

浙江龙生汽车部件股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014 年 10 月

第一节 重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人俞龙生、主管会计工作负责人缪金海及会计机构负责人(会计主管人员)缪金海声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	589,978,545.88	523,314,915.64	12.74%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	473,559,603.01	436,813,090.65	8.41%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	92,411,347.16	44.69%	255,291,930.80	26.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,506,151.25	10.38%	29,147,013.58	6.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,886,713.75	3.28%	26,762,933.58	4.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	55,415,632.53	169.88%
基本每股收益（元/股）	0.04	-33.33%	0.17	-29.17%
稀释每股收益（元/股）	0.04	-33.33%	0.17	-29.17%
加权平均净资产收益率	1.60%	0.02%	6.22%	-0.22%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	2,888,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,800.00	
减：所得税影响额	420,720.00	
合计	2,384,080.00	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,361				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
俞龙生	境内自然人	26.54%	46,980,000	46,980,000		
郑玉英	境内自然人	21.38%	37,845,000	37,845,000		
俞赞	境内自然人	7.37%	13,050,000	13,050,000		
俞静之	境内自然人	7.37%	13,050,000	13,050,000		
施建刚	境内自然人	1.49%	2,640,922			
华润深国投信托有限公司－非凡 18 号资金信托	境内非国有法人	0.47%	828,332			
林新	境内自然人	0.38%	670,000			
浙江若溪投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.36%	640,000			
许文华	境内自然人	0.34%	600,000			
卓桂元	境内自然人	0.31%	550,000			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量			股份种类		
				股份种类	数量	
施建刚	2,640,922			人民币普通股	2,640,922	
华润深国投信托有限公司－非凡 18 号资金信托	828,332			人民币普通股	828,332	
林新	670,000			人民币普通股	670,000	
浙江若溪投资合伙企业（有限合伙）	640,000			人民币普通股	640,000	
许文华	600,000			人民币普通股	600,000	
卓桂元	550,000			人民币普通股	550,000	
中融国际信托有限公司－中融方正融金 1 号结构化证券投资集合资金	494,623			人民币普通股	494,623	

信托计划			
张月香	430,000	人民币普通股	430,000
中融国际信托有限公司－融新 88 号 资金信托合同	382,649	人民币普通股	382,649
中国建设银行股份有限公司－诺安 主题精选股票型证券投资基金	356,897	人民币普通股	356,897
上述股东关联关系或一致行动的说明	俞龙生和郑玉英为夫妻关系，俞赞是其长女，俞静之是其次女。公司未知其他股东之间是否存在关联关系		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1) 货币资金项目期末数较期初数下降60.92%（绝对额减少5618.64万元），主要系随着募投项目建设，募集资金不断投入使用所致。

2) 应收票据期末数比期初数减少68.22%，主要系采购付款中采用应收票据比例增加所致。

3) 预付账款期末数比期初数增加221.04%，主要系募投项目工程付款增加所致。

4) 其他应收款项目期末数较期初数下降37.34%（绝对额减少145.68万元），主要系本期收回前期因人民币升值导致多付设备款所致。

5) 存货期末数比期初增加2793.35万元，主要系因销售增长要求增加备货所致。

6) 长期股权投资项目期末数较期初数增加6185.60万元，主要系本期出资设立龙生小贷公司所致。

7) 在建工程项目期末数较期初数增长88.27%（绝对额增加4216.89万元），主要系募投项目建设持续投入所致。

8) 其他非流动资产项目期末数较期初数减少51万元，主要系前期预付的土地款已于本期受让相应转入无形资产所致。

9) 短期借款项目期末数较期初数绝对额增加700万元，主要系公司所需流动资金增加导致借款增加所致。

10) 应付票据项目期末数较期初数绝对额减少1190万元，主要系采购付款中采用应付票据比例减少所致。

11) 应付账款项目期末数较期初数增长113.57%（绝对额增加3452.61万元），主要系公司因订单上升而增加采购备货，导致应付账款增加所致。

12) 应付股利期末数增加116.31万元，主要系公司资金紧张,大股东为支持公司发展，暂不取现。

13) 股本期末数增加6098.07万元，系股权激励和资本公积转增股本所致。

14) 经营活动产生的现金流量净额较上期增加169.88%，主要系本期销售增加和回款速度加快所致。

15) 投资活动产生的现金流量净额较上期减少51.01%，主要系募集资金项目投入增加和投资设立龙生小贷公司所致。

16) 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加618.17%，主要系股权激励吸收投资所致。

二、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

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

四、对 2014 年度经营业绩的预计

2014 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-5.00%	至	20.00%
--------------------------	--------	---	--------

2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,972	至	3,754
2013 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,128		
业绩变动的原因说明	销售增长较快，但费用增长以及新产品毛利率降低等原因，预计本年净利润增长速度低于销售增长速度		

