

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

## 2016 年第三季度报告



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇一六年十月二十七日

# 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.....	6
四、	附录.....	11

## 一、重要提示

- 3.1 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。
- 3.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 3.3 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）黄娅莹保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 3.4 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

### 3.5 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	2,568,887,950.99	2,803,813,648.94	-8.38
归属于上市公司股东的净资产	1,889,817,297.14	2,067,933,552.31	-8.61
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-17,329,882.17	39,380,105.62	-144.01
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	436,719,756.46	469,729,537.52	-7.03
归属于上市公司股东的净利润	-4,324,819.28	13,141,794.34	-132.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,235,013.16	-23,398,591.25	0.70
加权平均净资产收益率(%)	-0.22	0.62	减少0.84个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0108	0.0329	-132.83
稀释每股收益(元/股)	-0.0108	0.0329	-132.83

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	4,128,127.09	13,689,404.92	
委托他人投资或管理资产的损益	3,932,794.98	11,911,435.74	
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	57,716.16	57,716.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-877,672.80	-1,298,989.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-1,295,078.10	-4,583,396.20	
少数股东权益影响额(税后)	-363,209.77	-865,977.65	
合计	5,582,677.56	18,910,193.88	

## 3.6 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)				24556		
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		无		国有法人
国机资产管理公司	17,996,300	4.50		无		国有法人
欧斌	3,622,560	0.91		未知		境内自然人
郭友平	3,324,691	0.83		未知		境内自然人

中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,477,169	0.62		未知		其他
李明雷	2,150,201	0.54		未知		境内自然人
李琳	2,100,000	0.53		未知		境内自然人
蔡晓东	1,947,700	0.49		未知		境内自然人
福州宏泰投资有限公司	1,677,500	0.42		未知		其他
章永光	1,528,100	0.38		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	151,233,800	人民币普通股	151,233,800			
国机资产管理公司	17,996,300	人民币普通股	17,996,300			
欧斌	3,622,560	人民币普通股	3,622,560			
郭友平	3,324,691	人民币普通股	3,324,691			
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,477,169	人民币普通股	2,477,169			
李明雷	2,150,201	人民币普通股	2,150,201			
李琳	2,100,000	人民币普通股	2,100,000			
蔡晓东	1,947,700	人民币普通股	1,947,700			
福州宏泰投资有限公司	1,677,500	人民币普通股	1,677,500			
章永光	1,528,100	人民币普通股	1,528,100			
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					

### 3.7 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

## 3.8 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 经营成果与利润同比增减变动分析

单位：元 币种：人民币

项目	报告期	上年同期	增减额	比率(%)
营业收入	436,719,756.46	469,729,537.52	-33,009,781.06	-7.03
营业成本	345,043,670.90	352,371,087.46	-7,327,416.56	-2.08
营业税金及附加	5,747,964.81	4,940,607.34	807,357.47	16.34
销售费用	20,037,601.70	26,645,459.03	-6,607,857.33	-24.80
管理费用	93,807,119.55	81,558,581.83	12,248,537.72	15.02
财务费用	3,359,111.60	7,193,839.77	-3,834,728.17	-53.31
资产减值损失	7,887,908.53	38,581,961.75	-30,694,053.22	-79.56
投资收益	17,659,486.36	33,716,145.96	-16,056,659.60	-47.62
营业利润	-21,504,134.27	-7,845,853.70	-13,658,280.57	-174.08
营业外收支净额	12,356,211.05	13,796,898.61	-1,440,687.56	-10.44
利润总额	-9,147,923.22	5,951,044.91	-15,098,968.13	-253.72
所得税费用	1,389,704.06	7,236,708.93	-5,847,004.87	-80.80
净利润	-10,537,627.28	-1,285,664.02	-9,251,963.26	-719.63
少数股东损益	-6,212,808.00	-14,427,458.36	8,214,650.36	56.94
研发支出	39,247,226.79	37,150,028.84	2,097,197.95	5.65

