

襄阳汽车轴承股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司董事长、主管会计工作负责人高少兵先生及会计机构负责人李孔学先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	882,732,530.79	778,502,532.42	13.39%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	484,956,256.63	470,994,514.30	2.96%	
股本（股）	301,079,797.00	301,079,797.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.61	1.56	3.21%	
	2010年7-9月	比上年同期增减（%）	2010年1-9月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	182,349,921.02	38.73%	607,948,195.39	67.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,618,037.07	-22.41%	13,961,742.33	-13.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-47,866,896.46	1.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	-0.16	0.00%
基本每股收益（元/股）	0.018	-25.00%	0.045	-15.09%
稀释每股收益（元/股）	0.018	-25.00%	0.045	-15.09%
加权平均净资产收益率（%）	1.17%	-0.36%	2.92%	-0.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.83%	1.83%	3.46%	0.04%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	279,427.60	
债务重组损益	-302,567.08	
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	-4,982,290.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,987,554.70	
所得税影响额	452,681.29	
合计	-2,565,193.96	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	36,737	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
襄阳汽车轴承集团公司	82,609,191	人民币普通股
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	9,997,027	人民币普通股
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	6,042,461	人民币普通股
人本集团有限公司	5,041,089	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	4,889,707	人民币普通股
李旭东	2,383,915	人民币普通股
中国农业银行—长信银利精选证券投资基金	1,499,989	人民币普通股
邹兴和	1,343,153	人民币普通股
中国工商银行-中海量化策略股票型证券投资基金	1,328,058	人民币普通股
熊志刚	1,199,133	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

营业收入 607,948,195.39 元，较同期的 362,570,454.66 增长 67.68%，主要是由于本期市场需求增加、公司大力开拓市场致产品销量上升；

营业成本 505,353,161.79 元，较同期 304,425,214.28 上升 66.00%，因销量上升致产品销售成本总额相应增加；

管理费用 43,080,728.09 元，较同期 29,567,078.51 上升 45.71%，因业务量增加，工资及社保等相关费用、技术开发费支出增加；

财务费用 4,719,264.76 元，较同期 3,006,807.05 上升 56.95%_因银行贷款增加利息支出上升；

公允价值变动损益 453,680.0 元，较同期 -4,522,713.87 上升 110.03%因本期持有交易性金融资产减少市场回升所致；

投资收益-5,415,970.50 元，较同期 28,975,045.65 下降 118.69%因本期交易性金融资产投资亏损及上年同期有转让可供出售金融资产收益所致；

营业外支出 508,212.84 元，较同期 2,267,863.09 下降 77.59%因本期债务重组支出减少；

利润总额 15,607,849.74 元，较同期 20,143,251.98 下降 22.52%

经营活动产生的现金流量净额-47,866,896.46 元，较同期-6974160.71 下降 586.35%主要是由于产销量上升致采购性支出、税费支出及工资性支出增加；

投资活动产生的现金流量净额-2,707,822.12 元，较同期 2134462.71 下降 226.86%主要是由于本期固定资产设备投资增加；

筹资活动产生的现金流量净额 58,304,326.77 元，较同期 9491879.13 上升 514.25%主要是由于经营规模扩大同比银行贷款增加所致；

应收账款 145,256,399.50 元，较同期 98,609,677.41 上升 47.30%主要是由于本期销售量大幅上升、货款结算期末到周转额增加所致；

其他应收款 13,185,659.13 元，较同期 9,079,629.94 上升 45.22%因业务量增加临时性往来款项增加；

在建工程 50,478,185.20 元，较同期 17,131,851.95 增长 194.65%主要是由于本期固定资产设备投资增加；

短期借款 116,600,000.00 元，较同期 57,586,528.83 上升 102.48%主要是由于经营规模扩大同比银行贷款增加所致；

应付票据 4,000,000.00 元，较同期 17,000,000.00 下降 76.47%因票据到期承付所致；

应付账款 135,496,808.53 元，较同期 101,235,667.35 上升 33.84%因原材料采购业务增加所致；
 预收款项 8,447,687.03 元，较同期 15,847,503.89 下降 46.69%因按期履行合同所致；
 其他应付款 26,707,566.18 元，较同期 13,555,222.53 上升 97.03%因业务量增加临时性往来款项增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

