈利 3 家，合并数由去年同期微利转入经营亏损。其中，营业收入合计数从 2017 年同期 69.55 亿元上升为 70.20 亿元，增幅 0.94%；但归属于母公司扣非后净利润合计数-19543 万元，与 2017 年同期数 4413 万元相比，增幅-542.77%。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、龙溪股份定期报告所披露的数据）：

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	58,578.18
对外股权投资额度增减变动数	1,172.21
对外股权投资额度增减幅度	2.04%

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	出资额 (万元)
福建金柁汽车转向器有限公司	生产、销售汽车转向器及配件	90.00	450.00
漳州金田机械有限公司	机械及零部件制造、销售	100.00	50.00
福建金昌龙机械科技有限责任公司	从事轴承、汽车零配件等研发、生产、销售	100.00	25,300.00
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	汽车零部件产品的研发、生产、销售	100.00	1,000.00
福建省永安轴承有限责任公司	轴承等机械设备制造、加工、销售；经营本企业产品及原辅材料进出口业务；汽车货运。	88.29	8,376.48
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	25.58
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产品及其配件的生产、销售	47.28	5,116.50
闽台龙玛直线科技股份有限公司	五轴联动数控系统及伺服装置制造；精密滚珠丝杆与直线导轨的研发、生产、销售	75	9,000.00
Longxi Bearing USA Inc.	全球性技术、商业咨询服务	75	514.10
福建龙溪轴承检测有限公司	技术检测服务	100	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	1,000.00
长期股权投资合计			58,578.18

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期,公司依托厦门会同鼎盛股权投资合伙企业(有限合伙)(简称“会同产业并购基金”,具体详见2017年1月13日、2018年3月6日公司刊登在上交所网站(www.sse.com.cn)的《龙溪股份关于参与产业并购基金的公告》(编号:2017-004)及《龙溪股份关于关于产业基金变动情况的公告》(编号:2018-005)),以财务投资方式参与上海宝群电子科技有限公司(简称“上海宝群”)增资扩股,本公司及会同产业并购基金与上海宝群之间不存在关联关系。

上海宝群专业从事自动化设备的研发和制造,为客户提供一体化解决方案,满足客户对智能系统多样化的需求。法人代表张志康,大股东为ETERNAL BRAVE TECHNOLOGY LIMITED,持股比例42.91%,剩余股东为苏州金沙江联合二期股权投资合伙企业(有限合伙)等6家机构投资者,持股比例合计为57.09%。截止至2017年12月31日,上海宝群总资产15224万元,净资产3939万元。2017年度营业收入9952万元,净利润1227万元。

增资前,上海宝群注册资本为137.5万美元,我司联合会同产业并购基金合计按照每1美元注册资本对应349.0889元人民币,以现金方式合计出资2000万元人民币,其中公司出资人民币1954.4万元,会同产业并购基金管理人平潭会同宏誉股权投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币45.6万元。本次增资后,宝群电子注册资本为143.2292万美元,我司持股比例4%。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1) 募集资金使用情况

公司募集资金使用及项目投资进展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2018年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。

2) 非募集资金项目情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
滚动功能部件项目	28,984	建设中	1,254.15	12,550.99	报告期营业收入 2,802 万元
合计	28,984	/	1,254.15	12,550.99	/

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

b、2015 年，经委托福建省招标采购集团有限公司进行设备采购的公开招投标，闽台龙玛与中标人镁亚精密股份有限公司（简称“镁亚股份”）签订设备购置合同，合同总金额为 2246.4 万美元。合同约定设备分两期采购，第一期设备 80 台，采购总价 1497.6 万美元；第二期设备 40 台，采购总价 748.8 万美元。依据合同规定，闽台龙玛分别于 2015 年、2016 年、2017 年、2018 年向镁亚公司支付设备及相关配件款 3102.60 万元、3116.61 万元、2505.95 万元和 1024.59 万元，截止 2018 年 12 月 31 日镁亚股份交付了 9951.13 万元的设备及相关配件。目前已完成 60 台设备的安装、调试与验收，直线导轨处于批量生产阶段。

c、闽台龙玛注册成立前，为提高滚动功能部件项目的投资效率与效益，母公司与钢玛科技股份有限公司（简称“钢玛公司”）签订专利授权协议，协议约定由闽台龙玛以中国大陆地区独占性受让钢玛公司 32 项专利使用权，该专利用于滚珠螺杆及直线导轨的生产和制造，授权费用 800 万元，由闽台龙玛分期支付，其中第 1 年 50 万元，第 2 年 100 万元，第 3 年 150 万元，第 4 年 200 万元，第 5 年 300 万元，第 6 年起至专利届满日无偿使用。截止 2018 年 12 月 31 日，闽台龙玛依据协议规定，向钢玛公司支付专利使用费 500 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601166	兴业银行	476.39	0.00	4,392.36	6,036.00	-602.70	可供出售金融资产	
600062	华润双鹤	657,547.47	0.01	505,797.24	785.99	-357,062.00	可供出售金融资产	
600739	辽宁成大	657,785.36	0.00	245,977.36	983.70	-167,904.24	可供出售金融资产	
601377	兴业证券	162,689,283.30	0.84	231,025,149.91	7,468,485.45	-131,445,343.93	可供出售金融资产	
600065	天地源	84,000.00	0.01	163,468.80	4,229.28	-39,441.60	可供出售金融资产	
600977	中国电影	4,460.00		7,160.00	163.00	-540.00	可供出售金融	

601138	工业富联	20,655.00		17,385.00	15,551.95	17,385.00	可供出售金融资产	
600901	江苏租赁				4,945.22			
601319	中国人保				7,845.09			
合计		164,114,207.52		231,969,330.67	7,509,025.68	-131,993,509.47	/	/

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 3643 股和双鹤药业股票 6752 股；三齿公司拥有“闽发证券”破产债权总额为人民币 2,603,685.48 元，“闽发证券”因此赔偿三齿公司双鹤药业 22,300 股和辽宁成大 12,034 股。随后因所持股份上市公司更名或转增扩股原因，报告期末公司合并持有华润双鹤 41,836 股、辽宁成大 23,516 股。

c、期初本公司持有兴业证券 41,899,789 股，报告期公司从二级市场购入兴业证券股份约 861 万股，同期出售兴业证券股份 72 万股，期末持有兴业证券股份 49,789,903 股。

d、三齿公司在宝山钢铁股份有限公司特殊钢分公司的长期投资额 84000 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，中签并出售江苏租赁 1000 股及中国人保 2000 股，中签工业富联 3000 股，出售 1500 股，库存 1500 股，2016 年中签的中国电影仍余 500 股。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	主营收入	净利润	收入同比 (%)	净利润同比 (%)
福建省永轴公司有限责任公司	制造业	AG 轴承和精密圆锥滚子轴承	9,264.85	31,230	8,089	15,855	235	2.96	-35.74
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	15,677	-4,836	6,073	-222	11.48	74.29
福建金舵汽车转向器有限公司	制造业	汽车转向器	500	911	592	265	188		102.18
漳州市金驰汽车配件有限公司	制造业	减震器、消声器、汽车配件、自润滑材料和轴套	500	1,326	1,093	613	70	-6.46	-20.89
福建龙冠贸易有限公司	贸易业	轴承、轴承零件等产品	52	146	65	361	-1.54	241.59	91.80

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	819	357	633	87	-11.73	68.30
漳州金田机械有限公司	制造业	机械及零部件制造、销售	50	1,203	349	3,576	58	-0.21%	-71.38
福建金昌龙机械科技有限责任公司	制造业	目前处于筹建阶段，未来主要从事轴承、汽车配件等机械零部件的研发、制造和销售；	10,000.00	26,725	25,986		-195		-1404.31
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	制造业	汽车电子产品、汽车机电产品销售	1,000.00	531	531		3.84		106.58
福建红旗股份有限公司	制造业	针织机制造、销售	9,200.00	6,844	62	6,498	-15	14.71	88.02
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	21,837	8,955	2,802	-1,203	35.41	-146.6
Longxi Bearing USA Inc.	销售服务业	全球性技术、商业咨询服务	3 万美元	71	22		-220		-1.02
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。	1000.00	116	90	210	-10		

(1) 永轴公司主营收入同比增长 2.96%；本期受职工薪酬、维修费以及业务活动费等增加影响，销售费用同比增加 205 万，净利润同比减少 131 万元，降幅 35.74%。

(2) 三齿公司产品主要配套国内工程机械主机市场，2018 年度行业总体呈现“前高后平”走势，公司加大管理力度，加强市场营销，全年主营收入增长 11.48%；经营规模扩大，企业固定成本及费用得以摊销，且报告期计提存货跌价准备等资产减值损失同比减少 707 万元，年度同比减亏 642 万元。

(3) 金昌龙公司承担的项目目前正在建设中，受固定资产折旧、无形资产摊销等影响，本期取得净利润 -195 万元；而上年同期因部分土地被华安县土地收购储备中心有偿收回，取得资产处置收益 166.34 万元，取得净利润 15 万元；本期净利润同比减少 210 万元。

(4) 红旗股份受海外市场订单增加影响，主营业务收入同比增长 14.71%；受售后服务费用增加影响，销售费用增加 228 万元；同时，红旗股份应收账款坏帐及存货跌价准备已基本足额计提，本期资产减值损失同比减少 343 万元，企业年度同比减亏 111 万元。

(5) 闽台龙玛公司受国内市场的逐步开拓，2018 年度主营业务收入同比增长 34.41%；随着设备、人员等的逐步到位，固定资产折旧、期间费用也随着提高，同时本期受计提存货跌价准备影响，资产减值损失同比增加 615 万元；企业年度净利润-1,203 万元，同比增加亏损 715 万元。

(6) 子公司金柁公司本期执行与东南汽车公司的和解协议，将部分存货销售给东南汽车，取得主营业务收入 265 万元、净利润 188 万元。

(7) 集团 2017 年度新注册成立全资子公司龙轴检测公司，2018 年投入注册资金 100 万元，当年取得主营业务收入 210 万元，净利润 -10 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

我国是轴承制造大国，但并非轴承制造强国。目前，国内轴承制造业集中度较低，行业市场呈现国有（或国有控股）、民营、外资（或合资）企业三足鼎立的格局。与 SKF、INNA 等世界轴承巨头比较，国内多数企业产品质量、技术水平不高，同质化竞争严重，主要依靠人工成本的相对优势参与国内外中低端市场竞争，产能过剩导致市场竞争日益激烈；而航空军工、高铁动车等国内国际高端市场基本上被国外企业垄断，该领域利润丰厚，国产化替代及出口市场需求潜力大，发展前景好，为创新型企业提供了广阔的发展空间；但高端配套领域对产品技术质量要求严格，行业门槛高，研发投入大，开发周期长，效益释放迟缓，成为国内企业进入的障碍。

2、行业发展趋势

公司轴承、轴套、齿轮/变速箱等主营业务产品均属于重要机械装备制造业的关键基础零部件，产品直接影响主机及工程质量、性能与可靠性，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。行业周期性强，与国民经济、特别是投资增速高度关联；同时，机械零部件制造属于重资产、劳动密集行业，设备、钢材及劳动力投入大，企业盈利水平与资源价格及劳动力成本密切相关。近年来，经过去产能，国内钢材行业集中度提高，市场竞争强度降低，钢材价格持续攀升，且人工成本仍然处于上升趋势，加之行业为买方市场，机械零部件产品价格弹性低，成本难以对外转移，严重削弱企业盈利能力。综合国内外经济形势、国家产业政策以及行业经营环境，公司认为未来行业发展趋势总体如下：

(1) 传统配套市场增长趋缓。步入新的一年，步入新的一年，大国博弈暗流涌动，地缘政治争端，中美贸易摩擦，西方利益集团抱团取暖，国际贸易形势令人担忧，我国外贸除了面临中美贸易冲突的不确定性外，还存在全球经济下行、市场份额被挤占的风险，出口型企业不容乐观。国内经济处于转型升级窗口期，结构性矛盾依然突出，新旧动能衔接滞后，市场内生性增长动力不足，经济运行“稳中有变、变中有忧”，面临较大的下行压力；据专家预测，制造业投资增速将在今年一季度见顶，房地产投资下行趋势难以扭转，基建投资虽有反弹，但债务高压监管下，地方政府所起的“杠杆”作用弱化，难以对冲制造业和房地产投资缩减，我国固定资产投资增速趋于放缓。同时，经过两年多持续高速增长，2016 年以来国家环保、限载政策红利及市场主机更新换代的边际效应也已减弱，国内工程机械和重汽等公司主要配套行业增速放缓。

(2) 产业政策支撑发展。为尽快突破国外技术封锁，政府陆续出台了《国家中长期科学技术发展规划纲要（2006~2020 年）》、《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》、《机械基础零部件产业振兴实施方案》、《中国制造 2025》等一系列政策与规划，鼓励、扶持装备制造企业加快技术创新，突破共性技术，掌握关键技术，构建企业核心资源与能力，提高产品技术和可靠性，加快重点装备机械基础件自主配套步伐；围绕创新驱动，推进智能制造，力争到 2025 年使我国从制造大国迈入制造强国行列。当前我国经济发展重在转型升级、提质增效，行业增长点将从传统配套领域逐步转向进口替代等高端市场及国家战略性新兴产业应用领域，但高端领域准入门槛高、开发周期长，短期内难以释放效益。

(3) 全球化拓宽国际市场空间。跨国公司受制于成本压力，供应链转移意愿增强、速度加快，中国机械零部件制造业经过多年的发展和积累，已形成较为完整的研发制造体系，拥有完整的产业链，虽然近年来人工成本优势减少，但相比东南亚国家，在产品质量、技术、价格的比较优势突出，仍然是全球性供应链转移的最有力的竞争者，其中，创新能力强的行业龙头企业无疑将成为最大的受益者。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2019年是全面贯彻落实企业“十三五”规划的关键一年。面对新形势新挑战，公司将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深化落实新发展理念，贯彻实施“一基多元、两个转变、三大中心、四个路径”的总体发展战略，加快内涵发展与外沿扩张，增强公司综合实力，推进发展动能转换；围绕“双百行动、创新发展、提质增效”，打好年度三大攻坚战，以体制机制变革激活内生动力，以创业创新驱动转型升级，消化行业景气度回调、传统市场需求下滑、同行竞争加剧、主机客户减量压价、材料价格攀升、人工成本上涨等负面因素对生产经营的影响，努力完成集团年度经营目标，推动企业持续、健康、快速发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

2019年，公司计划实现营业收入11.36亿元，利润总额9,800万元，归属于母公司净利润9,500万元（未考虑因持有兴业证券等股票的价格变动所产生的公允价值变动收益）；如果行业经营环境出现重大变化，在半年度报告时将根据形势变化对年度经营目标进行相应的调整。

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

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业增长低于预期的风险。今年来，国内经济增速放缓，特别是受去杠杆高压监管的影响，项目审批趋严，投资拉动减缓，国家环保、限载政策红利及主机周期性更新的边际效应减弱，行业景气度回调，市场需求下降；同时行业竞争趋向激烈，出现主机客户以减量压价方式向上游零部件供应商转移经营压力的迹象。

对策：（1）密切跟踪行业需求动态及竞争对手动向，强化顾客关系管理，加大营销推广力度，巩固传统配套市场份额。（2）实施多品牌全覆盖营销策略，开发经济型产品，占领中低端市场，扩大销售规模；（3）围绕产业政策，大力拓展航空军工、钢结构建筑、高铁动车、水工冶金等高端市场和新兴应用领域，优化产品、市场结构，增强抗周期能力。（3）发挥性价比优势，加速开发欧美等跨国公司全球客户，拓展国际市场空间。

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

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

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

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

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、公司利润分配政策的制定情况

2015年4月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）和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的有关规定，对《公司章程》中有关利润分配政策进行修订，同期制订、实施《龙溪股份未来三年（2015~2017）分红回报规划》；2018年12月，公司根据证监会、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》，对《公司章程》有关利润分配政策进行修订。

(1) 利润分配原则

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

(2) 利润分配政策

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

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

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

2、报告期利润分配政策的执行或调整情况

报告期，根据股东大会审议通过的关于2017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2018年6月28日向全体股东实施每10股派发现金红利1.00元（含税）的方案，具体详见2018年6月20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2017年年度权益分派实施公告》。公司2017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（%）
2018年	0	1.00	0	39,955,357.10	87,752,160.94	45.53
2017年	0	1.00	0	39,955,357.10	71,015,993.64	56.26
2016年	0	1.00	0	39,955,357.10	61,744,520.15	64.71

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	九龙江集团	在漳州市九龙江集团公司作为龙溪股份控股股东期间，九龙江集团及其控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与龙溪股份主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与龙溪股份主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若龙溪股份将来开拓新的业务领域享有优先权，九龙江集团及其控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。	2012年6月16日	否	是		
	解决关联交易	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合法权益，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	本公司	1、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。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。	承诺日期：2015年6月11日； 承诺履行期限：2015~2017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

一、会计政策变更

2018年4月24日，公司召开七届六次董事会，审议通过《关于会计政策变更的议案》，同意按照财政部发布的财会[2017]13号文和财会[2017]30号文的规定，变更公司会计政策。具体如下：

1、持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计政策变更

根据（财会[2017]13号）《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》的规定，对2017年5月28日后公司持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行分类、计量和列报，修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并采用未来适用法进行处理。

会计政策变更对2017年度财务报表列报的影响：在利润表中净利润项目下新增项目“（一）按经营持续性分类”、“其中：持续经营净利润”列示金额68,252,547.65元、“终止经营净利润”列示金额344,749.25元；同时上年同期的“其中：持续经营净利润”列示金额54,043,717.00元、“终止经营净利润”列示金额-213,274.02元。本次变更系在利润表中增加列报持续经营和终止经营的净利润情况，对本期和上年同期的利润总额、净利润、归属母公司股东净利润、扣除非经常性损益后归属母公司股东净利润未产生影响。对资产负债表项目未产生影响。

2、一般企业财务报表的格式变更

根据（财会[2017]30号）《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》的规定，在利润表中“投资收益”项目之下“其他收益”项目之上新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，并对比较报表的列报进行了相应调整。在资产负债表中，将“划分为持有待售的资产”和“划分为持有待售的负债”项目变更为“持有待售资产”和“持有待售负债”。

报表格式变更对2017年度的财务报表的影响：在利润表“其他收益”之上新增“资产处置收益”项目，2017年度调整增加“资产处置收益”金额1,807,491.89元，调整减少“营业外收入”金额1,827,469.08元、调整减少“营业外支出”金额19,977.19元，调整增加营业利润1,807,491.89元；同时，调整增加上年同期“资产处置收益”金额-122,728.40元、调整减少“营业外收入”金额34,204.78元、调整减少“营业外支出”金额156,933.18元，调整减少营业利润122,728.40元。对本期和上年同期的利润总额、净利润、归属母公司股东净利润、扣除非经常性损益后归属母公司股东净利润未产生影响。变更项目名称对资产负债表项目列报未产生影响。

(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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
财务顾问		
保荐人	兴业证券股份有限公司	

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）。报告期被告方偿还 45 万元，案件没有实质性进展。

2、子公司金柁公司与东南（福建）汽车工业有限公司汽车买卖合同纠纷案件的诉讼与执行进展情况（有关情况参见 2017 年度报告及 2018 年半年度报告）：

报告期，原告福建金柁汽车转向器有限公司与被告东南（福建）汽车工业有限公司就买卖纠纷一案中未结事项，即被告应支付原告库存产品 3456 件的货款事宜签订和解协议：（1）单价：东南汽车应支付的零件款单价变更为 770 元/件（不含税）。（2）数量：金柁公司负责将 DZL 转向器运至东南汽车指定地点（限省内），双方确认以主机完好的零件数量为结算依据（数量以 3456 件为限，不足 3456 件则据实结算）。（3）诉讼费：本案执行费用 54005 元，由东南汽车承担 70%，金柁公司承担 30%，即 16201.5 元。鉴于东南汽车已向法院缴纳了全额执行费，故从东南汽车应支付的 DZL 转向器零件款中扣除金柁公司应承担的部分。

和解协议执行情况：（1）金柁公司交付东南汽车 3443 件转向器；（2）东南汽车实际支付金柁款项 305.90861 万元。

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
漳州市机电投资有限公司	母公司的控股子公司			0	80.25	-80.25	0
漳州市机电投资有限公司	母公司的控股子公司		7.01	7.01			

漳州市金驰汽车配件有限公司	控股子公司	44.13	-25.46	18.66			
福建省三明齿轮箱有限责任公司	控股子公司	231.90	-85.81	146.10			
福建省三明齿轮箱有限责任公司	控股子公司	11,100.00		11,100.00			
福建省三明齿轮箱有限责任公司	控股子公司	5.44	-5.44				
福建红旗股份有限公司	控股子公司	45.86	54.83	100.69			
福建红旗股份有限公司	控股子公司	2,850.00	650.00	3,500.00			
福建红旗股份有限公司	控股子公司						
闽台龙玛直线科技股份有限公司	控股子公司	228.24	113.70	341.94			
闽台龙玛直线科技股份有限公司	控股子公司		3,800.00	3,800.00			
闽台龙玛直线科技股份有限公司	控股子公司						
福建省永安轴承有限责任公司	控股子公司	8.75	-0.25	8.50			
福建省永安轴承有限责任公司	控股子公司	4,900.00	2,800.00	7,700.00			
福建省永安轴承有限责任公司	控股子公司	1.40	-1.40				
福建龙冠贸易有限公司	控股子公司	35.40		35.40			
长沙波德冶金材料有限公司	控股子公司	400.00	-100.00	300.00			
长沙波德冶金材料有限公司	控股子公司						
长沙波德冶金材料有限公司	控股子公司	8.08	14.65	22.73			
福建龙溪轴承检测有限公司	控股子公司		25.50	25.50			
福建龙孚轴承有限公司	联营公司		7.04	7.04			
福建龙孚轴承有限公司	联营公司		79.55	79.55			

