

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

## 2019 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	10

## 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 本公司第三季度报告未经审计。

## 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	2,704,543,424.91	2,662,913,744.17	1.56
归属于上市公司股东的净资产	1,903,767,626.70	1,834,628,942.95	3.77
	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	6,572,401.91	7,422,312.33	-11.45
	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	697,288,190.31	816,814,954.36	-14.63
归属于上市公司股东的净利润	107,883,961.37	84,043,628.45	28.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	12,787,523.77	53,173,391.41	-75.95

润			
加权平均净资产收益率(%)	5.57	4.41	增加1.16个百分点
基本每股收益(元/股)	0.27	0.2103	28.39
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.2103	28.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0320	0.1331	-75.96

说明：报告期归属于上市公司股东的净利润及每股收益大幅增长的原因主要是公司采用新的金融工具准则，将持有的兴业证券等上市公司股票调整为交易性金融资产，其公允价值变动增加当期损益7,875万元，扣除交易性金融资产公允价值变动的影响因素后，公司利润总额、净利润分别为3,652.90万元、3,281.03万元，分别比上年同期下降61.38%、60.03%。

#### 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
非流动资产处置损益	260,977.80	741,337.89	
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	5,283,276.84	23,311,468.04	
委托他人投资或管理资产的损益	2,568,640.42	9,712,274.76	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,740.42	10,273.32	
债务重组损益	160,060.00	219,935.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-25,958,175.27	78,749,990.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,563.60	-215,743.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额(税后)	-187,388.90	-612,710.41	
所得税影响额	2,669,773.00	-16,820,388.24	
合计	-15,221,659.29	95,096,437.60	

## 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）		15,352				
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	16,249,290	4.07	0	无		国有法人
胡红丹	8,457,374	2.12	0	无		境内自然人
俞旭斐	7,306,200	1.83	0	无		境内自然人
邱信富	6,966,258	1.74	0	无		境内自然人
张鹏	4,909,800	1.23	0	无		境内自然人
徐小路	4,471,820	1.12	0	无		境内自然人
上海七王资产管理有限公司一七王瑞德2号证券投资基金	4,372,219	1.09	0	无		其他
徐晟	3,534,300	0.88	0	无		境内自然人
徐建杰	2,800,101	0.70	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	16,249,290	人民币普通股	16,249,290			
胡红丹	8,457,374	人民币普通股	8,457,374			
俞旭斐	7,306,200	人民币普通股	7,306,200			
邱信富	6,966,258	人民币普通股	6,966,258			
张鹏	4,909,800	人民币普通股	4,909,800			
徐小路	4,471,820	人民币普通股	4,471,820			
上海七王资产管理有限公司一七王瑞德2号证券投资基金	4,372,219	人民币普通股	4,372,219			
徐晟	3,534,300	人民币普通股	3,534,300			
徐建杰	2,800,101	人民币普通股	2,800,101			
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

经营成果与利润构成变动分析

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	697,288,190.31	816,814,954.36	-119,526,764.05	-14.63
营业成本	508,567,397.97	598,810,827.78	-90,243,429.81	-15.07
销售费用	28,801,738.04	35,234,862.71	-6,433,124.67	-18.26
研发费用	64,700,843.75	55,694,523.84	9,006,319.91	16.17
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-28,845,571.55	-12,841,329.26	-16,004,242.29	-124.63
投资收益	11,862,331.44	21,240,820.37	-9,378,488.93	-44.15
公允价值变动收益	78,749,990.70		78,749,990.70	
资产处置收益	741,337.89	-187,111.30	928,449.19	496.20
营业利润	115,274,818.21	94,447,356.24	20,827,461.97	22.05
营业外收支净额	4,191.54	-56,150.87	60,342.41	107.46
利润总额	115,279,009.75	94,391,205.37	20,887,804.38	22.13
所得税费用	15,617,312.15	12,484,588.73	3,132,723.42	25.09
净利润	99,661,697.60	81,906,616.64	17,755,080.96	21.68
少数股东损益	-8,222,263.77	-2,137,011.81	-6,085,251.96	-284.76
归属于母公司股东的净利润	107,883,961.37	84,043,628.45	23,840,332.92	28.37