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大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	股票	002036	宜科科技	3,049,459.61	300,875	3,150,161.25	35.26%	100,701.64
2	股票	600656	ST 方源	5,822,459.93	720,794	5,672,648.78	63.50%	-149,811.15
3	股票	300126	锐奇股份	17,000.00	500	17,000.00	0.19%	0.00
4	股票	002485	希努尔	13,300.00	500	13,300.00	0.15%	0.00
5	股票	002486	嘉麟杰	10,900.00	500	10,900.00	0.12%	0.00
6	股票	002487	大金重工	19,300.00	500	19,300.00	0.22%	0.00
7	股票	601377	兴业证券	50,000.00	5,000	50,000.00	0.56%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00

报告期已出售证券投资损益	-	-	-	-	-4,933,180.96
合计	8,982,419.54	-	8,933,310.03	100%	-4,982,290.47

证券投资情况说明

根据《信息披露工作指引第 4 号——证券投资》等规则，公司制订了相关的证券投资管理内部控制制度，以规范证券投资行为，该制度明确规定：“对超过公司章程证券投资限额的证券投资，由证券投资领导小组提出具体投资方案，经董事会讨论，取得全体董事和独立董事三分之二以上同意，并报股东大会审议。”

目前公司的证券投资，是在公司章程规定的证券投资限额范围内，由公司证券投资工作小组讨论决定，本报告期，利用闲置资金仅参与了少量证券品种的投资及新股发行申购。

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	42,127,136.24	36,748,412.74	34,443,513.51	29,186,477.78
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	8,933,310.03	8,933,310.03	24,451,590.00	24,451,590.00
应收票据	68,714,706.52	68,214,706.52	55,934,361.08	55,634,361.08
应收账款	145,256,399.50	144,681,948.99	98,609,677.41	98,602,197.41
预付款项	9,489,390.21	8,947,581.21	7,363,888.27	7,238,972.27
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	13,185,659.13	12,512,524.68	9,079,629.94	9,078,679.94
买入返售金融资产				
存货	241,872,819.67	241,123,072.99	218,079,287.06	217,899,849.25
一年内到期的非流动资产				

其他流动资产				
流动资产合计	529,579,421.30	521,161,557.16	447,961,947.27	442,092,127.73
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	26,533,752.78	31,083,752.78	26,533,752.78	31,083,752.78
投资性房地产				
固定资产	189,697,955.66	190,754,329.71	199,095,370.95	200,237,389.95
在建工程	50,478,185.20	51,822,185.20	17,131,851.95	17,179,851.95
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	76,559,684.22	74,850,084.14	77,896,077.84	76,026,202.79
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	9,883,531.63	9,884,004.13	9,883,531.63	9,884,004.13
其他非流动资产				
非流动资产合计	353,153,109.49	358,394,355.96	330,540,585.15	334,411,201.60
资产总计	882,732,530.79	879,555,913.12	778,502,532.42	776,503,329.33
流动负债：				
短期借款	116,600,000.00	116,600,000.00	57,586,528.83	57,586,528.83
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
应付账款	135,496,808.53	134,247,588.53	101,235,667.35	101,184,167.35
预收款项	8,447,687.03	7,610,564.55	15,847,503.89	15,598,303.89
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,888,138.00	16,623,573.90	10,786,229.30	10,786,229.30
应交税费	47,309,303.80	47,259,339.13	48,433,987.36	48,427,787.39
应付利息	74,340.00	74,340.00	123,887.50	123,887.50
应付股利				
其他应付款	26,707,566.18	26,555,956.98	13,555,222.53	13,555,222.53
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				

