

洛阳轴研科技股份有限公司

LUOYANG BEARING SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD

2009 年度报告

Annual Report

ZYYS®

二〇一〇年三月

重要提示

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。

没有董事对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

阮宏来董事、卢秉恒独立董事因故未亲自出席审议本次年报的董事会会议，其中阮宏来董事委托吴宗彦董事出席，卢秉恒独立董事委托张超凡独立董事出席。其他董事均亲自参加了本次董事会。

公司年度财务报告已经北京兴华会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长兼总经理吴宗彦先生、财务负责人俞玮先生、会计机构负责人（会计主管人员）张岩先生声明：保证公司2009年年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五节	公司治理结构	20
第六节	股东大会情况简介	29
第七节	董事会报告	31
第八节	监事会报告	66
第九节	重要事项	69
第十节	财务报告	77
第十一节	备查文件目录	77
	附件：审计报告正文、经审计财务报表及附注	78

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：洛阳轴研科技股份有限公司

中文缩写：轴研科技

公司法定英文名称：LUOYANG BEARING SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.

英文缩写：BEARING-SCI&TECH

二、公司法定代表人：吴宗彦

三、公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞 玮	赵祥功
联系地址	河南省洛阳市吉林路1号	河南省洛阳市吉林路1号
电 话	0379—64881139	0379—64881139
传 真	0379—64881518	0379—64881518
电子信箱	stock@zys.com.cn	stock@zys.com.cn

四、公司注册地址：河南省洛阳市高新技术开发区丰华路6号

办公地址：河南省洛阳市吉林路1号

邮政编码：471039

公司国际互联网网址：<http://www.zys.com.cn>

电子信箱：stock@zys.com.cn

五、信息披露报纸名称：《证券时报》

信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：轴研科技

股票代码：002046

七、公司首次注册登记日期：2001年12月9日

公司最近一次变更登记日期：2009年10月22日

公司注册登记地点：河南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：410000100013148

税务登记号码：410311733861107

组织机构代码：73386110-7

公司聘请的会计师事务所：北京兴华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市月坛北街26号恒华国际商务中心A座701室

第二节 会计数据和业务数据摘要

报告期内，公司发行股份购买资产事项于2009年8月26日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2009]854号核准，并于2009年9月9日完成资产交割手续。非公开定向发行股份于2009年10月23日上市。本次合并属于同一控制下的合并，根据《企业会计准则第20号—企业合并》的相关规定，在编制合并财务报表时，合并后形成的母子公司构成的报告主体视同在以前期间一直存在，按此原则，公司2009年度财务报告对合并资产负债表的期初数进行了调整，同时对比较报表的相关项目进行了调整。

一、公司本年度主要财务数据

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业利润	40,878,497.88
利润总额	48,924,660.23
归属于上市公司股东的净利润	39,901,793.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,449,401.92
经营活动产生的现金流量净额	19,758,598.81

注：非经常性损益项目

单位：（人民币）元

项 目	金 额	附注
1、非流动资产处置损益	16,976.03	
2、计入当期损益的政府补助	6,167,853.53	
3、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	3,146,464.99	
4、除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,861,332.79	
5、所得税影响	-1,740,236.20	
合 计	9,452,391.14	

二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009年	2008年		本年比上年增减 调整后	2007年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	362,331,517.62	281,170,677.56	300,463,153.02	20.59%	224,693,229.43	238,609,528.41
利润总额	48,924,660.23	38,525,733.69	43,918,273.69	11.40%	34,848,880.75	38,044,908.88
归属于上市公司股东的净利润	39,901,793.06	33,726,357.94	34,966,449.85	14.11%	35,391,866.93	35,312,710.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,449,401.92	33,675,648.56	26,593,544.31	14.50%	33,253,950.93	31,891,450.21
经营活动产生的现金流量净额	19,758,598.81	19,917,874.08	26,567,716.83	-25.63%	10,058,930.38	12,630,142.91
	2009年末	2008年末		本年末比上年末增减（%） 调整后	2007年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	714,607,616.19	448,166,309.82	668,822,981.71	6.85%	392,796,064.00	508,814,571.54
所有者权益（或股东权益）	500,404,039.50	350,888,253.05	474,055,632.80	5.56%	326,911,895.11	408,526,870.67
股本	108,090,000.00	97,500,000.00	97,500,000.00	10.86%	97,500,000.00	97,500,000.00

2、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009年	2008年		本年比上年增减 调整后	2007年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益	0.37	0.35	0.32	15.63%	0.36	0.33
稀释每股收益	0.37	0.35	0.32	15.63%	0.36	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.30	0.35	0.27	11.11%	0.34	0.33
加权平均净资产收益率	8.13%	9.80%	7.58%	0.55%	11.33%	8.91%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.74%	9.79%	7.93%	-0.19%	10.64%	6.90%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.18	0.20	0.27	-33.33%	0.10	0.13
	2009年末	2008年末		本年末比上年末增减	2007年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	4.63	3.60	4.86	-4.73%	3.35	4.19

注：净资产收益率的本报告期比上年同期增减数为两期数的差值。

3、净资产收益率及每股收益的计算过程

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

加权净资产收益率的计算过程如下：

单位：人民币元

项目	栏目	2009年	2008年
归属于母公司股东的期初净资产	(1)	350,888,253.05	326,911,895.11
归属于母公司股东的当期净利润	(2)	39,901,793.06	34,966,449.85
扣除非经常损益后归属于母公司股东的当期净利润	(3)	30,449,401.92	26,593,544.31
报告期月份	(4)	12	12
被合并方的净资产	(5)	123,167,379.75	121,927,287.84
被合并方的净资产加权月数 1	(6)	12	12
被合并方的净资产加权月数 2	(7)	3	0
报告期现金分红减少的归属于母公司股东的净资产	(8)	9,295,740.00	9,750,000.00
报告期现金分红减少的归属于母公司股东的净资产 加权月数	(9)	4	6
资本公积的减少 1	(10)	157,646.36	
资本公积的减少 1 加权月数	(11)	2	
资本公积的减少 2	(12)	3,650,000.00	
资本公积的减少 2 加权月数	(13)	1	
资本公积的减少 3	(14)	450,000.00	
资本公积的减少 3 加权月数	(15)	0	
归属于母公司股东的加权平均净资产 1	(16) = (1) + (2) / 2 + (5) * (6) / (4) (8) * (9) / (4) - (10) * (11) / (4) - (12) * (13) / (4) - (14) * (15) / (4)	490,577,508.27	461,447,407.88

归属于母公司股东的加权平均净资产 ²	$(17) = (1) + (2) / 2 + (5) * (7) / (4) (8) * (9) / (4) - (10) \times (11) / (4) - (12) * (13) / (4) - (14) * (15) / (4)$	393,475,777.89	335,333,667.26
加权平均净资产收益率	$(18) = (2) / (16)$	8.13%	7.58%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	$(19) = (3) / (17)$	7.74%	7.93%

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程如下：

单位：人民币元

项目	栏目	2009年	2008年
归属于母公司股东的当期净利润	(1)	39,901,793.06	34,966,449.85
扣除非经常损益后归属于母公司股东的当期净利润	(2)	30,449,401.92	26,593,544.31
期初股份总数	(3)	97,500,000	97,500,000.00
报告期月份	(4)	12	12
同一控制下增发的新股数	(5)	10,590,000	10,590,000.00
同一控制下增发的新股数加权月数 ¹	(6)	12	12
同一控制下增发的新股数加权月数 ²	(7)	3	0
加权平均股本数 ¹	$(8) = (3) + (5) * (6) / (3)$	108,090,000	108,090,000
加权平均股本数 ²	$(9) = (3) + (5) * (7) / (3)$	100,147,500	97,500,000
基本每股收益	$(10) = (1) / (8)$	0.37	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$(11) = (2) / (9)$	0.30	0.27
稀释每股收益	(12)	0.37	0.32
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	(13)	0.30	0.27

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表 (单位: 股)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)			本次变动后	
	数量	比例	发行新股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,150,000	34.00%	10,590,000		10,590,000	43,740,000	40.47%
1、国家持股							
2、国有法人持股	33,150,000	34.00%	10,590,000		10,590,000	43,740,000	40.47%
3、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份							
二、无限售条件股份	64,350,000	66.00%				64,350,000	59.53%
1、人民币普通股	64,350,000	66.00%				64,350,000	59.53%
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	97,500,000	100.00%	10,590,000		10,590,000	108,090,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

中国机械工业集团有限公司	33,150,000	0	10,590,000	43,740,000	定向发行限售股份	2012年10月23日
合计	33,150,000	0	10,590,000	43,740,000	—	—

（三）证券发行与上市情况

1、到报告期末为止公司前三年历次证券发行和上市情况

经中国证监会《关于核准洛阳轴研科技股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]853号）核准，公司于2009年10月15日向国机集团发行了1,059万股股份，该部分股份于2009年10月23日上市，为限售流通股。

2、报告期内公司股份总数及结构变动情况

2009年10月23日，公司向国机集团发行的1,059万股有限售条件的流通股上市，按国机集团的承诺，其原持有的3,315万股股份以及本次新认购的1,059万股股份，共计4,374万股股份锁定期限为36个月，公司总股本由9,750万股增加到10,809万股，其中有限售条件的流通股4,374万股，无限售条件的流通股为6,435万股。

3、公司现存的内部职工股情况

无。

二、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和主要股东持股情况（单位：股）

股东总数（户）	15801				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国机械工业集团有限公司	国有法人	40.47%	43,740,000	43,740,000	0
郭品杰	境内自然人	2.00%	2,166,000	0	未知

赵谦	境内自然人	1.87%	2,017,500	0	未知
王可方	境内自然人	1.49%	1,615,000	0	未知
余建平	境内自然人	1.12%	1,210,000	0	未知
中国银行—友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	802,022	0	未知
胡小妹	境内自然人	0.72%	780,000	0	未知
国海证券—华夏—国海债券1号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.64%	696,876	0	未知
施建刚	境内自然人	0.61%	654,800	0	未知
上海星河数码投资有限公司	国有法人	0.47%	504,450	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
郭品杰		2,166,000		人民币普通股	
赵谦		2,017,500		人民币普通股	
王可方		1,615,000		人民币普通股	
余建平		1,210,000		人民币普通股	
中国银行—友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金		802,022		人民币普通股	
胡小妹		780,000		人民币普通股	
国海证券—华夏—国海债券1号集合资产管理计划		696,876		人民币普通股	
施建刚		654,800		人民币普通股	
上海星河数码投资有限公司		504,450		人民币普通股	
深圳大安投资有限公司		500,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		第一大股东与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。			

(二) 公司控股股东

名称：中国机械工业集团有限公司

法定代表人：任洪斌

成立日期：1997年1月

法定住所：北京市海淀区丹棱街3号

注册资本：5,296,828,658.59元

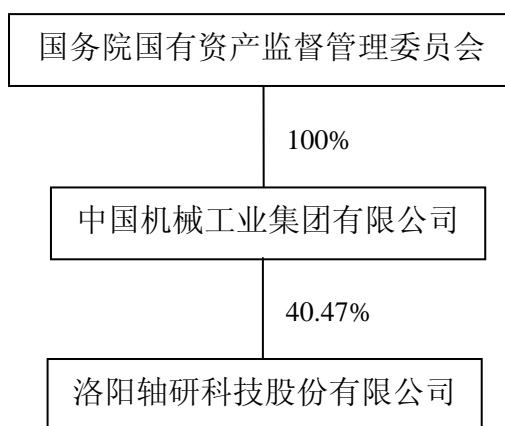
主要经营业务：许可经营项目：对外派遣境外工程所需的劳动人员（有效期限至2014年04月16日）；一般经营项目：国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。

（三）实际控制人

1、国务院国有资产监督管理委员会

公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，国务院国有资产监督管理委员会为国务院授权代表国家履行出资人职责的机构。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系



（四）公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

（五）有限售条件股东持股数量及限售条件（单位：股）

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
1	中国机械工业集 团有限公司	43,740,000	2012年10月23日	43,740,000	所持股份自2009年10月23日起36个月内不转让。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
吴宗彦	董事长兼总经理	男	52	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
杨晓蔚	董事	男	52	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
刘祖晴	董事	男	47	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
阮宏来	董事	男	43	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
吴英奎	董事	男	61	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
卢秉恒	独立董事	男	64	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
徐枫巍	独立董事	男	53	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
张超凡	独立董事	男	70	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
周守华	独立董事	男	45	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
杨仲和	监事会主席	男	49	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
付万君	监事	男	50	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
周怀灵	监事	男	58	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
赵滨海	副总经理	男	48	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
王景华	副总经理	男	46	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--
俞玮	副总经理、 董事会秘书	男	46	2007.11.22--2010.11.22	0	0	--

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历以及在其他单位的任职或兼职情况

1、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(1) 董事

吴宗彦先生：中国国籍，1957年生，博士，1998年进修于英国Warwick大学制造业战略管理专业，教授级高级工程师，中国机械工业青年科技专家，享受政府特殊津贴专家。曾获省部级科技进步一等奖一项、二等奖三项、三等奖一项。历任洛阳轴承研究所工装开发部副部长、部长、副总工程师，中国轴承工业协会规划委员会副主任，洛阳轴研科技股份有限公司副总经理。现任本公司董事长兼总经理，本公司全资子公司洛阳轴承研究所有限公司执行董事兼总经理，本公司控股子公司洛阳轴研精密机械有限公司董事长。

杨晓蔚先生：中国国籍，1957年生，工程硕士，教授级高级工程师，中国机械工业青年科技专家，享受政府特殊津贴专家，中组部直接联系专家。曾获省部级科技进步一等奖一项、二等奖三项、三等奖二项。历任陕西飞机制造公司工艺员，洛阳轴承研究所产品开发部副部长、部长、副总工程师、总工程师等职。现任洛阳轴承研究所有限公司党委书记、纪委书记、监事。兼任全国滚动轴承标准化技术委员会主任委员，中国轴承工业协会技术委员会秘书长，国家轴承质量监督检测中心主任。本公司董事。

刘祖晴先生：中国国籍，1962年生，大学本科，教授级高级工程师。历任中国机械工业部行业发展司助理调研员、副处长、中国机械装备（集团）公司规划发展部副总经理、总经理等职。现任中国机械工业集团有限公司资本运营部部长。本公司董事。

阮宏来先生：中国国籍，1966年生，金融学硕士，经济师。曾任职于国信证券有限责任公司。现任职于深圳市同盛卓越创业投资有限公司。本公司董事。

吴英奎先生：中国国籍，1948年生，大学本科，高级工程师。历任洛阳轴承集团有限公司技术员、工段长、设备科科长、技术改造办副主任、主任等职，现任洛阳轴承集团有限公司副总工程师兼技术改造办公室主任（发展规划

部长)。兼任中国轴承工业规划设计委员会副主任委员。本公司董事。

卢秉恒先生：中国国籍，1945年生，博士，工程院院士，西安交通大学教授、博士生导师。为“十五”国家863计划先进制造技术与自动化领域专家委员会专家，国家自然科学基金委员会首届咨询专家。曾获国家科技进步二等奖、教育部科技进步二等奖。获“做出突出贡献的中国博士学位获得者”、“全国五一劳动奖章”、“九五国家重点科技攻关计划突出贡献者”等称誉，2001年获“蒋氏科技成就奖”。历任河南省三门峡中原量仪厂分厂厂长，西安交通大学讲师、副教授、教授。现任西安交通大学机械工程学院院长。兼任教育部RP&M工程中心负责人，西安瑞特快速制造工程有限公司董事。本公司独立董事。

徐枋巍先生：中国国籍，1956年生，管理学硕士，合肥工业大学教授、博士生导师。多年从事系统工程战略管理、人力资源管理、公共管理、教育管理、教育技术的教学和研究工作。曾获部级科技成果一等奖一项、二等奖两项。历任北京航空航天大学校团委书记、党委常委、高等教育研究所所长、党政办公室主任、副校长。现任合肥工业大学校长。兼任国家MPA指导委员会委员，中国高等教育评估研究会副理事长，中国高等教育教学研究会常务理事。本公司独立董事。

张超凡先生：中国国籍，1939年生，大学学历，高级工程师。历任贵州虹山轴承总厂技术员、车间副主任、厂长，中国机械基础件成套技术公司常务副总经理，中国轴承工业协会副秘书长、秘书长、常务理事、理事长。现任中国轴承工业协会名誉理事长。兼任北京中轴协展览有限公司副董事长，北京中轴协科技信息有限公司董事长，浙江天马轴承股份有限公司独立董事。本公司独立董事。

周守华先生：中国国籍，1964年生，管理学（会计学）博士，教授，中国注册会计师。历任中央财经大学会计系教师，北京化工大学讲师、副教授、教

授、会计系副主任、经济管理学院副院长，北京中兴会计师事务所副主任会计师。曾任中工国际工程股份有限公司独立董事。现任中国会计学会常务副秘书长、《会计研究》副主编。兼任财政部会计准则咨询专家、北京市注册会计师协会后续教育专家委员会主任，北京交通大学博士生导师、东南大学兼职教授，重庆涪陵电力实业股份有限公司、新疆冠农果茸股份有限公司、中远航运股份有限公司独立董事。本公司独立董事。

(2) 监事

杨仲和先生：中国国籍，1960年生，大学本科，高级经济师。历任洛阳轴承研究所党委办公室秘书、办公室副主任、体改办副主任、化工部副部长兼党支部书记、工会副主席、主席等职。现任本公司工会主席、监事会主席。

付万君先生：中国国籍，1959年生，大专学历，会计师。历任洛阳轴承研究所会计员、助理会计师、会计师、财会处副处长等职。现任公司资本运营及战略发展部部长，本公司监事。

周怀灵先生：中国国籍，1951年生，大学本科，高级政工师。历任新疆博尔塔拉军分区军械修理所所长、北疆军区军械所助理员、乌鲁木齐军区乌苏综合仓库筹建处副主任、洛阳轴承研究所党委宣传部部长、洛阳轴承研究所纪委监察处处长等职。现任洛阳轴研建设开发有限公司监事。本公司监事。

(3) 高级管理人员

吴宗彦先生：本公司总经理，简历见以上董事部分的介绍。

赵滨海先生：中国国籍，1961年生，工程硕士，教授级高级工程师，中国机械工业青年科技专家、河南省优秀青年科技专家、国家国防科技工业有突出贡献中青年专家。曾获国家科技进步三等奖一项，省部级科技进步一等奖二项、三等奖二项，国机集团科学技术二等奖二项、三等奖一项。历任洛阳轴承

研究所军品开发部副部长、部长、产品开发部部长兼党支部书记、轴研所副总工程师兼大型轴承开发部部长等职。现任本公司副总经理。

王景华先生：中国国籍，1963年生，工学硕士，教授级高级工程师。历任洛阳轴承研究所中小型部部长助理、副部长、部长，洛阳轴研科技股份有限公司总经理助理兼精密部部长、生产部部长。现任本公司副总经理。

俞玮先生：中国国籍，1963年生，工学（管理）硕士，高级工程师（管理工程）。历任洛阳轴承研究所生产处副处长、办公室副主任，洛阳轴研科技股份有限公司上市工作办公室主任、企划证券部部长。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

2、现任董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
刘祖晴	中国机械工业集团有限公司	资本运营部部长	2001年至今

3、现任董事、监事及高级管理人员在除股东单位外的其他关联单位的任职或兼职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
吴宗彦	洛阳轴研建设开发有限公司	董事	2008年至今
周怀灵	洛阳轴研建设开发有限公司	监事	2008年至今

（三）年度报酬情况

1、董事长、总经理、副总经理及总经理助理的薪酬按其工作业绩、职责、能力，结合市场价值和公司的经营业绩确定，月度按岗位工资取酬，年度按责任书实施考核奖惩。

2、经股东大会决议，公司每年支付独立董事津贴3万元（税前）/人。另外，公司负责独立董事因履职而发生的差旅费、办公费等费用。

3、报告期内，在公司领薪的现任董事、监事和高级管理人员的报酬情况。

姓名	职务	报酬总额（元）
吴宗彦	董事长兼总经理	374,000.00
杨晓蔚	董事	263,880.00
阮宏来	董事	12,000.00
吴英奎	董事	12,000.00
卢秉恒	董事	30,000.00
徐枋巍	董事	30,000.00
张超凡	董事	30,000.00
周守华	董事	30,000.00
杨仲和	监事会主席	219,900.00
付万君	监事	73,567.35
周怀灵	监事	60,442.00
赵滨海	副总经理	219,900.00
王景华	副总经理	219,900.00
俞玮	副总经理、董事会秘书	219,900.00
合计		1,795,489.35

4、董事刘祖晴先生在公司实际控制人中国机械工业集团有限公司领取报酬。

（四）报告期董事、监事选举或离任情况，以及聘任或解聘高级管理人员情况

1、董事选举或离任情况

无。

2、监事选举或离任情况

无。

3、高级管理人员聘任或解聘情况

无。

二、员工情况

1、截止2009年12月31日，本公司员工总数为785人。

2、员工专业结构

专 业	人 数	比 例
生产人员	293	37.32%
技术人员	364	46.37%
销售人员	34	4.33%
财务人员	21	2.68%
行政人员	32	4.08%
生产保障人员	41	5.22%
合 计	785	100.00%

3、员工受教育程度

学 历	人 数	比 例
硕士及以上	74	9.43%
大学本科	254	32.36%
大专	121	15.41%
其他	336	42.80%
合计	785	100.00%

4、公司没有需承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况及2009年度公司治理专项活动的开展情况

(一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，完善公司法人治理结构，健全公司内部管理制度，规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会规范意见》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，公司能够平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使股东权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，也未要求本公司为其或其关联方提供任何形式的担保和财务资助。公司具有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司建立了独立董事制度，现有独立董事四名，比例超过全体董事的三分之一；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会严格按照《公司法》、《公司章

程》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。公司各位董事能够勤勉尽责地行使权利，维护公司和股东利益。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价与激励体系，经营者的收入与企业经营业绩相挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规和公司章程的要求。

6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访和咨询，公司能严格按照法律、法规和《公司章程》的规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保公司所有股东能够以平等机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡。与相关利益者积极合作，共同推动公司良性、健康发展。

(二) 2009年度公司治理专项活动的开展情况

根据中国证监会河南监管局的部署，按照巩固公司治理专项活动成果、完善治理结构、提高规范运作水平的要求，公司在2009年“上市公司治理整改年”活动中，对公司治理专项活动开展以来需整改的问题进行了进一步梳理和

