

**福建龙溪轴承（集团）股份有限公司**

**600592**

**2013 年年度报告**



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇一四年四月二十四日

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 致同会计师事务所（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）曾四新声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现净利润 74,237,563.77 元，根据《公司法》及《公司章程》等有关规定提取 10% 的法定盈余公积金 7,423,756.38 元后，加上年初未分配利润 418,496,930.22 元，扣除本年度已分配的 2012 年度股利 39,955,357.10 元，可供股东分配的利润（未分配利润）为 445,355,380.51 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 1.00 元（含税），共计 39,955,357.10 元，其余未分配利润结转下一年度；资本公积金不转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略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

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节	公司治理.....	45
第九节	内部控制.....	50
第十一节	备查文件目录.....	91

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
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	指	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
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
福建金柁	指	福建金柁汽车转向器有限公司
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
联合轴承	指	福建省联合轴承有限公司
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

### 二、 重大风险提示：

本年度报告中关于公司未来发展的讨论与分析，描述了公司 2014 年经营存在的不确定因素以及面临的风险与挑战，并提出了公司拟采取的应对措施；鉴于外部环境的不可控性大，可能对公司未来发展战略和年度经营计划的实现产生不利的影响，敬请投资者查阅，注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 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
公司的中文名称简称	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	FUJIAN LONGXI BEARING (GROUP) CO., LTD
公司的法定代表人	曾凡沛

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄继新	郑国平
联系地址	福建省漳州市延安北路	福建省漳州市延安北路
电话	0596-2072091	0596-2072091
传真	0596-2072136	0596-2072136
电子信箱	huang@ls.com.cn	zgp@ls.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	福建省漳州市延安北路
公司注册地址的邮政编码	363000
公司办公地址	福建省漳州市延安北路
公司办公地址的邮政编码	363000
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

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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
A 股	上海证券交易所	龙溪股份	600592

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 6 月 21 日
注册登记地点	福建省漳州市延安北路
企业法人营业执照注册号	350000100015752
税务登记号码	35062158166297
组织机构代码	15816629-7

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2012 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2002 年上市初始, 公司主要从事关节轴承、圆锥滚子轴承、汽车转向器生产经营业务, 之后通过收购、兼并及投资设立子公司等方式, 拓展公司业务范围。

1、2003 年公司与漳州市机电投资有限公司出资设立金驰公司, 从事减震器、消声器、汽车配件及轴套的生产与经营, 持股比例 90%;

2、2005 年公司通过收购股权及增资方式控股三齿公司, 从事齿轮变速箱生产与经营, 持股比例 90.34%; 公司出资控股福建省联合轴承有限公司, 从事轴承等机电产品的销售, 其中公司持股比例 79.5%, 子公司永轴公司持股比例 20.5%;

3、2008 年公司收购控股长沙波德, 从事粉末冶金的生产与经营, 现持股比例 55%;

4、2011 年公司投资控股红旗股份, 从事电脑针织机械的生产与经营, 持股比例 45.65%;

5、2011 年公司出资 10,000 万元设立金昌龙公司, 从事高端轴套、免维护十字轴、液力自动变速箱的生产与经营, 公司持股比例 100%, 目前项目正在建设中;

6、2012 年公司出资 1000 万元设立新龙轴公司, 从事汽车电子产品、汽车机电产品的生产与经营, 公司持股比例 100%。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1、2002 年公司上市初始, 控股股东为漳州市国有资产投资经营有限公司, 持有股数 4,708.32 万股, 持股比例 31.39%;

2、2004 年, 漳州市国有资产投资经营有限公司将持有的 31.39% 国有股权全额无偿划转给漳州市机电投资有限公司, 漳州市机电投资有限公司成为本公司控股股东, 持股比例 31.39%;

3、2011 年, 漳州市机电投资有限持有公司将持有的 9,416.64 万股国有股权全额无偿划转给漳州片仔癀集团公司; 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, 九龙江建设成为公司控股股东。合并片仔癀集团公司原来持有的公司股份, 九龙江建设持股比例达到 40.41%。2013 年 4 月, 公司成功发行 A 股 99,553,571 股, 九龙江建设以现金认购 3000 万股, 本次扩股后, 九龙江建设持股比例 37.85%。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	厦门火炬高新区软件园创新大厦 A 区 13 楼 A 单元
	签字会计师姓名	叶春 谢培仁
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区武定侯街 2 号泰康大厦 607
	签字的保荐代表人姓名	张洪刚、裘含
	持续督导的期间	2013 年 4 月 23 日~2014 年 12 月 31 日

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	705,105,887.68	726,411,497.71	-2.93	840,950,616.74
归属于上市公司股东的净利润	50,779,275.05	97,241,382.98	-47.78	109,603,974.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,762,896.21	59,318,511.37	-113.09	102,379,936.14
经营活动产生的现金流量净额	36,782,711.17	-24,607,776.57	-249.48	18,025,420.65
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,861,930,125.33	1,293,351,113.40	43.96	1,152,616,955.11
总资产	2,802,948,535.71	2,167,332,502.42	29.33	1,845,955,238.15

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.14	0.32	-56.25	0.37
稀释每股收益（元 / 股）	0.14	0.32	-56.25	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.02	0.20	-110.00	0.34
加权平均净资产收益率（%）	3.02	8.21	减少 5.19 个百分点	9.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.46	5.01	减少 5.47 个百分点	8.84

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	212,461.05	-17,239,084.67	-4,214,726.22
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	34,021,534.23	56,471,171.78	12,809,201.16
委托他人投资或管理资产的损益	12,476,508.91		123,219.18
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损	-2,292,726.48	-1,195,791.14	

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、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	23,227,038.76	11,254,548.48	-60,797.23
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,149,512.54		
对外委托贷款取得的损益	536,927.19	335,047.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,377,834.97	799,617.73	66,953.73
少数股东权益影响额	-3,531,446.85	-4,615,775.03	-769,048.34
所得税影响额	-8,879,803.12	-7,886,863.39	-730,764.02
合计	58,542,171.26	37,922,871.61	7,224,038.26

三、 采用公允价值计量的项目

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
衍生金融资产	247,045.78		-247,045.78	-247,045.78
可供出售金融资产	374,310,298.89	263,440,699.82	-111,326,776.62	27,015,927.78
合计	374,557,344.67	263,440,699.82	-111,573,822.40	26,768,882.00



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年是国内机械制造业极其艰辛和困难的一年，也是企业加快转型升级的关键时期。过去的一年，经济复苏曲折缓慢，行业形势内忧外患；西方主要发达国家增长乏力，新兴经济体增速放缓，全球经济维持低位徘徊格局，海外市场需求萎缩；国内市场受宏观调控及结构性调整的影响，投资性拉动缩减，工程机械等传统配套领域持续下滑，制造业总体延续了 2012 年以来的下降态势，企业订单不足，经营环境恶化。面对严峻的形势，公司董事会牢固树立科学发展观，紧紧围绕“一基多元、两大转变、三个目标、四种手段”的总体发展战略，坚持以创新为主线，着力实施战略经营，推进企业转型升级；加大营销创新力度，努力开发新产品、新市场、新客户，增强抗周期能力；致力技术创新，构建核心资源与能力，巩固行业竞争优势；深化内部改革，以项目为龙头，推动精益管理，强化集团管控，加强队伍建设，提升公司管理水平和管理成效；借力资本市场，加快项目建设，拓宽业务领域，全面布局公司“十二五”发展。

然而，受市场需求萎缩、主机客户压价以及公司产业化投资和研发费用加大、新项目效益释放滞后导致短期内成本未能得到有效摊销等多重负面因素的影响，公司未能如期完成年度经营目标。截止 2013 年 12 月 31 日，归属母公司所有者权益 186,193.01 万元，2013 年度集团公司实现业务收入 70,510.59 万元，利润总额 4,965.30 万元，归属母公司净利润 5,077.93 万元，分别比 2012 年增长 43.96%、-2.93%、-53.86%、-47.78%。

### (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	705,105,887.68	726,411,497.71	-2.93
营业成本	524,253,729.52	508,564,224.34	3.09
销售费用	42,548,079.18	39,850,792.69	6.77
管理费用	103,747,125.49	81,442,491.42	27.39
财务费用	21,549,230.44	13,543,729.61	59.11
经营活动产生的现金流量净额	36,782,711.17	-24,607,776.57	-249.48
投资活动产生的现金流量净额	-676,358,100.33	-32,499,134.64	1,981.16
筹资活动产生的现金流量净额	672,196,529.63	5,820,617.29	11,448.54
研发支出	35,559,183.62	25,289,600.09	40.61
营业税金及附加	7,723,770.09	5,674,028.00	36.12
投资收益	39,959,829.48	15,370,237.09	159.98
营业外收入	34,883,407.86	59,981,917.03	-41.84
利润总额	49,653,022.13	107,619,290.96	-53.86

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

a、营业收入比上年减少 2,130 万元，主要是一年来国内外经济增速放缓，市场需求萎缩，工程机械、载重汽车等传统下游配套主机厂开工率严重不足，客户订单大幅回落，受此影响母公司主营业务收入减少了 7,090.82 万元。而永轴公司、三齿公司、红旗股份等三家主要子公司在市场开发方面取得成效，营业收入逆势增长，其中，永轴公司成功拓展德国某著名车桥公司、

山东临工等新客户，营业收入增加了 1,314 万元，三齿公司受益于主机配套份额的提升，营业收入增加了 584 万元，红旗股份成功拓展孟加拉市场，营业收入增加了 1,752 万元。

b、营业成本上升 3.09%，主要是受主营业务收入变动的影 响，其中母公司减少 3,450 万元，子公司三齿公司增加 1,648 万元，永轴公司增加 1,502 万元，红旗股份增加 483 万元。

c、销售费用增加的主要原因是市场开拓力度加大，导致销售费用上升，其中母公司增加 218.59 万元，子公司永轴公司增加 60.10 万元，红旗股份增加 136.13 万元，三齿公司减少 177.20 万元。

d、管理费用增加的原因主要是公司加大研发投入使得新产品研发支出增加 1,499 万元；后备管理人才引进及子公司金昌龙人员储备导致职工薪酬增加 922 万元；折旧及无形资产摊销增加 92 万元；业务招待费减少 153 万元等，总体费用率有所上升。

e、财务费用增加的原因主要是集团公司本年度发行短期融资券 1.5 亿元等增加利息支出 825 万元。

f、经营活动产生的现金流量净额较上年增加，主要系公司加强现金回笼，增加商品采购汇票支付比例，控制现金支付等。

g、投资活动产生的现金流量净额较上年减少 64,386 万元，主要系 1、本年出售兴业证券股票，使得取得投资收益收到的现金较上年增加 1,234 万元；2、收到的其他与投资有关的现金减少 7,280 万元；3、购建固定资产的现金支出较上年减少 3,239 万元；4、暂时闲置的募集资金和自由资金做结构性存款等支付的其他与投资有关的支出增加 62,937 万元。

h、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 66638 万元，主要是本年实施定向增发股份收到的现金 65,204 万元；分配股利、利润和支付利息等现金支出增加 310 万元，借款收到的现金减少 40,727 万元，发行短期融资券收到现金增加 14,940 万元，偿还借款的金额较去年减少 27,168 万元等。

i、研发支出增加主要系本年公司加大新产品和军工项目的研发投入。

j、营业税金及附加比上年增加 205 万元，主要是因年度内集团购入的设备总额减少，导致可抵减的增值税进项税额减少而影响。

k、投资收益比上年增加 2,459 万元，主要是母公司出售兴业证券股票取得的投资收益 2,330 万元及结构性存款取得的利息收入 1,248 万元等。

l、营业外收入下降 41.84%的原因主要是由于收到政府补助收入的减少。

m、利润总额下降主要系受国内外经济下滑的影响，市场竞争日盛，特别是子公司产品竞争更加激烈，主机厂把产品成本的压力转移在供应商身上，导致子公司产品毛利下降。

## (2) 新产品及新服务的影响分析

公司高端关节轴承技术改造项目、重载耐磨高端轴套技术改造项目、免维护十字轴开发项目和特种重载工程车辆液力自动变速箱项目四个募集资金投资项目目前尚处于项目建设期，其中高端关节轴承虽已小批配套航空军工、高铁、新能源等领域，但供货数量不多，不足以对公司的营业收入带来实质性的影响；其他重载耐磨高端轴套、免维护十字轴和液力自动变速箱产品多处于试制、验证阶段，未形成批量供货。

永轴公司成功进入德国某著名车桥公司及山东临工等主机配套市场，新客户为企业新增销售收入 1,900 万元；红旗股份成功拓展孟加拉市场，报告期营业收入增长 1,752 万元。。

## (3) 主要销售客户的情况

报告期内，综合子公司销售收入情况，集团公司前 5 名客户销售额约 1.86 亿元，占年度销售总额的 26.32%。

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位:元

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 (%)
轴承产品	直接材料	184,071,762.33	36.81	201,392,865.23	40.04	-8.60
	直接人工费	95,735,383.26	19.14	97,113,791.86	19.31	-1.42
	制造费用	65,293,139.78	13.06	67,602,999.55	13.44	-3.42
	其他	2,058,057.71	0.41	2,142,236.09	0.43	-3.93
	主营业务成本合计	347,158,343.09	69.42	368,251,892.73	73.21	-5.73
齿轮件	直接材料	37,301,344.10	7.46	26,004,803.84	5.17	43.44
	直接人工费	9,528,972.95	1.91	6,149,451.99	1.22	54.96
	制造费用	25,806,455.53	5.16	15,039,898.32	2.99	71.59
	其他			187,648.58	0.04	-100.00
	主营业务成本合计	72,636,772.58	14.53	47,381,802.73	9.42	53.30
齿轮箱	直接材料	19,330,967.05	3.87	29,167,534.80	5.80	-33.72
	直接人工费	756,519.49	0.15	773,854.64	0.15	-2.24
	制造费用	2,022,792.93	0.40	1,906,546.02	0.38	6.10
	其他			119,678.21	0.02	-100.00
	主营业务成本合计	22,110,279.47	4.42	31,967,613.66	6.36	-30.84
针织机	直接材料	39,359,377.81	7.87	37,834,988.20	7.52	4.03
	直接人工费	7,290,563.12	1.46	6,086,098.27	1.21	19.79
	制造费用	4,872,243.71	0.97	4,861,754.61	0.97	0.22
	其他					
	主营业务成本合计	51,522,184.65	10.30	48,782,841.08	9.70	5.62
粉末冶金	直接材料	1,045,060.78	0.21	836,095.79	0.17	24.99
	直接人工费	847,271.89	0.17	578,927.30	0.12	46.35
	制造费用	99,222.30	0.02	104,324.44	0.02	-4.89
	其他	708,282.72	0.14	990,732.55	0.20	-28.51
	主营业务成本合计	2,699,837.69	0.54	2,510,080.08	0.50	7.56
汽车配件	直接材料	1,780,947.48	0.36	1,792,796.93	0.36	-0.66
	直接人工费	1,485,436.29	0.30	1,575,338.44	0.31	-5.71
	制造费用	673,765.53	0.13	750,396.51	0.15	-10.21
	其他					
	主营业务成本合计	3,940,149.30	0.79	4,118,531.88	0.82	-4.33
总成本		500,067,566.78	100.00	503,012,762.16	100.00	-0.59

(2) 主要供应商情况

报告期内，综合子公司采购情况，公司向前 5 名供应商采购金额约 8359 万元，占采购总金

额的比例为 18.85%。

4、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	35,559,183.62
研发支出合计	35,559,183.62
研发支出总额占净资产比例（%）	1.86
研发支出总额占营业收入比例（%）	5.04

(2) 情况说明

报告期内，公司研发费用支出 35,559,183.62 元，同比上一年度增长 40.61%。研发费用主要用于航空关节轴承条建设、车用免维护十字轴、特大型矿用车圆锥轴承（轴套）、重型特种车辆自动变速箱、交叉油槽专用加工技术等 11 个研发项目。

公司研发项目立足机械基础零部件，以关节轴承基础理论与应用研究为重点，围绕新材料、新产品、新技术、新工艺、新设备展开。项目实施有助于增强研发能力，提升产品研发水平和质量档次，优化公司产品结构和市场结构，加快产品进入航空军工等高端市场和新兴应用领域，拓展跨国公司全球采购市场，推进企业转型升级，提升抗周期能力。

5、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

具体详见募集资金使用情况说明。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

公司 2012 年度报告披露的 2013 年度经营计划中，公司计划实现营业收入 9.00 亿元，成本费用 7.83 亿元。公司本年度实际营业收入 7.05 亿元，完成经营计划的 78.33%；实际成本费用 7.26 亿元，为计划数的 92.72%。

报告期营业收入未完成经营计划的主要原因是母公司重点下游配套领域工程机械、载重汽车行业需求疲软，主机厂开工率不足，客户订单萎缩，对公司生产经营带来较大的负面影响，而公司新项目处于建设期，效益释放滞后，导致母公司报告期营业收入下降 7091 万元。实际成本费用比年度计划减少 7.28% 的原因是生产规模的缩减导致成本费用下降，但综合固定成本摊销、人工成本、物料消耗以及主机客户的降价、研发投入大幅增加等因素，导致成本费用下降比例小于营业收入下降幅度。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

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	487,478,434.71	347,158,343.09	28.78	-10.62	-5.72	减少 3.70 个百分点
齿轮件	70,149,403.36	72,636,772.58	-3.55	38.06	53.30	减少 10.30 个百分点
齿轮箱	23,031,201.22	22,110,279.47	4.00	-36.72	-30.84	减少 8.17 个百分点

						个百分点
针织机	77,513,097.97	51,522,184.65	33.53	24.68	5.62	增加 12.00 个百分点
粉末冶金	4,930,128.87	2,699,837.69	45.24	2.05	7.56	减少 2.81 个百分点
汽车配件	5,333,836.56	3,940,149.30	26.13	-4.56	-4.83	增加 0.21 个百分点
合计	668,436,102.69	500,067,566.78	25.19	-5.22	-0.59	减少 3.48 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内市场	521,473,938.42	-2.54
出口销售	146,962,164.27	-13.64

报告期，公司将代理出口所形成的销售收入统一计入国内市场销售收入。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

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 (%)
货币资金	178,319,920.58	6.36	140,542,754.39	6.48	26.88
交易性金融资产	0.00	0.00	247,045.78	0.01	-100.00
应收票据	104,028,777.07	3.71	82,295,758.41	3.80	26.41
应收账款	238,633,664.71	8.51	208,881,912.94	9.64	14.24
预付款项	20,981,923.96	0.75	46,739,085.02	2.16	-55.11
其他应收款	11,556,833.44	0.41	18,500,953.32	0.85	-37.53
存货	424,300,119.07	15.14	470,610,890.27	21.71	-9.84
其他流动资产	640,606,021.49	22.85	3,600,000.00	0.17	17,694.61
流动资产合计	1,618,427,260.32	57.74	971,418,400.13	44.82	66.60
可供出售金融资产	263,440,699.82	9.40	374,310,298.89	17.27	-29.62
持有至到期投资	0.00	0.00	10,464,941.90	0.48	-100.00
长期股权投资	2,045,000.00	0.07	2,045,000.00	0.09	0.00
投资性房地产	40,720,158.10	1.45	42,462,410.23	1.96	-4.10
固定资产	571,436,412.62	20.39	487,113,761.54	22.48	17.31
在建工程	84,460,533.74	3.01	124,184,921.14	5.73	-31.99

无形资产	145,560,699.67	5.19	131,993,450.35	6.09	10.28
商誉	13,764,150.05	0.49	13,764,150.05	0.64	0.00
递延所得税资产	20,551,521.39	0.73	9,575,168.19	0.44	114.63
其他非流动资产	42,542,100.00	1.52			
非流动资产合计	1,184,521,275.39	42.26	1,195,914,102.29	55.18	-0.95
资产总计	2,802,948,535.71	100.00	2,167,332,502.42	100.00	29.33
短期借款	196,267,721.60	7.00	267,300,000.00	12.33	-26.57
应付票据	52,813,768.89	1.88	25,698,298.43	1.19	105.51
应付账款	145,784,306.91	5.20	162,287,152.63	7.49	-10.17
预收款项	3,996,679.42	0.14	4,673,033.52	0.22	-14.47
应付职工薪酬	37,392,972.97	1.33	43,647,556.54	2.01	-14.33
应交税费	7,435,578.44	0.27	6,405,244.78	0.30	16.09
应付利息	8,004,264.03	0.29	515,870.01	0.02	1,451.60
应付股利	1,904,421.39	0.07	1,904,421.39	0.09	0.00
其他应付款	33,822,659.54	1.21	40,467,158.12	1.87	-16.42
一年内到期的非流动负债	32,900,000.00	1.17	0.00	0.00	
其他流动负债	150,000,000.00	5.35	96,000.00	0.00	156,150.00
流动负债合计	670,322,373.19	23.91	552,994,735.42	25.51	21.22
长期借款	0.00	0.00	33,000,000.00	1.52	-100.00
专项应付款	9,000,000.00	0.32			
预计负债	4,008,551.89	0.14	3,138,819.45	0.14	27.71
递延所得税负债	34,550,981.65	1.23	50,683,111.83	2.34	-31.83
其他非流动负债	170,571,037.58	6.09	173,036,674.81	7.98	-1.42
非流动负债合计	218,130,571.12	7.78	259,858,606.09	11.99	-16.06
负债合计	888,452,944.31	31.70	812,853,341.51	37.50	9.30
实收资本(或股本)	399,553,571.00	14.25	300,000,000.00	13.84	33.18
资本公积	890,900,957.10	31.78	433,054,221.97	19.98	105.73
专项储备	2,535,675.90	0.09	2,180,888.05	0.10	16.27
盈余公积	135,845,746.12	4.85	128,421,989.74	5.93	5.78
未分配利润	433,094,175.21	15.45	429,694,013.64	19.83	0.79
归属于母公司所有者权益合计	1,861,930,125.33	66.43	1,293,351,113.40	59.67	43.96

少数股东权益	52,565,466.07	1.88	61,128,047.51	2.82	-14.01
所有者权益合计	1,914,495,591.40	68.30	1,354,479,160.91	62.50	41.35
负债和所有者权益总计	2,802,948,535.71	100.00	2,167,332,502.42	100.00	29.33

货币资金：货币资金 2013 年 12 月 31 日账面余额较 2012 年 12 月 31 日账面余额增加 3778 万元，主要系报告期母公司实施非公开发行股票取得的投资款及经营结余所致，母公司货币资金余额增加 2,919 万元。

应收票据：主要是公司收到的期末未到期汇票增加，母公司应收票据余额增加 1,034 万元，子公司三齿公司应收票据余额增加 1,283 万元。

应收账款：主要是子公司红旗股份因销售增加相应应收账款余额增加 1,707 万元，三齿公司应收账款余额增加 958 万元。

预付款项：报告期预付的材料款、设备款较上年金额减少所致，其中母公司预付账款账面余额减少 1,530 万元及与永轴关联方往来抵消 822 万元，子公司金昌龙公司预付土地款减少 1,478 万元。

其他应收款：主要系子公司红旗股份收回股权转让款 750 万。

存货：主要系集团加强存货资金控制而减少原材料、在制品、产成品库存储备等资金占用。其中母公司存货账面余额减少 1,335 万元，三齿存货账面余额减少 2,539 万元，永轴存货账面余额减少 811 万元等。