	合计	19,859.20	7,333.92	27,193.12	80.25	-80.25	0
关联债权债务形成原因	<p>(1) 报告期初, 公司因 2009 年购买漳州市机电投资有限公司土地款及其他往来款应付余额 80.25 万元, 期末应付款余额 0 万元。</p> <p>(2) 报告期为机电公司代垫五险一金增加 7.01 万元, 期末余额 7.01 万元, 已于报告期收回。</p> <p>(3) 金驰公司期初其他应付款余额 44.13 万元主要系公司为金驰公司代垫外派人员薪酬, 本期新增 45.62 万元, 偿还 71.08 万元, 期末金驰公司其他应付款余额 18.66 万元。</p> <p>(4) 三齿公司期初其他应付款余额 231.9 万元系公司代垫外派三齿公司人员薪酬未返还, 本期新增 527.39 万元, 偿还 613.2 万元, 期末三齿公司其他应付款余额 146.1 万元。</p> <p>(5) 公司三齿公司发放的委托贷款余额 11,100 万元, 本期末变动。</p> <p>(6) 期初三齿公司应付委托贷款利息余额 5.44 万元, 期间新增利息 466.23 万元、返回利息款 471.67 万元期末应付利息余额 0 万元。</p> <p>(7) 红旗股份期初其他应付款余额 45.86 万元系公司代垫外派红旗人员薪酬未返回, 本期新增 154.83 万元, 偿还 100 万元, 期末红旗股份其他应付款余额 100.69 万元。</p> <p>(8) 公司向红旗股份发放的委托贷款期初余额 2850 万元, 本期新增委托贷款 3500 万元, 偿还委托贷款 2850 万元, 期末委托贷款余额 3500 万元。</p> <p>(9) 期初红旗股份应付委托贷款利息余额 0 万元, 期间新增利息 137.12 万元、返回利息款 137.12 万元, 期末应付公司利息款余额为零。</p> <p>(10) 期初闽台龙玛公司其他应付款余额 228.24 万元系公司代垫外派闽台龙玛人员薪酬未返回, 本期增加 706.15 万元, 偿还 592.46 万元, 期末闽台龙玛公司其他应付款余额 341.94 万元。</p> <p>(11) 公司向闽台龙玛公司发放的委托贷款, 本期增加 3800 万元, 期末委托贷款余额为 3800 万元。</p> <p>(12) 报告期公司向闽台龙玛公司发放委托贷款利息增加 75.14 万元, 偿还 75.14 万元, 期末委托贷款利息余额为零。</p> <p>(13) 报告期初公司为永轴公司代垫的外派人员薪酬余额 8.75 万元未结算, 本期增加 126.12 万元, 偿还 126.37 万元, 期末永轴公司应付款余额 8.5 万元。</p> <p>(14) 公司向永轴公司的委托贷款期初余额 4900 万元, 期末委托贷款余额 7700 万元。</p> <p>(15) 期初永轴公司因委托贷款应付公司利息余额 1.4 万元, 期间新增利息 255.19 万元、返回利息款 256.58 万元, 期末应付公司利息余额 0 万元。</p> <p>(16) 期初龙冠贸易公司其他应付款余额 35.40 万元系向公司备用金借款, 本期末变动。</p> <p>(17) 本期新增向长沙波德公司委托贷款 400 万元, 期末委托贷款余额 300 万元。</p> <p>(18) 本期长沙波德公司因委托贷款应付公司利息增加 16.92 万元, 偿还 16.92 万元, 期末应付委贷利息余额为零。</p> <p>(19) 长沙波德公司期初其他应付款余额 8.08 系公司代垫外派人员薪酬未结算, 报告期新增 53.28 万元, 偿还 38.62 万元, 期末余额 22.73 万元。</p> <p>(20) 报告期为龙轴检测公司代垫水电费、租金以及外派人员薪酬等增加 245.64 万元, 本期还回 220.14 万元, 期末余额 25.5 万元</p> <p>(21) 报告期为龙孚公司代垫运输设备转让款增加 7.04 万元, 期末余额 7.04 万元。</p> <p>(22) 报告期为龙孚公司代垫外派人员薪酬增加 79.55 万元, 期末余额 79.55 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2018年12月31日,本公司拥有对红旗股份公司100%的表决权股份。

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													-2,800
报告期末对子公司担保余额合计(B)													7,200
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)													7,200
担保总额占公司净资产的比例(%)													3.60
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													0
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													0
上述三项担保金额合计(C+D+E)													0
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。报告期，闽台龙玛偿还贷款2800万元，期末公司为该笔贷款担保余额7200万元。
--------	--

(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	募集资金	1,619,000,000	310,000,000	0
结构性存款	自有资金	936,000,000	70,600,000	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行漳州分行	结构性存款	40,000,000	2017-10-27	2018-1-25	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.00%	394,520.55	394,520.55	40,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	66,000,000	2017-11-15	2018-1-15	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.70%	408,115.07	408,115.07	66,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	10,000,000	2017-11-20	2018-1-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	28,493.15	28,493.15	10,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	50,000,000	2017-11-29	2018-1-2	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.75%	174,657.53	174,657.53	50,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	10,000,000	2017-12-8	2018-1-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	18,630.14	18,630.14	10,000,000.00	是	是	
厦门国际银行	结构性存款	136,000,000	2017-12-13	2018-5-3	募集资金	低风险理财	到期还本	4.80%	2,556,800.00	2,556,800.00	136,000,000.00	是	是	

	款	0				财	付息							
兴业银行 芗城支行	结构性存款	15,000,000	2017-12-19	2018-1-2	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	21,863.01	21,863.01	15,000,000.00	是	是	
厦门国际银行	结构性存款	59,000,000	2017-12-21	2018-3-22	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.70%	700,952.78	700,952.78	59,000,000.00	是	是	
兴业银行 芗城支行	结构性存款	15,000,000	2018-1-2	2018-1-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	7,397.26	7,397.26	15,000,000.00	是	是	
兴业银行 漳州芗城支行	结构性存款	15,000,000	2018-1-3	2018-1-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	6,575.34	6,575.34	15,000,000.00	是	是	
中国银行 漳州分行	结构性存款	50,000,000	2018-1-2	2018-4-3	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.95%	492,397.26	492,397.26	50,000,000.00	是	是	
中国银行 漳州分行	结构性存款	66,000,000	2018-1-15	2018-3-20	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.70%	428,186.30	428,186.30	66,000,000.00	是	是	
中国银行 漳州分行	结构性存款	20,000,000	2018-1-19	2018-2-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.30%	41,589.04	41,589.04	20,000,000.00	是	是	
兴业银行 芗城支行	结构性存款	2,000,000	2018-1-23	2018-3-19	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	6,027.40	6,027.40	2,000,000.00	是	是	
招商银行 漳州分行	结构性存款	40,000,000	2018-1-26	2018-4-26	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.09%	403,397.26	403,397.26	40,000,000.00	是	是	
兴业银行 芗城支行	结构性存款	5,000,000	2018-1-23	2018-1-30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	1,917.81	1,917.81	5,000,000.00	是	是	
兴业银行 芗城支行	结构性存款	8,000,000	2018-1-23	2018-2-9	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	7,452.05	7,452.05	8,000,000.00	是	是	
兴业银行 芗城支行	结构性存款	10,000,000	2018-3-7	2018-3-23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	8,767.12	8,767.12	10,000,000.00	是	是	
中国银行 漳州分行	结构性存款	12,000,000	2018-3-13	2018-3-23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.50%	8,219.18	8,219.18	12,000,000.00	是	是	
兴业银行 芗城支行	结构性存款	2,000,000	2018-3-7	2018-3-19	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	1,315.07	1,315.07	2,000,000.00	是	是	
中国建设银行 漳州分行	结构性存款	115,000,000	2018-3-23	2018-6-22	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.65%	1,178,387.67	1,178,387.67	115,000,000.00	是	是	
兴业银行 芗城支行	结构性存款	8,000,000	2018-3-26	2018-5-3	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	16,657.53	16,657.53	8,000,000.00	是	是	
中国银行 漳州腾飞路支行	结构性存款	7,000,000	2018-3-27	2018-4-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	8,630.14	8,630.14	7,000,000.00	是	是	
兴业银行 芗城支行	结构性存款	2,000,000	2018-3-26	2018-3-29	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	328.77	328.77	2,000,000.00	是	是	

中国银行漳州分行	结构性存款	50,000,000	2018-4-3	2018-7-2	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.30%	530,136.99	530,136.99	50,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	12,000,000	2018-4-3	2018-5-9	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.00%	47,342.47	47,342.47	12,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	14,000,000	2018-4-11	2018-4-26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	17,260.27	17,260.27	14,000,000.00	是	是	
中国银行漳州腾飞路支行	结构性存款	7,000,000	2018-4-11	2018-4-26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	8,630.14	8,630.14	7,000,000.00	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	40,000,000	2018-4-27	2018-7-26	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.10%	404,383.56	404,383.56	40,000,000.00	是	是	
厦门国际银行	结构性存款	136,000,000	2018-5-3	2018-8-2	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.95%	1,701,700.00	1,701,700.00	136,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	9,000,000	2018-5-4	2018-5-14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.30%	5,671.23	5,671.23	9,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	8,000,000	2018-5-4	2018-6-8	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	15,342.47	15,342.47	8,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	12,000,000	2018-5-9	2018-6-4	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	25,643.84	25,643.84	12,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	15,000,000	2018-5-14	2018-5-24	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.30%	9,452.05	9,452.05	15,000,000.00	是	是	
中国银行漳州腾飞路支行	结构性存款	7,000,000	2018-5-14	2018-5-24	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.30%	4,410.96	4,410.96	7,000,000.00	是	是	
中国银行漳州腾飞路支行	结构性存款	7,000,000	2018-5-25	2018-6-6	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.30%	5,293.15	5,293.15	7,000,000.00	是	是	
中国银行漳州腾飞路支行	结构性存款	10,000,000	2018-5-30	2018-6-7	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.30%	5,041.10	5,041.10	10,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	12,000,000	2018-6-4	2018-6-26	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.20%	23,145.21	23,145.21	12,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	10,000,000	2018-6-12	2018-6-14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	1,095.89	1,095.89	10,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	8,000,000	2018-6-13	2018-6-28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	6,575.34	6,575.34	8,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	14,000,000	2018-6-15	2018-6-28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	9,972.60	9,972.60	14,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	25,000,000	2018-6-13	2018-6-25	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	16,438.36	16,438.36	25,000,000.00	是	是	

兴业银行 行芗城 支行	结构性存款	15,000,000	2018-6-13	2018-6-27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	11,506.85	11,506.85	15,000,000.00	是	是	
中信银行 行芗城 支行	结构性存款	115,000,000	2018-6-28	2018-9-26	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.85%	1,375,273.97	1,375,273.97	115,000,000.00	是	是	
中国银行 行漳州 分行	结构性存款	50,000,000	2018-7-2	2018-8-6	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	182,191.78	182,191.78	50,000,000.00	是	是	
招商银行 行漳州 分行	结构性存款	20,000,000	2018-7-27	2018-10-29	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.68%	189,545.21	189,545.21	20,000,000.00	是	是	
招商银行 行漳州 分行	结构性存款	10,000,000	2018-7-27	2018-8-10	募集资金	低风险理财	到期还本付息	2.61%	10,010.96	10,010.96	10,000,000.00	是	是	
泉州银行 行漳州 分行	结构性存款	140,000,000	2018-8-2	2018-11-2	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.95%	1,732,500.00	1,732,500.00	140,000,000.00	是	是	
厦门国际 银行	结构性存款	50,000,000	2018-8-10	2018-11-9	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.70%	594,027.78	594,027.78	50,000,000.00	是	是	
兴业银行 行芗城 支行	结构性存款	9,000,000	2018-8-13	2018-10-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	38,958.90	38,958.90	9,000,000.00	是	是	
招商银行 行漳州 分行	结构性存款	5,000,000	2018-8-15	2018-8-22	募集资金	低风险理财	到期还本付息	2.08%	1,994.52	1,994.52	5,000,000.00	是	是	
兴业银行 行芗城 支行	结构性存款	6,000,000	2018-8-13	2018-8-24	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	3,616.44	3,616.44	6,000,000.00	是	是	
兴业银行 行芗城 支行	结构性存款	20,000,000	2018-10-11	2018-11-20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	43,835.62	43,835.62	20,000,000.00	是	是	
兴业银行 行芗城 支行	结构性存款	5,000,000	2018-10-11	2018-11-2	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	6,027.40	6,027.40	5,000,000.00	是	是	
中国银行 行漳州 分行	结构性存款	115,000,000	2018-9-29	2019-1-3	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.30%	1,315,726.03			是	是	
厦门国际 银行	结构性存款	140,000,000	2018-11-8	2019-2-15	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.30%	1,655,500.00			是	是	
中信银行 行漳州 芗城支行	结构性存款	55,000,000	2018-11-12	2019-2-11	募集资金	低风险理财	到期还本付息	4.10%	562,205.48			是	是	
兴业银行 行芗城 支行	结构性存款	10,000,000	2018-12-12	2019-3-4	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	44,931.51			是	是	
兴业银行 行芗城 支行	结构性存款	8,000,000	2018-12-12	2019-1-30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	21,479.45			是	是	
兴业银行 行芗城 支行	结构性存款	7,000,000	2018-12-12	2019-1-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	19,178.08			是	是	
兴业银行 行芗城 支行	结构性存款	15,000,000	2018-11-20	2019-1-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	59,178.08			是	是	

中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2017-11-15	2018-1-15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.70%	123,671.23	123,671.23	20,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	1,000,000	2017-11-20	2018-1-11	募集资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	2,849.32	2,849.32	1,000,000.00	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	18,000,000	2017-12-6	2018-3-6	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.09%	181,528.77	181,528.77	18,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	3,000,000	2017-12-18	2018-1-1	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	4,684.93	4,684.93	3,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	1,000,000	2018-1-2	2018-6-6	募集资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	8,493.15	8,493.15	1,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2018-1-19	2018-2-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.30%	41,589.04	41,589.04	20,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	1,000,000	2018-1-2	2018-2-7	募集资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	1,972.60	1,972.60	1,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	18,000,000	2018-2-11	2018-3-19	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.40%	60,361.64	60,361.64	18,000,000.00	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2018-3-7	2018-6-5	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.96%	195,287.67	195,287.67	20,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	18,000,000	2018-3-19	2018-4-23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.00%	69,041.10	69,041.10	18,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	1,000,000	2018-1-2	2018-4-13	募集资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	5,534.25	5,534.25	1,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	22,000,000	2018-4-23	2018-5-25	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	73,293.15	77,151.77	22,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	22,000,000	2018-5-25	2018-6-5	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.30%	15,249.32	15,249.32	22,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	22,000,000	2018-6-5	2018-6-20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.80%	25,315.07	25,315.07	22,000,000.00	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2018-6-6	2018-6-20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.64%	20,252.05	20,252.05	20,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	8,000,000	2018-7-12	2018-8-13	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.75%	26,301.37	26,301.37	8,000,000.00	是	是	
招商银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2018-7-6	2018-7-20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.20%	24,547.95	24,547.95	20,000,000.00	是	是	
兴业银行芗城支行	结构性存款	5,000,000	2018-8-13	2018-9-12	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.20%	13,150.68	13,150.68	5,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	5,000,000	2018-9-17	2018-10-17	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.20%	13,150.68	13,150.68	5,000,000.00	是	是	

兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	5,000,000	2018-10-18	2018-11-17	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.20%	14,027.40	14,027.40	5,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	5,000,000	2018-11-20	2018-12-20	募集资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	12,328.77	12,328.77	5,000,000.00	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	1,000,000	2018-2-6	2018-3-5	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	1,479.45	1,479.45	1,000,000.00	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	1,000,000	2018-2-6	2018-3-16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	2,082.19	2,082.19	1,000,000.00	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	1,000,000	2018-3-20	2018-4-3	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	438.36	438.36	1,000,000.00	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	1,000,000	2018-3-20	2018-4-8	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	1,041.10	1,041.10	1,000,000.00	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	2,000,000	2018-3-20	2018-4-12	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	2,520.55	2,520.55	2,000,000.00	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	3,000,000	2018-5-4	2018-5-9	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	821.92	821.92	3,000,000.00	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	2,000,000	2018-5-4	2018-5-9	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	547.95	547.95	2,000,000.00	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	3,000,000	2018-5-10	2018-6-12	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	5,424.66	5,424.66	3,000,000.00	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	1,000,000	2018-5-10	2018-8-14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	5,260.27	5,260.27	1,000,000.00	是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	1,000,000	2018-5-10	2018-11-20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	10,630.14	10,630.14	1,000,000.00	是	是	
湖州银行	结构性存款	3,000,000	2018-10-19		自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%				是	是	
兴业银行元光北支行	结构性存款	1,000,000	2018-11-21		自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%				是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	30,000,000	2017-6-21	2018-1-2	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.70%	589,972.60	589,972.60	30,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	3,000,000	2017-12-21	2018-1-2	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	3,747.95	3,747.95	3,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	13,000,000	2017-12-27	2018-1-10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	18,947.95	18,947.95	13,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	33,000,000	2018-1-2	2018-1-10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	21,698.63	21,698.63	33,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	14,000,000	2018-1-11	2018-2-22	自有资金	低风险理财	到期还本	3.60%	57,994.52	57,994.52	14,000,000.00	是	是	

分行	款					财	付息							
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2018-1-19	2018-2-22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.60%	67,068.49	67,068.49	20,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2018-1-19	2018-2-22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.60%	33,534.25	33,534.25	10,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	25,000,000	2018-2-22	2018-5-23	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.30%	265,068.49	265,068.49	25,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	17,000,000	2018-2-22	2018-3-30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.40%	57,008.22	57,008.22	17,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2018-4-2	2018-7-2	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.30%	107,205.48	107,205.48	10,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2018-4-2	2018-5-2	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.90%	16,027.40	16,027.40	5,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	2,000,000	2018-4-2	2018-11-20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	14,684.93	14,684.93	2,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	4,000,000	2018-5-2	2018-5-16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.50%	3,835.62	3,835.62	4,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	3,000,000	2018-5-16	2018-8-14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	14,794.52	14,794.52	3,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	25,000,000	2018-5-23	2018-8-14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	113,698.63	113,698.63	25,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	2,000,000	2018-6-12	2018-8-14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	6,904.11	6,904.11	2,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2018-7-3	2018-8-14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	23,013.70	23,013.70	10,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	4,000,000	2018-9-14	2018-10-15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.10%	10,531.51	10,531.51	4,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	18,000,000	2018-9-14	2018-12-13	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.95%	175,315.07	175,315.07	18,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2018-12-13	2018-12-27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.90%	11,123.29	11,123.29	10,000,000.00	是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	6,000,000	2018-12-13	2019-3-29	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	15,780.82			是	是	
兴业银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2018-12-27	2019-2-15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	52,054.79			是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-1-12	2018-2-13	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.60%	1,753.42	1,753.42	1,000,000.00	是	是	
兴业银行	结构性存款	2,000,000	2018-1-12	2018-1-26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.50%	1,917.81	1,917.81	2,000,000.00	是	是	

兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-1-29	2018-2-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	712.33	712.33	1,000,000.00	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-4-26	2018-9-3	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	7,123.29	7,123.29	1,000,000.00	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-4-25	2018-5-15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	1,095.89	1,095.89	1,000,000.00	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-6-26	2018-7-10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	1,150.68	1,150.68	1,000,000.00	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-7-10	2018-9-25	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	4,219.18	4,219.18	1,000,000.00	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-7-18	2018-10-16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	4,931.51	4,931.51	1,000,000.00	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-7-18	2018-11-20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	6,849.32	6,849.32	1,000,000.00	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-10-30	2018-11-13	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.50%	958.90	958.90	1,000,000.00	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-11-13	2018-11-20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	383.56	383.56	1,000,000.00	是	是	
兴业银行	结构性存款	1,000,000	2018-11-20	2018-12-13	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.00%	1,260.27	1,260.27	1,000,000.00	是	是	
厦门银行漳州分行	结构性存款	5,500,000	2017-8-1	2018-1-29	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.75%	103,697.72	103,697.72	5,500,000.00	是	是	
厦门银行漳州分行	结构性存款	5,600,000	2018-2-2	2018-8-1	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.87%	108,358.40	108,358.40	5,600,000.00	是	是	
厦门银行漳州分行	结构性存款	5,700,000	2018-8-7	2019-2-26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	4.80%	154,279.32			是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	4,000,000	2017-12-26	2018-1-25	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.30%	10,849.32	10,849.32	4,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	4,000,000	2018-1-25	2018-4-27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.80%	38,312.33	38,312.33	4,000,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	4,600,000	2018-4-27	2018-7-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.40%	40,278.36	40,278.36	4,600,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	4,700,000	2018-7-31	2018-10-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.40%	40,278.36	40,278.36	4,700,000.00	是	是	
中国银行漳州分行	结构性存款	4,900,000	2018-10-31	2019-1-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.35%	41,374.79			是	是	

