



江苏力星通用钢球股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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，宏观经济的成长方式由投资拉动转向经济结构优化和产业调整。在此经济背景下，力星股份经营业绩保持稳步增长，2016年至2018年，力星股份销售收入分别为48,617.82万元、66,335.68万元、70,627.80万元。

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、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。

### 3、新品开发及实现产业化不达预期风险

公司为了进一步扩大产能，优化产品结构，积极开拓新产品，并已取得良好成效，但新产品从研发到量产并产生经济效益存在一定周期，期间市场的变化将制约新产品的盈利能力，同时公司将面临人才短缺及营销渠道限制等方面的挑战，最后效果能否达到预期存在较大的不确定性。公司期望借助人才引进和新品开发积累相关技术，进行产品结构调整，从而提升公司综合竞争实力，并在未来行业竞争中保持优势地位。公司的圆锥滚子产品已通过国家轴承质量监督检测中心检测，主要供应斯凯孚集团的下属工厂。公司进一步明确公司产品结构发展与挑战导向，主攻 SKF、FAG 等国际尖端客户的 G5 级高精度小、微球和精密中大球、高精度 G10 级高端轮毂球以及高可靠性风电大球、高档精密滚子的市场。为此，公司成立 G5 级高精度钢球攻关领导组，G5 级高精度钢球、轮毂中型高精度 G10 级电机钢球均已实现小批量生产并列入销售计划，为全面推动产品转型升级积累了技术基础，同时开发高精度 G5 级、G3 级小、微球批量生产配套厂房已全面改造到位。

#### 4、对外投资风险

(1) 公司已完成了对力星金燕 100% 股权的收购，公司的资产规模和业务范围得到了进一步扩大，但公司能否充分发挥协同效应，运营管理控制面临一定的考验，公司与力星金燕在企业文化、管理团队、技术研发、客户资源和项目管理等方面均存在整合风险，如果公司管理水平不能与资产规模和业务范围的扩大相匹配，将会直接影响公司的未来发展前景。

(2) 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，建设美洲子公司轴承钢球生产基地。虽然公司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。当前中美贸易争端尚未结束，JGBR 美国投资公司存在不能如期产生收益的风险，同时公司出口美国地区的产品经营业绩存在下滑风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 130,463,371 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 9 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.....	11
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	54
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节 公司治理.....	67
第十节 公司债券相关情况.....	74
第十一节 财务报告.....	75
第十二节 备查文件目录.....	176

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、力星股份	指	江苏力星通用钢球股份有限公司
银球投资	指	南通银球投资有限公司
南通通用	指	南通通用钢球有限公司
力星金燕	指	力星金燕钢球（宁波）有限公司
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	2018 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 2018 年 11 月 13 日召开的 2018 年第三次临时股东大会通过的《江苏力星通用钢球股份有限公司章程》
全球八大轴承制造商	指	全球目前最大的八家跨国轴承制造商：瑞典斯凯孚集团（SKF）、德国舍弗勒集团（Schaeffler）、日本精工株式会社（NSK）、日本恩梯恩株式会社（NTN）、日本捷太格特株式会社（JTEKT）、美国铁姆肯集团（TIMKEN）、日本美培亚株式会社（NMB）、日本不二越株式会社（NACHI）。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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（如有）	Jiangsu LiXing General Steel Ball Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JGBR		
公司的法定代表人	施祥贵		
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》
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	诸旭敏、蔡钢

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	706,278,034.03	663,356,782.30	6.47%	486,178,172.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,064,913.89	73,973,357.67	-1.23%	58,137,791.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,473,001.89	63,531,282.27	-6.39%	53,764,438.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	50,891,620.95	47,561,501.84	7.00%	33,427,869.31
基本每股收益（元/股）	0.5547	0.5666	-2.10%	0.4984
稀释每股收益（元/股）	0.5549	0.5666	-2.06%	0.4984
加权平均净资产收益率	6.23%	6.37%	-0.14%	8.03%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	1,498,884,347.43	1,517,109,434.65	-1.20%	1,270,298,006.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,134,657,807.75	1,171,027,613.84	-3.11%	1,150,979,570.16

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5477
-----------------------	--------

## 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	162,938,123.20	187,789,783.37	191,655,235.16	163,894,892.30
归属于上市公司股东的净利润	18,032,265.53	19,493,667.07	16,734,073.74	18,804,907.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,025,557.45	13,660,393.61	15,687,140.63	14,043,979.75
经营活动产生的现金流量净额	14,424,115.32	13,425,596.65	12,234,371.83	50,891,620.94

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	58,984.00	43,143.74		
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）	3,831,782.41	3,375,088.60	5,054,473.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,143,254.07	8,063,713.10		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,691,294.10			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,321,237.13	-191,045.55	91,896.48	
减：所得税影响额	2,454,639.71	848,824.49	773,017.50	

合计	13,591,912.00	10,442,075.40	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

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、报告期公司主营业务情况

公司的主营业务为精密轴承滚动体的研发、生产和销售，公司产品为轴承滚动体，包括轴承钢球和轴承滚子，为国内精密轴承钢球领域的龙头企业。目前，公司主要产品为公称直径1.588mm~82.55mm，精度等级为G3~G60的精密轴承钢球，产品广泛应用于机动车制造、家用电器、精密机床、风力发电、工程机械、电动工具、轨道交通、智能机器人等终端行业。

#### 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，技术专业化程度不断提高。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。全球主要的轴承钢球生产企业日本椿中岛公司（TSUBAKI）完成对美国恩恩公司（NN）的收购，其专业规模进一步扩大。本公司完成了对金燕钢球100%股权的收购，收购的金燕钢球将在微小球领域给与公司技术及经验上的补强补足，对于进一步扩大公司在轴承钢球市场的领先地位具有重大战略意义。

##### (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度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有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，随着轴承向高精度、快转速、低噪音、高载荷、长寿命的趋势发展，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。

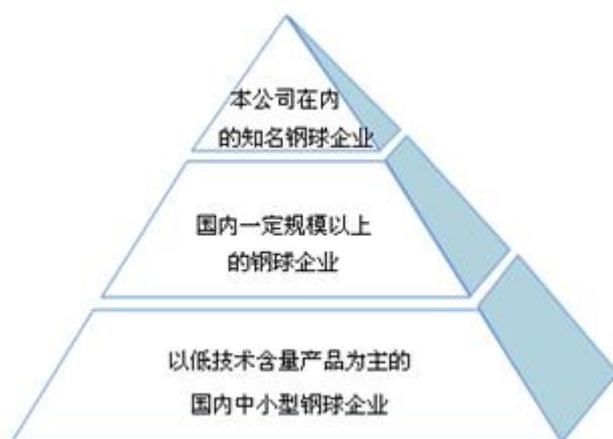
### (5) 下游细分市场对钢球生产专业化要求不断提高

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，扩大细分市场份将成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，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”、“制造业单项冠军示范企业”。同时公司为全国滚动轴承标准化技术委员会滚动体分技术委员会秘书处承担单位。截止报告期末，公司已拥有专利权188项，其中发明专利43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日本椿中岛公司（TSUBAKI）完成对美国恩恩公司（NN）的收购，日本椿中岛公司（TSUBAKI）是公司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。目前，公司以及日本椿中岛公司（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
在建工程	在建工程较年初下降 35.07%，主要系智能化项目、JGBR 美国投资公司厂房改造和设备安装调试完工所致。
货币资金	货币资金较年初下降 31.83%，主要系 2017 年实施限制性股票激励计划资金到位所致。
预付款项	预付账款较年初增加 161.37%，主要系预付进口材料款所致。
递延所得税资产	递延所得税资产较年初增长 34.77%，主要系提取可抵扣亏损和限制性股权激励费用增加所致。
短期借款	短期借款较年初增长 108.57%，主要系借银行短期贷款补充流动资金所致。
其他应付款	其他应付款较年初下降 12,516.03 万元，主要系支付股权收购款所致。
应收票据	应收票据较年初下降 18.58%，主要系公司加强资金支付管控，多采用票据方式向供应商结算货款，导致应付票据减少。
存货	存货较年初增加 27.91%，主要系公司期末在手订单增加，公司存货储备相应增加所致。
应交税费	应交税费较年初下降 35.41%，主要系计提企业所得税下降所致。

### 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
JGBR 美国投资公司	对外投资成立的控股子公司，公司持有 100% 的股权	5,979.7 万元	美国南卡	生产销售型	公司定期或不定期从公司派遣人员，对其生产经营情况进行监督检查，每个月定时向公司提供报表	试生产中	5.27%	是

## 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，在精密锻压、连续热处理、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2018年12月31日公司已获得专利188项，其中发明专利43项，同时拥有如吉凯恩集团、斯凯孚集团、捷太格株式会社、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”，“制造业单项冠军示范企业”。同时公司为全国滚动轴承标准化技术委员会滚动体分技术委员会秘书处承担单位。

## 2、生产管理优势

公司生产实现电子化管理，采用行业领先的ERP、MES、WMS系统，实现生产制造、物流及质量管理全电子化记录及管理，确保每批成品球的品质，能够对各种质量问题的球批进行精准追溯。同时，公司能够基于各类客户标准进行定制化生产，针对各类客户对轴承钢球的特定性能要求，来调整相关工艺，如风电轴承钢球的前道锻造工艺主要采用进口设备精密热锻工艺，增强球体内部组织的紧密性，满足风电钢球长寿命的要求。

目前，公司已通过汽车行业IATF16949:2016专项认证体系、ISO14001:2015和GB/T24001-2016环境管理体系，建立完善的质量管理体系。公司的核心管理和研发团队都具有二十年以上的钢球行业从业经历，在钢球的制造、生产和销售、业务拓展等方面积累了丰富的经验。

## 3、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及薪酬体系，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。

## 4、原材料的品质优势

在钢球领域，原材料的品质是钢球质量的先决因素，各大跨国轴承制造商通常会对钢球原材料品质有较为严格的要求。目前公司的轴承钢原材料主要分为国产材料和进口材料两部分，供应商均为国际和国内知名的轴承钢生产企业。

在国产材料方面，公司与宝钢特钢公司签订了《战略合作协议》，建立了长期稳定的合作关系，双方根据轴承钢球的性能要求，共同研制专用的轴承钢线材，其在氧、钛含量以及夹杂物比例等关键指标上与国际高端轴承钢品质接近。同时在价格上，宝钢特钢公司同意以优惠的价格优先满足本公司对轴承钢原材料的采购需求，并且当本公司市场环境发生较大变化时，双方约定共同制定关于价格、质量、新产品开发等协同策略来应对。

在进口材料方面，全球高品质的轴承钢生产商主要为日本大同特殊钢、神户制钢等钢厂，轴承钢中的线材产品主要用于钢球制造，其中大同特殊钢的轴承钢线材主要稳定供应本公司在内的少数几家企业，产量有限，且采购价格较高于国内外同类产品。目前，本公司与大同特殊钢等钢厂有多年的良好合作关系，这一定程度上保障了公司稳定的供货来源，又能确保部分客户对高端产品的质量要求。

## 5、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

2018年是公司实施“十三五”承上启下的关键年，公司在董事会的正确领导及全体员工的紧密合作下，对照公司年初制定的各项目标任务，贯彻落实公司年初提出的“质量、人才、成本、市场、创新、减排安全、多元化管理、大数据”工作思路，以人才为纲领，强化人才队伍建设；深化成本核算控制、不断实现降本增效；紧扣市场为导向，扩充内外市场空间；实施创新驱动，促进节能减排，确保安全环保；纵深推进多元化管理，健全管理体系、优化考核机制和管理体系，加推大数据企业信息化、智能化工作迈上新台阶，公司国际化、集团化等战略实施取得较大进展，继续保持国内行业领先。

报告期内，公司实现营业收入70,627.8万元，较上年同期增长6.47%。归属于上市公司股东的净利润为7,306.49万元，比去年同期下降1.23%。扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润5,947.3万元，比去年同期下降6.39%。

报告期内，公司具体开展工作重点如下：

#### 1、加快国内外产业布局，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，2018年公司加快国内外滚动体生产和销售业务的产业布局，加快推进公司“国际化”战略的实施，提升力星品牌在世界高端市场的影响力和控制力，更好地服务现有客户与潜在客户，促进公司可持续健康发展。

滚子作为公司重点开发的高精尖产品，正向预期目标稳健迈进，新建恒温精密滚子车间报告期内已全面竣工并投入使用，新采购的滚子联线已正常运转。报告期内，公司成功中标国家强基工程轨道交通用高精度轴承滚子项目，为公司滚子产品的突破迎来新机遇和挑战。

报告期内，力星金燕进入新厂区经过调整与磨合，注入力星新的理念、新的管理模式、改变了过去老模式思维管理，各项工作渐入稳定向好状态，全体员工积极融入力星集团企业文化，过程数据进入集团信息管控系统，加推产品向微型化转型升级，发挥力星金燕专业优势，产品规格，品质提升初见成效，为集团公司加快市场拓展作力基础。

报告期内，JGBR美国投资公司各项生产工作稳步推进，各工序全面贯通，有序运行。目前JGBR美国投资公司生产状况稳定，已通过TS16949及GKN的体系审核，为开拓扩张欧美市场打好战略性基础。

#### 2、加强工艺装备研发创新，推动公司技术进步

2018年公司始终将自主研发与工艺创新放在首位，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，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。2018年，研发费用累计投入3,332.00万元，较去年同期增加413.77万元，增长幅度为14.18%。2018年工艺技术部门设立了技术创新课题19项，其中公司级长远技术创新1项，公司级技术创新课题3项，分公司级技术创新课题15项。2018年累计申请专利18项，获得授权专利11项，其中发明专利6项，截止报告期期末，公司已拥有专利188项，其中发明专利43项。

报告期内，各分公司与相关职能部门通力合作，钢球水剂砂研磨技术的创新改造、光球集中供液系统改造、强化机吸尘系统改造、传动轴磨球集中供液系统改造、轮毂集中供油系统改造、轮毂自动包装线引进联合开发、ERP系统升级等成果初步显现。

报告期内，公司进一步明确公司产品结构发展与挑战导向，主攻SKF、FAG等国际尖端客户的G5级高精度小、微球和精密中大球、高精度G10级高端轮毂球以及高可靠性风电大球、高档精密滚子的市场。为此，公司成立G5级高精度钢球攻关领导小组，G5级高精度钢球、轮毂中型高精度G10级电机钢球均已实现小批量生产并列入销售计划，为全面推动产品转型升级

积累了技术基础，同时开发高精度G5级、G3级小、微球批量生产配套厂房已全面改造到位。

### 3、继续推行“多元化”管理，增强企业长足发展内生动力

多元深化、创新管理，才能满足企业健康快速发展的需要，永葆企业竞争优势的活力。报告期内，在“组织”、“人事”二个结构的不断深入改革调整推进下，公司进一步完善了管理机制，加速新生代的培养，建立锻炼平台，实施集团各分公司“一把手”负责制下的直管体制，同时将“多元化”管理的理念由高层向各部门、分公司、工段、班组、直到基层推行，将权力放下去，责任落在实处，形成了“职务、权力、结果、考核”的管理模式，使产、销形成对线管理、优化产成品库存管控、销售应收款清收、滞留品压降和清理、三项费用管控、降本增效、安全环境节能减排等管理工作都体现了稳中有升的趋势，坚持重协组例会、月度综合点评会的开展，及时、妥善解决了一些重要、紧急和常态运行的发展矛盾，同时做到传帮带，使得企业健康、稳健运行。

### 4、加强人力资源管理，构建高凝聚力的人才队伍

报告期内，公司严格按照国家劳动法律法规政策的相关规定进行企业劳动关系管理，注重员工劳动权益保护，并综合考量经营业绩状况等各方面因素逐步提升员工薪酬水平。公司通过加强员工考勤、员工档案及劳动纪律管理，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；通过各种寓教于乐、形式丰富的文体活动、知识/环境竞赛、员工大联欢、聚会、集体旅游等活动，和员工融洽相处，倾听员工们的心声，贴近员工们的生活、陶冶员工们的情操、保持企业员工的工作活力、向心力、凝聚力。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。

### 5、加强公司规范化治理，维护好投资者关系

报告期内，公司共计召开了董事会9次，股东大会5次，共计披露85份公告，其中临时公告81份，定期报告4份。公司董事会严格根据证监会、深圳证券交易所等相关监管部门关于创业板上市公司规范运作的有关规定，健全各项规章制度和内控制度，认真组织召开董事会、股东大会会议，在股东大会的授权范围内进行科学合理决策，对经理层工作进行有效及时的检查与督导。公司信息披露均在规定的披露时限及时报送并在指定网站披露相关文件，客观地反映公司发生的相关事项。同时，公司以年度网上业绩说明会、专线电话、深交所互动平台等多渠道主动加强与投资者的互动和交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。报告期内，深圳证券交易《关于创业板上市公司2017年度信息披露考核结果的通报》（深圳上【2018】413号），力星股份考核结果为A。