A、营业收入同比减少 11,953 万元，主要是报告期，全球经济走势疲软，中美贸易摩擦不断升级，净出口拉动力减弱，国内供给侧改革深化，在去杠杆挤泡沫的高压下，机械零部件制造企业经营压力骤增，国内外市场需求减少；其中：母公司减少 6,270 万元、子公司红旗股份减少

3,974万元、永轴公司减少2,116万元、闽台龙玛公司减少1,655万元、三齿公司减少1,219万元、金柁公司减少265万元、龙冠钢材贸易增加4,537万元等。

- 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、销售费用比上年同期减少643万元，主要是受营业收入变动的影响，其中子公司红旗股份因销售的减少，导致运输、保险等费用降低，销售费用减少了451万元。
- D、研发费用增加主要系集团公司加大研发投入力度，加强航空军工、轨道交通、钢结构建筑、国内外新市场相关产品的技术研发，整体研发费用同比增加901万元。
- E、资产减值损失的变动主要是因本期受产品售价波动等影响，新增计提存货跌价损失，其中闽台龙玛公司资产减值损失同比增加1,052万元。
- F、投资收益同比减少938万，主要是本期收到兴业证券分红249万元比上年同期747万元减少498万元、结构性存款理财收益971万元同比减少403万元。
- G、公允价值变动收益增加7,875万元，主要系公司执行新金融工具准则，将持有的兴业证券等上市公司股票调整为交易性金融资产，并以公允价值计算且其变动计入当期损益，本期受股票公允价值变动影响，增加公允价值变动收益7,875万元。
- H、利润总额及净利润的变动主要受上述因素变动的影响。若剔除股票公允价值变动收益7,875万元影响后，本报告期的利润总额、净利润分别为3,652.90万元、3,281.03万元，分别比上年同期下降61.38%、60.03%。
- I、少数股东损益的变动主要是合并子公司报告期亏损增加的影响。
- J、归属于母公司股东净利润的变动受净利润及少数股东损益变动影响。

### 3.1.2 资产负债及权益的主要增减变动情况

项 目	2019年9月30日	2018年12月31日	差额	变动比率(%)
资产总计	2,704,543,424.91	2,662,913,744.17	41,629,680.74	1.56
货币资金	156,046,253.82	208,230,459.39	-52,184,205.57	-25.06
应收票据	133,763,929.34	178,582,343.16	-44,818,413.82	-25.10
应收账款	252,531,713.10	208,707,835.91	43,823,877.19	21.00
预付款项	20,216,778.91	9,302,734.72	10,914,044.19	117.32
其他应收款	28,259,173.62	16,956,316.11	11,302,857.51	66.66
可供出售金融资产	-	258,263,330.67	-258,263,330.67	-100.00
短期借款	250,000,000.00	70,000,000.00	180,000,000.00	257.14
应付票据	22,388,575.73	37,855,260.03	-15,466,684.30	-40.86
应付账款	117,249,909.45	138,462,280.61	-21,212,371.16	-15.32
应交税费	7,905,776.29	12,251,352.25	-4,345,575.96	-35.47
递延所得税负债	22,035,231.02	10,230,805.39	11,804,425.63	115.38
其他综合收益	-3,984,299.15	53,682,659.98	-57,666,959.13	-107.42

- A、货币资金的变动受本期银行借款、经营活动收支、以及滚动投入结构性存款等金额变动影响。
- B、交易性金融资产系公司执行新金融工具准则，将原可供出售金融资产中公司持有的上市公司股票调整为“交易性金融资产”列示，并以公允价值计量且其变动计入当期损益。
- C、预付账款的变动主要系本期预付原材料采购款增加影响。
- D、短期借款增加系本期新增取得进出口银行的低利率短期借款 25,000 万元，同时归还短期借款 7,000 万元，短期借款比年初增加 18,000 万元。
- E、应交税费的变动主要是报告期清缴上年度计提所得税等税费，期末应交税费余额减少。
- F、递延所得税负债增加 1180 万元，主要系公司持有的股票本期公允价值变动增加，影响增加递延所得税负债计提。
- G、未分配利润的变动主要是报告期实现的净利润以及实施 2018 年度股利分配的影响。

### 3.1.3 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	6,572,401.91	7,422,312.33	-849,910.42	-11.45
投资活动产生的现金流量净额	-29,521,225.76	60,086,553.04	-89,607,778.80	-149.13
筹资活动产生的现金流量净额	-11,607,866.63	-54,483,122.38	42,875,255.75	78.69