其他流动资产：主要系公司对增发及自有的暂时闲置资金所做的银行结构性存款金额增加。

可供出售金融资产：主要系股票的出售及公允价值变动而引起，母公司账面余额减少 10,884 万元，三齿账面余额减少 196 万元。

持有至到期投资：主要系子公司红旗股份收回委托贷款本金。

固定资产：主要系技改项目的设备与基建投入的部分资产达到预定可使用状态转入及当年折旧提取的影响，其中母公司净增加 7,643 万元，永轴净增加 620 万元。

在建工程：主要是受技改项目的设备与基建投入等资产达到预定可使用状态交付使用转出的影响，母公司账面余额减少 4,674 万元，子公司金昌龙公司账面余额增加 1,200 万元。

无形资产：主要是子公司金昌龙公司无形资产-土地使用权的增加。

递延所得税资产：主要是子公司三齿公司递延所得税资产账面余额增加 553 万元，金昌龙公司增加 412 万元。

其他非流动资产：预付土地款金额的增加，主要系子公司金昌龙公司增加 3,737 万元，三齿公司增加 553 万元。

短期借款：主要系母公司期末流动资金贷款减少 8,050.00 万元，子公司永轴公司增加 920 万元。

应付票据：以银行承兑汇票支付的购买材料与设备款增加，母公司余额增加 1,552.00 万元，子公司三齿公司余额增加 471 万元，永轴公司增加 714 万元，红旗股份减少 21 万元。

应付账款：是应付的材料、工程与设备等未结算减少，母公司余额减少 1,200 万元，子公司三齿公司增加 800 万元，永轴公司减少 249 万元，红旗股份余额减少 1,062 万元。

预收款项：主要系预收销售款的减少，主要系子公司红旗股份余额减少 72 万元。

应付职工薪酬：未付应付职工薪酬账面余额比去年减少 625 万元，主要系母公司减少 350 万元，红旗余额减少 337 万元。

应交税费：主要系根据税务局规定跨期缴纳以前年度的房产税、土地使用税等增加。

应付利息：主要是母公司今年发行短期融资券计提的应付利息余额增加 748 万元

其他应付款：主要系预提费用减少 72 万元，子公司红旗股份归还押金 307 万元及归还厂工

会欠款 90 万元，代扣个人统筹金及其他减少 195 万元。

一年内到期的非流动负债：主要系子公司永轴公司一年内到期的长期借款 3,290.00 万元转入。

其他流动负债：主要系报告期公司发行短期融资券 15,000 万元

长期借款：主要系子公司永轴公司当年归还 10 万元以及一年内到期的长期借款 3,290.00 万元转进“一年内到期的非流动负债”科目。

专项应付款：母公司收到政府拨付的关于航空关节轴承研保项目资金 900 万元。

预计负债：主要系子公司计提的产品售后三包服务费，其中三齿公司增加 137 万元，红旗股份减少 50 万元。

递延所得税负债：主要是母公司兴业证券股票出售及公允价值变动减少所致，母公司账面余额减少 1,592 万元。

其他非流动负债：主要系报告期公司收到与资产有关的政府补助增加 1,060 万元及递延收益分期转入营业外收入而减少 1,307 万元。

实收资本（或股本）：主要系 2013 年 4 月母公司以非公开发行方式发行人民币普通股 9,955.3571 万股。

资本公积：主要是母公司本期实施增发的股本溢价而增加 54,925.59 万元，因兴业证券股票出售及股票价格下降等导致公允价值减少 9,141 万元。

专项储备：主要系报告期公司计提与使用的安全生产基金结余。

盈余公积：盈余公积余额增加系按本年实现的净利润计提增加。

未分配利润：主要系实现的净利润增加及本年实施现金股利分配 3,996 万元。

归属于母公司所有者权益合计：主要系母公司以非公开发行方式发行人民币普通股 9,955.3571 万股、兴业证券股票出售及股价下跌、本年实现的净利润增加及实施现金分红等综合影响。

少数股东权益：主要系部分子公司经营亏损导致少数股东权益减少。

#### （四）核心竞争力分析

公司是国内最大的关节轴承供应商和最大出口商，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、4900 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 600 种以上关节轴承的能力，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。公司作为国内关节轴承行业龙头企业，2013 年在上海召开的 ISO/TC4 年会上提出了关节轴承静载荷、动载荷及寿命两项提案并获得通过，代表中国参加关节轴承国际标准制订，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、省级企业技术中心、工程技术研究中心和福建省重点实验室；技术研发能力强，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，年开发新产品 300 种以上，“关节轴承产品技术创新平台建设”获省科技进步一等奖。关节轴承检测与实验中心室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。公司关节轴承已获授权专利 32 个，其中发明专利 9 个；另有 16 项发明专利已获受理，其中在审发明专利 15 项。

公司关节轴承产品质量稳定，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。产品广泛配套国内知名工程机械、载重汽车主机市场，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；产品成功配套中科院正负电子对撞机、神州系列、嫦娥奔月等国家重点科研及航天工程项目。公司拥有“军工三



证”，获得“武器装备承制资格单位认证，承担航空关节轴承共性技术研究及多项国内军用民用航空关节轴承国产化研制配套任务。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内对外股权投资额度	44,659.90
对外股权投资额度增减变动数	12,300.00
对外股权投资额度增减幅度%	38.01%
备注：报告期公司向全资子公司金昌龙公司增资 12,300 万元，用于募集资金投资项目建设。	

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)
福建金舵汽车转向器有限公司	生产、销售汽车转向器及配件	90.00	450.00
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	22,300.00
新龙轴汽车技术（福建）有限公司	汽车零部件产品的研发、生产、销售	100.00	1,000.00
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	8,376.48
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。	90.34	6,599.83
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
福建省联合轴承有限公司	轴承，轴承零件，销售	100.00	25.58
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	45.65	5,040.00
纳入合并范围投资额小计			44,456.90
山东鑫海担保有限公司		2.00	200.00
上海华东轴承有限公司		3.93	3.00
未纳入合并范围投资额小计			203.00
长期股权投资合计			44,659.90

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
601166	兴业银行	476.39	0.00	2,981.16	831,308.71	-2,029,436.52	可供出售金融资产
600062	华润双鹤	657,186.21	0.01	649,893.24	9,383.80	-54,633.16	可供出售金融资产
600739	辽宁成大	658,146.62	0.00	412,470.64		48,413.16	可供出售金融资产
601377	兴业证券	32,272,627.51	1.07	262,221,389.98	26,171,196.07	-109,250,252.90	可供出售金融资产
600065	天地源	84,000.00	0.01	153,964.80	4,039.20	-40,867.20	可供出售金融资产
合计		33,672,436.73	/	263,440,699.82	27,015,927.78	-111,326,776.62	/

a、子公司三齿公司期初持有兴业银行 102,029 股，报告期减持 101,735 股，处置收益 754,652.65 元，期末公司持有兴业银行 294 股。

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 3643 股和双鹤药业股票 6752 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 29,052 股、辽宁成大 23,516 股。

c、本公司与子公司三齿公司、红旗股份期初合并持有兴业证券 30,243,963 股，报告期母公司减持 252.5 万股，处置收益 22,541,920.51 元，期末公司合并持有兴业证券 27,718,963 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 84000 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。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
-------	----------	--------	----------	----------	--------	------	----------	--------	----------	----------	--------	------	----------------	------

中国 银行	银行 理财 产品	3,600,000	2012 年 8 月 4 日	2013 年 2 月 4 日	合同 约定	62,950.68	3,600,000	62,950.68	是	0	否	否	闲 置 资 金	控 股 子 公 司
----------	----------------	-----------	----------------------	----------------------	----------	-----------	-----------	-----------	---	---	---	---	------------------	-----------------------

2012 年子公司金驰公司购买中国银行"期限可变"理财产品 360 万元，到期日为 2013 年 2 月 4 日，预期年收益率为 3.45%，本金及利息已收回。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款 金额	贷款 期限	贷款 利率	借款 用途	抵 押 物 或 担 保 人	是 否 逾 期	是 否 关 联 交 易	是 否 展 期	是 否 涉 诉	资 金 来 源 并 说 明 是 否 为 募 集 资 金	关 联 关 系	预 期 收 益	投 资 盈 亏
福建省永安轴承有 限责任公司	10,000,000	1 年	6.56	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	619,264	25,511.11
福建红旗股份有 限公司	20,000,000	1 年	6.89	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	1,300,454	440,066.67
福建省三明齿轮箱 有限责任公司	15,000,000	1 年	6.89	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	975,341	249,690.00
福建省三明齿轮箱 有限责任公司	10,000,000	1 年	6.89	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	650,227	279,346.67
福建省三明齿轮箱 有限责任公司	13,000,000	1 年	6.89	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	845,295	315,891.33
福建省三明齿轮箱 有限责任公司	12,500,000	1 年	6.89	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	812,784	349,282.69
福建省三明齿轮箱 有限责任公司	12,000,000	1 年	6.89	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	780,273	360,472.00
福建省三明齿轮箱 有限责任公司	15,000,000	1 年	6.30	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	892,080	572,250.00
福建省三明齿轮箱 有限责任公司	13,000,000	1 年	6.30	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	773,136	641,550.00
福建红旗股份有 限公司	5,000,000	1 年	6.30	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	297,360	252,000.00
福建红旗股份有 限公司	10,000,000	1 年	6.30	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	594,720	507,500.00
福建红旗股份有 限公司	10,000,000	1 年	6.30	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	594,720	554,750.00
福建省三明齿轮箱 有限责任公司	16,500,000	1 年	6.30	经 营 周 转	无	否	否	否	否	否	控 股 子 公 司	981,288	978,862.50
福建红旗股份有 限	3,000,000	1 年	6.30	经 营	无	否	否	否	否	否	控 股 子	178,416	191,100.00

公司				周转							公司		
福建省永安轴承有限责任公司	10,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	594,720	593,250.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	20,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	1,189,440	973,000.00
福建红旗股份有限公司	35,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	2,081,520	1,519,000.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	13,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否	否	否	否	控股子 公司	773,136	539,175.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	10,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	594,720	414,750.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	12,500,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	743,400	481,250.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	12,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	713,664	438,900.00
福建红旗股份有限公司	10,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	594,720	339,500.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	15,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	892,080	393,750.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	13,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	773,136	179,725.00
福建红旗股份有限公司	15,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	297,360	202,125.00
福建红旗股份有限公司	5,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	315,000	46,375.00
福建红旗股份有限公司	10,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	630,000	84,000.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	16,500,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	981,288	72,187.50
福建红旗股份有限公司	13,000,000	1 年	6.30	经营 周转	无	否	否		否	否	控股子 公司	819,000	9,100.00

公司五届二十七次董事会审议通过的"关于利用闲置资金向控股子公司提供贷款"的决议（决议同意公司利用自有闲置资金委托金融机构向控股子公司提供总额不超过 25,000 万元的贷款，利率按同期银行贷款利率计算，并授权公司董事长根据控股子公司的资金需求情况签署贷款合同。

此外，子公司红旗股份 2012 年通过泉州银行股份有限公司漳州分行发放贷款 12,636,000.00 元，除委贷给朱洪养因涉及诉讼全额计提损失 575308.32 元外，发放的其余委托贷款已全部收回。红旗股份对外委托贷款明细具体如下：

单位：人民币元

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率（%）	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说是否为募集	关联关系	预期收益	投资盈亏
-------	--------	------	---------	------	------	--------	------	------	-------------	------	------	------

									资金			
王为秋	336,000.00	24 月	7.995	补充流动资金	否	否	否	否	否	无	2.43%	13,887.35
钟强	7,200,000.00	30 月	7.995	补充流动资金	否	否	否	否	否	无	2.10%	349,650.40
叶森	1,000,000.00	24 月	8.190	补充流动资金	否	否	否	否	否	无	4.37%	26,055.07
杨远超	500,000.00	24 月	8.190	补充流动资金	否	否	否	否	否	无	4.39%	11,941.89
张强	1,000,000.00	24 月	8.190	补充流动资金	否	否	否	否	否	无	4.39%	23,893.82
刘传红	1,400,000.00	18 月	7.995	补充流动资金	否	否	否	否	否	无	2.55%	78,040.10
朱洪养	1,200,000.00	18 月	7.995	补充流动资金	否	否	否	是	否	无	2.55%	33,458.56

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	668,999,997.12	120,741,104.89	120,741,104.89	559,977,504.72	见说明
合计	/	668,999,997.12	120,741,104.89	120,741,104.89	559,977,504.72	/

说明: 尚未使用募集资金用途及去向具体详见公司刊登在上海证券交易所(www.sse.com.cn)的《公司 2013 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》及《兴业证券股份有限公司关于福建龙溪轴承（集团）股份有限公司 2013 年度募集资金存放及使用情况的核查意见》

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
高端关节轴承技术改造项目	否	26,880.94	5,192.45	5,192.45	是	19.32%				不适用	不适用
免维护十字轴开发项目	否	11,800	3,989.49	3,989.49	是	33.81%				不适用	不适用
重载、耐磨高端轴套技术改造项目	否	16,000	559.07	559.07	是	3.49%				不适用	不适用
特种重载工程车辆液力自动变速箱项目	否	10,200	313.68	313.68	是	3.08%				不适用	不适用
合计	/	64,880.94	10,054.69	10,054.69	/	/				/	/

公司募集资金使用情况具体详见公司刊登在上海证券交易所(www.sse.com.cn)的《公司 2013 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》及《兴业证券股份有限公司关于福建龙溪轴

承（集团）股份有限公司 2013 年度募集资金存放及使用情况的核查意见》。

#### 4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

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	业务收入	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	9,264.85	31,204	9,899	14,136	-545	5.33%	-1174.32%
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	29,378	5,714	9,318	-2,071	2.95%	381.12%
福建金柁汽车转向器有限公司	制造业	汽车转向器	500.00	785	382	84	-42	-45.10%	61.41%
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	892	727	423	53	3.39%	-10.71%
福建省联合轴承有限公司	贸易业	轴承、轴承零件等产品	52.00	190	131	193	17	-15.14%	-659.21%
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	558	385	493	84	2.05%	-15.70%
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	1,282	261	2,514	15	-3.41%	-131.96%
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	25,155	23,261	-	546	0.00%	32.24%
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	687	676	27	-210	237.50%	84.19%
福建红旗股份有限公司	制造业	针织机制造、销售	9,200.00	20,603	3,448	7,751	-880	22.45%	2084.16%

##### 主要子公司经营情况说明：

(1) 永轴公司成功拓展德国某著名车桥公司及山东临工等主机配套市场，新客户增加销售收入 1900 万元，促进企业营业收入逆势增长 5.33%；但受行业形势低迷的影响，主机厂商压价，利润空间减小，同时，企业完成整体搬迁后，固定资产折旧增加、交通费用上升，及营业外收入净额比 2012 年减少 328 万元等综合因素的影响，报告期净利润同比下降 1174.32%。

(2) 三齿公司报告期主机市场的配套份额上升，促使其营业收入逆势增长 2.95%；但鉴于主机厂商压价，以及企业整体搬迁后，固定资产折旧、交通费用等成本上升，降低了企业的利润空间，同时，综合考虑报告期投资收益减少约 727 万元、政府补助减少约 250 万元、资产减值增加约 100 万元等减利因素的影响，导致报告期经营亏损扩大，净利润同比变动 381.12%。

(3) 金昌龙公司承担的募集资金项目目前正在建设中，2013 年利润来源于该公司收到华

安县经济开发区招商引资奖励资金。

(4) 红旗股份报告期成功拓展了孟加拉等海外市场，营业收入增长 22.45%，但相比 2012 年度，红旗股份取得的政府补助减少了约 970 万元、出售股票获得的投资收益减少了约 336 万元，导致报告期经营亏损 880 万元。

## 5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、 行业竞争格局

经过多年的努力，我国轴承行业快速发展，已成为世界轴承制造大国，但行业集中度较低，基本形成了国有（或国有控股）、民营、外资（或合资）企业鼎足而立的竞争格局。其中，国内多数企业产品质量、技术水平不高，同质化竞争严重，主要依靠人工成本的相对优势参与中低端市场竞争，供过于求的市场格局致使该领域竞争日愈激烈，企业利润空间已变得越来越小；然而，国内高端市场却是另外一番景象，航空军工、轨道交通、新能源等重要装备配套的轴承等主要机械零部件自主化率低，绝大多数仍然依赖进口，基本由 SKF 等行业国际巨头掌控，该领域利润空间大、发展前景广阔，但产品质量技术要求高，成为国内企业进入的障碍。

近年来，工业发达国家加大在华投资力度，旨在抢占科技进步和产业发展的制高点，在新一轮的竞争中巩固高端市场份额，挤压国内轴承企业在高端市场的发展空间，已逐渐形成了“国际轴承市场竞争国内化、国内轴承市场竞争国际化”的行业发展态势；同时，跨国轴承公司通过在我国轴承企业贴牌生产、从我国轴承企业采购或协作加工（锻件、车加工件）的方式，缩小制造成本的劣势，挤占中低端市场份额，加剧轴承市场竞争的激烈程度。

#### 2、 行业发展趋势

轴承是装备制造业中重要的关键基础零部件，广泛应用于国民经济建设和国防军工等众多领域，决定着重大装备和主机产品的性能、质量和可靠性，被誉为装备制造的“心脏”部件，行业发展与经济状况关联度较高，未来几年行业主要增长点如下：

(1) 传统配套领域稳步增长。虽然受到国内外经济增速放缓及国家宏观调控的制约，国内工程机械、载重汽车、冶金矿山等传统配套领域难以再现类似四万亿投资下的爆发式增长，但行业调整周期长，去库存已较为充分，随着国民经济的持续发展，增量市场需求与存量市场维修需要将带动轴承等机械基础件行业进入理性的回升阶段；同时，社会经济的发展对装备自动化程度及性能、可靠性要求越来越高，主机厂商为适应市场需求并减少自身的售后维修成本，加速主机升级换代步伐，产业链转型升级对轴承等机械基础件的质量提出了更高的要求，也为行业的发展创造了新的机会。

(2) 产业政策支撑发展。近年来，国家陆续制定出台了一系列政策、法规，鼓励装备制造企业发展和技术进步，提高关键零部件自主化水平。《国家中长期科学技术发展规划纲要（2006～2020 年）》提出要重点研究开发重大装备所需的关键基础件和通用部件的设计、制造和批量生产的关键技术。《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》强调要带动配套及零部件生产的中小企业向“专、精、特”方向发展，有计划、有重点地研究开发重大技术装备所需的关键共性制造技术、关键原材料及零部件，逐步提高装备的自主制造比例。工业和信息化部《机械基础零部件产业振兴实施方案》明确规定要突破一批基础零部件制造关键技术，使产品技术水平达到 21 世纪初国际先进水平；研发一批关键基础零部件，掌握一批拥有自主知识产权的核心技术，重大装备基础零部件自主配套率提高到 70% 以上；调整产业和产品结构，发展一批高附加值产品，培育一批具有国际竞争力的专业化强的基础零部件企业及知名品牌。党和国家对包括轴承在内的基础零部件行业的高度重视，既赋予轴承等基础零部件行业为振兴装备制造业做出贡献

的历史使命，新兴领域与高端市场加速国产化配套进程，也为基础零部件行业的健康、快速发展提供了契机。

(3) 全球化拓宽国际市场空间。近年来，跨国公司受制于成本压力，供应链转移意愿增强、速度加快，中国机械零部件制造业经过多年的发展和积累，凭借自身完整的产业链体系及其产品突出的性价比优势有望成为最大的受益者，其中，创新能力强的行业龙头将从中获得更多的机会。

## (二) 公司发展战略

围绕“一基多元”的业务战略，以关节轴承为核心，拓展其他机械零部件相关业务；加大项目投入，提升创新能力和水平；加快进口替代，占领航空军工等高端市场和新兴应用领域；拓展跨国公司全球采购市场。

业务聚焦：淘汰落后产能，集中优势资源，巩固关节轴承行业优势地位，强化圆锥滚子轴承、齿轮变速箱业务，提升产品竞争力。

业务拓展：拓展高端关节轴承、高端轴套、免维护十字轴、自动变速箱、粉末冶金、电脑针织机等机械零部件相关业务，创建新的增长点。

产品开发：瞄准高端，加大技术创新投入，增强研发、检测试验能力，推动部件化、功能化产品开发，提升产品质量档次和盈利水平。

市场开发：加强项目合作，推进航空军工、铁路机车国产化进程；挖掘建筑路桥市场潜力；进入国际跨国公司核心层供应商。

## (三) 经营计划

2014 年，公司计划实现营业收入 9.10 亿元，成本费用人民币 8.70 亿元，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，能否实现取决于传统配套市场回升状况以及新产品、新市场、新客户的开发成效等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年，公司执行前期签订土地购买合同、在建工程及其他投资项目计划使用资金总额人民币 2.40 亿元，资金来源主要为自有资金、募集资金及银行贷款，其中，银行贷款综合年利率约 6.50%。同时，公司将加强资金预算管理，确保公司经营性资金需求。

## (五) 可能面对的风险

1、受宏观调控政策影响，投资偏好下降，市场内生性增长动力不足，导致国内工程机械、载重汽车行业增长低于预期的风险

对策：在巩固统市场的基础上，加速拓展新产品、新领域、新客户。(1) 密切跟踪行业需求动态及竞争对手动向，以优质的产品 and 周到的服务满足客户需求，巩固传统市场份额，确保订单不丢失。(2) 抓住国内主机更新换代时机，加快产品功能性替代步伐。(3) 围绕产业政策，加大航空军工、钢结构建筑、高铁动车、水工冶金等新兴领域的开拓力度，加快国产化步伐，改善市场结构，提高抗周期风险能力。(4) 挖掘跨国公司全球采购市场潜力，深化竞合战略，强化与行业国际巨头的业务合作，加速品牌替代，拓展国际市场空间。(5) 加快募投项目建设，做大经营规模，创建新的增长点。

2、公司加大研发投入及项目投资造成成本费用上升，同时受人工成本上涨及下游主机厂家压价等负面的影响，降低企业盈利水平。

对策：(1) 推进全面预算管理，加强成本、费用控制，实现降本增效。(2) 以技术创新为龙头，大力开展企业降本项目攻关，挖掘生产效率，降低质量成本，提高材料、能源利用率。

(3) 着力开发高技术含量、高附加值的新产品，拓展航空军工、轨道交通等进口替代市场，提高产品溢价力，提升企业利润空间；(4) 密切跟踪新项目市场需求情况，在保障产能适度超前



的基础上，控制好投资节奏，防止不必要的产能过剩及固定成本摊销过快上升。（5）推行集团采购，发挥大宗物资规模化采购优势，提高企业议价能力。

3、人民币重返升值通道，进而削弱产品出口竞争力，压缩企业利润空间。

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，国际贸易经验丰富，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变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）采取积极的拓销政策，加大市场开发力度，扩大出口数量，实现规模效益。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### （一） 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### （二） 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### （三） 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 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

##### 1、 公司利润分配政策的制定情况

公司现有利润分配政策为 2012 年根据中国证监会《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）和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》精神进行修订的，具体内容为：

##### （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%。

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资本的方式分配股利。

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、 报告期利润分配政策的执行或调整情况

根据公司 2012 年年度股东大会审议通过的关于 2012 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 2013 年 7 月下旬向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）的方案，具体详见 2013 年 7 月 13 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《龙溪股份二〇一二年度分红派息实施公告》。

公司 2012 年度现金分红比例达到当年实现的可供分配利润（以母公司为口径）的 36.39%，符合公司利润分配政策的规定，报告期公司没有对分红政策进行调整或变更。

#### （二） 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，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

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	1.00	0	39,955,357.10	50,779,275.05	78.68
2012 年	0	1.00	0	39,955,357.10	97,241,382.98	41.09
2011 年	0	1.00	0	30,000,000.00	109,603,974.40	27.37

