



江苏力星通用钢球股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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2016年，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。

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为“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 吨轴承钢钢球项目”、“智能化钢球制造技术改造项目”。募集资金项目投资实施后，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 18,436.24 万元，较报告期初增加 1,502.62 万元，增长 8.87%。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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 130554687 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	69
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	167

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
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	2016 年 1-12 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）。
奉化市金燕钢球有限公司	指	金燕钢球

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	力星股份	股票代码	300421
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	力星股份		
公司的外文名称	Jiangsu LiXing General Steel Ball Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	JGBR		
公司的法定代表人	施祥贵		
注册地址	江苏省如皋市如城街道兴源大道 68 号		
注册地址的邮政编码	226500		
办公地址	江苏省如皋市如城街道兴源大道 68 号		
办公地址的邮政编码	226500		
公司国际互联网网址	www.jgbr.com.cn		
电子信箱	board@jgbr.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董秘办

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	伍敏、何卫明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号海通证券大厦 1401 室	孙炜、戴文俊	2015 年 2 月 17 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	486,178,172.96	478,104,824.73	1.69%	470,986,200.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	58,137,791.11	54,162,557.32	7.34%	52,381,030.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,764,438.61	48,873,419.95	10.01%	46,667,754.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,427,869.31	-6,546,777.75	-610.60%	71,069,526.64
基本每股收益（元/股）	0.4453	0.5046	-11.75%	0.6236
稀释每股收益（元/股）	0.4453	0.5046	-11.75%	0.6236
加权平均净资产收益率	8.03%	10.36%	-2.33%	15.53%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	1,270,298,006.63	695,869,063.35	82.55%	643,766,325.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,150,979,570.16	579,892,436.97	98.48%	321,643,679.65

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	118,618,301.36	120,713,712.90	120,195,901.76	126,650,256.94
归属于上市公司股东的净利润	12,733,698.03	13,634,929.66	14,621,107.29	17,148,056.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,466,321.43	13,437,347.92	13,903,085.04	13,957,684.22
经营活动产生的现金流量净额	-12,858,840.44	23,183,560.71	21,872,390.14	1,230,758.90

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		45,711.69	-4,760.04	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,054,473.52	6,157,629.16	6,807,277.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,896.48	19,926.64	-69,830.39	
减：所得税影响额	773,017.50	934,130.12	1,019,410.90	
少数股东权益影响额（税后）			0.17	
合计	4,373,352.50	5,289,137.37	5,713,275.66	--

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2.381mm~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

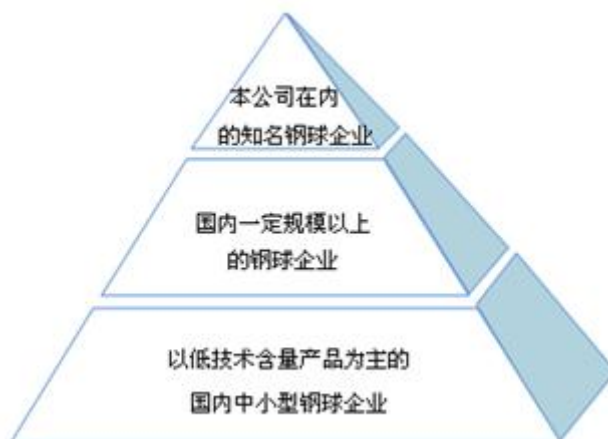
滚动轴承作为行业的基础零配件，应用领域非常广泛，而各个领域所需的轴承规格与性能要求存在差异，导致对轴承钢球的性能需求各有侧重，如汽车领域的轮毂轴承钢球和大型风力发电机组的变桨和偏航轴承侧重点配套钢球的使用寿命；轻工家电中的精密电机轴承则注重钢球的旋转噪音；航空设备制造领域的专用轴承则要求配套钢球在极限温差变化的情况下保持钢球性能的稳定性。因此，针对下游各细分市场的要求，优化轴承钢球相应的技术参数，扩大细分市场市场份额将成为未来钢球

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144项，其中发明专利32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
股权资产	本报告期较期初增加 182.13%，主要系非公开发行股票所致
固定资产	本报告期不存在重大变化情况
无形资产	本报告期不存在重大变化情况
在建工程	本报告期不存在重大变化情况
货币资金	本报告期较期初增加 168.67%，主要系非公开发行股票募集资金所致
预付帐款	本报告期较期初增加 896.99%，主要系预付材料款所致
预收帐款	本报告期较期初增加 484.63%，主要系预收废料款所致

应付职工薪酬	本报告期较期初增加 111.74%，主要系提取职工补贴所致
其它流动资产	本报告较期初增加 21939.79%，主要系非公开发行股票闲置募集资金购买理财产品所致
其它非流动资产	本报告较期初增加 5056.74%，主要预付购房款和设备所致

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	对外投资后形成的控股子公司，公司持有其 100% 的股权	10000 美元	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	2.07%	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2016年12月31日公司已获得专利144项，其中发明专利32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”。

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

2016年是国家“十三五”规划开局之年，也是国内外经济形势复杂多变的一年，公司管理层紧密围绕年初制定的2016年度工作计划，贯彻董事会的战略部署，围绕公司提出“步急稳跑、多点共抓、综合发展、突破重点、质量第一”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，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48,617.82万元，较上年同期增长1.69%。归属于上市公司股东的净利润为5,813.78万元，比去年同期增长7.34%。扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润为5,376.44万元，比去年同期增长10.01%。

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。

报告期内，公司新申请专利16项，其中发明专利8项，实用新型专利8项，同时报告期内，公司获得专利10项，其中发明专利6项，实用新型专利4项，截止2016年12月31日公司已获得专利144项，其中发明专利32项。

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，公司拟收购奉化市金燕钢球有限公司，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》。金燕钢球专业从事微小型轴承钢球的生产和销售，根据中国轴承工业协会《关于奉化市金燕钢球有限公司在轴承钢球行业排名的说明》，金燕钢球在中国轴承钢球企业中规模排名为第三位，产品规格为 $\phi 1.588\text{mm} \sim \phi 6.747\text{mm}$ ，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。

5、完善内控管理，充分提高募集资金的利用效率

报告期内，公司已顺利完成非公开发行股票再融资事项，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，本次非公开发行募集资金用于“新建年产16,000吨精密圆锥滚子项目”、“智能化钢球制造技术改造项目”、“JGBR美洲子公司年产8,000吨轴承钢球项目”、“补充流动资金”等四个项目。本次募集资金投资项目符合国家相关产业政

策以及公司整体战略发展规划，是公司综合考虑当前经济形势、行业竞争格局以及公司发展战略后做出的项目投资规划，市场前景广阔，经济效益良好。从公司经营管理的情况来看，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。本次非公开发行有利于公司更快、更好的推进现有优质项目，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。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

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

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 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》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 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	486,178,172.96	100%	478,104,824.73	100%	1.69%
分行业					
轴承制造行业	485,261,105.47	99.81%	475,153,953.73	99.38%	2.13%
其他	917,067.49	0.19%	2,950,871.00	0.62%	-68.92%
分产品					
钢球	484,041,895.59	99.56%	472,598,583.18	98.85%	2.42%
滚子	1,219,209.88	0.25%	2,555,370.55	0.53%	-52.29%
其他	917,067.49	0.19%	2,950,871.00	0.62%	-68.92%
分地区					
境内	310,796,443.71	63.93%	309,827,669.04	64.80%	0.31%

境外	175,381,729.25	63.07%	168,277,155.69	35.20%	4.22%
----	----------------	--------	----------------	--------	-------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分产品						
钢球	484,041,895.59	353,187,812.50	27.03%	1.23%	-2.36%	2.65%
分地区						
境内	308,660,166.34	223,849,498.09	27.48%	-0.38%	-4.22%	2.91%
境外	175,381,729.25	129,338,314.41	26.25%	4.22%	1.19%	2.21%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
钢球	销售量	吨	24,106.07	23,354.51	3.22%
	生产量	吨	23,188.3	23,111.6	0.33%
	库存量	吨	2,841.41	3,749.42	-24.22%
滚子	销售量	吨	57.66	115.07	-49.89%
	生产量	吨	121.24	129.17	-6.14%
	库存量	吨	163.4	99.82	63.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

滚子 2015 年生产的产品主要为客户长线产品，因汽车厂家更换新型号，新品进入了样试，出现了老批量产品销售数量下降，库存为新品，需要等客户车试后批量交货，所以出现新品库存上升，2017 年客户审核即将通过，销售与库存会好转。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轴承制造行业	按产品分	355,542,225.16	99.85%	360,911,478.90	99.83%	-1.51%
其他	按产品分	518,934.02	0.15%	625,859.80	0.17%	-20.60%
总计		356,061,159.18	100.00%	361,537,338.70	100.00%	-1.54%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
产成品	直接材料	260,817,749.25	73.36%	266,573,765.57	73.86%	-2.16%
产成品	直接人工	61,742,200.83	17.37%	33,119,992.94	9.18%	86.42%
产成品	制造费用	32,982,275.07	9.28%	61,217,720.36	16.96%	-46.12%
合计		355,542,225.16	100.00%	360,911,478.87	100.00%	

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

①2015年12月15日公司第二届董事会第十六次会议决议通过了关于设立全资子公司的议案.并进行了公告。2016年1月4日，如皋市力星滚子科技有限公司成立，取得统一社会信用代码91320682MA1MEOJX6A的营业执照。公司注册资本4000万元，法定代表人施祥贵，经营范围滚子研发、制造、销售。营业期限：2016年1月4日至2046年1月3日

②2015年7月13日，公司第二届董事会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》。2016年1月4日第二届董事会第十七次会议和2016年1月16日第二届董事会2016年第一次临时会议审议通过《江苏力星通用钢球股份有限公司非公开发行股票的相关议案》将美洲工厂作为募投项目之一，预计投资2500万美元设立美洲公司以实施美洲子公司年产8000吨轴承钢球项目。

2016年1月26日，公司取得江苏省商务厅境外投资证第N3200201600085号《企业境外投资证书》，同意在美国设立全资子公司，投资总额2500万美元。2016年3月3日，公司在特拉华州成立了JGBR美国投资公司（JGBR AMERICAN INWESTING CORP.）公司注册地在特拉华州，公司联邦识别号：30-0930849，公司类型：股份公司，该公司授权的股本总额为10000普通股，每股价值1美元。

本报告期合并范围增加如皋市力星滚子科技有限公司和JGBR美国投资公司（JGBR AMERICAN INWESTING CORP.）。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	115,468,309.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.75%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	30,983,221.81	6.37%
2	第二名	25,221,678.25	5.19%
3	第三名	20,400,859.54	4.20%
4	第四名	19,451,040.32	4.00%
5	第五名	19,411,509.82	3.99%
合计	--	115,468,309.74	23.75%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	182,191,243.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	104,132,732.06	33.92%
2	第二名	34,379,907.85	11.20%
3	第三名	18,251,370.67	5.94%
4	第四名	13,468,638.96	4.39%
5	第五名	11,958,593.98	3.90%
合计	--	182,191,243.52	59.34%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,903,812.10	17,222,461.31	21.38%	主要系公司销售规模增长所致
管理费用	38,869,194.46	34,728,892.68	11.92%	
财务费用	-2,639,913.23	2,491,794.22	-205.94%	主要系公司非公开发行股票募集资金所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2016年主要研发项目进展情况

项目名称	项目实施的预期目标	项目进展	产生影响
高速精密轴承滚动体自动包装线的开发	对自动包装连线技术进行开发，实现在线制盒，在线包装，做到设备结构简洁、实用高效，减少设备不合理配置，改善生产环境，减少人为过程干预的质量风险，提高工作效率，降低员工劳动强度和质量风险。	已完成样机开发，对自动包装连线技术进行应用。	本项目的实施是公司自动化战略迈出的重要步伐，对促进公司技术创新竞争力的提升和国内行业竞争优势产生深远影响。
三代轮毂轴承钢球初研砂轮磨工艺的研究和开发	采用由超细磨料微粉及改性的树脂粘合剂均匀混合树脂砂轮，选择煤油、研磨油作为介质，替代传统铁板磨使用循环液+微粉为介质的加工方法，合理进行工艺参数的设定，合理调整研磨生产，项目推广应用，稳定并提高产品质量，减少废液的产生和排放。	形成了完善的初研砂轮磨工艺，并推广应用到精密级系列产品。	对钢球初研砂轮磨加工油剂工艺进行了完善，从质量、效率上产生深远影响，解决了原有依赖铁板磨削加工的排污和处置难题，降低了环保成本，稳定并提高产品质量和工作效率。
精密微型钢球加工工艺的研究和开发	利用现有热处理加工淬回火工艺（热处理冷处理）、研磨立式机床双面砂轮磨工艺，精研卧式机床砂轮磨和研磨油集中过滤供给循环系统等攻关，对设备和工装进行改进，开发研究精密微型钢球生产工艺，形成 $\phi 3.000\text{mm}$ 以下规格段的精密微小球产出，拓展产品规格，扩大市场份额。	成功开发 $\phi 2.778\text{mm}; \phi 2.381\text{mm}$;等规格精密微小球。	完善并形成精密微小产品热处理加工淬回火新工艺、初研立式机床双面研磨工艺、精研卧式机床研磨工艺，解决了精密微型球高精度、长寿命、低噪音，生产效率低的难题、拓展产品供应和应用领域。实现向职能化制造的过渡。
高档数控系统专用轴承钢球干式清洗工艺的研究和开发	改善精品钢球的清洗工艺，提升清洗装备技术水平，采取多工位干式清洗工艺，进一步提高清洁效能，提高一次合格率和材料利用率，解决清洗对探伤工序的瓶颈制约。	已完成本项目的五工位清洗工艺的开发，形成规范的作业指导和验证。	彻底解决产品清洗对后序产品精加工及检测的瓶颈制约难题。
2WM以上风电专用轴承钢球热处理加工工艺的研究和开发	提高和改进“2WM以上风电专用钢球”关键质量指标： A、风电钢球压碎值；B、钢球表面硬度均匀性，散差 $\leq 1\text{HRC}$ ；C、心部硬度稳定在56HRC以上；D、淬火球理化金相组织稳定在2-3级；E、残余奥氏体含量 $\leq 13\%$ 。	本项目形成的工艺研究和开发，实现对热处理关键技术指标的有效控制，并实现热处理流水线加工过程中防贫、防裂的有效管控。	通过本项目的研究开发，形成热处理工艺技术的完善和创新，实现了核心技术的专利布局和保护，使得企业核心技术始终处于行业先进水平。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016年	2015年	2014年
研发人员数量（人）	61	66	66
研发人员数量占比	12.87%	13.17%	13.10%
研发投入金额（元）	18,487,297.11	16,613,070.55	16,340,169.80