自查，在《治理专项活动整改报告》中所列的8项整改事项中，3项限期整改的事项已于2008年整改完毕，其他5项需持续改进的事项及相应措施如下：

1、进一步提高信息披露的主动性意识，加强主动披露信息的完整性、持续性

措施：持续强化相关人员的培训工作，提高工作人员的专业水平和胜任能力。

2、董事会各专门委员会未充分发挥作用问题

措施：根据各专门委员会的职能，由公司证券事务部门总协调，相关职能部门与相应专门委员会建立工作联系。

3、股东大会社会公众股东参与度不高问题

措施：重大事件的表决，采取网络投票，并在股东大会召开前发布 1—3 次提示性公告；未采用网络投票的会议，尽可能为意欲参加会议的股东提供便利。

4、董事、监事及其他高管人员的培训问题

措施：及时学习证监会、交易所、证监局的最新政策，参加监管部门组织的培训班。

5、深交所提出的“应进一步建立健全内控制度，加强相关制度的执行力，独立董事、董事各专门委员会以及监事会的职能继续强化，信息披露的及时性、准确性有待加强”的问题

措施：强化责任追究，保证相关制度得以严格执行；创造条件，加强沟通，工作制度化、规范化，使独立董事、董事各专门委员会以及监事会的职能得以加强；通过持续的培训活动提高工作人员的业务水平，加强工作人员的责任感，保证信息披露的及时性、准确性。

二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

（一）董事长履职情况

报告期内，公司董事长行使职权，加强董事会建设，主持召开了六次董事会和四次股东大会，确保了董事会的依法正常运作和股东大会的顺利召开。

报告期内，董事长积极推动公司内部管理制度的制订和完善，督促董事会审计委员会对公司内部控制及所属生产、经营和管理的监督控制的合理性、有效性进行评价，做好公司内部控制制度建立健全工作，同时积极督促股东大会和董事会决议的执行。

（二）独立董事履职情况

公司2002年第一次临时股东大会审议通过了《独立董事制度》，对独立董事的任职资格、提名选举更换、特别职权以及独立意见等做出了明确规定。报告期内，公司独立董事严格按照《独立董事制度》有关规定，认真履行独立董事的职责，就公司关联交易、董监高人员薪酬、内部控制自我评价、节余募集资金补充流动性资金、续聘公司审计机构等重大事项发表了独立意见，切实维护了公司和中小股东的利益。报告期内，公司独立董事对本年度董事会各项议案及公司其他事项均没有提出异议。

公司第三届董事会2008年第一次临时会议审议通过了《独立董事年报工作制度》，明确规定了独立董事在年报编制和披露过程中应当履行的责任和义务。2009年1月20日，公司独立董事来公司进行实地考察，认真听取了管理层对公司2008年度生产经营情况的汇报，财务负责人向独立董事提交了公司2008年度审计工作安排。2009年3月13日，公司独立董事与年审会计师举行见面会，就审计中发现的问题进行了讨论和沟通。

（三）董事履职情况及出席董事会会议情况

报告期内，公司全体董事按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，恪尽职守、勤勉尽责，切实维护公司和股东利益。历次董事会会议，未有董事缺席情况。

本公司董事报告期内出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴宗彦	董事长、总经理	6	1	5	0	0	否
杨晓蔚	董事	6	1	5	0	0	否
刘祖晴	董事	6	1	5	0	0	否
阮宏来	董事	6	1	5	0	0	否
吴英奎	董事	6	1	5	0	0	否
周守华	独立董事	6	1	5	0	0	否
卢秉恒	独立董事	6	1	5	0	0	否
徐枫巍	独立董事	6	1	5	0	0	否
张超凡	独立董事	6	1	5	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务和自主经营的能力。

（一）业务方面

公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整，不依赖于股东或其他关联方。

（二）资产方面

公司生产经营使用的工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有，生产经营场所为公司独立拥有。本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统。

（三）人员方面

公司在劳动、人事及工资管理方面均保持独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和业务部门负责人均属专职，并在公司领取薪酬，没有在控股股东及其他股东或其下属企业兼职和领取薪酬的情形。

（四）机构方面

公司设立了完善的组织机构，各内部结构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务规章制度和独立的财务核算体系，独立开设银行帐户，独立纳税。

四、内部控制制度的建立和健全情况

（一）内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

报告期内，公司根据最新的法律、法规，并结合公司的实际情况，进一步完善了内部控制制度。报告期内，根据监管要求并结合公司实际情况，公司制订了《内幕信息知情人登记备案制度》。

（二）内部控制检查监督部门的设置情况

审计部为公司内部控制检查监督部门，对董事会负责。

（三）董事会对内部控制有关工作的安排

机构设置：董事会下设审计委员会，指导和监督公司与内控有关工作的开展，日常执行由公司内部审计部门负责。

控制环境：董事会有责任监督公司治理层维护和保持良好的内部控制环境。

制度审查：每年度一次，由内部审计部门对公司内部控制制度进行例行审查，以评估公司内部控制制度的设计是否合理、是否符合外部法律法规的要求

以及制度是否得以有效执行。日常工作中，因外部政策法规的变化，需要对公司内部控制制度作出修正的，由相关部门作出修订，内部审计部门负责评估修订后制度的合理性，并监督相关部门是否及时对制度作出修订。

异常应对：若某一环节或某一业务流程出现内部控制失效的情形，内部审计部门应作出有关失效原因的分析及应对措施，并及时上报审计委员会。

（四）与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司与财务核算相关的内部控制制度已建立完善，这些制度与公司业务特点和经营规模相适应，并已在公司得到有效执行，合理保证了公司财务报告的准确、完整和真实。有关的内控制度主要包括《合同管理办法》、《产品入库管理办法》、《物资采购管理办法》、《生产管理办法》、《借款和各项费用开支标准及审批程序》、《固定资产管理制度》、《会计业务处理规范》、《资产减值准备和损失处理内部控制制度》等。

（五）对内部控制的评价

1、董事会对内部控制的自我评价

董事会认为：报告期内，公司按照有关法律法规的要求，新建、修订、完善了一系列内部控制制度，建立了适合公司目前发展要求的内部控制体系，并将企业内部控制制度贯穿于整个管理制度体系之中，使公司经营管理有了一个规范运作的基础。公司通过行之有效的实施各项管理制度和内部控制制度，保证了公司经营目标的实现，有效地防范了经营风险，保持了公司持续稳定健康的发展。公司通过各种控制监督方法，对公司内部控制的有效性进行监督检查、分析和整改，促进了公司内部控制的有效执行和实施。

公司《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》刊登在2010年3月25日巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）。

2、独立董事和监事会对内部控制自我评价的意见

公司独立董事认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

公司监事会认为：公司2009年度内部控制的自我评价报告真实、完整地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况，对内部控制的总体评价是客观、准确的。

3、会计师事务所的鉴证意见

北京兴华会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性认定进行了鉴证，意见如下：贵公司管理层按照内部控制有效性认定的标准于2009年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的《内部控制鉴证报告》刊登在2010年3月25日巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）。

五、内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/ 不适用	备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		

1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	已过保荐期
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>报告期内，审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》之规定，在 2008 年年度报告工作过程中，勤勉履行职责，与会计师协商确定审计计划，对年报进行初审和再审，与会计师沟通审计问题并督促会计师事务所及时提交审计报告。对审计机构的审计工作进行总结评价，并对续聘提出建议。</p> <p>公司内部审计部门对公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保等事项进行审计，针对发现的问题，分析成因，督促整改，并及时向审计委员会汇报工作。报告期内，审计部门共审计建筑维修工程项目 25 项，审计资产总额近千万元，已经完成并出具正式审计报告 22 项，并对报告期内职工福利费的收支和使用情况进行了审计。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

六、年报披露重大差错责任追究制度的建立情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（〔2009〕34 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（深证上〔2009〕201 号）等文件要求，为完善公司信息披露管理制度，提高年报信息披露质量和透明度，公司制定了《关于年报信息披露重大差错责任追究的规定》，该规定于 2010 年 3 月 5 日由公司第三届董事会

2010年第一次临时会议审议通过。

七、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员按公司《经营管理者经济收入分配暂行办法》之规定，根据年度经营指标完成情况进行业绩考评和奖励。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了四次股东大会：2008年第二次临时股东大会、2008年年度股东大会、2009年第一次临时股东大会、2009年第二次临时股东大会，具体情况如下：

（一）公司于2009年2月16日召开了2008年第二次临时股东大会，审议通过了以下议案：

- 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》
- 《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》
- 《洛阳轴研科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）及摘要》
- 《关于同意公司签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》
- 《关于提请股东大会批准中国机械工业集团公司以免于要约方式增持公司股份的议案》
- 《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份购买资产相关事宜的议案》
- 《关于聘请公司2008年度审计机构的议案》

该次大会决议公告刊登于2009年2月17日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

（二）公司于2009年4月17日召开了2008年年度股东大会，审议通过了以下议案：

- 《2008年度董事会工作报告》

- 《2008年度监事会工作报告》
- 《2008年度报告及摘要》
- 《2008年度财务决算报告》
- 《2008年度利润分配及资本公积金转增股本预案》
- 《关于修改公司章程部分条款的议案》

该次大会决议公告刊登于2009年4月20日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

(三) 公司于2009年9月22日召开了2009年第一次临时股东大会，审议通过了以下议案：

- 《2009年半年度利润分配方案》
- 《关于使用节余募集资金补充流动资金的议案》

该次大会决议公告刊登于2009年9月23日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

(四) 公司于2009年11月10日召开了2009年第二次临时股东大会，审议通过了以下议案：

- 《关于聘请公司2009年度审计机构的议案》
- 《关于修改公司章程部分条款的议案》

该次大会决议公告刊登于2009年11月11日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 总体经营情况

2009年是公司生产经营极为艰难的一年，特别是上半年，在金融危机继续深化蔓延的背景下，受主机配套单位的需求量明显减少和出口疲软影响，轴承行业遭受严重冲击，公司部分主要产品订单下滑，面临着严峻的生产经营形势。

在外部经营环境异常复杂的情况下，公司迎难而上，积极发挥创新能力强、产品种类多、市场范围广、抗风险能力较强的优势，在危机中需求机遇，公司管理团队深入市场一线，走访客户，与客户建立友好合作关系，与长期客户建立战略合作关系，积极开辟新的市场领域。经过努力，全年承接的军工轴承、大型轴承、高档数控机床电主轴、非标类产品等生产任务均有明显增长，保证了公司经营业绩的稳定。

为进一步搞好区域销售工作，公司实施“走出去”的销售方式，采用逐步推进策略，在西北西南地区、华东地区和中南地区设立驻外办事处。同时，仍实行以代理商和经销商为主线的销售模式，在全国进行了战略布点。公司销售体系进一步健全和完善。

报告期内，公司实现营业总收入36,233.15万元，同比增长20.59%，利润总额为4,892.47万元，同比增长11.40%，净利润为3,990.18万元，同比增长14.11%，较好地完成了年度经营目标。

2009年经营计划完成情况表

	营业收入	利润总额
2008年度报告披露的2009年经营计划数	3.20亿元	4,500万元
2009年实际数	3.62亿元	4,892万元

完成率	113.13%	108.71%
-----	---------	---------

（二）报告期经营业绩分析

1、主营业务范围

公司目前主营业务范围为轴承、电主轴、轴承专用工艺装备和检测仪器及相关产品的研究、开发、生产、销售业务。具体产品有特种轴承、精密机床轴承、电主轴、磨超自动生产线、精密冷辗机等。

报告期内，公司产品及服务未发生重大变化和调整，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力较以前报告期间未发生较大变化。

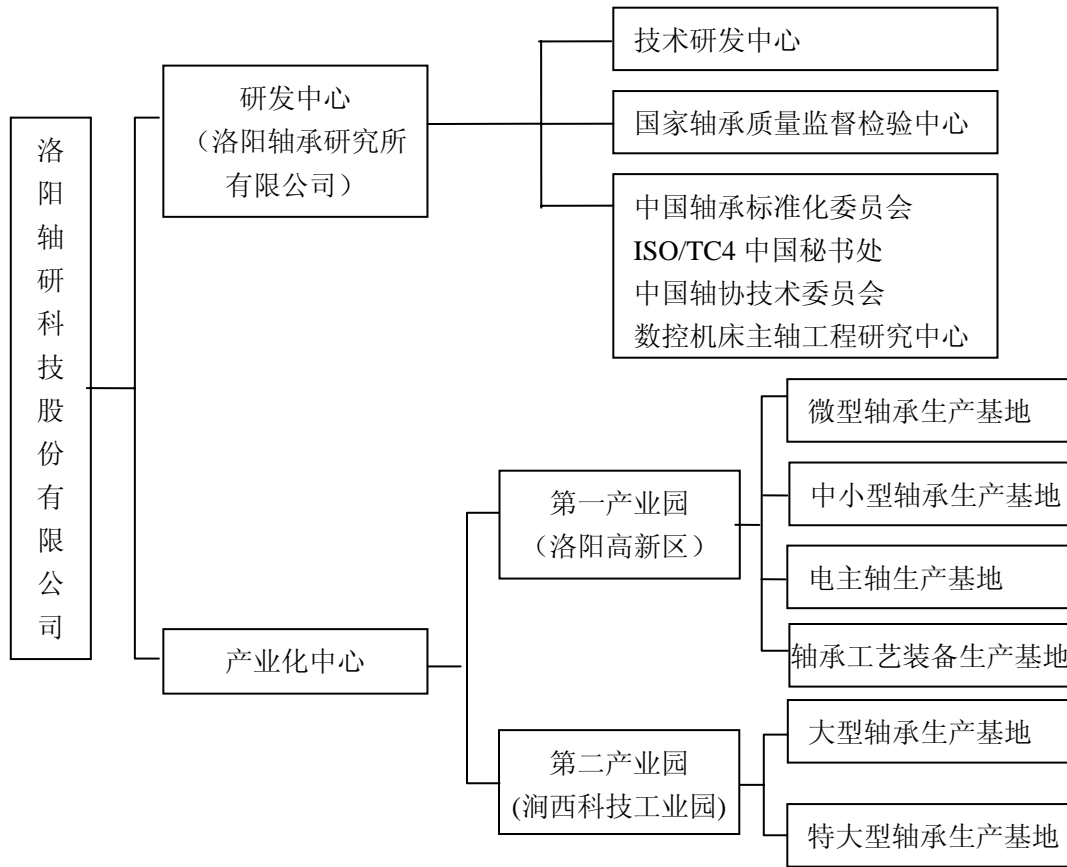
2、公司目前经营特点

公司以技术优势资源和技术开发能力为基础，形成了目前为特定细分子市场服务的格局。从产品的角度，产品定位于“高、精、尖、特、专”，品种多，批量小，在生产组织上，则表现为小规模生产，产品质量高。

公司目前的业务可分为三个层面，第一个层面是以航天轴承为代表的特种轴承业务，该层面的业务以技术开发实力和相匹配的生产制造能力为核心竞争力，市场有较高的壁垒，竞争程度不高，公司优势明显；第二个层面的业务是以精密机床轴承、电主轴为代表的优势业务，该层面的业务定位于市场中的特定子市场，其特点是产品技术水平逊于国外厂商，但价格低，而国内其他厂商很少能够达到该细分子市场所要求的产品质量和技术含量；第三个层面的业务为其他尚未在市场上建立起优势的业务，该层面的业务实力较弱，面临较为激烈的市场竞争，但这些业务板块能够为第一、二层面的业务提供技术支持，其存在为公司战略所需。

3、公司目前的业务布局

目前，轴研科技形成了以轴研所为研发中心，以第一、第二产业园为产业化中心的发展战略格局，图示如下：



4、主营业务分行业、产品和地区情况

(1) 业务结构

公司目前的核心业务为轴承业务、技术开发业务及电主轴业务，构成公司收入和利润的主要来源，本年度内轴承业务收入 17,193.68 万元，同比增长 12.97%；技术性业务收入 5,536.71 万元，同比增长 10.24%；电主轴本年度内受金融危机影响较大，未能取得预期发展，实现业务收入 1,881.26 万元，同比增长 7.44%。

其他业务方面，轴承工艺装备业务收入1,708.43万元，同比减少38.30%，轴承相关材料业务收入9,860.59万元，同比增长91.25%，这两项业务在公司目前业务构成中属于弱势业务，利润贡献度也小，对公司经营业绩影响较小。

在地区分布上，华东、中南区是公司的主要销售区域，在这两个区域的业务收入占公司总业务收入的一半以上。

(2) 按行业分类

行业	主营业务收入		主营业务利润	
	金额(万元)	所占比重(%)	金额(万元)	所占比重(%)
轴承行业	30,643.97	84.70	6,877.77	69.31
技术性业务	5,536.71	15.30	3,045.74	30.69
合计	36,180.68	100.00	9,923.52	100.00

(3) 按产品分类

产品	主营业务收入		主营业务利润	
	金额(万元)	所占比重(%)	金额(万元)	所占比重(%)
轴承	17,193.68	47.53	5,395.75	54.37
技术	5,536.71	15.30	3,045.74	30.69
电主轴	1,881.26	5.20	680.34	6.86
轴承工艺装备	1,708.44	4.72	294.67	2.97
轴承相关材料	9,860.59	27.25	507.02	5.11
合计	36,180.68	100.00	9,923.52	100.00

(4) 按地区分类

地区	主营业务收入(万元)	主营业务收入比上年增减(%)
华北	6,293.68	25.07
东北	3,910.14	113.19
华东	10,143.06	4.89
中南	8,572.88	7.40

西南	2,104.90	30.80
西北	4,231.41	41.31
境外	924.60	13.07
合计	36,180.68	20.84

(5) 占公司营业收入或营业利润总额10%以上的主要行业和主要产品情况

主要行业情况						
分行业或分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	营业利润率	营业收入比 上年增减	营业成本比 上年增减	营业利润率比 上年增减
轴承行业	30,643.97	23,766.19	22.44%	22.98%	30.97%	-4.73%
技术性业务	5,536.71	2,490.97	55.01%	10.24%	40.22%	-9.62%
主要产品情况						
轴承	17,193.68	11,797.93	31.38%	12.97%	14.79%	-1.09%
技术	5,536.71	2,490.97	55.01%	10.24%	40.22%	-9.62%
电主轴	1,881.26	1,200.92	36.16%	7.44%	13.17%	-3.23%
轴承工艺装备	1,708.44	1,413.77	17.25%	-38.80%	-34.56%	-5.36%
轴承相关材料	9,860.59	9,353.57	5.14%	91.25%	101.26%	-4.72%

注：营业利润率比上年增减数为本年数和上年数的差值。

5、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年	2008 年	同比增减幅度	增减幅度超过 30%的原因
营业收入	36,233.15	30,046.32	20.59%	
营业利润	4,087.85	3,883.74	5.26%	
利润总额	4,892.47	4,391.83	11.40%	
归属于上市公司股东的净利润	3,990.18	3,496.64	14.11%	
经营活动产生的现金流量净额	1,975.86	2,656.77	-25.63%	
基本每股收益	0.37	0.32	15.63%	
总资产	71,460.76	66,882.30	6.85%	
所有者权益	50,040.40	47,405.56	5.56%	
加权平均净资产收	8.13%	7.58%	0.55%	

益率				
----	--	--	--	--

6、订单签署和执行情况

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年	2008 年	同比增减 幅度	增减幅度超过 30%的原因	跨期执行情况
轴承及其他产品	21,423	22,928	-6.56%		
技术开发	3,503	2,390	46.57%	获取的纵向科研 业务增加。	技术开发项目周期 长，有相当数量的 技术开发项目需跨 期进行。
合计	24,926	25,318	-1.55%		

公司产品的销售目前分两个渠道：自销、通过代理商销售。与代理商签订的产品销售合同基本上为不约定金额的合同，因此，通过代理商销售的产品未纳入订单签署统计范围。

7、产品的销售和积压情况

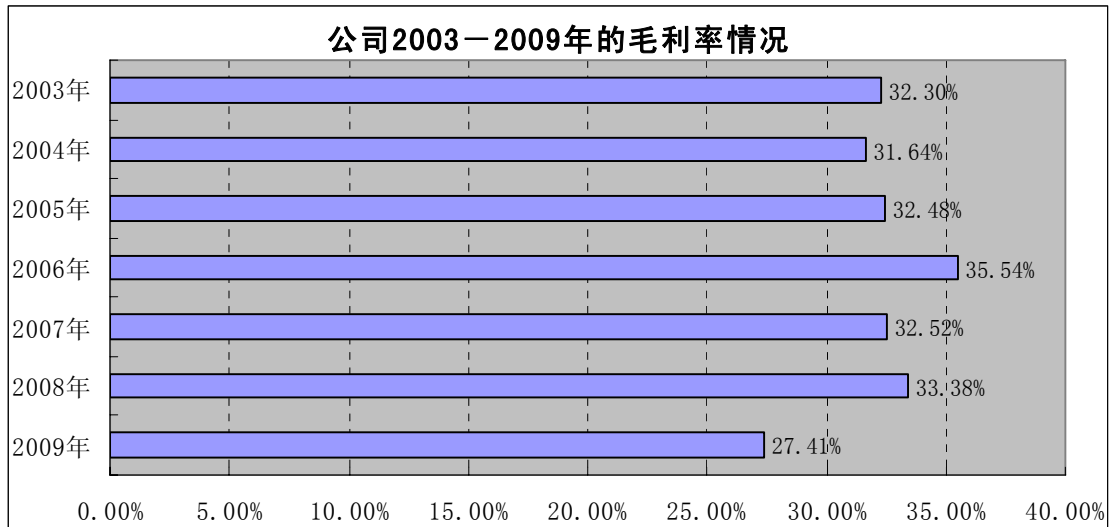
单位：（人民币）万元

项 目	2009 年末余额	占 2009 年末 总资产比例	市 场 供 求情况	产 品 销 售 价格	原材料价格变动 趋势	计提的存货 跌价准备
原材料	2,399.49	3.36%	-		受金融危机影响 部分原材料价格 下降之后，未来 原材料价格有上 涨趋势。	106.68
在产品、自制半成品	4,486.48	6.28%	-			
库存商品	5,844.53	8.18%	良好	波动较小		317.38
合计	12,730.50	17.81%	-			424.06

储备存货以及时应对客户需求是行业内企业保持自身竞争力的惯常措施，而轴承产品品种规格繁多，因此，为应对市场需求，行业内企业均保有较高的存货比重。总体衡量，公司产品销售情况良好，未有产品积压迹象。