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司社会责任履行情况报告刊登在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
浙江金恒数控科技股份有限公司(金恒公司)	东莞市帝亚针织有限公司(帝亚公司)	红旗股份	担保追偿权纠纷诉讼	见说明 1	6,547,817.62		经法院参与调解,金恒公司、帝亚公司和红旗三方达成民事调解协议。	见说明 2	报告期内,红旗股份已按照协议规定,已全额支付金恒公司反担保责任款余额 4798517.62 元。

上表说明:

1、公司控股红旗股份前,2011年9月红旗股份销售商金恒公司以银行按揭模式销售红旗股份针织机产品给终端客户帝亚公司,并为帝亚公司银行按揭提供担保,担保总金额 1166.20 万元,红旗股份为本次担保提供反担保。由于帝亚公司未履行按揭贷款合同约定的按期支付贷款本金和利息的义务,金恒公司于 2013 年 3 月 6 日向浙江省德清县人民法院提起诉讼,要求帝亚公司支付代偿款 8557828 元、代偿款利息 192278 元;要求红旗公司履行反担保责任,支付除上述两项外还要求支付 758069 元违约金,共计 9508175 元。

2、协议三方同意,红旗股份应承担 6547817.62 元的反担保责任,其中,扣除红旗公司于 2011 年 9 月 30 日提供的 1749300 元保证金后,红旗公司应在协议生效的 30 天内分两期向金恒公司支付 4798517.62 元;同时红旗股份另行承担部分诉讼费 20000 元。

#### (二) 其他说明

截止 2013 年 12 月 31 日,红旗股份因多起销售货款纠纷向法院提起诉讼,涉及金额共计 14,962,410.60 元,涉及诉讼方共 14 家。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位:万元 币种:

人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额	报告期内发生的期间占	报告期内已清欠情况			
		报告期内	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)

期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间	用、期末归还的总金额	清欠总额			
1,192.28	-750	442.28	现金+应付款抵扣	2013 年	0	750	现金偿还	600	2013-2
							现金偿还	150	2013-4
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明			<p>报告期内，红旗股份前控股股东福建省机电控股有限责任公司非经营性占用红旗股份资金系本公司控股红旗股份前所发生，福建省机电控股有限责任公司与公司控股九江建设不存在关联关系。</p> <p>2011 年红旗股份将持有的厦门利富来 60% 股权转让给原控股股东福建省机电控股有限责任公司，转让价格 5304.39 万元，扣抵红旗股份部分应支付福建省机电控股有限责任公司及厦门利富来公司的款项后，本次出让股权的应收款 2992.27 万元，2012 年度福建省机电控股有限责任公司偿还 1800 万元后，报告期初红旗股份出让股权剩余的应收款为 1192.28 万元。</p> <p>福建省机电控股有限责任公司于 2013 年 2 月份和 4 月份分别支付红旗股份 600 万元和 150 万元，报告期末红旗股份因上述股权出让剩余的应收款为 442.28 万元。综合考虑报告期末红旗股份应支付福建省机电控股有限责任公司往来款约 206 万元及后者的全资子公司厦门利富来公司往来款 226 万元，目前福建省机电控股有限责任公司实际占用红旗股份资金余额约 10 万元。</p>						

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
五届十九次董事会审议同意公司与漳浦县赤湖镇人民政府签订《项目投资合同》，出资人民币不超过 760.00 万元，通过竞拍方式在漳州市电镀生产集中区漳浦县赤湖工业区五金园购置 76 亩工业用地。购地事项未实施，仍在协调中。	详见 2012 年 7 月 12 日刊登在《上海证券报》和上交所网站（www.sse.com.cn）的龙溪股份五届十九次董事会决议暨召开二〇一二年第二次临时股东大会的公告（2012-024）。
公司依法清算解散福建金柁汽车转向器有限公司，目前资产清算及工商注册登记注销等事项还在办理中。	详见 2012 年 12 月 15 日刊登在《上海证券报》和上交所网站（www.sse.com.cn）的关于清算解散福建金柁汽车转向器有限公司的公告（2012-051）。
五届二十五次董事会审议同意公司与华安县政府签订《华安经济开发区龙溪轴承新高端机械零部件项目补充配套用地合同书》。目前合同已签订，未履行。	详见 2012 年 12 月 15 日刊登在《上海证券报》和上交所网站（www.sse.com.cn）的龙溪股份五届二十五次董事会决议公告（2012-050）。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 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，但有后续实施的进展或变化的事项

经五届十三次董事会审议通过，公司暂以 1.20 元/股的入股价格，出资人民币 5,040 万元投资控股红旗股份，由于红旗股份前第二大股东漳州市九龙江建设有限公司为公司控股股东，因此构成关联交易。红旗股份从 2012 年 1 月 1 日起纳入公司合并报表，公司控股红旗股份的具体

入股价格有待红旗股份原有应收账款及存货（指公司控股前已形成）全部清理后予以最终确定（具体详见 2011 年 11 月 10 日公司刊登在《上海证券报》和上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的龙溪股份关于投资控股红旗股份暨关联交易的公告（2011-018））。

2014 年 1 月，根据福建省国资委《关于福建红旗股份有限公司 32.61% 股权无偿划转的函》（闽国资函企改（2013）449 号）的批复，九龙江建设无偿受让福建省机电（控股）有限责任公司持有的 32.61% 红旗股份股权，通过本次股权受让，九龙江公司合计持有 4850 万股红旗股份，股权占比 52.72%。

九龙江建设将其持有红旗股份 52.72% 股权全权委托本公司行使股东权力和表决权，漳州市九龙江建设有限公司享有分红权，不参与红旗股份公司的经营管理。此次托管后，本公司拥有红旗股份 98.37% 表决权，其财务报表继续纳入公司合并范围。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：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
福建省机电（控股）有限责任公司	其他关联人	11,922,768.91		4,422,768.91			
福建省机电（控股）有限责任公司	其他关联人	-2,110,283.72		-2,058,039.30			
漳州机电投资有限公司	母公司的全资子公司	-1,460,390.92		-1,460,390.92			
漳州机电投资有限公司	母公司的全资子公司	-172,705.75		-961,079.67			
合计		8,179,388.52		-56,740.98			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）				-788,373.92			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）				-2,421,470.59			
关联债权债务形成原因	1、2011 年红旗股份将持有的厦门利富来机械有限公司 60% 股权转让给福建省机电控股有限责任公司（红旗股份原控股股东，简称“机电控股公司”），转让价格 5304.39 万元，2013 年初该股权转让款余额 1192.28 万元；报告期，福建省机电控股有限责任公司以现金 750 万元支付红旗股份部分转让款，报告期末该股权转让款余额 4,422,768.91 元。 2、红旗股份期初应付机电控股往来款 2,110,283.72 元系以前借款所形成的债务，报告期红旗股份偿还部分款项后，期末应付机电控股往来款余额 2,058,039.30 元。 3、公司未支付漳州市机电投资有限公司股利余额 1,460,390.92 元。 4、2013 年初公司应付漳州市机电投资有限公司土地款余额 172,705.75 元，报告期漳州市机电投资有限公司预转五险一金及意外伤害保险 788,373.92 元，期末公司应付款合计 961,079.67 元。						

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

截止 2013 年 12 月 31 日，控股子公司红旗股份为购买其产品的客户向银行办理的产品按揭

消费贷款提供的担保余额为 2,999.51 万元。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	如未能及时履行的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		
与再融资相关的承诺	其他	九龙江建设	公司控股股东漳州市九龙江建设有限公司 2012 年 5 月 23 日与公司签订《附生效条件股份认购合同》, 承诺以现金方式按照与其他发行对象相同的认购价格, 出资不低于人民币 6,000 万元 (含 6,000 万元) 认购本次发行的股票, 具体认购数量根据双方最终确定的认购金额除以认购价格确定。	承诺时间 2012 年 5 月 23 日, 有效期截止 2012 年度非公开发行股票日。	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		
其他承诺	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	2012 年 6 月 16 日	否	是		

		设	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。				
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。	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	
其他承诺	其他	本公司	经公司五届二十七次董事会、五届十六次监事会及2012年度股东大会审议通过,同意公司董事会、监事会的换届工作推迟至2013年12月31日前完成。	承诺日期:2013年5月31日;承诺履行期限:2013年12月31日前。	是	否	具体详见2013年12月13日公司刊登在《上海证券报》及上交所网站(www.sse.com.cn)编号2013-024《关于收悉漳州市国资委对公司董事会、监事会换届的相关事项说明的公告》。2014年3月13日完成了董事会换届工作。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	67
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	33
保荐人	兴业证券股份有限公司	200

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

根据五届五次董事会审议通过的《关于在漳州市区周边开发区购买土地的议案》，2011年4月公司与华安县政府签订土地购置合同（具体详见2011年4月15日、2011年4月20日公司刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的相关公告），拟在华安经济开

发区购置 900 亩工业用地和 200 亩商住用地(具体面积以红线为准)。报告期内，子公司金昌龙公司按照合同的有关规定以竞价方式在华安经济开发区购置约 208 亩工业用地，支付土地款 1163.19 万元，并已完成土地使用权证的办理。

截止报告期末，金昌龙公司已在华安经济开发区购得工业用地 406 亩，商住用地 98 亩。



## 第六节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			99,553,571				99,553,571	99,553,571	24.92
1、国家持股			30,000,000				30,000,000	30,000,000	7.51
2、国有法人持股			10,000,000				10,000,000	10,000,000	2.50
3、其他内资持股			59,553,571				59,553,571	59,553,571	14.91
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	300,000,000	100						300,000,000	75.08
1、人民币普通股	300,000,000	100						300,000,000	75.08
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	300,000,000	100	99,553,571				99,553,571	399,553,571	100

##### 2、 股份变动情况说明

报告期内，根据中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1640 号文《关于核准福建龙溪

轴承（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》，公司以非公开发行方式向特定投资者发行 9,955.3571 万股人民币普通股（A 股）股票。

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

本次非公开发行后，公司总股本从原来的 3 亿股扩大到将近 4 亿股，由于募集资金投资项目处于建设期，项目投资效益短期内不能得到有效释放，股本扩张将摊薄公司最近一年和最近一期的每股收益。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
漳州市九龙江建设有限公司			30,000,000	30,000,000	认购非公开发行股份	2016 年 4 月 23 日
东北证券股份有限公司			10,000,000	10,000,000	认购非公开发行股份	2014 年 4 月 23 日
嘉实基金管理有限公司			25,000,000	25,000,000	认购非公开发行股份	2014 年 4 月 23 日
万家共赢资产管理有限公司			10,000,000	10,000,000	认购非公开发行股份	2014 年 4 月 23 日
平安大华基金管理有限公司			11,000,000	11,000,000	认购非公开发行股份	2014 年 4 月 23 日
国机财务有限责任公司			10,000,000	10,000,000	认购非公开发行股份	2014 年 4 月 23 日
上海东方证券资产管理有限公司			3,553,571	3,553,571	认购非公开发行股份	2014 年 4 月 23 日
合计			99,553,571	99,553,571	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2013 年 4 月 16 日	6.72	69,553,571	2013 年 4 月 23 日	99,553,571	

报告期内，根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1640 号文《关于核准福建龙溪轴承（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》，公司以非公开发行方式向特定投资者发行 9,955.3571 万股人民币普通股（A 股）股票。

(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

报告期内，公司以非公开发行方式向特定投资者发行 9,955.3571 万股人民币普通股（A 股）股票，总股本从 30,000 万股增加为 39,955.3571 万股，公司大股东九龙江建设股权占比从原来的 40.40% 下降为 37.85%，其控股地位没有发生改变。

通过本次非公开发行，公司募集资金总额 668,999,997.12 元，扣除发行费用 20,190,553.71 元后，实际募集资金净额人民币 648,809,443.41 元，在大幅提高公司净资产的同时，有效降低

了公司资产负债率和企业财务成本。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	26,592		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	26,641		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
漳州市九龙江建设有限公司	国家	37.85	151,233,800	30,000,000	30,000,000	无
国机资产管理公司	国有法人	4.82	19,259,300	0	0	无
全国社保基金五零四组合	其他	3.10	12,400,000	12,400,000	12,400,000	未知
平安大华基金公司—平安—平安信托平安财富·创赢一期25号集合资金信托计划	其他	2.75	11,000,000	11,000,000	11,000,000	未知
国机财务有限责任公司	国有法人	2.50	10,000,000	10,000,000	10,000,000	无
万家共赢—兴业—龙溪股份特定客户资产管理计划	其他	2.50	10,000,000	10,000,000	10,000,000	未知
东北证券—建行—东北证券3号主题投资集合资产管理计划	其他	1.88	7,500,000	7,500,000	7,500,000	未知
全国社保基金—零六组合	其他	1.65	6,600,000	6,600,000	6,600,000	未知
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	1.25	5,000,000	5,000,000	5,000,000	未知
东证资管—工行—东方红—新睿2号二期集合资产管理计划	其他	0.74	2,953,571	2,953,571	2,953,571	未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
漳州市九龙江建设有限公司	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
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	2,754,813	人民币普通股
林莉	1,686,600	人民币普通股
何平	1,430,000	人民币普通股
何自轻	1,400,000	人民币普通股
胡元明	1,260,971	人民币普通股
周小娜	970,800	人民币普通股
简放平	881,000	人民币普通股
翁鸣	870,000	人民币普通股
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、国机财务有限责任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) 国机资产管理公司与国机财务有限责任公司为同一股东中国机械工业集团有限公司控制下的企业。在公司 2013 年非公开发行过程中，国机资产管理公司以现金方式委托国机财务有限责任公司认购公司股份 446 万股并由后者代持，根据双方签订的《委托投资协议》，国机财务有限责任公司代持的 446 万股 2 公司股份，代持期间所产生的分红、送股等权益分配归国机资产管理公司所有，股份代持期间所涉及的投票权，由双方协商确定，以国机财务有限责任公司的名义履行表决。</p> <p>(3) 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。</p>	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	漳州市九龙江建设有限公司	30,000,000	2016年4月23日	30,000,000	限售期36个月
2	全国社保基金五零四组合	12,400,000	2014年4月23日	12,400,000	限售期12个月
3	平安大华基金公司—平安—平安信托平安财富·创赢一期25号集合资金信托计划	11,000,000	2014年4月23日	11,000,000	限售期12个月
4	国机财务有限责任公司	10,000,000	2014年4月23日	10,000,000	限售期12个月
5	万家共赢—兴业—龙溪股份特定客户资产管理计划	10,000,000	2014年4月	10,000,000	限售期12个月

			23 日		
6	东北证券—建行—东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划	7,500,000	2014 年 4 月 23 日	7,500,000	限售期 12 个月
7	全国社保基金一零六组合	6,600,000	2014 年 4 月 23 日	6,600,000	限售期 12 个月
8	中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	5,000,000	2014 年 4 月 23 日	5,000,000	限售期 12 个月
9	东证资管—工行—东方红—新睿 2 号二期集合资产管理计划	2,953,571	2014 年 4 月 23 日	2,953,571	限售期 12 个月
10	东北证券—建行—东北证券 5 号基金优选集合资产管理计划	1,500,000	2014 年 4 月 23 日	1,500,000	限售期 12 个月
<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p> <p>(1) 全国社保基金五零四组合、全国社保基金一零六组合、中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金和中国银行股份有限公司—嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金所持股份的实际持有人均为嘉实基金管理有限公司。</p> <p>(2) 其他前十名有限售条件股东中，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>					

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	漳州市九龙江建设有限公司
单位负责人或法定代表人	刘建顺
成立日期	2011 年 3 月 27 日
组织机构代码	15650768-4
注册资本	20
主要经营业务	基础设施建设、房地产开发与经营；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）、普通机械、电器设备、汽车零部件、金属材料、塑制品、日用化学品、包装材料及制品的批发、零售；土地收储；自营和代理商品及技术的进出口。
经营成果	2013 年 1~9 月，九龙江建设营业收入 19.65 亿元，净利润 4.16 亿元（未审计）。
财务状况	正常
现金流和未来发展策略	2013 年 1~9 月现金流净增加额 16.68 亿元。发展战略：以科学为指导，按照“政策性导向、市场化运作、公司化管理”模式，积极主动把企业的发展，融入到海峡西岸经济区现代化设施建设、产业结构升级和“五大战役”等具体任务之中，积极开展重大融资工作，着力打造为产业类的投融资平台，把自主经营的、有收益的产业类固定资产投资项目作为主攻方向，并创新投融资模式，拓宽投融资渠道，为漳州市产业类项目投资筹措更多的资金。
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 9318.82 万股，持股比例 57.92%。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 1680.86 万股，持股比例 0.65%。

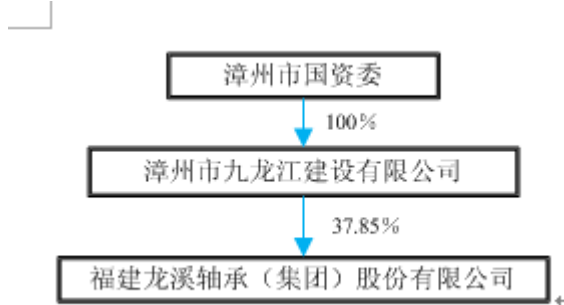
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	漳州市国资委
单位负责人或法定代表人	黄建平
成立日期	2005 年 12 月 30 日
组织机构代码	78219629-7
主要经营业务	国有资产的监督与管理

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (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

单位：万股

姓名	职务	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	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
曾凡沛	董事长	男	47	2010年5月19日		19.41	19.41			53.18	0
许厦生	董事、总经理	男	58	2010年5月19日		4.6	4.6			49.25	0
陈晋辉	董事、财务负责人、常务副总经理	男	47	2010年5月19日		3	3			47.75	0
吴文祥	董事	男	53	2010年5月19日		0	0			0	
李文平	董事	男	43	2010年5月19日		0	0			0	
林志扬	独立董事	男	58	2010年5月19日		0	0			4	0
叶少琴	独立董事	女	49	2010年5月19日		0	0			4	0
肖伟	独立董事	男	49	2010年5月19日		0	0			4	0
张泰生	监事会主席	男	58	2010年5月19日		1	1			44.53	0
张吉西	监事	男	49	2010年5月19日		0	0			0	
曾艳辉	监事	男	51	2010年5月19日		0	0			16.47	0
何两加	监事	男	53	2010年5月19日		0	0			20.25	0
韦传禹	监事	男	48	2012年11月6日		0.06	0.06			13.69	0
黄继新	董事会秘书 副总经理	男	58	2010年5月19日		1	1			41.93	0
卢金忠	副总经理	男	48	2010年5月19日		1	1			38.63	0
合计	/	/	/	/	/	30.07	30.07		/	337.68	

曾凡沛：2006年8月至2010年5月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副董事长、董

事会秘书兼党委书记；2010 年 5 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事长兼党委书记；2011 年 9 月至今，兼任漳州市九龙江建设有限公司副董事长、总经理。

许厦生：1997 年 12 月至 2006 年 8 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理；2006 年 8 月至 2007 年 4 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司总经理；2007 年 4 月至 2014 年 3 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、总经理；2014 年 3 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副董事长。

陈晋辉：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 5 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理、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）股份有限公司董事、常务副总经理、财务负责人；2014 年 3 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事、总经理；2011 年 9 月至今，兼任漳州市九龙江建设有限公司董事。

吴文祥：现任片仔癀资产经营有限公司董事、总经理助理、兼投资发展部主任、办公室主任。2003 年 8 月至 2009 年 12 月，任漳州片仔癀生物保健品有限公司董事；2004 年 12 月至 2008 年 6 月，任兴业证券股份有限公司监事；2006 年 12 月至今，任漳州市铁路投资开发有限公司监事；2007 年 8 月至今，任片仔癀（漳州）大酒店有限公司监事会召集人；2008 年 3 月至今，任东山金沙大酒店有限公司董事；2009 年 4 月至 2014 年 2 月，任漳州片仔癀药业股份有限公司监事；2008 年 5 月至今，任福建红旗股份有限公司董事；2008 年 5 月至 2011 年 3 月，任漳州片仔癀集团公司董事；2009 年 9 月至今，任漳州蓝田开发有限公司董事；2010 年 1 月至 2013 年 12 月，任健力宝（漳州）饮料有限公司董事；2011 年 3 月至今，任漳州市九龙江建设有限公司监事；2011 年 4 月至今，任漳州片仔癀资产经营有限公司董事；2004 年 5 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事。

李文平：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 月至今，任国机资产管理公司资产管理部总经理；2010 年 5 月至今任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事。

林志扬：厦门大学管理学院教授、博士生导师，兼任中国企业管理研究会副理事长、厦门企业管理学会副会长、福建冠福、龙溪股份、福建高速、三安光电和泰亚鞋业独立董事。2008 年 4 月至 2014 年 3 月任公司独立董事。

叶少琴：现任厦门大学管理学院会计系基础教研室主任，从事教学和科研工作，曾任厦门大学会计师事务所和厦门永大会计师事务所注册会计师，从事验资、审计等工作。2009 年 4 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事，兼任福建富顺光电子科技股份有限公司、华福基金管理有限责任公司独立董事。

肖伟：2006 年 8 月至今，任厦门大学法学院教授，现兼任中国证券法研究会理事和中国世界贸易组织法研究会理事、厦门仲裁委员会仲裁员和泉州仲裁委员会仲裁员、福建省企业法律工作协会副会长、厦门市企业法律工作协会副会长、厦门英合律师事务所律师和厦门国贸集团股份有限公司董事。2009 年 12 月至今任公司独立董事。

张泰生：2001 年 3 月至 2014 年 3 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委副书记、监事会主席；2009 年 7 月至今，兼任公司工会主席；2014 年 3 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委副书记、监事。

张吉西：现任国机资产管理公司财务总监。2004 年 3 月至 2009 年 5 月，中国工程与农业机械进出口总公司审计监察部总经理；2009 年 5 月至 12 月，任中国机械工业集团有限公司审计稽查部审计二处处长；2009 年 12 月至 2011 年 2 月，任北京华隆进出口公司财务总监；2011 年 2 月至今，任国机资产管理公司财务总监；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。

曾艳辉：现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司投资副总监。2004 年 12 月至 2005 年 12 月任福建龙溪轴承（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 2007



年 4 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；2007 年 4 月至今任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司党委委员、纪委副书记兼宣传部长、工会副主席。2004 年 1 月至今任漳州市机电投资有限公司董事、副总经理。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；2011 年 9 月至今，兼任漳州市九龙江建设有限公司监事。

何两加：现任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总设计师。2001 年至 2010 年任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司关节轴承研究所党支部书记，2010 年 5 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司监事，2011 年 1 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司特种产品部部长兼特种产品车间主任。

韦传禹：2007 年 1 月至今在福建龙溪轴承（集团）股份有限公司动力车间任车间主管兼党支部书记；2007 年 4 月起任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司纪委委员；2012 年 3 月起兼任龙溪轴承（集团）股份有限公司机具车间主任；2012 年 11 月至 2014 年 3 月担任公司监事。

黄继新：1997 年 12 月至 2010 年 5 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理，2010 年 5 月至 2014 年 3 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理、董事会秘书；2014 年 3 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会秘书。

卢金忠：2003 年 4 月至 2007 年 4 月，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司总工程师兼企业技术中心主任；2007 年 4 月至今，任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司副总经理兼企业技术中心主任。

2014 年 3 月 13 日公司召开 2014 年第一次临时股东大会，经会议审议通过，曾凡沛、许厦生、陈晋辉、张伟成、吴文祥、李文平、叶少琴、肖伟、郭朝阳当选公司第六届董事会董事，其中叶少琴、肖伟、郭朝阳为独立董事；钟志刚、蔡育玲和赵鹏利当选公司第六届监事会股东监事，职工监事张泰生、何两加由公司职工代表大会选举产生。