研发投入占营业收入比例	3.80%	3.47%	3.47%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	420,470,327.04	371,661,013.29	13.13%
经营活动现金流出小计	387,042,457.73	378,207,791.04	2.34%
经营活动产生的现金流量净额	33,427,869.31	-6,546,777.75	-610.60%
投资活动现金流入小计		287,290.09	-100.00%
投资活动现金流出小计	475,869,451.17	2,827,962.89	16,727.29%
投资活动产生的现金流量净额	-475,869,451.17	-2,540,672.80	18,630.06%
筹资活动现金流入小计	631,210,782.10	479,797,000.00	31.56%
筹资活动现金流出小计	120,503,668.06	451,931,389.35	-73.34%
筹资活动产生的现金流量净额	510,707,114.04	27,865,610.65	1,732.75%
现金及现金等价物净增加额	73,186,495.96	21,627,241.11	238.40%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少47,332.88万元，主要系本期非公开发行股票，公司使用募集资金购买的理财产品增加所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加48,284.15万元，主要本期非公开发行股票所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		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	116,578,024.78	9.18%	43,391,528.82	6.24%	2.94%	主要本期非公开发行股票所致
应收账款	184,362,388.12	14.51%	169,366,204.68	24.34%	-9.83%	
存货	99,735,688.02	7.85%	115,051,092.77	16.53%	-8.68%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	281,161,948.49	22.13%	267,866,756.08	38.49%	-16.36%	
在建工程	7,306,812.90	0.58%	9,197,520.94	1.32%	-0.74%	
短期借款	20,000,000.00	1.57%	20,000,000.00	2.87%	-1.30%	
长期借款		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

截至报告期末的资产权利无受限情况。

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	首次上市公开发行股票	22884.76	801.89	22,876.15	0	0	0.00%	8.42	永久补充流动资金	0
2016 年	非公开发行股票	55,120.97	6,856.57	6,856.55	0	0	0.00%	48,283.29	存放银行	0
合计	--	78,005.73	7,658.46	29,732.7	0	0	0.00%	48,291.71	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 关于首次上市公开发行股票募集资金基本情况：

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]184 号《关于核准江苏力星通用钢球股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,800 万股，每股发行价格为人民币 9.13 元，募集资金总额 25,564.00 万元，扣除承销保荐费用 1,800.00 万元后的募集资金为人民币 23,764.00 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2015 年 2 月 13 日汇入本公司在中国工商银行股份有限公司如皋支行开立的募集资金专户（账号 1111221129000559731）。另扣减审计费、律师费、信息披露等发行费用 891.38 万元后，本公司本次实际募集资金净额为人民币 22,872.62 万元。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 2015 年 2 月 13 日出具信会师报字【2015】510026 号验资报告。截至 2016 年 12 月 31 日，公司首次公开发行募集资金投资项目已经完成，根据公司经营需要，首次公开发行简历的三个募集资金专户不再使用，为方便账户管理，首次公开发行募集资金专户已全部注销，募集资金账户余额为 84,236.66 元，2016 年 9 月 7 日全部转入公司自有资金账户，用于公司永久补充流动资金。

(二) 关于 2016 年非公开发行股票募集资金基本情况：

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。截至 2016 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金总额 6,856.55 元。其余尚未使用的募集资金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	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										
高档、精密轴承钢球扩产改造项目	否	19,076.14	19,076.14	801.89	19,076.14	100.00%	2016年07月31日	1,985.86	否	否
新建滚动体技术研究中心项目	否	3,800.01	3,800.01		3,800.01	100.00%	2014年12月01日		否	否
年产 16,000 吨精密圆锥滚子扩产改造项目	否	27,000	27,000	228.09	228.09	0.84%	2018年09月30日		否	否
JGBR 美洲子公司年产 8,000 吨轴承钢球项目	否	15,000	15,000	1,867.01	1,867.01	12.45%	2018年09月30日		否	否
智能化钢球制造技术改造项目	否	8,000	8,000	761.45	761.45	9.52%	2018年09月30日		否	否
补充流动资金	否	7,000	5,120.97	4,000	4,000	57.14%			否	否
承诺投资项目小计	--	79,876.15	77,997.12	7,658.44	29,732.7	--	--	1,985.86	--	--
超募资金投向										
无										
补充流动资金(如有)	--			0	0	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			0	0	--	--		--	--
合计	--	79,876.15	77,997.12	7,658.44	29,732.7	--	--	1,985.86	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	高档、精密轴承钢球扩产改造项目截至 2016 年 12 月 31 日已经投资完毕,该项目尚未达到预计效益。未达到预计效益原因:因市场竞争加剧,销售渠道及市场进一步开拓正在进行中,造成产能未能完全释放和销售收入低于预期,从而未能达到预期收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年3月6日，第二届董事会第十次会议决议通过，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2015】510026号《关于江苏力星通用钢球股份有限公司以自筹资金置换预先投入募投项目的鉴证报告》，公司以募集资金16,902.15万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金，2015年3月10日相关资金已完全置换。2016年11月15日，本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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于2015年5月26日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分募集资金补充流动资金的议案》；2015年6月11日召开的2015年第一次临时股东大会，审议通过了该议案，决定将部分闲置募集资金4,500万元用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过6个月。2015年11月9日，公司已将用于暂时补充流动资金的4,500万元归还并转入募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了公司保荐机构海通证券股份有限公司及保荐人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至2016年12月31日，公司首次公开发行募集资金投资项目已经完成，根据公司经营需要，首次公开发行简历的三个募集资金专户不再使用，为方便账户管理，首次公开发行募集资金专户已全部注销，募集资金账户余额为84,236.66元，2016年9月7日全部转入公司自用资金账户，用于公司永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2016年11月2日，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。其余尚未使用的募集资金存放在募集资金专户，计划逐步投入承诺投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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 INVESTING CORP.	美国特拉华州	美国特拉华州	投资、制造	100.00%		设立

九、公司未来发展的展望

（一）发展战略

2017年，公司董事会将进一步加强自身建设，充分发挥董事会在公司治理中的核心作用，围绕公司新提出的“人才、创新、质量、管理”工作思路，以公司全体员工的紧密合作为依托，按照既定的经营目标和发展方向，努力推动实施公司“集团化、国际化、股份化、自动化、信息化”的战略规划，确保实现公司的可持续性健康发展。2017年主要工作计划如下：

1、提升管理水平，加强人才梯队建设

随着公司经营规模和业务范围不断扩大，组织结构日益复杂，对公司管理的要求越来越高，公司的人员也有较大规模的扩充，这些变化对公司的管理将提出新的和更高的要求。2017年，公司将进一步完善管理制度，不断提升管理创新能力和提高管理运营水平，进一步完善信息化管理流程、“零缺陷”质量管理等。同时，公司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，不断优化公司薪酬结构，建立完善的人才激励机制，加强人才梯队的建设，保持公司持续成长动力。

2、资源整合、产业布局

为完善公司滚动物体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，2017年公司 will 完成对奉化市金燕钢球有限公司100%股权的收购，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，以金燕钢球在微小球领域的技术、经验及品牌美誉度为基准，辅以力星股份成熟的国内外销售平台、先进的管理

理念以及较强的资金实力，未来金燕钢球在国内微小型领域的竞争力和盈利能力将进一步提升，并将在国际市场占有一席之地。

3、突破国外技术垄断，实现高端制造国产化

精密圆锥滚子属于高端精密制造业的范畴，是高铁、高载荷机械设备、航空航天、军工装备等的重要部件，长久以来，国内企业引进精密圆锥滚子的装备和制造技术以及采购其产成品受到制约。当前国内虽然拥有数量较多的圆锥滚子生产企业，但从工艺角度而言，大部分企业的精度水平只能达到Ⅲ级，尚未能达到Ⅱ级精度。力星股份作为国内滚动体领域的龙头企业，实现了Ⅱ级精度圆锥滚子的技术突破及量产。目前公司在精密圆锥滚子生产技术领域已经具备了一定的参与国际竞争的能力，

2017年，公司将积极推进“新建年产16,000吨精密圆锥滚子项目”，该项目的实施将促进公司在“技术打开市场，市场提高生产，生产促进技术”的良性循环中稳步推进在滚子领域的发展，扩大公司滚子产品的产能，增加产品供给，提高公司在该细分市场的占有率，从而突破国外技术垄断，实现高端制造国产化。

4、加快推动海外生产基地建设项目

国际化是公司长期坚持的发展战略之一，2017年，公司将加快推动“JGBR美洲子公司年产8,000吨轴承钢球项目”的建设。本次海外生产基地项目建成后，可保证公司的产品快速运达加拿大、墨西哥及南美洲地区，极大地缩短了运输周期、降低了运输成本，使公司能够快速响应美洲客户的需求。为公司拓展海外市场，实施公司“国际化”战略提供条件。

5、积极推进信息化建设

根据国家关于制造加工产业升级转型的总体要求，2017年，公司将积极推进“智能化钢球制造技术改造”项目，加大生产技能和运营管理的智能化、信息化改造升级的力度，打造全新的集钢球产品设计、制造、销售一体化的智慧工厂，从而降低生产成本，提高公司精细化管理水平，保持在行业内的领先地位。

（二）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、募投项目不达预期风险

公司非公开发行募集资金投资项目为“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”。募集资金项目投资实施后，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。

2、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。

3、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，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。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年07月07日	电话沟通	个人	公司经营情况与发展
2016年07月21日	电话沟通	机构	公司经营情况与发展
2016年09月03日	电话沟通	机构	公司经营情况与发展
2016年11月23日	电话沟通	个人	公司经营情况与发展

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 公司的利润分配政策如下：

1、利润分配原则

- (1) 重视对股东的合理投资回报，建立对股东持续、稳定的回报机制；
- (2) 兼顾全体股东利益与公司当前实际经营情况及可持续发展；
- (3) 充分听取、考虑中小股东的意见与诉求。

2、利润分配规划与计划

(1) 公司应当在遵循本条规定的利润分配原则，广泛听取股东（尤其是中小股东）的意见，并充分考虑公司内外部相关因素的基础上，定期制定股东利润分配规划与计划。

(2) 如监管政策、公司外部经营环境、内部经营状况发生重大变化，对公司生产经营产生重大影响，公司可以对利润分配规划和计划进行必要的调整。

(3) 公司制定与调整利润分配规划与计划，应当提交股东大会审议，并须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

3、利润分配形式

- (1) 公司利润分配可以采取现金、股票或两种方式结合及其他监管机构认可的形式。
- (2) 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。

4、利润分配的期间间隔

在符合本条规定的利润分配条件的前提下，公司原则上每年度应当至少进行一次利润分配。董事会根据公司的盈利情况与资金需求状况，可以提议公司进行年中利润分配。

5、利润分配的条件

(1) 公司同时符合下列条件时，应当采用现金分红进行利润分配：

- ① 公司可供分配的利润为正值。
- ② 公司当年经营活动产生的现金流量净额为正值。
- ③ 公司无重大投资计划或重大资金支出安排。

重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者计）占公司最近一期经审计净资产百分之三十以上的事项。

(2) 如公司业绩增长快速，董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配，可以在符合以现金分红进行利润分配条件的基础上，采用股票股利进行利润分配。

(3) 公司应当利用控股股东地位，通过制定与修订控股子公司章程、向控股子公司提出利润分配议案等方式，要求控股子公司及时分配与支付利润，以确保公司未来具备现金分红能力。

(4) 公司采用其他监管机构认可的形式进行利润分配，应当参照以现金或股票股利进行利润分配的条件。

6、利润分配的比例

(1) 在符合本条规定的利润分配条件的前提下，公司每年以现金分红方式分配的利润应不低于当年可供分配利润的30%。

(2) 如公司同时采取现金分红与股票股利或其他方式进行利润分配，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

③公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

7、利润分配的决策程序和机制

(1) 董事会应当在充分听取、考虑股东（特别是中小股东）、独立董事和外部监事意见的基础上，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，制定利润分配方案。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(2) 董事会审议利润分配方案时，独立董事应当发表明确意见。

董事会审议通过利润分配方案后，应提交股东大会审议批准。

(3) 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过邮件、电话、网络等多种渠道主动与股东（特别是中小股东）进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(4) 股东大会审议利润分配方案，须经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过。如股东大会审议涉及股票股利的利润分配方案，须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

8、分配利润的发放

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(二) 执行情况

2015年年度分红预案

1、2016年3月14日召开的公司第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2015年年度利润分配方案》的议案，公司以总股本112,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.5元（含税），合计人民币39,200,000元（含税），该议案于2016年4月6日召开的2015年年度股东大会审议通过。

2、2016年6月19日，公司发布了《2015年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-042），本次权益分派股权登记日为：2016年5月26日，除权除息日为：2016年5月27日，现金红利发放日为2016年5月27日，该方案已于2016年5月27日实施完毕。

2016年年度分红预案

2017年4月24日召开的公司第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于2016年年度利润分配方案》的议案，公司以总股本130,554,687股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），合计人民币52,221,874.8元（含税），该议案将提交2016年年度股东大会审议。2016年年度分派方案将在2016年年度股东大会审议通过后两个月内实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	130,554,687
现金分红总额（元）（含税）	52,221,874.80
可分配利润（元）	111,967,273.59
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2017 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于 2016 年年度利润分配方案》的议案，公司以总股本 130,554,687 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），合计人民币 52,221,874.80 元（含税），该议案将提交 2016 年年度股东大会审议。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014 年年度分红方案

2015 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于 2014 年年度利润分配方案》的议案；该议案于 2015 年 4 月 14 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过。公司以总股本 112,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.2 元（含税），合计人民币 24,640,000 元（含税）。

2015 年 5 月 21 日，公司发布了《2014 年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2015 年 5 月 27 日，除权除息日为：2015 年 5 月 28 日，现金红利发放日为 2015 年 5 月 28 日，该方案于 2015 年 5 月 28 日实施完毕。

2、2015 年年度分红预案

1、2016 年 3 月 14 日召开的公司第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2015 年年度利润分配方案》的议案，公司以总股本 112,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.5 元（含税），合计人民币 39,200,000 元（含税），该议案于 2016 年 4 月 6 日公司召开的 2015 年年度股东大会审议通过。

2、2016 年 6 月 19 日，公司发布了《2015 年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-042），本次权益分派股权登记日为：2016 年 5 月 26 日，除权除息日为：2016 年 5 月 27 日，现金红利发放日为 2016 年 5 月 27 日，该方案已于 2016 年 5 月 27 日实施完毕。

3、2016 年年度分红方案

2017 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于 2016 年年度利润分配方案》的议案，公司以总股本 130,554,687 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），合计人民币 52,221,874.80 元（含税），该议案将提交 2016 年年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	52,221,874.80	58,137,791.11	89.82%	0.00	0.00%
2015 年	39,200,000.00	54,162,557.32	72.37%	0.00	0.00%
2014 年	24,640,000.00	52,381,030.22	47.04%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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
资产重组时所作承诺						
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限自动延 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	2011 年 12 月 12 日	2011 年 12 月 12 日 -2018 年 2	严格履行承 诺，未有违背 承诺的情况

			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。		月 17 日	
	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中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规	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

			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

	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 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：“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/	2015 年 02 月 02 日	长期	严格履行承诺，未有违背承诺的情况

			<p>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：“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、深圳证券交易所有关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 个交易日内召开董事会，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 个交易日内公告公司股份变动报告，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</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

			司首次公开发行新股所募集资金的总额；②公司上市之日起每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	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>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。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</p>	2015 年 02 月 02 日	长期	严格履行承诺，未有违背承诺的情况	