五、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、资产负债表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	36,045,480.51	92,231,861.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	6,761,830.51	21,277,561.70
应收账款	117,714,574.14	114,391,553.88
预付款项	5,463,749.42	1,701,902.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,444,689.55	3,901,446.21
买入返售金融资产		
存货	67,428,315.53	39,494,830.97
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	154,755.40	328,595.71
流动资产合计	236,013,395.06	273,327,752.05
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	61,855,971.40	
投资性房地产		
固定资产	139,109,907.38	142,612,613.30
在建工程	89,940,970.04	47,772,076.41
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	61,431,223.32	58,117,060.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	595,147.62	
递延所得税资产	1,031,931.06	975,413.60
其他非流动资产		510,000.00
非流动资产合计	353,965,150.82	249,987,163.59
资产总计	589,978,545.88	523,314,915.64
流动负债：		
短期借款	36,000,000.00	29,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	4,000,000.00	15,900,000.00
应付账款	64,927,668.27	30,401,567.16
预收款项	139,844.30	610,674.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,280,719.27	6,076,008.31
应交税费	1,991,396.54	2,750,800.49
应付利息	53,400.06	51,574.60
应付股利	1,163,088.00	
其他应付款	317,226.43	

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	114,873,342.87	84,790,624.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,545,600.00	1,711,200.00
非流动负债合计	1,545,600.00	1,711,200.00
负债合计	116,418,942.87	86,501,824.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,987,700.00	116,007,000.00
资本公积	147,982,851.11	194,284,544.33
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	14,998,874.58	14,998,874.58
一般风险准备		
未分配利润	133,590,177.32	111,522,671.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	473,559,603.01	436,813,090.65
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	473,559,603.01	436,813,090.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	589,978,545.88	523,314,915.64

法定代表人：俞龙生

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

2、本报告期利润表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	92,411,347.16	63,867,355.46
其中：营业收入	92,411,347.16	63,867,355.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	86,178,309.05	56,160,140.10
其中：营业成本	67,900,648.06	43,622,145.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	258,651.26	168,227.75
销售费用	3,636,030.46	2,781,928.85
管理费用	13,603,159.27	9,903,497.68
财务费用	729,478.20	150,277.44
资产减值损失	50,341.80	-465,937.40
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）	1,580,772.96	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,813,811.07	7,707,215.36
加：营业外收入	760,200.00	157,200.00
减：营业外支出	123,842.52	65,559.37
其中：非流动资产处置损		

失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,450,168.55	7,798,855.99
减：所得税费用	944,017.30	998,710.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,506,151.25	6,800,145.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,506,151.25	6,800,145.07
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.06
（二）稀释每股收益	0.04	0.06
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	7,506,151.25	6,800,145.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,506,151.25	6,800,145.07
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：俞龙生

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

3、年初到报告期末利润表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	255,291,930.80	202,472,665.62
其中：营业收入	255,291,930.80	202,472,665.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	226,198,427.43	172,606,450.55
其中：营业成本	183,304,542.80	137,856,133.80

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	804,486.14	856,426.03
销售费用	9,599,228.96	7,938,174.85
管理费用	30,535,850.04	26,433,164.21
财务费用	1,782,875.74	115,538.97
资产减值损失	171,443.75	-592,987.31
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）	1,855,971.40	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,949,474.77	29,866,215.07
加：营业外收入	2,888,600.00	2,067,051.17
减：营业外支出	340,105.62	342,142.65
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,497,969.15	31,591,123.59
减：所得税费用	4,350,955.57	4,290,552.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,147,013.58	27,300,571.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	29,147,013.58	27,300,571.25
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.24
（二）稀释每股收益	0.17	0.24

七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	29,147,013.58	27,300,571.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,147,013.58	27,300,571.25
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：俞龙生

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

4、年初到报告期末现金流量表

编制单位：浙江龙生汽车部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	300,138,391.55	239,553,095.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	133,989.26	
收到其他与经营活动有关的现金	5,620,831.36	6,000,313.37
经营活动现金流入小计	305,893,212.17	245,553,408.56
购买商品、接受劳务支付的现金	183,913,139.36	160,268,310.74
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,883,778.95	33,505,237.03
支付的各项税费	16,087,095.74	14,543,025.00
支付其他与经营活动有关的现金	15,593,565.59	16,703,180.43
经营活动现金流出小计	250,477,579.64	225,019,753.20
经营活动产生的现金流量净额	55,415,632.53	20,533,655.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	2,970,000.00	1,864,679.36
投资活动现金流入小计	2,970,000.00	1,864,679.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,395,303.86	80,661,553.54
投资支付的现金	62,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,565,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	121,960,303.86	80,661,553.54
投资活动产生的现金流量净额	-118,990,303.86	-78,796,874.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,333,208.00	0.00
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	34,000,000.00	49,500,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00

筹资活动现金流入小计	45,333,208.00	49,500,000.00
偿还债务支付的现金	27,000,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,374,917.44	6,974,138.44
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	34,374,917.44	47,974,138.44
筹资活动产生的现金流量净额	10,958,290.56	1,525,861.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-52,616,380.77	-56,737,357.26
加：期初现金及现金等价物余额	87,461,861.28	142,352,890.49
六、期末现金及现金等价物余额	34,845,480.51	85,615,533.23

法定代表人：俞龙生

主管会计工作负责人：缪金海

会计机构负责人：缪金海

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司第三季度报告未经审计。