
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
2018 年第一季度报告



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇一八年四月二十四日

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、重要事项.....	4
四、附录.....	9

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）黄娅莹保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,739,425,675.81	2,809,231,774.56	-2.48
归属于上市公司股东的净资产	1,894,953,411.60	1,899,677,637.42	-0.25
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-27,456,124.60	-52,966,412.46	48.16
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	267,241,345.79	193,882,059.90	37.84
归属于上市公司股东的净利润	24,593,096.16	9,054,692.21	171.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,906,797.51	4,154,787.96	355.06
加权平均净资产收益率(%)	1.30	0.48	增加 0.82 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0616	0.0227	171.37
稀释每股收益(元/股)	0.0616	0.0227	171.37

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	说明
非流动资产处置损益	10,301.35	
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	3,895,783.24	

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		
委托他人投资或管理资产的损益	3,646,134.75	
债务重组损益	18,125.10	
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	2,427.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,529.49	
少数股东权益影响额(税后)	-291,801.30	
所得税影响额	-1,475,142.85	
合计	5,686,298.65	

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

单位：股

股东总数（户）			27,078			
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	0	无		国家
国机资产管理有限公司	18,459,290	4.62	0	无		国有法人
欧斌	4,873,660	1.22	0	无		境内自然人
王建军	4,398,693	1.10	0	无		境内自然人
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·价值回报 17 号证券投资集合资金信托计划	3,695,500	0.92	0	无		其他
国民信托有限公司－国民信托·鼎益丰天河 7 号证券投资集合资金信托计划	3,532,600	0.88	0	无		其他
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·价值回报 77 号（天河 5 号）证券投资集合资金信托计划	3,281,794	0.82	0	无		其他
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·价值回报 39 号证券投资集合资金信托计划	3,204,005	0.80	0	无		其他
孙海珍	3,054,775	0.76	0	无		境内自然人
朱丹鸣	2,948,310	0.74	0	无		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
国机资产管理有限公司	18,459,290	人民币普通股	18,459,290
欧斌	4,873,660	人民币普通股	4,873,660
王建军	4,398,693	人民币普通股	4,398,693
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·价值回报 17 号证券投资集合资金信托计划	3,695,500	人民币普通股	3,695,500
国民信托有限公司－国民信托·鼎益丰天河 7 号证券投资集合资金信托计划	3,532,600	人民币普通股	3,532,600
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·价值回报 77 号（天河 5 号）证券投资集合资金信托计划	3,281,794	人民币普通股	3,281,794
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·价值回报 39 号证券投资集合资金信托计划	3,204,005	人民币普通股	3,204,005
孙海珍	3,054,775	人民币普通股	3,054,775
朱丹鸣	2,948,310	人民币普通股	2,948,310
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 漳州市九龙江集团有限公司实际控制人为漳州市国资委，其与国机资产管理有限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；(2) 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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

2.3 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

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

☒适用 ☐不适用

(1) 经营成果与利润构成变动分析

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	增减额	比率(%)
营业收入	267,241,345.79	193,882,059.90	73,359,285.89	37.84%
营业成本	192,177,895.65	141,144,416.37	51,033,479.28	36.16%
税金及附加	3,460,198.74	3,398,535.19	61,663.55	1.81%
销售费用	7,515,758.34	5,691,892.33	1,823,866.01	32.04%
管理费用	28,312,457.42	31,464,601.80	-3,152,144.38	-10.02%

财务费用	2,573,275.64	1,298,439.08	1,274,836.56	98.18%
资产减值损失	13,285,732.47	7,046,592.98	6,239,139.49	88.54%
资产处置收益	10,301.35	85,401.50	-75,100.15	-87.94%
其他收益	3,895,783.24	5,757,428.55	-1,861,645.31	-32.33%
营业外收入	18,569.50	94,349.00	-75,779.50	-80.32%
营业外支出	119,973.89	582,453.82	-462,479.93	-79.40%
利润总额	27,396,022.77	10,340,643.52	17,055,379.25	164.94%
所得税费用	2,927,322.44	2,003,801.39	923,521.05	46.09%
净利润	24,468,700.33	8,336,842.13	16,131,858.20	193.50%
归属于母公司所有者的净利润	24,593,096.16	9,054,692.21	15,538,403.95	171.61%
少数股东损益	-124,395.83	-717,850.08	593,454.25	82.67%