公司六届一次董事会推选曾凡沛先生为董事长、许厦生先生为副董事长，聘任陈晋辉为公司总经理、黄继新为董事会秘书；根据总经理提名聘任：卢金忠为公司副总经理，陈志雄为总工程师，郑长虹、张逸青、康安伟为公司副总经理，曾四新为公司财务总监。

公司六届一次监事会推选钟志刚为第六届监事会主席。

## 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

### (一) 在股东单位任职情况

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
曾凡沛	漳州市九龙江建设有限公司	副董事长兼总经理		
陈晋辉	漳州市九龙江建设有限公司	董事		
曾艳辉	漳州市九龙江建设有限公司	监事		
吴文祥	漳州市九龙江建设有限公司	监事		
李文平	国机资产管理公司	资产管理部总经理		
张吉西	国机资产管理公司	财务总监		
钟志刚	漳州片仔癀药业股份有限公司	监事会主席		
赵鹏利	国机资产管理公司	资产管理部高级经理、 总经理助理		

### (二) 在其他单位任职情况

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
曾凡沛	福建省永安轴承有限责任公司	董事长		
曾凡沛	福建省三明齿轮箱有限责任公司	董事长		
曾凡沛	长沙波德冶金材料有限公司	董事长		

曾凡沛	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事长		
曾凡沛	漳州市机电投资有限公司	董事长		
许厦生	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事		
许厦生	新龙轴公司	董事长		
陈晋辉	福建省联合轴承有限公司	监事		
陈晋辉	福建金昌龙机械科技有限责任公司	董事、总经理		
陈晋辉	新龙轴公司	董事		
吴文祥	漳州市铁路投资开发公司	监事		
吴文祥	片仔癀（漳州）大酒店	监事会召集人		
吴文祥	东山金沙大酒店有限公司	董事		
吴文祥	福建红旗股份有限公司	董事		
吴文祥	漳州蓝田开发有限公司	董事		
吴文祥	漳州片仔癀资产经营有限公司	董事、总经理助理		
李文平	万向钱潮传动轴有限公司	董事		
林志扬	三安光电股份有限公司	独立董事		
林志扬	福建发展高速公路股份有限公司	独立董事		
林志扬	福建冠福现代家用股份有限公司	独立董事		
林志扬	泰亚鞋业股份有限公司	独立董事		
叶少琴	富顺光电科技股份有限公司	独立董事		
叶少琴	华福基金管理有限责任公司	独立董事		
肖伟	厦门国贸集团股份有限公司	董事		
张泰生	福建金柁汽车转向器有限公司	董事长（法定代表人）		
张泰生	福建金昌龙机械科技有限责任公司	监事		
张泰生	福建红旗股份有限公司	监事		
张泰生	新龙轴公司	监事		
张吉西	杭州万向传动轴有限公司	副董事长		
曾艳辉	新龙轴公司	董事		
曾艳辉	福建红旗股份有限公司	董事		
曾艳辉	福建省三明齿轮箱有限责任公司	董事		
曾艳辉	福建省永安轴承有限公司	董事		
蔡育玲	漳州片仔癀日化有限责任公司	财务科科长		
黄继新	新龙轴公司	董事		
黄继新	福建省三明齿轮箱有限责任公司	监事会召集人		
黄继新	福建省永安轴承有限公司	监事会召集人		
卢金忠	福建省永安轴承有限公司	董事		
卢金忠	福建省三明齿轮箱有限责任公司	董事		
郑长虹	福建省永安轴承有限公司	董事		
郑长虹	福建省三明齿轮箱有限责任公司	董事		
曾四新	福建省永安轴承有限公司	财务总监		
曾四新	福建省三明齿轮箱有限责任公司	财务总监		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司《董事长、经理班子、监事会主席年薪方案》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	2013 年度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、监事会主席年薪方案》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应付报酬情况	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	报告期，公司全体董事、监事和高级管理人员在上市公司实际获得的报酬合计为人民币 33.68 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、 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	1,311
主要子公司在职员工的数量	1,651
在职员工的数量合计	2,962
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,043
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,234
销售人员	107
技术人员	406
财务人员	29
行政人员	186
合计	2,962
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	35
大学	322
大专（高职）	403
中专（职高、高中）	1,463
初中及以下	739
合计	2,962

(二) 薪酬政策

1、 高管人员薪酬政策：

公司《董事长、经理班子、监事会主席年薪方案》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。

2、员工薪酬政策：

集团总部坚持按照员工薪酬与公司经营效益、社会发展相协调的原则，继续执行 2011 年五届二次职代会小组长扩大会通过的薪酬方案，报告期内没有进行调资，全年薪酬总额中：岗位技能工资占 51.46%，绩效奖金占 48.54%。

(三) 培训计划

报告期，公司根据《2013 年度培训教育计划》开展分层次的培训教育，全年培训计划项目 21 项，计划完成率 100%，有 9536 人次参加了各类培训，出勤率达到 96.66%。主要有：

1、对标管理培训

2013 年 5 月 3 日，漳州市国资委邀请国务院国资委研究中心对标管理首席专家进行专题讲座，公司高管及中层主管参加了讲座和研讨。

2、《企业如何构建人才供应链》企业管理培训

2013 年 6 月 14 日，市经贸委、市企联主办《企业如何构建人才供应链》企业管理培训班，人性层面等的人员培育与提升，公司高管和人力资源部、企业文化办中层管理人员 11 人培训并与老师进行互动。

3、MTP 综合管理技能培训

2013 年 4 月 19 日下午-20 日下午、5 月 17 日下午-18 日下午，公司举办了 MTP 综合管理技能发展训练第一批第一轮和第二轮的培训。公司高层、中层主管及精益办专员人参加了培训。

4、六西格玛倡导者管理技能培训

2013 年 11 月 21 日的六西格玛倡导者管理技能培训，参加对象有高管、中层副职及以上主管及全体精益专员共 85 人，通过本次培训全体学员初步了解了六西格玛倡导者管理技能知识，强化了质量管理和流程管理的意识。

5、有限元法培训

2013 年 03 月 09 日开始，福州大学教授延续 2012 年已开办的课程，每月一次到公司为 20 多名研发人员讲解《有限元分析》课程。

6、全面预算管理培训

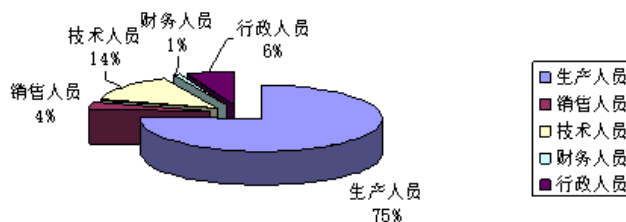
2013 年 10 月 11 日、14 日，利用漳州经贸委网络商学院网络课程培训资源，组织公司各部门主管及部门预算员共 56 人进行全面预算管理知识培训；各中层主管提交了学习心得，其他全面预算管理员参加了考试。

7、职业技能鉴定

充分发挥公司拥有的国家级技能大师工作室、产业技工培养基地、技能鉴定站的培训平台作用，组织 176 名职工参与职业技能等级考核与鉴定，其中 59 人通过高级工鉴定，78 人通过中级工鉴定，39 人通过初级工鉴定。

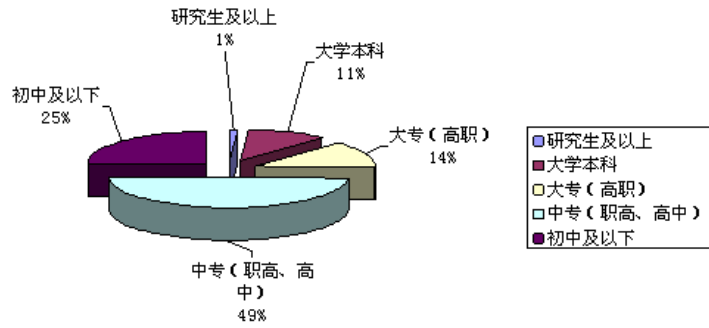
(四) 专业构成统计图：

2013年专业构成统计图（集团）



(五) 教育程度统计图:

2013年员工教育统计图（集团）



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	363743（小时）
劳务外包支付的报酬总额	1289.62（万元）

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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》及有关法律法规的规定，建立完善公司法人治理机制，维护全体股东的利益。

报告期，组织修订了公司章程、《公司募集资金管理办法》、《公司独立董事年报工作制度》，制订《公司内部问责机制》，履行相关决策程序后发布实施；同时，在《公司董事会预算委员实施细则》的基础上，补充制订了《公司全面预算管理办法》，从机构设置、预算编制、预算监督、预算调控、预算考评与激励等方面，构建企业全面预算管理体系，为公司全面预算管理提供业务流程和管理方法。

报告期，组织董、监、高参加福建证监局举办的证券法规知识培训和内幕交易案例学习，提高有关人员的法律意识和业务能力；按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，严格执行内幕信息知情人的登记与报备，增强知情人保密意识，防范内幕交易风险；认真自查上市公司、关联方承诺及其履行情况，针对董事会、监事会超期换届事项，积极与大股东、实际控制人进行沟通和协调，顺利完成“两会”换届工作，并将有关情况及时予以披露。

报告期，积极配合福建监管局、财政厅、国资委对公司内控体系规范及 2012 年度审计机构关于公司内控审计情况报告的现场专项检查，公司认真总结、提交企业内控建设、运行情况自查报告及相应的证据材料，福建省证监局对公司内控规范给予充分的肯定，并作为正面典型在网站上予以介绍。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 31 日	1、公司 2012 年度董事会工作报告； 2、公司 2012 年度监事会工作报告； 3、公司 2012 年度财务决算报告及 2013 年度财务预算报告；4、公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；5、公司 2012 年年度报告及其摘要；6、公司独立董事 2012 年度述职报告；7、关于续聘会计师事务所及报酬事项的议案；8、关于向银行融资授信额度的议案；9、关于推迟董事会换届选举的议案；10、关于推迟监事会换届选举的议案；11、关于修订公司章程的议案；12、关于修订募集资金管理办法的议案。	参加会议的有效表决票 19,434.1871 万股，均以同意 19,434.1871 万股，占出席会议有效表决权股份总数的 100%；反对 0 股，占出席会议有效表决权股份总数的 0%；弃权 0 股，占出席会议有效表决权股份总数的 0%，表决通过所有议案。	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2013 年 6 月 1 日

### 三、 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
		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	出席股 东大会 的次数
曾凡沛	非独立 董事	6	6	5	0	0	否	1
许厦生	非独立 董事	6	6	5	0	0	否	1
陈晋辉	非独立 董事	6	6	5	0	0	否	1
吴文祥	非独立 董事	6	6	5	0	0	否	1
李文平	非独立 董事	6	6	5	0	0	否	1
林志扬	独立董 事	6	6	5	0	0	否	1
叶少琴	独立董 事	6	6	5	0	0	否	1
肖伟	独立董 事	6	6	5	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他有关事项提出异议。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期，公司董事会专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。

### 1、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会依据《公司董事会审计委员会实施细则》开展工作，对公司及所属子公司生产经营、财务管理、信息披露等方面进行了全面的内部审计监督，对公司财务信息披露、定期报告、重大关联交易及分支机构的各项业务进行了重点监督，切实履行董事会审计委员会的职责，具体履职情况如下：

(1) 根据中国证监会及上交所的相关要求，审计委员会与会计师事务所协商确定了 2013 年度公司年报审计计划，并对公司 2013 年年度财务报告的编制工作进行了全程的跟踪和监督。

(2) 会计师事务所进场审计之前，审计委员会于 2014 年 1 月 23 日召开第一次会议，听取了公司 2013 年度经营情况汇报、审计总结和会计师事务所的审计计划，并对公司财务报表进行审核后认为：公司 2013 年年度财务报表编制流程符合公司内部控制制度、选用的会计政策和会计估计恰当合理、数据真实完整，能够客观反映公司的财务状况和经营成果，同意提交公司聘请的审计机构进行审计。

(3) 在年审会计师进场后，审计委员会在审计的过程中多次与会计师事务所积极沟通，了

解审计情况，督促会计师事务所认真审计，提高工作效率，确保在约定时限内提交审计报告。

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会于 2014 年 4 月 1 日召开第二次会议，再次对公司财务报告进行了审阅并形成书面意见，认为公司 2013 年度财务会计报表的编制符合法律、法规、企业会计准则、公司章程及公司内部管理制度的相关规定；财务报表及财务附注的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定；各项费用支出及各项提留符合法律、法规和《公司章程》的各项规定；年度报表所包含的信息公允、全面、真实地反映了公司 2013 年度财务状况、经营成果及现金流量情况；年度审计报告客观、公正、真实和可信。

(5) 在年审注册会计师出具正式年度审计报告后，审计委员会于 2014 年 4 月 24 日召开第三次会议，审议并通过了以下议案：

- 1) 同意年审注册会计师出具的公司 2013 年度财务报表审计报告；
- 2) 审议通过《公司 2013 年度财务决算报告及 2014 年度预算报告》的议案；
- 3) 审议通过《董事会审计委员会 2013 年履职报告》；
- 4) 审议通过《公司 2013 年度内部控制评价报告》的议案；
- 5) 同意年审注册会计师出具的《公司 2013 年度内部控制审计报告》；
- 6) 审议通过《公司续聘会计师事务所及报酬事项的议案》的议案；

同意将以上 1)、2)、3)、4)、5)、6) 项提交公司年度董事会审议。

公司独立董事、董事会审计委员会成员还对致同会计师事务所（特殊普通合伙）所提供的审计服务工作进行评价，认为：公司聘请的致同会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司 2013 年度年报提供审计服务的过程中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，顺利完成了公司审计工作。

## 2、提名委员会、

报告期，提名委员会于 2014 年 2 月 21 日召开 2014 年第一次会议，对公司第六届董事会董事人选任职资格进行审核后，认为新一届董事会董事候选人符合中国证监会、上海证券交易所及公司章程的有关规定，同意第六届董事会董事人选并提交公司董事会审议；2014 年 3 月 13 日，提名委员会召开 2014 年第二次会议，审查通过陈晋辉先生为公司新任总经理人选，并提名产生了公司新一届董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、预算委员会委员人选，会议同意将有关人选提交六届一次董事会审议通过后生效。

## 3、董事会薪酬委员会

公司薪酬与考核委员会认真履行职责，按照《董事长、经理班子、监事会主席年薪方案》规定的绩效评价标准和决策程序，考评公司董事及其他高管人员的年度经营绩效，审核公司董事、高管人员年薪发放情况，认为公司提出的业绩考核意见实事求是，能够客观真实反映高管人员 2013 年度的工作业绩，同意 2013 年度公司董事、高级管理人员年薪结算方案。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

### 1、监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2013 年 4 月 25 日召开五届十六次监事会	审议通过公司 2012 年年度报告及其摘要等 11 项议案
2013 年 5 月 15 日召开五届十七次监事会	审议通过关于以募集资金置换项目先期投入资金、关于制订公司内部问责制度 2 项议案。
2013 年 8 月 22 日召开五届十八次监事会	审议通过公司 2012 年半年度报告全文及其摘要、募集资金存放与实际使用情况的专项报告 2 项议案。
2013 年 10 月 28 日召开五届十九次监事会	审议通过公司 2012 年第三季度报告全文及正文
2013 年 12 月 24 日召开五届二十次监事会	审议通过关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金、关于使用暂时闲置募集资金投资理财理财产品 2 项议案。



2、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格按照《公司法》等相关法律法规及《公司章程》等制度的规定规范运作，公司董事会召开程序及其形成的决议符合《公司法》等相关法律法规的规定；公司董事会、董事及高级管理人员严格履行诚信义务、勤勉敬业、忠于职守、认真执行股东大会的各项决议，决策程序科学、合法、合理；对于未能如期完成董事会、监事会换届工作事项，公司积极协调大股东及实际控制人，并在有关方面的共同努力下，于 2014 年 3 月 13 日召开股东大会，审议通过公司“两会”换届议案；公司董事及高管在执行公司职务时，不存在有违反国家法律、法规和《公司章程》或损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

3、监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司会计制度健全，财务管理规范，财务运作良好，未发现违反财经法规的行为；公司 2013 年度财务报告完整、真实，客观、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。致同会计师事务所为公司出具的致同审字（2014）第 350ZA0932 号无保留意见财务审计报告客观、公正、真实、可信。

4、监事会对公司内控运行情况的独立意见

报告期内，公司按照财政部、证监会等联合颁发的《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引的要求，建立完善内部控制体系，体系设计科学、合理，并得到有效执行；内部审计机构健全，人员配备到位，有效保证公司内部控制的执行和监督。公司 2013 年度内控自我评估报告系统、完整、客观地反映了公司内部控制体系建设及执行情况，致同会计师事务所为公司出具的致同专字（2014）第 350ZA0886 号标准无保留意见内控审计报告是客观、公正、真实、可信的。

5、监事会对公司最近一次募集资金使用情况的独立意见

监事会认为：报告期，公司募集资金存放与使用符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等法律法规及公司募集资金管理办法的规定，募集资金严格执行专户存储规定，募集资金专项使用严格履行决策程序，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，募集资金的存放及使用情况合法合规。

6、监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司履行合同规定，出资人民币 1163.19 万元在华安经济开发区购买约 208 亩工业用地。监事会认为：公司收购、出售资产均依法定程序进行，程序合法，交易价格公平、合理，没有发现内幕交易和损害股东权益的行为，也未造成公司资产流失。

7、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，根据控股股东九龙江建设与本公司签订的非公开发行股票认购协议书的规定，九龙江建设以 6.72 元/股价格认购 3000 万股公司非公开发行股份，该事项构成关联交易。监事会认为：上述关联交易的决策和执行过程遵循公开、公平和公正的市场原则，交易程序合法，交易价格公允，不存在损害公司及股东利益的情形。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营业务突出，拥有一整套独立供、产、销系统，不存在和控股股东共用供、产、销体系问题或重复、交叉业务的情况；生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险，与控股股东不存在同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。
人员方面独立完整情况	是	公司除董事长曾凡沛先生兼任漳州市九龙江建设有限公司副董事长、总经理，陈晋辉先生兼任漳州市九龙江建设有限公司董事，曾艳辉先生兼任漳

		州市九龙江建设有限公司监事外, 总经理及其他高级管理人员均未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的的其他职务, 也未在与公司业务相同或相似, 或存在其他利益冲突的企业任职; 公司拥有完整的劳动、人事及工资管理制度, 公司人员完全独立于控股股东, 与控股股东在人员的管理和使用上完全分开。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产体系、辅助设施和配套设施、工业产权、非专利技术等资产, 以及独立的采购和销售系统, 资产独立完整, 产权清晰。
机构方面独立完整情况	是	公司建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为执行机构、监事会为监督机构、总经理办公会为经营管理机构的独立的法人治理结构; 建立了健全的决策制度和内部控制制度, 实现有效运作; 拥有独立的决策结构和完整的生产系统, 所有职能部门独立运作, 独立开展生产经营活动, 不受控股股东及其他任何单位或个人的干预, 也不存在混合经营、上下级关系的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员, 建立健全了独立的财务核算体系和财务会计制度; 拥有自己独立的银行账户, 独立核算、独立纳税; 能够独立做出财务决策, 不存在控股股东干预公司资金使用的现象。

#### 七、 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

公司高级管理人员向董事会负责, 由董事会向公司高级管理人员下达年度生产经营目标, 经营结构接受董事会的直接考核、奖惩; 同时, 授权董事会薪酬与考核委员会根据《董事长、经理班子、监事会主席年薪方案》, 对照股东权益、净利润、净资产收益率及应收账款增长率等指标对高级管理人员进行年度考核, 并根据考核结果由董事会决定高级管理人员的薪酬。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、 公司内控制度建设情况

报告期内，公司按照财政部、证监会等联合颁发的《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引的要求，结合内控审计及评价过程的发现，建立完善内部控制体系；公司内控组织机构完整，内部审计机构健全，人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；公司内控组织机构完整，内部审计机构健全，人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效。期间，福建省证监局、财政厅、国资委联合检查公司内控体系建设情况，对公司内控规范给予充分肯定，作为正面典型在网站上予以介绍。

#### 3、 内部控制评价结论

根据公司内部控制缺陷认定标准，报告期公司不存在涉及财务报告或非财务报告的内部控制重大缺陷，董事会认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

公司 2013 年度内部控制评价报告刊登在上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行审计，该事务所出具了致同专字（2014）第 350ZA0886 号标准无保留意见的内部控制审计报告，具体详见 2014 年 4 月 26 日公司刊登在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《内部控制审计报告》。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中发生重大差错，对公司造成重大经济损失或造成重大不良影响时的责任追究与处理制度做出了详细规定。为提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性起到了良好的促进作用。报告期内，公司未出现年报信息披露的重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师叶春、谢培仁审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 审计报告

致同审字（2014）第 350ZA0932 号

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建龙溪轴承（集团）股份有限公司（以下简称龙溪股份公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是龙溪股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，龙溪股份公司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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 叶春

中国注册会计师 谢培仁

中国·北京

二〇一四年四月二十四日

## 资产负债表

2013 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	期末数		期初数	
	合并	公司	合并	公司
流动资产：				
货币资金	178,319,920.58	95,275,607.53	140,542,754.39	66,081,370.50
交易性金融资产		-	247,045.78	247,045.78
应收票据	104,028,777.07	49,580,657.29	82,295,758.41	39,236,679.67
应收账款	238,633,664.71	95,402,253.78	208,881,912.94	93,386,733.68
预付款项	20,981,923.96	19,438,288.60	46,739,085.02	34,736,851.67
应收利息		373,275.00		299,559.99
应收股利	-	45,839,025.00		45,839,025.00
其他应收款	11,556,833.44	4,459,871.12	18,500,953.32	4,034,579.56
存货	424,300,119.07	194,946,054.20	470,610,890.27	208,291,929.50
一年内到期的非流动资产	-	-		
其他流动资产	640,606,021.49	578,000,000.00	3,600,000.00	
<b>流动资产合计</b>	<b>1,618,427,260.32</b>	<b>1,083,315,032.52</b>	<b>971,418,400.13</b>	<b>492,153,775.35</b>
非流动资产：				
可供出售金融资产	263,440,699.82	261,373,823.08	374,310,298.89	370,210,334.07
持有至到期投资	-	210,000,000.00	10,464,941.90	165,000,000.00
长期应收款	-	-		
长期股权投资	2,045,000.00	446,599,002.42	2,045,000.00	323,599,002.42
投资性房地产	40,720,158.10	23,776,183.53	42,462,410.23	24,718,421.85
固定资产	571,436,412.62	273,138,427.99	487,113,761.54	196,710,430.15
在建工程	84,460,533.74	40,222,932.42	124,184,921.14	86,961,542.48
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	145,560,699.67	40,226,468.45	131,993,450.35	41,107,041.89
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	20,551,521.39	4,598,250.96	9,575,168.19	4,386,475.48
其他非流动资产	42,542,100.00			
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,184,521,275.39</b>	<b>1,299,935,088.85</b>	<b>1,195,914,102.29</b>	<b>1,212,693,248.34</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,802,948,535.71</b>	<b>2,383,250,121.37</b>	<b>2,167,332,502.42</b>	<b>1,704,847,023.69</b>

