

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

600592

2011 年第一季度报告



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇一一年四月二十二日

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	7

§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	曾凡沛
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

公司负责人曾凡沛、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)	1,850,535,253.82	1,730,694,425.56	6.92
所有者权益（或股东权益）(元)	1,225,523,014.84	1,159,487,243.12	5.70
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.085	3.865	5.69
	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)	-13,264,499.19		-184.84
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.04		-184.84
	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)	30,090,675.07	30,090,675.07	34.56
基本每股收益（元/股）	0.10	0.10	42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.10	42.86
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.10	42.86
加权平均净资产收益率（%）	2.46	2.46	减少 0.25 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率（%）	2.42	2.42	减少 0.03 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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	662,879.74
所得税影响额	-185,462.67
少数股东权益影响额（税后）	-64,407.40
合计	413,009.67

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）			30,739
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	
漳州片仔癀集团公司	121,233,800	人民币普通股	
国机资产管理公司	19,259,300	人民币普通股	
中国银行一易方达积极成长证券投资基金	8,206,588	人民币普通股	
中国银行股份有限公司一易方达中小盘股票型证券投资基金	7,850,000	人民币普通股	
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	4,300,000	人民币普通股	
中国建设银行一上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	2,559,801	人民币普通股	
左本俊	2,452,530	人民币普通股	
中国银行一易方达策略成长证券投资基金	1,484,286	人民币普通股	
中国银行一易方达策略成长二号混合型证券投资基金	1,471,675	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司一海富通中小盘股票型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	

股东情况说明

- 1) 报告期内，经有权部门批准，漳州市机电投资有限公司持有公司 9,416.64 万股国家股全部无偿划转给漳州片仔癀集团公司；股权划转后，漳州片仔癀集团公司更名为漳州市九龙江建设有限公司。漳州市九龙江建设有限公司系漳州市国资委设立的国有独资企业，注册资本 20 亿元，持有本公司股份 12,123.38 万股，股权占比 40.41%，成为公司控股股东，公司实际控制人仍为漳州市国资委（具体详见公司 2011 年 3 月 26 日和 3 月 29 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告）。
- 2) 公司第二大股东由北京华隆进出口公司更名为国机资产管理公司。

§ 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

币种：人民币 单位：元

项目	合并		变动额	变动比例
	期末余额	年初余额注 6		
资产总计	1,850,535,253.82	1,730,694,425.56	119,840,828.26	6.92
货币资金	239,245,371.09	275,336,689.07	-36,091,317.98	-13.11
应收票据	131,072,040.48	119,209,803.16	11,862,237.32	9.95
应收账款	201,565,690.21	130,638,244.02	70,927,446.19	54.29
预付款项	76,502,347.29	68,397,079.70	8,105,267.59	11.85
存货	322,090,154.08	328,908,510.04	-6,818,355.96	-2.07

可供出售金融资产	436,607,982.22	394,076,703.95	42,531,278.27	10.79
固定资产	276,662,660.15	271,242,761.01	5,419,899.14	2.00
在建工程	59,840,079.27	36,120,364.33	23,719,714.94	65.67
短期借款	32,500,000.00	37,500,000.00	-5,000,000.00	-13.33
应付票据	124,922,796.42	121,855,545.37	3,067,251.05	2.52
应付账款	126,630,514.38	105,364,702.92	21,265,811.46	20.18
应付职工薪酬	22,859,257.51	28,442,626.49	-5,583,368.98	-19.63
应交税费	19,010,724.91	7,020,861.61	11,989,863.30	170.77
长期借款	18,000,000.00	13,000,000.00	5,000,000.00	38.46
递延所得税负债	59,750,198.12	53,370,477.70	6,379,720.42	11.95
其他非流动负债	172,213,236.37	157,465,399.41	14,747,836.96	9.37
资本公积	484,161,693.77	448,216,597.12	35,945,096.65	8.02
未分配利润	334,777,795.77	304,687,120.70	30,090,675.07	9.88