a、营业收入的变动主要是受国内外市场需求大幅增加，公司加大市场营销力度，扩大销售规模，抢占市场份额，营业收入同比增加 7,336 万元，其中：母公司增加 5001 万元、子公司永轴公司增加 1,027 万元、闽台龙玛公司增加 554 万元、红旗股份增加 535 万元、三齿公司增加 512 万元等。

b、营业成本的变动主要是受营业收入及产品结构变动的影响。

c、税金及附加增加主要受营业收入增加以及本期原材料、设备采购等增值税进项税额抵扣影响。

d、销售费用的变动主要是受营业收入变动的影响，其中子公司红旗股份销售的增加同时增加运输、保险等费用，销售费用增加 93 万元；子公司永轴公司销售费用增加 73 万元。

e、管理费用的变动主要是受母公司研发投入周期变动影响，本期新产品研发费用同比减少 216 万元。

f、财务费用比上年同期增加 127 万元，受贷款金额以及贷款利率影响，其中子公司闽台龙玛于 2017 年 6 月新增取得 10,000 万元长期借款。

g、资产减值损失的变动主要是因本期营业收入大幅增加而应收账款余额相应增加所计提的减值准备增加以及应收账款账龄变动的影响。

h、资产处置收益的变动主要是本期因处置资产取得收益同比减少。

i、其他收益的变动主要是本期与日常活动相关的政府补助同比减少。

j、营业外收入的变动主要是报告期收到其他与日常活动无关的款项同比减少。

k、营业外支出的变动主要受本期母公司捐赠支出减少的影响，母公司营业外支出同比减少 46 万。

l、利润总额及净利润的变动主要受上述因素变动的影响。

m、少数股东损益的变动主要是合并子公司报告期亏损减少的影响。

(2) 资产负债及权益的主要增减变动情况

单位：人民币元

项 目	期末数	期初数	差额	变动比率(%)
资产总计	2,739,425,675.81	2,809,231,774.56	-69,806,098.75	-2.48
货币资金	130,372,194.48	149,343,962.75	-18,971,768.27	-12.70
应收票据	173,726,846.30	209,407,546.82	-35,680,700.52	-17.04
应收账款	250,118,907.41	191,773,130.11	58,345,777.30	30.42

预付款项	60,147,845.24	35,451,712.39	24,696,132.85	69.66
其他应收款	7,234,410.21	5,701,393.01	1,533,017.20	26.89
存货	377,626,473.88	378,770,187.40	-1,143,713.52	-0.30
可供出售金融资产	335,949,419.56	370,712,840.14	-34,763,420.58	-9.38
投资性房地产	19,848,108.11	20,083,667.69	-235,559.58	-1.17
固定资产	648,407,961.72	664,290,135.69	-15,882,173.97	-2.39
在建工程	94,232,699.55	88,376,292.64	5,856,406.91	6.63
无形资产	105,128,932.96	106,100,292.79	-971,359.83	-0.92
递延所得税资产	17,092,662.53	16,230,104.31	862,558.22	5.31
负债合计	811,712,197.84	876,667,273.68	-64,955,075.84	-7.41
短期借款	25,000,000.00	50,000,000.00	-25,000,000.00	-50.00
应付票据	55,098,429.67	58,863,382.70	-3,764,953.03	-6.40
应付账款	154,710,220.64	167,394,605.66	-12,684,385.02	-7.58
预收款项	4,974,221.10	7,043,744.65	-2,069,523.55	-29.38
应付职工薪酬	26,580,941.44	46,461,585.61	-19,880,644.17	-42.79
应交税费	10,986,735.47	12,638,387.64	-1,651,652.17	-13.07
其他应付款	36,920,272.55	28,091,965.98	8,828,306.57	31.43
一年内到期的流动负债	3,946,208.88	4,054,765.65	-108,556.77	-2.68
预计负债	363,570.27	332,003.73	31,566.54	9.51
递延所得税负债	24,783,693.00	29,989,668.99	-5,205,975.99	-17.36
递延收益	133,857,196.12	136,941,289.36	-3,084,093.24	-2.25
所有者权益合计	1,927,713,477.97	1,932,564,500.88	-4,851,022.91	-0.25
其他综合收益	138,813,632.49	168,390,364.86	-29,576,732.37	-17.56
未分配利润	476,840,746.16	452,247,650.00	24,593,096.16	5.44