			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。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。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。			
	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	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。	2015年02月02日	长期	严格履行承诺,未有违背承诺的情况
股权激励承诺						
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(有限合伙)	减持承诺	(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 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%)。	2016年02月22日	2016年2月23日至2017年2月25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	减持承诺	(1) 减持数量: 减持股份合计不超过 332.50 万股, 即不超过公司总股本的 2.97% (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 2016 年 9 月 25 日 (7 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%)。	2016年02月22日	2016年2月23日至2016年9月25日	严格履行承诺, 未有违背承诺的情况
	刘定妹	减持承诺	(1) 减持数量: 减持股份合计不超过 450 万股, 即不超过公司总股本的 4.02%	2016年02	2016年2月	严格履行承

			(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 2016 年 8 月 25 日(6 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%)。	月 22 日	23 日至 2016 年 8 月 25 日	诺, 未有违背 承诺的情况
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

①2015年12月15日公司第二届董事会第十六次会议决议通过了关于设立全资子公司的议案.并进行了公告。2016年1月4日，如皋市力星滚子科技有限公司成立，取得统一社会信用代码91320682MA1MEOJX6A的营业执照。公司注册资本4000万元，法定代表人施祥贵，经营范围滚子研发、制造、销售。营业期限：2016年1月4日至2046年1月3日

②2015年7月13日，公司第二届董事会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》。2016年1月4日第二届董事会第十七次会议和2016年1月16日第二届董事会2016年第一次临时会议审议通过《江苏力星通用钢球股份有限公司非公开发行股票的相关议案》将美洲工厂作为募投项目之一，预计投资2500万美元设立美洲公司以实施美洲子公司年产8000吨轴承钢球项目。

2016年1月26日，公司取得江苏省商务厅境外投资证第N3200201600085号《企业境外投资证书》，同意在美国设立全资子公司，投资总额2500万美元。2016年3月3日，公司在特拉华州成立了JGBR美国投资公司（JGBR AMERICAN INWESTING CORP.）公司注册地在特拉华州，公司联邦识别号：30-0930849，公司类型：股份公司，该公司授权的股本总额为10000普通股，每股价值1美元。

本报告期合并范围增加如皋市力星滚子科技有限公司和JGBR美国投资公司（JGBR AMERICAN INWESTING CORP.）。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50

境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	伍敏、何卫明
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、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。

十六、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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	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	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国银行股份有限公司如皋支行	否	保证收益型	10,000	2016年11月03日	2017年05月04日	市场利率	0	0	128.22	0	未到期
中国农业银行股份有限公司如皋市支行	否	保本保证收益型	1,000	2016年11月04日	2017年05月05日	市场利率	0	0	14.13	0	未到期
中国工商银行股份有限公司如皋支行	否	保本浮动收益型	6,000	2016年11月03日	2017年05月09日	市场利率	0	0	76.29	0	未到期
中国工商银行股份有限公司如皋支行	否	保本浮动收益型	23,000	2016年11月03日	2017年05月04日	市场利率	0	0	303.92	0	未到期
合计			40,000	--	--	--	0	0	522.56	0	--
委托理财资金来源			非公开发行募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况(如适用)			无								
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)			2016年10月18日								

委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	2016 年 11 月 02 日
未来是否还有委托理财计划	是

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、履行其他社会责任的情况

报告期内，公司始终以为股东、为员工、为客户、为社会创造价值为己任，积极保护职工合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护和有关公益事业，促进公司与社会的协调、和谐发展。

(1) 股东权益保护

2016年，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范上市公司的经营运作。公司严格执行公开、公平、公正原则，做到信息披露工作的及时、准确、完整，确保所有股东及时获得信息。

公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策。公司重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策保持了连续性和稳定性。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证充分考虑了独立董事、监事和股东的意见。2016年3月14日召开的公司第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2015年年度利润分配方案》的议案，公司以总股本112,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.5元（含税），合计人民币39,200,000元（含税），2016年4月6日召开的2015年年度股东大会审议通过2015年年度利润分配方案，该方案已于2016年5月27日实施完毕。

2016年6月公司完成了董事会、监事会的换届选举工作，公司采用累积投票制选举公司董事，为股东提供了网络投票的表决方式，并对出席会议的中小股东进行了单独计票，中小股东可表达意见和诉求，中小股东的合法权益得到了充分保障。

(2) 投资者权益保护

报告期内，公司非常重视投资者关系管理工作，以网上业绩说明会、专线电话、董秘邮箱等多渠道主动加强与投资者特别是机构投资者的联系和沟通。积极采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会，以便于广大投资者的积极参与；及时更新公司网站相关信息，以便于投资者快捷、全面获取公司信息。

投资者通过深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台提出的问题，公司均能及时全面解答；2016年3月22日，公司举办了2015年度业绩说明会，就投资者关心的公司业绩、公司治理、发展战略等问题与投资者进行了在线交流，为更好地引导投资者理性投资，保护投资者合法权益。

(3) 职工权益保护

公司严格遵守《劳动合同法》等法律规定，规范企业用工管理。在员工新进公司及公司原有员工合同期满续订时，能在

规定的时间内做到签署相应劳动合同。同时对于需要终止、解除合同的，均按国家规定办理了相关的手续，做到了规范地处理各类人员的劳动关系。同时公司制订了合理的薪酬管理制度和有效的激励制度，鼓励了员工积极性和创造性。公司采用现场培训、知识竞赛等多种形式积极开展员工文化活动，不断强化员工的归属感和责任感。

(4) 环境保护与可持续发展

公司始终将环境保护与节能减排作为公司可持续发展战略的重要内容。根据生产特点，公司建立了环境保护管理体系，委派专人负责，为持续改善环境保护和节能减排工作提供了较多的人力、物力以及财力支持。公司严格遵照环境保护的规章制度，建立专业的环境保护设施，达到废水达标排放、固体废物交付专业的环保公司回收处理，新建热处理流水线均配备低噪声、油烟净化装置，新建前道工序分厂集中供液系统，从源头抓起，大力开展清洁生产，做好节能环保工作。

2016年度，公司没有发生重大环保事故，也未被环保部门处罚或被列入重点污染企业名单。

(5) 持续强化安全管理

公司始终坚持以“安全第一、预防为主、综合治理”为安全工作指导方针，切实抓好安全管理的各项工作，狠抓隐患排查治理，严格安全责任追究，确保企业的持续、稳定、安全生产，2016年公司全年实现“零重大生产安全事故”，2016年公司被评为南通市平安企业，同时获如皋市公安局表彰为“2016年度机关企事业单位治安保卫工作先进集体”。

安全制度的落实，深入细致的开展安全检查工作。公司年初与各分公司各工段签订了2016年《安全、环保目标管理责任书》，与员工签订了《安全环境生产合同》。每月按计划组织召开安全工作例会。每周组织对生产现场检查的考核，安全警示标语、标识随处可见。考核方法上，扩大了覆盖面，增加了每月对各分厂现场管理综合评定考核机制，考核分为A、B、C三个等级，增强了考核的公正性，注重隐患排查质量和治理效果，生产、储存、生产现场的安全管理有了进一步的改进及完善，现场的安全、消防和防护器材得到进一步完善。

利用多种形式不断强化安全教育与培训。针对六月份全国安全生产月，公司紧紧围绕“强化安全发展观念，提升全民安全素质”的主题，积极开展了全国第15个安全生产月宣教活动，制作安全条幅、宣传栏、车间宣传安全警示；对公司全体员工进行了安全教育培训，参加人数比例达97.7%，提升了员工的安全意识，以确保做到安全生产无事故；同时组织200多名员工进行了安全紧急疏散和灭火演习，提高了员工对突发事件的应急能力及熟练掌握消防器材的使用。

加强外来施工队伍管理，确保施工安全。对外来施工队伍的安全管理，均由安全管理负责人进行入厂安全教育和资质审核、鉴定，与外来施工单位签订《委托施工安全责任合同书》，并安排专人对施工现场督查检查，施工危险区域设置了醒目的警示标志，确保整个施工安全、有序。

(6) 奉献爱心，积极参加公益活动。

公司在做好生产经营工作的同时，在力所能及的范围内，积极开展社会公益活动，2016年公司参与贫困大学生圆梦助学活动，资助了崔寅、周佩玥、周璠、阮智慧等4名贫困大学生。

2016年度，公司在利益相关方的权益保护、环境保护以及公益事业等方面承担了社会责任，得到了社会的肯定与认可。2017年，公司将继续秉承为股东、为客户、为员工、为社会创造价值的理念，高度重视并持续提升公司员工整体的社会责任意识，将社会责任渗透、融入到公司发展的各个层面，努力成为受社会尊重的上市公司。

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

不适用

是否发布社会责任报告

是 否

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、设立全资子公司

(1) JGBR美洲子公司

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、非公开发行股票

2016年1月6日公司召开了二届董事会第十七次会议,审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案,公司为扩大业务规模,巩固市场优势地位,增强公司的资本实力和盈利能力,公司拟申请非公开发行股票不超过2,300.00万股(含2,300.00万股),筹集资金总额不超过57,000.00万元(含57,000.00万元),扣除发行费用之后的募集资金将全部用于年产16,000吨精密圆锥滚子扩产改造项目,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、补充流动资金。具体内容详见2016年1月7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)披露的相关公告(公告编号:2016-001、2016-002、2016-003、2016-004、2016-005)。

2016年1月16日，公司召开了第二届董事会2016年第一次临时会议，审议通过了《关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示、相关防范措施以及相关承诺的议案》，《关于对非公开发行股票相关文件中募投项目名称修订的议案》，公司经认真研究控股股东的提议和相关审批部门的建议，同意对非公开发行股票相关文件中募投项目名称修订，将“年产16,000吨精密圆锥滚子扩产改造项目”的名称更改为“新建年产16000吨精密圆锥滚子项目”，同时对2016年1月5日公司披露的《公司非公开发行股票预案》、《公司非公开发行股票发行方案的论证分析报告》、《公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》中涉及滚子项目的名称的相关内容进行了修订。具体内容详见2016年1月17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）披露的相关公告（公告编号：2016-008、2016-009、2016-010、2016-011、2016-012）。

2016年1月26日，公司召开的2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》等相关议案，具体内容详见2016年1月27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）披露的相关公告（公告编号：2016-014）。

2016年3月16日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160478号）。具体内容详见2016年3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）披露的相关公告（公告编号：2016-031）。

2016年4月11日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（160478号）。具体内容详见2016年4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）披露的相关公告（公告编号：2016-039）。

2016年4月22日，公司披露了《关于公司非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》和《关于公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》，具体内容详见2016年4月22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）披露的相关公告（公告编号：2016-040）。

2016年5月24日，公司披露了《关于公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》（修订稿），具体内容详见2016年5月24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。

2016年6月29日，中国证监会创业板发行审核委员会对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核，根据审核结果，公司本次非公开发行A股股票的申请获得审核通过，具体内容详见2016年6月30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）披露的相关公告（公告编号：2016-053）。

2016年8月25日收到中国证券监督管理委员会出具的《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），具体内容详见2016年8月26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）披露的相关公告（公告编号：2016-060）。

2016年9月22日至2016年9月30日公司股票停牌，办理了非公开发行相关事项，认购对象缴款工作顺利完成，并签订了《认购协议》，上海市协力律师事务所对本次非公开发行股票的全部发行过程进行了见证，保荐人（主承销商）扣除相关费用后将募集资金划入公司募集资金专项存储账户。

2016年10月13日，公司披露了《关于本次发行情况报告书的提示性公告》、《发行情况报告书》、《保荐机构关于本次发行过程和认购对象合规性的报告》、《律师关于本次发行过程和认购对象合规性的报告》、《验资报告》，具体内容详见2016年10月13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：2016-067）。

2016年10月18日，公司披露了《上市公告书》、《上市保荐书》。具体内容详见2016年10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）披露的相关内容。

2016年10月20日，本次非公开发行新增股份18,554,687股人民币普通股（A股）在深圳证券交易所上市。

截至本报告披露日，本次非公开发行A股股票事项已经实施完毕。

3、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）。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、GBR美洲子公司

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）。

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）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）。

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）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》，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）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	84,000,000	75.00%	18,554,687			-14,000,000	4,554,687	88,554,687	67.83%
1、国家持股	0	0.00%					0		
2、国有法人持股	0	0.00%					0		
3、其他内资持股	84,000,000	75.00%	18,554,687			-14,000,000	4,554,687	88,554,687	67.83%
其中：境内法人持股	52,686,000	47.04%	13,676,545			-9,325,000	4,351,545	57,037,545	43.69%
境内自然人持股	31,314,000	27.96%	4,878,142			-4,675,000	203,142	31,517,142	24.14%
4、外资持股	0	0.00%					0		
其中：境外法人持股	0	0.00%					0		
境外自然人持股	0	0.00%					0		
二、无限售条件股份	28,000,000	25.00%				14,000,000	14,000,000	42,000,000	32.17%
1、人民币普通股	28,000,000	25.00%				14,000,000	14,000,000	42,000,000	32.17%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	112,000,000	100.00%	18,554,687			0	18,554,687	130,554,687	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1.2016年2月19日，公司披露了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号2016-019），公司股东江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）、上海鸿立股权投资有限公司、刘定妹、褚本正合计持有的部分首发前限售股14,000,000股于2016年2月23日上市流通，本次实际上市流通数量为14,000,000股。

2.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，发行完成后，公司总股本由发行前的112,000,000股增加至130,554,687股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年8月25日收到中国证监会出具的《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)，核准公司非公开发行不超过2,300万股新股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，本次非公开发行人民币普通股18,554,687股已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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

公司报告期内非公开发行新股18,554,687万股，公司的总股本由112,000,000股增加至130,554,687股，增加公司净资产规模，降低每股收益及每股净资产等指标水平，按照新增股本全面摊薄计算，公司2015年度基本每股收益为0.5046元，稀释每股收益为0.5046元，2015年12月31日归属于普通股股东的每股净资产为5.1776元。公司2016年12月31日，基本每股收益为0.4453元，稀释每股收益为0.4453元，归属于普通股股东的每股净资产为8.8161元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
南通银球投资有限公司	36,036,000	0	0	36,036,000	首发前限售股	2018年2月17日
时艳芳	9,220,000	0	0	9,220,000	首发前限售股	2018年2月17日
施祥贵	8,764,000	0	0	8,764,000	首发前限售股	2018年2月17日
刘定妹	9,000,000	4,500,000		4,500,000	首发前限售股	其中以增资方式获得的450万股，解除限售日期为2016年2月23日；从股东时艳芳处，以受让方式获得的450万股，拟解除限售日期为2018年2月17日
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000	6,000,000	0	4,000,000	首发前限售股	其中以增资方式获得的600万股，解除限售日期为2016年2月23日；从股东时艳芳处，以受让方式获得的400万股，拟解除限售日期为2018年2月17日
新沃基金—浦发银行—新沃蓝天1号资产管理计划	0	0	3,710,937	3,710,937	首发后限售股	2017年10月20日
中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	0	0	3,479,818	3,479,818	首发后限售股	2017年10月20日
上海鸿立股权投资	6,650,000	3,325,000	0	3,325,000	首发前限售股	其中以增资方式获得的332.5万股，解除

