

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

FUJIAN LONGXI BEARING (GROUP) CO., LTD.

600592

2010 年第一季度报告



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇一〇年四月二十七日

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	6

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	陈福胜
主管会计工作负责人姓名	陈晋辉
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	何惠川

公司负责人陈福胜、主管会计工作负责人陈晋辉及会计机构负责人（会计主管人员）何惠川声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,173,292,552.58	1,146,848,237.65	2.31
所有者权益（或股东权益）(元)	826,546,288.67	805,211,537.06	2.65
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.76	2.68	2.99
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,635,520.76		297.29
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.05		297.29
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,362,900.55	22,362,900.55	36.82
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	49.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	34.94
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	49.09
加权平均净资产收益率（%）	2.71	2.71	增加 0.61 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.45	2.45	增加 0.41 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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）	1,450,000.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,195,545.79
所得税影响额	-280,363.43
少数股东权益影响额（税后）	-243,046.97
合计	2,122,135.39

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	28311	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
漳州市机电投资有限公司	94,166,400	人民币普通股
漳州片仔癀集团公司	27,067,400	人民币普通股
万利达集团有限公司	21,692,900	人民币普通股
北京华隆进出口公司	19,259,300	人民币普通股
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	7,606,645	人民币普通股
交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金	5,346,497	人民币普通股
中国银行股份有限公司－易方达中小盘股票型证券投资基金	4,606,852	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	3,499,878	人民币普通股
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金	3,033,081	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－易方达行业领先企业股票型证券投资基金	2,835,409	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、资产负债表项目

单位：元

项目	合并		变动额	变动比例
	期末余额	年初余额注 6		
货币资金	208,396,356.14	231,732,085.86	-23,335,729.72	-10.07%
应收票据	85,819,540.50	75,575,067.94	10,244,472.56	13.56%
应收账款	164,081,753.38	124,297,581.73	39,784,171.65	32.01%
预付款项	58,353,716.76	46,710,438.88	11,643,277.88	24.93%
存货	232,650,384.14	241,034,025.22	-8,383,641.08	-3.48%
短期借款	67,560,000.00	97,560,000.00	-30,000,000.00	-30.75%
应付票据	35,151,134.83	28,727,103.33	6,424,031.50	22.36%
应付账款	81,706,683.47	72,518,534.45	9,188,149.02	12.67%
其他应付款	4,016,652.01	5,131,989.86	-1,115,337.85	-21.73%
专项应付款	72,545,758.13	53,096,000.00	19,449,758.13	36.63%

- A、货币资金的变动主要是报告期经营盈余及归还流动资金贷款；
- B、应收票据的变动主要是汇票结算量增加导致库存未到期汇票上升；
- C、应收账款的变动主要是受货款跨期结算影响；
- D、预付账款的变动主要以银行承兑汇票预付订购钢材款与设备款未结算量增加；
- E、存货的变动主要是市场需求恢复，前期库存得到一定消化；

- F、 短期借款的变动主要是流动资金借款到期归还；
 G、 应付票据的变动主要是未到期的以银行承兑支付的购材料与设备款增加。
 H、 应付账款的变动主要是待支付的购材料与设备款增加；
 I、 其他应付款的变动主要是预提的电费发票已到结算；
 J、 专项应付款的变动主要是子公司永安轴承收到拆迁补偿增加。