- A、经营活动产生的现金流量净额同比减少 85 万元，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 131 万元；报告期收到税费返还款减少 1,996 万元以及收到其他与经营活动有关的现金增加 751 万元；受钢材等原材料采购付款减少影响，购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 4,379 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 2,910 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增加 179 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投资项目、母公司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 7,000 万元、归还一年内到期的长期借款 14,700 万元，偿还债务支付的现金同比增加 13,800 万元；新增取得进出口银行 25,000 万短期借款，取得借款收到的现金同比增加 18,000 万元；偿付利息支付的现金同比减少 116 万元。

### 3.2 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

## 3.3 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

今年来，受宏观经济形势及中美贸易摩擦等因素的影响，国内国际市场需求萎缩，加之人工成本、钢材价格上涨及主机客户减量压价，公司主营业务利润大幅下滑，若扣除公司持有的兴业证券等交易性金融资产公允价值变动及处置收益对利润的贡献后，综合考虑市场波动、客户订单、各项费用存在的不确定性，本公司年初至下一报告期期末的累计净利润相比上年同期下降幅度预计达到45%~65%。

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	2019年10月24日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2019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	2019年9月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	156,046,253.82	208,230,459.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	310,723,401.31	
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	133,763,929.34	178,582,343.16
应收账款	252,531,713.10	208,707,835.91
应收款项融资		
预付款项	20,216,778.91	9,302,734.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,259,173.62	16,956,316.11
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	442,081,160.56	437,972,568.38
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	410,411,457.94	395,386,864.48
流动资产合计	1,754,033,868.60	1,455,139,122.15
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		258,263,330.67
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	9,193,064.80	9,560,681.83
其他权益工具投资	26,294,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,901,183.38	19,651,562.52
固定资产	703,022,883.75	732,811,996.76
在建工程	39,211,289.20	33,944,033.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	99,962,750.61	103,207,818.15
开发支出		
商誉	106,104.49	106,104.49
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,331,272.78	21,862,184.36
其他非流动资产	28,487,007.30	28,366,909.84
非流动资产合计	950,509,556.31	1,207,774,622.02
资产总计	2,704,543,424.91	2,662,913,744.17
<b>流动负债：</b>		
短期借款	250,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,388,575.73	37,855,260.03
应付账款	117,249,909.45	138,462,280.61
预收款项	9,783,466.78	6,454,499.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	44,768,026.03	62,640,496.66
应交税费	7,905,776.29	12,251,352.25
其他应付款	26,700,450.82	23,573,389.60
其中：应付利息	125,619.52	311,287.76
应付股利	498,660.47	656,160.47
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,626,639.25	166,877,144.52
其他流动负债		

## 2019 年第三季度报告

流动负债合计	498,422,844.35	518,114,423.53
<b>非流动负债:</b>		
保险合同准备金		
长期借款	72,000,000.00	72,000,000.00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	48,730,000.00	49,868,731.14
长期应付职工薪酬	21,387,778.63	21,688,532.18
预计负债		153,875.11
递延收益	116,592,601.44	126,416,704.25
递延所得税负债	22,035,231.02	10,230,805.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	280,745,611.09	280,358,648.07
负债合计	779,168,455.44	798,473,071.60
<b>所有者权益(或股东权益)</b>		
实收资本(或股本)	399,553,571.00	399,553,571.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	696,086,894.25	696,086,894.25
减: 库存股		
其他综合收益	-3,984,299.15	53,682,659.98
专项储备	11,556,050.32	10,399,601.63
盈余公积	183,385,400.07	183,385,400.07
一般风险准备		
未分配利润	617,170,010.21	491,520,816.02
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,903,767,626.70	1,834,628,942.95
少数股东权益	21,607,342.77	29,811,729.62
所有者权益(或股东权益)合计	1,925,374,969.47	1,864,440,672.57
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,704,543,424.91	2,662,913,744.17