## 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

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 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	706,278,034.03	100%	663,356,782.30	100%	6.47%
分行业					
轴承制造行业	703,252,542.85	99.57%	660,660,371.68	99.59%	6.45%
其他	3,025,491.18	0.43%	2,696,410.62	0.41%	12.20%
分产品					
钢球	696,797,509.68	98.66%	657,502,805.60	99.12%	5.98%
滚子	6,455,033.17	0.91%	3,157,566.08	0.48%	104.43%
其他	3,025,491.18	0.43%	2,696,410.62	0.41%	12.20%
分地区					
境内	494,853,905.02	70.07%	451,917,720.63	68.13%	9.50%
境外	211,424,129.01	29.93%	211,439,061.67	31.87%	-0.01%

## (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	696,797,509.68	516,927,529.95	25.81%	5.98%	7.80%	-1.26%
分地区						
境内	485,373,380.67	360,213,676.73	25.79%	8.81%	10.63%	-1.22%

境外	211,424,129.01	156,713,853.22	25.88%	-0.01%	1.81%	-1.32%
----	----------------	----------------	--------	--------	-------	--------

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	2018 年	2017 年	同比增减
钢球	销售量	吨	31,701.91	29,970.36	5.78%
	生产量	吨	33,267.54	31,168.52	6.73%
	库存量	吨	6,992.74	4,836.93	44.57%
滚子	销售量	吨	365.12	140.7	159.50%
	生产量	吨	460.8	227.44	102.60%
	库存量	吨	341.23	250.14	36.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

钢球库存量增加系公司期末在手订单增加，公司存货储备相应增加所致，滚子行业销售量、生产量、库存量同比大幅增加，主要是因为产品逐步通过客户审核，开始批量供货。

### (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	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轴承制造业	按产品分	525,022,314.27	99.96%	483,063,284.45	99.80%	8.69%
其它	按产品分	207,752.79	0.04%	944,373.70	0.20%	-78.00%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 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	402,728,673.25	76.68%	367,412,159.90	76.06%	9.61%
产成品	直接人工	44,643,492.01	8.50%	41,611,100.23	8.61%	7.29%
产成品	制造费用	77,857,901.80	14.82%	74,040,024.30	15.33%	5.16%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(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）	157,641,435.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.32%
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	GKN Driveline Mexico (UK) Limited	38,920,078.51	5.51%
2	浙江和协精工机械有限公司	37,387,310.98	5.29%
3	湖北新火炬科技股份有限公司	31,212,675.55	4.42%
4	SKF Industrie S.P.A	26,178,635.74	3.71%
5	上海纳铁福传动系统有限公司	23,942,734.56	3.39%
合计	--	157,641,435.34	22.32%

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）	223,283,347.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.36%
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	上海宝钢浦东国际贸易有限公司	115,104,783.50	26.99%
2	中信泰富特钢有限公司	34,413,111.44	8.07%
3	无锡市天平贸易有限公司	26,299,149.85	6.17%
4	大连博莱特科技有限公司	24,315,809.40	5.70%
5	重庆厚丰机械有限责任公司	23,150,493.23	5.43%
合计	--	223,283,347.40	52.36%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	28,531,108.72	24,742,863.22	15.31%	
管理费用	38,954,325.37	34,203,259.10	13.89%	
财务费用	3,254,763.93	6,072,522.78	-46.40%	系外币汇率变动影响所致
研发费用	33,320,031.15	29,182,338.74	14.18%	

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

序号	项目名称	项目实施的预期目标	项目进展	产生影响
1	5MW级以上风电专用钢球研磨环保工艺的研究开发	不断采取改进设计、使用清洁能源和原料、采用先进的工艺技术与设备、改善管理、综合利用等措施，从源头削减污染，提高资源利用效率，减少生产过程中污染物的产生和排放。	完成	本项目的研究突破了大型风电用钢球高精密级产品以磨削液为介质加工的传统技术，稳定产品质量，有效解决废液给环境带来的污染，降低环境处置成本，实现控污减排，降本增效。
2	G5级精密小球超细研磨生产工艺的优化和提升	对精密微小钢球的研磨工艺及装备进行改革创新，参考树脂砂轮磨的技术优势，形成双面树脂砂轮初研、精研等微小精密产品加工工艺，完成 $\phi 2.778\text{mm}$ $\phi 2.381\text{mm}$ $\phi 1.588\text{mm}$ 等精密G5级产品的攻关。	完成	本项目的实施成功提升了小微精密级产品超细超精研磨工艺的稳定性，提升了精密G5级产品的一次合格率和产出比，通过本项目的实施稳定并提高了精密级产品的经济效益，单机智能化的实施有效降低劳动强度，并树立了行业单机智能化制造的标杆。
3	高档轿车三代轮毂钢球磨液集中供液系统的研究开发	本项目基于原有基础系统进行改进完善，研究开发高档轿车三代轮毂钢球磨液集中供液系统，采取新型研磨液配比、优化磨削加工效率，实施自动化出渣装置，提高自动化水平。	完成	本项目的实施，稳定完善了三代轮毂钢球磨削加工的集中供液系统，提高了自动化应用水平，项目实施后大幅降低员工劳动强度，提高了各磨加工工序的生产效率。磨削液的集中配比和循环使用模式，既减排污染，又稳定提升了产品质量，解决了单机供液的个体差异性，同时也优化了生产环境，产品质量与世界先进的行业水平同步接轨。
4	轿车传动系统专用钢球自动包装技术的研究和开发	探索钢球生产后包装工位连线的构建，组成工位上料、控速、放混球、计量、装袋、装盒、贴标签、装箱、捆箱、贴标签、码垛及运输等。	完成	该技术的研发基于对轿车传动系统进行包装工艺改革，制定包装线设备的主要技术参数，设计开发研究自动包装线，实现了计量包装和自动装盒、自动码垛等自动化智能化技术装备的突破，该技术填补国内空白，引领行业发展。
5	精密滚动物体自动化热处理生产工艺的研究和开发	实现从上料到出料全流程自动化在线控制的热处理加工生产工艺	完成	从设备/工装方面改善热处理当前生产线气氛控制模式，开发增加自动检测、控制技术装备，提供自动化生产工艺的信息基础，建立数据化的管控，基于数据分析，找到自动化工艺控制的影响因素，实现有效防控，产品合格率目标100%。
6	防裂损注油轴承钢球的研发	轴承在使用过程中存在主要问题就是润滑问题，由于钢球长期摩擦或是轴承修饰，造成轴承无法平稳运转，目前市场上解决这个问题采取的办法就是在轴承上事先安装油脂，或是外部补充润滑油，而这一办法只能从轴承的外部开始进行润滑，需要耗费大量的润滑油才能使得润滑油渗透到零件内部，因此结构轴承润滑问题成为轴承使用的一大关键问题。	完成	通过在钢球内部设置的储油结构，能够预先在钢球内部储存润滑油，以润滑钢球表面，保持轴承内部构件转动的平滑，同时只针对钢球与钢圈连接处进行润滑，节省润滑油的使用量。出油通道为S形通道，能存储更多的润滑油，注油通道为喇叭形，连接储油腔一端直径宽，顺着注油孔方向收窄，由于储油腔与注油孔连接，为了防止润滑油从储油腔顺着注油通道溢出，采用上述收窄结构的注油通道，能够起到密封的作用。
7	轴承钢球碳氮共渗	轴承在工作时承受着极高的交变应力，同时在钢球与套圈之间接触面积很小，	完成	通过将GCr15 轴承钢经低温碳氮共渗淬火复合热处理可使工件表面形成0.5~1mm的硬化层，

	热处理工艺的研发	应力高度集中，工作时不但有转动，而且还有因滑动而产生的极大摩擦。因此要求轴承钢必须具有均匀的高硬度和高耐磨性，高的弹性极限和接触疲劳强度，足够的韧性和淬透性，并在大气和润滑剂中有一定的抗蚀能力。长期以来，GCr15钢轴承一直采用传统的高温淬火和低温回火工艺，因而使轴承的使用寿命一直不能得到进一步地增强和提高。		其硬化层的硬度可达900HV以上，相同的回火温度下，复合热处理硬度明显高于普通热处理硬度，提高了硬化层的耐回火性。由于马氏体中高浓度氮对a相的固溶强化作用，使碳、氮共渗淬火复合热处理耐磨性明显优于常规热处理条件下的滚动体硬度。
8	高精度耐热陶瓷镀膜钢球的研发	习知轴承的钢球，因必需达到真圆，所以制造时尽量要求可塑性较高的钢材，但相对硬度较低，因此在高速运转下，容易形成阻滞或刮伤，大大降低整体轴承的运用寿命，所以需要在钢球表面镀上陶瓷薄膜以增加钢球的表面硬度；习知的镀膜方法无法镀出具有真圆度的陶瓷钢球，且光滑度较差，故轴承的转速顶多3000转（rpm），耐热度较差，没有真正利用陶瓷镀膜层的特性。	完成	采用自主研发的陶瓷钢球镀膜装置，包括双开口网状管体，陶瓷钢球置入该双开口网状管体内，该双开口网状管体内表面为电解抛光的表面，结合光亮Cr镀层。利用镀膜装置处理的陶瓷钢球，可保持钢珠的真圆度，避免高速运转下形成阻滞而造成刮伤的问题，进而确保高速运转下的流畅度，提升高转速轴承的寿命。 因利用陶瓷镀膜层（如TiN、TiCN、TiAlN、CrN、AlCrN、MoS2、DLC等等），由于陶瓷钢球表面光滑，高速运转时不易产生热，而且陶瓷薄膜使钢球表面硬度明显提高，减少钢球在高速运转时的表面磨损。
9	大直径轴承钢球毛坯制作工艺的研发	传统的大直径轴承钢球制坯工艺存在以下缺点：1、用空气锤锻造，球形误差大，脱碳层深，终锻温度不易控制，内在组织不均匀，工人劳动强度大，生产效率低；2、用冲床冲压，有切环带的工序，材料损耗大，径向的锻造流线遭到破坏，接触疲劳寿命降低；3、热轧工艺生产的球坯虽然没有环带，锻造流线也合理，生产效率也高，但该工艺存在曼内斯曼效应，控制不好的话，球坯心部易发生微裂纹或疏松组织。	完成	通过对锻粗成型后的产品采用控锻控冷技术，实现了轴承钢材料的奥氏体晶粒度和碳化物颗粒尺寸的双细化处理，产品的抗回火稳定性显著提高，冲击韧性和接触疲劳寿命大幅度提高。网状碳化物级别可以控制在2级以下，产品内在组织的均匀性、一致性得到提高。
10	骨架增强强化耐磨钢球的研发	目前耐磨钢球的形状大多为球形或圆柱形，使用时耐磨钢球与物料接触面积小，生产效率低下，而且在耐磨钢球的铸造过程中，由于其缺少强化骨架，使得耐磨钢球的结构疏松稳定性差，从而降低了耐磨钢球的抗撞击性能，钢球的受磨损比较严重，致使钢球的使用寿命短等原因，难以满足人们及市场的使用需求。	完成	骨架增强强化耐磨钢球采用不锈钢制造，通过优化材料成分配方，降低轴承钢的氧含量，提高轴承钢的抗疲劳裂纹，延长钢球的寿命。 骨架增强强化耐磨钢球具有结构简单紧密，使用方便，钢球表面采用了半球状的突起，使得物料和钢球的接触面积大，钢球的粗糙面增大，生产效率得以提高，加上钢球内部设置了网状球形结构的钢架和钢球外部设置的凸条，耐磨强度高，抗撞击性能好，钢球受损率小从而延长了其使用寿命长。
11	大型海上风电机组轴承专用钢球的研发	目前市场上的轴承钢球原材料大都采用普通GCr15 轴承钢，其材料质量差、含氧量高，夹杂物多，钢的寿命较低。且现有的工艺已无法适应大型海上风电机组轴承专用钢球的生产需求。球直径变动量 $\leq 0.06\mu\text{m}$ ，批直径变动量 $\leq 0.10\mu\text{m}$ ，球形误差 $\leq 0.07$ ，振动值 $\leq 27\text{dB}$ ，硬度61-65，金相组织1-4级，残磁值 $\leq 0.1\text{mT}$	完成	大型海上风电机组轴承专用钢球利用原材料的甄选、球坯成型时采用热挤压连续成型、热处理中采用水溶性淬火剂进行多阶段淬火、增加二次稳定回火技术以及工艺流程中增加涡流无损探伤等多种技术相结合，使得钢球具有良好的高接触疲劳强度、高耐磨性、高弹性极限、适宜的硬度、高冲击韧性以及良好的尺寸稳定性等特点。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	107	102	61
研发人员数量占比	12.38%	12.67%	12.87%
研发投入金额（元）	33,320,031.15	29,182,338.74	18,487,297.11
研发投入占营业收入比例	4.72%	4.40%	3.80%
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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	665,409,975.71	571,186,504.17	16.50%
经营活动现金流出小计	614,518,354.76	523,625,002.33	17.36%
经营活动产生的现金流量净额	50,891,620.95	47,561,501.84	7.00%
投资活动现金流入小计	547,955,313.20	616,878,961.00	-11.17%
投资活动现金流出小计	642,056,191.74	600,923,310.93	6.84%
投资活动产生的现金流量净额	-94,100,878.54	15,955,650.07	-689.77%
筹资活动现金流入小计	271,711,088.52	113,720,000.00	138.93%
筹资活动现金流出小计	279,919,623.95	138,826,788.16	101.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,208,535.43	-25,106,788.16	67.31%
现金及现金等价物净增加额	-48,845,568.92	36,883,389.82	-232.43%

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

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,143,254.07	9.84%	主要是闲置募集资金理财所致	
资产减值	-524,557.04	-0.63%	主要是坏账冲回所致	
营业外收入	3,037,896.38	3.67%	主要是赔偿及其他	
营业外支出	716,659.25	0.87%	主要是捐赠及其他	

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	104,615,845.68	6.98%	153,461,414.60	10.12%	-3.14%	主要系 2017 年实施限制性股票激励计划资金到位所致。
应收账款	227,900,393.40	15.20%	235,855,976.20	15.55%	-0.35%	
存货	189,000,056.74	12.61%	147,756,640.05	9.74%	2.87%	主要系公司期末在手订单增加，公司存货储备相应增加所致。
固定资产	475,363,439.33	31.71%	456,533,464.65	30.09%	1.62%	
在建工程	26,983,271.68	1.80%	41,556,266.62	2.74%	-0.94%	主要系智能化项目、美国厂房改造和设备安装调试完工所致。
短期借款	146,000,000.00	9.74%	70,000,000.00	4.61%	5.13%	主要系借银行短期贷款补充流动资金所致。

#### 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

无

## 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
2016 年	非公开发行股票	56,849.48	5,871.94	30,605.16	5,000	16,200	28.50%	26,244.32	尚未使用的募集资金 26,244.32 万元（含银行保本理财产品 22,000.00 万元，银行活期存款 4,244.32 万元）。全部存放于募集资金专户，对于尚未使用的募投资金将对募投项目继续投入	0
合计	--	56,849.48	5,871.94	30,605.16	5,000	16,200	28.50%	26,244.32	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏力星通用钢球股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】1802号）核准，公司已向特定投资者鹏华资产管理(深圳)有限公司、新沃基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、财通基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司非公开发行人民币普通股 18,554,687 股，每股发行价格为人民币 30.72 元，募集资金总额为人民币 569,999,984.64 元，扣除发行费用 18,790,252.80 元（其中：承销及保荐费 18,000,000.00 元、审计验资费 300,000.00 元、律师费 471,698.11 元、发行登记手续费 18,554.69 元）后，实际募集资金净额为人民币 551,209,731.84 元（含可抵扣增值税进项税 1,126,301.89 元），其中增加注册资本及股本人民币 18,554,687.00 元，增加资本公积人民币 532,655,044.84 元。上述资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2016 年 10 月 30 日出具信会师报字【2016】510391 号验资报告。公司已对募集资金实行了专户存储制度。2017 年 3 月 7 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，决定将“新建年产 16,000 吨精密圆锥滚子项目”投资额由 27,686.70 万元调减至 15,864.40 万元，使用募集资金金额由 27,000 万元调减至 15,800 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 11,200 万元变更用于收购奉化市金燕钢球有限公司 100% 的股权（不足部分由公司自筹解决）。2018 年 3 月 27 日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“JGBR 美洲子公司年产 8,000 吨轴承钢球项目”投资额由 16,234.00 万元调减至 11,234.00 万元，使用募集资金金额由 15,000 万元调减至 10,000 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 5,000 万元变更用于“年产钢球 100 亿粒项目扩建工程”项目，该项目由公司全资子公司力星金燕钢球（宁波）有限公司负责实施，该投资预算总额 5,205 万元投资，使用募集资金 5,000 万元，不足部分以自有资金投入。截至 2018 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 30,605.16 万元。尚未使用的募集资金余额 26,244.32 万元（含银行保本理财产品 22,000 万元，银行活期存款 4,244.32 万元）存放在募集资金专户，计划逐步投入承诺投资项目。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新建年产 16,000 吨精密圆锥滚子项目	是	27,000	15,800	2,266.38	4,993.26	31.60%	2019 年 09 月 30 日			否	是
JGBR 美洲子公司年产 8,000 吨轴承钢球项目	是	15,000	10,000	766.79	5,700.01	57.00%	2019 年 09 月 30 日			否	是
智能化钢球制造技术改造项目	否	8,000	8,000	818.68	1,891.8	23.65%	2019 年 09 月 30 日			否	否
补充流动资金	否	7,000	5,120.97		5,000	97.64%				否	否
收购奉化市金燕钢球有限公司 100% 股权项目	是		11,200		11,000	98.21%		2,310.49	3,959.17	是	否
年产钢球 100 亿粒项目扩建工程	是		5,000	2,020.09	2,020.09	40.40%	2019 年 12 月 31 日			否	否
承诺投资项目小计	--	57,000	55,120.97	5,871.94	30,605.16	--	--	2,310.49	3,959.17	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	57,000	55,120.97	5,871.94	30,605.16	--	--	2,310.49	3,959.17	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、2017 年 2 月 19 日，公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“新建年产 16,000 吨精密圆锥滚子项目”使用募集资金金额由 27,000 万元调减至 15,800 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 11,200 万元变更用于收购奉化市金燕钢球有限公司（现已更名为力星金燕钢球（宁波）有限公司）100% 的股权。2、2018 年 3 月 27 日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“JGBR 美洲子公司年产 8,000 吨轴承钢球项目”使用募集资金金额由 15,000 万元调</p>										

