

**福建龙溪轴承（集团）股份有限公司**  
**600592**  
**2014 年第三季度报告**



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇一四年十月二十九日

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	14

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人曾凡沛、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）曾四新保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,774,856,699.48	2,802,948,535.71	-1.00
归属于上市公司股东的净资产	1,933,377,837.50	1,861,930,125.33	3.84
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	88,195,008.20	-3,778.28	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	566,585,841.85	535,636,365.05	5.78
归属于上市公司股东的净利润	52,136,633.67	36,848,506.69	41.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,150,346.27	20,310,850.31	-79.57
加权平均净资产收益率(%)	2.70	2.83	减少0.13个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1305	0.104	25.48
稀释每股收益(元/股)	0.1305	0.104	25.48

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	275,612.84	274,813.64	
计入当期损益的政府补助,但与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	7,780,846.78	17,908,505.52	
委托他人投资或管理资产的损益	4,244,896.66	18,609,906.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,446,306.15	22,668,575.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-774,531.38	-90,434.88	
所得税影响额	-5,414,049.12	-10,355,206.97	
少数股东权益影响额(税后)	-382,421.31	-1,029,871.46	
合计	26,176,660.62	47,986,287.40	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数(户)		29,862					
前十名股东持股情况							股东 性质
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	质押或冻结情况 股份状态	数量	
漳州市九龙江建设有限公司	0	151,233,800	37.85	30,000,000	无		国有法人
国机资产管理公司	-600,000	17,696,300	4.429		无		国有法人
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	2,999,904	2,999,904	0.751		未知		其他
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	2,999,851	2,999,851	0.751		未知		其他
蔡晓东	2,092,000	2,092,000	0.524		未知		境内自然人
广东佳盈投资管理有限公司—佳盈一期证券投资基金	1,532,500	1,532,500	0.384		未知		其他

全国社保基金五零四组合	-2,570,656	1,429,344	0.358		未知		其他
浙江如山高新创业投资有限公司	1,153,100	1,153,100	0.289		未知		其他
赵婉娥	1,108,600	1,108,600	0.277		未知		境内自然人
胡元明	0	1,100,971	0.276		未知		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
漳州市九龙江建设有限公司	121,233,800	人民币普通股	121,233,800
国机资产管理公司	17,696,300	人民币普通股	17,696,300
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	2,999,904	人民币普通股	2,999,904
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	2,999,851	人民币普通股	2,999,851
蔡晓东	2,092,000	人民币普通股	2,092,000
广东佳盈投资管理有限公司—佳盈一期证券投资基金	1,532,500	人民币普通股	1,532,500
全国社保基金五零四组合	1,429,344	人民币普通股	1,429,344
浙江如山高新创业投资有限公司	1,153,100	人民币普通股	1,153,100
赵婉娥	1,108,600	人民币普通股	1,108,600
胡元明	1,100,971	人民币普通股	1,100,971
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 漳州市九龙江建设有限公司实际控制人为漳州市国资委，其与国机资产管理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；</p> <p>(2) 上述前十名其他股东中，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。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 三、重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

## 3.1.1 经营成果与利润构成变动分析

利润同比变动表：

单位：元 币种：人民币

项目	报告期	上年同期	增减额	比率 (%)
营业收入	566,585,841.85	535,636,365.05	30,949,476.80	5.78
营业成本	406,886,267.03	418,413,679.46	-11,527,412.43	-2.76
营业税金及附加	5,707,169.61	5,082,298.75	624,870.86	12.30
销售费用	36,812,095.46	30,009,189.26	6,802,906.20	22.67
管理费用	88,996,216.42	54,698,663.56	34,297,552.86	62.70
财务费用	8,249,575.89	7,740,833.96	508,741.93	6.57
资产减值损失	24,865,196.54	-800,234.24	25,665,430.78	3207.24
投资收益	41,278,481.55	5,198,431.14	36,080,050.41	694.06
营业利润	36,347,802.45	25,690,365.44	10,657,437.01	41.48
营业外收支净额	18,092,884.28	14,725,913.68	3,366,970.60	22.86
利润总额	54,440,686.73	40,416,279.12	14,024,407.61	34.70
所得税费用	9,500,141.87	4,767,400.88	4,732,740.99	99.27
净利润	44,940,544.86	35,648,878.24	9,291,666.62	26.06
少数股东损益	-7,196,088.81	-1,199,628.45	-5,996,460.36	499.86
研发支出	44,933,677.46	18,450,416.65	26,483,260.81	143.54

