

公司代码：600592

公司简称：龙溪股份

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

2015 年第三季度报告



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇一五年十月二十九日

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	11

一、重要提示

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

二、公司主要财务数据和股东变化

1.5 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,675,605,747.02	3,098,015,681.54	-13.63
归属于上市公司股东的净资产	1,947,868,296.42	2,291,314,506.08	-14.99
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	39,380,105.62	88,195,008.20	-55.35
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	469,729,537.52	566,585,841.85	-17.09
归属于上市公司股东的净利润	13,141,794.34	52,136,633.67	-74.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,398,591.25	4,150,346.27	-663.77
加权平均净资产收益率(%)	0.62	2.70	减少 2.08 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0329	0.1305	-74.79
稀释每股收益(元/股)	0.0329	0.1305	-74.79

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
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	4,163,699.71	13,853,229.21	
委托他人投资或管理资产的损益	5,392,526.73	16,596,349.13	
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		14,591,239.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,757.76	-56,130.60	
所得税影响额	-1,686,913.55	-7,711,902.42	
少数股东权益影响额(税后)	-219,155.10	-732,399.42	
合计	7,616,400.03	36,540,385.59	

1.6 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)		26,166				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
漳州市九龙江集团有限公司	151,233,800	37.85	30,000,000	无	0	国有法人
国机资产管理公司	18,096,300	4.53	0	无	0	国有法人
广东丰甬实业有限公司	3,980,000	1.00	0	未知		境内非国有法人
福州宏泰投资有限公司	3,625,200	0.91	0	未知		境内非国有法人
郭友平	3,131,891	0.78	0	未知		境内自然人

朱琴琴	2,998,531	0.75	0	未知		境内自然人
潘春娟	2,930,068	0.73	0	未知		境内自然人
欧斌	2,874,347	0.72	0	未知		境内自然人
李琳	2,873,800	0.72	0	未知		境内自然人
陈碧如	2,771,897	0.69	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
漳州市九龙江集团有限公司	121,233,800	人民币普通股	121,233,800			
国机资产管理公司	18,096,300	人民币普通股	18,096,300			
广东丰甬实业有限公司	3,980,000	人民币普通股	3,980,000			
福州宏泰投资有限公司	3,625,200	人民币普通股	3,625,200			
郭友平	3,131,891	人民币普通股	3,131,891			
朱琴琴	2,998,531	人民币普通股	2,998,531			
潘春娟	2,930,068	人民币普通股	2,930,068			
欧斌	2,874,347	人民币普通股	2,874,347			
李琳	2,873,800	人民币普通股	2,873,800			
陈碧如	2,771,897	人民币普通股	2,771,897			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 漳州市九龙江集团有限公司(以下简称“九龙江集团”)实际控制人为漳州市国资委,其与国机资产管理公司及上述其他股东之间不存在关联关系,不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人;</p> <p>(2) 上述前十名其他股东中,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

1.7 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

1.8 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

3.1.1 利润同比变动表:

项目	报告期	上年同期	增减额	比率 (%)
营业收入	469,729,537.52	566,585,841.85	-96,856,304.33	-17.09
营业成本	352,371,087.46	406,886,267.03	-54,515,179.57	-13.40
营业税金及附加	4,940,607.34	5,707,169.61	-766,562.27	-13.43
销售费用	26,645,459.03	36,812,095.46	-10,166,636.43	-27.62
管理费用	81,558,581.83	88,996,216.42	-7,437,634.59	-8.36
财务费用	7,193,839.77	8,249,575.89	-1,055,736.12	-12.80
资产减值损失	38,581,961.75	24,865,196.54	13,716,765.21	55.16
投资收益	33,716,145.96	41,278,481.55	-7,562,335.59	-18.32
营业利润	-7,845,853.70	36,347,802.45	-44,193,656.15	-121.59
营业外收支净额	13,796,898.61	18,092,884.28	-4,295,985.67	-23.74
利润总额	5,951,044.91	54,440,686.73	-48,489,641.82	-89.07
所得税费用	7,236,708.93	9,500,141.87	-2,263,432.94	-23.83
净利润	-1,285,664.02	44,940,544.86	-46,226,208.88	-102.86
少数股东损益	-14,427,458.36	-7,196,088.81	-7,231,369.55	100.49
研发支出	37,150,028.84	44,933,677.46	-7,783,648.62	-17.32

3.1.2 报告期利润构成变动情况表:

