

**福建龙溪轴承（集团）股份有限公司**

**600592**

**2016 年半年度报告**



福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事会

二〇一六年八月二十六日

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 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、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）黄娅莹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内无利润分配方案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的公司发展战略、年度经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	27
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	128

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
九龙江集团	指	漳州市九龙江集团有限公司
九龙江建设	指	漳州市九龙江建设有限公司
永轴公司	指	福建省永安轴承有限责任公司
三齿公司	指	福建省三明齿轮箱有限责任公司
福建金舵	指	福建金舵汽车转向器有限公司
金驰公司	指	漳州市金驰汽车配件有限公司
长沙波德	指	长沙波德冶金材料有限公司
漳州金田	指	漳州市金田机械有限公司
联合轴承	指	福建省联合轴承有限公司
金昌龙公司	指	福建金昌龙机械科技有限责任公司
红旗股份	指	福建红旗股份有限公司
新龙轴	指	新龙轴汽车技术（福建）有限公司
龙轴美国公司	指	龙溪轴承美国股份公司
闽台龙玛	指	闽台龙玛直线科技股份有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
公司的中文简称	龙溪股份
公司的外文名称	FUJIAN LONGXI BEARING (GROUP) CO., LTD
公司的外文名称缩写	LS BEARINGS
公司的法定代表人	曾凡沛

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄继新	郑国平
联系地址	福建省漳州市延安北路	福建省漳州市延安北路

电话	0596-2072091	0596-2072091
传真	0596-2072136	0596-2072136
电子信箱	huang@ls.com.cn	zgp@ls.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	福建省漳州市延安北路
公司注册地址的邮政编码	363000
公司办公地址	福建省漳州市延安北路
公司办公地址的邮政编码	363000
公司网址	www.ls.com.cn
电子信箱	zgp@ls.com.cn

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券管理部

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	龙溪股份	600592	

### 六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年3月3日
注册登记地点	漳州市延安北路
企业法人营业执照注册号	91350000158166297A
税务登记号码	350602158166297
组织机构代码	91350000158166297A
报告期内注册变更情况查询索引	http://www.fjaic.gov.cn/

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	292,497,395.56	330,514,119.54	-11.50
归属于上市公司股东的净利润	435,961.10	20,261,021.93	-97.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,891,555.23	-8,662,963.63	-48.81
经营活动产生的现金流量净额	-38,037,712.92	8,414,822.67	-552.03

	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,885,680,700.98	2,067,933,552.31	-8.81
总资产	2,552,627,064.82	2,803,813,648.94	-8.96

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0011	0.051	-97.84
稀释每股收益(元/股)	0.0011	0.051	-97.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0323	-0.0217	-48.85
加权平均净资产收益率(%)	0.0221	0.895	减少0.8729个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.6527	-0.383	减少0.2697个百 分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	9,561,277.83	
委托他人投资或管理资产的损 益	7,978,640.76	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-421,316.29	
少数股东权益影响额	-502,767.88	
所得税影响额	-3,288,318.09	
合计	13,327,516.33	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

今年上半年，国内外经济持续低迷，出口内需双双疲软，制约行业企稳回升的负面因素依然存在，面对“去产能、去库存”的宏观背景，行业复苏低于预期，工程机械等传统配套领域受投资增速放缓的影响，行业延续下滑态势，据工程机械网报道，今年1~6月全国装载机累计销售量36,989台，同比下降10.06%；挖掘机累计销量37,467台，同比下降2.05%。行业不景气，市场需求萎缩，加上企业转型升级周期长、项目效益释放滞后和处置持有可供出售金融资产收益大幅减少等综合因素对公司经营业绩产生了较大的负面影响。截止2016年6月30日，集团公司资产总额255,262.71万元，同比增长-8.96%，归属于母公司所有者权益188,568.07万元，同比增长-8.81%；期间，集团营业收入29,249.74万元、同比增长-11.50%；利润总额-223.22万元、同比增长-112.28%；归属母公司所有者净利润43.60万元、同比增长-97.85%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	292,497,395.56	330,514,119.54	-11.50
营业成本	230,885,020.92	247,927,141.95	-6.87
销售费用	12,108,772.52	18,471,371.32	-34.45
管理费用	61,282,551.92	55,347,032.50	10.72
财务费用	2,814,730.05	5,278,217.04	-46.67
经营活动产生的现金流量净额	-38,037,712.92	8,414,822.67	-552.03
投资活动产生的现金流量净额	-72,679,555.98	21,664,088.85	-435.48
筹资活动产生的现金流量净额	-32,567,194.60	64,794,345.99	-150.26
研发支出	24,977,826.22	26,998,075.88	-7.48
资产减值损失	6,412,860.18	19,747,446.32	-67.53
投资收益	13,663,600.60	28,311,146.99	-51.74
利润总额	-2,232,184.06	18,181,632.13	-112.28

营业收入变动原因说明:主要是报告期国内市场需求持续萎缩，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，市场订单继续回落；其中：轴承产品销售减少1,697万元、齿轮及齿轮箱销售增加96万元、红旗针织机销售减少3,393万元、汽车配件销售增加11万元、粉末冶金销售增加48万元、滚动功能部件销售增加111万元、废料及租金等其他业务收入增加1,022万元。

营业成本变动原因说明:主要是受营业收入增减变动的的影响；其中：轴承产品减少1,354万元、齿轮及齿轮箱增加373万元、红旗股份针织机减少1,799万元、汽车配件增加11万、粉末冶金增加61万元、滚动功能部件增加100万元、废料及租金等其他业务成本增加904万元。

销售费用变动原因说明:主要是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539万元；子公司三齿公司销售费用减少54万。

管理费用变动原因说明:主要系子公司三齿公司辞退福利及计提折旧费用等影响，管理费用增

加 321 万元；母公司受职工薪酬影响，管理费用增加 147 万元；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 137 万等。

财务费用变动原因说明：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 312 万元；同时受本期汇兑损失、现金折扣以及银行手续费影响，财务费用同比减少 246 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：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 4,129 万元；本期收到税费返还款减少 391 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 2,746 万元；本期支付给职工以及为职工支付的现金增加 780 万元；本期缴交上年度跨期税款等，支付的各项税费增加 1,639 万元；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：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，以及利用闲置资金做结构性存款未到期金额变动等影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：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 1025 万元；本期偿付利息 256 万元，分配 2015 年度现金股利 3996 万元。

研发支出变动原因说明：主要系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。

资产减值损失变动原因说明：主要是子公司三齿公司本期存货跌价准备转回 702 万元，以及受坏账准备计提影响，资产减值损失同比减少 778 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 1402 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 322 万元；母公司主要受计提存货跌价影响，资产减值损失增加 497 万元。

投资收益变动原因说明：主要受上年同期出售兴业证券股票取得投资收益 1,457 万元影响，而本期无此相关投资收益。

利润总额变动原因说明：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等变动的的影响。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期，公司业务延续关节轴承、圆锥滚子轴承、齿轮/变速箱、电脑针织机械的生产与销售，受行业需求低迷以及成本、费用的综合影响，主营业务业绩明显低于预期，利润主要来源于投资收益和政府补助，由于受主要子公司三齿公司、永轴公司、红旗股份亏损的影响，集团利润总额、净利润处于亏损状态。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 4 月，公司以非公开发行方式募集资金总额 6.69 亿元，用于高端关节轴承技术改造等四个募集资金投资项目，具体详见本节之募集资金使用情况。

### (3) 经营计划进展说明

公司 2015 年度报告中披露 2016 年度经营计划，提出本年度公司营业收入目标值 6.2 亿元，利润总额 0.73 亿元，归属于母公司净利润 0.61 亿元。对比上半年实际经营结果，集团营业收入 2.92 亿元，实现年度计划的 47.108%，未能实现时间过半任务完成过半的目标；而利润总额-223.22 万元、归属于母公司所有者净利润 43.60 万元，则大幅低于预期目标。报告期，营业收入达不到目标的主要原因是宏观经济疲软，行业复苏低于预期，市场需求延续下滑态势，拖累公司营业收入目标的实现；利润总额和归属于母公司所有者净利润达不到预期的原因是营业利润大幅减少，其中最主要的是年初预算今年计划出售兴业证券等获得投资收益 8527 万元，而报告期投资收益实际只有 1366 万元，其原因是 A 股市场走势疲软，公司未减持兴业证券股份。



**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:万元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
轴承产品	20,165.63	14,548.21	27.86	-7.76	-8.52	增加 0.59 个百分点
齿轮件	1,536.61	2,324.50	-51.27	17.36	27.90	增加 -12.46 个百分点
齿轮箱	138.11	129.80	6.02	-48.81	-50.80	增加 3.81 个百分点
针织机	3,029.64	2,578.23	14.90	-52.83	-41.10	增加 -16.95 个百分点
粉末冶金	224.80	147.54	34.37	27.49	71.47	增加 -16.83 个百分点
汽车配件	247.80	152.16	38.59	4.82	7.45	增加 -1.50 个百分点
滚动功能部件	110.64	99.93	9.68			
合计	25,453.24	19,980.37	21.50			增加 -3.89 个百分点

**主营业务分行业和分产品情况的说明**

报告期子公司闽台龙玛处于建设期，尚未自主生产滚动功能部件产品，所形成的销售收入来源于转单贸易。

**2、 主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	195,309,364.23	5.80
其中: 主营业务	157,344,366.78	0.31
其他业务	37,964,997.45	36.82
出口销售(主营)	97,188,031.33	-33.39
其中: 自营出口	60,264,729.81	-43.90
委托出口	36,923,301.52	-4.05
合计	292,497,395.56	-11.50

### (三) 核心竞争力分析

公司是国内最大的关节轴承供应商和最大出口商，关节轴承品种齐全，制造链完整，拥有向心、角接触、推力、杆端、球头杆端和带座带锁口等六大类型、60 个系列、5900 多个品种的关节轴承产品，拥有独具特色的柔性精益制造体系，具备同时组织生产 600 种以上关节轴承的能力，可适应多品种小批量及大规模批量订单的生产。

公司是关节轴承国家行业标准主起草单位，是国家滚动轴承标准化委员会关节轴承分技术委员会秘书处单位，承担关节轴承国家、行业标准的制修订工作，现有关节轴承国家标准共 10 项，公司参与制修订 6 项（其中主持制修订 5 项）；现有行业标准共 6 项全部由公司主持制修订。作为国内关节轴承行业龙头企业，公司代表中国参加关节轴承国际标准制订，提出关节轴承静载荷、动载荷及寿命两项提案并获得通过，提升行业国际话语权。

公司研发体系完善，拥有全国唯一的关节轴承研究所、博士后科研工作站、国家认定企业技术中心、福建省工程技术研究中心和重点实验室；研发能力突出，拥有经验丰富的关节轴承设计、制造、工艺装备等方面的专家，承担国家科技支撑计划等国家、省级重大技术专项，年开发新产品 300 种以上，“关节轴承产品技术创新平台建设”获福建省科技进步一等奖；关节轴承检测与实验中心室通过中国合格评定实验室认可委员会（CNAS）的 ISO/IEC17025 认可，检测试验设备国际先进、国内领先水平，出具的检测报告具有权威性。公司关节轴承已获授权专利 52 个，其中发明专利 23 个。

公司关节轴承产品质量稳定，性价比优势突出，产品远销欧美等四十多个国家和地区，获得了各行业重点龙头客户的普遍认可，建立了稳定、忠诚的客户群。产品广泛配套国际知名工程机械、载重汽车主机市场，成功进入卡特彼勒、林德公司、沃尔沃等跨国公司全球采购体系；产品成功配套国家天文台 FAST 项目、中科院正负电子对撞机、神州系列、嫦娥奔月等国家重点科研及航天工程项目。公司拥有“军工四证”，承担我国国防航空军工关节轴承关键共性技术的研究及国家航空军工高新工程项目军品配套研制项目，并承担民用航空关节轴承国产化研制配套任务。公司部分航空自润滑关节轴承已通过美国海军航空司令部 NAVAIR 认证并列入美国政府采购合格产品目录 QPL-AS81820，为拓展配套国际航空市场创造有利条件。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	603016	新宏泰	8490	1000	8490	100	0
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				8490	/	8490	100%	0

##### 证券投资情况的说明

经公司董事长办公会研究决定，报告期公司参与新股网上申购并中签新宏泰 1000 股，期末该新股未上市。

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601166	兴业银行	476.39	0.00	0.00	4,480.56	179.34	-538.02	可供出售金融资产	
600062	华润双鹤	657,547.47	0.01	0.01	529,327.44	-	-133,348.68	可供出售金融资产	
600739	辽宁成大	657,785.36	0.00	0.00	366,144.12	-	-165,317.48	可供出售金融资产	
601377	兴业证券	132,826,065.24	0.84	0.85	419,824,340.71	5,680,978.90	-60,873,877.29	可供出售金融资产	
600065	天地源	84,000.00	0.01	0.01	230,472.00	3,801.60	-134,956.80	可供出售金融资产	
合计		134,225,874.46	/	/	420,954,764.83	5,684,959.84	-61,308,038.27	/	/

## 持有其他上市公司股权情况的说明

a、子公司三齿公司期初持有兴业银行 294 股，报告期持股数未发生变动。

b、2010 年 1 月“闽发证券”破产清算，经“闽发证券”管理人确认，本公司拥有“闽发证券”破产债权总额为人民币 788,344.20 元，“闽发证券”因此赔偿本公司辽宁成大股票 3643 股和双鹤药业股票 6752 股；三齿公司拥有“闽发证券”破产债权总额为人民币 2,603,685.48 元，“闽发证券”因此赔偿三齿公司双鹤药业 22,300 股和辽宁成大 12,034 股。随后因所持股份上市公司更名或转增扩股原因，报告期末公司合并持有华润双鹤 29,052 股、辽宁成大 23,516 股。

c、公司期初持有兴业证券 43,699,838 股，报告期母公司以 8.19 元/股参与兴业证券配股（每 10 股配售 3 股），获配股份数量 13,109,951 股，期末持有兴业证券 56,789,809 股。

d、三齿公司在宝山钢铁股份有限公司特殊钢分公司的长期投资额 84000 元，因“天地源”并购该公司，三齿公司从而获得 39,600 股的“天地源”股份；2012 年天地源实施资本公积转增方案后，公司共持有天地源 47,520 股。

## (3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
兴业银行芴城支行	结构性存款	5,000,000	2015-11-11	2016-1-26	到期还本付息	22,904.11	5,000,000	22,904.11	是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	70,000,000	2015-12-10	2016-3-14	到期还本付息	692,328.77	70,000,000	692,328.77	是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	48,000,000	2015-12-10	2016-3-14	到期还本付息	474,739.73	48,000,000	474,739.73	是	0	否	否	募集资金	
兴业银行芴城支行	结构性存款	15,000,000	2015-12-10	2016-1-14	到期还本付息	54,657.53	15,000,000	54,657.53	是	0	否	否	募集资金	
厦门国际银行	结构性存款	133,000,000	2015-12-10	2016-3-12	到期还本付息	1,282,341.66	133,000,000	1,282,341.66	是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2015-12-25	2016-2-19	到期还本付息	50,630.14	10,000,000	50,630.14	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	40,000,000	2015-12-28	2016-1-18	到期还本付息	82,849.32	40,000,000	82,849.32	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2015-12-28	2016-1-18	到期还本付息	41,424.66	20,000,000	41,424.66	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	80,000,000	2015-12-29	2016-1-19	到期还本付息	168,000.00	80,000,000	168,000.00	是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2015-12-29	2016-1-8	到期还本付息	18,904.11	20,000,000	18,904.11	是	0	否	否	自有资金	