8、毛利率的变化情况

从 2003—2009 年公司毛利率变化的趋势来看，不考虑 2009 年的情况，2003



—2008 年公司产品毛利率基本处在 32% 左右的水平，比较稳定。2009 年公司产品毛利率为 27.41%，主要是有两个方面的原因：1) 受外部经营环境的影响，公司各类产品的毛利率水平均比 2008 年有所降低；2) 毛利率为 5% 左右的轴承相关材料业务的销售增长较多，由于该类产品的毛利率较低，其业务收入的快速增长拉低了公司产品的整体毛利率水平。

将轴承相关材料业务排除在外，其他业务的毛利率水平在 2009 年为 35.74%，2008 年为 38.26%，同比下降 2.52 个百分点。

9、主要供应商和客户情况

		2009 年	2008 年	2007 年
前五名供应商年度合计采购情况	金额 (万元)	11,279.66	7,341.81	3,393.72
	占年度采购总金额的比例	57.58%	43.47%	34.51%
预付前五名供应商款项年末余额	金额 (万元)	3,032.38	650.96	130.74
	占公司预付账款总余额的比例	54.66%	53.66%	22.38%
向前 5 名客户年度销售情况	金额 (万元)	7,577.48	5,395.55	5,728.87
	占年度销售总额的比例	20.91%	19.19%	25.50%
应收前 5 名客户	金额 (万元)	2465.06	1,001.50	788.71

款项年末余额	占公司应收账款总余额的比例	34.86%	23.10%	24.47%
--------	---------------	--------	--------	--------

公司所面对的供应品市场和产品销售市场竞争性较强，在参与市场竞争过程中，公司一方面通过广泛接触供应商的方式，保证公司所需原料、生产设备等的正常采购和供应；一方面不断拓展客户领域，扩展公司产品应用市场，以降低公司采购和销售风险。

最近几年，公司向前五名供应商采购比例在34%—60%之间，向前五名客户的销售比例在19%—26%之间，无论是前五名供应商的采购比例还是前五名客户的销售比例均维持在合理水平，没有对大的供应商和客户产生依赖。

公司前五名供应商、客户与本公司无关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中未直接或间接拥有权益。

10、非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额（人民币万元）	占净利润的比例
1. 非流动资产处置损益	1.69	0.04%
2. 计入当期损益的政府补助	616.79	15.46%
2.1 科学技术部拨付转制科研机构事业费*	322.36	8.08%
2.2 高速精密重载轴承关键技术研究	90.00	2.26%
2.3 其他政府补助项目	204.43	5.12%
3. 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	314.65	7.89%
4. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	186.13	4.66%
5. 所得税影响	-174.02	-4.36%
合计	945.24	23.69%

科学技术部拨付转制科研机构事业费：本公司全资子公司洛阳轴承研究所有限公司在1999年由科研机构转制为科技型企业，按《关于印发〈国家经贸委管理的10个国家局所属科研机构管理体制改革的实施意见〉的通知》（国科发政字[1999]143号）、《关于转制科研机构有关问题的通知》（财教[2003]68号）等

文件的精神，国家科学技术部每年仍向轴研所拨付科研机构事业费，拨付的科研机构事业费在支付轴研所转制前已经离退休人员的社会保障问题后，剩余的事业费计入轴研所当年收益。

11、主要费用情况

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年	2008 年	同比增减幅度	增减幅度超过 30%的原因	2009 年费用占营业收入的比例
销售费用	1,050.11	1,169.91	-10.24%		2.90%
管理费用	4,363.43	4,421.98	-1.32%		12.04%
财务费用	30.24	61.10	-50.50%	2009 年用于项目建设的借款利息资本化。	0.08%
所得税费用	900.79	889.63	1.25%		2.49%

12、经营环境分析

因素	对公司当期的影响	对公司未来的影响
国内市场变化	受金融危机影响，报告期内国内市场前景气度不高，给公司当期经营造成了困难和压力。	在国家政策的刺激下，国内市场恢复较快，为公司生产经营带来有利因素。
国外市场变化	公司产品外销比例很小，对公司整体生产经营几乎不产生影响。	
信贷政策调整	公司具有良好的市场信誉，且目前负债较低，所从事经营的业务处于国家政策鼓励范围之内，因此，信贷政策的调整不会对公司造成影响。	
汇率变动	公司产品外销比例很小，汇率变动不会对公司经营造成显著影响。	
利率变动	报告期内贷款利率保持在低水平，节省了公司财务费用。	未来利率有上升压力，按照公司的资金需求量，预计需银行借款约 1 亿元，则利率每升高 1%，将增加公司财务费用一百多万元。
成本要素价格变化	报告期内，要素价格波动平稳，未对公司当期业绩产生显著影响。	在要素价格中，受生活成本上升影响，人力成本上升的压力较大，将会对公司经营产生一定的不利影响。
自然灾害	无	
通货膨胀或通货紧缩	报告期内，未出现通货膨胀或通货紧缩。	预计在未来一年内，通货将维持在稳定或小幅上升的状态，将不会对公司经营产生显著影响。

13、现金流状况

单位：(人民币) 万元

	2009年	2008年	同比增减	增减幅度超过30%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	1,975.86	2,656.77	-25.63%	
经营活动现金流入量	38,939.80	38,971.74	-0.08%	
经营活动现金流出量	36,963.94	36,314.97	1.79%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-9,115.69	-2,910.55	213.19%	报告期内对“精密型重型机械轴承产业化项目”的投入所致。
投资活动现金流入量	31.60	36.40	-13.19%	
投资活动现金流出量	9,147.29	2,946.95	210.40%	报告期内对“精密型重型机械轴承产业化项目”的投入所致。
三、筹资活动产生的现金流量净额	-814.69	1,329.03	-161.30%	支付的股利、利息及其他筹资费用同比增加较多所致。
筹资活动产生的现金流入量	9,000.00	6,218.00	44.74%	为筹集项目建设资金，资金筹措量加大。
筹资活动产生的现金流出量	9,814.69	4,888.97	100.75%	

14、行业比较分析

(1) 行业2009年发展概况

2009年轴承行业的运行主要受两大因素的影响，一是国际金融危机的冲击，一是我国“保增长、扩内需、调结构、惠民生”一揽子计划的作用。全年来看，轴承行业在国家政策的支持下，有效抵御了国际金融危机的严重影响，保持了行业的稳定运行。

2009年全行业完成主营业务收入920亿元，较去年的880亿元增长4.55%；完成轴承产量110亿套，较去年增长10%；利润总额完成47亿元，较去年下降6%，税金总额完成32亿元，较去年增长14.29%；

2009年轴承行业完成出口创汇20.2亿美元，较去年同比下降32.04%；而进口轴承用汇达到28.3亿美元，较去年同比增长5.23%，进出口逆差达8.14亿美元，创历史新高。

（2）行业的发展趋势

① 未来轴承行业将稳步增长

我国轴承行业经过建国近六十年的建设和发展，已成为世界重要的轴承生产国，以规模衡量，目前我国的轴承产量和销售收入均居世界第三位，已成为世界轴承生产大国。

轴承为消耗性的机械基础件，在国民经济各领域中有广泛的应用，除新增项目和机械产品将拉动轴承需求外，机械产品（如：机床、汽车、火车等）保有量的增加和利用率提高都会增加对轴承的消耗，因此行业增速与整体经济增长速度有密切的联系，我国经济的持续平稳增长，将使轴承行业继续维持发展趋势。

② 竞争趋于激烈

我国轴承行业生产企业众多，行业集中度低，而且同质化竞争严重，大多数企业集中在中低端轴承产品领域中，产品技术含量低，生产技术条件差，为争夺有限的市场，必将展开激烈的竞争。

③ 技术进步及自主创新能力将可能成为未来轴承企业竞争的主要因素和重要手段

我国轴承行业整体技术开发实力较弱，高精密高性能的特种专用轴承开发能力弱，市场短缺，需要大量进口，而且我国轴承行业生产集中度较低，企业形成不了规模，也制约了我国轴承行业研发实力的提升，因此，我国虽是轴承大国，但不是轴承强国。

目前，量大面广的普通轴承产品已成为“红海”，参与企业众多，利润微薄，而在高端轴承领域，因存在技术壁垒，为轴承行业的利润区，必然使得具备实力的厂商择机进入。这一过程，有望推动轴承行业整体技术水平的提高。

(3) 公司面临的市场竞争格局

我国轴承行业虽然经济规模较大，但多集中于中、低端产品，高端轴承大量依赖进口。本公司的产品定位于高端轴承领域，在此领域内，技术壁垒较高，竞争相对有序。

本公司竞争对手主要是国际著名轴承制造商，如瑞典的SKF、日本的NSK和NTN、德国的FAG以及法国的SNFA等。

(4) 公司竞争优势

在行业内，公司以综合技术实力强而知名，也以此立足，是公司竞争优势所在，另外，在公司长期参与军品轴承生产的过程中，业已形成一套严格的质量保证体系，因此，在对产品质量、技术含量要求高的细分子市场内，比如以航天为代表的特种轴承领域，公司具有明显的竞争优势。公司主导产品技术含量高、质量好，具有一定的技术门槛，在中短期内，被替代的可能性较小，公司的经营和盈利能力具有连续性和稳定性。

15、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

	2009年度报酬情况		利润总额同比变动	说明
	金额（万元）	同比变动		
独立董事平均报酬	3.00	50.00%	14.11%	适应市场水平，将独立董事年度津贴由每年每人2万元提高到每年每人3万元。 2009年度，公司监事、高级管理人员平均报酬增长低于公司净利润的增长。
高级管理人员平均报酬	25.84	6.60%		
监事平均报酬	11.80	4.01%		

16、会计制度实施情况

报告期内，公司没有发生会计政策、会计估计和会计核算方法变更的情况。

17、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司主要的子公司有三家，有关情况如下：

(1) 洛阳轴承研究所有限公司

业务性质：轴承技术的研发，轴承检测，轴承生产和销售

主要产品：技术研发业务及轴承检测服务，精密型重型机械轴承

注册资本：3,000.00万元

实收资本：3,000.00万元

总资产：24,820.36万元

净资产：13,244.83万元

营业收入：4,678.88万元

净利润：928.09万元

洛阳轴承研究所有限公司是承担技术研发及精密型重型机械轴承生产、销售的业务板块，于2009年9月以发行股份方式收购而来，公司股权比例为100%。2009年度，轴研所技术开发业务增长幅度较大，其他行业服务类业务较为平稳。

(2) 洛阳轴研精密机械有限公司

业务性质：轴承工艺装备的研发、生产和销售

主要产品：轴承磨削超精自动生产线、微型台式磨

注册资本：2,380.00万元

实收资本：2,380.00万元

总资产：2,635.16万元

净资产：2,402.65万元

营业收入：603.91万元

净利润：4.47万元

洛阳轴研精密机械有限公司是公司专业化生产轴承工艺设备的业务板块，于2007年3月28日成立，公司出资1,561.00万元，股权比例为65.59%。该业务板块承继了本公司在轴承工艺设备领域的研发成果，但所面临的市场竞争较为激烈，2009年受金融危机的影响较大，预计其业务要取得突破性发展尚需经过一段时间。

(3) 洛阳轴研科工有限公司

业务性质：普通轴承产品的销售

注册资本：500.00万元

实收资本：500.00万元

总资产：597.45万元

净资产：515.69万元

营业收入：2,779.22万元

净利润：16.38万元

洛阳轴研科工有限公司是公司用来运营普通轴承的业务板块，于2008年11月19日成立，公司出资500.00万元，股权比例为100.00%。

(三) 资产、负债及重大投资等事项进展情况分析

1、重要资产情况

资产类别	盈利能力情况	产能利用情况	减值情况	相关担保诉讼情况
厂房	良好	正常	无	无
重要设备	良好	正常	无	无

2、资产构成变动情况

项目	2009年末占总资产的比重	2008年末占总资产的比重	同比增减	同比增减百分比达到20%的说明
应收款项	13.12%	8.60%	4.51%	
存货	17.22%	15.76%	1.46%	
长期股权投资	1.80%	1.83%	-0.03%	
固定资产	25.29%	26.59%	-1.31%	
在建工程	5.51%	1.36%	4.15%	
无形资产	15.07%	16.36%	-1.29%	
银行借款	6.30%	5.98%	0.32%	
应付款项	13.82%	11.63%	2.19%	

3、金融资产投资情况

截止2009年末，公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资以及套期保值等相关业务。

4、债权债务变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2009年末	2008年末	同比增减	增减幅度超过30%的原因及相关说明
应收账款	6,304.24	3,905.25	61.43%	为应对2009年市场需求下滑的局面，在销售上适度放宽了信用政策。
短期借款	1,000.00	4,000.00	-75.00%	相比2008年末，2009年公司将部分短期借款转换为长期借款。
长期借款	3,500.00	0	--	
应付账款	2790.12	2868.32	-2.73%	

5、公司偿债能力

项 目	2009年	2008年
资产负债率(%)	28.82%	27.89%
流动比率	3.01	2.59
速动比率	1.99	1.81
利息保障倍数	43.97	29.57
经营活动产生的现金流量净额 / 负债总额	9.59%	14.24%

公司资产负债率较低，在偿债能力上，公司流动比率、速动比率稳定，且比率高，利息保障倍数高，保持着较好的偿债能力。

6、公司资产运营能力

项 目	2009年	2008年	2007年
应收账款周转率	7.10	8.56	8.92
存货周转率	2.30	2.28	2.44
总资产周转率	0.52	0.67	0.60

7、研发情况

报告期内，公司继续坚持技术创新，在技术研发方面加大投入，最近三年与研发相关的支出为11,108.77万元，占最近三年累计营业收入的比例为12.32%。本年度共安排科研课题66项，其中国家级科研攻关项目22项。持续的自主创新活动，使公司在业内具有领先的技术研发能力，巩固了公司的市场竞争优势，以此为基础，公司在以航天为代表的特种轴承领域、精密机床轴承领域、电主轴领域居于国内领先地位，竞争优势明显。

2009年，公司共申报国家专利81项，其中发明专利27项，截止2009年末，公司累计申请专利399项，其中发明专利155项，共获得专利授权231项，其中发明专利38项。公司被国家知识产权局表彰授予“全国企事业知识产权示范单位”。

公司2009年获得授权的专利情况：

序号	专利名称	专利号	授权日	专利类型	权利期限
1	一种使用在油雾润滑电主轴轴承的密封方法	ZL200810049051.8	2009.12.23	发明专利	20年
2	一种高速涡轮泵轴承保持架及其制造方法	ZL200510000643.7	2009.12.16	发明专利	20年
3	汽车空调压缩机电磁离合器动态扭矩自动试验方法及装置	ZL200710054388.3	2009.12.23	发明专利	20年
4	精密微型轴承成品清洗装置	ZL200610017721.9	2009.7.1	发明专利	20年
5	使用通讯技术实现超精研机的在线监测控制系统	ZL200610048430.6	2009.5.6	发明专利	20年
6	一种间接测量成对轴承预紧力的测量方法及测量仪	ZL200710193137.3	2009.12.16	发明专利	20年
7	滚动轴承用多孔酚醛胶布层压保持架材料及制造方法	ZL200710054303.1	2009.12.16	发明专利	20年
8	一种砂轮圆弧修整器曲率半径快速调整方法	ZL200710189633.1	2009.12.16	发明专利	20年
9	一种酚醛胶木保持架酸洗去毛刺工艺	ZL200710193132.0	2009.11.18	发明专利	20年
10	一种中碳钢冷辗轴承套圈渗碳工艺	ZL200710054305.0	2009.12.16	发明专利	20年
11	端面开非对称宽定位槽超薄壁轴承套圈倒角的加工方法	ZL200610128424.1	2009.11.18	发明专利	20年
12	一种采用气静压止推和电磁径向轴承支承的电主轴	ZL200810049056.0	2009.11.18	发明专利	20年
13	一种测试风力发电变桨轴承的试验机	ZL200810049626.6	2009.11.18	发明专利	20年
14	一种超高速涡轮泵轴承保持架材料的成型工艺	ZL200710193131.6	2009.12.16	发明专利	20年
15	一种非导磁凸缘轴承端面和导磁片端面粘接的方法	ZL200710180532.8	2009.11.4	发明专利	20年
16	一种法兰轴承外圆与端面的磨削加工方法	ZL200710193121.2	2009.10.21	发明专利	20年
17	微型凸缘外圈轴承挡边复合磨削砂轮的修整方法	ZL200610107017.2	2009.10.21	发明专利	20年
18	小细长轴磨削加工方法	ZL200610107077.4	2009.10.21	发明专利	20年
19	一种由粉末冶金材料制作的轴承中隔圈	ZL200710193125.0	2009.9.16	发明专利	20年
20	一种检测轮毂轴承 ABS 传感器动态信号的试验台	ZL200810049049.0	2009.8.26	发明专利	20年
21	一种大型精密轴承轴向游隙的多功能自动测量仪	ZL200710193120.8	2009.8.26	发明专利	20年
22	一种轴向开槽的轴类零件高精度无心	ZL200710189632.7	2009.8.26	发明专利	20年

	磨削加工方法				
23	一种轴承长寿命、高精度供油速率试验方法	ZL200710193122.7	2009.8.26	发明专利	20年
24	一种 GGr15 轴承钢球表面强化的离子注入工艺	ZL200710193136.9	2009.8.5	发明专利	20年
25	一种测量零件内圆圆形偏差的方法及测量仪	ZL200810049048.6	2009.8.5	发明专利	20年
26	一种连续排料加工中小型浪型保持架的方法	ZL200810049625.1	2009.8.5	发明专利	20年
27	超越离合器动态摩擦力矩测试仪	ZL200610107019.1	2009.5.13	发明专利	20年
28	微型轴承用无弹簧圈防尘盖两次压装方法	ZL200710189629.5	2009.5.27	发明专利	20年
29	一种推力滚子轴承	ZL200710198410.1	2009.7.1	发明专利	20年
30	用于凸缘轴承外圈沟道研磨加工的装置	ZL200820220752.9	2009.8.5	实用新型	10年
31	一种锻造轴承套圈用的自动卸料机械手	ZL200820220468.1	2009.8.5	实用新型	10年
32	一种磨切加工铜保持架锁口德夹紧装置	ZL200820220464.3	2009.8.5	实用新型	10年
33	用于锻造加工轴承套圈时扩孔机的自动卸料装置	ZL200820220467.7	2009.8.5	实用新型	10年
34	一种加工轴承套圈倒角的快速轴向进给装置	ZL200820220466.2	2009.8.5	实用新型	10年
35	一种用于检测轴承动态摩擦力矩的测量仪	ZL200820220754.8	2009.8.5	实用新型	10年
36	钢球粗糙度测量仪(2)	ZL200730285850.1	2009.7.15	实用新型	10年
37	带有拨叉式轴承座的法兰轴连轴承装置	ZL200820220463.9	2009.8.5	实用新型	10年
38	一种用于轴承磨床的通用送料装置	ZL200820220462.4	2009.8.5	实用新型	10年
39	一种快速精确检测微型轴承套圈 45° 内倒角的装置	ZL200820220753.3	2009.8.5	实用新型	10年
40	冠形保持架翻兜孔简易模	ZL200820149429.7	2009.7.1	实用新型	10年
41	多棱形轴承保持架	ZL200820220471.3	2009.7.8	实用新型	10年
42	加工超越离合器保持架窗孔的线切割夹具	ZL200820149428.2	2009.7.1	实用新型	10年
43	用于医疗 X 光管的精密轴承组件	ZL200820220465.8	2009.7.8	实用新型	10年
44	用于测量轴承外内径的升降式测量仪	ZL200820220472.8	2009.7.8	实用新型	10年
45	一种新型的内心球轴承	ZL200820220470.9	2009.7.1	实用新型	10年
46	一种预载≤10N 的轴承凸出量测量装	ZL200820220755.2	2009.8.5	实用新型	10年

	置				
47	一种轴承高温油脂性能试验机	ZL200820221384. X	2009. 9. 2	实用新型	10 年
48	用于塑料支撑轴承的动态模拟试验机	ZL200820230940. X	2009. 9. 9	实用新型	10 年
49	高温防尘自润滑托轮	ZL200820220751. 4	2009. 8. 5	实用新型	10 年
50	一种用于高速陀螺电机的专用轴承	ZL200820220469. 6	2009. 8. 5	实用新型	10 年
51	一种变频器控制装置	ZL200820130418. 4	2009. 10. 21	实用新型	10 年
52	研磨特种套圈的加工装置	ZL200820241407. 3	2009. 10. 21	实用新型	10 年
53	电主轴的油雾密封结构	ZL200820241422. 8	2009. 10. 21	实用新型	10 年
54	用于动量轮安装热敏电阻的辅助装置	ZL200820241403. 5	2009. 10. 21	实用新型	10 年
55	轮毂轴承单元力矩刚性测试仪	ZL200820241410. 5	2009. 10. 21	实用新型	10 年
56	推力轴承动态测试仪	ZL200820241404. X	2009. 10. 21	实用新型	10 年
57	专用轧机轴承	ZL200820241408. 8	2009. 10. 21	实用新型	10 年
58	用于轴承自动消磁的消磁电路	ZL200820241406. 9	2009. 10. 21	实用新型	10 年
59	轴承噪声测试仪	ZL200820241411. X	2009. 10. 21	实用新型	10 年
60	一种电主轴的气密封结构	ZL200820241423. 2	2009. 10. 21	实用新型	10 年
61	成品轴承简易清洗器	ZL200820241409. 2	2009. 10. 21	实用新型	10 年
62	轴承套圈端面抛光装置	ZL200920088452. 4	2009. 11. 25	实用新型	10 年
63	具有双主轴的高速精密电主轴	ZL200920088449. 2	2009. 11. 25	实用新型	10 年
64	一种导辊推拉式感应加热器	ZL200920088450. 5	2009. 11. 18	实用新型	10 年
65	一种软质轴承保持器内、外径偏差的测量装置	ZL200920089358. 0	2009. 12. 30	实用新型	10 年
66	一种节能锻造电加热炉	ZL200920089213. 0	2009. 12. 30	实用新型	10 年
67	一种立式辊磨机磨辊用双列圆锥滚子轴承	ZL200920089029. 6	2009. 12. 23	实用新型	10 年
68	一种圆柱滚子轴承及其保持架	ZL200920089031. 3	2009. 12. 23	实用新型	10 年
69	钢球粗糙度测量仪 (1)	ZL200730285849. 9	2009. 1. 21	外观设计	10 年
70	冠形保持架翻兜孔简易模	ZL200820149429. 7	2009. 7. 1	外观设计	10 年

公司2009年申请的专利情况:

序号	专利名称	申请号	专利类型
1	导辊推拉式感应加热器用于大型轴承加热的方法	200910064181. 3	发明专利
2	可作旋转或直线往复运动的双轴结构高速精密电主轴设计	200910064182. 8	发明专利
3	平面磨床简易砂轮修整器的设计实施方案	200910064489. 8	发明专利
4	一种圆锥轴承内圈锻造方式的改进方法	200910064490. 0	发明专利
5	三点定位成圆测量软质轴承保持器内、外径偏差的方法	200910064545. 8	发明专利
6	镀银保持架轴承的包装方法	200910002730. 4	发明专利
7	一种转盘轴承及其隔离块	200910064381. 9	发明专利

8	飞机用防冰伸缩管轴承可靠性试验方法	200910064415.4	发明专利
9	一种剖分挡圈的加工方法	200910064382.3	发明专利
10	用于分度仪数控分度的控制电路	200910065350.5	发明专利
11	磨削加工轴承套圈后的消磁方法	200910172340.1	发明专利
12	一种机床冷却液单向流通反向滞流的方法	200910172341.6	发明专利
13	一种轴承保持架材料及其制备方法	200910308677.0	发明专利
14	用于密封轴承的高温高速试验方法	200910227457.5	发明专利
15	航空发动机用轴承低温抗贫油启动性能的试验方法	200910227452.2	发明专利
16	带法兰和安装孔的密封式角接触球轴承	200910227589.8	发明专利
17	轴承试验机径向薄膜油缸等效载荷的修正方法	200910227588.3	发明专利
18	轴承试验机轴向薄膜油缸等效载荷的修正方法	200910227587.9	发明专利
19	用于轴承轴套类加工使用的弹簧夹头改进方法	200910209316.0	发明专利
20	用于大型天体观测设备的转盘轴承	200910209317.5	发明专利
21	用于钢球研磨的乳化型精研液配制使用方法	200910227722.x	发明专利
22	一种球阀用硬质合金材料及其制备方法	200910311187.6	发明专利
23	一种镍基轴承保持架材料及其制备方法	200910311188.0	发明专利
24	汽车轮毂转速传感器电气参数测试装置和测试方法	200910227255.0	发明专利
25	用于判断抗磨添加剂最佳添加量的方法	200910310242.x	发明专利
26	一种陶瓷球加工工艺	200910311209.9	发明专利
27	动量轮早期故障频谱诊断识别方法	200910311570.1	发明专利
28	轴承套圈端面抛光装置	200920088452.4	实用新型
29	具有双主轴的高速精密电主轴	200920088449.2	实用新型
30	一种导辊推拉式感应加热器	200920088450.5	实用新型
31	袖珍型轴承沟道超精质量检测仪	200920088453.9	实用新型
32	机床主轴轴承定位用的锁紧螺母	200920088451.X	实用新型
33	一种圆柱滚子轴承及其实体保持架	200920089031.3	实用新型
34	一种轧机用止推轴承	200920089030.9	实用新型
35	一种立式辊磨机磨辊用双列圆锥滚子轴承	200920089029.6	实用新型
36	一种飞机用防冰伸缩管轴承	200920088922.7	实用新型
37	一种改进的轴承内圈毛坯及锻造模具	200920089215.X	实用新型
38	一种简易砂轮修整器	200920089214.5	实用新型
39	一种节能锻造电加热炉	200920089213.0	实用新型
40	一种软质轴承保持器内、外径偏差的测量装置	200920089358.0	实用新型
41	变曲率滚子超精研机导辊机构装置	200920090785.0	实用新型
42	一种充、消磁电路	200920223928.0	实用新型
43	一种机床冷却液单向流通反向滞流的装置	200920223929.5	实用新型
44	用于拆卸四点接触球转盘轴承塞子的工具	200920297159.9	实用新型

45	用于低速重载的圆柱滚子轴承	200920297161.6	实用新型
46	一种钢丝绳滑轮用轴承	200920297160.1	实用新型
47	用于油石毛坯加工的成型模具	200920297162.0	实用新型
48	内、外径带有储油槽的轴承保持架	200920297158.4	实用新型
49	用于不同型号轴承内外圈滚道检测的辅助测量工具	200920297157.X	实用新型
50	一种夹刀装置	200920297156.5	实用新型
51	用于微型球轴承塑料保持架的钻削兜孔装置	200920249690.9	实用新型
52	加工轴承套圈外圆轴向方槽的装夹定位装置	200920249691.3	实用新型
53	一种滚针轴承保持架窗孔倾斜度的测量装置	200920249688.1	实用新型
54	一种可拆装分离的全密封推力球轴承	200920249689.6	实用新型
55	一种风力发电机转盘轴承	200920317083.1	实用新型
56	一种离心式微量供油器的筛选装置	200920317084.6	实用新型
57	正弦检查仪	200920317090.1	实用新型
58	一种剖分调心滚子轴承	200920317087.x	实用新型
59	一种特大型电磁无心夹具用扇形磁极	200920317088.4	实用新型
60	一种转盘轴承隔离块	200920317055.x	实用新型
61	三排滚子组合转盘轴承	200920317081.2	实用新型
62	一种轴承支座	200920316892.0	实用新型
63	一种轴承凸出量测量仪	200920316855.x	实用新型
64	一种轴承滚子直径检测仪	200920316854.5	实用新型
65	一种轴承直径测量装置	200920316856.4	实用新型
66	一种轴承内径支撑装置及轴承内径支撑爪	200920316891.6	实用新型
67	一种推力轴承滚动体填装器	200920316890.1	实用新型
68	一种卧式万能内、外圆磨床卡盘	200920316893.5	实用新型
69	用于砂轮修整的压板	200920316857.9	实用新型
70	一种高速转、密封角接触球轴承	200920276661.1	实用新型
71	汽车轮毂转速传感器电气参数测试装置	200920258738.2	实用新型
72	一种汽车悬架模拟试验机	200920315926.4	实用新型
73	薄壁轴承电磁吸盘控制器及电磁吸盘	200920317091.6	实用新型
74	风力发电机转盘轴承	200920317080.8	实用新型
75	一种微型卫星用动量轮及其壳体	200920317054.5	实用新型
76	一种冷辗机进给系统	200920297287.3	实用新型
77	关节轴承启动摩擦力矩测量仪	200920297293.9	实用新型
78	深沟球轴承套圈沟道检测装置	200920318590.7	实用新型
79	加工轴承保持器兜孔的数控分度仪	200920091240.1	实用新型
80	激光钢球粗糙度测量电箱	200930288073.5	外观设计
81	表面形貌测量仪	200930288072.0	外观设计

8、投资情况

(1) 总体情况

单位：（人民币）万元

项 目		2009年投资额	2008年投资额	增减变动金额	增减幅度
固 定 资 产 投 资	募集资金项目	0.00	384.65	-384.65	--
	其他项目	6,665.63	3,148.38	3,517.25	111.72%
	合计	6,665.63	3,533.03	3,132.60	88.67%
股权投资		无	无	--	--

(2) 募集资金投资情况

①募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]14号文件核准，本公司于2005年4月27日—5月11日采用网下向询价对象累计投标询价配售和网上向二级市场投资者定价配售方式，发行了面值1.00元的人民币普通股2,500万股，发行价格6.39元/股，募集资金总金额为15,975.00万元，扣除发行费用后，实际收到募集资金14,783.99万元。本公司于2005年5月18日收到上述资金，业经华证会计师事务所有限公司验证并出具华证验字（2005）第15号验资报告。

本公司首次发行募集资金项目于2008年12月31日前均已完工，项目累计使用募集资金9,593.12万元。截止2009年12月31日，本公司募集资金余额为5,652.42万元，构成情况如下：

序号	项 目	金 额（万元）
1	募集资金总额（14,783.99万元）与承诺投资总额（14,761.00万元）之间的差额	22.99
2	特种精密轴承及陶瓷球轴承技改项目承诺募集资金投资额（13,200万元）与实际募集资金投资额（8,032.12万元）之间的差额	5,167.88
3	募集资金历年产生的利息累计额	461.55
合 计		5,652.42

经公司2009年9月11日召开的第三届董事会2009年第一次临时会议和2009年9月22日召开的2009年第一次临时股东大会审议批准，公司将节余募集资金及募集资金历年产生的利息5,643.19万元用于暂时补充流动资金，使用期限至2010年3月22日。截止2009年12月31日，本公司募集资金账户余额为9.23万元。

②募集资金管理情况

a、募集资金专户管理情况

2005年4月16日，公司二届二次董事会审议通过了《洛阳轴研科技股份有限公司募集资金管理办法》，以规范公司募集资金的管理和运用，维护全体股东的合法权益。

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则（2007年修订）》之规定，公司对募集资金管理制度进行了修订。2007年6月28日，董事会2007年第四次临时会议审议通过了修订后的《募集资金使用管理制度》。

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则（2008年修订）》之规定，公司再次对募集资金管理制度进行了修订。2008年2月28日，董事会2008年第一次临时会议审议通过了修订后的《募集资金使用管理制度》。

依照募集资金管理制度的要求和规定，本公司对募集资金实行专户存储。2005年5月18日，公司与募集资金专户银行中国工商银行洛阳市长春路支行和中国交通银行洛阳市高新支行签署了《募集资金专用帐户管理协议》，详细规定了募集资金存放、使用、监督、披露的程序，并授权保荐机构南京证券有限责任公司指定的保荐代表人随时到募集资金托管银行查询募集资金专用帐户资料。

上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异，且已得到切实履行。

本公司在募集资金到位时开立了两个募集资金专户，为便于募集资金的管理，于2006年4月注销了中国工商银行洛阳市长春路支行的募集资金专户，现公

司有一个募集资金专用帐户。

b、募集资金专户存储情况

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司有募集资金专用帐户 1 个，具体情况如下：

开户行	银行帐号	资金余额（万元）
交通银行洛阳分行高新开发区支行	413069100018000287092	9.23

③本年度募集资金的实际使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额				14783.99		本年度投入募集资金总额					0	
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额					9,593.12	
变更用途的募集资金总额比例				0								
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
特种精密轴承及陶瓷轴承技改项目	否	13,200.00	13,200.00	8,032.12	0	8,032.12	0	100%	2008.12	2,952.53	否	否
精品球轴承磨削超精自动线	否	1,561.00	1,561.00	1,561.00	0	1,561.00	0	100%	2008.06	3.81	否	否
合计	—	1,4761.00	14,761.00	9,593.12	0	9,593.12	0	—	—	2,956.34	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				特种精密轴承及陶瓷轴承技改项目：2009 年度内未达预计收益，主要原因是本年度内受国际金融危机影响，产品需求市场仍未完全恢复，并伴随着竞争加剧，产品利润率有所降低。 精品球轴承磨削超精自动线项目：2009 年度内未达预计收益，主要原因是本年度内受国际金融危机影响，轴承行业资本性投资缩减，对轴承生产设备的需求下降较多，使得公司精品球轴承磨削超精设备的销售及盈利能力受到不利影响。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点				无								

变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	2007年3月9日,公司2007年第三次临时董事会审议通过调整募集资金项目—精品球轴承磨削超精自动线项目实施方式暨合资组建洛阳轴研精密机械有限公司的议案,并经2007年3月25日召开的公司2007年第二次临时股东大会审议批准,2007年3月28日,洛阳轴研精密机械有限公司注册成立,此项目已在新组建的公司实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司先期投入募集资金项目资金共计2142.52万元。先期投入的资金中,银行贷款2000万元,自有资金142.52万元。根据公司2004年度股东大会决议,上述贷款于2005年6月24日用募集资金归还,先期投入的自有资金,从募集资金专户转入公司基本存款户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经公司2009年9月12日召开的第三届董事会2009年第一次临时会议和2009年9月22日召开的2009年第一次临时次股东大会审议批准,公司将节余募集资金及募集资金历年产生的利息5,643.19万元用于暂时补充流动资金,使用期限至2010年3月22日。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	“特种精密轴承及陶瓷轴承产业化技术改造项目”为本公司募集资金投资项目之一,于2008年末完全完工。本项目原计划使用募集资金13,200.00万元,在该项目实际实施过程中,其中的军工精密轴承生产线以及洁净装配间由洛阳轴承研究所有限公司(以下简称“轴研所”)出资购建,因此,从实体工程角度,截止到2008年末,该项目已建成投用,而从产权及资金使用角度,该项目由两部分构成,一为轴研科技使用募集资金所形成的资产,一为轴研所使用军工拨款所形成的资产。2009年9月9日,国机集团与本公司就轴研所股权转让事宜办理完毕工商变更登记手续,轴研所正式成为本公司的全资子公司,该项目实体资产中属于轴研所的部分由此进入本公司。 由于该项目实施使用了轴研所的军工拨款资金,而轴研所投资形成的资产已通过整合方式进入本公司,由此导致公司投入该项目的募集资金减少,实际募集资金投资额比承诺募集资金投资额少5,167.88万元,形成募集资金节余。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金其他使用情况	无

④变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2009年12月31日,本公司募集资金投资项目未发生变更。

⑤会计师事务所的鉴证结论

北京兴华会计师事务所有限公司出具的关于公司2009年度募集资金使用情况的鉴证结论为:我们认为,贵公司《募集资金年度使用情况的专项报告》的编制符合中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2009年12月31日募集资金的使用情况。

(3) 非募集资金投资情况

精密型重型机械轴承产业化项目情况:

①项目概况

该项目在本公司全资子公司洛阳轴承研究所有限公司实施，项目总投资为4.38亿元，计划分两期进行，总体如下：

	项目总体情况	第一期情况	第二期情况
投资规模	总投资 4.38 亿元	投资 1.65 亿元	投资 2.73 亿元
产品目标市场	以风电为主，涵盖冶金、矿山、机械、石油、化工等行业的主机配套。		
产品方案	开发、生产特大型外径尺寸范围在 $\Phi 1,500\sim\Phi 5,000\text{mm}$ 轴承产品，以风能兆瓦机为主线；大型轴承产品外径尺寸范围在 $\Phi 360\sim\Phi 1,500\text{mm}$ ，开发、生产大型 0、2、3、6、7、8 类轴承产品，精度以 P4 级为主、P5 级为辅的大型高精产品。		
产能	年产各类特大型轴承 4,000 套、大型轴承 6,600 套，合计 10,600 套。	年产各类特大型轴承 1,800 套。	年产各类特大型轴承 2,200 套、大型轴承 6,600 套，合计 8,800 套。
项目效益	达产年度预计每年实现销售收入 51,887 万元，利润总额为 9,346 万元。	达产年度预计每年实现销售收入 18,990 万元，利润总额为 3,294 万元。	达产年度预计每年实现销售收入 32,897 万元，利润总额为 6,052 万元。

②进展情况

该项目一期工程按计划进行，报告期内投入该项目的金额为3,519.46万元，截止2009年末累计投入金额为3,921.22万元（不包括所使用土地的使用权）。

截止目前，一期厂房已竣工，第一批配套设备已安装完毕，已于2010年3月开始试生产。

二、对公司未来发展的展望

(一) 公司发展战略及2010年度的经营计划

1、公司发展战略

加大研发投入，巩固并提升公司的技术优势，是公司长期发展的支撑和依托，在业务方面，巩固第一层面业务，重点发展第二层面业务，稳定第三层面业务，使公司业务更多集中于具有高技术壁垒、具有进口替代型特征的细分高端市场，避开竞争激烈的中、低端市场。

2、拟开发的新业务、拟开发的新产品、拟投资的新项目等情况

近几年，适应于我国重大型装备的发展，大型精密轴承的市场需求量有较大增长，且获利水平较高，已成为轴承行业内最具吸引力的细分子市场。

在大型精密轴承领域，高端市场几乎为国际跨国轴承企业所垄断，受制于技术问题以及客户的消费惯性，国内企业很少有进入机会，但在大型精密轴承市场容量迅速扩大的情况下，单依靠国际跨国轴承企业已无法满足市场需求，从而为国内优势企业向大型精密轴承高端产品渗透提供了机会。

本公司将以实施“精密型重型机械轴承产业化项目”为契机，建立以风力发电机轴承、冶金轧机轴承为代表的大型精密轴承产品研发、生产和销售能力，重点发展在该领域的业务，使公司成为在大型精密轴承领域强有力的竞争者，提高公司盈利能力。

3、2010年的经营计划

重点发展优势业务，扩大优势产品在市场中的市场份额，2010年计划全年实现营业收入4.10 亿元，同比增长13.26%；实现净利润4,003.77万元，同比增长3.41%。。

上述经营目标并不代表公司对2010年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

4、拟采取的策略和行动

(1) 以市场需求为导向，以提高产业化水平为目标，围绕公司战略定位和主业发展，积极谋划建设新项目，精心组织好“精密型重型机械轴承产业化项目”的实施。

(2) 大力推进技术创新体系建设，以省级技术中心、博士后科研工作站为科技创新平台，持续研发新产品，巩固和提升公司核心竞争力。

(3) 完善销售体系，提高销售水平，加强营销管理和销售力量，努力开拓市场。

(二) 为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

围绕“精密型重型机械轴承产业化项目”的实施，一期工程设备的增购和产品销售所需的流动资金，二期工程的开始建设，以及围绕公司优势产品的发展壮大，预计公司在2010年有1-2亿元的资金需求，2011年有2-3亿元的资金需求，为满足资金需求，公司将在合适的时机以新发股份方式募集资金。

(三) 风险分析

1、市场或业务经营风险

本公司优势产品定位于“高、精、尖、特、专”，服务于特定细分市场，产品利润率高，众多轴承生产企业均希望进入本公司市场范围。有两个因素可能会对公司业务构成威胁，第一个因素是国际跨国轴承集团在中国的本土化，这会削弱公司产品的成本优势；另一个因素是民营轴承企业的壮大，部分民营轴承企业在发展到一定规模并具有一定实力后，向高端市场渗透的可能性大为增加。

对策：第一，在公司目前具有优势的细分市场领域内，加大市场开拓和产品研发力度，扩大市场份额，争取在不长的时间内确立市场绝对优势地位；第二，加大研发的投入和产出，缩小与跨国轴承企业的技术差距；第三，加快高新技术产业化步伐，开拓新的细分市场领域。

2、核心技术人员不足的风险

本公司为高新技术企业，人才尤其是核心技术人员是公司生存和发展的根本，是本公司核心竞争力之所在，稳定和壮大科技人才队伍对本公司十分重要。然而，由于本公司处于我国中西部地区，地域吸引力差，在吸引优秀人才方面面临很大的困难，优秀科技人才的不足将使本公司在产品开发 and 保持技术优势方面受到不利影响。

对策：第一，建立合理的人力资源管理制度，提供行业内有吸引力的薪酬水平，做到“感情留人、事业留人、报酬留人”；第二，采取出国培训、内部进修、在职深造等方式，加强对现有科技人员的培训和学术交流工作，为其创造良好的工作环境；第三，在稳定现有科研人才队伍的同时，有计划地从外部引进优秀科技人才，充实科研力量。

（四）并购重组进展情况

2009年2月16日公司召开2008年第二次临时股东大会，审议通过了发行股份购买资产方案，同意公司向国机集团定向发行1059万股股份，以购买其持有的洛阳轴承研究所有限公司100%股权；2009年7月8日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会2009年第15次会议审核通过了公司本次发行股份购买资产事宜；2009年8月26日，获得中国证券监督管理委员会的核准；2009年9月9日洛阳市工商行政管理局核准了洛阳轴承研究所有限公司的股东变更，变更后公司持有洛阳轴承研究所有限公司100%股权。2009年10月23日，本次因收购资产而向国机集团发行的1,059万股股份在深交所上市。

本次重大资产重组的完成，实现了原洛阳轴承研究所的整体上市。重组后，轴研科技和洛阳轴承研究所之间将彻底理顺其资产、人员等各种关系，各种资源将得到更优化的配置和使用，经营效率将得以明显改善，长期竞争力将得到有力夯实。

在本次重大资产重组过程中，中国机械工业集团有限公司出具了《关于洛

阳轴研科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之拟注入资产洛阳轴承研究所有限公司 100%股权盈利预测相关事项的承诺函》，承诺洛阳轴承研究所有限公司 2009 年度实现净利润 912.98 万元，2009 年度，轴研研究所有限公司实现净利润 928.10 万元，盈利数达到承诺值。

三、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了6次会议，会议情况如下：

1、公司于2009年3月19日召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了以下议案：

- 《2008年度董事会工作报告》
- 《2008年度总经理工作报告》
- 《2008年度报告及摘要》
- 《2008年度财务决算报告》
- 《2008年度利润分配及资本公积金转增股本预案》
- 《2008年度内部控制自我评价报告》
- 《关于公司与轴研建设关联交易的议案》
- 《关于公司与轴研所关联交易的议案》
- 《关于募集资金年度使用情况的专项报告》
- 《关于修改公司章程部分条款的议案》
- 《关于聘任证券事务代表的议案》
- 《关于召开2008年度股东大会的议案》

该次会议决议公告刊登于2009年3月23日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

2、公司于2009年4月21日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《公司2009年第一季度报告》。本次会议只有上述一项议案，根据监管部门的相关规定无须披露董事会决议公告。

3、公司于2009年8月27日召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了以下议案：

- 《2009年半年度报告及摘要》
- 《2009年半年度利润分配预案》
- 《关于召开公司2009年第一次临时股东大会的议案》

该次会议决议公告刊登于2009年8月28日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

4、公司于2009年9月11日召开了2009年第一次临时董事会会议，审议通过了以下议案：

- 《关于使用节余募集资金补充流动资金的议案》
- 《关于资产内部调整的议案》

该次会议决议公告刊登于2009年9月12日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

5、公司于2009年10月21日召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了以下议案：

- 《2009年第三季度报告及摘要》
- 《关于修改公司章程部分条款的议案》
- 《关于聘请公司2009年度审计机构的议案》

- 《关于召开公司2009年第二次临时股东大会的议案》

该次会议决议公告刊登于2009年10月22日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

6、公司于2009年11月25日召开了2009年第二次临时董事会会议，审议通过了以下议案：

- 《关于审议<洛阳轴研科技股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度>的议案》

该次会议决议公告刊登于2009年11月26日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关要求履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

1、2009年半年度利润分配方案执行情况

根据公司2009年第一次临时股东大会形成的决议，公司2009年利润分配方案为：以公司股本10,809万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.86元（含税）。

公司于2009年11月4日公布了上述利润分配方案的实施公告，并于2009年11月12日实施完毕。

2、以发行股份购买资产事项

根据公司2008年第二次临时股东大会形成的决议，公司以向中国机械工业集团有限公司发行股份的方式购买其持有的洛阳轴承研究所有限公司100%的股权，该重大资产重组事项于2009年8月26日获得中国证券监督管理委员会的核准，公司于2009年9月9日完成了洛阳轴承研究所有限公司100%股权的交割手