项目	报告期		上年数	
	金额	占利润总额比例 (%)	金额	占利润总额比例 (%)
营业收入	469,729,537.52	7893.23	566,585,841.85	1040.74
营业成本	352,371,087.46	5921.16	406,886,267.03	747.39
营业税金及附加	4,940,607.34	83.02	5,707,169.61	10.48
销售费用	26,645,459.03	447.74	36,812,095.46	67.62
管理费用	81,558,581.83	1370.49	88,996,216.42	163.47
财务费用	7,193,839.77	120.88	8,249,575.89	15.15
资产减值损失	38,581,961.75	648.32	24,865,196.54	45.67
投资收益	33,716,145.96	566.56	41,278,481.55	75.82
营业外收支净额	13,796,898.61	231.84	18,092,884.28	33.23
利润总额	5,951,044.91	100.00	54,440,686.73	100.00

A、营业收入的变动，主要是受报告期国内市场需求持续萎缩影响，市场订单继续回落；其中：轴承产品销售减少 7,801 万元、齿轮及齿轮箱销售减少 2,486 万元、红旗针织机销售减少 1,958 万元、汽车配件销售增加 41 万元、粉末冶金销售减少 68 万元、废料及租金等其他业务收入增加 2,586 万元。

B、营业成本的变动，主要是受营业收入增减变动的影 响；其中：轴承产品减少 5,446 万元、齿轮及齿轮箱减少 2,182 万元、红旗股份针织机成本减少 361 万元、粉末冶金减少 26 万元，废料及租金等其他业务成本增加 2,551 万元等。

C、营业税金及附加减少，主要是销售收入减少影响。

D、销售费用的变动，主要是受销售收入下降影响，其中子公司红旗股份由于产品出口收入下降，出口代理费和售后服务费相应减少，其本期销售费用减少 842 万元；母公司销售费用减少 80 万；子公司三齿销售费用减少 48 万；

E、管理费用的变动，主要系母公司研发费用支出减少所致。

F、财务费用的减少，主要系银行短期借款比上年同期大幅减少，母公司利息支出比上年同期减少 266 万；子公司红旗股份受贴现利息影响，利息支出增加 113 万。

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

H、投资收益比上年同期减少，主要是公司本期出售股票取得投资收益比上年同期减少所致。

I、营业利润的变动，主要是受上述因素的综合影响所致。

J、营业外收支净额的变动，主要是报告期收到的政府补助减少所致。

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

L、所得税费用的变动，主要是受利润总额变动的影 响。

M、净利润的变动，主要是利润总额与所得税费用变动的影 响。

N、少数股东损益的变动，主要是报告期子公司实现的净利润变动所致。

O、研发支出的变动，主要系本公司新产品研发及军工项目产品研发费用支出较上年有所降低。

3.1.3 资产负债及权益的主要增减变动情况

项 目	期末数	期初数	差额	变动比 率(%)
资产总计	2,675,605,747.02	3,098,015,681.54	-422,409,934.52	-13.63
货币资金	187,723,020.03	173,300,391.78	14,422,628.25	8.32
应收票据	90,609,397.38	104,304,643.45	-13,695,246.07	-13.13
应收账款	188,990,984.19	211,856,659.66	-22,865,675.47	-10.79
预付款项	21,190,241.44	13,669,252.86	7,520,988.58	55.02
其他应收款	20,602,380.67	35,565,135.44	-14,962,754.77	-42.07
存货	339,392,452.48	377,178,719.27	-37,786,266.79	-10.02
可供出售金融资产	392,496,694.73	767,714,183.68	-375,217,488.95	-48.87
在建工程	120,184,796.38	96,237,209.82	23,947,586.56	24.88
短期借款	160,000,000.00	125,000,000.00	35,000,000.00	28.00
应付票据	46,213,601.32	74,419,060.64	-28,205,459.32	-37.90
应付账款	129,747,955.44	140,352,521.13	-10,604,565.69	-7.56
应交税费	7,198,348.65	9,814,343.50	-2,615,994.85	-26.65
应付股利	1,904,421.39	1,904,421.39	0.00	0.00
其他应付款	36,147,734.59	35,465,599.32	682,135.27	1.92
递延收益	175,938,700.24	182,516,852.45	-6,578,152.21	-3.60
递延所得税负债	54,179,290.67	110,574,698.35	-56,395,407.68	-51.00
实收资本	399,553,571.00	399,553,571.00	0.00	0.00
资本公积	702,832,765.44	702,832,765.44	0.00	0.00