其他情况

√适用 □不适用

1) 公司六届十八次董事会分别审议通过《关于使用暂时闲置募集资金投资理财产品的议案》和《关于使用自有资金投资理财产品的议案》，同意公司在不影响募投项目资金需求及企业生产经营的情况下，使用总额不超过人民币40,000万元（含40,000万元）暂时闲置募集资金和总额不超过20,000万元（含20,000万元）的自有资金购买安全性高、流动性好、有保本约定理财产品；其中募集资金使用期限不超过12个月、自有资金使用期限不超过24个月，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。

2) 公司六届二十六次董事会审议通过《关于使用暂时闲置募集资金投资理财产品的议案》，同意公司在不影响募投项目资金需求及企业生产经营的情况下，使用总额不超过人民币38,000万元（含38,000万元）暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定理财产品，上述资金使用期限不得超过12个月，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。

3) 公司七届六次董事会分别审议通过《关于使用暂时闲置募集资金投资理财产品的议案》和《关于使用自有资金投资理财产品的议案》，同意公司在不影响募投项目资金需求及企业生产经营的情况下，使用总额不超过人民币37,000万元（含37,000万元）暂时闲置募集资金和总额不超过20,000万元（含20,000万元）的自有资金购买安全性高、流动性好、有保本约定理财产品；其中募集资金使用期限不超过12个月、自有资金使用期限不超过24个月，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。

(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	406,350,000	264,000,000	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
无	直接委贷	24,500,000	2017-5-11	2018-5-10	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.5675%	1,119,038	377,100.31	24,500,000	是	是	
无	直接委贷	10,000,000	2017-6-7	2018-6-6	自有资金	同上	同上	4.2500%	425,000	182,808.22	10,000,000	是	是	
无	直接委贷	2,000,000	2017-6-20	2018-6-19	自有资金	同上	同上	4.5675%	91,350	41,295.21	2,000,000	是	是	

无	直接委 贷	8,000,000	2017-6-20	2018-6-19	自有 资金	同上	同上	4.2500%	340,000	168,586.39	8,000,000.00	是	是	
无	直接委 贷	3,000,000	2017-6-22	2018-6-21	自有 资金	同上	同上	4.2500%	127,500	57,636.99	3,000,000.00	是	是	
无	直接委 贷	3,500,000	2017-6-28	2018-6-27	自有 资金	同上	同上	4.7850%	167,475	74,790.21	3,500,000.00	是	是	
无	直接委 贷	17,000,000	2017-7-10	2018-7-9	自有 资金	同上	同上	4.2500%	722,500	366,198.63	17,000,000.00	是	是	
无	直接委 贷	11,000,000	2017-7-11	2018-7-10	自有 资金	同上	同上	4.2500%	467,500	238,232.88	11,000,000.00	是	是	
无	直接委 贷	17,000,000	2017-8-22	2018-8-21	自有 资金	同上	同上	4.2500%	722,500	439,438.36	17,000,000.00	是	是	
无	直接委 贷	16,500,000	2017-8-23	2018-8-22	自有 资金	同上	同上	4.2500%	701,250	426,513.70	16,500,000.00	是	是	
无	直接委 贷	2,250,000	2017-9-4	2018-9-3	自有 资金	同上	同上	4.5675%	102,769	69,263.32	2,250,000.00	是	是	
无	直接委 贷	12,000,000	2017-11-29	2018-11-28	自有 资金	同上	同上	4.5675%	548,100	495,542.47	12,000,000.00	是	是	
无	直接委 贷	15,000,000	2017-12-5	2018-12-4	自有 资金	同上	同上	4.2500%	637,500	578,116.44	15,000,000.00	是	是	
无	直接委 贷	10,000,000	2018-2-11	2019-2-10	自有 资金	同上	同上	4.5675%	456,750	329,110.27		是	是	
无	直接委 贷	500,000	2018-2-13	2019-2-12	自有 资金	同上	同上	4.5675%	22,838	19,458.80	500,000.00	是	是	
无	直接委 贷	16,000,000	2018-2-26	2019-2-25	自有 资金	同上	同上	4.5675%	730,800	534,585.21		是	是	
无	直接委 贷	10,000,000	2018-2-24	2019-2-23	自有 资金	同上	同上	4.5675%	456,750	312,842.47		是	是	
无	直接委 贷	950,000	2018-3-13	2019-3-12	自有 资金	同上	同上	4.5675%	43,391	45,850.19		是	是	
无	直接委 贷	100,000	2018-3-13	2018-12-20	自有 资金	同上	同上	4.5675%	4,568	4,568	100,000.00	是	是	
无	直接委 贷	200,000	2018-3-13	2019-1-30	自有 资金	同上	同上	4.5675%	9,135	7,333.03		是	是	
无	直接委 贷	23,000,000	2018-3-23	2019-3-22	自有 资金	同上	同上	4.5675%	1,050,525	859,948.79		是	是	
无	直接委 贷	24,500,000	2018-5-3	2019-5-2	自有 资金	同上	同上	4.5675%	1,119,038	780,129.05		是	是	
无	直接委 贷	5,000,000	2018-5-4	2019-5-3	自有 资金	同上	同上	4.7850%	239,250	158,626.03		是	是	
无	直接委 贷	5,000,000	2018-5-10	2019-5-9	自有 资金	同上	同上	4.7850%	239,250	124,541.10		是	是	
无	直接委 贷	8,000,000	2018-5-24	2019-5-23	自有 资金	同上	同上	4.5675%	365,400	222,243.29		是	是	
无	直接委 贷	10,000,000	2018-6-6	2019-6-5	自有 资金	同上	同上	4.2500%	425,000	243,356.16		是	是	
无	直接委 贷	2,000,000	2018-6-14	2019-6-13	自有 资金	同上	同上	4.5675%	91,350	50,305.07		是	是	
无	直接委 贷	8,000,000	2018-6-14	2019-6-13	自有 资金	同上	同上	4.2500%	340,000	187,232.88		是	是	
无	直接委 贷	3,000,000	2018-6-14	2019-6-13	自有 资金	同上	同上	4.2500%	127,500	70,212.33		是	是	

无	直接委 贷	17,000,0 004	2018-7- 4	2019-7- 3	自有 资金	同上	同上	4.2500%	722,500	372,217. 71		是	是	
无	直接委 贷	11,000,0 005	2018-7- 5	2019-7- 4	自有 资金	同上	同上	4.2500%	467,500	230,547. 95		是	是	
无	直接委 贷	30,000,0 008	2018-8- 8	2019-8- 7	自有 资金	同上	同上	4.7850%	1,435,5 00	595,532. 00		是	是	
无	直接委 贷	17,000,0 009	2018-8- 9	2019-8- 8	自有 资金	同上	同上	4.2500%	722,500	287,020. 55		是	是	
无	直接委 贷	16,500,0 0010	2018-8- 10	2019-8- 9	自有 资金	同上	同上	4.2500%	701,250	276,657. 53		是	是	
无	直接委 贷	1,850,00 03	2018-9- 3	2019-9- 2	自有 资金	同上	同上	4.5675%	84,499	27,780.4 1		是	是	
无	直接委 贷	18,000,0 00-2	2018-11- -2	2019-11- -1	自有 资金	同上	同上	4.5675%	822,150	135,147. 95		是	是	
无	直接委 贷	12,000,0 00-26	2018-11- -26	2019-11- -25	自有 资金	同上	同上	4.5675%	548,100	54,059.1 8		是	是	
无	直接委 贷	15,000,0 00-27	2018-11- -27	2019-11- -26	自有 资金	同上	同上	4.2500%	637,500	61,130.1 4		是	是	

其他情况

适用 不适用

1) 公司六届二十六次董事会及七届六次董事会均审议通过“关于利用闲置资金向控股子公司提供贷款”的议案，同意公司利用自有闲置资金委托金融机构向控股子公司提供总额不超过 30,000 万元的贷款，利率按不低于母公司同期实际的银行贷款利率计算。董事会授权公司董事长根据控股子公司的资金需要情况签署贷款合同。

2) 公司在董事会授权范围内向控股子公司发放贷款，上表列示的委托贷款包括公司 2017 年发放并于 2018 年到期的贷款及报告期发放将于 2018 年到期的贷款。

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2017 年 1 月，六届二十五次董事会决议授权公司与平潭会同宏誉股权投资管理合伙企业（有限合伙）、南威软件股份有限公司、李伟建共同签订《厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》（以下简称“合伙协议”），出资参与厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“产业并购基金”）。其中，平潭会同宏誉股权投资管理合伙企业（有限合伙）为普通合伙人及基金管理人，认缴出资额 350 万元；本公司、南威软件股份有限公司及李伟建均为有限合伙人，分别认缴出资额 5,000 万元、10,000 万元和 20,000 万元。报告期，李伟建因个人原因提出自愿退伙的请求，经协商各方同意李伟建退伙，李伟建按合伙协议的有关规定向合伙企业支付违约金及项目运作补偿款项。为进一步规范产业并购基金的运作，余下三方拟对原合伙协议进行修订，具体详见 2018 年 3 月 7 日公司刊登在《上海证券报》及上交所网站的《关于产业基金变动情况的公告》（编号 2018-005）、《关于产业基金投资方向及领域的风险提示公告》（编号 2018-006）。

2、公司七届九次董事会及 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金项目的议案》，同意公司终止实施高端关节轴承技术改造项目、免维护十字轴开发项目、重载耐磨高端轴套技术改造项目、特种重载工程车辆液力自动变速箱项目四个募集资金投资项目，并以股东大会审议通过本议案的次日作为募集资金补充流动资金的基准日，将募集资金账户实际余额用于永久性补充公司流动资金。具有详见 2018 年 11 月 20 日公司刊登在《上海证券报》及上交所网站的《关于变更募集资金投资项目的公告》（编号 2018-034）、《龙溪股份 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（编号 2018-036）。

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

主动参与扶贫开发事业，2018 年共捐助扶贫资金及扶贫物资 127,507.72 元，走访贫困户 269 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，开展春节慰问活动、每季度入户慰问活动、文化下乡助学扶贫活动、扶贫募捐活动、就业扶持等工作，扎扎实实推进脱贫攻坚战。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	112,091
2. 物资折款	15,416.72
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	32,000
2. 转移就业脱贫	
其中：2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	4
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1,800
4.2 资助贫困学生人数（人）	9
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	9,368.86

5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
其中：8.2 定点扶贫工作投入金额	42,447.86
8.3 扶贫公益基金	5
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	41,891
9.3 其他项目说明	造福工程捐款
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

根据贫困户的具体情况，春节前进行资金慰问，资助特困家庭；同时让公司高管、中层主管挂钩具体贫困户，将精准扶贫责任落实到人，针对实际情况，因地制宜，开展项目帮扶活动。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司 2018 年度社会责任履行情况报告于 2019 年 4 月 25 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司围绕“遵守法规，预防为主，综合治理，持续改善；低碳生产，美化环境，以人为本，和谐发展。”的企业环境安全方针，建立完善环境管理体系，严格执行环保“三同时”制度，大力倡导环保理念，规范员工环境行为，努力构建“资源节约型、环境友好型”企业。报告期，公司环境通过 ISO14001:2015 标准认证审核的水平。日常经营管理过程中，公司认真对照《环境保护法》等环境法律法规，组织各单位对生产经营过程中产生的环境影响因素进行识别和评价，从中确定企业重要环境因素，建立年度环境目标指标，完善环境管理方案和管理措施，对重点污染源实施有效管理，企业废水、废气、厂界噪声等污染物均实现达标排放，固体废物按要求分类处置，能耗完成值 75.46kgCO₂/万元，比 2018 年计划目标值 80kgCO₂/万元降低 5.7%，水耗完成值 0.49 吨/万元，比 2018 年计划目标值 0.60 吨/万元降低 18.3%。

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

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,097
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,757
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
漳州市九龙江集团有限公司	0	151,233,800	37.85	0	无		国家
国机资产管理有限公司	1,362,990	19,359,290	4.85	0	无		国有法人
王建军	4,374,009	7,003,320	1.75	0	无		境内自然人
孙海珍	818,691	2,625,666	0.66	0	无		境内自然人
欧斌	-2,265,000	1,938,860	0.49	0	无		境内自然人
李绍钢	1,660,500	1,660,500	0.42	0	无		境内自然人
许晶晶	-1,200,645	1,578,000	0.39	0	无		境内自然人
黄春芳	1,540,053	1,540,053	0.39	0	无		境内自然人
刘赞桥	800,000	1,299,800	0.33	0	无		境内自然人
王慧萍	-26,600	1,145,800	0.29	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
漳州市九龙江集团有限公司	151,233,800	人民币普通股	151,233,800				
国机资产管理有限公司	19,359,290	人民币普通股	19,359,290				
王建军	7,003,320	人民币普通股	7,003,320				
孙海珍	2,625,666	人民币普通股	2,625,666				
欧斌	1,938,860	人民币普通股	1,938,860				
李绍钢	1,660,500	人民币普通股	1,660,500				
许晶晶	1,578,000	人民币普通股	1,578,000				
黄春芳	1,540,053	人民币普通股	1,540,053				
刘赞桥	1,299,800	人民币普通股	1,299,800				
王慧萍	1,145,800	人民币普通股	1,145,800				

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; 贸易 (不带储存设施): 甲苯、二甲苯、丙烯、纯苯、苯乙烯【稳定的】、甲苯二异氰酸酯、氢氧化钠、丙烷、丁烷、正丁醇; 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)。(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 23297.05 万股, 持股比例 57.92%。2、持有兴业银行股份有限公司 681.61 万股, 持股比例 0.04%。3、持有兴业证券股份有限公司 4,370.23 万股, 持股比例 0.65%。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

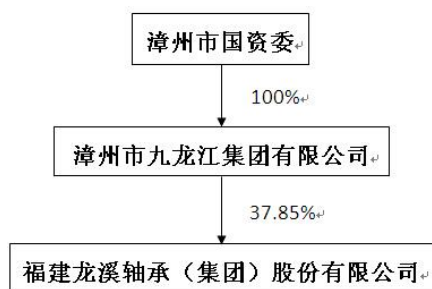
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

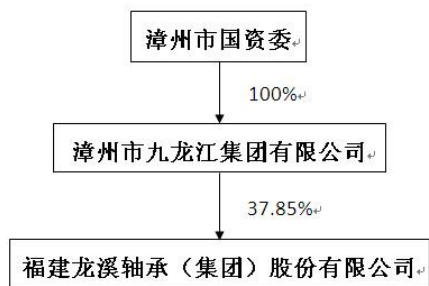
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
曾凡沛	董事长	男	52	2017.10.17	2020.10.16	12.56	12.56	0		37.76	否
陈晋辉	董事、总经理	男	52	2017.10.17	2020.10.16	2.30	2.30	0		37.76	否
林柳强	董事	男	53	2017.10.17	2020.10.16						是
李文平	董事	男	48	2017.10.17	2020.10.16					0.80	是
陈志雄	董事、总工程师	男	51	2017.10.17	2020.10.16					32.19	否
郑长虹	董事、副总经理	男	51	2017.10.17	2020.10.16					31.26	否
卢永华	独立董事	男	65	2017.10.17	2020.10.16					6.00	否
周宇	独立董事	男	58	2017.10.17	2020.10.16					6.00	否
杨一川	独立董事	男	67	2017.10.17	2020.10.16					6.00	否
钟志刚	监事会主席	男	49	2017.10.17	2020.10.16						是
蔡育玲	监事	女	47	2017.10.17	2020.10.16					0.80	是
苏晔	监事	男	46	2017.10.17	2020.10.16						是
曾艳辉	监事	男	56	2017.10.17	2020.10.16					22.21	否
施毅群	监事	男	56	2017.10.17	2020.10.16					21.05	否
张逸青	副总经理	男	52	2017.10.17	2020.10.16					30.89	否
康安伟	副总经理	男	52	2017.10.17	2020.10.16					30.07	否
曾四新	财务总监	男	52	2017.10.17	2020.10.16					30.07	

	监、董 会秘书										
合计						14.86	14.86		/	292.86	/

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

	任国机资产管理公司副总经理、党委委员。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；2009年8月至2011年11月，香港公开大学工商硕士管理专业学习；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12日至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、总工程师。
郑长虹	1968年1月出生，工商管理硕士，中共党员，经济师。1990年8月~1992年12月，福建省龙溪轴承厂见习、经营管理部业务员；1993年1月至1994年12月，福建省龙溪轴承厂经营部主任助理；1994年12月至1997年12月，福建省龙溪轴承厂经营部副主任；1998年1月~1999年12月，福建龙溪轴承股份有限公司市场开发部常务副部长兼国内部主任；1999年12月至2001年10月，福建龙溪轴承股份有限公司市场开发部副部长、常务副部长兼国内部主任；2001年10月至2007年12月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司市场开发部部长；2008年1月至2012年3月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司销售副总监兼国内销售部部长；2012年3月至2014年3月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司销售副总监兼国内销售部部长、市场部党支部书记；2014年3月至2016年5月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理。2016年5月12日至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、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）。兼任上市公司美亚柏科、舒华体育、吉比特网络技术股份公司独立董事；2015年6月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事。
周宇	1960年出生，研究生学历，教授级高级工程师，现任中国轴承工业协会常务副理事长兼秘书长、法定代表人。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、中国轴承工业协会副秘书长、常务副秘书长。2011年1月参加深交所举办的上市公司高管（独立董事）培训班，获得中国证券监督管理委员会认可的独立董事资格证书；现兼任襄阳汽车轴承股份有限公司、北京京冶轴承股份有限公司独立董事。2016年5月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事。
杨一川	1952年生，汉族，中共党员，高级经济师。1970年任广西柳工集团技术员、管理干部。1989年任柳工财务处副处长，之后任广西柳工股份公司副总会计师、总裁助理、副总裁，1998年至2009年担任广西柳工股份有限公司执行董事，2010年起担任广西柳工集团有限公司董事、党委副书记、总裁。2013年12月31日退休。2015年4月参与上海证券交易所独立董事任职资格培训获得上交所颁发的独立董事资格证书。2015年5月至今兼任风神股份有限公司独立董事。2017年10月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事
钟志刚	1970年出生，在职研究生学历，中共党员。1988年9月至1992年7月为南昌陆军指挥学院学员；1992年7月至2009年3月在第三十一集团军历任排长、连政治指导员、营政治教导员、团副政治委员、师秘书群联科科长；2009年3月至2012年3月历任江西省永修县人民武装部政治委员、县委常委（分管武装及工业）；2012年3月至2013年2月转业待安排，2013年2月至今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）。2014年3月至2016年3月，任漳州片仔癀药业股份有限公司监事会主席；2016年3月起，担任漳州市九龙江集团有限公司监事会主席；2014年3月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事会主席。
蔡育玲	1972年2月出生，大学本科学历、高级会计师。1992年7月参加工作；1993年9月至2002年4月，漳州市化学品厂财务科会计；2002年5月至2006年9月，漳州片仔癀皇后化妆品有限公司财务科主办会计；2006年10月至2008年10月，漳州片仔癀皇后化妆品有限公司财务科副科长；2008年11月-2017年12月，福建片仔癀化妆品有限公司财务科副科长；2011年10月-2017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。2018年1月-至今，福建片仔癀化妆品有限公司审计风控部主任。
苏晔	1973年10月出生，工商管理硕士，中共党员，高级会计师，现任职国机资产管理公司总经理助理、职工董事；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。1992年9月~1996年7月在首都经济贸易大学会计学院审计学专业学习；1996年8月~1997年2月任中国成套设备进出口集团总公司财务部职员，1997年2月~1998年2月任中成集团凭祥分公司财务部经理，1998年2月~2000年12月任中国成套设备进出口集团总公司财务科科长，2000年12月~2008年4月任中国成套设备进出口集团总公司财务部副总经理；2007年9月~2008年4月在对外经济贸易大学国际商学院就读工商管理专业在职研究生；2008年4月~2014年8月任中国成套设备进出口集团总公司财务部总经理。2014年9月~2015年6月任国机资产管理公司资产财务部副总经理（主持工作）；2015年7月~2016年12月任国机资产管理公司资产财务部总经理；2016年1月~2016年12月任国机资产管理公司总经理助理；2016年3月~2016年12月任国机资产管理公司资产运营部总经理；2017年1月至今任国机资产管理公司总经理助理、职工董事；2017年2月至今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；2015年8月至今，兼任国机资本控股有限公司监事；2016年5月至今，兼任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。
曾艳辉	1962年10月出生，1982年8月参加工作，大专学历，中共党员、工程师，现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计部部长、监察室主任、纪委副书记、工会副主席、漳州市机电投资有限公司副总经理、董事。1982.8—1992.7 三明市技工学校永安轴承厂机械分校教员、教务主任。1992.07—1997.12 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。1998.01—2000.12 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。2000.12—2004.12 福建龙溪轴承股份有限公司办公室主任、党委办公室主任、办公室党支部书记。2004.12—2005.12 福建龙溪轴承股份有限公司宣传部长、办公室党支部书记。2006.01—2007.4 福建龙溪轴承（集团）股份有限公司纪委副书记兼宣传部长。2007.4—2011.10 福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、纪委副书记兼宣传部长、文化办主任、工会副主席、纪检监察室主任。2010.5—2014.3 任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。2011.11—2014.6 福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、纪委副书记、投资副总监兼投资与证券管理部部长、工会副主席、纪检监察室主任。2000.12 至今任漳州市机电投资有限公司副总经理、董事。2014.6—2016.4 福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、纪委副书记、战略中心主任、投资与证券管理部部长、工会副主席、纪检监察室主任。2016.4 至今任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、纪委副书记、审计部部长、监察室主任、工会副主席。2016年5月11日至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。
施毅群	1962年1月出生，1982年8月参加工作，本科毕业，中共党员，现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企业管理部部长兼任公司法务与风险控制部部长。1982.9—1987.9 任福建省龙溪轴承厂技术员。1987.9—1989.12 任福建省龙溪轴承厂办公室副主任。1990.1—1990.12 任福建省龙溪轴承厂动力车间主任。1991.5—1996.11 任福建省龙溪轴承厂副厂长。1996.12—2004.2 任福建省龙溪轴承股份有限公司办公