报告期利润构成变动情况表：

单位：元 币种：人民币

项目	报告期		上年数	
	金额	占利润总额比例 (%)	金额	占利润总额比例 (%)
营业收入	566,585,841.85	1040.74	535,636,365.05	1325.30
营业成本	406,886,267.03	747.39	418,413,679.46	1035.26
营业税金及附加	5,707,169.61	10.48	5,082,298.75	12.57
销售费用	36,812,095.46	67.62	30,009,189.26	74.25
管理费用	88,996,216.42	163.47	54,698,663.56	135.34
财务费用	8,249,575.89	15.15	7,740,833.96	19.15
资产减值损失	24,865,196.54	45.67	-800,234.24	-1.98
投资收益	41,278,481.55	75.82	5,198,431.14	12.86
营业外收支净额	18,092,884.28	33.23	14,725,913.68	36.44

利润总额	54,440,686.73	100.00	40,416,279.12	100.00
------	---------------	--------	---------------	--------

A、营业收入的变动，主要是市场需求上升影响轴承产品销售收入增加 2,318 万元、红旗股份加大针织机市场开发力度，销售收入增加 4,172 万元；由于工程机械行业整体下滑，导致齿轮及齿轮箱销售收入减少 2,389 万元；粉末冶金产品销售收入减少 45 万元；汽车配件减少 124 万元，其他业务收入减少 837 万元等。

B、营业成本的变动，主要是受营业收入增减变动的的影响；其中：轴承产品增加 127 万元、红旗股份针织机成本增加 2,231 万元、齿轮及齿轮箱减少 2,547 万元、粉末冶金产品减少 37 万元；汽车配件减少 98 万元、其他业务成本减少 829 万元等。今年以来公司实施成本控制取得了一定效果，在收入增加的同时，成本却有所下降。

C、营业税金及附加增加 62 万元，主要是销售收入增加及设备购置抵扣的进项税减少的影响，税负率略有提高。

D、销售费用增加，主要是子公司红旗股份加大市场开发力度，出口代理费和售后服务费相应增加。

E、管理费用增加，主要是集团本部今年来新产品及军工产品研发投入大幅增加所致。

F、财务费用略有增加，主要是报告期公司加强闲置资金的日常运作，增加结构性存款等，其利息收入计入投资收益，从而减少日常存款的利息收入。

G、资产减值损失增加，主要是报告期应收账款增加及账龄结构变动影响提取坏账准备增加，以及子公司红旗股份和三齿公司计提存货跌价准备所致。

H、投资收益增加，主要是公司本期利用闲置资金进行结构性存款等理财收益及出售部分兴业证券股票取得的收益增加。

I、营业利润的变动，主要是受营业收入增加、期间费用增加以及投资收益增加等因素影响。

J、营业外收支净额的变动，主要是报告期收到的政府补助有所增加。

K、利润总额的变动，主要是受报告期营业收入、投资收益、营业外收支净额以及期间费用变动的影响。

L、所得税费用的变动，主要是受利润总额变动的影响。

M、净利润的变动，主要是利润总额与所得税费用变动的影响。

N、少数股东损益的变动，主要是报告期子公司实现的净利润变动所致。

O、研发支出的变动，主要是报告期公司加大新产品研发投入。

## 3.1.2 资产负债及权益的主要增减变动情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数	差额	变动比率(%)
资产总计	2,774,856,699.48	2,802,948,535.71	-28,091,836.23	-1.00
货币资金	220,824,611.25	178,319,920.58	42,504,690.67	23.84
应收票据	116,448,596.99	104,028,777.07	12,419,819.92	11.94
应收账款	252,914,971.53	238,633,664.71	14,281,306.82	5.98
预付款项	35,068,400.76	20,981,923.96	14,086,476.80	67.14
其他应收款	11,697,960.40	11,556,833.44	141,126.96	1.22
存货	390,375,994.53	424,300,119.07	-33,924,124.54	-8.00
可供出售金融资产	331,457,478.78	265,485,699.82	65,971,778.96	24.85
在建工程	122,004,919.23	84,460,533.74	37,544,385.49	44.45
短期借款	234,426,860.50	196,267,721.60	38,159,138.90	19.44
应付票据	64,614,139.54	52,813,768.89	11,800,370.65	22.34
应付账款	149,417,112.92	145,784,306.91	3,632,806.01	2.49
应交税费	4,197,857.94	7,435,578.44	-3,237,720.50	-43.54
应付股利	1,904,421.39	1,904,421.39	0.00	0.00
其他应付款	32,044,304.72	33,822,659.54	-1,778,354.82	-5.26
长期借款			0.00	0.00
递延所得税负债	44,849,025.66	34,550,981.65	10,298,044.01	29.81
其他非流动负债	181,242,471.76	170,571,037.58	10,671,434.18	6.26
实收资本	399,553,571.00	399,553,571.00	0.00	0.00
资本公积	695,890,526.59	695,890,526.59	0.00	0.00
其他综合收益	253,144,801.68	195,010,430.51	58,134,371.17	29.81
未分配利润	445,275,451.78	433,094,175.21	12,181,276.57	2.81