州分行	存款				付息									
厦门国际银行	结构性存款	47,000,000	2015-12-30	2016-4-1	到期还本付息	455,312.50	47,000,000	455,312.50	是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2015-12-30	2016-1-13	到期还本付息	6,904.11	5,000,000	6,904.11	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2016-1-13	2016-1-28	到期还本付息	5,342.47	5,000,000	5,342.47	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2016-1-18	2016-2-29	到期还本付息	65,589.04	20,000,000	65,589.04	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	80,000,000	2016-1-19	2016-4-1	到期还本付息	496,000.00	80,000,000	496,000.00	是	0	否	否	募集资金	
兴业银行芴城支行	结构性存款	10,000,000	2016-1-22	2016-2-22	到期还本付息	23,780.82	10,000,000	23,780.82	是	0	否	否	募集资金	
兴业银行芴城支行	结构性存款	5,000,000	2016-1-22	2016-3-25	到期还本付息	18,986.30	5,000,000	18,986.30	是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2016-1-22	2016-2-23	到期还本付息	49,972.60	20,000,000	49,972.60	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2016-1-28	2016-2-16	到期还本付息	7,027.40	5,000,000	7,027.40	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2016-1-28	2016-3-1	到期还本付息	55,150.68	20,000,000	55,150.68	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	40,000,000	2016-1-28	2016-4-1	到期还本付息	213,917.81	40,000,000	213,917.81	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芴城支行	结构性存款	8,000,000	2016-1-28	2016-3-15	到期还本付息	22,663.01	8,000,000	22,663.01	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芴城支行	结构性存款	7,000,000	2016-1-28	2016-2-2	到期还本付息	2,109.59	7,000,000	2,109.59	是	0	否	否	自有资金	

中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2016-2-16	2016-2-24	到期还本付息	2,630.14	5,000,000	2,630.14	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2016-2-19	2016-3-21	到期还本付息	23,780.82	10,000,000	23,780.82	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芗城支行	结构性存款	10,000,000	2016-2-23	2016-3-24	到期还本付息	23,013.70	10,000,000	23,013.70	是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2016-2-23	2016-4-1	到期还本付息	56,219.18	20,000,000	56,219.18	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2016-2-24	2016-3-10	到期还本付息	5,136.99	5,000,000	5,136.99	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芗城支行	结构性存款	5,000,000	2016-1-28	2016-2-29	到期还本付息	9,643.84	5,000,000	9,643.84	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2016-2-29	2016-6-1	到期还本付息	142,684.93	20,000,000	142,684.93	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2016-3-10	2016-3-25	到期还本付息	5,136.99	5,000,000	5,136.99	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	60,000,000	2016-3-14	2016-9-19	到期还本付息	932,054.79			是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	50,000,000	2016-3-14	2016-9-19	到期还本付息	776,712.33			是	0	否	否	募集资金	
厦门国际银行	结构性存款	133,000,000	2016-3-15	2016-9-15	到期还本付息	2,447,200.00			是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2016-3-18	2016-7-5	到期还本付息	167,232.88			是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2016-3-21	2016-4-22	到期还本付息	21,041.10	10,000,000	21,041.10	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芗城支行	结构性存款	10,000,000	2016-3-24	2016-4-25	到期还本付息	24,547.95	10,000,000	24,547.95	是	0	否	否	募集资金	

城支行	存款				付息									
兴业银行芴城支行	结构性存款	5,000,000	2016-3-25	2016-4-11	到期还本付息	5,123.29	5,000,000	5,123.29	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芴城支行	结构性存款	1,000,000	2016-3-25	2016-7-22	到期还本付息	7,172.60			是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2016-3-25	2016-4-15	到期还本付息	8,054.79	5,000,000	8,054.79	是	0	否	否	自有资金	
厦门国际银行	结构性存款	47,000,000	2016-4-1	2016-9-30	到期还本付息	855,400.00			是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	20,000,000	2016-4-1	2016-5-9	到期还本付息	56,219.18	20,000,000	56,219.18	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芴城支行	结构性存款	20,000,000	2016-4-1	2016-4-11	到期还本付息	12,054.79	20,000,000	12,054.79	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	80,000,000	2016-4-1	2016-10-8	到期还本付息	1,249,315.07			是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	26,000,000	2016-4-1	2016-6-6	到期还本付息	133,989.04	26,000,000	133,989.04	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芴城支行	结构性存款	10,000,000	2016-4-14	2016-4-28	到期还本付息	9,972.60	10,000,000	9,972.60	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芴城支行	结构性存款	8,000,000	2016-4-14	2016-5-11	到期还本付息	13,019.18	8,000,000	13,019.18	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2016-4-15	2016-5-3	到期还本付息	6,164.38	5,000,000	6,164.38	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	9,000,000	2016-4-22	2016-5-13	到期还本付息	14,498.63	9,000,000	14,498.63	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芴城支行	结构性存款	8,000,000	2016-4-25	2016-5-25	到期还本付息	18,410.96	8,000,000	18,410.96	是	0	否	否	募集资金	

兴业银行芄城支行	结构性存款	10,000,000	2016-4-29	2016-5-30	到期还本付息	23,780.82	10,000,000	23,780.82	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	8,000,000	2016-4-29	2016-5-13	到期还本付息	7,978.08	8,000,000	7,978.08	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	1,000,000	2016-3-25	2016-5-6	到期还本付息	2,531.51	1,000,000	2,531.51	是	0	否	否	募集资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	5,000,000	2016-5-3	2016-7-6	到期还本付息	25,424.66			是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	15,000,000	2016-5-10	2016-6-14	到期还本付息	40,273.97	15,000,000	40,273.97	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	8,000,000	2016-5-13	2016-5-27	到期还本付息	7,978.08	8,000,000	7,978.08	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	4,000,000	2016-5-19	2016-6-16	到期还本付息	6,136.99	4,000,000	6,136.99	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	8,000,000	2016-5-19	2016-5-24	到期还本付息	2,191.78	8,000,000	2,191.78	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	5,000,000	2016-5-31	2016-6-7	到期还本付息	2,301.37	5,000,000	2,301.37	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	8,000,000	2016-5-31	2016-6-27	到期还本付息	11,835.62	8,000,000	11,835.62	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	15,000,000	2016-6-1	2016-8-1	到期还本付息	72,698.63			是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	12,000,000	2016-6-1	2016-6-23	到期还本付息	18,082.19	12,000,000	18,082.19	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	26,000,000	2016-6-6	2016-7-8	到期还本付息	66,104.11			是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	5,000,000	2016-6-7	2016-6-14	到期还本	2,301.37	5,000,000	2,301.37	是	0	否	否	自有资金	



城支行	存款				付息									
兴业银行芄城支行	结构性存款	8,000,000	2016-6-8	2016-7-8	到期还本付息	18,410.96			是	0	否	否	募集资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	5,000,000	2016-6-14	2016-6-21	到期还本付息	2,301.37	5,000,000	2,301.37	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	15,000,000	2016-6-14	2016-6-24	到期还本付息	9,863.01	15,000,000	9,863.01	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	1,000,000	2016-3-25	2016-6-20	到期还本付息	5,243.84	1,000,000	5,243.84	是	0	否	否	募集资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	15,000,000	2016-6-22	2016-6-27	到期还本付息	4,520.55	15,000,000	4,520.55	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	10,000,000	2016-6-22	2016-6-27	到期还本付息	3,013.70	10,000,000	3,013.70	是	0	否	否	自有资金	
中国银行漳州分行	结构性存款	10,000,000	2016-6-24	2016-9-23	到期还本付息	74,794.52			是	0	否	否	自有资金	
兴业银行芄城支行	结构性存款	2,000,000	2016-3-25	2016-7-12	到期还本付息	13,139.73			是	0	否	否	募集资金	
兴业银行三明三元支行	结构性存款	1,000,000.00	2015-10-9	2016-3-16	到期还本付息	10,520.55	1,000,000.00	10,520.55	是	0	否	否	自有资金	
中国银行三明分行	结构性存款	2,000,000	2015-12-17	2016-1-7	到期还本付息	3,452.00	2,000,000	3,452.00	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行三明三元支行	结构性存款	1,000,000.00	2015-12-29	2016-2-29	到期还本付息	3,736.99	1,000,000.00	3,736.99	是	0	否	否	自有资金	
中国银行三明分行	结构性存款	2,000,000	2016-1-8	2016-1-29	到期还本付息	3,049.32	2,000,000	3,049.32	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行三明三元支行	结构性存款	2,000,000	2016-1-19	2016-1-20	到期还本付息	120.55	2,000,000	120.55	是	0	否	否	自有资金	

兴业银行三明三元支行	结构性存款	1,000,000	2016-1-21	2016-2-18	到期还本付息	1,687.67	1,000,000	1,687.67	是	0	否	否	自有资金	
中国银行三明分行	结构性存款	2,000,000	2016-1-29	2016-2-19	到期还本付息	2,934.25	2,000,000	2,934.25	是	0	否	否	自有资金	
中国银行三明分行	结构性存款	2,000,000	2016-2-19	2016-3-18	到期还本付息	4,065.75	2,000,000	4,065.75	是	0	否	否	自有资金	
中国银行三明分行	结构性存款	2,000,000	2016-3-18	2016-4-8	到期还本付息	2,819.18	2,000,000	2,819.18	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行三明三元支行	结构性存款	1,000,000	2016-3-22	2016-3-25	到期还本付息	180.82	1,000,000	180.82	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行三明三元支行	结构性存款	1,000,000	2016-3-29	2016-4-14	到期还本付息	964.38	1,000,000	964.38	是	0	否	否	自有资金	
中国银行三明分行	结构性存款	2,000,000	2016-4-8	2016-4-15	到期还本付息	709.59	2,000,000	709.59	是	0	否	否	自有资金	
中国银行三明分行	结构性存款	2,000,000	2016-4-15	2016-4-22	到期还本付息	709.59	2,000,000	709.59	是	0	否	否	自有资金	
中国银行三明分行	结构性存款	1,000,000	2016-4-26	2016-5-3	到期还本付息	354.79	1,000,000	354.79	是	0	否	否	自有资金	
中国银行三明分行	结构性存款	1,000,000	2016-5-3	2016-5-10	到期还本付息	393.15	1,000,000	393.15	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-1-28	2016-2-2	到期还本付息	301.37	1,000,000	301.37	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-1-28	2016-2-18	到期还本付息	1,265.75	1,000,000	1,265.75	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-1-28	2016-2-29	到期还本付息	1,928.77	1,000,000	1,928.77	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-1-28	2016-3-25	到期还本付息	3,435.62	1,000,000	3,435.62	是	0	否	否	自有资金	

州分行	存款				付息									
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-2-29	2016-3-8	到期还本付息	482.19	1,000,000	482.19	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-3-16	2016-3-25	到期还本付息	542.47	1,000,000	542.47	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	600,000	2016-3-16	2016-4-12	到期还本付息	783.56	600,000	783.56	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-3-30	2016-4-12	到期还本付息	887.67	1,000,000	887.67	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-4-18	2016-4-26	到期还本付息	482.19	1,000,000	482.19	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	600,000	2016-4-19	2016-5-23	到期还本付息	1,117.81	600,000	1,117.81	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-5-4	2016-6-12	到期还本付息	2,350.68	1,000,000	2,350.68	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-4-27	2016-6-13	到期还本付息	2,832.88	1,000,000	2,832.88	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000	2016-4-27	2016-6-21	到期还本付息	3,315.07	1,000,000	3,315.07	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	500,000	2016-4-27	2016-5-19	到期还本付息	602.74	500,000	602.74	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	2,000,000	2016-6-8	2016-6-15	到期还本付息	920.55	2,000,000	920.55	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	2,000,000	2016-6-17	2016-6-24	到期还本付息	920.55	2,000,000	920.55	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000.00	2016-5-4	2016-7-18	到期还本付息	4,520.55			是	0	否	否	自有资金	

兴业银行漳州分行	结构性存款	1,000,000.00	2016-6-28	2016-7-15	到期还本付息	1,024.66			是	0	否	否	自有资金	
兴业银行漳州分行	结构性存款	3,000,000.00	2016-4-19	2016-7-22	到期还本付息	16,997.26			是	0	否	否	自有资金	
中国银行蓝田支行	结构性存款	3,500,000.00	2016-1-5	2016-4-6	到期还本付息	28,230.13	3,500,000.00	28,230.13	是	0	否	否	自有资金	
中国银行蓝田支行	结构性存款	4,000,000.00	2016-4-6	2016-7-8	到期还本付息	28,920.54			是	0	否	否	自有资金	
合计	/	1,568,200,000.00	/	/	/	11,896,434.96	1,102,200,000.00	5,139,311.67	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0								
委托理财的情况说明	<p>a、公司六届八次董事会分别审议通过《关于使用暂时闲置募集资金投资理财产品的议案》和《关于使用自有资金投资理财产品的议案》，同意公司在不影响募投项目资金需求及企业生产经营的情况下，使用总额不超过人民币40,000万元（含40,000万元）暂时闲置募集资金和总额不超过25,000万元（含25,000万元）的自有资金购买安全性高、流动性好、有保本约定理财产品；上述资金使用期限不得超过12个月，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。</p> <p>b、公司六届十八次董事会分别审议通过《关于使用暂时闲置募集资金投资理财产品的议案》和《关于使用自有资金投资理财产品的议案》，同意公司在不影响募投项目资金需求及企业生产经营的情况下，使用总额不超过人民币40,000万元（含40,000万元）暂时闲置募集资金和总额不超过20,000万元（含20,000万元）的自有资金购买安全性高、流动性好、有保本约定理财产品；其中募集资金使用期限不超过12个月、自有资金使用期限不超过24个月，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。</p>													

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
福建省永安轴承有限责任公司	5,000,000	1年	6.30%	经营周转	无	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	315,000	8,400.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	16,000,000	1年	5.62%	经营周转	无	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	899,200	169,848.89
福建省永安轴承有限责任公司	5,000,000	1年	5.62%	经营周转	无	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	281,000	53,858.33
福建省永安轴承有限责任公司	5,000,000	1年	5.62%	经营周转	无	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	281,000	62,444.44
福建省三明齿轮箱有限责任公司	23,000,000	1年	5.62%	经营周转	无	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	1,292,600	366,236.67
福建省三明齿轮箱有限责任公司	12,500,000	1年	5.62%	经营周转	无	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	702,500	257,583.33
福建省三明齿轮箱有限责任公司	12,000,000	1年	5.62%	经营周转	无	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	674,400	258,520.00
福建省永安轴承有限责任公司	3,000,000	1年	5.62%	经营周转	无	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	168,600	64,161.67
福建红旗股份有限公司	10,000,000	1年	5.62%	经营周转	无	否	是	否	否	自有资金	控股子公司	562,000	260,705.56

福建省永安轴承有限责任公司	3,000,000	1年	5.62%	经营 周转	无	否	是	否	否	自有 资金	控股子 公司	168,600	67,908.33
福建省永安轴承有限责任公司	8,000,000	1年	4.25%	经营 周转	无	否	是	否	否	自有 资金	控股子 公司	340,000	162,444.44
福建省三明齿轮箱有限责任公司	11,000,000	1年	4.25%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	467,500	233,750.00
福建省永安轴承有限责任公司	17,000,000	1年	4.25%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	722,500	361,250.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	17,000,000	1年	4.25%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	722,500	361,250.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	16,500,000	1年	4.25%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	701,250	350,625.00
福建红旗股份有限公司	10,000,000	1年	4.25%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	425,000	212,500.00
福建省永安轴承有限责任公司	15,000,000	1年	4.57%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	685,200	342,600.00
福建红旗股份有限公司	15,000,000	1年	4.25%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	637,500	318,750.00
福建省永安轴承有限责任公司	5,000,000	1年	4.57%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	228,400	105,825.33
福建省三明齿轮箱有限责任公司	16,000,000	1年	4.57%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	730,880	219,201.69
福建省永安轴承有限责任公司	10,000,000	1年	4.57%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	456,800	140,846.67
福建省三明齿轮箱有限责任公司	23,000,000	1年	4.57%	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	1,050,640	224,720.22
福建省三明齿轮箱有限责任公司	12,500,000	1年	4.57%	经营	无		是		否	自有	控股子	571,000	74,547.22