	室、发展部、企管部工程师。2004. 2-2005. 12 任福建龙溪轴承股份有限公司质管部副部长。2006. 1-至今任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企管部部长。2016. 4-至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司法务与风险控制部部长。2017 年 10 月起，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。
张逸青	1967 年 8 月出生，大学本科学历，中共党员，高级工程师。1985 年 9 月至 1989 年 8 月，大连理工大学机制专业学习；1989 年 8 月至 1990 年 12 月，福建省龙溪轴承厂磨工车间技术员；1991 年 1 月至 1999 年 9 月，福建省龙溪轴承厂生产部工艺室工程师；1999 年 9 月至 2000 年 12 月，福建龙溪轴承股份有限公司工艺室副主任、生产部部长助理；2001 年 1 月至 2003 年 4 月，福建龙溪轴承股份有限公司杆端车间副主任；2003 年 5 月至 2004 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心副主任、常务副主任；2004 年 12 月至 2006 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心常务副主任兼检测实验中心主任；2006 年 12 月至 2010 年 6 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心常务副主任兼技术进步办公室主任；2010 年 6 月至 2010 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心副主任兼技术进步与工艺管理部部长、科协秘书长；2011 年 12 月至 2014 年 3 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工艺师（机加工）兼企业技术中心副主任、技术进步与工艺管理部部长；2014 年 3 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理。
康安伟	1967 年 5 月出生，大学本科学历，中共党员，高级工程师。1985 年 9 月至 1989 年 7 月，东北工学院真空技术及设备专业学习；1989 年 8 月至 1994 年 12 月，福建省龙溪轴承厂材保科技术员；1995 年 1 月 1999 年 12 月，福建龙溪轴承股份有限公司表面防护车间工段长；2000 年 1 月至 2004 年 12 月，福建龙溪轴承股份有限公司关专车间副主任；2005 年 1 月至 2010 年 6 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司关专车间主任兼党支部书记；2010 年 6 月至 2010 年 12 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司投资与证券管理部部长；2011 年 1 月至 2011 年 10 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司投资副总监兼投资与证券管理部部长；2011 年 10 月至 2012 年 3 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司生产副总监兼生产部部长；2012 年 3 月至 2014 年 3 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司生产副总监兼生产部部长、党支部书记；2014 年 3 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理。
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。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

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

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曾凡沛	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事长		
曾凡沛	漳州市机电投资有限公司	董事长		
曾凡沛	闽台龙玛直线科技股份有限公司	董事长		
曾凡沛	龙溪轴承美国股份有限公司	董事长		
曾凡沛	福建龙孚轴承有限公司	董事		
陈晋辉	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事、总经理		
陈晋辉	闽台龙玛直线科技股份有限公司	董事		
陈晋辉	龙溪轴承美国股份有限公司	董事		
陈晋辉	福建省联合轴承有限公司	监事		
陈志雄	闽台龙玛直线科技股份有限公司	董事		
陈志雄	龙溪轴承美国股份有限公司	董事		
陈志雄	福建龙溪轴承检测有限公司	执行董事		

郑长虹	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事、常务副总经理		
林柳强	福建福化古雷石油化工有限公司	董事、总经理		
林柳强	漳州片仔癀药业股份有限公司	董事		
林柳强	漳州九龙江古雷投资有限公司	董事长		
林柳强	福建福化工贸（漳州）有限公司	董事		
卢永华	吉比特网络技术股份有限公司	独立董事		
卢永华	舒华体育股份有限公司	独立董事		
卢永华	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	独立董事		
周宇	北京京冶轴承股份有限公司	独立董事		
周宇	襄阳汽车轴承股份有限公司	独立董事		
杨一川	风神股份有限公司	独立董事		
苏晔	国机时代置业成都有限公司	执行董事、总经理		
苏晔	国机投资管理成都有限公司	执行董事、总经理		
苏晔	国机资本控股有限公司	监事		
曾艳辉	福建金昌龙机械科技有限责任公司	监事		
曾艳辉	闽台龙玛直线科技股份有限公司	监事		
曾艳辉	福建省永安轴承有限公司	监事会主席		
曾艳辉	福建省三明齿轮箱有限责任公司	监事会主席		
曾艳辉	福建红旗股份有限公司	监事会主席		
施毅群	福建省永安轴承有限责任公司	董事		
施毅群	福建省三明齿轮箱有限责任公司	董事		
施毅群	福建红旗股份有限公司	董事		
曾四新	福建金昌龙机械科技有限责任公司	财务总监		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司《董事长、经理班子年薪方案》经股东大会批准，按照年薪方案规定由公司薪酬与考核委员会根据当年各考核指标的完成情况核定后，结合实际控制人漳州市国资委的考评结果实行。独立董事的薪酬依据股东大会批准的独立董事津贴标准发放。
---------------------	---

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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

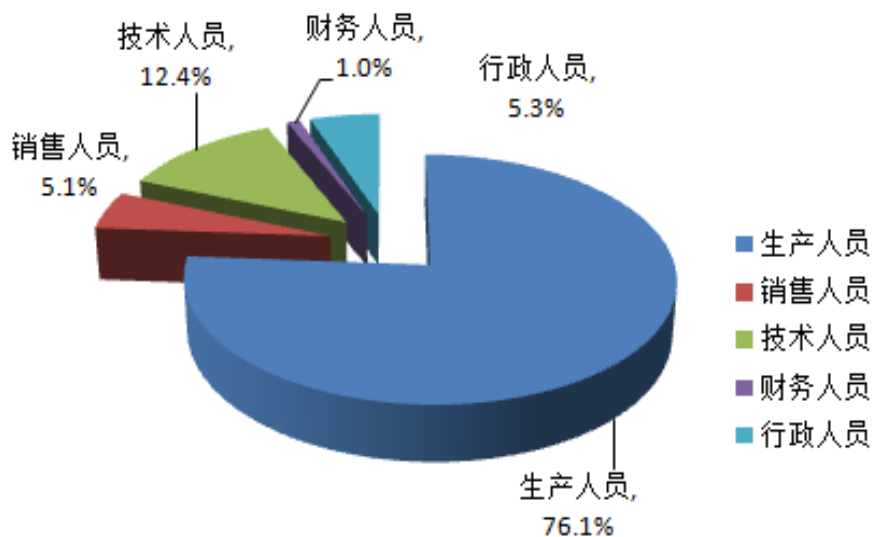
适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

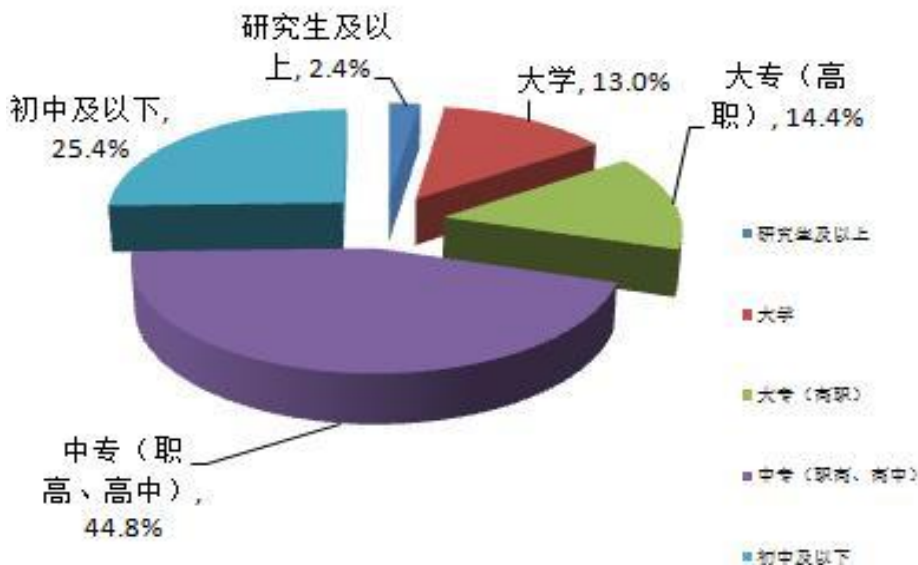
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,587
主要子公司在职员工的数量	976
在职员工的数量合计	2,563
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,930
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,951
销售人员	131
技术人员	318
财务人员	26
行政人员	137
合计	2,563
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	61
大学	334
大专(高职)	369
中专(职高、高中)	1,147
初中及以下	652
合计	2,563

2018年专业构成统计图



2018年员工教育统计图



(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

员工薪酬政策：集团总部坚持按照员工薪酬与公司经营效益、社会发展相协调的原则，结合定岗定编与职级发展通道设计，创新薪酬激励机制，建立“以绩效为导向，以效益为基础，以贡献为准则”的薪酬激励体系，确保员工工资收入水平合理增长，2018年人均收入比2017年增长10%以上。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期，公司根据《2018年度培训教育计划》开展培训教育，全年培训计划项目27项，计划完成率100%，培训1586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%。主要有：

1、管理体系培训

(1) 质量管理体系培训。3月29-31日中国新时代认证中心专家张帆老师到我司进行为期3天的装备承制单位资格审查、GJB 9001C-2017标准宣讲培训；并于培训之后安排统一考试，根据考试成绩，择优选定30名颁发证书。

(2) 职业健康安全培训。①为开展职业病防治知识普及活动，4月27日由环安部组织各车间安技员和班组长在公司二楼会议室开展职业病防治知识普及活动，并进行《职业病防治法》宣传。②6月14-15日，环安部组织开展安全生产月警示教育培训活动，通过观看《<生命至上>安全生产政策宣教片》、《隐患直击—事故隐患识别系列片》等，进一步提升全公司广大员工的安全意识，落实企业全员岗位安全生产责任制。

(3) 两化融合管理体系培训。3月20日，福建尚融智联信息科技有限公司两化融合管理体系高级顾问为我司进行辅导，开展两化融合管理内审要点、内审检查表培训，共计70多人参加；现场进行内部审核要点考试，各学员均通过考试。

2、机械专业技术知识培训

3月7日-4月4日，公司邀请福州大学教授到我司开展为期12天的金属材料热处理知识培训，本次培训分四阶段，共计50课时；此次培训主要为普及产品设计人员的金属材料热处理知识，提高热处理专业技术人员的业务能力。8月6-11日，邀请哈工大教授来我司进行“材料摩擦磨损原理与测试”培训，共计17人参加；通过学习，初步掌握固体摩擦磨损的基本原理，了解相关的磨

损类型及试验与测试技术，结合关节轴承的实际应用，帮助我司设计人员更好地进行产品结构优化设计。

3、国有企业领导干部政治素质与业务能力培训

为进一步提升公司党建工作水平，公司党委特别邀请全国党建研究会特邀研究员、国务院国资委直属机关党委原常务副书记曾坚于8月7日到公司作“国有企业领导干部的政治素质与业务能力”专题讲座，共计129人参加。

4、专业技术人员继续教育公共课

12月14-28日，公司组织开展了2018年专业技术人员继续教育公共课培训《专业技术人员权益保护》，通过电大继续教育学习平台，共计336人参加培训。

5、员工职业技能鉴定

11月14-15日，鉴定站在公司俱乐部会议室组织开展机械行业职业能力水平评价，包括理论知识考试及实操考核，共计68人参加，其中54人通过。12月13日，鉴定站在公司七楼会议室组织开展地方职业技能鉴定，包括理论知识考试及实操考核，共计5人参加，全部通过。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	818510（小时）
劳务外包支付的报酬总额	3192.19（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
2017 年年度股东大会	2018. 5. 25	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)	2018. 5. 26
2018 年第一次临时股东大会	2018. 12. 06	上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn)	2018. 12. 07

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
曾凡沛	否	6	6	5	0		否	2
陈晋辉	否	6	6	5	0		否	2
林柳强	否	6	5	5	1		否	0
李文平	否	6	5	5	1		否	1
陈志雄	否	6	6	5	0		否	2
郑长虹	否	6	6	5	0		否	2
卢永华	是	6	6	5	0		否	2
周宇	是	6	6	5	0		否	2
杨一川	是	6	6	5	0		否	2

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	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

报告期，公司董事会专门委员会积极开展工作，认真履行职责，确保公司经营决策事项合法合规、顺利开展。

1、董事会审计委员会

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

(1) 根据中国证监会及上交所的相关要求，审计委员会与会计师事务所协商确定了 2017 年度公司年报审计计划，并对公司 2017 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 2018 年 1 月 23 日召开第一次会议，与会独立董事及审计委员会成员听取了公司 2017 年度经营情况汇报、内部审计工作总结与 2017 年内审思路以及会计师事务所的年度审计策略、审计重点及具体审计计划，并对公司财务报表进行审核后认为：1) 2017 年度在公司的努力下取得了较好的经营业绩，实现了较大幅度的增长，成绩来之不易；建议集团公司应进一步加强子公司管控，根据各子公司的资产及规模情况，确定不同的管控模式，不断提高子公司盈利能力；2) 会计师事务所确定的审计策略、审计重点及审计计划合理可行，切合公司实际情况及符合相关监管要求；3) 公司 2017 年度内部审计方面开展了大量的工作，要求进一步充分发挥内部审计的作用，对经营过程的每个环节及风险点进行全覆盖。4) 审计委员会主任委员卢永华先生要求公司财务部门、内审部门及各子公司在年审过程中应与会计师事务所积极沟通配合，保证年报的工作质量及年报审计工作的顺利进行；会计师事务所在审计过程中要加强与独立董事及审计委员会的沟通，确保年审工作质量并按期完成。与会公司人员及会计师事务所人员表示将按审计委员会要求加强沟通，合理安排，确保年报审计工作保质按时完成。

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会于 2018 年 4 月 10 日召开第二次会议，对年审注册会计师出具的公司 2017 年度财务报表初步审计意见进行了深入的沟通和讨论，认为：1) 公司 2017 年度财务报表的编制符合《企业会计准则》及相关法律法规的规定；2) 2017 年度报表的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，各项费用支出及各项提留符合法律法规和《公司章程》的各项规定；3) 年度报表所包含的信息真实、准确、完整地反映了公司 2017 年度财务状况和经营成果；年度审计报告是客观、公正、真实和可信的；4) 同意以该财务报表为基础编制 2017 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。审计委员会要求会计师事务所按照审计计划的进度要求完成审计工作，以保证公司如期披露 2017 年度报告，同时要求公司管理层积极配合注册会计师的审计工作。公司总经理陈晋辉先生对年审注册会计师的辛苦工作以及审计过程中提出的宝贵建议表示感谢，并保证公司各相关部门将积极配合注册会计师的年审工作并将注册会计师提出的相关意见和建议作为年度工作重点，以进一步完善、提升公司管理水平；年审注册会计师也表示将按计划的安排如期完成审计工作并提交审计报告。

(5) 在年审注册会计师出具正式年度审计报告后，审计委员会于 2018 年 4 月 24 日召开第三次会议，审议并通过了以下议案：

- 1) 同意年审注册会计师出具的公司 2017 年度财务报表审计报告；
- 2) 同意年审注册会计师出具的公司 2017 年度内部控制审计报告；
- 3) 审议通过《公司 2017 年财务决算与 2018 年财务预算报告》的议案；
- 4) 审议通过《关于会计政策变更的议案》；
- 5) 审议通过《公司 2017 年度内部控制评价报告》的议案；
- 6) 审议通过《董事会审计委员会 2017 年度履职报告》；
- 7) 审议《关于公司内控审计报告的议案》的议案。

同意将以上议案 3)～7) 提交公司年度董事会审议。

审计委员会就公司对外担保情况、关联交易情况、与大股东资金往来情况、投融资情况、计提减值准备情况以及公允价值的确定等重要事项征询年审注册会计师、公司总经理、监事会主席、财务负责人及分管内部审计工作负责人的意见，年审注册会计师和公司高管均表示除审计报告中列明的各事项外没有需要进一步说明的其他事项。

2、薪酬与考核委员会

(1) 公司薪酬与考核委员会于 2018 年 4 月 24 日召开会议，会议认为 2017 年度公司董事、高管经营业绩考核结果实事求是，年薪报酬能客观、真实地反映相关人员的工作业绩，同意 2017 年度公司董事、高级管理人员年薪结算方案。

(2) 公司董事会薪酬考核委员会于 2018 年 10 月 26 日以通讯表决的方式召开，应到委员 3 人，均参加表决。经表决，以 3 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了修订后的《董事长及高级管理人员 2017 年度薪酬结算方案》。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司 2018 年度内部控制评价报告》于 2018 年 4 月 25 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行审计，该事务所出具了标准无保留意见的内控审计报告，具体详见 2018 年 4 月 25 日公司刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建龙溪轴承（集团）股份有限公司（以下简称龙溪股份公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”24所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”34及“十三、其他重要事项”2。

1、事项描述

龙溪股份公司主要从事轴承、齿轮箱、针织机等产品的生产和销售。2018年度，龙溪股份公司确认的营业收入为人民币102,581.79万元。

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

2、审计应对

针对收入确认这一关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）了解和评估龙溪股份公司的销售流程和收入确认的会计政策；
- （3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析性程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- （4）选取样本，检查本期收入涉及到的合同、出库单、客户签收单、出口报关单、增值税发票等支持性文件；
- （5）针对资产负债表日前后确认的收入，选取样本进行截止性测试，并关注期后是否有重大销售退回情况，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（一）应收账款减值

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”11所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”2。

1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日止，龙溪股份公司应收账款余额为 26,513.54 万元，坏账准备金额为 5,642.76 万元。

由于应收账款存在回收风险，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响重大，且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将龙溪股份公司应收款项减值作为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款减值这一关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解和评价管理层与应收账款管理相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 了解龙溪股份公司的应收账款坏账准备的会计政策，评估应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断、账龄分析法确定的坏账比例等；
- (3) 对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，检查已发生减值的客观依据，并结合相关客户的信用记录、客户的经营情况、历史回款情况分析 and 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（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括龙溪股份公司 2018 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

龙溪股份公司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。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

- (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的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（包括披露），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，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

致同会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师（项目合伙人） 叶春
伙）

中国注册会计师 黄卉

中国·北京

二〇一九年 四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		208,230,459.39	149,343,962.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		387,290,179.07	401,180,676.93
其中：应收票据		178,582,343.16	209,407,546.82
应收账款		208,707,835.91	191,773,130.11
预付款项		9,302,734.72	35,451,712.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		16,956,316.11	5,701,393.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		437,972,568.38	378,770,187.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		395,386,864.48	510,353,903.64
流动资产合计		1,455,139,122.15	1,480,801,836.12
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		258,263,330.67	370,712,840.14
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,560,681.83	10,011,258.06
投资性房地产		19,651,562.52	20,083,667.69
固定资产		732,811,996.76	664,290,135.69
在建工程		33,944,033.40	88,376,292.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		103,207,818.15	106,100,292.79
开发支出			
商誉		106,104.49	5,822,739.63
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,862,184.36	16,230,104.31
其他非流动资产		28,366,909.84	46,802,607.49
非流动资产合计		1,207,774,622.02	1,328,429,938.44
资产总计		2,662,913,744.17	2,809,231,774.56
流动负债：			

短期借款		70,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		176,317,540.64	226,257,988.36
预收款项		6,454,499.86	7,043,744.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		62,640,496.66	46,461,585.61
应交税费		12,251,352.25	12,638,387.64
其他应付款		23,573,389.60	28,848,249.18
其中：应付利息		311,287.76	312,252.73
应付股利		656,160.47	444,030.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		166,877,144.52	4,054,765.65
其他流动负债			
流动负债合计		518,114,423.53	375,304,721.09
非流动负债：			
长期借款		72,000,000.00	265,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		49,868,731.14	49,816,237.10
长期应付职工薪酬		21,688,532.18	19,283,353.41
预计负债		153,875.11	332,003.73
递延收益		126,416,704.25	136,941,289.36
递延所得税负债		10,230,805.39	29,989,668.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		280,358,648.07	501,362,552.59
负债合计		798,473,071.60	876,667,273.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		399,553,571.00	399,553,571.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		696,086,894.25	696,086,894.25
减：库存股			
其他综合收益		53,682,659.98	168,390,364.86
专项储备		10,399,601.63	8,537,395.06
盈余公积		183,385,400.07	174,861,762.25
一般风险准备			
未分配利润		491,520,816.02	452,247,650.00

归属于母公司所有者权益合计		1,834,628,942.95	1,899,677,637.42
少数股东权益		29,811,729.62	32,886,863.46
所有者权益（或股东权益）合计		1,864,440,672.57	1,932,564,500.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,662,913,744.17	2,809,231,774.56

法定代表人：曾凡沛 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：黄娅莹

母公司资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		95,794,690.91	99,644,779.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		250,263,284.27	264,131,488.56
其中：应收票据		132,486,440.43	161,419,130.21
应收账款		117,776,843.84	102,712,358.35
预付款项		8,239,460.71	23,797,154.85
其他应收款		56,049,433.88	55,548,461.22
其中：应收利息			68,388.07
应收股利		45,905,795.00	45,839,025.00
存货		252,370,365.28	218,676,518.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		619,325,958.07	580,703,874.92
流动资产合计		1,282,043,193.12	1,242,502,276.74
非流动资产：			
可供出售金融资产		257,518,421.97	369,524,927.08
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		566,223,864.51	573,348,813.24
投资性房地产		19,065,001.93	20,007,230.25
固定资产		328,229,811.37	263,407,962.84
在建工程		26,151,296.77	60,287,961.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,905,500.58	36,853,390.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,500,686.26	5,259,161.62
其他非流动资产		2,081,778.50	12,901,260.32
非流动资产合计		1,243,676,361.89	1,341,590,707.42
资产总计		2,525,719,555.01	2,584,092,984.16

