

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
2020 年第三季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人陈晋辉、主管会计工作负责人曾四新及会计机构负责人（会计主管人员）黄娅莹保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,833,893,092.68	2,761,452,326.67	2.62
归属于上市公司股东的净资产	2,009,245,142.12	1,939,872,859.72	3.58
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-11,644,857.31	6,572,401.91	-277.18
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	830,553,419.65	697,288,190.31	19.11
归属于上市公司股东的净利润	108,763,062.33	107,883,961.37	0.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,632,283.13	12,787,523.77	131.73
加权平均净资产收益率(%)	5.43	5.57	减少0.14个百分点
基本每股收益(元/股)	0.2722	0.2700	0.81
稀释每股收益(元/股)	0.2722	0.2700	0.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0742	0.0320	131.88

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	年初至报告期末	说明
----	------	---------	----

	(7-9月)	金额(1-9月)	
非流动资产处置损益	19,490.93	604,843.41	
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	7,884,416.08	20,432,234.09	
委托他人投资或管理资产的损益	1,370,575.61	9,082,049.11	
债务重组损益	1,161,137.00	1,167,447.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	73,167,184.85	62,804,615.08	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	34,413.16	202,006.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	328,714.12	351,346.74	
少数股东权益影响额(税后)	-434,044.77	-1,459,504.25	
所得税影响额	-12,318,673.76	-14,054,258.28	
合计	71,213,213.22	79,130,779.20	

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

单位: 股

股东总数(户)		17,577				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
漳州市九龙江集团有限公司	151,233,800	37.85	0	无	0	国家
国机资产管理有限公司	17,569,296	4.40	0	无	0	国有法人
胡红丹	8,456,474	2.12	0	无	0	境内自然人
俞旭斐	7,230,000	1.81	0	无	0	境内自然人
邱信富	6,919,300	1.73	0	无	0	境内自然人
张鹏	4,640,569	1.16	0	无	0	境内自然人
上海七王资产管理有限公司 一七王瑞德2号证券投资基金	4,372,219	1.09	0	无	0	其他
陈能依	3,827,300	0.96	0	无	0	境内自然人
赵建波	3,730,137	0.93	0	无	0	境内自然人
俞杰	3,100,094	0.78	0	无	0	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		股份种类及数量			

	的数量	种类	数量
漳州市九龙江集团有限公司	151,233,800	人民币普通股	151,233,800
国机资产管理有限公司	17,569,296	人民币普通股	17,569,296
胡红丹	8,456,474	人民币普通股	8,456,474
俞旭斐	7,230,000	人民币普通股	7,230,000
邱信富	6,919,300	人民币普通股	6,919,300
张鹏	4,640,569	人民币普通股	4,640,569
上海七王资产管理有限公司 一七王瑞德2号证券投资基金	4,372,219	人民币普通股	4,372,219
陈能依	3,827,300	人民币普通股	3,827,300
赵建波	3,730,137	人民币普通股	3,730,137
俞杰	3,100,094	人民币普通股	3,100,094
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 漳州市九龙江集团有限公司实际控制人为漳州市国资委，其与国机资产管理有限公司及上述其他股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；(2) 其他前十名股东中，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

经营成果与利润构成变动分析

3.1.1 利润同比变动表：

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	增减额	比率(%)
营业收入	830,553,419.65	697,288,190.31	133,265,229.34	19.11
营业成本	616,612,198.25	508,567,397.97	108,044,800.28	21.24
销售费用	23,187,128.22	28,801,738.04	-5,614,609.82	-19.49