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: 黄娅莹

## 母公司资产负债表

2019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	2019年9月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	63,521,276.40	95,794,690.91
交易性金融资产	309,924,672.88	
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	89,182,517.77	132,486,440.43
应收账款	154,682,634.97	117,776,843.84
应收款项融资		
预付款项	10,262,180.21	8,239,460.71
其他应收款	62,762,170.06	56,049,433.88
其中:应收利息		
应收股利	43,873,388.33	45,905,795.00
存货	259,167,933.62	252,370,365.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	571,750,000.00	619,325,958.07
流动资产合计	1,521,253,385.91	1,282,043,193.12
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		257,518,421.97
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	605,229,647.48	566,223,864.51
其他权益工具投资	26,294,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,358,323.19	19,065,001.93
固定资产	321,450,720.13	328,229,811.37
在建工程	31,898,187.21	26,151,296.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,868,871.31	36,905,500.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	10,235,334.91	7,500,686.26
其他非流动资产	1,838,836.34	2,081,778.50
非流动资产合计	1,051,173,920.57	1,243,676,361.89
资产总计	2,572,427,306.48	2,525,719,555.01
<b>流动负债：</b>		
短期借款	250,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		7,850,407.23
应付账款	51,751,349.42	67,939,640.18
预收款项	7,740,775.95	5,282,424.14
应付职工薪酬	36,373,363.24	46,844,025.98
应交税费	5,602,925.21	7,380,733.81
其他应付款	11,743,951.70	62,897,339.44
其中：应付利息	76,797.34	1,551,714.47
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	905,400.00	147,905,400.00
其他流动负债		
流动负债合计	364,117,765.52	416,099,970.78
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	48,730,000.00	49,868,731.14
长期应付职工薪酬	14,202,389.12	14,087,817.73
预计负债		
递延收益	36,656,196.12	40,208,559.57
递延所得税负债	22,035,231.02	10,230,805.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	121,623,816.26	114,395,913.83
负债合计	485,741,581.78	530,495,884.61
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	399,553,571.00	399,553,571.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	692,498,407.37	692,498,407.37

2019 年第三季度报告

减：库存股		
其他综合收益	-3,306,717.28	54,667,846.59
专项储备	1,433,019.60	1,270,128.65
盈余公积	183,385,400.07	183,385,400.07
未分配利润	813,122,043.94	663,848,316.72
所有者权益（或股东权益）合计	2,086,685,724.70	1,995,223,670.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,572,427,306.48	2,525,719,555.01

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

2019 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	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度(1-9 月)
一、营业总收入	210,665,972.87	247,657,245.54	697,288,190.31	816,814,954.36
其中：营业收入	210,665,972.87	247,657,245.54	697,288,190.31	816,814,954.36
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	210,773,676.70	231,588,159.12	665,942,486.89	755,303,411.68
其中：营业成本	162,473,208.87	182,739,913.45	508,567,397.97	598,810,827.78
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	2,744,055.40	3,274,578.66	10,154,757.22	10,230,168.39
销售费用	10,120,005.73	10,122,504.05	28,801,738.04	35,234,862.71
管理费用	15,088,448.85	17,535,507.38	48,710,756.36	50,050,862.15
研发费用	19,774,796.82	17,274,193.61	64,700,843.75	55,694,523.84
财务费用	573,161.03	641,461.97	5,006,993.55	5,282,166.81

其中：利息费用	8,259,270.82	1,458,493.75	13,166,910.16	7,718,723.45
利息收入	965,286.98	289,793.94	1,648,503.27	825,866.11
加：其他收益	5,283,276.84	3,821,157.83	23,311,468.04	24,723,433.75
投资收益 (损失以“-”号填列)	5,145,540.13	11,948,728.13	11,862,331.44	21,240,820.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-25,958,175.27		78,749,990.70	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	2,229,995.43		-1,890,441.73	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-12,237,282.99	2,740,413.80	-28,845,571.55	-12,841,329.26
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	260,977.80	-147,662.27	741,337.89	-187,111.30
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-25,383,371.89	34,431,723.91	115,274,818.21	94,447,356.24
加：营业外收入	338,800.86	393,985.07	446,127.90	415,555.28
减：营业外支出	202,304.46	92,133.65	441,936.36	471,706.15
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-25,246,875.49	34,733,575.33	115,279,009.75	94,391,205.37
减：所得税费用	-3,337,932.00	5,077,686.18	15,617,312.15	12,484,588.73
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-21,908,943.49	29,655,889.15	99,661,697.60	81,906,616.64