有限公司						限售日期为 2016 年 2 月 23 日；从股东时艳芳处，以受让方式获得的 332.5 万股，拟解除限售日期为 2018 年 2 月 17 日
东海基金—上海银行—渤海国际信托股份有限公司	0	0	2,799,479	2,799,479	首发后限售股	2017 年 10 月 20 日
平安大华基金—平安银行—国海证券股份有限公司	0	0	1,075,635	1,075,635	首发后限售股	2017 年 10 月 20 日
其他限售股股东	4,330,000	175,000	7,488,818	11,643,818	其中 4,155,000 股为首发前限售股，7,488,818 股为首发后限售股	股东褚本正以增资方式获得的 17.5 万股，解除限售日期为 2016 年 2 月 23 日；从股东时艳芳处，以受让方式获得的 17.5 万股，拟解除限售日期为 2018 年 2 月 17 日。除褚本正以外的首发前限售股 4,155,000 股解除限售日期均为 2018 年 2 月 17 日；首发后限售股 7,488,818 股解除限售日期均为 2017 年 10 月 20 日
合计	84,000,000	14,000,000	18,554,687	88,554,687	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，经中国证监会《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，公司非公开发行人民币普通股 18,554,687 股，并于 2016 年 10 月 20 日完成上市，发行完成后，公司总股本由发行前的 112,000,000 股增加至 130,554,687 股，相关指标的计算因股本的增加而变动。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	15,192	年度报告披露日 前上一月末普通	13,130	报告期末表决权 恢复的优先股股	0	年度报告披露日 前上一月末表决	0
-----------------	--------	--------------------	--------	--------------------	---	--------------------	---

		股股东总数			东总数（如有） （参见注 9）			权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	
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 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 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 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	4,500,000	0	质押	4,500,000	
江苏高投成长价值 股权投资合伙企业 （有限合伙）	境内非国有 法人	3.06%	4,000,100	-5,999,900	4,000,000	100			
新沃基金—浦发银 行—新沃蓝天 1 号 资产管理计划	其他	2.84%	3,710,937	+3,710,937	3,710,937	0			
中国农业银行股份 有限公司—财通多 策略福享混合型证 券投资基金	其他	2.67%	3,479,818	+3,479,818	3,479,818	0			
上海鸿立股权投资 有限公司	境内非国有 法人	2.55%	3,325,000	-3,325,000	3,325,000	0			
东海基金—上海银 行—渤海国际信托 股份有限公司	其他	2.14%	2,799,479	+2,799,479	2,799,479	0			
平安大华基金—平 安银行—国海证券 股份有限公司	其他	0.82%	1,075,635	+1,075,635	1,075,635	0			
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 4）	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，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		

李明睿	1,031,333	人民币普通股	1,031,333
张兴和	514,300	人民币普通股	514,300
新湖期货有限公司—新湖东升 1 号资产管理计划	512,151	人民币普通股	512,151
刘艳红	500,500	人民币普通股	500,500
何立军	464,772	人民币普通股	464,772
王艳秋	461,000	人民币普通股	461,000
黄偶文	300,000	人民币普通股	300,000
毛慧	300,000	人民币普通股	300,000
中央汇金资产管理有限责任公司	255,600	人民币普通股	255,600
张新姣	190,000	人民币普通股	190,000
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 5）	公司股东李明睿除了通过普通证券账户持有 0 股外，还通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,031,333 股，实际合计持有 1,031,333 股；公司股东张兴和除了通过普通证券账户持有 15,600 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 498,700 股，实际合计持有 514,300 股；公司股东刘艳红除了通过普通证券账户持有 0 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 500,500 股，实际合计持有 500,500 股；公司股东何立军除了通过普通证券账户持有 0 股外，还通过红塔证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 464,772 股，实际合计持有 464,772 股；公司股东毛慧除了通过普通证券账户持有 0 股外，还通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300,000 股，实际合计持有 300,000 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
南通银球	施祥贵	2010 年 07 月 29 日	91320682559320275U	实业投资、管理、咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

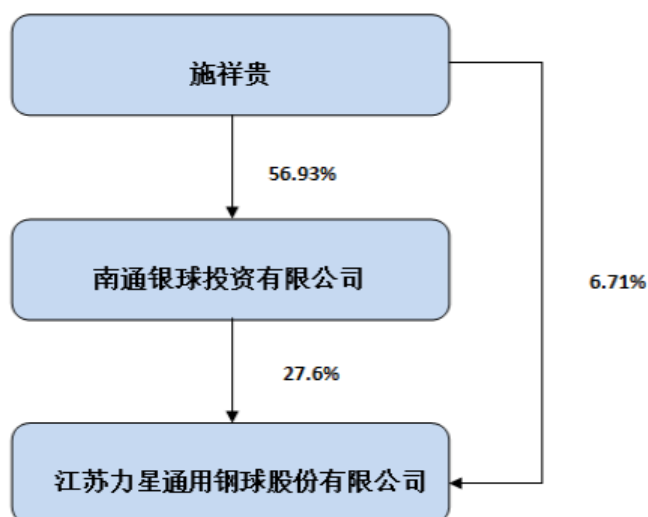
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
施祥贵	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股 数(股)
施祥贵	董事长、 总经理	现任	男	70	2000年12月12日	2019年05月27日	8,764,000	0	0	8,764,000	0
赵高明	董事、 副总经理	现任	男	47	2000年12月12日	2019年05月27日	400,000	0	0	400,000	0
张邦友	董事、 董事会秘书	现任	男	55	2000年12月12日	2019年05月27日	400,000	0	0	400,000	0
汤国华	董事、 副总经理	现任	男	46	2000年12月12日	2019年05月27日	400,000	0	0	400,000	0
王 嵘	董事	现任	男	47	2011年10月30日	2019年05月27日	400,000	0	0	400,000	0
樊利平	董事	现任	男	45	2013年06月26日	2019年05月27日	0	0	0	0	0
伍 坚	独立董事	现任	男	38	2013年09月15日	2019年05月27日	0	0	0	0	0
周 宇	独立董事	现任	男	56	2012年01月11日	2019年05月27日	0	0	0	0	0
马玲玲	独立董事	现任	女	57	2012年01月11日	2019年05月27日	0	0	0	0	0
朱 兵	监事会主席	现任	男	58	2008年07月18日	2019年05月27日	200,000	0	0	200,000	0
苏银建	监事	现任	男	43	2011年10月30日	2019年05月27日	400,000	0	0	400,000	0
何海航	监事	现任	男	37	2016年05月27日	2019年05月27日	0	0	0	0	0
邬爱国	监事	离任	男	43	2008年07月18日	2016年05月27日	0	0	0	0	0
董绍敬	总经理助理	现任	男	62	2010年08月03日	2019年05月27日	300,000	0	0	300,000	0
沙小建	总工程师	现任	男	47	2011年10月30日	2019年05月27日	400,000	0	0	400,000	0
陈 芳	财务总监	现任	女	47	2010年08月03日	2019年05月27日	400,000	0	0	400,000	0
合计	--	--	--	--	--	--	12,064,000	0	0	12,064,000	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邬爱国	职工监事	任期满离任	2016年05月27日	公司第二届监事会任期届满

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

施祥贵先生，中国国籍，无境外永久居留权，1946年11月出生，高中学历，高级经济师，1965年至1989年历任如皋县车辆配件厂生产主任、供销科长、厂长；1990年至2010年8月历任力星有限（包括其前身力星钢球厂）厂长、党委书记、总经理、董事长；2010年8月至今任公司董事长兼总经理；2010年9月至今任南通通用钢球有限公司董事长（执行董事）兼总经理；2010年7月至今任南通银球投资有限公司董事长；2016年1月至今如皋市力星滚子科技有限公司执行董事兼总经理；2016年3月至今任JGBR美国子公司董事长。

赵高明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年2月出生，大专学历，工程师职称。1991年进入公司工作；历任公司对外贸易部部长、统调部部长。2000年12月至今任公司董事；2008年至2016年6月总经理助理；2016年6月至今副总经理；2010年7月至今任南通银球投资有限公司董事；2016年3月至今任JGBR美国子公司经理。

张邦友先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961年4月出生，高中学历，高级技师。1979年至1983年于部队服役；1984年至1989年在如皋县矿棉厂任出纳、办公室主任；1990年进入公司工作，历任公司技改办主任、办公室主任、综合管理部部长；2000年12月至今任公司董事；2010年8月至今任公司董事会秘书；2010年7月至今任南通银球投资有限公司董事。

汤国华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年7月出生，高中学历，高级技师，1988年于如皋县车辆配件厂工作；1990年进入公司工作，历任公司车间主任、厂长助理、光磨分部部长、生产总调度、生产运行部部长、物流仓储部部长；2000年12月至今任公司董事；2008年至2016年6月总经理助理；2016年6月至今副总经理；2010年7月至今任南通银球投资有限公司董事。

王嵘先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，高中学历，高级技师。1990年进入公司工作，历任公司办公室副主任、热处理车间主任、生产四部部长、物流仓储部部长、科技办主任、办公室主任；2011年10月至今任公司董事；2010年9月至2014年9月任南通通用钢球有限公司董事。2012年1月至今任南通银球投资有限公司董事。

樊利平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年12月出生，硕士学历，高级会计师。1993年至1995年任职于江苏兴中会计师事务所审计助理；1995年至2000年12月任职于江苏长江会计师事务所，历任项目经理、部门经理；2001至2008年任职于江苏众天信会计师事务所，历任高级经理、部门经理；2008年至2014年1月任职于江苏高科技投资集团有限公司投资二部高级经理、审计风控部副总经理，2014年2月至今担任江苏毅达股权投资基金管理有限公司合伙人及监事，2010年5月起兼任上海康达化工新材料股份有限公司（002669）监事2013年11月起兼任南京华威医药科技开发有限公司监事、2014年4月起兼任芜湖市弘瑞包装制品有限公司董事、2014年4月起兼任长沙岱勒新材料股份有限公司董事、2014年6月起兼任江苏华绿生物科技股份有限公司董事、2015年5月起兼任上海剑桥科技股份有限公司董事。自2013年6月起担任力星股份董事。

马玲玲女士，中国国籍，无境外永久居留权，1959年10月出生，学士学历，注册会计师，注册税务师，注册资产评估师。1985年至1996年在北京财贸学院（现首都经贸大学）历任院长办公室秘书、财政系讲师、党支部副书记；1996年至1998年先后在北京富士达会计师事务所、中和会计师事务所任项目经理；1998年至2009年在北京中润华会计师事务所任主任会计师；曾担任北京注册会计师协会常务理事、首都企业改革与发展研究会副会长；2009年12月起担任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；同时兼任科技部863计划及973计划专家评审组成员。自2012年1月起担任公司独立董事。

周宇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960年8月出生，硕士学历，高级工程师。历任机械工业部轴承局干部处主任科员、东莞市轴承厂副总经理、中国轴承进出口联营公司副总经理、奥新轴承有限公司总经理；2010年4月起中国轴承工业协会副秘书长、常务副秘书长。现任中国轴承工业协会秘书长、法定代表人；2011年1月起担任常州光洋轴承股份有限公

司（002708）独立董事，2011年4月起任天马轴承集团股份有限公司（002122）独立董事，2013年5月担任浙江五洲新春集团股份有限公司独立董事。自2012年1月起担任公司独立董事。

伍坚先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年9月出生，经济法学博士，副教授，研究生导师。2003年6月硕士研究生毕业后留校任教，现担任华东政法大学经济法学院党委委员、商法教研室副主任、华东政法大学企业法律实务方向法律硕士导师组组长。自2014年9月起担任公司独立董事。2015年12月起担任河南仕佳光子科技股份有限公司独立董事。

2、监事

朱兵先生，中国国籍，无境外永久居留权，1958年1月出生，高中学历，高级技师。1974年至1993年在如皋县丁北农具厂历任车间主任、厂长；1996年加入公司工作，历任公司综合管理部部长、动力设备部部长；2010年7月至今任南通银球投资有限公司监事会主席；2008年7月至今任公司监事会主席。

苏银建先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年8月出生，高中学历，高级技师。1994年加入公司从事生产管理与技术研发工作；2010年7月至今任南通银球投资有限公司监事；2011年10月至今任公司监事；2013年1月至今任公司生产运行部部长；2016年1月至今任如皋市力星滚子科技有限公司监事。

何海航先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年5月出生，中专学历。2000年8月进入公司工作，先后担任研磨操作工、设备管理员、办公室工作人员、供应科科长、办公室副主任。2017年1月至今任公司办公室主任，2016年5月至今任公司职工监事。

3、高级管理人员

施祥贵先生（见董事简历）

赵高明先生（见董事简历）

张邦友先生（见董事简历）

汤国华先生（见董事简历）

董绍敬先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954年11月出生，高中学历，中级技师。1980年至1989年在如皋县车辆配件厂任销售员、供销科科长；1990年至今在公司从事销售管理工作，任公司国内销售部部长；2000年12月至2011年10月任公司董事。2008年至今任公司总经理助理。

沙小建先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年3月出生，高中学历，高级技师。1992年进入公司工作，多年从事钢球工艺研发、质量控制相关的实务及领导工作；历任公司工艺技术处处长、生产四部部长、工艺技术质保部部长、滚动物体研发中心主任；2011年11月至今任力星股份总工程师；2002年12月至今任南通通用监事；2010年至今兼任中国轴承工业协会滚动物体专业委员会副主任委员；2011年至今兼任中国轴承工业协会检测与试验技术委员会副主任委。

陈芳女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年5月出生，大专学历。1992年开始从事工业企业会计、主管会计等财务实务及管理工作，1992年9月至2008年历任公司财务科会计、财务科科长、财务部部长；2010年8月至今任力星股份财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
施祥贵	南通银球	董事长	2010年07月29日		否
赵高明	南通银球	董事	2010年07月28日		否
张邦友	南通银球	董事	2010年07月29日		否

王 嵘	南通银球	董事	2010年07月29日		否
汤国华	南通银球	董事	2010年07月29日		否
朱 兵	南通银球	监事	2010年07月29日		否
苏银建	南通银球	监事	2010年07月29日		否
邬爱国	南通银球	监事	2010年07月29日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
施祥贵	南通通用钢球有限公司	执行董事、总经理	2002年11月07日		否
沙小建	南通通用钢球有限公司	监事	2002年11月07日		否
樊利平	江苏高科技投资集团有限公司	审计风控部	2008年01月01日	2014年01月31日	是
樊利平	江苏毅达股权投资基金管理有限公司	合伙人	2014年02月01日		否
樊利平	芜湖市弘瑞包装材料有限公司、长沙岱勒新材料股份有限公司	董事	2014年04月01日		否
樊利平	上海康达化工新材料股份有限公司、哈尔滨奥瑞德光电技术股份有限公司、苏州门对门购物配送有限公司、南京华威医药科技开发有限公司	监事	2010年05月01日		否
周宇	中国轴承工业协会	秘书长、法定代表人	2010年04月01日		是
周宇	天马轴承集团股份有限公司、常州光洋轴承股份有限公司、浙江五洲新春集团股份有限公司	独立董事	2011年01月01日		是
马玲玲	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2009年12月01日		是
伍坚	华东政法大学	经济法学院委员、商法教研室副主任	2003年06月01日		是
伍坚	河南仕佳光子科技股份有限公司	独立董事	2015年12月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会议事规

