



江苏力星通用钢球股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人施祥贵、主管会计工作负责人陈芳及会计机构负责人(会计主管人员)丁益游声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、宏观经济波动的风险

力星股份所处的轴承制造行业是各类机械装备制造业的关键基础件行业，产业关联度较高，产品广泛应用于国民经济的各行各业，包括轨道交通、汽车制造、家用电器、精密机床、风力发电、工程机械、航空制造等行业。下游制造业的市场需求变动将直接影响本行业的供需状况。目前，世界经济仍处于调整期，欧美等发达国家经济复苏缓慢，中国经济增速放缓，宏观经济的成长方式由投资拉动转向经济结构优化和产业调整。在此经济背景下，力星股份经营业绩保持稳步增长，2014 年至 2017 年半年度，力星股份销售收入分别为 47,098.62 万元、47,810.48 万元、48,617.82 万元、30,010.82 万元。

如果宏观经济出现较大波动，公司下游行业不景气或者发生重大不利变化，将影响力星股份产品的市场需求趋势，可能造成公司订单减少，进而造成公司业绩下滑。因此，公司存在受宏观经济波动影响而发生业绩下滑的风险。

### 2、客户集中的风险

目前，全球八大轴承制造商占据了全球超过六成的轴承市场份额，行业集中度较高，这决定了为之配套的钢球生产企业的主要客户相对集中。但若未来

公司主要客户因全球宏观经济和行业景气周期的波动等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，将对公司的产品销售产生不利影响，因此公司存在销售客户相对集中的风险。随着公司产能的逐步提高，公司将进一步开拓如舍弗勒集团（全球第二大轴承制造商）等知名轴承客户，目前已与舍弗勒集团签订框架性供货协议，并开始对其中国和德国工厂供货。

### 3、募投资金投资项目风险

公司非公开发行募集资金投资项目“新建年产 16,000 吨精密圆锥滚子项目”、“JGBR 美洲子公司年产 8,000 吨轴承钢球项目”、“智能化钢球制造技术改造项目”实施后，将改善公司目前的盈利现状，帮助公司开拓新的利润增长点，提升公司整体盈利能力。虽然公司对本次募投项目建设规模、项目组织实施等经过严格论证，但在项目实施过程中，可能存在因进度、投资成本发生变化而引致的风险；同时，宏观经济形势的变动、市场需求的变化、行业技术的发展变化、竞争对手的发展等因素也会对项目的未来盈利状况构成不利的影响。因而，公司本次募投项目可能存在不能如期产生收益的风险。

### 4、新品开发及实现产业化不达预期风险

公司为了进一步扩大产能，优化产品结构，积极开拓新产品，并已取得良好成效，但新产品从研发到量产并产生经济效益存在一定周期，期间市场的变化将制约新产品的盈利能力，同时公司将面临人才短缺及营销渠道限制等方面的挑战，最后效果能否达到预期存在较大的不确定性。公司期望借助人才引进和新品开发积累相关技术，进行产品结构调整，从而提升公司综合竞争实力，并在未来行业竞争中保持优势地位。公司的圆锥滚子产品已通过国家轴承质量监督检测中心检测，主要供应斯凯孚集团的下属工厂。

### 5. 应收账款增加导致的坏账及流动性风险

报告期末，公司应收账款余额为 23,512.72 万元，较报告期初增加 5,076.48 万元，增长 27.54%。若催收不力或下游客户经营出现问题，可能存在应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

## 6、汇率波动风险

公司主营业务收入中海外销售主要以美元和欧元定价结算，若未来人民币汇率产生较大波动，将使公司面临财务费用波动的风险，对公司的利润造成影响。

## 7、海外经营相关的政治、经济、法律风险

公司已在美国南卡罗来纳州设立境外全资子公司——JGBR 美国投资公司，拟投入 2,500 万美元，建设美洲子公司轴承钢钢球生产基地。公司此次海外设厂选择美国南卡罗来纳州作为首站，虽然公司就此已到当地进行了详尽的项目调研并了解和熟悉了当地的法律和工商管理制度，但无法预计在未来美国联邦法律和当地法律的变动修改，对公司海外工厂的人事、经营、投资、开发、管理等方面带来不确定性。对于未来可能遇到的境外商业司法纠纷，公司尚存在经验不足的风险。当前中美关系处于稳定良好发展的阶段，中资企业赴美投资上尚不存在重大的政治风险，随着美国执政党轮替，美国政策发生一定的变化，政治风险存在一定的不确定性。

不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 7   |
| 第三节 公司业务概要.....         | 10  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....      | 14  |
| 第五节 重要事项.....           | 25  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 41  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 44  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 45  |
| 第九节 公司债相关情况.....        | 46  |
| 第十节 财务报告.....           | 47  |
| 第十一节 备查文件目录.....        | 136 |

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容  |
|-----------------|---|---|
| 公司、本公司、力星股份、发行人 | 指 | 江苏力星通用钢球股份有限公司  |
| 银球投资            | 指 | 南通银球投资有限公司  |
| 南通通用            | 指 | 南通通用钢球有限公司  |
| 力星金燕            | 指 | 力星金燕钢球（宁波）有限公司（原奉化市金燕钢球有限公司）  |
| 高投成长            | 指 | 江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）  |
| 上海鸿立            | 指 | 上海鸿立股权投资有限公司  |
| 报告期、本报告期        | 指 | 2017 年 1-6 月  |
| 元，万元            | 指 | 人民币元，万元   |
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 立信会计师、审计机构      | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 公司章程            | 指 | 经公司于 2017 年 2 月 8 日召开的 2017 年第一次临时股东大会通过的《江苏力星通用钢球股份有限公司章程》   |
| 全球八大轴承制造商       | 指 | 全球目前最大的八家跨国轴承制造商：瑞典斯凯孚集团（SKF）、德国舍弗勒集团（Schaeffler）、日本精工株式会社（NSK）、日本恩梯恩株式会社（NTN）、日本捷太格特株式会社（JTEKT）、美国铁姆肯集团（TIMKEN）、日本美培亚株式会社（NMB）、日本不二越株式会社（NACHI）。 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 力星股份                                       | 股票代码 | 300421 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                    |      |        |
| 公司的中文名称       | 江苏力星通用钢球股份有限公司                             |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 力星股份                                       |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Jiangsu LiXing General Steel Ball Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JGBR                                       |      |        |
| 公司的法定代表人      | 施祥贵  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓 名  | 张邦友                 | 郭凡钢                 |
| 联系地址 | 江苏省如皋市如城街道兴源大道 68 号 | 江苏省如皋市如城街道兴源大道 68 号 |
| 电 话  | 0513-87513793       | 0513-87513793       |
| 传 真  | 0513-87516774       | 0513-87516774       |
| 电子信箱 | board@jgbr.cn       | fguo@jgbr.cn        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                            | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                   | 300,108,185.31   | 239,332,014.26   | 25.39%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 36,444,377.44    | 26,368,627.69    | 38.21%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 30,645,339.66    | 25,903,669.35    | 18.31%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 35,673,104.11    | 10,324,720.27    | 245.51%      |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.2792           | 0.2354           | 18.61%       |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.2792           | 0.2354           | 18.61%       |
| 加权平均净资产收益率                 | 3.13%            | 4.55%            | -1.42%       |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 1,433,909,325.98 | 1,270,298,006.63 | 12.88%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 1,134,349,786.48 | 1,150,979,570.16 | -1.44%       |

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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



## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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）   | 998,000.00   |    |
| 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 | 4,963,000.78 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 861,396.61   |    |
| 减：所得税影响额  | 1,023,359.61 |    |
| 合计  | 5,799,037.78 | -- |

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

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、报告期公司主营业务情况

公司的主营业务为精密轴承滚动体的研发、生产和销售，公司产品为轴承滚动体，包括轴承钢球和轴承滚子，为国内精密轴承钢球领域的龙头企业。目前，公司主要产品为公称直径1.588mm~82.55mm，精度等级为G3~G60的精密轴承钢球，产品广泛应用于机动车制造、家用电器、精密机床、风力发电、工程机械、电动工具、轨道交通等终端行业。公司的新产品圆锥滚子（II级）已通过国家轴承质量监督检测中心检测，主要供应斯凯孚集团的下属工厂，并开始批量供货。

#### 2、报告期滚动体行业的发展现状和变化趋势

##### （1）专业化、规模化生产的趋势明显

目前，全球钢球行业的生产主要源于两个部分，一是大型轴承企业下属的钢球生产部门，主要满足企业自身需求；二是专业化规模化的钢球企业，面向整个轴承行业。钢球单粒价值量小，而要实现生产则需要配齐全套加工检测设备，因此只有规模化生产才能有效的降低生产成本。另外，随着轴承客户对钢球的加工精度、使用寿命、旋转噪音等性能要求的提高，钢球企业要不断加大研发投入、提高成品钢球品质和产出效率，技术专业程度不断提高。随着钢球需求量的不断增长，专业化、规模化的经营模式逐步成为发展趋势，全球主要轴承制造商出售附属钢球生产部门的案例时有发生。

##### （2）高端精密钢球的市场集中度将逐步提高

国内钢球行业的产品结构中，加工精度低、使用寿命短的低附加值成品钢球仍占多数。“十三五”期间，以《中国制造2025》为纲领，国家对关键机械设备部件的轴承国产化率要求的提高，将拉动对高附加值精密钢球的市场需求。通常，精密钢球的生产和研发需要长期的技术积累，通过改进钢球锻压、热处理、强化、精研磨等工序的生产工艺来满足高端精密钢球的性能要求，具有较高的技术壁垒；另外，高端下游客户对钢球企业认证的周期较长，如斯凯孚集团（SKF）的认证周期为两到三年，使得精密钢球市场的进入壁垒较高。随着精密钢球市场需求的扩大，能够批量化生产高精密钢球的企业数量相对固定，市场需求将逐步向大型钢球生产企业集中，因此未来精密钢球的市场集中度将不断提高。

##### （3）优质下游客户将成为钢球企业可持续发展的关键

由于钢球直接配套轴承制造企业，钢球的品质直接影响轴承的品质。针对高端轴承客户，一旦钢球企业通过其内部质量认证，实现批量供货，双方便可建立长期稳定的合作关系。当前全球中高端轴承客户主要为八大跨国轴承制造商，其各自都拥有高于行业的内部质量标准，通常的中小型钢球企业无法达到其要求，因此，跨国轴承集团的钢球供应商选择往往局限于少数具备一定规模和实力的专业钢球生产企业。再者，八大跨国轴承集团占据全球超过60%的市场份额，是精密轴承钢球的主要需求客户，因此，能长期不断地取得八大跨国轴承集团的采购订单将是大型钢球企业持续而稳定发展的关键。

##### （4）研发与技术改进将成为未来企业的核心竞争力

钢球是影响轴承性能改善的核心部件，随着轴承向精密化、高转速、低噪音、高载荷的趋势发展，高端轴承钢球的生产需要涉及加工精度、使用寿命、旋转噪音、应力分布等多个方面，针对上述每一项性能指标的工艺改进与创新须经过长期而反复的测试，来确保批量化生产后产品品质的稳定性。一旦通过研发与创新使得产品的性能得到有效改进，就能有效拓展原有市场空间，同时又能增进钢球企业与下游客户的合作关系。因此，可持续研发与技术改进能力将推动钢球企业不断发展壮大。

##### （5）下游细分市场对钢球生产专业化要求不断提高

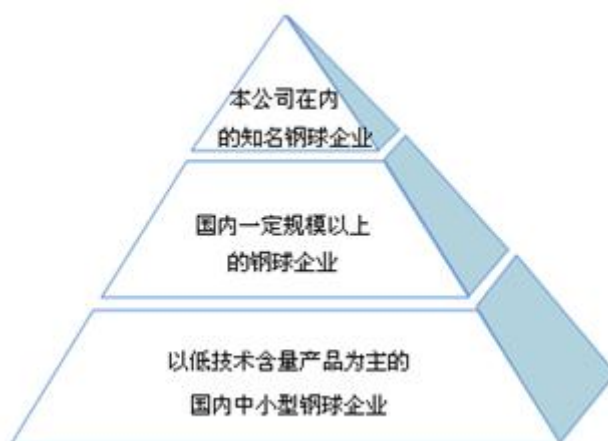
滚动轴承作为行业的基础零配件，应用领域非常广泛，而各个领域所需的轴承规格与性能要求存在差异，导致对轴承钢球的性能需求各有侧重，如汽车领域的轮毂轴承钢球和大型风力发电机组的变桨和偏航轴承侧重点配套钢球的使用寿命；轻工家电中的精密电机轴承则注重钢球的旋转噪音；航空设备制造领域的专用轴承则要求配套钢球在极限温差变化的情况下保持钢球性能的稳定性。因此，针对下游各细分市场的要求，优化轴承钢球相应的技术参数，扩大细分市场市场份额将成为未来钢球

企业的发展趋势。

### 3、报告期公司的行业地位

公司产品属于轴承零配件，而轴承零配件包括轴承套圈、保持架、滚动体三大类，滚动体主要可分为钢球和滚子。公司作为目前国内精密轴承钢球制造领域的龙头企业和世界第三，公司始终将自主研发与工艺创新放在首位，拥有国际领先的精密轴承钢球技术创新能力，系“国家高新技术企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”、“中国机械工业优秀企业”、“中国工业行业排头兵”、“中国驰名商标”。截止报告期末，公司已拥有专利权171项，其中发明专利34项。

公司在国内高端轴承钢球领域具有核心竞争优势，截止本报告期末，公司是国内唯一一家进入吉凯恩集团（GKN）（全球知名的传动部件制造商）和斯凯孚集团（SKF）（全球最大的轴承制造商）全球采购体系的内资钢球企业。目前，全球主要的轴承钢球生产企业美国恩恩公司（NN）已将日本椿中岛公司（TSUBAKI）和公司列为其在轴承滚动体领域的主要竞争对手。另外，山东东阿钢球集团有限公司为国内主要生产25.40mm以下精密钢球的企业，在该尺寸领域有较强的竞争力。因此，公司以及美国恩恩公司（NN）、日本椿中岛公司（TSUBAKI）、山东东阿钢球集团有限公司等企业，在技术工艺、生产规模、产品品质等方面有较强的市场竞争力。国内其他主要的销售规模在千万元以上，一亿元以下的钢球生产企业，主要供应国内轴承制造商的采购需求，参与国际竞争的程度不高，属于钢球行业金字塔体系的中部。处于金字塔底层的主要是国内大多数中小型钢球生产企业，年销售额不足千万，生产规模较小，市场竞争能力较弱。



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产    | 重大变化说明                               |
|---------|--------------------------------------|
| 无形资产    | 本报告期较期初增加 53.11%，主要系增加全资子公司力星金燕的土地所致 |
| 在建工程    | 本报告期较期初增加 819.67%，主要系定向增发项目实施所致      |
| 存 货     | 本报告期较期初增加 48.86%，主要系增加全资子公司力星金燕的库存所致 |
| 其他非流动资产 | 本报告较期初增加 49.62%，主要系全资子公司力星金燕预付设备所致   |
| 短期借款    | 本报告期较期初增加 400%，主要系公司经营发展需要融资所致       |
| 预收款项    | 本报告期较期初增加 258.05%，主要系全资子公司力星金燕预收货款所致 |
| 应付职工薪酬  | 本报告期较期初增加 105.54%，主要系预提了部分职工补贴所致     |
| 应交税费    | 本报告期较期初增加 53.01%，主要系增加全资子公司力星金燕所致    |

|        |  |
|--------|--|
| 应付利息   | 本报告期较期初增加 1346.17%，主要系增加短期贷款所致                   |
| 其他应付款  | 本报告期较期初增加 2971.66%，主要系按股权转让协议约定尚未支付的购买子公司股权转让款所致 |
| 预付款项   | 本报告期较期初增加 86.84%，主要系预付材料款所致                      |
| 其他流动资产 | 本报告期较期初减少 2971.66%，主要系购买的短期理财产品到期赎回所致            |

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容        | 形成原因                         | 资产规模       | 所在地  | 运营模式  | 保障资产安全性的控制措施                               | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|----------------|------------------------------|------------|------|-------|--|------|---------------|------------|
| J G B R 美国投资公司 | 对外投资后形成的全资子公司，公司持有其 100% 的股权 | 3775.65 万元 | 美国南卡 | 生产销售型 | 公司定期不定期从公司派遣人员，对其经营情况进行监督检查，每个月按时向公司提交财务报表 | 筹建中  | 3.28%         | 否          |

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、公司拥有先进的技术水平

公司具备国际先进的轴承钢球生产的全套核心技术及生产工艺，产品部分性能指标高于国际标准，多项技术工艺水平国际领先，在球坯锻压、热处理、钢球表面强化、树脂砂轮精研等方面拥有核心技术。公司的新产品圆锥滚子（II级）已通过国家轴承质量监督检测中心检测，主要供应斯凯孚集团的下属工厂，并开始批量供货。截止2017年6月30日公司已获得专利171项，其中发明专利34项，同时拥有如吉凯恩集团、斯凯孚集团、捷太格特株式会社、恩梯恩株式会社等全球知名机械零部件制造商作为长期稳定的优质客户，在轴承钢球行业中具有较大的竞争优势。公司先后获评“国家高新技术企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”、“中国机械工业优秀企业”、“中国工业行业排头兵”，“中国驰名商标”。