一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	355,523,843.54	352,971,363.09	264,569,026.76	264,262,126.79
非流动负债：				
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
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				
非流动负债合计	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
负债合计	395,523,843.54	392,971,363.09	304,569,026.76	304,262,126.79
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	301,079,797.00	301,079,797.00	301,079,797.00	301,079,797.00
资本公积	163,158,537.25	163,089,987.25	163,158,537.25	163,089,987.25
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	72,480,289.55	72,480,289.55	72,480,289.55	72,480,289.55
一般风险准备				
未分配利润	-51,762,367.17	-50,065,523.77	-65,724,109.50	-64,408,871.26
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	484,956,256.63	486,584,550.03	470,994,514.30	472,241,202.54
少数股东权益	2,252,430.62		2,938,991.36	
所有者权益合计	487,208,687.25	486,584,550.03	473,933,505.66	472,241,202.54
负债和所有者权益总计	882,732,530.79	879,555,913.12	778,502,532.42	776,503,329.33

4.2 本报告期利润表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	182,349,921.02	180,691,573.04	131,438,716.41	131,454,316.41
其中：营业收入	182,349,921.02	180,691,573.04	131,438,716.41	131,454,316.41
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	181,312,016.07	179,411,349.53	122,319,878.85	122,092,463.89
其中：营业成本	156,875,808.00	155,717,797.91	103,562,515.88	103,605,288.50
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	180,792.35	168,420.41	334,835.80	332,426.80
销售费用	9,879,014.61	9,724,182.86	7,396,041.84	7,396,041.84
管理费用	12,376,860.33	11,783,196.34	10,113,694.50	9,845,405.66
财务费用	2,004,010.78	2,017,752.01	1,416,675.44	1,421,655.70
资产减值损失	-4,470.00	0.00	-503,884.61	-508,354.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,860,645.51	7,860,645.51	-5,052,044.96	-5,052,044.96
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,786,802.65	-5,786,802.65	3,953,013.69	3,953,013.69
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）	3,111,747.81	3,354,066.37	8,019,806.29	8,262,821.25
加：营业外收入	631,112.31	631,112.31	534,931.39	534,931.39
减：营业外支出	29,821.00	28,821.00	136,510.08	136,510.08
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,713,039.12	3,956,357.68	8,418,227.60	8,661,242.56
减：所得税费用	-1,662,730.05	-1,740,542.07	1,299,686.38	1,299,186.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,375,769.17	5,696,899.75	7,118,541.22	7,362,056.18
归属于母公司所有者的净利润	5,618,037.07	5,696,899.75	7,240,298.70	7,362,056.18
少数股东损益	-242,267.90		-121,757.48	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.018	0.019	0.024	0.025
（二）稀释每股收益	0.018	0.019	0.024	0.025
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	5,375,769.17	5,696,899.75	7,118,541.22	7,362,056.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,618,037.07	5,696,899.75	7,240,298.70	7,362,056.18
归属于少数股东的综合收益总额	-242,267.90		-121,757.48	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	607,948,195.39	604,387,076.81	362,570,454.66	362,296,734.27

其中：营业收入	607,948,195.39	604,387,076.81	362,570,454.66	362,296,734.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	589,342,470.40	585,281,825.36	366,910,018.96	366,037,699.27
其中：营业成本	505,353,161.79	502,851,327.13	304,425,214.28	304,388,850.59
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	1,933,293.03	1,908,897.05	1,510,040.99	1,505,559.53
销售费用	29,188,610.83	29,032,779.08	23,536,670.07	23,536,670.07
管理费用	43,080,728.09	41,723,890.75	29,567,078.51	28,730,681.15
财务费用	4,719,264.76	4,693,049.45	3,006,807.05	3,016,199.87
资产减值损失	5,067,411.90	5,071,881.90	4,864,208.06	4,859,738.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	453,680.03	453,680.03	-4,522,713.87	-4,522,713.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,415,970.50	-5,215,970.50	28,975,045.65	28,975,045.65
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）	13,643,434.52	14,342,960.98	20,112,767.48	20,711,366.78
加：营业外收入	2,472,628.06	2,495,050.54	2,298,347.59	2,298,347.59
减：营业外支出	508,212.84	507,212.84	2,267,863.09	2,267,863.09
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,607,849.74	16,330,798.68	20,143,251.98	20,741,851.28
减：所得税费用	2,132,668.15	1,987,451.19	4,244,522.64	4,243,772.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,475,181.59	14,343,347.49	15,898,729.34	16,498,078.64
归属于母公司所有者的净利润	13,961,742.33	14,343,347.49	16,198,403.99	16,498,078.64
少数股东损益	-486,560.74		-299,674.65	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.045	0.048	0.053	0.055
（二）稀释每股收益	0.045	0.048	0.053	0.055
七、其他综合收益			-8,977,755.30	-8,977,755.30
八、综合收益总额	13,475,181.59	14,343,347.49	6,920,974.04	7,520,323.34