则》等规定由薪酬与考核委员会提议，结合其经营绩效、工作技能、岗位职务等确定，并由相关权利机构通过后发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
施祥贵	董事长、总经理	男	70	现任	32	否
赵高明	董事、副总经理	男	47	现任	18	否
张邦友	董事、董事会秘书	男	55	现任	18	否
汤国华	董事、副总经理	男	46	现任	18	否
王 嵘	董事	男	47	现任	18	否
周 宇	独立董事	男	56	现任	6	否
马玲玲	独立董事	女	57	现任	6	否
伍 坚	独立董事	男	38	现任	6	否
朱 兵	监事会主席	男	58	现任	12	否
苏银建	监事	男	43	现任	12	否
邬爱国	职工监事	男	43	离任	3	否
何海航	职工监事	男	37	现任	4.2	否
董绍敬	总经理助理	男	62	现任	18	否
沙小建	总工程师	男	47	现任	15	否
陈 芳	财务总监	男	47	现任	15	否
合计	--	--	--	--	201.2	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	478
主要子公司在职员工的数量（人）	60
在职员工的数量合计（人）	537
当期领取薪酬员工总人数（人）	537
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	344
销售人员	23
技术人员	72
财务人员	12
行政人员	86
合计	537
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	0
本科	53
大专	142
中专及以下	342
合计	537

2、薪酬政策

公司薪资制度，其宗旨在于将员工利益与公司业务发展和股东利益有效结合，吸引、保留和激励关键人才。

（1）在岗位本身的价值及其任职要求作为确定薪酬标准的基础，以市场为依据，建立合理的工资等级体系；

（2）公司建立成长性的工资体系，将结合公司经营状况与市场薪酬状况进行调整和改善，同时倡导以业绩为导向的薪资理念，增加年度考核工资、经营目标超额达成奖励等；

（3）公司的福利体系以国家基本社会保障制度为基础，为员工提供丰富、完备的福利保障，同时为构建稳健的薪酬体系和人力资源管理能力提供了持续稳定的人才保证。

3、培训计划

公司注重员工的发展和成长，为员工提供全面的成长支持和发展空间，公司健全了培训体系，成立培训中心，定期开展“新员工入职培训”和“专业能力培训”，其中“新员工入职培训”主要进行三级安全教育、公司简介及企业文化、共性管理制度及生产现场实习培训等，帮助其了解公司并快速融入公司，“专业能力培训”主要从研发、销售、生产等专业角度提升岗位胜任力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司董事会认真履行了《公司法》和《公司章程》等法律法规赋予的职责，严格执行股东大会决议，不断推进公司治理水平的提高和公司各项业务的发展，积极有效的发挥了董事会的作用。公司全体董事也认真负责、勤勉尽责，为公司董事会的规范运作和公司的正确决策做出了应有的贡献。

一、董事会和股东大会召开情况

1、董事会的构成

根据《公司章程》规定：公司董事会由9名成员组成，其中独立董事3名。董事会设董事长1人。董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。

2、董事会会议召开情况

报告期内，公司共计召开了董事会14次，历次会议的召集和召开程序、出席会议人员资格、召集人资格及表决程序等事宜，均符合法律、法规及《公司章程》的有关规定，作出的会议决议合法有效。

3、股东大会会议召开情况

(1) 1月26日，以现场会议与网络投票相结合方式召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于<公司非公开发行股票发行方案的论证分析报告>的议案》、《关于<公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告>的议案》、《关于<公司前次募集资金使用情况报告>的议案》、《关于未来三年（2016-2018年）股东分红回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》共8项议案。

(2) 4月6日，以现场会议与网络投票相结合方式召开了2015年年度股东大会，审议通过了《关于2015年度董事会工作报告的议案》、《关于2015年度监事会工作报告的议案》、《关于<2015年年度报告全文及摘要>的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于2015年度利润分配方案的议案》《关于2016年度公司董事薪酬的议案》、《关于2016年度公司监事薪酬的议案》、《关于公司2016年度向银行申请综合授信的议案》、《关于公司2015年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于修订<募集资金管理办法>的议案》、《关于聘任2016年度审计机构的议案》共11项议案。

(3) 6月14日，以现场会议与网络投票相结合方式召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举及选举第三届董事会成员的议案》、《关于监事会换届选举及选举第三届监事会非职工代表监事的议案》、《关于<公司前次募集资金使用情况报告>的议案》共3项议案。

(4) 11月2日，以现场会议与网络投票相结合方式召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修订<董事会议事规则>部分条款的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》共3项议案。

二、公司信息披露情况

报告期内，公司共披露89份公告，其中临时公告85份，定期报告4份。公司信息披露不存在未在规定时间内完成定期报告披露预约的情况，不存在变更定期报告披露日期的情况，能够按照法律法规和上市规则规定的披露时限及时报送并在指定报刊、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。

三、投资者关系管理情况

报告期内，公司非常重视投资者关系管理工作，以网上业绩说明会、专线电话、董秘邮箱等多渠道主动加强与投资者特别是机构投资者的联系和沟通。积极采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会，以便于广大投资者的积极参与；及时更新公司网站相关信息，以便于投资者快捷、全面获取公司信息。

投资者通过深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台提出的问题，公司均能及时全面解答；2016年3月22日，公司举办了2015年度业绩说明会，就投资者关心的公司业绩、公司治理、发展战略等问题与投资者进行了在线交流，为更好地引

导投资者理性投资，保护投资者合法权益。

四、公司规范化治理情况

报告期内，公司证券投资部负责收集整理证券市场最新的法律法规、规章制度、监管信息，通过邮件或现场培训等方式，组织公司董监高及相关人员及时学习，以掌握最新的规范治理知识。

报告期内，全体董事、监事、高级管理人员及其他相关知情人员能够在定期报告及重大事项未对外披露的窗口期、敏感期，严格执行保密义务，公司未发生内幕知情人违规买卖或建议他人买卖公司股票的情形。

2017年，董事会将继续严格按照法律法规和规范性文件的规定规范运作，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，推进公司规范化运作水平更上一个新的台阶。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、公司业务的独立性

(1) 公司拥有独立的采购和销售系统，公司对原料供应商的选择实行同质比较原则，并拥有完善的销售系统，主要原材料和产品的采购和销售完全独立于控股股东进行。

(2) 在经营管理工作中，公司重大的经营决策和重大投资事项均由公司董事会讨论并独立作出决策，在董事会审议涉及关联方事项时，关联董事须回避表决；重大事项需报股东大会审议，涉及重大关联交易事项的，关联股东须回避表决。在这些经营决策过程中，公司完全独立于控股股东。

(3) 不存在控股股东或实际控制人违规占用公司的资金、资产及其他资源的情况，包括无偿占用和有偿使用情况。

(4) 公司的经营范围为：钢球制造、销售；滚子生产、销售；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（以上国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外），经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；轴承、通用机械及零配件、农机销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司实际从事的业务未超出营业执照上核准的经营方式和经营范围。

2、公司人员的独立性

(1) 公司制定了劳动人事管理制度。公司设立了劳资科，全面负责全公司的劳动人事管理工作，配备了必要的人员；公司在员工招聘、培训、使用、晋级、离职等方面均建立了完善的规章制度并得到了切实的贯彻落实；公司员工的收入由公司独立核算和发放；公司已按照国家和地方政府及社会保障部门的有关规定，为员工缴纳养老、医疗、失业和工伤保险。公司的劳动人事管理部门对其管理层和董事会负责，不存在控股股东或实际控制人干预的情况。

(2) 公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司处工作，并在公司处领取薪酬，均不存在在控股股东或实际控制人处兼任任何职务的情形。

3、公司资产的独立性

公司拥有生产经营所需的房屋产权、土地使用权、商标所有权、专利权、生产设备以及相关配套设施等资产，公司与实际控制人之间产权明晰，不存在控股股东违规占用公司资金、资产的情况。公司的资产独立完整，公司与其控股股东及其他关联方之间的资产权属关系界定明确，不存在产权不清及产权存在争议纠纷的情形。

4、公司机构的独立性

(1) 公司的生产经营和日常管理完全独立于控股股东；办公机构和生产经营场所不存在与控股股东混同的情形，不存在混合经营、合署办公的情况。

(2) 控股股东推荐董事和经理人选均根据《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范意见》等的规定进行，由股东大会或董事会通过合法程序进行任命，并及时、准确地进行了信息披露，不存在控股股东或实际控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

(3) 公司机构独立，公司设股东大会、董事会和监事会，并在股东大会下设总经理及若干业务职能部门，公司的组织机构独立于控股股东和实际控制人，并能够独立运作。

5、公司财务的独立性

(1) 公司设立了独立的财务部，配备了专门的财务人员从事会计记录和核算工作；根据《企业会计制度》的规定制定了《财务管理制度》、《资金管理制度》等规章制度，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。

(2) 公司在银行独立开户，不存在与控股股东或实际控制人共用银行账户的情况，也不存在将资金存入其控制的财务公司或结算中心账户的情况。

(3) 公司依法独立缴纳税款。

(4) 公司能独立作出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2016 年第一次	临时股东大会	74.67%	2016 年 01 月 26 日	2016 年 01 月 27 日	2016-014 公告:关于 2016 年第一次临时股东大会决议公告 (www.cninfo.com.cn)
2015 年	年度股东大会	66.04%	2016 年 04 月 06 日	2016 年 04 月 07 日	2016-038 公告:关于 2015 年年度股东大会决议公告 (www.cninfo.com.cn)
2016 年第二次	临时股东大会	65.76%	2016 年 06 月 14 日	2016 年 06 月 15 日	2016-049 公告:关于 2016 年第二次临时股东大会决议公告 (www.cninfo.com.cn)
2016 年第三次	临时股东大会	50.53%	2016 年 11 月 02 日	2016 年 11 月 03 日	2016-077 公告:关于 2016 年第三次临时股东大会决议公告 (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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
马玲玲	14	4	10	0	0	否
周宇	14	4	10	0	0	否
伍坚	14	4	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

据《公司章程》、《独立董事工作制度》及其它法律、法规的有关规定，在报告期任职期间内，独立董事就公司相关事项认真审议并发表独立意见情况如下：

(1) 2016年1月4日，公司召开了第二届董事会第十七次会议，独立董事对公司符合非公开发行股票条件、非公开发行股票方案和预案、非公开发行股票发行方案的论证分析报告、非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告、前次募集资金使用情况、未来三年（2016-2018年）股东分红回报规划等事项发表了独立意见。

(2) 2016年3月14日，公司召开了第二届董事会第十八次会议，独立董事对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况、2015年度利润分配方案、2015年度内部控制评价报告、董事及高级管理人员2016年度薪酬及津贴方案、2015年度募集资金存放与实际使用情况、续聘2016年度审计机构等事项发表了独立意见。

(3) 2016年5月27日，公司召开了第二届董事会第二十次会议，独立董事对公司董事会换届选举及选举第三届董事会成员、前次募集资金使用情况等事项发表了独立意见。

(4) 2016年6月14日，公司召开了第三届董事会第一次会议，独立董事对公司聘任公司高级管理人员的事项发表了独立意见。

(5) 2016年8月11日，公司召开了第三届董事会第二次会议，独立董事对2015年半年度公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况、2015年半年度公司对外担保情况、募集资金2015年半年度使用情况的专项报告等事项发表了独立意见。

(6) 2016年10月17日,公司召开了第三届董事会第三次会议,独立董事对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况、公司对外担保情况、集资金 2016年半年度使用情况的专项报告等事项发表了独立意见。

(7) 2016年11月15日,公司召开了第三届董事会第五次会议,独立董事对公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的事项发表了独立意见。

(8) 2016年11月28日,公司召开了第三届董事会第六次会议,独立董事对公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项发表了独立意见。

(9) 2016年12月18日,公司召开了第三届董事会第七次会议,独立董事对公司对外投资设立全资子公司的事项发表了独立意见。

(10) 2016年12月30日,公司召开了第三届董事会第八次会议,独立董事对公司使用募集资金对子(孙)公司增资的事项发表了独立意见。

报告期内公司各位独立董事勤勉尽责,有效行使了独立董事职权,发挥了各自在财务、经济以及轴承行业等方面的专业知识特长,促进了董事会决策的公平、公正、公允,切实维护了全体股东的利益。公司独立董事按照有关规定对需要发表独立意见的事项发表独立意见,对公司的相关合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名,共四个专门委员会。报告期内,公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用,科学决策,审慎监管,切实履行工作职责,有效提升了公司管理水平。

1、2016年1月4日召开了第二届董事会战略委员会第四次会议,对《非公开发行股票方案的议案》进行了认真审议。

2、2016年3月14日召开了第二届董事会审计委员会第五次会议,对《关于2015年度企业内部审计工作报告及2016年工作计划的议案》、《关于<2015年年度报告全文>及摘要的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于2015年度利润分配方案的议案》、《关于2015年内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司2016年度向银行申请综合授信的议案》、《关于公司2015年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘2016年度审计机构的议案》等议案进行了认真审议。

3、2016年3月14日召开了第二届董事会薪酬与考核委员会第三次会议,对《关于2016年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》进行了认真审议。

4、2016年5月27日召开了第二届董事会提名委员会第二次会议,对《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》进行了认真审议。

5、2016年10月17日召开了第三届董事会审计委员会第一次会议,对《关于公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》进行了认真审议。

6、2016年6月14日召开了第三届董事会提名委员会第一次会议、对《关于提名公司第三届董事会董事长候选人的议案》、《关于提名公司第三届董事会四个专门委员会委员的议案》、《关于提名公司高级管理人员候选人的议案》、《关于提名公司证券事务代表候选人的议案》等议案进行了认真审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

目前,公司已经制定形成了比较完备的对高级管理人员的考评及激励的制度体系,并秉承持续改进的理念,不断探索和完善考评与激励机制,进一步完善股东和管理团队之间的利益共享和约束机制,实现公司与员工的共同发展。报告期内,公司通过优化绩效考核体系等方式调动管理层和业务骨干的积极性、创造性,促进公司的持续、健康发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2016 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷认定标准：①董事、监事、高级管理人员舞弊。②对已经公告的财务报告出现重大差错而进行的差错更正。③当期财务报告存在重大差错，而内部控制运行过程中未发现该差错。④公司审计委员会和审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷认定标准：①未建立反舞弊程序和控制措施。②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应控制机制。③对于财务报告编制过程中存在一项或多项缺陷不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷认定标准：①当期财务报告存在小额差错，而内部控制运行过程中未发现该差错。②公司审计委员会和审计部门对内部控制的监督存在一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷认定标准：①公司经营活动违反国家法律、法规。②媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大影响。③高级管理人员和核心技术人员严重流失。④内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷认定标准：①公司违反国家法律、法规活动受到轻微处罚。②媒体出现负面新闻，对公司声誉造成影响。③关键岗位人员严重流失。④内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷认定标准：①媒体出现负面新闻，但影响不大。②一般岗位人员严重流失。③内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报\geq税前利润 3%。重要缺陷：税前利润的 1%\leq错报$<$税前利润 3%。一般缺陷：错报$<$税前利润的 1%。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额\geq资产总额的 0.5%。重要缺陷：资产总额的 0.05%$<$直接损失金额$<$资产总额的 0.5%。一般缺陷：直接损失金额\leq资产总额的 0.05%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2017]第 ZH10251
注册会计师姓名	伍敏、何卫明

