

公司代码：600592

公司简称：龙溪股份

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司 2021 年年度报告



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十一日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈晋辉、主管会计工作负责人曾四新及会计机构负责人（会计主管人员）吴慧泉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2021年12月31日，公司期末可供分配利润为人民币979,865,475.24元。公司拟以现有总股本399,553,571股为基数，向全体股东实施每10股派发现金股利1.22元（含税），共计48,745,535.66元，其余未分配利润结转下一年度；资本公积金不转增股本。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司发展战略、年度经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司在年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分，描述了公司未来的发展趋势、可能面临的挑战和存在的风险，相关内容涉及的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	43
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	70
第八节	优先股相关情况.....	75
第九节	债券相关情况.....	76
第十节	财务报告.....	76

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、本集团	指	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
九龙江集团	指	漳州市九龙江集团有限公司
九龙江建设	指	漳州市九龙江建设有限公司
永轴公司	指	福建省永安轴承有限责任公司
三齿公司	指	福建省三明齿轮箱有限责任公司
金驰公司	指	漳州市金驰汽车配件有限公司
长沙波德	指	长沙波德冶金材料有限公司
漳州金田	指	漳州市金田机械有限公司
金昌龙公司	指	福建金昌龙机械科技有限责任公司
红旗股份	指	福建红旗股份有限公司
新龙轴	指	新龙轴汽车技术（福建）有限公司
龙轴美国公司	指	龙溪轴承美国股份公司
闽台龙玛	指	闽台龙玛直线科技股份有限公司
龙冠公司	指	福建龙冠贸易有限公司
龙孚公司	指	福建龙孚轴承有限公司
龙溪检测	指	福建龙溪轴承检测有限公司
永裕德公司	指	福建永裕德贸易有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾四新	郑国平
联系地址	福建省漳州市龙文区福岐北路 9 号	福建省漳州市龙文区福岐北路 9 号
电话	0596-2072091	0596-2072091
传真	0596-2072136	0596-2072136
电子信箱	zengsx@ls.com.cn	zgp@ls.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	福建省漳州市腾飞路382号
公司注册地址的历史变更情况	363000
公司办公地址	福建省漳州市龙文区福岐北路9号
公司办公地址的邮政编码	363007
公司网址	www.ls.com.cn
电子信箱	zgp@ls.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》 https://paper.cnstock.com/
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资与证券管理部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	龙溪股份	600592	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
	签字会计师姓名	叶春、黄卉、陈桂

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	1,435,167,064.69	1,158,705,322.14	23.86	946,028,497.39
归属于上市公司股东的净利润	298,161,839.36	149,622,857.24	99.28	146,366,719.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,954,229.57	39,004,032.37	51.15	5,526,502.61
经营活动产生的现金流量净额	156,155,053.67	98,582,152.78	58.40	46,002,006.50
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,286,771,780.74	2,051,208,587.77	11.48	1,939,872,859.72
总资产	3,451,512,498.44	2,943,052,852.93	17.28	2,761,452,326.67
期末总股本	399,553,571.00	399,553,571.00	0.00	399,553,571.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同 期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.75	0.37	102.70	0.37
稀释每股收益(元/股)	0.75	0.37	102.70	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.15	0.10	50.00	0.01
加权平均净资产收益率(%)	13.75	7.40	6.35	7.48
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	2.72	1.93	0.79	0.28

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、 2021 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	359,857,097.43	388,550,470.18	359,272,102.96	327,487,394.12
归属于上市公司股东的 净利润	23,997,703.10	84,516,433.16	59,995,105.08	129,652,598.02
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	28,433,871.15	31,115,683.04	24,485,811.25	-25,081,135.87
经营活动产生的现金流 量净额	-43,812,645.40	9,686,738.38	-1,383,143.77	191,664,104.46

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注(如适 用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	189,269,786.77		2,293,562.20	632,408.82
计入当期损益的政府补助, 但与	27,258,382.74		37,273,662.69	31,532,651.47

公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
委托他人投资或管理资产的损益	4,527,863.13		11,646,271.66	13,476,899.70
债务重组损益			361,381.72	582,858.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	57,477,840.51		81,398,991.98	121,678,994.29
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,433,548.71			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	684,132.83		441,076.55	439,473.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	52,158.22		202,514.18	
减：所得税影响额	38,301,792.79		18,193,329.37	26,603,887.12
少数股东权益影响额（税后）	4,194,310.33		4,805,306.74	899,181.01
合计	239,207,609.79		110,618,824.87	140,840,217.36

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	562,659,823.97	577,763,356.03	15,103,532.06	69,642,193.24
应收款项融资	49,894,579.27	58,300,191.41	8,405,612.14	0.00
其他权益工具投资	32,798,642.11	11,356,845.92	-21,441,796.19	0.00
合计	645,353,045.35	647,420,393.36	2,067,348.01	69,642,193.24

说明：1、报告期，公司根据新金融工具准则的规定，将持有的兴业证券等上市公司股票列入交易性金融资产，年末公司持有其他上市公司股票公允价值变动额增加利润总额 5,045 万元，加之公司处置股票取得投资收益 702 万元及持有股票获得现金红利 764 万元，合计贡献利润 6,511 万元；2、报告期公司以自有资金委托他人理财取得投资收益 453 万元。

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期，世界经济延续恢复性增长态势，但新冠疫情持续反复，国内市场需求前高后低，全球供应链产业链不稳定矛盾突出，国内制造业机遇和挑战并存。公司密切跟踪国内外市场走势的变化，统筹抓好疫情防控和稳产增收工作，及时采取积极的应对措施，调整优化资源配置，通过强链、补链，快速响应国内外客户需求。公司紧紧抓住上半年国内需求旺盛的窗口期，精心组织生产，充分释放产能，最大限度地满足国内工程机械、载重汽车等传统市场的需求，稳住基本盘，顺利实现“时间过半、任务过半”，为全面完成年度目标指标打下坚实的基础；同时，公司加大新产品、新市场、新客户的开发力度，在跨国公司全球采购市场、航空航天等高端市场及国内战略性新兴产业取得显著成效，有效克服新冠疫情反复、企业整体搬迁、钢材价格大幅上涨等负面因素叠加的影响，集团营业收入及利润双双实现增长，其中航空市场销售收入同比增长 33.2%，提升公司产品溢价能力和盈利水平，有效对冲下半年传统行业配套需求下滑对公司生产经营业绩的影响。期间，公司获评“福建省机械行业党建工作先进单位”、荣获省级技术发明奖一等奖，公司党委荣获“漳州市先进基层党组织”等称号，入选“2021 年中国机械 500 强”，排名比 2020 年度跃升 108 名。

二、报告期内公司所处行业情况

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

报告期，我国经济处在结构调整、动能转换的加速期，面对新的发展阶段，中国经济逐步形成了以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。国内市场方面，在新基建、旧房改造等一系列稳增长、惠民生政策的刺激下，国内经济保持平稳较快发展，上半年工程机械、载重汽车等传统市场需求旺盛；但受房地产市场调控政策加码、新旧动能转换滞后等多重因素的影响，经济运行压力加大，国内投资增速放缓，加之下游主机经过多年的高速增长，工程机械、载重汽车保有量大幅增加，行业发展遇到瓶颈，下半年市场需求明显转弱。国际市场方面，随着全球经济逐渐走出疫情大衰退的历史低谷期，但新冠疫情持续反复，全球产业链供应链面临巨大冲击，产能供给不足，供需矛盾突出，供给恢复慢于需求恢复，产业链结构性失衡为国内机械制造业赢得出口替代商机；国内战略性新兴产业配套领域方面，近年来大国博弈加剧，国际地缘政治冲突升级，为了应对西方国家技术封锁围堵对我国国防建设和高科技领域发展的威胁，近年来国家陆续出台相关产业政策，鼓励国内制造业通过产品技术创新，强化自主研发，加快进口替代步伐，国内航空航天、钢结构建筑、新能源等高精尖主机及国家重点工程项目为国产化配套市场创造良机，轴承作为机械关键基础件在本轮国产化突围战中获得成长机会，其中创新能力强、比较优势突出的行业龙头企业将成为最大的受益者。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务

公司业务主要为关节轴承、圆锥滚子轴承、齿轮/变速箱、电脑针织机械的研发、生产与销售，并通过控股子公司开展供应链服务与生产物资贸易，报告期集团营业收入一半以上来源于母公司关节轴承业务，利润主要来自母公司的贡献。关节轴承是母公司的核心业务，产品广泛应用于国内工程机械、载重汽车、冶金矿山、水利工程等传统配套市场及国内航空航天、建筑路桥、新能源等高端市场和国家战略性新兴产业，并大量出口欧美等四十多个国家和地区；子公司永轴公司生产经营圆锥滚子轴承，产品主要配套于国内商用车辆、工程机械，部分出口亚太和欧美等海外市场；子公司三齿公司生产经营齿轮变速箱，下游配套行业为国内工程机械；子公司闽台龙

玛专业从事直线导轨的生产经营，产品销售国内市场；子公司龙冠公司、孙公司永裕德公司借助集团和自身供应链、销售渠道及其资源优势，专业从事钢材等供应链服务及生产物资贸易业务。报告期公司高端轴套、免维护十字轴、粉末冶金机械件、直线导轨等业务板块经营规模较小，对集团经营业绩的贡献有限。

（二）经营模式

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

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司核心竞争力主要体现在母公司关节轴承业务方面。作为国内最大的关节轴承供应商和最大出口商，公司关节轴承品种齐全，制造链完整，拥有向心、角接触、推力、杆端、球头杆端和带座带锁口等六大类型、60 个系列、8,000 多个品种的关节轴承产品，拥有独具特色的柔性精益制造体系，具备同时组织生产 1500 以上品种的关节轴承的能力，可适应多品种小批量及大规模批量订单的生产。

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

公司研发体系完善，拥有全国唯一的关节轴承研究所、博士后科研工作站、国家认定企业技术中心、福建省工程技术研究中心和重点实验室，获批“国家与地方联合工程研究中心”建设；研发能力突出，拥有经验丰富的关节轴承设计、制造、工艺装备等方面的专家，承担国家科技支撑计划等国家、省级重大技术专项，年开发新产品 300 种以上，“关节轴承产品技术创新平台建设”、“高端自润滑关节轴承研发及产业化”获福建省科技进步一等奖，多项技术成果分获国防科技进步二等奖、福建省技术发明奖三等奖；关节轴承检测与实验中心通过中国合格评定实验室认可委员会（CNAS）的 ISO/IEC17025 认可，检测试验设备国际先进、国内领先水平，出具的检测报告具有权威性；公司既能研制 AS 和 EN 标准航空关节轴承，又能研制各类非标航空关节轴承，通过关节轴承领域最权威实验机构——美国海军航空司令部（NAVAIR）实验室最严格的 A 标轴承认证，是国内唯一通过认证的企业，所研制的 8 类 6000 余种规格航空关节轴承被列入美国政府采购合格产品目录（QPL-AS81820）。截止 2021 年，公司拥有授权专利 110 项，其中发明专利 44 项（含 2 项国防发明）。

公司关节轴承产品质量稳定，性价比优势突出，产品远销欧美等四十多个国家和地区，获得了各行业重点龙头客户的普遍认可，建立了稳定、忠诚的客户群。产品遍布国内知名工程机械、载重汽车主机市场及航空航天等战略性应用领域，承担航空关节轴承共性技术研究及多项国内航天航空关节轴承国产化研制任务，配套国内航空航天飞行器、中科院正负电子对撞机及神州、嫦娥、长征系列火箭、FAST 射电望远镜、中微子等国家重点科研及工程项目；成功进入卡特彼勒、林德公司、沃尔沃等跨国公司全球采购体系。

五、报告期内主要经营情况

截止 2021 年 12 月 31 日，集团资产总额 345,151 万元，同比增长 17.28%；归属于集团母公司所有者权益 228,677 万元，同比增长 11.48%；集团营业收入 143,517 万元，同比增长 23.86%，利润总额 33,177 万元，同比增长 101.69%；归属集团母公司所有者净利润 29,816 万元，同比增长 99.28%（若剔除股票公允价值变动收益以及母公司搬迁补偿对当期利润的影响，集团利润总额为 12,048 万元，同比增长 33.05%；归属集团母公司所有者净利润 11,856 万元，同比增长 36.61%）。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,435,167,064.69	1,158,705,322.14	23.86
营业成本	1,055,175,775.58	863,146,894.35	22.25
销售费用	27,884,855.94	28,298,091.69	-1.46
管理费用	79,448,898.53	66,836,141.42	18.87
财务费用	9,607,457.71	10,361,536.44	-7.28
研发费用	108,736,524.18	107,985,550.97	0.70
经营活动产生的现金流量净额	156,155,053.67	98,582,152.78	58.40
投资活动产生的现金流量净额	-40,627,494.97	76,842,831.51	-152.87
筹资活动产生的现金流量净额	-77,292,412.55	-77,345,808.51	-0.07

营业收入变动原因说明：报告期尽管受到全球新冠疫情反复、中美贸易摩擦持续、传统配套主机行业步入下行周期等不利因素的影响，但是公司统筹抓好疫情防控和稳产增收工作，进一步优化资源配置，通过强链、补链，快速响应国内外客户需求，在跨国公司全球采购市场、航空航天等高端产品市场及国内战略性新兴领域取得显著成效，其中，出口销售收入（含代理出口）实现 31,558 万元，同比增长 59.38%；国内市场销售收入（含贸易业务）实现 108,770 万元，同比增长 18.23%；其他业务收入 3,189 万元，同比降低 21.74%。

营业成本变动原因说明：主要随着营业收入的增加，营业成本相应提高，加之钢材价格持续攀升，导致营业成本总体上涨。

销售费用变动原因说明：主要是公司 2021 年度调薪相应增加销售人员的薪酬支出 207 万元，但销售及维修费用同比减少 256 万元。

管理费用变动原因说明：主要是公司 2021 年度调薪相应增加管理人员薪酬支出 875 万元；咨询费、审计费等中介机构费用支出同比增加 213 万元；计入管理费用中的折旧及摊销减少 144 万元；办公费、差旅及交通费用增加 188 万元等。

财务费用变动原因说明：主要是贷款本金以及利率变动影响。

研发费用变动原因说明：主要是集团公司持续开展研发投入，加强航空航天、轨道交通、钢结构建筑等领域新产品的技术研发。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司产品销售收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加 26,855 万元；收到的税费返还及其他与经营活动有关的现金减少 10,731 万元；公司增加原材料等商品的采购，购买商品、接受劳务支付的现金增加 13,693 万元；受公司所得税预缴清缴以及收入增加导致增值税销项税额增加，本期支付的各项税费同比增加 1,187 万元；支付给职工以及为职工支付的现金增加 2,987 万元；支付其他与经营活动有关的现金减少 7,500 万元等。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是受滚动投资结构性存款理财产品等综合因素的影响。其中，本期支付理财产品投资活动的现金增加 370 万元，收回理财产品投资活动的现金减少 22,240 万元；项目投资、购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比减少 7,157 万元；收回投资及取得投资收益收到的现金增加 2,316 万元；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加 1,390 万元等。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期公司偿还贷款、新增贷款变动的的影响。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轴承产品	841,122,992.57	504,734,112.49	39.99	16.58	9.79	增加 3.71 个百分点
齿轮箱	63,594,665.39	55,047,748.02	13.44	6.48	11.47	减少 3.87 个百分点
针织机	2,702,378.07	1,910,408.25	29.31	-85.23	-88.67	增加 21.47 个百分点
粉末冶金	5,428,130.98	3,297,317.90	39.26	5.94	26.92	减少 10.04 个百分点
汽车配件	4,378,257.81	3,778,409.48	13.70	-0.47	0.06	减少 0.46 个百分点
滚动功能部件	9,395,001.54	12,288,684.56	-30.80	-2.84	28.07	减少 31.57 个百分点
其他(生产性物资贸易等)	476,657,006.77	470,228,572.91	1.35	59.29	59.56	减少 0.17 个百分点
合计	1,403,278,433.13	1,051,285,253.61	25.08	25.52	25.66	减少 0.08 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	1,119,587,389.90	883,294,824.83	21.11	16.54	18.68	减少 1.42 个百分点
其中: 主营业务	1,087,698,758.34	879,404,302.86	19.15	18.23	22.52	减少 2.83 个百分点
其他业务	31,888,631.56	3,890,521.97	87.80	-21.74	-85.33	增加 52.90 个百分点
出口销售(主营)	315,579,674.79	171,880,950.75	45.53	59.38	44.59	增加 5.57 个百分点
其中: 自营出口	120,204,501.62	66,693,697.79	44.52	38.31	24.88	增加 5.96 个百分点
委托出口	195,375,173.17	105,187,252.96	46.16	75.86	60.66	增加 5.09 个百分点
合计	1,435,167,064.69	1,055,175,775.58	26.48	23.86	22.25	增加 0.97 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
轴承产品	套	17,770,772	18,689,552	6,978,551	16.22	20.62	-11.63
齿轮	套	309,275	320,344	89,686	10.33	7.39	-10.99
变速箱	套	87	69	38	155.88	15.00	90.00
粉末冶金	套	440,286	452,476	179,206	12.68	2.93	-6.37
汽车配件	套	75,505	72,918	9,176	34.47	23.99	39.26
针织机	套		21	3,383	-100%	-96%	-1%
滚动功能部件	套	82,865	104,676	192,218	-17%	-28%	-10%

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
轴承产品	直接材料	241,554,470.69	22.98	187,384,311.93	22.40	28.91	
轴承产品	直接人工费	176,606,239.98	16.80	178,682,417.13	21.36	-1.16	
轴承产品	制造费用	82,241,513.63	7.82	93,640,457.97	11.19	-12.17	
轴承产品	其他	4,331,888.19	0.41		-		
轴承产品	主营业务成本合计	504,734,112.49	48.01	459,707,187.03	54.95	9.79	
齿轮件	直接材料	33,018,772.20	3.14	29,462,933.83	3.52	12.07	
齿轮件	直接人工费	8,220,001.48	0.78	7,431,445.41	0.89	10.61	
齿轮件	制造费用	11,908,563.96	1.13	11,718,224.14	1.40	1.62	
齿轮件	其他	1,012,466.52	0.10				
齿轮件	主营业务成本合计	54,159,804.16	5.15	48,612,603.37	5.81	11.41	

齿轮箱	直接材料	762,073.23	0.07	700,283.62	0.08	8.82	
齿轮箱	直接人工费	35,764.69	0.00	27,600.68	0.00	29.58	
齿轮箱	制造费用	73,506.66	0.01	42,541.42	0.01	72.79	
	其他	16,599.27	0.00	-	-		
齿轮箱	主营业务成本合计	887,943.86	0.08	770,425.73	0.09	15.25	
针织机	直接材料	1,585,580.53	0.15	14,153,816.06	1.69	-88.80	
针织机	直接人工费	165,788.49	0.02	1,479,924.66	0.18	-88.80	
针织机	制造费用	136,435.77	0.01	1,217,905.23	0.15	-88.80	
针织机	其他	22,603.46	0.00	8,607.13	0.00	162.61	
针织机	主营业务成本合计	1,910,408.25	0.18	16,860,253.09	2.02	-88.67	
粉末冶金	直接材料	1,313,443.02	0.12	580,020.21	0.07	126.45	
粉末冶金	直接人工费	767,453.41	0.07	639,457.99	0.08	20.02	
粉末冶金	制造费用		-	1,378,551.65	0.16	-100.00	
粉末冶金	其他	1,216,421.47	0.12				
粉末冶金	主营业务成本合计	3,297,317.90	0.31	2,598,029.85	0.31	26.92	
汽车配件	直接材料	2,134,017.60	0.20	2,919,365.19	0.35	-26.90	
汽车配件	直接人工费	961,239.94	0.09	650,991.14	0.08	47.66	
汽车配件	制造费用	371,973.66	0.04	137,029.93	0.02	171.45	
汽车配件	其他	311,178.28	0.03	68,782.89	0.01	352.41	
汽车配件	主营业务成本合计	3,778,409.48	0.36	3,776,169.15	0.45	0.06	
滚动功能部件	直接材料	2,183,681.15	0.21	4,568,501.96	0.55	-52.20	
滚动功能部件	直接人工费	2,468,291.34	0.23	1,866,020.96	0.22		
滚动功能部件	制造费用	5,168,420.73	0.49	3,160,970.24	0.38		
滚动功能部件	其他	2,468,291.34	0.23				
滚动功能部件	主营业务成本合计	12,288,684.56	1.17	9,595,493.16	1.15	28.07	
其他（生产性物资贸易）	直接材料	470,228,572.91	44.73	294,701,692.54	35.23		
其他（生产性物资贸易）	主营业务成本合计	470,228,572.91	44.73	294,701,692.54	35.23	59.56	
合计		1,051,285,253.61	100.00	836,621,853.92	100.00	25.66	

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

公司控股子公司福建金舵汽车转向器有限公司于 2021 年 2 月完成工商登记注销手续，报告期不纳入公司合并报表范围。

(6). 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

控股子公司红旗股份、闽台龙玛因自身资源能力不足，缺乏核心竞争力，产品制造成本处于劣势，企业经营持续亏损，公司于 2020 年第四季度和 2021 年下半年先后关停红旗股份针织机械和闽台龙玛直线导轨业务；2021 年 9 月经公司董事会决议通过，红旗股份进入解散清算阶段。

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 29,300.73 万元，占年度销售总额 20.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 30,864.38 万元，占年度采购总额 29.08%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年	2020 年	增减率
销售费用	27,884,855.94	28,298,091.69	-1.46%
管理费用	79,448,898.53	66,836,141.42	18.87%
研发费用	108,736,524.18	107,985,550.97	0.70%
财务费用	9,607,457.71	10,361,536.44	-7.28%
所得税费用	48,668,073.78	25,131,706.70	93.65%

销售费用：主要是公司 2021 年度调薪相应增加销售人员的薪酬支出 207 万元，但售服及维修费用同比减少 256 万元；

管理费用：主要是公司 2021 年度调薪相应增加管理人员薪酬支出 875 万元；咨询费、审计费等中介机构费用支出同比增加 213 万元；计入管理费用中的折旧及摊销减少 144 万元；办公费、差旅及交通费用增加 188 万元等。

研发费用：主要是集团公司持续开展研发投入，加强航空航天、轨道交通、钢结构建筑等领域新产品的技术研发。

财务费用：主要是贷款本金以及利率变动影响。

所得税费用：主要系公司计提递延所得税以及当期应交所得税影响。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	108,736,524.18
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	108,736,524.18
研发投入总额占营业收入比例（%）	7.58
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	334
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	26.07
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	40
本科	148
专科	87
高中及以下	59
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	8
30-40岁（含30岁，不含40岁）	160
40-50岁（含40岁，不含50岁）	71
50-60岁（含50岁，不含60岁）	95
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

因延安北厂区搬迁，控股子公司三齿公司成大土地被收储，公司获得补偿款以及持有的交易性金融资产公允价值变动增加利润总额 23,166 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	317,468,376.50	9.20	278,022,592.28	9.45	14.19	受本期银行借款、经营活动收支、以及滚动投入结构性存款等金额变动影响。
预付款项	36,103,640.67	1.05	57,633,360.08	1.96	-37.36	主要系本期预付原材料采购款减少。
其他应收款	497,493,132.01	14.41	4,275,197.51	0.15	11,536.73	母公司位于延安北厂区列入“中国女排娘家”基地项目收储范围的土地房屋被收储确认其他应收款 48,983 万元。
长期股权投资			7,787,951.18	0.26	-100.00	处置对福建龙孚轴承有限公司的长期股权投资
其他权益工具投资	11,356,845.92	0.33	32,798,642.11	1.11	-65.37	报告期末对其他权益工具投资按公允价值重新计量，公允价值变动计入其他综合收益，其中：山东鑫海担保公司的公允价值变动损失 64 万元、厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）公允价值变动损失 2,080 万元，合计影响减少其他权益工具投资 2,144 万元。
投资性房地产	27,490,831.00	0.80	17,511,111.31	0.59	56.99	公司持有的上海房产转为投资性房地产核算。
在建工程	56,203,862.59	1.63	116,934,408.65	3.97	-51.94	主要是投产转入固定资产。
无形资产	107,451,639.68	3.11	136,746,749.37	4.65	-21.42	因公司延安北厂区搬迁相应处置土地使用权。
一年内到期的非流动负债	245,986,436.16	7.13	34,893,095.06	1.19	604.97	主要是由于公司 2020 年 6 月向进出口银行取得的两年期经营性长期借款余额 24,400 万元将于 2022 年 6 月到期，本报告期末将其调整为一年内到期的非流动负债列示
长期借款	10,000,000.00	0.29	244,000,000.00	8.29	-95.90	主要是由于公司 2020 年 6 月向进出口银行取得的两年期经营性长期

						借款余额 24,400 万元将于 2022 年 6 月到期,本报告期末将其调整为一年内到期的非流动负债列示。
预计负债			276,037.48	0.01	-100.00	产品质量保证金同比减少。
递延收益	347,500,801.01	10.07	107,934,404.74	3.67	221.96	主要系母公司搬迁补偿计入递延收益影响。
递延所得税负债	66,598,993.61	1.93	37,817,147.93	1.28	76.11	主要系母公司延安北厂区土地房屋收储补偿收益计提相应递延所得税负债,以及公司持有兴业证券等股票公允价值变动计提递延所得税负债影响。
其他综合收益	-22,769,619.83	-0.66	-4,793,457.68	-0.16	375.01	主要是计提其他权益工具投资公允价值变动以及重新计量设定受益计划变动影响。
未分配利润	979,865,475.24	28.39	726,853,189.40	24.70	34.81	主要受公司经营积累、2020 年度股利分配等影响。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
其他货币资金	8,103,523.42	票据保证金
其他货币资金	9,500.00	ETC 保证金
应收款项融资	3,170,000.00	票据质押
合计	11,283,023.42	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