报告期内，公司收到国家标准化管理委员会出具的《国家标准委办公室关于成立全国滚动轴承标准化技术委员会滚动体分技术委员会的批复》（标委办综合【2017】88号），同意成立全国滚动轴承标准化技术委员会滚动体分技术委员会，编号为SAC/TC98/SC3，批准本公司为全国滚动轴承标准化技术委员会滚动体分技术委员会秘书处承担单位。滚动体分技术委员会主要负责滚动体尺寸、公差、试验评定方法及工作性能等领域国家标准的制修订工作。力星股份获批滚动体分技术委员会秘书处承担单位，对企业发挥技术优势、推动企业技术创新和技术进步将起到积极的推动作用。

### 2、公司拥有充足的人才储备，良好的人才培养机制

作为国内钢球行业的龙头企业，公司具备强大的科研技术实力，公司拥有国内行业唯一的一家省级工程技术研究中心——江苏省滚动体工程技术研究中心，该中心是公司培养滚动体制造领域专业技术人员的重要基地，同时，公司还建有省级博士后工作实践基地、技能大师工作室，为公司储备了各类专业人才。从成立之初，公司始终本着“以人为本”的核心价值观，引进技术研发、产品开发、市场营销、经营管理等方面的人才，引入科学适用的人才测评体系，进一步优化公司员工结构，形成引得进、用得好、留得住的人才发展环境。通过智能化钢球制造技术改造项目的实施，公司能够充分利用在长三角经济圈的人才区位优势，进一步引进一批高端研发人才、培养一批中高端研发人才，使得公司的人才优势得以延续，这是智能化钢球制造技术改造项目的顺利实施及正常运转的强大基础。

### 3、公司拥有丰富的海外销售经验

公司拥有丰富的海外销售经验，对于海外客户的需求理解深刻。公司与国际高端客户建立起了稳定牢固的供应关系，产品质量得到了客户一致的认可，树立起了良好的品牌声誉。目前公司是国内唯一一家进入八大跨国轴承制造商之首的斯凯孚集团（SKF）的全球采购体系的内资钢球企业，先后被斯凯孚集团（SKF）、吉凯恩集团（GKN）及恩梯恩株式会社（NTN）评为“最佳供应商”及“优秀供应商”。通过出口产品至美国、法国、日本、韩国、巴西、马来西亚、阿根廷等21个国家及地区，公司建立了海外销售及管理团队，积累了一定的海外销售经验和渠道，对国际市场的竞争规律和涉外税收、政策和法律等方面拥有一定的积累。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年是国家“十三五”规划承上启下的关键年，公司管理层紧密围绕年初制定的2017年度工作计划，贯彻董事会的战略部署，围绕公司提出“人才、创新、质量、管理”的工作思路，以质量为第一要素，以“零缺陷”为目标，坚持“6S”管理，遵循“更安全、更舒适、更环保”的经营理念，根据国家产业政策和轴承制造行业的整体发展规划，以公司各员工的紧密合作为依托，全力打造力星品牌，积极开拓海外市场，满足国内外市场的需求，实现了公司经营业绩的增长，较好的完成了公司的各项经营指标，公司呈现了平稳发展的态势，在同行业中仍然处于优势和领先地位。

报告期内，公司实现营业收入30,010.82万元，较上年同期增长25.39%。归属于上市公司股东的净利润为3,644.44万元，比去年同期增长38.21%。扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润为3,064.53万元，比去年同期增长18.31%。

报告期内，公司具体开展工作重点如下：

#### 1、不断优化产品结构，提升品牌影响力

公司以客户需求和市场前景为导向，在稳固现有知名跨国轴承客户的基础上，逐步加大对产品技术工艺的投入，在保证现有在汽车专用轴承领域、风电轴承领域、高速精密电机领域的基础上，不断开拓公司产品在轨道交通、航空设备制造等领域的市场。公司不断优化产品结构、提升公司整体技术水平和技术创新能力，充分发挥公司的规模优势、技术优势和品牌优势等，持续满足轴承钢球市场对产品精密化、静音性、多样化的市场需求，通过实施全面质量管理体系，巩固公司在精密轴承钢球领域的技术研发、产品生产工艺水平和经济效益等方面在国内的领先地位，逐步扩大公司在全球轴承钢球领域的影响力。

#### 2、加大科研投入，积累技术储备

公司始终将自主研发与工艺创新放在首位，加大科研投入，优化公司现有生产工艺技术，促进公司新产品的开发，提高企业的综合竞争能力和经济效益，实现可持续的快速发展。公司密切关注国内外轴承钢球的新产品和新工艺，完善公司技术研发体系，提高技术开发效率。同时公司不断增加技改投入，提高设备装备水平，采用新技术、新工艺、新材料等，加大对现有产品的技术改进和产品升级换代，进一步提高产品质量和工艺水平。截止2017年6月30日公司已获得专利171项，其中发明专利34项。

报告期内，公司收到国家标准化管理委员会出具的《国家标准委办公室关于成立全国滚动轴承标准化技术委员会滚动体分技术委员会的批复》（标委办综合【2017】88号），同意成立全国滚动轴承标准化技术委员会滚动体分技术委员会，编号为SAC/TC98/SC3，批准本公司为全国滚动轴承标准化技术委员会滚动体分技术委员会秘书处承担单位。滚动体分技术委员会主要负责滚动体尺寸、公差、试验评定方法及工作性能等领域国家标准的制修订工作。此次滚动体分技术委员会的成立有助于我国滚动体行业突破当前基础理论研究弱、参与国际标准制订能力弱，少原创技术、少专利产品的尴尬局面。分技术委员会成立以后将着手细分滚动体的方法标准、安全标准、绿色制造标准和能耗标准；建立国际、国外标准跟踪研究体系；对行业内现有标准进行收集、整理、规范和解释；建立滚动体分技术委员会标准化信息网络平台。而力星股份获批滚动体分技术委员会秘书处承担单位，对企业发挥技术优势、推动企业技术创新和技术进步将起到积极的推动作用。

#### 3、注重人才吸引与培养，完善用人机制

报告期内公司不断完善优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才、营销人才和科研人才，建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力。公司本着“以人为本”的核心价值观，着重引进具有相同世界观和事业观的技术研发、产品开发、市场营销、经营管理等方面的人才，同时公司通过各种途径积极探索对各类人才有持久吸引力的激励机制，形成引得进、用得好、留得住的人才发展环境，使公司人才资源丰富稳定，后续开发和发展能力强劲。

#### 4、完善产业布局，提升整体实力

随着钢球需求量的不断增长，专业化、规模化的经营模式逐步成为发展趋势。

报告期内，为完善公司滚动体生产和销售业务的产业布局，更好地服务现有客户与潜在客户，寻求公司新的利润增长点，

公司完成了对力星金燕钢球（宁波）有限公司（原奉化市金燕钢球有限公司）100%股权的收购，进一步完善了公司滚动体生产和销售业务的产业布局，金燕钢球专业从事微小型轴承钢球的生产和销售，产品规格为 $\phi 1.588\text{mm} \sim \phi 6.747\text{mm}$ ，金燕钢球与力星股份在产品规格上具有较强互补，本次收购有利于提升力星股份在微小型轴承钢球的竞争力和公司的整体实力，全资子公司力星金燕钢球（宁波）有限公司财务报表纳入合并报表范围，对本报告期业绩产生了积极影响。

报告期内，力星股份为母公司与4家全资子公司（南通通用钢球有限公司、如皋市力星滚子科技有限公司、力星金燕钢球（宁波）有限公司、上海雉皋贸易有限公司）共同组建成立企业集团“江苏力星通用钢球集团”，组建江苏力星通用钢球集团目的是搭建管理平台，有利于统一公司及子公司的企业联合经营形象，有利于进一步规范企业管理，扩大企业影响力，增强企业的综合竞争力。

#### 5、完善内控管理，充分提高募集资金的利用效率

报告期内，公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的规定对募集资金进行有效管理，非公开发行募集资金项目建设顺利推进，募集资金投资项目均围绕公司的主营业务展开，项目建成后将进一步优化公司的产品结构和盈利模式，扩大公司市场辐射面，强化公司的技术优势，提高市场占有率，有助于公司市场地位、品牌价值的提升，加快推进公司“国际化”战略的实施，促进公司可持续健康发展。

#### 6、不断加强公司规范化治理

报告期内，公司董事会严格根据证监会、深圳证券交易所等相关监管部门关于创业板上市公司规范运作的有关规定，健全各项规章制度和内控制度，认真组织召开董事会、股东大会会议，在股东大会的授权范围内进行科学合理决策，对经理层工作进行有效及时的检查与督导，持续做好投资者关系管理工作，建立维护畅通的信息交流平台，认真履行信息披露义务，保障投资者的知情权。报告期内，公司信息披露均在规定的披露时限及时报送并在指定网站披露相关文件，公司已披露的信息真实、准确、完整、及时，能客观地反映公司发生的相关事项，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。根据深圳证券交易所《关于创业板上市公司2016年度信息披露考核结果的通报》，公司2016年度信息披露考核结果为A。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减        | 变动原因                |
|---------------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
| 营业收入          | 300,108,185.31 | 239,332,014.26 | 25.39%      | 主要系合并全资子公司力星金燕所致    |
| 营业成本          | 221,576,591.88 | 178,461,580.36 | 24.16%      | 主要系合并全资子公司力星金燕所致    |
| 销售费用          | 10,807,304.10  | 9,008,168.47   | 19.97%      |                     |
| 管理费用          | 26,031,398.11  | 17,891,710.17  | 45.49%      |                     |
| 财务费用          | 1,075,524.74   | -427,971.62    | 351.31%     | 主要系增加贷款所致           |
| 所得税费用         | 7,843,282.33   | 5,646,002.19   | 38.92%      |                     |
| 研发投入          | 6,898,130.77   | 7,880,589.66   | -12.47%     |                     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,673,104.11  | 10,324,720.27  | 245.51%     | 主要系销售增加所致           |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 50,523,019.89  | -30,661,965.66 | 264.77%     | 主要系募集资金理财和收购力星金燕所致  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -54,757,070.81 | 65,059.12      | -84,265.10% | 主要系分配股利及支付收购方股东借款所致 |

|              |               |                |         |             |
|--------------|---------------|----------------|---------|-------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 31,795,898.00 | -19,115,580.98 | 266.33% | 主要系募集资金到位所致 |
|--------------|---------------|----------------|---------|-------------|

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

本报告期内合并了金燕分公司3-6月份的利润。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |                 |                 |                |
| 钢 球    | 298,091,796.77 | 218,639,356.08 | 26.65% | 25.04%          | 23.14%          | 1.13%          |
| 分 行 业  |                |                |        |                 |                 |                |
| 轴承制造业  | 299,350,101.40 | 221,522,761.80 | 26.00% | 24.26%          | 19.67%          | 2.83%          |

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |        | 上年同期末          |        | 比重增减    | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |        |
| 货币资金   | 148,373,922.78 | 10.35% | 24,275,947.84  | 3.45%  | 6.90%   |        |
| 应收账款   | 235,127,202.78 | 16.40% | 185,703,267.62 | 26.40% | -10.00% |        |
| 存 货    | 148,462,616.17 | 10.35% | 108,699,516.56 | 15.45% | -5.10%  |        |
| 投资性房地产 |                | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%   |        |
| 长期股权投资 |                | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%   |        |
| 固定资产   | 328,566,339.91 | 22.91% | 260,267,528.86 | 36.99% | -14.08% |        |
| 在建工程   | 67,198,763.65  | 4.69%  | 15,513,863.60  | 2.21%  | 2.48%   |        |
| 短期借款   | 100,000,000.00 | 6.97%  | 60,000,000.00  | 8.53%  | -1.56%  |        |
| 长期借款   |                | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%   |        |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用



### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司资产无被查封、扣押、冻结或被抵押、质押的情形

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 57,000    |
| 报告期投入募集资金总额     | 15,978.97 |
| 已累计投入募集资金总额     | 22,835.52 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 11,200    |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 11,200    |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 19.65%    |

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏力星通用钢球股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】1802号）核准，公司已向特定投资者鹏华资产管理(深圳)有限公司、新沃基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、财通基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司非公开发行人民币普通股 18,554,687 股，每股发行价格为人民币 30.72 元，募集资金总额为人民币 569,999,984.64 元，扣除发行费用 18,790,252.80 元（其中：承销及保荐费 18,000,000.00 元、审计验资费 300,000.00 元、律师费 471,698.11 元、发行登记手续费 18,554.69 元）后，实际募集资金净额为人民币 551,209,731.84

元（含可抵扣增值税进项税 1,126,301.89 元），其中增加注册资本及股本人民币 18,554,687.00 元，增加资本公积人民币 532,655,044.84 元。上述资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2016 年 10 月 30 日出具信会师报字【2016】510391 号验资报告。公司已对募集资金实行了专户存储制度。

2016 年 11 月 2 日，公司召开了 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金适时购买保本型理财产品。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，投资期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

2016 年 11 月 15 日，公司召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 2,769.29 万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

2017 年 3 月 7 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，决定将“年产 16,000 吨精密圆锥滚子扩产改造项目”投资额由 27,686.70 万元调减至 15,864.40 万元，使用募集资金金额由 27,000 万元调减至 15,800 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 11,200 万元变更用于收购奉化市金燕钢球有限公司 100% 的股权（不足部分由公司自筹解决）。

截至 2017 年 6 月 30 日，已累计投入募集资金总额 23,077.47 万元。尚未使用的募集资金余额 32,905.16 万元（含银行保本理财产品 20,000 万元，银行活期存款 12,905.16 万元）存放在募集资金专户，计划逐步投入承诺投资项目。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向              | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                     |                |            |            |           |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 年产 16,000 吨精密圆锥滚子扩产改造项目    | 是              | 27,000     | 15,800     | 1,931.42  | 2,159.51      | 13.67%               | 2018 年 09 月 30 日 | 0         | 0             | 否        | 否             |
| JGBR 美洲子公司年产 8,000 吨轴承钢球项目 | 否              | 15,000     | 15,000     | 1,802.63  | 3,669.64      | 24.46%               | 2018 年 09 月 30 日 | 0         | 0             | 否        | 否             |
| 智能化钢球制造技术改造项目              | 否              | 8,000      | 8,000      | 165.89    | 927.34        | 11.59%               | 2018 年 09 月 30 日 | 0         | 0             | 否        | 否             |
| 补充流动资金                     | 否              | 7,000      | 5,120.97   | 1,079.03  | 5,079.03      | 97.34%               |                  | 0         | 0             | 否        | 否             |
| 收购奉化市金燕钢球有限公司 100% 股权项目    | 否              |            | 11,200     | 11,000    | 11,000        | 98.21%               | 2018 年 09 月 30 日 | 751.12    | 751.12        | 否        | 否             |
| 承诺投资项目小计                   | --             | 57,000     | 55,120.97  | 15,978.97 | 22,835.52     | --                   | --               | 751.12    | 751.12        | --       | --            |
| 超募资金投向                     |                |            |            |           |               |                      |                  |           |               |          |               |

|                                   |   |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
|-----------------------------------|---|--------|-----------|-----------|-----------|----|----|--------|--------|----|----|
| 不适用                               |   |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 合计                                | --  | 57,000 | 55,120.97 | 15,978.97 | 22,835.52 | -- | -- | 751.12 | 751.12 | -- | -- |
| 未达到计划进度或<br>预计收益的情况和<br>原因（分具体项目） | 不适用   |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 项目可行性发生重<br>大变化的情况说明              | 项目可行性将“年产 16,000 吨精密圆锥滚子扩产改造项目”投资额由 27,686.70 万元调减至 15,864.40 万元，使用募集资金金额由 27,000 万元调减至 15,800 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 11,200 万元变更用于收购奉化市金燕钢球有限公司 100%的股权（不足部分由公司自筹解决）。  |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 超募资金的金额、用<br>途及使用进展情况             | 不适用   |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 募集资金投资项目<br>实施地点变更情况              | 适用<br>报告期内发生<br>“年产 16,000 吨精密圆锥滚子扩产改造项目”实施地点为江苏省如皋市，变更部分募集资金用于“收购奉化市金燕钢球有限公司 100%的股权项目”，该项目实施地点为浙江省奉化市。  |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 募集资金投资项目<br>实施方式调整情况              | 适用<br>报告期内发生<br>2017 年 3 月 7 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，决定将“年产 16,000 吨精密圆锥滚子扩产改造项目”投资额由 27,686.70 万元调减至 15,864.40 万元，使用募集资金金额由 27,000 万元调减至 15,800 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 11,200 万元变更用于收购奉化市金燕钢球有限公司 100%的股权（不足部分由公司自筹解决）。 |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 募集资金投资项目<br>先期投入及置换情<br>况         | 适用<br>2016 年 11 月 15 日，公司召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 2,769.29 万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。  |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 用闲置募集资金暂<br>时补充流动资金情<br>况         | 不适用   |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 项目实施出现募集<br>资金结余的金额及<br>原因        | 不适用   |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 尚未使用的募集资<br>金用途及去向                | 尚未使用的非公开发行募集资金存放于公司募集资金专户进行存放和管理。截止 2017 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 32,905.16 万元（含银行保本理财产品 20,000 万元，银行活期存款 12,905.16 万元）。全部存放于募集资金专户，对于尚未使用的募投资金将对募投项目继续投入。  |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 募集资金使用及披<br>露中存在的问题或<br>其他情况      | 无   |        |           |           |           |    |    |        |        |    |    |