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2017]第ZH10251

江苏力星通用钢球股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏力星通用钢球股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表，合并及公司现金流量表，合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

1. 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

1. 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

1. 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：伍敏

中国注册会计师：何卫明

中国·上海

二〇一七年四月二十四日

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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	116,578,024.78	43,391,528.82
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	48,704,255.93	35,251,325.13
应收账款	184,362,388.12	169,366,204.68
预付款项	8,495,829.08	852,149.35
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	100,369.61	
买入返售金融资产		
存货	99,735,688.02	115,051,092.77
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	404,445,079.57	1,835,067.89
流动资产合计	862,421,635.11	365,747,368.64
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	281,161,948.49	267,866,756.08
在建工程	7,306,812.90	9,197,520.94
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	52,008,310.39	47,530,693.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,860,602.32	4,333,360.42
其他非流动资产	61,538,697.42	1,193,363.33
非流动资产合计	407,876,371.52	330,121,694.71
资产总计	1,270,298,006.63	695,869,063.35
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	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	61,753,304.12	60,809,692.42
预收款项	698,321.61	119,447.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,056,031.65	971,030.00
应交税费	4,879,930.40	5,934,301.32
应付利息	25,254.17	26,583.33
应付股利		

其他应付款	2,864,040.21	1,707,775.44
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	0.00	
流动负债合计	92,276,882.16	89,568,829.55
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	27,041,554.31	26,407,796.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,041,554.31	26,407,796.83
负债合计	119,318,436.47	115,976,626.38
所有者权益：		
股本	130,554,687.00	112,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	854,370,398.02	321,714,302.92
减：库存股		
其他综合收益	938,559.98	
专项储备		
盈余公积	31,203,264.11	25,546,691.91
一般风险准备		

未分配利润	133,912,661.05	120,631,442.14
归属于母公司所有者权益合计	1,150,979,570.16	579,892,436.97
少数股东权益		
所有者权益合计	1,150,979,570.16	579,892,436.97
负债和所有者权益总计	1,270,298,006.63	695,869,063.35

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	111,944,201.96	42,979,044.98
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	48,704,255.93	35,251,325.13
应收账款	185,315,090.51	169,366,204.68
预付款项	8,475,301.08	852,149.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	605,049.54	
存货	89,890,965.13	112,073,614.97
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	400,104,709.98	1,835,067.89
流动资产合计	845,039,574.13	362,357,407.00
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	120,586,893.60	59,767,457.95
投资性房地产		
固定资产	240,722,764.37	252,035,339.88
在建工程	4,717,763.39	9,197,520.94

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	35,478,010.17	47,530,693.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,991,012.33	3,575,690.05
其他非流动资产	59,243,736.43	1,193,363.33
非流动资产合计	464,740,180.29	373,300,066.09
资产总计	1,309,779,754.42	735,657,473.09
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	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	122,595,239.21	119,367,635.34
预收款项	698,321.61	119,447.04
应付职工薪酬	2,055,523.52	821,030.00
应交税费	3,445,537.28	4,705,363.27
应付利息	25,254.17	26,583.33
应付股利		
其他应付款	2,839,978.39	1,707,775.44
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	0.00	
流动负债合计	151,659,854.18	146,747,834.42
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	27,041,554.31	26,407,796.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,041,554.31	26,407,796.83
负债合计	178,701,408.49	173,155,631.25
所有者权益：		
股本	130,554,687.00	112,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	857,353,121.23	324,697,026.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,203,264.11	25,546,691.91
未分配利润	111,967,273.59	100,258,123.80
所有者权益合计	1,131,078,345.93	562,501,841.84
负债和所有者权益总计	1,309,779,754.42	735,657,473.09

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	486,178,172.96	478,104,824.73
其中：营业收入	486,178,172.96	478,104,824.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	422,888,107.15	420,845,821.84
其中：营业成本	356,061,159.18	361,537,338.67
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,420,651.42	3,415,253.02
销售费用	20,903,812.10	17,222,461.31
管理费用	38,869,194.46	34,728,892.68
财务费用	-2,639,913.23	2,491,794.22
资产减值损失	3,273,203.22	1,450,081.94
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）		
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）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,290,065.81	57,259,002.89
加：营业外收入	5,173,450.00	6,317,514.11
其中：非流动资产处置利得		45,711.69
减：营业外支出	27,080.00	94,246.62
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,436,435.81	63,482,270.38
减：所得税费用	10,298,644.70	9,319,713.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,137,791.11	54,162,557.32
归属于母公司所有者的净利润	58,137,791.11	54,162,557.32
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	938,559.98	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	938,559.98	0.00
（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	938,559.98	0.00
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	938,559.98	0.00
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	59,076,351.09	54,162,557.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,076,351.09	54,162,557.32
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	0.4453	0.5046
（二）稀释每股收益	0.4453	0.5046

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：58,459,301.02 元，上期被合并方实现的净利润为：54,890,585.95 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	554,981,440.37	528,578,698.89
减：营业成本	434,465,614.51	420,822,908.48
税金及附加	5,450,835.35	2,933,335.94
销售费用	20,839,942.08	17,164,666.19
管理费用	35,473,072.21	34,568,946.61

财务费用	-2,622,268.39	2,695,768.26
资产减值损失	1,288,449.92	1,450,081.94
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,085,794.69	48,942,991.47
加：营业外收入	5,173,450.00	6,317,484.11
其中：非流动资产处置利得		45,711.69
减：营业外支出	27,080.00	93,690.46
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	65,232,164.69	55,166,785.12
减：所得税费用	8,666,442.70	7,240,702.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,565,721.99	47,926,082.42
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	56,565,721.99	47,926,082.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4850	0.4465
（二）稀释每股收益	0.4850	0.4465

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	411,103,319.38	351,801,697.05
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	3,304,834.99	3,788,348.12
收到其他与经营活动有关的现金	6,062,172.67	16,070,968.12
经营活动现金流入小计	420,470,327.04	371,661,013.29
购买商品、接受劳务支付的现金	282,759,438.47	292,831,304.19
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	49,690,373.30	45,019,730.37

金		
支付的各项税费	29,694,666.87	20,829,529.06
支付其他与经营活动有关的现金	24,897,979.09	19,527,227.42
经营活动现金流出小计	387,042,457.73	378,207,791.04
经营活动产生的现金流量净额	33,427,869.31	-6,546,777.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		287,290.09
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		287,290.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,869,451.17	2,827,962.89
投资支付的现金	400,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	475,869,451.17	2,827,962.89
投资活动产生的现金流量净额	-475,869,451.17	-2,540,672.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	551,210,782.10	237,640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	242,157,000.00
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	631,210,782.10	479,797,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	384,943,236.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,503,668.06	60,743,433.35
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		6,244,719.92
筹资活动现金流出小计	120,503,668.06	451,931,389.35
筹资活动产生的现金流量净额	510,707,114.04	27,865,610.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,920,963.78	2,849,081.01
五、现金及现金等价物净增加额	73,186,495.96	21,627,241.11
加：期初现金及现金等价物余额	43,391,528.82	21,764,287.71
六、期末现金及现金等价物余额	116,578,024.78	43,391,528.82

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	489,261,135.65	434,689,102.97
收到的税费返还	3,304,834.99	3,788,348.12
收到其他与经营活动有关的现金	6,050,970.16	16,061,108.85
经营活动现金流入小计	498,616,940.80	454,538,559.94
购买商品、接受劳务支付的现金	361,985,366.08	391,353,097.14
支付给职工以及为职工支付的现金	44,274,881.43	42,202,985.26
支付的各项税费	22,624,835.83	14,698,537.21
支付其他与经营活动有关的现金	24,497,145.41	19,483,366.72
经营活动现金流出小计	453,382,228.75	467,737,986.33
经营活动产生的现金流量净额	45,234,712.05	-13,199,426.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		7,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,449,376.02	287,290.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,449,376.02	7,787,290.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,235,485.14	1,965,808.76

投资支付的现金	437,172,050.44	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	493,407,535.58	1,965,808.76
投资活动产生的现金流量净额	-490,958,159.56	5,821,481.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	551,210,782.10	237,640,000.00
取得借款收到的现金	80,000,000.00	242,157,000.00
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	631,210,782.10	479,797,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	384,943,236.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,503,668.06	60,743,433.35
支付其他与筹资活动有关的现金		6,244,719.92
筹资活动现金流出小计	120,503,668.06	451,931,389.35
筹资活动产生的现金流量净额	510,707,114.04	27,865,610.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,981,490.45	2,849,081.01
五、现金及现金等价物净增加额	68,965,156.98	23,336,746.51
加：期初现金及现金等价物余额	42,979,044.98	19,642,298.38
六、期末现金及现金等价物余额	111,944,201.96	42,979,044.89

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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,554,687.00				532,656,095.10		938,559.98		5,656,572.20		13,281,218.91		571,087,133.19
（一）综合收益总额							938,559.98				58,137,791.11		59,076,351.09
（二）所有者投入和减少资本	18,554,687.00				532,656,095.10								551,210,782.10
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									5,656,572.20		-44,856,572.20		-39,200,000.00
1. 提取盈余公积									5,656,572.20		-5,656,572.20		
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	130,554,687.00				854,370,398.02		938,559.98		31,203,264.11		133,912,661.05		1,150,979,570.16

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	84,000,000.00				120,988,102.92					20,754,083.67		95,901,493.06		321,643,679.65
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	84,000,000.00	0.00	0.00	0.00	120,988,102.92	0.00	0.00	0.00	0.00	20,754,083.67	0.00	95,901,493.06	0.00	321,643,679.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,000,000.00				200,726,200.00					4,792,608.24		24,729,949.08		258,248,757.32
（一）综合收益总额												54,162,557.32		54,162,557.32
（二）所有者投入	28,000,000.00				200,726,200.00									228,726,200.00

和减少资本	,000.00				,200.00							,200.00
1. 股东投入的普通股	28,000,000.00				200,726,200.00							228,726,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,792,608.24		-29,432,608.24		-24,640,000.00
1. 提取盈余公积								4,792,608.24		-4,792,608.24		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,640,000.00		-24,640,000.00
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	112,000,000.00				321,714,302.92			25,546,691.91		120,631,442.14		579,892,436.97

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	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“－”号填列）	18,554,687.00				532,656,095.10				5,656,572.20	11,709,149.79	568,576,504.09
（一）综合收益总额										56,565,721.99	56,565,721.99
（二）所有者投入和减少资本	18,554,687.00				532,656,095.10						551,210,782.10
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									5,656,572.20	-44,856,572.20	-39,200,000.00
1. 提取盈余公积									5,656,572.20	-5,656,572.20	
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	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

上期金额

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	84,000,000.00				123,970,826.13				20,754,083.67	81,764,649.62	310,489,559.42
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	84,000,000.00	0.00	0.00	0.00	123,970,826.13	0.00	0.00	0.00	20,754,083.67	81,764,649.62	310,489,559.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	28,000,000.00				200,726,200.00				4,792,608.24	18,493,474.18	252,012,282.42
(一)综合收益总额										47,926,082.42	47,926,082.42
(二)所有者投入和减少资本	28,000,000.00				200,726,200.00						228,726,200.00
1. 股东投入的普	28,000,000.00				200,726,200.00						228,726,200.00

普通股	00.00				00.00						00.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,792,608.24	-29,432,608.24	-24,640,000.00
1. 提取盈余公积									4,792,608.24	-4,792,608.24	
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,640,000.00	-24,640,000.00
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	25,546,691.91	100,258,123.80	562,501,841.84

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的批复》（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1,855.47万股,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1,855.47元,资本公积53,265.61万元。至此注册资本为13,055.47万元。

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4月24日批准报出。

截止2016年12月31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。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注六、合并范围的变更和附注七、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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示:

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。

计期间

全公司自公历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	应收款项单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）
------------------	------------------------------

单项金额重大并单项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—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，本年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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

（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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
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	税金及附加	

金及附加"项目。		
(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。	

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:

(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%
消费税	按应税营业收入计征	5%
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%
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%
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(JGBR American Investing Corp)	39%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司高新技术企业认定2008-2013年六年已到期, 2014年5月, 公司重新申报高新技术企业认定。2014年9月2日本公司取得《高新技术企业证书》, 证书编号: CR201432001499, 有效期: 三年。因此, 2016年度的所得税税率仍为15%。

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	3,165.96	33,461.75
银行存款	116,574,858.82	43,358,067.07
其他货币资金	0.00	0.00
合计	116,578,024.78	43,391,528.82
其中：存放在境外的款项总额	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

其他说明：

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	42,993,371.36	23,423,360.49
商业承兑票据	5,710,884.57	11,827,964.64
合计	48,704,255.93	35,251,325.13

(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	46,841,700.70	0.00
商业承兑票据	0.00	3,476,842.38
合计	46,841,700.70	3,476,842.38

(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
其他说明	

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	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	191,907,812.83	100.00%	7,545,424.71	3.93%	184,362,388.12	175,854,845.97	100.00%	6,488,641.29	3.69%	169,366,204.68
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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	191,907,812.83	100.00%	7,545,424.71	3.93%	184,362,388.12	175,854,845.97	100.00%	6,488,641.29	3.69%	169,366,204.68

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	183,598,653.31	5,507,959.60	3.00%
1 至 2 年	4,623,116.94	462,311.70	10.00%
2 至 3 年	1,327,086.17	265,417.23	20.00%
3 至 4 年	1,530,520.30	612,208.12	40.00%
4 至 5 年	654,540.27	523,632.22	80.00%
5 年以上	173,895.84	173,895.84	100.00%
合计	191,907,812.83	7,545,424.70	3.93%

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 1,305,372.05 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
实际核销的应收账款	439,091.57

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
温岭市双环轴承有限公司	货款	344,912.74	无法收回	审批核销	否
慈溪市星环轴承有限公司	货款	34,141.32	无法收回	审批核销	否
合计	--	379,054.06	--	--	--

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款金额为439,091.57元，其中公司相关责任人赔偿金额为190,502.94元，公司实际承担坏账金额

248,588.63元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	16,114,804.07	8.40	483,444.12
第二名	10,816,349.65	5.63	324,490.49
第三名	10,654,848.63	5.55	319,645.46
第四名	10,517,303.84	5.48	315,519.12
第五名	9,593,034.54	5.00	287,791.04
合计	57,696,340.73	30.06	1,730,890.23

(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	8,495,829.08	100.00%	852,149.35	100.00%
合计	8,495,829.08	--	852,149.35	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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	3,668,109.95	43.18%
第二名	1,625,381.15	19.13%
第三名	1,345,170.07	15.83%
第四名	678,826.57	7.99%
第五名	485,319.87	5.71%

合 计	7,802,807.61	91.84%
-----	--------------	--------

其他说明：

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

其他说明：

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

其他说明：

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	103,473.82	100.00%	3,104.21	3.00%	100,369.61	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	103,473.82	100.00%	3,104.21	3.00%	100,369.61	0.00	0.00%	0.00	0.00%	

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 3,104.21 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
往来款	103,473.82	0.00
合计	103,473.82	0.00

(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
韩雪彤	往来款	103,473.82	1 年以内	100.00%	3,104.21
合计	--	103,473.82	--	100.00%	3,104.21