续。2009年10月23日，本次因收购资产而向国机集团发行的1,059万股股份在深交所上市，至此，该收购事项实施完毕。

（三）审计委员会的履职情况

1、遵循公司《审计委员会年报工作规程》之规定，审计委员会积极开展2009年年报审计相关工作，主要内容有：

（1）根据公司实际情况，与会计师事务所协商确定了公司2009年度财务报告审计工作时间安排，并制订了审计工作计划。

（2）在年审注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务报表，书面意见如下：

公司报表编制规范，财务信息与内部审计报告一致，真实、准确、完整地反映了报告期内公司的资产情况、经营情况及现金流量情况，符合《公司信息披露制度》的规定。

（3）在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，书面意见如下：

注册会计师出具的审计意见恰当，公司2009年度的会计报表编制符合《企业会计准则》的要求，各项支出合理，收入、费用和利润的确认真实准确，各项提留符合有关制度规定，真实、准确、完整地反映了公司的资产状况、经营成果及现金流量情况，符合《公司信息披露制度》的规定。

（4）在审计过程中，与注册会计师面对面沟通一次，并督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

2、对公司年度财务会计报表等事项进行了审议表决。

3、向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下一年度聘任会计师事务所的决议，基本内容如下：

(1) 基本情况

北京兴华会计师事务所在对公司情况进行必要了解的基础上，与本公司签订了审计业务约定书。在业务约定书中规定了2009年度审计的总费用为12万元人民币，不存在或有收费项目。

会计师事务所审计小组于2010年1月25日进入现场，开始年度审计。审计小组在完成所有审计程序，取得充分适当的审计证据后，向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

(2) 对会计师事务所及执行情况的评价

独立性评价：北京兴华会计师事务所所有职员未在本公司任职并未获取除法定审计必要费用外的现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；会计师事务所、审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。本次审计工作会计师事务所及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

专业胜任能力评价：审计小组组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

(3) 对审计范围及出具的审计报告、意见的评价

在本年度审计过程中，审计小组通过初步业务活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减小审计风险做了充分的准备。

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。北京兴华会计师事务所对财务报表发表的标准无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

(4) 关于聘任会计师事务所的意见

北京兴华会计师事务所为本公司提供了较好的审计服务。根据其服务意识、职业操守和履职能力，在符合国务院国有资产监督管理委员会有关文件规定的前提下，我们建议优先考虑聘任北京兴华会计师事务所为公司2009年度审计机构。

(四) 薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会依据公司制订的考核办法以及市场可比公司相应职位的薪酬水平，对公司 2009 年度董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核，认为：

公司2009年度董事、监事和高级管理人员所披露薪酬合理，符合公司内部业绩考核方法。

四、2009年度利润分配预案

经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计确认，母公司2009年度实现净利润3,102.16万元。提取10%的法定盈余公积金，计310.22万元，加上年初未分配利润13,451.97万元，减去2009年已分配的现金股利929.57万元，实际可供股东分配的利润为15,314.34万元。

公司第三届董事会第十次会议审议通过了2009年度利润分配预案：以2009年12月31日公司总股本108,090,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.0元（含税），共计1,080.90万元，剩余未分配利润结转下年。

公司前三年现金分红情况（单位：人民币元）：

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008年	9,295,740.00	34,966,449.85	26.58%
2007年	9,750,000.00	35,391,866.93	27.55%
2006年	7,800,000.00	31,661,381.92	24.64%

最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)	78.94%
-----------------------------	--------

五、其他需披露的事项

(一) 报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，没有变更。

(二) 开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织实施了公司的投资者关系管理工作，在日常工作中通过电话、电子邮件、传真等方式与投资者积极进行交流，解答投资者的咨询和疑问，并通过网上平台举行年度报告说明会，这些活动的开展，增进了投资者对公司的了解，维护了投资者的权益。

(三) 公司外部单位报送信息管理制度的建立、健全情况

根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（〔2009〕34号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》（深证上〔2009〕201号）等文件要求，为维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，公司董事会制定了《内幕信息知情人登记制度》，就公司内幕信息知情人和外部信息报送的管理与备案工作进行了规定，该制度由2009年11月25日召开的公司第三届董事会2009年第二次临时会议审议通过。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

监事会本着对公司和投资者负责的态度，认真履行《公司法》和《公司章程》赋予的职权，检查公司财务，对董事、经理以及高级管理人员的职务行为进行合法合规性监督，促进公司各项经营活动的正常开展。报告期内，监事会成员列席了董事会会议，出席了 2008 年第二次临时股东大会、2008 年年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会、2009 年第二次临时股东大会，召开了五次监事会会议，具体情况如下：

1、2009 年 3 月 19 日，公司第三届监事会第七次会议在公司二号会议室召开，会议审议通过了《2008 年度报告及摘要》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度利润分配及公积金转增股本预案》。

该次会议决议公告刊登于 2008 年 3 月 23 日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2009 年 4 月 21 日，公司第三届监事会第八次会议在公司二号会议室召开，会议审议通过了《2009 年第一季度报告》。

本次会议只有上述一项议案，根据监管部门的相关规定无须披露决议公告。

3、2009 年 8 月 27 日，公司第三届监事会第九次会议在公司二号会议室召开，会议审议通过了《2009 年度中期报告》及摘要、《2009 年半年度利润分配预案》。

该次会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 28 日《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、2009年9月11日，公司第三届监事会第十次会议在公司二号会议室召开，会议审议通过了《关于使用节余募集资金补充流动资金的议案》。

该次会议决议公告刊登于2009年9月12日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

5、2009年10月21日，公司第三届监事会第十一次会议在公司二号会议室召开，会议审议通过了《2009年第三季度报告》。

本次会议只有上述一项议案，根据监管部门的相关规定无须披露决议公告。

6、2009年9月11日，公司第三届监事会第十次会议在公司二号会议室召开，会议审议通过了《关于使用节余募集资金补充流动资金的议案》。

该次会议决议公告刊登于2009年9月12日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

二、监事会对2009年度公司有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

监事会依法对公司经营运作的情况进行监督，监事会认为公司决策程序符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、经理以及其他高级管理人员认真执行股东大会和董事会决议，在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

监事会对公司2009年度的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好，财务报告真实、完整地反应了公司的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

报告期内，核查了公司募集资金使用情况，监事会认为：公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无损害公司股东权益以及造成公司资产流失的情形。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购了洛阳轴承研究所有限公司，该收购事项经公司第三届董事会 2008 年第二次临时董事会会议及公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，并由中国证监会于 2009 年 8 月 26 日核准。洛阳轴承研究所有限公司的全部股权已于 2009 年 9 月 9 日工商变更至公司名下。

该收购事项构成重大资产重组；收购价格以经国务院国资委备案后的评估值为基准确定，交易价格合理；收购过程规范，在收购过程中未发现内幕交易情形，未损害股东利益，未造成公司资产流失。

（五）关联交易情况

报告期内，核查了公司关联交易情况。监事会认为：报告期内公司发生的日常关联交易均按公平原则进行，决策程序合法，交易价格公允合理，没有损害公司及其他股东的利益。

（六）公司资金占用及担保情况

经核查，监事会认为：报告期内公司没有控股股东及其他关联方占用资金的情况；截止 2009 年 12 月 31 日，没有为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

2002年9月，本公司全资子公司洛阳轴承研究所有限公司（简称“轴研所”）委托金新信托投资股份有限公司投资，所进行国债投资1,000万元，年收益率13%（包括国债票面利息收益）。2003年9月因金新信托未能清偿本金，将原合同延期半年；2004年3月，轴研所发出《法律顾问函》要求清偿债务未果；2006年5月，轴研所再次催债，发现德恒证券上海周家嘴路营业部违规操作分次将资金在2003年9月22日前全部划走；2006年6月，轴研所根据法律顾问意见，启动司法程序向洛阳市中级人民法院递交《起诉书》，因国家有关规定影响，此案尚无进展。

该项投资已经全额计提减值准备。

二、报告期内收购及出售资产、企业合并事项的简要情况及进程

报告期内，公司完成了对洛阳轴承研究所有限公司的收购，具体情况请见本年度报告董事会报告之二（四）部分。

三、报告期内的重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

1、接受服务

关联方名称	关联关系	交易内容	金额（万元）	占同类交易的比例
洛阳轴研建设开发有限公司	同一关键管理人员	水电暖等动力系统的维护和管理、特种设备管理、单身职工住宿服务、房屋管理服务等服务。	538.73	79.85%
机械工业第六设计	受同一控制	施工监理等	26.00	3.85%

研究院				
中国联合工程公司	受同一控制	厂房设计	110.00	16.30%
合计			674.73	100%
定价原则	按市场定价			

与洛阳轴研建设开发有限公司发生的服务性交易，均为公司日常经营所需，预计在一段较长时期内将持续存在，但这些交易的存在对公司的独立性并未构成影响，公司也没有对上述关联方形成依赖。

2、销售产品

报告期内本公司向洛阳轴研建设开发有限公司销售了部分产品，交易按市场原则定价，交易金额如下：

关联方名称	关联关系	交易内容	金额（万元）	占同类交易的比例
洛阳轴研建设开发有限公司	同一关键管理人员	轴承	5.72	0.02%
合计			5.72	0.02%
定价原则	按市场定价			

3、采购货物

关联方名称	关联关系	交易内容	金额（万元）	占同类交易的比例
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	受同一控制	原材料	14.59	0.07%
重庆仪表材料研究所	受同一控制	原材料	9.33	0.05%
合计			23.92	0.12%
定价原则	按市场定价			

（二）资金融通

关联方名称	关联关系	交易内容	金额（万元）	本年应计利息（万元）	占同类交易的比例
国机财务有限责任公司	受同一控制	贷款	4,500.00	153.70	100.00%
合计			4,500.00	153.70	100.00%
定价原则	按银行同期同类型贷款基准利率执行				

(三) 报告期内，公司没有资产、股权转让发生的关联交易。

(四) 报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(五) 关联方往来款项余额

账项及关联方名称	2009-12-31		2008-12-31	
	金额(万元)	占该账项	金额(万元)	占该账项
应收账款-轴研建设	18.19	0.29%	0	0
其他应收款-轴研建设	100.40	23.52%	128.09	33.09%
应付帐款-轴研建设	241.24	8.65%	41.30	1.44%
其他应付款-轴研建设	67.42	6.22%	0	0

上述款项皆为正常业务往来所形成，未有资金占用情形，对公司经营不会产生影响。

(六) 报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也未有对外担保事项。

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的说明

北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了《关于洛阳轴研科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，意见如下：

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司2009年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2009年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定的要求，对公司的对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了必要的了解和核查，相关说明及独立意见如下：

截止2009年12月31日，公司没有发生对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至2009年12月31日的对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况。

四、重大合同履行情况

1、报告期内，公司没有发生承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况。

2、报告期内公司无对外担保事项。

3、报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

五、报告期或持续到报告期内公司或持股5%以上股东承诺事项

公司控股股东中国机械工业集团有限公司在将其持有的洛阳轴承研究所有限公司100%股权注入本公司的重组过程中作出如下承诺：

（一）避免同业竞争和规范关联交易的承诺

承诺函名称：《关于避免同业竞争和规范关联交易承诺函》

出具时间：2008年11月20日

主要内容：避免与轴研科技同业竞争、避免或减少将来可能发生的关联交易。

履行情况：报告期内，国机集团信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为，涉及的关联交易均履行了必要的程序。

（二）所持股份三年内不转让的承诺

承诺函名称：《关于其拥有权益的轴研科技股份三年内不转让的承诺函》

出具时间：2008年11月20日

主要内容：国机集团所持拥有权益的股份（共计4374万股）自新增股份上市之日（2009年10月23日）起36个月内不转让。

履行情况：报告期内，国机集团信守承诺。

（三）关于兆丰轴承权益相关事宜的承诺

承诺函名称：《关于兆丰轴承权益相关事宜的承诺函》

出具时间：2009年5月11日

主要内容：如因轴研科技本次收购所涉兆丰轴承权益遭受实际损失或兆丰轴承清算后所获剩余财产不足133,873.95元的,差额部分将由国机集团以现金方式如数补足。

履行情况：报告期内，兆丰轴承尚未清算。

（四）关于洛阳轴承研究所有限公司业绩的承诺

承诺函名称：《关于洛阳轴研科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之拟注入资产洛阳轴承研究所有限公司 100%股权盈利预测相关事项的承诺函》

出具时间：2009年5月11日

主要内容：本次交易完成后，拟注入资产2009年实现净利润912.98万元、2009-2010年累计实现净利润2538.28万元、2009-2011年累计实现净利润5346.56万元，在未发生不可抗力（自然灾害、政府行为、社会异常事件等）情况下，若实际累计实现净利润未达到上述盈利预测累计数，国机集团将在上市公司年报披露后一个月以内以现金补齐。

履行情况：2009年度，注入资产洛阳轴承研究所有限公司实现净利润928.10万元，盈利数达到承诺值。

六、公司聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

公司聘任北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司2009年度审计机构。

本年度审计费用为12万元。该会计师事务所已为本公司提供审计服务的连续年限为4年。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

八、其他重大事项

序号	披露日期	公告内容	披露报纸	披露网站网址
1	2009-01-06	董事会关于公司获得高新技术企业认定的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
2	2009-01-13	董事会关于延期召开2008年第二次临时股东大会的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
3	2009-02-11	董事会关于发股购买资产事项获得国资委批复的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
4	2009-02-11	关于召开2008年第二次临时股东大会的提示性公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
5	2009-02-13	关于召开2008年第二次临时股东大会的提示性公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
6	2009-02-17	2008年第二次临时股东大会的法律意见书	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
7	2009-02-17	2008年第二次临时股东大会决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
8	2009-02-25	2008年度业绩快报	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
9	2009-03-23	2008年年度报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
10	2009-03-23	2008年度财务报告之审计报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
11	2009-03-23	独立董事相关意见	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
12	2009-03-23	公司章程	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
13	2009-03-23	日常关联交易公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
14	2009-03-23	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	证券时报	http://www.cninfo.com.cn

15	2009-03-23	董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
16	2009-03-23	关于公司募集资金使用情况鉴证报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
17	2009-03-23	第三届监事会第七次会议决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
18	2009-03-23	关于召开2008年度股东大会通知	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
19	2009-03-23	第三届董事会第六次会议决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
20	2009-03-23	2008年年度报告摘要	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
21	2009-03-23	2008年度内部控制自我评价报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
22	2009-03-28	关于举行网上年度报告说明会的通知	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
23	2009-04-20	2008年度股东大会决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
24	2009-04-20	2008年度股东大会的法律意见书	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
25	2009-04-22	2009年第一季度报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
26	2009-04-28	董事会关于公司ZYS商标被认定为中国驰名商标的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
27	2009-05-14	关于原限售股份持有人出售股份情况的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
28	2009-05-20	关于公司有限售条件的流通股上市流通申请的核查意见书	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
29	2009-05-20	限售股份上市流通提示性公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
30	2009-07-06	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
31	2009-07-09	关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案获得中国证监会并购重组审核委员会有条件审核通过的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
32	2009-07-16	2009年半年度业绩快报	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
33	2009-07-29	关于原限售股份持有人出售股份情况的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
34	2009-08-28	2009年半年度报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
35	2009-08-28	2009年半年度财务报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
36	2009-08-28	独立董事关于公司与关联方资金往来和对外担保情况的专项说明和独立意见	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
37	2009-08-28	第三届监事会第九次会议决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
38	2009-08-28	第三届董事会第八次会议决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
39	2009-08-28	2009年半年度报告摘要	证券时报	http://www.cninfo.com.cn

40	2009-08-28	关于召开2009年第一次临时股东大会的通知	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
41	2009-09-01	发行股份购买资产暨关联交易申请以及豁免要约收购获得中国证券监督管理委员会核准的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
42	2009-09-01	关于公司发行股份购买资产的法律意见书	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
43	2009-09-01	关于公司发行股份购买资产的补充法律意见书（一）	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
44	2009-09-01	关于公司发行股份购买资产的补充法律意见书（二）	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
45	2009-09-01	发行股份购买资产暨关联交易报告书	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
46	2009-09-01	联合证券有限责任公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易之独立财务顾问报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
47	2009-09-01	联合证券有限责任公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易反馈之补充独立财务顾问报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
48	2009-09-12	关于公司发行股份购买资产实施情况的法律意见书	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
49	2009-09-12	第三届董事会2009年第一次临时会议决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
50	2009-09-12	联合证券有限责任公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况之独立财务顾问核查意见	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
51	2009-09-12	第三届监事会第十次会议决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
52	2009-09-12	关于定向增发股份标的资产过户完成的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
53	2009-09-12	董事会关于召开2009年第一次临时股东大会的补充通知	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
54	2009-09-12	关于使用节余募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
55	2009-09-17	董事会关于召开2009年第一次临时股东大会的提示性公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
56	2009-09-23	2009年第一次临时股东大会决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
57	2009-09-23	北京市金杜律师事务所关于公司2009年第一次临时股东大会的法律意见书	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
58	2009-10-13	关于原限售股份持有人出售股份情况的公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
59	2009-10-22	2009年第三季度报告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
60	2009-10-22	关于召开2009年第二次临时股东大会的通知	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
61	2009-10-22	第三届董事会第九次会议决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
62	2009-10-22	北京市汉鼎联合律师事务所关于公司发行股份购买资产实施结果的法律意见书	证券时报	http://www.cninfo.com.cn

63	2009-10-22	联合证券有限责任公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况之独立财务顾问核查意见	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
64	2009-10-22	发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告暨股份上市公告书摘要	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
65	2009-10-22	发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告暨股份上市公告书	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
66	2009-11-04	2009年半年度分红派息方案实施公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
67	2009-11-11	公司章程（2009年11月）	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
68	2009-11-11	2009年第二次临时股东大会决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
69	2009-11-11	2009年第二次临时股东大会法律意见书	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
70	2009-11-25	第三届董事会2009年第二次临时会议决议公告	证券时报	http://www.cninfo.com.cn
71	2009-11-25	内幕信息知情人登记备案制度（2009年11月）	证券时报	http://www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

审计报告正文、经审计财务报表及附注附后。

第十一节 备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、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；

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

(三) 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规、公司章程要求查阅时，公司可及时提供。文件存放地：公司证券部。

洛阳轴研科技股份有限公司

法定代表人： **吴宗彦**

二〇一〇年三月二十三日

附件:

(一) 审计报告

洛阳轴研科技股份有限公司

2009 年度审计报告

审计报告

(2010)京会兴审字第7-231号

洛阳轴研科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的洛阳轴研科技股份有限公司（以下简称洛阳轴研科技公司）的财务报表，包括2009年12月31日的合并及母公司资产负债表，2009年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是洛阳轴研科技公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发

表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，洛阳轴研科技公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了洛阳轴研科技公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

张兴云

中国注册会计师：

李金玲

中国·北京市

二〇一〇年三月二十三日

合并及母公司资产负债表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

2009年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	合 并			母 公 司		
	附注	期末余额	年初余额	附注	期末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	五、1	92,766,566.55	172,311,788.61		52,610,905.92	122,409,460.10
交易性金融资产						
应收票据	五、2	26,425,035.79	14,624,061.85		17,280,766.79	14,274,061.85
应收账款	五、3	63,042,427.16	39,052,511.90	六、1	50,580,064.97	37,728,257.42
预付款项	五、4	55,475,143.93	15,832,463.99		17,195,087.19	8,361,775.32
应收利息						
应收股利	五、5	62,908.88	62,908.88			
其他应收款	五、6	4,268,257.99	3,870,738.44	六、2	2,162,892.28	2,118,393.35
买入返售金融资产						
存货	五、7	123,064,373.10	105,429,197.34		113,492,041.99	97,792,117.46
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计		365,104,713.40	351,183,671.01		253,321,759.14	282,684,065.50
非流动资产：						
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	五、9	12,870,295.98	12,218,955.52	六、3	146,923,844.74	20,610,000.00
投资性房地产						
固定资产	五、10	180,691,299.34	177,865,682.45		167,545,679.33	108,374,226.20
在建工程	五、11	39,369,316.30	9,113,652.00		131,744.10	5,138,819.31
工程物资						
固定资产清理	五、12		7,006.90			7,006.90
无形资产	五、13	107,691,149.65	109,388,586.73		17,735,958.44	18,164,656.34
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	五、14	1,891,345.92	2,736,363.98		1,480,822.08	2,183,056.71
递延所得税资产	五、15	6,989,495.60	6,309,063.12		3,785,744.37	3,191,636.68
其他非流动资产						
非流动资产合计		349,502,902.79	317,639,310.70		337,603,793.06	157,669,402.14
资产总计		714,607,616.19	668,822,981.71		590,925,552.20	440,353,467.64

公司法定代表人： 吴宗彦

公司主管财务机构负责人： 俞 玮

公司会计机构负责人： 张 岩

合并及母公司资产负债表（续）

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

2009年12月31日

金额单位：人民币元

负债和股东权益	合 并			母 公 司		
	附注	期末余额	年初余额	附注	期末余额	年初余额
流动负债：						
短期借款	五、17	10,000,000.00	40,000,000.00			
交易性金融负债						
应付票据	五、18	27,320,073.25	13,074,550.91		33,855,437.03	18,164,984.19
应付账款	五、19	27,901,240.61	28,683,175.98		17,563,820.83	27,429,505.90
预收款项	五、20	12,657,692.33	17,870,195.10		9,358,441.53	15,159,100.83
应付职工薪酬	五、21	22,911,130.92	20,724,412.78		22,058,089.25	20,141,380.49
应交税费	五、22	9,759,059.10	3,880,611.20		3,079,735.76	-534,211.17
应付利息						
应付股利						
其他应付款	五、23	10,836,110.87	11,389,826.49		3,348,571.61	2,523,979.81
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
流动负债合计		121,385,307.08	135,622,772.46		89,264,096.01	82,884,740.05
非流动负债：						
长期借款	五、24	35,000,000.00				
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	五、25		28,847,252.90			3,600,000.00
预计负债						
递延所得税负债	五、15	17,873,204.70	19,374,786.89			
其他非流动负债	五、26	31,677,558.19	2,670,000.00		6,680,714.29	2,670,000.00
非流动负债合计		84,550,762.89	50,892,039.79		6,680,714.29	6,270,000.00
负债合计		205,936,069.97	186,514,812.25		95,944,810.30	89,154,740.05
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五、27	108,090,000.00	97,500,000.00		108,090,000.00	97,500,000.00
资本公积	五、28	203,757,193.36	218,604,839.72		204,145,817.27	92,679,618.89
减：库存股						
专项储备						
盈余公积	五、29	29,601,568.84	26,499,413.25		29,601,568.84	26,499,413.25
一般风险准备						