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：曾四新

## 资产负债表（续）

2013 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	期末数		期初数	
	合并	公司	合并	公司
流动负债：				
短期借款	196,267,721.60	150,000,000.00	267,300,000.00	230,500,000.00
交易性金融负债	-	-		
应付票据	52,813,768.89	24,160,000.00	25,698,298.43	8,640,000.00
应付账款	145,784,306.91	58,866,751.80	162,287,152.63	70,864,259.05
预收款项	3,996,679.42	3,090,835.65	4,673,033.52	2,753,370.10
应付职工薪酬	37,392,972.97	21,738,880.95	43,647,556.54	25,236,587.85
应交税费	7,435,578.44	2,862,235.90	6,405,244.78	8,535,925.34
应付利息	8,004,264.03	7,860,000.00	515,870.01	379,335.56
应付股利	1,904,421.39	-	1,904,421.39	-
其他应付款	33,822,659.54	23,061,693.82	40,467,158.12	8,363,117.13
一年内到期的非流动负债	32,900,000.00	-		
其他流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00	96,000.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>670,322,373.19</b>	<b>441,640,398.12</b>	<b>552,994,735.42</b>	<b>355,272,595.03</b>
非流动负债：				
长期借款	-	-	33,000,000.00	
应付债券	-			
长期应付款	-			
专项应付款	9,000,000.00	9,000,000.00		
预计负债	4,008,551.89		3,138,819.45	
递延所得税负债	34,550,981.65	34,336,626.17	50,683,111.83	50,257,908.82
其他非流动负债	170,571,037.58	29,766,689.79	173,036,674.81	23,605,101.86
<b>非流动负债合计</b>	<b>218,130,571.12</b>	<b>73,103,315.96</b>	<b>259,858,606.09</b>	<b>73,863,010.68</b>
<b>负债合计</b>	<b>888,452,944.31</b>	<b>514,743,714.08</b>	<b>812,853,341.51</b>	<b>429,135,605.71</b>
股本	399,553,571.00	399,553,571.00	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	890,900,957.10	887,072,622.36	433,054,221.97	427,827,362.67
减：库存股				
专项储备	2,535,675.90	679,087.30	2,180,888.05	965,135.35
盈余公积	135,845,746.12	135,845,746.12	128,421,989.74	128,421,989.74
未分配利润	433,094,175.21	445,355,380.51	429,694,013.64	418,496,930.22
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	1,861,930,125.33	1,868,506,407.29	1,293,351,113.40	1,275,711,417.98
少数股东权益	52,565,466.07		61,128,047.51	
<b>股东权益合计</b>	<b>1,914,495,591.40</b>	<b>1,868,506,407.29</b>	<b>1,354,479,160.91</b>	<b>1,275,711,417.98</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>2,802,948,535.71</b>	<b>2,383,250,121.37</b>	<b>2,167,332,502.42</b>	<b>1,704,847,023.69</b>

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：曾四新

## 利润表

2013 年度

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	本期金额		上期金额	
	合并	公司	合并	公司
一、营业收入	705,105,887.68	377,735,371.60	726,411,497.71	438,790,574.03
减：营业成本	524,253,729.52	248,758,088.14	508,564,224.34	272,755,473.92
营业税金及附加	7,723,770.09	3,967,120.33	5,674,028.00	3,961,798.23
销售费用	42,548,079.18	18,760,180.28	39,850,792.69	16,574,265.33
管理费用	103,747,125.49	61,075,350.89	81,442,491.42	41,836,618.47
财务费用	21,549,230.44	15,919,295.86	13,543,729.61	8,118,363.01
资产减值损失	26,154,194.14	3,828,909.35	24,199,936.26	1,941,990.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		247,045.78	247,045.78
投资收益（损失以“-”号填列）	39,959,829.48	49,665,885.50	15,370,237.09	19,778,206.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（损失以“-”号填列）	19,089,588.30	75,092,312.25	68,753,578.26	113,627,316.29
加：营业外收入	34,883,407.86	11,490,629.98	59,981,917.03	13,839,687.21
减：营业外支出	4,319,974.03	1,188,119.19	21,116,204.33	2,278,559.28
其中：非流动资产处置损失	62,732.29	23,041.07	17,579,907.22	19,860.45
三、利润总额（损失以“-”号填列）	49,653,022.13	85,394,823.04	107,619,290.96	125,188,444.22
减：所得税费用	6,697,218.25	11,157,259.27	15,838,589.00	15,400,110.46
四、净利润（损失以“-”号填列）	42,955,803.88	74,237,563.77	91,780,701.96	109,788,333.76
归属于母公司股东的净利润	50,779,275.05		97,241,382.98	
少数股东损益	-7,823,471.17		-5,460,681.02	
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.14		0.32	
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益	-91,585,342.55	-90,010,612.72	70,799,393.96	76,368,195.87
七、综合收益总额	-48,629,538.67	-15,773,048.95	162,580,095.92	186,156,529.63
归属于母公司股东的综合收益总额	-40,629,862.23		168,553,270.24	
归属于少数股东的综合收益总额	-7,999,676.44		-5,973,174.32	

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：曾四新



## 现金流量表

2013 年度

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	本期金额		上期金额	
	合并	公司	合并	公司
<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	583,658,527.17	369,038,841.34	664,014,971.44	431,534,277.28
收到的税费返还	3,297,534.22	206,192.28	3,547,997.88	800,535.04
收到其他与经营活动有关的现金	43,004,556.10	38,822,600.27	48,706,298.43	22,927,729.83
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>629,960,617.49</b>	<b>408,067,633.89</b>	<b>716,269,267.75</b>	<b>455,262,542.15</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	278,527,673.00	168,386,415.93	449,996,520.47	297,472,491.43
支付给职工以及为职工支付的现金	185,413,608.63	93,423,024.96	189,601,169.09	89,550,363.55
支付的各项税费	62,458,622.29	30,063,824.89	37,915,440.42	22,705,844.63
支付其他与经营活动有关的现金	66,778,002.40	32,237,456.35	63,363,914.34	22,908,556.15
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>593,177,906.32</b>	<b>324,110,722.13</b>	<b>740,877,044.32</b>	<b>432,637,255.76</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>36,782,711.17</b>	<b>83,956,911.76</b>	<b>-24,607,776.57</b>	<b>22,625,286.39</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	47,630,756.36	190,483,593.00	43,777,666.30	73,500,000.00
取得投资收益收到的现金	16,732,790.72	26,432,284.38	4,392,533.39	21,702,762.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	253,700.00	253,700.00	3,169,954.05	162,616.44
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	15,700,000.00	15,700,000.00	88,495,062.45	14,300,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>80,317,247.08</b>	<b>232,869,577.38</b>	<b>139,835,216.19</b>	<b>109,665,378.45</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,675,347.41	46,136,018.69	156,068,551.83	31,440,127.46
投资支付的现金	-	333,000,000.00	12,636,000.00	239,000,000.00
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	633,000,000.00	578,000,000.00	3,629,799.00	29,799.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>756,675,347.41</b>	<b>957,136,018.69</b>	<b>172,334,350.83</b>	<b>270,469,926.46</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-676,358,100.33</b>	<b>-724,266,441.31</b>	<b>-32,499,134.64</b>	<b>-160,804,548.01</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	652,043,997.12	652,043,997.12		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-			
取得借款收到的现金	284,730,877.20	220,000,000.00	692,000,000.00	625,000,000.00
发行债券收到的现金	150,000,000.00	150,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,086,774,874.32</b>	<b>1,022,043,997.12</b>	<b>692,000,000.00</b>	<b>625,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	357,400,000.00	300,500,000.00	629,081,406.69	492,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,943,790.98	48,470,260.42	50,837,976.02	42,320,581.00
其中：子公司支付少数股东的现金股利	562,905.00		1,085,018.59	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,234,553.71	3,234,553.71	6,260,000.00	6,260,000.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>414,578,344.69</b>	<b>352,204,814.13</b>	<b>686,179,382.71</b>	<b>541,080,581.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>672,196,529.63</b>	<b>669,839,182.99</b>	<b>5,820,617.29</b>	<b>83,919,419.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-1,411,469.65</b>	<b>-335,416.41</b>	<b>101,597.37</b>	<b>183,217.96</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>31,209,670.82</b>	<b>29,194,237.03</b>	<b>-51,184,696.55</b>	<b>-54,076,624.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额	131,485,918.16	66,081,370.50	182,670,614.71	120,157,995.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>162,695,588.98</b>	<b>95,275,607.53</b>	<b>131,485,918.16</b>	<b>66,081,370.50</b>

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：曾四新

合并股东权益变动表  
2013 年度

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	本期金额							上期金额								
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	300,000,000.00	433,054,221.97	2,180,888.05	128,421,989.74	429,694,013.64	61,128,047.51	1,354,479,160.91	300,000,000.00	361,742,334.71		117,443,156.36	373,431,464.04	24,362,857.10	1,176,979,812.21		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	300,000,000.00	433,054,221.97	2,180,888.05	128,421,989.74	429,694,013.64	61,128,047.51	1,354,479,160.91	300,000,000.00	361,742,334.71		117,443,156.36	373,431,464.04	24,362,857.10	1,176,979,812.21		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	99,553,571.00	457,846,735.13	354,787.85	7,423,756.38	3,400,161.57	-8,562,581.44	560,016,430.49		71,311,887.26	2,180,888.05	10,978,833.38	56,262,549.60	36,765,190.41	177,499,348.70		
（一）净利润					50,779,275.05	-7,823,471.17	42,955,803.88					97,241,382.98	-5,460,681.02	91,780,701.96		
（二）其他综合收益		-91,409,137.28				-176,205.27	-91,585,342.55		71,311,887.26				-512,493.30	70,799,393.96		
上述（一）和（二）小计		-91,409,137.28			50,779,275.05	-7,999,676.44	-48,629,538.67		71,311,887.26			97,241,382.98	-5,973,174.32	162,580,095.92		
（三）股东投入和减少资本	99,553,571.00	549,255,872.41				-	648,809,443.41						43,744,254.61	43,744,254.61		
1. 股东投入资本	99,553,571.00	549,255,872.41					648,809,443.41						43,744,254.61	43,744,254.61		
2. 股份支付计入股东权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配				7,423,756.38	-47,379,113.48	-562,905.00	-40,518,262.10				10,978,833.38	-40,978,833.38	-1,005,889.88	-31,005,889.88		
1. 提取盈余公积				7,423,756.38	-7,423,756.38						10,978,833.38	-10,978,833.38				
2. 对股东的分配					-39,955,357.10	-562,905.00	-40,518,262.10					-30,000,000.00	-1,005,889.88	-31,005,889.88		
3. 其他																
（五）股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备			354,787.85				354,787.85			2,180,888.05				2,180,888.05		
1. 本期提取			1,881,802.70				1,881,802.70			2,298,689.01				2,298,689.01		
2. 本期使用（以负号填列）			-1,527,014.85				-1,527,014.85			-117,800.96				-117,800.96		
（七）其他																
四、本年年末余额	399,553,571.00	890,900,957.10	2,535,675.90	135,845,746.12	433,094,175.21	52,565,466.07	1,914,495,591.40	300,000,000.00	433,054,221.97	2,180,888.05	128,421,989.74	429,694,013.64	61,128,047.51	1,354,479,160.91		

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：曾四新

**母公司股东权益变动表**  
2013 年度

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	本期金额						上期金额					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	300,000,000.00	427,827,362.67	965,135.35	128,421,989.74	418,496,930.22	1,275,711,417.98	300,000,000.00	351,459,166.80		117,443,156.36	349,687,429.84	1,118,589,753.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年初余额</b>	300,000,000.00	427,827,362.67	965,135.35	128,421,989.74	418,496,930.22	1,275,711,417.98	300,000,000.00	351,459,166.80		117,443,156.36	349,687,429.84	1,118,589,753.00
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	99,553,571.00	459,245,259.69	-286,048.05	7,423,756.38	26,858,450.29	592,794,989.31	76,368,195.87	965,135.35	10,978,833.38	68,809,500.38	157,121,664.98	
(一) 净利润					74,237,563.77	74,237,563.77					109,788,333.76	109,788,333.76
(二) 其他综合收益		-90,010,612.72				-90,010,612.72	76,368,195.87					76,368,195.87
上述(一)和(二)小计		-90,010,612.72			74,237,563.77	-15,773,048.95	76,368,195.87				109,788,333.76	186,156,529.63
(三) 股东投入和减少资本	99,553,571.00	549,255,872.41				648,809,443.41						
1. 股东投入资本	99,553,571.00	549,255,872.41				648,809,443.41						
2. 股份支付计入股东权益的金额						-						
3. 其他												
(四) 利润分配				7,423,756.38	-47,379,113.48	-39,955,357.10				10,978,833.38	-40,978,833.38	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积				7,423,756.38	-7,423,756.38					10,978,833.38	-10,978,833.38	
2. 对股东的分配					-39,955,357.10	-39,955,357.10					-30,000,000.00	-30,000,000.00
3. 其他												
(五) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(六) 专项储备			-286,048.05			-286,048.05		965,135.35				965,135.35
1. 本期提取			888,790.56			888,790.56		1,768,545.64				1,768,545.64
2. 本期使用(以负号填列)			-1,174,838.61			-1,174,838.61		-803,410.29				-803,410.29
(七) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	399,553,571.00	887,072,622.36	679,087.30	135,845,746.12	445,355,380.51	1,868,506,407.29	300,000,000.00	427,827,362.67	965,135.35	128,421,989.74	418,496,930.22	1,275,711,417.98

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：曾四新

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身福建省龙溪轴承厂成立于 1958 年。1997 年 12 月 24 日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设立股份有限公司。

1999 年，经福建省人民政府批准，本公司实施增资扩股，注册资本由原人民币 5,600 万元增至 10,000 万元，并新增股东福建龙溪轴承股份有限公司工会和万利达集团有限公司。另据漳州市人民政府批准，原由福建省龙溪轴承厂持有的本公司国有股转由漳州市国有资产投资经营有限公司持有。

根据 2001 年 2 月 16 日签订的《股权转让协议》，福建省机械设备进出口公司、福建省龙溪机器厂和漳州市起重机械配件厂持有的股份转让予龙海市多棱钢砂有限公司（2004 年 6 月更名为福建多棱钢业集团有限公司），福建龙溪轴承股份有限公司工会所持有的股份转让予漳州片仔癀集团公司。

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 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 6.00 元。本公司的股票于 2002 年 8 月 5 日在上海证券交易所挂牌交易。

2003 年 9 月，根据漳州市人民政府和国务院国有资产监督管理委员会批复，由漳州市国有资产投资经营有限公司持有的本公司 5539.2 万股国家股（占总股本的 36.93%）划拨给漳州市机电投资有限公司持有，由漳州市机电投资有限公司依法行使国家股股东权力。

2004 年 11 月本公司名称由福建龙溪轴承股份有限公司更为现名。

2006 年 2 月本公司实施股权分置改革。

2008 年经公积金转增资本及限售股上市流通，本公司的股权结构为：漳州市机电投资有限公司持有 94,166,400 股，占总股本的 31.39%；漳州片仔癀集团公司持有 27,067,400 股，占总股本的 9.02%；万利达集团有限公司持有 25,256,900 股，占总股本的 8.42%；中国工程与农业机械进出口总公司持有 19,259,300 股，占总股本的 6.42%；福建多棱钢业集团有限公司持有 4,250,000 股，占总股本的 1.42%；社会公众持有 130,000,000 股，占总股本的 43.33%。

2010 年 2 月 22 日随着漳州市机电投资有限公司持有本公司 9,416.64 万限售股份上市流通，本公司股份全部上市流通。

2010 年经漳州市国资委同意，并经国务院国资委批准，本公司第一大股东漳州市机电投资有限公司将持有本公司 31.39% 国有股权全部无偿划转予漳州片仔癀集团公司持有。2011 年 3 月该事项获得中国证监会核准。在完成股权过户登记后，漳州片仔癀集团有限公司累计

持有本公司股份 121,233,800 股，占公司总股本的 40.41%，成为本公司控股股东。2011 年 3 月 29 日，漳州片仔癀集团公司更名为漳州市九龙江建设有限公司。

2012 年 12 月 10 日，经中国证券监督管理委员会【证监许可（2012）1640 号】文同意，核准本公司非公开发行人民币普通股（A）股 9,955.3571 万股。2013 年 4 月本公司非公开发行 9,955.3571 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 6.72 元，本次发行后公司总股本为 399,553,571 股。本次发行后控股股东漳州市九龙江建设有限公司累计持有本公司股份 15,123.38 万股，股权比例 37.85%。

本公司《企业法人营业执照》编号：350000100015752；法定代表人：曾凡沛；住所：漳州市延安北路。

本公司属普通机械制造行业，经营范围：轴承，汽车零部件，普通机械，电器机械及器材的制造、销售；金属材料的批发、零售；咨询服务。

本公司的控股股东为漳州市九龙江建设有限公司，漳州市国有资产监督管理委员会持有漳州市九龙江建设有限公司 100% 股权。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。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》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

## 6、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

### （3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者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。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

## （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产。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。

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当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负



债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### (5) 金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值

已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

## 10、应收款项

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司单项金额重大的判断依据或金额标准：将资产负债表日余额占应收账款总额 5% 以上的应收账款、单项金额 500 万元（含 500 万元）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值

的差额计提坏账准备。

本公司单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

## (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的判断依据或金额标准：将资产负债表日余额占应收账款总额 5%以下的应收账款、单项金额 500 万元以下的其他应收款，确定为单项金额不重大的应收款项。

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (3) 按组合计提坏账准备应收款项

本公司对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以账龄为风险特征划分信用风险组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、外购半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，

同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个或类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

### 12、长期股权投资

#### （1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重

要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。本公司投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
土地使用权	50	-	2.00
房屋建筑物	20-45	3.00	2.16-4.85

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、24。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，

固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-45	3%	9.70%-2.16%
机器设备	4-22	3%或 5%	24.25%-4.41%
电子设备	4-15	3%或 5%	24.25%-6.47%
运输设备	3.5-13	3%或 5%	27.71%-9.7%
其他	4-17	3%	24.25%-5.71%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

## (4) 每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	预计使用年限	备注
土地使用权	40、50、70	

注：除“三明梅列陈大镇 A 地块”预计使用年限为 40 年、“华安商住用地”预计使用年限为 70 年外，其余的土地使用权的预计使用年限均为 50 年。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、24。

## 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 19、预计负债

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。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品



在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## (2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

①国内销售：对于零星的预收款销售，在货物发出时确认收入；其他销售通常情况下在满足货物已发出、所有权凭证已转移以及符合合同或协议约定的条件时确认收入；

②出口销售：出口货物完成报关手续并取得报关单时确认收入。

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者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；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）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；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得

税影响。

于资产负债表日，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。

## 23、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 24、资产减值

本公司对子公司、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、商誉的资产减值，按以下方法确定：

本公司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。

## 25、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

## 26、安全生产费用

本公司根据财企〔2012〕16号文的有关规定提取安全生产费用。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。

## 27、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。

## 28、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期主要会计估计未发生变更。

29、前期差错更正

本公司本报告期未发生前期差错更正。

三、税项

1、主要流转税及附加

税 种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、企业所得税

公司名称	计税依据	2013 年税率
本公司	应纳税所得额	15%
福建省永安轴承有限责任公司	应纳税所得额	15%
福建省三明齿轮箱有限责任公司	应纳税所得额	25%
福建金柁汽车转向器有限公司	应纳税所得额	25%
漳州市金驰汽车配件有限公司	应纳税所得额	25%
长沙波德冶金材料有限公司	应纳税所得额	25%
福建省联合轴承有限公司	应纳税所得额	20%
漳州金田机械有限公司	应纳税所得额	25%
福建金昌龙机械科技有限公司	应纳税所得额	25%
新龙轴汽车技术（福建）有限公司	应纳税所得额	25%
福建红旗股份有限公司	应纳税所得额	25%

3、税收优惠

- (1) 本公司 2011 年度被认定为福建省 2011 年第一批复审高新技术企业，2011 年 10 月 9 日收到有关部门颁发的高新技术企业证书，有效期三年。故本年度享受 15% 企业所得税优惠税率；

- (2) 本公司的子公司福建省永安轴承有限责任公司（“以下简称永安轴承公司”）2011 年 10 月 21 日被认定为福建省高新技术企业，有效期三年，故本年度享受 15% 企业所得税优惠税率；
- (3) 本公司的子公司福建省联合轴承有限公司（“以下简称联合轴承公司”）享受小型微利企业的所得税税率 20%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
福建金柁汽车转向器有限公司	控股	有限公司	福建漳州	张泰生	机械	500.00
漳州金田机械有限公司	全资	有限公司	福建漳州	黄金勋	机械	50.00
福建金昌龙机械科技有限责任公司	全资	有限责任公司	福建漳州	曾凡沛	机械零部件	10,000.00
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	全资	有限责任公司	福建漳州	许厦生	汽车机械零部件	1,000.00

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
福建金柁汽车转向器有限公司	72971858-6	生产、销售汽车转向器及配件	90	90	是
漳州金田机械有限公司	68307235-2	机械及零部件制造、销售	100	100	是
福建金昌龙机械科技有限责任公司	57927605-6	从事轴承、汽车零配件等研发、生产、销售	100	100	是
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	59598792-3	汽车电子产品、汽车机电产品生产销售	100	100	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
福建金柁汽车转向器有限公司	450.00		382,288.91	
漳州金田机械有限公司	50.00			
福建金昌龙机械科技有限责任公司	10,000.00			
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	1,000.00			

注：截至 2013 年 12 月 31 日，福建金柁汽车转向器有限公司已进入清算程序，尚在清算过程中；

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
福建省永安轴承有限责任公司	控股	有限公司	福建永安	曾凡沛	机械	9,264.85
福建省三明齿轮箱有限责任公司	控股	有限公司	福建三明	曾凡沛	机械	4,988.00
漳州市金驰汽车配件有限公司	控股	有限公司	福建漳州	黄继新	机械	500.00

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
福建省永安轴承有限责任公司	15818142-X	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	88.29	是
福建省三明齿轮箱有限责任公司	15558393-3	各类齿轮，花键轴、齿轮箱总成及机械零件的加工、制造、销售	90.34	90.34	是
漳州市金驰汽车配件有限公司	15658952-8	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	90.00	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额（元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
福建省永安轴承有限责任公司	83,764,848.42		11,586,957.19	
福建省三明齿轮箱有限责任公司	65,998,344.00		5,508,051.07	
漳州市金驰汽车配件有限公司	4,500,000.00		726,733.57	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
福建省联合轴承有限公司	控股	有限公司	福州	刘必荣	零售	52.00

长沙波德冶金材料有限公司	控股	有限公司	长沙	曾凡沛	机械制造	125.00
福建红旗股份有限公司	控股	股份有限公司	漳州	曾凡沛	针织机制造	9,200.00

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
福建省联合轴承有限公司	15814635-X	轴承,轴承零件,销售	100	100	是
长沙波德冶金材料有限公司	77900102-2	特种粉末冶金材料、金属和有机复合材料等的生产、加工、销售	55.00	55.00	是
福建红旗股份有限公司	71738388-8	针织机制造、销售	45.65	98.37	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额（元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
福建省联合轴承有限公司	255,810.00			
长沙波德冶金材料有限公司	1,650,000.00		1,780,354.69	
福建红旗股份有限公司	50,400,000.00		32,581,080.64	

