

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

2017 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	2,795,644,794.13	2,618,052,509.53	6.78
归属于上市公司股东的净资产	1,932,068,656.63	1,890,659,684.31	2.19
	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	-123,923,409.59	-17,329,882.17	-615.09
	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	677,030,176.50	436,719,756.46	55.03
归属于上市公司股东的净利润	57,864,481.43	-4,324,819.28	1,437.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,135,859.97	-23,235,013.16	246.92
加权平均净资产收益率(%)	3.00	-0.22	增加3.22个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1448	-0.0108	1,440.95
稀释每股收益(元/股)	0.1448	-0.0108	1,440.95

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	0.00	45,972.13	
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, 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	5,354,120.37	13,997,113.53	
委托他人投资或管理资产的损益	4,688,446.99	9,522,135.55	
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	2,684,258.76	2,696,400.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,230,476.25	3,818,189.17	
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)	-210,058.74	-552,525.37	
所得税影响额	-3,006,242.87	-5,798,664.08	
合计	12,741,000.76	23,728,621.46	

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)				31,825		
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		国家
国机资产管理公司	17,596,300	4.40		无		国有法人
欧斌	3,870,860	0.97		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	2,951,300	0.74		无		其他
朱丹鸣	2,948,310	0.74		无		境内自然人
许晶晶	2,778,645	0.70		无		境内自然人
王建军	2,629,311	0.66		无		境内自然人
孙海强	2,383,494	0.60		无		境内自然人
孙海珍	2,326,975	0.58		无		境内自然人
陈碧如	2,232,839	0.56		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			
国机资产管理公司	17,596,300	人民币普通股	17,596,300			
欧斌	3,870,860	人民币普通股	3,870,860			
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	2,951,300	人民币普通股	2,951,300			
朱丹鸣	2,948,310	人民币普通股	2,948,310			
许晶晶	2,778,645	人民币普通股	2,778,645			
王建军	2,629,311	人民币普通股	2,629,311			
孙海强	2,383,494	人民币普通股	2,383,494			
孙海珍	2,326,975	人民币普通股	2,326,975			
陈碧如	2,232,839	人民币普通股	2,232,839			
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

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	677,030,176.50	436,719,756.46	240,310,420.04	55.03
营业成本	496,922,510.61	345,043,670.90	151,878,839.71	44.02
税金及附加	10,406,838.03	5,747,964.81	4,658,873.22	81.05
销售费用	23,317,036.05	20,037,601.70	3,279,434.35	16.37
管理费用	102,819,261.11	93,807,119.55	9,012,141.56	9.61
财务费用	7,503,577.77	3,359,111.60	4,144,466.17	123.38
资产减值损失	8,194,868.81	7,887,908.53	306,960.28	3.89
投资收益	19,795,796.48	17,659,486.36	2,136,310.12	12.10
其他收益	12,444,963.78	0.00	12,444,963.78	
营业利润	60,106,844.38	-21,504,134.27	81,610,978.65	379.51
营业外收支净额	5,416,311.05	12,356,211.05	-6,939,900.00	-56.17
利润总额	65,523,155.43	-9,147,923.22	74,671,078.65	816.26
所得税费用	10,539,926.83	1,389,704.06	9,150,222.77	658.43
净利润	54,983,228.60	-10,537,627.28	65,520,855.88	621.78
少数股东损益	-2,881,252.83	-6,212,808.00	3,331,555.17	53.62
研发支出	54,167,237.19	39,247,226.79	14,920,010.40	38.02

报告期利润构成变动情况表：

A、营业收入的变动，主要是受国内外市场需求大幅反弹的影响，公司轴承产品销售出现较大幅度的增加，使得集团主营业务收入同比也大幅度增长；其中：轴承产品销售增加 15,846 万元、齿轮及齿轮箱销售增加 1,457 万元、红旗针织机销售减少 568 万元、汽车配件销售增加 119 万元、

粉末冶金销售增加 266 万元、滚动功能部件销售增加 1,199 万元；材料让售及租金等其他业务收入增加 5,712 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：轴承产品增加 9030 万元、齿轮及齿轮箱增加 757 万元、红旗股份针织机成本减少 661 万元、粉末冶金增加 167 万元，汽车配件增加 54 万元，滚动功能部件增加 1,114 万元，材料让售及租金等其他业务成本增加 4,727 万元等。