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，特别是工程机械、载重汽车等公司下游重点主机厂商仍然萎靡不振；其中：轴承产品销售减少1,009万元、齿轮及齿轮箱销售增加258万元、红旗针织机销售减少3,795万元、汽车配件销售增加38万元、粉末冶金销售减少4万元、滚动功能部件销售增加188万元；废料及租金等其他业务收入增加1,024万元。

B. 营业成本的变动，主要是受营业收入增减变动的的影响；其中：轴承产品减少393万元、齿轮及齿轮箱增加646万元、红旗股份针织机成本减少2,146万元、粉末冶金增加26万元，汽车配件增加36万元，滚动功能部件增加173万元，废料及租金等其他业务成本增加926万元等。

C. 营业税金及附加的变动，主要受流转税缴交影响，税负有所增加。

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603万元；母公司销售费用减少55万；子公司三齿销售费用减少49万；

E. 管理费用的变动，主要有母公司管理费用增加723万元，其中职工薪酬影响增加218万

元、新产品研发投入影响增加 280 万元、项目管理等咨询费用影响增加 217 万元；子公司三齿公司受辞退福利及计提折旧费用等影响，管理费用增加 327 万元；于 2015 年新成立子公司闽台龙玛公司和龙轴美国公司管理费用增加 353 万元、子公司永安轴承管理费用减少 90 万元等。

F. 财务费用的减少，主要系子公司红旗股份本期转让未到期信用证而支付的利息较上年同期大幅减少，财务费用同比降低 480 万元；同时受本期汇兑损失、现金折扣以及银行手续费等增加的影响，财务费用合计同比减少 383 万元。

G. 资产减值损失的变动，主要是子公司三齿公司本期受存货跌价以及坏账准备计提影响，资产减值损失同比减少 1,774 万元；子公司红旗股份相关存货跌价准备已基本足额计提，本期资产减值损失同比减少 2,132 万元；子公司永安轴承主要受计提存货跌价影响，资产减值损失增加 387 万元；母公司主要受计提存货跌价影响，资产减值损失增加 431 万元。

H. 投资收益的变动，主要是公司本期出售股票取得投资收益比上年同期减少 1451 万元以及结构性存款等理财收益率同比下降 155 万元等因素影响。

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有所减少。

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以及递延税额的影响。

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增加。

### 3.1.2 资产负债及权益的主要增减变动情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数	差额	变动比率(%)
资产总计	2,568,887,950.99	2,803,813,648.94	-234,925,697.95	-8.38
货币资金	183,286,895.71	288,978,637.91	-105,691,742.20	-36.57
应收票据	83,896,160.20	71,780,741.15	12,115,419.05	16.88
应收账款	193,568,514.18	180,163,644.87	13,404,869.31	7.44
预付款项	19,806,664.92	8,071,516.99	11,735,147.93	145.39
其他应收款	7,577,326.08	7,136,183.24	441,142.84	6.18
存货	299,481,486.46	333,418,801.50	-33,937,315.04	-10.18
可供出售金融资产	432,804,069.18	484,262,803.10	-51,458,733.92	-10.63
在建工程	131,912,941.87	88,811,193.11	43,101,748.76	48.53
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-
应付票据	45,472,427.84	39,042,971.50	6,429,456.34	16.47
应付账款	124,095,306.07	121,030,350.08	3,064,955.99	2.53
应交税费	2,468,693.83	17,209,482.61	-14,740,788.78	-85.66
应付股利	1,904,421.39	1,904,421.39	-	-
其他应付款	27,611,257.43	30,316,917.55	-2,705,660.12	-8.92
长期借款	-	149,100,000.00	-149,100,000.00	-100.00
递延收益	152,295,081.01	159,884,758.93	-7,589,677.92	-4.75

递延所得税负债	44,479,915.77	68,330,304.91	-23,850,389.14	-34.90
其他综合收益	251,737,205.49	386,703,701.18	-134,966,495.69	-34.90
未分配利润	373,441,111.64	417,721,288.02	-44,280,176.38	-10.60