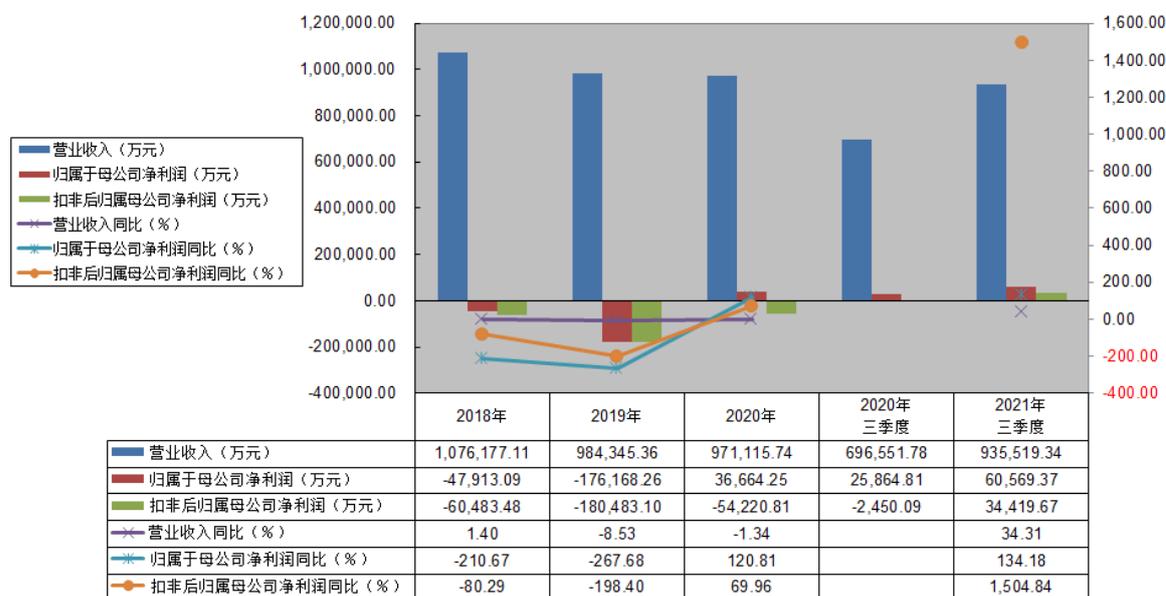
适用 不适用

轴承制造业属于完全竞争市场,行业集中度低、周期性强、竞争激烈,市场需求与宏观经济、特别是投资增速高度关联。报告期,受新冠疫情、产业政策拉动、国外市场复苏等因素综合叠加的影响,国内轴承上半年市场产销两旺,第三季度以来行业需求明显回落,行业走势前高后低,但全年内销出口总体保持增长;同时,由于营业收入增加,规模效应有所释放,企业较好地消化

了钢材价格高位攀升、人工成本上涨等负面叠加的影响，报告期国内轴承制造业经营利润普遍得到改善，有效遏制了近年来行业大面积亏损的颓势。

公开资料显示，截止 2021 年第三季度，国内 8 家轴承类上市公司前三季度营业收入 93.55 亿元，同比增长 34.31%；利润总额 71,410 万元，同比增长 135.93%；归属于上市公司股东净利润 60,569 万元，同比增长 134.18%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东净利润 34,420 万元，同比增长 1504.84%。其中，8 家上市公司的营业收入与 2020 年同期相比均实现增长，扣除非经常性损益后净利润保持盈利的上市公司 5 家，扣除非经常性损益后亏损的上市公司 3 家，但其亏损的幅度有所收窄。具体详见以下图表（数据来源于 8 家国内轴承类上市公司南方轴承、西北轴承、襄阳轴承、瓦轴 B、天马股份、轴研科技、五洲新春、龙溪股份 2021 年第三季度报告）：

国内8家轴承类上市公司近年来主要经营绩效变动情况



（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

报告期内对外股权投资额度	71,831.52
对外股权投资额度增减变动数	-2,000.00
对外股权投资额度增减幅度(%)	-2.71%

- 1、报告期新龙轴清算完毕，已收到新龙轴清算相关款项，冲减投资成本 1000 万元；
- 2、报告期处置福建龙孚轴承有限公司，冲减投资成本 1000 万元

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	出资额(万元)
漳州金田机械有限公司	机械及零部件制造、销售	100.00	50.00
福建金昌龙机械科技有限责任公司	从事轴承、汽车零配件等研发、生产、销售	100.00	25,300.00

福建省永安轴承有限责任公司	轴承等机械设备制造、加工、销售；经营本企业产品及原辅材料进出口业务；汽车货运。	88.29	17,205.48
福建省三明齿轮箱有限责任公司	各类齿轮，花键轴、齿轮箱总成及机械零件的加工、制造、销售。	96.684	7,030.52
漳州市金驰汽车配件有限公司	减震器、消声器、汽车配件和自润滑材料及轴套的制造、销售和服务	90.00	450.00
福建龙冠贸易有限公司	一般贸易、钢材购销、在制品销售、国内国际品牌代理等	100.00	5,920.28
长沙波德冶金材料有限公司	特种粉末冶金材料、金属和有机复合材料等的生产、加工和销售	55.00	165.00
福建红旗股份有限公司	针纺机械、石材机械、农业机械等金属非标准产品及其配件的生产、销售	47.28	5,116.50
闽台龙玛直线科技股份有限公司	五轴联动数控系统及伺服装置制造；精密滚珠丝杆与直线导轨的研发、生产、销售。	75.00	9,000.00
Longxi Bearing USA Inc.	全球性技术、商业咨询服务	75.00	493.73
福建龙溪轴承检测有限公司	技术检测服务	100.00	100.00
漳州人才发展集团有限公司		2.00	1,000.00
对外投资合计			71,831.52

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

2021年3月3日公司召开七届二十九次董事会，会议审议通过《龙溪股份关于关节轴承绿色智能制造技术改造项目的议案》，同意公司自筹资金人民币4.45亿元，结合企业整体搬迁，在蓝田二、三厂区实施关节轴承绿色智能制造技术改造项目，其中项目建设资金4.25亿元，铺底流动资金2,000万元。截止报告期末，项目已完成投资26,541万元，其中收购原力佳股份土地及厂房13,740万元，新建及改扩建各类厂房基础设施及水电气安装等投入共计5,203万元，新增购置各类加工与检测设备236余台套，合同总额8,602万元，新增产能约100万套。

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	
					分红及处置收益	公允价值变动
601166	兴业银行	476.39	0.00	5,597.76	235.79	-538.02
600062	华润双鹤	657,547.47	0.01	559,347.32	12,132.44	57,733.68
600739	辽宁成大	657,785.36	0.00	459,032.32	5,173.52	-112,876.80
601377	兴业证券	162,689,283.30	0.84	415,848,241.64	14,541,738.86	50,507,883.60
600065	天地源	84,000.00	0.01	147,312.00	7,223.04	-950.40
600977	中国电影	4,460.00	0.00	6,405.00		175.00
601138	工业富联	20,655.00	0.00	17,880.00	375.00	-2,655.00
600968	海油发展	4,080.00	0.00	5,860.00	90.00	1,080.00
688687	凯因科技			13,680.00	75.00	4,190.00
600905	三峡能源				51,302.95	
688425	铁建重工				1,539.03	
601825	沪农商行				-133.96	
600955	维远股份				24,038.83	
688105	诺唯赞				16,497.55	
合计		164,118,287.52		417,063,356.04	14,660,288.05	50,454,042.06

- a、子公司三齿公司期初持有兴业银行 294 股，报告期持股数未发生变动。
- b、2010 年 1 月“闽发证券”破产清算，经“闽发证券”管理人确认，本公司拥有“闽发证券”破产债权总额为人民币 788,344.20 元，“闽发证券”因此赔偿本公司辽宁成大股票 3,643 股和双鹤药业股票 6,752 股；三齿公司拥有“闽发证券”破产债权总额为人民币 2,603,685.48 元，“闽发证券”因此赔偿三齿公司双鹤药业 22,300 股和辽宁成大 12,034 股。随后因所持股份上市公司更名或转增扩股原因，报告期末公司合并持有华润双鹤 41,836 股、辽宁成大 23,516 股。
- c、期初本公司持有兴业证券 46,589,903 股，报告期公司通过二级市场减持兴业证券股份 450 万股，期末持有兴业证券股份 42,089,903 股。
- d、三齿公司在宝山钢铁股份有限公司特殊钢分公司的长期投资额 84,000 元，因“天地源”并购该公司，三齿公司从而获得 39,600 股的“天地源”股份；2012 年天地源实施资本公积转增方案后，公司共持有天地源 47,520 股。
- e、报告期公司参与新股网上申购，中签并出售三峡能源 33,000 股、铁建重工 500 股，凯因科技 500 股、沪农商行 1,000 股、维远股份 1,000 股、诺唯赞 500 股。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	主营收入	净利润	收入同比 (%)	净利润同比 (%)
福建省永轴公司有限责任公司	制造业	AG 轴承和精密圆锥滚子轴承	19,264.8496	33,045	18,899	36,135	532	79.54	5.73
福建省三明齿轮箱有限责任公司	制造业	齿轮及变速箱	4,988.00	15,163	-3,107	6,359	2,050	6.48	8752.87
漳州市金驰汽车配件有限公司	制造业	减震器、消声器、汽车配件、自润滑材料和轴套	500.00	1,305	1,214	456	15	3.66	387.55
福建龙冠贸易有限公司	贸易业	轴承、轴承零件等产品	1000.00	7,541	6,403	21,138	202	52.56	10.86
长沙波德冶金材料有限公司	制造业	特种粉末冶金材料、金属和有机复合材料、金属陶瓷和超硬材料等。	125.00	793	496	543	88	5.97	4.54
漳州金田机械有限公司	制造业	机械及零部件制造、销售	50.00	1,162	390	4,153	75	11.81	82.14
福建金昌龙机械科技有限责任公司	制造业	目前处于筹建阶段，未来主要从事轴承、汽车配件等机械零部件的研发、制造和销售；	10,000.00	25,231	25,056		-494		-55.69
新龙轴汽车技术（福建）有限公司	制造业	汽车电子产品、汽车机电产品生产销售	1,000.00				-1		-108.31
福建红旗股份有限公司	制造业	针织机制造、销售	9,200.00	2,691	-2,737	270	-1,261	-85.24	-55.13
闽台龙玛直线科技股份有限公司	制造业	五轴联动数控系统及伺服装置制造；精密滚珠丝杆与直线导轨的研发、生产、销售。	12,000.00	11,455	526	940	-3,832	-2.79%	-38.82
LongxiBearingUSAInc.	销售服务业	全球性技术、商业咨询服务	3 万美元	22	22		-53	-100.00	-2628.97
福建龙溪轴承检测有限公司	检测服务业	机械设备轴承的检测、评估与咨询服务。	1000.00	307	172	1,109	64	6.98%	2593.57

主要子公司经营情况说明：

(1) 永轴公司主营收入同比增长 79.54%；主要是报告期永轴公司的权属公司永裕德贸易公司的生产性物资贸易业务收入增加，同时受行业回暖影响，永轴公司轴承销售收入大幅增加，整体主营收入同比增长 79.54%；2021 年实现净利润 532 万元。

(2) 三齿公司产品主要配套国内工程机械主机市场，2021 年实现主营收入 6,359 万元，同比略有增长，同时因“退城入园”项目被收储的土地房屋等资产确认收益增加资产处置收益 2,033 万元，报告期三齿实现净利润 2,050 万元，同比大幅增长。

(3) 龙冠贸易公司随着贸易业务的扩大, 报告期主营收入同比增加 7283 万元, 同比增长 52.56%

(4) 红旗股份进入清算阶段, 报告期受计提存货跌价准备等影响; 资产减值损失增加, 同比增加亏损 448 万元。

(5) 闽台龙玛公司受国内市场需求以及产品更新换代影响, 报告期受计提存货跌价准备、固定资产减值准备等影响, 资产减值损失同比增加 724 万元; 报告期增加亏损 1072 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业竞争格局

我国是轴承制造大国, 产业链完整, 比较优势突出, 但与欧美日等发达国家相比仍然存在不小的差距, “大而不强”的问题比较突出。经过多年的行业洗牌, 不少国有轴承企业因管理、成本等原因退出市场竞争, 取而代之的是以江浙等地区为代表的一大批民营企业迅速崛起, 其产能销量占据了国内轴承业的半壁江山。其中, 小型轴承民营企业数量众多, 受人才缺乏、技术储备不足等因素的影响, 企业经营规模较小、产品质量、技术水平不高, 主要依靠人工成本优势参与国内中低端市场竞争, 产品主要应用于后端维修市场, 并为大型企业提供外协外购服务, 导致行业集中度低, 同质化竞争严重; 国内其他大型国有、民营轴承企业具备产品、技术、品牌差异化优势, 在各自的细分市场中处于领先地位, 占据国内传统主机配套市场中低端产业链, 并依靠性价比优势出口海外市场; 第三类轴承企业主要包括 SKF、INNA 等世界轴承巨头, 这些外企几乎垄断了全球航空航天、高铁动车、机床装备等高端市场, 依靠产品质量、技术、品牌优势, 获得销售溢价。国产化替代、高端产品出口市场的需求潜力大、发展前景好、利润丰厚, 但产品质量要求严苛, 行业门槛高, 研发投入大, 开发周期长, 效益释放迟缓, 成为国内企业进入的障碍。

2、行业发展趋势

公司轴承、齿轮/变速箱等业务产品是机械装备的关键基础件, 直接影响主机质量、性能及可靠性, 被誉为装备制造的“心脏”部件, 产品广泛应用于国民经济建设、航空航天等传统配套市场及国家重点工程项目。机械零部件制造业周期性较为明显, 与宏观经济形势、行业景气度、特别是投资增速高度关联; 同时, 机械零部件制造为重资产行业, 技术与劳动密集兼备, 企业盈利水平与经营规模、生产要素价格、技术能力及行业地位等密切相关。今年来, 钢材、石化能源价格高位攀升, 人工成本仍处于上升通道, 制造业边际利润下降, 企业经营压力加大。

(1) 宏观经济支撑。一是我国宏观经济政策将继续保持稳定和精准调控相结合, 宏观经济将延续稳中有升, 行业发展的经济基本面将得到必要的保障。

(2) 政府投资项目拉动。国家“十四五”规划的重大项目和重大工程将会逐步启动, “新基建”也将会继续发力, 随着投资的拉动, 市场需求进一步得到恢复, 预计 2022 年工程机械、载重汽车等传统主机配套需求走势前低后高。

(3) 新经济刺激需求。三是构建新发展格局政策将继续落实落细, 绿色发展与数字化、信息化、智能化发展深度融合, 叠加“碳达峰”和“碳中和”目标约束, 相关政策措施将进一步催生光伏、风电、核电等绿色增长动能、需求和增长点, 进而带动轴承等机械基础件的发展。

(4) 全球中高端产业链拓展契机。面对西方国家的封锁和围堵, 当务之急是加速国产化配套, 实现技术自主可控。轴承作为制造业的基础产业, 必将受益于进口替代, 国内航空航天、轨道交通、建筑路桥等战略性新兴应用领域自主配套及跨国公司全球采购市场等中高端产业链加速转移, 为行业发展提供空间、创造条件, 其中创新能力强、比较优势突出的行业龙头企业无疑将成为最大的受益者。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司“十四五”期间总体发展战略：立足“一基多元、两大转变、三个路径、四大目标”的“一二三四”核心战略，打造国内领先、国际知名的机械零部件智造企业。一基多元：围绕巩固和发展关节轴承核心业务，以产业链、供应链、创新链、价值链“四链合一”为准则拓展相关多元化业务；“一基”指核心业务立足高端，“多元”指相关多元化业务协同发展。（2）两大转变：围绕内涵发展与外延扩张，实现从产品经营为主向产业经营与资本运作并重的转变、从业务引导型向党建引领型转变。三个路径：围绕人才驱动、模式创新、兼并重组三个路径，推动公司高质量发展。四大目标：至 2025 年公司营业收入增长一倍、利润总额增长一倍、市值大幅度提升。关节轴承技术全球领先、市场占有率位居世界前三；滚动轴承技术国内领先、国际先进、市场占有率位居全国前茅。

（三）经营计划

√适用 □不适用

综合国内外经济形势、行业环境及企业实际情况，2022年公司计划实现营业收入16亿元，利润总额12,650万元（剔除持有兴业证券股票公允价值变动收益的影响）。如果行业经营环境出现重大变化，在半年度报告时将根据形势变化对年度经营目标进行相应的调整。

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

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场需求低于预期的风险。受全球新冠疫情反复及房地产调控政策下新的经济动能释放滞后、社会投资恢复乏力等因素的影响，国内宏观经济面临需求收缩、供给冲击和预期转弱的“三重压力”，加之俄乌战争冲突、台海局势紧张、贸易保护升级等大国博弈引发的东西方对抗，国内国际多重因素叠加，世界经济复苏面临巨大的变数，行业增长存在较大的不确定性。

对策：（1）密切跟踪国内主机市场需求动态及行业竞争态势，把握国内大循环政策拉动的有利时机，及时满足客户需求，巩固传统主机市场份额，深度挖掘部件化、组件化产业链延伸配套机会。（2）围绕产业政策，运用特品研发成果，辐射民品开发，推进技术循环，拓展航空航天、钢结构建筑、新能源等高端市场和新兴应用领域，增强抗周期能力。（3）捕捉疫情影响所带来全球产业链供应链不稳定的重构契机，补链、强链，多措并举开拓跨国公司全球市场，拓展全球中高端产业链。（4）着力实施国内国际互补互促双循环营销策略，跟踪借鉴国外市场产品应用领域及产品技术创新成效，消化、吸收、引用外来成果，改进、创新产品，开辟国内新市场、新客户，推动国内国际市场良性互动。

2、A股市场股票估值下跌，拖累公司经营利润的风险。公司持有兴业证券股票数量将近4,209万股，按新金融工具准则的规定列入交易性金融资产，其公允价值变动额计入当期利润，股票市值波动将对公司财务报表的利润产生大幅的影响。

对策：（1）公司认为A股市场总体处于低位运行，兴业证券经营业绩比较稳定，报告期末收盘价9.88元/股的估值水平总体不高，除非在极端情况下，否则出现大盘及个股连续大幅下挫、股票市值缩水进而导致公司经营亏损的概率不大。（2）针对新金融工具准则对利润的潜在影响，公司将在董事会、股东大会的授权范围内，择机分批减持持有的兴业证券股份。

3、成本费用上升的风险。钢材、石化能源价格维持高位，推升企业制造成本，加之公司搬迁蓝田厂区以来，新增土地厂房设备等固定资产折旧及员工就餐补贴、通勤运输等费用摊销，且社会用工成本上涨，进一步挤压企业利润空间。

对策：（1）深化卓越绩效管理，推动集约型一体化管理体系高效运行，强化价值链管理，推进精益生产，精准实施“降本增效”，开源与节流并重，技术与管理并举，挖掘成本效益，提高增值空间。（2）增强生产组织弹性，调整生产系统组织架构，整合内外部供应链，科学分类，优化外协外购布局，降低生产制造成本。（3）加速开发高端市场，转换发展动能，提高产品溢价力，拓展盈利空间。（4）发挥协同效应，实施大宗物资集团化采购，提高议价能力。

4、人民币汇率波动风险。公司核心业务关节轴承出口收入占比近 50%，人民币汇率波动对公司产品出口竞争力及盈利水平影响巨大。

对策：公司将继续跟踪和研究汇率政策，通过有效的汇率风险管理措施，最大限度规避汇率波动风险的影响。（1）公司产品出口历史悠久，汇兑风险控制意识较强，与国内外经销商建立了风险共担、利益共享的合作机制，这种机制在历次汇率波动中均得到很好的遵循，实现了互利共赢的目标。（2）强化外币管理，缩短汇兑周期，控制汇率波动的影响。（3）必要时适度运用远期结汇等金融工具，规避汇率风险。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

(一) 公司治理的基本情况

公司严格按照《公司法》《上市公司章程指引》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及公司章程的有关规定，建立完善法人治理机制，规范公司运作，维护股东利益。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司的最高权力机构，公司依据相关法律法规制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权利、召集、召开程序、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司章程明确规定控股股东与上市公司实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，规范关联交易与资金往来的决策程序，确立“占用即冻结”机制，从公司章程和制度的规定、执行上防范控股股东非法干预上市公司运营、侵占上市公司财产。报告期内，公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，监事认真履行职责，能够本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与投资者关系管理工作：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。为确保公司信息披露的质量和公平性，公司制定了《信息披露事务管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，严格按照法律、法规和各项制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保信息对称、公平。

(二) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备，报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

公司控股股东、实际控制人及其控制的其他单位不存在从事与公司相同或者相近业务的情况。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn ， 公告编号 2021-015	2021 年 4 月 30 日	详见公司披露的《龙溪股份 2020 年度股东大会决议公告》
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn ， 公告编号 2021-022	2021 年 5 月 19 日	详见公司披露的《龙溪股份 2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn ， 公告编号 2021-027	2021 年 6 月 10 日	详见公司披露的《龙溪股份 2021 年第二次临时股东大会决议公告》
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn ， 公告编号 2021-039	2021 年 9 月 17 日	详见公司披露的《龙溪股份 2021 年第三次临时股东大会决议公告》

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈晋辉	董事长、总经理	男	55	2021.06.09	2024.06.08	23,000	23,000			50.18	否
林柳强	董事	男	56	2021.06.09	2024.06.08						否
李文平	董事	男	51	2021.06.09	2024.06.08					0.80	否
陈志雄	董事、常务副总经理	男	54	2021.06.09	2024.06.08					45.16	否
郑长虹	董事、副总经理	男	54	2021.06.09	2024.06.08					44.66	否
曾四新	董事、财务总监、董事会秘书	男	55	2021.06.09	2024.06.08					43.66	否
卢永华 (离任)	独立董事	男	68	2017.10.17	2021.06.09					4.00	否
周宇	独立董事	男	61	2021.06.09	2024.06.08					8.00	否
杨一川	独立董事	男	70	2021.06.09	2024.06.08					8.00	否
沈维涛	独立董事	男	57	2021.06.09	2024.06.08					4.00	否
刘明福	监事会主席	男	54	2021.06.09	2024.06.08					44.41	否
蔡育玲	监事	女	50	2021.06.09	2024.06.08					0.80	否
吉璆梅	监事	女	43	2021.06.09	2024.06.08					0.80	否
曾艳辉 (离任)	职工代表监事	男	59	2017.10.17	2021.06.09					27.45	否
施毅群	职工代表	男	59	2017.10.17	2021.06.09					29.13	否

(离任)	监事										
郑志义	职工代表 监事	男	56	2021.06.09	2024.06.08					21.05	否
陈朱池	职工代表 监事	男	37	2021.06.09	2024.06.08					35.89	否
张逸青	副总经理	男	55	2021.06.09	2024.06.08					43.66	否
林振元	总工程师	男	55	2021.06.09	2024.06.08					43.15	否
合计	/	/	/	/	/	23,000	23,000		/	454.80	/

姓名	主要工作经历
陈晋辉	1967年3月出生，工商管理硕士，中共党员，高级经济师、高级工程师。1984年9月至1988年7月，南京航空航天大学机械工程系学习；1988年9月至1991年5月，任江苏省轻工业职工中专教师；1991年6月至1997年12月，历任福建省龙溪轴承厂经营管理部销售员、主任助理、副主任、办公室主任、经营管理部党支部书记；1998年1月至2001年10月，任福建龙溪轴承股份有限公司市场开发部党支部书记、部长；2001年4月至2002年1月，任福建龙溪轴承股份有限公司总经理助理；2002年1月至2003年4月，任福建龙溪轴承股份有限公司副总经济师；2003年4月至2007年4月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司总经济师；2007年4月至2010年4月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、副总经理兼财务负责人；2010年5月至2010年11月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、董事、副总经理、财务负责人；2010年11月至2014年3月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、董事、常务副总经理、财务负责人；2014年3月至2017年12月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、董事、总经理；2017年12月至2020年5月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委副书记、董事、总经理；2020年5月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委书记、董事长。
林柳强	1966年12月出生，1986年8月参加工作，1986年5月加入中国共产党，大学本科学历，会计师职称。1986年8月至1998年1月，任漳州市财政局工交企业管理科科长；1998年1月至2003年9月，任漳州市财政局工交企业财务管理科副主任科员；2003年9月至2006年11月，任漳州市财政局预算科主任科员；2006年11月至2012年12月，任漳州市财政局税政条法科科长；2012年12月至2015年12月，任漳州市财政局企业科科长；2015年12月至2018年12月，任漳州市九龙江集团有限公司党委委员、董事、常务副总经理；2018年12月至今，任漳州市九龙江集团有限公司党委副书记、董事、总经理。2015年6月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事。
李文平	1971年4月出生，工商管理硕士，中共党员，工程师。1988年9月至1992年7月，西安电子科技大学光电子技术专业学习；1992年8月至1997年10月，任北京显像管厂工程师；1997年10月至2002年11月，任北京电子控股有限责任公司战略发展部副部长；2002年11月至2006年8月，任京东方科技集团股份有限公司资产管理部副部长；2004年9月至2007年1月，北京理工大学工商管理硕士专业学习；2006年8月至2008年5月，任北京歌乐服饰有限责任公司副总经理；2008年5月至2010年1月，任中国工程与农业机械进出口总公司经营管理部副总经理；2010年1月至2011年1月，任北京华隆进出口公司经营管理部总经理；2011年1月至2012年1月，任国