			%	周转						资金	公司		
福建省永安轴承有限责任公司	3,000,000	1 年	4.57	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	137,040	16,368.67
福建省三明齿轮箱有限责任公司	12,000,000	1 年	4.57	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	548,160	63,952.00
福建红旗股份有限公司	10,000,000	1 年	4.57	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	456,800	16,495.56
福建省永安轴承有限责任公司	8,000,000	1 年	4.25	经营 周转	无		是		否	自有 资金	控股子 公司	340,000	7,555.56

#### 委托贷款情况说明

a、公司六届八次董事会及六届十八次董事会均审议通过“关于利用闲置资金向控股子公司提供贷款”的议案，同意公司利用自有闲置资金委托金融机构向控股子公司提供总额不超过 30,000 万元的贷款，利率按不低于母公司同期实际的银行贷款利率计算。董事会授权公司董事长根据控股子公司的资金需要情况签署贷款合同。

b、公司在董事会授权范围内向控股子公司发放委托贷款，上表列示的委托贷款包括公司 2015 年发放并于 2015 年到期的委托贷款及报告期发放将于 2016 年到期的委托贷款。

#### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	668,999,997.12	18,068,615.68	225,972,193.55	501,044,060.05	
合计	/	668,999,997.12	18,068,615.68	225,972,193.55	501,044,060.05	/
募集资金总体使用情况说明			募集资金总体使用情况及尚未使用募集资金用途及去向具体详见公司刊登在上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 的《公司 2016 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告》			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
高端关节轴承技术改造项目	否	26,880.94	686.85	10,922.12		40.63%					不适用
免维护十字轴开发项目	否	11,800	461.09	4,824.75		40.89%					不适用
重载、耐磨高端轴套技术改造项目	否	16,000	173.90	3,390.13		21.19%					不适用
特种重载工程车辆液力自动变速箱项目	否	10,200	484.83	1,439.07		14.11%					不适用
合计	/	64,880.94	1,806.67	20,576.07	/	/		/	/	/	/



募集资金承诺项目使用情况说明	公司募集资金使用情况具体详见公司刊登在上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 的《公司 2016 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告》
----------------	--

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	主营收入	净利润	收入增减比例%	利润增减比例%
福建省永安轴承有限责任公司	制造业	AG 轴承和精密圆锥滚子轴承	9,264.85	28,223	7,679	5,867	-450	-1.75	17.02
福建省三明齿轮箱有限责任公司	制造业	齿轮及变速箱	4,988.00	18,048	-2,255	1,675	-1,024	6.06	8.05
福建金舵汽车转向器有限公司	制造业	汽车转向器	500.00	739	308	-	-6	-	42.15
漳州市金驰汽车配件有限公司	制造业	减震器、消声器、汽车配件、自润滑材料和轴套	500.00	1,166	899	248	38	6.35	11.83
福建省联合轴承有限公司	贸易业	轴承、轴承零件等产品	52.00	127	91	9	-21.86	-82.37	-161.35
长沙波德冶金材料有限公司	制造业	特种粉末冶金材料、金属和有机复合材料、金属陶瓷和超硬材料等	125.00	465	308	225	13	27.49	-33.55
漳州金田机械有限公司	制造业	机械及零部件制造、销售	50.00	447	120	1,271	9	14.88	23.20
福建金昌龙机械科技有限责任公司	制造业	目前处于筹建阶段,未来主要从事轴承、汽车配件等机械零部件的研发、制造和销售	10,000.00	23,041	23,140	-	-213	-	-63.64
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	制造业	汽车电子产品、汽车机电产品生产销售	1,000.00	571	591	-	-13.29	-100.00	-17.72

福建红旗股份有限公司	制造业	针织机制造、销售	9,200.00	9,744	271	3,030	-291	-52.83	67.79
闽台龙玛直线科技股份有限公司	制造业	五轴联动数控系统及伺服装置制造；精密滚珠丝杆与直线导轨的研发、生产、销售。	12000.00	11,021	10,919	111	-66	-	-
Longxi Bearing USA Inc.	销售服务业	全球性技术、商业咨询服务	3 万美元	74	74	-	-58	-	-

2016年上半年主要子公司经营情况说明：

(1) 永轴公司主要受行业形势低迷的影响，市场订单有所减少，主营收入同比减少1.75%；虽然受主营业务收入下降以及本期计提资产减值损失影响，永轴公司加强管理，降低费用，比去年同期减亏92万元。

(2) 三齿公司受下游行业疲软的影响，主营收入延续低位徘徊，但报告期通过加强市场开拓，收入有所回升，同比增长6.06%。本期受存货跌价准备转回以及计提坏账准备的影响，资产减值损失同比减少778万元；受辞退福利及计提折旧费用等影响，三项费用同比增加202万元，净利润同比增加89.6万元。

(3) 金昌龙公司本期受新增固定资产转固计提折旧影响，亏损额比去年同期增加82.63万元。

(4) 红旗股份受市场订单影响，主营业务收入同比减少52.83%；报告期红旗股份计提应收账款坏账及存货跌价准备同比大幅降低，同比减少亏损612万元。

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
滚动功能部件项目	28,984	建设中	1018.20	4,223.80	尚未产生效益
合计	28,984	/	1018.20	4223.80	/

非募集资金项目情况说明

经六届七次、六届十次董事会审议同意，公司与龙恩直线科技有限责任公司合资设立闽台龙玛公司，投资滚动功能部件项目，项目投资总额 28,984 万元。根据去年我司与镁亚精密股份有限公司签订设备购置合同（分两期执行），合同总金额为 2246.4 万美元，报告期公司落实完成一期设备采购计划（共 80 台设备）的第一批 10 台设备的进口工作，该批设备总价 187.2 万美元，目前正在安装和调试过程中，尚未形成产能和效益。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2015 年年度股东大会审议通过的 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的决议，公司于 2016 年 6 月 30 日实施每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）的现金分红方案，具体详见

2016 年 6 月 24 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 的《龙溪股份二〇一五年度分红派息实施公告》。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、其他披露事项

### (一) 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大幅度变动的警示及说明

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 年第三季度公司累计净利润-1,285,664.02 元,归属于母公司净利润 13,141,794.34 元,其中包括持有可出售金融资产处置收益 14,591,239.69 元及政府补助 13,853,229.21 元。

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用  不适用

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
红旗股份	河源市	钟强、	民	被告违约,	1047.88	否	报告期	未开庭	未判决、未

	国盛针织有限公司	钟小伟	事 诉 讼	未偿还货款及红旗股份为其代垫的银行按揭款，2015年底红旗股份向法院提起诉讼。			已撤诉，今年8月份转入刑事诉讼。		执行
--	----------	-----	-------------	---	--	--	------------------	--	----

## (二) 其他说明

1、截止 2016 年 6 月 30 日，除上表披露的与河源市国盛针织有限公司经济合同纠纷案件外，红旗股份尚有多起销售货款纠纷向法院提起诉讼，涉及金额共计 3,756 万元，涉及被诉讼方共 34 家；其中报告期内发生的涉讼金额 211.16 万元，涉及被诉讼方 3 家。以上诉讼法院已判决结案的 33 家，涉及诉讼金额 3,646 万元，法院判决被告方支付红旗股份金额合计 3567 万元，其中已执行完毕 336 万元，为此红旗股份累计计提坏帐损失 3143 万元。

2、公司 2015 年度报告披露的子公司福建金柁因拖欠货款和模具开发费等与东南（福建）汽车工业有限公司的诉讼案件目前还在审理中，该案涉及诉讼金额 745.679 万元。

## 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司依法清算解散福建金柁汽车转向器有限公司，目前资产清算还在进行中，未办理工商注册注销手续。	详见 2012 年 12 月 15 日刊登在《上海证券报》和上交所网站（www.sse.com.cn）的关于清算解散福建金柁汽车转向器有限公司的公告（2012-051）。
五届二十五次董事会审议同意公司与华安县政府签订《华安经济开发区龙溪轴承新高端机械零部件项目补充配套用地合同书》。目前合同已签订，未履行。	详见 2012 年 12 月 15 日刊登在《上海证券报》和上交所网站（www.sse.com.cn）的龙溪股份五届二十五次董事会决议公告（2012-050）。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司六届十八次董事会审议通过《关于子公司日常关联交易的议案》，同意闽台龙玛直线科技股份有限公司与钢玛科技股份有限公司 2016 年度日常关联交易，预计交易总金额 2,835 万元。截止报告期末，闽台龙玛与钢玛科技股份有限公司发生日常关联交易如下：

(1) 转单贸易：与钢玛科技股份有限公司签订转单贸易合同总额 361.4 万元，完成交易总额 301 万元，已支付货款总额 223.6 万元。购买的产品主要包括 15 型~35 型共计 15 个品种直线导轨成品用于转售国内经销商，以加速市场的前期开发。

(2) 模具开发：与钢玛科技股份有限公司签订塑料件模具开发合同及注塑模具开发合同分别为 209.6 万元和 175.4 万元，支付定金及预付款合计 192.5 万元。根据合同，模具将分批于 2016 年 9 月底前完成进口，主要用于下阶段闽台龙玛产品的配套生产。

(3) 材料采购：与钢玛科技股份有限公司签订采购滑块半成品合同金额 26.6 万元，已预付 8 万元的货款，材料于 7 月份进口，主要用于闽台龙玛初期生产。

**2、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 共同对外投资的重大关联交易****1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 关联债权债务往来****1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
漳州市机电投资有限公司	母公司的全资子公司				1,460,390.92	0	1,460,390.92
漳州市机电投资有限公司	母公司的全资子公司				955,960.83	-35,414.12	920,546.71
合计					2,416,351.75	-35,414.12	2,380,937.63
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		35,414.12					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		-2,380,937.63					
关联债权债务形成原因		(1) 公司未支付漳州市机电投资有限公司股利余额					

	1,460,390.92 元。 (2) 期初公司因 2009 年购买漳州市机电投资有限公司土地款及其他往来款欠该公司 955,960.83 元, 报告期公司替该公司员工缴纳五险一金、意外伤害保险金 35,414.12 元, 期末余额 2,380,937.63 元。
关联债权债务清偿情况	
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### (1) 托管情况

√适用 □不适用

托管情况说明

2013 年 12 月本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司在无偿受让福建省机电(控股)有限责任公司原持有的 32.61% 红旗股份公司股权后, 漳州市九龙江集团有限公司合计持有红旗股份 52.72% 股权。本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司将持有红旗股份 52.72% 股权全权委托本公司行使股东权力和表决权, 漳州市九龙江集团有限公司享有分红权, 不参与红旗股份公司的经营管理。截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司拥有对红旗股份公司 100% 的表决权股份。

#### (2) 承包情况

□适用 √不适用

#### (3) 租赁情况

□适用 √不适用

### 2 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
红旗股份	控股子公司	钟强	500	2013-8-8	2013-8-8	2016-8-8	连带责任担保	否	否	0	否	否	
红旗股份	控股子公司	钟小伟	500	2013-8-5	2013-8-5	2016-8-5	连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)											0		
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)											62.05		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											0		
报告期末对子公司担保余额合计(B)											0		

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	62.05
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.03
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	详见下述“担保情况说明”。
担保情况说明	2013年8月子公司红旗股份与客户河源市国盛针织有限公司签订销售合同，合同总额2186.4万元，为加快货款回笼，该笔销售采用买方信贷模式，该交易合同的货款余额1000万元由该公司股东钟强、钟小伟向光大银行厦门分行分别贷款500万元支付，并以按揭模式分36个月逐月向银行偿还贷款本金及利息，红旗股份为上述贷款提供担保，担保总金额1000万元。合同生效以来，因针织行业萧条，河源国盛公司未能偿还按揭贷款，截止报告期末红旗股份为此承担担保责任749.42万元并已计提损失；红旗股份就该经济纠纷向法院提起诉讼，并将可能承担连带清偿责任的未到期担保余额62.05万元全部计提坏帐损失。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	解决关联交易	九龙江建设	九龙江建设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漳州市九龙江建设有限公司保证不利用其股东地位损害龙溪股份	2012年6月16日	否	是		



			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。九龙江建设将采取措施促使其控制的企业遵守上述承诺。					
其他承诺	解决同业竞争	九龙江建设	在漳州市九龙江建设有限公司作为龙溪股份控股股东期间,九龙江建设及其控制的企业、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,九龙江建设及其控制的企业、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		
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。	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		
	股份限售	公司控股股东、董事、监事、高级管理人员	6个月内不减持公司股份	2015年7月10日	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司2015年度股东大会审议通过《关于聘请会计师事务所及报酬事项的议案》,同意支付致同会计师事务所(特殊普通合伙)2015年度财务审计报酬人民币70万元、内控体系审计报酬人民币35万元,对公司2015年度财务、内控审计发生的往返交通费和住宿费用由公司承担;同意续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016~2018年度财务报告及内部控制审计机构,年度审计费用85万元/年(包含审计服务应缴纳的所有税费和派遣审计人员实施现场审计所需的交通费、食宿费和出差补贴等相关费用)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规及公司章程的有关规定，健全和完善公司内部控制体系，优化法人治理结构，规范企业日常运作，提升公司治理水平。报告期，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

1、报告期，公司筹划重大资产重组事项，经申请股票于 2016 年 4 月 11 日起连续停牌，后因交易双方就拟收购标的的整体估值、拟收购股权比例及相关业绩承诺等核心条款未能达成一致意见，公司决定终止本次重大资产重组事项，股票于 2016 年 6 月 3 日起复牌。

2、经公司董事长办公扩大会议研究同意及控股子公司福建省联合轴承有限公司股东会审议通过，拟将福建省联合轴承有限公司经营地点从福州市搬迁到漳州市，相关的工商注册手续目前还在办理中。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
漳州市九龙江集团有限公司	30,000,000	30,000,000	0	0	认购非公开发行股份	2016年4月23日
合计	30,000,000	30,000,000	0	0		

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	26,680
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	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	0	151,233,800	37.85		无		国家
国机资产管理公司	560,000	17,996,300	4.50		无		国有法人
李琳	3,200,000	7,000,000	1.75		未知		境内自然人
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	0	4,227,722	1.06		未知		其他
郭友平	189,600	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	0	3,283,769	0.82		未知		其他
欧斌	2,004,460	3,016,160	0.75		未知		境内自然人
李明雷	71,500	2,150,201	0.54		未知		境内自然人
辜佳伟	2,000,000	2,000,000	0.50		未知		境内自然人
吴滨	-378,482	1,950,152	0.49		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
李琳	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,227,722	人民币普通股	4,227,722
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	3,283,769	人民币普通股	3,283,769
欧斌	3,016,160	人民币普通股	3,016,160
李明雷	2,150,201	人民币普通股	2,150,201
辜佳伟	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
吴滨	1,950,152	人民币普通股	1,950,152
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 漳州市九龙江建设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) 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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
曾凡沛	董事长	145,600	145,600	0	二级市场出售
陈晋辉	董事、总经理	23,000	23,000	0	二级市场出售
许厦生	副董事长	36,000	36,000	0	二级市场出售
黄继新	董事会秘书	7,500	7,500	0	二级市场出售