研发费用	73,600,633.58	64,700,843.75	8,899,789.83	13.76
信用减值损失	-5,677,029.32	-1,890,441.73	-3,786,587.59	-200.30
资产减值损失	-26,266,704.25	-28,845,571.55	2,578,867.30	8.94
投资收益	19,245,247.83	11,862,331.44	7,382,916.39	62.24
公允价值变动收益	55,327,481.14	78,749,990.70	-23,422,509.56	-29.74
资产处置收益	604,843.41	741,337.89	-136,494.48	-18.41
营业利润	114,575,494.36	115,274,818.21	-699,323.85	-0.61
营业外收支净额	1,518,793.74	4,191.54	1,514,602.20	36,134.74
利润总额	116,094,288.10	115,279,009.75	815,278.35	0.71
所得税费用	15,636,092.16	15,617,312.15	18,780.01	0.12
净利润	100,458,195.94	99,661,697.60	796,498.34	0.80
少数股东损益	-8,304,866.39	-8,222,263.77	-82,602.62	-1.00
归属于母公司股东的净利润	108,763,062.33	107,883,961.37	879,100.96	0.81

A、营业收入同比增加13,326万元，增幅达19.11%。主要原因系：尽管受疫情影响，全球经济持续走低，国际贸易增长受阻，公司出口销售出现一定程度下滑，出口销售额(含代理出口)同比减少5,027万元，降幅达26.11%；但是国内市场得益于疫情的有效控制，第二季度起国家内需拉动政策及减税降费措施效应的释放，市场需求回暖，加之航空军工等新兴应用领域及主机升级换代产品市场的拓展取得成效，公司国内市场销售持续向好，国内市场营业收入同比增加18,353万元，增长了36.36%。

B、营业成本的变动主要是受营业收入及产品结构变动的影响。

C、销售费用同比减少561万元，主要是母公司受产品出口销售额下降，相应出口佣金、运费等减少影响。

D、研发费用同比增加890万元，主要是集团公司加大研发投入力度，加强航空军工、轨道交通、钢结构建筑、国内外新市场相关产品的技术研发，整体研发费用同比增加890万元。

E、信用减值损失的变动主要是因本期应收账款余额以及账龄结构变动影响增加计提坏账损失。

F、资产减值损失的变动主要是因本期计提存货跌价损失变动影响。

G、投资收益同比增加738万元，主要是受母公司出售320万股兴业证券相应增加本期投资收益645万元影响。

H、公允价值变动收益增加5,533万元，主要是公司持有的兴业证券等股票公允价值变动影响。

I、利润总额及净利润的变动主要受上述因素变动的的影响。若剔除股票公允价值变动收益5,533万元影响后，本报告期的利润总额、净利润分别为6,076.68万元、5,344.23万元，分别较上年同期增长66.35%、63.23%。

3.1.2 资产负债及权益的主要增减变动情况

单位：人民币元

项 目	2020年9月30日	2019年12月31日	差额	变动比率(%)
资产总计	2,833,893,092.68	2,761,452,326.67	72,440,766.01	2.62
货币资金	109,007,726.66	182,023,548.49	-73,015,821.83	-40.11
交易性金融资产	387,046,622.93	353,639,141.79	33,407,481.14	9.45
应收账款	304,490,135.73	223,544,440.56	80,945,695.17	36.21
应收款项融资	25,464,677.08	23,750,728.12	1,713,948.96	7.22
预付款项	57,907,656.16	27,938,713.34	29,968,942.82	107.27
其他应收款	8,477,727.54	5,352,040.67	3,125,686.87	58.40
短期借款	10,000,000.00	250,000,000.00	-240,000,000.00	-96.00
应付票据	46,070,585.37	21,701,580.00	24,369,005.37	112.29
应付账款	125,105,165.15	133,483,658.00	-8,378,492.85	-6.28
应交税费	16,774,236.76	10,344,976.57	6,429,260.19	62.15
长期借款	278,400,000.00	28,400,000.00	250,000,000.00	880.28
递延所得税负债	35,021,948.64	28,461,057.85	6,560,890.79	23.05
其他综合收益	-6,996,919.66	-6,973,905.37	-23,014.29	-0.33