	机资产管理公司经营管理部总经理、职工董事；2012 年 1 月至 2016 年 12 月，任国机资产管理公司资产管理部总经理、职工董事、工会主席；2012 年 11 月至今，任国机资产管理有限公司党委委员、工会主席；2013 年 10 月至 2016 年 12 月，任国机资产管理公司董事会秘书；2014 年 6 月至 2016 年 12 月，任国机资产管理公司总经理助理；2016 年 1 月至 2016 年 12 月，任国机资产管理公司资产投资部总经理；2016 年 12 月至今，任国机资产管理公司（现更名为国机资产管理有限公司）副总经理；2010 年 5 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事。
陈志雄	1968 年 10 月出生，工商管理硕士，中共党员，教授级高工。1986 年 9 月至 1990 年 7 月，福州大学矿业机械专业学习；1990 年 8 月至 1997 年 12 月，历任福建省龙溪轴承厂杆端车间技术员、调度员、杆端车间副主任；1997 年 12 月-2000 年 12 月，历任福建龙溪轴承股份有限公司杆端车间副主任、杆端车间主任；2001 年 1 月至 2007 年 12 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司关节轴承研究所所长；2008 年 1 月至 2013 年 1 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工程师兼关节轴承研究所所长；2013 年 1 月至 2014 年 6 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工程师兼关节轴承研究所党支部书记、所长；2014 年 3 月至 2016 年 5 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司总工程师；2014 年 3 月至 2014 年 6 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企业技术中心副主任；2016 年 5 月至 2020 年 7 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、总工程师；2020 年 7 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、董事、常务副总经理。
郑长虹	1968 年 1 月出生，工商管理硕士，中共党员，经济师。1990 年 8 月至 1992 年 12 月，任福建省龙溪轴承厂见习、经营管理部业务员；1993 年 1 月至 1994 年 12 月，任福建省龙溪轴承厂经营部主任助理；1994 年 12 月至 1997 年 12 月，任福建省龙溪轴承厂经营部副主任；1998 年 1 月至 2000 年 12 月，任福建龙溪轴承股份有限公司市场开发部常务副部长兼国内部主任；2000 年 12 月至 2001 年 10 月，任福建龙溪轴承股份有限公司市场开发部副部长、常务副部长兼国内部主任；2001 年 10 月至 2007 年 12 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司市场开发部部长；2008 年 1 月至 2012 年 3 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司销售副总监兼国内销售部部长；2012 年 3 月至 2014 年 6 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司市场部党支部书记、销售副总监兼国内市场部部长；2014 年 3 月至 2016 年 5 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理；2016 年 5 月至 2018 年 1 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、副总经理；2018 年 1 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、董事、副总经理。
曾四新	1967 年 6 月出生，大学本科学历，中共党员，高级会计师。1989 年 8 月至 1996 年 6 月，任漳州五星啤酒厂会计、财务科长；1996 年 7 月至 2001 年 6 月，任福建九州映雪啤酒有限公司财务经理；2001 年 7 月至 2001 年 12 月，任青岛啤酒（漳州）有限公司财务处长；2002 年 1 月至 2003 年 12 月，任福建龙溪轴承股份有限公司派驻永安轴承有限公司财务副科长；2004 年 1 月至 2004 年 12 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司财会部副经理；2005 年 1 月至 2005 年 12 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司证券投资部副部长；2006 年 1 月至 2010 年 6 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计室主任兼证券投资部副部长；2010 年 6 月至 2012 年 5 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总会计师兼福建永安轴承有限责任公司财务总监；2012 年 5 月至 2014 年 3 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总会计师兼财会部部长；2014 年 3 月至 2021 年 6 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司财务总监（财务负责人），2016 年 12 月 23 日起兼任公司董事会秘书；2021 年 6 月至今任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、总会计师（财务总监）、董事会秘书。
卢永华（离任）	1954 年 12 月出生，管理学（会计学）博士，厦门大学管理学院会计系教授、研究生导师；长期从事财务会计与会计基本理论的教学和研究，撰写、主编及参编各种会计专著及教材 10 余部，在各种会计权威及核心等刊物上发表学术论文 30 余篇，参与国家级和省部级会计

	<p>科研课题 5 项，并独立主持厦门大学“会计科研方法论研究”的科研课题。2003 年 11 月 16 日至 11 月 20 日参加由深圳证券交易所举办的上市公司独立董事培训班（获证书）。兼任舒华体育股份有限公司、厦门东昂科技股份有限公司独立董事、厦门市美亚柏科信息股份有限公司、吉比特网络技术股份公司独立董事；2015 年 6 月至 2021 年 6 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事。</p>
周宇	<p>1960 年出生，硕士学历，教授级高级工程师，现任中国轴承工业协会常务理事、中机赛因(北京)质量认证有限公司董事。历任机械工业部轴承局干部处主任科员、东莞市轴承厂副总经理、中国轴承进出口联营公司总经理、奥新轴承有限公司总经理。2010 年 4 月至 2012 年 9 月，任中国轴承工业协会副秘书长、常务秘书长；2012 年 9 月至 2016 年 9 月，任中国轴承工业协会秘书长；2016 年 9 月至 2020 年 12 月，任中国轴承工业协会常务副理事长兼秘书长；2020 年 12 月至今，任中国轴承工业协会理事长；2015 年 3 月至今，兼任中机赛因(北京)质量认证有限公司董事。2011 年 1 月参加深交所举办的上市公司高管（独立董事）培训班，获得中国证券监督管理委员会认可的独立董事资格证书；现兼任北京京冶轴承股份有限公司、襄阳汽车轴承股份有限公司、人本股份有限公司及青岛泰德汽车轴承股份有限公司独立董事。2016 年 5 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事。</p>
杨一川	<p>1952 年生，汉族，中共党员，高级经济师。1970 年任广西柳工集团技术员、管理干部。1989 年任柳工财务处副处长，之后任广西柳工股份公司副总会计师、总裁助理、副总裁，1998 年至 2009 年担任广西柳工股份有限公司执行董事，2010 年起担任广西柳工集团有限公司董事、党委副书记、总裁。2013 年 12 月 31 日退休。2015 年 4 月参与上海证券交易所独立董事任职资格培训获得上交所颁发的独立董事资格证书。2015 年 5 月至 2021 年 10 月任风神股份有限公司独立董事。2017 年 10 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事。</p>
沈维涛	<p>1963 年 6 月生，1980 年起在厦门大学经济学院会计与企业管理系学习，获学士、硕士、博士学位，1984 年起在厦门大学经济学院、管理学院任教，曾在英国纽卡斯尔大学（Newcastle）、加拿大麦吉尔大学（McGill）进修学习，主持国家自然科学基金等国家级及省部级科研课题多项，在《经济研究》《管理世界》《经济管理》等学术期刊发表论文 50 多篇，论文曾获中国高校人文社会科学优秀成果二等奖。曾担任管理学院副院长、管理学院党委书记及多家公司顾问、独立董事。现任厦门大学管理学院财务会计教授、博士生导师，现兼任上市公司厦门象屿、深圳机场、三棵树独立董事。</p>
刘明福	<p>1967 年 8 月出生，在职大专学历，中共党员，现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委副书记。1986 年 8 月至 1995 年 1 月，在马銮湾管理处工作；1995 年 1 月至 1995 年 11 月，任马銮湾管理处副主任；1995 年 11 月至 1999 年 9 月，任马銮湾管理处主任；1999 年 9 月至 2008 年 4 月，任东山县旅游局副局长、马銮湾管理处主任；2008 年 4 月至 2015 年 4 月，任东山旅游经济开发区管委会主任；2015 年 04 月至 2015 年 12 月，任中共东山旅游经济开发区委员会书记、东山旅游经济开发区管委会主任；2015 年 12 月至 2020 年 9 月，任漳州市旅游投资集团有限公司党委副书记。2020 年 9 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委副书记，2020 年 12 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事会主席。</p>
蔡育玲	<p>1972 年 2 月出生，大学本科学历、高级会计师。1992 年 7 月参加工作；1993 年 9 月至 2002 年 4 月，漳州市化学品厂财务科会计；2002 年 5 月至 2006 年 9 月，漳州片仔癀皇后化妆品有限公司财务科主办会计；2006 年 10 月至 2008 年 10 月，漳州片仔癀皇后化妆品有限公司财务科副科长；2008 年 11 月至 2017 年 12 月，福建片仔癀化妆品有限公司财务科副科长；2011 年 10 月至 2017 年 12 月，兼任漳州片仔癀日化有限责任公司财务科科长；2018 年 1 月至今，福建片仔癀化妆品有限公司审计风控部主任；2014 年 3 月至今，兼任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。</p>
吉璆梅	<p>1978 年 10 月出生，硕士，中共党员，经济师，现任国机资产管理有限公司资产运营部副总经理（主持工作）、总部第二党支部宣传委员。</p>

	<p>1999年9月至2003年7月在内蒙古财经学院会计学专业学习；2003年7月至2006年6月，任中国水利水电第二工程局会计；2006年6月至2010年5月，任环境保护部环境保护对外合作中心财务处会计；2010年5月至2011年5月，任中节能（北京）空调节能科技有限公司会计；2011年5月至2016年1月，任国机资产管理公司资产管理部职员；2016年1月至2016年4月，任国机资产管理公司资产运营部资产运营处处长；2016年4月至2017年1月，任国机资产管理公司资产运营部资产运营处处长、总部第二党支部宣传委员；2017年1月至2017年10月，任国机资产管理公司资产运营部总经理助理（临时负责人）、总部第二党支部宣传委员；2017年9月25日至今，任国机东方前海资产管理（杭州）有限公司监事。2017年10月至2019年1月，任国机资产管理有限公司资产运营部总经理助理（临时负责人）、总部第二党支部宣传委员；2018年12月至今，任江苏华隆兴机械工程有限公司董事；2019年1月至2020年2月，任国机资产管理有限公司资产运营部副总经理、总部第二党支部宣传委员；2020年2月至2020年12月，任国机资产管理有限公司资产运营部副总经理（主持工作）、总部第二党支部宣传委员；2021年1月至今，任国机资产管理有限公司战略与运行管理部（研究中心）部长、总部第二党支部书记；2020年9月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。</p>
<p>曾艳辉（离任）</p>	<p>1962年10月出生，1982年8月参加工作，大专学历，中共党员、工程师，现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监察审计党支部书记、审计法务部部长、工会副主席。1982年8月至1992年7月，任三明市技工学校永安轴承厂机械分校教员、教务主任；1992年7月至1997年12月，历任福建省龙溪轴承厂磨工车间技术员、车间副主任、锻工车间主任；1998年1月至2000年12月，历任福建龙溪轴承股份有限公司工艺室副主任、公司办公室副主任；2000年12月至2004年12月，历任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司办公室主任、党委办公室主任、办公室党支部书记；2004年12月至2006年12月，历任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司宣传部长、办公室党支部书记；2006年1月至2008年1月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司纪委副书记兼宣传部长；2008年1月至2010年6月，历任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司纪检监察室主任、宣传部部长兼离退休党支部书记、企业文化建设办公室主任；2010年5月至2014年3月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事；2010年6月至2014年6月，历任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党办主任、纪检监察室主任、企业文化建设办公室主任；2010年6月至2012年3月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司宣传部长兼党群口党支部书记；2011年10月至2014年6月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、纪委副书记、投资副总监兼投资证券部部长、工会副主席、纪检监察室主任；2014年6月至2016年4月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、纪委副书记、战略中心主任、投资与证券管理部部长、工会副主席、纪检监察室主任；2014年6月至2020年6月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司纪检监察室主任；2016年4月至2017年12月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、纪委副书记、工会副主席；2016年4月至2018年7月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计部部长；2018年7月至今任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监察审计党支部书记；2019年7月至2020年6月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计法务部临时负责人；2020年6月至2020年12月任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计法务部部长。2016年5月至2021年6月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。</p>
<p>施毅群（离任）</p>	<p>1962年1月出生，1982年8月参加工作，本科毕业，中共党员，现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司集团管控部党支部书记、集团管控部部长；1982年9月至1987年9月，任福建省龙溪轴承厂技术员；1987年9月至1990年1月，任福建省龙溪轴承厂办公室副主任；1990年1月至1990年12月，任福建省龙溪轴承厂动力车间主任；1990年12月至1991年5月，任福建省龙溪轴承厂办公室主任；1991年5月至1996年11月，任福建省龙溪轴承厂副厂长；1996年11月至2003年12月，任福建省龙溪轴承股份有限公司办公室、发展部、企管部工程师；2003年12月至2006年1月，任福建省龙溪轴承（集团）股份有限公司质量管理办公室副主任；2004年2月至2005年12月，任福建龙溪轴承股份有限公司质管部副部长；2006年1月至2010年12月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企管部部长；</p>

	2011年1月至2016年4月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企管信息党支部（2018年7月更名为企业管理部党支部）书记、企管部部长；2016年4月至2018年7月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企管信息党支部书记、企管部部长、法务与风险控制部部长；2018年7月至2020年6月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企业管理部党支部书记、企业管理部部长；2018年1月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司纪委委员；2020年6月至2020年12月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司集团管控部党支部书记、集团管控部部长；2017年10月至2021年6月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事。
郑志义	1965年12月出生，1986年8月参加工作，大学本科毕业，1986年7月毕业于福州大学机械制造工艺设备及其自动化专业，高级工程师，现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司财务会计部副部长（成本控制）。1986年8月至2004年7月历任漳州国际铝容器有限公司技术员、工程师、主任工程师，工程部副经理，生产部副经理等；2004年8月至2006年1月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司任生产制造部生产调度；2006年1月至2008年1月任生产制造部副总调度；2008年1月至2014年6月任生产制造部副部长兼副总调度；2014年6月至2016年4月任生产制造部部长；2016年4月至2016年10月任生产制造部常务副部长；2016年10月至2018年7月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司发展计划部常务副部长；2018年7月至2020年12月任运营管理部高级专务；2021年1月至今任财务会计部副部长（成本控制）兼监事会办公室副主任。2021年6月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司职工监事。
陈朱池	1984年3月出生，2011年7月参加工作，硕士研究生学历，中共党员、高级工程师，现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司特种产品研究所副所长（主持）。2005年9月至2009年7月，山东大学材料科学与工程学院本科生，材料科学与工程专业；2009年9月至2011年7月，哈尔滨工业大学材料科学与工程学院硕士研究生，材料学专业；2011年7月至2013年8月，任厦门钨业股份有限公司稀土磁性材料研究所技术员；2013年8月至2013年12月，在福建龙溪轴承（集团）股份有限公司热处理车间实习；2013年12月至2014年6月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司关节轴承研究所技术员；2014年6月至2016年4月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司工艺与设备研究所工程师；2016年4月至2018年7月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司工艺与设备研究所业务主管；2018年7月至2020年12月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司特种产品研究所副所长；2021年1月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司特种产品研究所副所长（主持），2021年6月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司职工监事。
张逸青	1967年8月出生，大学本科学历，中共党员，高级工程师。1985年9月至1989年8月，大连理工大学机制专业学习；1989年8月至1990年12月，任福建省龙溪轴承厂磨工车间技术员；1991年1月至1997年12月，任福建省龙溪轴承厂生产部工艺室工程师；1998年1月至1999年9月，任福建省龙溪轴承厂生产部工艺室工程师；1999年9月至2000年12月，任福建龙溪轴承股份有限公司工艺室副主任、生产部部长助理；2001年1月至2003年4月，任福建龙溪轴承股份有限公司杆端车间副主任；2003年5月至2004年12月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心副主任、常务副主任；2004年12月至2006年12月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心常务副主任兼检测实验中心主任；2006年12月至2010年6月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心常务副主任兼技术进步办公室主任；2010年6月至2010年12月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术中心副主任兼技术进步与工艺管理部部长、科协秘书长；2011年12月至2014年3月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工艺师（机加工）兼企业技术中心副主任、技术进步与工艺管理部部长；2014年3月至2018年1月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理；2018年1月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、副总经理。
林振元	1966年3月出生，工商管理硕士，中共党员，高级工程师。1983年7月至1987年7月，福州大学金属及热处理专业学习；1987年7月至1997年12月，历任福建省龙溪轴承厂、龙溪轴承股份有限公司热处理车间技术员、车间副主任；1998年1月至2006年12月，历任

	<p>福建龙溪轴承（集团）股份有限公司热处理车间支部书记、主任；2006 年 12 月至 2008 年 10 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司技术改造办公室主任兼企业科协秘书长；2008 年 10 月至 2010 年 12 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工艺师、技改企管党支部书记、技术改造办公室主任兼企业科协秘书长；2010 年 12 月至 2013 年 1 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工艺师兼关节轴承研究所党支部书记；2013 年 1 月至 2014 年 6 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工艺师、漳州金田机械有限公司党总支书记、董事长、总经理；2014 年 6 月到 2016 年 4 月，福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工艺师、工艺与设备研究所党支部书记；2016 年 4 月至 2018 年 6 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总工艺师；2018 年 7 月至 2020 年 7 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司总经理助理；2020 年 7 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司总工程师。</p>
--	---

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林柳强	漳州市九龙江集团有限公司	党委副书记、董事、总经理	2015.12	
李文平	国机资产管理有限公司	党委委员、副总经理	2016.12	
吉璆梅	国机资产管理有限公司	副总经理	2020.11	
在股东单位任职情况的说明				

2. 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
陈晋辉	龙溪轴承美国股份有限公司	董事长		
陈志雄	福建龙溪轴承检测有限公司	董事长		
陈志雄	闽台龙玛直线科技股份有限公司	董事长		
陈志雄	龙溪轴承美国股份有限公司	董事		
郑长虹	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事长		
郑长虹	福建龙冠贸易有限公司	董事长		
郑长虹	龙溪轴承美国股份有限公司	董事		
林柳强	福建福化古雷石油化工有限公司	董事、总经理	2017.03	
林柳强	漳州片仔癀药业股份有限公司	董事	2016.04	
林柳强	福建福海创石油化工有限公司	董事	2017.10	
林柳强	福建福化工贸（漳州）有限公司	董事	2017.05	
林柳强	腾龙芳烃（漳州）有限公司	董事	2018.01	
林柳强	翔鹭石化（漳州）有限公司	董事	2018.01	
李文平	机翔房地产开发有限公司	执行董事、法定代表人、总经理	2020.08	2023.08
李文平	华联汽车发展有限公司	董事长、总经理	2018.12	
李文平	泰国京泰机械有限公司	董事	2018.07	
李文平	北京好友世界商场有限责任公司	董事	2018.01	
李文平	中机试验装备股份有限公司	董事	2019.04	
李文平	机械工业规划研究院有限公司	执行董事、法定代表人、总经理	2020.06	
李文平	中工国际工程股份有限公司	监事	2020.09	
李文平	中元国际工程设计研究院有限公司	执行董事、法定代表人、总经理	2020.06	
卢永华（离任）	吉比特网络技术股份有限公司	独立董事		
卢永华（离任）	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	独立董事		
卢永华（离任）	舒华体育股份有限公司	独立董事		
卢永华（离任）	厦门东昂科技股份有限公司	独立董事		
周宇	北京京冶轴承股份有限公司	独立董事	2019.6	2022.5

周宇	襄阳汽车轴承股份有限公司	独立董事	2016.5	2022.4
周宇	青岛泰德汽车轴承股份有限公司	独立董事	2020.8	2023.7
周宇	人本股份有限公司	独立董事	2020.9	2023.8
杨一川	风神股份有限公司	独立董事	2015.5	2021.10
沈维涛	厦门象屿股份有限公司	独立董事		
沈维涛	深圳市机场股份有限公司	独立董事		
沈维涛	三棵树涂料股份有限公司	独立董事		
曾艳辉(离任)	福建金昌龙机械科技有限责任公司	监事		
曾艳辉(离任)	福建省永安轴承有限责任公司	监事		
曾艳辉(离任)	福建省三明齿轮箱有限责任公司	监事		
曾艳辉(离任)	福建红旗股份有限公司	监事会主席		
曾艳辉(离任)	闽台龙玛直线科技股份有限公司	监事		
施毅群(离任)	福建省永安轴承有限责任公司	董事		
施毅群(离任)	福建省三明齿轮箱有限责任公司	董事		
施毅群(离任)	福建红旗股份有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曾四新	董事	选举	换届补选
沈维涛	独立董事	选举	换届补选
卢永华	独立董事	离任	任期满 6 年
曾艳辉	职工监事	离任	年近退休
施毅群	职工监事	离任	年近退休
郑志义	职工监事	选举	换届补选
陈朱池	职工监事	选举	换届补选

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
七届二十九次董事会	2021年3月3日	审议通过《关于关节轴承绿色智能制造技术改造项目》
七届三十次董事会	2021年3月19日	审议通过《关于签订股权合作意向书的议案》
七届三十一次董事会	2021年4月7日	审议通过《公司2020年度总经理工作报告》《公司2020年度董事会工作报告》《公司2020年度财务决算及2021年度财务预算报告》《公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案》《公司2020年年度报告及其摘要》《关于会计政策变更的议案》《关于利用闲置资金向控股子公司提供贷款的议案》《公司独立董事2020年度述职报告》《公司2020年度内部控制评价报告》《关于公司内控审计报告的议案》《董事会审计委员会2020年度履职报告》《公司2020年度社会责任报告》《关于向银行申请融资授信额度的议案》《关于子公司向银行申请资产抵押融资的议案》《关于公司“十四五”发展规划的议案》《关于修订内部审计制度的议案》《关于制订公司未来三年（2021~2023年）分红回报规划的议案》《关于召开2020年年度股东大会的议案》
七届三十二次董事会	2021年4月23日	审议通过《公司2021年一季度报告全文及其摘要》
七届三十三次董事会	2021年4月29日	审议通过《关于修订公司章程的议案》《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》
七届三十四次董事会	2021年5月21日	审议通过《公司第七届董事会工作报告》《关于董事会换届选举的议案》《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》
八届一次董事会	2021年6月9日	审议通过《关于选举公司第八届董事会董事长的议案》《关于选举公司董事会专门委员会的议案》《关于聘任公司常务副总经理、董事会秘书的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》
八届二次董事会	2021年8月25日	审议通过《公司2021年半年度报告全文及正文》
八届三次董事会	2021年9月24日	审议通过《关于终止重大资产重组事项的议案》《关于解散清算福建红旗股份有限公司暨关联交易的议案》
八届四次董事会	2021年10月27日	审议通过《公司2021年三季度报告》
八届五次董事会	2021年12月14日	审议通过《关于签订延安北厂区土地房屋收储补偿协议的议案》《关于董事长及经理班子2020年度薪酬结算方案的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
陈晋辉	否	11	11	9	0	0	否	4
林柳强	否	11	11	9	0	0	否	4
李文平	否	11	11	9	0	0	否	4
陈志雄	否	11	11	9	0	0	否	3
郑长虹	否	11	11	9	0	0	否	3
曾四新	否	5	5	4	0	0	否	4
卢永华	是	6	6	5	0	0	否	3
周宇	是	11	10	9	1	0	否	3
杨一川	是	11	11	9	0	0	否	4
沈维涛	是	5	5	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	沈维涛、林柳强、杨一川
提名委员会	周宇、陈晋辉、沈维涛
薪酬与考核委员会	周宇、林柳强、沈维涛
战略委员会	陈晋辉、林柳强、周宇、杨一川、陈志雄
预算委员会	陈晋辉、沈维涛、林柳强、杨一川、曾四新

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2021.1.21	<p>审计委员会 2021 年第一次会议，会议审议通过以下事项： 1、年审会计师事务所对公司 2020 年度审计计划、策略及与治理层的沟通函； 2、公司 2020 年度内部审计执行情况总结； 3、公司 2021 年度内部审计工作计划。</p>	<p>审计委员会委员要求公司财会部门、内审部门及各权属公司在年审过程中应与年审会计师事务所保持积极的沟通和密切配合，保证年报的工作质量及年报审计工作的顺利进行；年审会计师事务所在审计过程中也要加强与独立董事及审计委员会的沟通，确保年审工作质量并按期完成。</p>	
2021.3.17	<p>审计委员会 2021 年第二次会议，会议听取了年审注册会计师的审计情况介绍并仔细审阅了年审注册会计师出具的初步审计意见</p>	<p>审议同意以年审会计师出具的财务报表为基础编制 2020 年度报告及年度报告摘要，经审计委员会审阅后提交公司董事会审议。</p>	
2021.4.7	<p>审计委员会 2021 年第三次会议，会议审议《公司 2020 年财务决算与 2021 年财务预算报告》、《关于会计政策及会计估计变更的议案》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《关于公司内控审计报告的议案》、《董事会审计委员会 2020 年度履职报告》、《关于修订内部审计制度的议案》等议案。</p>	<p>审计委员会认真审议 2020 年财务报表审计报告及相关议案，一致同意所有议案提交公司董事会审议并建议董事会予以通过。</p>	
2021.8.24	<p>审计委员会 2021 年第四次会议，会议就公司拟变更会计师事务所向公司管理层了解具体情况，并充分审查容诚会计师事务所的基本情况、执业资质、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性及诚信状况等信息资料。</p>	<p>审计委员会同意聘请容诚会计师事务所为公司 2021 年度审计机构，并同意将该事项提请公司董事会审议。</p>	

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.4.7	<p>薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议，审议《2020 年度董事长、经理班子成员业绩考核及年薪结算方案》</p>	<p>同意 2020 年度公司董事、经理班子成员考核结果及最终年度薪酬系数。</p>	
2021.11.30	<p>薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议，审议《公司董事长及经理班子 2020 年度薪酬结算方案》。</p>	<p>审议通过《公司董事长及经理班子 2020 年度薪酬结算方案》，同意公司董事长及经理班子 2020 年度薪酬结算方案。</p>	

(4). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.6.9	提名委员会 2021 年第一次会议，会议审议《关于推荐公司董事会专门委员会成员的提案》《关于推荐公司常务副总经理、董事会秘书的提案》《关于推荐公司高级管理人员的提案》	提名委员会一致同意所有提案，并同意提交董事会审议。	