未分配利润	五、30	158,955,277.30	131,451,379.83		153,143,355.79	134,519,695.45
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者 权益合计		500,404,039.50	474,055,632.80		494,980,741.90	351,198,727.59
少数股东权益	五、31	8,267,506.72	8,252,536.66			
所有者权益合计		508,671,546.22	482,308,169.46		494,980,741.90	351,198,727.59
负债和所有者权益总 计		714,607,616.19	668,822,981.71		590,925,552.20	440,353,467.64

公司法定代表人： 吴宗彦

公司主管财务机构负责人： 俞 玮

公司会计机构负责人： 张 岩

合并及母公司利润表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	合 并			母 公 司		
	附注	本期金额	上期金额	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		362,331,517.62	300,463,153.02		302,127,387.22	275,744,044.67
其中：营业收入	五、32	362,331,517.62	300,463,153.02	六、4	302,127,387.22	275,744,044.67
二、营业总成本		322,404,360.20	262,052,641.61		269,013,411.59	237,695,133.18
其中：营业成本	五、32	263,001,576.04	200,155,694.68	六、4	225,908,100.99	193,516,482.32
营业税金及附加	五、33	2,428,934.21	2,342,397.08		1,322,605.36	1,285,670.04
销售费用		10,501,052.11	11,699,075.43		9,830,080.85	11,666,414.64
管理费用		43,634,276.00	44,219,764.40		30,406,014.75	30,298,215.13
财务费用		302,437.37	610,966.38		-581,197.06	-741,449.63
资产减值损失	五、34	2,536,084.47	3,024,743.64		2,127,806.70	1,669,800.68
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）	五、35	951,340.46	426,867.14			
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）		40,878,497.88	38,837,378.55		33,113,975.63	38,048,911.49
加：营业外收入	五、36	8,165,077.63	11,946,827.35		2,767,261.54	810,655.71
减：营业外支出	五、37	118,915.28	6,865,932.21		54,217.68	839,232.91
其中：非流动资产处置损失		20,471.04	5,914,373.00		20,471.04	9,683.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,924,660.23	43,918,273.69		35,827,019.49	38,020,334.29
减：所得税费用	五、38	9,007,897.11	8,896,300.62		4,805,463.56	4,616,188.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,916,763.12	35,021,973.07		31,021,555.93	33,404,145.31
归属于母公司所有者的净利润		39,901,793.06	34,966,449.85			
少数股东损益		14,970.06	55,523.22			
五、每股收益：	十三					

(一) 基本每股收益	十三	0.37	0.32			
(二) 稀释每股收益	十三	0.37	0.32			
六、其他综合收益						
七、综合收益总额		39,916,763.12	35,021,973.07		31,021,555.93	33,404,145.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,901,793.06	34,966,449.85		31,021,555.93	33,404,145.31
归属于少数股东的综合收益总额		14,970.06	55,523.22		0.00	0.00

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：3,146,464.99元。

公司法定代表人： 吴宗彦 公司主管财务机构负责人： 俞 玮 公司会计机构负责人： 张 岩

合并及母公司现金流量表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	合 并			母 公 司	
	附注	本期金额	上期金额	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		340,613,632.72	323,245,384.59	323,301,065.23	310,905,362.69
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	五、39	48,784,334.42	66,471,999.87	3,924,903.11	2,913,969.24
经营活动现金流入小计		389,397,967.14	389,717,384.46	327,225,968.34	313,819,331.93
购买商品、接受劳务支付的现金		237,550,507.84	240,585,465.01	233,126,084.93	207,845,166.71
支付给职工以及为职工支付的现金		71,560,057.45	63,538,579.33	52,920,658.24	44,882,057.19
支付的各项税费		26,950,945.86	27,231,697.32	17,612,584.45	20,295,287.65
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	33,577,857.18	31,793,925.97	12,473,866.12	12,989,998.66
经营活动现金流出小计		369,639,368.33	363,149,667.63	316,133,193.74	286,012,510.21
经营活动产生的现金流量净额		19,758,598.81	26,567,716.83	11,092,774.60	27,806,821.72
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		300,000.00	300,000.00		63,833.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00	64,053.00	16,000.00	
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		316,000.00	364,053.00	16,000.00	63,833.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,472,924.08	27,469,510.51	68,818,734.49	19,060,831.19
投资支付的现金			2,000,000.00		5,000,000.00
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		91,472,924.08	29,469,510.51	68,818,734.49	24,060,831.19
投资活动产生的现金流量净额		-91,156,924.08	-29,105,457.51	-68,802,734.49	-23,996,998.19
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			2,180,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,180,000.00		
取得借款收到的现金		90,000,000.00	60,000,000.00	20,000,000.00	
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		90,000,000.00	62,180,000.00	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		85,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,434,232.50	7,972,075.00	9,375,930.00	9,750,000.00
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	五、41	2,712,664.29	917,593.11	2,712,664.29	917,593.11
筹资活动现金流出小计		98,146,896.79	48,889,668.11	32,088,594.29	10,667,593.11
筹资活动产生的现金流量净额		-8,146,896.79	13,290,331.89	-12,088,594.29	-10,667,593.11
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		-79,545,222.06	10,752,591.21	-69,798,554.18	-6,857,769.58
加：期初现金及现金等价物余额		172,311,788.61	161,559,197.40	122,409,460.10	129,267,229.68
六、期末现金及现金等价物		92,766,566.55	172,311,788.61	52,610,905.92	122,409,460.10

余额					
----	--	--	--	--	--

公司法定代表人： 吴宗彦

公司主管财务机构负责人： 俞 玮

公司会计机构负责人： 张 岩

合并所有者权益表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

2009年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	97,500,000.00	218,604,839.72			26,499,413.25		131,451,379.83		8,252,536.66	482,308,169.46	97,500,000.00	92,679,618.89			23,158,998.72		113,573,277.50		6,017,013.44	332,928,908.55		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他												52,743,097.54					16,838,643.26			69,581,740.80		
二、本年年初余额	97,500,000.00	218,604,839.72			26,499,413.25		131,451,379.83		8,252,536.66	482,308,169.46	97,500,000.00	145,422,716.43			23,158,998.72		130,411,920.76		6,017,013.44	402,510,649.35		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,590,000.00	-14,847,646.36			3,102,155.59		27,503,897.47		14,970.06	26,363,376.76		73,182,123.29			3,340,414.53		1,039,459.07		2,235,523.22	79,797,520.11		
(一) 净利润							39,900.00		14,970.06	39,910.06							34,960.00		55,520.00	35,020.00		

							1,793.06		0.06	6,763.12						6,449.85		3.22	1,973.07
(二) 其他综合收益																			
上述(一)和(二)小计							39,901,793.06		14,970.06	39,916,763.12						34,966,449.85		55,523.22	35,021,973.07
(三) 所有者投入和减少资本	10,590,000.00	-14,847,646.36								-4,257,646.36		73,182,123.29				-20,836,576.25		2,180,000.00	54,525,547.04
1. 所有者投入资本	10,590,000.00	111,466,198.38								122,056,198.38								2,180,000.00	2,180,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他		-126,313,844.74								-126,313,844.74		73,182,123.29				-20,836,576.25			52,345,547.04
(四) 利润分配					3,102,155.59		-12,397,895.59			-9,295,740.00				3,340,414.53		-13,090,414.53			9,750,000.00
1. 提取盈余公积					3,102,155.59		-3,102,155.59							3,340,414.53		-3,340,414.53			

					9	155.59							3	414.53			
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配						-9,295,740.00				-9,295,740.00				-9,750,000.00			-9,750,000.00
4. 其他																	
（五）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																	
（六）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
四、本期期末余额	108,090,000.00	203,757,193.36			29,601,568.84	158,955,277.30	8,267,506.72	508,671,546.22	97,500,000.00	218,604,839.72			26,499,413.25	131,451,379.83		8,252,536.66	482,308,169.46

公司法定代表人： 吴宗彦

公司主管财务机构负责人： 俞 玮

公司会计机构负责人： 张 岩

母公司所有者权益表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

2009年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	97,500,000.00	92,679,618.89			26,499,413.25		134,519,695.45	351,198,727.59	97,500,000.00	92,679,618.89			23,158,998.72		114,205,964.67	327,544,582.28
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	97,500,000.00	92,679,618.89			26,499,413.25		134,519,695.45	351,198,727.59	97,500,000.00	92,679,618.89			23,158,998.72		114,205,964.67	327,544,582.28
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,590,000.00	111,466,198.38			3,102,155.59		18,623,660.34	143,782,014.31					3,340,414.53		20,313,730.78	23,654,145.31
(一) 净利润							31,021,555.93	31,021,555.93							33,404,145.31	33,404,145.31
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							31,021,555.93	31,021,555.93							33,404,145.31	33,404,145.31
(三) 所有者投入和减少资本	10,590,000.00	111,466,198.38						122,056,198.38								
1. 所有者投入资	10,590,000.00	111,466,198.38						122,056,198.38								

本	000.00	198.38						,198.38							
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配					3,102,155.59		-	-	12,397,895.59	9,295,740.00			3,340,414.53	-	9,750,000.00
1. 提取盈余公积					3,102,155.59		-	3,102,155.59					3,340,414.53	-	3,340,414.53
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配							-	9,295,740.00	-	9,295,740.00				-	9,750,000.00
4. 其他															
(五) 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															

(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	108,090,000.00	204,145,817.27			29,601,568.84		153,143,355.79	494,980,741.90	97,500,000.00	92,679,618.89			26,499,413.25		134,519,695.45	351,198,727.59

公司法定代表人： 吴宗彦

公司主管财务机构负责人： 俞 玮

公司会计机构负责人： 张 岩

洛阳轴研科技股份有限公司 2009年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、 公司基本情况

洛阳轴研科技股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2001 年，本公司系经中国机械装备(集团)公司国机企规(2001)177 号“关于洛阳轴承研究所改制设立‘洛阳轴研科技股份有限公司(暂定名)’的批复”的批准，后经中华人民共和国国家经济贸易委员会以国经贸企改（2001）1142 号文件“关于同意设立洛阳轴研科技股份有限公司的批复”批准，以洛阳轴承研究所（以下简称“洛轴所”）为主发起人，联合洛阳润鑫科技发展有限公司、深圳市同创伟业创业投资有限公司等 10 家股东共同发起设立的股份有限公司。本公司 2001 年 12 月 9 日取得洛阳工商行政管理局核发的字“豫工商企 4100001005819”号企业法人营业执照，注册资本为 10,809 万元，法定代表人：吴宗彦，注册地址：洛阳市高新开发区丰华路 6 号。

2005 年 4 月 13 日，经证监会证监发行字[2005]14 号文件核准，并于 2005 年 5 月 18 日公开发行人民币普通股 2,500 万股，发行价格为每股 6.39 元，发行总金额 1.5975 亿元，募集资金 1.48 亿元，股本总额变为 6,500 万股。公司于 2005 年 5 月 26 日深圳证券交易所正式挂牌上市，股票代码为 002046，股票简称“轴研科技”。

公司2005年度股东大会于2006年5月15日通过决议，以2005年12月31日股份总额6,500万股为基数，用资本公积金向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本，合计转增股份1,300万股，总股本变更为7,800万股，并由华证会计师事务所有限公司于2006年5月31日出具了华证验字[2006]第10号验资报告。2006年度股东大会于2007年4月29日通过决议，以2006年12月31日股份总额7,800万股为基数，用资本公积金向全体股东按每10股转增2.5股的比例转增股本，共转增股份1,950万股，总股本变更为9,750万股。2008年5月实际控制人洛阳轴承研究所与中国机械工业集团公司签署股权划转协议，将洛阳轴承研究所持有本公司34%的股权无偿划转于中国机械工业集团公司，并于2008年9月完成产权过户手续。2009年8月31日，中国证券监督管理委员会《关于核准洛阳轴研科技股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准公司向中国机械工业集团有限公司发行1,059万股人民币普通股。公司通过向国机集团发行1,059万股普通股为对价，购买国机集团持有的轴研所有限公司100%股权，总股本变更为10,809万股，并由北京兴华会计师事务所有限责任公司于2009年09月13日出具了（2009）京会兴验字第4-014号验资报告。

本公司属轴承制造行业，主要业务为从事轴承、电主轴、轴承专用工艺装

备和检测仪器及相关产品的研究、开发、生产、销售业务。主营产品包括轴承、电主轴、轴承专用工艺装备和检测仪器等三大类，具体有航天特种轴承、精密机床轴承、磨用电主轴、数控电主轴、磨超自动生产线、精密冷碾机等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

自2007年1月1日起，公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

3、会计年度

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司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）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在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。

购买方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。购买方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，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

7、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(2) 外币报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（1）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 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。

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d. 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

（2）金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结

转公允价值变动损益。

b. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

b. 终止确认部分的账面价值；

c. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10、 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名且大于二百万元。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

（3）本公司信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法（若非此方法，应说明其他计提法。）

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%	5%
1—2年	15%	15%

2—3年	40%	40%
3—4年	60%	60%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

向其他企业转让不附追索权的应收款项，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、 存货

(1) 存货分类

存货分类为原材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产、开发产品和开发成本。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法/加权平均法/个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(4) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(5) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，

则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

12、 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按

照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处

理。

13、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

14、 固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

b. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

c. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产

按其公允价值确定其入账价值。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	3-5	2.71
机器设备	8—14	3-5	6.79—11.88
电子设备及家具	4—14	3-5	6.79—24.25
运输设备	6—8	3-5	11.88—16.17
其他设备	4—14	3-5	6.79—24.25

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

固定资产出售、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金额计入当期损益。

(7) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

•承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

•即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

•承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

•租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

15、 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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或者生产的，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产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；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

a. 使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限
软件	3 年

每期末，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；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

b. 使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产的判断是基于以下依据...。

对使用寿命不确定的无形资产，每一会计期间对该无形资产使用寿命进行复核的程序为...。

针对使用寿命不确定的无形资产的减值测试为...。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18、 研究开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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，确认为无形资产：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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起转为无形资产。

19、 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

20、 附回购条件的资产转让

对于附回购条件的资产转让，如果未将资产所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不应当确认销售收入，也不应当终止确认所出售的资产。

21、 预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

22、 股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

•以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

•以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调

整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

23、 股份回购

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

24、 收入

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c. 出租物业收入：

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

③出租开发产品成本能够可靠地计量。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

25、 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

27、 经营租赁与融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 融资租赁

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

(2) 经营租赁

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、 持有待售资产

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

29、 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

30、 主要会计政策、会计估计的变更

本年度本公司不存在会计政策、会计估计变更。

31、 前期差错更正

无

三、 税项

1、 主要税种及税率

公司本期度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城建税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	15%/25%

2、 母公司税收优惠及批文

(1) 根据《国务院关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》(国发[1997]8号)和财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税[2002]7号文), 本公司出口退税实行“免、抵、退”办法。因国家调整出口退税率(财政部、国家税务总局《关于调整出口货物退税率的通知》(财税[2003]222号文), 本公司2009年度出口轴承产品的增值税实际负担率为其出口销售额的2-4%。

(2) 2005年1月1日起, 根据《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》(国税函[2004]825号)精神, “本公司技术开发、技术转让收入免征营业税, 取消审批改为经所在地科技主管部门认定后直接抵免”。2009年经确认的技术开发和技术转让收入为29,798,750元, 免交营业税1,489,937.50元。

(3) 本公司根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税”, 并根据企业所得税法实施条例第九十三条, 本公司已于2008年12月31日取得河南省科技厅、财政厅、地税局、国税局《关于认定河南省2008年度第一批高新技术企业的通知》(豫科[2008]175), 认定本公司为“高新技术企业”(证书编号GR200841000059), 有效

期三年，从2008年1月1日起三年内减按15%的税率自收企业所得税。

(4) 根据2005年1月25日洛阳市高新技术产业开发区国家税务局洛开国税函[2005]3号文件，同意本公司2004年度技术改造国产设备投资抵免金额为3,961,687.00元。因公司2004年属于免税期，此项未予抵免的投资额可以用以后年度实现的比设备购置前一年的新增的企业所得税延续抵免，但抵免期限最长不得超过5年。

根据2006年3月10日洛阳市高新技术产业开发区国家税务局洛开国税函[2006]15号文件，同意本公司2005年度技术改造国产设备投资抵免金额为2,283,880.01元。2007年4月27日洛开国税函[2007]14号修改为2,140,508.80元。

根据2007年4月27日洛阳市高新技术产业开发区国家税务局洛开国税函[2007]14号文件和17号文件，同意本公司2006年度技术改造国产设备投资抵免金额分别为1,105,171.20元和3,693,790.64元，总计为4,798,961.84元。

根据2008年3月25日洛阳市高新技术产业开发区国家税务局洛开国税函[2008]12号文件和19号文件，同意本公司2007年度技术改造国产设备投资抵免金额分别为1,283,389.09元和2,720,981.75元，总计为4,004,370.84元。

以上四项技术改造国产设备投资共可抵免所得税金额为14,905,372.57元，扣除本公司2006年、2007年、2008年应纳所得税后尚结余可抵免所得税额为2,419,188.49元，用于2009年至2011年三年内比2006年应纳所得税基数5,373,295.89元新增的应纳所得税抵免。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 同一控制下企业合并取得的子公司

(1) 子公司情况

子公司简称	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
洛轴所	洛阳轴承研究所有限公司	全资子公司	洛阳市涧西区吉林路	轴承研制及服务	3000	轴承及其轴系单元、金属材料、复合材料及制品的开发、试制、生产和销售；技术咨询服务

子公司	期末实	实质上构	持股比	表决权	是否合	少数股东	少数股东	从母公司所有者权益
-----	-----	------	-----	-----	-----	------	------	-----------

简称	际出资额(万元)	成对子公司净投资的其他项目余额	例(%)	比例(%)	并报表	权益	权益中用于冲减少数股东损益的金额	冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
洛轴所	12,631.38		100	100	是			

(2) “同一控制下企业合并”的判断依据

公司与参与合并的上述企业在合并前后的 12 个月内均受中国机械工业集团有限公司最终控制，由此确认为同一控制下的企业合并。

(3) 同一控制的实际控制人

上述通过同一控制下企业合并取得的子公司，同一控制的实际控制人为中国机械工业集团有限公司。

2、非同一控制下的企业合并取得的子公司

无

(二) 其他方式取得的子公司

被投资单位全称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	公司期末实际投资额(万元)	公司合计持股比例(%)	公司合计享有的表决权比例(%)	合并范围内表决权比例(%)
洛阳轴研精密机械有限公司	洛阳市高新技术开发区丰华路6号	机械加工	2380	数控设备、光机电一体化产品、机械电子设备等的研制、开发、生产、	1561	65.59	65.59	65.59

				销售				
洛阳轴研科 研有限公司	洛 阳 市 高 新 技 术 开 发 区 丰 华 路 1 号	轴 承 制 造		从 事 轴 承 、 电 主 轴 、 承 用 工 艺 检 测 器 相 关 产 品 的 研 究 、 开 发 、 生 产 、 销 售 业 务	500	100	100	100

(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

无

(四) 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

无

(五) 本期合并报表范围的变更情况

与上期相比本期新增合并单位 1 家，具体为：

公司名称：洛阳轴承研究所有限公司

新增原因：同一控制下的企业合并

与上期相比本期无减少合并单位。

(六) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

(七) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
洛阳轴承研究所有限公司	132,448,340.44	9,280,960.69

2、本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(八) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
洛阳轴研研究所有限公司	公司与参与合并的上述企业在合并前后的12个月内均受中国机械工业集团有限公司最终控制	中国机械工业集团有限公司	20,076,458.60	3,146,464.99	6,633,222.32

(九) 少数股东权益和少数股东损益

公司	少数股东权益期初金额	本期少数股东损益	本期少数股东其他增减	少数股东权益期末金额	其他增减的说明
洛阳轴研精密机械有限公司	8,252,536.66	14,970.06		8,267,506.72	

五、 合并财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			43,508.10			15,594.79
人民币			43,508.10			15,594.79
银行存款			92,723,058.45			168,638,581.11

人民币			92,689,552.12			168,638,389.79
欧元	0.51	9.797	5.00			
美元	4906.32	6.828	33,501.33	28.04	6.823	191.32
其他货币资金						3,657,612.71
人民币						
合计			92,766,566.55			172,311,788.61

(1) 其他货币资金分类表

项目	期末余额	年初余额
存出投资款		
信用证开证保证金		3,657,612.71
银行承兑汇票保证金		
合计		3,657,612.71

(2) 无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 增减比例超过 30%的原因说明：公司年初有较大数额的募集资金，本期经董事会批准募集资金用于补充流动资金；公司用该部分资金购买在建工程，造成货币资金减少。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	19,298,875.79	13,200,340.19
商业承兑汇票	7,126,160.00	1,423,721.66
合计	26,425,035.79	14,624,061.85

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据

序号	出票单位	出票日期	到期日	期末余额
1	陵县宝鼎纺织有限公司	2009-7-28	2010-1-28	1,000,000.00
2	南京北方信息产业集团有限公司	2009-10-30	2010-1-30	500,000.00
3	东营市海林商贸有限公司	2009-7-28	2010-1-28	500,000.00
4	环驰轴承集团有限公司	2009-11-11	2010-5-11	500,000.00

5	中信重工机械股份有限公司	2009-12-28	2010-6-28	400,000.00
6	其他			7,818,106.79
合计				10,718,106.79

(3) 增减比例超过 30%的原因说明：公司本年票据结算较多，造成期末应收票据数额较大。

3、应收账款

(1) 应收账款的分类

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备计提比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备计提比例%
单项金额重大的应收账款	24,650,594.42	34.86	1,232,529.72	5				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款	4,130,059.90	5.84	3,283,192.86	79.50	3,352,157.30	7.47	2,637,989.48	78.70
其他不重大应收账款	41,925,885.92	59.30	3,148,390.50	7.51	41,501,412.81	92.53	3,163,068.73	7.62

款								
合计	70,706,540.24	100.00	7,664,113.08		44,853,570.11	100.00	5,801,058.21	

注：单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大为三年以上账龄的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