		减至 10,000 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 5,000 万元变更用于“年产钢球 100 亿粒项目扩建工程”项目，该项目由公司全资子公司力星金燕钢球（宁波）有限公司负责实施。
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		适用
		报告期内发生
		1、“新建年产 16,000 吨精密圆锥滚子项目”实施地点为江苏省如皋市，变更部分募集资金用于收购奉化市金燕钢球有限公司 100% 股权项目实施地点为浙江省宁波市。2、“JGBR 美洲子公司年产 8,000 吨轴承钢球项目”实施地点为美国南卡罗来纳州，变更部分募集资金用于“年产钢球 100 亿粒项目扩建工程”项目实施地点为浙江省宁波市。
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
		2018 年 6 月 27 日召开了第三届董事会第二十一次次会议，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 1,720.09 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		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用
尚未使用的募集资金用途及去向		尚未使用的非公开发行募集资金存放于公司募集资金专户进行存放和管理。截止 2018 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金 26,244.32 万元（含银行保本理财产品 22,000.00 万元，银行活期存款 4,244.32 万元）。全部存放于募集资金专户，对于尚未使用的募投资金将对募投项目继续投入
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无

## (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购奉化市金燕钢球有限公司 100% 股权项目	新建年产 16,000 吨精密圆锥滚子项目	11,200		11,000	98.21%		2,310.49	是	否
年产钢球 100 亿粒项目扩建工程	JGBR 美洲子公司年产 8,000 吨轴承钢球项目	5,000	2,020.09	2,020.09	40.40%	2019 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	16,200	2,020.09	13,020.09	--	--	2,310.49	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、2017 年 2 月 19 日，公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“新建年产 16,000 吨精密圆锥滚子项目”使用募集资金金额由 27,000 万元调减至 15,800 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 11,200 万元变更用于收购奉化市金燕钢球有限公司（现已更名为力星金燕钢球（宁波）有限公司）100% 的股权。</p> <p>2、2018 年 3 月 27 日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将“JGBR 美洲子公司年产 8,000 吨轴承钢球项目”使用募集资金金额由 15,000 万元调减至 10,000 万元，将原投资于该项目的募集资金金额 5,000 万元变更用于“年产钢球 100 亿粒项目扩建工程”项目，该项目由公司全资子公司力星金燕钢球（宁波）有限公司负责实施。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
力星金燕钢球(宁波)有限公司	子公司	钢球制造加工	47,800,000.00	272,062,592.05	183,709,906.47	155,210,743.38	31,441,917.81	30,150,297.47
南通通用钢球有限公司	子公司	钢球制造加工	53,146,388.59	135,077,227.21	109,349,102.44	278,243,593.11	19,257,896.37	14,441,609.55

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2019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“创新、人才、精品、技术、智能、环保”为工作主题,以质量为灵魂,确保质量稳中提升;以人才为纲领,强化人才队伍建设;深化成本核算控制、不断实现降本增效;紧扣市场为导向,实施创新驱动,现代化工艺流程,促进节能减排,确保安全环保;纵深推进多元化管理,健全管理体系、优化考核机制和管理体系,逐步实现大数据助推企业信息化、智能化工作迈上新台阶,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

### 1、继续深入“多元化管理”创新提质、提量、降本增效促发展

创新意识不可变,向多元化创新,发展方向与步伐不可慢,管理创新在坚持“统一财务”、“统一销售”、“统一采购”三个统一管理原则框架下,2019年,对分公司的管理模式进一步深化与完善,推行分公司独立法人管理模式,加大权力放行力度,

增强分公司财务核算对成本核算管理力度；推进全员创新意识，工艺技术创新意识，主攻G5、G3级高精度产品批量性稳定生产工艺技术，且在环境方面达到控污减排、节能增效；生产装备、运输装备、检测装备在自动与半自动化的基础上向智能化升级。

## 2、大力推进工艺技术质量管理改革、明确责任主体、提高质量透明度

质量是赢得市场、扩充市场关键保证之一，2019年，改革完善工艺技术质量管理建立分公司级一线工艺技术质量管理团队，使质量提升真正落实生产过程中，增强各级责任人质量责任担当意识、提高质量防患意识与质量责任管理意识，做到过程质量不留死角。坚持以“零缺陷”作为质量灵魂战略实施的主目标，实施工艺立法、大打质量翻身仗。基于质量管理与工艺技术职能的分拆，实施职能转变，建立分公司工艺技术质量管理机制，为集团化的系统监督管理打下基础，坚持以工艺执行铁腕治理，增强质量监管力度，坚守质量底线不可逾越的意识，促进产、质提升，打造精品，满足市场。

## 3、强化人才战略、培育后备力量、助推企业稳健发展

随着公司经营规模和业务范围不断扩大，装备自动化、信息化、智能化升级运用，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。2019年，将以培养现代技术运用人才为工作重点，实施内培、外引，建立内部现代知识运用成果转化人才库、培育一批具有现代化、自动化、信息化、智能技术运用与实用型、复合型装备技能人才，为企业长足稳健发展打好坚实基础。

### （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。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。公司进一步明确公司产品结构发展与挑战导向，主攻SKF、FAG等国际尖端客户的G5级高精度小、微球和精密中大球、高精度G10级高端轮毂球以及高可靠性风电大球、高档精密滚子的市场。为此，公司成立G5级高精度钢球攻关领导小组，G5级高精度钢球、轮毂中型高精度G10级电机钢球均已实现小批量生产并列入销售计划，为全面推动产

品转型升级积累了技术基础，同时开发高精度G5级、G3级小、微球批量生产配套厂房已全面改造到位。

### 3、对外投资风险

(1) 公司已完成了对力星金燕100%股权的收购，公司的资产规模和业务范围得到了进一步扩大，但公司能否充分发挥协同效应，运营管理控制面临一定的考验，公司与力星金燕在企业文化、管理团队、技术研发、客户资源和项目管理等方面均存在整合风险，如果公司管理水平不能与资产规模和业务范围的扩大相匹配，将会直接影响公司的未来发展前景。

(2) 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，建设美洲子公司轴承钢球生产基地。虽然公司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。当前中美贸易争端尚未结束，JGBR美国投资公司存在不能如期产生收益的风险，同时公司出口美国地区的产品经营业绩存在下滑风险。

## 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
2018年02月22日	电话沟通	个人	公司经营情况与发展
2018年09月19日	电话沟通	个人	公司经营情况与发展
2018年12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

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情况

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）	9
分配预案的股本基数（股）	130,463,371
现金分红金额（元）（含税）	52,185,348.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	52,185,348.40
可分配利润（元）	91,465,185.55
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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	
2019 年 3 月 21 日召开的公司第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2018 年度利润分配及资本公积转增股本预案》的议案，以公司现有总股本 130,463,371 股为基数（已扣减公司已回购股份 2,941,316 股），向全体股东以每 10 股派发现金红利人民币 4 元（含税），合计分配现金股利 52,185,348.40 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。同时以 130,463,371 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 9 股，合计转增 117,417,033 股。本次转增后公司总股本将由 133,404,687 股增加至 250,821,720 股。该议案将提交 2018 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、2016 年年度分红方案

（1）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），该议案于 2017 年 5 月 18 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过。

（2）2017 年 6 月 14 日，公司发布了《2016 年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-039），本次权益分派股权登记日为：2017 年 6 月 19 日，除权除息日为：2017 年 6 月 20 日，现金红利发放日为 2017 年 6 月 19 日，该方案已于 2017 年 6 月 20 日实施完毕。

#### 2、2017 年年度分红预案

(1) 2018年3月27日召开的公司第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2017年年度利润分配方案》的议案，公司以总股本133,554,687股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.7元（含税），合计人民币36,059,765.49元（含税），该议案于2018年4月18日公司召开的2017年年度股东大会审议通过。

(2) 2018年5月16日，公司发布了《2017年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-019），本次权益分派股权登记日为：2018年5月22日，除权除息日为：2018年5月23日，现金红利发放日为2018年5月23日，该方案已于2018年5月23日实施完毕。

### 3、2018年半年度分红预案

(1) 2018年8月27日召开的公司第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于2018年半年度利润分配预案的议案》的议案，以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），其余未分配利润结转下一期，该议案于2018年9月12日公司召开的2018年第二次临时股东大会审议通过。

(2) 2018年10月17日，公司发布了《2018年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-061），以公司现有总股本130,805,371股为基数（已扣减公司已回购股份2,749,316股），向全体股东每10股派3.063055元人民币现金（含税），本次权益分派股权登记日为：2018年10月23日，除权除息日为：2018年10月24日，现金红利发放日为2018年10月24日，该方案已于2018年10月24日实施完毕。

### 4、2018年年度分红预案

2019年3月21日召开的公司第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积转增股本预案》的议案，以公司现有总股本130,463,371股为基数（已扣减公司已回购股份2,941,316股），向全体股东以每10股派发现金红利人民币4元（含税），合计分配现金股利52,185,348.40元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。同时以130,463,371股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增9股，合计转增117,417,033股。本次转增后公司总股本将由133,404,687股增加至250,821,720股。该议案将提交2018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	现金分红金额 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 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	92,251,579.63	73,064,913.89	126.26%	40,999,185.67	56.11%	133,250,765.30	182.37%
2017年	36,059,765.49	73,973,357.67	48.75%	0.00	0.00%	36,059,765.49	48.75%
2016年	52,221,874.80	58,137,791.11	89.82%	0.00	0.00%	52,221,874.80	89.82%

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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈芳;董绍敬;沙小建;施祥贵;苏银建;汤国华;王嵘;张邦友;赵高明;朱兵	股份限售承诺	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 17 日	9999-12-31	正常履行
	褚本正	股份限售承诺	"从股东时艳芳处,以受让方式获得的 17.5 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。以增资方式获得的 17.5 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票,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	2018-02-17	履行完毕
	贲志山;曹亚静;丁小峰;郭和祥;韩家玲;韩雪彤;何福良;黄宏斌;黄九梅;金鑫;李薛俊;浦汉林;石国庆;魏如春;吴桂松;吴向晖;徐爱玲;薛有生;杨云峰;叶建明;张达青	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公司、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 17 日	2018-02-17	履行完毕
	江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙);刘定	股份限售承诺	"江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙):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	2011 年 12 月 12 日	2018-02-17	履行完毕

	妹;上海鸿立股权投资有限公司		股份,也不由发行人回购该部分股份。2)以增资方式获得的 600 万股,自 2011 年 12 月 23 日(增资完成的工商登记日)起三十六个月内,不转让或者委托他人管理上述股份,也不由发行人回购该部分股份;且自发行人股票上市之日起十二个月内不转让该部分股份。刘定妹: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。上海鸿立股权投资有限公司: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。"			
	陈芳;董绍敬;南通银球投资有限公司;沙小建;施祥贵;时艳芳;汤国华;王嵘;张邦友;赵高明	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,本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。有公司股份的董事和高级管理人员同时承诺:本人不因职务变更、离职等原因,而放弃履行上述承诺。"	2015 年 02 月 17 日	2018-02-17	履行完毕
	苏银建;朱兵	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 17 日	2018-02-17	履行完毕
	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。如果本公司未履行上述减持承诺,本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资	2015 年 02 月 17 日	2020-02-17	正常履行

			者道歉。”			
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、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。如未履行上述承诺出售股票，本公司将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。”	2015年02月17日	2020-02-17	正常履行	
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17日	2020-02-17	正常履行	
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。如未履行上述承诺出售股票，本人将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。”	2015年02月17日	2020-02-17	正常履行	
时艳芳	股份减持承	"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	2015年02	2020-02-17	正常履行	

		诺	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。如未履行上述承诺出售股票，本人将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。”	月 17 日		
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 17 日	9999-12-31	正常履行
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。2、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：a.公司可供分配的利润为正值。b.公司当年经营活动产生的现金流量净额为正值。c.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。3、利润分配的比例（1）在符合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	2015 年 02 月 17 日	9999-12-31	正常履行

		<p>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%。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。4、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，须经代表二分之一以上表决权的股东通过。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。5、利润分配政策的调整机制（1）调整的条件如监管政策、公司内外部情况发生重大变化，在综合考虑相关因素、详细论证的基础上，董事会或监事会认为确有必要对现金分红政策进行调整的，可以提出调整或变更利润分配政策的议案。（2）听取独立董事、中小股东意见的措施公司在审议调整利润分配政策议案前，应通过邮件、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。（3）决策程序与机制 a.在审议公司调整利润分配政策议案的董事会、监事会会议上，需分别经公司二分之一以上独立董事、二分之一以上监事同意，方可提交公司股东大会审议。b.公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。c.股东大会审议调整利润分配政策议案，可提供网络投票，议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。此外，为了明确本次发行后对新老股东合理权益的回报，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，公司制订了上市后的股东分红回报规划（五年）。根据规划，公司上市后五年的股东分红回报计划为：公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，在具备且符合公司章程规定的现金分红条件的前提下，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的百分之三十。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会特</p>			
--	--	--	--	--	--

			别决议通过，并为股东提供网络投票方式。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。”			
南通银球投资有限公司;施祥贵	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"1、关于避免同业竞争的承诺实际控制人、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，在作为力星股份的实际控制人或控股股东期间，本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业将不从事与力星股份构成竞争或可能构成竞争的业务。四、自本承诺书签署之日起，在作为力星股份实际控制人或控股股东期间：如本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务不与力星股份构成竞争或可能构成竞争；如力星股份将来拓展的业务范围与本人/本公司控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入力星股份，或将该等业务转让给无关联的第三方；如本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业获得与力星股份构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予力星股份。”2、关于减少和规范关联交易的承诺实际控制人、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。””	2015年02月17日	9999-12-31	正常履行	
江苏力星通用钢球股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	"若公司决定采取回购股份方式稳定股价，公司应在启动股价稳定措施的前提条件满足之日起 20 个工作日内召开董事会，提出公司向社会公众股东回购公司股份的预案。公司回购股份预案需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对公司回购股份预案发表独立意见，监事会应对公司回购股份预案提出审核意见。公司回购股份预案应经二分之	2015年02月17日	2018-02-17	履行完毕	

			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。公司对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 17 日	2018-02-17	履行完毕	
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	2015 年 02 月 17 日	2018-02-17	履行完毕	

			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。”			
陈芳;董绍敬;沙小建;施祥贵;汤国华;王嵘;张邦友;赵高明	IPO 稳定股价承诺	当公司根据股价稳定措施（2）完成控股股东、实际控制人增持公司股份后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产时，或未实施股价稳定措施（2）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%。	2015 年 02 月 17 日	2018-02-17	履行完毕	
江苏力星通用钢球股份有限公司	其他承诺	"填补被摊薄即期回报的承诺 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、新建滚动物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	2015 年 02 月 17 日	9999-12-31	正常履行	

			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。”			
	北京中天华资产评估有限责任公司;陈芳;董绍敬;樊利平;海通证券股份有限公司;江苏力星通用钢球股份有限公司;立信会计师事务所（特殊普通合伙）;马玲玲;南通银球投资有限公司;沙小建;上海市海华永泰律师事务所;施祥贵;苏银建;汤国华;王嵘;邬爱国;伍坚;张邦友;赵高明;周宇;朱兵	其他承诺	"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 17 日	9999-12-31	正常履行
	南通银球投资有限公司;施祥贵	其他承诺	"公司控股股东南通银球投资有限公司、实际控制人施祥贵先生承诺：“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益”。”	2016 年 02 月 16 日	9999-12-31	正常履行
	樊利平;马玲玲;施祥贵;汤国华;王嵘;伍坚;张邦友;赵高明;周宇	其他承诺	"公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺公司未来若实行股权激励计划，公司股权激励的行权条件将于公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为	2016 年 01 月 16 日	9999-12-31	正常履行