A、资产总额的变动主要是报告期归还上年度发行的短期融资券 15,000 万元及报告期经营收益增加、实施分红等因素影响。

B、货币资金的变动，主要是报告期转回结构性存款 4,000 万元，使得货币资金增加，而其他流动资产相应减少。

C、应收票据的变动，主要是报告期货款的汇票结算量增加。

D、应收账款的变动，主要是下游企业资金紧张，货款结算期延长所致，其中母公司增加 1189 万元。

E、预付账款的变动，主要为预付购置固定资产的资金增加。

F、其他应收款的变动，主要是销售业务人员出差借款未结算所致。

G、存货的变动，主要是公司加强存货资金占用管理与考核，相应减少原辅材料及在制品库存等。



H、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。

I、在建工程的变动，主要是公司募投项目投入增加以及部分技改项目完工投产转入固定资产等。

J、短期借款的变动，主要是母公司利用自身较高的信用等级向银行增加低息借款（年利率为 4.2%，较银行基准利率 6%下降 30%）5,000 万元，并通过委托贷款的方式贷给子公司，子公司用于归还因信用等级较低而向银行借入的高息借款（一般要在银行基准利率 6%的基础上上浮 20-30%）。

K、应付票据的变动，主要是采购原辅材料及设备开具的银行承兑汇票增加；

L、应付账款的变动，主要是报告期材料采购量增加的影响。

M、应交税费的变动，主要是原来暂缓缴交的税款税务局要求于报告期缴交所致。

N、其它应付款的变动，主要是报告期归还原所欠款项。

O、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。

P、其他非流动负债的变动，主要是报告期母公司收到资产性拨款以及永轴公司、三齿公司使用政府异地搬迁补助款递延收益转出等影响。

Q、其他综合收益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增加以及公司出售部分兴业证券股票转出等影响。

R、未分配利润的变动主要是报告期实现的净利润及按 2013 年度股东大会决议分配股利 3,995.54 万元。

### 3.1.3 现金流量的变动情况分析

单位：元 币种：人民币

项 目	报告期	上年同期	增减额	变动比率 (%)
经营活动产生现金流量净额	88,195,008.20	-3,778.28	88,198,786.48	-2334363.43
投资活动产生的现金流量净额	133,919,454.76	-81,539,447.42	215,458,902.18	-264.24
筹资活动产生的现金流量净额	-178,608,525.91	677,354,015.22	-855,962,541.13	-126.37

A、经营活动产生现金流量净额的变动，主要是报告期销售增加相应的货款回笼比上年同期增

加 5,094 万元，收到的税费返还增加 1,198 万元以及收到的科研项目拨款增加 2,506 万元。

B、投资活动产生现金流量净额的变动，主要是：（1）公司利用暂时闲置的募集资金和经营资金投资结构性存款等产品较收回的增加 14,420 万元；（2）投资上述产品及出售兴业证券股票取得的投资收益所收到的现金增加 2,876 万元。（3）报告期固定资产投资支出较上年同期减少 4,277 万元。

C、筹资活动产生现金流量净额的变动，主要是上年同期公司实施非公开发行股票取得投资款 65,144 万元、发行短期融资券收到 14,940 万元；而报告期仅增加流动资金借款 5,000 万元并归还上年度发行的短期融资券 15,000 万元等。