C、税金及附加的变动，主要受营业收入的大幅增加，相应影响流转税缴交，税负有所增加。

D、销售费用的变动，主要是受销售收入增加影响。

E、管理费用的变动，主要系母公司加大研发投入，新产品研发费用同比增加 1,460 万元，同时咨询费、业务招待费等其他费用有所减少。

F、财务费用的变动，主要受新增银行贷款影响，以及受本期汇兑损益、现金折扣等因素影响，财务费用同比增加。

G、资产减值损失的变动，主要受计提存货跌价以及坏账准备变动影响。

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增加 264 万元影响。

I、其他收益系根据《企业会计准则 16 号——政府补助》的最新规定，将本期营业外收入中与日常活动相关的政府补助调整计入其他收益。

J、营业利润的变动，主要是受上述因素的综合影响所致。

K、营业外收支净额的变动，主要是报告期根据《企业会计准则 16 号——政府补助》的最新规定，将营业外收入中与日常活动相关的政府补助调整计入其他收益，从而减少本期的营业外收入。

L、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。

M、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。

N、净利润的变动，主要是利润总额与所得税费用变动的影响。

O、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。

P、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。

5、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	2,795,644,794.13	2,618,052,509.53	177,592,284.60	6.78
货币资金	126,352,570.81	158,033,795.42	-31,681,224.61	-20.05
应收票据	183,596,275.31	96,909,584.76	86,686,690.55	89.45
应收账款	262,279,679.89	183,770,032.71	78,509,647.18	42.72
预付款项	26,783,592.98	17,663,878.56	9,119,714.42	51.63
其他应收款	7,737,841.33	4,867,965.66	2,869,875.67	58.95
存货	316,832,256.12	310,887,053.61	5,945,202.51	1.91
可供出售金融资产	428,704,458.68	323,870,180.53	104,834,278.15	32.37
在建工程	165,659,539.21	110,622,879.37	55,036,659.84	49.75
短期借款	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	400.00
应付票据	49,804,155.98	42,225,472.20	7,578,683.78	17.95
应付账款	137,872,720.48	127,555,566.17	10,317,154.31	8.09
应交税费	13,995,204.15	24,451,273.50	-10,456,069.35	-42.76
应付股利	444,030.47	1,904,421.39	-1,460,390.92	-76.68
其他应付款	28,567,414.97	28,320,967.45	246,447.52	0.87

长期借款	268,000,000.00	18,000,000.00	250,000,000.00	1,388.89
递延收益	140,251,164.59	149,089,224.26	-8,838,059.67	-5.93
递延所得税负债	38,574,544.79	33,337,818.80	5,236,725.99	15.71
其他综合收益	215,713,135.57	186,027,083.96	29,686,051.61	15.96
未分配利润	447,264,271.46	429,355,147.13	17,909,124.33	4.17

A、资产总额的变动主要是报告期集团增加长期借款 25,000 万元,增加短期借款 4,000 万元,同时受本期实现的经营利润、本期分派的现金股利及期末对持有的可供出售金融资产按公允价值计量变动等影响。

B、货币资金的变动,主要受本期新增借款以及投资结构性存款等理财产品影响。

C、应收票据的变动,主要是报告期营业收入的大幅增加,贷款的汇票结算量增加影响;其中:母公司增加 6,635 万元、永轴公司增加 945 万元、三齿公司增加 786 万元、红旗股份增加 57 万元等。

D、应收账款的变动,主要是主营业务收入大幅增加以及下游企业货款结算期延长所致,主要有母公司增加 6,209 万元、永轴公司增加 489 万元,红旗股份增加 796 万元、闽台龙玛公司增加 322 万元、三齿公司减少 196 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 121 万元、子公司永安轴承增加 505 万元、三齿公司增加 108 万元、红旗股份增加 108 万元等。

F、其他应收款的变动,主要受与其他单位往来款项以及员工备用金增加影响。

G、存货的变动,主要是销售规模的增加,公司适当增加产品库存满足销售供给。

H、可供出售金融资产的变动,主要受母公司通过二级市场增持兴业证券股票,增加可供出售金融资产成本 6,684 万元,同时受股票的公允价值变动影响。

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、短期借款的增加主要系本期母公司新增取得短期借款 14,000 万元,当期偿还短期借款 9,000 万元