(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	12,595,121.40	0.00	12,595,121.40	11,698,355.28	0.00	11,698,355.28

在产品	38,336,111.68	803,794.42	37,532,317.26	37,315,253.75	0.00	37,315,253.75
库存商品	41,323,634.20	1,160,932.54	40,162,701.66	60,121,375.80	0.00	60,121,375.80
发出商品	9,445,547.70	0.00	9,445,547.70	5,916,107.94	0.00	5,916,107.94
合计	101,700,414.98	1,964,726.96	99,735,688.02	115,051,092.77	0.00	115,051,092.77

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		0.00
在产品	0.00	803,794.42		0.00		803,794.42
库存商品	0.00	1,160,932.54				1,160,932.54
合计	0.00	1,964,726.96		0.00		1,964,726.96

(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

其他说明：

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

其他说明：

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

其他说明：

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	4,445,079.57	1,835,067.89
可供出售金融资产（短期理财产品）	400,000,000.00	0.00
合计	404,445,079.57	1,835,067.89

其他说明：

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

其他说明

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

其他说明

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**

其他说明

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 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

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	电子及其它设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	164,803,356.43	286,697,724.83	4,303,899.03	2,849,046.58	458,654,026.87
2.本期增加金额	22,580,933.61	25,011,028.55	276,774.72	0.00	47,868,736.88
(1) 购置	12,761,993.12	13,936,031.57	276,774.72	0.00	26,974,799.41
(2) 在建工程转入	9,818,940.49	11,074,996.98	0.00	0.00	20,893,937.47
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	8,658,533.75	0.00	0.00	8,658,533.75
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 转在建工程	0.00	8,658,533.75	0.00	0.00	8,658,533.75
4.期末余额	187,384,290.04	303,050,219.63	4,580,673.75	2,849,046.58	497,864,230.00
二、累计折旧					

1.期初余额	31,980,383.67	153,861,669.84	2,822,271.56	2,122,945.72	190,787,270.79
2.本期增加金额	7,849,320.40	19,980,041.78	383,951.61	186,515.75	28,399,829.54
(1) 计提	7,849,320.40	19,980,041.78	383,951.61	186,515.75	28,399,829.54
3.本期减少金额	0.00	2,484,818.82	0.00	0.00	2,484,818.82
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 转在建工程	0.00	2,484,818.82	0.00	0.00	2,484,818.82
4.期末余额	39,829,704.07	171,356,892.80	3,206,223.17	2,309,461.47	216,702,281.51
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废					
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	147,554,585.97	131,693,326.83	1,374,450.58	539,585.11	281,161,948.49
2.期初账面价值	132,822,972.76	132,836,054.99	1,481,627.47	726,100.86	267,866,756.08

(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	证书办理中
厂房 3	9,382,001.72	证书办理中
厂房 4	17,544,891.71	证书办理中
厂房 5	17,437,083.90	证书办理中
附房 1	1,414,780.01	证书办理中
附房 2	1,642,058.82	证书办理中
研发楼	18,381,209.12	证书办理中
合计	74,314,020.03	

其他说明

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
生产区域调整	0.00	0.00	0.00	2,985,555.13	0.00	2,985,555.13
污水处理设备	456,784.45	0.00	456,784.45	0.00	0.00	0.00
智能化钢球制造 技术改造项目	14,273.50	0.00	14,273.50	0.00	0.00	0.00
进出口公司房产	75,765.27	0.00	75,765.27	0.00	0.00	0.00
其他-安装调试 设备	4,170,940.17	0.00	4,170,940.17	6,211,965.81	0.00	6,211,965.81
滚子募投项目	6,329.00	0.00	6,329.00	0.00	0.00	0.00
美国公司厂房改 造工程	2,582,720.51	0.00	2,582,720.51	0.00	0.00	0.00
合计	7,306,812.90	0.00	7,306,812.90	9,197,520.94	0.00	9,197,520.94

(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
生产区域调整		2,985,555.13	6,833,385.36	9,818,940.49	0.00	0.00				0.00	0.00%	其他
其他-安装调试设备		6,211,965.81	0.00	2,041,025.64	0.00	4,170,940.17		—		0.00	0.00%	其他
智能化钢球制造技术改造项目		0.00	1,812,991.45	1,620,940.17	177,777.78	14,273.50				0.00	0.00%	募股资金
进口冷镦机改造工程		0.00	7,413,031.17	7,413,031.17	0.00	0.00				0.00	0.00%	其他
美国公司厂房改造工程		0.00	2,582,720.51	0.00	0.00	2,582,720.51				0.00	0.00%	其他
合计		9,197,520.94	18,642,128.49	20,893,937.47	177,777.78	6,767,934.18	--	--		0.00	0.00%	--

(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
----	--------	------

其他说明

(1) 生产区域调整项目，为进一步完善微小球和中球精密钢球生产线工艺布局，调整光球工序、小球磨球、大球生产、磨球集中供液能力，电路改造等项目，消除安全隐患，改善生产现场环境，2015年开始对生产区域进行调整，截止报告期末已经投入9,818,940.49元，全部完工转固定资产。

(2) 2014年度企业购买濮阳贝英数控机械设备有限公司滚子设备10台，金舟科技股份有限公司热处理生产设备1套与烟气净化系统1套。2016年，金舟科技股份有限公司热处理生产设备1套与烟气净化系统1套已达到可使用状态，转入固定资产，濮阳贝英滚子设备10台，合计4,170,940.17元正在验收调试中。

(3) “智能化钢球制造技术改造项目”属于募投项目，2016年1月14日取得如皋市行政审批局审批的备案通知书，备案号：皋行审信备3206822016001。包含购置工业采集器、自动化立体车库系统、车库货架配件、对公司ERP系统升级更新等，预计总投资为8874.58万元。其中车库货架配件和ERP系统于2016年3月购入，并于当年末验收合格转入固定资产及无形资产。

(4) 进口冷镦机改造工程为对原来老的进口冷镦机进行改造，将原冷镦机净值6,173,714.93元转入在建工程，并发生改造费用1,239,316.24元，改造完成后重新转入固定资产。

(5) 美国公司厂房改造工程为在美国南卡州购入旧厂区进行改造发生的改造费用，预计2017年完工。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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**

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

 是 否

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	51,175,029.25			1,158,529.52	52,333,558.77
2.本期增加金额	5,459,363.68			177,777.78	5,637,141.46
(1) 购置	5,099,867.35			177,777.78	5,277,645.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(其它)	359,496.33			1,336,307.30	57,970,700.23
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00
(1) 处置	0.00			0.00	0.00
4.期末余额	56,634,392.93			1,336,307.30	57,970,700.23
二、累计摊销					

1.期初余额	4,376,272.99			426,591.83	4,802,864.82
2.本期增加金额	1,039,227.62			120,297.40	1,159,525.02
(1) 计提	1,039,227.62			120,297.40	1,159,525.02
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00
(1) 处置	0.00			0.00	0.00
4.期末余额	5,415,500.61			546,889.23	5,962,389.84
三、减值准备					
1.期初余额	0.00			0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00			0.00	0.00
(1) 计提					
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00
(1) 处置					
4.期末余额	0.00			0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	51,218,892.32			789,418.07	52,008,310.39
2.期初账面价值	46,798,756.26			731,937.69	47,530,693.95

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

其他说明：

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

其他说明

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

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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

其他说明

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	9,513,255.88	1,625,463.72	6,488,641.29	973,296.19
内部交易未实现利润	3,459,361.36	864,840.34	3,030,681.48	757,670.37
可抵扣亏损	1,304,003.39	508,561.32	0.00	0.00
递延收益	18,018,165.64	2,702,724.85	16,500,000.00	2,475,000.00
其它	1,060,080.62	159,012.09	849,292.42	127,393.86
合计	33,354,866.89	5,860,602.32	26,868,615.19	4,333,360.42

(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
--	----------	---------	----------	---------

(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		5,860,602.32		4,333,360.42

(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	3,408,693.31	
合计	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

其他说明：

本年1月份新成立的全资子公司如皋市力星滚子科技有限公司本年利润总额-5,393,446.61元，可抵扣亏损3,408,693.31元，由于滚子新产品试制尚未成功，无法预计该亏损是否能在以后年度得到弥补，本着稳健性原则，该可抵扣亏损暂时不确认递延所得税资产。

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	61,538,697.42	1,193,363.33
合计	61,538,697.42	1,193,363.33

其他说明：

其他非流动资产前三名

单位名称	期末余额	时间	未结算原因
第一名	53,163,739.00	一年以内	预付购房款
第二名	3,833,667.48	一年以内	预付设备款
第三名	2,211,329.95	一年以内	预付设备款
合计	59,208,736.43		

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	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

(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

其他说明：

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

其他说明：

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	59,794,895.38	59,801,117.19
一至两年	1,498,283.68	660,772.20

两至三年	145,022.18	244,497.51
三年以上	315,102.88	103,305.52
合计	61,753,304.12	60,809,692.42

(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
大连龙岩轴承厂	425,337.87	材料款
苏州中门子科技有限公司	422,957.20	设备款
新乡至德精密设备有限公司	307,000.00	设备款
合计	1,155,295.07	--

其他说明：

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	646,819.39	14,213.25
一至两年	459.70	451.84
两至三年	451.84	83,632.72
三年以上	50,590.68	21,149.23
合计	698,321.61	119,447.04

(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
----	----

其他说明：

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	971,030.00	47,755,218.92	46,670,217.27	2,056,031.65
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,227,642.88	3,227,642.88	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	971,030.00	50,982,861.80	49,897,860.15	2,056,031.65

(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	971,030.00	42,537,966.14	41,453,472.62	2,055,523.52
2、职工福利费	0.00	1,797,282.47	1,797,282.47	0.00
3、社会保险费	0.00	1,910,948.46	1,910,948.46	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,381,744.96	1,381,744.96	0.00
工伤保险费	0.00	462,346.04	462,346.04	0.00
生育保险费	0.00	66,857.46	66,857.46	0.00
4、住房公积金	0.00	1,261,600.00	1,261,600.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	247,421.85	246,913.72	508.13
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	971,030.00	47,755,218.92	46,670,217.27	2,056,031.65

(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	3,068,751.74	3,068,751.74	0.00
2、失业保险费	0.00	158,891.14	158,891.14	0.00

3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	3,227,642.88	3,227,642.88	0.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	1,293,332.97
企业所得税	2,840,112.65	3,329,973.79
个人所得税	189,764.73	206,213.72
城市维护建设税	164,195.41	183,263.84
房产税	1,016,570.18	349,161.41
教育费附加	117,282.43	130,902.73
土地使用税	255,128.09	255,128.04
印花税	296,876.91	10,700.20
综合基金	0.00	175,624.62
合计	4,879,930.40	5,934,301.32

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	25,254.17	26,583.33
合计	25,254.17	26,583.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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	1,674,370.39	976,805.44
预提其他销售费用	1,026,833.62	678,970.00
预提管理费用	138,774.38	52,000.00
其他往来款项	24,061.82	0.00
合计	2,864,040.21	1,707,775.44

(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
其他说明		

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

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
其他说明：		

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提增值税出口征退税率差	0.00	0.00
合计	0.00	

短期应付债券的增减变动：

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	溢折价摊	本期偿还	期末余额

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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）

单位：元

(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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

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

其他说明：

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	26,407,796.83	2,100,000.00	1,466,242.52	27,041,554.31	资产相关的政府补助

合计	26,407,796.83	2,100,000.00	1,466,242.52	27,041,554.31	--
----	---------------	--------------	--------------	---------------	----

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	9,907,796.83	0.00	884,408.16	0.00	9,023,388.67	与资产相关
产业振兴和技术改造补贴款	9,000,000.00	1,500,000.00	581,834.36	0.00	9,918,165.64	与资产相关
省级企业创新与成果转化专项资金	7,500,000.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	与资产相关
合计	26,407,796.83	2,100,000.00	1,466,242.52	0.00	27,041,554.31	--

其他说明：

(1) 2007年本公司及江苏通用滚子公司厂房整体拆迁，合计收到拆迁补偿款5,498.00万元，补偿拆迁的房屋及土地账面价值后，剩余补偿款用于拆迁后新置的厂房，作为递延收益，金额为17,688,163.60元，按照折旧年限20年分摊。每年摊销884,408.16元。

(2) 根据江苏省财政厅于2014年8月4日颁发的苏财建（2014）177号文件《江苏省财政厅关于下达2014年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）中央基建投资预算（拨款）的通知》，本公司高档、精密轴承钢球扩产改造项目获中央基建投资预算拨款1050万元。截止2016年5月该项拨款已全部拨付完毕，其中2014年9月收到200万元，2015年5月收到700万元，2016年5月收到150万元。，该项目已于2016年6月完工，2016年7月起按资产剩余年限摊销，本期应摊581,834.36元。

(3) 根据江苏省财政厅、江苏省科技厅于2014年7月22日颁发的苏财教（2014）148号文件《江苏省财政厅、江苏省科技厅关于下达2014年省级企业创新与成果转化专项资金（第一批）的通知》，江苏力星通用钢球股份有限公司高速动车通用圆锥滚子关键技术研究及产业化项目该项目预计新增投资6900万元，，省级资助经费900万元，其中拨款资助600万元，贴息300万元。地方匹配300万元，单位自筹3700万元，银行贷款2000万元。该项目起止时间为2014年7月至2017年6月，形成年产高速动车轴承专用圆锥滚子12000吨的生产能力；累计完成销售2.8亿元，利税7000万元，创汇3500万美元。2014年12月份，公司收到该项目拨款500万元。2015年6月份收到该项目配套拨款250万元合计收到750万元。由于该项目处于初始研究阶段，故暂计入递延收益项目。

(4) 2016年5月份江苏力星通用钢球公司与江苏省知识产权局、南通市知识产权局签订“江苏省企业知识产权战略推进计划重点项目”任务合同书，起止年限：2016.5-2018.4。该项目完成需验收，合格以后下达剩余资金；暂不合格的，限期整改，整改通过合下达剩余资金，整改没有通过，不再下达剩余资金；对项目期满无故不接受验收的不再下达剩余资金，有权追回所拨资金。该项目财政资金为100万元，已收到60万元，故暂计入递延收益项目。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	112,000,000.00	29,421,187.00	0.00	0.00	-10,866,500.00	18,554,687.00	130,554,687.00

其他说明：

股本增加说明：经中国证券监督管理委员会监许可（2015）184号文核准，公司向社会公众发行人民币普通股2,800万股，每股面值1元，每股发行价人民币9.13元。2015年2月13日止，公司发行人民币普通股2,800万股，募集资金总额25,564.00万元，扣除发行费2,691.38万元后实际募集资金净额为人民币22,872.62万元，其中新增注册资本人民币2,800万元，资本公积为人民币20,072.62万元。2015年2月13日由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2015)第410026号验资报告。

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的批复》（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1,855.47万股，每股面值1元，每股发行价人民币30.72元。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1,855.47元，资本公积53,265.61万元，本次募集后注册资本为13,055.47万元。2016年10月8日由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字(2016)第510391号验资报告。