无

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

无

(4) 期末有无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项

无

(5) 增减比例超过 30%的原因说明：大客户的应收款增加较多,仅前五名客户的应收款就增加了 1463.56 万元, 占年初余额的 32.63%。

账龄	期末余额				年初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	60,216,025.26	85.16	3,010,801.26	5	35,230,505.85	78.55	1,761,525.29	5
1至2年	4,696,252.30	6.64	704,437.85	15	4,427,277.36	9.87	664,091.60	15
2至3年	1,664,202.78	2.35	665,681.11	40	1,843,629.60	4.11	737,451.84	40
3至4年	1,820,589.15	2.57	1,092,353.49	60	1,531,006.79	3.41	918,604.08	60
4至5年	593,156.91	0.84	474,525.53	80	508,825.56	1.13	407,060.45	80
5年以上	1,716,313.84	2.43	1,716,313.84	100	1,312,324.95	2.93	1,312,324.95	100
合计	70,706,540.24	100.00	7,664,113.08		44,853,570.11	100.00	5,801,058.21	

(6) 本年度实际核销的应收款项

序号	债务人	核销金额	核销原因	是否关联交易引起
1	南通市方圆轴承有限公司		无法收回	否

		400.00		
2	嵊州市天发数字化轴承有限公司	40,000.00	注销工商登记	否
3	上海钢球厂	36,110.55	无法收回	否
合计		76,510.55		

(7) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
西安北方光电有限公司	客户	7,830,072.06	1年以内	11.07
上海航天控制工程研究所	客户	5,697,200.00	1年以内	8.06
洛阳特重轴承有限公司	客户	5,634,000.00	1年以内	7.97
中国航天第五〇二研究所	客户	3,000,000.00	1年以内	4.24
大庆油田力神泵业有限公司	客户	2,489,322.36	1年以内	3.52
合计		24,650,594.42		34.86

(8) 坏账准备

年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
5,801,058.21	1,939,565.42		76,510.55	7,664,113.08

(9) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
洛阳轴研建设开发有限公司	同一关键管理人员	181,874.78	0.26%
合计	--	181,874.78	0.26%

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内	49,934,009.36	90.01	14,748,634.84	93.15
1-2 年	4,497,182.25	8.11	384,717.69	2.43
2-3 年	510,367.69	0.92	111,379.98	0.70
3 年以上	533,584.63	0.96	587,731.48	3.71
合 计	55,475,143.93	100.00	15,832,463.99	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付款项

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	青岛和信机床有限公司	3,404,350.00	合同未执行完
2	洛阳市河阳建筑安装工程有限公司	300,000.00	合同未执行完
3	洛阳海克精密机械有限公司	273,600.00	合同未执行完
4	三原金创磨料磨具有限公司	228,786.00	合同未执行完
5	洛阳市金切机械设备有限公司	100,000.00	合同未执行完
	合计	4,306,736.00	

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	账 龄	未结算原因
无锡乐春重工机械科技有限公司	供应商	9,650,326.87	1 年	合同未执行完
中建八局第三建设有限公司	供应商	8,129,845.00	1 年	合同未执行完
洛阳翔远机械设备有限公司	供应商	6,020,000.00	1 年	合同未执行完
青岛和信机床有限公司	供应商	3,404,350.00	1-2 年	合同未执行完
洛阳市得宝机械设备有限公司	供应商	3,119,300.00	1 年	合同未执行完
合计		<u>30,323,821.87</u>		

(4) 期末预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

无

(5) 增减比例超过 30% 的原因说明: 本期末预付款项余额比上期末预付款项余额增加 39,593,100.61, 增长 249.29%, 主要是因为公司精密型重型机械轴承产业化项目处于在建期间, 预付项目及设备采购款较多。

5、 应收股利

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	是否减值
账龄一年以上的 应收股利：						
1、洛阳轴研建设开发有限公司	62,908.88			62,908.88	款项一直未实际支付	否
合计	<u>62,908.88</u>			<u>62,908.88</u>		

6、 其他应收款

(1) 其他应收款的分类

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	坏账 准备 计提 比例%	账面余额	占总 额比 例%	坏账准备	坏账 准备 计提 比例 %
单 项 金 额 重 大 的 其 他 应 收 款								
单 项 金 额 不 大 但 信 用 风 险 特 征 组 合 后 该 组 合 风 险 较 大 的 其 他 应 收	816,496.94	15.25	792,123.64	97.01	1,017,561.07	19.80	995,963.08	97.88

款								
其他不重大其他应收款	4,536,887.38	84.75	293,002.69	6.46	4,121,160.3	80.20	272,019.85	6.60
合计	5,353,384.32	100	1,085,126.33	20.27	5,138,721.37	100	1,267,982.93	24.68

注：单项金额不重大但按照信用特征组合后的风险较大为三年以上账龄的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

无

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额				年初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,900,979.16	72.87	195,048.96	5	3,677,014.51	71.56	183,850.73	5
1 至 2 年	625,638.22	11.69	93,845.73	15	357,956.79	6.97	53,693.52	15
2 至 3 年	10,270.00	0.19	4,108.00	40	86,189.00	1.68	34,475.60	40
3 至 4 年	45,789.00	0.86	27,473.40	60	40,613.57	0.79	24,368.14	60
4 至 5 年	30,288.50	0.57	24,230.80	80	26,762.82	0.52	21,410.26	80
5 年以上	740,419.44	13.83	740,419.44	100	950,184.68	18.49	950,184.68	100
合计	5,353,384.32	100.00	1,085,126.33		5,138,721.37	100.00	1,267,982.93	

(4) 本期实际核销的应收款项

序号	债务人	核销金额	核销原因	是否关联交易引起
1	镇江亨利达轴承有限公司	73,376.60	无法结算	否
合计		73,376.60		

(5) 期末其他应收款中持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

无

(6) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
洛阳轴研建设开发有限公司	同一关键管理人员	1,003,865.02	1年	18.75
劳动服务公司	客户	695,666.18	1年	12.99
杜海红	公司员工	650,096.00	1年	12.14
郭炳森	公司员工	596,518.00	1年	11.14
邓晓巧	公司员工	442,007.00	1年	8.26
合计		3,388,152.20		63.29

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
洛阳轴研建设开发有限公司	同一关键管理人员	1,003,865.02	18.75
合计		<u>1,003,865.02</u>	<u>18.75</u>

(8) 本期不存在不符合终止确认条件的其他应收款转移事项。

(9) 坏账准备

年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
1,267,982.93	-109,480.00		73,376.60	1,085,126.33

7、存货

(1) 存货的分类

项目	期末数			期初数		
	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	23,994,856.45	1,066,762.81	22,928,093.64	20,864,520.92	929,813.15	19,934,707.77
在产品 有自制 半成品	44,864,833.05		44,864,833.05	31,395,864.39		31,395,864.39
库存商品	58,445,268.97	3,173,822.56	55,271,446.41	56,703,398.35	2,604,773.17	54,098,625.18
合计	127,304,958.47	4,240,585.37	123,064,373.10	108,963,783.66	3,534,586.32	105,429,197.34

注：公司结合存货实际市场情况计提存货跌价准备。

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	929,813.15	136,949.66			1,066,762.81
库存商品	2,604,773.17	569,049.39			3,173,822.56
合计	3,534,586.32	705,999.05			4,240,585.37

(3) 计入存货成本的借款费用资本化金额

无

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产的构成

项目	期末账面价值	年初账面价值
委托理财	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 可供出售金融资产减值准备

年初账面价值	本期增加	本期减少		期末账面价值
		转回	转销	
10,000,000.00				10,000,000.00

注：其为委托理财投资，具体事项见或有事项的说明。

9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位	在被投资单位	减值准备	本期计提	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	--------	--------	------	------	--------

						持股比例%	表决权比例%		减值准备	
国机财务有限公司	成本法	1,000,000.00	7,362,786.63		7,362,786.63	0.55	0.55			300,000.00
北京均友科技有限公司	成本法	500,000.00	774,432.27		774,432.27	10	10			
北京中机诚业质量认证有限公司	成本法	100,000.00	109,371.41		109,371.41	3.23	3.23			
洛阳兆丰轴承有限公司	成本法	1,190,490.00	1,190,490.00		1,190,490.00	25	25	1,056,616.05		
洛阳轴研建设开发有限公司	权益法	3,774,533.00	3,838,491.26	651,340.46	4,489,831.72	37.75	37.75			
合计		6,565,023.00	13,275,571.57	651,340.46	13,926,912.03			1,056,616.05		300,000.00

注：本公司不存在持股比例与表决权比例不一致的情况

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

10、 固定资产

(1) 固定资产原值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	254,409,001.10	20,715,551.79	768,266.00	274,356,286.89
其中：房屋及建筑物	104,548,453.25	8,173,127.17		112,721,580.42
机器设备	123,772,886.03	7,682,472.73	20,000.00	131,435,358.76
运输工具	4,734,092.00	109,379.00		4,843,471.00
电子设备及其他	21,353,569.82	4,750,572.89	748,266.00	25,355,876.71
二、累计折旧合计：	76,543,318.65	17,861,428.20	739,759.30	93,664,987.55

其中：房屋及建筑物	25,728,015.21	3,758,922.63		29,486,937.84
机器设备	39,515,977.66	11,339,429.83	19,400.00	50,836,007.49
运输工具	1,484,617.19	758,829.42		2,243,446.61
电子设备及其他	9,814,708.59	2,004,246.32	720,359.30	11,098,595.61
三、固定资产账面净值合计	177,865,682.45			180,691,299.34
其中：房屋及建筑物	78,820,438.04			83,234,642.58
机器设备	84,256,908.37			80,599,351.27
运输工具	3,249,474.81			2,600,024.39
电子设备及其他	11,538,861.23			14,257,281.10
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	177,865,682.45			180,691,299.34
其中：房屋及建筑物	78,820,438.04			83,234,642.58
机器设备	84,256,908.37			80,599,351.27
运输工具	3,249,474.81			2,600,024.39
电子设备及其他	11,538,861.23			14,257,281.10

本期折旧额 17,861,428.20 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 8,282,325.93 元。

11、 在建工程

(1) 在建工程项目

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1. 数控机床主轴单元及高速精密轴承技改项目				19,704.00		19,704.00
2. 在建设备项目	157,142.69		157,142.69	998,303.28		998,303.28
3. 新区热处理项目				1,570,000.00		1,570,000.00

4.精密型 重型机械 轴承产业 化	39,212,173.61		39,237,572.20	4,017,567.73		4,017,567.73
5.其它				2,508,076.99		2,508,076.99
合计	39,369,316.30		39,369,316.30	9,113,652.00		9,113,652.00

(2) 在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工 程 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	资 金 来 源	期 末 数
1. 数 控 机 床 主 轴 单 元 及 高 速 精 密 轴 承 技 改 项 目		19,704.00			19,704.00						
2. 在 建 设 备 项 目		998,303.28	157,142.73	998,303.32						自 有	157,142.69
3. 新 区 热 处 理 项 目		1,570,000.00	5,967,442.05	4,900,095.41	2,637,346.64					自 有	
4. 精 密 型 重 型 机 械 轴 承 产 业 化	43800	4,017,567.73	35,194,605.88			8.95		3,514,138.41	2,302,338.41	自 有	39,212,173.61
5. 其 它		2,508,076.99	759,323.87	2,383,927.20	883,473.66						
合 计	43800	9,113,652.00	42,078,514.53	8,282,325.93	3,540,524.30			3,514,138.41	2,302,338.41		39,369,316.30

12、 固定资产清理

类 别	期 末 余 额	年 初 余 额	转 入 清 理 的 原 因
		7,006.90	到期清理
合 计		7,006.90	

13、无形资产

(1) 无形资产原值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	112,482,844.57	1,481,598.00		113,964,442.57
土地使用权	110,627,309.51	585,000.00		111,212,309.51
软件	1,855,535.06	896,598.00		2,752,133.06
二、累计摊销合计	3,094,257.84	3,179,035.08		6,273,292.92
土地使用权	2,148,149.50	2,572,716.90		4,720,866.40
软件	946,108.34	606,318.18		1,552,426.52
三、无形资产账面净值合计	109,388,586.73	—		107,691,149.65
土地使用权	108,479,160.01	—		106,491,443.11
软件	909,426.72	—		1,199,706.54
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	109,388,586.73	—		107,691,149.65
土地使用权	108,479,160.01	—		106,491,443.11
软件	909,426.72	—		1,199,706.54

本期摊销额 3,179,035.08 元。

14、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销期限
办公室改造费	237,455.43	94,981.28		47,491.08	189,965.23	47,490.20	1年
二期工程热力并网费	1,110,256.50	222,051.26		222,051.26	1,110,256.50	-	
特材车间改造1	137,736.00	101,006.40		27,547.20	64,276.80	73,459.20	2年9个月
特材车间	111,827.63	106,236.25		22,365.52	27,956.90	83,870.73	3年8个月

改造 2							
开发 区拆 安费 1	800,575.92	619,840.77		160,115.28	340,850.43	459,725.49	2 年 10 个月
开发 区拆 安费 2	234,075.53	222,371.75		46,815.12	58,518.90	175,556.63	3 年 9 个月
固定 资产 修理 费 1	127,843.12	108,666.64		25,568.64	44,745.12	83,098.00	3 年 3 个月
固定 资产 修理 费 2	100,000.00	100,000.00		23,333.33	23,333.33	76,666.67	4 年
工 装 楼 改 造 1	314,462.29	297,376.16		62,892.44	79,978.57	234,483.72	3 年 9 个月
工 装 楼 改 造 2	50,000.00	46,666.67		10,000.00	13,333.33	36,666.67	3 年 8 个月
工 装 楼 改 造 3	114,581.48	110,762.10		22,916.28	26,735.66	87,845.82	3 年 10 个月
工 装 楼 改 造 4	155,692.31	153,097.43		31,138.48	33,733.35	121,958.95	3 年 11 个月
暖 气 初 装 费	1,000,000.00	400,000.00		99,999.96	699,999.96	300,000.04	3 年
办 公 家 具	213,917.12	153,307.27		42,783.47	103,393.32	110,523.80	31 月
合计	4,708,423.33	2,736,363.98		845,018.06	2,217,077.40	1,891,345.92	

15、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		

资产减值准备	4,893,608.66	4,505,179.20
开办费		
可抵扣亏损		
租入固定资产改良支出	141,276.14	137,714.31
应付工资-工资结余	952,503.66	725,669.61
专项应付款		940,500.00
递延收益	1,002,107.14	
小 计	6,989,495.60	6,309,063.12
递延所得税负债：		
固定资产-资产评估增值	17,873,204.70	19,374,786.89
小计	17,873,204.70	19,374,786.89

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	24,080,721.10
租入固定资产改良支出	941,840.93
应付工资	6,350,024.40
递延收益	6,680,714.27
固定资产	-71,492,818.80
合计	-33,439,518.10

16、 资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提 额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,069,041.14	1,830,085.42		149,887.15	8,749,239.41
二、存货跌价准备	3,534,586.32	705,999.05			4,240,585.37
三、可供出售金融资产减值准备	10,000,000.00				10,000,000.00
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,056,616.04				1,056,616.04
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	21,660,243.50	2,536,084.47		149,887.15	24,046,440.82

17、短期借款

(1) 短期借款分类

类别	期末余额	年初余额
信用借款		
1、国机财务有限公司借款	10,000,000.00	40,000,000.00
合计	10,000,000.00	40,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

18、应付票据

类别	期末余额	其中：下一年度将到期的金额	年初余额
银行承兑汇票	23,430,675.46	23,430,675.46	8,288,333.23
商业承兑汇票	3,889,397.79	3,889,397.79	4,786,217.68
合计	27,320,073.25	27,320,073.25	13,074,550.91

19、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	24,996,678.31	89.59	26,089,971.17	90.96
1至2年	1,173,992.66	4.21	771,346.48	2.69
2至3年	212,681.83	0.76	461,801.96	1.61
3年以上	1,517,887.81	5.44	1,360,056.37	4.74
合计	27,901,240.61	100.00	28,683,175.98	100.00

(2) 欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

无

(3) 欠本公司关联方款项情况

债权人	期末余额	年初余额
洛阳轴研建设开发有限公司	2,412,368.15	413,000
机械工业第六设计研究院		40,000.00
重庆仪表材料研究所	23,129.30	

(4) 无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

20、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	7,283,169.86	57.54	14,078,081.99	78.78
1 至 2 年	3,255,866.28	25.72	1,803,424.18	10.09
2 至 3 年	634,190.72	5.01	706,952.06	3.96
3 年以上	1,484,465.47	11.73	1,281,736.87	7.17
合计	12,657,692.33	100.00	17,870,195.10	100.00

(2) 欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

无

(3) 欠本公司关联方款项情况

无

(4) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明:

客户 NORDIC WINDPOWER LTD.的预收款余额 1,776,536.20 元, 因合同暂缓执行, 故尚未核销。

21、应付职工薪酬

类别	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	18,150,281.04	49,234,299.75	47,791,550.42	19,593,030.37
职工福利费		3,831,101.34	3,831,101.34	

社会保险费	18,732.88	8,144,183.53	8,134,252.68	28,663.73
其中：基本养老保险	14,236.15	5,832,411.44	5,822,480.59	24,167.00
补充养老保险				
住房公积金		1,924,497.00	1,924,497.00	
工会经费和职工教育经费	2,555,398.86	1,970,614.45	1,236,576.49	3,289,436.82
非货币性福利		128,147.00	128,147.00	
因解除劳动关系给予的补偿				
其他		1,641.60	1,641.60	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	20,724,412.78	65,234,484.67	63,047,766.53	22,911,130.92

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额___0___。

22、 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-488,394.34	-1,838,636.68
营业税	1,249,630.63	198,364.74
城建税	395,854.65	146,368.59
企业所得税	7,449,219.76	5,036,666.12
个人所得税	630,389.12	79,100.14
房产税	253,398.58	186,964.31
土地增值税		
土地使用税	84,711.19	
印花税		
教育费附加	166,059.79	59,137.18
其他	18,189.72	12,646.80
合计	9,759,059.10	3,880,611.20

23、 其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,382,705.18	21.99	2,094,844.63	18.39
1至2年	430,900.41	3.98	554,487.67	4.87

2至3年	363,303.06	3.35	4,855,333.90	42.63
3年以上	7,659,202.22	70.68	3,885,160.29	34.11
合计	10,836,110.87	100.00	11,389,826.49	100.00

(2) 欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

无

(3) 欠本公司关联方款项情况

关联方名称	期末余额	年初余额
洛阳轴研建设开发有限公司	654,536.04	

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

A 房改出售职工住房形成应付住房基金 4,525,805.95 元, 用于已售职工住房的维修;

B 技术贸易酬金 1,560,208.65 元, 用于技术开发的奖励。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

类别	币种	贷款单位	期末余额	年初余额
信用借款				
1、国机财务有限公司借款	人民币	洛阳轴承研究所有限 公司	35,000,000.00	
合计			35,000,000.00	

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数 本币金额	期初数 本币金额
洛 阳 轴 承 研 究 所 有 限 公 司	2009-03-03	2012-03-03	人民币	5.4	20,000,000.00	
洛 阳 轴 承 研 究 所 有	2009-01-20	2012-1-02	人民币	5.4	10,000,000.00	

限公司						
洛 阳 轴 承 研 究 所 有 限 公 司	2009-08-19	2012-08-19	人民币	5.13	5,000,000.00	
合计					35,000,000.00	

25、 专项应付款

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
科技三项费用	3,600,000.00		3,600,000.00	
科技部住房公积金补贴	1,847,252.90		1,847,252.90	
发改委科技三项费补贴	23,400,000		23,400,000	
合 计	28,847,252.90		28,847,252.90	

26、 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	31,677,558.19	2,670,000.00
合 计	31,677,558.19	2,670,000.00

27、 股本（万元）

项 目	年初余额		本期增减变动					期末余额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其 他	小计	金额	比例 (%)
1. 有限售条件股份	3315	34	1059				1059	4374	40.47
(1) 国家持股									
(2) 国有法人持股	3315	34	1059				1059	4374	40.47
(3) 其他内资持股									
其中：境内非国有法 人持股									
境内自然人持股									
(4) 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份小计									

2. 无限售条件股份									
(1) 人民币普通股	6435	66					6435	6435	59.53
(2) 境内上市的外资股									
(3) 境外上市的外资股									
(4) 其他									
无限售条件股份小计	6435	66					6435	6435	59.53
股份合计	9750	100					1059	10809	100

注：2009年8月31日，根据公司与机械工业集团有限公司签署的《发行股份购买资产协议》以及中国证券监督管理委员会《关于核准洛阳轴研科技股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]853号），公司向机械工业集团有限公司发行1059万股人民币普通股。该事项已经北京兴华会计师事务所出具了（2009）京会兴验字第4-014号验资报告。本次增资后，机械工业集团有限公司持有本公司股份数量从3,315万股增加至4,374万股，增加1,059万股，其他股东持有股份数量不变。公司总股本由9750万元增加至10809万元。

28、资本公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	218,603,839.72	111,466,198.38	126,313,844.74	203,756,193.36
其他资本公积	1,000.00			1,000.00
合计	218,604,839.72	111,466,198.38	126,313,844.74	203,757,193.36

注：1、2008年4月，根据公司与机械工业集团有限公司签署的《发行股份购买资产协议》以及2009年8月31日中国证券监督管理委员会证监许可【2009】853号文的批复，公司向定向中国机械工业集团有限公司增发1059万股，用以收购行股份购买其合法持有的洛阳轴承研究所有限公司100%股权，轴研所合并日按照控股比例的净资产为126,313,844.74元，扣除发行费用后差额111,466,198.38元形成本期资本公积。

2、由于同一控制的合并范围变更，公司对该事项进行了期初数追溯调整，导致资本公积本年减少126,313,844.74元。

29、 盈余公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	18,382,332.70	3,102,155.59		21,484,488.29
任意盈余公积金	8,117,080.55			8,117,080.55
合计	26,499,413.25	3,102,155.59		29,601,568.84

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司 2009 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 3,102,155.59 元。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准，在得到相应的批准后，任意盈余公积金方可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

30、 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
期初未分配利润	134,209,220.91	113,573,277.50
加:期初未分配利润调整	-2,757,841.08	16,838,643.26
调整后期初未分配利润	131,451,379.83	130,411,920.76
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	39,901,793.06	34,966,449.85
减:提取法定盈余公积	3,102,155.59	3,340,414.53
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	9,295,740.00	9,750,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	158,955,277.30	131,451,379.83

调整年初未分配利润明细:

由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 -2,757,841.08 元。

31、 少数股东权益

子公司名称	期末余额	年初余额
洛阳轴研精密机械有限公司	8,267,506.72	8,252,536.66

合计	8,267,506.72	8,252,536.66

32、营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

	本期金额	上期金额
主营业务收入	361,806,806.75	299,399,148.12
其他业务收入	524,710.87	1,064,004.90
合计	362,331,517.62	300,463,153.02