### 3.2 重要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 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

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	其他	九龙江建设	九龙江建设同意为龙溪股份发行不超过 4.5 亿元人民币的短期融资券提供担保，若龙溪股份到期无法按期归还 4.5 亿元人民币的短期融资券，由九龙江建设代为履行还款付息义务。	承诺日期：2012 年 12 月 17 日； 履行期限：2012 年 12 月 17 日至 2014 年 12 月 16 日。	是	是		

其他承诺	解决同业竞争	九龙江建设 在漳州市九龙江建设有限公司作为龙溪股份控股股东期间，九龙江建设及其控制的企业、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，九龙江建设及其控制的企业、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		
	解决关联交易	九龙江建设 九龙江建设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建设有限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。九龙江建设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	本公司 1、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。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。2、公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的30%。3、在确保以足额现金利润分配的前提下，公司可根据发展需要，通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。4、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配方案，并提交公司股东大会表决通过后实施。公司利润分配方案的制定与实施过程将积极采纳和接受所有股东（包括中小投资者）、独立董事、监事的建议和监督。	承诺日期：2012年6月18日； 承诺履行期限：2012~2014年度公司利润分配。	是	是		

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重大变动的警

示及原因说明

适用 不适用

## 3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据财政部新修订的一系列《企业会计准则》相关规定，公司对以下会计政策进行了变更：

## 3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日			备注
			长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)	
山东鑫海担保有限公司			-2,000,000.00	2,000,000.00		母公司投资
上海华东轴承有限公司			-30,000.00	30,000.00		母公司投资
上海华东轴承有限公司			-15,000.00	15,000.00		子公司投资
合计	-		-2,045,000.00	2,045,000.00		

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响的说明

公司根据有关规定，将不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，由“长期股权投资”科目调至“可供出售金融资产”科目核算，此项会计政策变更采用追溯调整法。该项会计政策变更对当期财务报表的影响为：调增2014年9月30日母公司报表“可供出售金融资产”2,030,000元，调减母公司报表“长期股权投资”2,030,000元；调增2014年9月30日合并报表“可供出售金融资产”2,045,000元，调减合并报表“长期股权投资”2,045,000元。对期初财务报表的影响为：追溯调增母公司报表“可供出售金融资产”年初数2,030,000元，调减母公司报表“长期股权投资”年初数2,030,000元；追溯调增合并报表“可供出售金融资产”年初数2,045,000元，调减合并报表“长期股权投资”年初数2,045,000元。

## 3.5.2 职工薪酬准则变动的影响

按照新发布的《职工薪酬》准则规定，公司向职工提供的离职后福利属于《职工薪酬》准则设定受益计划的规范范畴。因公司需聘请相关专业机构对设定受益计划义务进行测算，目前尚无法提供定量调整数据，但经初步测算，预计此项数据调整对公司当期财务状况和经营成果没有重大影响。公司将严格按照相关规定及内控体系的要求，平稳有序推进相关工作，并在公司2014年年度报告中补充披露该项会计政策变更的具体影响。

## 3.5.3 准则其他变动的影响

单位：元 币种：人民币

项目	交易基本信息	2013年归属于母公司股东权益	2013年12月31日			备注
			资本公积(+/-)	其他综合收益(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)	

2014 年第三季度报告

可供出售金融资产			-195,010,430.51	+195,010,430.51		
合计			-195,010,430.51	+195,010,430.51		

说明：公司根据有关规定，将未在当期损益项目确认的各项利得和损失由“资本公积”科目调至“其他综合收益”科目核算，此项会计政策变更采用追溯调整法。该项会计政策变更对当期财务报表的影响为：调增 2014 年 9 月 30 日母公司报表“其他综合收益”252,459,722.91 元，调减母公司报表“资本公积”252,459,722.91 元；调增 2014 年 9 月 30 日合并报表“其他综合收益”253,144,801.68 元，调减合并报表“资本公积”253,144,801.68 元。对期初财务报表的影响为：调增母公司报表“其他综合收益”年初数 194,574,214.99 元，调减母公司报表“资本公积”年初数 194,574,214.99 元；调增合并报表“其他综合收益”年初数 195,010,430.51 元，调减合并报表“资本公积”年初数 195,010,430.51 元。

除上述情况外，其余新准则的实施不会对公司本期财务状况和经营成果产生影响。

公司名称	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
法定代表人	曾凡沛
日期	2014-10-29