2、 利润表项目

单位：元

项目	合并			
	本期金额	上期金额注 6	变动额	比增 %
营业收入	160,275,082.46	100,474,270.73	59,800,811.73	59.52%
营业成本	116,988,743.09	67,601,684.19	49,387,058.90	73.06%
营业税金及附加	1,495,862.51	531,928.30	963,934.21	181.22%
期间费用	20,398,026.61	15,769,166.50	4,628,860.11	29.35%
资产减值损失	-2,377,442.18	-742,093.69	-1,635,348.49	220.37%
投资收益	200,000.00	550,300.00	-350,300.00	-63.66%
营业外收入	2,767,147.92	863,775.56	1,903,372.36	220.35%
营业外支出	121,602.13	132,619.02	-11,016.89	-8.31%
利润总额	26,615,438.22	18,595,041.97	8,020,396.25	43.13%
所得税费用	4,093,352.54	2,302,655.33	1,790,697.21	77.77%
净利润	22,522,085.68	16,292,386.64	6,229,699.04	38.24%
归属于母公司所有者的净利润	22,362,900.55	16,344,344.24	6,018,556.31	36.82%
少数股东损益	159,185.13	-51,957.60	211,142.73	-406.38%

- A、 营业收入的变动主要是受市场需求恢复的影响；其中：轴承产品增加 4159 万元，齿轮及齿轮箱增加 1744 万元、汽车配件及其他产品增加 77 万元。
 B、 营业成本的变动主要是市场需求恢复销量增加但产品降价，因此营业成本增长幅度大于营业收入增长幅度。
 C、 营业税金及附加的变动主要是受营业收入内销比例上升及设备抵扣增值税的影响。
 D、 期间费用的变动主要是受营业收入增长相应的变动费用上升及利息支出减少。
 E、 资产减值损失变动主要是报告期受账龄结构变动影响提取坏账准备减少及部分提取减值的存货出售转出。
 F、 投资收益的变动主要是报告期收到成本法核算的子公司分红减少。
 G、 营业外收入的变动主要是报告期收到的政府补助增加及收到委托闽发证券理财赔偿款。
 H、 利润总额的变动主要是受以上各因素的综合影响，其中轴承产品增加 698 万元、齿轮及齿轮箱增加 208 万元、汽车配件及其他产品减少 104 万元。
 I、 所得税费用与净利润的变动，主要是受利润总额变动的的影响。

3、现金流量表项目

单位：元

项 目	合 并			
	本期金额	上期金额	变动额	变动比例 %
经营活动产生的现金流量净额	15,635,520.76	-7,925,000.28	23,560,521.04	297.29
投资活动产生的现金流量净额	-6,120,035.11	-8,275,010.80	2,154,975.69	26.04
筹资活动产生的现金流量净额	-32,851,215.37	10,237,643.76	-43,088,859.13	-420.89

A、经营活动产生现金流量净额变动主要是强化货款回笼催收与严格控制采购支出的付款比例及提高汇票使用量，同时收到政府拆迁补偿增加。

B、投资活动产生现金流量净额变动主要是报告期固定资产购建投入减少影响。

C、筹资活动产生现金流量净额变动主要是报告期归还流动资金借款增加的影响。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
漳州市机电投资有限公司	所持股份在龙溪股份股权分置改革完成后四十八个月内不上市交易或者转让。	完全遵守禁售期与限售期承诺

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

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

不适用

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

法定代表人：

2010年4月27日

§ 4 附录

4.1

资产负债表

2010 年 3 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 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	208,396,356.14	231,732,085.86	131,391,836.58	150,026,973.95
交易性金融资产	306,227.63		306,227.63	
应收票据	85,819,540.50	75,575,067.94	43,104,000.00	43,230,000.00
应收账款	164,081,753.38	124,297,581.73	84,990,780.27	57,553,081.27
预付款项	58,353,716.76	46,710,438.88	47,583,762.57	41,241,162.19
应收利息	257,525.00		257,525.00	57,525.00
应收股利			35,713,468.89	35,713,468.90
其他应收款	3,395,177.39	3,626,932.13	2,308,256.00	2,815,033.49
买入返售金融资产				
存货	232,650,384.14	241,034,025.22	119,675,565.44	118,579,671.94
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	91,812.50		39,000,000.00	58,500,000.00
流动资产合计	753,352,493.44	722,976,131.76	504,331,422.38	507,716,916.74
非流动资产：				
可供出售金融资产	15,576,411.62	15,922,450.00		
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	38,817,900.00	38,817,900.00	198,299,002.42	198,749,002.42
投资性房地产	27,328,651.68	27,544,192.27	27,328,651.68	27,544,192.27
固定资产	244,699,936.38	246,806,044.80	116,782,858.63	115,489,385.65
在建工程	29,555,308.38	29,943,517.35	5,419,377.73	5,941,446.22
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	56,068,057.29	56,337,118.80	41,258,793.11	41,444,124.83
开发支出				
商誉	135,042.08	135,042.08		
长期待摊费用	556,196.66	620,884.86		-
递延所得税资产	7,202,555.05	7,744,955.73	3,199,436.64	3,409,190.63
其他非流动资产				
非流动资产合计	419,940,059.14	423,872,105.89	392,288,120.21	392,577,342.02
资产总计	1,173,292,552.58	1,146,848,237.65	896,619,542.59	900,294,258.76