其他综合收益	305,741,195.42	623,825,549.64	-318,084,354.22	-50.99
未分配利润	390,146,238.08	416,959,800.84	-26,813,562.76	-6.43

A、资产总额的变动主要是受公司持有股票的公允价值变动影响，可供出售金融资产减少37,522万元。

B、货币资金的变动，主要是报告期新增短期借款3,500万元，相应增加货币资金；以及应收账款、应收票据等货款回笼影响。本报告期转入结构性存款3,452万元，使得货币资金减少，而其他流动资产相应增加；

C、应收票据的变动，主要是报告期货款的汇票结算量减少。

D、应收账款的变动，主要系应收账款回笼以及计提应收账款坏账准备影响，其中：子公司红旗股份应收账款减少1335万元、三齿应收账款减少582万元、永轴减少388万元。

E、预付款项的变动，主要为预付购置原材料款的资金增加。

F、其他应收款的变动，主要系红旗股份收回九龙江集团的股权补差款2,364万元所致。

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

H、可供出售金融资产的变动，主要是期末按公允价值对持有的兴业银行与兴业证券的股票进行计量调整，减少37,522万。

I、在建工程的变动，主要是公司募投项目投入增加所致。

J、短期借款的变动，主要系母公司偿还原短期借款10,000万元后，新增短期借款15,000万元；永轴本期短期借款减少1,500万元。

K、应付票据的变动，主要是采购原辅材料及设备开具的银行承兑汇票金额少于票据到期承兑的金额。

L、应付账款的变动，主要是报告期支付结清材料及设备款项增减影响。

M、应交税费的变动，主要是原暂缓缴交的税款于报告期缴交后的影响。

N、其它应付款的变动，主要是报告期滚动尚未支付款项有所增加所致。

O、递延收益的变动，主要是受分摊计入营业外收入影响。

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

Q、其他综合收益的变动主要是期末持有兴业银行与兴业证券股票的公允价值变动以及公司出售部分兴业证券股票转出等影响。

R、未分配利润的变动主要是报告期实现的净利润及按2014年度股东大会决议分配股利3,995.54万元。

3.1.4 现金流量的变动情况分析

项 目	报告期	上年同期	增减额	变动比率 (%)
经营活动产生现金流量净额	39,380,105.62	88,195,008.20	-48,814,902.58	-55.35
投资活动产生的现金流量净额	-29,791,983.57	133,919,454.76	-163,711,438.33	-122.25
筹资活动产生的现金流量净额	14,104,429.51	-178,608,525.91	192,712,955.42	-107.90

A、经营活动产生现金流量净额的变动，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加3209万元；收到的税费返还款减少979万元。

B、投资活动产生现金流量净额的变动，主要是报告期公司利用闲置资金做结构性存款未到期金额较大的影响。

C、筹资活动产生现金流量净额的变动，主要是本期新增短期借款16,000万元，较上年同期增加2,754万元；偿还债务12,500万元，较上年同期减少13,033万元；以及子公司红旗股份收到九龙江集团的股权补差款2,364万元。

1.9 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

报告期内，经委托福建省机电设备招标公司公开招投标，公司控股子公司闽台龙玛直线科技股份有限公司与镁亚精密股份有限公司签订设备购置合同，合同总金额为 2246.4 万美元。合同约定设备分两期采购，第一期设备 80 台，采购总价 1497.6 万美元，双方约定于合同签订后十个月内交付完毕；第二期设备 40 台，采购总价 748.8 万美元，订货时间视项目需求再明确，第二期设备交货周期依照第一期方式执行。

1.10 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	九龙江集团	在漳州市九龙江集团有限公司作为龙溪股份控股股东期间，九龙江集团及其控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与龙溪股份主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与龙溪股份主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若龙溪股份将来开拓新的业务领域享有优先权，九龙江集团及其控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。	2012 年 6 月 16 日	否	是		
	解决关联交易	九龙江集团	九龙江集团承诺将采取一切可能的措施，减少与龙溪股份之间的关联交易；对于将来与龙溪股份之间必须进行的关联交易九龙江集团保证不利用其股东地位损害龙溪股份及其他股东的正当权益，将严格履行关联交易的决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公开，不损害中小股东的合法利益。九龙江集团将采取措施促使其控制的企业遵守上述承诺。	2012 年 6 月 16 日	否	是		
其他承诺	分红	本公司	1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。2、公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 30%。3、在确保以足	承诺日期：2012 年 6 月 18 日；承诺履行	是	是		