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	321,714,302.92	532,656,095.10	0.00	854,370,398.02
合计	321,714,302.92	532,656,095.10	0.00	854,370,398.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		938,559.98			938,559.98		938,559.98
外币财务报表折算差额		938,559.98			938,559.98		938,559.98
其他综合收益合计		938,559.98			938,559.98		938,559.98

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	25,546,691.91	5,656,572.20	0.00	31,203,264.11
合计	25,546,691.91	5,656,572.20	0.00	31,203,264.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	120,631,442.14	95,901,493.06
调整后期初未分配利润	120,631,442.14	95,901,493.06

加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,137,791.11	54,162,557.32
减：提取法定盈余公积	5,656,572.20	4,792,608.24
转作股本的普通股股利	39,200,000.00	24,640,000.00
期末未分配利润	133,912,661.05	120,631,442.14

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	485,261,105.47	355,542,225.16	475,153,953.73	360,911,478.87
其他业务	917,067.49	518,934.02	2,950,871.00	625,859.80
合计	486,178,172.96	356,061,159.18	478,104,824.73	361,537,338.67

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	2,292,454.35	1,753,503.81
教育费附加	1,637,467.38	1,252,502.70
房产税	1,521,849.96	0.00
土地使用税	680,341.52	0.00
车船使用税	3,060.00	0.00
印花税	432,652.41	0.00
营业税	28,450.42	36,000.00
综合基金	-175,624.62	373,246.51
合计	6,420,651.42	3,415,253.02

其他说明：

说明： 1、2016年起省财政厅暂停征收防洪保安基金，本期综合基金负数系冲减上期已计提数。

2、根据财会〔2016〕22号，四小税（房产税、土地使用税、车船使用税、印花税）调整至“税金及附加”科目核算。

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	1,898,577.08	2,113,006.69
社会保险费及住房公积金	316,678.84	299,904.91
广告宣传费	138,048.19	158,537.74
运输费	14,841,613.56	12,819,041.79
差旅费	1,692,301.38	1,589,463.48
办公费	458,406.89	40,809.10
拣选费	982,754.20	62,835.37
其他	91,372.05	138,862.23
招待费	484,059.91	0.00
合计	20,903,812.10	17,222,461.31

其他说明：

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	6,901,582.57	4,211,514.71
社会保险费及住房公积金	821,042.66	881,823.35
工会、教育经费	247,421.85	305,528.57
办公费	2,267,123.02	1,933,290.40
差旅费	1,102,837.12	1,242,791.40
业务招待费	1,419,721.33	2,718,347.71
中介机构费用	932,953.69	245,350.00
排污绿化费	1,007,666.03	490,106.64
研发费用	19,847,717.28	16,613,070.55
税金	938,839.69	2,665,005.46
折旧费	2,222,764.24	2,283,280.25
无形资产摊销	1,159,524.98	1,138,783.64
合计	38,869,194.46	34,728,892.68

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,302,338.90	4,746,608.21
减：利息收入	254,965.19	223,463.13
减：现金折扣	-77,954.78	301,127.26
票据贴现息	59,825.13	969,041.92
汇兑损益	-3,981,490.45	-2,849,081.01
银行手续费	156,423.60	149,815.49
合计	-2,639,913.23	2,491,794.22

其他说明：

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	1,308,476.26	1,450,081.94
二、存货跌价损失	1,964,726.96	0.00
合计	3,273,203.22	1,450,081.94

其他说明：

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

非流动资产处置利得合计		45,711.69	
其中：固定资产处置利得		45,711.69	
政府补助	5,054,473.52	6,157,629.16	5,054,473.52
其他	118,976.48	114,173.26	118,976.48
合计	5,173,450.00	6,317,514.11	5,173,450.00

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
政府拆迁补偿递延收益	如皋市人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	884,408.16	884,408.16	与资产相关
产业振兴和技术改造	江苏省财政厅/江苏省发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	581,834.36	0.00	与资产相关
专利资助	如皋市科学技术局/如皋市知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		54,821.00	与收益相关
外贸发展增长奖励	如皋市人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		80,500.00	与收益相关
人力资源奖励	如皋市人力资源和社会保障局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	6,000.00	9,000.00	与收益相关
南通市政府上市奖励	南通市人民政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	是		500,000.00	与收益相关
科技进步奖励	如皋市人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否	10,000.00	834,600.00	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
中欧国际合作项目	江苏省财政厅/江苏省科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,250,000.00	与收益相关
企业知识产权战略推进	如皋市科学技术局/如皋市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
商务发展专项资金	如皋市科学技术局/如皋市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	76,921.00	198,700.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助合同	江苏省财政厅/江苏省科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		240,000.00	与收益相关
重大贡献奖励	如皋工业园区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,735,310.00	0.00	与收益相关
工业经济激励	如皋市人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	220,000.00	0.00	与收益相关
前瞻性研究专项资金	江苏省财政厅/江苏省科学技术厅	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	500,000.00	0.00	与收益相关
名牌企业奖励	如皋市人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	40,000.00	5,600.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,054,473.52	6,157,629.16	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	25,800.00	90,800.00	25,800.00
其它	1,280.00	3,446.62	1,280.00
合计	27,080.00	94,246.62	27,080.00

其他说明：

71、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	11,810,183.29	11,332,295.42
递延所得税费用	-1,511,538.59	-2,012,582.36
合计	10,298,644.70	9,319,713.06

(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	68,436,435.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,265,465.37
子公司适用不同税率的影响	546,726.76
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	293,201.56
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损的影响	511,303.99
加计扣除费用的影响	-1,318,052.98
其他	0.00
所得税费用	10,298,644.70

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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	254,965.19	223,463.13
补贴收入	5,688,231.00	14,773,221.00
往来款	0.00	968,216.52
其他	118,976.48	106,067.47
合计	6,062,172.67	16,070,968.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	2,224,096.26	1,869,144.46
广告宣传推广费	174,913.75	158,537.74
运输费	14,563,472.24	11,448,162.26
差旅费	2,415,825.30	2,832,254.88
业务招待费	2,080,241.33	2,039,377.71
中介机构费用	849,746.14	245,350.00
排污绿化费	1,007,666.03	490,106.64
银行手续费	180,996.26	149,815.49
拣选费	982,754.20	62,835.37
专利服务费	315,115.81	0.00
其他	103,151.77	231,642.87
合计	24,897,979.09	19,527,227.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
上市费用		6,244,719.92
合计		6,244,719.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	58,137,791.11	54,162,557.32
加：资产减值准备	3,273,203.22	1,450,081.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,399,829.54	26,160,451.55
无形资产摊销	1,159,525.02	1,138,783.64
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	-43,780.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,683,056.36	1,897,527.20
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,527,241.90	-2,012,582.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,350,677.79	1,459,470.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,939,617.40	-48,410,136.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,256,758.29	-42,349,150.44
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	33,427,869.31	-6,546,777.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	116,578,024.78	43,391,528.82
减：现金的期初余额	43,391,528.82	21,764,287.71
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	73,186,495.96	21,627,241.11

（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：	--

其他说明：

（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：	--

其他说明：

(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	116,578,024.78	43,391,528.82
其中：库存现金	3,165.96	33,461.75
可随时用于支付的银行存款	116,574,858.82	43,358,067.07
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	116,578,024.78	43,391,528.82

其他说明：

75、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：

76、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	3,476,842.38	期末未终止确认的已背书未到期的商业承兑汇票
合计	3,476,842.38	--

其他说明：

77、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	1,234,897.08	6.937	8,566,481.04
欧元	376,414.57	7.3068	2,750,385.98
其中：美元	5,574,520.36	6.939	38,681,490.58
欧元	3,350,053.81	7.3068	24,477,693.89

应付帐款			
其中：美元	274,610.33	6.937	1,904,971.86
欧元	4,030.00	7.3068	29,446.40
其他应付款			
其中：美元	3,468.62	6.937	24,061.82

其他说明：

(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

78、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：

79、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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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	
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
企业合并						
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 INVESTING CORP.	美国特拉华州	美国特拉华州	投资、制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
--	--	----	------	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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

其他说明：

(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

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

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

其他说明

(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

其他说明

(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	--	--

其他说明

(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

其他说明

(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
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定, 并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序, 并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下, 制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

(1)信用风险是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前, 本公司会对新客户的信用风险进行评估, 包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额, 该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时, 按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里, 并且只有在额外批准的前提下, 公司才可在未来期间内对其赊销, 否则必须要求其提前支付相应款项。

(2)截止2016年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如下:

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	46,841,700.70	0.00
商业承兑汇票	0.00	3,476,842.38
合 计	46,841,700.70	3,476,842.38

上述票据公司予以终止确认,根据票据法, 追索权是票据持有人的法定权利, 即在承兑人不支付票据款项, 持票人可以向任何票据背书转让人予以追索。因此, 票据在背书或贴现后, 其所有权相关的风险很可能没有完全转移, 在后续持票人追索时, 还可能存在支付的义务。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及应付债券。公司通过建立良好的银企关系, 对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计, 保障银行授信额度充足, 满足公司各类短期融资需求。

于2016年12月31日, 在其他变量保持不变的情况下, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点, 则本公司的净利润将减少或增加17.00万元

管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。2016年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以欧元和美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			
	美元	欧元	日元	合计
外币金融资产				
货币资金	8,566,481.04	2,750,385.98	0.00	11,316,867.02
应收账款	38,681,490.58	24,477,693.89	0.00	63,159,184.47
预付账款	4,153,429.83	3,015,426.56	0.00	7,168,856.39
小计	51,401,401.45	30,243,506.43	0.00	81,644,907.88
外币金融负债				
应付账款	1,904,971.86	29,446.40	0.00	1,934,418.26
其他应付款	24,061.82	0.00	0.00	24,061.82
小计	1,929,033.68	29,446.40	0.00	1,958,480.08
净额	49,472,367.77	30,214,060.03	0.00	79,686,427.80

于2016年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润42.05万元，如果欧元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润25.68万元。

管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元、欧元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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
南通银球投资有限公司	江苏省如皋市如城街道	实业投资、管理、咨询	3095.928 万元	27.60%	27.60%

本企业的母公司情况的说明

南通银球投资有限公司于2010年7月成立，位于如皋市如城街道中山路1号，主要从事实业投资、管理、咨询。注册资本3095.928万元，法定代表人施祥贵。

本企业最终控制方是施祥贵。

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第十一节财务报告之“九、关联方及关联交易第二条中本企业的子公司情况”。

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

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

关联管理/出包情况说明

(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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(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

关联担保情况说明

(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
关键管理人员薪酬	1,832,000.00	1,542,000.00

(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

2017年2月18日，公司与奉化市金燕钢球有限公司（以下简称“金燕钢球”）全体股东签订了《股权收购协议》，公司拟以人民币197,422,025.48元收购金燕钢球100%股权，交易完成后，金燕钢球将成为力星股份的全资子公司。截至审计报告日，公司已支付股权收购款111,806,711.00元，超过收购总额的50%。

截至 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。

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	191,240,268.29	99.17%	7,525,398.37	3.94%	183,714,869.92	175,854,845.97	100.00%	6,488,641.29	3.69%	169,366,204.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,600,220.59	0.83%	0.00	0.00%	1,600,220.59	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	192,840,488.88	100.00%	7,525,398.37	3.90%	185,315,090.51	175,854,845.97	100.00%	6,488,641.29	3.69%	169,366,204.68

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	182,931,108.76	5,487,933.26	3.00%
1 至 2 年	4,623,116.95	462,311.70	10.00%
2 至 3 年	1,327,086.17	265,417.23	20.00%
3 至 4 年	1,530,520.30	612,208.12	40.00%
4 至 5 年	654,540.27	523,632.22	80.00%
5 年以上	173,895.84	173,895.84	100.00%
合计	191,240,268.29	7,525,398.37	3.94%

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 1,285,345.71 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
实际核销的应收账款	439,091.57

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
温岭市双环轴承有限公司	货款	344,912.74	无法收回	审批核销	否
慈溪市星环轴承有限公司	货款	34,141.32	无法收回	审批核销	否
合计	--	379,054.06	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	16,114,804.07	8.36	483,444.12
第二名	10,654,848.63	5.53	319,645.46
第三名	10,816,349.65	5.61	324,490.49
第四名	10,517,303.84	5.45	315,519.12
第五名	9,593,034.54	4.97	287,791.04
合计	57,696,340.73	29.92	1,730,890.22

(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：

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	103,473.82	17.01%	3,104.21	3.00%	100,369.61	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	504,679.93	82.99%	0.00	0.00%	504,679.93					
合计	608,153.75	100.00%	3,104.21	0.51%	605,049.54	0.00	0.00%	0.00	0.00%	

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%
5 年以上			3.00%
合计	103,473.82	3,104.21	

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 3,104.21 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	608,153.75	
合计	608,153.75	0.00

(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
韩雪彤	赔款	103,473.82	一年以内	17.01%	3,104.21
美国子公司	往来	504,679.93	一年以内	82.99%	
合计	--	608,153.75	--	100.00%	3,104.21

(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：

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	120,586,893.60	0.00	120,586,893.60	59,767,457.95	0.00	59,767,457.95
合计	120,586,893.60	0.00	120,586,893.60	59,767,457.95	0.00	59,767,457.95

(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	0.00	39,253,263.37	0.00	39,253,263.37	0.00	0.00
JGBR AMERICAN INWESTING CORP.	0.00	21,566,172.28	0.00	21,566,172.28	0.00	0.00
合计	59,767,457.95	60,819,435.65		120,586,893.60		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

(1) 2015年12月15日公司第二届董事会第十六次会议决议通过了关于设立全资子公司的议案,并进行了公告。2016年1月4日,如皋市力星滚子科技有限公司成立,取得统一社会信用代码91320682MA1MEOJX6A的营业执照。公司注册资本4000万元,法定代表人施祥贵,经营范围滚子研发、制造、销售。营业期限:2016年1月4日至2046年1月3日

(2) 2015年7月13日,公司第二届董事会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》。2016年1月4日第二届董事会第十七次会议和2016年1月16日第二届董事会2016年第一次临时会议审议通过《江苏力星通用钢球股份有限公司非公开发行股票的相关议案》将美洲工厂作为募投项目之一,预计投资2500万美元设立美洲公司以实施美洲子公司年产8000吨轴承钢球项目。

2016年1月26日,公司取得江苏省商务厅境外投资证第N3200201600085号《企业境外投资证书》,同意在美国设立全资子公司,投资总额2500万美元。2016年3月3日,公司在特拉华州成立了JGBR美国投资公司(JGBR AMERICAN INWESTING CORP.)公司注册地在特拉华州,公司联邦识别号:30-0930849,公司类型:股份公司,该公司授权的股本总额为10000普通股,每股价值1美元。

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	486,665,604.47	367,932,323.74	475,153,953.73	370,154,433.44
其他业务	68,315,835.90	66,533,290.77	53,424,745.16	50,668,475.04
合计	554,981,440.37	434,465,614.51	528,578,698.89	420,822,908.48

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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）	5,054,473.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,896.48	
减：所得税影响额	773,017.50	
合计	4,373,352.50	--

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	8.03%	0.4453	0.4453

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.42%	0.4609	0.4609
-------------------------	-------	--------	--------

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

第十二节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人施祥贵先生签署的2016年年度报告文件原件；
 - 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 四、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；
 - 五、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