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目                      | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额   | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|-------------------------------|-------------------|--|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 收购奉化市金燕钢球有限公司 100% 股权项目   | 年产 16,000 吨精密圆锥滚子扩产改造项目（部分变更） | 11,200            | 11,000   | 11,000          | 98.21%              | 2018 年 09 月 30 日 | 751.12    | 否        | 否                 |
| 合计                        | --                            | 11,200            | 11,000   | 11,000          | --                  | --               | 751.12    | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |                               |                   | 2017 年 3 月 7 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，决定将“年产 16,000 吨精密圆锥滚子扩产改造项目”投资额由 27,686.70 万元调减至 15,864.40 万元，使用募集资金金额由 27,000 万元调减至 15,800 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 11,200 万元变更用于收购奉化市金燕钢球有限公司 100% 的股权（不足部分由公司自筹解决）。 |                 |                     |                  |           |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) |                               |                   | 不适用  |                 |                     |                  |           |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      |                               |                   | 项目可行性将“年产 16,000 吨精密圆锥滚子扩产改造项目”投资额由 27,686.70 万元调减至 15,864.40 万元，使用募集资金金额由 27,000 万元调减至 15,800 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 11,200 万元变更用于收购奉化市金燕钢球有限公司 100% 的股权（不足部分由公司自筹解决）。  |                 |                     |                  |           |          |                   |

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称            | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型    | 委托理财金额 | 起始日期             | 终止日期             | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|------------------|------|--------|---------|--------|------------------|------------------|--------|------------|----------|--------------|------|-----------|
| 中国工商银行股份有限公司如皋支行 | 否    | 否      | 保本浮动收益型 | 6,000  | 2016 年 11 月 03 日 | 2017 年 05 月 10 日 | 保本收益   | 6,000      | 是        | 0            |      | 78.39     |
| 中国工商银行股份有限公司     | 否    | 否      | 保本浮动收益型 | 23,000 | 2016 年 11 月 03 日 | 2017 年 05 月 06 日 | 保本收益   | 23,000     | 是        | 0            |      | 303.92    |

|                       |   |   |        |  |             |             |      |        |    |   |        |        |
|-----------------------|---|---|--------|--|-------------|-------------|------|--------|----|---|--------|--------|
| 如皋支行                  |   |   |        |  |             |             |      |        |    |   |        |        |
| 中国农业银行股份有限公司如皋支行      | 否 | 否 | 保本保收益型 | 1,000  | 2016年11月04日 | 2017年05月09日 | 保本收益 | 1,000  | 是  | 0 |        | 14.13  |
| 中国银行股份有限公司如皋支行        | 否 | 否 | 保证收益型  | 10,000   | 2016年11月03日 | 2017年05月04日 | 保本收益 | 10,000 | 是  | 0 |        | 129.64 |
| 中国银行股份有限公司如皋支行        | 否 | 否 | 保证收益型  | 20,000   | 2017年05月12日 | 2017年10月31日 | 保本收益 |        | 是  | 0 | 334.44 |        |
| 合计                    |   |   |        | 60,000   | --          | --          | --   | 40,000 | -- |   | 334.44 | 526.08 |
| 委托理财资金来源              |   |   |        | 闲置募集资金   |             |             |      |        |    |   |        |        |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额       |   |   |        | 0  |             |             |      |        |    |   |        |        |
| 涉诉情况（如适用）             |   |   |        | 不适用  |             |             |      |        |    |   |        |        |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）  |   |   |        | 2016年10月18日  |             |             |      |        |    |   |        |        |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） |   |   |        | 2016年11月03日  |             |             |      |        |    |   |        |        |
| 委托理财情况及未来计划说明         |   |   |        | <p>公司第三届董事会第三次会议及2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用总额不超过人民币4亿元的闲置募集资金适时购买保本型理财产品。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，投资期限为自股东大会审议通过之日起12个月内有效，具体情况请详见2016年10月18日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《关于公司使用闲置募集资金购买理财产品的公告》（公告编号2016-072）</p> <p>使用闲置募集资金购买理财及到期赎回的情况</p> <p>1、2016年11月3日，公司使用闲置募集资金10,000万元人民币购买了中国银行股份有限公司如皋支行“中银保本理财—人民币按期开放[CNYAQKF]”理财产品。该理财产品已于2017年5月4日办理赎回手续，本金10,000万元及收益129.64万元均已全部到账。</p> <p>2、2016年11月3日，公司使用闲置募集资金6,000万元人民币购买了中国工商银行股份有限公司如皋支行“中国工商银行保本型‘随心E’法人人民币理财产品”理财产品。该理财产品已于2017年5月10日办理赎回手续，本金6,000万元及收益78.39万元均已全部到账。</p> <p>3、2016年11月3日，公司使用闲置募集资金2,3000万元人民币购买了中国工商银行股份有限公司如皋支行“中国工商银行保本型法人182天稳利人民币理财产品”理财产品。该理财产品已于2017年5月5日办理赎回手续，本金2,3000万元及收益303.92万元均已全部到账。</p> <p>4、2016年11月4日，公司使用闲置募集资金1,000万元人民币购买了中国农业银行股份有限公司如皋市支行“中国农业银行‘本利丰•181天’人民币理财产品”理财产品。该理财产品已于2017年5月5日办理赎回手续，本金1,000万元及收益14.13万元均已全部到账。</p> |             |             |      |        |    |   |        |        |

5、2017年5月10日，公司使用闲置募集资金20,000万元人民币购买了中国银行股份有限公司如皋支行“中银保本理财—人民币按期开放[CNYAQKF]”理财产品。该产品2017年10月31日到期。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务    | 注册资本       | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 营业利润         | 净利润          |
|----------------|------|---------|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 力星金燕钢球（宁波）有限公司 | 子公司  | 钢球制造、加工 | 12,800,000 | 221,278,691.92 | 118,412,663.85 | 54,408,051.48 | 8,750,501.00 | 7,511,241.92 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响                              |
|----------------|----------------|--|
| 力星金燕钢球（宁波）有限公司 | 收购100%股权       | 力星金燕财务报表2017年3月1日起纳入合并报表范围，对本报告期业绩产生了积极影响。 |

## 主要控股参股公司情况说明

单位：万元

| 子公司名称                         | 公司类型  | 业务性质  | 主要产品或服务           | 注册资本     | 总资产       | 净资产       | 营业收入      | 净利润     |
|-------------------------------|-------|-------|-------------------|----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 南通通用钢球有限公司                    | 全资子公司 | 制造业   | 生产销售滚动轴承元件及其它相关产品 | 5,314.64 | 10,018.48 | 9,031.71  | 11,569.16 | 270.08  |
| 如皋市滚子科技有限公司                   | 全资子公司 | 制造业   | 滚子研发、制造、销售        | 8,000    | 7,870.48  | 7,289.01  | 159.21    | -221.27 |
| JGBR AMERICAN INWESTING CORP. | 全资子公司 | 投资、制造 | 研发、生产、销售轴承钢球      | 6.52     | 3,775.65  | 3,721.01  | 5.51      | -250.52 |
| 力星金燕钢球（宁波）有限公司                | 全资子公司 | 制造业   | 钢球制造、加工           | 1,280    | 22,127.87 | 11,841.27 | 5,440.81  | 751.12  |

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 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 |       |
| 南通通用钢球有限公司                    | 江苏如皋   | 江苏如皋   | 制造业   | 100.00% |    | 同一控制  |
| 如皋市滚子科技有限公司                   | 江苏如皋   | 江苏如皋   | 制造业   | 100.00% |    | 设立    |
| JGBR AMERICAN INWESTING CORP. | 美国特拉华州 | 美国特拉华州 | 投资、制造 | 100.00% |    | 设立    |
| 力星金燕钢球（宁波）有限公司                | 浙江奉化   | 浙江奉化   | 制造业   | 100.00% |    | 非同一控制 |

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

## 1、宏观经济波动的风险

力星股份所处的轴承制造行业是各类机械装备制造业的关键基础件行业，产业关联度较高，产品广泛应用于国民经济的各行各业，包括轨道交通、汽车制造、家用电器、精密机床、风力发电、工程机械、航空制造等行业。下游制造业的市场需求变动将直接影响本行业的供需状况。目前，世界经济仍处于调整期，欧美等发达国家经济复苏缓慢，中国经济增速放缓，宏观经济增长方式由投资拉动转向经济结构优化和产业调整。在此经济背景下，力星股份经营业绩保持稳步增长，2014年至2017年半年度，力星股份销售收入分别为47,098.62万元、47,810.48万元、48,617.82万元、30,010.82万元。

如果宏观经济出现较大波动，公司下游行业不景气或者发生重大不利变化，将影响力星股份产品的市场需求趋势，可能造成公司订单减少，进而造成公司业绩下滑。因此，公司存在受宏观经济波动影响而发生业绩下滑的风险。针对这一风险，

公司在境外设立全资子公司JGBR美国投资公司，扩大产品海外销售的辐射面，缩短供货周期，从而进一步优化出口产品结构，提高产品综合竞争力。

## 2、客户集中的风险

目前，全球八大轴承制造商占据了全球超过六成的轴承市场份额，行业集中度较高，这决定了为之配套的钢球生产企业的主要客户相对集中。但若未来公司主要客户因全球宏观经济和行业景气周期的波动等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，将对公司的产品销售产生不利影响，因此公司存在销售客户相对集中的风险。

随着公司产能的逐步提高，公司将进一步开拓如舍弗勒集团（全球第二大轴承制造商）等知名轴承客户，目前已与舍弗勒集团签订框架性供货协议，并开始对其中国和德国工厂供货。

## 3、募投资金投资项目风险

公司非公开发行募集资金投资项目“新建年产16,000吨精密圆锥滚子项目”、“JGBR美洲子公司年产8,000吨轴承钢球项目”、“智能化钢球制造技术改造项目”。项目实施后将改善公司目前的盈利现状，帮助公司开拓新的利润增长点，提升公司整体盈利能力。虽然公司对本次募投项目建设规模、项目组织实施等经过严格论证，但在项目实施过程中，可能存在因进度、投资成本发生变化而引致的风险；同时，宏观经济形势的变动、市场需求的变化、行业技术的发展变化、竞争对手的发展等因素也会对项目的未来盈利状况构成不利的风险。因而，公司本次募投项目可能存在不能如期产生收益的风险。

## 3、新品开发及实现产业化不达预期风险

公司为了进一步扩大产能，优化产品结构，积极开拓新产品，并已取得良好成效，但新产品从研发到量产并产生经济效益存在一定周期，期间市场的变化将制约新产品的盈利能力，同时公司将面临人才短缺及营销渠道限制等方面的挑战，最后效果能否达到预期存在较大的不确定性。

公司期望借助人才引进和新品开发积累相关技术，进行产品结构调整，从而提升公司综合竞争实力，并在未来行业竞争中保持优势地位。公司的圆锥滚子产品已通过国家轴承质量监督检测中心检测，主要供应斯凯孚集团的下属工厂。

## 5. 应收账款增加导致的坏账及流动性风险

报告期末，公司应收账款余额为23,512.72万元，较报告期初增加5,076.48万元，增长27.54%。若催收不力或下游客户经营出现问题，可能存在应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

公司采取了多种措施来降低风险：合理制订回款计划，将回款作为销售团队的关键业绩指标进行月度考核；提前管理应收账款的坏账风险，对客户的信用等级适时评估，降低对信用度低的客户的赊销比例；对超过回款期的客户控制发货并加大该应收账款的催收力度。同时增加承兑汇票等工具的支付比例，提高公司的资金收益。

## 6、汇率波动风险

公司主营业务收入中海外销售主要以美元和欧元定价结算，若未来人民币汇率产生较大波动，将使公司面临财务费用波动的风险，对公司的利润造成影响。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。本报告期内，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 44.33%  | 2017 年 02 月 08 日 | 2017 年 02 月 09 日 | 2017-011 公告：关于 2017 年第一次临时股东大会决议公告<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 44.34%  | 2017 年 03 月 07 日 | 2017 年 03 月 08 日 | 2017-021 公告：关于 2017 年第二次临时股东大会决议公告<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2016 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 47.48%  | 2017 年 05 月 18 日 | 2017 年 05 月 19 日 | 2017-036 公告：关于 2016 年年度股东大会决议公告<br>(www.cninfo.com.cn)    |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方                    | 承诺类型         | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限                             | 履行情况              |
|--------------------|------------------------|--------------|--|------------------|----------------------------------|-------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 上海鸿立股权投资有限公司           | 权益变动报告书中所作承诺 | 12 月内不再继续增持力星股份股票  | 2016 年 03 月 24 日 | 2016 年 3 月 24 日-2017 年 3 月 23 日  | 严格履行承诺, 未有违背承诺的情况 |
|                    | 刘定妹                    | 权益变动报告书中所作承诺 | 12 月内不再继续增持力星股份股票  | 2016 年 03 月 28 日 | 2016 年 3 月 28 日-2017 年 3 月 27 日  | 严格履行承诺, 未有违背承诺的情况 |
|                    | 江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙) | 权益变动报告书中所作承诺 | 12 月内不再继续增持力星股份股票  | 2016 年 07 月 06 日 | 2016 年 7 月 6 日-2017 年 7 月 5 日    | 严格履行承诺, 未有违背承诺的情况 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 南通银球投资有限公司、施祥贵         | 股份限售承诺       | 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本公司持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。 | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 2 月 17 日-2018 年 2 月 17 日  | 严格履行承诺, 未有违背承诺的情况 |
|                    | 时艳芳                    | 股份限售承诺       | 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。  | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 2 月 17 日-2018 年 2 月 17 日  | 严格履行承诺, 未有违背承诺的情况 |
|                    | 江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙) | 股份限售承诺       | 1) 从股东时艳芳处, 以受让方式获得的 400 万股, 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理上述股份, 也不由发行人回购该部分股份。2) 以增资方式获得的 600 万股, 自 2011 年 12 月 23 日(增资完成的工商登记日)起三十六个月内, 不转让或者委托他人管     | 2011 年 12 月 12 日 | 2011 年 12 月 12 日-2018 年 2 月 17 日 | 严格履行承诺, 未有违背承诺的情况 |

|  |              |        |  |                  |                                  |                  |
|--|--------------|--------|--|------------------|----------------------------------|------------------|
|  |              |        | 理上述股份，也不由发行人回购该部分股份；且自发行人股票上市之日起十二个月内不转让该部分股份。   |                  |                                  |                  |
|  | 刘定妹          | 股份限售承诺 | 1) 从股东时艳芳处，以受让方式获得的 450 万股，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理上述股份，也不由发行人回购该部分股份。2) 以增资方式获得的 450 万股，自 2011 年 12 月 23 日（增资完成的工商登记日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理上述股份，也不由发行人回购该部分股份；且自发行人股票上市之日起十二个月内不转让该部分股份。   | 2011 年 12 月 12 日 | 2011 年 12 月 12 日-2018 年 2 月 17 日 | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |
|  | 上海鸿立股权投资有限公司 | 股份限售承诺 | 1) 从股东时艳芳处，以受让方式获得的 332.5 万股，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理上述股份，也不由发行人回购该部分股份。2) 以增资方式获得的 332.5 万股，自 2011 年 12 月 23 日（增资完成的工商登记日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理上述股份，也不由发行人回购该部分股份；且自发行人股票上市之日起十二个月内不转让该部分股份。   | 2011 年 12 月 12 日 | 2011 年 12 月 12 日-2018 年 2 月 17 日 | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |
|  | 施祥贵          | 股份减持承诺 | 本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；在离职后的六个月内不转让本人所持有的发行人股份；若本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的发行人的股份；若本人在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的发行人的股份。  | 2015 年 02 月 02 日 | 长期                               | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |
|  | 南通银球投资有限公司   | 股份减持承诺 | 对于本次公开发行前本公司持有的公司股份，本公司将严格遵守已做出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。限售期满后两年内，根据本公司的需要，如需发生减持行为，每年减持的股份不超过发行人上市时本公司持有的发行人股份的 100%，减持选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格不低于本次公开发行时的发行价。若发行人在上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，本公司减持股份数量及减持价格应作相应调整。本公司保证减持时遵守 | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 2 月 17 日-2020 年 02 月 17 日 | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |

|  |                            |        |   |                  |                                  |                  |
|--|----------------------------|--------|---|------------------|----------------------------------|------------------|
|  |                            |        | 中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。   |                  |                                  |                  |
|  | 江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙);刘定妹 | 股份减持承诺 | 对于本次公开发行前本企业(本人)持有的公司股份,本企业(本人)将严格遵守已做出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺,在限售期内,不出售本次公开发行前持有的公司股份。限售期满后两年内,根据本企业(本人)的需要,如需发生减持行为,每年减持的股份不超过发行人上市时本企业(本人)持有的发行人股份的 100%,减持选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持,减持价格不低于本次公开发行时的发行价的 80%。若发行人在上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,本企业(本人)减持股份数量及减持价格应作相应调整。本企业(本人)保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定,并提前三个交易日公告。如违反上述承诺,本企业(本人)愿意承担相应的法律责任。 | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 2 月 17 日-2020 年 02 月 17 日 | 严格履行承诺,未有违背承诺的情况 |
|  | 上海鸿立股权投资有限公司               | 股份减持承诺 | 对于本次公开发行前本公司持有的公司股份,本公司将严格遵守已做出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺,在限售期内,不出售本次公开发行前持有的公司股份。限售期满后两年内,根据本公司的需要,如需发生减持行为,每年减持的股份不超过发行人上市时本公司持有的发行人股份的 100%,减持选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持,减持价格不低于本次公开发行时的发行价的 80%。若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应调整。本公司保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定,并提前三个交易日公告。   | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 2 月 17 日-2020 年 02 月 17 日 | 严格履行承诺,未有违背承诺的情况 |
|  | 施祥贵                        | 股份减持承诺 | 对于本次公开发行前本人持有的公司股份,本人将严格遵守已做出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺,在限售期内,不出售本次公开发行前持有的公司股份。限售期满后两年内且担任发行人董事和高级管理人员期间,根据本人的需要,如需发生减持行为,每年减持的股份不超过本人持有的发行人股份总数的 25%,减持选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持,减持价格不低于本次公开发行时的发行价。若发行人在上市后发生派息、送股、资本公积转增股   | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 2 月 17 日-2020 年 02 月 17 日 | 严格履行承诺,未有违背承诺的情况 |

|  |                |                                   |  |                  |                                  |                  |
|--|----------------|-----------------------------------|--|------------------|----------------------------------|------------------|
|  |                |                                   | 本等除权除息事项的，本人减持股份数量及减持价格应作相应调整。本人保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。   |                  |                                  |                  |
|  | 时艳芳            | 股份减持承诺                            | 对于本次公开发行前本人持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。限售期满后两年内，根据本人的需要，如需发生减持行为，每年减持的股份不超过发行人上市时本人持有的发行人股份的 100%，减持选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，减持价格不低于本次公开发行时的发行价。若发行人在上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，本人减持股份数量及减持价格应作相应调整。本人保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。        | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 2 月 17 日-2020 年 02 月 17 日 | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |
|  | 江苏力星通用钢球股份有限公司 | 股份回购承诺                            | 如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在违法事实认定之日起六个月内完成回购，回购价格不低于首次公开发行的发行价格和前述违法事实认定之日前二十个交易日公司股票均价孰高者。  | 2015 年 02 月 02 日 | 长期                               | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |
|  | 江苏力星通用钢球股份有限公司 | 分红承诺                              | 1、利润的分配形式：公司采取现金、股票或者现金、股票相结合的方式以及其他监管机构认可的形式分配股利。公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。   | 2015 年 02 月 02 日 | 长期                               | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |
|  | 南通银球投资有限公司、施祥贵 | 1、关于避免同业竞争的承诺<br>2、关于减少和规范关联交易的承诺 | 1、实际控制人、控股股东出具了关于避免同业竞争的承诺，具体如下：<br>"一、本人/本公司将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的实际控制人或控股股东的职责，不利用公司的实际控制人或控股股东的地位或身份损害公司及公司其他股东、债权人的合法权益。二、截至本承诺书签署之日，本人/本公司未从事与力星股份构成竞争或可能构成竞争的业务。三、自本承诺书签署之日起，在作为力星股份的实际控制人或控股股东期间，本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业将不从事与力星股份构成竞争或可能构成竞争的业务。四、自本承诺书签署之日起，在作为力星股份实际控制人或控 | 2015 年 02 月 02 日 | 长期                               | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |

|  |                |            |   |                  |                                 |                  |
|--|----------------|------------|---|------------------|---------------------------------|------------------|
|  |                |            | <p>股股东期间：如本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务不与力星股份构成竞争或可能构成竞争；如力星股份将来拓展的业务范围与本人/本公司控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入力星股份，或将该等业务转让给无关联的第三方；如本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业获得与力星股份构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予力星股份。”2、实际控制人、控股股东出具了关于减少和规范关联交易的承诺，具体如下：“</p> <p>一、本人/本公司将尽量避免与力星股份之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护力星股份及中小股东利益。二、本人/本公司保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所所有规章等规范性法律文件及力星股份《公司章程》等管理制度的规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害力星股份及其他股东的合法权益。三、本人/本公司承诺在力星股份股东大会对涉及本公司的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。四、如违反上述承诺与力星股份及其控股子公司进行交易，而给力星股份及其控股子公司造成损失，由本人/本公司承担赔偿责任。”</p> |                  |                                 |                  |
|  | 江苏力星通用钢球股份有限公司 | IPO 稳定股价承诺 | <p>若公司决定采取回购股份方式稳定股价，公司应在启动股价稳定措施的前提条件满足之日起 20 个工作日内召开董事会，提出公司向社会公众股东回购公司股份的预案。公司回购股份预案需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对公司回购股份预案发表独立意见，监事会应对公司回购股份预案提出审核意见。公司回购股份预案应经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。经股东大会决议决定实施回购的，公司应在公司股东大会决议做出之日起下一个交易日开始启动回购，并应在 30 个交易日内实施完毕。公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股</p>  | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 2 月 17 日-2018 年 2 月 17 日 | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |

|  |            |            |  |                  |                                 |                  |
|--|------------|------------|--|------------------|---------------------------------|------------------|
|  |            |            | 份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。公司为稳定股价之目的回购股份的，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》以及其他中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所颁布的回购股份相关规定的要求等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股份分布不符合上市条件。回购股份的价格不超过最近一年末经审计的每股净资产。除应符合上述要求之外，还应符合下列各项：①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；②公司上市之日起十二个月内用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元；③公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%或连续十二个月累计回购股份不超过公司总股本的 5%；若本项要求与第②项矛盾的，以本项为准。公司回购股份的方式为以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购股份。      |                  |                                 |                  |
|  | 南通银球投资有限公司 | IPO 稳定股价承诺 | 当公司根据股价稳定措施(1)完成公司回购股份后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一年末经审计的每股净资产时，或公司决定不回购股份时，控股股东应在 10 个交易日内，向上市公司书面提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等）并由公司进行公告。控股股东应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，并应在 30 个交易日内实施完毕。控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》等法律、行政法规、部门规章的条件和要求，且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。增持公司股份的价格不超过公司最近一年末经审计的每股净资产。控股股东承诺：①连续 12 个月内增持股份的金额不低于其上一年度获得的公司现金分红总额的 30%，不超过其上一年度获得的公司现金分红总额。②连续 12 个月内累计增持公司股份数量不超过公司股本总额的 2%。若本项要求与第①项矛盾的，以本项为准。 | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 2 月 17 日-2018 年 2 月 17 日 | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |
|  | 施祥贵        | IPO 稳定股价承诺 | 当公司根据股价稳定措施(1)完成公司回购股份后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一年末经审计的每股净资产时，或公司决定不回购股份时，实际控制人应在 10 个交易日内，向上市公司书面提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间  | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 2 月 17 日-2018 年 2 月 17 日 | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |

|  |                |              |  |                  |    |                  |
|--|----------------|--------------|--|------------------|----|------------------|
|  |                |              | <p>等)并由公司进行公告。实际控制人应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持,并应在 30 个交易日内实施完毕。实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律、行政法规、部门规章的条件和要求,且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下,对公司股票进行增持。增持公司股份的价格不超过公司最近一年末经审计的每股净资产。实际控制人承诺:①连续 12 个月内增持股份的金额不低于其上一年度获得的公司现金分红总额的 30%,不超过其上一年度获得的公司现金分红总额。②连续 12 个月内累计增持公司股份数量不超过公司股本总额的 2%。若本项要求与第①项矛盾的,以本项为准。(2)完成控股股东、实际控制人增持公司股份后,公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时,或未实施股价稳定措施时,在公司领取薪酬的公司董事(不包括独立董事)、高级管理人员应在在 10 个交易日内,向上市公司书面提出增持公司股份的方案(包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等)并由公司进行公告。有增持义务的董事、高级管理人员应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持,并应在 30 个交易日内实施完毕。有增持义务的公司董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律、行政法规、部门规章的条件和要求,且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下对公司股票进行增持。有增持义务的公司董事、高级管理人员每年度用于增持公司股份的货币资金不少于该董事或高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和(税后)的 20%,但不超过 50%。</p> |                  |    |                  |
|  | 江苏力星通用钢球股份有限公司 | 填补被摊薄即期回报的承诺 | <p>1、保证募集资金规范、有效使用,实现项目预期回报,本次发行募集资金到账后,公司将开设董事会决定的募集资金专项账户,并与开户行、保荐机构签订募集资金三方监管协议,确保募集资金专款专用。同时,公司将严格遵守资金管理制度和《募集资金管理办法》的规定,在进行募集资金项目投资时,履行资金支出审批手续,明确、各控制环节的相关责任,按项目计划申请、审批、使用募集资金,并对使用情况进行内部考核与审计。2、保证募投项目实施效果,加快募投项目投资进度本次募集资金拟投资于高档、精密轴承钢球扩产改造项目、新建滚动体技术</p>  | 2015 年 02 月 02 日 | 长期 | 严格履行承诺,未有违背承诺的情况 |



|               |                     |             |  |                  |                       |                  |
|---------------|---------------------|-------------|--|------------------|-----------------------|------------------|
|               |                     |             | <p>研究中心项目和补充营运资金，可有效优化公司业务结构，进一步提升公司的产品质量和市场占有率水平。公司已充分做好了募投项目前期的可行性研究工作，对募投项目所涉及行业进行了深入的了解和分析，结合行业趋势、市场容量、技术水平、公司自身及原材料供应等基本情况，最终拟定了项目规划。目前，公司已投入部分资金开始了募投项目的建设。本次募集资金到位后，公司将确保募投项目的建设，加快推进募投项目实施，争取募投项目早日投产并实现预期效益。</p> <p>3、完善利润分配制度公司详细制定了利润分配原则、利润分配规划与计划、利润分配形式、利润分配的期间间隔、利润分配的条件、利润分配的比例、利润分配的决策程序和机制、分配利润的发放、利润分配政策的信息披露、利润分配政策的调整机制；在具备现金分红条件的，公司应当优先采用现金分红进行利润分配。且公司每年以现金分红方式分配的利润不低于当年可供分配利润的 30%。在符合《公司法》、发行人制定的《公司章程》（草案）外，公司还制定了《五年股东回报规划》等规定，进一步落实利润分配制度。</p> <p>4、积极提升公司竞争力和盈利水平：公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。</p> <p>5、其他方式 公司承诺未来将根据中国证监会、深圳证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。</p> |                  |                       |                  |
|               | 江苏力星通用钢球股份有限公司、施祥贵  | 关于赔偿投资者损失承诺 | <p>如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，但能证明无过错的除外。发行人首次公开发行的中介机构海通证券股份有限公司、上海市海华永泰律师事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中天华资产评估有限责任公司承诺：如因本公司（本所）制作、出具的与本次发行相关文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，但能证明本公司（本所）无过错的除外。</p>  | 2015 年 02 月 02 日 | 长期                    | 严格履行承诺，未有违背承诺的情况 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限 | 减持承诺        | <p>（1）减持数量：减持股份合计不超过 600 万股，即不超过公司总股本的 5.36%（若此期间有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项，应对该数量股份进行相应处理）。（2）减持期间：2016 年 2 月 26 日至 2017 年 2</p>   | 2016 年 02 月 22 日 | 2016 年 2 月 23 日至 2017 | 严格履行承诺，未有违背      |

|          |     |  |  |  |            |       |
|----------|-----|--|--|--|------------|-------|
|          | 合伙) |  | 月 25 日 (12 个月内), 2016 年 2 月 23 日起十五个交易日不得通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式减持股份。(3) 减持方式: 通过集中竞价或大宗交易或协议转让等法律、法规规定的方式减持(三个月内通过集中竞价减持股份的总数, 不超过公司股份总数的 1%)。 |  | 年 2 月 25 日 | 承诺的情况 |
| 承诺是否及时履行 | 是   |  |  |  |            |       |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

| 公司或子公司名称       | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式   | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度    | 执行的污染物排放标准 | 排放总量     | 核定的排放总量   | 超标排放情况 |
|----------------|----------------|--|-------|---------|---------|------------|----------|-----------|--------|
| 江苏力星通用钢球股份有限公司 | COD            | 公司经过处理达到《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)三级排放标准后排入如城东部污水处理厂 | 1     | 厂区中部西侧  | 274mg/L | 500mg/L    | 16.1 吨/年 | 18.19 吨/年 | 无      |

防治污染设施的建设和运行情况

| 序号 | 设施名称     | 治理类型 | 主要工艺      | 设计处理能力 | 对应排放口编号 |
|----|----------|------|-----------|--------|---------|
| 1  | 生产综合废水设备 | 污水   | 采用化学絮凝法处理 | 400吨/日 | 1#      |

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、设立全资子公司

### (1) JGBR美国投资公司

2015年7月13日公司召开了第二届董事会2015年第一次临时会议，审议通过了《关于拟设立境外全资子公司的议案》，公司拟设立境外全资子公司实施海外轴承钢球生产基地项目。具体内容详见2015年7月14日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2015-038）。

2016年2月1日，公司取得江苏省商务厅颁发的《企业境外投资证书》，具体内容详见2016年2月1日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2016-015）。

经公司海外项目组前期实地考察和美国当地委托律师的协助，力星股份已完成了美国公司JGBR American Investing Corp.、JGBR Walterboro Corp.及JGBR American Real Estate,LLC的注册登记手续，取得了相关公司所在州的州务卿颁发的公司注册证书，具体内容详见2016年6月23日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于设立美国公司相关进展的公告》（公告编号：2016-052）。

2016年12月30日公司召开了第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金对子（孙）公司增资的议案》，公司使用募集资金5,000万元对全资子公司JGBR American Investing Corp.（美国控股公司）进行增资，并通过全资子公司美国控股公司对全资孙公司JGBR American Real Estate,LLC（美国资产公司）增资1,800万元，对全资孙公司JGBR Walterboro Corp.（美国运营公司）增资3,200万元，实施募投项目“JGBR美洲子公司年产8,000吨轴承钢球项目”。具体内容详见2017年1月3日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2017-001、2017-002、2017-003）。

目前美国公司的其余相关建设筹备工作正在开展中。

### (2) 如皋市力星滚子科技有限公司

2015年12月15日公司召开了第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》。公司拟出资设立如皋市力星滚子科技有限公司。具体内容详见2015年12月16日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2015-045）。

2016年1月8日，如皋市力星滚子科技有限公司已完成了相关工商注册登记手续，并获得了如皋市行政审批局颁发的《营业执照》，具体内容详见2016年1月8日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2016-006）。

2016年3月28日，如皋市力星滚子科技有限公司收到了如皋市人民政府颁发的土地使用证书，具体内容详见2016年3月29日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的关于全资子公司相关进展的公告（公告编号：2016-036）。

2016年12月30日公司召开了第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金对子（孙）公司增资的议案》，公司使用募集资金4,000万元对全资子公司如皋市力星滚子科技有限公司进行增资，实施募投项目“年产16,000吨精密圆锥滚子扩产改造项目”；具体内容详见2017年1月3日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2017-001、2017-002、2017-003）。

2017年1月19日，力星滚子已完成增资并办理完毕工商变更手续，取得了由如皋市行政审批局核准换发的《营业执照》。具体内容详见2017年1月19日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2017-009）。

### (3) 上海雉皋贸易有限公司

2016年12月18日公司召开了第三届第七次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，根据公司长期发展战略和业务拓展的需要，公司使用自有资金投资200万元人民币在上海自贸区设立全资子公司，具体内容详见2016年12月19日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2016-087、2016-088）。

2017年1月13日，上海雉皋贸易有限公司已完成了相关工商注册登记手续，并获得了中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局颁发的《营业执照》，具体内容详见2017年1月18日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2017-008）。

## 2、股权收购

公司为完善公司滚动体生产和销售业务的产业布局，更好地服务现有客户与潜在客户，寻求公司新的利润增长点，公司拟收购奉化市金燕钢球有限公司100%的股权，2016年12月7日公司与奉化市金燕钢球有限公司全体股东胡锐、孙斌栗、印素

浓、孙常军签订了《股权收购框架协议》。具体内容详见2016年12月8日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关内容（公告编号：2016-086）。

2017年2月18日公司与金燕钢球全体股东签署了《江苏力星通用钢球股份有限公司与胡锐、孙斌栗、印素浓、孙常军关于奉化市金燕钢球有限公司之股权收购协议》，具体内容详见2017年2月20日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关内容（公告编号：2017-017）。

2017年3月9日，公司收购金燕钢球100%股权已在工商登记部门办理变更登记手续，且奉化市金燕钢球有限公司更名为力星金燕钢球（宁波）有限公司，并领取了由宁波市奉化区市场监督管理局颁发的《营业执照》，具体内容详见2017年3月11日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关内容（公告编号：2017-022）