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 9 月 30 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	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	220,824,611.25	178,319,920.58
交易性金融资产		
应收票据	116,448,596.99	104,028,777.07
应收账款	252,914,971.53	238,633,664.71
预付款项	35,068,400.76	20,981,923.96
应收利息	6,934,304.85	
应收股利		
其他应收款	11,697,960.40	11,556,833.44
买入返售金融资产		
存货	390,375,994.53	424,300,119.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	477,000,000.00	640,606,021.49
流动资产合计	1,511,264,840.31	1,618,427,260.32
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产	331,457,478.78	265,485,699.82
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	39,413,469.00	40,720,158.10
固定资产	552,216,235.86	571,436,412.62
在建工程	122,004,919.23	84,460,533.74
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	143,701,210.67	145,560,699.67
开发支出		
商誉	13,764,150.05	13,764,150.05
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,495,666.38	20,551,521.39
其他非流动资产	40,538,729.20	42,542,100.00
非流动资产合计	1,263,591,859.17	1,184,521,275.39
资产总计	2,774,856,699.48	2,802,948,535.71
<b>流动负债：</b>		
短期借款	234,426,860.50	196,267,721.60
交易性金融负债		
应付票据	64,614,139.54	52,813,768.89
应付账款	149,417,112.92	145,784,306.91
预收款项	5,289,749.93	3,996,679.42
应付职工薪酬	20,336,543.90	37,392,972.97
应交税费	4,197,857.94	7,435,578.44
应付利息	169,825.30	8,004,264.03
应付股利	1,904,421.39	1,904,421.39
其他应付款	32,044,304.72	33,822,659.54
一年内到期的非流动负债	22,850,000.00	32,900,000.00
其他流动负债	96,000.00	150,000,000.00
流动负债合计	535,346,816.14	670,322,373.19
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	29,000,000.00	9,000,000.00
预计负债	5,818,724.55	4,008,551.89
递延所得税负债	44,849,025.66	34,550,981.65
其他非流动负债	181,242,471.76	170,571,037.58
非流动负债合计	260,910,221.97	218,130,571.12
负债合计	796,257,038.11	888,452,944.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	399,553,571.00	399,553,571.00
资本公积	695,890,526.59	695,890,526.59
减：库存股		

其他综合收益	253,144,801.68	195,010,430.51
专项储备	3,667,740.33	2,535,675.90
盈余公积	135,845,746.12	135,845,746.12
未分配利润	445,275,451.78	433,094,175.21
归属于母公司所有者权益合计	1,933,377,837.50	1,861,930,125.33
少数股东权益	45,221,823.87	52,565,466.07
所有者权益合计	1,978,599,661.37	1,914,495,591.40
负债和所有者权益总计	2,774,856,699.48	2,802,948,535.71

法定代表人：曾凡沛      主管会计工作负责人：曾四新      会计机构负责人：曾四新

### 母公司资产负债表

2014年9月30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	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	138,848,222.17	95,275,607.53
交易性金融资产		
应收票据	53,919,997.57	49,580,657.29
应收账款	107,287,952.76	95,402,253.78
预付款项	29,087,694.76	19,438,288.60
应收利息	7,139,375.34	373,275.00
应收股利	45,839,025.00	45,839,025.00
其他应收款	5,088,705.98	4,459,871.12
存货	160,798,412.02	194,946,054.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	438,000,000.00	578,000,000.00
流动资产合计	986,009,385.60	1,083,315,032.52
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	329,043,784.40	263,403,823.08
持有至到期投资	251,000,000.00	210,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	444,569,002.42	444,569,002.42
投资性房地产	23,069,504.79	23,776,183.53



## 2014 年第三季度报告

固定资产	266,456,668.33	273,138,427.99
在建工程	65,098,022.43	40,222,932.42
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	39,566,038.37	40,226,468.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,471,046.34	4,598,250.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,422,274,067.08	1,299,935,088.85
资产总计	2,408,283,452.68	2,383,250,121.37
<b>流动负债：</b>		
短期借款	200,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	23,040,000.00	24,160,000.00
应付账款	60,321,632.34	58,866,751.80
预收款项	4,080,311.80	3,090,835.65
应付职工薪酬	12,556,668.24	21,738,880.95
应交税费	7,093,720.16	2,862,235.90
应付利息	211,249.96	7,860,000.00
应付股利		
其他应付款	23,939,833.39	23,061,693.82
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		150,000,000.00
流动负债合计	331,243,415.89	441,640,398.12
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	29,000,000.00	9,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债	44,551,715.79	34,336,626.17