单位负责人：陈福胜

主管会计机构负责人：陈晋辉

会计机构负责人：何惠川

资产负债表（续）

2010 年 3 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 审计类型：未经审计

负债及所有者权益	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：				
短期借款	67,560,000.00	97,560,000.00		30,000,000.00
交易性金融负债		-		-
应付票据	35,151,134.83	28,727,103.33	11,090,713.25	15,807,000.00
应付账款	81,706,683.47	72,518,534.45	39,865,416.52	28,613,159.03
预收款项	4,441,307.42	4,304,921.33	2,149,807.30	2,724,529.51
应付职工薪酬	23,009,176.34	23,483,627.28	17,822,264.17	19,113,256.26
应交税费	20,957,830.49	19,623,469.69	11,509,341.64	10,626,274.88
应付利息		132,949.09		40,095.00
应付股利	3,705,151.89	3,705,151.89		-
其他应付款	4,016,652.01	5,131,989.86	903,031.96	2,714,435.46
一年内到期的非流动负债			-	
其他流动负债				
流动负债合计	240,547,936.45	255,187,746.92	83,340,574.84	109,638,750.14
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	5,760,000.00	5,760,000.00	5,760,000.00	5,760,000.00
专项应付款	72,545,758.13	53,096,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
预计负债	-	-		
递延所得税负债	3,478,495.89	3,817,675.08		
其他非流动负债				
非流动负债合计	81,784,254.02	62,673,675.08	17,760,000.00	17,760,000.00
负债合计	322,332,190.47	317,861,422.00	101,100,574.84	127,398,750.14
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	155,953,168.24	156,981,317.18	143,242,534.95	143,242,534.96
减：库存股		-		-
盈余公积	97,695,395.10	97,695,395.10	97,695,395.10	97,695,395.10
未分配利润	272,897,725.33	250,534,824.78	254,581,037.70	231,957,578.56
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	826,546,288.67	805,211,537.06	795,518,967.75	772,895,508.62
少数股东权益	24,414,073.44	23,775,278.59		
所有者权益合计	850,960,362.11	828,986,815.65	795,518,967.75	772,895,508.62
负债和所有者权益总计	1,173,292,552.58	1,146,848,237.65	896,619,542.59	900,294,258.76