A、资产总额的变动主要是报告期实现的经营盈余及期末对持有的可供出售金融资产按公允价值进行计量调整。

B、货币资金的变动主要是报告期受贷款跨期结算影响，导致经营活动现金净流出及固定资产购置的资金投入。

C、应收票据的变动主要是汇票结算量增加导致库存未到期的汇票上升。

D、应收账款的变动主要是销售额大幅上升及贷款跨期结算的影响。

E、预付账款的变动主要为规避原辅材料涨价对成本的影响及提升产能，预付购材料与固定资产的资金增加。

F、存货的变动主要是市场需求大幅上升，消化前期的库存。

G、可供出售金融资产的变动主要是期末按公允价值对持有的兴业银行与兴业证券的股票进行计量调整。

H、固定资产的变动主要是前期在建项目完工投产及报告期折旧提取的影响。

I、在建工程的变动主要是在建未完工的技改项目投入增加。

J、短期借款的变动主要是流动资金借款到期归还。

K、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。

L、应付账款的变动主要是材料与固定资产购置的发票已到，而款项未支付。

M、应付职工薪酬的变动主要是支付上年度的年终绩效奖金结算余款。

N、应交税费的变动主要是税款的跨期结算额增加。

O、长期借款的增加主要是新增特种关节技改项目借款。

P、递延所得税负债的变动主要是期末持有兴业银行与兴业证券股票的公允价值变动相应的递延税款。

Q、其他非流动负债的变动主要是收到异地搬迁补助增加。

R、资本公积的变动主要是期末持有兴业银行与兴业证券股票的公允价值变动。

S、未分配利润的变动主要是报告期实现的净利润。

2、利润表项目

币种：人民币 单位：元

项目	合并			
	本期金额	上期金额	变动额	比增 %
营业收入	255,687,632.64	160,275,082.46	95,412,550.18	59.53
营业成本	187,782,641.56	116,988,743.09	70,793,898.47	60.51
营业税金及附加	1,108,329.28	1,495,862.51	-387,533.23	-25.91
期间费用	27,282,495.38	20,398,026.61	6,884,468.77	33.75
资产减值损失	3,423,637.62	-2,377,442.18	5,801,079.80	244.01
营业外收入	930,029.27	2,767,147.92	-1,837,118.65	-66.39%
利润总额	36,736,075.13	26,615,438.22	10,120,636.91	38.03%
所得税费用	6,115,192.98	4,093,352.54	2,021,840.44	49.39%
净利润	30,620,882.15	22,522,085.68	8,098,796.47	35.96%
归属于母公司所有者的净利润	30,090,675.07	22,362,900.55	7,727,774.52	34.56%
少数股东损益	530,207.08	159,185.13	371,021.95	233.08%

A、营业收入的变动主要是受市场需求恢复的影响；其中：轴承产品销售增加 5957 万元，齿轮及齿轮箱增加 3053 万元、汽车配件及新材料增加 120 万元、租金及废料收入增加 411 万元。

B、营业成本的变动主要是销售增长相应增加，及受原辅材料与人工成本上升影响产品单位成本上升毛利率下降。

C、营业税金及附加的变动主要是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，而受部分费用的相对固定性影响费用率水平有所下降。

E、资产减值损失变动主要是报告期受账龄结构变动及应收账款增加的影响提取坏账准备增加。

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比上年同期减少政府补助项目与委托闽发证券理财赔偿款。

H、利润总额的变动主要是受营业收入增长相应的毛利额增加及以上相关费用变动的综合影响。

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

币种：人民币 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	-13,264,499.19	15,635,520.76	-28,900,019.95	-184.84
投资活动产生的现金流量净额	-21,427,530.09	-6,120,035.11	-15,307,494.98	-250.12
筹资活动产生的现金流量净额	-1,399,288.70	-32,851,215.37	31,451,926.67	95.74

A、经营活动产生的现金流量净额变动，主要是销售增长相应的货款回笼比上年同期增加 8,515 万元，而受销售增长的影响相关成本费用现金支出比上年同期增加 9,501 万元；及收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期减少 1,903 万元（上年同期将政府拆迁补助列入“收到的其他与经营活动有关的现金”项目，报告期则将政府拆迁补助列入“收到的其他与

投资活动有关的现金”项目)。

B、投资活动产生的现金流量净额变动，主要是报告期固定资产购建投入增加 2,995 万元及子公司收到整体异地搬迁补偿款 1500 万元列入收到的其他与投资活动有关的现金的影响。