a、资产总额的变动主要是报告期实现的经营盈余、报告期偿还短期借款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受投资结构性存款理财产品滚存以及经营周转的影响。

c、应收账款的变动主要受本期营业收入大幅增加的影响。其中母公司应收账款增加 5,100 万元，永轴公司增加 861 万元。

d、预付账款的变动主要受本期增加对原材料的采购影响。其中：母公司增加 1,845 万元、子公司永安轴承增加 150 万元、红旗股份增加 261 万元、闽台龙玛公司增加 95 万元等。

e、其他应收款的变动主要受与其他单位往来未结算增加影响。

f、存货的变动主要是集团公司加强存货的管理及控制而有所减少。

g、可供出售金融资产的变动主要是受证券市场波动影响，公司持有兴业证券等股票期末按收盘价进行公允价值计量。

h、固定资产的变动主要是报告期折旧提取影响。

i、在建工程的变动主要是报告期内公司募投项目以及滚动功能部件项目设备等投入增加影响，其中母公司增加 453 万元、子公司金昌龙公司增加 84 万元。

j、无形资产的变动主要是当期无形资产摊销影响。

k、递延所得税资产的变动主要是报告期时间性差异影响所得税额。

l、应付票据的变动主要是报告期银行汇票到期承兑以及开具银行承兑汇票金额变动影响。

m、应付账款的变动主要是报告期采购的材料、工程与设备保证金等变动影响。

- n、 应付职工薪酬的变动主要是上年度末预提的年度绩效奖金在本年初支付而减少。
- o、 应交税费的变动主要是报告期缴交上年度跨期税款等。
- p、 预计负债的变动主要是子公司红旗股份计提的售后服务费有所增加。
- q、 递延所得税负债的变动主要是期末持有兴业证券等股票的公允价值变动的影响。
- r、 递延收益的变动主要是当期转入其他收益的影响。
- s、 其他综合收益的变动主要是期末持有兴业证券等股票的公允价值变动。
- t、 未分配利润的变动主要是报告期实现的净利润。

(3) 现金流量的变动情况分析

单位：人民币元

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	-27,456,124.60	-52,966,412.46	25,510,287.85	-48.16
投资活动产生的现金流量净额	37,569,289.17	51,630,839.91	-14,061,550.74	-27.23
筹资活动产生的现金流量净额	-27,148,367.69	-11,290,153.24	-15,858,214.45	140.46

a、 经营活动产生的现金流量净额同比增加 2,551 万元，主要是报告期销售收入的大幅增加，销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 8,158 万元；报告期收到税费返还款增加 64 万元以及收到其他与经营活动的现金增加 318 万元；受钢材等原材料采购增加影响，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 5,286 万元；受支付的职工薪酬增加影响支付给职工以及为职工支付的现金增加 1,679 万元；支付的各项税费以及支付其他与经营活动相关的现金同比减少 976 万元等。