流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		75,790,047.41	109,553,907.85
预收款项		5,282,424.14	3,745,058.07
应付职工薪酬		46,844,025.98	31,143,992.77
应交税费		7,380,733.81	5,259,033.67
其他应付款		62,897,339.44	36,979,513.17
其中：应付利息		1,551,714.47	949,783.36
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		147,905,400.00	2,889,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		416,099,970.78	239,570,705.53
非流动负债：			
长期借款			147,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		49,868,731.14	49,816,237.10
长期应付职工薪酬		14,087,817.73	11,863,842.26
预计负债			
递延收益		40,208,559.57	42,387,656.83
递延所得税负债		10,230,805.39	29,966,479.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		114,395,913.83	281,034,215.60
负债合计		530,495,884.61	520,604,921.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		399,553,571.00	399,553,571.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		692,498,407.37	692,498,407.37
减：库存股			
其他综合收益		54,667,846.59	168,494,557.10
专项储备		1,270,128.65	988,831.82
盈余公积		183,385,400.07	174,861,762.25
未分配利润		663,848,316.72	627,090,933.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,995,223,670.40	2,063,488,063.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,525,719,555.01	2,584,092,984.16

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：黄娅莹

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,025,817,868.53	890,472,067.71
其中:营业收入		1,025,817,868.53	890,472,067.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		990,989,634.41	862,349,290.21
其中:营业成本		739,854,689.48	633,649,258.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		14,308,331.96	14,175,383.14
销售费用		47,299,751.81	37,942,201.39
管理费用		65,915,638.64	62,726,953.95
研发费用		87,038,056.93	77,178,726.02
财务费用		7,879,304.26	9,582,569.01
其中:利息费用		10,486,066.10	8,590,055.79
利息收入		1,178,586.27	943,607.62
资产减值损失		28,693,861.33	27,094,198.03
加:其他收益		32,219,822.05	20,903,381.90
投资收益(损失以“-”号填列)		23,959,793.30	26,311,948.31
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-215,384.29	1,807,491.89
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		90,792,465.18	77,145,599.60
加:营业外收入		764,901.18	2,151,451.19
减:营业外支出		711,336.11	1,473,037.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		90,846,030.25	77,824,013.69
减:所得税费用		6,307,833.47	9,226,716.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		84,538,196.78	68,597,296.90
(一)按经营持续性分类		84,538,196.78	68,597,296.90
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		82,624,541.27	68,252,547.65
2.终止经营净利润(净亏损以		1,913,655.51	344,749.25

“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类		84,538,196.78	68,597,296.90
1. 归属于母公司股东的净利润		87,752,160.94	71,015,993.64
2. 少数股东损益		-3,213,964.16	-2,418,696.74
六、其他综合收益的税后净额		-114,770,287.06	-17,592,659.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-114,707,704.88	-17,635,855.36
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-2,551,795.98	1,438,121.68
1. 重新计量设定受益计划变动额		-2,551,795.98	1,438,121.68
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-112,155,908.90	-19,073,977.04
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-112,156,721.82	-19,049,548.59
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		812.92	-24,428.45
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-62,582.18	43,195.65
七、综合收益总额		-30,232,090.28	51,004,637.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-26,955,543.94	53,380,138.28
归属于少数股东的综合收益总额		-3,276,546.34	-2,375,501.09
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2196	0.1777
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2196	0.1777

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：曾凡沛 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：黄娅莹

母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		665,392,167.97	577,056,493.17
减：营业成本		441,026,607.84	383,447,669.61
税金及附加		7,721,876.74	7,987,780.76
销售费用		24,660,951.28	21,077,523.49
管理费用		25,829,290.00	23,059,732.18

研发费用		78,600,520.20	71,168,164.09
财务费用		4,751,487.61	5,864,693.83
其中：利息费用		8,213,343.73	6,406,538.80
利息收入		482,344.07	428,352.99
资产减值损失		31,690,314.80	9,496,106.62
加：其他收益		22,027,706.41	9,536,148.99
投资收益（损失以“－”号填列）		21,255,756.66	24,544,536.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		65,790.63	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		94,460,373.20	89,035,508.10
加：营业外收入		389,513.78	1,064,909.39
减：营业外支出		539,463.02	1,145,497.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		94,310,423.96	88,954,920.42
减：所得税费用		9,074,045.81	7,273,583.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,236,378.15	81,681,336.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		85,236,378.15	81,681,336.74
（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		-113,826,710.51	-18,308,339.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,991,224.42	821,634.92
1. 重新计量设定受益计划变动额		-1,991,224.42	821,634.92
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-111,835,486.09	-19,129,974.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-111,835,486.09	-19,129,974.01
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-28,590,332.36	63,372,997.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-28,590,332.36	63,372,997.65
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：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：黄娅莹

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		940,956,544.23	684,762,693.13
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		22,255,582.37	
收到其他与经营活动有关的现金		37,677,754.26	19,138,362.94
经营活动现金流入小计		1,000,889,880.86	703,901,056.07
购买商品、接受劳务支付的现金		539,353,345.72	425,191,546.81
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		234,826,256.54	213,725,347.18
支付的各项税费		48,787,515.04	66,884,323.58
支付其他与经营活动有关的现金		92,298,958.22	68,160,600.14

经营活动现金流出小计		915,266,075.52	773,961,817.71
经营活动产生的现金流量净额		85,623,805.34	-70,060,761.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		61,927.26	6,087,390.30
取得投资收益收到的现金		24,542,349.19	26,209,787.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,463,344.90	21,454,943.84
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		103,071,901.04	120,235,074.99
投资活动现金流入小计		129,139,522.39	173,987,196.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,758,740.73	86,771,570.49
投资支付的现金		19,591,560.00	81,590,210.85
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		5,344,407.00	32,860,943.95
投资活动现金流出小计		107,694,707.73	201,222,725.29
投资活动产生的现金流量净额		21,444,814.66	-27,235,529.05
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		413,542.50	503,272.41
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		70,000,000.00	390,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,413,542.50	390,503,272.41
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	250,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,166,620.64	48,888,372.75
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			748,210.25
筹资活动现金流出小计		129,166,620.64	299,736,583.00
筹资活动产生的现金流量净额		-58,753,078.14	90,766,689.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,022,464.27	-1,388,469.36
五、现金及现金等价物净增加额		51,338,006.13	-7,918,070.64
加:期初现金及现金等价物余额		132,816,345.68	140,734,416.32
六、期末现金及现金等价物余额		184,154,351.81	132,816,345.68

法定代表人：曾凡沛 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：黄娅莹

母公司现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		655,227,231.24	481,460,099.41
收到的税费返还		1,877,746.96	
收到其他与经营活动有关的现金		32,479,101.06	8,787,909.12
经营活动现金流入小计		689,584,079.26	490,248,008.53
购买商品、接受劳务支付的现金		368,825,864.05	296,017,329.15
支付给职工以及为职工支付的现金		138,297,331.37	122,953,805.43
支付的各项税费		26,771,380.42	41,921,063.27
支付其他与经营活动有关的现金		52,293,676.62	49,819,546.01
经营活动现金流出小计		586,188,252.46	510,711,743.86
经营活动产生的现金流量净额		103,395,826.80	-20,463,735.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		192,561,927.26	189,687,390.30
取得投资收益收到的现金		31,185,567.37	32,466,640.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		934,705.70	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		31,071,901.04	115,235,074.99
投资活动现金流入小计		255,754,101.37	337,389,105.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,617,455.70	38,269,796.67
投资支付的现金		295,832,187.50	306,200,028.08
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		19,407.00	360,943.95
投资活动现金流出小计		352,469,050.20	344,830,768.70
投资活动产生的现金流量净额		-96,714,948.83	-7,441,662.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	313,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	313,000,000.00
偿还债务支付的现金		75,000,000.00	240,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,566,769.72	45,486,263.36
支付其他与筹资活动有关的现金			4,306,834.94
筹资活动现金流出小计		122,566,769.72	289,893,098.30
筹资活动产生的现金流量净额		-2,566,769.72	23,106,901.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,918,056.42	-444,821.32
五、现金及现金等价物净增加额		6,032,164.67	-5,243,317.85
加：期初现金及现金等价物余额		88,774,926.24	94,018,244.09
六、期末现金及现金等价物余额		94,807,090.91	88,774,926.24

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：黄娅莹

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	399,553,571.00				696,086,894.25		168,390,364.86	8,537,395.06	174,861,762.25		452,247,650.00	32,886,863.46	1,932,564,500.88
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	399,553,571.00				696,086,894.25		168,390,364.86	8,537,395.06	174,861,762.25		452,247,650.00	32,886,863.46	1,932,564,500.88
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-114,707,704.88	1,862,206.57	8,523,637.82		39,273,166.02	-3,075,133.84	-68,123,828.31
(一)综合收益总额							-114,707,704.88				87,752,160.94	-3,276,546.34	-30,232,090.28
(二)所有者投入和减少资本												413,542.50	413,542.50
1.所有者投												413,542.50	413,542.50

2018 年年度报告

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								8,523,637.82	-48,478,994.9 2	-212,130.00		-40,167,487.10	
1. 提取盈余 公积								8,523,637.82	-8,523,637.82				
2. 提取一般 风险准备													
3. 对所有 者(或股 东)的 分配									-39,955,357.1 0	-212,130.00		-40,167,487.10	
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													
(五) 专项 储备								1,862,206.57					1,862,206.57
1. 本期提取								3,911,765.02					3,911,765.02

2018 年年度报告

2. 本期使用							2,049,558.45					2,049,558.45
(六) 其他												
四、本期末余额	399,553,571.00				696,086,894.25	53,682,659.98	10,399,601.63	183,385,400.07		491,520,816.02	29,811,729.62	1,864,440,672.57

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	399,553,571.00				702,832,765.44		186,027,083.96	6,197,488.20	166,693,628.58		429,355,147.13	32,319,192.15	1,922,978,876.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	399,553,571.00				702,832,765.44		186,027,083.96	6,197,488.20	166,693,628.58		429,355,147.13	32,319,192.15	1,922,978,876.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,745,871.19		-17,636,719.10	2,339,906.86	8,168,133.67		22,892,502.87	567,671.31	9,585,624.42
(一) 综合收益总额							-17,635,855.36				71,015,993.64	-2,375,501.09	51,004,637.19

2018 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本					-6,745,871.19			-863.74					2,943,172.40	-3,803,562.53
1. 所有者投入的普通股													503,272.41	503,272.41
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					-6,745,871.19			-863.74					2,439,899.99	-4,306,834.94
(三) 利润分配										8,168,133.67			-48,123,490.77	-39,955,357.10
1. 提取盈余公积										8,168,133.67			-8,168,133.67	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-39,955,357.10	-39,955,357.10
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													
（五）专项储备							2,339,906.86					2,339,906.86	
1. 本期提取							3,993,796.60					3,993,796.60	
2. 本期使用							1,653,889.74					1,653,889.74	
（六）其他													
四、本期期末余额	399,553,571.00				696,086,894.25		168,390,364.86	8,537,395.06	174,861,762.25		452,247,650.00	32,886,863.46	1,932,564,500.88

法定代表人：曾凡沛 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：黄娅莹

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		168,494,557.10	988,831.82	174,861,762.25	627,090,933.49	2,063,488,063.03
加：会计政策变更											

2018 年年度报告

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,553,571.00				692,498,407.37		168,494,557.10	988,831.82	174,861,762.25	627,090,933.49	2,063,488,063.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-113,826,710.51	281,296.83	8,523,637.82	36,757,383.23	-68,264,392.63
（一）综合收益总额							-113,826,710.51			85,236,378.15	-28,590,332.36
（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									8,523,637.82	-48,478,994.92	-39,955,357.10
1. 提取盈余公积									8,523,637.82	-8,523,637.82	
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,955,357.10	-39,955,357.10
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											
（五）专项储备								281,296.8			281,296.8

2018 年年度报告

								3			3
1. 本期提取								2,054,112.96			2,054,112.96
2. 本期使用								1,772,816.13			1,772,816.13
(六) 其他											
四、本期期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		54,667,846.59	1,270,128.65	183,385,400.07	663,848,316.72	1,995,223,670.40

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		186,802,896.19	802,645.00	166,693,628.58	593,533,087.52	2,039,884,235.66
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		186,802,896.19	802,645.00	166,693,628.58	593,533,087.52	2,039,884,235.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-18,308,339.09	186,186.82	8,168,133.67	33,557,845.97	23,603,827.37
（一）综合收益总额							-18,308,339.09			81,681,336.74	63,372,997.65
（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											

2018 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									8,168,133.67	-48,123,490.77	-39,955,357.10
1. 提取盈余公积									8,168,133.67	-8,168,133.67	
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,955,357.10	-39,955,357.10
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											
(五) 专项储备								186,186.82			186,186.82
1. 本期提取								1,672,305.84			1,672,305.84
2. 本期使用								1,486,119.02			1,486,119.02
(六) 其他											
四、本期期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		168,494,557.10	988,831.82	174,861,762.25	627,090,933.49	2,063,488,063.03

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：黄娅莹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

2004年11月本公司名称由福建龙溪轴承股份有限公司更为现名。

2006年2月本公司实施股权分置改革。

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

2010年2月22日随着漳州市机电投资有限公司持有本公司9,416.64万股限售股份上市流通,本公司股份全部上市流通。

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

2012年12月10日,经中国证监管理委员会【证监许可(2012)1640号】文同意,核准本公司非公开发行人民币普通股(A)股9,955.3571万股。2013年4月本公司非公开发行9,955.3571万股,每股面值1.00元,每股发行价6.72元,本次发行后公司总股本为399,553,571股。本次发行后控股股东漳州市九龙江建设有限公司累计持有本公司股份15,123.38万股,股权比例37.85%。2014年12月31日,经向漳州市工商行政管理局备案核准,本公司控股股东漳州市九龙江建设有限公司更名为漳州市九龙江集团有限公司。

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立有关节轴承研究所、检测试验中心、国内市场部、国际市场部、人力资源部、物资采购部、生产部、财务会计部、投资与证券管理部、储运室、办公室等业务和行政管理等部门，拥有福建省三明齿轮箱有限公司、福建省永安轴承有限责任公司、福建金昌龙机械科技有限责任公司、福建红旗股份有限公司等子公司。本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属普通机械制造行业，主要经营范围：轴承，汽车零部件，普通机械，电器机械及器材的制造、销售；金属材料的批发、零售；咨询服务。本公司的控股股东为漳州市九龙江集团有限公司，漳州市国有资产监督管理委员会持有漳州市九龙江建设有限公司 100% 股权。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届十二次董事会于 2019 年 4 月 23 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期本公司合并财务报表的范围未发生变化，合并范围的子公司情况见本“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注五、31。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被

购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。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。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下两类：应收款项、可供出售金融资产。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注五、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债为其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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

11. 公允价值计量

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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将资产负债表日余额占应收账款总额 5% 以上的应收账款、单项金额 500 万元（含 500 万元）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并报表范围内的关联方往来	资产类型	除有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备
应收票据	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	说明

说明：结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，公司收取的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，故公司未对银行承兑汇票计提坏账准备；公司收取的由持有金融许可证的财务公司等金融机构承兑的商业承兑汇票，信用风险和延期付款风险较小，故公司未对该部分商业承兑汇票计提坏账准备；其他商业承兑汇票按照原应收账款的发生日期持续计算账龄，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00

3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

13. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

14. 终止经营

(1) 终止经营

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

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 列报

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

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

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

15. 持有待售资产

适用 不适用

16. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产

的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

(3) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的投资,计提资产减值的方法见附注五、24。

17. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

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

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

本集团投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见附注五、24。

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

18. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、24。

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

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

(5) 大修理费用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

19. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

20. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

21. 生物资产

适用 不适用

22. 油气资产

适用 不适用

23. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利特许使用权。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40、50	直线法	注
软件	5、10	直线法	
专利特许使用权	6	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、24。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益

的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

24. 资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25. 长期资产减值

适用 不适用

26. 长期待摊费用

适用 不适用

27. 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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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。

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

28. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

29. 股份支付

适用 不适用

30. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

31. 收入

适用 不适用

(1) 一般原则

① 销售商品

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

② 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③ 让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

本集团销售商品业务收入确认的具体方法如下：

- ①国内销售：对于零星的预收款销售，在货物发出时确认收入；其他销售通常情况下在满足货物已发出、客户已签收、所有权凭证已转移以及符合合同或协议约定的条件时确认收入；
- ②出口销售：出口货物完成报关手续并取得报关单时确认收入。

32. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

33. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

34. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团作为出租人

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

(2) 本集团作为承租人

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

35. 安全生产费用

本集团根据有关规定，按财企〔2012〕16号文提取安全生产费用。

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

36. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

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

(1) 商誉减值

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

(2) 递延所得税资产

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

(3) 设定受益计划负债

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

37. 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)
应收票据及应收账款	经本公司七届十二次董事会批准	401,180,676.93
应收票据	经本公司七届十二次董事会批准	-209,407,546.82
应收账款	经本公司七届十二次董事会批准	-191,773,130.11
应付票据及应付账款	经本公司七届十二次董事会批准	226,257,988.36
应付票据	经本公司七届十二次董事会批准	-58,863,382.70
应付账款	经本公司七届十二次董事会批准	-167,394,605.66
其他应付款	经本公司七届十二次董事会批准	756,283.20
应付利息	经本公司七届十二次董事会批准	-312,252.73
应付股利	经本公司七届十二次董事会批准	-444,030.47
长期应付款	经本公司七届十二次董事会批准	49,816,237.10
专项应付款	经本公司七届十二次董事会批准	-49,816,237.10
管理费用	经本公司七届十二次董事会批准	-77,178,726.02
研发费用	经本公司七届十二次董事会批准	77,178,726.02
财务费用-利息费用	经本公司七届十二次董事会批准	8,590,055.79
财务费用-利息收入	经本公司七届十二次董事会批准	-943,607.62
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	经本公司七届十二次董事会批准	-1,438,121.68
重新计量设定受益计划变动额	经本公司七届十二次董事会批准	1,438,121.68

其他说明

①根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），

本集团对财务报表格式进行了以下修订：A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增本集团及母公司2017年度收到其他与经营活动有关的现金流量2,000,000.00元，调减本集团及母公司2017年度收到其他与投资活动有关的现金流量2,000,000.00元。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本集团主要接受国内国企及较大企业的商业承兑汇票，结合承兑人的信用风险和延期付款风险的识别以及根据《企业会计准则》等有关规定，为了更加真实、准确地反映本集团的资产和财务状况，本集团本着谨慎性原则，对应收票据中的商业承兑汇票坏账准备计提方法由原按未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备改为对于收取的由持有金融许可证的财务公司等金融机构承兑的商业承兑汇票，由于信用风险和延期付款风险较小，对该部分商业承兑汇票不计提坏账准备，其他商业承兑汇票按照原应收账款的发生日期持续计算账龄，按账龄组合计提坏账准备。本集团对该会计估计变更采用未来适用法进行处理，该项会计估计变更产生影响如下：增加2018年度母公司及合并报表应收票据坏账准备2,309,794.80元、资产减值损失2,309,794.80元、递延所得税资产346,469.22元，相应减少2018年度母公司及合并报表净利润1,963,325.58元。	七届十二次董事会	2018年1月1日	增加2018年度母公司及合并报表应收票据坏账准备2,309,794.80元、资产减值损失2,309,794.80元、递延所得税资产346,469.22元，相应减少2018年度母公司及合并报表净利润1,963,325.58元。
为了简化合并报表中对合并范围内的关联方往来计提的坏账准备抵销工作，本集团对合并范围内的应收款项坏账准备计提方法由原按账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备改为合并范围内的应收款项不计提坏账准备。本集团对该会计估计变更采用未来适用法进行处理，该项会计估计变更的影响如下：2018年度母公司个别财务报表减少应收款项坏账准备355,300.95元，转回递延所得税资产53,295.14元，相应增加母公司2018年度净利润302,005.81元。由于合并范围内的应收款项及已计提的坏账准备在合	七届十二次董事会	2018年1月1日	2018年度母公司个别财务报表减少应收款项坏账准备355,300.95元，转回递延所得税资产53,295.14元，相应增加母公司2018年度净利润302,005.81元。由于合并范围内的应收款项及已计提的坏账准备在合

账准备 355,300.95 元,转回递延所得税资产 53,295.14 元,相应增加母公司 2018 年度净利润 302,005.81 元。由于合并范围内的应收款项及已计提的坏账准备在合并报表已进行抵销,因而该项会计估计变更对合并报表的净利润不产生影响。			并报表已进行抵销,因而该项会计估计变更对合并报表的净利润不产生影响。
--	--	--	------------------------------------

其他说明

无

38. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15%
福建省永安轴承有限责任公司	25%
福建省三明齿轮箱有限责任公司	25%
福建金舵汽车转向器有限公司	25%
漳州市金驰汽车配件有限公司	25%
长沙波德冶金材料有限公司	20%
福建龙冠贸易有限公司	25%
漳州金田机械有限公司	25%
福建金昌龙机械科技有限公司	25%
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	25%
福建红旗股份有限公司	25%
闽台龙玛直线科技股份有限公司	25%
漳州金昌龙房地产开发有限公司	25%
福建龙溪轴承检测有限公司	25%
龙溪轴承美国股份有限公司	-