注：①根据《福建红旗股份有限公司增资扩股补充协议书》，协议各方确认本次红旗股份公司增资扩股生效日为 2012 年 1 月 1 日；另根据 2011 年漳州市人民政府第十三次常务会议批复，红旗股份公司的原股东即本公司控股股东漳州市九龙江建设有限公司将其持有的红旗股份公司 20.11%的股权全权委托本公司行使股东权利，股东权益仍归漳州市九龙江建设有限公司，托管开始日为 2012 年 1 月 1 日。托管后本公司拥有对红旗股份公司 65.76%的表决权股份，因此，本公司自 2012 年 1 月 1 日起行使控股权，红旗股份公司原控股股东为福建省机电（控股）有限责任公司，与本公司及本公司控股股东漳州市九龙江建设有限公司均不存在股权关系，因而将红旗股份公司作为非同一控制下的合并取得的子公司纳入合并范围，合并日为本公司行使控股之日即 2012 年 1 月 1 日。

2013 年 12 月本公司控股股东漳州市九龙江建设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，漳州市九龙江建设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建设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，漳州市九龙江建设有限公司享有分红权，不参与红旗股份公司的经营管理。此次托管后本公司拥有对红旗股份公司 98.37%的表决权股份。

②本公司于 2011 年 12 月末对福建红旗股份有限公司（“以下简称红旗股份公司”）的股权投



资系根据董事会决议，并经福建省人民政府国有资产监督管理委员会批准，通过增资扩股方式进行的。增资扩股完成后，本公司将持有红旗股份公司 4200 万股，股权比例为 45.65%，成为红旗股份公司第一大股东，增资价格暂定 1.2 元/股，暂定投资额为 5040 万元。本公司目前正与漳州市九龙江建设有限公司商谈对红旗股份据实调整投资额的后续事宜。截止本财务报告日，最终投资额尚未确定完毕。

③本公司在对红旗股份公司增资扩股时，对红旗股份公司以评估基准日 2010 年 12 月 31 日的净资产进行了评估，其中投资性房地产、固定资产以及无形资产评估增值 34,064,606.97 元。本公司以红旗股份公司合并日的账面净资产为 50,461,876.54 元，加上投资性房地产、固定资产以及无形资产评估增值 30,024,332.52（已扣除 2011 年评估增值摊销金额以及 2011 年出售部分的金额），计算在合并日 2012 年 1 月 1 日的可辨认的净资产的公允价值为 80,486,209.06 元，据此，本公司按股权比例 45.65%计算的享有的净资产份额为 36,741,954.44 元，与本公司支付的投资成本 50,400,000.00 元，差异 13,658,045.56 元确认为商誉。

④上表中红旗股份公司的少数股东权益系按红旗股份在 2013 年 12 月 31 日可辨认净资产公允价值 59,946,790.51 元（其中包含账面净资产 34,481,120.96 元）及少数股东持有的股比计算的。

## 2、合并范围的说明

本年合并范围未发生变化。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			157,460.54			343,424.97
银行存款：						
人民币			162,537,681.59			130,551,248.43
美元	73.29	6.0969	446.85	93,905.49	6.2855	590,242.97
港币				165.95	0.8108	134.55
其他货币资金：						
人民币			15,624,331.60			9,057,703.47
<b>合 计</b>			<b>178,319,920.58</b>			<b>140,542,754.39</b>

注：（1）其他货币资金年末余额中的 15,624,331.60 元主要系用于开具银行承兑汇票、银行按揭贷款保证金及定期存单质押；年初 9,056,836.23 元系开具银行承兑汇票的保证金。由于上述货币资金在使用时受到限制，在编制现金流量表时不计入年末、年初的“现金及现金等价物”。

（2）截至 2013 年 12 月 31 日止，存在质押定期存单 1,000,000.00 元。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产		247,045.78
<b>合 计</b>		<b>247,045.78</b>

3、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	79,926,217.66	55,032,758.41
商业承兑汇票	24,102,559.41	27,263,000.00
<b>合 计</b>	<b>104,028,777.07</b>	<b>82,295,758.41</b>

（1）期末公司已质押的应收票据情况金额 16,060,400.00 元，最大的前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东临工工程机械有限公司	2013/9/25	2014/3/25	5,000,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	2013/7/25	2014/1/25	4,452,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	2013/10/31	2014/4/30	2,222,600.00	
龙工(福建)桥箱有限公司	2013/7/15	2014/1/15	1,000,000.00	
东风德纳车桥有限公司	2013/8/16	2014/2/16	1,000,000.00	
<b>合 计</b>			<b>13,674,600.00</b>	

（2）公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 24,894,361.92 元，最大的前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东风德纳车桥有限公司	2013/9/27	2014/3/27	1,700,000.00	
山东临工工程机械有限公司	2013/7/23	2014/1/23	1,000,000.00	
福建晋工机械有限公司	2013/8/14	2014/2/14	1,000,000.00	
龙工福建桥箱有限公司	2013/10/11	2014/4/10	1,000,000.00	
中国新时代控股（集团）公司	2013/10/21	2014/4/20	998,348.35	
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>5,698,348.35</b>	<b>--</b>

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,623,560.33	2.02%	1,513,585.15	26.92%	4,109,975.18
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	257,361,037.81	92.41%	26,567,105.97	10.32%	230,793,931.84
组合小计	257,361,037.81	92.41%	26,567,105.97	10.32%	230,793,931.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,501,998.12	5.57%	11,772,240.43	75.94%	3,729,757.69
<b>合 计</b>	<b>278,486,596.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>39,852,931.55</b>	<b>14.31%</b>	<b>238,633,664.71</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	230,556,388.05	92.94%	24,359,810.23	10.57%	206,196,577.82
组合小计	230,556,388.05	92.94%	24,359,810.23	10.57%	206,196,577.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,515,101.86	7.06%	14,829,766.74	84.67%	2,685,335.12
<b>合 计</b>	<b>248,071,489.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>39,189,576.97</b>	<b>15.80%</b>	<b>208,881,912.94</b>

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	212,644,612.41	82.63%	10,632,230.63	198,380,553.66	86.05%	9,919,027.67
1 至 2 年	24,824,159.34	9.65%	2,482,415.93	16,656,213.99	7.22%	1,665,621.40
2 至 3 年	6,991,866.71	2.72%	1,398,373.36	2,326,820.90	1.01%	465,364.19
3 至 4 年	1,334,483.30	0.52%	667,241.66	1,193,653.35	0.52%	596,826.69

4 至 5 年	895,358.34	0.35%	716,286.68	1,430,879.36	0.62%	1,144,703.49
5 年以上	10,670,557.71	4.13%	10,670,557.71	10,568,266.79	4.58%	10,568,266.79
<b>合 计</b>	<b>257,361,037.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>26,567,105.97</b>	<b>230,556,388.05</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,359,810.23</b>

②年末单项金额重大单项计提坏账准备的应收账款 5,623,560.33 元，系本公司子公司福建红旗股份有限公司按单项计提坏账准备的应收账款，明细如下：

应收账款内容	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	5,623,560.33	1,513,585.15	26.92%	财务状况困难，预计难以收回
<b>合 计</b>	<b>5,623,560.33</b>	<b>1,513,585.15</b>	<b>26.92%</b>	

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 15,501,998.12 元，系本公司子公司福建红旗股份有限公司按单项计提坏账准备的应收账款，主要明细如下：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
湖州友谊针纺设备经营部	2,660,373.83	2,660,373.83	100.00%	胜诉难以执行
东莞市伯乐针织机械有限公司	1,745,982.39	1,745,982.39	100.00%	胜诉难以执行
刘传红	1,710,627.74	387,877.11	22.67%	财务状况困难，预计难以收回
东莞展鸿针织机械直销部	1,599,356.50	1,599,356.50	100.00%	胜诉难以执行
东莞市大朗利富来针织机械经营部	844,184.63	844,184.63	100.00%	胜诉难以执行
北京星宇凯达经贸有限责任公司	804,301.39	804,301.39	100.00%	胜诉难以执行
叶森	799,919.18	233,026.05	29.13%	财务状况困难，预计难以收回
河源市东源县灯塔镇林发针织厂	700,000.00	700,000.00	100.00%	胜诉难以执行
张强	643,399.69	76,506.56	11.89%	财务状况困难，预计难以收回
山东美达饰品有限公司	608,260.17	128,260.17	21.09%	财务状况困难，预计难以收回
吴浪浩(江秀丽)	601,000.00	241,000.00	40.10%	财务状况困难，预计难以收回
<b>合 计</b>	<b>12,717,405.52</b>	<b>9,420,868.63</b>	<b>74.08%</b>	

(2) 本期转回或收回的应收账款金额为 3,944,762.77 元，主要明细如下：

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

东莞市大朗福源针织机械经销部	诉讼和解;通过抵债协议抵消应收账款	诉讼事项, 预计无法收回	2,464,148.00	1,749,903.56
东莞市大朗佳威针织机械有限公司	诉讼和解;通过抵债协议抵消帐款	诉讼事项, 预计无法收回	809,963.19	661,993.21
大朗桥头直销部	诉讼和解;通过抵债协议抵消帐款	诉讼事项, 预计无法收回	580,443.69	267,343.69
常熟盖奇海天纺织有限公司	本期收回全额货款	诉讼事项, 预计无法收回	348,000.00	348,000.00
威海市志宇针织机械商行	本期收回 84% 货款	诉讼事项, 预计无法收回,	732,697.42	551,574.42
<b>合 计</b>			<b>4,935,252.30</b>	<b>3,578,814.88</b>

(3) 本期因无法收回实际核销的应收账款金额为 2,248,997.29 元, 主要明细如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
东莞市大朗福源针织机械经销部	货款	714,244.44	根据债务重组协议核销坏账	否
上海恒星贸易有限公司	货款	414,707.65	根据债务重组协议核销坏账	否
威海市志宇针织机械商行	货款	181,123.00	通过诉讼确认无法收回	否
东莞大朗佳威针织机械有限公司	货款	147,969.98	通过诉讼确认无法收回	否
南京山特工程机械有限公司	货款	117,357.46	通过诉讼确认无法收回	否
<b>合 计</b>		<b>1,575,402.53</b>		

(4) 本期应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
第一名	非关联方	18,473,474.02	1 年以内	6.63%
第二名	非关联方	7,917,314.01	1 年以内	2.84%
第三名	非关联方	7,027,560.33	其中:1-2 年 5,623,560.33; 其余为 1 年以内	2.52%
第四名	非关联方	6,076,152.39	1 年以内	2.18%
第五名	非关联方	5,833,460.11	其中: 1 年以内 5,780,272.98; 1-2 年	2.09%

48,928.69; 其余为 5 年以上

<b>合 计</b>	<b>45,327,960.86</b>	<b>16.26%</b>
------------	----------------------	---------------

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	18,302,870.94	87.23%	38,492,697.99	82.36%
1 至 2 年	653,699.14	3.12%	1,256,468.54	2.69%
2 至 3 年	533,790.00	2.54%	1,859,118.44	3.98%
3 年以上	1,491,563.88	7.11%	5,130,800.05	10.97%
<b>合 计</b>	<b>20,981,923.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>46,739,085.02</b>	<b>100.00%</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司	非关联方	2,746,405.27	1 年以内	钢材未到
常山县文明轴承精车有限公司	非关联方	1,118,523.13	1 年以内	预付材料款
上海交通大学	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	项目未完成
永安供电局	非关联方	920,916.71	1 年以内	预付电费
广州宝钢南方贸易有限公司	非关联方	886,051.85	1 年以内	预付材料款
<b>合 计</b>		<b>6,671,896.96</b>		

(3) 本期预付款项中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 预付账款 2013 年 12 月 31 日账面余额较 2012 年 12 月 31 日账面余额减少 25,757,161.06 元，变动比例 -55.11%，主要系期末预付供应商的材料款、设备款项较上年末减少以及上年预付的土地款已于本年取得土地使用权结转后减少所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	比例%	净额
	金 额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏					

账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	15,000,611.15	99.67%	3,443,777.71	22.96%	11,556,833.44
组合小计	15,000,611.15	99.67%	3,443,777.71	22.96%	11,556,833.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	49,113.10	0.33%	49,113.10	100%	
<b>合 计</b>	<b>15,049,724.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,492,890.81</b>	<b>23.21%</b>	<b>11,556,833.44</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,749,300.00	7.33%	1,749,300.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	22,123,510.60	92.67%	3,622,557.28	16.37%	18,500,953.32
组合小计	22,123,510.60	92.67%	3,622,557.28	16.37%	18,500,953.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>23,872,810.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,371,857.28</b>	<b>22.50%</b>	<b>18,500,953.32</b>

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,190,677.24	34.60%	259,533.87	6,640,819.54	30.02%	332,040.98
1 至 2 年	2,583,816.35	17.22%	258,381.63	13,424,628.44	60.68%	1,342,462.84
2 至 3 年	5,317,058.07	35.46%	1,063,411.62	55,164.80	0.25%	11,032.96
3 至 4 年	49,867.40	0.33%	24,933.70	115,234.64	0.52%	57,617.32
4 至 5 年	108,376.00	0.72%	86,700.80	50,976.70	0.23%	42,716.70
5 年以上	1,750,816.09	11.67%	1,750,816.09	1,836,686.48	8.30%	1,836,686.48
<b>合 计</b>	<b>15,000,611.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,443,777.71</b>	<b>22,123,510.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,622,557.28</b>

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 49,113.10 元，系子公司红旗股份公司按单项计提坏账准备的其他应收款，主要明细如下：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
龙岩市新罗联合铸造有限公司	34,421.60	34,421.60	100%	对账差异，无法收回

黄冬建	3,000.00	3,000.00	100%	无法收回
张天辉	2,000.00	2,000.00	100%	无法收回
邬琼武	6,779.00	6,779.00	100%	无法收回
<b>合 计</b>	<b>46,200.60</b>	<b>46,200.60</b>	<b>100%</b>	

(2) 本期因无法收回实际核销的其他应收账款金额为 1,749,400.00 元，主要明细如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
东莞市帝亚针织时装有限公司	保证金	1,749,300.00	根据法院判决书核销	否
<b>合 计</b>		<b>1,749,300.00</b>		

(3) 本报告期其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况；

(4) 本报告期其他应收款中应收关联方情况见报表附注七之 6；

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
福建省机电(控股)有限责任公司	关联方	4,422,768.91	2-3 年	股权转让款	29.39%
东山土地	非关联方	900,000.00	5 年以上	购地款	5.98%
北京大学	非关联方	598,500.00	1 年以内	预付培训学费	3.98%
华宝信托有限责任公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	代垫款项	3.32%
福州大学		255,000.00	1 年以内	预付培训学费	1.69%
<b>合 计</b>	--	<b>6,676,268.91</b>	--		

(6) 其他应收款 2013 年 12 月 31 日账面余额较 2012 年 12 月 31 日账面余额减少 8,823,086.35 元，变动比例 -36.96%，主要系子公司福建红旗公司本年收到 2011 年将持有厦门利富来机械有限公司的 60% 股权转让给福建省机电（控股）有限公司的股权转让余款中的 750 万元所致。

## 7、存货

### (1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,882,473.87	15,789,056.50	90,093,417.37	113,361,916.54	18,040,954.47	95,320,962.07
在产品	108,448,610.99	12,256,064.53	96,192,546.46	123,005,489.36	13,938,602.95	109,066,886.41
库存商品	247,477,586.29	26,360,303.25	221,117,283.04	264,046,677.11	24,870,132.38	239,176,544.73



外购半成品	157,610.80	19,701.35	137,909.45	210,705.49	18,289.24	192,416.25
委托加工材料	6,490,539.24	245,069.41	6,245,469.83	9,144,435.30	515,565.02	8,628,870.28
自制半成品	22,689,244.64	12,175,751.72	10,513,492.92	31,191,153.52	12,965,942.99	18,225,210.53
<b>合 计</b>	<b>491,146,065.83</b>	<b>66,845,946.76</b>	<b>424,300,119.07</b>	<b>540,960,377.32</b>	<b>70,349,487.05</b>	<b>470,610,890.27</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少 转回	转销	期末数
原材料	18,040,954.47	2,260,280.33		4,512,178.30	15,789,056.50
在产品	13,938,602.95	5,492,544.50		7,175,082.92	12,256,064.53
库存商品	24,870,132.38	12,624,341.02		11,134,170.15	26,360,303.25
外购半成品	18,289.24	19,576.45		18,164.34	19,701.35
委托加工材料	515,565.02	-33,916.98		236,578.63	245,069.41
自制半成品	12,965,942.99	3,213,333.19		4,003,524.46	12,175,751.72
<b>合 计</b>	<b>70,349,487.05</b>	<b>23,576,158.51</b>		<b>27,079,698.80</b>	<b>66,845,946.76</b>

注：①存货跌价准备本期计提额中 23,576,158.51 元。

②存货跌价准备计提依据见报表附注二之 11；

③本年存货跌价准备无转回情况；存货跌价准备转销系该部分原材料、在产品、外购半成品、委托加工材料等已于本年发出，产成品已于本年销售，相应转出已计提的跌价准备。

8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品		3,600,000.00
结构性等存款	633,000,000.00	
待抵扣增值税	7,606,021.49	
<b>合 计</b>	<b>640,606,021.49</b>	<b>3,600,000.00</b>

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	263,440,699.82	374,310,298.89
减：可供出售金融资产减值准备		
<b>合 计</b>	<b>263,440,699.82</b>	<b>374,310,298.89</b>

注：可供出售金融资产主要系本公司及子公司持有的兴业证券股票，期末均以资产负债表日的市价作为计量公允价值的依据，不存在限售情况。

## 10、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

项 目	期末数	期初数
委托贷款	575,308.32	11,244,999.99
减：持有至到期投资减值准备	575,308.32	780,058.09
<b>净额</b>		<b>10,464,941.90</b>

## (2) 持有至到期投资减值准备变动情况：

项 目	期初数	本期增加	本期转回	本期转销	期末数
委托贷款	780,058.09		204,749.77		575,308.32
<b>合 计</b>	<b>780,058.09</b>		<b>204,749.77</b>		<b>575,308.32</b>

注：年末持有至到期投资余额 575,308.32 元，系 2012 年子公司红旗股份公司通过泉州银行股份有限公司漳州分行发放的贷款 12,636,000.00 元，截至 2013 年末累计已收回本金 12,060,691.68 元，其中，2012 年收回 1,391,000.01 元，2013 年收回 10,669,691.67 元，并相应转回已收回委托贷款部分计提的减值准备金额 204,749.77 元。

## 11、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对其他企业投资	2,045,000.00			2,045,000.00
长期股权投资减值准备				

## (2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对其他企业投资：											
山东鑫海担保有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2.00	2.00				
上海华东轴承有限公司	成本法	45,000.00	45,000.00		45,000.00	3.9286	3.9286				
<b>合计</b>		<b>2,045,000.00</b>	<b>2,045,000.00</b>		<b>2,045,000.00</b>						

12、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或 计提	自用房地 产或存货 转入	处 置	转为自用 房地产	
<b>一、账面原值合计</b>	<b>53,292,291.58</b>					<b>53,292,291.58</b>
1、房屋、建筑物	47,095,255.19					47,095,255.19
2、土地使用权	6,197,036.39					6,197,036.39
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>10,829,881.35</b>	<b>1,742,252.13</b>				<b>12,572,133.48</b>
1、房屋、建筑物	9,951,968.03	1,618,311.45				11,570,279.48
2、土地使用权	877,913.32	123,940.68				1,001,854.00
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	<b>42,462,410.23</b>					<b>40,720,158.10</b>
1、房屋、建筑物	37,143,287.16					35,524,975.71
2、土地使用权	5,319,123.07					5,195,182.39
<b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b>						
1、房屋、建筑物						
2、土地使用权						
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>42,462,410.23</b>					<b>40,720,158.10</b>
1、房屋、建筑物	37,143,287.16					35,524,975.71
2、土地使用权	5,319,123.07					5,195,182.39

说明：① 本期折旧和摊销额 1,742,252.13 元。

② 本公司投资性房地产不存在减值情况。

③年末投资性房地产用于借款抵押情况见报表附注五之 20。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>834,861,740.82</b>	<b>135,483,007.77</b>	<b>4,044,637.36</b>	<b>966,300,111.23</b>
其中：房屋及建筑物	297,722,488.26	53,404,941.97	200,000.00	350,927,430.23
机器设备	493,411,597.68	73,499,436.34	3,083,699.32	563,827,334.70
电子及办公设备	16,689,355.21	4,438,493.45	351,438.04	20,776,410.62

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数
运输工具	19,633,196.91		2,177,740.97		21,810,937.88
其他设备	7,405,102.76		1,962,395.04	409,500.00	8,957,997.80
		本期新增	本期计提	本期减少	
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>347,747,979.28</b>	<b>1,215,025.34</b>	<b>48,109,156.57</b>	<b>2,208,462.58</b>	<b>394,863,698.61</b>
其中：房屋及建筑物	69,244,141.08		11,012,207.52		80,256,348.60
机器设备	254,442,339.84	1,215,025.34	33,890,921.76	1,806,408.41	287,741,878.53
电子及办公设备	9,753,773.77		1,339,035.69	340,612.80	10,752,196.66
运输工具	10,005,057.90		1,463,014.79		11,468,072.69
其他设备	4,302,666.69		403,976.81	61,441.37	4,645,202.13
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>487,113,761.54</b>				<b>571,436,412.62</b>
其中：房屋及建筑物	228,478,347.18				270,671,081.63
机器设备	238,969,257.84				276,085,456.17
电子及办公设备	6,935,581.44				10,024,213.96
运输工具	9,628,139.01				10,342,865.19
其他设备	3,102,436.07				4,312,795.67
<b>四、减值准备合计</b>					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
电子及办公设备					
运输工具					
其他设备					
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>487,113,761.54</b>				<b>571,436,412.62</b>
其中：房屋及建筑物	228,478,347.18				270,671,081.63
机器设备	238,969,257.84				276,085,456.17
电子及办公设备	6,935,581.44				10,024,213.96
运输工具	9,628,139.01				10,342,865.19
其他设备	3,102,436.07				4,312,795.67

说明：

① 本年固定资产和累计折旧增加中，其中：因上年固定资产更新改造于本年完成转入固定资产，将其固定资产原值 1,536,814.59 元，累计折旧 1,215,025.34 元作为本年增加数列示；

② 本期折旧额 48,109,156.57 元。

③ 本期由在建工程转入固定资产原价为 131,035,956.53 元；

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，本公司年末未办妥权证的房屋建筑物如下：

资产名称	账面原值	备注	预计办结时间
废水处理站	1,223,881.90	本公司	2014 年
高架仓库	3,623,586.94	本公司	2014 年
实验中心	1,692,364.40	本公司	2014 年
蓝田一厂区食堂	1,779,155.68	本公司	2014 年
蓝田一区三层新厂房（厂房二）	16,269,065.17	本公司	2014 年
其他	2,168,396.30	本公司	2014 年
二期机加工车间	19,316,669.27	三明三齿	2014 年
二期办公楼、宿舍	14,590,241.67	三明三齿	2014 年
二期成品库	3,910,314.52	三明三齿	2014 年
新厂区房屋建筑物	64,859,045.01	永安轴承	2014 年
<b>合计</b>	<b>129,432,720.86</b>		

(3) 年末固定资产用于借款抵押情况见报表附注五之 20。

#### 14、在建工程

##### (1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
车用轴承技改项目	3,302,888.05		3,302,888.05	7,734,397.01		7,734,397.01
带座带锁口项目	135,113.39		135,113.39	135,113.39		135,113.39
待安装设备	184,615.38		184,615.38	6,102.58		6,102.58
单身公寓项目				154,605.18		154,605.18
技术中心升级改造项目	74,501.29		74,501.29	378,122.72		378,122.72
新特种关节项目	18,747,544.82		18,747,544.82	82,768,054.92		82,768,054.92
新型复合材料技术改进项目	121,696.41		121,696.41	1,405,628.34		1,405,628.34
免维护十字轴	34,095,890.58		34,095,890.58	28,747,812.37		28,747,812.37
静电接地系统及线路 布设				35,374.36		35,374.36
防静电 PCV 地坪				115,933.34		115,933.34
双边流程线				55,000.00		55,000.00
装修工程项目				528,759.00		528,759.00
高端关节	4,269,953.01		4,269,953.01	613,000.00		613,000.00
军工条件建设	3,707,000.55		3,707,000.55	820,803.42		820,803.42