C、筹资活动产生的现金流量净额变动，主要是报告期归还流动资金借款金额比上年同期少。

3.2 重大事项进展情况及其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

适用 不适用

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：曾凡沛

2011 年 4 月 22 日

§ 4附录

4.1

资产负债表

2011 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

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	239,245,371.09	275,336,689.07	150,353,979.24	156,921,946.48
交易性金融资产	284,758.23	302,091.64	284,758.23	302,091.64
应收票据	131,072,040.48	119,209,803.16	39,966,396.39	39,037,567.95
应收账款	201,565,690.21	130,638,244.02	93,473,596.16	61,993,174.35
预付款项	76,502,347.29	68,397,079.70	54,872,392.92	56,533,586.47
应收利息				-
应收股利			37,972,313.96	37,972,313.96
其他应收款	2,974,535.33	2,348,999.16	2,042,498.33	1,789,168.90
买入返售金融资产				-
存货	322,090,154.08	328,908,510.04	165,843,914.79	162,364,146.28
一年内到期的非流动资产	-			-
其他流动资产	72,554.56		38,242.06	-
流动资产合计	973,807,451.27	925,141,416.79	544,848,092.08	516,913,996.03
非流动资产：				
可供出售金融资产	436,607,982.22	394,076,703.95	420,556,607.55	380,539,809.47
持有至到期投资			51,500,000.00	51,500,000.00
长期应收款				-
长期股权投资	2,129,000.00	2,129,000.00	163,199,002.42	163,199,002.42
投资性房地产	26,386,413.37	26,602,898.49	26,386,413.37	26,602,898.49
固定资产	276,662,660.15	271,242,761.01	153,711,786.39	146,819,006.08
在建工程	59,840,079.27	36,120,364.33	9,996,465.46	4,315,899.60
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	68,330,303.18	68,714,249.39	42,626,358.47	42,868,188.77
开发支出				-
商誉	106,104.49	106,104.49		-
长期待摊费用	274,208.84	286,518.01		-
递延所得税资产	6,391,051.03	6,274,409.10	3,218,340.80	3,759,751.37
其他非流动资产				
非流动资产合计	876,727,802.55	805,553,008.77	871,194,974.46	819,604,556.20
资产总计	1,850,535,253.82	1,730,694,425.56	1,416,043,066.54	1,336,518,552.23

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：陈晋辉

会计机构负责人：何惠川

资产负债表（续）

2011 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

项 目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：				
短期借款	32,500,000.00	37,500,000.00		-
交易性金融负债		-		-
应付票据	124,922,796.42	121,855,545.37	56,020,816.00	57,310,816.00
应付账款	126,630,514.38	105,364,702.92	50,584,284.28	44,657,565.73
预收款项	8,337,123.04	7,943,707.67	4,781,247.96	5,124,232.09
应付职工薪酬	22,859,257.51	28,442,626.49	14,683,230.40	23,634,253.28
应交税费	19,010,724.91	7,020,861.61	13,061,225.41	4,620,414.12
应付利息		136,287.25		-
应付股利	1,655,740.40	1,655,740.40		-
其他应付款	8,041,962.88	6,696,355.75	3,737,203.33	3,194,650.96
一年内到期的非流动负债			-	
其他流动负债				
流动负债合计	343,958,119.54	316,615,827.46	142,868,007.38	138,541,932.18
非流动负债：				
长期借款	18,000,000.00	13,000,000.00	8,000,000.00	3,000,000.00
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	96,000.00	96,000.00	-	
预计负债	-	-		
递延所得税负债	59,750,198.12	53,370,477.70	57,818,491.13	51,815,971.42
其他非流动负债	172,213,236.37	157,465,399.41	12,000,000.00	12,000,000.00
非流动负债合计	255,819,434.49	229,691,877.11	83,578,491.13	72,575,971.42
负债合计	599,777,554.03	546,307,704.57	226,446,498.51	211,117,903.60
所有者权益：				
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	484,161,693.77	448,216,597.12	470,880,651.38	436,866,373.01
减：库存股		-		-
盈余公积	106,583,525.30	106,583,525.30	106,583,525.30	106,583,525.30
未分配利润	334,777,795.77	304,687,120.70	312,132,391.35	281,950,750.32
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,225,523,014.84	1,159,487,243.12	1,189,596,568.03	1,125,400,648.63
少数股东权益	25,234,684.95	24,899,477.87		
所有者权益合计	1,250,757,699.79	1,184,386,720.99	1,189,596,568.03	1,125,400,648.63
负债和所有者权益总计	1,850,535,253.82	1,730,694,425.56	1,416,043,066.54	1,336,518,552.23