说明:(1)子公司金昌龙房地产注册后实际未运营,本公司实际亦未出资。

(2)子公司美国龙轴注册地美国特拉华州,所得税税率按当地税收规定执行。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2017 年 11 月 30 日通过高新技术企业复审，并取得有关部门颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR201735000451），有效期三年。故本公司 2018 年度享受 15% 企业所得税优惠税率。

(2) 子公司长沙波德 2018 年度享受小型微利企业的所得税税收优惠，所得减按 50% 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	29,474.52	13,170.35
银行存款	184,124,877.29	132,803,175.33
其他货币资金	24,076,107.58	16,527,617.07
合计	208,230,459.39	149,343,962.75
其中：存放在境外的款项总额	570,580.16	1,086,547.61

其他说明

(1) 其他货币资金期初期末余额主要系用于开具银行承兑汇票、保函及银行借款的保证金。由于上述货币资金在使用时受到限制，在编制现金流量表时不计入年末、年初的“现金及现金等价物”。

(2) 除上述保证金外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(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
应收票据	178,582,343.16	209,407,546.82
应收账款	208,707,835.91	191,773,130.11
合计	387,290,179.07	401,180,676.93

其他说明：

适用 不适用

应收票据**(2). 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	120,412,536.30	153,861,417.14
商业承兑票据	58,169,806.86	55,546,129.68
合计	178,582,343.16	209,407,546.82

说明：期末本集团对于具有金融许可证的非银行金融机构所承兑的商业承兑汇票不计提坏账准备。

(3). 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	13,538,245.93
合计	13,538,245.93

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√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	129,269,706.92	
商业承兑票据	500,000.00	
合计	129,769,706.92	

说明：上述未到期的用于贴现或背书的汇票主要为银行承兑汇票以及由持有金融许可证的财务公司承兑的商业承兑汇票，由于该等应收票据信用风险和延期付款风险较小，并且票据相关的利率风险已转移给银行或者被背书人，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(5). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	100,000.00
合计	100,000.00

其他说明

□适用 √不适用

应收账款**(1). 应收账款分类披露**

√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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,589,551.53	3.99	10,589,551.53	100.00		11,039,553.53	4.21	11,039,553.53	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	234,009,436.87	88.26	25,301,600.96	10.81	208,707,835.91	216,561,527.24	82.61	25,378,202.14	11.72	191,183,325.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,536,419.43	7.75	20,536,419.43	100.00		34,562,103.16	13.18	33,972,298.15	98.29	589,805.01
合计	265,135,407.83	/	56,427,571.92	/	208,707,835.91	262,163,183.93	/	70,390,053.82	/	191,773,130.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河源市国盛针织有限公司	10,589,551.53	10,589,551.53	100.00	涉及诉讼, 预计款项无法收回
合计	10,589,551.53	10,589,551.53	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	209,352,556.46	10,467,627.83	5.00
1 至 2 年	8,140,519.50	814,051.96	10.00
2 至 3 年	1,728,047.10	345,609.42	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,696,331.20	848,165.61	50.00
4 至 5 年	1,329,182.39	1,063,345.92	80.00
5 年以上	11,762,800.22	11,762,800.22	100.00
合计	234,009,436.87	25,301,600.96	10.81

确定该组合依据的说明：

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,457,837.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,824,159.63 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
沃得重工(中国)有限公司	3,271,767.36	应付货款冲抵应收账款
河源市国盛针织有限公司	450,002.00	货币资金回款
常熟市红旗马直销点	323,469.53	应付货款冲抵应收账款
合计	4,045,238.89	/

其他说明：

无

(3). 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	10,596,160.23

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
桂林全顺纺织有限公司	货款	2,589,247.12	确认无法收回		否
东莞市樟木头展鸿毛织机配件店	货款	1,474,580.50	确认无法收回		否
东莞市伯乐针织机械有限公司	货款	1,422,465.45	确认无法收回		否
杭州奥加工程机械科技有限公司	货款	1,100,988.00	确认无法收回		否
合计		6,587,281.07	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 54,903,228.12 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,215,683.83 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

项 目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的 利得或损失
应收账款	福费廷方式	20,881,590.67	1,210,709.11

说明：本期子公司红旗股份公司通过向银行办理福费廷业务，减少应收出口信用证 20,881,590.67 元，并支付了相关银行贴现费用 1,210,709.11 元。

(6). 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

5、 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	8,673,689.07	93.24	34,312,581.38	96.79
1 至 2 年	259,573.81	2.79	287,621.24	0.81
2 至 3 年	107,202.66	1.15	439,235.36	1.24
3 年以上	262,269.18	2.82	412,274.41	1.16
合计	9,302,734.72	100.00	35,451,712.39	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,927,213.21 元，占预付款项期末余额合计数的比例 63.71%。

其他说明

适用 不适用

6、 其他应收款

总表情况

(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
其他应收款	16,956,316.11	5,701,393.01
合计	16,956,316.11	5,701,393.01

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,108,516.32	87.02	3,152,200.21	15.68	16,956,316.11	12,624,798.01	80.80	6,923,405.00	54.84	5,701,393.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	12.98	3,000,000.00	100.00		3,000,000.00	19.20	3,000,000.00	100.00	
合计	23,108,516.32	/	6,152,200.21	/	16,956,316.11	15,624,798.01	/	9,923,405.00	/	5,701,393.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	15,755,497.13	787,774.84	5.00
1 至 2 年	1,704,365.27	170,436.52	10.00
2 至 3 年	307,715.84	61,543.18	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	371,031.99	185,516.00	50.00
4 至 5 年	114,882.14	91,905.72	80.00
5 年以上	1,855,023.95	1,855,023.95	100.00
合计	20,108,516.32	3,152,200.21	15.68

确定该组合依据的说明：

五

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(7). 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	18,363,904.06	9,436,278.21
备用金	2,481,993.08	2,971,927.69
应收出口退税	348,098.67	
保证金及押金	329,042.00	375,120.00
代垫款项	222,152.07	220,449.54
其他	1,363,326.44	2,621,022.57
合计	23,108,516.32	15,624,798.01

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,099,581.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,765,485.20 元。主要系子公司红旗股份收回账龄较长且按账龄分析法计提坏账的其他应收款，相应转回坏账准备 4,281,698.86 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
红旗股份	4,281,698.86	转回
合计	4,281,698.86	/

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	105,300.90

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(10). 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
华安县经济开发区(说明)	土地平整款	12,355,896.09	1年以内	53.37	617,794.80
福建梅列经济开发区管理委员会	土地款	3,000,000.00	5年以上	12.96	3,000,000.00
东山县土地局	购地款	900,000.00	5年以上	3.89	900,000.00
福建龙孚轴承有限公司	关联方往来	865,932.02	1年以内	3.74	43,296.60
国家税务总局漳州市芗城区税务局	出口退税	348,098.67	1年以内	1.50	17,404.93
合计	/	17,469,926.78	—	75.46	4,578,496.33

说明：期末应收华安县经济开发区余额 12,355,896.09 元，系子公司金昌龙机械与华安县土地收购储备中心签订土地收储协议，由收储方有偿收回金昌龙机械持有的华安县经济开发区九龙工业园 4 宗国有建设用地使用权，并由华安县经济开发区支付金昌龙机械土地平整土石方工程费用。

(11). 涉及政府补助的应收款项适用 不适用**(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(13). 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**7、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,288,332.74	23,479,437.42	89,808,895.32	110,284,872.16	27,156,938.06	83,127,934.10
在产品	152,971,962.98	18,498,247.05	134,473,715.93	137,086,753.24	15,721,231.79	121,365,521.45
库存商品	234,281,259.95	32,422,529.36	201,858,730.59	192,791,557.08	27,930,224.55	164,861,332.53
外购半成品	2,279,493.28	194,058.74	2,085,434.54	1,108,543.11	226,727.38	881,815.73
委托加工材料	3,244,586.50	119,102.21	3,125,484.29	2,848,503.15	68,114.68	2,780,388.47
自制半成品	21,683,122.74	15,062,815.03	6,620,307.71	20,755,492.42	15,002,297.30	5,753,195.12
合计	527,748,758.19	89,776,189.81	437,972,568.38	464,875,721.16	86,105,533.76	378,770,187.40

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	27,156,938.06	3,865,155.11		7,542,655.75		23,479,437.42
在产品	15,721,231.79	12,334,415.80		9,557,400.54		18,498,247.05
库存商品	27,930,224.55	11,014,604.53		6,522,299.72		32,422,529.36
外购半成品	226,727.38	178,278.51		210,947.15		194,058.74
委托加工材料	68,114.68	116,909.89		65,922.36		119,102.21
自制半成品	15,002,297.30	190,293.11		129,775.38		15,062,815.03
合计	86,105,533.76	27,699,656.95		24,029,000.90		89,776,189.81

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	期末账面成本高于可变现净值	生产领用及销售
在产品	期末账面成本高于可变现净值	生产领用
库存商品	期末账面成本高于可变现净值	销售
外购半成品	期末账面成本高于可变现净值	生产领用
委托加工材料	期末账面成本高于可变现净值	生产领用
自制半成品	期末账面成本高于可变现净值	生产领用
合计		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、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	385,825,000.00	483,500,000.00
进项税额	7,540,662.91	22,617,047.57
预缴所得税	1,316,010.63	1,220,649.81
待抵扣进项税额	384,422.97	296,932.33
待认证进项税额	315,379.76	2,718,588.53
预缴其他税费	5,388.21	685.40
合计	395,386,864.48	510,353,903.64

其他说明

无

11、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	258,308,330.67	45,000.00	258,263,330.67	370,757,840.14	45,000.00	370,712,840.14
按公允价值计量的	231,969,330.67		231,969,330.67	363,962,840.14		363,962,840.14
按成本计量的	26,339,000.00	45,000.00	26,294,000.00	6,795,000.00	45,000.00	6,750,000.00
合计	258,308,330.67	45,000.00	258,263,330.67	370,757,840.14	45,000.00	370,712,840.14

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	164,114,207.52		164,114,207.52
公允价值	231,969,330.67		231,969,330.67
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	67,855,123.15		67,855,123.15
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东鑫海担保公司	2,000,000.00			2,000,000.00					3.9286	
上海华东轴承有限公司	45,000.00			45,000.00	45,000.00			45,000.00	2.00	
厦门会同鼎盛股权投资合伙企业(有限合伙)	4,750,000.00	19,544,000.00		24,294,000.00					32.57	
合计	6,795,000.00	19,544,000.00		26,339,000.00	45,000.00			45,000.00	/	

说明：根据 2018 年 3 月 9 日重新的签订合伙协议，本集团公司本期新增出资 19,544,000.00，本期出资后，在本集团持有厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）中的持股比例达到 32.57% 的股权。因本集团对厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）对被投资企业未能形成控制，也不具有重大影响，因此本集团将该项投资作为可供出售金融资产列报并采用成本法核算。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	45,000.00	—	45,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	45,000.00		45,000.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 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

14、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
福建龙孚轴承有限公司	10,011,258.06			-450,576.23						9,560,681.83

小计	10,011,258.06			-450,576.23					9,560,681.83
合计	10,011,258.06			-450,576.23					9,560,681.83

其他说明

无

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	27,460,824.86	6,197,036.39		33,657,861.25
2. 本期增加金额	1,840,017.66			1,840,017.66
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,840,017.66			1,840,017.66
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	29,300,842.52	6,197,036.39		35,497,878.91
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,076,576.84	1,497,616.72		13,574,193.56
2. 本期增加金额	2,148,182.15	123,940.68		2,272,122.83
(1) 计提或摊销	929,296.24	123,940.68		1,053,236.92
(2) 其他增加	1,218,885.91			1,218,885.91
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,224,758.99	1,621,557.40		15,846,316.39
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,076,083.53	4,575,478.99		19,651,562.52
2. 期初账面价值	15,384,248.02	4,699,419.67		20,083,667.69

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、固定资产

总表情况

(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
固定资产	732,811,996.76	664,290,135.69
固定资产清理		
合计	732,811,996.76	664,290,135.69

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	462,239,335.51	737,646,567.11	35,018,048.47	20,015,744.66	10,074,087.32	1,264,993,783.07
2. 本期增加金额	52,480,143.97	81,741,442.00	386,981.91	678,820.37	1,279,225.37	136,566,613.62
（1）购置		736,414.55	16,029.34	108,103.45		860,547.34
（2）在建工程转入	52,480,143.97	81,005,027.45	370,952.57	570,716.92	1,279,225.37	135,706,066.28
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,840,017.66	18,126,087.02	3,153,111.07	4,943,558.28	789,102.08	28,851,876.11
（1）处置或报废		7,780,350.48	946,523.03	4,943,558.28	669,008.06	14,339,439.85
（2）其他减少	1,840,017.66	10,345,736.54	2,206,588.04		120,094.02	14,512,436.26
4. 期末余额	512,879,461.82	801,261,922.09	32,251,919.31	15,751,006.75	10,564,210.61	1,372,708,520.58
二、累计折旧						
1. 期初余额	131,399,662.09	431,076,768.46	19,545,376.91	12,240,357.36	6,441,482.56	600,703,647.38
2. 本期增加金额	14,169,172.70	40,010,231.97	2,742,655.42	1,114,640.29	625,629.92	58,662,330.30
（1）计提	14,169,172.70	40,010,231.97	2,742,655.42	1,114,640.29	625,629.92	58,662,330.30
3. 本期减少金额	1,218,885.91	12,007,441.57	1,908,483.04	3,584,604.63	750,038.71	19,469,453.86
（1）处置或报废		7,033,486.88	755,565.34	3,584,604.63	648,937.81	12,022,594.66

(2) 其他减少	1, 218, 885. 9 1	4, 973, 954. 69	1, 152, 917. 7 0		101, 100. 90	7, 446, 859. 2 0
4. 期末余额	144, 349, 948 . 88	459, 079, 558. 86	20, 379, 549. 29	9, 770, 393. 0 2	6, 317, 073. 7 7	639, 896, 523 . 82
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	368, 529, 512 . 94	342, 182, 363. 23	11, 872, 370. 02	5, 980, 613. 7 3	4, 247, 136. 8 4	732, 811, 996 . 76
2. 期初账面价值	330, 839, 673 . 42	306, 569, 798. 65	16, 785, 838. 82	6, 462, 220. 0 4	3, 632, 604. 7 6	664, 290, 135 . 69

说明 1：其他增加系固定资产更新改造完成由在建工程转入，其他减少系将经营租赁的房屋建筑物转入投资性房地产原值 1, 840, 017. 66，累计折旧 1, 218, 885. 91 以及将计算机软件转入无形资产原值 2, 206, 588. 04，累计摊销 1, 152, 917. 70，其余部分系固定资产更新改造转至在建工程。

说明 2：期末固定资产抵押情况详见附注七之 70、所有权或使用权受到限制的资产。

(3). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
蓝天二厂区 4# 厂房	27, 321, 904. 72	正在办理
金昌龙 1#、3# 厂房	24, 334, 747. 45	项目未结算，暂未办理
金昌龙 2#、4# 厂房	24, 193, 317. 17	项目未结算，暂未办理
金昌龙 5#、6# 厂房	23, 408, 083. 16	项目未结算，暂未办理
蓝田二厂区 5#、6# 厂房	22, 607, 725. 71	正在办理
蓝田一区三层新厂房	14, 281, 731. 12	未完全结算，暂未办理
蓝田二厂区综合楼	13, 310, 103. 90	正在办理
综合楼	9, 816, 883. 48	正在办理
实验中心扩建	6, 920, 654. 58	正在办理
蓝田二厂区高架仓库	4, 254, 903. 93	正在办理
二期成品库	3, 542, 352. 30	正在办理
蓝田一厂区食堂	834, 548. 22	正在办理

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**17、在建工程****总表情况****(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
在建工程	33,944,033.40	88,376,292.64
工程物资		
合计	33,944,033.40	88,376,292.64

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(2). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端关节	19,933,901.08		19,933,901.08	48,182,756.84		48,182,756.84
免维护十字轴	1,870,532.30		1,870,532.30	12,957,687.27		12,957,687.27
高端轴套	1,234,537.14		1,234,537.14	958,083.36		958,083.36
车用轴承技改项目	4,687,667.19		4,687,667.19	1,067,557.25		1,067,557.25
高端关节-军工条件建设	2,518,991.95		2,518,991.95	10,210,635.47		10,210,635.47
待安装设备				12,347,837.48		12,347,837.48
自动变速箱				260,348.53		260,348.53
其他零星项目	3,698,403.74		3,698,403.74	2,391,386.44		2,391,386.44
合计	33,944,033.40		33,944,033.40	88,376,292.64		88,376,292.64

(3). 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	320,000,000.00	48,182,756.84	38,984,790.58	67,233,646.34		19,933,901.08	49.90	建设中				募集资金/自筹资金
免维护十字轴	184,000,000.00	12,957,687.27	1,268,741.12		12,355,896.09	1,870,532.30	42.59	建设中				募集资金/自筹资金
自动变速箱	160,000,000.00	260,348.53	2,997,835.95	3,258,184.48			15.87	建设中				募集资金/自筹资金
高端轴套	205,000,000.00	958,083.36	5,005,297.07	4,728,843.29		1,234,537.14	16.44	建设中				募集资金/自筹资金
高端关节-军工条件建设	47,830,000.00	10,210,635.47	21,107,543.42	28,799,186.94		2,518,991.95	138.36	建设中				募集资金/自筹资金
车用轴承技改项目	300,000,000.00	1,067,557.25	3,959,723.45	339,613.51		4,687,667.19	52.91	建设中				自筹资金
待安装设备	146,784,268.80	12,347,837.48	12,267,046.64	24,614,884.12			69.22	建设中				自筹资金
合计	1,363,614,268.80	85,984,906.20	85,590,978.23	128,974,358.68	12,355,896.09	30,245,629.66	/	/			/	/

说明：（1）在建工程本年其他减少 12,355,896.09 元系转入其他应收款，变动情况见报表附注七之 17（1）⑤。

（2）待安装设备主要系子公司闽台龙玛直线科技股份有限公司购入的直线导轨生产线所需安装的设备。

（4）. 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

（5）. 工程物资情况

适用 不适用

18、 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

19、 油气资产

适用 不适用

20、 无形资产

（1）. 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	专利特许使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	116,752,497.44	410,196.58	8,800,000.00	125,962,694.02
2. 本期增加金额		2,206,588.04		2,206,588.04
(1) 购置		2,206,588.04		2,206,588.04
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	116,752,497.44	2,616,784.62	8,800,000.00	128,169,282.06

二、累计摊销				
1. 期初余额	17,688,971.90	95,651.58	2,077,777.75	19,862,401.23
2. 本期增加金额	2,377,752.93	1,254,643.11	1,466,666.64	5,099,062.68
(1) 计提	2,377,752.93	101,725.41	1,466,666.64	3,946,144.98
(2) 其他增加		1,152,917.70		1,152,917.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	20,066,724.83	1,350,294.69	3,544,444.39	24,961,463.91
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	96,685,772.61	1,266,489.93	5,255,555.61	103,207,818.15
2. 期初账面价值	99,063,525.54	314,545.00	6,722,222.25	106,100,292.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

说明：1、期末土地使用权抵押情况详见附注五之 49、所有权或使用权受到限制的资产。

2、期末无形资产不存在减值迹象，故不计提资产减值准备。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

合计	13,764,150.05					13,764,150.05
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
长沙波德冶金材 料有限公司						
福建红旗股份有 限公司	7,941,410.42	5,716,635.14				13,658,045.56
合计	7,941,410.42	5,716,635.14				13,658,045.56

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为1%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为9.53%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末对福建红旗股份有限公司商誉计提减值准备13,658,045.56元；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

23、长期待摊费用

□适用 √不适用

24、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	46,196,452.59	8,491,800.22	34,807,030.73	5,929,929.60
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	41,038,453.41	10,259,613.34	36,482,748.08	9,089,763.87
应付职工薪酬	10,590,746.78	1,618,612.02	7,342,403.56	1,101,360.53
预提费用			436,201.25	109,050.31
已计入应纳税额的递延收益	9,363,981.68	1,404,597.25		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	350,246.11	87,561.53		
合计	107,539,880.57	21,862,184.36	79,068,383.62	16,230,104.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	68,205,369.26	10,230,805.39	199,869,287.62	29,989,668.99
合计	68,205,369.26	10,230,805.39	199,869,287.62	29,989,668.99

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	145,507,675.47	154,632,026.62
坏账准备	37,734,741.00	57,292,164.08
存货跌价准备	70,734,563.15	74,319,797.77
商誉减值准备	13,658,045.56	
可供出售金融资产减值准备	45,000.00	45,000.00

合计	267,680,025.18	286,288,988.47
----	----------------	----------------

说明：上述未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损系子公司红旗股份、三明齿轮箱、金舵汽车、新龙轴及美国龙轴未来能否获得足够的应纳税所得额具有较大不确定性，因此可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(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
2018年		34,553,234.56	
2019年	19,802,239.07	19,802,239.07	
2020年	30,235,615.71	30,235,615.71	
2021年	45,220,489.87	45,220,489.87	
2022年	24,449,697.65	24,820,447.41	
2023年	25,799,633.17		
合计	145,507,675.47	154,632,026.62	/

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	25,360,608.00	25,360,608.00
预付工程款	324,986.97	2,336,336.97
预付房屋、设备款	2,681,314.87	19,105,662.52
合计	28,366,909.84	46,802,607.49