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、JGBR美国投资公司

2015年7月13日公司召开了第二届董事会2015年第一次临时会议，审议通过了《关于拟设立境外全资子公司的议案》，公司拟设立境外全资子公司实施海外轴承钢球生产基地项目。具体内容详见2015年7月14日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2015-038）。

2016年2月1日，公司取得江苏省商务厅颁发的《企业境外投资证书》，具体内容详见2016年2月1日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2016-015）。

经公司海外项目组前期实地考察和美国当地委托律师的协助，力星股份已完成了美国公司JGBR American Investing Corp.、JGBR Walterboro Corp.及JGBR American Real Estate,LLC的注册登记手续，取得了相关公司所在州的州务卿颁发的公司注册证书，具体内容详见2016年6月23日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于设立美国公司相关进展的公告》（公告编号：2016-052）。

2016年12月30日公司召开了第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金对子（孙）公司增资的议案》，公司使用募集资金5,000万元对全资子公司JGBR American Investing Corp.（美国控股公司）进行增资，并通过全资子公司美国控股公司对全资孙公司JGBR American Real Estate,LLC（美国资产公司）增资1,800万元，对全资孙公司JGBR Walterboro Corp.（美国运营公司）增资3,200万元，实施募投项目“JGBR美洲子公司年产8,000吨轴承钢球项目”。具体内容详见2017年1月3日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2017-001、2017-002、2017-003）。

目前美国公司的其余相关建设筹备工作正在开展中。

### 2、如皋市力星滚子科技有限公司

2015年12月15日公司召开了第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》。公司拟出资设立如皋市力星滚子科技有限公司。具体内容详见2015年12月16日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2015-045）。

2016年1月8日，如皋市力星滚子科技有限公司已完成了相关工商注册登记手续，并获得了如皋市行政审批局颁发的《营业执照》，具体内容详见2016年1月8日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2016-006）。

2016年3月28日，如皋市力星滚子科技有限公司收到了如皋市人民政府颁发的土地使用证书，具体内容详见2016年3月29日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的关于全资子公司相关进展的公告（公告编号：2016-036）。

2016年12月30日公司召开了第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金对子（孙）公司增资的议案》，公司使用募集资金4,000万元对全资子公司如皋市力星滚子科技有限公司进行增资，实施募投项目“年产16,000吨精密圆锥滚子扩产改造项目”；具体内容详见2017年1月3日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2017-001、2017-002、2017-003）。

2017年1月19日，力星滚子已完成增资并办理完毕工商变更手续，取得了由如皋市行政审批局核准换发的《营业执照》。

具体内容详见2017年1月19日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的公告（公告编号：2017-009）。

### 3、上海雉皋贸易有限公司

2016年12月18日公司召开了第三届第七次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，根据公司长期发展战略和业务拓展的需要，公司使用自有资金投资200万元人民币在上海自贸区设立全资子公司，具体内容详见2016年12月19日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的公告（公告编号：2016-087、2016-088）。

2017年1月13日，上海雉皋贸易有限公司已完成了相关工商注册登记手续，并获得了中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局颁发的《营业执照》，具体内容详见2017年1月18日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的公告（公告编号：2017-008）。

### 4、力星金燕钢球（宁波）有限公司

公司为完善公司滚动体生产和销售业务的产业布局，更好地服务现有客户与潜在客户，寻求公司新的利润增长点，公司拟收购奉化市金燕钢球有限公司100%的股权，2016年12月7日公司与奉化市金燕钢球有限公司全体股东胡锐、孙斌栗、印素浓、孙常军签订了《股权收购框架协议》。具体内容详见2016年12月8日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关内容（公告编号：2016-086）。

2017年2月18日公司与金燕钢球全体股东签署了《江苏力星通用钢球股份有限公司与胡锐、孙斌栗、印素浓、孙常军关于奉化市金燕钢球有限公司之股权收购协议》，具体内容详见2017年2月20日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关内容（公告编号：2017-017）。

2017年3月9日，公司收购金燕钢球100%股权已在工商登记部门办理变更登记手续，且奉化市金燕钢球有限公司更名为力星金燕钢球（宁波）有限公司，并领取了由宁波市奉化区市场监督管理局颁发的《营业执照》，力星金燕钢球（宁波）有限公司正式成为力星股份的全资子公司，具体内容详见2017年3月11日公司在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关内容（公告编号：2017-022）。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 88,554,687  | 67.83%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 88,554,687  | 67.83%  |
| 3、其他内资持股  | 88,554,687  | 67.83%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 88,554,687  | 67.83%  |
| 其中：境内法人持股 | 57,037,545  | 43.69%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 57,037,545  | 43.69%  |
| 境内自然人持股   | 31,517,142  | 24.14%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 31,517,142  | 24.14%  |
| 二、无限售条件股份 | 42,000,000  | 32.17%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 42,000,000  | 32.17%  |
| 1、人民币普通股  | 42,000,000  | 32.17%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 42,000,000  | 32.17%  |
| 三、股份总数    | 130,554,687 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 130,554,687 | 100.00% |

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数  | 14,164  | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） | 0            |                    |                      |                      |         |           |
|---|---|----------------------------------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------|-----------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况                        |   |                                  |              |                    |                      |                      |         |           |
| 股东名称  | 股东性质  | 持股比例                             | 报告期末持<br>股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限售<br>条件的<br>股份数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量 | 质押或冻结情况 |           |
|   |   |                                  |              |                    |                      |                      | 股份状态    | 数量        |
| 南通银球投资有限<br>公司                                  | 境内非国有法人   | 27.60%                           | 36,036,000   |                    | 36,036,000           | 0                    |         |           |
| 时艳芳   | 境内自然人   | 7.06%                            | 9,220,000    |                    | 9,220,000            | 0                    |         |           |
| 施祥贵   | 境内自然人   | 6.71%                            | 8,764,000    |                    | 8,764,000            | 0                    |         |           |
| 刘定妹   | 境内自然人   | 3.45%                            | 4,500,000    |                    | 4,500,000            | 0                    | 质押      | 4,500,000 |
| 江苏高投成长价值<br>股权投资合伙企业<br>（有限合伙）                  | 境内非国有法人   | 3.06%                            | 4,000,100    |                    | 4,000,000            | 100                  |         |           |
| 新沃基金－浦发银<br>行－新沃蓝天 1 号<br>资产管理计划                | 其他  | 2.84%                            | 3,710,937    |                    | 3,710,937            | 0                    |         |           |
| 中国农业银行股份<br>有限公司－财通多<br>策略福享混合型证<br>券投资基金       | 其他  | 2.67%                            | 3,479,818    |                    | 3,479,818            | 0                    |         |           |
| 上海鸿立股权投资<br>有限公司                                | 境内非国有法人   | 2.55%                            | 3,325,000    |                    | 3,325,000            | 0                    |         |           |
| 东海基金－上海银<br>行－渤海国际信托<br>股份有限公司                  | 其他  | 2.14%                            | 2,799,479    |                    | 2,799,479            | 0                    |         |           |
| 平安大华基金－平<br>安银行－国海证券<br>股份有限公司                  | 其他  | 0.82%                            | 1,075,635    |                    | 1,075,635            | 0                    |         |           |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成<br>为前 10 名股东的情况（如有）（参见<br>注 3） | 无   |                                  |              |                    |                      |                      |         |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                | 施祥贵为南通银球投资有限公司控股股东、公司实际控制人；施祥贵、时艳芳二人<br>为夫妇。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，<br>也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |                                  |              |                    |                      |                      |         |           |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                               |   |                                  |              |                    |                      |                      |         |           |

| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |         |
|--|--|--------|---------|
|  |  | 股份种类   | 数量      |
| 新湖期货有限公司—新湖东升 1 号<br>资产管理计划                              | 512,151  | 人民币普通股 | 512,151 |
| 戴亚明  | 458,700  | 人民币普通股 | 458,700 |
| 王艳秋  | 335,000  | 人民币普通股 | 335,000 |
| 刘浪辉  | 320,000  | 人民币普通股 | 320,000 |
| 黄希贵  | 313,146  | 人民币普通股 | 313,146 |
| 陆友益  | 267,000  | 人民币普通股 | 267,000 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 255,600  | 人民币普通股 | 255,600 |
| 李蕊   | 234,800  | 人民币普通股 | 234,800 |
| 李继平  | 220,000  | 人民币普通股 | 220,000 |
| 陈小愚  | 220,000  | 人民币普通股 | 220,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。  |        |         |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 公司股东刘浪辉除了通过普通证券账户持有 0 股外，还通过金元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 320,000 股，实际合计持有 320,000 股；公司股东李蕊除了通过普通证券账户持有 180,100 股外，还通过湘财证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 54,700 股，实际合计持有 234,800 股。 |        |         |

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏力星通用钢球股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 148,373,922.78 | 116,578,024.78 |
| 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                   | 51,573,138.67  | 48,704,255.93  |
| 应收账款                   | 235,127,202.78 | 184,362,388.12 |
| 预付款项                   | 15,873,671.00  | 8,495,829.08   |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 145,112.44     | 100,369.61     |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 148,462,616.17 | 99,735,688.02  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 206,168,407.58   | 404,445,079.57   |
| 流动资产合计                 | 805,724,071.42   | 862,421,635.11   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 328,566,339.91   | 281,161,948.49   |
| 在建工程                   | 67,198,763.65    | 7,306,812.90     |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 79,631,665.44    | 52,008,310.39    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 53,073,101.16    |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 7,640,460.05     | 5,860,602.32     |
| 其他非流动资产                | 92,074,924.35    | 61,538,697.42    |
| 非流动资产合计                | 628,185,254.56   | 407,876,371.52   |
| 资产总计                   | 1,433,909,325.98 | 1,270,298,006.63 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 100,000,000.00   | 20,000,000.00    |
| 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                   |                  |                  |



|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 65,105,539.48  | 61,753,304.12  |
| 预收款项        | 2,500,341.09   | 698,321.61     |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 4,226,015.71   | 2,056,031.65   |
| 应交税费        | 7,466,713.57   | 4,879,930.40   |
| 应付利息        | 365,218.76     | 25,254.17      |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 87,973,630.09  | 2,864,040.21   |
| 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     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 267,637,458.70 | 92,276,882.16  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 26,138,900.51  | 27,041,554.31  |
| 递延所得税负债     | 5,783,180.29   | 0.00           |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 31,922,080.80  | 27,041,554.31  |
| 负债合计        | 299,559,539.50 | 119,318,436.47 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 130,554,687.00 | 130,554,687.00 |
| 其他权益工具      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 854,370,398.02   | 854,370,398.02   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 86,273.66        | 938,559.98       |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 31,203,264.11    | 31,203,264.11    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 118,135,163.69   | 133,912,661.05   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,134,349,786.48 | 1,150,979,570.16 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,134,349,786.48 | 1,150,979,570.16 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,433,909,325.98 | 1,270,298,006.63 |

法定代表人：施祥贵

主管会计工作负责人：陈芳

会计机构负责人：丁益游

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 109,371,699.85 | 111,944,201.96 |
| 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                   | 43,733,381.97  | 48,704,255.93  |
| 应收账款                   | 178,325,383.18 | 185,315,090.51 |
| 预付款项                   | 15,256,183.22  | 8,475,301.08   |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 84,137,012.07  | 605,049.54     |
| 存货                     | 101,604,252.88 | 89,890,965.13  |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 200,000,000.00 | 400,104,709.98 |
| 流动资产合计                 | 732,427,913.17 | 845,039,574.13 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 377,466,977.27   | 120,586,893.60   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 231,825,523.15   | 240,722,764.37   |
| 在建工程                   | 6,757,578.43     | 4,717,763.39     |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 35,016,971.01    | 35,478,010.17    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 3,991,012.33     | 3,991,012.33     |
| 其他非流动资产                | 60,768,331.15    | 59,243,736.43    |
| 非流动资产合计                | 715,826,393.34   | 464,740,180.29   |
| 资产总计                   | 1,448,254,306.51 | 1,309,779,754.42 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 100,000,000.00   | 20,000,000.00    |
| 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                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 114,758,829.33   | 122,595,239.21   |
| 预收款项                   | 1,932,360.48     | 698,321.61       |
| 应付职工薪酬                 | 2,381,944.12     | 2,055,523.52     |
| 应交税费                   | 5,169,331.81     | 3,445,537.28     |
| 应付利息                   | 365,218.76       | 25,254.17        |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 85,625,722.48    | 2,839,978.39     |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 310,233,406.98   | 151,659,854.18   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 26,138,900.51    | 27,041,554.31    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 26,138,900.51    | 27,041,554.31    |
| 负债合计        | 336,372,307.49   | 178,701,408.49   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 130,554,687.00   | 130,554,687.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 857,353,121.23   | 857,353,121.23   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 31,203,264.11    | 31,203,264.11    |
| 未分配利润       | 92,770,926.68    | 111,967,273.59   |
| 所有者权益合计     | 1,111,881,999.02 | 1,131,078,345.93 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,448,254,306.51 | 1,309,779,754.42 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 300,108,185.31 | 239,332,014.26 |
| 其中：营业收入               | 300,108,185.31 | 239,332,014.26 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 262,642,922.93 | 207,864,168.30 |
| 其中：营业成本               | 221,576,591.88 | 178,461,580.36 |
| 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                 | 3,308,517.03   | 2,080,680.92   |
| 销售费用                  | 10,807,304.10  | 9,008,168.47   |
| 管理费用                  | 26,031,398.11  | 17,891,710.17  |
| 财务费用                  | 1,075,524.74   | -427,971.62    |
| 资产减值损失                | -156,412.93    | 850,000.00     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 4,963,000.78   |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 其他收益                  |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 42,428,263.16  | 31,467,845.96  |
| 加：营业外收入               | 2,938,005.19   | 548,063.92     |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |
| 减：营业外支出               | 1,078,608.58   | 1,280.00       |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 44,287,659.77  | 32,014,629.88  |
| 减：所得税费用               | 7,843,282.33   | 5,646,002.19   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 36,444,377.44  | 26,368,627.69  |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 36,444,377.44 | 26,368,627.69 |
| 少数股东损益                             |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -852,286.32   |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -852,286.32   |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                | -852,286.32   |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 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                       | -852,286.32   |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 35,592,091.12 | 26,368,627.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 35,592,091.12 | 26,368,627.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |               |               |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.2792        | 0.2354        |
| （二）稀释每股收益                          | 0.2792        | 0.2354        |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：施祥贵

主管会计工作负责人：陈芳

会计机构负责人：丁益游

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                            | 297,292,743.80 | 276,693,049.30 |
| 减：营业成本                            | 235,399,219.65 | 219,872,208.19 |
| 税金及附加                             | 2,572,089.38   | 1,973,154.96   |
| 销售费用                              | 9,988,077.63   | 8,973,083.43   |
| 管理费用                              | 16,701,636.94  | 17,136,108.09  |
| 财务费用                              | 194,863.38     | -172,696.07    |
| 资产减值损失                            |                | 850,000.00     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | 4,963,000.78   |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                |                |                |
| 其他收益                              |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | 37,399,857.60  | 28,061,190.70  |
| 加：营业外收入                           | 1,597,145.79   | 1,294,800.55   |
| 其中：非流动资产处置利得                      |                |                |
| 减：营业外支出                           | 143,441.17     | 1,280.00       |
| 其中：非流动资产处置损失                      |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 38,853,562.22  | 29,354,711.25  |
| 减：所得税费用                           | 5,828,034.33   | 4,403,206.68   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 33,025,527.89  | 24,951,504.57  |
| 五、其他综合收益的税后净额                     |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益               |                |                |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 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                           | 33,025,527.89 | 24,951,504.57 |
| 七、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.2949        | 0.2228        |
| （二）稀释每股收益                          | 0.2949        | 0.2228        |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 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               | 279,128,402.78 | 147,001,439.44 |
| 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                      | 3,945,056.97   | 2,043,497.26   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 2,212,751.36   | 1,684,846.73   |