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
其他	778,541.95		778,541.95	686,214.51		686,214.51
龙轴上海研发中心与 区域营销中心	12,403,701.00		12,403,701.00			
自动变速箱	1,883,505.84		1,883,505.84			
高端轴套	4,755,581.47		4,755,581.47			
<b>合 计</b>	<b>84,460,533.74</b>		<b>84,460,533.74</b>	<b>124,184,921.14</b>		<b>124,184,921.14</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本 化金额	期末数
	A	B	C	D			E=A+B-C-D
车用轴承技改 项目	7,734,397.01	11,738,959.33	16,170,468.29				3,302,888.05
带座带锁口 项目	135,113.39						135,113.39
技术中心升级 改造项目	378,122.72	7,477.10	311,098.53				74,501.29
新特种关节 项目	82,768,054.92		64,020,510.10				18,747,544.82
新型复合材料 技术改进项目	1,405,628.34		1,283,931.93				121,696.41
免维护十字轴	28,747,812.37	15,828,415.18	10,480,336.97				34,095,890.58
军工条件 建设	820,803.42	13,126,341.34	10,240,144.21				3,707,000.55
高端关节	613,000.00	26,602,802.66	22,945,849.65				4,269,953.01
龙轴上海研发 中心与区域营 销中心		12,403,701.00					12,403,701.00
高端轴套		7,116,186.30	2,360,604.83				4,755,581.47
自动变速箱		3,065,692.42	1,182,186.58				1,883,505.84
<b>合 计</b>	<b>122,602,932.17</b>	<b>89,889,575.33</b>	<b>128,995,131.09</b>				<b>83,497,376.41</b>

## 重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
车用轴承技改项目	300,000,000.00	43.94%	二期建设中	自筹资金
带座带锁口项目	55,000,000.00	107.00%	基本完成	自筹资金

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
技术中心升级改造项 目	20,000,000.00	54.98%	建设中	自筹资金
新特种关节项目	236,000,000.00	100.42%	基本完成	自筹资金
新型复合材料技术改 进项目	38,000,000.00	154.27%	基本完成	自筹资金
免维护十字轴	184,000,000.00	24.23%	建设中	募集资金
高端关节-军工条件 建设	47,830,000.00	38.48%	建设中	募集资金
高端关节	320,000,000.00	8.50%	建设中	募集资金
上海研发中心与区域 营销中心项目	12,403,701.00		建设中	自筹资金
高端轴套	205,000,000.00	3.47%	建设中	募集资金
自动变速箱	160,000,000.00	1.92%	建设中	募集资金
<b>合 计</b>		--	--	--

注：本公司在建工程无利息资本化。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>				
土地使用权	138,271,621.84	16,140,922.95		154,412,544.79
<b>二、累计摊销合计</b>				
土地使用权	6,278,171.49	2,573,673.63		8,851,845.12
<b>三、无形资产账面净值合计</b>				
土地使用权	131,993,450.35			145,560,699.67
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>				
土地使用权	131,993,450.35			145,560,699.67

说明：①无形资产账面原值本年增加 16,140,922.95 元，为子公司金昌龙公司本年购入华安经济开发区工业用地土地使用权所致。

②本期摊销额 2,573,673.63 元。

③抵押、担保的土地使用权见报表附注五之 20。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，本公司年末未办妥权证如下：

资产名称	账面原值	备注	预计办结时间
丰山镇龙径村宗地编号 2013-02-02 号土地使用权	8,370,200.66	金昌龙	2014 年



丰山镇后壁沟村，宗地编号 2013-01-07 号土地使用权	7,770,722.29	金昌龙	2014 年
<b>合计</b>	<b>16,140,922.95</b>		

## 16、商誉

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
长沙波德冶金材料有限公司	106,104.49			106,104.49	
福建红旗股份有限公司	13,658,045.56			13,658,045.56	
<b>合 计</b>	<b>13,764,150.05</b>			<b>13,764,150.05</b>	

注：本公司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。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 3%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 11.93%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

## 17、递延所得税资产与递延所得税负债

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	9,190,718.54	6,277,229.58
应付职工薪酬	2,266,295.10	1,771,880.83
未实现损益		74,609.57
预提费用	767,647.10	306,926.46
可抵扣亏损	4,398,505.30	968,268.28
专项储备		176,253.47
递延收益	3,928,355.35	
<b>小 计</b>	<b>20,551,521.39</b>	<b>9,575,168.19</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具 的估值		37,056.87
计入资本公积的可供出售金融 资产公允价值变动	34,550,981.65	50,646,054.96
<b>小 计</b>	<b>34,550,981.65</b>	<b>50,683,111.83</b>

注：递延所得税资产中递延收益项目金额 3,928,355.35 元，系子公司金昌龙公司轴承项目商住配套项目开发用地款补助余额 15,713,421.38 元计提的递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	65,324,571.25	73,464,041.29
未抵扣亏损	16,558,939.21	11,851,088.37
持有至到期投资减值准备	575,308.32	780,058.09
专项储备		909,983.89
预计负债	2,388,957.47	2,891,717.45
<b>合 计</b>	<b>84,847,776.25</b>	<b>89,896,889.09</b>

注：由于子公司红旗股份公司、金柁公司和新龙轴公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	备注
2014 年	4,055,652.94	子公司金柁已于 2013 年清算，尚未清算完毕
2014 年	2,985,257.56	子公司新龙轴拟于 2014 年清算
2017 年	9,518,028.71	子公司红旗股份未弥补亏损
<b>合 计</b>	<b>16,558,939.21</b>	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	229,768,263.07
<b>小 计</b>	<b>229,768,263.07</b>
可抵扣差异项目	
资产减值准备	44,867,197.87
应付职工薪酬	13,202,360.88
未实现损益	
预提费用	3,070,588.38
可抵扣亏损	17,594,021.20
专项储备	
商住用地递延收益	15,713,421.38
<b>小 计</b>	<b>94,447,589.71</b>

18、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	44,561,434.25	6,727,548.17	3,944,762.77	3,998,397.29	43,345,822.36
(2) 存货跌价准备	70,349,487.05	23,576,158.51		27,079,698.80	66,845,946.76
(3) 持有至到期投资减值准备	780,058.09		204,749.77		575,308.32
<b>合 计</b>	<b>115,690,979.39</b>	<b>30,303,706.68</b>	<b>4,149,512.54</b>	<b>31,078,096.09</b>	<b>110,767,077.44</b>

## 19、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地出让金	42,542,100.00	
<b>合 计</b>	<b>42,542,100.00</b>	

注：其他非流动资产本期期末余额 42,542,100.00 元，系子公司金昌龙公司、永安轴承公司及三明三齿公司预付土地使用权出让金。

## 20、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末数	期初数	备注
一、用于担保的资产			
1、应收票据	16,060,400.00	8,906,900.00	质押开具 银行承兑汇票
2、投资性房地产	16,943,974.57	17,743,988.38	抵押借款
3、固定资产	58,385,235.25	61,440,288.16	抵押借款
4、无形资产	20,902,841.96	21,381,832.93	抵押借款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产			
1、其他货币资金	14,624,331.60	9,056,836.23	开具银行承 兑汇票保证金及 按揭贷款保证金 质押的定期 存单
2、其他货币资金	1,000,000.00		
<b>合 计</b>	<b>127,916,783.38</b>	<b>118,529,845.70</b>	

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	171,000,000.00	247,300,000.00
押汇借款	5,267,721.60	
<b>合 计</b>	<b>196,267,721.60</b>	<b>267,300,000.00</b>

## (2) 短期借款中的外汇借款

借款类别	币种	年末数		年初数	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
押汇借款	美元	864,000.00	5,267,721.60		
合计		<b>864,000.00</b>	<b>5,267,721.60</b>		

(3) 公司用于抵押借款的资产情况见报表附注五之 20。

## 22、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,813,768.89	25,698,298.43
商业承兑汇票	3,000,000.00	
合计	<b>52,813,768.89</b>	<b>25,698,298.43</b>

(1) 下一会计期间将到期金额 52,813,768.89 元；

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日应付票据账面余额较年初增加 27,115,470.46 元，变动比例 105.51%，主要系用银行承兑汇票结算货款增加所致。

## 23、应付账款

(1) 应付账款按项目列示

项目	期末数	期初数
货款	119,124,932.25	110,578,062.34
工程及设备款	24,592,343.81	50,975,703.18
其他	2,067,030.85	733,387.11
合计	<b>145,784,306.91</b>	<b>162,287,152.63</b>

(2) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	118,027,725.20	80.95%	147,340,001.03	90.79%
1至2年	19,849,775.23	13.62%	6,670,313.66	4.11%
2至3年	2,854,751.76	1.96%	5,542,172.96	3.42%
3年以上	5,052,054.72	3.47%	2,734,664.98	1.68%
合计	<b>145,784,306.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>162,287,152.63</b>	<b>100.00%</b>

(3) 本报告期应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，应付其他关联方的款项情况如下：

单位名称	期末数	期初数
漳州市机电投资有限公司	961,079.67	172,705.75
<b>合 计</b>	<b>961,079.67</b>	<b>172,705.75</b>

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款，主要明细如下：

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
厦门利富来机械有限公司	2,259,413.56	货款	未结算
爱协林热处理系统（北京）有限公司	1,681,050.00	设备款	未验收结算
瑞安石林车辆部件有限公司	1,047,758.11	货款	滚动付款，业务未结束
游土堆	864,394.97	工程款、质保金等	未结算
龙海市锦城机械配件厂	847,903.12	货款	滚动付款，业务未结束
<b>合 计</b>	<b>6,700,519.76</b>		

#### 24、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,924,794.65	73.18%	3,720,817.99	79.62%
1至2年	181,323.52	4.54%	792,523.69	16.96%
2至3年	730,875.04	18.28%	83,817.81	1.79%
3年以上	159,686.21	4.00%	75,874.03	1.62%
<b>合 计</b>	<b>3,996,679.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,673,033.52</b>	<b>100.00%</b>

(2) 本报告期预收款项中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项，主要明细如下：

客 户	金额	性质或内容	未结转的原因
宝钢钢构有限公司	518,585.50	预收货款	未结算
<b>合 计</b>	<b>518,585.50</b>		

#### 25、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	17,087,824.43	128,901,176.83	127,293,991.33	18,695,009.93
(2) 职工福利费		10,162,344.67	10,162,344.67	
(3) 社会保险费	19,119,686.59	27,029,787.14	32,966,662.23	13,182,811.50

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：①医疗保险费	388,243.19	5,193,728.11	4,962,223.90	619,747.40
②基本养老保险费	13,036,814.44	15,738,318.04	18,737,586.80	10,037,545.68
③失业保险费	1,856,382.22	1,711,832.31	1,842,105.77	1,726,108.76
④工伤保险费	38,502.84	588,417.67	587,869.07	39,051.44
⑤生育保险费	27,635.19	519,901.31	521,992.14	25,544.36
⑥补充养老保险	3,772,108.71	3,277,589.70	6,314,884.55	734,813.86
(4) 住房公积金	171,012.00	10,004,351.00	10,161,783.00	13,580.00
(5) 辞退福利	1,106,843.50	139,529.15	470,296.65	776,076.00
(6) 工会经费和职工教育经费	6,162,190.02	2,745,336.33	4,182,030.81	4,725,495.54
(7) 非货币性福利		270,399.48	270,399.48	
(8) 其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>43,647,556.54</b>	<b>179,252,924.60</b>	<b>185,507,508.17</b>	<b>37,392,972.97</b>

说明：

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的情况。

(2) 应付职工薪酬年末余额主要是计提 2013 年 12 月份工资、绩效奖金等，其中：12 月份工资、绩效奖金已于 2014 年 1 月份及 2 月份发放，公司高管年终奖金待主管部门审批后发放。

## 26、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税		-8,044,058.78
营业税	193,865.24	230,793.08
城市维护建设税	210,376.11	523,450.61
教育费附加	145,504.38	366,539.47
企业所得税	4,056,266.04	6,372,420.02
房产税	855,411.52	3,400,988.81
土地使用税	698,810.39	2,329,323.64
个人所得税	330,629.14	425,915.86
其他税种	944,715.62	799,872.07
<b>合计</b>	<b>7,435,578.44</b>	<b>6,405,244.78</b>

注：本公司在编制财务报表时，将应交增值税年末借方余额 7,606,021.49 元重分类至其他流动资产列报。

## 27、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	254,902.78	453,475.57
长期借款应付利息	64,361.25	62,394.44
短期融资券利息	7,685,000.00	
<b>合计</b>	<b>8,004,264.03</b>	<b>515,870.01</b>

注：截止 2013 年 12 月 31 日应付利息账面余额较年初增加 7,488,394.02 元，变动比例 1,451.60%，主要系本公司 2013 年 1 月 16 日发行了 2013 年度第一期短期融资券 1.5 亿元所计提的利息所致。

## 28、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
漳州市机电投资有限公司	1,460,390.92	1,460,390.92	子公司少数股东尚未领取
子公司内部职工股利	444,030.47	444,030.47	尚未领取
<b>合计</b>	<b>1,904,421.39</b>	<b>1,904,421.39</b>	

## 29、其他应付款

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	17,777,428.11	52.56%	22,177,128.68	54.80%
1至2年	6,431,424.56	19.02%	7,838,811.80	19.37%
2至3年	2,710,705.52	8.01%	538,670.61	1.33%
3年以上	6,903,101.35	20.41%	9,912,547.03	24.50%
<b>合计</b>	<b>33,822,659.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,467,158.12</b>	<b>100.00%</b>

(2) 本报告期其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 本报告期应付其他关联方情况见报表附注七之 6；

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款明细如下：

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
红旗股份厂工会	9,322,349.25	往来款	未结算
福建省机电(控股)有限责任公司	2,058,039.30	往来款	未结算
上海采埃孚转向机有限公司	1,258,832.00	模具尾款	未结算
福建联益建设有限公司	1,245,406.56	质保金	未结算
<b>合计</b>	<b>13,884,627.11</b>		

(5) 对于金额较大的其他应付款主要明细如下:

项目	期末金额	性质或内容
红旗股份厂工会	9,322,349.25	往来款
代扣个人统筹	4,079,695.13	代垫款
福建省机电(控股)有限责任公司	2,058,039.30	往来款
预提费用	1,333,186.15	预提性质
上海采埃孚转向机有限公司	1,258,832.00	模具尾款
<b>合计</b>	<b>18,052,101.83</b>	

### 30、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	32,900,000.00	
<b>合计</b>	<b>32,900,000.00</b>	

#### ①一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	28,000,000.00	
信用借款	4,900,000.00	
<b>合计</b>	<b>32,900,000.00</b>	

#### ②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
农行永安支行	2012/4/20	2014/10/13	人民币	6.355%	3,000,000.00	
农行永安支行	2012/3/2	2014/10/13	人民币	6.355%	10,000,000.00	
农行永安支行	2012/4/9	2014/10/13	人民币	6.355%	5,000,000.00	
农行永安支行	2012/9/10	2014/9/9	人民币	6.355%	5,000,000.00	
农行永安支行	2012/9/17	2014/9/9	人民币	6.355%	5,000,000.00	
农行永安支行	2010/8/5	2014/11/4	人民币	6.642%	4,900,000.00	
<b>合计:</b>					<b>32,900,000.00</b>	

说明: 本公司用于抵押的资产情况见报表附注五之 20。

### 31、其他流动负债

项目	期末数	期初数
车辆发动机涡轮增压器自润滑 浮动轴承项目补助款		96,000.00
短期融资券	150,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>150,000,000.00</b>	<b>96,000.00</b>



说明：本公司于 2013 年 1 月 16 日公司发行了 2013 年度第一期短期融资券 1.5 亿元，发行利率 5.30%，已于 2014 年 1 月 16 日到期偿付。

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	28,000,000.00	28,000,000.00
信用借款	4,900,000.00	5,000,000.00
小计	<b>32,900,000.00</b>	<b>33,000,000.00</b>
减：一年内到期的长期借款	32,900,000.00	
<b>合计</b>		<b>33,000,000.00</b>

注：长期借款明细见附注五之 30。

### 33、专项应付款

项目	期末数	期初数
航空关节轴承研保项目	9,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>9,000,000.00</b>	

说明：航空关节轴承研保项目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 900 万元，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。

### 34、预计负债

项目	期末数	期初数
预计反担保损失		1,195,791.14
产品售后三包服务费	4,008,551.89	1,943,028.31
<b>合计</b>	<b>4,008,551.89</b>	<b>3,138,819.45</b>

### 35、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
永安永轴搬迁技改项目补助-	55,831,764.57	59,931,707.86
永安永轴车用轴承技改项目土地补助款-	5,644,050.00	5,762,250.00
三明三齿搬迁技改项目补助-	56,321,500.73	60,244,801.61
特种关节轴承项目-	8,909,979.74	9,990,709.86
产业振兴和技术改造款-	7,293,611.11	7,550,277.78
轴承项目商住配套项目开发用地款补助-	15,713,421.38	15,942,535.70
智能制造装备发展专项补助-	7,113,664.07	7,774,987.86
重型卡车推力杆用关节轴承补助-	9,061,761.84	4,653,406.27
产业技工培养基地专项补助-	802,066.99	885,997.87

项目	期末数	期初数
高端自润滑关节轴承研发及产业化补助	2,092,970.95	
高端关节轴承技术改造项目	1,700,000.00	
国家级技能大师工作室补助-	86,246.20	
三关爱志愿服务活动补助-		300,000.00
<b>合计</b>	<b>170,571,037.58</b>	<b>173,036,674.81</b>

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
永安永轴搬迁技改项目补助	59,931,707.86		4,099,943.29		55,831,764.57	与资产相关
永安永轴车用轴承技改项目土地补助款	5,762,250.00		118,200.00		5,644,050.00	与资产相关
三明三齿搬迁技改项目补助	60,244,801.61		3,923,300.88		56,321,500.73	与资产相关
特种关节轴承项目	9,990,709.86		1,080,730.12		8,909,979.74	与资产相关
产业振兴和技术改造款	7,550,277.78		256,666.67		7,293,611.11	与资产相关
轴承项目商住配套项目开发用地款补助	15,942,535.70		229,114.32		15,713,421.38	与资产相关
智能制造装备发展专项补助	7,774,987.86		661,323.79		7,113,664.07	与资产相关
重型卡车推力杆用关节轴承补助	4,653,406.27	5,000,000.00	591,644.43		9,061,761.84	与资产相关
产业技工培养基地专项补助	885,997.87		83,930.88		802,066.99	与资产相关
高端自润滑关节轴承研发及产业化补助		3,800,000.00	1,707,029.05		2,092,970.95	与收益相关
高端关节轴承技术改造项目		1,700,000.00			1,700,000.00	与资产相关
国家级技能大师工作室补助		100,000.00	13,753.80		86,246.20	与收益相关
三关爱志愿服务活动补助	300,000.00		300,000.00		0.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>173,036,674.81</b>	<b>10,600,000.00</b>	<b>13,065,637.23</b>		<b>170,571,037.58</b>	

36、股本（单位：万股）

项目	期初数	本期增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	30,000.00	9,955.3571				9,955.3571	39,955.3571

说明：2012年12月10日，经中国证券监督管理委员会【证监许可（2012）1640号】文同意，核准本公司非公开发行人民币普通股（A）股9,955.3571万股。2013年4月本公司非公开发行9,955.3571万股，每股面值1.00元，每股发行价6.72元，本次发行后公司总股本为399,553,571股。本次股本变更业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2013）第350ZA0009号”《验资报告》审验。

### 37、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	136,934,421.70	551,890,426.12	2,634,553.71	686,190,294.11
其他资本公积：	296,119,800.27		91,409,137.28	204,710,662.99
其中：公允价值变动	286,419,567.79		91,409,137.28	195,010,430.51
原制度资本公积转入	9,700,232.48			9,700,232.48
合计	433,054,221.97	551,890,426.12	94,043,690.99	890,900,957.10

说明：

（1）资本公积股本溢价本年变动549,255,872.41元，其中因本公司非公开发行人民币普通股（A股）99,553,571股，增加551,890,426.12元，支付与非公开发行人民币普通股（A股）相关的发行费用2,634,553.71元。

（2）资本公积公允价值变动本年减少91,409,137.28元中：（1）因可供出售金融资产公允价值变动减少资本公积71,714,075.58元，其中本公司可供出售金融资产公允价值变动减少资本公积71,429,334.33元，其余为按持股比例确认子公司三明三齿公司及红旗股份公司可供出售金融资产公允价值金额284,741.25元；（2）因出售可供出售金融资产转出资本公积19,695,061.70元，其中本公司出售可供出售金融资产相应转出资本公积的18,581,278.39元，其余为按持股比例确认子公司三明三齿公司出售可供出售金融资产相应转出资本公积的1,113,783.31元。

### 38、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,180,888.05	1,881,802.70	1,527,014.85	2,535,675.90
合计	2,180,888.05	1,881,802.70	1,527,014.85	2,535,675.90

### 39、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	121,664,976.94	7,423,756.38		129,088,733.32
任意盈余公积	6,757,012.80			6,757,012.80
合计	128,421,989.74	7,423,756.38		135,845,746.12

说明：法定盈余公积本年增加数系依据公司章程及董事会决议按本公司母公司本年度净利润的 10%提取。

#### 40、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	<b>429,694,013.64</b>	<b>373,431,464.04</b>
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	429,694,013.64	373,431,464.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,779,275.05	97,241,382.98
减：提取法定盈余公积	7,423,756.38	10,978,833.38
应付普通股股利	39,955,357.10	30,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>433,094,175.21</b>	<b>429,694,013.64</b>

说明：本年度利润分配合计为 47,379,113.48，包括：①根据本公司章程规定，按本年母公司净利润的 10%分别计提法定盈余公积 7,423,756.38 元；②经 2013 年 4 月 25 日召开的 2012 年度股东大会批准，公司 2012 年度利润分配方案以本次非公开发行后的总股本 399,553,571 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计 39,955,357.10 元，其余未分配利润结转下一年度。

#### 41、营业收入和营业成本

##### （1）营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	668,436,102.69	705,215,866.59
其他业务收入	36,669,784.99	21,195,631.12
营业成本	524,253,729.52	508,564,224.34

##### （2）营业收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	668,436,102.69	500,067,566.78	705,215,866.59	503,012,762.16
材料及自制半成品让售	24,505,383.85	22,290,807.24	5,882,030.27	3,713,433.56
销售废料收入	4,558,603.99	2,305.76	8,812,998.70	
租赁收入	6,447,696.17	1,866,012.79	5,518,307.10	1,742,252.13
其他	1,158,100.98	27,036.95	982,295.05	95,776.49
合计	<b>705,105,887.68</b>	<b>524,253,729.52</b>	<b>726,411,497.71</b>	<b>508,564,224.34</b>

## (3) 营业收入（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	558,143,723.41	421,292,488.90	556,243,405.75	375,597,104.40
出口销售	146,962,164.27	102,961,240.62	170,168,091.96	132,967,119.94
<b>合计</b>	<b>705,105,887.68</b>	<b>524,253,729.52</b>	<b>726,411,497.71</b>	<b>508,564,224.34</b>