卢金忠	副总经理	7,500	7,500	0	二级市场出售
张泰生	监事	7,500	7,500	0	二级市场出售

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
许厦生	副董事长	离任	年届退休辞职
吴文祥	董事	离任	工作岗位变动辞职
肖伟	独立董事	离任	连续任职满6年辞职
张泰生	职工监事	离任	年届退休辞职
赵鹏利	监事	离任	个人原因辞职
周宇	独立董事	选举	补充选举
陈志雄	董事	选举	补充选举
郑长虹	董事	选举	补充选举
苏晔	监事	选举	补充选举
曾艳辉	职工监事	选举	补充选举

**三、其他说明****第九节 公司债券相关情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6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

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		140,986,080.77	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		74,447,658.12	71,780,741.15
应收账款		205,232,141.56	180,163,644.87
预付款项		19,965,643.39	8,071,516.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,382,732.06	7,136,183.24
存货		303,090,759.99	333,418,801.5
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		470,306,748.14	523,661,186.33
流动资产合计		1,224,411,764.03	1,413,210,711.99
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		422,963,254.83	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		21,420,587.73	21,891,706.89
固定资产		559,822,479.11	575,626,453.92
在建工程		107,255,717.35	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		121,344,895.79	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		12,487,404.52	11,612,820.39
其他非流动资产		73,323,988.20	76,337,761.80

非流动资产合计		1,328,215,300.79	1,390,602,936.95
资产总计		2,552,627,064.82	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			
衍生金融负债			
应付票据		39,460,993.56	39,042,971.50
应付账款		117,616,068.99	121,030,350.08
预收款项		3,509,894.49	2,956,360.17
应付职工薪酬		11,872,801.27	32,018,159.64
应交税费		1,007,449.73	17,209,482.61
应付利息		62,689.58	93,956.13
应付股利		1,904,421.39	1,904,421.39
其他应付款		28,068,709.44	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		151,290,003.86	2,665,147.16
其他流动负债			
流动负债合计		364,793,032.31	257,237,766.23
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			149,100,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬		17,888,521.02	17,765,474.78
专项应付款		48,964,156.59	48,856,180.98
预计负债		3,986,010.61	4,675,806.13
递延收益		151,784,461.10	159,884,758.93
递延所得税负债		42,992,049.33	68,330,304.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		265,615,198.65	448,612,525.73
负债合计		630,408,230.96	705,850,291.96
<b>所有者权益</b>			
股本		399,553,571.00	399,553,571.00
资本公积		702,832,765.44	702,832,765.44
减:库存股			
其他综合收益		243,394,982.60	386,703,701.18
专项储备		5,159,165.28	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		378,201,892.02	417,721,288.02
归属于母公司所有者权益合计		1,885,680,700.98	2,067,933,552.31
少数股东权益		36,538,132.88	30,029,804.67
所有者权益合计		1,922,218,833.86	2,097,963,356.98
负债和所有者权益总计		2,552,627,064.82	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 6 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

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		72,514,530.21	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		51,285,244.46	50,955,459.01
应收账款		106,832,937.14	89,763,564.47
预付款项		13,331,241.67	9,010,156.90
应收利息		276,531.36	280,625.26
应收股利		45,839,025.00	45,839,025.00
其他应收款		6,585,841.89	6,689,994.26
存货		160,493,683.49	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		376,893,279.88	464,623,880.56
流动资产合计		834,052,315.10	1,039,564,376.41
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		422,040,942.20	482,975,740.12
持有至到期投资		200,000,000.00	201,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		536,775,086.17	516,033,677.42
投资性房地产		21,420,587.73	21,891,706.89
固定资产		258,614,159.84	262,485,130.09
在建工程		64,509,419.06	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		38,401,109.25	38,767,640.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,641,917.40	3,601,323.94
其他非流动资产		4,954,294.88	1,793,780.08
非流动资产合计		1,551,357,516.53	1,598,886,023.35
资产总计		2,385,409,831.63	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		14,193,946.00	16,183,350.00
应付账款		46,778,586.46	56,341,690.11



预收款项		1,520,667.79	1,852,995.21
应付职工薪酬		4,962,015.84	20,289,485.54
应交税费		-201,529.82	16,212,375.88
应付利息		62,689.58	77,026.67
应付股利			
其他应付款		6,658,734.73	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		224,235,510.58	134,568,266.13
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			149,100,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬		10,085,894.23	10,063,227.11
专项应付款		48,964,156.59	48,856,180.98
预计负债			
递延收益		46,223,953.06	50,015,917.79
递延所得税负债		43,035,259.88	68,282,327.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		148,309,263.76	326,317,653.75
负债合计		372,544,774.34	460,885,919.88
<b>所有者权益:</b>			
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		243,410,135.85	386,476,854.47
专项储备		511,645.72	406,613.22
盈余公积		156,538,324.64	156,538,324.64
未分配利润		520,352,972.71	542,090,709.18
归属于母公司所有者权益合计		2,012,865,057.29	2,177,564,479.88
所有者权益合计		2,012,865,057.29	2,177,564,479.88
负债和所有者权益总计		2,385,409,831.63	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—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		292,497,395.56	330,514,119.54
其中:营业收入		292,497,395.56	330,514,119.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		317,533,141.76	350,310,791.06
其中:营业成本		230,885,020.92	247,927,141.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,029,206.17	3,539,581.93
销售费用		12,108,772.52	18,471,371.32
管理费用		61,282,551.92	55,347,032.50
财务费用		2,814,730.05	5,278,217.04
资产减值损失		6,412,860.18	19,747,446.32
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）		13,663,600.60	28,311,146.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,680,978.90	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,372,145.60	8,514,475.47
加：营业外收入		9,564,097.78	9,800,901.77
减：营业外支出		424,136.24	133,745.11
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,232,184.06	18,181,632.13
减：所得税费用		870,448.94	4,279,414.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,102,633.00	13,902,217.28
归属于母公司所有者的净利润		435,961.10	20,261,021.93
少数股东损益		-3,538,594.10	-6,358,804.65
六、其他综合收益的税后净额		-143,333,432.52	-70,374,568.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-143,308,718.58	-70,350,027.45
（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		-143,308,718.58	-70,350,027.45
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		-143,313,855.22	-70,350,027.45
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		5,136.64	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-24,713.94	-24,541.04
七、综合收益总额		-146,436,065.52	-56,472,351.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-142,872,757.48	-50,089,005.52

归属于少数股东的综合收益总额		-3,563,308.04	-6,383,345.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0011	0.051
（二）稀释每股收益(元/股)			

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		181,600,593.96	179,457,468.26
减：营业成本		127,358,769.09	121,635,802.33
营业税金及附加		2,072,167.68	2,483,977.03
销售费用		5,316,097.21	5,571,368.96
管理费用		37,919,354.86	36,446,330.67
财务费用		2,299,711.46	2,709,459.53
资产减值损失		8,224,653.82	3,258,936.13
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）		17,445,265.11	34,250,048.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,680,978.90	2,516,084.90
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,855,104.95	41,601,641.69
加：营业外收入		3,183,524.43	3,416,356.12
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		252,136.25	70,220.50
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,786,493.13	44,947,777.31
减：所得税费用		568,872.50	4,448,650.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		18,217,620.63	40,499,127.00
五、其他综合收益的税后净额		-143,066,718.62	-70,364,175.19
（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		-143,066,718.62	-70,364,175.19
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		-143,066,718.62	-70,364,175.19
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		-124,849,097.99	-29,865,048.19
七、每股收益：		-124,849,097.99	-29,865,048.19
（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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		274,688,679.08	315,976,940.86
收到的税费返还		313,119.09	4,218,539.08
收到其他与经营活动有关的现金		7,961,090.26	11,210,357.06
经营活动现金流入小计		282,962,888.43	331,405,837.00
购买商品、接受劳务支付的现金		150,281,332.91	177,745,031.75
支付给职工以及为职工支付的现金		103,394,852.48	95,590,519.97
支付的各项税费		43,264,060.54	26,874,393.55
支付其他与经营活动有关的现金		24,060,355.42	22,781,069.06
经营活动现金流出小计		321,000,601.35	322,991,014.33
经营活动产生的现金流量净额		-38,037,712.92	8,414,822.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			483,482.81
取得投资收益收到的现金		11,015,079.79	30,219,896.12
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		90,643,061.33	1,842,124,478.50
投资活动现金流入小计		101,658,141.12	1,872,828,107.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,551,572.16	23,200,408.08
投资支付的现金		107,378,988.69	
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		37,407,136.25	1,827,257,610.50
投资活动现金流出小计		174,337,697.10	1,851,164,018.58
投资活动产生的现金流量净额		-72,679,555.98	21,664,088.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,247,136.25	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		20,247,136.25	183,638,000.00
偿还债务支付的现金		10,300,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,514,330.85	3,843,654.01
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			
筹资活动现金流出小计		52,814,330.85	118,843,654.01
筹资活动产生的现金流量净额		-32,567,194.60	64,794,345.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,471.00	554,386.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-143,272,992.50	95,427,643.58
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>		133,196,653.99	244,641,604.65

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		164,857,957.81	169,329,367.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,230,979.83	7,594,487.87
经营活动现金流入小计		167,088,937.64	176,923,855.64
购买商品、接受劳务支付的现金		96,562,348.29	82,910,633.69
支付给职工以及为职工支付的现金		66,436,310.56	55,596,382.93
支付的各项税费		30,613,888.52	16,423,104.31
支付其他与经营活动有关的现金		26,320,583.14	14,514,294.64
经营活动现金流出小计		219,933,130.51	169,444,415.57
经营活动产生的现金流量净额		-52,844,192.87	7,479,440.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,500,000.00	141,983,482.81
取得投资收益收到的现金		14,842,868.45	36,174,092.54
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		90,277,916.75	1,662,734,378.50
投资活动现金流入小计		205,620,785.20	1,840,891,953.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,387,909.82	9,678,048.32
投资支付的现金		207,620,397.44	129,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		20,000,000.00	845,846.50

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,653,728,534.00
投资活动现金流出小计		238,008,307.26	1,793,752,428.82
投资活动产生的现金流量净额		-32,387,522.06	47,139,525.03
<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		42,035,982.29	2,751,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		42,335,982.29	102,751,666.67
筹资活动产生的现金流量净额		-42,335,982.29	47,248,333.33
<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>		-127,567,697.22	101,867,298.43
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>		72,514,530.21	211,048,610.81

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

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	399,553,571.00				702,832,765.44		386,703,701.18	4,583,902.03	156,538,324.64		417,721,288.02	30,029,804.67	2,097,963,356.98
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	399,553,571.00				702,832,765.44		386,703,701.18	4,583,902.03	156,538,324.64		417,721,288.02	30,029,804.67	2,097,963,356.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-143,308,718.58	575,263.25			-39,519,396.00	6,508,328.21	-175,744,523.12
(一) 综合收益总额							-143,308,718.58				435,961.10	-3,563,308.04	-146,436,065.52
(二)所有者投入和减少资本												10,247,136.25	10,247,136.25
1. 股东投入的普通股												10,247,136.25	10,247,136.25
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-39,955,357.10	-175,500.00	-40,130,857.10

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-39,955,357.10	-175,500.00	-40,130,857.10	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								575,263.25					575,263.25
1. 本期提取								1,358,100.40					1,358,100.40
2. 本期使用								782,837.15					782,837.15
(六)其他													
四、本期期末余额	399,553,571.00				702,832,765.44		243,394,982.60	5,159,165.28	156,538,324.64		378,201,892.02	36,538,132.88	1,922,218,833.86

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	399,553,571.00				702,832,765.44		623,825,549.64	3,243,910.14	144,898,909.02		416,959,800.84	39,470,954.56	2,330,785,460.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													



二、本年期初余额	399,553,571.00				702,832,765.44		623,825,549.64	3,243,910.14	144,898,909.02		416,959,800.84	39,470,954.56	2,330,785,460.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-70,350,027.45	855,157.16			-19,694,335.17	-6,383,345.69	-95,572,551.15
(一) 综合收益总额							-70,350,027.45				20,261,021.93	-6,383,345.69	-56,472,351.21
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-39,955,357.10		-39,955,357.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-39,955,357.10		-39,955,357.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								855,157.16					855,157.16
1. 本期提取								1,594,449.96					1,594,449.96
2. 本期使用								739,292.80					739,292.80
(六) 其他													

四、本期期末余额	399,553,571.00				702,832,765.44		553,475,522.19	4,099,067.30	144,898,909.02		397,265,465.67	33,087,608.87	2,235,212,909.49
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	----------------	--------------	----------------	--	----------------	---------------	------------------

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

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		386,476,854.47	406,613.22	156,538,324.64	542,090,709.18	2,177,564,479.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,553,571.00				692,498,407.37		386,476,854.47	406,613.22	156,538,324.64	542,090,709.18	2,177,564,479.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-143,066,718.62	105,032.50		-21,737,736.47	-164,699,422.59
（一）综合收益总额							-143,066,718.62			18,217,620.63	-124,849,097.99
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-39,955,357.10	-39,955,357.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-39,955,357.10	-39,955,357.10

配										357.10	57.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								105,032.50			105,032.50
1. 本期提取								805,674.36			805,674.36
2. 本期使用								700,641.86			700,641.86
(六) 其他											
四、本期期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		243,410,135.85	511,645.72	156,538,324.64	520,352,972.71	2,012,865,057.29

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		621,752,692.36	303,955.24	144,898,909.02	477,291,325.68	2,336,298,860.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,553,571.00				692,498,407.37		621,752,692.36	303,955.24	144,898,909.02	477,291,325.68	2,336,298,860.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-70,364,175.19	153,495.54		543,769.90	-69,666,909.75
(一) 综合收益总额							-70,364,175.19			40,499,127.00	-29,865,048.19

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-39,955,357.10	-39,955,357.10	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-39,955,357.10	-39,955,357.10	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								153,495.54			153,495.54
1. 本期提取								827,240.34			827,240.34
2. 本期使用								673,744.80			673,744.80
(六) 其他											
四、本期期末余额	399,553,571.00				692,498,407.37		551,388,517.17	457,450.78	144,898,909.02	477,835,095.58	2,266,631,950.92

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

福建龙溪轴承(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身福建省龙溪轴承厂成立于1958年。1997年12月24日由福建省龙溪轴承厂、中国工程与农业机械进出口总公司、福建省龙溪机器厂、福建省机械设备进出口公司、漳州市起重机械配件厂共同发起设立股份有限公司。

1999年,经福建省人民政府批准,本公司实施增资扩股,注册资本由原人民币5,600万元增至10,000万元,并新增股东福建龙溪轴承股份有限公司工会和万利达集团有限公司。另据漳州市人民政府批准,原由福建省龙溪轴承厂持有的本公司国有股转由漳州市国有资产投资经营有限公司持有。

根据2001年2月16日签订的《股权转让协议》,福建省机械设备进出口公司、福建省龙溪机器厂和漳州市起重机械配件厂持有的股份转让予龙海市多棱钢砂有限公司(2004年6月更名为福建多棱钢业集团有限公司),福建龙溪轴承股份有限公司工会所持有的股份转让予漳州片仔癀集团有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]73号文同意,核准本公司向社会公开发行人民币普通股(A)股5,000万股,每股面值1.00元,每股发行价6.00元。本公司的股票于2002年8月5日在上海证券交易所挂牌交易。

2003年9月,根据漳州市人民政府和国务院国有资产监督管理委员会批复,由漳州市国有资产投资经营有限公司持有的本公司5539.2万股国家股(占总股本的36.93%)划拨给漳州市机电投资有限公司持有,由漳州市机电投资有限公司依法行使国家股股东权力。