b、 投资活动产生的现金流量净额的变动，受报告期公司滚动投入结构性存款余额变动影响以及公司募投项目、子公司闽台龙玛滚动功能部件项目新增设备采购付款等影响。

c、 筹资活动产生的现金流量净额的变动，主要是本期母公司归还短期借款 2,500 万元，偿还债务支付的现金同比增加 1,500 万元；偿付利息支付的现金同比增加 86 万元。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期，李伟建先生因个人原因自愿从厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）退伙，并按合伙协议的有关规定向合伙企业支付违约金及项目运作补偿款项。为进一步规范产业并购基金的运作，2018年3月6日，公司七届五次董事会审议通过《关于产业并购基金变动情况的议案》，同意公司按照三方协商的修订方案，与平潭会同宏誉股权投资管理合伙企业（有限合伙）、南威软件股份有限公司共同签订《厦门会同鼎盛股权投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》。具体内容详见2018年3月7日公司刊登在上交所网站（www.sse.com.cn）的《龙溪股份关于产业并购基金变动情况的公告》（编号：2018-005）。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生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	2018 年 4 月 24 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2018 年 3 月 31 日

编制单位:福建龙溪轴承(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币 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	130,372,194.48	149,343,962.75
应收票据	173,726,846.30	209,407,546.82
应收账款	250,118,907.41	191,773,130.11
预付款项	60,147,845.24	35,451,712.39
其他应收款	7,234,410.21	5,701,393.01
买入返售金融资产		
存货	377,626,473.88	378,770,187.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	465,474,424.31	510,353,903.64
流动资产合计	1,464,701,101.83	1,480,801,836.12
非流动资产:		
可供出售金融资产	335,949,419.56	370,712,840.14
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,038,010.50	10,011,258.06
投资性房地产	19,848,108.11	20,083,667.69
固定资产	648,407,961.72	664,290,135.69
在建工程	94,232,699.55	88,376,292.64
无形资产	105,128,932.96	106,100,292.79
开发支出		
商誉	5,822,739.63	5,822,739.63
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,092,662.53	16,230,104.31
其他非流动资产	38,204,039.42	46,802,607.49
非流动资产合计	1,274,724,573.98	1,328,429,938.44
资产总计	2,739,425,675.81	2,809,231,774.56
流动负债:		
短期借款	25,000,000.00	50,000,000.00
应付票据	55,098,429.67	58,863,382.70
应付账款	154,710,220.64	167,394,605.66
预收款项	4,974,221.10	7,043,744.65
应付职工薪酬	26,580,941.44	46,461,585.61

应交税费	10,986,735.47	12,638,387.64
应付利息	170,906.92	312,252.73
应付股利	444,030.47	444,030.47
其他应付款	36,920,272.55	28,091,965.98
一年内到期的非流动负债	3,946,208.88	4,054,765.65
其他流动负债		
流动负债合计	318,831,967.14	375,304,721.09
非流动负债：		
长期借款	265,000,000.00	265,000,000.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬	19,059,534.21	19,283,353.41
专项应付款	49,816,237.10	49,816,237.10
预计负债	363,570.27	332,003.73
递延收益	133,857,196.12	136,941,289.36
递延所得税负债	24,783,693.00	29,989,668.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	492,880,230.70	501,362,552.59
负债合计	811,712,197.84	876,667,273.68
所有者权益		
股本	399,553,571.00	399,553,571.00
资本公积	696,086,894.25	696,086,894.25
减：库存股		
其他综合收益	138,813,632.49	168,390,364.86
专项储备	8,796,805.45	8,537,395.06
盈余公积	174,861,762.25	174,861,762.25
一般风险准备		
未分配利润	476,840,746.16	452,247,650.00
归属于母公司所有者权益合计	1,894,953,411.60	1,899,677,637.42
少数股东权益	32,760,066.37	32,886,863.46
所有者权益合计	1,927,713,477.97	1,932,564,500.88
负债和所有者权益总计	2,739,425,675.81	2,809,231,774.56