|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计                | 285,286,211.11 | 150,729,783.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 173,441,162.59 | 86,819,969.91  |
| 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           | 34,083,187.21  | 23,682,925.53  |
| 支付的各项税费                   | 22,446,235.19  | 18,445,252.71  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 19,642,522.01  | 11,456,915.01  |
| 经营活动现金流出小计                | 249,613,107.00 | 140,405,063.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 35,673,104.11  | 10,324,720.27  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 405,260,780.82 |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 4,963,000.78   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 410,223,781.60 |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 42,743,248.31  | 30,661,965.66  |
| 投资支付的现金                   | 205,260,780.82 |                |
| 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       | 111,696,732.58 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 359,700,761.71 | 30,661,965.66  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 50,523,019.89  | -30,661,965.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金           | 240,000,000.00 | 60,000,000.00  |
| 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          | 240,000,000.00 | 60,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 208,190,000.00 | 20,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 53,924,547.10  | 39,914,940.88  |
| 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      | 32,642,523.71  | 20,000.00      |
| 筹资活动现金流出小计          | 294,757,070.81 | 59,934,940.88  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -54,757,070.81 | 65,059.12      |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 356,844.81     | 1,156,605.29   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 31,795,898.00  | -19,115,580.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 116,578,024.78 | 43,391,528.82  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 148,373,922.78 | 24,275,947.84  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 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  | 245,928,653.93 | 239,865,682.46 |
| 收到的税费返还         | 3,945,056.97   | 2,043,497.26   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 823,060.84     | 1,663,014.75   |
| 经营活动现金流入小计      | 250,696,771.74 | 243,572,194.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 187,684,732.45 | 183,896,630.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22,668,152.67  | 21,646,791.04  |
| 支付的各项税费         | 10,248,049.99  | 14,754,473.09  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 17,609,839.39  | 10,557,106.93  |
| 经营活动现金流出小计      | 238,210,774.50 | 230,855,001.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 12,485,997.24  | 12,717,192.87  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 405,260,780.82 |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金               | 4,963,000.78   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 24,601,505.91  |
| 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            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 410,223,781.60 | 24,601,505.91  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 12,679,587.89  | 39,235,991.25  |
| 投资支付的现金                   | 205,260,780.82 | 29,290,948.16  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 151,806,711.00 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 369,747,079.71 | 68,526,939.41  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 40,476,701.89  | -43,925,433.50 |
| 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                 | 240,000,000.00 | 60,000,000.00  |
| 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                | 240,000,000.00 | 60,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 160,000,000.00 | 20,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 52,686,173.28  | 39,914,940.88  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 83,520,988.07  |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 296,207,161.35 | 59,914,940.88  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -56,207,161.35 | 85,059.12      |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 671,960.11     | 917,450.41     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -2,572,502.11  | -30,205,731.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 111,944,201.96 | 42,979,044.98  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 109,371,699.85 | 12,773,313.88  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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              | 130,554,687.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 854,370,398.02 | 0.00  | 938,559.98  | 0.00 | 31,203,264.11 | 0.00   | 133,912,661.05 | 0.00   | 1,150,979,570.16 |
| 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              | 130,554,687.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 854,370,398.02 | 0.00  | 938,559.98  | 0.00 | 31,203,264.11 | 0.00   | 133,912,661.05 | 0.00   | 1,150,979,570.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |      |      |                |       | -852,286.32 |      |               |        | -15,777,497.36 |        | -16,629,783.68   |
| （一）综合收益总额             |                |        |      |      |                |       | -852,286.32 |      |               |        | 36,444,377.44  |        | 35,592,091.12    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |      |      |                |       |             |      |               |        |                |        |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |      |      |                |       |             |      |               |        |                |        |                  |
| 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               |                |        |      |      |                |       |             |      |               |        | -52,221,874.80 |        | -52,221,874.80   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |      |      |                |       |             |      |               |        |                |        |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |      |      |                |       |             |      |               |        |                |        |                  |

|                  |                |  |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |  |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|--|---------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |           |  |               |  |                | -52,221,874.80 |  | -52,221,874.80   |
| 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. 其他            |                |  |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |  |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |  |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额         | 130,554,687.00 |  |  |  | 854,370,398.02 |  | 86,273.66 |  | 31,203,264.11 |  | 118,135,163.69 |                |  | 1,134,349,786.48 |

上年金额

单位：元

| 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  | 112,000,000.00 |        |      |      | 321,714,302.92 |       |        |      | 25,546,691.91 |        | 120,631,442.14 |        |         | 579,892,436.97 |
| 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  | 112,000,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 321,714,302.92 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 25,546,691.91 | 0.00   | 120,631,442.14 | 0.00   |         | 579,892,436.97 |

|                       |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  |                |  |                |
|-----------------------|--------|--|--|--|---------|--|--|--|---------|--|----------------|--|----------------|
|                       | 00     |  |  |  | ,302.92 |  |  |  | 691.91  |  | ,442.14        |  | ,436.97        |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  | -12,831,372.31 |  | -12,831,372.31 |
| （一）综合收益总额             |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  | 26,368,627.69  |  | 26,368,627.69  |
| （二）所有者投入和减少资本         |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  |                |  |                |
| 1. 股东投入的普通股           |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  |                |  |                |
| 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               |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  | -39,200,000.00 |  | -39,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  | -39,200,000.00 |  | -39,200,000.00 |
| 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. 其他                 |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  |                |  |                |
| （五）专项储备               |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  |                |  |                |
| 1. 本期提取               |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  |                |  |                |
| 2. 本期使用               |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  |                |  |                |
| （六）其他                 |        |  |  |  |         |  |  |  |         |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额              | 112,00 |  |  |  | 321,714 |  |  |  | 25,546, |  | 107,800        |  | 567,061        |

|  |          |  |  |  |         |  |  |        |  |         |  |         |
|--|----------|--|--|--|---------|--|--|--------|--|---------|--|---------|
|  | 0,000.00 |  |  |  | ,302.92 |  |  | 691.91 |  | ,069.83 |  | ,064.66 |
|--|----------|--|--|--|---------|--|--|--------|--|---------|--|---------|

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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              | 130,554,687.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 857,353,121.23 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 31,203,264.11 | 111,967,273.59 | 1,131,078,345.93 |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 130,554,687.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 857,353,121.23 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 31,203,264.11 | 111,967,273.59 | 1,131,078,345.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |      |      |                |       |        |      |               | -19,196,346.91 | -19,196,346.91   |
| （一）综合收益总额             |                |        |      |      |                |       |        |      |               | 33,025,527.89  | 33,025,527.89    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |                  |
| 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               |                |        |      |      |                |       |        |      |               | -52,221,874.80 | -52,221,874.80   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |                  |

|                  |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |                  |
|------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|------------------|
| 3. 其他            |                |      |      |      |                |      |      |      |               | -52,221,874.80 | -52,221,874.80   |
| (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. 其他            |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |                  |
| (五)专项储备          |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |                  |
| (六)其他            |                |      |      |      |                |      |      |      |               |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 130,554,687.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 857,353,121.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31,203,264.11 | 92,770,926.68  | 1,111,881,999.02 |

上年金额

单位：元

| 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              | 112,000,000.00 |        |      |      | 324,697,026.13 |       |        |      | 25,546,691.91 | 100,258,123.80 | 562,501,841.84 |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                | 0.00           |
| 前期差错更正                |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                | 0.00           |
| 其他                    |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 112,000,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 324,697,026.13 | 0.00  | 0.00   | 0.00 | 25,546,691.91 | 100,258,123.80 | 562,501,841.84 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) |                |        |      |      |                |       |        |      |               | -14,248,495.43 | -14,248,495.43 |
| (一)综合收益总额             |                |        |      |      |                |       |        |      |               | 24,951,504.57  | 24,951,504.57  |
| (二)所有者投入              |                |        |      |      |                |       |        |      |               |                |                |



|                   |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               |                |                |
|-------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|------|---------------|----------------|----------------|
| 和减少资本             |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股       |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               |                |                |
| 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          |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               | -39,200,000.00 | -39,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               | -39,200,000.00 | -39,200,000.00 |
| 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. 其他             |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               |                |                |
| (五) 专项储备          |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               |                |                |
| 1. 本期提取           |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               |                |                |
| 2. 本期使用           |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               |                |                |
| (六) 其他            |                |      |      |      |                |      |      |      |      |               |                |                |
| 四、本期期末余额          | 112,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 324,697,026.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,546,691.91 | 86,009,628.37  | 548,253,346.41 |

### 三、公司基本情况

江苏力星通用钢球股份有限公司（以下简称本公司或公司）系于2010年6月由江苏力星钢球有限公司原股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人统一社会信用代码：913206007141344737。

经中国证券监督管理委员会2015年1月30日批准（证监许可[2015]184号），公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,800万股，每股面值1元人民币，增加注册资本2,800万元。至此公司股份总数为11,200万股，注册资本11,200.00万元。2015年2月17日，本公司在深圳证券交易所市场挂牌上市，股票代码300421。

经公司2016年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏力星通用钢球股份有限公司

非公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕1802号）核准，公司向特定投资者（鹏华资产管理（深圳）有限公司、新沃基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、财通基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司）非公开发行人民币普通股1,855.4687万股，每股发行价人民币30.72元。截至2016年9月30日，公司募集资金总额为人民币57,000.00万元，扣除发行费用1,878.92万元后，实际募集资金55,121.08万元，其中实收资本1,855.4687万元，资本公积53,265.61万元，至此注册资本为13,055.4687万元。

本公司法定代表人：施祥贵，注册地点：江苏省如皋市如城街道兴源大道68号。

本公司经营范围：钢球制造、销售；滚子生产、销售；机械设备及配件、通用机械及零配件、轴承、五金产品、金属材料及制品、化工原料及产品（危险化学品除外）、润滑油、仪器仪表、电气设备及配件、机电设备的销售；自营和代理各类商品的进出口业务。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月22日批准报出。

截止2017年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司包括：南通通用钢球有限公司、如皋市力星滚子科技有限公司、JGBR American Investing Corp、力星金燕钢球（宁波）有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注八、合并范围的变更和附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因   | 受影响的报表项目名称和金额                                     |
|--|---|
| （1）将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。  | 税金及附加   |
| （2）将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 调增税金及附加本年金额2,637,903.89元，调减管理费用本年金额2,637,903.89元。 |

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币作为记账本位币，境外子公司采用美元作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## **(2) 处置子公司或业务**

### **①一般处理方法**

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **②分步处置子公司**

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## **(3) 购买子公司少数股权**

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续

计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

## 10、金融工具

**金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。**

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款

项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：如果单项可供出售债务工具的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：如果单项可供出售权益工具的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、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

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项金额在 100 万元以上 (含 100 万元)   |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项, 按账龄分析法计提坏账准备。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|        |          |
|--------|----------|
| 组合名称   | 坏账准备计提方法 |
| 应收款项账龄 | 账龄分析法    |

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) | 3.00%    | 3.00%     |
| 1-2 年         | 10.00%   | 10.00%    |
| 2-3 年         | 20.00%   | 20.00%    |
| 3 年以上         | 40.00%   | 40.00%    |
| 3-4 年         | 80.00%   | 80.00%    |
| 4-5 年         | 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

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有证据表明应单独测试计提减值准备的单项金额虽不重大的应收款项, 按个别认定法单项计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法   | 账龄分析法   |

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求



否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **3、后续计量及损益确认方法**

### **(1) 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### **(2) 权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### **(3) 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率   | 年折旧率   |
|--------|-------|------|-------|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 5.00% | 4.75%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10 年 | 5.00% | 9.50%  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5 年  | 5.00% | 19.00% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5 年  | 5.00% | 19.00% |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5 年  | 5.00% | 19.00% |

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；

该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依 据       |
|-------|--------|-----------|
| 土地使用权 | 50年    | 土地使用权法定年限 |
| 软件    | 10年    | 预计可使用年限   |

每年度终了，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

### 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回

金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

根据实际情况。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日

与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否



## 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

具体收入确认时点为：

境内销售通常由公司按照合同约定将产品运送至购货方，并由购货方对货物进行验货签收后确认收入。

境外销售采取FOB、CIF、CFR贸易方式的，公司以报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为出口收入确认的时点；境外销售采取DAP（目的地交货）贸易方式的，公司以商品送达客户指定地点并经验收作为收入确认时点。

## 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利

润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时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主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据  | 税率      |
|---------|---|---------|
| 增 值 税   | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、11% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征   | 7%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征（江苏力星钢球股份公司）                                   | 15%     |
| 营 业 税   | 按应税营业收入计征（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）                   | 5%      |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的营业税、增值税计征   | 5%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征（南通通用钢球有限公司）                                   | 25%     |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征（如皋市力星滚子科技有限公司）                                | 25%     |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征（JGBR American Investing Corp）                 | 39%     |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征（力星金燕钢球（宁波）有限公司）                               | 15%     |

### 2、税收优惠

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 7,458.16       | 3,165.96       |
| 银行存款          | 148,366,464.62 | 116,574,858.82 |
| 其他货币资金        | 0.00           | 0.00           |
| 合计            | 148,373,922.78 | 116,578,024.78 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,083,989.97   | 2,440,591.64   |

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 49,835,754.26 | 42,993,371.36 |
| 商业承兑票据 | 1,737,384.41  | 5,710,884.57  |
| 合计     | 51,573,138.67 | 48,704,255.93 |

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额    |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 64,271,741.47 |              |
| 商业承兑票据 |               | 6,265,796.24 |
| 合计     | 64,271,741.47 | 6,265,796.24 |

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |              |       |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |         |               |       |                | 0.00           | 0.00%   | 0.00         | 0.00% | 0.00           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 249,532,727.70 | 100.00% | 14,405,524.92 | 5.77% | 235,127,202.78 | 191,907,812.83 | 100.00% | 7,545,424.71 | 3.93% | 184,362,388.12 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |       |                | 0.00           | 0.00%   | 0.00         | 0.00% | 0.00           |
| 合计                    | 249,532,727.70 | 100.00% | 14,405,524.92 | 5.77% | 235,127,202.78 | 191,907,812.83 | 100.00% | 7,545,424.71 | 3.93% | 184,362,388.12 |

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

| 账龄      | 期末余额           |              |        |
|---------|----------------|--------------|--------|
|         | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |                |              |        |
| 1 年以内小计 | 235,507,448.95 | 7,169,745.68 | 3.00%  |
| 1 至 2 年 | 3,830,519.09   | 383,051.91   | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,931,983.42   | 586,396.68   | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 1,471,650.55   | 588,660.22   | 40.00% |
| 4 至 5 年 | 567,276.31     | 453,821.05   | 80.00% |

|       |                |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 5 年以上 | 5,223,849.38   | 5,223,849.38  | 100.00% |
| 合计    | 249,532,727.70 | 14,405,524.92 | 6.00%   |

确定该组合依据的说明：

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：

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收帐款 | 31,088.38 |

单位：元

| 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 |
|----------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 浙江博大实业   | 货款     | 48.96     | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 新昌双品     | 货款     | 388.70    | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 新昌上林     | 货款     | 541.13    | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 进发轴承     | 货款     | 42.59     | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 台湾正镛     | 货款     | 671.64    | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| G K N 印度 | 货款     | 28,594.88 | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 慈溪飞龙     | 货款     | 716.00    | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 江苏钱潮     | 货款     | 79.61     | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 宁波新大地    | 货款     | 4.87      | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 合计       | --     | 31,088.38 | --   | --      | --          |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 期末余额 |
|------|------|
|      |      |

|     | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备         |
|-----|---------------|-------------|--------------|
| 第一名 | 15,628,234.31 | 6.65%       | 468,847.03   |
| 第二名 | 15,190,839.11 | 6.46%       | 455,725.17   |
| 第三名 | 11,833,563.66 | 5.03%       | 355,006.91   |
| 第四名 | 9,901,624.54  | 4.21%       | 297,048.74   |
| 第五名 | 9,739,744.55  | 4.14%       | 292,192.34   |
| 合计  | 62,294,006.17 | 24.96%      | 1,868,820.19 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额          |         | 期初余额         |         |
|-------|---------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额            | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 15,873,671.00 | 100.00% | 8,495,829.08 | 100.00% |
| 合计    | 15,873,671.00 | --      | 8,495,829.08 | --      |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|------|---------------|----------------|
| 第一名  | 6,183,215.64  | 38.95%         |
| 第二名  | 3,070,685.21  | 19.34%         |
| 第三名  | 2,493,995.25  | 15.71%         |
| 第四名  | 1,808,410.00  | 11.39%         |
| 第五名  | 1,628,419.90  | 10.26%         |
| 合计   | 15,184,726.00 | 95.66%         |

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额       |        |          |       |            | 期初余额       |         |          |       |            |
|-----------------------|------------|--------|----------|-------|------------|------------|---------|----------|-------|------------|
|                       | 账面余额       |        | 坏账准备     |       | 账面价值       | 账面余额       |         | 坏账准备     |       | 账面价值       |
|                       | 金额         | 比例     | 金额       | 计提比例  |            | 金额         | 比例      | 金额       | 计提比例  |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |          |       |            | 0.00       | 0.00%   | 0.00     | 0.00% | 0.00       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 148,216.65 | 69.81% | 3,104.21 | 3.00% | 145,112.44 | 103,473.82 | 100.00% | 3,104.21 | 3.00% | 100,369.61 |
| 单项金额不重大但              |            |        |          |       |            | 0.00       | 0.00%   | 0.00     | 0.00% | 0.00       |



|                |            |        |          |       |            |            |         |          |       |            |
|----------------|------------|--------|----------|-------|------------|------------|---------|----------|-------|------------|
| 单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |          |       |            |            |         |          |       |            |
| 合计             | 148,216.65 | 69.81% | 3,104.21 | 3.00% | 145,112.44 | 103,473.82 | 100.00% | 3,104.21 | 3.00% | 100,369.61 |

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

| 账龄      | 期末余额       |          |       |
|---------|------------|----------|-------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备     | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |            |          |       |
| 1 年以内小计 | 148,216.65 | 3,104.21 | 3.00% |
| 合计      | 148,216.65 | 3,104.21 | 3.00% |

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) 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|------------|------------|
| 往来   | 148,216.65 | 103,473.82 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 148,216.65 | 103,473.82 |
|----|------------|------------|