A. 资产总额的变动主要是报告期实现的经营利润及期末对持有的可供出售金融资产按公允价值进行计量减少等影响。

B. 货币资金的变动，主要是本期参与兴业证券股份配股，支付款项 10,737 万元；同时受投资结构性存款理财产品滚存及经营收支影响；货币资金同比减少 10,569 万元。

C. 应收票据的变动，主要是报告期货款的汇票结算量有所增加；其中：母公司库存汇票增加 967 万元、永轴公司增加 865 万元、三齿公司减少 256 万元、红旗股份减少 332 万元等

D. 应收账款的变动，主要受下游企业资金紧张，货款结算期延长，以及受计提坏账准备影响，主要有母公司增加 2,152 万元、三齿公司增加 325 万元、红旗股份减少 1,084 万元、永轴公司减少 44 万元等。

E. 预付账款的变动，主要受预期原材料——钢材价格将上升而在价格低位预付采购款等影响。其中：母公司增加 605 万元、子公司永安轴承增加 152 万元、红旗股份增加 106 万元、闽台龙玛公司转单销售业务增加成品与半成品采购预付款 139 万元。

F. 其他应收款的变动，受与其他单位往来结算等影响，有所增加。

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

H. 可供出售金融资产的变动，主要系受期末按公允价值对公司持有的兴业银行、兴业证券等股票进行计量调整，以及公司参与兴业证券股份配股等综合影响。

I. 在建工程的变动，主要是公司募投项目及闽台龙玛公司项目投入增加所致。

J. 应付票据的变动主要是报告期子公司永轴公司银行汇票到期承兑以及开具银行承兑汇票金额较多等，影响增加应付票据 865 万元；母公司减少 365 万元，子公司红旗股份增加 148 万元、三齿公司减少 61 万元等。

K. 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。

L. 应交税费的变动，主要是报告期缴交上年度跨期税款的影响。

M. 其它应付款的变动，主要是报告期归还所欠款项影响。

N. 长期借款的变动，主要因母公司于 2015 年 6 月取得的两年期长期借款 15,000 万元，当前期限不足一年，报表调整为“一年内到期的非流动负债”列示。

O. 递延所得税负债的变动，主要是期末持有兴业银行与兴业证券股票的公允价值变动影响。

P. 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影响。

Q. 未分配利润的变动主要是报告期实现的净利润及按 2015 年度股东大会决议分配股利 3,995.54 万元的影响。

### 3.1.3. 现金流量的变动情况分析

单位：元 币种：人民币

项 目	报告期	上年同期	增减额	变动比率 (%)
经营活动产生现金流量净额	-17,329,882.17	39,380,105.62	-56,709,987.79	-144.01
投资活动产生的现金流量净额	-50,730,835.42	-29,791,983.57	-20,938,851.85	-70.28

筹资活动产生的现金流量净额	-33,728,013.23	14,104,429.51	-47,832,442.74	-339.13
---------------	----------------	---------------	----------------	---------

A. 经营活动产生现金流量净额的变动，主要系本期销售及货款回笼减少的影响，销售商品提供劳务收到的现金减少 4,969 万元；本期子公司红旗股份出口额大幅下降，收到的出口退税款减少，使得收到税费返还款减少 492 万元；受收到军工及其他项目补助款等影响，本期收到其他与经营活动有关的现金同比减少 3,007 万元；受原材料等采购量及支付方式影响，购买商品、接受劳务支付的现金减少 5,217 万元；本期支付给职工以及为职工支付的现金增加 758 万元；本期主要受母公司所得税预缴清缴影响，以及增值税缴交增加影响，支付的各项税费同比增加 1,737 万元。