		额现金利润分配的前提下，公司可根据发展需要，通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。4、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配方案，并提交公司股东大会表决通过后实施。公司利润分配方案的制定与实施过程将积极采纳和接受所有股东（包括中小投资者）、独立董事、监事的建议和监督。	期限： 2012~ 2014 年 度公司 利润分 配。				
--	--	--	--	--	--	--	--

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

适用 不适用

公司名称	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
法定代表人	曾凡沛
日期	2015-10-29

四、附录

1.12 财务报表

合并资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位:福建龙溪轴承(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	187,723,020.03	173,300,391.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	90,609,397.38	104,304,643.45
应收账款	188,990,984.19	211,856,659.66
预付款项	21,190,241.44	13,669,252.86
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,602,380.67	35,565,135.44
买入返售金融资产		
存货	339,392,452.48	377,178,719.27
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	520,558,770.86	486,038,139.69
流动资产合计	1,369,067,247.05	1,401,912,942.15
非流动资产:		
可供出售金融资产	392,496,694.73	767,714,183.68
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	22,127,266.47	22,833,945.21
固定资产	541,246,984.95	575,345,852.82
在建工程	120,184,796.38	96,237,209.82
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	154,687,519.38	153,975,280.42

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	22,165,481.12	22,843,774.86
其他非流动资产	39,865,606.89	43,388,342.53
非流动资产合计	1,306,538,499.97	1,696,102,739.39
资产总计	2,675,605,747.02	3,098,015,681.54
流动负债：		
短期借款	160,000,000.00	125,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	46,213,601.32	74,419,060.64
应付账款	129,747,955.44	140,352,521.13
预收款项	4,255,049.83	4,929,354.91
应付职工薪酬	13,863,313.21	28,111,509.07
应交税费	7,198,348.65	9,814,343.50
应付利息	97,699.29	205,659.29
应付股利	1,904,421.39	1,904,421.39
其他应付款	36,147,734.59	35,465,599.32
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,508,160.60	1,508,160.60
其他流动负债		
流动负债合计	400,936,284.32	421,710,629.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,048,614.60	16,002,028.26
专项应付款	48,728,254.94	29,124,547.53
预计负债	7,117,053.87	7,301,464.46
递延收益	175,938,700.24	182,516,852.45
递延所得税负债	54,179,290.67	110,574,698.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	302,011,914.32	345,519,591.05
负债合计	702,948,198.64	767,230,220.90
所有者权益		
股本	399,553,571.00	399,553,571.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	702,832,765.44	702,832,765.44
减：库存股		

2015 年第三季度报告

其他综合收益	305,741,195.42	623,825,549.64
专项储备	4,695,617.46	3,243,910.14
盈余公积	144,898,909.02	144,898,909.02
一般风险准备		
未分配利润	390,146,238.08	416,959,800.84
归属于母公司所有者权益合计	1,947,868,296.42	2,291,314,506.08
少数股东权益	24,789,251.96	39,470,954.56
所有者权益合计	1,972,657,548.38	2,330,785,460.64
负债和所有者权益总计	2,675,605,747.02	3,098,015,681.54

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：曾四新

母公司资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	138,838,399.56	109,181,312.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	58,444,393.53	52,343,454.96
应收账款	90,413,959.05	88,040,934.33
预付款项	14,118,615.79	14,384,724.44
应收利息	382,290.63	404,062.94
应收股利	45,839,025.00	45,839,025.00
其他应收款	17,765,962.78	12,130,641.77
存货	164,923,245.04	165,436,639.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	488,849,802.78	438,024,109.59
流动资产合计	1,019,575,694.16	925,784,904.72
非流动资产：		
可供出售金融资产	389,725,767.12	763,090,188.93
持有至到期投资	209,000,000.00	226,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	445,473,848.92	445,334,002.42
投资性房地产	22,127,266.47	22,833,945.21
固定资产	251,689,842.56	268,038,185.84
在建工程	77,748,637.06	63,996,767.72
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	38,995,739.94	39,345,895.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,126,840.34	5,111,800.78
其他非流动资产	3,466,593.50	2,760,952.50
非流动资产合计	1,442,354,535.91	1,836,511,738.41
资产总计	2,461,930,230.07	2,762,296,643.13
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,499,544.20	24,038,959.27
应付账款	59,765,841.22	55,834,879.93
预收款项	2,648,758.51	3,378,495.23
应付职工薪酬	8,583,821.91	17,097,315.24
应交税费	3,130,167.64	5,482,430.60
应付利息	129,166.67	150,000.00
应付股利		
其他应付款	23,900,906.16	22,560,484.34
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	842,400.00	842,400.00
其他流动负债		
流动负债合计	266,500,606.31	229,384,964.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	9,567,557.17	9,222,255.30
专项应付款	48,728,254.94	29,124,547.53
预计负债		
递延收益	48,603,818.50	48,544,951.66
递延所得税负债	53,788,922.51	109,721,063.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	160,688,553.12	196,612,817.85
负债合计	427,189,159.43	425,997,782.46
所有者权益：		
股本	399,553,571.00	399,553,571.00
其他权益工具		