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

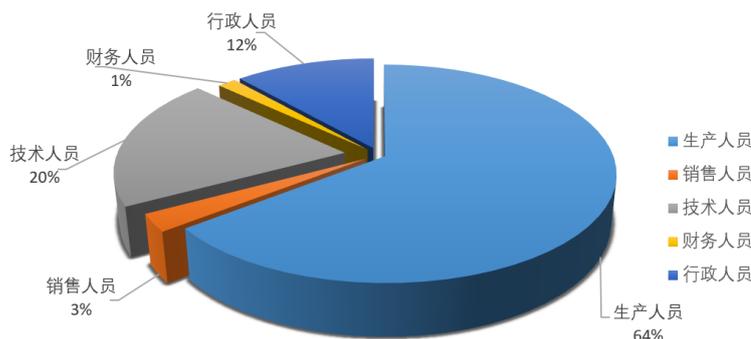
监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,281
主要子公司在职员工的数量	804
在职员工的数量合计	2,085
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,005
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,345
销售人员	55
技术人员	412
财务人员	32
行政人员	241
合计	2,085
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	57
大学本科	364
大专(高职)	343
中专(职高、高中)	746
初中及以下	575
合计	2,085

2021年员工专业构成统计图



(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

集团总部根据企业发展战略和薪酬策略，综合考虑公司年度生产经营目标和经济效益实际情况，结合福建省、漳州市国资委工资总额预算管理相关规定，参考劳动力市场价格、周边以及兄弟企业薪酬水平，建立“以绩效为导向，以效益为基础，以贡献为准则”的薪酬激励体系，确保员工工资收入水平合理增长，2021年职工年人均收入比2020年增长9.07%。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司根据《2021年度培训教育计划》开展培训教育，全部培训计划项目26项，计划完成率100%，培训1698人，培训覆盖率：100%，上岗培训合格率：100%，特殊岗位持证上岗率：100%。主要培训有：

一、公司质量、职业健康安全管理体系培训

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

2、4月24日-4月26日，公司邀请了中国航空综合技术研究所专家王军到公司开展关于高温测量及相关标准培训，共计19人参与培训并取得相关证书。

3、4月28日-4月29日，公司邀请了航空工业民航专家到公司开展关于质量管理体系标准培训，培训对象主要为内审员，共计76人，并取得相关证书。

4、职业健康安全体系培训：

①1月份环安部组织多场安全、职业健康防治知识的培训，培训对象为公司全员。

②为提高公司整体安全管理水平、增强管理人员安全生产的法治观念和责任感，环安部邀请了市应急局专家库专家黄丰裕于3月26日组织开展了一场安全生产培训，培训内容为习近平总书记关于安全生产的重要论述、安全生产法律法规、事故案例等。

③为增强员工消防安全意识和技能，提高公司组织员工疏散逃生能力及扑救初起火灾的能力，环安部于6月23日组织开展了灭火、疏散应急演练活动和安全警示教育片观看。”

④为宣贯《生产经营单位安全培训规定》及新《安全生产法》，公司于8月26日组织开展2021年度安全生产知识培训，主要培训内容为新《安全生产法》、国家安全生产方针政策、职业健康安全法律法规、安全生产管理基本知识等相关知识。培训人员主要有企业主要负责人、中层主管、安全管理人员（专职/兼职），共83人参加。

二、技术管理人员综合管理素质培训

1、公司高管出席参加了市委办公室举办的市管干部学习贯彻党的十九届五中全会精神研讨班，培训分为两期进行，第一期3月3日-3月5日，由公司高管三位参加；第二期3月8日-3月10日，由公司高管共五位参加。

- 2、公司高管出席参加中共市委党校“习近平新时代中国特色社会主义思想”处级干部进修班（第 45 期）暨第 15 期处级干部“廉政与作风建设”专题研讨班学习，学期 2 个月，并取得培训证书。
- 3、1 月 14 日，由聘请专家进行材料及热处理工艺技术培训，研发人员及市场部相关人员参与学习。
- 4、审计法务部于 2021 年 2 月 23 日参加漳州市内部审计协会在漳州市审计局三楼会议室召开的计价软件运用培训。
- 5、3 月 25 日，聘请专家于七楼会议室开展材料及热处理工艺技术第二期培训，研发人员及市场部相关人员参与学习。
- 6、4 月 26 日-4 月 28 日，相关人员前往江苏参加机械工业职业技能鉴定指导中心举办的 2021 年第三期机械工业人才评价考评、管理人员培训认证班培训。
- 7、公司邀请厦门市精诚新创知识产权代理有限公司汤云武于 5 月 10 日来公司开展一期关于“专利检索与专利挖掘及技术交底书的准备”的知识产权讲座，请轴研所、工艺所、仿真所、航空事业部研发部等人员出席参加。
- 8、为全面提升集团财务人员的业务水平，围绕 2020 年报审计过程中发现的主要问题，帮助财务人员正确理解和掌握最新的会计准则、内部控制精要和税收规定，提高专业技能，根据财务部提出的培训需求，7 月 13 日邀请公司年审会计师事务所其旗下财务咨询公司北京中兴华信息化工程管理咨询有限公司专业人员来我司开展专题培训。
- 9、为推进国有企业运用仲裁解决经济纠纷，营造法治化营商环境，市国资委于 8 月 5 日在漳州宾馆召开“共建全市国企仲裁解纷平台”培训会，公司副总经理及审计法务部人员出席参加培训。
- 10、10 月 20 日-10 月 22 日，公司党务干部及党员发展对象参加国资委举办的 2021 年度漳州市国资委系统党务干部（党支部书记）暨党员发展对象第二期培训班，共 20 人参加。
- 11、为提升财务人员对公司产品的了解，由财务部组织于 10 月 22 日在蓝田二厂会议室 3 开展一次关于轴承产品加工过程的简单介绍，财务部相关人员参加培训。

PLM 项目组于 2021 年 11 月 23 日在蓝田二厂总部第三会议室开展 PLM 系统图纸查看培训，提升 PLM 系统的使用。

12. 12 月 3 日市国资委在九龙江集团大厦举办开展《民法典》宣讲，审计法务部出席参加。

13、12 月 17 日上市公司协会在福州举办“福建辖区提高上市公司质量专题培训班”，公司证券部人员出席参加。

14、12 月 1 日上市公司协会组织开展线上培训专题“持股行权”业务交流，公司财务总监、证券部人员及法务部人员参加。

纪检监察培训：

1、开展纪检监察人员“一月一集中学习”活动，加强政治理论与业务学习。深刻领会“忠诚干净担当”的内涵和要求，通过一月一次开展政治理论与业务集中学习并结合日常学习，促进纪检监察人员把对党忠诚放在第一位，内强素质、外树形象。

2、实行“走出去”跟班学习。先后选派 2 名集团纪检监察干部、1 名权属企业纪委书记到驻市国资委纪检监察组协助线索处置、案件办理，2 名集团纪检监察干部先后到市纪委二室、市纪委党风室、市纪委九室跟班学习，被选派人员参与“实战练兵”，学习结束后进行传帮带，有力提升了纪检监察干部综合素质。

国防与保密教育培训

1、保密警示教育。2021 年共组织开展多次保密培训、考试，包括保密相关法律法规、《武器装备科研生产单位二级保密资格标准》、上级下达的各项学习文件内容等。

2、新涉密人员培训。2021 年新增涉密人员 7 人，对涉密人员进行保密教育，培训内容包括保密法律法规、《武器装备科研生产单位二级保密资格标准》、公司制度等。

3、离岗离职保密教育。2021 年有 8 位人员因离职或岗位调整进行脱密，根据要求对 8 人进行离岗离职保密培训，培训内容是保密法律法规、《离岗离职保密承诺书》、脱密期限等，并告知脱密期内相关保密要求，共培训 4 学时。

4、出国（境）、外事活动前培训。2021 年因公因私出国（境）有 1 人，保密办对其进行出国（境）、外事活动前培训，培训内容为保密法、涉密人员对外科技交流保密守则等。

法制宣传教育培训

为进一步有效维护广大女职工合法权益，公司于 3 月 8 日邀请审计法务部组织开展一场“情系女职工，法在你身边”法律知识讲座。讲座内容主要为《中华人民共和国民法典》、《福建省女职工劳动保护条例》等女职工权益保护相关法律法规。

三、员工技能岗位培训

(一) 员工职业技能鉴定

为深入贯彻落实《漳州市人民政府办公室关于印发漳州市职业技能提升行动实施方案（2020-2021 年）的通知》及公司《职业技能提升行动实施方案》等文件精神，提升公司新进员工的职业素养及技能水平，公司开展多形式的技能培训，包括：

1、3 月 1 日-31 日开展了“稳岗留工送培训”岗位技能提升培训，培训方式采用互联网+面授（即线上+线下相结合），内容包含岗位技能理论、实训操作技能以及工匠精神、安全操作技术培训等。

2、与漳大合作的新型学徒制机修钳工班于 6 月底完成线上线下学习课程，学员人数 38 人；内容包含职业素养、法律知识、工匠精神、质量管理、安全、环保、职业健康及机修钳工相关技能知识等。并计划于 2022 年初完成认定工作。

3、与技校合作的新型学徒班共两个班，分别为春季班（5 个班+龙玛班，于 6 月开班，共 134 人参加）和秋季班（3 个班，于 10 月开班，共 51 人参加），培训工种包含车工、磨工、热处理、装配、机电检测等，培训时间为期一年，春季班和秋季班培训已分别于 5 月和 10 月完成理论、实操课程培训。

4、岗位技能提升（职业技能等级认定）培训：6 月-7 月开展 2021 年度企业职业技能等级认定或行业能力水平评价培训，培训分为理论和实操，理论知识培训主要根据各申报职业《国家职业技能标准》规定的技能等级理论知识权重要求，对各职业应掌握的基本要求和相关专业知识进行培训，还结合职业道德、质量意识、相关法律法规、安全环保和健康卫生等内容。培训方式采用互联网+面授（即线上+线下相结合）；实操采用师带徒形式开展。共计 64 人参加。

(二) 特种设备、特种作业、特殊过程培训

依据《安全生产法》和质量环境和职业健康安全管理体系的有关要求：特种作业人员必须经安全生产技术培训和考核合格，取得《特种作业人员操作证》后，方可独立上岗作业。公司本年度完成了特种设备人员的新取证、复审共计 29 人，包括电梯司机、压力容器、焊工、叉车司机等。

(三) 新员工岗位培训

截止 12 月 31 日，完成 217 名新员工入职培训（含合同工、派遣工、顶岗实习），新人员定岗考核 146 人，转岗定岗考核 60 人，一专多能考核 7 人，均经培训考试合格。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	1,020,987（小时）
劳务外包支付的报酬总额	3,981.85（万元）

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司利润分配政策的制定情况

2015 年 4 月以来，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和证监会、财政部、国资委联合发布的《关于支持上市公司回购股份的意见》的有关规定，修订《公司章程》有关利润分配政策，制定落实《龙溪股份未来三年（2021~2023）分红回报规划》。

(1) 利润分配原则

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

(2) 利润分配政策

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

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

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

2、保障中小股东参与利润分配方案制定的合法权益

近年来，公司在披露的年度董事会决议公告中，同时向投资者提供了公司联系电话及电子邮箱等通讯方式，就董事会提出的利润分配预案征集投资者意见，并在后续召开的股东大会开通网络投票平台，为中小股东提供了表达意见和诉求的渠道，充分保障投资者的合法权益。报告期，公司未收到中小股东对公司2020年度利润分配（现金分红）预案提出不同的意见及诉求。

3、报告期利润分配政策的执行或调整情况

报告期，根据股东大会审议通过的关于 2020 年度公司利润分配方案和资本公积金转增股本的决议，公司于 2021 年 6 月 25 日向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.113 元（含税）的方案，具体详见 2021 年 6 月 18 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份 2020 年年度权益分派实施公告》。公司 2020 年度利润分配符合法律法规及公司利润分配的有关规定。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司已严格按照中国证监会、上海证券交易所等相关监管法规要求建立了较为完善的公司内控管理体系，并能根据公司实际运行情况不断优化公司治理结构和内控体系，对相关管理制度进行修订和完善，每年持续开展内部控制评价，公司内控运行机制健全有效。2021 年度具体情况详见同日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性，形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合内部控制 18 大应用指引及公司经营现状，在“产、供、销、人、财、物”等重点业务领域，精准实施风险管控，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，具体内容详见上海证券交易所网站披露的《福建龙溪轴承（集团）股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14 号）、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告〔2020〕69 号）等文件的要求，公司开展了公司治理专项自查工作。经公司自查，发现信息披露存在补正、公司第七届董监高超期未换届、股东分红回报规划到期未更新等三项问题，均已完成整改。一是报告期公司定期报告、临时公告等信息披露均一次性通过，未出现补正更正公告；二是公司于 2021 年 6 月 9 日完成第八届董监高换届选举工作；三是报告期已制定《福建龙溪轴承（集团）股份有限公司未来三年（2021~2023 年）分红回报规划》并已提交股东大会审议通过后实施。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司蓝田二厂区于 2020 年 9 月 21 日取得新版排污许可证。废气主要污染物种类为颗粒物、NO_x、氯化氢和铬酸雾；废水主要污染物种类为：pH、COD、氨氮、六价铬、总铬、总锌、总铁、总氮、总磷、石油类、悬浮物和五日生化需氧量。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司蓝田二厂区现有电镀废水和磷化废水处理设施各一套，能满足各厂区废水分质分流处理要求，经多次监测排放口废水水质能稳定达到且优于《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级排放标准和《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）。

公司蓝田二厂区现有网格式铬酸净化回收器、碱液喷淋吸收塔（其他酸雾）、水膜除尘系统、碱液喷淋吸收塔（磷化酸碱废气）四套废气处理设施，均通过槽边设置的集气罩收集并处理后集中排放，经监测能稳定达到《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）和《大气污染物综合排放标准》的要求。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

2021 年 12 月 1 日，通过《漳州市龙文区生态环境局关于批复关节轴承绿色智能制造技术改造项目环境影响报告表的函》，其中部分项目通过竣工环保阶段性验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司每年均委托具有 CMA 资质的监测单位到公司各厂区进行月度和季度监测，内容包括废水、废气、噪声等项目，检测结果所有项目均达标排放。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2021 年 1 月 26 日，公司蓝田二厂区投保环境污染责任保险。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

- 1、每季度向税务机关办理纳税申报并缴纳环境保护税款。
- 2、对于废气、废水、废物进行治理，努力降低直至消除污染物，避免对周边自然环境造成污染。
- 3、逐步淘汰一批落后的生产工艺，采用清洁生产、少废无废工艺，积极采用先进的生产技术和和管理技术，进行环保生产，实施环保管理。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

- 1、积极推广 LED 等高效节能照明产品，采用节能环保空调，中央空调风机、水泵采用变频调速等先进节能技术。
- 2、公司推行清洁生产，减少固废、粉尘、噪音的产生，促进废物的循环利用等，获得了明显的经济效益和环境效益。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司社会责任工作情况详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份 2021 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司充分发挥作为全国文明单位在履行社会责任、推动帮扶工作的示范带头作用，构建了“思想脱贫，因地制宜，项目帮扶，慰问辅助”的精准扶贫工作机制。主动参与扶贫开发事业，在精准帮扶挂钩联系村平和县秀峰乡坪东村方面，2021 年共组织开展入户扶贫慰问 1 次，扶贫慰问金 2.58 万元。同时积极支持消费扶贫工作，2021 年共购买 8.46 万元消费扶贫产品用于公司工会会员福利发放，为和谐文明社会的建设贡献龙轴力量。2021 年，公司积极响应国家乡村振兴号召，选派 1 名党员干部到漳州市龙海区东园镇埭美村任党组织第一书记，结合村情实际，制定发展规划，助力发挥资源禀赋优势，推动乡村振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	九龙江集团	在漳州市九龙江集团公司作为龙溪股份控股股东期间，九龙江集团及其控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与龙溪股份主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与龙溪股份主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若龙溪股份将来开拓新的业务领域享有优先权，九龙江集团及其控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。	2012年6月16日	否	是		
	解决同业竞争	九龙江集团	九龙江集团承诺将采取一切可能的措施，减少与龙溪股份之间的关联交易；对于将来与龙溪股份之间必须进行的关联交易漳州市九龙江集团公司保证不利用其股东地位损害龙溪股份及其他股东的正当权益，将严格履行关联交易的决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公开，不损害中小股东的合法利益。九龙江集团将采取措施促使其控制的企业遵守上述承诺。	2012年6月16日	否	是		
其他承诺	分红		公司可以采取现金方式、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。	2021年4月7日；履行期限：2021~2023年度公司利润分配。	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

报告期，公司依据会计准则的相关规定及企业的实际情况，变更企业会计政策，具体详见 2021 年 4 月 9 日和 2022 年 4 月 23 日公司刊登在《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份关于会计政策变更的公告》（编号：2021-011）及《龙溪股份关于会计政策变更的公告》（编号：2022-009）。以上会计变更简要情况如下：

1、执行“新收入准则”及其影响

2021年4月7日公司七届三十一一次董事会审议通过《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更系公司根据新收入准则及相关衔接规定，本集团自2020年1月1日起将原计入“预收款项”调整至“合同负债”及“其他流动负债”列报；其中，将原“预收款项”中涉及的增值税额调整至“其他流动负债”列报，其余不含税金额调整至“合同负债”列报。

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

2、执行“新租赁准则”及其影响

2022年4月21日公司八届七次董事会审议通过《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更系根据新租赁准则实施，公司自2021年1月1日起执行变更后的会计政策。按照规定，承租人自租赁期开始日，应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，并按照新准则的相关要求进行相应的会计处理。

会计政策变更对公司影响：报告期，公司涉及个别短期租赁，该业务不确认使用权资产和租赁负债，本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，不会对报告期公司财务状况、经营成果产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

依据相关法规及政策规定，国有控股上市公司聘请年审会计师事务所需事先通过邀标比选确定中标单位，公司前任审计机构为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙），该机构与公司签订的2019年度、2020年度年审服务期限已满。报告期经邀标比选，并提交董事会、股东大会决议通过

后，公司聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度审计机构。公司已就本次变更会计师事务所事项与前任审计机构进行了事前沟通，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）知悉本事项并确认无异议；前后任会计师事务所按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》有关规定，做好沟通工作。

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	83.5
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司审计委员会审查，八届二次董事会、2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。详见公司分别于 8 月 27 日、9 月 17 日披露的《龙溪股份八届二次董事会决议公告》和《龙溪股份 2021 年第三次临时股东大会决议公告》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“会同基金”）就宝群电子科技（上海）有限公司（以下简称“宝群电子”）老股东未能按照投资协议的约定赎回股权的纠纷事项向法院提起诉讼，案件涉及金额包括投资股本金 2,000 万元及利息共计 2515.45 万元人民币。具体内容详见公司 2021 年 5 月 10 日在上交所网站披露的《龙溪股份关于合伙企业涉及诉讼的公告》。该诉讼属于民事诉讼，截止公告日该案件已开庭审理，尚未宣判。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

1. 2017 年年报披露的红旗股份因产品销售为其客户河源市国盛针织有限公司（以下简称“河源国盛”）代垫银行按揭款所发生的经济纠纷案件进入刑侦立案程序，涉及金额 1,496.36 万元（已全额计提损失）。2021 年 5 月 19 日经漳州市芗城区法院调解，公司与河源国盛达成民事调解。截止 2021 年 12 月 31 日，河源国盛已支付欠款 230 万元。报告期，红旗股份启动解散清算程序。

2. 公司于 2015 年 5 月与龙恩直线科技有限公司（简称“龙恩公司”）共同出资设立闽台龙玛直线科技股份有限公司（以下简称“闽台龙玛”），闽台龙玛注册资本 12,000 万元人民币，其中公司认缴出资 9,000 万人民币，龙恩公司认缴出资 3,000 万人民币。闽台龙玛成立后，公司按照合同约定足额缴出资款，龙恩公司只缴付 2,000 万人民币的出资款，一直未履行剩余 1,000 万人民币的出资缴付义务，报告期公司向厦门市仲裁委员会申请仲裁，要求龙恩公司缴付出资款及违约金在内共计 1,528.81 万元人民币。厦门仲裁委员会已组织开庭审理本案，目前公司尚未收到裁决书。

3. 公司 2020 年 7 月因上海房产租赁合同纠纷问题起诉被告人，并于 2020 年 11 月 16 日收到法院民事判决书，判决被告人于判决生效之日起十日内支付公司租金共计 609,840 元，2020 年 12 月公司委托律师向上海市静安区法院提出执行申请并立案；2021 年 1 月，公司与被告人达成庭外和解并撤诉，协议约定被告人于 2021 年分四期还清拖欠的租金 609,840 元，每季度的最后一天前支付公司 152,460 元。按协议规定报告期被告人需返还其拖欠的租金 304,920 元，截至 2022 年 1 月，被告已全额支付所欠租金和违约金。

4. 公司在 2020 年度报告中披露，子公司金昌龙因建筑工程施工方违反合同约定，擅自将工程项目分包其他施工方起诉福建立晟建筑集团有限公司，该诉讼案件于 2020 年 8 月正式立案，标的额为 7,403,991.56 元，法院委托专业鉴定机构开展厂房工程是否符合设计要求和质量标准进行鉴定。经修复鉴定，本次修复费用为 133,724 元。2021 年 11 月，公司下调违约金诉求，追加实际施工人为被告共同承担责任。2021 年 12 月 15 日，经法院多次调解，三方达成民事调解书。截至 2022 年 1 月，被告方已按照民事调解书足额支付相关费用。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司与控股股东漳州市九龙江集团共同持有红旗股份股权,红旗股份因长期亏损,拟解散清算,经公司八届三次董事会审议通过,关联董事回避了该事项的表决,公司独立董事事前认可并对本次关联交易发表独立意见。红旗股份营业规模较小,清算后对公司整体业务发展不会产生重大影响,不会损害公司及股东特别是中小股东的利益。</p>	<p>具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《龙溪股份关于解散清算福建红旗股份有限公司暨关联交易的公告》(公告编号:2021-042)。</p>

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
福建龙溪轴承检测有限公司	全资子公司	155.01	-43.69	111.32			
闽台龙玛直线科技股份有限公司	控股子公司	1,430.14	-450.98	979.16			
闽台龙玛直线科技股份有限公司	控股子公司	4,974.74	2,665.26	7,640.00			
福建红旗股份有限公司	控股子公司	240.55	44.94	285.49			
福建红旗股份有限公司	控股子公司	4,500.00	-1,000.00	3,500.00			
长沙波德冶金材料有限公司	控股子公司	14.23	-2.26	11.97			
长沙波德冶金材料有限公司	控股子公司	150.00		150.00			
福建龙冠贸易有限公司	控股子公司	35.40		35.40			
福建省三明齿轮箱有限责任公司	控股子公司	198.15	577.48	775.63			
福建省三明齿轮箱有限责任公司	控股子公司	11,300.00	-1,800.00	9,500.00			
福建省永安轴承有限责任公司	控股子公司	23.57	112.75	136.32			
漳州市金驰汽车配件有限公司	控股子公司	18.36	-1.83	16.53			
福建龙孚轴承有限公司	参股子公司	7.04	-7.04				
福建龙孚轴承有限公司	参股子公司	62.12	-62.12				
合计		23,109.31	32.51	23,141.82			
关联债权债务形成原因		1. 期初列示对检测公司的其他应收款 155.01 万元系代垫水电费及租金款未返还,本期新增 1,124.82 万元,偿还 1,168.51 万元,期末余额 111.32 万元。 2. 期初列示对闽台龙玛公司的其他应收款 1,430.14 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 572.99 万元,偿还 1023.97 万元,期末余额 979.16 万元。 3. 期初列示对闽台龙玛公司的其他流动资产 4,974.74 万元系委托贷款款					

	<p>未返还,本期新增 7,640 万元,产生利息费用 259.53 万元,偿还 5,234.27 万元,期末余额 7,640 万元。</p> <p>4. 期初列示对红旗股份的其他应收款 240.55 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 190.56 万元,偿还 145.62 万元,期末余额 285.49 万元。</p> <p>5. 期初列示对红旗股份的其他流动资产 4,500 万元系委托贷款款未返还,本期新增 2500 万元,产生利息费用 125.13 万元,偿还 3,625.13 万元,期末余额 3500 万元。</p> <p>6. 期初列示对长沙波德的其他应收款 14.23 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 42.7 万元,偿还 44.96 万元,期末余额 11.97 万元。</p> <p>7. 期初列示对长沙波德的其他流动资产 150 万元系委托贷款款未返还,本期新增 150 万元,产生利息费用 6.02 万元,偿还 156.02 万元,期末余额 150 万元。</p> <p>8. 期初列示对龙冠贸易的其他应收款 35.4 万元系代垫费用款未返还,本期新增 0 万元,偿还 0 万元,期末余额 35.4 万元。</p> <p>9. 期初列示对三齿公司的其他应收款 198.15 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金、原材料采购款等款未返还,本期新增 577.48 万元,偿还 0 万元,期末余额 775.63 万元。</p> <p>10. 期初列示对三齿公司的其他流动资产 11,300 万元系委托贷款款未返还,本期新增 10,500 万元,产生利息费用 426.31 万元,偿还 12,726.31 万元,期末余额 9,500 万元。</p> <p>11. 期初列示对永轴公司的其他应收款 23.57 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 112.75 万元,偿还 0 万元,期末余额 136.32 万元。</p> <p>12. 期初列示对永轴公司的其他流动资产 0 万元系委托贷款款未返还,本期新增 1,000 万元,产生利息费用 1.65 万元,偿还 1,001.65 万元,期末余额 0 万元。</p> <p>13. 期初列示对金驰公司的其他应收款 18.36 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期新增 36.64 万元,偿还 38.47 万元,期末余额 16.53 万元。</p> <p>14. 期初列示对龙孚公司的其他应收款 7.04 万元系应收运输设备转让款未返还,本期已归还,期末余额 0 万元。</p> <p>15. 期初列示对龙孚公司的其他应收款 62.12 万元系代垫外派人员薪酬及五险一金款未返还,本期已偿还 62.12 万元,期末余额 0 万元。</p>
关联债权债务对公司的影响	