公司法定代表人：陈福胜

主管会计工作负责人：陈晋辉

会计机构负责人：何惠川

4.2

利润表

2010 年 1—3 月

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 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	160,275,082.46	100,474,270.73	81,094,326.76	58,745,195.50
减：营业成本	116,988,743.09	67,601,684.19	44,061,626.38	31,545,258.24
营业税金及附加	1,495,862.51	531,928.30	801,143.74	301,401.39
销售费用	7,407,234.62	4,351,795.15	4,219,961.32	2,653,174.77
管理费用	12,174,948.19	11,041,169.07	7,072,528.69	6,191,025.59
财务费用	815,843.80	376,202.28	-64,588.48	-101,429.19
资产减值损失	-2,377,442.18	-742,093.69	179,250.62	182,424.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号填列）	200,000.00	550,300.00	1,315,969.31	1,492,473.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,969,892.43	17,863,885.43	26,140,373.80	19,465,814.03
加：营业外收入	2,767,147.92	863,775.56	306,227.63	120,134.77
减：营业外支出	121,602.13	132,619.02	121,602.13	122,618.02
其中：非流动资产处置净损失				
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,615,438.22	18,595,041.97	26,324,999.30	19,463,330.78
减：所得税费用	4,093,352.54	2,302,655.33	3,701,540.16	2,448,889.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,522,085.68	16,292,386.64	22,623,459.14	17,014,441.52
归属于母公司所有者的净利润	22,362,900.55	16,344,344.24	22,623,459.14	17,014,441.52
少数股东损益	159,185.13	-51,957.60		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.075	0.054	0.075	0.057
（二）稀释每股收益	0.075	0.054	0.075	0.057
六、其他综合收益	-1,017,537.61	4,190,002.10		
七、综合收益总额	-1,017,537.61	4,190,002.10		
归属于母公司所有者的综合收益总额	-919,243.48	3,785,247.90		
归属于少数股东的综合收益总额	-98,294.13	404,754.20		

公司法定代表人：陈福胜

主管会计工作负责人：陈晋辉

会计机构负责人：何惠川

4.3

现金流量表

2010 年 1—3 月

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 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	131,999,680.63	108,207,263.88	63,619,486.29	61,270,728.15
收到的税费返还	-	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	23,354,046.22	3,990,086.76	2,377,815.00	1,517,111.70
经营活动现金流入小计	155,353,726.85	112,197,350.64	65,997,301.29	62,787,839.85
购买商品、接受劳务支付的现金	87,868,218.69	82,091,959.11	38,182,323.95	30,527,894.09
支付给职工以及为职工支付的现金	25,763,314.92	27,585,688.46	13,838,996.95	18,143,168.36
支付的各项税费	15,829,599.49	5,659,746.20	9,822,043.46	2,740,797.83
支付的其他与经营活动有关的现金	10,257,072.99	4,784,957.15	7,782,365.79	3,415,261.20
经营活动现金流出小计	139,718,206.09	120,122,350.92	69,625,730.15	54,827,121.48
经营活动产生的现金流量净额	15,635,520.76	-7,925,000.28	-3,628,428.86	7,960,718.37
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	-	-	19,500,000.00	12,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	722,961.25	908,850.95	722,961.25	1,495,098.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收	-	504,800.00	-	23,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现	-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	586,247.82	-	-
投资活动现金流入小计	722,961.25	1,999,898.77	20,222,961.25	14,018,598.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	6,842,996.36	10,274,909.57	5,174,994.76	7,553,549.57
投资所支付的现金	-	-	-	16,500,000.00
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	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	6,842,996.36	10,274,909.57	5,174,994.76	24,053,549.57
投资活动产生的现金流量净额	-6,120,035.11	-8,275,010.80	15,047,966.49	-10,034,950.80
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	-	-	-	-
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	5,000,000.00	42,500,000.00	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	390.00	-	-
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	42,500,390.00	-	-
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	27,000,000.00	30,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,691,215.37	1,949,359.36	54,675.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	1,160,000.00	3,313,386.88	-	-
筹资活动现金流出小计	37,851,215.37	32,262,746.24	30,054,675.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-32,851,215.37	10,237,643.76	-30,054,675.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影				
五、现金及现金等价物净增加额	-23,335,729.72	-5,962,367.32	-18,635,137.37	-2,074,232.43
加：期初现金及现金等价物余额	231,732,085.86	201,717,644.10	150,026,973.95	135,358,432.47
六、期末现金及现金等价物余额	208,396,356.14	195,755,276.78	131,391,836.58	133,284,200.04

公司法定代表人：陈福胜

主管会计工作负责人：陈晋辉

会计机构负责人：何惠川