K、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增加影响,其中母公司增加 984 万元。

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,主要是报告期缴交上年度跨期税款的影响。

N、其它应付款的变动,主要是报告期与其他单位往来款增加影响。

O、长期借款的变动,主要系母公司本期新增取得长期借款 15,000 万元,子公司闽台龙玛公司新增取得长期借款 10,000 万元。

P、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影响。

Q、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 2016 年度股东大会决议分配股利 3,995.54 万元的影响。

6、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	-123,923,409.59	-17,329,882.17	-106,593,527.42	-615.09

投资活动产生的现金流量净额	9,260,665.61	-50,730,835.42	59,991,501.03	118.25
筹资活动产生的现金流量净额	94,142,227.02	-33,728,013.23	127,870,240.25	379.12

A、经营活动产生现金流量净额的变动，主要是受公司产品销售的增加以及产品销售货款回收周期、以汇票结算货款等影响，销售商品、提供劳务收到的现金增加 3,728 万元；收到的税费返还及其他与经营活动有关的现金增加 262 万元；公司商品采购金额增加影响，购买商品、接受劳务支付的现金增加 12,699 万元；受公司所得税预缴清缴以及增值税等影响，本期支付的各项税费同比增加 145 万元；支付给职工以及为职工支付的现金和支付其他与经营活动有关的现金增加 1,804 万元等。

B、投资活动产生的现金流量净额较上年增加 5,999 万元。主要系本期母公司通过二级市场增持兴业证券股票，投资支出 6,684 万元；投资厦门会同鼎盛支付投资款 475 万元；投资购买子公司三齿公司的少数股权支出 431 万元，而上年同期参与兴业证券配股支出投资款 10,737 万元等；本期整体投资所支付的现金同比减少 3,112 万元。本期全资子公司金昌龙公司与华安县土地收购储备中心签订土地收储协议，有偿出让金昌龙公司持有的 4 宗国有建设用地使用权，收回投资所收到的现金同比增加 2,580 万元。本期取得投资收益所收到的现金同比增加 508 万元。受募投项目以及子公司闽台龙玛公司固定资产投资影响，本期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 368 万元。同时受滚动投资结构性存款等理财产品等影响，本期投资结构性存款理财产品的现金净流量同比增加 149 万元。

C、筹资活动产生现金流量净额比上年增加 12,787 万元，主要是本期母公司偿还进出口银行的两年期贷款余额 14,910 万元，以及偿还本期新增向招商银行、中国银行取得的短期借款 5,000 万元、4,000 万元，子公司永轴公司偿还短期借款 1,000 万元，合计偿还债务支付的现金同比增加 23,880 万元。本期母公司新增取得进出口银行 15,000 万元的两年期贷款，以及招商银行 5,000 万元短期借款（本期已还清）、中国银行 9,000 万元的短期借款，子公司闽台龙玛公司取得 10,000 元的长期借款等，本期取得借款收到的现金同比增加 38,000 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

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	2017 年 10 月 26 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2017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	126,352,570.81	158,033,795.42
结算备付金		
拆出资金		
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	183,596,275.31	96,909,584.76
应收账款	262,279,679.89	183,770,032.71
预付款项	26,783,592.98	17,663,878.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,737,841.33	4,867,965.66
买入返售金融资产		
存货	316,832,256.12	310,887,053.61
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	501,580,390.81	589,513,136.54
流动资产合计	1,425,162,607.25	1,361,645,447.26
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	428,704,458.68	323,870,180.53
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	20,319,227.74	21,025,906.48
固定资产	577,942,545.06	590,865,443.01
在建工程	165,659,539.21	110,622,879.37