2004年11月本公司名称由福建龙溪轴承股份有限公司更为现名。

2006年2月本公司实施股权分置改革。

2008年经公积金转增资本及限售股上市流通,本公司的股权结构为:漳州市机电投资有限公司持有94,166,400股,占总股本的31.39%;漳州片仔癀集团有限公司持有27,067,400股,占总股本的9.02%;万利达集团有限公司持有25,256,900股,占总股本的8.42%;中国工程与农业机械进出口总公司持有19,259,300股,占总股本的6.42%;福建多棱钢业集团有限公司持有4,250,000股,占总股本的1.42%;社会公众持有130,000,000股,占总股本的43.33%。

2010年2月22日随着漳州市机电投资有限公司持有本公司9,416.64万股限售股份上市流通,本公司股份全部上市流通。

2010年经漳州市国资委同意,并经国务院国资委批准,本公司第一大股东漳州市机电投资有限公司将持有本公司31.39%国有股权全部无偿划转予漳州片仔癀集团有限公司持有。2011年3月该事项获得中国证监会核准。在完成股权过户登记后,漳州片仔癀集团有限公司累计持有本公司股份121,233,800股,占公司总股本的40.41%,成为本公司控股股东。2011年3月29日,漳州片仔癀集团有限公司更名为漳州市九龙江建设有限公司。

2012年12月10日,经中国证监会【证监许可(2012)1640号】文同意,核准本公司非公开发行人民币普通股(A)股9,955.3571万股。2013年4月本公司非公开发行9,955.3571万股,每股面值1.00元,每股发行价6.72元,本次发行后公司总股本为399,553,571股。本次发行后控股股东漳州市九龙江建设有限公司累计持有本公司股份15,123.38万股,股权比例37.85%。2014年12月31日,经向漳州市工商行政管理局备案核准,本公司控股股东漳州市九龙江建设有限公司更名为漳州市九龙江集团有限公司。

本公司《企业法人营业执照》注册号:91350000158166297A;法定代表人:曾凡沛;住所:漳州市延安北路。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设立有关节轴承研究所、检测试验中心、国内市场部、国际市场部、人力资源部、物资采购部、生产部、财务会计部、投资与证券管理部、储运室、办公室等业务和行政管理等部门,拥有福建省三明齿轮箱有限公司、福建省永安轴承有限责任公司、福建金昌龙机械科技有限责任公司、福建红旗股份有限公司等子公司。本公司及其子公司属普通机械制造行业,主要经营范围:轴承,汽车零部件,普通机械,电器机械及器材的制造、销售;金属材料的批发、零售;咨询服务。

本公司的控股股东为漳州市九龙江集团有限公司,漳州市国有资产监督管理委员会持有漳州市九龙江建设有限公司100%股权。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第二十一次会议于2016年8月26日批准。

## 2. 合并财务报表范围

本报告期本公司合并财务报表的范围包括 12 家子公司，与上年合并范围相比，本年合并范围未变动。子公司的清单如下：

子公司名称	简称
福建金柁汽车转向器有限公司	金柁汽车
漳州金田机械有限公司	金田机械
福建金昌龙机械科技有限责任公司	金昌龙
新龙轴汽车技术（福建）有限公司	新龙轴
福建省永安轴承有限责任公司	永安轴承
福建省三明齿轮箱有限责任公司	三明三齿
漳州市金驰汽车配件有限公司	金驰汽配
福建省联合轴承有限公司	联合轴承
长沙波德冶金材料有限公司	长沙波德
福建红旗股份有限公司	红旗股份
闽台龙玛直线科技股份有限公司	闽台龙玛
龙溪轴承美国股份有限公司	美国轴承

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产折旧、无形资产摊销、以及收入确认政策，具体会计政策分别参见附注三之 11、12、15、18、23。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

##### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

##### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

#### 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8. 外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

##### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下三类：持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债均为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。



### (5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10. 应收款项

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1). 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司单项金额重大的判断依据或金额标准：将资产负债表日余额占应收账款总额 5%以上的应收账款、单项金额 500 万元（含 500 万元）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

本公司单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2). 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	

### (3). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (4). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、外购半成品、产成品（库存商品）等。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个或类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

**12. 划分为持有待售资产****13. 长期股权投资**

本公司长期股权投资仅包括对子公司的权益性投资。

## (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

## (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、20。

**14. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

## 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。本公司投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
土地使用权	50	-	2.00
房屋建筑物	20-45	3.00	2.16-4.85

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	3%	9.70%-2.16%
机器设备	年限平均法	4-22	3%或 5%	24.25%-4.41%
电子设备	年限平均法	4-15	3%或 5%	24.25%-6.47%
运输设备	年限平均法	3.5-13	3%或 5%	27.71%-9.7%
其他	年限平均法	4-17	3%	24.25%-5.71%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 16. 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

## 17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 18. 生物资产

## 19. 油气资产

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	预计使用年限	备注
土地使用权	40、50	

注：除“三明梅列陈大镇 A 地块”预计使用年限为 40 年其余的土地使用权的预计使用年限均为 50 年。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 21. 长期资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。



就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22. 长期待摊费用

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险、补充养老保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日进行估算，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利为符合设定提存计划的职工福利，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处

理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 24. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值

## 25. 股份支付

## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

## 27. 收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

- ①国内销售：对于零星的预收款销售，在货物发出时确认收入；其他销售通常情况下在满足货物已发出、所有权凭证已转移以及符合合同或协议约定的条件时确认收入；
- ②出口销售：出口货物完成报关手续并取得报关单时确认收入。

## 28. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 30. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

## 31. 其他重要的会计政策和会计估计

### 27、安全生产费用

本公司安全生产费提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定



资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。）

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。）

### 设定受益计划负债

本公司已对原有离退休人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

## 32. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 33. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税		
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
福建省永安轴承有限责任公司	25%
福建省三明齿轮箱有限责任公司	25%
福建金舵汽车转向器有限公司	25%
漳州市金驰汽车配件有限公司	25%

长沙波德冶金材料有限公司	25%
福建省联合轴承有限公司	20%
漳州金田机械有限公司	25%
福建金昌龙机械科技有限公司	25%
新龙轴汽车技术（福建）有限公司	25%
福建红旗股份有限公司	25%
闽台龙玛直线科技股份有限公司	25%
龙溪轴承美国股份有限公司	-

说明：子公司美国轴承公司注册地美国特拉华州，所得税税率按当地税收规定执行。

## 2. 税收优惠

- (1) 本公司 2014 年 10 月 10 日通过高新技术企业复审，取得有关部门颁发的高新技术企业证书，有效期三年。故本年度享受 15% 企业所得税优惠税率；
- (2) 本公司的子公司联合轴承公司享受小型微利企业的所得税税率 20%；

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,008.78	54,742.40
银行存款	133,147,645.21	276,414,904.09
其他货币资金	7,789,426.78	12,508,991.42
合计	140,986,080.77	288,978,637.91
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：（1）其他货币资金年初年末余额主要系用于开具银行承兑汇票、银行按揭贷款保证金。由于上述货币资金在使用时受到限制，在编制现金流量表时不计入年末、年初的“现金及现金等价物”。（2）除上述保证金外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,559,468.37	56,537,304.62
商业承兑票据	20,888,189.75	15,243,436.53
合计	74,447,658.12	71,780,741.15

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,723,147.00
合计	1,723,147.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	30,232,349.72	
商业承兑票据	30,000.00	
合计	30,262,349.72	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,850,938.06	4.65	11,027,368.47	85.81	1,823,569.59	11,082,274.48	4.49	11,027,368.47	99.50	54,906.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	235,431,093.58	85.14	33,258,898.84	14.13	202,172,194.74	205,687,646.04	83.40	26,811,248.81	13.03	178,876,397.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,243,489.82	10.21	27,007,112.59	95.62	1,236,377.23	29,858,789.73	12.11	28,626,448.10	95.87	1,232,341.63
合计	276,525,521.46	/	71,293,379.90	/	205,232,141.56	246,628,710.25	/	66,465,065.38	/	180,163,644.87

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河源市国盛针织有限公司	12,850,938.06	11,027,368.47	85.81	对方资产已用于贷款抵押担保, 预计该款项无法收回
合计	12,850,938.06	11,027,368.47	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	152,911,230.00	7,645,561.50	5.00
1 至 2 年	46,015,940.65	4,601,594.06	10.00
2 至 3 年	15,710,518.13	3,142,103.62	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	4,905,455.79	2,452,727.90	50.00
4 至 5 年	2,355,186.28	1,884,149.03	80.00
5 年以上	13,532,762.73	13,532,762.73	100.00
合计	235,431,093.58	33,258,898.84	14.13

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 28,243,489.82 元, 系本公司子公司红旗股份公司按单项计提坏账准备的应收账款, 主要明细如下:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
桂林全顺纺织有限公司(陈泽伟)	2,589,247.12	2,589,247.12	100%	胜诉难以执行
湖州友谊针纺设备经营部(殷学成)	2,510,373.83	2,510,373.83	100%	胜诉, 预计回款难
天津联谊纺织服饰有限公司(苗建永)	2,160,800.00	2,160,800.00	100%	胜诉, 预计回款难
福建省星辉实业有限公司吴成嘉(洪惠娟)	2,037,006.34	1,130,629.04	56%	和解, 对方未按协议执行
东莞市伯乐针织机械有限公司(张俊德)	1,773,650.39	1,773,650.39	100%	胜诉难以执行
樟木头展鸿(郑可源)	1,474,580.50	1,474,580.50	100%	胜诉难以执行
山东齐河美东工贸有限公司(马德亮)	1,463,794.86	1,463,794.86	100%	起诉中, 预计回款难
四川锦源纺织有限公司(叶华东)	1,171,953.68	1,171,953.68	100%	起诉中, 预计回款难

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
桐乡市三欣服装厂（叶华东）	1,170,000.00	1,170,000.00	100%	和解，客户未按协议执行
许洁生（卢钢，沈冰峰，郑仲歆，谢奕邻，王为秋）	850,774.24	850,774.24	100%	和解，对方未按协议执行
大朗利富来（修朝荣）	848,095.63	848,095.63	100%	胜诉难以执行
北京星宇凯达经贸有限责任公司	801,890.39	801,890.39	100%	胜诉难以执行
刘传红（陈泽伟）	775,627.74	475,627.74	61%	账龄长，难以收回
河源市东源县灯塔镇林发针织厂（江秀丽）	700,000.00	700,000.00	100%	货款争议，无法收回
叶森（陈泽伟）	671,341.68	671,341.68	100%	胜诉难以执行
汕头市龙湖区外砂新津针织设备经营部（许洁生）	629,976.00	629,976.00	100%	已起诉，预计回款率低
吴浪浩（江秀丽）	551,000.00	551,000.00	100%	货款争议，无法收回
<b>合计</b>	<b>22,180,112.40</b>	<b>20,973,735.10</b>	<b>94.56</b>	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 6,268,822.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,391,508.19 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
福建省星辉实业有限公司	987,918.02	现金回款
刘传红	238,987.75	现金回款
台州市巨鹏机械有限公司	130,841.00	退货
杨远超	20,721.42	现金回款
合计	1,378,468.19	/

其他说明

\_\_\_\_\_

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	49,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

\_\_\_\_\_

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 37,574,126.23 元,占应收账款期末余额合计数的比例 13.59%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 12,759,395.70 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

项 目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的损失
应收账款	福费廷方式	2,879,962.53	141,703.60

说明:报告期,子公司红旗股份公司通过向银行办理福费廷业务,减少应收出口信用证 2,879,962.53 元,并支付了相关银行贴现费用 141,703.60 元。

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:****6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,172,389.60	70.98	6,514,511.86	80.71
1至2年	4,388,311.54	21.98	357,510.34	4.43
2至3年	235,888.02	1.18	1,003,284.38	12.43
3年以上	1,169,054.23	5.86	196,210.41	2.43
合计	19,965,643.39	100.00	8,071,516.99	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

说明:账龄3年以上中主要系预付上海交通大学100万元用于项目合作研发,该研发项目尚在进行中。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 8,775,475.16 元,占预付款项期末余额合计数的比例 43.95%。

其他说明

**7、应收利息**

适用 不适用

**8、应收股利**

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,394,736.34	100.00	8,012,004.28	43.56	10,382,732.06	14,351,870.15	100.00	7,215,686.91	50.28	7,136,183.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	18,394,736.34	/	8,012,004.28	/	10,382,732.06	14,351,870.15	/	7,215,686.91	/	7,136,183.24

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,242,822.46	262,141.12	5.00
1 至 2 年	3,103,246.95	310,324.70	10.00
2 至 3 年	987,753.06	197,550.61	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,344,974.90	672,487.45	50.00
4 至 5 年	5,732,192.86	4,585,754.29	80.00
5 年以上	1,983,746.11	1,983,746.11	100.00
合计	18,394,736.34	8,012,004.28	43.56

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 796,317.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,534,846.54	2,986,515.85
保证金及押金	2,128,879.50	333,120.00
代垫款项	795,466.30	1,522,370.04
单位往来	11,005,124.59	8,370,614.45
其他	930,419.41	1,139,249.81
合计	18,394,736.34	14,351,870.15

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建省机电控股有限责任公司	股权转让款	4,422,768.91	4-5 年	24.04	3,538,215.13
中华人民共和国东渡海关	设备进口增值税保证金	2,096,169.41	1 年以内	11.40	104,808.47
东山土地	购地款	900,000.00	5 年以上	4.89	900,000.00
代垫企业改制补偿金	代垫款	451,802.00	1 年以内	2.46	22,590.10
王金祥	备用金	320,000.00	1 年以内	1.74	16,000.00
合计	/	8,190,740.32	/	44.53	4,581,613.70

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

\_\_\_\_\_

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

\_\_\_\_\_



## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,312,774.93	29,662,175.73	59,650,599.20	93,778,501.86	31,086,827.07	62,691,674.79
在产品	84,645,596.44	15,924,725.23	68,720,871.21	88,617,201.35	17,874,050.07	70,743,151.28
库存商品	206,559,322.05	39,718,996.79	166,840,325.26	241,065,269.59	49,811,411.18	191,253,858.41
外购半成品	550,649.42	197,100.93	353,548.49	694,009.78	278,835.33	415,174.45
委托加工材料	2,394,045.98	161,480.48	2,232,565.50	2,504,423.96	193,796.52	2,310,627.44
自制半成品	20,205,454.39	14,912,604.06	5,292,850.33	21,062,909.33	15,058,594.20	6,004,315.13
合计	403,667,843.21	100,577,083.22	303,090,759.99	447,722,315.87	114,303,514.37	333,418,801.50

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,086,827.07	1,228,486.42		2,653,137.76		29,662,175.73
在产品	17,874,050.07	2,910,749.06		4,860,073.90		15,924,725.23
库存商品	49,811,411.18	3,215,141.47		13,307,555.86		39,718,996.79
建造合同形成的已完工未结算资产						
外购半成品	278,835.33			81,734.40		197,100.93
委托加工材料	193,796.52	161,480.48		193,796.52		161,480.48
自制半成品	15,058,594.20	294,807.28		440,797.42		14,912,604.06
合计	114,303,514.37	7,810,664.71		21,537,095.86		100,577,083.22

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款等理财产品	469,053,279.88	523,623,880.56
待抵扣增值税	1,253,468.26	37,305.77
合计	470,306,748.14	523,661,186.33

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	423,008,254.83	45,000.00	422,963,254.83	484,307,803.10	45,000.00	484,262,803.10
按公允价值计量的	420,963,254.83		420,963,254.83	482,262,803.10		482,262,803.10
按成本计量的	2,045,000.00	45,000.00	2,000,000.00	2,045,000.00	45,000.00	2,000,000.00
合计	423,008,254.83	45,000.00	422,963,254.83	484,307,803.10	45,000.00	484,262,803.10