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

母公司资产负债表

2018 年 3 月 31 日

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 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	61,781,239.25	99,644,779.02
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	130,725,717.45	161,419,130.21
应收账款	153,709,819.92	102,712,358.35
预付款项	42,249,112.74	23,797,154.85
应收利息	70,931.82	68,388.07
应收股利	45,839,025.00	45,839,025.00
其他应收款	10,853,127.32	9,641,048.15
存货	210,134,509.86	218,676,518.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	565,351,928.25	580,703,874.92
流动资产合计	1,220,715,411.61	1,242,502,276.74
非流动资产：		
可供出售金融资产	334,671,448.06	369,524,927.08
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	573,375,565.68	573,348,813.24
投资性房地产	19,771,670.67	20,007,230.25
固定资产	259,851,862.26	263,407,962.84
在建工程	64,819,984.95	60,287,961.30
无形资产	36,618,177.09	36,853,390.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,539,450.90	5,259,161.62
其他非流动资产	5,001,942.97	12,901,260.32
非流动资产合计	1,299,650,102.58	1,341,590,707.42
资产总计	2,520,365,514.19	2,584,092,984.16
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	50,000,000.00
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	29,556,273.23	27,933,500.00
应付账款	64,447,528.37	81,620,407.85
预收款项	2,561,731.43	3,745,058.07
应付职工薪酬	15,558,645.04	31,143,992.77
应交税费	4,791,563.01	5,259,033.67
应付利息	232,879.52	949,783.36
应付股利		
其他应付款	42,319,383.95	36,029,729.81

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,889,200.00	2,889,200.00
其他流动负债		
流动负债合计	187,357,204.55	239,570,705.53
非流动负债：		
长期借款	147,000,000.00	147,000,000.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬	11,888,825.94	11,863,842.26
专项应付款	49,816,237.10	49,816,237.10
预计负债		
递延收益	40,941,935.98	42,387,656.83
递延所得税负债	24,737,988.81	29,966,479.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	274,384,987.83	281,034,215.60
负债合计	461,742,192.38	520,604,921.13
所有者权益：		
股本	399,553,571.00	399,553,571.00
资本公积	692,498,407.37	692,498,407.37
减：库存股		
其他综合收益	138,866,443.68	168,494,557.10
专项储备	1,074,238.69	988,831.82
盈余公积	174,861,762.25	174,861,762.25
未分配利润	651,768,898.82	627,090,933.49
所有者权益合计	2,058,623,321.81	2,063,488,063.03
负债和所有者权益总计	2,520,365,514.19	2,584,092,984.16

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

2018 年 1—3 月

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	267,241,345.79	193,882,059.90
其中：营业收入	267,241,345.79	193,882,059.90
二、营业总成本	247,325,318.26	190,044,477.75
其中：营业成本	192,177,895.65	141,144,416.37
税金及附加	3,460,198.74	3,398,535.19
销售费用	7,515,758.34	5,691,892.33
管理费用	28,312,457.42	31,464,601.80
财务费用	2,573,275.64	1,298,439.08

资产减值损失	13,285,732.47	7,046,592.98
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）	3,675,315.04	1,148,336.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	10,301.35	85,401.50
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	3,895,783.24	5,757,428.55
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,497,427.16	10,828,748.34
加：营业外收入	18,569.50	94,349.00
减：营业外支出	119,973.89	582,453.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,396,022.77	10,340,643.52
减：所得税费用	2,927,322.44	2,003,801.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,468,700.33	8,336,842.13
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,505,112.78	8,336,842.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-36,412.45	
（二）按所有权归属分类		
1. 少数股东损益	-124,395.83	-717,850.08
2. 归属于母公司股东的净利润	24,593,096.16	9,054,692.21
六、其他综合收益的税后净额	-29,579,133.63	-367,414.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-29,576,732.37	-367,998.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-29,576,732.37	-367,998.35
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	-29,562,809.34	-365,302.12
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	-13,923.03	-2,696.23
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,401.26	583.63
七、综合收益总额	-5,110,433.30	7,969,427.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,983,636.21	8,686,693.86
归属于少数股东的综合收益总额	-126,797.09	-717,266.45
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益(元/股)	0.0616	0.0227
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0616	0.0227