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	107,232,166.13	127,973,375.71
开发支出		
商誉	7,786,177.16	7,786,177.16
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,373,327.91	15,898,949.01
其他非流动资产	47,464,744.99	58,364,151.00
非流动资产合计	1,370,482,186.88	1,256,407,062.27
资产总计	2,795,644,794.13	2,618,052,509.53
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	49,804,155.98	42,225,472.20
应付账款	137,872,720.48	127,555,566.17
预收款项	4,079,773.46	5,842,326.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,549,309.93	32,622,576.10
应交税费	13,995,204.15	24,451,273.50
应付利息	131,245.82	101,230.96
应付股利	444,030.47	1,904,421.39
其他应付款	28,567,414.97	28,320,967.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,910,506.04	151,373,512.48
其他流动负债		
流动负债合计	314,354,361.30	424,397,346.74
非流动负债：		
长期借款	268,000,000.00	18,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	20,817,448.30	20,614,052.36
专项应付款	49,386,988.97	49,282,718.56
预计负债	233,982.22	352,472.35
递延收益	140,251,164.59	149,089,224.26
递延所得税负债	38,574,544.79	33,337,818.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	517,264,128.87	270,676,286.33
负债合计	831,618,490.17	695,073,633.07
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	696,085,645.91	702,832,765.44
减：库存股		
其他综合收益	215,713,135.57	186,027,083.96
专项储备	6,758,404.11	6,197,488.20
盈余公积	166,693,628.58	166,693,628.58
一般风险准备		
未分配利润	447,264,271.46	429,355,147.13
归属于母公司所有者权益合计	1,932,068,656.63	1,890,659,684.31
少数股东权益	31,957,647.33	32,319,192.15
所有者权益合计	1,964,026,303.96	1,922,978,876.46
负债和所有者权益总计	2,795,644,794.13	2,618,052,509.53

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

2017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	62,484,076.35	104,323,369.11
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	141,709,595.50	75,358,420.14
应收账款	170,426,865.60	108,338,799.84

预付款项	14,105,853.54	15,313,194.11
应收利息	249,013.79	218,704.75
应收股利	45,839,025.00	46,053,525.00
其他应收款	7,930,369.50	10,335,478.44
存货	177,584,331.79	164,126,562.48
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	372,644,182.52	504,568,027.78
流动资产合计	992,973,313.59	1,028,636,081.65
非流动资产：		
可供出售金融资产	427,674,960.81	322,793,179.21
持有至到期投资	193,600,000.00	173,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	562,091,130.18	537,520,903.01
投资性房地产	20,242,790.30	20,949,469.04
固定资产	245,186,251.26	253,006,943.51
在建工程	84,445,112.71	60,971,078.06
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	37,249,117.95	37,940,312.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,484,272.96	4,727,001.59
其他非流动资产	16,607,645.98	4,640,786.24
非流动资产合计	1,593,581,282.15	1,415,549,673.39
资产总计	2,586,554,595.74	2,444,185,755.04
流动负债：		
短期借款	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		
衍生金融负债		
应付票据	19,320,900.00	9,480,000.00
应付账款	65,885,166.41	50,900,746.13
预收款项	2,773,636.50	2,779,564.30
应付职工薪酬	17,596,770.97	22,027,357.68
应交税费	6,188,496.54	18,746,816.76
应付利息	680,224.76	74,150.82
应付股利		
其他应付款	12,395,111.92	8,452,090.21

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	869,400.00	149,969,400.00
其他流动负债	23,000,000.00	-
流动负债合计	198,709,707.10	262,430,125.90
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	-
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	12,557,119.06	12,306,708.93
专项应付款	49,386,988.97	49,282,718.56
预计负债		
递延收益	45,135,686.21	46,939,608.82
递延所得税负债	38,590,959.01	33,342,357.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	295,670,753.25	141,871,393.48
负债合计	494,380,460.35	404,301,519.38
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	692,498,407.37	692,498,407.37
减：库存股		
其他综合收益	216,544,973.20	186,802,896.19
专项储备	939,001.15	802,645.00
盈余公积	166,693,628.58	166,693,628.58
未分配利润	615,944,554.09	593,533,087.52
所有者权益合计	2,092,174,135.39	2,039,884,235.66
负债和所有者权益总计	2,586,554,595.74	2,444,185,755.04