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	134,234,364.46			134,234,364.46
公允价值	420,963,254.83			420,963,254.83
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	286,728,890.37			286,728,890.37

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海华东轴承有限公司	45,000.00			45,000.00	45,000.00			45,000.00	3.9286	
山东鑫海担保有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					2.00	
合计	2,045,000.00			2,045,000.00	45,000.00			45,000.00	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	45,000.00			45,000.00
本期计提				
其中:从其他综合收益转入				
本期减少				
其中:期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	45,000.00			45,000.00

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,910,326.86	6,197,036.39		31,107,363.25
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,910,326.86	6,197,036.39		31,107,363.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,965,921.00	1,249,735.36		9,215,656.36
2. 本期增加金额	409,148.82	61,970.34		471,119.16
(1) 计提或摊销	409,148.82	61,970.34		471,119.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,375,069.82	1,311,705.70		9,686,775.52
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,535,257.04	4,885,330.69		21,420,587.73
2. 期初账面价值	16,944,405.86	4,947,301.03		21,891,706.89

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	422,638,120.90	597,467,618.91	24,814,844.61	20,090,547.75	9,280,927.47	1,074,292,059.64
2. 本期增加金额	1,458,258.96	5,462,115.16	3,659,476.62	192,307.67	226,495.73	10,998,654.14
(1) 购置		18,786.33	4,980.58			23,766.91
(2) 在建工程转入	1,458,258.96	5,443,328.83	3,654,496.04	192,307.67	226,495.73	10,974,887.23
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				56,641.00		56,641.00
(1) 处置或报废				56,641.00		56,641.00
4. 期末余额	424,096,379.86	602,929,734.07	28,474,321.23	20,226,214.42	9,507,423.20	1,085,234,072.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	105,700,667.36	361,027,206.46	14,818,462.42	11,559,777.91	5,559,491.57	498,665,605.72
2. 本期增加金额	6,768,514.08	17,904,317.64	785,771.23	1,074,662.88	242,940.22	26,776,206.05
(1) 计提	6,768,514.08	17,904,317.64	785,771.23	1,074,662.88	242,940.22	26,776,206.05
3. 本期减少金额				30,218.10		30,218.10
(1) 处置或报废				30,218.10		30,218.10
4. 期末余额	112,469,181.44	378,931,524.10	15,604,233.65	12,604,222.69	5,802,431.79	525,411,593.67
三、减值准备						
1. 期初						

余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	311,627,198.42	223,998,209.97	12,870,087.58	7,621,991.73	3,704,991.41	559,822,479.11
2. 期初账面价值	316,937,453.54	236,440,412.45	9,996,382.19	8,530,769.84	3,721,435.90	575,626,453.92

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二期成品库	3,507,877.81	工程尚未结算
金昌龙 2#、4#厂房	24,403,611.07	已结算,正在办理
金昌龙 1#、3#厂房	25,594,449.24	工程尚未结算
新厂区房屋建筑物	59,239,206.87	正在办理
蓝田一厂区食堂	1,395,901.14	正在办理
蓝田一区三层新厂房(厂房二)	14,337,276.37	正在办理
实验中心扩建	6,578,383.07	正在办理

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端关节	59,461,796.98		59,461,796.98	62,178,248.67		62,178,248.67
免维护十字轴	7,537,370.01		7,537,370.01	3,625,261.73		3,625,261.73
高端关节-军工条件建设	3,863,247.87		3,863,247.87	7,101,446.48		7,101,446.48
自动变速箱	5,140,839.85		5,140,839.85	466,560.17		466,560.17
高端轴套	10,775,484.47		10,775,484.47	10,928,629.26		10,928,629.26
闽台龙玛滚动功能部件项目	14,328,195.41		14,328,195.41			
车用轴承技改项目	4,964,408.55		4,964,408.55	3,453,717.96		3,453,717.96
其他	1,125,936.47		1,125,936.47	998,891.10		998,891.10
带座带锁口项目	18,213.39		18,213.39	18,213.39		18,213.39
新特种关节项目	31,124.35		31,124.35	31,124.35		31,124.35
新型复合材料技术改进项目	4,200.00		4,200.00	4,200.00		4,200.00
技术中心升级改造项目	4,900.00		4,900.00	4,900.00		4,900.00
合计	107,255,717.35		107,255,717.35	88,811,193.11		88,811,193.11

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
车用轴承技改项目	300,000.00	3,453,717.96	3,167,662.20	1,656,971.61		4,964,408.55	49.31	二期建设中				自筹资金
带座带锁口项目	55,000,000.00	18,213.39				18,213.39	107.06	基本完成				自筹资金
技术中心升级改造项目	20,000,000.00	4,900.00				4,900.00	54.98	建设中				自筹资金

新特种 关节项 目	236,000,00 0.00	31,124.35				31,124. 35	93.2 9	基本完 成				自筹 资金
新型复 合材料 技术改 进项目	38,000,000 .00	4,200.00				4,200.0 0	154. 21	基本完 成				自筹 资金
高端关 节-军工 条件建 设	47,830,000 .00	7,101,446. 48	654,025.65	3,892,224 .26		3,863,2 47.87	71.7 3	建设中				募集 资金 / 自 筹 资 金
高端关 节	320,000,00 0.00	62,178,248 .67	1,813,890. 23	4,530,341 .92		59,461, 796.98	30.5 7	建设中				募集 资金 / 自 筹 资 金
闽台龙 玛滚动 功能部 件项目	289,840,00 0.00		14,328,195 .41			14,328, 195.41	7.31	建设中				自有 资金
免维护 十字轴	184,000,00 0.00	3,625,261. 73	3,921,920. 25	9,811.97		7,537,3 70.01	28.3 6	建设中				募集 资金 / 自 筹 资 金
高端轴 套	205,000,00 0.00	10,928,629 .26	1,534,947. 92	1,688,092 .71		10,775, 484.47	14.0 2	建设中				募集 资金 / 自 筹 资 金
自动变 速箱	160,000,00 0.00	466,560.17	4,674,279. 68			5,140,8 39.85	8.97	建设中				募集 资金 / 自 筹 资 金
合计	1,855,670, 000.00	87,812,302 .01	30,094,921 .34	11,777,44 2.47		106,129 ,780.88	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用



**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	135,424,377.94			318,230.77	135,742,608.71
2. 本期增加金额				91,965.81	91,965.81
(1) 购置				91,965.81	91,965.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	135,424,377.94			410,196.58	135,834,574.52
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,263,472.71			15,911.52	13,279,384.23
2. 本期增加金额	1,192,083.84			18,210.66	1,210,294.50
(1) 计提	1,192,083.84			18,210.66	1,210,294.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	14,455,556.55			34,122.18	14,489,678.73
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	120,968,821.39			376,074.40	121,344,895.79
2. 期初账面价值	122,160,905.23			302,319.25	122,463,224.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华国土资挂(工)2015-11号	3,502,470.00	预计2016年下半年办妥

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
长沙波德冶金材料有限公司	106,104.49					106,104.49
福建红旗股份有限公司	13,658,045.56					13,658,045.56
合计	13,764,150.05					13,764,150.05

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
长沙波德冶金材料有限公司						
福建红旗股份有限公司	4,167,176.79					4,167,176.79
合计	4,167,176.79					4,167,176.79

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,165,642.35	6,507,335.67	34,482,077.39	6,263,643.23
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	22,187,079.14	5,546,769.79	21,221,416.70	5,292,555.75
应付职工薪酬	2,781,425.57	433,299.06		
预计负债				
预提费用			226,485.62	56,621.41
递延收益				
合计	62,134,147.06	12,487,404.52	55,929,979.71	11,612,820.39

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	286,728,890.37	42,992,049.33	455,407,427.32	68,330,304.91
合计	286,728,890.37	42,992,049.33	455,407,427.32	68,330,304.91

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	106,580,677.57	93,243,016.45
坏账准备	53,893,129.50	52,506,016.01
存货跌价准备	88,878,451.89	100,996,173.26
持有至到期投资减值准备	-	-
可供出售金融资产减值准备	45,000.00	45,000.00
商誉减值准备	4,167,176.79	4,167,176.79
预计负债	3,986,010.61	4,675,806.13
合计	257,550,446.36	255,633,188.64

注：由于子公司红旗股份公司、三明三齿公司、金柁汽车公司和新龙轴公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	2,175,937.88		子公司金柁汽车公司已进入清算阶段，尚未清算完毕
2016 年	3,561,014.51		子公司新龙轴已进入清算阶段
2018 年	6,534,579.19		子公司红旗股份未弥补亏损
2020 年	9,845,630.17		子公司红旗股份未弥补亏损
2021 年	2,908,642.14		子公司红旗股份未弥补亏损
2017 年	3,552,805.27		子公司三齿未弥补亏损
2018 年	25,510,478.37		子公司三齿未弥补亏损
2019 年	19,802,239.07		子公司三齿未弥补亏损
2020 年	22,450,005.44		子公司三齿未弥补亏损
2021 年	10,239,345.53		子公司三齿未弥补亏损
合计	<b>106,580,677.57</b>		/

**30、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	30,342,438.00	30,342,438.00
预付工程款	5,119,492.32	3,703,874.70
预付房屋、设备款	37,862,057.88	42,291,449.10
合计	<b>73,323,988.20</b>	<b>76,337,761.80</b>

其他说明：其他非流动资产本期期末余额中 73,323,988.20 元，主要系子公司金昌龙公司土地使用权出让金以及龙玛公司预付的设备款。

**31、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

短期借款分类的说明：

说明：公司用于抵押借款的资产情况见报表附注五之 50。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,460,993.56	39,042,971.50
合计	<b>39,460,993.56</b>	<b>39,042,971.50</b>

本期末已到期未支付的应付票据总额为          元。**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	99,926,228.34	95,672,353.89
工程及设备款	17,660,650.65	25,290,755.59
其他	29,190.00	67,240.60
合计	117,616,068.99	121,030,350.08

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
爱协林热处理系统（北京）有限公司	3,414,050.00	设备未验收结算
厦门利富来机械有限公司	2,259,413.56	未结算
上海莱必泰数控机床股份有限公司	1,262,840.01	设备未验收结算
合计	6,936,303.57	/

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,509,894.49	2,956,360.17
合计	3,509,894.49	2,956,360.17

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,311,422.57	65,530,817.32	83,903,840.19	8,938,399.70
二、离职后福利-设定提存计划	4,706,737.07	12,392,408.30	14,186,775.84	2,912,369.53
三、辞退福利		1,285,477.29	1,263,445.25	22,032.04
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,018,159.64	79,208,702.91	99,354,061.28	11,872,801.27

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,848,524.23	49,991,600.93	68,403,859.20	3,436,265.96
二、职工福利费		5,467,212.62	5,388,732.49	78,480.13
三、社会保险费	1,712,617.85	3,271,058.21	3,640,302.34	1,343,373.72
其中: 医疗保险费	1,310,305.43	2,825,195.38	2,785,744.45	1,349,756.36
工伤保险费	2,580.79	306,556.94	367,401.32	-58,263.59
生育保险费	17,551.22	139,305.89	135,494.32	21,362.79
补充医疗保险费	382,180.41		351,662.25	30,518.16
四、住房公积金	80,506.00	5,211,150.00	5,210,610.00	81,046.00
五、工会经费和职工教育经费	3,669,774.49	1,589,795.56	1,260,336.16	3,999,233.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	<b>27,311,422.57</b>	<b>65,530,817.32</b>	<b>83,903,840.19</b>	<b>8,938,399.70</b>

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	499,614.04	9,795,443.07	9,694,631.49	600,425.62
2、失业保险费	522,611.08	816,050.76	807,632.40	531,029.44
3、企业年金缴费				
4. 补充养老保险	3,684,511.95	1,780,914.47	3,684,511.95	1,780,914.47
合计	4,706,737.07	12,392,408.30	14,186,775.84	2,912,369.53

其他说明:

\_\_\_\_\_

**38、应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税	-29,064.59	2,884,305.69
企业所得税	-2,431,183.65	10,747,103.65
个人所得税		
城市维护建设税	271,031.36	474,598.30
教育费附加	186,172.71	332,069.13
房产税	719,035.83	955,946.71
土地使用税	1,001,492.91	1,042,962.45
个人所得税	648,563.83	106,208.28
土地增值税		
其他税种	641,401.33	666,288.40
合计	1,007,449.73	17,209,482.61

其他说明：

注：本公司在编制财务报表时，将应交增值税期末期初借方余额重分类至其他流动资产列报。

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	62,689.58	77,026.67
企业债券利息		
短期借款应付利息		16,929.46
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	62,689.58	93,956.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,904,421.39	1,904,421.39
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,904,421.39	1,904,421.39

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

股东名称	应付股利金额	未支付原因
漳州市机电投资有限公司	1,460,390.92	子公司少数股东尚未领取
子公司内部职工股利	444,030.47	尚未领取
合计	1,904,421.39	

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
备用金	68,648.30	73,527.91
保证金及押金	696,657.81	2,052,733.80
工程款	257,679.45	
往来款	12,014,225.49	10,594,648.12
代理费	5,538,312.96	7,750,185.50
预提费用	1,626,000.00	2,401,457.06
其他	7,867,185.43	7,444,365.16
合计	28,068,709.44	30,316,917.55

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
红旗股份厂工会	7,342,036.20	往来款，未结算
福建省机电(控股)有限责任公司	1,488,628.72	往来款，未结算
上海采埃孚转向机有限公司	1,161,137.00	模具尾款，未结算
珠海市奔高建才五金有限公司	1,229,500.00	特定型号产品保证金
合计	11,221,301.92	/

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	149,400,000.00	600,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的长期应付职工薪酬	1,890,003.86	2,065,147.16
合计	151,290,003.86	2,665,147.16

其他说明：

注：本公司 2015 年 6 月取得两年期的长期借款 15,000 万元，截止本期末余额 14,940 万元，期末将此 14,940 万元重分类至一年内到期的非流动负债。



**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用**45、长期借款**适用 不适用**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	149,400,000.00	149,700,000.00
减：一年内到期的长期借款	-149,400,000.00	-600,000.00
合计	0	149,100,000.00

长期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明，包括利率区间：

\_\_\_\_\_

**46、应付债券**适用 不适用**47、长期应付款**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**(1) 长期应付职工薪酬表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	18,189,720.81	18,294,087.77
二、辞退福利	1,588,804.07	1,536,534.17
三、其他长期福利		
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-1,890,003.86	-2,065,147.16
合计	17,888,521.02	17,765,474.78

## (2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	18,294,087.77	17,510,188.86
二、计入当期损益的设定受益成本	1,041,383.44	2,120,139.18
1. 当期服务成本	998,151.76	1,989,105.16
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		-84,300.00
4. 利息净额	43,231.68	215,334.02
三、计入其他综合收益的设定收益成本		370,285.53
1. 精算利得（损失以“-”表示）		370,285.53
四、其他变动	-1,145,750.40	-1,706,525.80
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,145,750.40	-1,706,525.80
五、期末余额	18,189,720.81	18,294,087.77

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

## 精算假设

项 目	期末数	期初数
折现率	3.77%	3.77%
死亡率	0.11%	0.11%
预计平均寿命	76 岁	76 岁
职工的离职率	5.85%	5.85%
薪酬的预期增长率	0%	0%

其他说明：

## (2) 敏感性分析

项 目	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		计划负债增加	计划负债减少
折现率	1%	167,004.47	166,415.93
死亡率	1%	386.50	386.50
预计平均寿命	0.25%	434,570.44	436,577.96
职工的离职率	1%	24,233.59	24,233.59
薪酬的预期增长率	1%	526,398.24	526,398.24