其他说明：

无

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	70,000,000.00	50,000,000.00
合计	70,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(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
应付票据	37,855,260.03	58,863,382.70
应付账款	138,462,280.61	167,394,605.66
合计	176,317,540.64	226,257,988.36

其他说明：

适用 不适用

应付票据**(2). 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	37,855,260.03	58,863,382.70
合计	37,855,260.03	58,863,382.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款**(3). 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	104,825,558.89	132,016,931.61
工程及设备款	32,914,716.69	35,269,438.49
其他	722,005.03	108,235.56
合计	138,462,280.61	167,394,605.66

(4). 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

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	6,434,099.86	7,029,274.24
房屋租金	20,400.00	14,470.41
合计	6,454,499.86	7,043,744.65

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、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	40,501,466.30	217,810,878.42	203,226,264.77	55,086,079.95
二、离职后福利-设定提存计划	5,960,119.31	30,460,445.08	28,866,147.68	7,554,416.71
三、辞退福利		309,000.00	309,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	46,461,585.61	248,580,323.50	232,401,412.45	62,640,496.66

(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	31,679,568.26	173,721,161.11	161,689,691.34	43,711,038.03
二、职工福利费		13,168,483.93	13,168,483.93	
三、社会保险费	5,211,710.74	14,076,625.44	12,127,102.89	7,161,233.29
其中：医疗保险费	848,837.07	9,566,212.04	9,720,594.40	694,454.71
工伤保险费	53,683.30	1,046,674.42	1,075,640.93	24,716.79
生育保险费	26,145.93	649,456.00	653,650.25	21,951.68
补充医疗保险	4,283,044.44	2,814,282.98	677,217.31	6,420,110.11
四、住房公积金	132,387.00	12,901,912.26	12,935,167.26	99,132.00
五、工会经费和职工教育经费	3,477,800.30	3,942,695.68	3,305,819.35	4,114,676.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,501,466.30	217,810,878.42	203,226,264.77	55,086,079.95

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,246,792.87	23,635,122.26	23,806,379.55	1,075,535.58
2、失业保险费	501,751.28	654,415.86	658,781.89	497,385.25
3、企业年金缴费	4,211,575.16	6,170,906.96	4,400,986.24	5,981,495.88
合计	5,960,119.31	30,460,445.08	28,866,147.68	7,554,416.71

其他说明：

√适用 □不适用

(3) 辞退福利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	—	309,000.00	309,000.00	—

32、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	2,066,125.00	2,925,068.34

消费税		
营业税		
企业所得税	6,069,425.81	5,661,629.04
个人所得税	334,682.41	311,076.15
城市维护建设税	196,458.18	281,240.37
教育费附加	136,655.00	199,197.00
土地使用税	893,464.55	827,676.80
房产税	1,540,198.75	1,119,373.73
其他税种	673,692.55	663,126.21
代扣代缴所得税	340,650.00	650,000.00
合计	12,251,352.25	12,638,387.64

其他说明：

无

33、其他应付款

总表情况

(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
应付利息	311,287.76	312,252.73
应付股利	656,160.47	444,030.47
其他应付款	22,605,941.37	28,091,965.98
合计	23,573,389.60	28,848,249.18

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(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
分期付息到期还本的长期借款利息	213,432.08	240,880.09
企业债券利息		
短期借款应付利息	97,855.68	71,372.64
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	311,287.76	312,252.73

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

(3). 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	656,160.47	444,030.47
合计	656,160.47	444,030.47

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	13,026,410.73	18,423,176.06
代理费	3,626,920.34	4,427,302.76
预提费用	3,623,729.84	3,272,109.25
保证金及押金	2,328,880.46	1,969,377.91
合计	22,605,941.37	28,091,965.98

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
红旗股份厂工会	3,619,501.05	往来款，未结算
上海采埃孚转向机有限公司	1,161,137.00	模具尾款，未结算
珠海市奔高建材五金有限公司	1,037,400.00	特定产品型号保证金
合计	5,818,038.05	/

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、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	165,000,000.00	2,000,000.00
一年内到期的长期应付职工薪酬	1,877,144.52	2,054,765.65
合计	166,877,144.52	4,054,765.65

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	18,000,000.00	—
信用借款	147,000,000.00	2,000,000.00
合计	165,000,000.00	2,000,000.00

说明：集团用于抵押借款的资产情况见报表附注七之 70。

(2) 一年内到期的长期应付职工薪酬

债券名称	期末数	期初数
设定受益计划	1,645,009.10	1,630,936.60
辞退福利	232,135.42	423,829.05
小计	1,877,144.52	2,054,765.65

36、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	18,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	72,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	147,000,000.00	149,000,000.00

减：一年内到期的长期借款	-165,000,000.00	-2,000,000.00
合计	72,000,000.00	265,000,000.00

长期借款分类的说明：

说明：集团用于抵押借款的资产情况见报表附注七之 70。

集团用于保证的借款见报表附注十二之 5、（4）。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、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

39、长期应付款

总表情况

(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
长期应付款		
专项应付款	49,868,731.14	49,816,237.10
合计	49,868,731.14	49,816,237.10

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(2). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(3). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
航空关节轴承研保项目	49,816,237.10	71,901.04	19,407.00	49,868,731.14	
合计	49,816,237.10	71,901.04	19,407.00	49,868,731.14	/

其他说明：

航空关节轴承研保项目余额 49,868,731.14 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。

40、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	23,043,471.32	20,500,614.29
二、辞退福利	522,205.38	837,504.77
三、其他长期福利		
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-1,877,144.52	-2,054,765.65
合计	21,688,532.18	19,283,353.41

(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	20,500,614.29	21,571,806.79
二、计入当期损益的设定受益成本	1,938,493.72	2,208,077.07
1. 当期服务成本	1,611,390.89	2,014,885.66
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	327,102.83	193,191.41

三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,603,631.61	-1,486,701.77
1. 精算利得（损失以“-”表示）	2,603,631.61	-1,486,701.77
四、其他变动	-1,999,268.30	-1,792,567.80
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,999,268.30	-1,792,567.80
五、期末余额	23,043,471.32	20,500,614.29

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

（2）精算假设

项 目	期末数	期初数
折现率	3.21%	3.59%
死亡率	0.08%	0.09%
预计平均寿命	76 岁	76 岁
职工的离职率	5.20%	5.13%
薪酬的预期增长率	0%	0%

（3）敏感性分析

项 目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		计划负债增加	计划负债减少
折现率	1%	168,492.72	141,032.99
死亡率	1%	366.89	290.91
预计平均寿命	0.25%	511,231.13	439,794.74
职工的离职率	1%	25,088.76	19,895.61
薪酬的预期增长率	1%	602,540.18	602,540.18

其他说明：

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	332,003.73	153,875.11	售后“三包”义务
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	332,003.73	153,875.11	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	136,941,289.36	5,000,000.00	15,524,585.11	126,416,704.25	
合计	136,941,289.36	5,000,000.00	15,524,585.11	126,416,704.25	/

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
三明三齿搬迁技 改项目补助	41,836,727.04			4,076,310.45		37,760,416.59	与资产 相关
永安永轴搬迁技 改项目补助	39,431,991.41			4,099,943.29		35,332,048.12	与资产 相关
高端关节轴承技 术改造项目	17,560,261.77			2,018,862.36		15,541,399.41	与资产 相关
重型卡车推力杆 用关节轴承补助	9,376,542.77			1,371,782.64		8,004,760.13	与资产 相关

产业振兴和技术改造款	6,266,944.43			256,666.67		6,010,277.76	与资产相关
永安永轴车用轴承技改项目土地补助款	5,171,250.00			118,200.00		5,053,050.00	与资产相关
特种关节轴承项目	4,900,434.21			1,081,414.08		3,819,020.13	与资产相关
国家企业技术中心建设项目	4,643,241.85			265,882.32		4,377,359.53	与资产相关
智能制造装备发展专项补助	4,153,870.03			894,206.88		3,259,663.15	与资产相关
高端石墨烯轴承专用润滑脂研发	1,499,342.00	500,000.00		16,028.25		1,983,313.75	与收益相关
创新平台研发设备补助	736,345.36			91,948.80		644,396.56	与收益相关
产业技工培养基地专项补助	510,521.76			83,921.28		426,600.48	与资产相关
高端自润滑关节轴承研发及产业化	325,803.44			101,492.16		224,311.28	与收益相关
2016年创新科技项目资金	271,416.11			271,416.11			与资产相关
国家级技能大师工作室补助	136,246.20					136,246.20	与收益相关
精密直线导轨滑块一体包覆射出项目	75,961.54			6,923.08		69,038.46	与收益相关
STS计划配套项目	44,389.44			44,389.44			
福建省高端关节轴承工程研究中心		2,500,000.00		19,540.34		2,480,459.66	
18-RD01省重大专项-模塑		1,800,000.00		705,656.96		1,094,343.04	
技能大师工作室		200,000.00				200,000.00	
合计	136,941,289.36	5,000,000.00		15,524,585.11		126,416,704.25	

其他说明：

√适用 □不适用

计入递延收益的政府补助详见附注七、73、政府补助。

43、其他非流动负债

□适用 √不适用

44、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	39,955.3571						39,955.3571

其他说明：

无

45、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

46、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

47、库存股

□适用 √不适用

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	-1,512,437.12	-2,603,631.61			-2,551,795.98	-51,835.63	-4,064,233.10
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,512,437.12	-2,603,631.61			-2,551,795.98	-51,835.63	-4,064,233.10
二、将重分类进损益的其他综合收益	169,902,801.98	-132,011,265.58	1,542.75	-19,846,152.88	-112,155,908.90	-10,746.55	57,746,893.08
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	169,877,311.74	-132,012,349.47	1,542.75	-19,846,152.88	-112,156,721.82	-11,017.52	57,720,589.92
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	25,490.24	1,083.89			812.92	270.97	26,303.16
其他综合收益合计	168,390,364.86	-134,614,897.19	1,542.75	-19,846,152.88	-114,707,704.88	-62,582.18	53,682,659.98

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-134,614,897.19。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-114,707,704.88；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-62,582.18。

49、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	8,537,395.06	3,962,722.99	2,100,516.42	10,399,601.63
合计	8,537,395.06	3,962,722.99	2,100,516.42	10,399,601.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

50、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	168,104,749.45	8,523,637.82		176,628,387.27
任意盈余公积	6,757,012.80			6,757,012.80
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	174,861,762.25	8,523,637.82		183,385,400.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积本年增加数系依据公司章程及董事会决议按母公司本年度净利润的 10%提取。

51、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	452,247,650.00	429,355,147.13
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	452,247,650.00	429,355,147.13
加:本期归属于母公司所有者的净利润	87,752,160.94	71,015,993.64
减:提取法定盈余公积	8,523,637.82	8,168,133.67
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,955,357.10	39,955,357.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	491,520,816.02	452,247,650.00

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 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。

说明：经 2018 年 5 月 25 日本公司召开的 2017 年度股东大会批准，公司 2017 年度利润分配方案以本次非公开发行后的总股本 399,553,571 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计 39,955,357.10 元。

52、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	858,884,901.73	595,389,276.95	753,149,547.18	518,274,208.26
其他业务	166,932,966.80	144,465,412.53	137,322,520.53	115,375,050.41
合计	1,025,817,868.53	739,854,689.48	890,472,067.71	633,649,258.67

说明：本集团营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十六、6。

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,214,070.44	3,618,945.90
教育费附加	2,299,967.85	2,593,716.38
资源税		
房产税	5,100,946.19	4,240,094.39
土地使用税	3,071,049.77	2,900,553.21
车船使用税	12,513.78	6,559.49
印花税	587,709.02	792,953.48
环境保护税	22,074.91	
防洪费		19,587.05
九龙江维护费		2,973.24
合计	14,308,331.96	14,175,383.14

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

54、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	15,197,500.12	13,155,121.81
运费	9,417,512.04	9,901,250.92
包装费	7,075,113.89	6,683,499.03
售后服务及修理费	7,125,004.86	2,164,276.85
销售代理费	3,447,229.42	1,391,519.76
差旅费	2,349,348.71	2,217,380.77
折旧费	382,526.56	404,107.80
业务招待费	172,639.40	339,407.75
其他销售费用	2,132,876.81	1,685,636.70
合计	47,299,751.81	37,942,201.39

其他说明：

无

55、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	37,292,647.94	35,168,135.71
折旧及无形资产摊销	10,455,807.01	11,169,468.52
咨询费、审计费等中介费	3,863,678.19	3,317,543.82
办公费	1,588,653.91	1,306,449.09
修理费	1,436,008.04	977,820.52
业务招待费	1,368,758.71	1,603,404.49
差旅费	1,355,218.77	1,439,824.62
车辆费用	1,353,694.27	1,192,567.87
其他管理费用	7,201,171.80	6,551,739.31
合计	65,915,638.64	62,726,953.95

其他说明：

无

56、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
人工费	53,722,563.13	50,133,524.27
材料费	12,106,507.76	8,366,042.43
折旧及摊销	10,119,268.27	7,695,176.79
水电燃气费	3,360,529.64	3,193,277.59

技术服务费	1,567,131.53	1,024,607.20
专业费用	424,224.64	430,825.15
其他费用	5,737,831.96	6,335,272.59
合计	87,038,056.93	77,178,726.02

其他说明：

无

57、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	10,486,066.10	8,590,055.79
减：利息收入	-1,178,586.27	-943,607.62
汇兑损益	-3,021,380.38	1,355,898.10
承兑汇票贴息	2,233,947.63	1,045,756.78
手续费及其他	509,806.89	430,498.41
现金折扣	-1,477,652.56	-1,196,644.45
设定受益计划义务	327,102.85	300,612.00
合计	7,879,304.26	9,582,569.01

其他说明：

无

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,722,430.76	3,534,471.84
二、存货跌价损失	27,699,656.95	21,596,288.66
三、商誉减值损失	5,716,635.14	1,963,437.53
合计	28,693,861.33	27,094,198.03

其他说明：

无

59、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	15,524,585.11	16,147,934.90
铝合金轴承研发项目补助	10,800,000.00	
漳州市财政局科研补助经费	2,000,000.00	
个税手续费返还	450,881.26	
政府人才补助	375,000.00	

增产增效奖	362,400.00	50,000.00
2017 高水平科技研发创新平台 补助经费	300,000.00	
2017 年第二批小微企业科技创 新奖励款	300,000.00	
国家省级重点实验室工程技术 研究中心奖励	300,000.00	
2018 年高水平科技研发补助	300,000.00	
制造业企业调峰生产奖励资金	259,535.00	
第一批企业高级管理经营人才 奖励	250,000.00	
2016 年度标准化奖励金	200,000.00	
2017 年度福建省企业年中及单 项研发经费	170,000.00	
稳岗补贴款	167,473.58	131,400.00
2017 年度博士后省级财政资助 经费	160,000.00	
规模企业补助	100,000.00	
军民融合专项奖励资金	78,239.00	
百人计划奖励		750,000.00
省外中标奖励金		690,200.00
小微企业市外中标奖励金		465,500.00
福建省企业年中及单项研发经 费		396,500.00
研发创新补助		300,000.00
工业发展基金项目补助款		253,000.00
福建省知识产权优势企业奖励		250,000.00
装载机变速箱研发及产业化项 目		160,000.00
滚动直线导轨在线快速精密检 测技术研发补助		160,000.00
专利发明补贴		110,400.00
中心科技进步奖奖金		100,000.00
无心外圆磨床设备自动化连线 研发项目经费		90,000.00
高端叉车轴承研发补助经费		80,000.00
调峰奖励		99,115.00
电价补贴		92,879.00
外贸政策补助资金		64,303.00
科技动员现代装备维修保障基 地建设经费		60,000.00
其他补助	121,708.10	452,150.00
合计	32,219,822.05	20,903,381.90

其他说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注七、73、政府补助。

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,480,683.42	7,583,449.04
处置可供出售金融资产取得的投资收益	28,342.26	3,714,829.09
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财产品取得的理财收益	16,901,343.85	15,002,412.12
权益法核算的长期股权投资收益	-450,576.23	11,258.06
合计	23,959,793.30	26,311,948.31

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-215,384.29	144,098.64
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		1,663,393.25

合计	-215,384.29	1,807,491.89
----	-------------	--------------

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	136,310.86	1,081,895.05	136,310.86
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,064,300.00	
其他	628,590.32	5,256.14	628,590.32
合计	764,901.18	2,151,451.19	764,901.18

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
工信部制造业单项冠军奖励款		1,000,000.00	与收益相关
黄标车补助		64,300.00	与收益相关
合计		1,064,300.00	

其他说明：

适用 不适用

64、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	124.50	70,908.70	124.50
其中：固定资产处置损失			

无形资产处置损失			
债务重组损失	13,228.00	210,000.00	13,228.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出	74,348.34	600,000.00	74,348.34
罚款滞纳金	72,035.71	22,692.04	72,035.71
其他	551,599.56	569,436.36	551,599.56
合计	711,336.11	1,473,037.10	711,336.11

其他说明：

无

65、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	11,852,351.99	9,557,872.09
递延所得税费用	-5,544,518.52	-331,155.30
合计	6,307,833.47	9,226,716.79

(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	90,846,030.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,626,904.54
子公司适用不同税率的影响	-1,348,703.75
调整以前期间所得税的影响	177,479.11
非应税收入的影响	-1,083,212.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	545,390.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,873,720.17
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	6,385,233.36
权益法核算的合营企业和联营企业损益	28,695.93
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-39,881.07
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-7,184,484.66

其他	74,132.13
所得税费用	6,307,833.47

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	21,650,810.59	9,647,455.00
收到银行存款利息收入	1,178,586.27	943,159.06
收回开具银行承兑汇票保证金	9,882,252.78	1,742,500.00
收回保证金、员工备用金等往来款	2,220,834.84	4,461,255.81
代收补助奖励		119,747.84
收到其他往来款	2,745,269.78	2,224,245.23
合计	37,677,754.26	19,138,362.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用中除职工薪酬、折旧、税费外的日常支出等	69,067,480.28	59,489,266.25
支付开具银行承兑汇票保证金	17,431,353.29	3,274,865.13
支付银行手续费等支出	509,081.82	343,844.71
支付捐赠支出	74,348.34	600,000.00
支付罚款及滞纳金支出	71,970.27	22,176.64
支付其他营业外支出	473,114.68	529,787.81
支付保证金、员工备用金等往来款	241,000.00	1,599,168.71
支付其他往来款	4,430,609.54	2,301,490.89
合计	92,298,958.22	68,160,600.14

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
收到航空关节轴承研保项目项目拨款 银行存款利息	71,901.04	235,074.99
收回结构性存款等理财产品的净额	103,000,000.00	120,000,000.00
合计	103,071,901.04	120,235,074.99

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	5,325,000.00	32,500,000.00
航空关节轴承研保项目项目支出	19,407.00	360,943.95
合计	5,344,407.00	32,860,943.95

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购三明齿轮箱职工股		748,210.25
合计		748,210.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,538,196.78	68,597,296.90
加：资产减值准备	28,693,861.33	27,094,198.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,593,039.06	58,215,252.28
无形资产摊销	3,946,144.98	4,249,345.17
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）	215,384.29	-1,807,491.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	124.50	70,908.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,464,685.72	9,945,953.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,959,793.30	-26,311,948.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,544,518.52	-331,155.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-86,902,037.93	-89,501,946.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	56,937,368.82	-156,594,026.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,220,856.96	33,972,944.82
其他	1,862,206.57	2,339,906.86
经营活动产生的现金流量净额	85,623,805.34	-70,060,761.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	184,154,351.81	132,816,345.68
减：现金的期初余额	132,816,345.68	140,734,416.32
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	51,338,006.13	-7,918,070.64

说明 1：“其他”项目系本年专项准备的变动净额。

说明 2：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 229,991,554.09 元。

(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	184,154,351.81	132,816,345.68
其中：库存现金	29,474.52	13,170.35
可随时用于支付的银行存款	184,124,877.29	132,803,175.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	184,154,351.81	132,816,345.68
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

69、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

70、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	24,076,107.58	开具银行承兑汇票/借款保证金

应收票据	13,538,245.93	开具银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	33,154,168.84	授信抵押担保
无形资产	8,997,246.65	用于借款抵押担保
合计	79,765,769.00	/

其他说明：

无

71、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			
其中：美元	686,631.61	6.8632	4,712,490.07
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	2,972,902.93	6.8632	20,403,627.39
欧元	1,366,207.87	7.8473	10,721,043.02
港币			
人民币			
其他应付款			
美元	303,280.00	6.8632	2,081,471.30
人民币			
应付账款			
美元	936,000.00	6.8632	6,423,955.20

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

说明：根据本公司董事会 2015 年 2 月 16 日第六届六次董事会决议，同意本公司与美国 Allawos & Company 合作，由本公司出资 3 万美元在美国特拉华州注册设立美国龙轴，本公司持有股权比例 75%，其余 25% 股权由本公司无偿授予 Allawos & Company。截至 2018 年 12 月 31 日该公司尚无经营业务。