(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-21,930,769.79	28,023,334.01	99,542,923.63	80,297,767.60
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	21,826.30	1,632,555.14	118,773.97	1,608,849.04
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-18,162,638.41	30,505,392.93	107,883,961.37	84,043,628.45
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-3,746,305.08	-849,503.78	-8,222,263.77	-2,137,011.81
六、其他综合收益的税后净额	30,725.22	-31,043,341.09	71,507.72	-116,147,468.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	23,043.91	-31,047,423.86	53,630.79	-116,157,292.81
(一) 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变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	23,043.91	-31,047,423.86	53,630.79	-116,157,292.81
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				

2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-31,072,631.52		-116,205,992.65
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额	23,043.91	25,207.66	53,630.79	48,699.84
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	7,681.31	4,082.77	17,876.93	9,824.14
七、综合收益总额	-21,878,218.27	-1,387,451.94	99,733,205.32	-34,240,852.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,139,594.50	-542,030.93	107,937,592.16	-32,113,664.36
归属于少数股东的综合收益总额	-3,738,623.77	-845,421.01	-8,204,386.84	-2,127,187.67
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.0455	0.0763	0.2700	0.2103
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.0455	0.0763	0.2700	0.2103

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

2019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	2019年第三季度 度（7-9月）	2018年第三季 度（7-9月）	2019年前三季 度（1-9月）	2018年前三季 度（1-9月）
一、营业收入	127,203,192.62	163,423,315.38	455,028,590.82	517,730,783.08
减：营业成本	83,836,792.12	108,431,928.60	288,679,476.63	345,544,725.29
税金及附加	1,620,072.07	1,873,217.42	5,946,247.96	5,942,301.16
销售费用	5,501,992.96	6,565,637.37	18,236,816.77	17,836,229.48
管理费用	6,739,766.51	9,577,500.25	24,657,125.36	24,039,809.90
研发费用	11,212,064.31	15,359,146.87	58,445,699.42	50,302,083.69
财务费用	1,151,732.74	526,451.77	4,291,685.34	3,138,136.28
其中：利息费 用	1,915,991.25	2,331,636.11	5,331,970.42	5,746,422.46
利息收入	107,510.97	95,679.73	381,607.03	344,675.07
加：其他收益	3,136,282.74	1,222,113.90	16,226,110.99	17,681,245.04
投资收益（损 失以“-”号填列）	4,746,820.31	11,658,819.36	10,799,245.41	18,814,202.37
其中：对联营 企业和合营企业的 投资收益				
以摊余 成本计量的金融资产 终止确认收益				
净敞口套期收 益（损失以“-”号填 列）				
公允价值变动 收益（损失以“-” 号填列）	-25,897,379.08		78,696,170.91	
信用减值损失 （损失以“-”号填 列）	2,192,605.66		-1,232,896.09	
资产减值损失 （损失以“-”号填 列）	-5,021,108.32	-1,482,920.93	-11,423,400.47	-11,889,411.57
资产处置收益 （损失以“-”号填 列）		-147,662.27		-170,525.74
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-3,702,006.78	32,339,783.16	147,836,770.09	95,363,007.38
加：营业外收入	2,702.23	335,766.63	11,154.27	339,211.74

减：营业外支出	85,010.00	13,269.65	324,411.93	366,633.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,784,314.55	32,662,280.14	147,523,512.43	95,335,586.10
减：所得税费用	-1,254,462.27	2,834,373.02	16,268,991.98	10,222,514.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,529,852.28	29,827,907.12	131,254,520.45	85,113,071.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,529,852.28	29,827,907.12	131,254,520.45	85,113,071.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额		-30,946,680.41		-116,019,122.45
（一）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变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-30,946,680.41		-116,019,122.45
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-30,946,680.41		-116,019,122.45
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				

7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	-2,529,852.28	-1,118,773.29	131,254,520.45	-30,906,051.33
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