			填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关监管措施。””			
股权激励承诺	江苏力星通用钢球股份有限公司	其他承诺	"江苏力星通用钢球股份有限公司实施了 2017 年限制性股票激励计划，作出相关承诺：本次限制性股票激励计划的信息披露和申请的文件内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。"	2017 年 10 月 15 日	9999-12-31	正常履行
	陈芳;赵高明	其他承诺	"作为江苏力星通用钢球股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划授予对象作出以下承诺：江苏力星通用钢球股份有限公司因本次股权激励计划信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，本人自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益返还公司。"	2017 年 10 月 15 日	9999-12-31	正常履行
	白林贵;贲志山;崔鑫明;戴广军;丁玲;冯建国;何海航;季军;江亚东;李薛俊;刘锡林;刘玉萍;马林;缪小勇;沈义宏;石柱国;田庆华;王海峰;王全贵;吴兵兵;吴向晖;席玉峰;夏冰卿;徐小峰;许海燕;张爱民;张庆忠;张英霞;周琴;周勇	其他承诺	"作为江苏力星通用钢球股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划授予对象作出以下承诺：江苏力星通用钢球股份有限公司因本次股权激励计划信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，本人自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益返还公司。"	2017 年 10 月 15 日	9999-12-31	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺						
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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**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）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	诸旭敏、蔡钢
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
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

### （一）主要内容

- 1、授予给激励对象的激励工具为限制性股票；
- 2、该计划标的股票来源为公司向激励对象定向发行股票；
- 3、本次限制性股票的授予日为2017年12月11日。
- 4、本次授予的激励对象共32人、授予的限制性股票300万股。
- 5、公司本次授予激励对象限制性股票的授予价格为13.24元/股。
- 6、激励模式：自激励对象获授限制性股票之日起18个月为锁定期，在锁定期内，激励对象获授的限制性股票被锁定，不得转让；禁售期后为解除限售期，若达到规定的解除限售条件，激励对象可分三次依照40%、30%、30%的比例申请解除限售。
- 7、解除限售条件为：

解除限售期	业绩考核指标
第一个解除限售期	以公司2016年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为基数，2018年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（并扣除股份支付费用影响的数值）不低于7,500万元

第二个解除限售期	以公司2016年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为基数，2019年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（并扣除股份支付费用影响的数值）不低于9,000万元
第三个解除限售期	以公司2016年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为基数，2020年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（并扣除股份支付费用影响的数值）不低于10,800万元

上述扣除非经常性损益后的净利润均以公司该会计年度审计报告所载数据为准，考核指标均以经审计的归属于上市公司股东的净利润并扣除股份支付费用影响的数值作为计算依据。

## （二）实施情况

1、2017年10月15日，公司召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于<江苏力星通用钢球股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<江苏力星通用钢球股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。

公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表独立意见，并公开征集投票权。上海市锦天城律师事务所出具了《上海市锦天城律师事务所关于公司2017年限制性股票激励计划的法律意见书》、海通证券股份有限公司就本次股权激励计划出具了独立财务顾问报告。

2、2017年10月16日，公司已在公司网站、OA系统对激励对象名单进行了公示，公示时间为自2017年10月16日起至2017年10月26日止，在公示的时限内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映，无反馈记录。监事会对激励计划授予激励对象名单进行了核查，并于2017年10月27日出具了《监事会关于公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

3、2017年10月31日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议并通过《关于<江苏力星通用钢球股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<江苏力星通用钢球股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励有关事项的议案》等议案。并对激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告进行了公告。激励计划获得公司2017年第三次临时股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

4、2017年12月11日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意授予日为2017年12月11日。公司独立董事就激励计划的授予事项出具独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。2017年12月19日，公司披露了《关于限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，授予的限制性股票上市日为2017年12月22日。

5、2018年10月25日，公司董事会召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》、《关于股权激励计划部分激励股份回购注销的议案》。经公司董事会审议，因激励对象周勇因病不幸去世，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》，公司董事会决定对周勇所持已获授但尚未解除限售的150,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为12.6636945元/股。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

## 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	非公开发行暂时闲置募集资金	46,000	22,000	0
合计		46,000	22,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国银行股份有限公司如皋支行	银行	保证收益型	10,000	非公开发行暂时闲置募集资金	2018年05月21日	2018年11月05日	组合投资	年化收益率	3.60%		165.7	全额收回	0	是	是	www.cninfo.com.cn
中国农业银行股份有限公司如皋市支行	银行	保本浮动收益	9,000	非公开发行暂时闲置募集资金	2018年05月22日	2018年11月05日	组合投资	年化收益率	4.00%		163.73	全额收回	0	是	是	www.cninfo.com.cn
中国工商银行股份	银行	保本浮动收益型	5,000	非公开发行暂时闲	2018年06月15日	2018年11月01日	组合投资	年化收益率	3.70%		68.42	全额收回	0	是	是	www.cninfo.com.cn

有限公司如皋支行				置募集资金												
中国工商银行股份有限公司如皋支行	银行	保本浮动收益型	4,000	非公开发行暂时闲置募集资金	2018年11月15日	2019年04月01日	组合投资	年化收益率	3.35%	50.66		未到期	0	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司如皋支行	银行	保证收益型	7,000	非公开发行暂时闲置募集资金	2018年11月14日	2019年04月01日	组合投资	年化收益率	3.80%	101.3		未到期	0	是	是	www.cninfo.com.cn
中国农业银行股份有限公司如皋市支行	银行	保本浮动收益型	7,000	非公开发行暂时闲置募集资金	2018年11月16日	2019年04月03日	组合投资	年化收益率	3.90%	103.96		未到期	0	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司如皋支行	银行	保证收益型	4,000	非公开发行暂时闲置募集资金	2018年11月22日	2019年04月01日	组合投资	年化收益率	3.80%	54.55		未到期	0	是	是	www.cninfo.com.cn
合计			46,000	--	--	--	--	--	--	310.47	397.85	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (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、履行社会责任情况

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

2018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。2018年3月27日召开的公司第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2017年年度利润分配方案》的议案，公司以总股本133,554,687股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.7元（含税），合计人民币36,059,765.49元（含税），该议案于2018年4月18日公司召开的2017年年度股东大会审议通过，该方案已于2018年5月23日实施完毕。2018年8月27日召开的公司第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于2018年半年度利润分配预案的议案》的议案，以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），其余未分配利润结转下一期，该议案于2018年9月12日公司召开的2018年第二次临时股东大会审议通过，该方案已于2018年10月24日实施完毕。

2018年度，公司召开了5次股东大会，均采用现场会议和网络投票相结合的方式召开，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；2018年4月3日，公司举办了2017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，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、解除劳动合同的，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

随着国家环境保护要求的不断提高和环境处罚力度的加大，公司环境保护工作的好坏直接关系到公司的生存和发展，2018年，在高压的环境态势下，公司不断加大环保投入，热处理油烟净化处置升级改造、新上冲球油烟净化处置设备，积极推行清洁生产，取消了石灰抛光工艺，发展循环经济，降低污染物的排放量，加大环保督查管理力度，严格考核，确保公司污染物长期、稳定达标排放。2018年公司顺利通过了环境管理体系ISO14001转版评审；在管理部监督及技术部门支持下，各分公司降低危废产生、规范贮存、规范台账，新建危废库，做到防渗漏、防溢出；新污水处理站，综合污水PH、COD、氨氮等指标均达标，与市环保平台联网，实时在线监测，同时委托资质单位对公司“三废”进行了检测，确保了在政府相关部门及客户审查过程中顺利通过。2018年度，公司没有发生重大环保事故，也未被环保部门处罚。

#### (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。

2018年初公司与全员签订环保、安全责任书，年中再次明确与各分公司完善安全责任状，做到有布置、有落实、有检查、有整改。落实公司安全管理人员参加市安监局组织的安全管理人员培训；落实了新进员工的岗前培训及全员安全教育培训，参培率达到总人数的98%；落实全员设备及用电安全培训，特种工种作业人员做到了考核合格持证上岗，规范管理；针对六月份全国安全生产月，公司紧紧围绕“生命至上，安全发展”的主题，积极开展了全国第十六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；定期组织全员进行了安全紧急疏散和灭火演习；委托南通化学环境监测站有限公司完成了公司职业卫生检测，并组织所有涉及职业危害因素的员工完成健康检查。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，公司坚持以人为本，采取多种形式跟踪、了解广大员工，特别是困难员工的生活、工作状况，从人力、物力、财力等多方面进行帮扶，缓解困难职工的生活、工作状况，让受惠员工体会到家的温暖，并逐步形成具有公司特色的社会公益文化。2018年公司持续开展慈善捐款、困难职工帮扶等活动总计270,000元。

2018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。2019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。

## 2、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。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
力星股份	COD（化学需氧量）	间歇	1	废水总排口	118mg/L	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)三级标准 500mg/L	17.5 吨/年	49.56 吨/年	未超标

## 防治污染设施的建设和运行情况

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

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目名称	建设项目环境影响评价批复情况	文号
智能化钢球制造技术改造项目	已取得如皋市行政审批局出具的环评批复	皋行审环表复[2016]24号
新建年产16000吨精密圆锥滚子项目	已取得如皋市行政审批局出具的环评批复	皋行审环表复[2016]25号
轨道交通用高精度轴承滚子工程化产业化项目	已取得如皋市行政审批局出具的环评批复	皋行审环表复【2018】187号

## 突发环境事件应急预案

公司按照标准规范编制了突发环境事件应急预案

## 环境自行监测方案

公司按照规范要求编制了《环境自行监测方案》。公司废水安装有在线监测。公司委托江苏迈斯特环境监测有限公司对公司的废水、有组织废气和无组织废气进行第三方监测。

## 其他应当公开的环境信息

在公司网站公示了公司环境信息表，主要包括：排污信息、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

## 其他环保相关信息

不适用

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	73,000,000	54.66%				-60,929,500	-60,929,500	12,070,500	9.04%
3、其他内资持股	73,000,000	54.66%				-60,929,500	-60,929,500	12,070,500	9.04%
其中：境内法人持股	43,361,000	32.47%				-43,361,000	-43,361,000	12,070,500	9.04%
境内自然人持股	29,639,000	22.19%				-17,568,500	-17,568,500		
二、无限售条件股份	60,554,687	45.34%				60,929,500	60,929,500	121,484,187	90.96%
1、人民币普通股	60,554,687	45.34%				60,929,500	60,929,500	121,484,187	90.96%
三、股份总数	133,554,687	100.00%				0	0	133,554,687	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行前股份70,000,000股解除限售，实际上市流通数量为60,929,500股，上市流通日期为2018年2月22日。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年8月28日召开了2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，公司以不低于人民币4,000万元且不超过人民币12,000万元的自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份价格不超过18元/股(经2018年半年度权益分派后现调整至17.69元/股)，本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过8个月。公司于2018年9月11日披露了《关于回购公司股份的报告书》，并于2018年9月13日首次以集中竞价方式实施了回购股份，9月14日披露了《关于首次回购公司股份的公告》。截至2018年12月31日，公司累计回购股份数量2,941,316股，占公司总股本的2.2%，最高成交价为14.56元/股，最低成交价为12.32元/股，支付的总金额为40,999,185.67元（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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	36,036,000	0	0	-	-
时艳芳	9,220,000	9,220,000	0	0	-	-
施祥贵	8,764,000	2,191,000	0	6,573,000	高管锁定股	每年解锁股份总数的 25%
刘定妹	4,500,000	4,500,000	0	0	-	-
江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙)	4,000,000	4,000,000	0	0	-	-
上海鸿立股权投资有限公司	3,325,000	3,325,000	0	0	-	-
赵高明	700,000	100,000	0	600,000	其中 300,000 为高管锁定股, 300,000 为股权激励限售股	高管锁定股每年解锁股份总数的 25%。股权激励限售股有条件解锁
陈芳	670,000	100,000	0	570,000	其中 300,000 为高管锁定股, 270,000 为股权激励限售股	高管锁定股每年解锁股份总数的 25%。股权激励限售股有条件解锁
张邦友	400,000	100,000	0	300,000	高管锁定股	每年解锁股份总数的 25%
王嵘	400,000	100,000	0	300,000	高管锁定股	每年解锁股份总数的 25%
汤国华	400,000	100,000	0	300,000	高管锁定股	每年解锁股份总数的 25%
苏银建	400,000	100,000	0	300,000	高管锁定股	每年解锁股份总数的 25%
沙小建	400,000	100,000	0	300,000	高管锁定股	每年解锁股份总数的 25%
其他自然人股东	3,785,000	957,500	0	2,827,500	其中 397,500 股为高管锁定股, 2,430,000 股为股权激励限售股	高管锁定股每年解锁股份总数的 25%。股权激励限售股有条件解锁
合计	73,000,000	60,929,500	0	12,070,500	--	--

## 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

## 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	10,649	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	10,881	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 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	26.98%	36,036,000			36,036,000			
时艳芳	境内自然人	6.90%	9,220,000			9,220,000			
施祥贵	境内自然人	6.56%	8,764,000		6,573,000	2,191,000			
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	2.29%	3,052,900	-947200		3,052,900			
上海鸿立股权投资 有限公司	境内非国有法人	2.16%	2,880,000	-445000		2,880,000			
华春雨	境内自然人	2.00%	2,670,000	+2670000		2,670,000			
尚融宝盈（宁波）投 资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.75%	2,343,750	+2,343,750		2,343,750			
刘定妹	境内自然人	1.37%	1,830,000	-2670000		1,830,000			
秦凯	境内自然人	1.02%	1,367,287	+1,367,287		1,367,287			
平安大华基金—平 安银行—国海证券 股份有限公司	其他	0.81%	1,075,635			1,075,635			
战略投资者或一般法人因配售新股成		无							

为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）			
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
南通银球投资有限公司	36,036,000	人民币普通股	36,036,000
时艳芳	9,220,000	人民币普通股	9,220,000
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	3,052,900	人民币普通股	3,052,900
上海鸿立股权投资有限公司	2,880,000	人民币普通股	2,880,000
华春雨	2,670,000	人民币普通股	2,670,000
尚融宝盈（宁波）投资中心（有限合伙）	2,343,750	人民币普通股	2,343,750
施祥贵	2,191,000	人民币普通股	2,191,000
刘定妹	1,830,000	人民币普通股	1,830,000
秦凯	1,367,287	人民币普通股	1,367,287
平安大华基金—平安银行—国海证券股份有限公司	1,075,635	人民币普通股	1,075,635
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	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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
银球投资	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	无			

市公司的股权情况	
----------	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

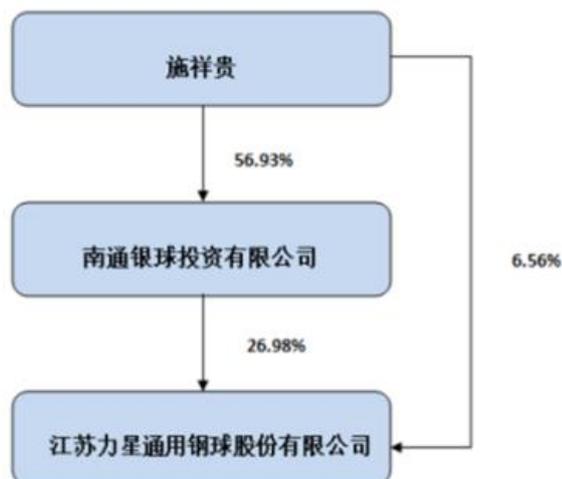
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
施祥贵	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	72	2000年12月12日	2019年05月27日	8,764,000	0	0	0	8,764,000
赵高明	董事、副总经理	现任	男	49	2000年12月12日	2019年05月27日	700,000	0	0	0	700,000
张邦友	董事、董事会秘书	现任	男	57	2000年12月12日	2019年05月27日	400,000	0	0	0	400,000
汤国华	董事、副总经理	现任	男	48	2000年12月12日	2019年05月27日	400,000	0	0	0	400,000
王 嵘	董事	现任	男	49	2011年10月30日	2019年05月27日	400,000	0	0	0	400,000
樊利平	董事	现任	男	47	2013年06月26日	2019年05月27日	0	0	0	0	0
周 宇	独立董事	离任	男	58	2012年01月11日	2018年09月12日	0	0	0	0	0
马玲玲	独立董事	离任	女	59	2012年01月11日	2018年09月12日	0	0	0	0	0
杨建兴	独立董事	离任	男	39	2017年10月31日	2018年12月27日	0	0	0	0	0
牛辉	独立董事	现任	男	58	2018年09月12日	2019年05月27日	0	0	0	0	0
张捷	独立董事	现任	女	44	2018年09月12日	2019年05月27日	0	0	0	0	0
陈海龙	独立董事	现任	男	33	2018年12月27日	2019年05月27日	0	0	0	0	0
朱 兵	监事会主席	现任	男	60	2008年07月18日	2019年05月27日	200,000	0	0	0	200,000
苏银建	监事	现任	男	45	2011年10月30日	2019年05月27日	400,000	0	0	0	400,000
金鑫	监事	现任	男	49	2017年09	2019年05	30,000	0	0	0	30,000