B. 投资活动产生的现金流量净额变动，主要是报告期母公司参与兴业证券股份配股，增加可供出售金融资产投资 10,737 万元，受新成立子公司闽台龙玛公司前期设备购入影响，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出的现金同比增加 3,204 万元；取得投资收益收到的现金同比减少 1,774 万元；以及受利用闲置资金做结构性存款未到期金额变动等影响。

C. 筹资活动产生现金流量净额主要是本期新增短期借款 1,000 万元，偿还债务 1,030 万元；本期吸收子公司闽台龙玛公司及龙轴美国公司少数股东投入资金 1,050 万元；本期偿付利息 397 万元，分配 2015 年度现金股利 3,996 万元。

### 3.9 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

### 3.10 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	2012 年 6 月 16 日	否	是		

		团	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。				
其他承诺	分红	本公司	1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。2、公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 30%。3、在确保以足额现金利润分配的前提下，公司可根据发展需要，通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。4、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配方案，并提交公司股东大会表决通过后实施。公司利润分配方案的制定与实施过程将积极采纳和接受所有股东（包括中小投资者）、独立董事、监事的建议和监督。	承诺日期： 2015 年 6 月 11 日；承 诺履行 期限： 2015~ 2017 年 度公司 利润分 配。	是	是	

### 3.11 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

今年来，受宏观经济低迷的影响，行业复苏低于预期，传统配套市场需求低迷，高端市场与新兴应用领域开发周期长，效益释放滞后，严重拖累企业经营绩效。综合考虑行业形势和 A 股市场走势疲软对公司主营业务回升及投资收益预算值实现的影响，预计年初至下一报告期期末公司累计净利润可能出现亏损或同比下滑 50% 以上的情形。

2015 年度公司累计净利润 33,557,439.59 元，归属于母公司净利润 52,356,259.90 元，其中包括持有可出售金融资产处置收益 86,848,516.04 元及政府补助 23,537,621.92 元。

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	2016 年 10 月 27 日

## 四、附录

## 3.12财务报表

合并资产负债表  
2016年9月30日

编制单位:福建龙溪轴承(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	183,286,895.71	288,978,637.91
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	83,896,160.20	71,780,741.15
应收账款	193,568,514.18	180,163,644.87
预付款项	19,806,664.92	8,071,516.99
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,577,326.08	7,136,183.24
买入返售金融资产		
存货	299,481,486.46	333,418,801.50
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	430,387,184.46	523,661,186.33
流动资产合计	1,218,004,232.01	1,413,210,711.99
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产	432,804,069.18	484,262,803.10
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	21,261,465.59	21,891,706.89
固定资产	548,626,024.29	575,626,453.92
在建工程	131,912,941.87	88,811,193.11
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	120,656,137.94	122,463,224.48
开发支出		

商誉	9,596,973.26	9,596,973.26
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,034,092.34	11,612,820.39
其他非流动资产	72,992,014.51	76,337,761.80
非流动资产合计	1,350,883,718.98	1,390,602,936.95
资产总计	2,568,887,950.99	2,803,813,648.94
<b>流动负债：</b>		
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
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	45,472,427.84	39,042,971.50
应付账款	124,095,306.07	121,030,350.08
预收款项	4,427,100.08	2,956,360.17
应付职工薪酬	12,700,526.52	32,018,159.64
应交税费	2,468,693.83	17,209,482.61
应付利息	75,887.85	93,956.13
应付股利	1,904,421.39	1,904,421.39
其他应付款	27,611,257.43	30,316,917.55
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	151,163,860.03	2,665,147.16
其他流动负债	-	-
流动负债合计	379,919,481.04	257,237,766.23
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		149,100,000.00
应付债券		-
长期应付款		
长期应付职工薪酬	17,792,359.04	17,765,474.78
专项应付款	49,070,941.01	48,856,180.98
预计负债	1,390,431.78	4,675,806.13
递延收益	152,295,081.01	159,884,758.93
递延所得税负债	44,479,915.77	68,330,304.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	265,028,728.61	448,612,525.73
负债合计	644,948,209.65	705,850,291.96
<b>所有者权益</b>		
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		
其他综合收益	251,737,205.49	386,703,701.18