2019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	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (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	686,311,841.71	687,621,904.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	576,985.52	20,534,984.13
收到其他与经营活动有关的现金	39,764,873.60	32,251,748.13
经营活动现金流入小计	726,653,700.83	740,408,636.36
购买商品、接受劳务支付的现金	422,198,985.23	465,990,485.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	203,897,409.72	174,799,614.86
支付的各项税费	43,132,905.37	43,513,880.03
支付其他与经营活动有关的现金	50,851,998.60	48,682,344.09
经营活动现金流出小计	720,081,298.92	732,986,324.03
经营活动产生的现金流量净额	6,572,401.91	7,422,312.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	19,810.00	132,749.90
取得投资收益收到的现金	10,194,033.80	21,058,848.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,107,465.00	775,114.97
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	47,507,552.79	113,066,910.16
投资活动现金流入小计	58,828,861.59	135,033,623.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,825,897.35	54,336,233.85
投资支付的现金	23,890.00	19,591,560.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	61,500,300.00	1,019,277.00
投资活动现金流出小计	88,350,087.35	74,947,070.85
投资活动产生的现金流量净额	-29,521,225.76	60,086,553.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		240,712.50
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	250,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	250,000,000.00	70,240,712.50
偿还债务支付的现金	217,000,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,607,866.63	45,723,834.88
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	261,607,866.63	124,723,834.88
筹资活动产生的现金流量净额	-11,607,866.63	-54,483,122.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	28,078.13	612,569.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-34,528,612.35	13,638,312.01
加：期初现金及现金等价物余额	184,154,351.81	132,816,345.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	149,625,739.46	146,454,657.69

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

2019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	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 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	431,585,901.76	472,914,942.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,635,249.32	25,371,037.37
经营活动现金流入小计	456,221,151.08	498,285,980.26
购买商品、接受劳务支付的现金	236,994,264.26	319,952,885.46
支付给职工及为职工支付的现金	140,201,099.70	114,136,208.52
支付的各项税费	27,842,324.34	25,227,387.61
支付其他与经营活动有关的现金	29,723,529.95	32,497,861.12
经营活动现金流出小计	434,761,218.25	491,814,342.71
经营活动产生的现金流量净额	21,459,932.83	6,471,637.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	222,193,810.00	165,226,905.00
取得投资收益收到的现金	22,123,040.54	23,919,230.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		509,500.00
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	30,007,552.79	52,066,910.16
投资活动现金流入小计	274,324,403.33	241,722,545.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,728,312.45	36,545,598.90
投资支付的现金	244,147,290.00	251,154,410.00
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	300.00	19,277.00
投资活动现金流出小计	263,875,902.45	287,719,285.90
投资活动产生的现金流量净额	10,448,500.88	-45,996,740.04
<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	250,000,000.00	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	250,000,000.00	150,000,000.00

偿还债务支付的现金	267,000,000.00	104,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,776,488.74	45,677,614.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	313,776,488.74	149,677,614.62
筹资活动产生的现金流量净额	-63,776,488.74	322,385.38
<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>	-31,868,055.03	-39,202,717.11
加：期初现金及现金等价物余额	94,807,090.91	88,774,926.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	62,939,035.88	49,572,209.13

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：黄娅莹

#### 4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	208,230,459.39	208,230,459.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		231,969,330.67	231,969,330.67
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	178,582,343.16	178,582,343.16	
应收账款	208,707,835.91	208,707,835.91	
应收款项融资			
预付款项	9,302,734.72	9,302,734.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,956,316.11	16,956,316.11	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	437,972,568.38	437,972,568.38	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	395,386,864.48	395,386,864.48	

## 2019 年第三季度报告

流动资产合计	1,455,139,122.15	1,687,108,452.82	231,969,330.67
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	258,263,330.67		-258,263,330.67
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,560,681.83	9,560,681.83	
其他权益工具投资		26,294,000.00	26,294,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,651,562.52	19,651,562.52	
固定资产	732,811,996.76	732,811,996.76	
在建工程	33,944,033.40	33,944,033.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	103,207,818.15	103,207,818.15	
开发支出			
商誉	106,104.49	106,104.49	
长期待摊费用			
递延所得税资产	21,862,184.36	21,862,184.36	
其他非流动资产	28,366,909.84	28,366,909.84	
非流动资产合计	1,207,774,622.02	975,805,291.35	-231,969,330.67
资产总计	2,662,913,744.17	2,662,913,744.17	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	37,855,260.03	37,855,260.03	
应付账款	138,462,280.61	138,462,280.61	
预收款项	6,454,499.86	6,454,499.86	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	62,640,496.66	62,640,496.66	
应交税费	12,251,352.25	12,251,352.25	
其他应付款	23,573,389.60	23,573,389.60	