2015 年第三季度报告

资本公积	692,498,407.37	692,498,407.37
减：库存股		
其他综合收益	304,803,894.21	621,752,692.36
专项储备	661,396.13	303,955.24
盈余公积	144,898,909.02	144,898,909.02
未分配利润	492,324,892.91	477,291,325.68
所有者权益合计	2,034,741,070.64	2,336,298,860.67
负债和所有者权益总计	2,461,930,230.07	2,762,296,643.13

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：曾四新

合并利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	139,215,417.98	158,224,749.49	469,729,537.52	566,585,841.85
其中：营业收入	139,215,417.98	158,224,749.49	469,729,537.52	566,585,841.85
二、营业总成本	160,980,746.12	161,424,076.28	511,291,537.18	571,516,520.95
其中：营业成本	104,443,945.51	109,781,309.75	352,371,087.46	406,886,267.03
营业税金及附加	1,401,025.41	1,644,728.51	4,940,607.34	5,707,169.61
销售费用	8,174,087.71	9,820,069.58	26,645,459.03	36,812,095.46
管理费用	26,211,549.33	29,364,937.83	81,558,581.83	88,996,216.42
财务费用	1,915,622.73	3,285,552.08	7,193,839.77	8,249,575.89
资产减值损失	18,834,515.43	7,527,478.53	38,581,961.75	24,865,196.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	5,404,998.97	23,612,510.56	33,716,145.96	41,278,481.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,360,329.17	20,413,183.77	-7,845,853.70	36,347,802.45
加：营业外收入	4,168,348.65	7,429,671.80	13,969,250.42	18,313,657.10
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	38,606.70	147,743.56	172,351.81	220,772.82
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,230,587.22	27,695,112.01	5,951,044.91	54,440,686.73
减：所得税费用	2,957,294.08	3,961,141.18	7,236,708.93	9,500,141.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,187,881.30	23,733,970.83	-1,285,664.02	44,940,544.86
归属于母公司所有者的净利润	-7,119,227.59	26,908,788.33	13,141,794.34	52,136,633.67
少数股东损益	-8,068,653.71	-3,174,817.50	-14,427,458.36	-7,196,088.81
六、其他综合收益的税后净额	-247,964,029.97	78,081,869.53	-318,338,598.46	58,134,371.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-247,734,326.77	78,002,799.79	-318,084,354.22	58,081,632.33
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-247,734,326.77	78,002,799.79	-318,084,354.22	58,081,632.33
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值	-247,734,326.77	78,002,799.79	-318,084,354.22	58,081,632.33

变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-229,703.20	79,069.74	-254,244.24	52,738.84
七、综合收益总额	-263,151,911.27	101,815,840.36	-319,624,262.48	103,074,916.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-254,853,554.36	104,911,588.12	-304,942,559.88	110,218,266.00
归属于少数股东的综合收益总额	-8,298,356.91	-3,095,747.76	-14,681,702.60	-7,143,349.97
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	-0.0178	0.0673	0.0329	0.1305
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.0178	0.0673	0.0329	0.1305

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

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：曾四新

母公司利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	85,968,179.96	91,789,861.32	265,425,648.22	288,811,481.80
减：营业成本	56,402,646.17	56,290,805.46	178,038,448.50	183,919,506.36
营业税金及 附加	933,602.98	1,252,612.49	3,417,580.01	3,963,426.39