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

2013 年 12 月本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司在无偿受让福建省机电（控股）有限责任公司原持有的 32.61%红旗股份公司股权后，漳州市九龙江集团有限公司合计持有红旗股份 52.72%股权。本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司将持有红旗股份 52.72%股权全权委托本公司行使股东权力和表决权，漳州市九龙江集团有限公司享有分红权，不参与红旗股份公司的经营管理。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司拥有对红旗股份公司 100%的表决权股份。

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
报告期末对子公司担保余额合计（B）														
					-2,840									
报告期末对子公司担保余额合计（B）														
					0									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														
					0									
担保总额占公司净资产的比例（%）														
					0									
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明					公司六届二十六次董事会审议通过《关于对子公司贷款提供担保的议案》，同意公司对闽台龙玛向兴业银行股份有限公司漳州分行申请的不超过人民币1.40亿元贷款（具体金额以银行批准的额度为准）提供连带责任担保，贷款利率3.0%/年，期限不超过4年，主债务分期偿还，保证期间为各期债务履行期限届满之日起两年。2017年6月13日，公司与兴业银行股份有限公司漳州分行签订保证合同，同意为子公司闽台龙玛借贷10,000									

	万元人民币及利息承担连带保证责任，年利率3.00%，保证期限为2017年6月15日至2023年6月11日。截止报告期末，闽台龙玛已全部归还该笔贷款10,000万元，其中报告期偿还贷款2,840万元。
--	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	1,172,465,000.00	160,700,000.00	

其他情况

√适用 □不适用

公司七届十八次董事会审议通过了《关于拟使用自有资金投资理财产品的议案》同意公司 在不影响生产经营资金需求的前提下，使用总额不超过人民币 50,000 万元（含 50,000 万元）的 暂时闲置自有资金投资安全性高、流动性好、本金安全的理财产品，上述资金使用期限不超过 2022 年 6 月 30 日，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。具体内容详见公司刊登在 2020 年 4 月 30 日出版的《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份关于拟使用自有资金 投资理财产品的公告》。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	70,000,000	2020-12-17	2021-02-02	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.35%	306,152.78	306,152.78	70,000,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	80,000,000	2021-01-22	2021-03-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.35%	506,221.92	506,221.92	80,000,000	是		

兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	50,000,000	2021-02-05	2021-04-06	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.46%	284,383.56	284,383.56	50,000,000	是		
兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	20,000,000	2021-02-05	2021-03-08	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.46%	58,772.60	58,772.60	20,000,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	80,000,000	2021-04-06	2021-05-21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.94%	393,999.75	393,999.75	80,000,000	是		
兴业银行漳州芗城支行	结构性存款	50,000,000	2021-04-12	2021-05-12	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.65%	150,000.00	150,000.00	50,000,000	是		
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	50,000,000	2021-05-14	2021-06-14	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.55%	153,375.00	153,375.00	50,000,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2021-06-15	2021-07-30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.90%	292,500.00	292,500.00	60,000,000	是		
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2021-08-04	2021-11-03	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.70%	561,166.67	561,166.67	60,000,000	是		
厦门国际银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2021-11-05	2022-02-10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.65%				是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	30,000,000	2021-12-20	2022-03-21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.66%-3.96%				是		
厦门银行股份有限公司漳州分行营业部	结构性存款	7,500,000	2020-09-08	2021-03-10	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.30%	125,811.89	125,811.89	7,500,000	是		

厦门银行股份有限公司漳州分行营业部	结构性存款	7,600,000	2021-03-22	2021-09-22	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.35%	130,060.16	130,060.16	7,600,000	是		
厦门银行股份有限公司漳州分行营业部	结构性存款	7,700,000	2021-09-27	2022-03-30	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.55%-3.55%				是		
兴业银行芴城支行	结构性存款	1,000,000	2021-01-08	2021-02-07	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.55%	2,095.89	2,095.89	1,000,000	是		
兴业银行芴城支行	结构性存款	1,500,000	2021-02-09	2021-03-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.45%	3,020.55	3,020.55	1,500,000	是		
兴业银行芴城支行	结构性存款	1,500,000	2021-03-12	2021-04-09	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.75%	3,164.39	3,164.39	1,500,000	是		
兴业银行芴城支行	结构性存款	1,000,000	2021-04-12	2021-05-12	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.99%	2,457.53	2,457.53	1,000,000	是		
兴业银行芴城支行	结构性存款	1,000,000	2021-04-13	2021-06-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.01%	2,391.51	2,391.51	1,000,000	是		
兴业银行芴城支行	结构性存款	1,000,000	2021-06-17	2021-07-01	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.35%	901.37	901.37	1,000,000	是		
兴业银行芴城支行	结构性存款	1,000,000	2021-07-19	2021-08-18	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.92%	2,400.00	2,400.00	1,000,000	是		
兴业银行芴城支行	结构性存款	2,000,000	2021-09-08	2021-10-08	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.96%	4,865.75	4,865.75	2,000,000	是		

兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2021-06-07	2021-06-18	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.06%	1,748.78	1,748.78	2,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,450,000	2021-09-03	2021-09-15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.02%	1,441.03	1,441.03	1,450,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2021-01-07	2021-01-18	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.06%	1,939.88	1,939.88	2,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	4,000,000	2021-01-07	2021-01-20	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.99%	3,912.12	3,912.12	4,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,450,000	2021-01-20	2021-01-26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.99%	975.06	975.06	2,450,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2021-03-04	2021-03-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.99%	4,374.05	4,374.05	2,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,400,000	2021-03-04	2021-03-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.21%	5,369.77	5,369.77	2,400,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2021-03-05	2021-03-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	2,157.66	2,157.66	1,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2021-03-17	2021-03-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.95%	2,387.58	2,387.58	2,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	8,400,000	2021-04-01	2021-04-25	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	15,895.32	15,895.32	8,400,000	是		
兴业银行永	结构	3,500,000	2021-04-	2021-05-	自有资	低风	到期	2.88%	3,162.45	3,162.45	3,500,000	是		

安市支行	存款	00	25	06	金	险理	还本							
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,500,000	2021-04-28	2021-05-06	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	944.71	944.71	1,500,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,500,000	2021-05-07	2021-05-11	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	764.12	764.12	2,500,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,500,000	2021-05-24	2021-05-25	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.99%	114.84	114.84	1,500,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,200,000	2021-05-31	2021-06-15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.99%	1,457.63	1,457.63	1,200,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2021-06-02	2021-06-15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	847.44	847.44	1,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2021-06-03	2021-07-06	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	5,221.34	5,221.34	2,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	3,300,000	2021-05-17	2021-07-09	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	14,901.59	14,901.59	3,300,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2021-07-01	2021-07-09	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	647.57	647.57	1,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,600,000	2021-07-06	2021-07-09	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	368.00	368.00	1,600,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,850,000	2021-07-13	2021-08-12	自有资金	低风险理财	到期还本	3.00%	4,600.03	4,600.03	1,850,000	是		

	款					财	付息							
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2021-07-16	2021-07-19	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	226.89	226.89	1,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2021-07-20	2021-07-28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	629.10	629.10	1,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2021-08-02	2021-08-12	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	771.01	771.01	1,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,800,000	2021-08-09	2021-08-12	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	656.52	656.52	2,800,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,250,000	2021-08-13	2021-08-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.90%	1,867.10	1,867.10	1,250,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,000,000	2021-08-16	2021-08-27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	863.61	863.61	1,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,600,000	2021-09-01	2021-09-02	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	271.56	271.56	1,600,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2021-09-03	2021-10-08	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.00%	1,797.89	1,797.89	2,000,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	1,700,000	2021-09-13	2021-09-27	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	1,744.62	1,744.62	1,700,000	是		
兴业银行永安市支行	结构性存款	2,000,000	2021-09-27	2021-10-08	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.88%	5,681.04	5,681.04	2,000,000	是		

农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	170,000	2021-01-06	2021-01-21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.44%	100.60	100.60	170,000	是		
农业银行长沙开福支行捞刀河分理处	结构性存款	495,000	2021-02-01	2021-02-25	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.34%	435.60	435.60	495,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2020-12-11	2021-01-15	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.38%	16,436.70	16,436.70	5,000,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	4,000,000	2021-01-22	2021-02-26	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.90%	11,277.70	11,277.70	4,000,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2021-01-29	2021-03-05	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.90%	14,096.96	14,096.96	5,000,000	是		
中国银行腾飞路支行	结构性存款	3,000,000	2021-03-17	2021-04-02	自有资金	低风险理财	到期还本付息	1.89%	2,520.00	2,520.00	3,000,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2021-12-03	2022-01-07	自有资金	低风险理财	到期还本付息	2.9%-3.2%				是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2020-12-31	2021-02-03	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.15%	178,500.00	178,500.00	60,000,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2021-02-09	2021-03-31	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.36%	280,000.00	280,000.00	60,000,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2021-04-06	2021-05-12	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.83%	230,040.00	230,040.00	60,000,000	是		

厦门银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2021-05-14	2021-06-16	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.24%	178,365.00	178,365.00	60,000,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	50,000,000	2021-06-21	2021-09-28	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.64%	500,499.34	500,499.34	50,000,000	是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	50,000,000	2021-09-30	2022-01-04	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.64%-3.94%				是		
厦门银行漳州分行	结构性存款	8,000,000	2021-12-17	2022-03-18	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.1%-3.4%				是		
中国银行蓝田支行	结构性存款	5,000,000	2020-10-21	2021-01-21	自有资金	低风险理财	到期还本付息	3.50%	44,109.59	44,109.59	5,000,000	是		

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
直接委贷	自有资金	436,900,000	207,900,000	

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
无	直接委托贷	2,000,000	2020/1/17	2021/1/16	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	80,188.68	2,794.52	2,000,000	是		
无	直接委托贷	16,000,000	2020/2/17	2021/2/16	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	641,509.43	50,301.37	16,000,000	是		
无	直接委托贷	23,000,000	2020/3/18	2021/3/17	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	922,169.81	144,500.00	23,000,000	是		
无	直接委托贷	6,000,000	2020/3/18	2021/3/17	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	240,566.04	27,246.58	6,000,000	是		
无	直接委托贷	24,500,000	2020/4/22	2021/4/21	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	982,311.32	310,948.63	24,500,000	是		
无	直接委托贷	5,000,000	2020/4/22	2021/4/21	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	200,471.70	31,728.91	5,000,000	是		
无	直接委托贷	500,000	2020/4/22	2021/4/21	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	20,047.17	4,832.19	500,000	是		
无	直接委托贷	8,000,000	2020/5/15	2021/5/14	自有资金	子公司经营周转	按归属本期计算收益	4.2500%	320,754.72	123,890.41	8,000,000	是		

无	直接委 贷	2,000, 000	2020/4/ 22	2021/4 /21	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	80,188.68	1,630.14	2,000,000	是		
无	直接委 贷	10,000 ,000	2020/5/ 28	2021/5 /27	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	400,943.40	168,835.62	10,000,000	是		
无	直接委 贷	3,000, 000	2020/5/ 28	2021/5 /27	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	120,283.02	50,650.68	3,000,000	是		
无	直接委 贷	11,000 ,000	2020/6/ 19	2021/6 /18	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	441,037.74	215,178.08	11,000,000	是		
无	直接委 贷	16,500 ,000	2020/7/ 17	2021/7 /16	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	661,556.60	376,561.64	16,500,000	是		
无	直接委 贷	17,000 ,000	2020/7/ 17	2021/7 /16	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	681,603.77	387,972.60	17,000,000	是		
无	直接委 贷	5,000, 000	2020/7/ 17	2021/7 /16	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	200,471.70	93,965.75	5,000,000	是		
无	直接委 贷	30,000 ,000	2020/7/ 20	2021/7 /19	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	1,202,830. 19	695,136.99	30,000,000	是		
无	直接委 贷	5,000, 000	2020/7/ 29	2021/7 /28	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	200,471.70	111,780.82	5,000,000	是		
无	直接委 贷	2,000, 000	2020/8/ 4	2021/8 /3	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	80,188.68	47,041.10	2,000,000	是		
无	直接委	1,000,	2020/8/	2021/8	自有资	子公司	按归属本期	4.2500%	40,094.34	25,965.75	1,000,000	是		

	贷	000	13	/12	金	经营周 转	计算收益							
无	直接委 贷	5,000, 000	2020/9/ 7	2021/9 /6	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	200,471.70	133,787.67	5,000,000	是		
无	直接委 贷	15,000 ,000	2020/11 /17	2021/1 1/16	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	601,415.09	490,787.67		是		
无	直接委 贷	8,000, 000	2020/11 /26	2021/1 1/25	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	320,754.72	304,602.74	8,000,000	是		
无	直接委 贷	500,00 0	2020/12 /25	2021/1 2/24	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	20,047.17	20,784.25	500,000	是		
无	直接委 贷	2,000, 000	2021/1/ 13	2022/1 /12	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	80,188.68	82,205.48		是		
无	直接委 贷	16,000 ,000	2021/1/ 28	2022/1 /27	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	641,509.43	629,698.63		是		
无	直接委 贷	17,000 ,000	2021/3/ 15	2022/3 /14	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	681,603.77	578,000.00		是		
无	直接委 贷	24,500 ,000	2021/4/ 20	2022/4 /19	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	982,311.32	730,301.37		是		
无	直接委 贷	2,500, 000	2021/4/ 20	2022/4 /19	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	100,235.85	6,753.42	2,500,000	是		
无	直接委 贷	500,00 0	2021/4/ 20	2022/4 /19	自有资 金	子公司 经营周	按归属本期 计算收益	4.2500%	20,047.17	582.19	500,000	是		

						转								
无	直接委 贷	8,000, 000	2021/5/ 14	2022/5 /13	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	320,754.72	216,109.59		是		
无	直接委 贷	500,00 0	2020/7/ 17	2021/7 /16	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	20,047.17	2,794.52	500,000	是		
无	直接委 贷	10,000 ,000	2021/5/ 26	2022/5 /25	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	400,943.40	158,356.16		是		
无	直接委 贷	3,000, 000	2021/5/ 26	2022/5 /25	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	120,283.02	76,849.32		是		
无	直接委 贷	28,400 ,000	2021/5/ 31	2022/5 /30	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	1,138,679. 25	710,972.60		是		
无	直接委 贷	11,000 ,000	2021/6/ 18	2022/6 /17	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	441,037.74	252,321.92		是		
无	直接委 贷	1,000, 000	2020/7/ 17	2021/6 /28	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	40,094.34	10,246.58	1,000,000	是		
无	直接委 贷	10,000 ,000	2021/6/ 28	2022/6 /27	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	400,943.40	17,465.75	10,000,000	是		
无	直接委 贷	8,000, 000	2021/7/ 12	2022/7 /11	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	320,754.72	82,904.11		是		
无	直接委 贷	23,500 ,000	2021/7/ 16	2022/7 /15	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	942,216.98	552,092.47		是		

无	直接委 贷	30,000 ,000	2021/7/ 19	2022/7 /18	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	1,202,830. 19	579,863.01		是		
无	直接委 贷	500,00 0	2020/9/ 7	2021/9 /6	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	20,047.17	1,863.01	500,000	是		
无	直接委 贷	1,000, 000	2021/8/ 12	2022/8 /11	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	40,094.34	16,534.25		是		
无	直接委 贷	500,00 0	2020/9/ 7	2021/8 /18	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	20,047.17	2,794.52	500,000	是		
无	直接委 贷	2,000, 000	2021/8/ 31	2022/8 /30	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	80,188.68	16,301.37		是		
无	直接委 贷	500,00 0	2021/7/ 12	2022/7 /11	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	20,047.17	4,541.10	500,000	是		
无	直接委 贷	8,000, 000	2021/11 /24	2022/1 1/23	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	320,754.72	35,397.26		是		
无	直接委 贷	2,000, 000	2021/8/ 31	2022/8 /30	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	80,188.68	1,863.01	2,000,000	是		
无	直接委 贷	8,000, 000	2021/7/ 16	2022/7 /15	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	320,754.72	68,931.51	8,000,000	是		
无	直接委 贷	500,00 0	2021/12 /23	2022/1 2/22	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	20,047.17	523.97		是		
无	直接委 贷	2,000,	2021/7/ /	2022/7 /	自有资 金	子公司 经营周 转	按归属本期 计算收益	4.2500%	80,188.68	20,260.27	2,000,000	是		

	贷	000	16	/15	金	经营周 转	计算收益							
--	---	-----	----	-----	---	----------	------	--	--	--	--	--	--	--

说明：a、公司七届十八次董事会、七届三十一次董事会均审议通过《关于利用闲置资金向控股子公司提供贷款的议案》，同意公司利用闲置资金向控股子公司提供总额不超过 30,000 万元的贷款，利率按不低于母公司同期实际的银行贷款利率计算，董事会授权公司董事长根据控股子公司的资金需要情况签署贷款合同。

b、公司在董事会授权范围内向控股子公司发放贷款，上表列示的委托贷款包括公司 2020 年发放并于 2021 年到期及报告期发放将于 2022 年到期的贷款。

其他情况适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

1、报告期，公司筹划重大资产重组事项，拟以现金方式收购国内某机械行业国有企业 65% 股权，经七届三十次董事会审议通过《关于签订股权合作意向书的议案》，2021 年 3 月 19 日交易各方签订《股权合作意向书》。之后，由于行业外部环境发生重大变化，标的企业钢材等主要原材料价格走势异常，市场价格大幅上涨，且一直处于高位运行、没有回调迹象；受此影响，标的企业经营业绩大幅偏离项目尽调预期，且该影响在未来较长的时间内不能通过重组协同效应及降本措施予以有效消除，继续推进重组不符合上市公司及投资者利益保护。2021 年 9 月 24 日经八届三次董事会决议通过，公司终止本次重大资产重组事项。具体详见 2021 年 3 月 20 日、2021 年 9 月 25 日公司刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份关于重大资产重组进展暨签订《股权合作意向书》的公告（2021-006）》和《龙溪股份关于终止重大资产重组事项的公告》（编号：2021-041）。

2、根据公司党委会、董事长办公扩大会议纪要及市国资委的批复，报告期公司委托专业机构对龙孚公司开展财务审计和资产评估，截止 2020 年 12 月 31 日，龙孚公司净资产评估值约 1,174.22 万元，公司持有龙孚公司 45% 股权对应的权益价值约 528.40 万元。经漳州市产权交易中心公开挂牌转让，公司持有的 45% 龙孚公司股权以挂牌底价 900 万元转让中标方厦门尧恒进出口贸易有限公司，公司已收回股权转让款 900 万元，并已完成股权变更手续的办理。

3、因“中国女排娘家”基地项目建设，公司延安北厂区及周边的土地、厂房、职工公寓等列入项目收储范围。经公司八届五次董事会审议通过，2021 年 12 月 15 日公司与漳州市芗城区住房和城乡建设局、漳州惠民房屋征收有限公司及漳州市芗城区人民政府共同签署《福建龙溪轴承（集团）股份有限公司延安北厂区土地房屋收储补偿协议》，收储补偿款共计 489,825,651.00 元；2022 年 3 月 31 日，公司收到第一笔补偿款 2.5 亿元。具体详见 2021 年 12 月 16 日、2022 年 4 月 2 日公司刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份关于签订延安北厂区土地房屋收储补偿协议的公告》（编号：2021-046）和《龙溪股份关于延安北厂区土地房屋收储补偿的进展公告》（编号：2022-005）。

4、报告期，公司八届三次董事会审议通过《关于解散清算福建红旗股份有限公司暨关联交易的议案》，同意公司启动红旗股份解散清算工作，授权公司按照法定程序负责办理红旗股份解散清算的相关事宜。具体详见 2021 年 12 月 16 日、2022 年 4 月 2 日公司刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份关于解散清算福建红旗股份有限公司暨关联交易的公告》（编号：2022-042）。现阶段红旗股份清算工作正在进行中。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,112
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,202
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
漳州市九龙江集团有限公司	0	151,233,800	37.85	0	无	0	国家
国机资产管理有限公司	540,000	14,119,296	3.53	0	无	0	国有法人

胡红丹	-520,300	7,936,474	1.99	0	无	0	境内自然人
俞旭斐	-630,000	6,600,000	1.65	0	无	0	境内自然人
张鹏	0	4,640,569	1.16	0	无	0	境内自然人
上海七王资产管理有限公司一七王瑞德2号证券投资基金	-44,219	4,328,000	1.08	0	无	0	其他
邱信富	-2,515,000	4,198,000	1.05	0	无	0	境内自然人
陈能依	0	3,827,300	0.96	0	无	0	境内自然人
周丽萍	628,800	2,825,206	0.71	0	无	0	境内自然人
周志刚	0	2,499,800	0.63	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
漳州市九龙江集团有限公司	151,233,800	人民币普通股	151,233,800				
国机资产管理有限公司	14,119,296	人民币普通股	14,119,296				
胡红丹	7,936,474	人民币普通股	7,936,474				
俞旭斐	6,600,000	人民币普通股	6,600,000				
张鹏	4,640,569	人民币普通股	4,640,569				
上海七王资产管理有限公司一七王瑞德2号证券投资基金	4,328,000	人民币普通股	4,328,000				
邱信富	4,198,000	人民币普通股	4,198,000				
陈能依	3,827,300	人民币普通股	3,827,300				
周丽萍	2,825,206	人民币普通股	2,825,206				
周志刚	2,499,800	人民币普通股	2,499,800				
前十名股东中回购专户情况说明	不涉及						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不涉及						
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 漳州市九龙江集团有限公司实际控制人为漳州市国资委,其与国机资产管理有限公司及上述其他股东之间不存在关联关系,不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人;(2) 其他前十名股东中,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	漳州市九龙江集团有限公司
单位负责人或法定代表人	潘杰

成立日期	1980 年 10 月 1 日
主要经营业务	基础设施建设；对工业、农业、建筑业、制造业、第三产业的投资；建筑材料（危险化学品除外）、机械设备、电器设备、汽车零部件、金属材料、铝塑制品、包装材料及制品、五金产品、电子产品、农林牧产品、水产品、预包装食品兼散装食品、纺织、服装及家庭用品、文化体育用品、第一类医疗器械、矿产品（危险化学品除外）、化工产品（危险化学品及易制毒化学品除外）、食品添加剂（不含须经许可审批的项目）的批发、零售；土地收储；自营和代理商品及技术的进出口；批发（租赁储存设施）；苯、苯乙烯（稳定的）、丙烷、丙烯、粗苯、二甲苯、环己烷、甲苯、甲醇、甲基叔丁基醚、煤焦油、煤油、氢氧化钠溶液（含量≥30%）、溶剂油（闭杯闪点≤60℃）、均三甲苯、石脑油、石油醚、乙苯、乙醇（无水）、异丁烯、异辛烷、正庚烷、石油原油、汽油、柴油（闭杯闪点≤60℃）；三号喷气燃料、有机热载体、工业白油、粗白油、航空煤油、沥青、煤基氢化油、液蜡、燃料油（以上 9 种产品不含危险化学品及易制毒化学品）的批发、零售；汽油、煤油、柴油及其他符合国家产品质量标准、具有相同用途的乙醇汽油和生物柴油等替代燃料批发（不含危险化学品及易制毒化学品）；汽油、煤油、柴油及其他符合国家产品质量标准、具有相同用途的乙醇汽油和生物柴油等替代燃料零售（不含危险化学品及易制毒化学品）；汽油、煤油、柴油及其他符合国家产品质量标准、具有相同用途的乙醇汽油和生物柴油等替代燃料仓储（不含危险化学品及易制毒化学品）；原油加工及石油制品制造（不含易制毒化学品）；其他原油制造（不含易制毒化学品）；原油批发（不含危险化学品及易制毒化学品）；原油零售（不含危险化学品及易制毒化学品）；其他未列明的化工产品销售（不含危险化学品及易制毒化学品）；金属及金属矿批发（不含危险化学品和监控化学品）；国际贸易代理服务；其他贸易经纪与代理服务、贸易咨询服务、供应链管理服务等。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、持有漳州片仔癀药业股份有限公司 34,644.05 万股，持股比例 57.42%。 2、持有兴业银行股份有限公司 681.61 万股，持股比例 0.04%。 3、持有兴业证券股份有限公司 4,370.23 万股，持股比例 0.65%
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

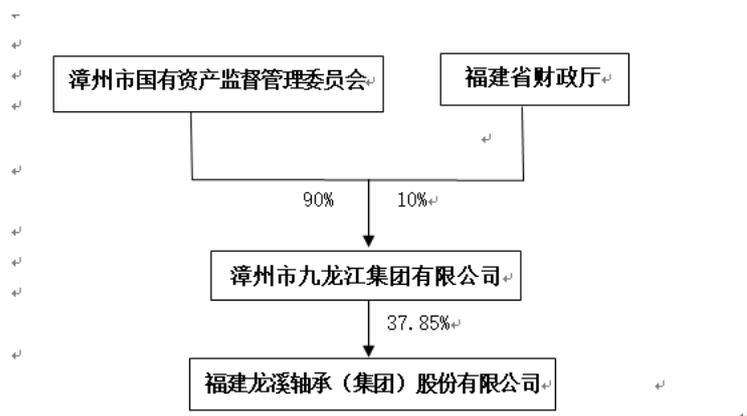
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	漳州市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	赖绍雄
成立日期	2005 年 12 月 30 日
主要经营业务	国有资产的监督与管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有漳州片仔癀药业股份有限公司持股比例 57.42%；通过下属企业直接或间接持有福建漳州发展股份有限公司股份，持股比例 37.33%。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