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

2017 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	251,373,835.18	144,222,360.90	677,030,176.50	436,719,756.46
其中：营业收入	251,373,835.18	144,222,360.90	677,030,176.50	436,719,756.46
二、营业总成本	243,620,691.58	158,350,235.33	649,164,092.38	475,883,377.09
其中：营业成本	186,643,545.12	114,158,649.98	496,922,510.61	345,043,670.90
税金及附加	3,404,537.31	1,718,758.64	10,406,838.03	5,747,964.81
销售费用	9,622,910.35	7,928,829.18	23,317,036.05	20,037,601.70
管理费用	37,066,561.95	32,524,567.63	102,819,261.11	93,807,119.55
财务费用	3,315,533.83	544,381.55	7,503,577.77	3,359,111.60
资产减值 损失	3,567,603.02	1,475,048.35	8,194,868.81	7,887,908.53
投资收益 (损失以“-”号 填列)	14,945,985.21	3,995,885.76	19,795,796.48	17,659,486.36
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)				
其他收益	12,444,963.78		12,444,963.78	
三、营业利润(亏 损以“-”号填列)	35,144,092.59	-10,131,988.67	60,106,844.38	-21,504,134.27
加：营业外收入	-3,403,363.62	4,445,216.62	6,441,883.64	14,009,314.40
其中：非流 动资产处置利得				
减：营业外支出	306,503.54	1,228,967.11	1,025,572.59	1,653,103.35
其中：非流 动资产处置损失			47,320.27	
四、利润总额(亏 损总额以“-” 号填列)	31,434,225.43	-6,915,739.16	65,523,155.43	-9,147,923.22
减：所得税费用	3,533,342.91	519,255.12	10,539,926.83	1,389,704.06
五、净利润(净亏 损以“-”号填 列)	27,900,882.52	-7,434,994.28	54,983,228.60	-10,537,627.28
归属于母公司 所有者的净利润	28,761,753.93	-4,760,780.38	57,864,481.43	-4,324,819.28
少数股东损益	-860,871.41	-2,674,213.90	-2,881,252.83	-6,212,808.00
六、其他综合收益	39,860,342.09	8,352,142.50	29,677,677.62	-134,981,290.02

的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	39,867,411.99	8,342,222.89	29,686,051.61	-134,966,495.69
（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	39,867,411.99	8,342,222.89	29,686,051.61	-134,966,495.69
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	39,877,453.54	8,339,455.69	29,707,630.46	-134,974,399.53
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	-10,041.55	2,767.20	-21,578.85	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	-7,069.90	9,919.61	-8,373.99	-14,794.33
七、综合收益总额	67,761,224.61	917,148.22	84,660,906.22	-145,518,917.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,629,165.92	3,581,442.51	87,550,533.04	-139,291,314.97
归属于少数股东的综合收益总额	-867,941.31	-2,664,294.29	-2,889,626.82	-6,227,602.33
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.0720	-0.0119	0.1448	-0.0108
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0720	-0.0119	0.1448	-0.0108

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

2017 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、营业收入	168,128,414.88	91,306,317.90	437,249,594.41	272,906,911.86
减：营业成本	118,672,954.29	64,883,294.78	298,745,603.03	192,242,063.87
税金及附加	2,058,114.18	1,031,590.16	5,815,500.70	3,103,757.84
销售费用	5,211,339.48	3,028,797.08	11,676,976.60	8,344,894.29
管理费用	26,829,498.77	20,776,474.54	67,680,128.09	58,695,829.40
财务费用	1,691,480.69	750,680.46	3,781,889.77	3,050,391.92
资产减值损失	2,874,761.47	1,248,486.73	11,470,392.37	9,473,140.55
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）	16,460,838.71	5,300,317.10	23,748,880.13	22,745,582.21
其中：对 联营企业和合营 企业的投资收益	7,577,260.40		7,577,260.40	
其他收益	5,064,516.61		5,064,516.61	
二、营业利润（亏 损以“-”号填 列）	32,315,621.32	4,887,311.25	66,892,500.59	20,742,416.20
加：营业外收 入	-2,401,857.25	2,308,325.04	1,485,362.39	5,491,849.47
其中：非流动资 产处置利得				
减：营业外支出	45,676.64	380,605.61	711,874.35	632,741.86
其中：非流动资 产处置损失			18,816.23	
三、利润总额（亏 损总额以“-”	29,868,087.43	6,815,030.68	67,665,988.63	25,601,523.81