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：陈晋辉

会计机构负责人：何惠川

利润表

2011 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

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	255,687,632.64	160,275,082.46	135,224,054.76	81,094,326.76
减：营业成本	187,782,641.56	116,988,743.09	84,199,263.75	44,061,626.38
营业税金及附加	1,108,329.28	1,495,862.51	497,936.79	801,143.74
销售费用	8,614,076.60	7,407,234.62	3,854,577.46	4,219,961.32
管理费用	18,720,540.93	12,174,948.19	11,543,591.32	7,072,528.69
财务费用	-52,122.15	815,843.80	130,686.10	-64,588.48
资产减值损失	3,423,637.62	-2,377,442.18	604,475.48	179,250.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-17,333.41		-17,333.41	
投资收益（损失以“－”号填列）		200,000.00	1,239,870.09	1,315,969.31
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）	36,073,195.39	23,969,892.43	35,616,060.54	26,140,373.80
加：营业外收入	930,029.27	2,767,147.92	66,722.15	306,227.63
减：营业外支出	267,149.53	121,602.13	264,149.53	121,602.13
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）	36,736,075.13	26,615,438.22	35,418,633.16	26,324,999.30
减：所得税费用	6,115,192.98	4,093,352.54	5,236,992.13	3,701,540.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,620,882.15	22,522,085.68	30,181,641.03	22,623,459.14
归属于母公司所有者的净利润	30,090,675.07	22,362,900.55	30,181,641.03	22,623,459.14
少数股东损益	530,207.08	159,185.13		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.100	0.075	0.101	0.075
（二）稀释每股收益	0.100	0.075	0.101	0.075
六、其他综合收益	36,151,557.85	-1,017,537.61	34,014,278.37	
七、综合收益总额	66,772,440.00	21,504,548.07	64,195,919.400	22,623,459.140
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,035,771.72	21,443,657.07	64,195,919.400	22,623,459.140
归属于少数股东的综合收益总额	736,668.28	60,891.00		

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：陈晋辉

会计机构负责人：何惠川

现金流量表

2011 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

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	217,149,208.98	131,999,680.63	115,312,290.63	63,619,486.29
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	4,319,086.44	23,354,046.22	3,089,834.89	2,377,815.00
经营活动现金流入小计	221,468,295.42	155,353,726.85	118,402,125.52	65,997,301.29
购买商品、接受劳务支付的现金	170,746,919.78	87,868,218.69	75,842,632.91	38,182,323.95
支付给职工以及为职工支付的现金	40,024,277.71	25,763,314.92	23,902,560.39	13,838,996.95
支付的各项税费	8,808,039.53	15,829,599.49	2,351,062.24	9,822,043.46
支付的其他与经营活动有关的现金	15,153,557.59	10,257,072.99	7,527,984.09	7,782,365.79
经营活动现金流出小计	234,732,794.61	139,718,206.09	109,624,239.63	69,625,730.15
经营活动产生的现金流量净额	-13,264,499.19	15,635,520.76	8,777,885.89	-3,628,428.86
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
取得投资收益所收到的现金		722,961.25	693,351.11	722,961.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	369,600.00		49,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00			-
投资活动现金流入小计	15,369,600.00	722,961.25	742,951.11	20,222,961.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,797,130.09	6,842,996.36	21,088,804.24	5,174,994.76
投资所支付的现金				-
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	36,797,130.09	6,842,996.36	21,088,804.24	5,174,994.76
投资活动产生的现金流量净额	-21,427,530.09	-6,120,035.11	-20,345,853.13	15,047,966.49
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	5,000,000.00	5,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				-
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	35,000,000.00		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,399,288.70	1,691,215.37		54,675.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	195,000.00			-
支付其他与筹资活动有关的现金		1,160,000.00		-
筹资活动现金流出小计	6,399,288.70	37,851,215.37		30,054,675.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,399,288.70	-32,851,215.37	5,000,000.00	-30,054,675.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-36,091,317.98	-23,335,729.72	-6,567,967.24	-18,635,137.37
加：期初现金及现金等价物余额	275,336,689.07	231,732,085.86	156,921,946.48	150,026,973.95
六、期末现金及现金等价物余额	239,245,371.09	208,396,356.14	150,353,979.24	131,391,836.58

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：陈晋辉

会计机构负责人：何惠川