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |               |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料  | 19,017,458.04  | 0.00         | 19,017,458.04  | 12,595,121.40  | 0.00         | 12,595,121.40 |
| 在产品  | 40,279,626.66  | 803,794.42   | 39,475,832.24  | 38,336,111.68  | 803,794.42   | 37,532,317.26 |
| 库存商品 | 79,662,393.62  | 803,603.52   | 78,858,790.10  | 41,323,634.20  | 1,160,932.54 | 40,162,701.66 |
| 发出商品 | 11,110,535.79  | 0.00         | 11,110,535.79  | 9,445,547.70   | 0.00         | 9,445,547.70  |
| 合计   | 150,070,014.11 | 1,607,397.94 | 148,462,616.17 | 101,700,414.98 | 1,964,726.96 | 99,735,688.02 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 0.00         |            |    |              |    | 0.00         |
| 在产品  | 803,794.42   |            |    |              |    | 803,794.42   |
| 库存商品 | 1,160,932.54 | 642,670.98 |    | 1,000,000.00 |    | 803,603.52   |
| 合计   | 1,964,726.96 | 642,670.98 |    | 1,000,000.00 |    | 1,607,397.94 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|    |        |      |        |        |

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目               | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------|----------------|----------------|
| 期末留抵增值税          | 6,168,407.58   | 4,445,079.57   |
| 可供出售金融资产（短期理财产品） | 200,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 合计               | 206,168,407.58 | 404,445,079.57 |

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 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 |
|------------|----------|----------|--|----|
|            |          |          |  |    |

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 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 |            |        |
|       |      |      |      |    |      |      |      |    |            |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 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 |
|------------|----------|----------|--|----|
|            |          |          |  |    |

## (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

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|            |      |        |                |            |         |         |

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目             | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 电子及其他设备      | 运输工具          | 合计             |
|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：        |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额         | 193,387,139.98 | 365,649,235.15 | 6,090,910.24 | 11,809,946.51 | 576,937,231.90 |
| 2.本期增加金额       | 10,073,535.39  | 27,234,098.79  | 131,117.94   | -927,983.61   | 36,510,768.51  |
| (1) 购置         | 387,395.53     | 19,685,779.17  | 131,117.94   | 157,290.60    | 20,361,583.24  |
| (2) 在建工程<br>转入 |                |                |              |               |                |
| (3) 企业合并<br>增加 | 9,686,139.86   | 7,548,319.62   | 0.00         | -1,085,274.21 | 16,149,185.27  |
| (4) 评估增<br>值   |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额       | 0.00           | 8,421,880.55   | 0.00         | 8,230,336.00  | 16,652,216.55  |
| (1) 处置或报<br>废  | 0.00           | 5,812,928.24   | 0.00         | 8,230,336.00  | 14,043,264.24  |
| (2) 转在<br>建工程  | 0.00           | 2,608,952.31   | 0.00         | 0.00          | 2,608,952.31   |
| 4.期末余额         | 203,460,675.37 | 384,461,453.39 | 6,222,028.18 | 2,651,626.90  | 596,795,783.80 |
| 二、累计折旧         |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额         | 42,935,090.55  | 207,387,216.78 | 4,283,617.29 | 10,919,813.95 | 265,525,738.60 |
| 2.本期增加金额       | 4,071,546.28   | 11,038,553.74  | 458,729.49   | 106,003.29    | 15,674,832.80  |
| (1) 计提         | 4,071,546.28   | 11,038,553.74  | 458,729.49   | 106,003.29    | 15,674,832.80  |
|                |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额       |                |                |              |               |                |
| (1) 处置或报<br>废  |                |                |              |               |                |
|                |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额         | 47,006,636.83  | 213,415,952.28 | 4,742,346.78 | 3,064,508.04  | 268,229,443.90 |
| 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  | 156,454,038.54 | 171,045,501.11 | 1,479,681.40 | -412,881.14 | 328,566,339.91 |
| 2.期初账面价值  | 147,554,585.97 | 131,693,326.83 | 1,374,450.58 | 539,585.11  | 281,161,948.49 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目        | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因     |
|-----------|---------------|----------------|
| 滚子厂房*1(幢) | 8,511,994.75  | 2014 年建成，正在办理中 |
| 厂房 3      | 9,382,001.72  | 2014 年建成，正在办理中 |
| 厂房 4      | 17,544,891.71 | 2014 年建成，正在办理中 |
| 厂房 5      | 17,437,083.90 | 2014 年建成，正在办理中 |
| 附房 1      | 1,414,780.01  | 2014 年建成，正在办理中 |
| 附房 2      | 1,642,058.82  | 2014 年建成，正在办理中 |
| 研发楼       | 18,381,209.12 | 2024 年建成，正在办理中 |
| 合计        | 74,314,020.03 |                |

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                         | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|----------------------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|                            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 污水处理设备                     | 5,856,788.59  |      | 5,856,788.59  | 456,784.45   | 0.00 | 456,784.45   |
| 智能化钢球制造<br>技术改造项目          | 409,478.75    |      | 409,478.75    | 14,273.50    | 0.00 | 14,273.50    |
| 进出口公司房产                    | 491,311.09    |      | 491,311.09    | 75,765.27    | 0.00 | 75,765.27    |
| 其他-安装调试<br>设备              |               |      |               | 4,170,940.17 | 0.00 | 4,170,940.17 |
| 滚子募投项目                     | 4,496,646.92  |      | 4,496,646.92  | 6,329.00     | 0.00 | 6,329.00     |
| 美国公司厂房改<br>造工程             | 6,702,546.58  |      | 6,702,546.58  | 2,582,720.51 | 0.00 | 2,582,720.51 |
| 厂房建筑工程                     | 32,907,903.74 |      | 32,907,903.74 |              |      |              |
| 冷风环保空调工<br>程（翔龙）           | 1,728,618.36  |      | 1,728,618.36  |              |      |              |
| 污水处理设备工<br>程（国谱）           | 427,350.43    |      | 427,350.43    |              |      |              |
| 消防工程（华创）                   | 873,786.41    |      | 873,786.41    |              |      |              |
| 打井工程（华尔<br>伦）              | 255,998.00    |      | 255,998.00    |              |      |              |
| 污水池、配电房<br>工程（泰鑫）          | 3,603,603.61  |      | 3,603,603.61  |              |      |              |
| 电气配电工程<br>（实兴）             | 3,351,257.59  |      | 3,351,257.59  |              |      |              |
| 水电绿化配套工<br>程               | 2,907,148.80  |      | 2,907,148.80  |              |      |              |
| 连续滚筒式热处<br>理自动生产线<br>（中门子） | 2,707,692.30  |      | 2,707,692.30  |              |      |              |
| 中央空调工程<br>（虹坤制冷）           | 478,632.48    |      | 478,632.48    |              |      |              |
| 合计                         | 67,198,763.65 |      | 67,198,763.65 | 7,306,812.90 |      | 7,306,812.90 |



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称          | 预算数          | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额   | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 污水处理设备        |              | 4,627,724.62 | 1,229,063.97  |            |            | 5,856,788.59  |             |      |           |              |          | 其他   |
| 智能化钢球制造技术改造项目 | 8,874.58     | 14,273.50    | 818,412.75    |            | 423,207.50 | 409,478.75    |             | —    |           |              |          | 募股资金 |
| 进出口公司房产       |              | 75,765.27    | 415,545.82    |            |            | 491,311.09    |             |      |           |              |          | 其他   |
| 滚子募投项目        |              | 6,329.00     | 4,490,317.92  |            |            | 4,496,646.92  |             |      |           |              |          | 募股资金 |
| 美国公司厂房改造工程    | 6,668,064.74 | 2,582,720.51 | 4,119,826.07  |            |            | 6,702,546.58  |             | 100% |           |              |          | 募股资金 |
| 厂房建筑工程        |              |              | 32,907,903.74 |            |            | 32,907,903.74 |             |      |           |              |          | 其他   |
| 冷风环保空调工程(翔龙)  |              |              | 1,728,618.36  |            |            | 1,728,618.36  |             |      |           |              |          | 其他   |
| 污水处理设备工程(国谱)  |              |              | 427,350.43    |            |            | 427,350.43    |             |      |           |              |          | 其他   |
| 消防工程(华创)      |              |              | 873,786.41    |            |            | 873,786.41    |             |      |           |              |          | 其他   |
| 打井工程(华尔伦)     |              |              | 255,998.00    |            |            | 255,998.00    |             |      |           |              |          | 其他   |
| 污水池、配电房       |              |              | 3,603,603.61  |            |            | 3,603,603.61  |             |      |           |              |          | 其他   |

|                    |              |              |               |  |            |               |    |    |  |  |  |    |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|--|------------|---------------|----|----|--|--|--|----|
| 工程(泰鑫)             |              |              |               |  |            |               |    |    |  |  |  |    |
| 电气配电工程(实兴)         |              |              | 3,351,257.59  |  |            | 3,351,257.59  |    |    |  |  |  | 其他 |
| 水电绿化配套工程           |              |              | 2,907,148.80  |  |            | 2,907,148.80  |    |    |  |  |  | 其他 |
| 连续滚筒式热处理自动生产线(中门子) |              |              | 2,707,692.30  |  |            | 2,707,692.30  |    |    |  |  |  | 其他 |
| 中央空调工程(虹坤制冷)       |              |              | 478,632.48    |  |            | 478,632.48    |    |    |  |  |  | 其他 |
| 合计                 | 6,676,939.32 | 7,306,812.90 | 60,315,158.25 |  | 423,207.50 | 67,198,763.65 | -- | -- |  |  |  | -- |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

### 21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 68,033,044.63 |     |       | 1,336,307.30 | 69,369,351.93 |
| 2.本期增加金额   | 18,175,898.55 |     |       | 24,786.32    | 18,200,684.87 |
| (1) 购置     | 238,026.00    |     |       | 24,786.32    | 262,812.32    |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |               |
| (3) 企业合并增加 | 17,937,872.55 |     |       |              | 17,937,872.55 |
| (4) 评估增值   |               |     |       |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |               |
| 4.期末余额     | 86,208,943.18 |     |       | 1,361,093.62 | 87,570,036.80 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 6,449,991.11  |     |       | 546,889.23   | 6,996,880.34  |
| 2.本期增加金额   | 874,262.58    |     |       | 67,228.44    | 941,491.02    |
| (1) 计提     | 874,262.58    |     |       | 67,228.44    | 941,491.02    |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |               |

|          |               |  |  |            |               |
|----------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 4.期末余额   | 7,324,253.69  |  |  | 614,117.67 | 7,938,371.36  |
| 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 | 78,884,689.49 |  |  | 746,975.95 | 79,631,665.44 |
| 2.期初账面价值 | 51,218,892.32 |  |  | 789,418.07 | 52,008,310.39 |

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|    |      |            |

## 26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|    |      |        |        |      |

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加          |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|------|---------------|--|------|--|---------------|
| 力星金燕钢球（宁波）有限公司  | 0.00 | 53,073,101.16 |  |      |  | 53,073,101.16 |
| 合计              |      | 53,073,101.16 |  |      |  | 53,073,101.16 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|------|------|------|
|                 |      |      |      |      |

## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|    |      |        |        |        |      |

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 18,443,759.19 | 2,807,572.63 | 9,513,255.88  | 1,625,463.72 |
| 内部交易未实现利润 | 4,292,250.44  | 1,065,298.11 | 3,459,361.36  | 864,840.34   |
| 可抵扣亏损     | 2,834,829.80  | 1,133,931.92 | 1,304,003.39  | 508,561.32   |
| 递延收益      | 17,557,715.92 | 2,633,657.39 | 18,018,165.64 | 2,702,724.85 |
| 其它        | 0.00          | 0.00         | 1,060,080.64  | 159,012.09   |
| 合计        | 43,128,555.35 | 7,640,460.05 | 33,354,866.91 | 5,860,602.32 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 | 38,554,535.27 | 5,783,180.29 |          |         |
| 合计              | 38,554,535.27 | 5,783,180.29 |          |         |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|    |                  |                   |                  |                   |

|         |  |              |  |              |
|---------|--|--------------|--|--------------|
| 递延所得税资产 |  | 7,640,460.05 |  | 5,860,602.32 |
| 递延所得税负债 |  | 5,783,180.29 |  | 0.00         |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 5,264,018.60 | 3,408,693.31 |
| 合计    | 5,264,018.60 | 3,408,693.31 |

**(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**

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

**30、其他非流动资产**

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付长期资产的款项 | 92,074,924.35 | 61,538,697.42 |
| 合计        | 92,074,924.35 | 61,538,697.42 |

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计   | 100,000,000.00 | 20,000,000.00 |

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 45,983,792.14 | 59,794,895.38 |
| 一至两年 | 8,732,771.09  | 1,498,283.68  |
| 两至三年 | 225,784.76    | 145,022.18    |
| 三年以上 | 10,163,191.49 | 315,102.88    |
| 合计   | 65,105,539.48 | 61,753,304.12 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

| 项目               | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 金舟科技股份有限公司       | 883,555.00   | 材料款       |
| 则武(上海)贸易有限公司     | 240,992.97   | 材料款       |
| 新乡日升数控轴承装备股份有限公司 | 230,741.20   | 设备款       |
| 合计               | 1,355,289.17 | --        |

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 一年以内 | 2,418,876.28 | 646,819.39 |
| 一至两年 | 4,635.65     | 459.70     |
| 两至三年 | 12,186.11    | 451.84     |
| 三年以上 | 64,643.05    | 50,590.68  |
| 合计   | 2,500,341.09 | 698,321.61 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,056,031.65 | 35,671,159.59 | 33,501,175.53 | 4,226,015.71 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.00         | 2,140,990.20  | 2,140,990.20  | 0.00         |
| 三、辞退福利         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 四、一年内到期的其他福利   | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 合计             | 2,056,031.65 | 37,812,149.79 | 35,642,165.73 | 4,226,015.71 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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



|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,055,523.52 | 32,181,502.95 | 30,442,388.96 | 3,794,637.51 |
| 2、职工福利费       | 0.00         | 1,531,466.37  | 1,100,378.81  | 431,087.56   |
| 3、社会保险费       | 0.00         | 1,137,504.80  | 1,137,504.80  | 0.00         |
| 其中：医疗保险费      | 0.00         | 890,562.10    | 890,562.10    | 0.00         |
| 工伤保险费         | 0.00         | 191,907.70    | 191,907.70    | 0.00         |
| 生育保险费         | 0.00         | 55,035.00     | 55,035.00     | 0.00         |
| 4、住房公积金       | 0.00         | 642,192.00    | 642,192.00    | 0.00         |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 508.13       | 178,493.47    | 178,710.96    | 290.64       |
| 6、短期带薪缺勤      | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 7、短期利润分享计划    | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 合计            | 2,056,031.65 | 35,671,159.59 | 33,501,175.53 | 4,226,015.71 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | 0.00 | 2,075,592.20 | 2,075,592.20 | 0.00 |
| 2、失业保险费  | 0.00 | 65,398.00    | 65,398.00    | 0.00 |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 0.00         | 0.00         | 0.00 |
| 合计       | 0.00 | 2,140,990.20 | 2,140,990.20 | 0.00 |

### 38、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,349,580.66 | 0.00         |
| 企业所得税   | 3,857,095.65 | 2,840,112.65 |
| 个人所得税   | 1,122,941.68 | 189,764.73   |
| 城市维护建设税 | 224,084.51   | 164,195.41   |
| 房产税     | 453,348.76   | 1,016,570.18 |
| 教育费附加   | 160,060.37   | 117,282.43   |
| 土地使用税   | 255,128.13   | 255,128.09   |
| 印花税     | 44,473.81    | 296,876.91   |
| 综合基金    | 0.00         | 0.00         |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 7,466,713.57 | 4,879,930.40 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额      |
|----------|------------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 365,218.76 | 25,254.17 |
| 合计       | 365,218.76 | 25,254.17 |

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

### 40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额         |
|----------|---------------|--------------|
| 预提运费     | 0.00          | 1,674,370.39 |
| 预提其他销售费用 | 0.00          | 1,026,833.62 |
| 预提管理费用   | 1,729,738.00  | 138,774.38   |
| 其他往来款项   | 86,243,892.09 | 24,061.82    |
| 合计       | 87,973,630.09 | 2,864,040.21 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**44、其他流动负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(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）****(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

**49、专项应付款**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |      |

**50、预计负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|    |      |      |      |

**51、递延收益**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |      |

|      |               |  |            |               |    |
|------|---------------|--|------------|---------------|----|
| 政府补助 | 27,041,554.31 |  | 902,653.80 | 26,138,900.51 |    |
| 合计   | 27,041,554.31 |  | 902,653.80 | 26,138,900.51 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|---------------|----------|-------------|------|---------------|-------------|
| 拆迁补偿款               | 9,023,388.67  |          | 442,204.08  |      | 8,581,184.59  | 与资产相关       |
| 产业振兴和技术改造补贴款        | 9,918,165.64  |          | 460,449.72  |      | 9,457,715.92  | 与资产相关       |
| 省级企业创新与成果转化专项资金     | 7,500,000.00  |          |             |      | 7,500,000.00  | 与资产相关       |
| 江苏省企业知识产权战略推进计划重点项目 | 600,000.00    |          |             |      | 600,000.00    | 与资产相关       |
| 合计                  | 27,041,554.31 |          | 902,653.80  |      | 26,138,900.51 | --          |