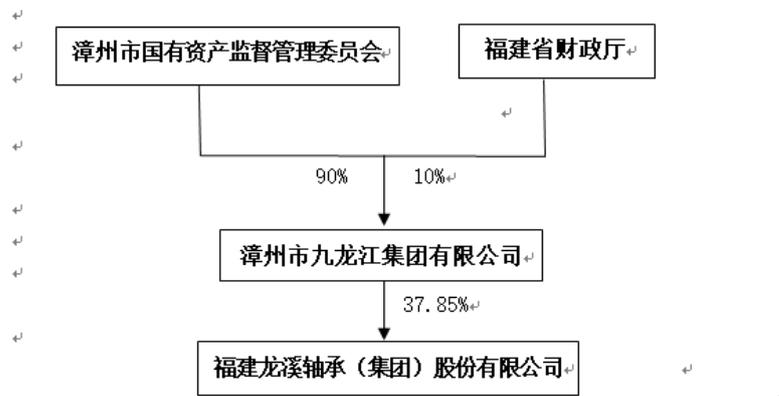
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建龙溪轴承（集团）股份有限公司（以下简称龙溪股份公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙溪股份公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于龙溪股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三之 22 所述的会计政策、附注五合并财务报表项目注释之 39。

龙溪股份公司主要从事轴承、齿轮箱等产品的生产、销售。2021 年度，龙溪

股份公司确认的营业收入为人民币 143,516.71 万元。

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

2、审计应对

我们对收入确认这一关键审计事项实施的相关程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- （2）了解和评估龙溪股份公司的销售流程以及收入确认的会计政策；
- （3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析性程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- （4）选取样本，检查本期收入涉及到的合同、出库单、客户签收单、出口报关单、增值税发票等支持性文件；
- （5）就龙溪股份公司销售产品的相关交易，选取样本，对年末应收账款余额及销售交易金额执行函证程序；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入进行截止测试，核对出库单、签收单、报关单及其他支持性文件，以评估收入是否确认在恰当的会计期间。

(二) 存货跌价准备

存货跌价准备的会计政策及存货跌价准备的披露请见合并财务报表附注三之 10、附注五合并财务报表项目注释之 8。

1、事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日，龙溪股份公司合并财务报表中存货账面余额为人民币 61,404.11 万元，存货跌价准备余额为人民币 13,443.72 万元。龙溪股份公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。在确定可变现净值时，管理层对产品未来售价、销售费用和相关税费率等做出判断和估计。由于龙溪股份公司于 2021 年 12 月 31 日的存货金额重大，且存货跌价准备的计提涉及管理层判断，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

与评价存货跌价准备相关的审计程序中包括以下程序：

(1) 了解和评价管理层与存货管理（包括存货跌价准备）相关的关键财务报告内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 选取样本，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较，并将估计的销售费用率和最近或期后的实际销售费用率进行比较，检查可变现净值计算过程中使用的相关估计的合理性；

(3) 对龙溪股份公司存货执行监盘程序，观察龙溪股份公司存货的状态，分析管理层对于存货积压滞销情况的判断是否合理；

(4) 获取存货跌价明细表并重新计算存货减值结果。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括龙溪股份公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督龙溪股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对龙溪股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我

们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致龙溪股份公司不能持续经营。

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

(6) 就龙溪股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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（如适用）。

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

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：叶春（项目合伙人）

中国注册会计师：黄卉

中国·北京

中国注册会计师：陈桂

2022 年 4 月 21 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		317,468,376.50	278,022,592.28
交易性金融资产		577,763,356.03	562,659,823.97
衍生金融资产			
应收票据		142,040,268.91	159,902,075.73
应收账款		272,795,230.14	254,399,515.45
应收款项融资		58,300,191.41	49,894,579.27
预付款项		36,103,640.67	57,633,360.08
其他应收款		497,493,132.01	4,275,197.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		479,603,845.34	453,498,182.93
合同资产			
持有待售资产			1,286,743.36
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		15,675,545.33	15,527,320.70
流动资产合计		2,397,243,586.34	1,837,099,391.28
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			7,787,951.18
其他权益工具投资		11,356,845.92	32,798,642.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产		27,490,831.00	17,511,111.31
固定资产		751,962,682.00	688,420,571.06
在建工程		56,203,862.59	116,934,408.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		107,451,639.68	136,746,749.37
开发支出			
商誉		106,104.49	106,104.49
长期待摊费用			
递延所得税资产		24,609,834.19	25,427,728.30
其他非流动资产		75,087,112.23	80,220,195.18
非流动资产合计		1,054,268,912.10	1,105,953,461.65
资产总计		3,451,512,498.44	2,943,052,852.93
流动负债：			
短期借款		23,027,195.62	23,025,688.77
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		40,623,392.00	44,409,142.37
应付账款		165,032,939.65	155,523,779.36
预收款项		1,110,388.29	
合同负债		35,235,570.28	38,743,530.48
应付职工薪酬		57,870,588.43	56,223,019.00
应交税费		17,361,762.66	14,189,120.96
其他应付款		22,573,975.59	33,070,516.93
其中：应付利息			136,247.33
应付股利		565,430.47	857,530.47
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		245,986,436.16	34,893,095.06
其他流动负债		40,367,685.02	5,038,729.78
流动负债合计		649,189,933.70	405,116,622.71
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	244,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		64,980,000.00	55,950,000.00
长期应付职工薪酬		20,830,398.97	20,058,384.78

预计负债			276,037.48
递延收益		347,500,801.01	107,934,404.74
递延所得税负债		66,598,993.61	37,817,147.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		509,910,193.59	466,035,974.93
负债合计		1,159,100,127.29	871,152,597.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		399,553,571.00	399,553,571.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		696,086,894.25	696,086,894.25
减：库存股			
其他综合收益		-22,769,619.83	-4,793,457.68
专项储备		16,178,516.17	15,651,446.89
盈余公积		217,856,943.91	217,856,943.91
一般风险准备			
未分配利润		979,865,475.24	726,853,189.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,286,771,780.74	2,051,208,587.77
少数股东权益		5,640,590.41	20,691,667.52
所有者权益（或股东权益）合计		2,292,412,371.15	2,071,900,255.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,451,512,498.44	2,943,052,852.93

公司负责人：陈晋辉

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：吴慧泉

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		262,777,249.74	227,553,238.77
交易性金融资产		506,128,753.31	474,681,402.59
衍生金融资产			
应收票据		81,895,799.00	99,308,081.23
应收账款		179,697,368.46	123,434,915.92
应收款项融资		10,638,416.35	39,199,854.02
预付款项		17,973,203.43	18,963,736.12
其他应收款		520,026,381.00	40,542,819.03
其中：应收利息			
应收股利		9,800,000.00	14,849,159.15
存货		314,813,770.55	274,093,145.20
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		212,824,779.88	210,061,531.37
流动资产合计		2,106,775,721.72	1,507,838,724.25
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		659,100,182.68	707,188,133.86
其他权益工具投资		11,356,845.92	32,798,642.11
其他非流动金融资产			
投资性房地产		24,756,926.58	15,217,452.77
固定资产		424,520,341.84	330,154,299.64
在建工程		47,218,255.62	112,748,045.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,690,358.20	77,302,624.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,735,575.74	10,484,299.68
其他非流动资产		35,802,064.50	41,549,606.91
非流动资产合计		1,272,180,551.08	1,327,443,105.16
资产总计		3,378,956,272.80	2,835,281,829.41
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		11,040,000.00	10,377,600.00
应付账款		110,091,254.98	92,959,663.60
预收款项		1,110,388.29	
合同负债		30,726,165.07	15,490,911.36
应付职工薪酬		44,757,261.17	41,076,883.39
应交税费		11,052,541.76	9,489,036.02
其他应付款		13,678,658.38	22,868,133.62
其中：应付利息			110,214.01
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		245,097,761.25	4,948,600.00
其他流动负债		17,269,005.64	2,013,818.48
流动负债合计		484,823,036.54	199,224,646.47
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	244,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		64,980,000.00	48,730,000.00

长期应付职工薪酬		13,304,009.64	12,909,979.70
预计负债			
递延收益		268,536,031.59	36,492,400.18
递延所得税负债		66,598,993.61	37,817,147.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		423,419,034.84	379,949,527.81
负债合计		908,242,071.38	579,174,174.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		399,553,571.00	399,553,571.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		692,498,407.37	692,498,407.37
减：库存股			
其他综合收益		-22,275,286.05	-4,116,913.68
专项储备		1,769,186.25	2,155,121.29
盈余公积		217,856,943.91	217,856,943.91
未分配利润		1,181,311,378.94	948,160,525.24
所有者权益（或股东权益）合计		2,470,714,201.42	2,256,107,655.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,378,956,272.80	2,835,281,829.41

公司负责人：陈晋辉

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：吴慧泉

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,435,167,064.69	1,158,705,322.14
其中：营业收入		1,435,167,064.69	1,158,705,322.14
二、营业总成本		1,296,718,238.86	1,090,582,221.05
其中：营业成本		1,055,175,775.58	863,146,894.35
税金及附加		15,864,726.92	13,954,006.18
销售费用		27,884,855.94	28,298,091.69
管理费用		79,448,898.53	66,836,141.42
研发费用		108,736,524.18	107,985,550.97
财务费用		9,607,457.71	10,361,536.44
其中：利息费用		9,425,579.80	9,916,854.95
利息收入		2,122,418.48	1,190,049.43
加：其他收益		27,310,540.96	31,210,389.87
投资收益（损失以“－”号填列）		19,770,462.41	21,669,903.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-44,790.35	-1,184,729.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		50,454,042.06	73,940,682.18
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-4,353,201.04	-3,374,495.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-88,556,455.46	-36,439,268.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)		188,033,523.68	2,467,265.21
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		331,107,738.44	157,597,578.22
加:营业外收入		1,245,155.22	8,699,752.09
减:营业外支出		581,598.47	1,805,209.83
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		331,771,295.19	164,492,120.48
减:所得税费用		48,668,073.78	25,131,706.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		283,103,221.41	139,360,413.78
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		298,792,019.57	147,638,647.42
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-15,688,798.16	-8,278,233.64
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		298,161,839.36	149,622,857.24
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-15,058,617.95	-10,262,443.46
六、其他综合收益的税后净额		-17,968,621.31	2,256,330.34
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-17,976,162.15	2,180,447.69
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-17,967,893.14	2,040,842.74
(1)重新计量设定受益计划变动额		257,633.62	5,011,896.95
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动		-18,225,526.76	-2,971,054.21
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-8,269.01	139,604.95
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-8,269.01	139,604.95
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		7,540.84	75,882.65
七、综合收益总额		265,134,600.10	141,616,744.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		280,185,677.21	151,803,304.93
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-15,051,077.11	-10,186,560.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.75	0.37
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.75	0.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈晋辉

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：吴慧泉

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		756,806,457.03	618,736,305.75
减：营业成本		414,418,883.02	369,116,698.43
税金及附加		10,237,342.07	7,783,342.85
销售费用		18,230,296.69	18,023,441.45
管理费用		44,222,053.77	29,446,358.52
研发费用		102,531,981.04	93,265,666.83
财务费用		7,488,764.49	8,079,199.29
其中：利息费用		7,519,305.57	7,512,527.78
利息收入		1,807,378.75	730,044.79
加：其他收益		15,143,085.62	19,453,479.12
投资收益（损失以“-”号填列）		18,753,875.92	20,430,504.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-44,790.35	-1,184,729.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		50,497,860.72	73,837,884.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,227,834.84	-1,291,069.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-84,435,339.05	-17,102,190.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		165,706,914.38	666,690.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		317,115,698.70	189,016,897.04

加：营业外收入		71,923.49	283,860.32
减：营业外支出		325,352.54	640,837.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		316,862,269.65	188,659,920.36
减：所得税费用		38,561,862.43	17,435,783.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		278,300,407.22	171,224,136.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		278,300,407.22	171,224,136.40
（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		-18,158,372.37	1,396,471.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-18,158,372.37	1,396,471.14
1. 重新计量设定受益计划变动额		67,154.39	4,367,525.35
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-18,225,526.76	-2,971,054.21
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		260,142,034.85	172,620,607.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈晋辉

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：吴慧泉

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		1,289,815,986.82	1,021,261,528.75
客户存款和同业存放款项净			

增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		554,877.23	1,532,543.62
收到其他与经营活动有关的现金		38,596,507.98	144,933,758.91
经营活动现金流入小计		1,328,967,372.03	1,167,727,831.28
购买商品、接受劳务支付的现金		774,732,093.30	637,798,276.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		263,238,399.98	233,370,866.63
支付的各项税费		61,596,164.60	49,722,404.80
支付其他与经营活动有关的现金		73,245,660.48	148,254,130.53
经营活动现金流出小计		1,172,812,318.36	1,069,145,678.50
经营活动产生的现金流量净额		156,155,053.67	98,582,152.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		57,125,838.16	11,743,602.06
取得投资收益收到的现金		12,164,352.73	34,391,010.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,170,570.48	11,266,048.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			222,400,000.00
投资活动现金流入小计		94,460,761.37	279,800,660.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,223,921.34	162,953,459.40

投资支付的现金		164,335.00	40,004,370.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,700,000.00	
投资活动现金流出小计		135,088,256.34	202,957,829.40
投资活动产生的现金流量净额		-40,627,494.97	76,842,831.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,000,000.00	274,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		33,000,000.00	274,200,000.00
偿还债务支付的现金		55,400,000.00	297,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,892,412.55	54,045,808.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		292,100.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		110,292,412.55	351,545,808.51
筹资活动产生的现金流量净额		-77,292,412.55	-77,345,808.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-237,495.61	-360,789.13
五、现金及现金等价物净增加额		37,997,650.54	97,718,386.65
加：期初现金及现金等价物余额		271,357,702.54	173,639,315.89
六、期末现金及现金等价物余额		309,355,353.08	271,357,702.54

公司负责人：陈晋辉

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：吴慧泉

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		703,305,016.81	536,110,636.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,779,845.28	42,571,483.87
经营活动现金流入小计		734,084,862.09	578,682,120.19
购买商品、接受劳务支付的现		324,630,471.99	244,790,902.28

金			
支付给职工及为职工支付的现金		168,352,232.59	166,522,541.92
支付的各项税费		45,291,272.47	26,800,501.73
支付其他与经营活动有关的现金		67,329,345.56	31,493,160.79
经营活动现金流出小计		605,603,322.61	469,607,106.72
经营活动产生的现金流量净额		128,481,539.48	109,075,013.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		280,156,549.73	265,943,602.06
取得投资收益收到的现金		23,522,751.24	38,999,127.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		61,731.15	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			210,000,000.00
投资活动现金流入小计		303,741,032.12	514,942,729.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,041,748.41	158,224,090.39
投资支付的现金		218,064,335.00	277,704,370.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	
投资活动现金流出小计		350,106,083.41	435,928,460.39
投资活动产生的现金流量净额		-46,365,051.29	79,014,268.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	252,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,669,511.85	51,467,786.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		56,669,511.85	303,467,786.84
筹资活动产生的现金流量净额		-46,669,511.85	-53,467,786.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-222,965.37	-292,290.01
五、现金及现金等价物净增加额		35,224,010.97	134,329,205.49
加：期初现金及现金等价物余额		227,543,738.77	93,214,533.28
六、期末现金及现金等价物余额		262,767,749.74	227,543,738.77

公司负责人：陈晋辉

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：吴慧泉

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	399,553, 571.00				696,086,894 .25		-4,793,457. 68	15,651,446 .89	217,856,943 .91		726,853,189 .40		2,051,208,587 .77	20,691,667 .52	2,071,900,255 .29
加:会计政策 变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	399,553, 571.00				696,086,894 .25		-4,793,457. 68	15,651,446 .89	217,856,943 .91		726,853,189 .40		2,051,208,587 .77	20,691,667 .52	2,071,900,255 .29
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)							-17,976,162 .15	527,069.28			253,012,285 .84		235,563,192.9 7	-15,051,07 7.11	220,512,115.8 6
(一)综合收 益总额							-17,976,162 .15				298,161,839 .36		280,185,677.2 1	-15,051,07 7.11	265,134,600.1 0
(二)所有者 投入和减少 资本															
1.所有者投 入的普通股															
2.其他权益															

龙溪股份 2021 年年度报告

1. 本期提取							3,826,942.32				3,826,942.32		3,826,942.32	
2. 本期使用							3,299,873.04				3,299,873.04		3,299,873.04	
(六) 其他														
四、本期期末余额	399,553,571.00				696,086,894.25	-22,769,619.83	16,178,516.17	217,856,943.91		979,865,475.24		2,286,771,780.74	5,640,590.41	2,292,412,371.15

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	399,553,571.00				696,086,894.25	-6,973,905.37	12,168,130.96	200,734,530.27		638,303,638.61		1,939,872,859.72	31,915,473.47	1,971,788,333.19
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	399,553,571.00				696,086,894.25	-6,973,905.37	12,168,130.96	200,734,530.27		638,303,638.61		1,939,872,859.72	31,915,473.47	1,971,788,333.19
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)						2,180,447.69	3,483,315.93	17,122,413.64		88,549,550.79		111,335,728.05	-11,223,805.95	100,111,922.10
(一) 综合收益总额						2,180,447.69				149,622,857.24		151,803,304.93	-10,186,560.81	141,616,744.12
(二) 所有													-500,000.00	-500,000.00

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

公司负责人：陈晋辉

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：吴慧泉

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		-4,116,913.68	2,155,121.29	217,856,943.91	948,160,525.24	2,256,107,655.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,553,571.00				692,498,407.37		-4,116,913.68	2,155,121.29	217,856,943.91	948,160,525.24	2,256,107,655.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-18,158,372.37	-385,935.04		233,150,853.70	214,606,546.29
(一) 综合收益总额							-18,158,372.37			278,300,407.22	260,142,034.85
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-45,149,553.52	-45,149,553.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,149,553.52	-45,149,553.52
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备										-385,935.04	-385,935.04
1. 本期提取										2,137,472.64	2,137,472.64
2. 本期使用										2,523,407.68	2,523,407.68
(六) 其他											
四、本期期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		-22,275,286.05	1,769,186.25	217,856,943.91	1,181,311,378.94	2,470,714,201.42

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		-5,513,384.82	1,398,318.18	200,734,530.27	838,009,695.29	2,126,681,137.29
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,553,571.00				692,498,407.37		-5,513,384.82	1,398,318.18	200,734,530.27	838,009,695.29	2,126,681,137.29

龙溪股份 2021 年年度报告

					37			.18	0.27	9	.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,396,471.14	756,803.11	17,122,413.64	110,150,829.95	129,426,517.84
（一）综合收益总额							1,396,471.14			171,224,136.40	172,620,607.54
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									17,122,413.64	-61,073,306.45	-43,950,892.81
1. 提取盈余公积									17,122,413.64	-17,122,413.64	
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,950,892.81	-43,950,892.81
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								756,803.11			756,803.11
1. 本期提取								3,773,845.64			3,773,845.64
2. 本期使用								3,017,042.53			3,017,042.53
（六）其他											
四、本期期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		-4,116,913.68	2,155,121.29	217,856,943.91	948,160,525.24	2,256,107,655.13

公司负责人：陈晋辉

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：吴慧泉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]73 号文同意核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A）股 5,000.00 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 6.00 元，股票于 2002 年 8 月 5 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司统一社会信用代码号：91350000158166297A；法定代表人：陈晋辉；注册地址：福建省漳州市芗城区腾飞路 382 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立有综合部、厂区管理委员会、党建人事部、宣传部、纪委（监察专员办）综合室、纪检监察室、审计法务部、财务会计部、集团运营部、科技管理部、投资与证券管理部、物资采购部、生产部、工艺与设备管理部、质量管理部、环境与安全管理部等部门。本公司的控股股东为漳州市九龙江集团有限公司，漳州市国有资产监督管理委员会持有漳州市九龙江集团有限公司 90% 股权，福建省财政厅持有漳州市九龙江集团有限公司 10% 的股权。

本公司及其子公司属普通机械制造行业，主要从事轴承、齿轮箱、金属材料等产品的生产、销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 21 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	福建省永安轴承有限责任公司	永安轴承	88.29	
2	福建省永裕德贸易有限公司	永裕德贸易		100.00
3	福建红旗股份有限公司	红旗股份	47.28	
4	漳州金田机械有限公司	金田机械	100.00	
5	福建龙溪轴承检测有限公司	龙轴检测	100.00	
6	福建省三明齿轮箱有限责任公司	三明齿轮箱	96.684	
7	漳州市金驰汽车配件有限公司	金驰汽配	90.00	
8	福建龙冠贸易有限公司	龙冠贸易	98.93	1.07
9	长沙波德冶金材料有限公司	长沙波德	55.00	
10	闽台龙玛直线科技股份有限公司	闽台龙玛	75.00	
11	福建金昌龙机械科技有限责任公司	金昌龙	100.00	
12	龙溪轴承美国股份公司	龙轴美国	75.00	

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内减少子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	新龙轴汽车技术(福建)有限公司	新龙轴	2021 年 1-10 月	注销

本报告期内减少子公司的具体情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，均系子公司。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

报告期处置子公司

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时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（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②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即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、及应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 低风险承兑汇票（含银行承兑的汇票、持有金融许可证的财务公司等金融机构承兑的汇票）

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。应收款项确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 内部往来组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 内部往来组合

- 其他应收款组合 3 低风险款项
- 其他应收款组合 4 应收利息
- 其他应收款组合 5 应收股利

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

- 应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1. 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

11. 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

16. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

17. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

18. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

22. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资主要包括对被投资单位实施控制的子公司投资，初始投资成本确定如下：

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

C. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对子公司投资计提资产减值的方法见附注五、31。

23. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、31。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

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

24. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	3 或 5	2.11-9.7
机器设备	年限平均法	4-22	3 或 5	4.32-24.25
电子及办公设备	年限平均法	4-15	3 或 5	6.33-24.25
运输设备	年限平均法	3.5-13	3 或 5	7.31-27.71
其他	年限平均法	4-17	3 或 5	5.59-24.25

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

26. 借款费用

适用 不适用

27. 生物资产

适用 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

②无形资产使用寿命及摊销

无形资产均系使用寿命有限的无形资产，按如下预计使用寿命平均摊销：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年/50 年	法定使用权
计算机软件	5 年/10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许权使用费	6 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

33. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

34. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13

号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司主要销售产品为轴承产品、汽车零部件、钢材等，属于在某一时点履行履约义务。本公司产品销售收入分国内销售和出口销售两部分，确认具体标准为：

境内销售，根据与客户签订的合同，本公司在指定地点交付符合质量要求的货物，经客户签收后，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

出口销售：出口货物完成报关手续并取得报关单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

40. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

41. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③、政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

43. 安全生产费用

本公司根据有关规定，按财企[2012]16 号文提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

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

44. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 承租人发生的初始直接费用；

- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、36。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

4. 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

5. 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

45. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 终止经营

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(二) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

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

设定受益计划负债

本公司已对未来退休人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

46. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
原因：2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。	经2022年4月21日召开的第八届七次董事会审议通过	本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，执行新租赁准则后未对本公司财务报表产生影响。

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

47. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、13%
城市维护建设税		7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
永安轴承	25%
红旗股份	25%
金田机械	20%
龙轴检测	20%
三明齿轮箱	25%
金驰汽配	20%
龙冠贸易	25%
长沙波德	20%
闽台龙玛	15%
金昌龙	25%
龙轴美国	注册地为美国特拉华州，所得税税率按当地税收规定执行
永裕德贸易	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2020 年 12 月 1 日通过高新技术企业复审，本公司 2021 年度企业所得税适用税率为 15%。

(2) 子公司闽台龙玛于 2019 年 12 月 2 日通过高新技术企业审核，2021 年度企业所得税适用税率为 15%。

(3) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

子公司长沙波德、金驰汽配、金田机械、永裕德贸易及龙轴检测于报告期内享受上述税收优惠，2021 年度企业所得税适用税率为 20%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,271.03	19,030.93
银行存款	309,331,805.85	271,338,671.61
其他货币资金	8,120,299.62	6,664,889.74
合计	317,468,376.50	278,022,592.28
其中：存放在境外的 款项总额	215,300.69	752,554.56

其他说明

(1) 其他货币资金中 8,113,023.42 元系子公司为开具承兑汇票存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	577,763,356.03	562,659,823.97
其中：		
结构性存款	160,700,000.00	157,000,000.00
权益工具投资	417,063,356.03	405,659,823.97
合计	577,763,356.03	562,659,823.97

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	27,683,224.73	25,767,486.52
低风险承兑汇票	114,357,044.18	134,134,589.21
合计	142,040,268.91	159,902,075.73

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		35,992,314.43
合计		35,992,314.43

说明：用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，贴现不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
1. 低风险承兑汇票	114,357,044.18	79.69			114,357,044.18	134,134,589.21	83.18			134,134,589.21
2. 商业承兑汇票	29,140,236.56	20.31	1,457,011.83	5.00	27,683,224.73	27,123,670.02	16.82	1,356,183.50	5.00	25,767,486.52
合计	143,497,280.74	/	1,457,011.83	/	142,040,268.91	161,258,259.23	/	1,356,183.50	/	159,902,075.73

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：1.低风险承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
低风险承兑汇票	114,357,044.18		
合计	114,357,044.18		

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量低风险承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的低风险承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

组合计提项目：2.商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	29,140,236.56	1,457,011.83	5.00
合计	29,140,236.56	1,457,011.83	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	1,356,183.50	100,828.33			1,457,011.83
合计	1,356,183.50	100,828.33			1,457,011.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	275,177,071.24
1 至 2 年	7,441,925.16
2 至 3 年	4,269,115.44

3 至 4 年	1,730,133.04
4 至 5 年	2,575,436.47
5 年以上	38,048,732.95
合计	329,242,414.30

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	26,362,611.30	8.01	26,362,611.30	100.00		29,215,082.01	9.35	29,215,082.01	100.00	—
其中：										
按组合计提坏账准备	302,879,803.00	91.99	30,084,572.86	9.93	272,795,230.14	283,153,737.62	90.65	28,754,222.17	10.15	254,399,515.45
其中：										
1. 账龄组合	302,879,803.00	91.99	30,084,572.86	9.93	272,795,230.14	283,153,737.62	90.65	28,754,222.17	10.15	254,399,515.45
合计	329,242,414.30	/	56,447,184.16	/	272,795,230.14	312,368,819.63	/	57,969,304.18	/	254,399,515.45