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

2018 年 1—3 月

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	174,210,260.41	124,202,750.05
减：营业成本	118,213,945.92	83,092,673.63
税金及附加	2,033,250.51	2,088,398.11
销售费用	1,919,154.82	2,206,144.12
管理费用	17,996,614.45	19,391,943.17
财务费用	1,352,236.33	920,756.81
资产减值损失	8,518,147.29	9,196,329.55
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）	2,294,187.86	873,238.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	10,301.35	—
其他收益	1,705,720.85	2,376,946.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,187,121.15	10,556,689.56
加：营业外收入	444.40	93,005.00
减：营业外支出	102,223.53	559,584.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,085,342.02	10,090,110.49
减：所得税费用	3,407,376.69	552,313.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,677,965.33	9,537,797.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,212,043.25	9,537,797.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,465,922.08	
五、其他综合收益的税后净额	-29,628,113.42	-389,139.97
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-29,628,113.42	-389,139.97
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	-29,628,113.42	-389,139.97
六、综合收益总额	-4,950,148.09	9,148,657.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0616	0.0227
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0616	0.0227

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

2018 年 1—3 月

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	208,071,571.33	126,494,854.18
收到的税费返还	636,950.20	-
收到其他与经营活动有关的现金	16,314,290.28	13,131,994.83
经营活动现金流入小计	225,022,811.81	139,626,849.01
购买商品、接受劳务支付的现金	147,920,579.30	95,061,720.66
支付给职工以及为职工支付的现金	73,451,715.66	56,661,368.23
支付的各项税费	18,663,202.67	18,463,588.62
支付其他与经营活动有关的现金	12,443,438.78	22,406,583.96
经营活动现金流出小计	252,478,936.41	192,593,261.47
经营活动产生的现金流量净额	-27,456,124.60	-52,966,412.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,125.00	1,006,810.00
取得投资收益收到的现金	3,545,592.31	4,793,227.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,500.00	184,582.84
收到其他与投资活动有关的现金	49,590,430.22	149,215,443.38
投资活动现金流入小计	53,152,647.53	155,200,064.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,580,670.00	30,931,983.82
投资支付的现金	6,250.00	72,637,240.39
支付其他与投资活动有关的现金	3,996,438.36	
投资活动现金流出小计	15,583,358.36	103,569,224.21
投资活动产生的现金流量净额	37,569,289.17	51,630,839.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,148,367.69	1,290,153.24
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		
筹资活动现金流出小计	27,148,367.69	11,290,153.24
筹资活动产生的现金流量净额	-27,148,367.69	-11,290,153.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-154,934.85	-55,551.51
五、现金及现金等价物净增加额	-17,190,137.97	-12,681,277.30
加：期初现金及现金等价物余额	132,816,345.68	140,734,416.32
六、期末现金及现金等价物余额	115,626,207.71	128,053,139.02

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

2018 年 1—3 月

编制单位：福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	140,290,098.52	79,626,343.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,634,173.31	7,244,331.77
经营活动现金流入小计	152,924,271.83	86,870,675.42
购买商品、接受劳务支付的现金	104,851,726.85	58,073,712.50
支付给职工以及为职工支付的现金	46,493,676.34	36,472,006.97
支付的各项税费	10,729,270.73	11,862,868.54
支付其他与经营活动有关的现金	6,401,309.73	11,725,856.95
经营活动现金流出小计	168,475,983.65	118,134,444.96
经营活动产生的现金流量净额	-15,551,711.82	-31,263,769.54
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	50,753,125.00	16,006,810.00
取得投资收益收到的现金	3,839,909.64	6,369,414.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,500.00	
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	27,163,832.07	137,675,878.04
投资活动现金流入小计	81,770,366.71	160,052,102.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,883,305.75	12,803,568.59
投资支付的现金	60,756,250.00	110,387,240.39
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,639,555.75	123,190,808.98
投资活动产生的现金流量净额	12,130,810.96	36,861,293.78
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	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金	78,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,426,878.59	987,787.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	80,426,878.59	987,787.50
筹资活动产生的现金流量净额	-30,426,878.59	-987,787.50
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	-33,847,779.45	4,609,736.74
加：期初现金及现金等价物余额	88,774,926.24	94,018,244.09
六、期末现金及现金等价物余额	54,927,146.79	98,627,980.83

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

4.2 审计报告

□适用 √不适用