## 49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
航空关节轴承研保项目	48,856,180.98	116,735.33	8,759.72	48,964,156.59	
合计	48,856,180.98	116,735.33	8,759.72	48,964,156.59	/

其他说明：

航空关节轴承研保项目余额 48,964,156.59 元，主要系漳州市财政局拨付的以货币资金作为资本金注入方式的军工固定资产投资，并拟转为国有资本公积金，公司增资扩股时可按股东大会批准的方案转增国有股

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	2,433,209.22	2,433,209.22	担保合同义务
未决诉讼			
产品质量保证	2,242,596.91	1,552,801.39	售后“三包”义务
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	4,675,806.13	3,986,010.61	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末预计负债对外提供担保余额2,433,209.22元，系子公司红旗股份为其客户购买红旗股份的产品提供按揭担保，因部分客户存在未能按期足额归还银行按揭贷款的情况，因而子公司红旗股份根据按揭担保合同预计可能产生的担保损失为2,433,209.22元。

## 51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	159,884,758.93		8,100,297.83	151,784,461.10	
合计	159,884,758.93		8,100,297.83	151,784,461.10	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
永安永轴搬迁技改项目补助-	47,631,877.99		2,178,304.98		45,453,573.01	与资产相关
永安永轴车用轴承技改项目土地补助款-	5,407,650.00		59,100.00		5,348,550.00	与资产相关
三明三齿搬迁技改项目补助-	50,049,035.38		2,070,928.12		47,978,107.26	与资产相关
特种关节轴承项目-	6,905,548.66		461,850.48		6,443,698.18	与资产相关
产业振兴和技术改造款-	6,780,277.77				6,780,277.77	与资产相关
智能制造装备发展专项补助	5,699,681.65		325,802.40		5,373,879.25	与资产相关
重型卡车推力杆用关节轴承补助-	11,477,854.26		364,764.42		11,113,089.84	与资产相关
产业技工培养基地专项补助-	659,939.63		32,748.24		627,191.39	与资产相关
高端自润	2,995,174.94		883,902.48	-800,000.00	1,311,272.46	与收益相关

滑关节轴承研发及产业化补助						
高端关节轴承技术改造项	20,984,237.99		765,870.12		20,218,367.87	与资产相关
国家级技能大师工作室补助	136,246.20				136,246.20	与收益相关
创新平台研发设备补助	1,157,234.46		157,026.59		1,000,207.87	与资产相关
合计	159,884,758.93		7,300,297.83	-800,000.00	151,784,461.10	/

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,955.3571						39,955.3571

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	693,413,122.91			693,413,122.91
其他资本公积	9,419,642.53			9,419,642.53
合计	702,832,765.44			702,832,765.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-370,285.53						-370,285.53
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							
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	387,063,218.67	-168,587,349.37		-25,247,067.99	-143,313,855.22	-26,426.16	243,749,363.45
持有至到期投资重分类为可供出							

售金融资产 损益							
现金流量 套期损益的 有效部分							
外币财务 报表折算差 额	10,768. 04	6,848.86			5,136.64	1,712.22	15,904.68
其他综合收 益合计	386,703 ,701.18	-168,580,5 00.51		-25,247,067 .99	-143,308,718.5 8	-24,713. 94	243,394,982 .60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,583,902.03	1,358,100.40	782,837.15	5,159,165.28
合计	4,583,902.03	1,358,100.40	782,837.15	5,159,165.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	149,781,311.84			149,781,311.84
任意盈余公积	6,757,012.80			6,757,012.80
合计	156,538,324.64			156,538,324.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	417,721,288.02	416,959,800.84
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		
调整后期初未分配利润	417,721,288.02	416,959,800.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	435,961.10	20,261,021.93
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,955,357.10	39,955,357.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	378,201,892.02	397,265,465.67

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	254,532,398.11	199,803,696.08	302,766,848.98	225,885,049.44
其他业务	37,964,997.45	31,081,324.84	27,747,270.56	22,042,092.51
合计	292,497,395.56	230,885,020.92	330,514,119.54	247,927,141.95

说明：本公司营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十三、2。

### 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	173,150.54	435,080.68
城市维护建设税	2,068,755.44	1,594,427.57
教育费附加	1,481,069.45	1,138,199.11
资源税		
防洪费	59,635.68	62,518.31
房产税	246,595.06	309,356.26
合计	4,029,206.17	3,539,581.93

其他说明：

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

### 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	2,252,394.53	3,483,300.44
包装费	1,768,024.30	2,260,710.25
售后服务及修理费	1,249,175.54	2,819,216.46
职工薪酬	3,545,004.17	3,229,671.78
差旅费	1,145,323.52	830,119.82
业务招待费	179,495.00	160,419.40
折旧费	217,911.84	216,684.12
销售代理费	757,176.04	3,649,650.03
其他销售费用	994,267.58	1,821,599.02
合计	12,108,772.52	18,471,371.32

### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,299,186.24	12,765,953.47
新产品研发费用	24,977,826.22	26,998,075.88
折旧及无形资产摊销	7,747,418.52	4,429,746.57
税金	3,525,463.43	2,528,925.36



业务招待费	638,349.30	383,026.29
咨询费、审计费等中介费	1,296,071.64	1,515,613.94
其他管理费用	6,798,236.57	6,725,690.99
合计	61,282,551.92	55,347,032.50

**65、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,805,132.39	5,694,018.48
减：利息收入	-833,117.81	-790,331.48
汇兑损益	-181,636.96	-211,953.61
现金折扣	90,731.82	-161,416.31
手续费及其他	813,527.73	688,445.78
设定受益计划义务	120,092.88	59,454.18
合计	2,814,730.05	5,278,217.04

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,624,631.89	10,232,291.29
二、存货跌价损失	788,228.29	9,515,155.03
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,412,860.18	19,747,446.32

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,684,959.84	2,536,421.68
处置可供出售金融资产取得的投资收益		14,570,902.91
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	7,978,640.76	11,203,822.40
合计	13,663,600.60	28,311,146.99

其他说明：

投资收益中的其他主要系购买结构性存款等理财产品获得的投资收益。

#### 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,561,277.83	9,689,529.50	9,561,277.83
其他	2,819.95	111,372.27	2,819.95
合计	9,564,097.78	9,800,901.77	9,564,097.78

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2014年三、四季度省级制造业龙头企业调峰生产奖励		457,994.00	与收益相关
漳州市财政局补助(关于下达漳州市2014年第四季度省级出口信用保险扶持资金的通知)		6,507.00	与收益相关
财政工企转型补助款		500,000.00	与收益相关
高地领军人才补助金		300,000.00	与收益相关

漳州市财政局补助(关于下达漳州市 2014 年第四季度市级出口信用保险扶持资金的通知)		4,338.00	与收益相关
专利资助资金		5,600.00	与收益相关
人才见习补助金		1,200.00	与收益相关
汽车轮毂精密轴承技术改造款		120,000.00	与收益相关
漳州市知识产权局(专利资助资金)		20,000.00	与收益相关
明财教指[2015]26 号新兴产业专项项目款		1,000,000.00	与收益相关
明财企指[2014]3 号用电奖励金		23,067.00	与收益相关
由递延收益转入的政府补助	7,300,297.83	7,250,823.50	递延收益转入
黄标车报废取得补贴	10,400.00		与收益相关
漳州市财政局(15 年四季度企业调峰生产奖励)	99,080.00		与收益相关
漳州市财政局(15 年度出口行业资金补贴)	40,000.00		与收益相关
漳州市芗城区财政局(15 年度专利奖励)	42,000.00		与收益相关
2014 年稳岗补贴款	278,300.00		与收益相关
2014-2015 年第一批省级智能制造项目资金	820,000.00		与收益相关
2015 年 4 季度外贸奖励金	16,200.00		与收益相关
2016 创新科技项目资金	800,000.00		与收益相关
2014 年一带一经费	5,000.00		与收益相关
企业增产增效奖励资金	150,000.00		与收益相关
合计	9,561,277.83	9,689,529.50	/

其他说明：

注：由递延收益转入的政府补助，详见五、31。

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,222.90	12,886.64	26,222.90
其中：固定资产处置损失	26,222.90	12,886.64	26,222.90

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	59,500.00	73,605.00	59,500.00
对外担保损失			
其他	338,413.34	47,253.47	338,413.34
合计	424,136.24	133,745.11	424,136.24

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,814,118.26	3,499,693.07
递延所得税费用	-943,669.32	779,721.78
合计	870,448.94	4,279,414.85

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-2,232,184.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-334,827.61
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-852,146.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,249.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,964,321.01
某些子公司适用不同税率的影响	-1,694,229.88
对以前期间当期所得税的调整	8,980.87
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,541,880.26
其他	244,982.12
所得税费用	870,448.94

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1).收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	2,111,580.00	8,453,706.00
收到银行存款利息收入	836,260.11	790,632.06
收回开具银行承兑汇票保证金	2,000,000.00	
收到军工产品研发基金	1,210,000.00	

收回保证金、员工备用金等往来款	503,911.75	774,658.68
收到其他往来款	1,299,338.40	1,191,360.32
合计	7,961,090.26	11,210,357.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用、管理费用等期间费用	15,911,909.30	15,608,871.13
支付开具银行承兑汇票保证金		
支付银行手续费等支出	128,751.78	62,194.69
支付捐赠支出		73,605.00
支付保证金、员工备用金等往来款	3,691,868.06	2,451,914.89
支付其他往来款	4,327,826.28	4,584,483.35
合计	24,060,355.42	22,781,069.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款等理财产品的净额	90,643,061.33	1,842,124,478.50
合计	90,643,061.33	1,842,124,478.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款等理财产品净额	37,407,136.25	1,827,257,610.50
合计	37,407,136.25	1,827,257,610.50

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,102,633.00	13,902,217.28
加：资产减值准备	6,412,860.18	19,747,446.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,745,987.95	26,458,020.08
无形资产摊销	1,210,294.50	1,584,529.77
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	26,222.90	12,886.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,972,014.58	4,903,687.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,663,600.60	-28,311,146.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-874,584.13	844,883.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-25,331,602.78	-12,420,671.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,328,041.51	25,439,933.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,666,386.66	-18,651,513.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,094,327.37	-25,095,449.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,037,712.92	8,414,822.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	133,196,653.99	244,641,604.65
减：现金的期初余额	276,469,646.49	149,213,961.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-143,272,992.50	95,427,643.58

说明1：“其他”项目系本年专项准备的变动净额。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	49,008.78	54,742.40
可随时用于支付的银行存款	133,147,645.21	276,414,904.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	133,196,653.99	276,469,646.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

(5) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	140,986,080.77
减：使用受到限制的存款	7,789,426.78
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	133,196,653.99

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,789,426.78	保证金
应收票据	1,723,147.00	开具应付票据
存货		
固定资产	20,480,558.88	流动资金借款
无形资产		
合计	<b>29,993,132.66</b>	/

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	741,860.33	6.6312	4,919,424.22
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

应收账款			
其中：美元	5,318,101.59	6.6312	35,265,395.26
欧元	313,853.20	7.3750	2,314,667.35
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

说明：根据本公司董事会 2015 年 2 月 16 日第六届六次董事会决议，同意本公司与美国 Allawos & Company 公司合作，由本公司出资 3 万美元在美国特拉华州注册设立龙轴美国公司，本公司持有股权比例 75%，其余 25% 股权由本公司无偿授予 Allawos & Company 公司。截止 2016 年 6 月 30 日该公司尚无经营业务。

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
福建金柁汽车转向器有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	90		设立
漳州金田机械有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	100		设立
福建金昌龙机械科技有限责任公司	福建漳州	福建漳州	机械零部件	100		设立
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	福建漳州	福建漳州	汽车机械零部件	100		设立
福建省永安轴承有限责任公司	福建永安	福建永安	机械	88.29		同一控制下企业合并
福建省三明齿轮箱有限责任公司	福建三明	福建三明	机械	90.34		同一控制下企业合并
漳州市金驰汽车配件有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	90		同一控制下企业合并
福建省联合轴承有限公司	福建福州	福建福州	零售	79.5	20.5	非同一控制下企业合并
长沙波德冶金材料有限公司	湖南长沙	湖南长沙	机械制造	55		非同一控制下企业合并
福建红旗股份有限公司	福建漳州	福建漳州	针织机制造	47.28		非同一控制下企业合并
闽台龙玛直线科技股份有限公司	福建漳州	福建漳州	机械	75		设立
龙溪轴承美国股份有限公司	美国	美国	机械	75		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

①根据《福建红旗股份有限公司增资扩股补充协议书》，协议各方确认红旗股份公司增资扩股生效日为2012年1月1日；另根据2011年漳州市人民政府第十三次常务会议批复，红旗股份公司的原股东即本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司（原名“漳州市九龙江建设有限公司”）将其持有的红旗股份公司20.11%的股权全权委托本公司行使股东权利，股东权益仍归漳州市九龙江集团有限公司，托管开始日为2012年1月1日。托管后本公司2012年1月1日拥有对红旗股份公司65.76%的表决权股份，因此，本公司自2012年1月1日起行使控股权，红旗股份公司原

控股股东为福建省机电（控股）有限责任公司，与本公司及本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司均不存在股权关系，因而将红旗股份公司作为非同一控制下的合并取得的子公司纳入合并范围，合并日为本公司行使控股之日即 2012 年 1 月 1 日。2013 年 12 月本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司在无偿受让福建省机电（控股）有限责任公司原持有的 32.61%红旗股份公司股权后，漳州市九龙江集团有限公司合计持有红旗股份 52.72%股权。本公司控股股东漳州市九龙江集团有限公司将持有红旗股份 52.72%股权全权委托本公司行使股东权力和表决权，漳州市九龙江集团有限公司享有分红权，不参与红旗股份公司的经营管理。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司拥有对红旗股份公司 100%的表决权股份。

②本公司在对红旗股份公司增资扩股时，对红旗股份公司以评估基准日 2010 年 12 月 31 日的净资产进行了评估，其中投资性房地产、固定资产以及无形资产评估增值 34,064,606.97 元。本公司以红旗股份公司合并日的账面净资产为 50,461,876.54 元，加上投资性房地产、固定资产以及无形资产评估增值 30,024,332.52(已扣除 2011 年评估增值摊销金额以及 2011 年出售部分的金额)，计算在合并日 2012 年 1 月 1 日的可辨认的净资产的公允价值为 80,486,209.06 元，据此，本公司按股权比例 45.65%计算的享有的净资产份额为 36,741,954.44 元，与本公司支付的投资成本 50,400,000.00 元，差异 13,658,045.56 元确认为商誉。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建省永安轴承有限责任公司	11.71	-526,470.60		8,949,464.00
福建省三明齿轮箱有限责任公司	9.66	-989,121.65		-2,189,979.90
福建红旗股份有限公司	52.72	-1,533,436.14		7,251,115.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

福建省 三明齿 轮箱有 限责任 公司	81,183, 327.92	99,29 7,842. 85	180,4 81,17 0.77	153,615 ,985.61	49,419, 766.32	203,035,7 51.93	88,15 5,877. 06	104,817 ,256.91	192,9 73,13 3.97	153,666 ,981.81	51,34 7,816. 03	205,0 14,79 7.84
福建红 旗股份 有限公 司	77,953, 745.93	34,69 5,333. 07	112,6 49,07 9.00	90,990, 437.63	3,734,0 10.61	94,724,44 8.24	79,92 3,200. 61	37,130, 720.08	117,0 53,92 0.69	91,832, 182.27	4,423, 806.1 3	96,25 5,988. 40
福建省 永安轴 承有限 责任公 司	126,635 ,121.64	155,5 99,13 1.39	282,2 34,25 3.03	142,295 ,983.21	63,143, 907.74	205,439,8 90.95	127,2 20,05 4.13	158,406 ,224.32	285,6 26,27 8.45	138,651 ,768.24	65,60 2,046. 80	204,2 53,81 5.04