					月 09 日	月 27 日					
董绍敬	总经理助理	现任	男	64	2010年08月03日	2019年05月27日	300,000	0	0	0	300,000
沙小建	总工程师	现任	男	49	2011年10月30日	2019年05月27日	400,000	0	0	0	400,000
陈芳	财务总监	现任	女	49	2010年08月03日	2019年05月27日	670,000	0	0	0	670,000
合计	--	--	--	--	--	--	12,664,000	0	0	0	12,664,000

## 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
周宇	独立董事	任期满离任	2018年09月12日	任期满离任
马玲玲	独立董事	任期满离任	2018年09月12日	任期满离任
杨建兴	独立董事	离任	2018年12月27日	主动离职

## 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；2017年1月至今任上海雒皋贸易有限公司执行董事兼总经理；2017年3月至今任力星金燕执行董事兼总经理。

**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；2017年3月至今任力星金燕监事。

**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。

**牛辉先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1960年9月出生，本科学历，高级工程师、研究员。历任机械部第十设计研究院助理工程师、工程师、高级工程师，中国轴承工业协会信息部主任。2009年6月至今任中国轴承工业协会副秘书长、研究员，2017年3月起担任常州光洋轴承股份有限公司（002708）独立董事。自2018年9月起担任公司独立董事。

**张捷女士**，中国国籍，无境外永久居留权，1974年8月出生，本科学历，律师。历任台湾保力达股份有限公司上海办事处秘书，上海市海峡律师事务所律师，2007年11月至2016年11月担任上海市海华永泰律师事务所律师，2016年12月至今担任上海市协力律师事务所律师。自2018年9月起担任公司独立董事。

**陈海龙先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1985年3月出生，本科学历，注册会计师。历任中瑞岳华会计师事务所项目助理，大连万达商业地产股份有限公司兰州项目部会计，2010年11月至2011年10月担任北京兴华会计师事务所高级经理，2011年11月至2013年8月担任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所高级审计员，2013年9月至今任中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。2018年12月起担任公司独立董事。

## 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。

**金鑫先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1969年8月出生，高中学历。1992年10月进入公司工作，先后担任初精研车间操作工、财务部现金会计，现任公司劳资科科长。2017年9月至今任公司职工监事。

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	银球投资	董事长	2010年07月29日		否
赵高明	银球投资	董事	2010年07月28日		否
张邦友	银球投资	董事	2010年07月29日		否
王 嵘	银球投资	董事	2010年07月29日		否

汤国华	银球投资	董事	2010年07月29日		否
朱兵	银球投资	监事	2010年07月29日		否
苏银建	银球投资	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
施祥贵	如皋市力星滚子科技有限公司	执行董事、总经理	2016年01月01日		否
施祥贵	JGBR 美国子公司	董事长	2016年03月01日		否
施祥贵	上海雉皋贸易有限公司	执行董事、总经理	2017年01月13日		否
施祥贵	力星金燕钢球（宁波）有限公司	执行董事、总经理	2017年03月09日		否
赵高明	JGBR 美国子公司	总经理	2016年03月01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
苏银建	如皋市力星滚子科技有限公司	监事	2016年01月01日		否
王嵘	力星金燕钢球（宁波）有限公司	监事	2017年03月09日		否
牛辉	中国轴承工业协会	副秘书长	2009年06月01日		是
牛辉	常州光洋轴承股份有限公司	独立董事	2017年03月16日		是
张捷	上海市协力律师事务所	律师	2016年12月01日		是
陈海龙	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013年09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	72	现任	32	否
赵高明	董事、副总经理	男	49	现任	18	否
张邦友	董事、董事会秘书	男	57	现任	18	否
汤国华	董事、副总经理	男	48	现任	18	否
王 嵘	董事	男	49	现任	18	否
樊利平	董事	男	47	现任	0	否
牛 辉	独立董事	男	58	现任	1.5	否
张 捷	独立董事	女	44	现任	1.5	否
陈海龙	独立董事	男	33	现任	0	否
周 宇	独立董事	男	57	离任	4.5	否
马玲玲	独立董事	女	59	离任	4.5	否
杨建兴	独立董事	男	39	离任	6	否
朱 兵	监事会主席	男	60	现任	12	否
苏银建	监事	男	45	现任	12	否
金鑫	职工监事	男	49	现任	7.2	否
董绍敬	总经理助理	男	64	现任	18	否
沙小建	总工程师	男	49	现任	15	否
陈 芳	财务总监	女	49	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）	515
主要子公司在职员工的数量（人）	425
在职员工的数量合计（人）	940
当期领取薪酬员工总人数（人）	940
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	648
销售人员	35
技术人员	110
财务人员	22
行政人员	125
合计	940
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	64
大专	225
中专及以下	651
合计	940

### 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

2018年，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》、《公司董事会议事规则》等规章制度的规定，切实履行公司及股东赋予董事会的各项职责，认真贯彻执行股东大会通过的各项决议，勤勉尽责地开展各项工作，保证了公司持续、健康、稳定的发展，公司经营取得了较好的业绩。现将董事会 2018 年主要工作情况报告如下：

#### （一）公司2018年度生产经营情况

2018 年度，董事会认真分析了公司所面临的行业竞争状况和公司发展阶段，科学地制定了公司年度经营计划，并积极督促管理层落实，严格检查执行情况。各位董事始终秉持勤勉尽责的态度，利用自身专业优势，为公司发展提供了合理建议，切实增强了董事会的战略决策能力，保证了公司经营管理正常进行。

截止2018年12月31日，报告期内，公司实现营业收入70,627.8万元，较上年同期增长6.47%。归属于上市公司股东的净利润为7,306.49万元，比去年同期下降1.23%。扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润5,947.3万元，比去年同期下降6.39%。

#### （二）董事会2018年度运行情况

##### 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。

报告期内，独立董事周宇、马玲玲、杨建兴向公司递交了辞职报告，请求辞去独立董事职务，同时一并辞去公司董事会相关委员会职务，公司根据《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，及时召开董事会和股东大会，完成了独立董事的补选工作，补选牛辉、张捷、陈海龙为公司独立董事，保证了董事会的成员完整和正常有效运作。

##### 2、会议召开情况

报告期内，公司共计召开了董事会9次，股东大会5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，董事会不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。会议通知、召开、表决方式符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议记录完整规范，董事会依法履行了《公司法》、《公司章程》赋予的权利和义务。

#### （三）独立董事履职情况

公司独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等相关法律法规和公司制度的要求，履行义务，行使权力，积极出席相关会议，认真审议董事会的各项议案，在涉及公司重大事项方面均充分表达意见，对有关需要独立董事发表事前认可意见或独立意见的事项均按要求发表了相关意见，充分发挥了独立董事作用，为董事会的科学决策提供了有效保障。具体详见2018年度独立董事述职报告。

#### （四）公司信息披露情况

报告期内，公司共披露85份公告，其中临时公告81份，定期报告4份。公司信息披露不存在未在规定时间内完整提交拟披露公告的情况，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。报告期内，深圳证券交易所《关于创业板上市公司2017年度信息披露考核结果的通报》（深圳上【2018】413号），力星股份考核结果为A。

#### （五）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；2018年4月3日，公司举办了2017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，更好地引导投资者理性投资，保护投资者合法权益。

#### （六）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最新的证券法律法规、规章制度、监管信息包括监管案例，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并严格执行。

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，公司未发现内幕知情人违规买卖或建议他人买卖公司股票的情形。

#### （七）董事会对公司经理班子2018年工作情况的评定

1、董事会认为公司经理班子在2018年复杂多变的经济形势下，经营状况及执行情况仍保持良好状态，对其能够认真按照《公司法》、《公司章程》及其它有关法规进行规范运作及执行董事会制定各项决议表示基本满意。

2、董事会希望公司经理班子能够继续忠于职守、诚实勤勉、勇于开拓地完成公司2019年度的各项任务。

#### （八）公司董事会2019年的工作计划

1、董事会将继续做好股东大会的召集、召开工作，并贯彻执行股东大会决议，制定 2019 年度公司经营管理计划和公司中长期发展战略，对公司经营中的 重大问题提出合理化建议。

2、严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的要求，认真履行信息披露义务，本着公开、公正、公平的原则，真实、准确、完整地对外披露公司相关信息，增强公司管理水平和透明度。

3、严格按照创业板上市公司有关法律法规的要求，进一步健全公司规章制度，不断完善风险防范机制，提升公司规范运作水平，同时全体董事将加强学习培训，提升履职能力，更加科学高效的决策公司重大事项，发挥董事会在公司治理中的核心作用。

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，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；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。（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
2017 年度	年度股东大会	50.86%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 18 日	2018-014 公告：关于 2017 年年度股东大会决议公告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第一次	临时股东大会	48.07%	2018 年 08 月 28 日	2018 年 08 月 28 日	2018-051 公告：关于 2018 年第一次临时股东大会决议公告（巨潮资讯网

					www.cninfo.com.cn)
2018 年第二次	临时股东大会	45.11%	2018 年 09 月 12 日	2018 年 09 月 12 日	2018-054 公告：关于 2018 年第二次临时股东大会决议公告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
2018 年第三次	临时股东大会	46.19%	2018 年 11 月 13 日	2018 年 11 月 13 日	2018-073 公告：关于 2018 年第三次临时股东大会决议公告（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
2018 年第四次	临时股东大会	46.17%	2018 年 12 月 27 日	2018 年 12 月 27 日	2018-085 公告：关于 2018 年第四次临时股东大会决议公告（巨潮资讯网 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
马玲玲	6		6	0	0	否	3
周宇	6		6	0	0	否	3
杨建兴	9		9	0	0	否	5
牛辉	3		3	0	0	否	2
张捷	3		3	0	0	否	2
陈海龙	0		0	0	0	否	0

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

(1) 独立董事马玲玲、周宇因任期届满申请辞去公司第三届董事会独立董事职务，同时一并辞去公司董事会委员会相关职务，具体内容详见公司于 2018 年 8 月 16 日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告(公告编号：2018-037)，公司于 2018 年 9 月 12 日召开了 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于增补第三届董事会独立董事的议案》，同意增补牛辉、张捷先生为第三届董事会独立董事。2018 年 9 月 12 日至 2018 年 12 月 31 日，公司召开了 3 次董事会。

(2) 独立董事杨建兴因个人工作原因，申请辞去公司第三届董事会独立董事职务，同时一并辞去公司董事会委员会相关职务，具体内容详见公司于 2018 年 12 月 4 日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告(公告编号：2018-079)，公司于 2018 年 12 月 27 日召开了 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于增补陈海龙先生为第三届董事会独立董事的议案》，同意增补陈海龙先生为第三届董事会独立董事。2018 年 12 月 27 日至 2018 年 12 月 31 日，公司未召开董事会。

## 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) 2018年3月27日，公司召开了第三届董事会第十八次会议，独立董事对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、2017年度利润分配方案、2017年度内部控制评价报告、董事及高级管理人员2018年度薪酬及津贴、2017年度募集资金存放与实际使用情况、续聘2018年度审计机构、变更部分募集资金用途、公司未来三年（2018-2020年）股东分红回报规划等事项发表了独立意见。

(2) 2018年5月11日，公司召开了第三届董事会第二十次会议，独立董事对使用募集资金对全资子公司增资的事项发表了独立意见。

(3) 2018年6月27日，公司召开了第三届董事会第二十一次会议，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。

(4) 2018年8月9日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议，独立董事对公司回购股份预的事项发表了独立意见。

(5) 2018年8月27日，公司召开了第三届董事会第二十三次会议，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、募集资金 2018年半年度使用情况的专项报告、2018年半年度利润分配预案、部分募投项目延期、增补独立董事等事项发表了独立意见。

(6) 2018年10月25日，公司召开了第三届董事会第二十四次会议，独立董事对调整限制性股票回购价格、股权激励计划部分激励股份回购注销等事项发表了独立意见。

(7) 2018年11月12日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议，独立董事对公司使用闲置募集资金购买理财产品的事项发表了独立意见。

(8) 2018年12月6日，公司召开了第三届董事会第二十六次会议，独立董事对公司增补独立董事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、2018年3月27日召开了第三届董事会战略委员会第二次会议，对《关于变更部分募集资金用途的议案》进行了认真审议。

2、2018年3月27日召开了第三届董事会审计委员会第三次会议，对《关于2017年度企业内部审计工作报告及2017年工作计划的议案》、《关于<2017年年度报告全文>及摘要的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于2017年内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司2018年度向银行申请综合授信的议案》、《关于公司2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘2018年度审计机构的议案》、《关于变更部分募集

资金用途的议案》等议案进行了认真审议。

3、2018年3月27日召开了第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，对《关于2018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、2018年8月27日召开了第三届董事会提名委员会第三次会议，对《关于提名公司第三届董事会独立董事候选人的议案》、《关于调整公司第三届董事会专门委员会委员的议案》等议案进行了认真审议。

5、2018年8月27日召开了第三届董事会审计委员会第四次会议，对《关于2018年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于2018年半年度利润分配预案的议案》、《关于部分募投项目延期的议案》等议案进行了认真审议。

6、2018年10月25日召开了第三届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，对《关于股权激励计划部分激励股份回购注销的议案》进行了认真审议。

7、2018年12月6日召开了第三届董事会提名委员会第四次会议，对《关于提名公司第三届董事会独立董事候选人的议案》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	2019年03月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 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	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	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

	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。	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。
定量标准	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%。	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%。
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	2019 年 03 月 21 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[2019]第 ZH10034 号
注册会计师姓名	诸旭敏、蔡钢

审计报告正文

#### 江苏力星通用钢球股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了江苏力星通用钢球股份有限公司（以下简称力星股份）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了力星股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入的确认	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十四）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释二十六。</p> <p>2018 年度，力星股份销售产品确认的营业收入为人民币 70,627.80 万元。力星股份销售产品产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的。</p> <p>由于收入是力星股份的关键业绩指标之一，且力星股份 2017 年实施股票激励计划，2018 年</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、对营业收入进行分析性复核，了解销售环境、销售客户、销售价格及销售条件是否发生异常变化。</li> <li>2、了解、评估并测试力星股份销售订单至销售交易入账的收入流程及关键内部控制。</li> <li>3、针对国内销售收入进行了抽样测试，核对与风险及报酬转移的相关审计证据，包括订单、发货单、客户签收单、客户耗用对账单等支持性文件。</li> <li>4、针对国外销售收入进行了抽样测试，核对与风险及报酬转移的相关审计证据，包括订单、报关单、提单、海外运输单等支持性文件</li> </ol>

<p>度存在业绩考核压力。故存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将力星股份收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>5、根据客户交易的特点和性质，挑选样本，执行函证程序以确认应收账款余额和当期销售收入金额。</p> <p>6、针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性审计程序，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
<p>(二) 商誉减值</p>	
<p>如附注五（十一）所述，截至 2018 年 12 月 31 日，力星股份商誉的账面价值合计 5,823.11 万元，相应的减值准备余额为 0.00 万元。</p> <p>由于商誉减值的测试过程复杂，需要依赖力星股份管理层对收购子公司的未来收入的增长、现金流的折现率等假设作出判断和评估。</p> <p>因此我们将商誉减值准备的评估列为关键审计事项。</p>	<p>1、提请公司应聘请具有证券期货相关业务资格的资产评估机构，对年度财务报表中的商誉资产进行评估，用于减值测试；</p> <p>2、检查商誉减值评估机构的评估目的、评估基准日、评估假设、评估对象、评估范围、价值类型等是否与商誉减值测试相符；</p> <p>3、对评估机构的在评估过程中利用的主要参数的依据、评估结果进行复核；</p> <p>4、检查管理层是否合理运用了商誉减值测试评估结果。</p>

#### 四、其他信息

力星股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估力星股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督力星股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对力星股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致力星股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 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

2018 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	104,615,845.68	153,461,414.60
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	284,229,790.85	305,042,731.20
其中：应收票据	56,329,397.45	69,186,755.00
应收账款	227,900,393.40	235,855,976.20
预付款项	9,037,997.77	3,457,898.81
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	1,159,329.23	204,700.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	189,000,056.74	147,756,640.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	237,188,618.94	248,330,925.31
流动资产合计	825,231,639.21	858,254,310.27
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	475,363,439.33	456,533,464.65
在建工程	26,983,271.68	41,556,266.62
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	75,957,595.69	78,512,454.86
开发支出		
商誉	58,231,132.55	52,403,137.27
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,595,047.04	10,087,524.07
其他非流动资产	23,522,221.93	19,762,276.91
非流动资产合计	673,652,708.22	658,855,124.38
资产总计	1,498,884,347.43	1,517,109,434.65
流动负债：		
短期借款	146,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	120,814,516.86	104,893,551.57
预收款项	405,309.81	312,238.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,938,648.84	6,398,671.23
应交税费	3,841,778.58	5,947,552.99
其他应付款	60,263,862.36	128,101,343.59
其中：应付利息	184,270.79	76,982.94
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	337,264,116.45	315,653,358.35
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		
预计负债		
递延收益	24,761,201.11	25,693,477.71
递延所得税负债	2,201,222.12	4,734,984.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,962,423.23	30,428,462.46
负债合计	364,226,539.68	346,081,820.81
所有者权益：		