其他非流动负债	46,885,157.11	29,766,689.79
非流动负债合计	120,436,872.90	73,103,315.96
负债合计	451,680,288.79	514,743,714.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	399,553,571.00	399,553,571.00
资本公积	692,498,407.37	692,498,407.37
减：库存股		
其他综合收益	252,459,722.91	194,574,214.99
专项储备	1,158,320.52	679,087.30
盈余公积	135,845,746.12	135,845,746.12
一般风险准备		
未分配利润	475,087,395.97	445,355,380.51
所有者权益（或股东权益）合计	1,956,603,163.89	1,868,506,407.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,408,283,452.68	2,383,250,121.37

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：曾四新

## 合并利润表

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	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	158,224,749.49	156,259,123.62	566,585,841.85	535,636,365.05
其中：营业收入	158,224,749.49	156,259,123.62	566,585,841.85	535,636,365.05
二、营业总成本	161,424,076.28	155,679,172.9	571,516,520.95	515,144,430.75
其中：营业成本	109,781,309.75	125,330,895.56	406,886,267.03	418,413,679.46
营业税金及附加	1,644,728.51	2,019,300.43	5,707,169.61	5,082,298.75
销售费用	9,820,069.58	10,730,085.67	36,812,095.46	30,009,189.26
管理费用	29,364,937.83	21,013,271.15	88,996,216.42	54,698,663.56
财务费用	3,285,552.08	-405,526.45	8,249,575.89	7,740,833.96
资产减值损失	7,527,478.53	-3,008,853.46	24,865,196.54	-800,234.24
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”	23,612,510.56	293,353.70	41,278,481.55	5,198,431.14

号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,413,183.77	873,304.42	36,347,802.45	25,690,365.44
加：营业外收入	7,429,671.80	4,170,396.20	18,313,657.10	15,480,621.45
减：营业外支出	147,743.56	113,671.15	220,772.82	754,707.77
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,695,112.01	4,930,029.47	54,440,686.73	40,416,279.12
减：所得税费用	3,961,141.18	-1,529,105.61	9,500,141.87	4,767,400.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,733,970.83	6,459,135.08	44,940,544.86	35,648,878.24
归属于母公司所有者的净利润	26,908,788.33	7,750,559.62	52,136,633.67	36,848,506.69
少数股东损益	-3,174,817.50	-1,291,424.54	-7,196,088.81	-1,199,628.45
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0673	0.0167	0.1305	0.104
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0673	0.0167	0.1305	0.104
七、其他综合收益	78,081,869.53	19,273,864.57	58,134,371.17	-63,815,237.33
八、综合收益总额	101,815,840.36	25,732,999.65	103,074,916.03	-28,166,359.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,911,588.12	26,993,015.13	110,218,266.00	-26,862,988.28
归属于少数股东的综合收益总额	-3,095,747.76	-1,260,015.48	-7,143,349.97	-1,303,370.81

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。

法定代表人：曾凡沛 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：曾四新

### 母公司利润表

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	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	91,789,861.32	88,176,357.71	288,811,481.80	283,289,331.25
减：营业成本	56,290,805.46	62,519,840.64	183,919,506.36	197,106,931.08

## 2014 年第三季度报告

营业税金及附加	1,252,612.49	334,286.37	3,963,426.39	1,857,122.75
销售费用	3,616,941.38	5,965,721.03	9,687,627.55	13,360,633.72
管理费用	19,267,395.19	10,599,100.24	60,333,072.72	24,158,085.99
财务费用	2,135,187.76	-1,402,192.82	5,409,259.44	3,905,637.85
资产减值损失	-1,036,285.44	182,840.93	2,289,008.16	552,012.41
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)	26,937,661.95	2,878,824.94	51,260,328.65	12,527,201.84
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-		687,500.00
二、营业利润(亏损以 “-”号填列)	37,200,866.43	12,855,586.26	74,469,909.83	54,876,109.29
加：营业外收入	2,767,568.52	499,851.97	5,333,222.68	2,447,682.58
减：营业外支出	32,652.00	106,684.80	87,568.94	734,272.78
其中：非流动资产处置 损失				
三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	39,935,782.95	13,248,753.43	79,715,563.57	56,589,519.09
减：所得税费用	4,819,014.72	378,792.76	10,028,191.01	6,858,168.61
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	35,116,768.23	12,869,960.67	69,687,372.56	49,731,350.48
五、每股收益：				
(一)基本每股收 益(元/股)				
(二)稀释每股收 益(元/股)				
六、其他综合收益	77,634,701.56	19,038,875.25	57,885,507.92	-62,934,084.11
七、综合收益总额	112,751,469.79	31,908,835.92	127,572,880.48	-13,202,733.63