72、套期

□适用 √不适用

73、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
三明三齿搬迁技改项目补助	41,836,727.04	其他收益	4,076,310.45
永安永轴搬迁技改项目补助	39,431,991.41	其他收益	4,099,943.29
高端关节轴承技术改造项目	17,560,261.77	其他收益	2,018,862.36
重型卡车推力杆用关节轴承补助	9,376,542.77	其他收益	1,371,782.64
产业振兴和技术改造款	6,266,944.43	其他收益	256,666.67
永安永轴车用轴承技改项目土地补助款	5,171,250.00	其他收益	118,200.00
特种关节轴承项目	4,900,434.21	其他收益	1,081,414.08
国家企业技术中心建设项目	4,643,241.85	其他收益	265,882.32
智能制造装备发展专项补助	4,153,870.03	其他收益	894,206.88
高端石墨烯轴承专用润滑脂研发	1,499,342.00	其他收益	16,028.25
创新平台研发设备补助	736,345.36	其他收益	91,948.80
产业技工培养基地专项补助	510,521.76	其他收益	83,921.28
高端自润滑关节轴承研发及产业化	325,803.44	其他收益	101,492.16
2016 年创新科技项目资金	271,416.11	其他收益	271,416.11
国家级技能大师工作室补助	136,246.20	其他收益	
精密直线导轨滑块一体包覆射出项目	75,961.54	其他收益	6,923.08
STS 计划配套项目	44,389.44	其他收益	44,389.44
福建省高端关节轴承工程研究中心	2,500,000.00	其他收益	19,540.34
18-RD01 省重大专项-模塑	1,800,000.00	其他收益	705,656.96

技能大师工作室	200,000.00	其他收益	
铝合金轴承项目补助	10,800,000.00	其他收益	10,800,000.00
科研补助经费	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
个税手续费返还	450,881.26	其他收益	450,881.26
政府人才补助	375,000.00	其他收益	375,000.00
增产增效奖	362,400.00	其他收益	362,400.00
2017 高水平科技研发创新平台补助经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
2017 年第二批小微企业科技创新奖励款	300,000.00	其他收益	300,000.00
国家省级重点实验室工程技术研究中心奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年高水平科技研发补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
制造业企业调峰生产奖励资金	259,535.00	其他收益	259,535.00
第一批企业高级管理经营人才奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
2016 年度标准化奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年度福建省企业年中及单项研发经费	170,000.00	其他收益	170,000.00
稳岗补贴款	167,473.58	其他收益	167,473.58
2017 年度博士后省级财政资助经费	160,000.00	其他收益	160,000.00
规模企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
军民融合专项奖励资金	78,239.00	其他收益	78,239.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

√适用 □不适用

报告期内，本公司合并范围未发生变动。

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
金柁汽车	福建漳州	福建漳州	机械	90		设立
金田机械	福建漳州	福建漳州	机械	100		设立
金昌龙机械	福建漳州	福建漳州	机械零部件	100		设立
新龙轴	福建漳州	福建漳州	汽车机械零部件	100		设立
永安轴承	福建永安	福建永安	机械	88.29		同一控制下企业合并
三明齿轮箱	福建三明	福建三明	机械	96.684		同一控制下企业合并
金驰汽车	福建漳州	福建漳州	机械	90		同一控制下企业合并
龙冠贸易	福建漳州	福建漳州	批发、零售	79.5	20.5	非同一控制下企业合并
长沙波德	湖南长沙	湖南长沙	机械制造	55		非同一控制下企业合并

红旗股份	福建漳州	福建漳州	针织机制造	47.28		非同一控制下企业合并
闽台龙玛	福建漳州	福建漳州	机械	75		设立
金昌龙房地产	福建漳州	福建漳州	房地产开发	100		设立
龙溪检测	福建漳州	福建漳州	技术服务	100		设立
美国龙轴	美国	美国	机械	75		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

①2013年12月本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司在无偿受让福建省机电（控股）有限责任公司原持有的32.61%红旗股份股权后，漳州市九龙江集团有限公司合计持有红旗股份52.72%股权。本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司将持有红旗股份52.72%股权全权委托本公司行使股东权力和表决权，漳州市九龙江集团有限公司享有分红权，不参与红旗股份公司的经营管理。截至2018年12月31日，本公司拥有对红旗股份100%的表决权股份。

②子公司金昌龙房地产注册后实际未运营，本公司亦实际未出资。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
永安轴承	11.71	275,253.80		9,277,388.19
三明齿轮箱	3.316	-73,714.50		-1,643,996.35
红旗股份	52.72	-506,205.60		3,977,559.20
闽台龙玛	25.00	-3,008,164.44		14,806,702.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
永安轴承	180,571,141.90	131,728,414.95	312,299,556.85	177,298,892.37	54,111,663.30	231,410,555.67	151,637,577.16	141,008,770.62	292,646,347.78	137,298,321.10	76,421,831.89	213,720,152.99
三明齿轮箱	78,138,901.16	78,635,428.99	156,774,330.15	167,123,544.01	38,010,568.87	205,134,112.88	74,063,839.04	84,375,917.42	158,439,756.46	162,551,081.63	42,366,205.18	204,917,286.81
红旗股份	55,109,699.16	26,179,193.50	81,288,892.66	67,731,011.49	89,917.68	67,820,929.17	60,458,907.15	15,142,579.18	75,601,486.33	75,192,380.24	239,390.89	75,431,771.13
闽台龙玛	106,346,163.50	112,027,986.75	218,374,150.25	56,655,450.80	72,172,913.57	128,828,364.37	115,226,430.44	109,295,793.59	224,522,224.03	23,123,814.17	100,075,961.54	123,199,775.71

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
永安轴承	201,142,463.21	2,350,587.50	1,907,926.25	-24,254,561.41	178,188,145.08	3,657,961.69	4,072,821.59	-3,354,266.04
三明齿轮箱	66,005,663.02	-2,222,994.63	-2,555,247.88	8,686,042.13	58,152,416.71	-8,645,667.62	-8,562,483.83	3,276,821.46
红旗股份	67,777,309.17	-960,177.53	-960,177.53	3,290,612.88	57,853,544.95	-1,260,887.81	-1,260,887.81	-15,220,941.72
闽台龙玛	28,055,732.11	-12,032,657.75	-12,032,657.75	-5,010,132.67	20,695,329.12	-4,878,354.26	-4,878,354.26	-24,065,467.64

其他说明:

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

(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		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

1. 在联营企业的持股占比为 45%
2. 代表公司出任联营企业的董事两名，没有超过该公司董事会成员的一半，不具备对董事会的决策构成重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	福建龙孚轴承有限公司	福建龙孚轴承有限公司
流动资产	14,444,336.34	15,025,017.92
非流动资产	374,932.57	
资产合计	14,819,268.91	15,025,017.92

流动负债	795,531.51	
非流动负债		
负债合计	795,531.51	--
少数股东权益	4,463,055.57	5,013,759.86
归属于母公司股东权益	9,560,681.83	10,011,258.06
按持股比例计算的净资产份额	9,560,681.83	10,011,258.06
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	9,560,681.83	10,011,258.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,001,280.52	25,017.92
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,001,280.52	25,017.92
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。

本集团会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

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

本集团应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 20.71% (2017 年: 15.69%); 本集团其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 76.50% (2017 年: 61.77%)。

(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 2018 年 12 月 31 日,本集团尚未使用的银行借款额度为 53,513.72 万元 (2017 年 12 月 31 日: 49,987.01 万元)。

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

项 目	期末数				
	一年以内	一年至二年	二年至五年	五年以上	合 计
金融负债:					
短期借款	7,000.00	--	--	--	7,000.00
应付票据	3,785.53	--	--	--	3,785.53
应付账款	13,846.23	--	--	--	13,846.23
应付利息	31.13	--	--	--	31.13
应付股利	65.62	--	--	--	65.62
其他应付款	2,290.59	--	--	--	2,290.59
一年内到期的长期借款	16,500.00	--	--	--	16,500.00
预计负债	15.39	--	--	--	15.39
长期借款	0.00	7,200.00	--	--	7,200.00
金融负债和或有负债合计	43,534.48	7,200.00	--	--	50,734.48

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

项 目	期初数				
	一年以内	一年至二年	二年至五年	五年以上	合 计
金融负债:					

项 目	期初数				合 计
	一年以内	一年至二年	二年至五年	五年以上	
短期借款	5,000.00	—	—	—	5,000.00
应付票据	5,886.34	—	—	—	5,886.34
应付账款	14,701.47	1,297.86	537.12	203.01	16,739.46
应付利息	31.23	—	—	—	31.23
应付股利	—	—	—	44.40	44.40
其他应付款	1,340.45	266.74	748.47	453.54	2,809.20
一年内到期的长期借款	200.00	—	—	—	200.00
预计负债	33.20	—	—	—	33.20
长期借款	—	16,500.00	10,000.00	—	26,500.00
金融负债和或有负债合计	27,192.69	18,064.60	11,285.59	700.95	57,243.83

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

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

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

利率风险

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

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

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

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

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

于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	850.54	656.85	2,511.61	2,437.39
欧元	—	—	1,072.11	479.68
合 计	850.54	656.85	3,583.72	2,917.07

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

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

税后利润上升（下降）		本年数		上年数	
美元汇率上升	3%	42.36	3%	45.40	
美元汇率下降	-3%	-42.36	-3%	-45.40	
欧元汇率上升	7%	63.79	7%	28.54	
欧元汇率下降	-7%	-63.79	-7%	-28.54	

2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本集团的资产负债率为29.98%（2017年12月31日：31.21%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	231,969,330.67			231,969,330.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	231,969,330.67			231,969,330.67
(3) 其他				

(三) 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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	231,969,330.67			231,969,330.67
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
漳州市九龙江集团有限公司	福建漳州	基础设施建设；投资；建筑材料、普通机械、电器设备、等批发、零售；土地收储；自营和代理商品及技术的进出口；	200,000.00	37.85%	37.85%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是漳州市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注十七、3。

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
漳州市机电投资有限公司	同一控股股东
福建龙孚轴承有限公司	联营企业
鋼玛科技股份有限公司	与子公司闽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碯控制

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
鋼玛科技股份有限公司	直线滑轨毛坯件	505,365.09	3,219,360.80
鋼玛科技股份有限公司	直线滑轨成品		3,644,487.20
鋼玛科技股份有限公司	模具		456,248.00
鋼玛科技股份有限公司	技术服务费	1,006,500.00	438,540.00

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
-----	--------	-------	-------

鋼玛科技股份有限公司	加工服务费	199,810.00	
福建龙孚轴承有限公司	销售运输设备	70,400.51	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

详见报表附注九之 1 (1)。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
闽台龙玛	100,000,000.00	2017/6/15	2023/6/11	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

本集团本期关键管理人员 17 人，上期关键管理人员 18 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	5,489,770.33	4,424,519.06

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	漳州市机电投资有限公司		802,473.94
应付账款	鋼玛科技股份有限公司	3,296,873.37	7,305,890.67

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	48,822,059.52	61,160,112.00

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响
本集团提供的担保事项详见本附注十二、5(4)。

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	39,955,357.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	39,955,357.10
说明	根据本公司董事会 2019 年 4 月 23 日第七届第十二董事会决议，本公司 2018 年利润分配预为以本次非公开发行后的总股本 399,553,571 股份数为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金股利 1 元(含税)，共计 39,955,357.10 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

截至 2019 年 4 月 23 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
子公司	2,651,110.00	867,172.86	1,913,655.51		1,913,655.51	1,726,125.79

其他说明：

1、本期实现的持续经营利润为 82,624,541.27，其中归属于母公司股东的持续经营利润为 86,026,035.15。

2、金柁汽车原主要生产和销售汽车转向器及配件，新龙轴原生产和销售汽车电子产品、汽车机电产品，本集团出于经营业务规划调整的考虑，终止了该等公司的经营业务，目前尚未清算完毕。本年终止经营净利润 191.37 万主要系子公司金柁汽车本年处置存货产生的收益以及子公司新龙轴投资结构性存款获得的投资收益。

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

本集团报告分部包括：

- ①轴承产品分部；
- ②齿轮箱分部；
- ③针织机分部；
- ④其他分部（汽车配件、粉末冶金等）。

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	轴承产品	齿轮箱	针织机	其他	抵销	合计
---------	------	-----	-----	----	----	----

营业收入	866,534,631.18	66,005,663.02	67,777,309.17	91,983,632.37	66,483,367.21	1,025,817,868.53
其中：对外交易收入	866,499,287.92	66,005,663.02	67,777,309.17	25,535,608.42		1,025,817,868.53
分部间交易收入	35,343.26			66,448,023.95	66,483,367.21	
其中：主营业务收入	686,944,109.11	60,730,738.39	64,980,633.43	84,609,546.75	38,380,125.95	858,884,901.73
营业成本	610,624,689.00	52,510,438.49	57,326,178.90	75,046,698.05	55,653,314.96	739,854,689.48
其中：主营业务成本	462,234,783.86	49,802,412.72	56,560,690.63	70,908,066.92	44,116,677.18	595,389,276.95
营业费用	34,351,492.68	3,364,659.23	7,495,503.08	2,088,096.82		47,299,751.81
营业利润/(亏损)	98,060,376.29	-2,346,032.05	-969,653.03	-15,245,309.88	-11,293,083.85	90,792,465.18
资产总额	2,838,019,111.8	156,774,330.15	81,288,892.66	524,006,752.16	937,175,342.66	2,662,913,744.17
负债总额	761,906,440.28	205,134,112.88	67,820,929.17	156,468,013.26	392,856,423.99	798,473,071.60

续表：

上期或上期期末	轴承产品	齿轮箱	针织机	其他	抵销	合计
营业收入	756,301,894.65	58,152,416.71	57,853,544.95	79,423,157.63	61,258,946.23	890,472,067.71
其中：对外交易收入	756,173,906.78	57,894,401.43	57,853,544.95	18,550,214.55		890,472,067.71
分部间交易收入	127,987.87	258,015.28		60,872,943.08	61,258,946.23	
其中：主营业务收入	609,075,022.52	54,478,747.24	56,649,887.27	70,256,034.18	37,310,144.03	753,149,547.18
营业成本	533,228,456.68	45,611,210.65	45,202,651.72	60,547,207.57	50,940,267.95	633,649,258.67
其中：主营业务成本	413,070,902.27	44,122,604.55	44,710,565.08	56,912,810.63	40,542,674.27	518,274,208.26
营业费用	28,719,941.40	295,041.23	450,924.90	1,762,601.86		37,942,201.39
营业利润/(亏损)	94,132,092.15	-9,517,491.27	-1,252,955.71	-2,754,738.94	3,461,306.63	77,145,599.60
资产总额	2,878,332,388.5	158,439,756.46	75,601,486.33	528,441,870.01	831,380,351.03	2,809,435,150.34
负债总额	736,444,197.29	204,917,286.81	75,431,771.13	148,747,958.39	287,478,779.31	878,062,434.31

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

(2) 其他分部信息

① 产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
轴承产品	686,908,765.85	608,947,034.65
齿轮箱	60,730,738.39	54,220,731.96
针织机	64,980,633.43	56,649,887.27
材料让售	150,070,592.37	116,665,984.24
废料销售	4,615,447.87	4,439,389.68

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	9,380,267.61	8,342,152.35
其他	49,131,423.01	41,206,887.56
合 计	1,025,817,868.53	890,472,067.71

②地区信息

本期或本期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	844,494,466.2	413,078.88	180,910,323.4	—	1,025,817,868
非流动资产	927,649,106.9	—	—	—	927,649,106.9

续上表

上期或上期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	749,140,993.9	754,683.03	140,576,390.7	—	890,472,067.7
非流动资产	941,486,993.9	—	—	—	941,486,993.9

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

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(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
应收票据	132,486,440.43	161,419,130.21
应收账款	117,776,843.84	102,712,358.35
合 计	250,263,284.27	264,131,488.56

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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	74,516,633.57	106,179,970.96
商业承兑票据	57,969,806.86	55,239,159.25
合计	132,486,440.43	161,419,130.21

说明：年末本集团对于具有金融许可证的非银行金融机构所承兑的商业承兑汇票不计提坏账准备。

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	37,362,258.71	
商业承兑票据		
合计	37,362,258.71	

(5). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	100,000.00
合计	100,000.00

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,699,788.17	100.00	17,922,944.33	13.21	117,776,843.84	119,627,831.29	100.00	16,915,472.94	14.14	102,712,358.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	135,699,788.17	/	17,922,944.33	/	117,776,843.84	119,627,831.29	/	16,915,472.94	/	102,712,358.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	117,578,132.58	5,878,906.63	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	117,578,132.58	5,878,906.63	5
1 至 2 年	4,397,069.97	439,707.00	10
2 至 3 年	1,575,865.04	315,173.01	20
3 年以上			
3 至 4 年	1,261,474.76	630,737.38	50

4至5年	1,116,403.22	893,122.58	80
5年以上	9,765,297.73	9,765,297.73	100
合计	135,694,243.30	17,922,944.33	13.21

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,007,471.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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

(4). 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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 42,793,451.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 31.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,139,672.58 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

总表情况

(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
应收利息		68,388.07
应收股利	45,905,795.00	45,839,025.00
其他应收款	10,143,638.88	9,641,048.15
合计	56,049,433.88	55,548,461.22

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		68,388.07
合计		68,388.07

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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
永安轴承	28,957,459.18	28,957,459.18
金舵汽车	2,032,406.67	2,032,406.67
三明齿轮箱	14,849,159.15	14,849,159.15
长沙波德	66,770.00	
合计	45,905,795.00	45,839,025.00

(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
永安轴承	28,957,459.18	5年以上	支持子公司经营发展，尚未收取	否
金舵汽车	2,032,406.67	5年以上	支持子公司经营发展，尚未收取	否

三明齿轮箱	14,849,159.15	5年以上	支持子公司经营 发展,尚未收取	否
合计	45,839,025.00	/	/	/

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额 重大并单 独计提坏 账准备的 其他应收 款										
按信用风 险特征组 合计提坏 账准备的 其他应收 款	12,108,024 .52	100.00	1,964,385 .64	16.22	10,143,6 38.88	12,028, 780.70	100. 00	2,387, 732.55	19. 85	9,641,0 48.15
单项金额 不重大但 单独计提 坏账准备 的其他应 收款										
合计	12,108,024 .52	/	1,964,385 .64	/	10,143,6 38.88	12,028, 780.70	/	2,387, 732.55	/	9,641,0 48.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,363,396.91	118,169.84	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,363,396.91	118,169.84	5
1 至 2 年	968,978.73	96,897.87	10
2 至 3 年	20,840.58	4,168.12	20
3 年以上			
3 至 4 年	25,074.10	12,537.05	50
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80
5 年以上	1,724,612.76	1,724,612.76	100
合计	5,112,903.08	1,964,385.64	38.42

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(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	7,931,151.70	6,023,590.58
备用金	1,932,248.64	2,485,290.89
保证金及押金	244,992.00	296,070.00
代垫款项	51,603.91	148,716.16
其他单位往来	1,948,028.27	3,075,113.07
合计	12,108,024.52	12,028,780.70

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

(5). 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	关联方往来	3,419,385.16	1年以内	28.24	170,969.26
福建省三明齿轮箱有限	关联方往来	1,460,956.75	1年以内	12.07	73,047.84
福建红旗股份有限公司	关联方往来	1,006,856.10	1年以内	8.32	50,342.81
东山土地	土地出让款	900,000.00	5年以上	7.43	900,000.00
福建龙孚轴承有限公司	关联方往来	865,932.02	1年以内	7.15	43,296.60
合计	/	7,653,130.03	/	63.21	1,237,656.51

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 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	575,578,182.68	18,915,000.00	556,663,182.68	563,337,555.18		563,337,555.18
对联营、合营企业投资	9,560,681.83		9,560,681.83	10,011,258.06		10,011,258.06

合计	585,138,864.51	18,915,000.00	566,223,864.51	573,348,813.24	573,348,813.24
----	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
永安轴承	83,764,848.42			83,764,848.42		
三明齿轮箱	70,305,178.94			70,305,178.94		
金舵汽车	4,500,000.00			4,500,000.00		
金驰汽车	4,500,000.00			4,500,000.00		
龙冠贸易	255,810.00			255,810.00		
长沙波德	1,650,000.00			1,650,000.00		
金田机械	500,000.00			500,000.00		
金昌龙机械	243,000,000.00	10,000,000.00		253,000,000.00		
红旗股份	51,165,000.00			51,165,000.00	14,215,000.00	14,215,000.00
新龙轴	10,000,000.00			10,000,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00
闽台龙玛	90,000,000.00			90,000,000.00		
美国龙轴	3,696,717.82	1,240,627.50		4,937,345.32		
龙溪检测		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	563,337,555.18	12,240,627.50		575,578,182.68	18,915,000.00	18,915,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
福建龙孚轴承有限公司	10,011,258.06			-450,576.23						9,560,681.83	
小计	10,011,258.06			-450,576.23						9,560,681.83	
合计	10,011,258.06			-450,576.23						9,560,681.83	

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	528,389,815.66	331,132,988.32	454,024,912.54	283,319,629.17
其他业务	137,002,352.31	109,893,619.52	123,031,580.63	100,128,040.44
合计	665,392,167.97	441,026,607.84	577,056,493.17	383,447,669.61

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	259,270.00	--

权益法核算的长期股权投资收益	-450,576.23	11,258.06
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,470,418.14	7,577,260.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	28,342.26	3,714,829.09
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财产品取得的理财收益	13,948,302.49	13,241,188.97
合计	21,255,756.66	24,544,536.52

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	-215,384.29	
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）	32,219,822.05	
委托他人投资或管理资产的损益	16,901,343.85	
债务重组损益	123,082.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	28,342.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,824,159.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,517.78	
所得税影响额	-7,676,021.97	
少数股东权益影响额	-1,921,962.83	
合计	44,213,863.78	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.70	0.2196	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.33	0.1090	

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：曾凡沛

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 23 日

修订信息

适用 不适用