专项储备	5,714,318.93	4,583,902.03
盈余公积	156,538,324.64	156,538,324.64
一般风险准备		
未分配利润	373,441,111.64	417,721,288.02
归属于母公司所有者权益合计	1,889,817,297.14	2,067,933,552.31
少数股东权益	34,122,444.20	30,029,804.67
所有者权益合计	1,923,939,741.34	2,097,963,356.98
负债和所有者权益总计	2,568,887,950.99	2,803,813,648.94

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：黄娅莹

### 母公司资产负债表

2016 年 9 月 30 日

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	126,025,677.30	200,082,227.43
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	60,625,850.81	50,955,459.01
应收账款	111,283,711.78	89,763,564.47
预付款项	15,058,672.49	9,010,156.90
应收利息	250,982.06	280,625.26
应收股利	45,839,025.00	45,839,025.00
其他应收款	6,762,903.29	6,689,994.26
存货	155,180,770.91	172,319,443.52
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	356,176,438.92	464,623,880.56
流动资产合计	877,204,032.56	1,039,564,376.41
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	431,757,571.31	482,975,740.12
持有至到期投资	187,000,000.00	201,000,000.00
长期应收款	-	-
长期股权投资	537,520,903.01	516,033,677.42
投资性房地产	21,185,028.15	21,891,706.89
固定资产	253,822,814.31	262,485,130.09
在建工程	64,771,134.55	70,337,023.99

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	38,170,710.99	38,767,640.82
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	4,620,476.44	3,601,323.94
其他非流动资产	5,105,740.42	1,793,780.08
非流动资产合计	1,543,954,379.18	1,598,886,023.35
资产总计	2,421,158,411.74	2,638,450,399.76
<b>流动负债：</b>		
短期借款	-	-
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	12,532,016.00	16,183,350.00
应付账款	48,507,717.47	56,341,690.11
预收款项	1,753,279.22	1,852,995.21
应付职工薪酬	6,342,085.25	20,289,485.54
应交税费	501,838.38	16,212,375.88
应付利息	63,374.15	77,026.67
应付股利	-	-
其他应付款	22,178,959.87	22,150,942.72
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	150,260,400.00	1,460,400.00
其他流动负债		
流动负债合计	242,139,670.34	134,568,266.13
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		149,100,000.00
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	10,094,427.79	10,063,227.11
专项应付款	49,070,941.01	48,856,180.98
预计负债		
递延收益	48,096,303.31	50,015,917.79
递延所得税负债	44,492,080.00	68,282,327.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	151,753,752.11	326,317,653.75
负债合计	393,893,422.45	460,885,919.88
<b>所有者权益：</b>		

## 2016年第三季度报告

股本	399,553,571.00	399,553,571.00
其他权益工具		
资本公积	692,498,407.37	692,498,407.37
减：库存股		
其他综合收益	251,665,449.84	386,476,854.47
专项储备	807,625.12	406,613.22
盈余公积	156,538,324.64	156,538,324.64
未分配利润	526,201,611.32	542,090,709.18
归属于母公司所有者权益合计	2,027,264,989.29	2,177,564,479.88
所有者权益合计	2,027,264,989.29	2,177,564,479.88
负债和所有者权益总计	2,421,158,411.74	2,638,450,399.76