归属于母公司所有者的综合收益总额	13,961,742.33	14,343,347.49	7,220,648.69	7,520,323.34
归属于少数股东的综合收益总额	-486,560.74		-299,674.65	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	220,927,532.70	216,169,305.45	211,805,180.70	211,641,980.70
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				
收到其他与经营活动有关的现金	3,625,478.76	3,623,078.76	3,154,508.15	2,655,108.15
经营活动现金流入小计	224,553,011.46	219,792,384.21	214,959,688.85	214,297,088.85
购买商品、接受劳务支付的现金	145,419,211.94	142,859,030.65	119,695,448.02	119,330,221.87
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	73,171,218.98	72,643,914.76	62,698,842.14	62,388,464.14
支付的各项税费	28,153,583.99	27,880,602.71	25,443,531.63	25,418,720.84
支付其他与经营活动有关	25,675,893.01	24,996,875.20	14,096,027.77	13,773,010.15

的现金				
经营活动现金流出小计	272,419,907.92	268,380,423.32	221,933,849.56	220,910,417.00
经营活动产生的现金流量净额	-47,866,896.46	-48,588,039.11	-6,974,160.71	-6,613,328.15
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	54,795,718.97	54,795,718.97	1,605,000.00	1,605,000.00
取得投资收益收到的现金	7,525,109.99	7,725,109.99	17,607,243.36	17,607,243.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	351,659.00	374,081.48	1,001,900.00	1,001,900.00
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				
投资活动现金流入小计	62,672,487.96	62,894,910.44	20,214,143.36	20,214,143.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,615,470.62	13,464,653.53	2,968,859.96	2,968,859.96
投资支付的现金	51,764,839.46	51,764,839.46	15,110,820.69	15,110,820.69
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	65,380,310.08	65,229,492.99	18,079,680.65	18,079,680.65
投资活动产生的现金流量净额	-2,707,822.12	-2,334,582.55	2,134,462.71	2,134,462.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	153,000,000.00	153,000,000.00	77,500,000.00	77,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	777,929.78	756,525.13	999,843.64	989,473.82
筹资活动现金流入小计	153,777,929.78	153,756,525.13	78,499,843.64	78,489,473.82
偿还债务支付的现金	90,500,000.00	90,500,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,971,968.51	4,771,968.51	4,005,659.06	4,005,659.06
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	1,634.50		2,305.45	1,328.45
筹资活动现金流出小计	95,473,603.01	95,271,968.51	69,007,964.51	69,006,987.51
筹资活动产生的现金流量净额	58,304,326.77	58,484,556.62	9,491,879.13	9,482,486.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-45,985.46			

五、现金及现金等价物净增加额	7,683,622.73	7,561,934.96	4,652,181.13	5,003,620.87
加：期初现金及现金等价物余额	34,443,513.51	29,186,477.78	40,285,996.11	38,529,899.58
六、期末现金及现金等价物余额	42,127,136.24	36,748,412.74	44,938,177.24	43,533,520.45

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

襄阳汽车轴承股份有限公司董事会

二〇一〇年十月二十日