股本	133,554,687.00	133,554,687.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	895,358,558.02	891,883,998.02
减：库存股	79,733,703.30	39,720,000.00
其他综合收益	1,034,805.81	-1,452,185.23
专项储备		
盈余公积	43,103,525.72	37,837,554.09
一般风险准备		
未分配利润	141,339,934.50	148,923,559.96
归属于母公司所有者权益合计	1,134,657,807.75	1,171,027,613.84
少数股东权益		
所有者权益合计	1,134,657,807.75	1,171,027,613.84
负债和所有者权益总计	1,498,884,347.43	1,517,109,434.65

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	67,247,457.41	113,406,072.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	229,460,913.04	221,975,982.10
其中：应收票据	40,687,059.80	32,919,793.72
应收账款	188,773,853.24	189,056,188.38
预付款项	7,900,305.06	2,990,967.42
其他应收款	17,137,282.50	41,385,700.54
其中：应收利息		
应收股利		
存货	141,504,803.16	102,584,719.95
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	226,744,178.42	240,371,674.37
流动资产合计	689,994,939.59	722,715,117.02
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	428,252,252.84	387,639,381.50
投资性房地产		
固定资产	281,572,015.42	286,867,984.70
在建工程	1,854,920.20	1,260,461.67
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,097,253.10	34,763,671.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,478,161.44	4,450,443.16
其他非流动资产	13,157,451.94	5,429,156.12
非流动资产合计	763,412,054.94	720,411,098.79
资产总计	1,453,406,994.53	1,443,126,215.81
流动负债：		
短期借款	96,000,000.00	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		
应付票据及应付账款	184,003,379.91	118,450,935.65
预收款项	373,276.14	211,797.77
应付职工薪酬	2,505,163.00	2,689,160.11
应交税费	1,240,926.46	3,346,880.10
其他应付款	59,507,871.71	126,740,993.52
其中：应付利息	117,812.46	10,524.61
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	343,630,617.22	271,439,767.15
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		
预计负债		
递延收益	23,045,401.11	25,693,477.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,045,401.11	25,693,477.71
负债合计	366,676,018.33	297,133,244.86
所有者权益：		
股本	133,554,687.00	133,554,687.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	898,341,281.23	894,866,721.23
减：库存股	79,733,703.30	39,720,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,103,525.72	37,837,554.09
未分配利润	91,465,185.55	119,454,008.63
所有者权益合计	1,086,730,976.20	1,145,992,970.95
负债和所有者权益总计	1,453,406,994.53	1,443,126,215.81

### 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	706,278,034.03	663,356,782.30

其中：营业收入	706,278,034.03	663,356,782.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	637,844,065.97	589,151,163.62
其中：营业成本	525,230,067.06	484,007,658.15
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	9,078,326.78	7,734,938.42
销售费用	28,531,108.72	24,742,863.22
管理费用	38,954,325.37	34,203,259.10
研发费用	33,320,031.15	29,182,338.74
财务费用	3,254,763.93	6,072,522.78
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失	-524,557.04	3,207,583.21
加：其他收益	3,831,782.41	3,375,088.60
投资收益（损失以“-”号填列）	8,143,254.07	8,063,713.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	58,984.00	43,143.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,467,988.54	85,687,564.12
加：营业外收入	3,037,896.38	322,642.36
减：营业外支出	716,659.25	513,687.91

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,789,225.67	85,496,518.57
减：所得税费用	9,724,311.78	11,523,160.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,064,913.89	73,973,357.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	73,064,913.89	73,973,357.67
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	2,486,991.04	-2,390,745.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,486,991.04	-2,390,745.21
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,486,991.04	-2,390,745.21
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
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	2,486,991.04	-2,390,745.21
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	75,551,904.93	71,582,612.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,551,904.93	71,582,612.46
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	0.5547	0.5666
（二）稀释每股收益	0.5549	0.5666

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：施祥贵

主管会计工作负责人：陈芳

会计机构负责人：丁益游

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	637,630,002.34	611,916,145.00
减：营业成本	506,730,219.59	472,277,283.75
税金及附加	6,002,363.33	5,499,660.33
销售费用	25,599,846.11	22,666,674.86
管理费用	52,618,494.67	40,495,096.15
研发费用	60,358.53	2,465,364.26
财务费用		
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失	-894,895.82	2,746,002.40
加：其他收益	3,238,705.60	2,756,966.60
投资收益（损失以“-”号填列）	8,143,254.07	8,063,713.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22,384.57	8,583.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,873,191.03	76,595,326.49
加：营业外收入	411,363.54	145,528.08
减：营业外支出	410,228.06	314,060.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,874,326.51	76,426,793.69
减：所得税费用	6,214,610.24	10,083,893.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,659,716.27	66,342,899.82

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
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	52,659,716.27	66,342,899.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	651,072,963.32	554,722,296.64
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	7,672,113.85	11,630,869.39
收到其他与经营活动有关的现金	6,664,898.54	4,833,338.14
经营活动现金流入小计	665,409,975.71	571,186,504.17
购买商品、接受劳务支付的现金	441,402,928.66	345,009,108.67
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	93,878,178.86	79,228,163.74
支付的各项税费	40,921,226.33	40,037,932.12
支付其他与经营活动有关的现金	38,316,020.91	59,349,797.80
经营活动现金流出小计	614,518,354.76	523,625,002.33
经营活动产生的现金流量净额	50,891,620.95	47,561,501.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	538,631,849.32	608,559,410.95
取得投资收益收到的现金	8,143,254.07	8,063,713.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,180,209.81	255,836.95
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	547,955,313.20	616,878,961.00
购建固定资产、无形资产和其他	28,728,398.99	40,667,167.40

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	559,620,540.89	448,559,410.95
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	53,707,251.86	111,696,732.58
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	642,056,191.74	600,923,310.93
投资活动产生的现金流量净额	-94,100,878.54	15,955,650.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,711,088.52	39,720,000.00
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	231,000,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	271,711,088.52	113,720,000.00
偿还债务支付的现金	155,000,000.00	81,055,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,020,884.10	57,771,788.16
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	42,898,739.85	
筹资活动现金流出小计	279,919,623.95	138,826,788.16
筹资活动产生的现金流量净额	-8,208,535.43	-25,106,788.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,572,224.10	-1,526,973.93
五、现金及现金等价物净增加额	-48,845,568.92	36,883,389.82
加：期初现金及现金等价物余额	153,461,414.60	116,578,024.78
六、期末现金及现金等价物余额	104,615,845.68	153,461,414.60

## 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	582,810,710.21	587,795,619.96

收到的税费返还	7,672,113.85	11,630,869.39
收到其他与经营活动有关的现金	18,940,847.24	3,716,741.36
经营活动现金流入小计	609,423,671.30	603,143,230.71
购买商品、接受劳务支付的现金	433,320,069.83	430,217,914.13
支付给职工以及为职工支付的现金	56,167,567.02	51,233,986.91
支付的各项税费	15,889,037.83	17,584,986.72
支付其他与经营活动有关的现金	30,286,845.21	30,856,179.04
经营活动现金流出小计	535,663,519.89	529,893,066.80
经营活动产生的现金流量净额	73,760,151.41	73,250,163.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	538,631,849.32	608,559,410.95
取得投资收益收到的现金	8,143,254.07	8,063,713.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	253,000.00	506,606.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	547,028,103.39	617,129,730.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,448,270.02	8,581,272.59
投资支付的现金	559,620,540.89	448,559,410.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53,707,251.86	160,752,832.25
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	629,776,062.77	617,893,515.79
投资活动产生的现金流量净额	-82,747,959.38	-763,784.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	39,720,000.00
取得借款收到的现金	181,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,247,428.52	1,568,835.70
筹资活动现金流入小计	187,247,428.52	65,288,835.70
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,020,172.09	54,819,477.28

支付其他与筹资活动有关的现金	42,898,739.85	56,156,780.85
筹资活动现金流出小计	226,918,911.94	134,976,258.13
筹资活动产生的现金流量净额	-39,671,483.42	-69,687,422.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,500,676.16	-1,337,085.84
五、现金及现金等价物净增加额	-46,158,615.23	1,461,870.68
加：期初现金及现金等价物余额	113,406,072.64	111,944,201.96
六、期末现金及现金等价物余额	67,247,457.41	113,406,072.64

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	133,554,687.00				891,883,998.02	39,720,000.00	-1,452,185.23		37,837,554.09		148,923,559.96		1,171,027,613.84
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	133,554,687.00				891,883,998.02	39,720,000.00	-1,452,185.23		37,837,554.09		148,923,559.96		1,171,027,613.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,474,560.00	40,013,703.30	2,486,991.04		5,265,971.63		-7,583,625.46		-36,369,806.09
（一）综合收益总额							2,486,991.04				73,064,913.89		75,551,904.93
（二）所有者投入和减少资本					3,474,560.00	40,013,703.30							-36,539,143.30

1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,474,560.00								3,474,560.00
4. 其他						40,013,703.30							-40,013,703.30
(三) 利润分配									5,265,971.63		-80,648,539.35		-75,382,567.72
1. 提取盈余公积									5,265,971.63		-5,265,971.63		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-75,382,567.72		-75,382,567.72
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	133,554,687.00				895,358,558.02	79,733,703.30	1,034,805.81		43,103,525.72		141,339,934.50		1,134,657,807.75

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	130,554,687.00				854,370,398.02		938,559.98		31,203,264.11		133,912,661.05		1,150,979,570.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	130,554,687.00				854,370,398.02		938,559.98		31,203,264.11		133,912,661.05		1,150,979,570.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				37,513,600.00	39,720,000.00	-2,390,745.21		6,634,289.98		15,010,898.91		20,048,043.68
（一）综合收益总额							-2,390,745.21				73,973,357.67		71,582,612.46
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				37,513,600.00	39,720,000.00							793,600.00
1. 所有者投入的普通股	3,000,000.00				36,720,000.00	39,720,000.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本					793,600.00								793,600.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									6,634,289.98		-58,856,164.78		-52,221,874.80
1. 提取盈余公积									6,634,289.98		-6,634,289.98		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-52,221,874.80		-52,221,874.80
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他											-106,293.98		-106,293.98
四、本期期末余额	133,554,687.00				891,883,998.02	39,720,000.00	-1,452,185.23		37,837,554.09		148,923,559.96		1,171,027,613.84

## 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	133,554,687.00				894,866,721.23	39,720,000.00			37,837,554.09	119,454,008.63	1,145,992,970.95
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,554,687.00				894,866,721.23	39,720,000.00			37,837,554.09	119,454,008.63	1,145,992,970.95
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					3,474,560.00	40,013,703.30			5,265,971.63	-27,988,823.08	-59,261,994.75
(一)综合收益总额										52,659,716.27	52,659,716.27
(二)所有者投入和减少资本					3,474,560.00	40,013,703.30				0.00	-36,539,143.30
1.所有者投入的普通股						40,013,703.30					-40,013,703.30
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					3,474,560.00						3,474,560.00
4.其他											
(三)利润分配									5,265,971.63	-80,648,539.35	-75,382,567.72
1.提取盈余公积									5,265,971.63	-5,265,971.63	0.00
2.对所有者(或股东)的分配										-75,382,567.72	-75,382,567.72
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	133,554,687.00				898,341,281.23	79,733,703.30			43,103,525.72	91,465,185.55	1,086,730,976.20

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	130,554,687.00				857,353,121.23				31,203,264.11	111,967,273.59	1,131,078,345.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,554,687.00				857,353,121.23				31,203,264.11	111,967,273.59	1,131,078,345.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				37,513,600.00	39,720,000.00			6,634,289.98	7,486,735.04	14,914,625.02
（一）综合收益总额										66,342,899.82	66,342,899.82
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				37,513,600.00	39,720,000.00					793,600.00
1. 所有者投入的普通股	3,000,000.00				36,720,000.00	39,720,000.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					793,600.00						793,600.00
4. 其他											
（三）利润分配									6,634,289.98	-58,856,164.78	-52,221,874.80

1. 提取盈余公积									6,634,289.98	-6,634,289.98	
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,221,874.80	-52,221,874.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	133,554,687.00				894,866,721.23	39,720,000.00			37,837,554.09	119,454,008.63	1,145,992,970.95

### 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8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。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。截至2016年12月31日，公司股份总数为13,055.47万股，注册资本为13,055.47万元。

公司2017年第三次临时股东大会决议通过审议通过了《江苏力星通用钢球股份有限公司<2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，2017年12月11日，公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2017年12月11日为限制性股票的授予日，同意授予赵高明、陈芳等32名激励对象300万股限制性股票。

票，发行价格为13.24元/股。截至 2017 年 12 月 11 日止，本公司已收到 32 名激励对象缴纳的出资人民币39,720,000.00 元，其中新增股本人民币 3,000,000.00 元，余额合计人民币36,720,000.00 元计入资本公积-股本溢价。2017 年 12 月 12 日由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字【2017】第 ZH10436 号验资报告，对公司截至 2017 年 12 月 11 日止新增注册资本及股本情况进行了审验。本公司于 2017 年12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续。授予限制性股票的日期为 2017 年 12 月 22 日。本次限制性股票激励计划授予登记已实施完毕，公司总股本由 13,055.4687 万股增加为13,355.4687 万股。

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 2019 年3月21日批准报出。

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
南通通用钢球有限公司
如皋市力星滚子科技有限公司
力星金燕钢球（宁波）有限公司
上海雒皋贸易有限公司
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“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：

无

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

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

本公司采用人民币为记账本位币。

## 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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### 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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

提示:

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定,结合公司具体情况,披露公司金融资产(不含应收款项)减值测试方法。

(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。

披露要求:公司应明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为:

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为:

披露要求:对于权益工具投资,公司应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据。前述各项应当在各报告期间保持一致,具体各项根据公司的实际情况确定。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:

; 公允价值下跌“非暂时性”的标准为: ; 投资成本的计算方法为: ; 持续下跌期间的确定依据为: 。

(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、应收票据及应收账款

### (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，如有客观证据表明其已发生减值，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (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
低风险组合	其他方法

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：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

#### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法（提示：或选择：加权平均法、个别认定法）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。

提示：如本期期末存货项目的可变现净值不是以资产负债表日市场价格为基础确定的，应充分披露具体原因。

#### (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、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 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。本公司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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“X、(X) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“X、(X) 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

##### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (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确定。

## 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

A、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。

#### B、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以及对其使用寿命进行复核的程序

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。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划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

#### ⑤开发阶段支出资本化的具体条件

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：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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。

详见本附注“应付职工薪酬”。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### 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。

### 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

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益结算的股份支付及权益工具

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### （2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （3）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 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

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关经济利益很可能流入公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**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或耗用对账后确认收入。

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方式的，公司以客户指定的境外运输公司发货单时间作为确认收入的时点。

**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) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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；

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；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2) 确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以

后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期损益；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损益。

### (3) 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，

计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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，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

## 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
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)的规定和要求。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 284,229,790.85 元，上期金额 305,042,731.20 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 120,814,516.86 元，上期金额 104,893,551.57 元；调增“其他应收款”本期金额 1,159,329.23 元，上期金额 204,700.30 元；调增“其他应付款”本期金额 60,263,862.36 元，上期金额 128,101,343.59 元；调增“固定资产”本期金额 475,363,439.33 元，上期金额 456,533,464.65 元；调增“在建工程”本期金额 26,983,271.68 元，上期金额 41,556,266.62 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)的规定和要求。</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 33,320,031.15 元，上期金额 29,182,338.74 元，重分类至“研发费用”。“利息费用”本期金额 6,304,044.58 元，上期金额 3,877,030.80 元。“利息收入”本期金额 1,550,243.52 元，上期金额</p>

## (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%、16%、11%、10%、6%、5%及 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%及 26%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	5%

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
江苏力星钢球股份公司	15%
力星金燕钢球（宁波）有限公司	15%
南通通用钢球有限公司	25%
如皋市力星滚子科技有限公司	25%
JGBR American Investing Corp	26%

## 2、税收优惠

公司原高新技术企业证书2016年已到期，公司2017年重新申请高新企业认证。2017年11月17日公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：CR201732000875,有效期：三年。因此，2017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	14,905.06	18,944.16
银行存款	104,600,940.62	153,442,470.44
合计	104,615,845.68	153,461,414.60

其中：存放在境外的款项总额	1,464,567.07	1,466,815.64
---------------	--------------	--------------