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：黄娅莹

## 合并利润表

2016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 期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	144,222,360.90	139,215,417.98	436,719,756.46	469,729,537.52
其中：营业收入	144,222,360.90	139,215,417.98	436,719,756.46	469,729,537.52
二、营业总成本	158,350,235.33	160,980,746.12	475,883,377.09	511,291,537.18
其中：营业成本	114,158,649.98	104,443,945.51	345,043,670.90	352,371,087.46
营业税金及 附加	1,718,758.64	1,401,025.41	5,747,964.81	4,940,607.34
销售费用	7,928,829.18	8,174,087.71	20,037,601.70	26,645,459.03
管理费用	32,524,567.63	26,211,549.33	93,807,119.55	81,558,581.83
财务费用	544,381.55	1,915,622.73	3,359,111.60	7,193,839.77
资产减值损 失	1,475,048.35	18,834,515.43	7,887,908.53	38,581,961.75
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）	3,995,885.76	5,404,998.97	17,659,486.36	33,716,145.96
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）	-10,131,988.67	-16,360,329.17	-21,504,134.27	-7,845,853.70
加：营业外收入	4,445,216.62	4,168,348.65	14,009,314.40	13,969,250.42
其中：非流 动资产处置利得				
减：营业外支出	1,228,967.11	38,606.70	1,653,103.35	172,351.81
其中：非流 动资产处置损失				
四、利润总额（亏 损总额以“-”号 填列）	-6,915,739.16	-12,230,587.22	-9,147,923.22	5,951,044.91
减：所得税费用	519,255.12	2,957,294.08	1,389,704.06	7,236,708.93
五、净利润（净亏 损以“-”号填 列）	-7,434,994.28	-15,187,881.30	-10,537,627.28	-1,285,664.02
归属于母公司所 有者的净利润	-4,760,780.38	-7,119,227.59	-4,324,819.28	13,141,794.34
少数股东损益	-2,674,213.90	-8,068,653.71	-6,212,808.00	-14,427,458.36
六、其他综合收益 的税后净额	8,352,142.50	-247,964,029.97	-134,981,290.02	-318,338,598.46
归属母公司所有 者的其他综合收益 的税后净额	8,342,222.89	-247,734,326.77	-134,966,495.69	-318,084,354.22
（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	8,342,222.89	-247,734,326.77	-134,966,495.69	-318,084,354.22
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	8,339,455.69	-247,734,326.77	-134,974,399.53	-318,084,354.22
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	2,767.20	-	7,903.84	-
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	9,919.61	-229,703.20	-14,794.33	-254,244.24
七、综合收益总额	917,148.22	-263,151,911.27	-145,518,917.30	-319,624,262.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,581,442.51	-254,853,554.36	-139,291,314.97	-304,942,559.88
归属于少数股东的综合收益总额	-2,664,294.29	-8,298,356.91	-6,227,602.33	-14,681,702.60
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	-0.0119	-0.0178	-0.0108	0.0329
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.0119	-0.0178	-0.0108	0.0329

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：黄娅莹

#### 母公司利润表

2016 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	91,306,317.90	85,968,179.96	272,906,911.86	265,425,648.22
减：营业成本	64,883,294.78	56,402,646.17	192,242,063.87	178,038,448.50
营业税金及附加	1,031,590.16	933,602.98	3,103,757.84	3,417,580.01
销售费用	3,028,797.08	3,319,563.50	8,344,894.29	8,890,932.46
管理费用	20,776,474.54	15,016,151.24	58,695,829.40	51,462,481.91
财务费用	750,680.46	926,523.79	3,050,391.92	3,635,983.32
资产减值损失	1,248,486.73	1,907,101.10	9,473,140.55	5,166,037.23
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）	5,300,317.10	8,283,111.96	22,745,582.21	42,533,160.04
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）	4,887,311.25	15,745,703.14	20,742,416.20	57,347,344.83
加：营业外收入	2,308,325.04	1,569,296.26	5,491,849.47	4,985,652.38
其中：非流动 资产处置利得				
减：营业外支出	380,605.61	5,871.70	632,741.86	76,092.20
其中：非流动 资产处置损失				
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	6,815,030.68	17,309,127.70	25,601,523.81	62,256,905.01
减：所得税费用	966,392.07	2,719,330.37	1,535,264.57	7,167,980.68
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）	5,848,638.61	14,589,797.33	24,066,259.24	55,088,924.33
五、其他综合收益的 税后净额	8,255,313.99	-246,584,622.96	-134,811,404.63	-316,948,798.15
（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	8,255,313.99	-246,584,622.96	-134,811,404.63	-316,948,798.15
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	8,255,313.99	-246,584,622.96	-134,811,404.63	-316,948,798.15
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	14,103,952.60	-231,994,825.63	-110,745,145.39	-261,859,873.82
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：黄娅莹