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：曾四新

## 合并现金流量表

2014年1—9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	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
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	464,091,322.17	413,154,562.02
收到的税费返还	15,029,263.48	3,047,212.54
收到其他与经营活动有关的现金	64,474,446.16	39,413,827.46
经营活动现金流入小计	543,595,031.81	455,615,602.02
购买商品、接受劳务支付的现金	240,691,055.72	208,435,890.55
支付给职工以及为职工支付的现金	144,906,972.72	143,771,277.79
支付的各项税费	41,419,085.80	59,231,201.74
支付其他与经营活动有关的现金	28,382,909.37	44,181,010.22
经营活动现金流出小计	455,400,023.61	455,619,380.30
经营活动产生的现金流量净额	88,195,008.20	-3,778.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,966,460,636.22	14,258,150.44
取得投资收益收到的现金	34,097,296.32	5,338,183.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,500.00	253,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,980,000.00	
投资活动现金流入小计	2,003,540,432.54	19,850,033.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,044,155.78	100,816,832.24
投资支付的现金	1,808,000,000.00	
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	3,576,822.00	572,649.04
投资活动现金流出小计	1,869,620,977.78	101,389,481.28
投资活动产生的现金流量净额	133,919,454.76	-81,539,447.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		651,293,997.12
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	132,461,966.22	324,130,877.20
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	
筹资活动现金流入小计	132,961,966.22	975,424,874.32
偿还债务支付的现金	255,334,938.20	247,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,161,868.01	44,775,271.33
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	73,685.92	5,945,587.77
筹资活动现金流出小计	311,570,492.13	298,070,859.10
筹资活动产生的现金流量净额	-178,608,525.91	677,354,015.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	333,479.90	-70,462.57
五、现金及现金等价物净增加额	43,839,416.95	595,740,326.95
加：期初现金及现金等价物余额	162,695,588.98	131,485,918.16
六、期末现金及现金等价物余额	206,535,005.93	727,226,245.11

法定代表人：曾凡沛 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：曾四新

### 母公司现金流量表

2014 年 1—9 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	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	267,980,054.83	245,646,079.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	52,255,800.60	40,567,769.23
经营活动现金流入小计	320,235,855.43	286,213,848.74
购买商品、接受劳务支付的现金	120,280,961.76	104,903,468.82
支付给职工以及为职工支付的现金	76,848,287.39	74,569,507.49
支付的各项税费	25,760,820.29	27,992,025.88
支付其他与经营活动有关的现	15,866,576.03	22,435,170.11

金		
经营活动现金流出小计	238,756,645.47	229,900,172.30
经营活动产生的现金流量净额	81,479,209.96	56,313,676.44
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金	1,788,960,636.22	107,770,987.08
取得投资收益收到的现金	44,299,228.31	4,801,448.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,500.00	253,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		7,710,089.19
投资活动现金流入小计	1,833,262,364.53	120,536,224.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,303,124.69	38,106,743.78
投资支付的现金	1,687,500,000.00	230,500,000.00
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	143,000.00	30,039,500.00
投资活动现金流出小计	1,717,946,124.69	298,646,243.78
投资活动产生的现金流量净额	115,316,239.84	-178,110,019.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金		651,293,997.12
取得借款收到的现金	100,000,000.00	269,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	920,693,997.12
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	200,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,149,149.24	39,182,765.55
支付其他与筹资活动有关的现金	73,685.92	5,921,587.77
筹资活动现金流出小计	253,222,835.16	245,604,353.32
筹资活动产生的现金流量净额	-153,222,835.16	675,089,643.80

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	43,572,614.64	553,293,301.08
加：期初现金及现金等价物余额	95,275,607.53	66,081,370.50
六、期末现金及现金等价物余额	138,848,222.17	619,374,671.58

法定代表人：曾凡沛 主管会计工作负责人：曾四新 会计机构负责人：曾四新

#### 4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用