其他说明

期末无受限制的货币资金。

## 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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	56,329,397.45	69,186,755.00
应收账款	227,900,393.40	235,855,976.20
合计	284,229,790.85	305,042,731.20

### (1) 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	43,562,507.48	36,290,873.89
商业承兑票据	12,766,889.97	32,895,881.11
合计	56,329,397.45	69,186,755.00

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	175,798,088.83	
商业承兑票据		7,800,105.23

合计	175,798,088.83	7,800,105.23
----	----------------	--------------

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

**(2) 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	3,847,985.39	1.58%	3,847,985.39	100.00%		6,436,713.69	2.54%	6,436,713.69	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	238,068,264.78	97.45%	10,167,871.38	4.27%	227,900,393.40	245,588,614.11	96.88%	9,732,637.91	3.96%	235,855,976.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,362,404.05	0.97%	2,362,404.05	100.00%		1,464,969.85	0.58%	1,464,969.85	100.00%	
合计	244,278,654.22	100.00%	16,378,260.82		227,900,393.40	253,490,297.65	100.00%	17,634,321.45		235,855,976.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波摩天轴承有限公司	1,426,944.36	1,426,944.36	100.00%	资金困难，无法清偿到期债务
宁波广源轴承有限公司	1,370,450.45	1,370,450.45	100.00%	资金困难，无法清偿到期债务
摩士集团股份有限公司	1,050,590.58	1,050,590.58	100.00%	资金困难，无法清偿到期债务
合计	3,847,985.39	3,847,985.39	--	--

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	231,599,512.55	6,947,985.38	3.00%
1 至 2 年	1,585,834.54	158,583.45	10.00%
2 至 3 年	1,137,307.57	227,461.51	20.00%
3 至 4 年	1,438,247.99	575,299.20	40.00%
4 至 5 年	244,101.44	195,281.15	80.00%
5 年以上	2,063,260.69	2,063,260.69	100.00%
合计	238,068,264.78	10,167,871.38	

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：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	2018-12-31			2017-12-31			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
宁波旭日西尔沃轴承有限公司	618,150.56	618,150.56	100.00	618,150.56	618,150.56	100.00	资金困难，无法清偿到期债务
宁波必姆轴承有限公司	341,624.35	341,624.35	100.00	341,624.35	341,624.35	100.00	账龄较长，未按信用期还款
无锡和洋精工轴承有限公司	80,488.47	80,488.47	100.00	80,488.47	80,488.47	100.00	账龄较长，未按信用期还款
慈溪瑞昌机械实业有限公司	70,448.35	70,448.35	100.00	70,448.35	70,448.35	100.00	账龄较长，未按信用期还款
慈溪市日大轴承有限公司	69,365.50	69,365.50	100.00	69,365.50	69,365.50	100.00	账龄较长，未按信用期还款
台州欣正达轴承有限公司	58,847.20	58,847.20	100.00	58,847.20	58,847.20	100.00	账龄较长，未按信用期还款
上海爱欧逊轴承制造有限公司	49,053.45	49,053.45	100.00	49,053.45	49,053.45	100.00	账龄较长，未按信用期还款
宁波百特轴承有限公司	41,134.65	41,134.65	100.00	41,134.65	41,134.65	100.00	账龄较长，未按信用期还款
宁波市镇海海盛轴承有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长，未按信用期还款

宁波奔轮轴承有限公司	25,598.90	25,598.90	100.00	25,598.90	25,598.90	100.00	账龄较长, 未按信用期还款
上海鹰地精密轴承制造公司	21,504.30	21,504.30	100.00	21,504.30	21,504.30	100.00	账龄较长, 未按信用期还款
慈溪华汉轴承有限公司	16,068.18	16,068.18	100.00	16,068.18	16,068.18	100.00	账龄较长, 未按信用期还款
慈溪市亚智雅轴承有限公司	15,898.49	15,898.49	100.00	15,898.49	15,898.49	100.00	账龄较长, 未按信用期还款
慈溪市周巷中浩机械厂	13,880.00	13,880.00	100.00	13,880.00	13,880.00	100.00	账龄较长, 未按信用期还款
慈溪通达轴承实业有限公司	12,638.35	12,638.35	100.00	12,638.35	12,638.35	100.00	账龄较长, 未按信用期还款
慈溪中微轴承有限公司	10,269.10	10,269.10	100.00	10,269.10	10,269.10	100.00	账龄较长, 未按信用期还款
阜阳轴承有限公司	897,434.20	897,434.20	100.00				对方已破产清算
合计	2,362,404.05	1,464,969.85	100.00	1,464,969.85	1,464,969.85	100.00	

注：上述应收账款均为非同一控制下合并企业力星金燕钢球（宁波）有限公司合并前发生的款项，该部分款项账龄均较长，由于债务人单位资金困难，虽经多次催收，仍未能偿还，在合并前已全额计提了坏账准备。

## 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 435,233.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,691,294.10 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
阜阳轴承有限公司	1,691,294.10	法院执行款
合计	1,691,294.10	--

## 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	10,574.26

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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
浙江和协精工机械有限公司	13,827,078.30	6.07%	414,812.35
SKF Industrie S.P.A	13,571,690.02	5.96%	407,150.70
无锡华洋滚动轴承有限公司	12,330,736.39	5.41%	369,922.09
湖北新火炬科技有限公司	11,744,720.05	5.15%	352,341.60
斯凯孚(上海)汽车技术有限公司	10,825,979.01	4.75%	324,779.37
合计	62,300,203.77	27.34%	1,869,006.11

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：

## 5、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	9,013,030.36	99.72%	3,457,898.81	100.00%
1至2年	24,967.41	0.28%		
合计	9,037,997.77	--	3,457,898.81	--

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

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
Marubeni-Itochu Steel Inc.	3,694,511.14	40.88
YOUNG STEEL CO., LTD.	1,316,816.72	14.57
国网江苏省电力公司如皋市供电公司	1,229,328.20	13.60
新乡市至德精密设备有限公司	928,122.80	10.27
南京(南通)海关	718,484.29	7.95
合计	7,887,263.15	87.27

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,159,329.23	204,700.30
合计	1,159,329.23	204,700.30

## (1) 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

单位：元

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：

## (2) 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：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	2,544,572.45	59.35%	2,544,572.45	100.00%		2,688,057.32	77.87%	2,688,057.32	100.00%	

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	913,602.36	21.31%	38,066.56	4.17%	875,535.80	218,498.42	6.33%	13,798.12	6.31%	204,700.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	829,108.52	19.34%	545,315.09	65.77%	283,793.43	545,315.09	15.80%	545,315.09	100.00%	
合计	4,287,283.33	100.00%	3,127,954.10		1,159,329.23	3,451,870.83	100.00%	3,247,170.53		204,700.30

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波凯森线缆有限公司	1,544,572.45	1,544,572.45	100.00%	资金困难，无法清偿到期债务
飞杨-杨其章	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	资金困难，无法清偿到期债务
合计	2,544,572.45	2,544,572.45	--	--

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	826,215.00	24,786.45	3.00%
1至2年	41,973.60	4,197.36	10.00%
2至3年	45,413.76	9,082.75	20.00%
合计	913,602.36	38,066.56	

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

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			年初余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例	
胡爱强	490,000.00	490,000.00	100%	490,000.00	490,000.00	100%	资金困难无法清偿到期债务
王水孝等	55,315.09	55,315.09	100%	55,315.09	55,315.09	100%	资金困难无法清偿到期债务
出口退税	100,201.94	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	期后收回
预缴19年厂房保险费用	177,091.49	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
苏银建	6,500.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	
合计	829,108.52	545,315.09	100%	545,315.09	545,315.09	100%	

注：胡爱强、王水孝的其他应收款均为非同一控制下合并企业力星金燕钢球（宁波）有限公司合并前发生的款项，该部分款项账龄均较长，由于债务人单位资金困难，虽经多次催收，仍未能偿还，在合并前已全额计提了坏账准备。

#### 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额-119,216.43 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
公积金及社保	60,125.00	58,645.00
往来款	3,949,864.90	3,393,225.83
其他	277,293.43	
合计	4,287,283.33	3,451,870.83

#### 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
宁波凯森线缆有限	往来款	1,544,572.45	5 年以上	36.03%	1,544,572.45

公司					
飞杨-杨其章	往来款	1,000,000.00	5 年以上	23.32%	1,000,000.00
胡爱强	往来款	490,000.00	5 年以上	11.43%	490,000.00
姚飞	往来款	388,900.00	1 年以内	9.07%	11,667.00
中招国际招标有限公司	往来款	180,000.00	1 年以内	4.20%	5,400.00
合计	--	3,603,472.45	--	84.05%	3,051,639.45

## 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：

**7、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	16,459,749.04		16,459,749.04	18,918,055.45		18,918,055.45
在产品	39,020,228.38	981,313.91	38,038,914.47	39,016,409.44	632,388.28	38,384,021.16
库存商品	85,006,385.94	1,640,426.10	83,365,959.84	59,082,264.01	1,456,454.65	57,625,809.36
委托加工物资	2,807,140.14		2,807,140.14	3,418,941.25		3,418,941.25
发出商品	48,328,293.25		48,328,293.25	29,409,812.83		29,409,812.83
合计	191,621,796.75	2,621,740.01	189,000,056.74	149,845,482.98	2,088,842.93	147,756,640.05

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	
在产品	632,388.28	348,925.63				981,313.91
库存商品	1,456,454.65	183,971.45				1,640,426.10
合计	2,088,842.93	532,897.08				2,621,740.01

**(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：

**8、持有待售资产**

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：

**9、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：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	220,000,000.00	240,000,000.00
预缴所得税	1,233,265.83	
期末留抵增值税	15,955,353.11	8,330,925.31
合计	237,188,618.94	248,330,925.31

其他说明：

## 11、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

## 12、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

## 13、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

## 14、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

## 15、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

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	475,363,439.33	456,533,464.65
合计	475,363,439.33	456,533,464.65

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	331,107,041.99	405,242,707.40	7,642,358.13	2,951,680.88	746,943,788.40
2.本期增加金额	12,834,603.88	64,133,964.57	373,743.70	262,980.02	77,605,292.17
(1) 购置	2,657,419.40	44,942,831.34	373,743.70	262,980.02	48,236,974.46
(2) 在建工程转入	9,529,410.16	19,191,133.23			28,720,543.39
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	647,774.32				647,774.32
3.本期减少金额	15,565,989.39	3,775,290.58	261,472.26		19,602,752.23
(1) 处置或报废	15,565,989.39	3,279,564.08	261,472.26		19,107,025.73
(2) 转在建工程		495,726.50			495,726.50
4.期末余额	328,375,656.48	465,601,381.39	7,754,629.57	3,214,660.90	804,946,328.34
二、累计折旧					
1.期初余额	54,658,810.91	228,681,649.70	4,998,476.10	2,071,387.04	290,410,323.75

2.本期增加金额	15,753,998.26	30,330,743.82	554,903.02	256,685.57	46,896,330.67
(1) 计提	15,753,998.26	30,330,743.82	554,903.02	256,685.57	46,896,330.67
3.本期减少金额	4,277,282.76	3,330,356.17	116,126.47		7,723,765.40
(1) 处置或报废	4,277,282.76	3,067,414.67	116,126.47		7,460,823.90
(2) 转在建工程		262,941.50			262,941.50
4.期末余额	66,135,526.40	255,682,037.35	5,437,252.65	2,328,072.61	329,582,889.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	262,240,130.08	209,919,344.04	2,317,376.92	886,588.29	475,363,439.33
2.期初账面价值	276,448,231.08	176,561,057.70	2,643,882.03	880,293.84	456,533,464.65

## (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
厂房 3	9,382,001.72	正在办理中
厂房 4	17,544,891.71	正在办理中
厂房 5	17,437,083.90	正在办理中
附房 1	1,414,780.01	正在办理中
附房 2	1,642,058.82	正在办理中
滚动体技术研究中心大楼	18,381,209.12	正在办理中
滚子厂房*1(幢)	8,511,994.75	正在办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,983,271.68	41,556,266.62
合计	26,983,271.68	41,556,266.62

## (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
智能化钢球制造技术改造项目				1,260,461.67		1,260,461.67
进出口公司房产	1,535,793.99		1,535,793.99			
生产区域调整	319,126.21		319,126.21			
通用设备维修	232,785.00		232,785.00	441,937.21		441,937.21
滚动体车间二	13,960,567.56		13,960,567.56	8,412,558.76		8,412,558.76
滚子等安装设备	2,420,689.65		2,420,689.65	4,420,512.82		4,420,512.82

美国公司待安装设备	8,514,309.27		8,514,309.27	18,987,413.46		18,987,413.46
美国公司厂房改造工程				6,849,636.68		6,849,636.68
金燕新建厂区一期工程				1,183,746.02		1,183,746.02
合计	26,983,271.68		26,983,271.68	41,556,266.62		41,556,266.62

## (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
智能化钢球制造技术改造项目	88,745,800.00	1,260,461.67		1,260,461.67				详见说明				募股资金
滚动体二车间建设工程	12,236,000.00	8,412,558.76	5,548,008.80			13,960,567.56		详见说明				募股资金
滚子等待安装设备		4,420,512.82	2,420,689.65	4,420,512.82		2,420,689.65		详见说明				其他
美国公司待安装设备		18,987,413.46		10,473,104.19		8,514,309.27						募股资金
美国公司厂房改造工程		6,849,636.68	428,420.80	7,278,057.48								募股资金
合计	100,981,800.00	39,930,583.39	8,397,119.25	23,432,136.16		24,895,566.48	--	--				--

## (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

**(4) 工程物资**

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

其他说明：

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**19、油气资产** 适用  不适用**20、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  
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					
2.本期增加金额	85,718,892.07			1,574,768.83	87,293,660.90
(1) 购置	5,794,870.60			260,523.15	6,055,393.75
(2) 内部研发	5,553,000.00			260,523.15	5,813,523.15
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	241,870.60				241,870.60

他					
3.本期减少金额	7,132,427.30				7,132,427.30
(1) 处置	7,132,427.30				7,132,427.30
4.期末余额	84,381,335.37			1,835,291.98	86,216,627.35
二、累计摊销					
1.期初余额	8,093,098.30			688,107.74	8,781,206.04
2.本期增加金额	1,588,137.26			140,972.65	1,729,109.91
(1) 计提	1,588,137.26			140,972.65	1,729,109.91
3.本期减少金额	251,284.29				251,284.29
(1) 处置	251,284.29				251,284.29
4.期末余额	9,429,951.27			829,080.39	10,259,031.66
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	74,951,384.10			1,006,211.59	75,957,595.69
2.期初账面价值	77,625,793.77			886,661.09	78,512,454.86

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：

## 21、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

## 22、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
并购力星金燕钢 球（宁波）有限 公司商誉	52,403,137.27	5,827,995.28				58,231,132.55
合计	52,403,137.27	5,827,995.28				58,231,132.55

### (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
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、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

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	21,723,241.32	3,447,586.92	22,970,334.91	3,655,181.77
内部交易未实现利润	7,426,105.93	1,113,915.89	2,028,632.43	507,158.12
可抵扣亏损	23,528,545.01	5,959,000.75	11,848,341.87	3,014,179.50
递延收益	15,790,828.76	2,368,624.31	17,554,497.20	2,633,174.58
限制性股权激励费用	4,268,160.00	640,224.00	793,600.00	119,040.00
受限股份预提利息	437,967.77	65,695.17	1,058,600.63	158,790.10
合计	73,174,848.79	13,595,047.04	56,254,007.04	10,087,524.07

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值		2,201,222.12	31,566,564.96	4,734,984.75
合计		2,201,222.12	31,566,564.96	4,734,984.75

## (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		13,595,047.04		10,087,524.07
递延所得税负债		2,201,222.12		4,734,984.75

## (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
2026		3,408,693.31	
合计		3,408,693.31	--

其他说明：

## 25、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	23,522,221.93	19,762,276.91
合计	23,522,221.93	19,762,276.91

其他说明：

## 26、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		20,000,000.00
信用借款	145,000,000.00	50,000,000.00
银行承兑贴现重分类	1,000,000.00	
合计	146,000,000.00	70,000,000.00

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：

## 27、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：

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	120,814,516.86	104,893,551.57
合计	120,814,516.86	104,893,551.57

### (1) 应付票据分类列示

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。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	115,881,643.61	102,081,105.68
一至两年	3,251,411.04	1,693,814.97
两至三年	720,555.50	703,103.77
三年以上	960,906.71	415,527.15
合计	120,814,516.86	104,893,551.57

### (3) 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
南京尊莱科技有限公司	2,471,426.24	资产
无锡凯明金属制品有限公司	687,318.38	材料款
合计	3,158,744.62	--

其他说明：

### 30、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	397,679.50	312,238.97
一至两年	7,630.31	
两至三年		
三年以上		
合计	405,309.81	312,238.97