## 合并现金流量表

2016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)
<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	419,864,158.99	469,554,814.24
收到的税费返还	313,119.09	5,234,572.27
收到其他与经营活动有关的现金	14,020,951.90	44,091,734.77
经营活动现金流入小计	434,198,229.98	518,881,121.28
购买商品、接受劳务支付的现金	220,604,834.05	272,779,304.63
支付给职工以及为职工支付的现金	145,184,145.93	137,604,128.97
支付的各项税费	53,201,286.85	35,829,504.75

支付其他与经营活动有关的现金	32,537,845.32	33,288,077.31
经营活动现金流出小计	451,528,112.15	479,501,015.66
经营活动产生的现金流量净额	-17,329,882.17	39,380,105.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	29,735.00	483,482.81
取得投资收益收到的现金	17,158,602.21	34,895,836.75
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
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	109,402,545.19	2,400,684,630.17
投资活动现金流入小计	126,590,882.40	2,436,064,199.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,935,257.27	28,892,421.13
投资支付的现金	107,908,960.55	-
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	8,477,500.00	2,436,257,762.17
投资活动现金流出小计	177,321,717.82	2,465,856,183.30
投资活动产生的现金流量净额	-50,730,835.42	-29,791,983.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	10,495,741.86	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	10,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,495,741.86	183,638,000.00
偿还债务支付的现金	10,300,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,923,755.09	44,467,556.46
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
筹资活动现金流出小计	54,223,755.09	169,533,570.49
筹资活动产生的现金流量净额	-33,728,013.23	14,104,429.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	34,433.93	829,263.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-101,754,296.89	24,521,815.42
加：期初现金及现金等价物余额	276,469,646.49	149,213,961.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	174,715,349.60	173,735,776.49

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：黄娅莹

**母公司现金流量表**  
2016 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)
<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	241,476,706.94	246,794,340.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,599,393.35	34,967,309.13
经营活动现金流入小计	264,076,100.29	281,761,649.38
购买商品、接受劳务支付的现金	139,137,349.85	139,597,572.98
支付给职工以及为职工支付的现金	92,303,040.47	79,312,692.61
支付的各项税费	36,248,682.35	21,576,528.66
支付其他与经营活动有关的现金	30,607,111.79	21,093,119.43
经营活动现金流出小计	298,296,184.46	261,579,913.68
经营活动产生的现金流量净额	-34,220,084.17	20,181,735.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	175,029,735.00	216,483,482.81
取得投资收益收到的现金	22,190,147.25	43,728,146.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	109,402,545.19	2,155,294,530.17
投资活动现金流入小计	306,622,427.44	2,415,506,159.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,714,954.96	13,514,158.55
投资支付的现金	270,396,186.14	199,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,000,000.00	845,846.50
支付其他与投资活动有关的现金	-	2,199,728,685.67
投资活动现金流出小计	303,111,141.10	2,413,088,690.72
投资活动产生的现金流量净额	3,511,286.34	2,417,468.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	-	150,000,000.00
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
偿还债务支付的现金	300,000.00	100,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,047,752.30	42,876,102.91
支付其他与筹资活动有关的现金	-	66,014.03
筹资活动现金流出小计	43,347,752.30	142,942,116.94
筹资活动产生的现金流量净额	-43,347,752.30	7,057,883.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-74,056,550.13	29,657,087.18
加：期初现金及现金等价物余额	200,082,227.43	109,181,312.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	126,025,677.30	138,838,399.56

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：黄娅莹

## 3.13 审计报告

 适用  不适用