## 2019 年第三季度报告

其中：应付利息	311,287.76	311,287.76	
应付股利	656,160.47	656,160.47	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	166,877,144.52	166,877,144.52	
其他流动负债			
流动负债合计	518,114,423.53	518,114,423.53	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	72,000,000.00	72,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	49,868,731.14	49,868,731.14	
长期应付职工薪酬	21,688,532.18	21,688,532.18	
预计负债	153,875.11	153,875.11	
递延收益	126,416,704.25	126,416,704.25	
递延所得税负债	10,230,805.39	10,230,805.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	280,358,648.07	280,358,648.07	
负债合计	798,473,071.60	798,473,071.60	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	399,553,571.00	399,553,571.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	696,086,894.25	696,086,894.25	
减：库存股			
其他综合收益	53,682,659.98	-4,037,929.94	-57,720,589.92
专项储备	10,399,601.63	10,399,601.63	
盈余公积	183,385,400.07	183,385,400.07	
一般风险准备			
未分配利润	491,520,816.02	549,241,405.94	57,720,589.92
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,834,628,942.95	1,834,628,942.95	
少数股东权益	29,811,729.62	29,811,729.62	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,864,440,672.57	1,864,440,672.57	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,662,913,744.17	2,662,913,744.17	

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	95,794,690.91	95,794,690.91	
交易性金融资产		231,224,421.97	231,224,421.97
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	132,486,440.43	132,486,440.43	
应收账款	117,776,843.84	117,776,843.84	
应收款项融资			
预付款项	8,239,460.71	8,239,460.71	
其他应收款	56,049,433.88	56,049,433.88	
其中：应收利息			
应收股利	45,905,795.00	45,905,795.00	
存货	252,370,365.28	252,370,365.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	619,325,958.07	619,325,958.07	
流动资产合计	1,282,043,193.12	1,513,267,615.09	231,224,421.97
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	257,518,421.97		-257,518,421.97
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	566,223,864.51	566,223,864.51	
其他权益工具投资		26,294,000.00	26,294,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,065,001.93	19,065,001.93	
固定资产	328,229,811.37	328,229,811.37	
在建工程	26,151,296.77	26,151,296.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,905,500.58	36,905,500.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

## 2019 年第三季度报告

递延所得税资产	7,500,686.26	7,500,686.26	
其他非流动资产	2,081,778.50	2,081,778.50	
非流动资产合计	1,243,676,361.89	1,012,451,939.92	-231,224,421.97
资产总计	2,525,719,555.01	2,525,719,555.01	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,850,407.23	7,850,407.23	
应付账款	67,939,640.18	67,939,640.18	
预收款项	5,282,424.14	5,282,424.14	
应付职工薪酬	46,844,025.98	46,844,025.98	
应交税费	7,380,733.81	7,380,733.81	
其他应付款	62,897,339.44	62,897,339.44	
其中：应付利息	1,551,714.47	1,551,714.47	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	147,905,400.00	147,905,400.00	
其他流动负债			
流动负债合计	416,099,970.78	416,099,970.78	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	49,868,731.14	49,868,731.14	
长期应付职工薪酬	14,087,817.73	14,087,817.73	
预计负债			
递延收益	40,208,559.57	40,208,559.57	
递延所得税负债	10,230,805.39	10,230,805.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	114,395,913.83	114,395,913.83	
负债合计	530,495,884.61	530,495,884.61	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	399,553,571.00	399,553,571.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	692,498,407.37	692,498,407.37	
减：库存股			

其他综合收益	54,667,846.59	-3,306,717.28	-57,974,563.87
专项储备	1,270,128.65	1,270,128.65	
盈余公积	183,385,400.07	183,385,400.07	
未分配利润	663,848,316.72	721,822,880.59	57,974,563.87
所有者权益（或股东权益）合计	1,995,223,670.40	1,995,223,670.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,525,719,555.01	2,525,719,555.01	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，对可供出售金融资产的分类和计量作出以下调整：将持有的兴业证券等上市公司流通股指定为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”核算，报表列示在“交易性金融资产”；将对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资分类调整为“其他权益工具投资”列示，并以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；同时将年初列示在其他综合收益中的股票公允价值变动金额，调整至未分配利润列示。

#### 4.4 审计报告

适用 不适用