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河源市国盛针织有限公司	8,129,551.53	8,129,551.53	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
湖州友谊针纺设备经营部	2,543,165.83	2,543,165.83	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
天津联谊纺织服饰有限公司	2,185,352.00	2,185,352.00	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
厦门亿统机械有限公司	1,478,527.83	1,478,527.83	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
桐乡市三欣服装厂	1,231,034.50	1,231,034.50	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
四川锦源纺织有限公司	1,207,003.68	1,207,003.68	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
漳州厦鑫机械有限	1,167,086.98	1,167,086.98	100.00	涉及诉讼, 预计无

公司				法收回
其他（单项金额较小的客户汇总）	8,420,888.95	8,420,888.95	100.00	预计无法收回
合计	26,362,611.30	26,362,611.30	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：1. 账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	275,177,071.24	13,758,751.09	5.00
1-2年	7,441,925.16	744,192.52	10.00
2-3年	4,225,842.40	845,168.47	20.00
3-4年	1,604,672.24	802,336.13	50.00
4-5年	2,480,836.47	1,984,669.16	80.00
5年以上	11,949,455.49	11,949,455.49	100.00
合计	302,879,803.00	30,084,572.86	9.93

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	29,215,082.01		2,433,548.71	418,922.00		26,362,611.30
按组合计提坏账准备	28,754,222.17	1,704,244.76		373,894.07		30,084,572.86
合计	57,969,304.18	1,704,244.76	2,433,548.71	792,816.07		56,447,184.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
河源市国盛针织有限公司	2,300,000.00	银行存款收回

合计	2,300,000.00	/
----	--------------	---

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	792,816.07

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	28,971,794.38	8.80	1,448,589.72
单位 2	16,250,397.58	4.94	812,519.88
单位 3	13,638,203.22	4.14	681,910.16
单位 4	12,485,264.12	3.79	624,263.21
单位 5	9,425,818.46	2.86	471,290.92
合计	80,771,477.76	24.53	4,038,573.89

其他说明
无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	58,300,191.41	49,894,579.27
合计	58,300,191.41	49,894,579.27

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收款项融资年末余额均为应收信用级别较高的银行承兑汇票，本公司认为可收回风险较低，不存在重大的信用风险。

①期末已质押的应收款项融资

项 目	已质押金额
银行承兑汇票	3,170,000.00

②期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	82,338,776.78	--

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,941,578.24	96.78	52,273,210.74	90.69
1 至 2 年	320,544.35	0.89	4,471,621.86	7.76
2 至 3 年	26,964.95	0.07	753,064.66	1.31
3 年以上	814,553.13	2.26	135,462.82	0.24
合计	36,103,640.67	100.00	57,633,360.08	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	8,552,451.86	23.69
单位 2	4,889,245.40	13.54
单位 3	2,336,161.30	6.47
单位 4	2,325,000.00	6.44
单位 5	2,054,638.28	5.69
合计	20,157,496.84	55.83

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	497,493,132.01	4,275,197.51
合计	497,493,132.01	4,275,197.51

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	501,635,865.09
1 至 2 年	1,021,239.26
2 至 3 年	145,679.36
3 年以上	

3 至 4 年	146,463.39
4 至 5 年	57,718.06
5 年以上	1,977,637.31
减：坏账准备	-7,491,470.46
合计	497,493,132.01

说明：截至 2021 年 12 月 31 日的其他应收款账面余额大幅增加，主要系根据 2021 年 12 月 15 日与漳州市芗城区住房和城乡建设局、漳州惠民房屋征收有限公司、漳州市芗城区人民政府共同签订《延安北厂区土地房屋收储补偿协议》，确认应收土地房屋收储补偿款 4.89 亿。本公司已于 2022 年 3 月 31 日收到土地房屋收储补偿款人民币 2.5 亿。

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地房屋收储补偿款	495,465,651.00	--
单位往来	6,381,779.76	4,793,639.73
员工备用金借款	731,305.26	789,439.67
保证金及押金	414,351.44	378,872.62
代垫款项	468,640.49	263,136.58
其他	1,522,874.52	581,529.20
减：坏账准备	-7,491,470.46	-2,531,420.29
合计	497,493,132.01	4,275,197.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	2,531,420.29			2,531,420.29
本期计提	4,981,676.66			4,981,676.66
本期转销	-21,626.49			-21,626.49
2021年12月31日余额	7,491,470.46			7,491,470.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

低风险款项系本公司及子公司三明齿轮箱期末应收土地房屋收储补偿款，本公司认为该款项信用风险和收款风险较小，发生预计信用损失的可能性较低，因而预计信用损失率为 1%。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,531,420.29	4,981,676.66		-21,626.49		7,491,470.46
合计	2,531,420.29	4,981,676.66		-21,626.49		7,491,470.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	21,626.49

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
漳州惠民房屋征收有限公司	土地房屋收储补偿款	489,825,651.00	1 年内	97.00	4,898,256.51
三明市土地收购储备中心	土地房屋收储补偿款	5,640,000.00	1 年内	1.12	56,400.00
台州磊达型钢冷拔有限公司	单位往来	1,298,454.93	1 年内	0.26	64,922.75
东山土地	单位往来	900,000.00	5 年以上	0.18	900,000.00
福建华易鑫机械有限公司	单位往来	422,309.16	1 年内	0.08	21,115.46
合计	/	498,086,415.09	/	98.64	5,940,694.72

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
漳州惠民房屋征收有	土地房屋收储	489,825,651.0	1 年内	预计 2022 年到账

限公司	搬迁补偿款			
三明市土地收购储备中心	“陈大厂区退城入园”搬迁补偿	5,640,000.00	1年内	预计2022年到账
		495,465,651.00		

其他说明
无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	161,649,205.41	40,079,753.50	121,569,451.91	140,829,279.99	33,992,157.77	106,837,122.22
在产品	198,549,653.16	37,232,938.22	161,316,714.94	172,572,734.55	35,274,669.00	137,298,065.55
库存商品	250,121,889.75	56,969,062.79	193,152,826.96	242,758,701.18	37,839,342.26	204,919,358.92
半成品	1,577,185.36	76,370.29	1,500,815.07	1,880,440.28	65,411.52	1,815,028.76
委托加工材料	2,143,117.50	79,081.04	2,064,036.46	2,764,627.14	136,019.66	2,628,607.48
合计	614,041,051.18	134,437,205.84	479,603,845.34	560,805,783.14	107,307,600.21	453,498,182.93

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,992,157.77	14,555,408.77		8,467,813.04		40,079,753.50
在产品	35,274,669	31,313,62		29,355,36		37,232,93

	. 00	9. 66		0. 44		8. 22
库存商品	37, 839, 342	33, 532, 94		14, 403, 22		56, 969, 06
	. 26	0. 77		0. 24		2. 79
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
外购半成品	65, 411. 52	72, 273. 67		61, 314. 90		76, 370. 29
委托加工材料	136, 019. 66	79, 081. 04		136, 019. 6		79, 081. 04
				6		
合计	107, 307, 60	79, 553, 33		52, 423, 72		134, 437, 2
	0. 21	3. 91		8. 28		05. 84

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税借方余额重分类	14,386,131.38	14,150,990.15
预缴税费	1,289,413.95	1,376,330.55
合计	15,675,545.33	15,527,320.70

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
福建龙孚轴承有限公司	7,787,951.18		7,743,160.83								
小计	7,787,951.18		7,743,160.83								
合计	7,787,951.18		7,743,160.83								

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
漳州人才发展集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
山东鑫海担保公司	1,356,845.92	2,000,000.00
厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）	--	20,798,642.11
合计	11,356,845.92	32,798,642.11

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
漳州人才发展集团有限公司						
山东鑫海担保公司			-643,154.08			
厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）			-24,294,000.00			
合计			-24,937,154.08			

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	31,326,847.72	6,197,036.39		37,523,884.11

2. 本期增加金额	19,444,861.49			19,444,861.49
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,444,861.49			19,444,861.49
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	50,771,709.21	6,197,036.39		56,968,745.60
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,143,334.04	1,869,438.76		20,012,772.80
2. 本期增加金额	9,341,201.15	123,940.65		9,465,141.80
(1) 计提或摊销	1,310,143.06	123,940.65		1,434,083.71
(2) 固定资产转入	8,031,058.09			8,031,058.09
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	27,484,535.19	1,993,379.41		29,477,914.60
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	23,287,174.02	4,203,656.98		27,490,831.00
2. 期初账面价值	13,183,513.68	4,327,597.63		17,511,111.31

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	751,962,682.00	683,174,078.15
固定资产清理		5,246,492.91
合计	751,962,682.00	688,420,571.06

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						

1. 期初余额	508,101,86 9.38	826,890,081 .58	13,756,249 .66	35,686,364. 90	9,581,423. 02	1,394,015,988 .54
2. 本期增加 金额	157,329,53 5.36	25,714,764. 04	651,647.94	2,592,994.7 0	6,818,143. 91	193,107,085.9 5
(1) 购置		906,725.67	6,786.11	39,421.26		952,933.04
(2) 在建工 程转入	157,329,53 5.36	24,808,038. 37	644,861.83	2,553,573.4 4	6,818,143. 91	192,154,152.9 1
3. 本期减少 金额	98,421,406 .09	51,897,703. 24	518,875.32	2,506,239.0 1	3,626,196. 47	156,970,420.1 3
(1) 处置或 报废	78,976,544 .60	51,897,703. 24	518,875.32	2,506,239.0 1	3,626,196. 47	137,525,558.6 4
(2) 转入投 资性房地产	19,444,861 .49					19,444,861.49
4. 期末余额	567,009,99 8.65	800,707,142 .38	13,889,022 .28	35,773,120. 59	12,773,370 .46	1,430,152,654 .36
二、累计折旧						
1. 期初余额	162,697,61 3.79	507,168,829 .62	9,644,444. 18	25,786,228. 93	5,544,793. 87	710,841,910.3 9
2. 本期增加 金额	20,998,350 .50	41,634,129. 41	967,517.12	1,147,312.2 2	1,902,607. 75	66,649,917.00
(1) 计提	20,998,350 .50	41,634,129. 41	967,517.12	1,147,312.2 2	1,902,607. 75	66,649,917.00
3. 本期减少 金额	54,382,815 .73	48,425,302. 20	609,853.27	2,039,500.2 2	2,847,505. 16	108,304,976.5 8
(1) 处置或 报废	46,351,757 .64	48,425,302. 20	609,853.27	2,039,500.2 2	2,847,505. 16	100,273,918.4 9
(2) 转入投 资性房地产	8,031,058. 09					8,031,058.09
4. 期末余额	129,313,14 8.56	500,377,656 .83	10,002,108 .03	24,894,040. 93	4,599,896. 46	669,186,850.8 1
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额		9,003,121.5 5				9,003,121.55
(1) 计提		9,003,121.5 5				9,003,121.55
3. 本期减少 金额						
4. 期末余额		9,003,121.5 5				9,003,121.55
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	437,696,85 0.09	291,326,364 .00	3,886,914. 25	10,879,079. 66	8,173,474. 00	751,962,682.0 0
2. 期初账面 价值	345,404,25 5.59	319,721,251 .96	4,111,805. 48	9,900,135.9 7	4,036,629. 15	683,174,078.1 5

说明：本年固定资产本年处置减少转出原值 137,525,558.64 元，累计折旧 100,273,918.49 元，主要系因“中国女排娘家”基地项目建设需要，将本公司位于延安北厂区及周边的土地、厂房、职工公寓等予以拆迁并收储所致。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
蓝田一厂区	15,097,954.09	正在办理
蓝田二厂区	49,903,600.65	正在办理
华安厂区 1-6 号厂房	87,629,747.29	项目未结算，暂未办理
合计	152,631,302.03	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	56,203,862.59	116,934,408.65
合计	56,203,862.59	116,934,408.65

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
关节轴承 绿色智能 制造技术 改造项目	44,191,080.40		44,191,080.40			0.00
车用轴承 技改项目	7,696,950.26		7,696,950.26	2,934,890.93		2,934,890.93
高端关节 轴承项目	2,543,743.58		2,543,743.58	18,723,662.80		18,723,662.80
免维护十 字轴				221,238.95		221,238.95
高端轴套				557,866.56		557,866.56
高端关节- 军工条件				921,463.62		921,463.62
购入力佳 股份设备				92,612,451.16		92,612,451.16
其他零星 项目	1,772,088.35		1,772,088.35	962,834.63		962,834.63
合计	56,203,862.59		56,203,862.59	116,934,408.65		116,934,408.65

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
关节轴承绿色智能制造技术改造项目	445,000,000.00	92,612,451.16	84,441,768.31	132,863,139.07		44,191,080.40	21.44	建设中				自筹资金
车用轴承技改项目	300,000,000.00	2,934,890.93	9,704,556.71	4,942,497.38		7,696,950.26	56.87	建设中				自筹资金
高端关节轴承项目	320,000,000.00	18,723,662.80	43,528,911.90	37,610,282.79	22,098,548.33	2,543,743.58	81.78	建设中				自筹资金
合计	1,065,000,000.00	114,271,004.89	137,675,236.92	175,415,919.24	22,098,548.33	54,431,774.24	/	/			/	/

说明 1：本年在建工程处置减少转出 22,098,548.33 元，主要系因“中国女排娘家”基地项目建设需要，将本公司位于延安北厂区及周边的土地、厂房、职工公寓等予以拆迁并收储所致。

说明 2：本年拟实施的关节轴承绿色智能制造技术改造项目。项目总投资 44,500 万元，项目资金投向主要包括购买力佳股份设备、土地及厂房，蓝田厂区办公场所、车间装修改造及厂房扩建新建费用等资产，故期初在建工程列示的“购入力佳股份设备”列入转入本期的关节轴承绿色智能制造技术改造项目。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件账面	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	157,248,266.04	9,300,000.00	4,425,885.80	170,974,151.84
2. 本期增加金额			265,309.73	265,309.73
(1) 购置			265,309.73	265,309.73
3. 本期减少金额	32,125,407.46			32,125,407.46
(1) 处置	32,125,407.46			32,125,407.46
4. 期末余额	125,122,858.58	9,300,000.00	4,691,195.53	139,114,054.11
二、累计摊销				
1. 期初余额	24,755,728.57	6,977,777.67	2,493,896.23	34,227,402.47
2. 本期增加金额	3,092,148.11	1,466,666.64	393,504.75	4,952,319.50
(1) 计提	3,092,148.11	1,466,666.64	393,504.75	4,952,319.50
3. 本期减少金额	7,517,307.54			7,517,307.54
(1) 处置	7,517,307.54			7,517,307.54
4. 期末余额	20,330,569.14	8,444,444.31	2,887,400.98	31,662,414.43
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	104,792,289.44	855,555.69	1,803,794.55	107,451,639.68
2. 期初账面价值	132,492,537.47	2,322,222.33	1,931,989.57	136,746,749.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

本年无形资产减少转出原值 32,125,407.46 元，累计摊销 7,517,307.54 元，主要系因“中国女排娘家”基地项目建设需要，将本公司位于延安北厂区及周边的土地、厂房、职工公寓等予以拆迁并收储所致。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

报告期末，本公司无所有权或使用权受限制的无形资产。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
福建红旗股份有限公司	13,658,045.56					13,658,045.56
长沙波德冶金材料有限公司	106,104.49					106,104.49
合计	13,764,150.05					13,764,150.05

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
福建红旗股份有限公司	13,658,045.56					13,658,045.56
合计	13,658,045.56					13,658,045.56

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据减值测试的结果，长沙波德冶金材料有限公司期末商誉未发生减值。

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,299,859.27	8,347,063.53	43,643,454.13	7,210,418.65
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	9,663,445.56	2,415,861.39	48,362,407.36	8,863,102.88
信用减值准备	33,826,925.34	5,375,358.27	26,631,497.00	4,338,578.45
应付职工薪酬	10,472,131.78	1,587,743.07	9,532,680.34	1,429,902.05
政府补助	19,598,781.26	3,103,096.78	20,214,928.22	3,032,239.23
其他权益工具投资公允价值变动损失	24,937,154.06	3,740,573.11	3,495,357.89	524,303.68
公允价值变动公允价值变动	160,552.16	40,138.04	116,733.43	29,183.36
合计	148,958,849.43	24,609,834.19	151,997,058.37	25,427,728.30

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动收益	278,256,000.49	41,738,400.07	252,114,319.71	37,817,147.93
延安北厂区土地房屋收储资产处置收益	165,737,290.27	24,860,593.54		
合计	443,993,290.76	66,598,993.61	252,114,319.71	37,817,147.93

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

可抵扣亏损	161,136,779.63	124,877,807.39
资产减值准备	93,140,468.12	65,135,602.95
信用减值准备	31,568,741.11	33,753,954.10
商誉减值准备	13,658,045.56	13,658,045.56
合计	299,504,034.42	237,425,410.00

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		43,891,770.83	
2022	27,787,367.84	22,353,715.68	
2023	21,105,423.23	13,591,407.23	
2024	37,743,864.16	20,665,904.11	
2025	16,805,382.15	24,375,009.54	
2026	57,694,742.25		
合计	161,136,779.63	124,877,807.39	

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款			36,242,504.09			36,242,504.09
预付工程款			5,885,093.97			11,549,606.91
预付设备款			2,959,514.17			1,611,293.06
一年以上的定期存单			30,000,000.00			30,816,791.12
合计			75,087,112.23			80,220,195.18

其他说明：

“其他”主要系购买大额定期存单

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
信用借款	23,000,000.00	13,000,000.00
应计利息	27,195.62	25,688.77
合计	23,027,195.62	23,025,688.77

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

2021 年 12 月 31 日，公司无已逾期未偿还的短期借款。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,623,392.00	44,409,142.37
合计	40,623,392.00	44,409,142.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	122,696,229.22	132,555,336.35
应付工程及设备款	41,227,030.79	21,112,505.01
其他	1,109,679.64	1,855,938.00
合计	165,032,939.65	155,523,779.36

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	1,110,388.29	
合计	1,110,388.29	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,235,570.28	38,743,530.48
合计	35,235,570.28	38,743,530.48

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,018,748.99	250,187,079.76	255,110,833.66	40,094,995.09
二、离职后福利-设定提存计划	10,995,889.37	12,150,845.40	5,371,141.43	17,775,593.34
三、辞退福利	208,380.64	258,928.71	467,309.35	
合计	56,223,019.00	262,596,853.87	260,949,284.44	57,870,588.43

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,112,785.57	199,682,918.67	203,659,075.97	31,136,628.27
二、职工福利费	5,000.00	14,103,138.35	14,108,138.35	
三、社会保险费	6,216,278.52	14,027,744.91	15,293,392.97	4,950,630.46

其中：医疗保险费	591,995.69	11,528,957.63	12,119,447.57	1,505.75
工伤保险费	9,566.76	1,222,009.70	1,231,576.46	
生育保险费		740,101.94	740,101.94	
社保统筹		521,554.40	521,554.40	
补充医疗保险	5,614,716.07	15,121.24	680,712.60	4,949,124.71
四、住房公积金	1,050.00	17,940,426.12	17,940,322.12	1,154.00
五、工会经费和职工教育经费	3,683,634.90	4,432,851.71	4,109,904.25	4,006,582.36
合计	45,018,748.99	250,187,079.76	255,110,833.66	40,094,995.09

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	113,584.85	3,719,897.87	3,833,482.72	
2、失业保险费	3,548.33	789,226.51	792,774.84	
3、企业年金缴费	10,878,756.19	7,641,721.02	744,883.87	17,775,593.34
合计	10,995,889.37	12,150,845.40	5,371,141.43	17,775,593.34

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,539,842.62	1,973,259.21
企业所得税	10,352,325.62	8,172,177.67
个人所得税	399,901.06	450,604.70
城市维护建设税	269,306.36	203,741.62
房产税	2,304,897.36	1,679,700.69
土地使用税	617,773.55	871,189.33
教育费附加	194,480.00	141,223.83
其他税种	683,236.09	697,223.91
合计	17,361,762.66	14,189,120.96

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		136,247.33
应付股利	565,430.47	857,530.47

其他应付款	22,008,545.12	32,076,739.13
合计	22,573,975.59	33,070,516.93

其他说明：

应付利息

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		136,247.33
合计		136,247.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	565,430.47	857,530.47
合计	565,430.47	857,530.47

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	3,982,219.54	2,798,750.22
保证金及押金	964,714.30	4,311,884.75
代扣代缴款项	4,695,791.85	4,788,486.51
代理费	3,954,646.38	4,310,683.38
往来款	8,411,173.05	15,866,934.27
合计	22,008,545.12	32,076,739.13

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海市奔高建材五金有限公司	1,037,400.00	往来款
合计	1,037,400.00	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	244,000,000.00	32,400,000.00
一年内到期的长期应付职工薪酬	1,876,874.91	2,493,095.06
一年到期的长期借款利息	109,561.25	
合计	245,986,436.16	34,893,095.06

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	35,992,314.43	
待转销项税额	4,375,370.59	5,038,729.78
合计	40,367,685.02	5,038,729.78

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	254,000,000.00	276,400,000.00
减：一年内到期的长期借款	-244,000,000.00	-32,400,000.00
合计	10,000,000.00	244,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	64,980,000.00	55,950,000.00
减：一年内到期的长期应付款项		
合计	64,980,000.00	55,950,000.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
航空关节轴承研保项目	48,730,000.00			48,730,000.00	注 1
陈大厂区土地征收补偿预付款	7,220,000.00		7,220,000.00		注 2
国防科工局产业化能力建设项目		16,250,000.00		16,250,000.00	注 3
合计	55,950,000.00	16,250,000.00	7,220,000.00	64,980,000.00	

其他说明：

注 1：航空关节轴承研保项目余额 48,730,000.00 元，主要系漳州市财政局拨付的以货币资金作为资本金注入方式的军工固定资产投资，并拟转为国有资本公积金，待公司增资扩股时按股东大会批准的方案转增国有股。

注 2：陈大厂区土地征收补偿款系子公司三明齿轮箱于 2020 年度收取的部分搬迁补偿款，根据与三明市陈大镇人民政府达成的协议，此部分资金作为企业搬迁后续技改的专项资金。

注 3：本公司于 2021 年 5 月收到国防科工局产业化能力建设项目拨付款项 16,250,000.00 元，本项目为漳州市财政局直接拨付的，以货币资金作为资本金注入方式进行的国家投资项目，并拟转为国有资本公积金，公司增资扩股时可按股东大会批准的方案转增国有股。

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	21,312,493.97	21,531,333.44
二、辞退福利	1,394,779.91	1,008,753.84
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-1,876,874.91	-2,481,702.50
三、其他长期福利		
合计	20,830,398.97	20,058,384.78

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	21,531,333.44	26,709,401.52

二、计入当期损益的设定受益成本	2,287,503.22	2,225,348.51
1. 当期服务成本	1,880,552.34	1,726,178.14
2. 结算利得（损失以“－”表示）		26,900.00
3. 利息净额	406,950.88	472,270.37
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-267,930.79	-5,300,789.79
1. 精算利得（损失以“－”表示）	-267,930.79	-5,300,789.79
四、其他变动	-2,238,411.90	-2,102,626.80
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,238,411.90	-2,102,626.80
五、期末余额	21,312,493.97	21,531,333.44

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	21,531,333.44	26,709,401.52
二、计入当期损益的设定受益成本	2,287,503.22	2,225,348.51
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-267,930.79	-5,300,789.79
四、其他变动	-2,238,411.90	-2,102,626.80
五、期末余额	21,312,493.97	21,531,333.44

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
折现率	3.39%	3.30%
死亡率	0.09%	0.08%
预计平均寿命	76岁	76岁
职工的离职率	4.62%	4.62%
薪酬的预期增长率	0%	0%

重大精算假设敏感性分析

项目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		计划负债增加	计划负债减少
折现率	1%	1,153,617.85	1,072,852.71
死亡率	1%	659,825.48	659,641.45
预计平均寿命	0.25%	1,528,265.06	1,173,930.60

项 目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		计划负债增加	计划负债减少
职工的离职率	1%	685,161.36	672,681.07
薪酬的预期增长率	1%	1,627,100.53	1,271,350.34

其他说明:

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	107,934,404.74	256,609,949.21	17,043,552.94	347,500,801.01	
合计	107,934,404.74	256,609,949.21	17,043,552.94	347,500,801.01	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三齿搬迁技改项目补助	29,214,794.27			2,825,916.34		26,388,877.93	资产
永轴搬迁技改项目补助	27,132,161.54			4,099,943.29		23,032,218.25	资产
高端关节轴承技术改造项目(国家拨款)	9,986,156.63			2,263,944.00		7,722,212.63	资产
工业强基项目	8,050,000.00	1,610,000.00				9,660,000.00	资产
产业振兴和技术改造款	5,496,944.42			256,666.67		5,240,277.75	资产
2012年科技成果转化项目重	5,346,229.58			1,271,199.60		4,075,029.98	资产

型卡车推力杆 关节轴承							
车用轴承技改 项目土地补助 款	4,816,650.00			118,200.00		4,698,450.00	资产
福建省高端关 节轴承工程研 究中心	4,116,725.26			510,882.24		3,605,843.02	资产
国家企业技术 中心建设项目	3,785,006.55			444,799.92		3,340,206.63	资产
暂时性生产经 营困难稳岗补 助	2,111,535.42			2,111,535.42		0.00	收益
高端石墨烯轴 承专用润滑脂 研发	1,999,342.00			366,546.03		1,632,795.97	资产
特种关节轴承 项目	1,717,836.49			975,737.68		742,098.81	资产
智能制造装备 发展专项补助 (汽车与机械 加工安全试验 系统制造)	1,471,249.39			712,302.84		758,946.55	资产
陈大厂区征迁 补偿技改专项 补助		17,626,200.0 0		345,435.07		17,280,764.93	资产
延安北厂区土 地房屋收储补 偿新建资产		236,491,749. 21				236,491,749.2 1	资产
其他	2,689,773.19	882,000.00		740,443.84		2,831,329.35	资产&收 益
	107,934,404.74	256,609,949. 21		17,043,552.94		347,500,801.0 1	