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现金 流量
福建省三 明齿轮箱 有限责任 公司	17, 104, 51 1. 68	-10, 239, 354 . 53	-10, 512, 91 7. 29	2, 682, 135. 04	16, 710, 4 56. 65	-11, 135 , 737. 16	-11, 09 1, 469. 43	-1, 629, 867. 25
福建红旗 股份有限 公司	30, 604, 81 1. 11	-3, 425, 727. 57	-3, 425, 727 . 57	4, 539, 150. 13	64, 864, 7 05. 39	-9, 031, 120. 86	-9, 085 , 781. 8 9	4, 147, 8 78. 31
福建省永 安轴承有 限责任公 司	60, 729, 00 8. 56	-4, 495, 906. 04	-4, 495, 906 . 04	4, 706, 695. 90	64, 788, 1 24. 98	-5, 417, 787. 93	-5, 417 , 787. 9 3	-1, 063, 296. 73

其他说明：

子公司红旗股份的上述财务数据以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：  
\_\_\_\_\_

#### 6、其他

\_\_\_\_\_

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

##### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 13.59%（2015 年度为 15.89%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 44.53%（2015 年度为 42.91%）。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 36,452.00 万元（2015 年 12 月 31 日为人民币 48,694.74 万元）。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数				合 计
	一年以内	一年至二年	二至五年	五年以上	
金融负债：					
短期借款	1,000.00	-	-	-	1,000.00
应付票据	3,946.10	-	-	-	3,946.10
应付账款	9,058.89	2,166.37	344.09	192.26	11,761.61
应付利息	6.27	-	-	-	6.27
应付股利	155.87	-	34.57	-	190.44
其他应付款	1,525.27	1,081.69	85.46	114.45	2,806.87
一年内到期的 长期借款	14,940.00	-	-	-	14,940.00
预计负债	398.60	-	-	-	398.60
长期借款					
<b>金融负债和或 有负债合计</b>	<b>31,031.00</b>	<b>3,248.06</b>	<b>464.12</b>	<b>306.71</b>	<b>35,049.89</b>

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币：万元）：

项 目	期初数				合 计
	一年以内	一年至二年	二至五年	五年以上	
金融负债：					
短期借款	1,000.00	-	-	-	1,000.00
应付票据	3,904.30	-	-	-	3,904.30
应付账款	9,531.32	2,035.37	344.09	192.26	12,103.04

应付利息	9.40	-	-	-	9.40
应付股利	155.87	-	34.57	-	190.44
其他应付款	1,800.09	1,031.69	85.46	114.45	3,031.69
一年内到期的 长期借款	60.00	-	-	-	60.00
预计负债	467.58	-	-	-	467.58
长期借款		14,910.00			14,910.00
<b>金融负债和或 有负债合计</b>	<b>16,928.56</b>	<b>17,977.06</b>	<b>464.12</b>	<b>306.71</b>	<b>35,676.45</b>

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具

本公司的利率风险主要产生于固定利率的短期银行借款。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险，但该风险对本公司影响不重大。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，境内业务收入占本公司的营业收入近 79.40%，自营出口业务收入占本公司营业收入比例近 20.60%，主要业务以人民币、美元和欧元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

于 2016 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元			4,018.48	4,284.97
欧元		205.63	231.47	202.62
<b>合 计</b>		<b>205.63</b>	<b>4,249.95</b>	<b>4,487.59</b>

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	本期数		上年数	
美元汇率上升	3%	82.79	3%	100.24

美元汇率下降	-3%	-82.79	-3%	-100.24
欧元汇率上升	7%	16.20	7%	-0.21
欧元汇率下降	-7%	-16.20	-7%	0.21

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 24.70%（2015 年 12 月 31 日为 25.17%）。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	420,963,254.83			420,963,254.83
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	420,963,254.83			420,963,254.83
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资</b>				



产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

\_\_\_\_\_

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

\_\_\_\_\_

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

\_\_\_\_\_

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款、预计负债等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

\_\_\_\_\_

## 十二、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
漳州市九龙江集团有限公司	母公司	国有独资	200,000.00	37.85%	37.85%

## 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注  
子公司情况详见附注七、1。

## 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
漳州市机电投资有限公司	母公司的控股子公司

## 5、 关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 币种:

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

详见报表附注七之1(2)。

本公司委托管理/出包情况表:

单位:元 币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	漳州市九龙江集团有限公司	-		-	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	漳州市机电投资有限公司	920,546.71	955,960.83
应付股利	漳州市机电投资有限公司	1,460,390.92	1,460,390.92

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

5、其他

\_\_\_\_\_

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司无需披露的重大未决诉讼事项。

(2) 本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响等或有事项如下：

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司子公司红旗股份公司为购买其产品的客户向银行办理的产品按揭贷款提供的担保余额为 62.05 万元。

除上述或有事项外，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

\_\_\_\_\_

3、其他

\_\_\_\_\_

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2016 年 8 月 26 日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
终止经营		217,903.59	-189,673.45	0	-189,673.45	-183,997.01

其他说明:

金舵汽车公司原主要生产和销售汽车转向器及配件,新龙轴公司原生产和销售汽车电子产品、汽车机电产品,本公司出于经营业务规划调整的考虑,终止了该等公司的经营业务,目前尚未清算完毕。其中本期投资收益系子公司新龙轴投资结构性存款获得的投资收益。

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的主要经营业务划分为4个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括:

- (1) 轴承产品;
- (2) 齿轮箱;
- (3) 针织机;
- (4) 其他(汽车配件、粉末冶金等)。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位:元 币种:人民币


(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	轴承产品	齿轮箱	针织机	其他	抵销	合计
营业收入	242,418,677.13	17,104,511.68	30,604,811.11	18,546,112.43	16,176,716.79	292,497,395.56
其中：对外交易收入	238,948,933.11	17,104,511.68	30,604,811.11	5,839,139.66		292,497,395.56
分部间交易收入	3,469,744.02			12,706,972.77	16,176,716.79	
其中：主营业务收入	201,997,249.52	16,747,212.79	30,296,391.51	18,539,417.05	13,047,872.76	254,532,398.11
营业成本	180,539,733.06	24,551,589.08	25,910,490.60	15,667,188.56	15,783,980.38	230,885,020.92
其中：主营业务成本	146,466,421.19	24,542,933.30	25,782,289.38	15,667,188.56	12,655,136.35	199,803,696.08
营业费用	8,433,255.68	930,574.33	2,450,715.71	294,226.80		12,108,772.52
营业利润/(亏损)	7,221,003.07	-12,310,918.65	-2,879,871.89	-2,900,694.68	501,663.45	-11,372,145.60
资产总额	2,668,918,011.48	180,481,170.77	97,436,435.60	375,239,624.31	769,441,524.54	2,552,633,717.62
负债总额	578,351,580.89	203,035,751.93	94,724,448.24	11,651,101.38	257,347,998.68	630,414,883.76
上期或上期期末	轴承产品	齿轮箱	针织机	其他	抵销	合计
营业收入	244,811,578.08	16,710,456.65	64,864,705.39	15,188,590.43	11,061,211.01	330,514,119.54
其中：对外交易收入	244,811,578.08	16,710,456.65	64,864,705.39	4,127,379.42		330,514,119.54
分部间交易收入				11,061,211.01	11,061,211.01	0.00
其中：主营业务收入	218,627,158.08	15,790,903.23	64,221,408.25	15,188,590.43	11,061,211.01	302,766,848.98
营业成本	181,010,630.05	20,905,465.85	44,726,658.54	12,345,598.52	11,061,211.01	247,927,141.95
其中：主营业务成本	160,018,554.35	20,812,654.90	43,769,452.68	12,345,598.52	11,061,211.01	225,885,049.44
营业费用	9,037,627.90	1,468,760.36	7,840,565.76	124,417.30		18,471,371.32
营业利润/(亏损)	33,503,775.39	-14,769,261.51	-9,029,234.93	-1,190,803.48		8,514,475.47
资产总额	2,925,692,607.05	192,973,133.97	101,324,191.86	349,921,300.75	766,097,584.69	2,803,813,648.94
负债总额	665,630,059.54	205,014,797.84	96,255,988.40	14,196,577.21	275,247,131.03	705,850,291.96

说明：子公司红旗股份公司的上述财务数据以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整。

(2) 其他分部信息

① 产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
轴承产品	201,656,349.53	218,627,158.08

齿轮箱	16,747,212.79	15,790,903.23
针织机	30,296,391.51	64,221,408.25
材料让售	32,021,415.58	18,425,174.77
废料销售及租赁收入	5,936,886.49	9,322,095.79
其他	5,839,139.66	4,127,379.42
<b>合计</b>	<b>292,497,395.56</b>	<b>330,514,119.54</b>

## ②地区信息

本期或本期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	232,232,665.75	166,278.40	60,098,451.41		292,497,395.56
非流动资产	892,764,641.44				892,764,641.44

上期或上期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	223,081,261.29	116,485.92	107,316,372.33		330,514,119.54
非流动资产	894,727,313.46				894,727,313.46

## ① 对主要客户的依赖程度

本公司无对单一客户依赖的情况。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,698,833.64	100	19,865,896.50	15.68	106,832,937.14	105,870,543.89	100.00	16,106,979.42	15.21	89,763,564.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	126,698,833.64	/	19,865,896.50	/	106,832,937.14	105,870,543.89	/	16,106,979.42	/	89,763,564.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	88,115,702.37	4,405,785.12	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	88,115,702.37	4,405,785.12	5.00
1 至 2 年	19,336,454.14	1,933,645.41	10.00
2 至 3 年	5,329,420.39	1,065,884.08	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,581,541.90	1,290,770.95	50.00
4 至 5 年	829,519.51	663,615.61	80.00
5 年以上	10,506,195.33	10,506,195.33	100.00
合计	126,698,833.64	19,865,896.50	15.68

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2).本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,758,917.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



**(3).本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(4).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,581,647.42 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 19.40%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,595,872.03 元。

**(5).因金融资产转移而终止确认的应收账款:****(6).转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:****2、其他应收款****(1).其他应收款分类披露**

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,480,450.54	100.00	2,894,608.65	30.53	6,585,841.89	9,104,916.71	100.00	2,414,922.45	26.52	6,689,994.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,480,450.54	/	2,894,608.65	/	6,585,841.89	9,104,916.71	/	2,414,922.45	/	6,689,994.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,119,028.27	105,951.41	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,119,028.27	105,951.41	5.00
1 至 2 年	2,354,221.58	235,422.16	10.00
2 至 3 年	2,938,024.69	587,604.94	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	135,900.96	67,950.48	50.00
4 至 5 年	177,976.89	142,381.51	80.00
5 年以上	1,755,298.15	1,755,298.15	100.00
合计	9,480,450.54	2,894,608.65	30.53

确定该组合依据的说明：

期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 479,686.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,803,825.79	1,670,977.04
保证金及押金	2,070.00	302,070.00
关联方往来	4,410,882.36	4,604,785.17
代垫款项	38,970.31	204,268.43
其他	3,224,702.08	2,322,816.07
合计	9,480,450.54	9,104,916.71

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
东山土地	购地款	900,000.00	5 年以上	9.49	900,000.00

福建省三明齿轮箱有限责任公司	关联方往来	1,664,221.18	1-2 年 381,422.43 元, 2-3 年 1,282,798.75 元	17.55	294,701.99
福建红旗股份有限公司	关联方往来	2,706,677.88	1-2 年 1,148,731.22 元, 2-3 年 1,557,946.66 元	28.55	426,462.45
福建省东南企业研究院	预付管理咨询费	288,000.00	1-2 以内	3.04	28,800.00
省七建二公司	土地押金	200,000.00	5 年以上	2.11	200,000.00
合计	/	5,758,899.06	/	60.74	1,849,964.44

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	536,775,086.17		536,775,086.17	516,033,677.42		516,033,677.42
对联营、合营企业投资						
合计	536,775,086.17		536,775,086.17	516,033,677.42		516,033,677.42

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建省永安轴承有限责任公司	83,764,848.42			83,764,848.42		
福建省三明齿轮箱有限责任公司	65,998,344.00			65,998,344.00		
福建金柁汽车转向器有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		

漳州市金驰汽车配件有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
福建联合轴承有限公司	255,810.00			255,810.00		
长沙波德冶金材料有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
漳州金田机械有限公司	500,000.00			500,000.00		
福建金昌龙机械科技有限责任公司	223,000.00			223,000.00		
福建红旗股份有限公司	51,165.00			51,165.00		
新龙轴汽车技术(福建)有限公司	10,000.00			10,000.00		
闽台龙玛直线科技股份有限公司	70,000.00	20,000,000.00		90,000,000.00		
龙溪轴承美国股份有限公司	699,675.00	741,408.75		1,441,083.75		
合计	516,033,677.42	20,741,408.75		536,775,086.17		

说明:(1)根据本公司董事会 2015 年 2 月 16 日第六届六次董事会决议,同意本公司与美国 Allawos & Company 公司合作,由本公司出资 3 万美元在美国特拉华州册设立龙轴美国公司,本公司持有股权比例 75%,其余 25%股权由本公司无偿授予 Allawos & Company 公司。本报告期新增投资 15 万美元,按本公司 75%持股比例计算,11.25 万美元增加长期股权投资;3.75 万美元按无偿授予 Allawos & Company 公司,计入营业外支出。

(2)根据本公司董事会 2015 年 2 月 28 日第六届七次董事会决议,同意本公司与龙恩直线科技有限责任公司签订《中外合资经营企业合同》,双方在福建省漳州市设立合营公司(闽台龙玛直线科技股份有限公司),投资滚动功能部件项目,从事滚珠螺杆、直线滑轨及相关产品的研发、生产与销售。根据公司章程规定,公司注册资本为 120,000,000.00 元,本公司以货币出资 90,000,000.00 元,占注册资本 75%,龙恩公司以货币出资 30,000,000.00 元,占注册资本 25%。截至 2015 年 12 月 31 日,本公司已实际出资 70,000,000.00 元,本报告期新增出资 20,000,000.00 元,截至 2016 年 6 月 31 日,本公司累计已出资 90,000,000.00 元。

(3)其他子公司具体情况见本报表附注

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	143,235,228.09	94,872,143.26	158,343,875.22	104,202,218.16
其他业务	38,365,365.87	32,486,625.83	21,113,593.04	17,433,584.17
合计	181,600,593.96	127,358,769.09	179,457,468.26	121,635,802.33

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	4,782,349.58	6,674,440.62
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,680,978.90	2,516,084.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益		14,570,902.91
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	6,981,936.63	10,488,619.65
合计	17,445,265.11	34,250,048.08

说明：投资收益中的其他主要系本公司购买结构性存款等理财产品获得的投资收益。

## 6、其他

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,561,277.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	7,978,640.76	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-421,316.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,288,318.09	
少数股东权益影响额	-502,767.88	
合计	13,327,516.33	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0221	0.0011	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.6527	-0.0323	

### 每股收益的计算

	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	435,961.10	20,261,021.93
其中：持续经营净利润	619,958.11	20,462,231.47
终止经营净利润	-183,997.01	-201,209.54

---

基本每股收益	0.0011	0.0507
其中：持续经营基本每股收益	0.0016	0.0512
终止经营基本每股收益		
稀释每股收益		
其中：持续经营稀释每股收益		
终止经营稀释每股收益		

---

说明：（1）终止经营情况见附注十三、1；

（2）本公司无稀释因素。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

---

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	公司董事、高管人员签署的对本次半年报的书面确认意见；
	报告期内在中国证监会指定报纸上《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：曾凡沛

董事会批准报送日期：2016-08-26

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容