(2) 主营业务收入和主营业务成本

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
产品销售收入	306,439,661.22	237,661,924.56	249,173,519.48	181,465,298.65
技术收入	55,367,145.53	24,909,704.77	50,225,628.64	17,764,351.61
合计	361,806,806.75	262,571,629.33	299,399,148.12	199,229,650.26

(3) 主营业务收入和主营业务成本（分行业）

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
轴承制造业	306,439,661.22	237,661,924.56	249,173,519.48	181,465,298.65
技术性业务	55,367,145.53	24,909,704.77	50,225,628.64	17,764,351.61
合计	361,806,806.75	262,571,629.33	299,399,148.12	199,229,650.26

(4) 主营业务收入和主营业务成本（分产品）

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
产品销售收入	306,439,661.22	237,661,924.56	249,173,519.48	181,465,298.65
技术收入	55,367,145.53	24,909,704.77	50,225,628.64	17,764,351.61
合计	361,806,806.75	262,571,629.33	299,399,148.12	199,229,650.26

(5) 主营业务收入和主营业务成本（分地区）

产品或业务类别	本期金额	上期金额

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	62,936,789.29	31,337,701.17	50,322,776.85	33,745,432.17
东北	39,101,426.11	32,019,972.45	18,340,915.20	11,129,794.93
华东	101,430,646.51	79,907,866.91	96,700,371.71	64,147,325.29
中南	85,728,776.13	65,804,577.15	79,820,616.00	51,871,937.14
西南	21,049,039.75	17,071,217.71	16,092,496.06	11,408,432.30
西北	42,314,146.08	28,969,251.38	29,944,924.71	20,820,719.11
境外	9,245,982.88	7,461,042.56	8,177,047.59	6,106,009.32
合计	361,806,806.75	262,571,629.33	299,399,148.12	199,229,650.26

(6) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
原材料销售	452,818.42	372,948.35	964,196.54	926,044.42
其他	71,892.45	56,998.36	99,808.36	
合计	524,710.87	429,946.71	1,064,004.90	926,044.42

(7) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
西安北方光电有限公司	23,019,030.36	6.35
无锡市第二轴承有限公司	16,243,498.72	4.48
洛阳市兴烽轴承有限公司	14,984,621.66	4.14
中国航天第五〇二研究所	11,870,615.38	3.28
重庆长江轴承股份有限公司	9,657,038.64	2.67
合计	75,774,804.76	20.91

33、营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,017,274.64	930,421.11	当期服务性收入的 5%
城建税	945,485.86	940,959.52	当期流转税额的 7%
消费税			
教育费附加	417,851.11	403,261.35	当期流转税额的 3%
其他	48,322.60	67,755.10	

合 计	2,428,934.21	2,342,397.08	
-----	--------------	--------------	--

34、 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,830,085.42	1,659,013.89
存货跌价损失	705,999.05	309,113.70
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		1,056,616.05
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	2,536,084.47	3,024,743.64

35、 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	651,340.46	126,867.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	951,340.46	426,867.14

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国机财务公司	300,000.00	300,000.00	无变化
合计	300,000.00	300,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
洛阳轴研建设开发有限公司	651,340.46	126,867.14	本期被投资单位实现盈利较大
合计	651,340.46	126,867.14	

36、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	49,688.20	7,599,706.69
其中：固定资产处置利得	49,688.20	5,032,773.62
无形资产处置利得		2,566,933.07
政府补助	6,167,853.53	3,092,502.18
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
其他	1,947,535.90	1,254,618.48
合计	8,165,077.63	11,946,827.35

说明:

(1) 收到的政府补助的种类和金额

政府补助的种类	本期金额	上期金额	备注
与收益相关的政府补助	科研项目款	3,355,000.00	1,780,000.00
	科学事业费支出	3,223,567.82	2,302,502.18
	小计	6,578,567.82	4,082,502.18

(2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类		计入当期损益的金额		递延收益的余额	
		本期金额	上期金额	期末余额	年初余额
与收益相关的政府补助	科研项目款	2,944,285.71	790,000.00		
	科学事业费支出	3,223,567.82	2,302,502.18		
	小计	6,167,853.53	3,092,502.18	31,677,558.19	2,670,000.00

37、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	32,712.17	5,914,373.00
其中：固定资产处置损失	32,712.17	5,914,373.00
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	30,000.00	145,016.80
其他	56,203.11	806,542.41
合计	118,915.28	6,865,932.21

38、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,380,019.93	10,425,471.47
递延所得税费用	-1,372,122.82	-1,529,170.85
合计	9,007,897.11	8,896,300.62

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补贴及其他拨款	28,410,800.00	50,693,900.00
利息收入	1,033,585.43	1,432,030.23
代理业务收到现金	12,805,706.44	675,023.44

押金及代垫款	2,046,454.01	45,188.71
职工借款收回	93,702.28	131,714.64
企业间资金往来		11,929,518.17
其他	4,394,086.26	1,564,624.68
合计	48,784,334.42	66,471,999.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代理业务支付的现金	12,805,706.44	10,936,942.47
企业间资金往来		4,489,410.08
职工借款支出	11,535,746.22	6,074,368.42
支付的差旅费	3,140,682.13	2,891,589.75
财务手续费支出	99,917.53	31,110.33
业务招待费	2,958,072.17	2,890,223.67
保险费	1,159,115.70	1,269,538.35
罚款支出	49,718.33	76,993.00
其他	1,828,898.66	3,133,749.90
合计	33,577,857.18	31,793,925.97

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付分红手续费	15,017.93	17,593.11
支付财务顾问费	2,200,000.0	900,000.00
支付中介机构咨询费	250,000.00	
其他	247,646.36	
合计	2,712,664.29	917,593.11

40、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,916,763.12	35,021,973.07
加：资产减值准备	2,536,084.47	3,024,743.64

固定资产折旧	17,861,428.20	16,704,581.96
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	3,179,035.08	1,264,056.87
长期待摊费用摊销	845,018.06	663,293.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-16,976.03	-1,765,576.53
固定资产报废损失		80,242.84
公允价值变动损失		
财务费用	1,138,492.50	1,537,075.00
投资损失	-951,340.46	-426,867.14
递延所得税资产减少	-680,432.48	-1,249,514.52
递延所得税负债增加	-1,501,582.19	-279,656.33
存货的减少	-17,635,175.76	-37,895,643.24
经营性应收项目的减少	-75,831,088.69	-21,622,951.58
经营性应付项目的增加	50,898,372.99	31,511,959.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,758,598.81	26,567,716.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	92,766,566.55	172,311,788.61
减：现金的年初余额	172,311,788.61	161,559,197.40
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-79,545,222.06	10,752,591.21

(2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	92,766,566.55	172,311,788.61
其中：库存现金	43,508.10	15,594.79
可随时用于支付的银行存款	92,723,058.45	168,638,581.11

可随时用于支付的其他货币资金		3,657,612.71
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、年末现金及现金等价物余额	92,766,566.55	172,311,788.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

41、所有者权益变动表项目注释

项目	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	97,500,000.00	92,679,618.89	26,499,413.25	134,209,220.91	8,252,536.66	359,140,789.71
加：会计政策变更						
前期差错更正						
同一控制下的企业合并		125,925,220.83		-2,757,841.08		123,167,379.75
二、本年初余额	97,500,000.00	218,604,839.72	26,499,413.25	131,451,379.83	8,252,536.66	482,308,169.46

注：本年应因同一控制下企业合并对期初数进行追溯调整造成所有者权益增加 123,167,379.75 元。

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款的分类

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备计提比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备计提比例

									%
单项金额重大的应收账款	21,065,569.42	36.67	1,053,278.47	5.00					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,030,531.70	7.02	3,200,894.26	79.42	3,258,618.95	7.53	2,552,560.12	78.33	
其他不重大应收账款	32,347,652.53	56.31	2,609,515.95	8.07	40,022,370.04	92.47	3,000,171.45	7.50	
合计	57,443,753.65	100	6,863,688.68	11.95	43,280,988.99	100	5,552,731.57		

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额				年初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	47,597,145.67	82.86	2,379,857.28	5	34,535,663.48	79.79	1,726,783.17	5
1至2年	4,173,973.50	7.27	626,096.03	15	3,685,177.36	8.51	552,776.60	15
2至3年	1,642,102.78	2.86	656,841.11	40	1,801,529.20	4.16	720,611.68	40

3至4年	1,778,488.75	3.10	1,067,093.25	60	1,529,059.58	3.53	917,435.75	60
4至5年	591,209.70	1.03	472,967.76	80	472,175.01	1.09	377,740.01	80
5年以上	1,660,833.25	2.89	1,660,833.25	100	1,257,384.36	2.91	1,257,384.36	100
合计	57,443,753.65	100	6,863,688.68		43,280,988.99	100	5,552,731.57	

(3) 本期度实际核销的应收款项

序号	债务人	核销金额	核销原因	是否关联交易引起
1	南通市方圆轴承有限公司	400.00	无法收回	否
2	嵊州市天发数字化轴承有限公司	40,000.00	注销工商登记	否
合计		40,400.00		

(4) 期末应收账款中持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

无

(5) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
西安北方光电有限公司	客户	7,830,072.06	1年以内	13.63
上海航天控制工程研究所	客户	5,697,200.00	1年以内	9.92
中国航天第五〇二研究所	客户	3,000,000.00	1年以内	5.22
大庆油田力神泵业有限公司	客户	2,489,322.36	1年以内	4.33
台州优特轴承有限公司	客户	2,048,975.00	1年以内	3.57
合计		21,065,569.42		36.67

(6) 坏账准备

年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
5,552,731.57	1,351,357.11		40,400.00	6,863,688.68

2、其他应收款

(1) 其他应收款的分类

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款	35,169.00	1.51	23,061.40	65.57	9,800.00	0.43	5,880.00	60
其他不重大其他应收款	2,289,164.40	98.49	138,379.72	6.04	2,272,960.53	99.57	158,487.18	6.97
合计	2,324,333.40	100	161,441.12		2,282,760.53	100	164,367.18	

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额				年初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比	金额	比例%	坏账准备	计提比例

				例%				
1年以内	2,075,624.40	89.30	103,781.22	5	1,982,991.53	86.87	99,149.58	5
1至2年	203,270.00	8.75	30,490.50	15	226,600.00	9.93	33,990.00	15
2至3年	10,270.00	0.44	4,108.00	40	63,369.00	2.78	25,347.60	40
3至4年	25,369.00	1.09	15,221.40	60	9,800.00	0.43	5,880.00	60
4至5年	9,800.00	0.42	7,840.00	80				
5年以上								
合计	2,324,333.40	100	161,441.12		2,282,760.53	100	164,367.18	100

(3) 本期度实际核销的应收款项

序号	债务人	核销金额	核销原因	是否关联交易引起
1	镇江亨利达轴承有限公司	73,376.60	无法结算	否
合计		73,376.60		

(4) 期末其他应收款中持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

无

(5) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
郭炳森	公司员工	596,518.00	1年	25.66
邓晓巧	公司员工	442,007.00	1年	19.02
蒋旭东	公司员工	205,952.10	1年	8.86
叶军	公司员工	99,900.00	1年	4.30
赵祥功	公司员工	84,736.00	1年	3.65
合计		1,429,113.10		61.48

(6) 坏账准备

年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
164,367.18	70,450.54		73,376.60	161,441.12

3、长期股权投资

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	146,923,844.74		20,610,000.00	
按权益法核算的长期股权投资				
其中：合营企业				
联营企业				
其他按成本法核算的长期股权投资				
合 计	146,923,844.74		20,610,000.00	

(1) 被投资单位主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、子公司								
1 洛阳轴研精密机械有限公司	河南洛阳	机械加工	65.59	65.59		24,026,465.34	6,039,075.18	44,725.54
2 洛阳轴研科工有限公司	河南洛阳	轴承制造	100	100		5,156,932.51	27,792,186.94	163,774.98
3 洛阳轴研所有限公司	河南洛阳	轴承研制及服务	100	100		132,448,340.44	46,788,770.74	9,280,960.69

(2) 按成本法核算的长期股权投资

序号	被投资单位	初始投资成本	期初账面余额	本期投资增减额	本期投资收益	减值准备	本期计提减值准备	期末账面余额	现金红利
1	洛阳轴研精密机械有限公司	15,610,000.00	15,610,000.00					15,610,000.00	

2	洛阳轴研科工有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00					5,000,000.00	
3	洛阳轴研所有限公司	126,313,844.74		126,313,844.74				126,313,844.74	
合计		146,923,844.74	20,610,000.00	126,313,844.74				146,923,844.74	

4、营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

	本期金额	上期金额
主营业务收入	300,934,242.15	274,332,638.45
其他业务收入	1,193,145.07	1,411,406.22
合计	302,127,387.22	275,744,044.67

(2) 主营业务收入和主营业务成本（分行业）

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
轴承制造业	300,934,242.15	225,240,809.44	274,332,638.45	192,699,663.78
合计	300,934,242.15	225,240,809.44	274,332,638.45	192,699,663.78

(3) 主营业务收入和主营业务成本（分产品）

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
产品销售收入	268,183,819.78	203,795,735.55	243,111,888.89	177,376,527.63
技术收入	32,750,422.37	21,445,073.89	31,220,749.56	15,323,136.15
合计	300,934,242.15	225,240,809.44	274,332,638.45	192,699,663.78

(4) 主营业务收入和主营业务成本（分地区）

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	41,225,450.16	27,558,796.87	37,803,580.18	24,884,267.09

东北	37,520,633.18	31,179,784.45	17,092,585.63	11,129,794.93
华东	74,012,445.75	53,747,463.48	88,218,385.49	64,147,325.29
中南	77,241,586.07	60,380,418.16	78,588,934.54	54,577,889.76
西南	19,764,968.11	16,104,670.41	15,822,089.65	11,033,658.28
西北	41,923,176.00	28,871,033.51	29,430,566.70	20,820,719.11
境外	9,245,982.88	7,398,642.56	7,376,496.26	6,106,009.32
合计	300,934,242.15	225,240,809.44	274,332,638.45	192,699,663.78

(5) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
原材料销售	452,818.42	372,948.35	746,328.66	736,312.05
其他	740,326.65	294,343.20	665,077.56	80,506.49
合计	1,193,145.07	667,291.55	1,411,406.22	816,818.54

(6) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
西安北方光电有限公司	23,019,030.36	7.62
洛阳市兴烽轴承有限公司	14,984,621.66	4.96
中国航天第五〇二研究所	11,870,615.38	3.93
重庆长江轴承股份有限公司	9,657,038.64	3.20
上海航天控制工程研究所	9,042,564.09	2.99
合计	68,573,870.13	22.70

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,021,555.93	33,404,145.31
加：资产减值准备	2,127,806.70	1,669,800.68
固定资产折旧	9,752,075.87	8,785,640.46
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	1,009,327.90	937,338.97

长期待摊费用摊销	702,234.63	520,510.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-29,217.16	-66,647.94
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	80,190.00	
投资损失		
递延所得税资产减少	-594,107.69	-637,099.96
递延所得税负债增加		
存货的减少	-16,405,923.58	-34,190,926.62
经营性应收项目的减少	-26,044,354.34	-13,039,834.03
经营性应付项目的增加	9,473,186.34	30,423,894.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,092,774.60	27,806,821.72
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	52,610,905.92	122,409,460.10
减：现金的年初余额	122,409,460.10	129,267,229.68
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		

七、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

(1) 母公司

母公司名称	关联	企业	注册	法人	业务	注册资本	母公司对本企	母公司对本企	本企业最	组织机构代码
-------	----	----	----	----	----	------	--------	--------	------	--------

	关系	类型	地	代表	性质		业的持 股比例 (%)	业的表 决权比 例(%)	终控 制方	
中国机械工业集团有限公司	母子 公司	有限 责任 公司	北京	任 洪 斌	进 出 口 贸 易	5,296,828,658.59	40.47	40.47	中国机械工业集团有限公司	100008034
本企业的母公司情况的说明										
母公司名称		年初余额		本期增加		本期减少		期末余额		
中国机械工业集团有限公司		4,617,972,758.75		678,855,899.84				5,296,828,658.59		

(2) 子公司

子公司全 称	子公司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构 代码
洛阳轴研精密机械有限公司	控股子公 司	有限责任	洛阳市 高新技术 开发区丰 华路6号	吴宗彦	机械加 工	2380万 元	65.59	65.59	799193746
洛阳轴研科工有限公司	全资子公 司	有限责任	洛阳市 高新技术 开发区丰 华路1号	李向明	轴 承 制 造	500万元	100	100	68315194X
洛阳轴承研究有限公司	全资子公 司	有限责任	洛阳市涧 西区吉林 路	吴宗彦	轴承研 制及服 务	3000万 元	100	100	415624149

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

无

3、主要股东对本公司的持股比例和表决权比例

股 东	期末余额		年初余额	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中国机械工业集团有限公司	40.47%	40.47%	34%	34%

(2) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
国机财务有限责任公司	同一控制人	10001934-X
洛阳轴研建设开发有限公司	参股	68079689-X
机械工业第六设计研究院	同一控制人	170054298
中国联合工程公司	同一控制人	100001633
一拖(洛阳)汇德工装有限公司	同一控制人	785072468
重庆仪表材料研究所	同一控制人	203207909

(二) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联交易定价原则：市场价

3、 关联方交易内容

(1) 向关联方销售货物

关联方名称	本期金额		上期金额	
	金额（万元）	占年度（同期）同类交易百分比（%）	金额（万元）	占年度（同期）同类交易百分比（%）
洛阳轴研建设开发有限公司	5.72	0.02%		

(2) 提供劳务

关联方名称	本期金额		上期金额	
	金额（万元）	占年度（同期）同类交易百分比（%）	金额（万元）	占年度（同期）同类交易百分比（%）
洛阳轴研建设开发有限公司	0.024		1.00	

(3) 采购货物

关联方名称	本期金额		上期金额	
	金额（万元）	占年度（同期）同类交易百分比（%）	金额（万元）	占年度（同期）同类交易百分比（%）
一拖(洛阳)汇德	14.59	60.99	1.00	

工装有限公司				
重庆仪表材料研究所	9.33	39.01		
合计	23.92	100		

(4) 接受劳务

关联方名称	本期金额		上期金额	
	金额(万元)	占年度(同期)同类交易百分比(%)	金额(万元)	占年度(同期)同类交易百分比(%)
洛阳轴研建设开发有限公司	538.73	79.84	99.12	49.78
机械工业第六设计研究院	26.00	3.85	12.00	6.03
中国联合工程公司	110.00	16.30	88.00	44.19
合计	674.73	100.00	199.12	100.00

(5) 其他关联交易

资金融通

关联公司名称	本金	利率	本年应计利息	上年应计利息
国机财务有限责任公司	45,000,000.00	5.4%	1,537,075.00	1,288,450.00
合计	45,000,000.00		1,537,075.00	1,288,450.00

4、关联方应收款项余额

(1) 应收账款

债务人	期末余额	年初余额
洛阳轴研建设开发有限公司	181,874.78	

(2) 其他应收款

债务人	期末余额	年初余额
洛阳轴研建设开发有限公司	1,004,037.60	1,280,882.78

5、关联方应付款项余额

(1) 应付账款

债权人	期末余额	年初余额
洛阳轴研建设开发有限公司	2,412,368.15	413,000

机械工业第六设计研究院		40,000.00
重庆仪表材料研究所	23,129.30	

(2) 其他应付款

债权人	期末余额	年初余额
洛阳轴研建设开发有限公司	674,210.04	

6、关键管理人员薪酬

姓名	职务	本期金额	上期金额
吴宗彦	董事长、总经理	374,000.00	310,000.00
赵滨海	副总经理	219,900.00	219,900.00
王景华	副总经理	219,900.00	219,900.00
俞 玮	副总经理、 董事会秘书	219,900.00	219,900.00
杨晓蔚	董事	263,880.00	258,000.00
杨仲和	监事会主席	219,900.00	219,900.00
付万君	监事	73,567.35	64,106.00
周怀灵	监事	60,442.00	68,489.50
	合计	1,651,489.35	1,580,195.50

八、或有事项

2002年9月本公司全资子公司洛阳轴承研究所有限公司委托金新信托投资所进行国债投资1000.00万元，年收益率13%(包括国债票面利息收益)。2003年9月因金新信托未能清偿本金，将原合同延期半年。

2004年3月轴研所发出《法律顾问函》要求清偿债务未果。

2006年5月，轴研所再次催债，发现德恒证券上海周家嘴路营业部违规操作分次将资金在2003年9月22日前全部划走。

2006年6月，轴研所根据法律顾问意见，启动司法程序向洛阳市中级人民法院递交《起诉书》，因国家有关规定影响，此案尚无进展。

该项投资已经全额计提减值准备。

九、 承诺事项

截至2009年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

1、2010年3月23日本公司第三届董事会十次会议通过2009年度利润分配预案，以2009年12月31日总股本10,809,000股为基数，向全体股东每10股派现金股利1.00元（含税），共计1,080.9万元。

十一、 其他事项说明

无

十二、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（2008）规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

序号	非经常损益项目（收益正数、费用损失用负数）	本期金额	上期金额
1	非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	16,976.03	1,685,333.69
2	越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
3	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；	6,167,853.53	3,092,502.18
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
5	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；		
6	非货币性资产交换损益；		
7	委托他人投资或管理资产的损益；		
8	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；		
9	债务重组损益；		
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
11	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损		

序号	非经常损益项目（收益正数、费用损失用负数）	本期金额	上期金额
	益；		
12	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；	3,146,464.99	4,555,091.91
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
14	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；		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
16	对外委托贷款取得的损益；		
17	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；		
18	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；		
19	受托经营取得的托管费收入；		
20	除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	1,861,332.8	303,059.27
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目（所得税减免）		
	非经常性损益合计	11,192,627.34	9,635,987.05
	减：所得税影响	1,740,236.20	1,263,081.51
	扣除非经常性损益后的净利润	30,464,371.98	26,649,067.53
	归属于本公司股东	30,464,371.98	26,649,067.53
	归属于少数股东		

十三、净资产收益率与每股收益

《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订），公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

（1）2009年度净资产收益率和每股收益

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	8.13%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.14%	0.30	0.30

（2）2008年度净资产收益率和每股收益

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	7.58%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.93%	0.27	0.27

上述数据采用以下计算公式计算而得：

(一) 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(二) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(三) 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)
× (1-所得税率)] / (S0+ S1 + Si×Mi÷M0 — Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期
权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于
公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至
稀释每股收益达到最小。

十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 3 月 23 日批准报出。

洛阳轴研科技股份有限公司

二〇一〇年三月二十三日