其他说明：

适用 不适用

本公司位于延安北厂区及周边的土地、厂房、职工公寓等列入“中国女排娘家”基地项目收储范围，本次涉及土地房屋及附属物收储补偿款共计 489,825,651.00 元，本公司将收到的收储补偿款其中用于搬迁后厂区的新建资产支出的 236,491,749.21 元作为与资产相关的政府补助。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	399,553,571.00						399,553,571.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本 溢价）	686,667,251.72			686,667,251.72
其他资本公积	9,419,642.53			9,419,642.53
合计	696,086,894.25			696,086,894.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额	
		本期所得 税前发生 额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司		税后归属 于少数股 东
一、不能重分	-4,983,	-21,184,1			-3,216,26	-17,967,89	10,297.1	-22,951,828

类进损益的其他综合收益	935.21	62.57			9.43	3.14	7	.35
其中：重新计量设定受益计划变动额	-2,012,881.00	257,633.62				257,633.62	10,297.17	-1,755,247.38
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-2,971,054.21	-21,441,796.19			-3,216,269.43	-18,225,526.76		-21,196,580.97
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	190,477.53	-8,269.01				-8,269.01	-2,756.33	182,208.52
外币财务报表折算差额	190,477.53	-8,269.01				-8,269.01	-2,756.33	182,208.52
其他综合收益合计	-4,793,457.68	-21,192,431.58			-3,216,269.43	-17,976,162.15	7,540.84	-22,769,619.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,651,446.89	3,826,942.32	3,299,873.04	16,178,516.17
合计	15,651,446.89	3,826,942.32	3,299,873.04	16,178,516.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,099,931.11			211,099,931.11
任意盈余公积	6,757,012.80			6,757,012.80
合计	217,856,943.91			217,856,943.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上，故本年度不再提取。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	726,853,189.40	638,303,638.61
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	726,853,189.40	638,303,638.61
加:本期归属于母公司所有者的净利润	298,161,839.36	149,622,857.24
减:提取法定盈余公积		17,122,413.64
应付普通股股利	45,149,553.52	43,950,892.81
期末未分配利润	979,865,475.24	726,853,189.40

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,403,278,433.13	1,051,285,253.61	1,117,957,504.92	836,621,853.92
其他业务	31,888,631.56	3,890,521.97	40,747,817.22	26,525,040.43
合计	1,435,167,064.69	1,055,175,775.58	1,158,705,322.14	863,146,894.35

说明：本集团营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十七、2。

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,282,457.18	3,004,083.51
教育费附加	2,353,697.04	2,149,183.31
房产税	6,401,858.48	5,355,321.41
印花税	860,669.24	565,251.34
城镇土地使用税	2,928,014.85	2,716,941.49
其他	38,030.13	163,225.12
合计	15,864,726.92	13,954,006.18

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,847,496.73	10,776,894.40
包装费	7,990,092.21	6,634,312.15
售后服务费	2,730,503.01	5,289,425.66
差旅费	969,312.25	1,352,421.69
折旧费	946,372.62	616,802.41
销售代理费	148,700.00	850,126.46
其他	2,252,379.12	2,778,108.92
合计	27,884,855.94	28,298,091.69

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,993,642.28	42,242,131.20
折旧及摊销费用	9,075,626.16	10,513,519.35
咨询费、审计费等中介费用	5,775,022.74	3,644,391.61
办公费	3,154,096.27	2,423,031.27
差旅费及交通费	2,937,441.04	1,786,731.99
业务招待费	1,745,187.72	1,347,206.24
绿化环保费	1,458,437.98	1,493,510.15
其他管理费用	4,309,444.34	3,385,619.61
合计	79,448,898.53	66,836,141.42

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,024,078.79	54,534,147.61
材料费	11,665,373.55	19,297,496.42
折旧及摊销	11,288,147.00	11,908,515.09
水电燃气费	10,147,089.83	13,972,130.07
技术服务费	4,344,566.91	3,107,711.18
其他费用	4,267,268.10	5,165,550.60
合计	108,736,524.18	107,985,550.97

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,425,579.80	9,923,528.48
减：利息收入	-2,122,418.48	-1,201,441.86
汇兑损益	1,554,032.88	969,995.72
设定受益计划义务	405,204.64	472,270.37
手续费及其他	345,058.87	197,183.73
合计	9,607,457.71	10,361,536.44

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	27,258,382.74	31,007,875.69
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	14,818,731.44	14,997,401.35
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	2,224,821.50	674,259.85
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	10,214,829.80	15,336,214.49
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	52,158.22	202,514.18
其中：个税扣缴税款手续费	52,158.22	202,514.18
合计	27,310,540.96	31,210,389.87

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-44,790.35	-1,184,729.62
处置长期股权投资产生的投资收益	1,256,839.17	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,636,489.60	3,750,051.98
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,023,798.45	7,458,309.80
处置应收款项融资取得的投资收益	-629,737.59	
结构性存款收益	4,527,863.13	11,646,271.66
合计	19,770,462.41	21,669,903.82

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	50,454,042.06	73,940,682.18
合计	50,454,042.06	73,940,682.18

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-100,828.33	-494,063.90
应收账款坏账损失	729,303.95	-3,104,357.52
其他应收款坏账损失	-4,981,676.66	223,926.06
合计	-4,353,201.04	-3,374,495.36

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-79,553,333.91	-36,439,268.59
三、固定资产减值损失	-9,003,121.55	
合计	-88,556,455.46	-36,439,268.59

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产确认的处置利得	20,327,399.74	
处置固定资产、无形资产的处置利得	167,706,123.94	2,467,265.21
合计	188,033,523.68	2,467,265.21

其他说明：

1：本年处置固定资产、无形资产的处置利得 167,706,123.94 元，主要系本公司位于延安北厂区及周边的土地、厂房、职工公寓等列入“中国女排娘家”基地项目收储范围，相应的土地房屋机器设备等资产处置确认的收益。

2：本年资产处置收益发生额 20,327,399.74 元，主要系子公司三明齿轮箱位于三明市梅列区陈大厂区“退城入园”项目收储所对应的土地房屋机器设备等资产处置确认的收益。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		6,265,787.00	
债务重组利得		410,381.72	
核销无需支付的长账龄应付账款	1,129,247.35		1,129,247.35
其他	115,907.87	2,023,583.37	115,907.87
合计	1,245,155.22	8,699,752.09	1,245,155.22

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“女排基地”项目建		6,265,787.00	与收益相关

设收到的拆迁补偿款			
-----------	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,576.08	173,703.01	20,576.08
其中：固定资产处置损失	20,576.08	173,703.01	20,576.08
对外捐赠	200,000.00	600,000.00	200,000.00
赔偿金、违约金		943,000.00	
其他	361,022.39	88,506.82	361,022.39
合计	581,598.47	1,805,209.83	581,598.47

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,852,064.56	8,815,790.49
递延所得税费用	32,816,009.22	16,315,916.21
合计	48,668,073.78	25,131,706.70

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	331,771,295.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,765,694.28
子公司适用不同税率的影响	576,793.64
调整以前期间所得税的影响	633,273.94
非应税收入的影响	-1,142,297.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	878,670.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,400,336.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,499,347.90
研发费用加计扣除	-14,857,744.17

税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	101,484.29
其他	613,186.65
所得税费用	48,668,073.78

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,333,029.80	40,916,209.31
利息收入	2,122,418.48	1,201,441.86
押金保证金及备用金	1,412,654.86	3,065,123.28
往来款项	4,728,404.84	99,296,137.88
其他		454,846.58
合计	38,596,507.98	144,933,758.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	63,250,718.60	47,358,797.76
捐赠支出	200,000.00	500,000.00
押金保证金及备用金	3,347,170.45	442,467.72
往来款项	6,447,771.43	99,938,524.74
其他		14,340.31
合计	73,245,660.48	148,254,130.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款等理财产品的净额		222,400,000.00
合计		222,400,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款等理财产品净额	3,700,000.00	
合计	3,700,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	283,103,221.41	139,360,413.78
加：资产减值准备	88,556,455.46	36,439,268.59
信用减值损失	4,353,201.04	3,374,495.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,084,000.71	68,081,300.06
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,952,319.50	4,991,364.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-188,033,523.68	-2,467,265.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,576.08	173,703.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-50,454,042.06	-73,940,682.18
财务费用（收益以“-”号填列）	11,479,581.01	10,235,018.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,770,462.41	-21,669,903.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,034,163.54	6,959,826.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	28,781,845.68	9,356,090.08

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-105,658,996.32	-32,059,174.76
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-234,408,702.08	-122,545,211.50
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	261,115,415.79	72,292,909.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,155,053.67	98,582,152.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	309,355,353.08	271,357,702.54
减: 现金的期初余额	271,357,702.54	173,639,315.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,997,650.54	97,718,386.65

说明: 公司销售商品收到的承兑汇票背书转让的金额为 257,073,300.94 元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	309,355,353.08	271,357,702.54
其中: 库存现金	16,271.03	19,030.93
可随时用于支付的银行存款	309,331,805.85	271,338,671.61
可随时用于支付的其他货币资金	7,276.20	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	309,355,353.08	271,357,702.54
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收款项融资	3,170,000.00	票据质押
存货		
固定资产		
无形资产		
其他货币资金	8,103,523.42	票据保证金
其他货币资金	9,500.00	ETC 保证金
合计	11,283,023.42	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	537,468.02	6.3757	3,426,732.89
欧元	95,780.17	7.2197	691,504.09
港币			
应收账款			
其中：美元	2,247,626.81	6.3757	14,330,194.25
欧元	930,467.97	7.2197	6,717,699.60
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
延安北厂区土地房屋收储补偿新建资产	236,491,749.21	递延收益	
三齿搬迁技改项目补助	26,388,877.93	递延收益	2,825,916.34
永轴搬迁技改项目补助	23,032,218.25	递延收益	4,099,943.29
陈大厂区征迁补偿技改专项补助	17,280,764.93	递延收益	345,435.07
工业强基项目	9,660,000.00	递延收益	
高端关节轴承技术改造项目（国家拨款）	7,722,212.63	递延收益	2,263,944.00
产业振兴和技术改造款	5,240,277.75	递延收益	256,666.67
车用轴承技改项目土地补助款	4,698,450.00	递延收益	118,200.00
2012 年科技成果转化项目重型卡车推力杆关节轴承	4,075,029.98	递延收益	1,271,199.60
福建省高端关节轴承工程研究中心	3,605,843.02	递延收益	510,882.24
国家企业技术中心建设项目	3,340,206.63	递延收益	444,799.92
高端石墨烯轴承专用润滑脂研发	1,632,795.97	递延收益	366,546.03
其他	3,383,674.44	递延收益	2,315,198.28
合计	346,552,100.74		14,818,731.44

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

租赁

本公司作为出租人的经营租赁

A. 租赁收入

项 目	2021 年度金额
租赁收入	7,145,385.91

B. 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额及总额

年 度	金 额
2022 年	7,031,559.70
2023 年	7,314,123.10
2024 年	6,659,679.63
2025 年	6,225,843.48

年 度	金 额
2026 年	1,717,113.63
合计	28,948,319.55

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

根据本公司 2020 年 7 月 20 日股东会决议，同意解散新龙轴汽车技术（福建）有限公司。按照法定程序对该子公司资产进行清算和分配，并办理工商、税务登记的注销手续。截止报告期末，该子公司已清算完毕，剩余财产分配金额为 5,525,702.09 元已分配给本公司。该子公司于 2021 年 11 月 14 日完成注销登记。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	福建漳州	福建漳州	汽车机械零部件	100.00		设立
福建省永安轴承有限责任公司	福建永安	福建永安	机械	88.29		同一控制下企业合并
福建省永裕德贸易有限公司	福建永安	福建永安	批发零售		100	设立
福建红旗股份有	福建漳州	福建漳州	针织机制造	47.28		非同一控制

限公司（注）						下企业合并
漳州金田机械有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	100.00		设立
福建龙溪轴承检测有限公司	福建漳州	福建漳州	技术服务	100.00		设立
福建省三明齿轮箱有限责任公司	福建三明	福建三明	机械	96.684		同一控制下企业合并
漳州市金驰汽车配件有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	90.00		同一控制下企业合并
福建龙冠贸易有限公司	福建漳州	福建漳州	批发零售	98.93		非同一控制下企业合并
长沙波德冶金材料有限公司	湖南长沙	湖南长沙	机械制造	55.00		非同一控制下企业合并
闽台龙玛直线科技股份有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	75.00		设立
福建金昌龙机械科技有限责任公司	福建漳州	福建漳州	机械零部件	100.00		设立
龙溪轴承美国股份有限公司	美国	美国	机械	75.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：

2013年12月，本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司在无偿受让福建省机电（控股）有限责任公司原持有的32.61%福建红旗股份有限公司股权后，漳州市九龙江集团有限公司合计持有福建红旗股份有限公司52.72%股权。本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司将持有福建红旗股份有限公司52.72%股权全权委托本公司行使股东权利和表决权，漳州市九龙江集团有限公司享有分红权，不参与福建红旗股份有限公司的经营管理。截止2021年12月31日，本公司拥有对福建红旗股份有限公司100%的表决权股份。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建省永安轴承有限责任公司	11.71%	539,587.91		21,622,020.71

司				
---	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建省永安轴承有限责任公司	214,724,569.89	115,723,726.82	330,448,296.71	102,441,639.14	39,017,109.91	141,458,749.05	228,729,517.43	117,264,134.28	345,993,651.71	116,733,407.37	46,434,954.14	163,168,361.51

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建省永安轴承有限责任公司	373,288,731.02	5,324,791.39	5,412,726.27	9,360,917.44	318,804,257.14	5,031,900.36	5,836,631.03	12,825,821.23

其他说明:
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 24.53%（比较期：22.00%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 98.64%（比较期：27.73%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2021 年 12 月 31 日				
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	23,027,195.62				23,027,195.62
应付票据	40,623,392.00				40,623,392.00
应付账款	165,032,939.65				165,032,939.65
其他应付款	22,573,975.59				22,573,975.59
一年内到期的非流动负债	244,109,561.25				244,109,561.25
其他流动负债	40,367,685.02				40,367,685.02
长期借款				10,000,000.00	10,000,000.00
合计	531,359,378.54			10,000,000.00	541,359,378.54

(续上表)

项 目	2020 年 12 月 31 日				
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	23,025,688.77				23,025,688.77
应付票据	44,409,142.37				44,409,142.37
应付账款	155,523,779.36				155,523,779.36
其他应付款	33,070,516.93				33,070,516.93
一年内到期的非流动负债	32,400,000.00				32,400,000.00
其他流动负债	5,038,729.78				5,038,729.78
长期借款		244,000,000.00			244,000,000.00
预计负债	276,037.48				276,037.48
合计	261,343,894.69	244,000,000.00			537,743,894.69

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元和欧元计价有关，除本公司设立在境外的下属子公司使用美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止 2021 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2021 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	537,468.02	3,426,732.89	95,780.17	691,504.09
应收账款	2,247,626.81	14,330,194.25	930,467.97	6,717,699.60

(续上表)

项 目	2020 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币

项 目	2020 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	1,966,325.35	12,830,076.27		
应收账款	290,069.49	1,892,674.40		

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

①敏感性分析

本公司外汇金额较小，外汇汇率变动对本公司当年度净利润影响金额较小。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	417,063,356.03	160,700,000.00		577,763,356.03
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	417,063,356.03			417,063,356.03
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		160,700,000.00		160,700,000.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			11,356,845.92	11,356,845.92
(四) 应收款项融资			58,300,191.41	58,300,191.41
持续以公允价值计量的资产总额	417,063,356.03	160,700,000.00	69,657,037.33	647,420,393.36

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
漳州市九龙江集团有限公司	福建漳州	基础设施建设；投资；建筑材料、普通机械、电器设备等批发零售等	400,000.00	37.85	37.85

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是漳州市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建力佳股份有限公司	同一控股股东
厦门芩江进出口有限公司	控股股东的联营企业
福建龙孚轴承有限公司	本公司联营企业，期末已处置

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建片仔癀医疗器械科技有限公司	采购商品	108,743.37	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建龙孚轴承有限公司	销售运输设备	70,400.51	
福建龙孚轴承有限公司	销售产品		16,395.52
福建龙孚轴承有限公司	劳务费	223,826.00	201,564.11
福建龙孚轴承有限公司	水电费	953.98	6,232.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建龙孚轴承有限公司	房屋建筑物	55,718.46	116,253.42

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,023,269.13	5,777,238.20

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建龙孚轴承有限公司			281,183.00	21,253.49
其他应收款	福建龙孚轴承有限公司			920,911.70	46,045.59

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	48,745,535.66
经审议批准宣告发放的利润或股利	48,745,535.66
	根据本公司董事会 2022 年 4 月 21 日八届七次董事会决议，本公司 2021 年利润分配预为以本次非公开发行后的总股本 399,553,571 股份数为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金股利 1.22 元(含税)，共计 48,745,535.66 元，其余未分配利润结转下一年度；资本公积金不转增股本。上述利润分配预案尚须经股东大会批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
终止经营（详见说明(2)）	8,530,447.57	24,219,245.73	-15,688,798.16			-7,424,418.37

其他说明：

(1) 本期实现的持续经营利润为 298,792,019.57 元，其中归属于母公司股东的持续经营利润为 305,586,257.73 元。

(2) 终止经营包括：

全资子公司新龙轴汽车技术（福建）有限公司完成清算详见本附注八、合并范围的变更；公司于 2021 年 9 月 24 日召开八届三次董事会，会议通过《关于解散清算福建红旗股份有限公司暨关联方交易的议案》，截止至 2022 年 4 月 21 日，福建红旗股份有限公司仍处于清算中。

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司报告分部包括：

①轴承产品分部；

②齿轮箱分部；

③其他分部（汽车配件、针织机、粉末冶金等）；

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

2021 年度	轴承产品	齿轮箱	其他	抵销	合计
营业收入	841,479,500.51	63,594,665.39	600,869,158.36	70,776,259.57	1,435,167,064.69
其中：对外交	841,122,992.57	63,594,665.39	530,449,406.73		1,435,167,064.69

2021 年度	轴承产品	齿轮箱	其他	抵销	合计
易收入					
分部间交易收入	356,507.94		70,419,751.63	70,776,259.57	
其中：主营业务收入	841,479,500.51	63,594,665.39	477,836,977.18	-20,367,290.05	1,403,278,433.13
营业成本	505,017,649.19	55,047,748.02	547,096,826.28	51,986,447.91	1,055,175,775.58
其中：主营业务成本	505,017,649.19	55,047,748.02	468,419,486.14	-22,800,370.26	1,051,285,253.61

(2) 其他分部信息

① 产品和劳务对外交易收入

项 目	2021 年度	2020 年度
轴承产品	841,122,992.57	754,539,547.29
齿轮箱	63,594,665.39	59,706,030.36
材料让售	476,668,176.96	307,495,109.34
废料销售	12,635,282.28	6,357,161.68
租赁收入	7,145,385.91	7,750,501.89
其他	34,000,561.58	22,856,971.58
合 计	1,435,167,064.69	1,158,705,322.14

② 地区信息

2021 年度	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	1,118,959,501.99	627,887.91	315,579,674.79		1,435,167,064.69
非流动资产	1,054,268,912.10				1,054,268,912.10

③ 对主要客户的依赖程度

本公司无对单一客户依赖的情况。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	185,589,426.00
1 至 2 年	1,700,901.17
2 至 3 年	1,452,522.55
3 年以上	
3 至 4 年	897,232.86
4 至 5 年	1,146,457.38
5 年以上	10,182,879.33
合计	200,969,419.29

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	200,969,419.29	100.00	21,272,050.83	10.58	179,697,368.46	141,553,990.84	100.00	18,119,074.92	12.80	123,434,915.92
其中：										
1. 账龄组合	200,637,933.64	99.84	21,272,050.83	10.60	179,365,882.81	141,529,570.34	99.98	18,119,074.92	12.80	123,410,495.42
2. 内部往来组合	331,485.65	0.16			331,485.65	24,420.50	0.02			24,420.50
合计	200,969,419.29	/	21,272,050.83	/	179,697,368.46	141,553,990.84	/	18,119,074.92	/	123,434,915.92

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1. 账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	185,257,940.35	9,262,794.54	5.00
1-2 年	1,700,901.17	170,090.12	10.00
2-3 年	1,452,522.55	290,504.51	20.00
3-4 年	897,232.86	448,616.43	50.00
4-5 年	1,146,457.38	917,165.90	80.00
5 年以上	10,182,879.33	10,182,879.33	100.00
合计	200,637,933.64	21,272,050.83	10.58

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：2. 内部往来组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
内部往来组合	331,485.65		
合计	331,485.65		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	18,119,074.92	3,260,869.98		107,894.07		21,272,050.83
合计	18,119,074.92	3,260,869.98		107,894.07		21,272,050.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	107,894.07

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	28,971,794.38	14.42	1,448,589.72
单位 2	12,485,264.12	6.21	624,263.21
单位 3	10,494,116.15	5.22	524,705.81
单位 4	9,425,818.46	4.69	471,290.92
单位 5	7,284,825.00	3.62	364,241.25
合计	68,661,818.11	34.17	3,433,090.91

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	9,800,000.00	14,849,159.15
其他应收款	510,226,381.00	25,693,659.88
合计	520,026,381.00	40,542,819.03

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
福建省三明齿轮箱有限责任公司	9,800,000.00	14,849,159.15
合计	9,800,000.00	14,849,159.15

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
福建省三明齿轮箱有限责任公司	9,800,000.00	5年以上	支持公司发展	否
合计	9,800,000.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	514,677,877.26
1 至 2 年	462,044.69
2 至 3 年	114,083.77
3 年以上	
3 至 4 年	12,710.00
4 至 5 年	
5 年以上	1,694,331.34
合计	516,961,047.06

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

搬迁补偿款	489,825,651.00	--
关联方往来	23,518,186.41	22,901,273.79
员工备用金借款	261,140.44	353,535.75
保证金及押金	399,800.44	246,458.84
代垫款项		241,375.44
其他单位往来	2,956,268.77	3,808,045.59
减：坏账准备	-6,734,666.06	-1,857,029.53
合计	510,226,381.00	25,693,659.88

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,857,029.53			1,857,029.53
2021年1月1日余额在本期				
本期计提	4,877,636.53			4,877,636.53
2021年12月31日余额	6,734,666.06			6,734,666.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提	1,857,029.53	4,877,636.53				6,734,666.06
合计	1,857,029.53	4,877,636.53				6,734,666.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
漳州惠民房屋征收有限公司	土地房屋收储补偿款	489,825,651.00	1 年以内	94.75	4,898,256.51
闽台龙玛直线科技股份有限公司	关联方往来	9,791,477.83	1 年内	1.89	
福建省三明齿轮箱有限责任公司	关联方往来	7,756,282.90	3 年内	1.50	
福建红旗股份有限公司-其他应	关联方往来	2,820,430.56	1 年内	0.55	
东山土地	单位往来	900,000.00	5 年以上	0.17	900,000.00
合计	/	511,093,842.29	/	98.86	5,798,256.51

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	708,315,182.68	49,215,000.00	659,100,182.68	718,315,182.68	18,915,000.00	699,400,182.68
对联营、合营企业投资				7,787,951.18		7,787,951.18
合计	708,315,182.68	49,215,000.00	659,100,182.68	726,103,133.86	18,915,000.00	707,188,133.86

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本	本期减少	期末余额	本期计提减	减值准备期末
-------	------	---	------	------	-------	--------

		期增加			值准备	余额
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
福建省永安轴承有限责任公司	172,054,848.42			172,054,848.42		
福建红旗股份有限公司	51,165,000.00			51,165,000.00		14,215,000.00
漳州金田机械有限公司	500,000.00			500,000.00		
福建龙溪轴承检测有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
福建省三明齿轮箱有限责任公司	70,305,178.94			70,305,178.94		
漳州市金驰汽车配件有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
福建龙冠贸易有限公司	59,202,810.00			59,202,810.00		
长沙波德冶金材料有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
闽台龙玛直线科技股份有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
福建金昌龙机械科技有限责任公司	253,000,000.00			253,000,000.00		
龙溪轴承美国股份有限公司	4,937,345.32			4,937,345.32		
合计	718,315,182.68		10,000,000.00	708,315,182.68	35,000,000.00	49,215,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
福建龙孚轴承有限公司	7,787,951.18		7,743,160.83	-44,790.35							

小计	7,787,951.18		7,743,160.83	-44,790.35						
合计	7,787,951.18		7,743,160.83	-44,790.35						

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	671,884,727.37	361,733,313.57	581,059,670.52	356,711,603.62
其他业务	84,921,729.66	52,685,569.45	37,676,635.23	12,405,094.81
合计	756,806,457.03	414,418,883.02	618,736,305.75	369,116,698.43

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-44,790.35	-1,184,729.62
处置长期股权投资产生的投资收益	1,256,839.17	1,096,246.19
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,580,744.80	3,731,227.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,023,798.45	7,458,309.80
结构性存款收益	2,706,572.28	8,846,220.25
新龙轴清算损益	230,711.57	
长沙波德分红		483,230.00
合计	18,753,875.92	20,430,504.46

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	189,269,786.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,258,382.74	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,527,863.13	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	57,477,840.51	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,433,548.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	684,132.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	52,158.22	
减：所得税影响额	38,301,792.79	
少数股东权益影响额	4,194,310.33	
合计	239,207,609.79	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.75	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.15	0.15

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：陈晋辉

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 21 日

修订信息

适用 不适用