销售费用	3,319,563.50	3,616,941.38	8,890,932.46	9,687,627.55
管理费用	15,016,151.24	19,267,395.19	51,462,481.91	60,333,072.72
财务费用	926,523.79	2,135,187.76	3,635,983.32	5,409,259.44
资产减值损失	1,907,101.10	-1,036,285.44	5,166,037.23	2,289,008.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	8,283,111.96	26,937,661.95	42,533,160.04	51,260,328.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,745,703.14	37,200,866.43	57,347,344.83	74,469,909.83
加：营业外收入	1,569,296.26	2,767,568.52	4,985,652.38	5,333,222.68
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	5,871.70	32,652.00	76,092.20	87,568.94
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,309,127.70	39,935,782.95	62,256,905.01	79,715,563.57
减：所得税费用	2,719,330.37	4,819,014.72	7,167,980.68	10,028,191.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,589,797.33	35,116,768.23	55,088,924.33	69,687,372.56
五、其他综合收益的税后净额	-246,584,622.96	77,634,701.56	-316,948,798.15	57,885,507.92
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-246,584,622.96	77,634,701.56	-316,948,798.15	57,885,507.92
1. 权益法下在被投资单位以后将				

重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-246,584,622.96	77,634,701.56	-316,948,798.15	57,885,507.92
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	-231,994,825.63	112,751,469.79	-261,859,873.82	127,572,880.48
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：曾四新

合并现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	469,554,814.24	464,091,322.17
收到的税费返还	5,234,572.27	15,029,263.48
收到其他与经营活动有关的现金	44,091,734.77	64,474,446.16
经营活动现金流入小计	518,881,121.28	543,595,031.81
购买商品、接受劳务支付的现金	272,779,304.63	240,691,055.72
支付给职工以及为职工支付的现金	137,604,128.97	144,906,972.72
支付的各项税费	35,829,504.75	41,419,085.80
支付其他与经营活动有关的现金	33,288,077.31	28,382,909.37
经营活动现金流出小计	479,501,015.66	455,400,023.61
经营活动产生的现金流量净额	39,380,105.62	88,195,008.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	483,482.81	1,966,460,636.22

取得投资收益收到的现金	34,895,836.75	34,097,296.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	250.00	2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,400,684,630.17	2,980,000.00
投资活动现金流入小计	2,436,064,199.73	2,003,540,432.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,892,421.13	58,044,155.78
投资支付的现金		1,808,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	706,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,436,257,762.17	3,576,822.00
投资活动现金流出小计	2,465,856,183.30	1,869,620,977.78
投资活动产生的现金流量净额	-29,791,983.57	133,919,454.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,638,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,000,000.00	132,461,966.22
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00
筹资活动现金流入小计	183,638,000.00	132,961,966.22
偿还债务支付的现金	125,000,000.00	255,334,938.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,467,556.46	56,161,868.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	66,014.03	73,685.92
筹资活动现金流出小计	169,533,570.49	311,570,492.13
筹资活动产生的现金流量净额	14,104,429.51	-178,608,525.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	829,263.86	333,479.90
五、现金及现金等价物净增加额	24,521,815.42	43,839,416.95
加：期初现金及现金等价物余额	149,213,961.07	162,695,588.98
六、期末现金及现金等价物余额	173,735,776.49	206,535,005.93

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：曾四新

母公司现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	246,794,340.25	267,980,054.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,967,309.13	52,255,800.60
经营活动现金流入小计	281,761,649.38	320,235,855.43
购买商品、接受劳务支付的现金	139,597,572.98	120,280,961.76
支付给职工以及为职工支付的现金	79,312,692.61	76,848,287.39
支付的各项税费	21,576,528.66	25,760,820.29
支付其他与经营活动有关的现金	21,093,119.43	15,866,576.03
经营活动现金流出小计	261,579,913.68	238,756,645.47
经营活动产生的现金流量净额	20,181,735.70	81,479,209.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	216,483,482.81	1,788,960,636.22
取得投资收益收到的现金	43,728,146.16	44,299,228.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,155,294,530.17	
投资活动现金流入小计	2,415,506,159.14	1,833,262,364.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,514,158.55	30,303,124.69
投资支付的现金	199,000,000.00	1,687,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	845,846.50	
支付其他与投资活动有关的现金	2,199,728,685.67	143,000.00
投资活动现金流出小计	2,413,088,690.72	1,717,946,124.69
投资活动产生的现金流量净额	2,417,468.42	115,316,239.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,876,102.91	53,149,149.24
支付其他与筹资活动有关的现金	66,014.03	73,685.92
筹资活动现金流出小计	142,942,116.94	253,222,835.16
筹资活动产生的现金流量净额	7,057,883.06	-153,222,835.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	29,657,087.18	43,572,614.64

加：期初现金及现金等价物余额	109,181,312.38	95,275,607.53
六、期末现金及现金等价物余额	138,838,399.56	138,848,222.17

法定代表人：曾凡沛

主管会计工作负责人：曾四新

会计机构负责人：曾四新

1.13 审计报告

适用 不适用