A、货币资金的变动主要受投资结构性存款理财产品滚存以及经营周转的影响。

B、交易性金融资产的增加，受公司持有股票期末公允价值增加影响。

C、应收账款的增加主要受营业收入的增加以及货款回笼周期影响。

D、预付账款的变动主要系本期预付原材料采购款增加影响。

E、短期借款减少系本期归还进出口银行的短期借款25,000万元，同时子公司永轴公司本期增加短期借款1,000万元，短期借款比年初减少24,000万元。

F、应交税费的变动主要是报告期计提所得税等税费，期末应交税费余额增加。

G、长期借款本期增加25,000万元系母公司新增向进出口银行取得的3%低利率两年期贷款。

H、递延所得税负债增加656万元，主要系公司持有的股票本期公允价值变动增加影响递延所得税负债计提增加。

I、未分配利润的变动主要是报告期实现的净利润以及实施分配2019年度股利的影响。

3.1.3 现金流量的变动情况分析

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	增减额	变动比率 (%)
经营活动产生现金流量净额	-11,644,857.31	6,572,401.91	-18,217,259.22	-277.18
投资活动产生的现金流量净额	15,162,937.90	-29,521,225.76	44,684,163.66	151.36
筹资活动产生的现金流量净额	-76,081,316.43	-11,607,866.63	-64,473,449.80	-555.43

A、经营活动产生的现金流量净额同比减少1,822万元，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少2,986万元；报告期收到税费返还款增加76万元以及收到其他与经营活动有关的现金减少1,294万元；受钢材等原材料采购付款增加影响，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加1,664万元；支付给职工以及为职工支付的现金减少1,832万元；支付的各项税费以及支付其他与经营活动相关的现金同比减少2,214万元等。

B、投资活动产生的现金流量净额的变动，受报告期公司滚动投入结构性存款余额变动影响以及公司投资项目、母公司购买新厂房和新增设备采购付款等影响。

C、筹资活动产生的现金流量净额的变动，主要是本期母公司归还短期借款25,000万元、子公司龙玛公司归还一年内到期的长期借款3,500万元，偿还债务支付的现金同比增加6,800万元；母公司新增取得进出口银行25,000万元长期借款，子公司永轴公司取得1,000万元短期借款，取得借款收到的现金同比增加1,000万元；派发2019年度现金红利，每股派发0.11元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加647万元。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、因漳州市城市规划，公司延安北厂区列入“中国女排娘家”基地项目征迁范围，报告期公司筹划购买福建力佳股份有限公司（简称“力佳股份”）土地厂房事项，为企业整体搬迁、“退城入园”提供办公经营场所；公司已取得上述土地、房产的不动产权证，交易标的资产已移交公司。具体情况详见公司在上海证券交易所及《上海证券报》披露的《龙溪股份关于延安北厂区土

地厂房征迁的提示性公告》（公告编号：2020-007）、《关于购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020-014）。目前新厂区厂房、设备基础正在改造中，公司延安北厂区尚不具备搬迁条件，被征用土地、房屋建筑物的具体补偿方案尚未形成，未能确定本次拆迁补偿金额及其对公司财务结果的具体影响。

2、报告期，公司计划以现金方式收购国内某机械行业国有企业51%以上股权，具体重组方案尚未最终确定，目前公司正在与有关各方就本次重组相关事项进行沟通和协商，加紧推进本次重大资产重组事项的相关工作。有关情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》披露的《龙溪股份关于筹划重大资产重组的提示性公告》（公告编号：2020-025）、《龙溪股份关于重大资产重组进展公告》（公告编号：2020-033）、《龙溪股份关于重大资产重组进展公告》（公告编号：2020-034）。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

今年以来，尽管受疫情的影响，国际市场需求低迷，公司出口收入下降，但国内疫情得到有效控制后，第二季度起受益于国家内需拉动政策及减税降费措施效应的释放，国内市场需求回暖，加之航空军工等新兴应用领域及主机升级换代产品市场的拓展取得成效，公司国内市场销售持续向好，规模效应逐步显现，经营业绩稳步增长，不出意外今年第四季度将延续增长态势，预计公司年初至下一报告期期末剔除股票公允价值变动影响后的累计净利润同比增长的幅度将超过50%，具体以公司年度财务核算结果为准，敬请投资者注意投资风险。

公司名称	福建龙溪轴承(集团)股份有限公司
法定代表人	陈晋辉
日期	2020年10月28日