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 130,554,687.00 |             |    |       |    |    | 130,554,687.00 |

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|           |    |      |      |      |      |      |    |      |

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 854,370,398.02 |      |      | 854,370,398.02 |
| 合计         | 854,370,398.02 |      |      | 854,370,398.02 |

## 56、库存股

单位：元

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

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额       | 本期发生额             |                            |             |              |                   | 期末余额      |
|--------------------|------------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|-----------|
|                    |            | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>东 |           |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 938,559.98 | -852,286.32       |                            |             | -852,286.32  |                   | 86,273.66 |
| 外币财务报表折算差额         |            | -852,286.32       |                            |             | -852,286.32  |                   |           |
| 其他综合收益合计           | 938,559.98 | -852,286.32       |                            |             | -852,286.32  |                   | 86,273.66 |

## 58、专项储备

单位：元

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

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 31,203,264.11 |      |      | 31,203,264.11 |
| 合计     | 31,203,264.11 |      |      | 31,203,264.11 |

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 133,912,661.05 | 120,631,442.14 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,444,377.44  | 26,368,627.69  |
| 应付普通股股利           | 52,221,874.80  | 39,200,000.00  |
| 期末未分配利润           | 118,135,163.69 | 107,800,069.83 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 299,350,101.40 | 221,576,591.88 | 238,750,055.81 | 178,392,883.00 |
| 其他业务 | 758,083.91     |                | 581,958.45     | 68,697.36      |
| 合计   | 300,108,185.31 | 221,576,591.88 | 239,332,014.26 | 178,461,580.36 |

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税      | 1,276,636.54 | 1,287,445.28 |
| 教育费附加        | 899,497.98   | 919,603.77   |
| 房产税          | 577,234.36   | 0.00         |
| 土地使用税        | 423,865.35   | 0.00         |
| 车船使用税        | 14,920.70    | 0.00         |
| 印花税          | 116,362.10   | 0.00         |
| 营业税          | 0.00         | 28,450.42    |
| 综合基金（防洪保安基金） | 0.00         | -154,818.55  |
| 合计           | 3,308,517.03 | 2,080,680.92 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------|---------------|--------------|
| 工资福利费       | 1,210,777.43  | 840,536.65   |
| 社会保险费及住房公积金 | 170,177.88    | 0.00         |
| 广告宣传费       | 41,442.52     | 83,070.01    |
| 运输费         | 8,729,885.89  | 6,793,568.25 |
| 差旅费         | 0.00          | 1,169,155.64 |
| 办公费         | 18,054.77     | 0.00         |
| 拣选费         | 0.00          | 0.00         |
| 其他          | 429,358.71    | 121,837.92   |
| 招待费         | 207,606.90    | 0.00         |
| 合计          | 10,807,304.10 | 9,008,168.47 |

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资福利费       | 4,099,691.85  | 2,700,898.55  |
| 社会保险费及住房公积金 | 879,903.96    | 0.00          |
| 工会、教育经费     | 209,964.08    | 0.00          |
| 办公费         | 896,242.59    | 896,658.25    |
| 差旅费         | 886,416.09    | 761,239.84    |
| 业务招待费       | 467,446.55    | 1,368,761.02  |
| 中介机构费用      | 2,692,687.55  | 701,849.06    |
| 排污绿化费       | 712,097.93    | 492,880.59    |
| 研发费用        | 9,734,980.27  | 7,880,589.66  |
| 税金          | 537,087.68    | 1,400,264.26  |
| 折旧费         | 1,145,116.10  | 1,112,601.38  |
| 无形资产摊销      | 941,491.02    | 575,967.56    |
| 其他          | 2,828,272.44  | 0.00          |
| 合计          | 26,031,398.11 | 17,891,710.17 |

#### 65、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------|--------------|------------|
| 利息支出 | 1,447,728.94 | 643,437.50 |



|        |              |               |
|--------|--------------|---------------|
| 减：利息收入 | -173,926.52  | -36,488.58    |
| 减：现金折扣 | 0.00         | 36,184.19     |
| 票据贴现息  | 271,077.62   | 0.00          |
| 汇兑损益   | -671,960.11  | -1,156,605.29 |
| 银行手续费  | 202,604.81   | 85,500.56     |
| 合计     | 1,075,524.74 | -427,971.62   |

## 66、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额       | 上期发生额      |
|----------|-------------|------------|
| 一、坏账损失   | 200,916.09  | 850,000.00 |
| 二、存货跌价损失 | -357,329.02 | 0.00       |
| 合计       | -156,412.93 | 850,000.00 |

## 67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|-------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 4,963,000.78 |       |
| 合计                 | 4,963,000.78 |       |

## 69、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

## 70、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|--------------|------------|-------------------|
| 政府补助 | 1,765,771.50 | 452,204.08 |                   |
| 其他   | 356,914.99   | 95,859.84  |                   |

|    |              |            |  |
|----|--------------|------------|--|
| 合计 | 2,938,005.19 | 548,063.92 |  |
|----|--------------|------------|--|

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

## 71、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|----------|---------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 837,790.00   |          |               |
| 对外捐赠        | 150,000.00   | 0.00     |               |
| 其他          | 90,818.58    | 1,280.00 |               |
| 合计          | 1,078,608.58 | 1,280.00 |               |

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 11,119,308.56 | 5,967,220.51 |
| 递延所得税费用 | -3,276,026.23 | -321,218.32  |
| 合计      | 7,843,282.33  | 5,646,002.19 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                         | 本期发生额         |
|----------------------------|---------------|
| 利润总额                       | 44,287,659.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用           | 6,639,741.91  |
| 子公司适用不同税率的影响               | 360,106.52    |
| 调整以前期间所得税的影响               | 0.00          |
| 非应税收入的影响                   | 0.00          |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响           | 53,831.11     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响    | 0.00          |
| 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 | 789,602.79    |

|       |              |
|-------|--------------|
| 损的影响  |              |
| 所得税费用 | 7,843,282.33 |

### 73、其他综合收益

详见附注。

### 74、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 177,399.97   | 36,488.58    |
| 补贴收入 | 1,013,622.00 | 1,510,000.00 |
| 往来款  | 1,021,729.39 |              |
| 其他   |              | 138,358.15   |
| 合计   | 2,212,751.36 | 1,684,846.73 |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 办公经费    | 1,193,467.01  | 1,180,261.96  |
| 广告宣传推广费 | 41,442.52     | 83,070.01     |
| 运输费     | 10,614,821.06 | 5,713,451.74  |
| 差旅费     | 1,033,660.89  | 1,380,395.48  |
| 业务招待费   | 1,159,113.36  | 798,761.02    |
| 中介机构费用  | 2,805,895.10  | 701,849.06    |
| 排污绿化费   | 711,827.53    | 492,880.59    |
| 银行手续费   | 200,458.26    | 85,500.56     |
| 损赠支出    | 150,000.00    |               |
| 往来款     | 178,224.09    |               |
| 专利服务费   | 64,745.58     |               |
| 其他      | 1,488,866.61  | 1,020,744.59  |
| 合计      | 19,642,522.01 | 11,456,915.01 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额     |
|----------------|---------------|-----------|
| 支付金燕股东借款及职工集资款 | 32,642,523.71 |           |
| 实收资本印花税        |               | 20,000.00 |
| 合计             | 32,642,523.71 | 20,000.00 |

## 75、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --            | --            |
| 净利润                     | 36,444,377.44 | 26,368,627.69 |
| 加：资产减值准备                | -156,412.93   | 850,000.00    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 17,305,307.45 | 14,086,242.97 |
| 无形资产摊销                  | 783,968.62    | 575,967.56    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）         | 776,629.65    | -1,480,890.16 |
| 投资损失（收益以“-”号填列）         | -4,963,000.78 |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）    | -1,779,857.73 | -321,218.32   |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | 5,783,180.29   |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -48,369,599.13 | 6,351,576.21   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -16,296,656.15 | -18,221,316.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 46,145,167.38  | -17,884,269.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 35,673,104.11  | 10,324,720.27  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --             | --             |
| 现金的期末余额               | 148,373,922.78 | 24,275,947.84  |
| 减：现金的期初余额             | 116,578,024.78 | 43,391,528.82  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 31,795,898.00  | -19,115,580.98 |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、现金         | 148,373,922.78 | 116,578,024.78 |
| 其中：库存现金      | 7,458.16       | 3,165.96       |
| 可随时用于支付的银行存款 | 148,366,464.62 | 116,574,858.82 |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 148,373,922.78 | 116,578,024.78 |
|----------------|----------------|----------------|

## 76、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：

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因                  |
|------|--------------|-----------------------|
| 应收票据 | 6,265,796.24 | 期末未终止确认的已背书未到期的商业承兑汇票 |
| 合计   | 6,265,796.24 | --                    |

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 1,031,269.36 | 6.7745 | 6,986,321.15  |
| 欧元    | 83,745.84    | 7.7496 | 648,996.76    |
| 其中：美元 | 5,045,069.47 | 6.7742 | 34,176,685.45 |
| 欧元    | 3,411,330.67 | 7.7496 | 26,436,448.15 |

(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

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 80、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称         | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例  | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据   | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|----------------|---------|--------|-------------|--|---------------|----------------|
| 力星金燕钢球（宁波）有限公司 | 2017年03月09日 | 197,422,025.48 | 100.00% | 现金收购   | 2017年02月28日 | 已办理完毕必要的财产交接手续，并实际控制了被购买方的财务和经营政策，同时已支付了50%以上的购买价款 | 54,408,051.48 | 7,511,241.92   |

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |                |
|-----------------------------|----------------|
| --现金                        | 197,422,025.48 |
| 合并成本合计                      | 197,422,025.48 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 144,348,924.32 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 53,073,101.16  |

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|      | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
|------|----------------|----------------|
| 资产：  | 243,811,399.34 | 203,028,053.10 |
| 货币资金 | 109,978.42     | 109,978.42     |
| 应收款项 | 51,303,808.61  | 51,303,808.61  |
| 存货   | 38,176,879.76  | 31,674,172.21  |
| 固定资产 | 44,328,419.59  | 28,220,000.25  |
| 无形资产 | 28,264,049.83  | 10,326,177.28  |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 负债：      | 99,462,475.02  | 93,380,125.10  |
| 借款       | 48,190,000.00  | 48,190,000.00  |
| 应付款项     | 5,250,678.94   | 5,250,678.94   |
| 递延所得税负债  | 6,082,349.92   | 0.00           |
| 净资产      | 144,348,924.32 | 10,964,792.80  |
| 减：少数股东权益 | 0.00           | 0.00           |
| 取得的净资产   | 144,348,924.32 | 110,762,665.53 |

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

### (2) 合并成本

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益



性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 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

是  否

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

是  否

#### 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：

#### 6、其他

### 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

| 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 |      |
|       |       |     |      |      |    |      |

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |  |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |  |

单位：元

| 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 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

## 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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 |                     |
|             |       |     |      |      |    |                     |

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|             |               |                     |             |

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 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。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

## 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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

### (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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|      |     |      |      |      |      |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|      |     |        |        |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**2、或有事项**

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

**2、利润分配情况**

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表<br>项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
|           |      |                      |       |

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 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<br>利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|----------------------|
|    |    |    |      |       |     |                      |

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元



|    |  |       |    |
|----|--|-------|----|
| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |              |       |                |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 185,819,693.17 | 100.00% | 7,494,309.99 | 4.03% | 178,325,383.18 | 192,840,488.88 | 100.00% | 7,525,398.37 | 3.90% | 185,315,090.51 |
| 合计                   | 185,819,693.17 | 100.00% | 7,494,309.99 | 4.03% | 178,325,383.18 | 192,840,488.88 | 100.00% | 7,525,398.37 | 3.90% | 185,315,090.51 |

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

| 账龄      | 期末余额           |              |        |
|---------|----------------|--------------|--------|
|         | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |                |              |        |
| 1 年以内小计 | 178,287,442.00 | 5,381,054.46 | 3.00%  |
| 1 至 2 年 | 2,773,436.09   | 277,343.61   | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,527,342.06   | 505,468.41   | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 1,335,647.48   | 534,258.99   | 40.00% |
| 4 至 5 年 | 498,205.11     | 398,564.09   | 80.00% |

|       |                |              |         |
|-------|----------------|--------------|---------|
| 5 年以上 | 397,620.43     | 397,620.43   | 100.00% |
| 合计    | 183,754,615.35 | 7,494,309.99 | 4.00%   |

确定该组合依据的说明：

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：

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收帐款 | 31,088.38 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 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 |
|----------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 浙江博大实业   | 货款     | 48.96     | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 新昌双品     | 货款     | 388.70    | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 新昌上林     | 货款     | 541.13    | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 进发轴承     | 货款     | 42.59     | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 台湾正镭     | 货款     | 671.64    | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| G K N 印度 | 货款     | 28,594.88 | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 慈溪飞龙     | 货款     | 716.00    | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 江苏钱潮     | 货款     | 79.61     | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 宁波新大地    | 货款     | 4.87      | 无法收回 | 审批核销    | 否           |
| 合计       | --     | 31,088.38 | --   | --      | --          |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 客户 | 应收款 | 占应收款合计数的比例 | 坏账准备 |
|----|-----|------------|------|
|    |     |            |      |

|     |               |       |            |
|-----|---------------|-------|------------|
| 第一名 | 15,190,839.11 | 8.27% | 455,725.17 |
| 第二名 | 11,833,563.66 | 6.44% | 355,006.91 |
| 第三名 | 9,901,624.54  | 5.39% | 297,048.74 |
| 第四名 | 9,739,744.55  | 5.3%  | 292,192.34 |
| 第五名 | 8,051,809.57  | 4.38% | 241,554.29 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |          |       |               | 期初余额       |         |          |       |            |
|-----------------------|---------------|---------|----------|-------|---------------|------------|---------|----------|-------|------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备     |       | 账面价值          | 账面余额       |         | 坏账准备     |       | 账面价值       |
|                       | 金额            | 比例      | 金额       | 计提比例  |               | 金额         | 比例      | 金额       | 计提比例  |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 84,140,162.28 | 100.00% | 3,104.21 | 0.04% | 84,137,012.07 | 608,153.75 | 100.00% | 3,104.21 | 0.51% | 605,049.54 |
| 合计                    | 84,140,162.28 | 100.00% | 3,104.21 | 0.04% | 84,137,012.07 | 608,153.75 | 100.00% | 3,104.21 | 0.51% | 605,049.54 |

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

| 账龄      | 期末余额       |          |       |
|---------|------------|----------|-------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备     | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |            |          |       |
| 1 年以内小计 | 103,473.82 | 3,104.21 | 3.00% |
| 合计      | 103,473.82 | 3,104.21 | 3.00% |

确定该组合依据的说明：

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) 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额     |
|------|---------------|------------|
| 往来   | 84,140,116.28 | 608,153.75 |
| 合计   | 84,140,116.28 | 608,153.75 |

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|      |       |      |    |                  |          |

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 377,466,977.27 | 0.00 | 377,466,977.27 | 120,586,893.60 | 0.00 | 120,586,893.60 |
| 合计     | 377,466,977.27 | 0.00 | 377,466,977.27 | 120,586,893.60 | 0.00 | 120,586,893.60 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 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 |
|------------------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 南通通用钢球有限公司             | 59,767,457.95  | 0.00           | 0.00 | 59,767,457.95  | 0.00     | 0.00     |
| 如皋市力星滚子科技有限公司          | 39,253,263.37  | 40,000,000.00  | 0.00 | 79,253,263.37  | 0.00     | 0.00     |
| JGBR AMERICAN INWESTIN | 21,566,172.28  | 19,458,058.19  | 0.00 | 41,024,230.47  | 0.00     | 0.00     |
| 奉化市金燕钢球有限公司            | 0.00           | 197,422,025.48 | 0.00 | 197,422,025.48 | 0.00     | 0.00     |
|                        |                |                |      |                |          | 0.00     |
| 合计                     | 120,586,893.60 | 256,880,083.67 | 0.00 | 377,466,977.27 | 0.00     | 0.00     |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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 |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |
| 二、联营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 246,627,257.05 | 187,319,074.15 | 240,910,433.24 | 185,105,440.52 |
| 其他业务 | 50,665,486.75  | 48,080,145.50  | 35,782,616.06  | 34,766,767.67  |
| 合计   | 297,292,743.80 | 235,399,219.65 | 276,693,049.30 | 219,872,208.19 |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|-------|
| 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 | 4,963,000.78 |       |
| 合计                               | 4,963,000.78 |       |

## 6、其他

## 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

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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）   | 998,000.00   |    |
| 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 | 4,963,000.78 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 861,396.61   |    |
| 减：所得税影响额  | 1,023,359.61 |    |
| 合计  | 5,799,037.78 | -- |

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

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.13%      | 0.2792      | 0.2792      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.63%      | 0.2347      | 0.2347      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人施祥贵先生签署的2017年半年度报告及摘要文件原件；
  - 二、载有公司法定代表人施祥贵先生、主管会计工作负责人陈芳女士、会计机构负责人丁益游先生签名并盖章的财务报表；
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件及公告的原稿；
  - 四、其他有关资料；
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室