号填列)				
减：所得税费用	2,268,475.01	966,392.07	5,299,164.96	1,535,264.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,599,612.42	5,848,638.61	62,366,823.67	24,066,259.24
归属于母公司所有者的净利润	27,599,612.42	5,848,638.61	62,366,823.67	24,066,259.24
五、其他综合收益的税后净额	39,986,030.06	8,255,313.99	29,742,077.01	-134,811,404.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	39,986,030.06	8,255,313.99	29,742,077.01	-134,811,404.63
（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	39,986,030.06	8,255,313.99	29,742,077.01	-134,811,404.63
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	39,986,030.06	8,255,313.99	29,742,077.01	-134,811,404.63
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	67,585,642.48	14,103,952.60	92,108,900.68	-110,745,145.39
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

2017 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	457,144,972.31	419,864,158.99
收到的税费返还	0.00	313,119.09
收到其他与经营活动有关的现金	16,950,206.82	14,020,951.90
经营活动现金流入小计	474,095,179.13	434,198,229.98
购买商品、接受劳务支付的现金	347,597,669.34	220,604,834.05
支付给职工以及为职工支付的现金	159,037,002.13	145,184,145.93
支付的各项税费	54,655,809.34	53,201,286.85
支付其他与经营活动有关的现金	36,728,107.91	32,537,845.32
经营活动现金流出小计	598,018,588.72	451,528,112.15
经营活动产生的现金流量净额	-123,923,409.59	-17,329,882.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,827,163.49	29,735.00
取得投资收益收到的现金	22,239,320.93	17,158,602.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	184,582.84	-
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	142,675,978.00	109,402,545.19
投资活动现金流入小计	190,927,045.26	126,590,882.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,616,056.09	60,935,257.27
投资支付的现金	76,792,823.56	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		
支付其他与投资活动有关的现金	40,257,500.00	8,477,500.00
投资活动现金流出小计	181,666,379.65	177,321,717.82
投资活动产生的现金流量净额	9,260,665.61	-50,730,835.42
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	87,797.41	10,495,741.86
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	390,000,000.00	10,000,000.00
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	390,087,797.41	20,495,741.86
偿还债务支付的现金	249,100,000.00	10,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,845,570.39	43,923,755.09
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	295,945,570.39	54,223,755.09
筹资活动产生的现金流量净额	94,142,227.02	-33,728,013.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-403,444.05	34,433.93
五、现金及现金等价物净增加额	-20,923,961.01	-101,754,296.89
加：期初现金及现金等价物余额	140,734,416.32	276,469,646.49
六、期末现金及现金等价物余额	119,810,455.31	174,715,349.60

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

2017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	309,320,003.80	241,476,706.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,768,305.20	22,599,393.35
经营活动现金流入小计	341,088,309.00	264,076,100.29
购买商品、接受劳务支付的现金	246,402,218.02	139,137,349.85
支付给职工以及为职工支付的现金	96,421,738.44	92,303,040.47
支付的各项税费	35,489,840.15	36,248,682.35
支付其他与经营活动有关的现金	27,177,151.56	30,607,111.79
经营活动现金流出小计	405,490,948.17	298,296,184.46
经营活动产生的现金流量净额	-64,402,639.17	-34,220,084.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,308,202.49	175,029,735.00
取得投资收益收到的现金	26,200,792.52	22,190,147.25

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	138,660,942.50	109,402,545.19
投资活动现金流入小计	335,169,937.51	306,622,427.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,698,661.46	12,714,954.96
投资支付的现金	282,610,675.43	270,396,186.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00
投资活动现金流出小计	309,309,336.89	303,111,141.10
投资活动产生的现金流量净额	25,860,600.62	3,511,286.34
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	290,000,000.00	0.00
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	290,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	239,100,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,892,129.19	43,047,752.30
支付其他与筹资活动有关的现金	-	0.00
筹资活动现金流出小计	282,992,129.19	43,347,752.30
筹资活动产生的现金流量净额	7,007,870.81	-43,347,752.30
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	-31,534,167.74	-74,056,550.13
加：期初现金及现金等价物余额	94,018,244.09	200,082,227.43
六、期末现金及现金等价物余额	62,484,076.35	126,025,677.30

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