#### (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：

### 31、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	6,135,403.28	84,517,977.86	85,009,885.20	5,643,495.94
二、离职后福利-设定提存计划	263,267.95	5,725,156.17	5,693,271.22	295,152.90
合计	6,398,671.23	90,243,134.03	90,703,156.42	5,938,648.84

#### (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	5,963,447.02	74,844,548.12	75,315,110.92	5,492,884.22

2、职工福利费		3,259,016.80	3,259,016.80	
3、社会保险费	171,956.26	3,965,137.74	3,991,369.60	145,724.40
其中：医疗保险费	134,200.41	3,273,465.56	3,320,238.17	87,427.80
工伤保险费	25,273.98	476,820.19	472,930.77	29,163.40
生育保险费	12,481.87	214,851.99	198,200.66	29,133.20
4、住房公积金		2,264,672.00	2,264,672.00	
5、工会经费和职工教育经费		184,603.20	179,715.88	4,887.32
合计	6,135,403.28	84,517,977.86	85,009,885.20	5,643,495.94

### (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	225,114.11	5,593,935.64	5,534,074.55	284,975.20
2、失业保险费	38,153.84	131,220.53	159,196.67	10,177.70
合计	263,267.95	5,725,156.17	5,693,271.22	295,152.90

其他说明：

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	271,595.71	92,477.76
企业所得税	1,292,951.73	3,974,994.78
个人所得税	92,994.22	51,766.94
城市维护建设税	220,798.03	145,895.86
房产税	882,579.71	981,540.02
教育费附加	157,712.88	104,211.33
资源税	10,645.05	
土地使用税	330,557.15	320,934.63
残疾人保障基金	6,780.00	
印花税	23,442.71	58,563.21
综合基金		6,640.00
设备动产税	551,721.39	210,528.46
合计	3,841,778.58	5,947,552.99

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	184,270.79	76,982.94
其他应付款	60,079,591.57	128,024,360.65
合计	60,263,862.36	128,101,343.59

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	184,270.79	76,982.94

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：

#### (2) 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：

#### (3) 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
预提销售费用	2,054,905.70	1,649,804.41
预提管理费用	925,594.50	535,387.64
其他往来款项	692,655.74	497,361.12
工会活动费	16,913.00	6,493.00
股权收购款	19,860,025.48	85,615,314.48
股份支付回购义务	36,529,497.15	39,720,000.00
合计	60,079,591.57	128,024,360.65

## 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

## 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、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：

## 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

## 37、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：

## 38、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

## 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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：

## (2) 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：

## 40、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：

**41、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：

**42、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	25,693,477.71	1,715,800.00	2,648,076.60	24,761,201.11	资产相关的政府补助
合计	25,693,477.71	1,715,800.00	2,648,076.60	24,761,201.11	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	8,138,980.51		884,408.16		7,254,572.35			与资产相关
产业振兴和技术改造补贴款	8,754,497.20		1,163,668.44		7,590,828.76			与资产相关
省级企业创新与成果转化	7,500,000.00				7,500,000.00			与资产相关

化专项资金								
江苏省企业知识产权战略推进计划重点项目	600,000.00		600,000.00					与收益相关
高铁轴承专用圆锥球基面磨削工艺及装备合作开发	700,000.00				700,000.00			与资产相关
美国公司政府补助		1,715,800.00			1,715,800.00			与资产相关
合计	25,693,477.71	1,715,800.00	2,648,076.60		24,761,201.11			

其他说明：

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助		

其他说明：

#### 44、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	133,554,687.00						133,554,687.00

其他说明：

#### 45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(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：

#### 46、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）	891,090,398.02			891,090,398.02
其他资本公积	793,600.00	3,474,560.00		4,268,160.00
合计	891,883,998.02	3,474,560.00		895,358,558.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务	39,720,000.00		985,482.37	38,734,517.63
回购公众股		40,999,185.67		40,999,185.67
合计	39,720,000.00	40,999,185.67	985,482.37	79,733,703.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、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、将重分类进损益的其他综合收益	-1,452,185.23	2,486,991.04			2,486,991.04		1,034,805.81
外币财务报表折算差额	-1,452,185.23	2,486,991.04			2,486,991.04		1,034,805.81
其他综合收益合计	-1,452,185.23	2,486,991.04			2,486,991.04		1,034,805.81

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：

#### 49、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：

## 50、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	37,837,554.09	5,265,971.63		43,103,525.72
合计	37,837,554.09	5,265,971.63		43,103,525.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 51、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	148,923,559.96	133,912,661.05
调整后期初未分配利润	148,923,559.96	133,912,661.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,064,913.90	73,973,357.67
减：提取法定盈余公积	5,265,971.63	6,634,289.98
应付普通股股利	75,382,567.72	52,221,874.80
期末未分配利润	141,339,934.50	148,923,559.96

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

## 52、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	703,252,542.85	525,022,314.27	660,660,371.68	483,063,284.45
其他业务	3,025,491.18	207,752.79	2,696,410.62	944,373.70
合计	706,278,034.03	525,230,067.06	663,356,782.30	484,007,658.15

### 53、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	2,808,933.67	2,390,946.40
教育费附加	2,006,381.18	1,707,818.85
房产税	2,530,015.18	1,928,455.40
土地使用税	1,263,723.72	1,145,457.99
车船使用税	4,980.00	6,690.00
印花税	416,440.00	337,795.16
设备房产税		217,774.62
环境保护税	47,853.03	
合计	9,078,326.78	7,734,938.42

其他说明：

### 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	3,627,697.29	3,158,897.71
社会保险费及住房公积金	419,867.00	362,892.94
广告宣传费	105,340.74	165,777.43
运输费	20,729,130.98	18,887,072.73
差旅费	1,425,844.75	809,224.38
办公费	89,535.54	107,963.85
招待费	1,745,908.75	895,274.43
其他	387,783.67	355,759.75
合计	28,531,108.72	24,742,863.22

其他说明：

### 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	12,250,566.24	12,732,390.10
社会保险费及住房公积金	1,343,593.80	1,923,892.77
工会、教育经费	121,765.40	366,088.04

办公费	2,826,546.51	3,472,860.94
差旅费	2,220,043.37	2,239,667.88
业务招待费	1,706,122.82	871,541.54
中介机构费用	2,136,371.83	2,292,005.32
排污绿化费	3,504,605.68	1,495,154.78
其他	895,151.67	1,063,200.38
税金	107,452.42	101,305.89
折旧费	6,381,655.84	5,105,209.68
无形资产摊销	1,729,109.92	1,746,341.78
股份支付	3,474,560.00	793,600.00
专利服务费	256,779.87	
合计	38,954,325.37	34,203,259.10

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	8,980,660.95	6,986,076.40
设备折旧	787,900.44	900,836.10
直接投入	23,542,035.80	21,153,916.81
其他	9,433.96	141,509.43
合计	33,320,031.15	29,182,338.74

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,304,044.58	3,877,030.80
减：利息收入	1,550,243.52	415,219.06
汇兑损益	-2,500,676.16	1,337,085.84
现金折扣	-345,802.11	133,875.63
票据贴现息	1,099,082.06	833,133.46
银行手续费	193,354.74	251,980.34
其他	55,004.34	54,635.77

合计	3,254,763.93	6,072,522.78
----	--------------	--------------

其他说明：

## 58、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	-1,035,198.03	3,083,467.24
二、存货跌价损失	510,640.99	124,115.97
合计	-524,557.04	3,207,583.21

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿摊销	884,408.16	884,408.16
高档、精密轴承扩展改造项目	1,163,668.44	1,163,668.44
政府补助	1,783,705.81	1,327,012.00
合计	3,831,782.41	3,375,088.60

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,143,254.07	8,063,713.10
合计	8,143,254.07	8,063,713.10

其他说明：

## 61、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：

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

处置固定资产损益	3,166,390.09	43,143.74
处置无形资产损益	-3,107,406.09	
合计	58,984.00	43,143.74

### 63、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
其他	3,037,896.38	322,642.36	3,037,896.38
合计	3,037,896.38	322,642.36	

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

其他说明：

### 64、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	270,000.00	150,000.00	270,000.00
行政罚款			
其他	446,659.25	363,687.91	446,659.25
合计	716,659.25	513,687.91	

其他说明：

### 65、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	12,539,424.97	15,544,908.10
递延所得税费用	-2,815,113.19	-4,021,747.20
合计	9,724,311.78	11,523,160.90

## (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	82,789,225.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,701,932.66
子公司适用不同税率的影响	1,295,262.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	217,045.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-852,173.33
所得税费用	9,724,311.78

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	786,610.53	416,073.76
补贴收入	2,739,135.19	2,027,012.00
往来款	348,985.83	2,283,160.03
其他	2,790,166.99	107,092.35
合计	6,664,898.54	4,833,338.14

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	3,061,012.73	3,143,973.00
广告宣传推广费	128,275.74	165,777.43
运输费	18,027,511.57	19,066,412.76
差旅费	3,140,631.14	3,318,312.98
业务招待费	3,140,040.44	1,952,747.19

中介机构费用	2,067,061.80	2,396,095.54
排污绿化费	3,683,629.94	1,381,621.77
银行手续费	224,147.09	307,470.81
专利服务费	306,969.82	306,872.64
罚款及滞纳金		101,814.02
往来款项	3,462,196.55	25,285,338.76
其他	1,074,544.09	1,923,360.90
合计	38,316,020.91	59,349,797.80

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
回购公众股	40,999,185.67	
回购限制性股票-周勇	1,899,554.18	
合计	42,898,739.85	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、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	73,064,913.89	73,973,357.67
加：资产减值准备	-524,557.04	3,207,583.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,411,349.92	38,827,631.03
无形资产摊销	449,169.30	1,746,341.78
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）	-58,984.00	-43,143.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-25,639.22
财务费用（收益以“-”号填列）	3,175,846.35	6,881,851.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,143,254.07	-8,063,713.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,208,355.41	-2,687,760.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,533,762.63	-1,333,987.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,419,191.44	-27,580,775.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,527,363.53	19,923,860.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,138,284.35	-57,234,285.37
其他		-29,820.72
经营活动产生的现金流量净额	50,891,620.95	47,561,501.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	104,615,845.68	153,461,414.60
减：现金的期初余额	153,461,414.60	116,578,024.78
现金及现金等价物净增加额	-48,845,568.92	36,883,389.82

## (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	104,615,845.68	153,461,414.60
其中：库存现金	14,905.06	18,944.16
可随时用于支付的银行存款	104,600,940.62	153,442,470.44
三、期末现金及现金等价物余额	104,615,845.68	153,461,414.60

其他说明：

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 70、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	7,800,105.23	期末未终止确认已背书或贴现到期的商业承兑汇票
合计	7,800,105.23	--

其他说明：

## 71、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
货币资金	--	--	1,069,036.96
其中：美元	1,069,036.96	6.8632	583,132.73
欧元	583,132.73	7.8473	4,576,017.47
港币			
应收账款	--	--	56,290,551.90
其中：美元	4,612,995.11	6.8632	31,659,908.01
欧元	3,105,434.99	7.8473	24,369,280.00
港币			
日元	4,223,243.75	0.0619	261,363.89
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			6,504,771.40
其中：美元	723,431.32	6.8632	4,965,053.84
欧元	196,209.85	7.8473	1,539,717.56
预付账款			5,054,001.52
其中：美元	736,391.41	6.8632	5,054,001.52
其他非流动资产			11,125,901.94
其中：欧元	1,417,800.00	7.8473	11,125,901.94

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

## 72、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：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 74、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
力星金燕钢球（宁波）有限公司	浙江奉化	浙江奉化	制造业	100.00%		非同一控制企业合并
上海雉皋贸易有限公司	上海自贸区	上海自贸区	贸易	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损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## 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	江苏省如皋市如城镇	实业投资、管理、咨询	3095.928 万元	26.98%	26.98%

本企业的母公司情况的说明

公司的控股东南通银球投资有限公司于2019年2月15日取得《公司准予注销登记通知书》（（0682113）公司注销（2019）第02150001）号），并注销完毕。公司控股股东将由南通银球投资有限公司变更为施祥贵，公司实际控制人不变仍为施祥贵先生。

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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	1,832,000.00

**(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

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需说明的重要承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需说明的其他或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	40,687,059.80	32,919,793.72
应收账款	188,773,853.24	189,056,188.38

合计	229,460,913.04	221,975,982.10
----	----------------	----------------

### (1) 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	28,879,114.49	26,843,122.90
商业承兑票据	11,807,945.31	6,076,670.82
合计	40,687,059.80	32,919,793.72

#### 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	90,285,086.43	
商业承兑票据		8,241,160.57
合计	90,285,086.43	8,241,160.57

#### 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

### (2) 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	897,434.20	0.45%	897,434.20	100.00%		2,588,728.30	1.30%	2,588,728.30	100.00%	
按信用风险特征组	196,872.	99.55%	8,098,73	4.11%	188,773.8	196,718	98.70%	7,662,175	3.89%	189,056.18

合计提坏账准备的 应收账款	591.63		8.39		53.24	,364.14		.76		8.38
合计	197,770, 025.83		8,996,17 2.59		188,773,8 53.24	199,307 ,092.44	17,913,0 79.82%	10,250,90 4.06		189,056,18 8.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
阜阳轴承有限公司	897,434.20	897,434.20	100.00%	对方已破产清算
合计	897,434.20	897,434.20	--	--

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	174,792,199.65	5,243,765.99	3.00%
1 至 2 年	1,212,364.31	121,236.43	10.00%
2 至 3 年	745,932.10	149,186.42	20.00%
3 至 4 年	929,727.07	371,890.83	40.00%
4 至 5 年	232,283.54	185,826.83	80.00%
5 年以上	2,026,831.89	2,026,831.89	100.00%
合计	179,939,338.56	8,098,738.39	

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元；本期收回或转回坏账准备金额 1,691,294.10 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
阜阳轴承有限公司	1,691,294.10	对方已破产清算
合计	1,691,294.10	--

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	10,574.26

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

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
如皋市力星滚子科技有限公司	13,800,854.01	7.31%	
SKF Industrie S.P.A	13,571,690.02	7.19%	407,150.70
无锡华洋滚动轴承有限公司	12,330,736.39	6.53%	369,922.09
湖北新火炬科技有限公司	11,744,720.05	6.22%	352,341.60
斯凯孚(上海)汽车技术有限公司	10,825,979.01	5.73%	324,779.37
合计	62,273,979.48	32.99%	1,454,193.76

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,137,282.50	41,385,700.54
合计	17,137,282.50	41,385,700.54

### (1) 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

单位：元

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：

**(2) 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：

**(3) 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	17,068,856.27	99.42%	31,775.71	0.19%	17,037,080.56	41,397,719.63	100.00%	12,019.09	0.03%	41,385,700.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100,201.94	0.58%			100,201.94					
合计	17,169,058.21	100.00%	31,775.71		17,137,282.50	41,397,719.63	100.00%	12,019.09		41,385,700.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	616,520.00	18,495.60	3.00%
1 至 2 年	41,973.60	4,197.36	10.00%

2至3年	45,413.76	9,082.75	20.00%
合计	703,907.36	31,775.71	

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 19,756.62 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	17,169,058.21	41,397,719.63
合计	17,169,058.21	41,397,719.63

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
如皋市力星滚子科技有限公司	往来款	14,384,118.18	1年以内	83.78%	
JGBR American Investing Corp	往来款	1,950,170.73	2年以内	11.36%	
姚飞	往来款	388,900.00	1年以内	2.27%	11,667.00
中招国际招标有限公司	往来款	180,000.00	1年以内	1.05%	5,400.00
出口退税	往来款	100,201.94	1年以内	0.58%	3,006.06

合计	--	17,003,390.85	--	99.04%	20,073.06
----	----	---------------	----	--------	-----------

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	428,252,252.84		428,252,252.84	387,639,381.50		387,639,381.50
合计	428,252,252.84		428,252,252.84	387,639,381.50		387,639,381.50

#### (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			59,767,457.95		
如皋市力星滚子科技有限公司	79,253,263.37			79,253,263.37		
JGBR AMERICAN INVESTING CORP	51,196,634.70	5,612,871.34		56,809,506.04		
力星金燕钢球(宁波)有限公司	197,422,025.48	50,000,000.00	15,000,000.00	232,422,025.48		
合计	387,639,381.50	55,612,871.34	15,000,000.00	428,252,252.84		

#### (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	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	564,136,855.92	435,698,877.51	531,140,415.64	396,693,931.46
其他业务	73,493,146.42	71,031,342.08	80,775,729.36	75,583,352.29
合计	637,630,002.34	506,730,219.59	611,916,145.00	472,277,283.75

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,143,254.07	8,063,713.10
合计	8,143,254.07	8,063,713.10

## 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
非流动资产处置损益	58,984.00	
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）	3,831,782.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	8,143,254.07	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,691,294.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,321,237.13	
减：所得税影响额	2,454,639.71	
合计	13,591,912.00	--

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	6.23%	0.5547	0.5549
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.07%	0.4480	0.4497

## 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2018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