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	59,704,478.77	8.47%
第二名	46,298,525.68	6.57%
第三名	30,694,359.79	4.35%
第四名	25,040,359.35	3.55%
第五名	23,802,784.29	3.38%
<b>合计</b>	<b>185,540,507.88</b>	<b>26.32%</b>

## 42、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	983,341.04	785,542.84
城市维护建设税	3,543,209.61	2,401,148.02
教育费附加	2,530,858.36	1,715,107.83
防洪费	25,816.91	127,074.72
房产税	632,783.00	642,225.28
九龙江维护费	7,761.17	2,929.31
<b>合计</b>	<b>7,723,770.09</b>	<b>5,674,028.00</b>

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

## 43、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	9,021,145.20	8,359,321.99
包装费	5,330,331.63	5,376,561.77
售后服务及修理费	10,418,310.24	10,912,397.58
职工薪酬	9,283,009.80	7,128,326.81
差旅费	1,737,805.86	2,010,575.96
业务招待费	504,498.23	632,682.30
折旧费	385,131.37	347,279.26
销售代理费	3,297,153.59	2,537,353.91
其他销售费用	2,570,693.26	2,546,293.11
<b>合计</b>	<b>42,548,079.18</b>	<b>39,850,792.69</b>

## 44、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,233,213.78	26,008,812.61
新产品研发费用	35,397,178.24	20,408,466.03
折旧及无形资产摊销	8,071,420.43	7,149,894.81
税金	6,235,658.92	5,216,473.60
业务招待费	2,589,849.05	4,116,601.07
咨询费、审计费等中介费	3,040,874.06	2,383,013.23
其他管理费用	13,178,931.01	16,159,230.07
<b>合计</b>	<b>103,747,125.49</b>	<b>81,442,491.42</b>

## 45、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,289,005.30	16,512,238.12
减：利息收入	2,288,854.71	1,865,391.27
汇兑损益	1,411,469.65	-101,597.37
现金折扣	60,914.01	-2,074,076.84
手续费及其他	1,076,696.19	1,072,556.97
<b>合计</b>	<b>21,549,230.44</b>	<b>13,543,729.61</b>

注：财务费用本年发生额较上年同期增加 8,005,500.83 元，变动比例 59.11%，其中：主要系本年借款本金余额较上年期末余额增加 7,896.77 万所致；

## 46、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	2,782,785.40	2,196,929.25
(2) 存货跌价损失	23,576,158.51	21,222,948.92
(3) 持有至到期投资减值损失	-204,749.77	780,058.09
<b>合计</b>	<b>26,154,194.14</b>	<b>24,199,936.26</b>

## 47、公允价值变动收益

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		247,045.78
<b>合计</b>		<b>247,045.78</b>

## 48、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

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		300,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-29,799.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	536,927.19	335,047.85
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,719,354.62	3,757,485.54
处置交易性金融资产取得的投资收益	-69,534.40	63,360.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	23,296,573.16	10,944,142.70
其他	12,476,508.91	
<b>合计</b>	<b>39,959,829.48</b>	<b>15,370,237.09</b>

说明：投资收益本年发生额较上年同期增加 24,589,592.39 元，变动比例 159.98%，其中主要系本公司及子公司三明三齿处置可供出售金融资产获得的投资收益 23,296,573.16 元；以及本公司及子公司金昌龙公司购买结构性存款获得的投资收益 12,476,508.91 元。

#### 49、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	275,193.34	370,621.55	275,193.34
其中：固定资产处置利得	275,193.34	370,621.55	275,193.34
无形资产处置利得			
政府补助	34,021,534.23	56,471,171.78	34,021,534.23
罚款收入		609,848.70	
其他	586,680.29	2,530,275.00	586,680.29
<b>合计</b>	<b>34,883,407.86</b>	<b>59,981,917.03</b>	<b>34,883,407.86</b>

注：营业外收入本年发生额较上年同期减少 25,098,509.17 元，变动比例 -41.84%，主要系本年取得政府补助收入较上年减少以及本年递延收益中与收益相关的收入较上年减少所致。

其中，政府补助主要明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
新增贷款贴息款		2,200,000.00
企业自主创新和技术研究开发支出补助		6,800,000.00
华安开发区招商引资补贴	7,402,240.00	5,934,100.00
瑞云新区建设公司发展扶持资金	729,488.00	1,653,600.00
子公司红旗股份国有企业经济性裁员补助资金		3,000,000.00
福建三明埔岭汽车工业园管理委员会入园企业奖励金		1,270,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
技改项目补助资金	700,000.00	1,170,000.00
由其他非流动负债转入的政府补助	13,065,637.23	29,586,381.78
福建省质量奖励金		2,250,000.00
工程学院混合动力客车及其关键部件的研发及产业化补助金		650,000.00
专利申请资助资金		514,255.00
2012 年出品结构优化款		300,000.00
福工增程/插电式重型用车动力系统开发资助经费		200,000.00
汽车工业园搬迁奖励款		150,000.00
房产土地使用税返还奖励款	6,967,970.00	
收两化融金创业精益管理信息化系统专项资金	1,000,000.00	
应用先进技术设备扩大产能补贴	1,441,900.00	
重点出口产品结构优化项目资金补助款	300,000.00	
2012 年工业化提速奖励质量奖	500,000.00	
其他	1,914,299.00	792,835.00
<b>合计</b>	<b>34,021,534.23</b>	<b>56,471,171.78</b>

## 50、营业外支出

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	62,732.29	17,579,907.22	62,732.29
其中：固定资产处置损失	62,732.29	9,939,152.21	62,732.29
无形资产处置损失		7,640,755.01	
滞纳金支出	731,027.00	3,636.57	731,027.00
对外捐赠	817,400.00	1,981,800.00	817,400.00
预计反担保损失	2,292,726.48	1,195,791.14	2,292,726.48
其他	416,088.26	355,069.40	416,088.26
<b>合计</b>	<b>4,319,974.03</b>	<b>21,116,204.33</b>	<b>4,319,974.03</b>

说明：本年营业外支出较上年同期减少 16,796,230.30 元，主要系上年子公司永安轴承公司完成异地搬迁相应对旧厂固定资产、在建工程、无形资产清理所产生的处置资产净损失计入营业外支出 16,754,530.54 元所致。

## 51、所得税费用

## (1) 所得税费用明细



项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,710,628.32	17,816,613.44
递延所得税调整	-11,013,410.07	-1,978,024.44
<b>合计</b>	<b>6,697,218.24</b>	<b>15,838,589.00</b>

## 52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	50,779,275.05	97,241,382.98
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	58,542,171.26	37,922,871.61
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-7,762,896.21	59,318,511.37
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数股本	S0	300,000,000.00	300,000,000.00
报告期因公积金转增或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	99,553,571.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	8	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	366,369,047.33	300,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	366,369,047.33	300,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.14	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	-0.02	0.20

注：本公司不存在稀释因素。

## 53、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-107,680,415.87	90,881,237.07
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-16,095,073.32	13,639,779.50

项目	本期发生额	上期发生额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		6,442,063.61
<b>小计</b>	<b>-91,585,342.55</b>	<b>70,799,393.96</b>
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<b>小计</b>		
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
<b>小 计</b>		
四、外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
五、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<b>小计</b>		
<b>合计</b>	<b>-91,585,342.55</b>	<b>70,799,393.96</b>

## 54、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	20,859,897.00	26,884,790.00
收到银行存款利息收入	2,288,854.71	1,865,391.27
收回开具银行承兑汇票保证金	2,921,197.00	6,160,040.49
收到其他研发项目补贴		
收到军工产品研发基金	11,570,000.00	12,030,000.00
收到高端自润滑关节轴承研发及产业化补助	3,800,000.00	
收到国家级技能大师工作室补助	100,000.00	
收到漳州市轴承行业PLM系统建设示范补助	100,000.00	
收回保证金、员工备用金等往来款	6,000.00	973,104.00
收到其他往来款	1,358,607.39	792,972.67
<b>合计</b>	<b>43,004,556.10</b>	<b>48,706,298.43</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用、管理费用等期间费用	45,741,270.41	44,402,780.83
支付开具银行承兑汇票保证金	9,488,692.37	5,277,458.50
支付银行手续费等支出	476,696.19	1,072,556.97
支付捐赠及其他营业外支出	4,257,241.74	1,981,800.00
支付保证金、员工备用金等往来款	2,765,188.74	1,676,288.44
支付漳州龙轴工贸公司往来款	180,065.52	
子公司红旗股份支澳门和谐行贸易有限公司往来款	1,846,970.00	3,000,000.00
子公司红旗股份支付漳州龙轴工贸有限公司往来款		4,000,000.00
支付其他往来款	2,021,877.43	1,953,029.60
<b>合计</b>	<b>66,778,002.40</b>	<b>63,363,914.34</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到航空关节轴承研保项目项目拨款	9,000,000.00	
收到与资产相关的政府补助	6,700,000.00	35,478,000.00
将新增合并红旗股份货币资金年初数列收到的其他与投资活动有关的现金		53,017,062.45
<b>合计</b>	<b>15,700,000.00</b>	<b>88,495,062.45</b>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品		3,600,000.00
支付转让金东方股权拍手续费净额		29,799.00
支付结构性存款	633,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>633,000,000.00</b>	<b>3,629,799.00</b>

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还漳州市财政局财政专项资金；		5,760,000.00
支付非公开发行股票相关费用	2,634,553.71	500,000.00
支付短期融资债券发行费用	600,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,234,553.71</b>	<b>6,260,000.00</b>

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,955,803.88	91,780,701.96
加：资产减值准备	26,154,194.14	24,199,936.26
固定资产折旧、投资性房地产折旧	49,851,408.70	42,709,160.50
无形资产摊销	2,573,673.63	2,138,499.28
长期待摊费用摊销		17,313.76
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)	-212,943.70	17,209,285.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	482.65	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-247,045.78
财务费用(收益以“-”号填列)	23,209,037.70	16,119,956.90
投资损失(收益以“-”号填列)	-39,959,829.48	-15,370,237.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,976,353.20	-2,015,081.30
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-37,056.87	37,056.87
存货的减少(增加以“-”号填列)	22,734,612.69	-21,200,285.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-97,770,369.14	-10,322,218.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,905,262.32	-171,845,707.07
其他(注)	354,787.85	2,180,888.05
经营活动产生的现金流量净额	36,782,711.17	-24,607,776.57
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	162,695,588.98	131,485,918.16
减：现金的期初余额	131,485,918.16	182,670,614.71
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	31,209,670.82	-51,184,696.55

注：“其他”项目系本年提取的专项准备。

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		80,486,209.06
流动资产		162,327,186.48
非流动资产		90,351,020.13
流动负债		167,234,186.49
非流动负债		4,957,811.06
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金	157,460.54	343,424.97
可随时用于支付的银行存款	162,538,128.44	131,141,625.95
可随时用于支付的其他货币资金		867.24
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	162,695,588.98	131,485,918.16

## (4) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	178,319,920.58
减：使用受到限制的存款	15,624,331.60
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	162,695,588.98

## 七、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
漳州市九龙江建设有限公司	母公司	国有独资	福建漳州	刘建顺	基础设施、房地产开发；制造业等对外投资，批发零售机械设备等	15650768-4

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
漳州市九龙江建设有限公司	200,000.00	37.85%	37.85%	漳州市国有资产监督管理委员会

报告期内，母公司注册资本（实收资本）如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
2,000,000,000.00			2,000,000,000.00

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

## 3、本公司的联营企业情况详见附注五、11。

## 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
漳州机电投资有限公司	同一控股股东	74380254-9
福建省机电（控股）有限责任公司	原持有子公司红旗股份公司32.61%的股权	72644687-X

## 5、关联交易情况

### （1）关联方托管

详见报表附注四之1（3）注①。

### （2）关联担保情况

本公司控股股东漳州市九龙江建设有限公司为本公司发行不超过 4.5 亿元人民币的短期融资券提供担保，担保期间为 2012 年 12 月 17 日至 2014 年 12 月 16 日。

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	福建省机电（控股）有限责任公司	4,422,768.91	11,922,768.91
应付股利	漳州机电投资有限公司	1,460,390.92	1,460,390.92
应付账款	漳州机电投资有限公司	961,079.67	172,705.75
其他应付款	福建省机电（控股）有限责任公司	2,058,039.30	2,110,283.72

## 九、或有事项

- 1、本公司无需披露的重大未决诉讼事项。
- 2、本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响等或有事项如下：

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司子公司红旗股份公司为购买其产品的客户向银行办理的产品按揭消费贷款提供的担保余额为 2,999.51 万元。

除上述或有事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

### (1) 重大事项

本公司因实际控制人漳州市国资委正在筹划涉及公司股权变动及非公开发行股份等与公司相关的重大事项，相关程序正在进行中，有关事项尚存在不确定性。

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司董事会 2014 年 4 月 24 日第六届第二次 董事会决议，本公司 2013 年利润分配预案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 元（含税），共计 39,955,357.10 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。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至 2014 年 4 月 24 日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

- 1、以公允价值计量的资产

本公司对于以公允价值计量的金融工具，是以在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

项目	金额
<b>金融资产</b>	
交易性金融资产	
其中：衍生金融资产	
可供出售金融资产	263,440,699.82
其中：权益工具	263,440,699.82

## (1) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1、衍生金融资产	247,045.78				0.00
2、可供出售金融资产	374,310,298.89		195,010,430.51		263,440,699.82
金融资产小计					
上述合计	374,557,344.67				263,440,699.82
金融负债					

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	109,816,517.32	100%	14,414,263.54	13.13%	95,402,253.78
组合小计	109,816,517.32	100%	14,414,263.54	13.13%	95,402,253.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>109,816,517.32</b>	<b>100%</b>	<b>14,414,263.54</b>	<b>13.13%</b>	<b>95,402,253.78</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	107,620,063.83	100.00%	14,233,330.15	13.23%	93,386,733.68
组合小计	107,620,063.83	100.00%	14,233,330.15	13.23%	93,386,733.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>107,620,063.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,233,330.15</b>	<b>13.23%</b>	<b>93,386,733.68</b>



说明：

①账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	88,712,949.39	80.78%	4,435,647.47	89,188,237.84	82.87%	4,459,411.89
1 至 2 年	8,189,540.69	7.46%	818,954.07	8,563,226.94	7.96%	856,322.69
2 至 3 年	4,214,651.33	3.84%	842,930.27	715,280.75	0.66%	143,056.15
3 至 4 年	602,433.50	0.55%	301,216.75	426,347.57	0.40%	213,173.79
4 至 5 年	407,137.15	0.37%	325,709.72	828,025.52	0.77%	662,420.42
5 年以上	7,689,805.26	7.00%	7,689,805.26	7,898,945.21	7.34%	7,898,945.21
<b>合计</b>	<b>109,816,517.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,414,263.54</b>	<b>107,620,063.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,233,330.15</b>

(2) 本期因无法收回实际核销的应收账款金额为 781,118.73 元,主要明细如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
南京山特工程机械有限公司	货款	117,357.46	通过诉讼确认无法收回	否
沈阳高压开关有限责任公司	货款	69,822.82	通过诉讼确认无法收回	否
上海华东轴承有限公司经营销售	货款	59,202.42	账龄长, 无法收回冲销坏账	否
南京起重机械厂	货款	53,131.09	通过诉讼确认无法收回	否
常州林业工程机械总公司	货款	48,665.95	账龄长, 无法收回	否
<b>合 计</b>		<b>348,179.74</b>		

(3) 本报告期应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比 例%
第一名	非关联方	7,917,314.01	1 年以内	7.21%
第二名	非关联方	6,076,152.39	1 年以内	5.53%
第三名	非关联方	4,003,597.91	1 年以内	3.65%
第四名	非关联方	3,226,365.32	其中：2,773,116.80 为 1-2 年，453,019.32 为 2-3 年， 其余为 1 年以内	2.94%
第五名	非关联方	3,219,062.85	1 年以内	2.93%
<b>合计</b>		<b>24,442,492.48</b>		<b>22.26%</b>

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比 例%
福建红旗股份有限公司	子公司	196,820.62	0.00%
<b>合计</b>		<b>196,820.62</b>	<b>0.00</b>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款					
按组合计提坏账准备的 其他应收款					
其中：账龄组合	6,515,763.09	100.00%	2,055,891.97	31.55%	4,459,871.12
组合小计	6,515,763.09	100.00%	2,055,891.97	31.55%	4,459,871.12
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款					
<b>合计</b>	<b>6,515,763.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,055,891.97</b>	<b>31.55%</b>	<b>4,459,871.12</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款					
按组合计提坏账准备的其 他应收款					

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
其中：账龄组合	6,114,046.07	100.00%	2,079,466.51	34.01%	4,034,579.56
组合小计	6,114,046.07	100.00%	2,079,466.51	34.01%	4,034,579.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,114,046.07	100.00%	2,079,466.51	34.01%	4,034,579.56

## ①账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,713,198.10	56.99%	185,659.91	3,695,582.38	60.44%	184,779.12
1 至 2 年	864,305.03	13.26%	86,430.50	477,632.60	7.81%	47,763.26
2 至 3 年	138,930.00	2.13%	27,786.00	49,415.80	0.81%	9,883.16
3 至 4 年	47,518.40	0.73%	23,759.20	103,452.64	1.69%	51,726.32
4 至 5 年	97,776.00	1.50%	78,220.80	13,240.00	0.22%	10,592.00
5 年以上	1,654,035.56	25.39%	1,654,035.56	1,774,722.65	29.03%	1,774,722.65
合计	<b>6,515,763.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,055,891.97</b>	<b>6,114,046.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,079,466.51</b>

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(3) 本报告期其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	占其他应收款总额的
福建红旗股份有限公司	关联方	1,431,619.33	1 年以内	代垫外派人员工资	21.97%
东山土地局	非关联方	900,000.00	5 年以上	土地出让款	13.81%
北京大学	非关联方	598,500.00	1 年以内	预付培训学费	9.19%
福州大学	非关联方	255,000.00	1 年以内	预付培训学费	3.91%
机械工业经济管理学院	非关联方	240,000.00	1-2 年	信息化规划项目咨询费	3.68%
合计		<b>3,425,119.33</b>	--		<b>52.56%</b>

## 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
福建省永安轴承有限责任公司	成本法	83,764,848.42	83,764,848.42		83,764,848.42	88.29%	88.29%				
福建省三明齿轮箱有限责任公司	成本法	65,998,344.00	65,998,344.00		65,998,344.00	90.34%	90.34%				
福建金柁汽车转向器有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90%	90%				
漳州市金驰汽车配件有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90%	90%				
福建联合轴承有限公司	成本法	255,810.00	255,810.00		255,810.00	79.50%	79.50%				
长沙波德冶金材料有限公司	成本法	1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00	55%	55%				687,500.00
漳州金田机械有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
福建金昌龙机械科技有限责任公司	成本法	223,000,000.00	100,000,000.00	123,000,000.00	223,000,000.00	100%	100%				
福建红旗股份有限公司	成本法	50,400,000.00	50,400,000.00		50,400,000.00	45.65%	98.37%				
新龙轴汽车技术（福建）有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
司											
②对其他企业投资											
上海华东轴承有限公司	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	3.75%	3.75%				
山东鑫海担保有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2%	2%				
<b>合计</b>		<b>446,599,002.42</b>	<b>323,599,002.42</b>	<b>123,000,000.00</b>	<b>446,599,002.42</b>						<b>687,500.00</b>

说明：①本公司本年度对全资子公司金昌龙公司追加投资 123,000,000.00 元；

②本公司本年度获得子公司长沙波德公司现金红利 687,500.00 元；

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	347,657,572.91	418,565,729.57
其他业务收入	30,077,798.69	20,224,844.46
营业成本	248,758,088.14	272,755,473.92

(2) 营业收入分产品

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	347,657,572.91	226,141,415.04	418,565,729.57	260,641,432.31
材料及自制半成品让售	16,276,074.02	15,763,421.60	5,693,805.80	5,212,090.49
销售废料收入	2,092,417.07	2,305.76	4,442,038.48	
租赁收入	7,694,545.83	3,711,306.14	6,008,533.39	3,388,141.28
其他	4,014,761.77	3,139,639.60	4,080,466.79	3,513,809.84
<b>合计</b>	<b>377,735,371.60</b>	<b>248,758,088.14</b>	<b>438,790,574.03</b>	<b>272,755,473.92</b>

(3) 营业收入分地区

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	278,381,868.34	183,701,781.65	326,485,528.04	199,141,926.18
出口销售	99,353,503.26	65,056,306.49	112,305,045.99	73,613,547.74
<b>合计</b>	<b>377,735,371.60</b>	<b>248,758,088.14</b>	<b>438,790,574.03</b>	<b>272,755,473.92</b>

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	59,704,478.77	15.81%
第二名	30,694,359.79	8.13%
第三名	25,040,359.35	6.63%
第四名	23,802,784.29	6.30%
第五名	14,783,691.34	3.91%
<b>合计</b>	<b>154,025,673.54</b>	<b>40.78%</b>

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

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	687,500.00	8,524,643.24
处置长期股权投资产生的投资收益		-29,799.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		63,360.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	12,006,350.20	8,204,582.34
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,617,573.18	3,015,419.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	-69,534.40	
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	22,541,920.51	
其他投资收益	10,882,076.01	
<b>合计</b>	<b>49,665,885.50</b>	<b>19,778,206.25</b>

注：其他投资收益系本公司购买结构性存款获得的投资收益 10,882,076.01 元。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建省永安轴承有限责任公司		4,919,207.47	
福建省三明齿轮箱有限责任公司		3,305,435.77	
山东鑫海担保有限公司		300,000.00	
长沙波德冶金材料有限公司	687,500.00		本年分配2011年-2012年利润
<b>合计</b>	<b>687,500.00</b>	<b>8,524,643.24</b>	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	74,237,563.77	109,788,333.76
加：资产减值准备	3,828,909.35	1,941,990.81
固定资产折旧、投资性房地产折旧	22,244,505.21	17,666,988.59

补充资料	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	880,573.44	880,573.44
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)	-197,863.19	-112,282.42
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-247,045.78
财务费用(收益以“-”号填列)	16,930,984.17	9,123,425.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-49,665,885.50	-19,778,206.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-211,775.48	414,224.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-37,056.87	37,056.87
存货的减少(增加以“-”号填列)	10,455,443.53	13,231,824.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-29,784,259.81	-39,885,752.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	35,561,821.19	-71,400,979.64
其他	-286,048.05	965,135.35
经营活动产生的现金流量净额	83,956,911.76	22,625,286.39
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	95,275,607.53	66,081,370.50
减: 现金的期初余额	66,081,370.50	120,157,995.16
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	29,194,237.03	-54,076,624.66

注:“其他”项目系本年提取的专项准备。

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	212,461.05



项目	本期发生额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（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）	34,021,534.23
对非金融企业收取的资金占用费	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	12,476,508.91
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	-2,292,726.48
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	
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	23,227,038.76
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,149,512.54
对外委托贷款取得的损益	536,927.19
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,377,834.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	70,953,421.23
减：非经常性损益的所得税影响数	8,879,803.12
非经常性损益净额	62,073,618.11
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	3,531,446.85
归属于公司普通股股东的非经常性损益	58,542,171.26

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	3.02%	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.46%	-0.02

注：本公司不存在稀释因素。

### 3、其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	50,779,275.05
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	58,542,171.26
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-7,762,896.21
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,293,351,113.40
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	648,809,443.41
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	8
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	39,955,357.10
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-91,054,349.43
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,861,930,125.33
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,682,445,913.51
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	3.02%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	-0.46%

## 十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第二次会议于 2014 年 4 月 24 日批准。

## 第十一节 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本及公告原稿。

董事长：曾凡沛

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

2014 年 4 月 24 日