

襄阳汽车轴承股份有限公司 2011年半年度报告全文

二〇一一年七月二十七日

目 录

| | | |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 重要提示..... | 2 |
| 第二节 | 公司基本情况..... | 3 |
| 第三节 | 股本变动及股东情况..... | 6 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 7 |
| 第五节 | 董事会报告..... | 9 |
| 第六节 | 重要事项..... | 13 |
| 第七节 | 财务报告..... | 16 |
| 第八节 | 备查文件目录..... | 85 |

第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、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。

2、本公司没有董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长高少兵先生及会计机构负责人李孔学先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

- | | |
|----------------|---|
| 1、公司法定中文名称： | 襄阳汽车轴承股份有限公司 |
| 中文简称： | 襄阳轴承 |
| 公司法定英文名称： | XIANGYANG AUTOMOBILE BEARING CO.,LTD |
| 英文简称： | XY BEARING |
| 2、公司法定代表人： | 高少兵 |
| 3、公司董事会秘书： | 廖永高 |
| 联系地址： | 襄阳汽车轴承股份有限公司董事会办公室 |
| 电 话： | 0710-3577209、3577678 |
| 传 真： | 0710-3564019 |
| 电子信箱： | xf_lyg@163.com |
| 证券事务代表： | 谢继军 |
| 4、公司注册及办公地址： | 湖北省襄樊市襄城区轴承路1号 |
| 邮政编码： | 441022 |
| 互联网网址： | http://www.zxy.com.cn |
| 5、公司选定的信息披露报纸： | 《证券时报》 |
| 登载年报的指定网站： | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年报备置地： | 襄阳汽车轴承股份有限公司董事会办公室 |
| 6、公司股票上市地： | 深圳证券交易所 |
| 股票简称： | 襄阳轴承 |
| 股票代码： | 000678 |
| 7、其他有关资料： | |
| 公司变更注册登记日期： | 2009年7月15日 |
| 变更注册登记地点： | 湖北省工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号： | 420000000039077 |
| 税务登记号码： | 420602177583897 |
| 组织机构代码： | 17758389—7 |

二、主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 总资产(元) | 1,039,832,343.84 | 919,181,719.51 | 13.13% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 499,401,583.16 | 497,083,792.53 | 0.47% |
| 股本(股) | 301,079,797.00 | 301,079,797.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 1.66 | 1.65 | 0.61% |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业总收入(元) | 476,399,012.87 | 425,598,274.37 | 11.94% |
| 营业利润(元) | 2,516,169.03 | 10,531,686.71 | -76.11% |
| 利润总额(元) | 3,967,656.25 | 11,894,810.62 | -66.64% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 2,317,790.63 | 8,343,705.26 | -72.22% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 3,107,792.39 | 14,106,808.09 | -77.97% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.008 | 0.028 | -71.43% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.008 | 0.028 | -71.43% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.46% | 1.76% | -1.30% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.62% | 2.94% | -2.32% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 24,783,596.56 | -43,634,711.22 | 156.80% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.08 | -0.15 | 153.33% |

2、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 74,344.18 | |
| 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 | 1,252,000.00 | |
| 债务重组损益 | 4,200.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、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 | -2,269,144.63 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 9,186.62 | |
| 所得税影响额 | 139,412.07 | |
| 合计 | -790,001.76 | - |

3、境内外会计准则差异

无

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况

本报告期股本未发生变动。

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | 41,994 | | | |
|------------------------------|---|--------|------------|-------------|------------|
| 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 |
| 襄阳汽车轴承集团公司 | 国有法人 | 27.42% | 82,559,130 | 0 | 0 |
| 江门市汇融贸易有限公司 | 境内非国有法人 | 0.57% | 1,720,300 | 0 | 未知 |
| 中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户 | 境内非国有法人 | 0.43% | 1,303,000 | 0 | 未知 |
| 李瑞 | 境内自然人 | 0.37% | 1,120,000 | 0 | 未知 |
| 国信一招行一国信金理财收益互换（多策略）集合资产管理计划 | 境内非国有法人 | 0.37% | 1,103,513 | 0 | 未知 |
| 瞿光坤 | 境内自然人 | 0.36% | 1,075,879 | 0 | 未知 |
| 刘晓丹 | 境内自然人 | 0.34% | 1,018,300 | 0 | 未知 |
| 刘文秀 | 境内自然人 | 0.33% | 1,000,000 | 0 | 未知 |
| 王悦东 | 境内自然人 | 0.24% | 734,300 | 0 | 未知 |
| 北京阿特斯投资有限公司 | 境内非国有法人 | 0.23% | 700,000 | 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 | | |
| 襄阳汽车轴承集团公司 | 82,559,130 | | 人民币普通股 | | |
| 江门市汇融贸易有限公司 | 1,720,300 | | 人民币普通股 | | |
| 中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户 | 1,303,000 | | 人民币普通股 | | |
| 李瑞 | 1,120,000 | | 人民币普通股 | | |
| 国信一招行一国信金理财收益互换（多策略）集合资产管理计划 | 1,103,513 | | 人民币普通股 | | |
| 瞿光坤 | 1,075,879 | | 人民币普通股 | | |
| 刘晓丹 | 1,018,300 | | 人民币普通股 | | |
| 刘文秀 | 1,000,000 | | 人民币普通股 | | |
| 王悦东 | 734,300 | | 人民币普通股 | | |
| 北京阿特斯投资有限公司 | 700,000 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，国有法人股股东襄阳汽车轴承集团公司与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | |

三、控股股东及实际控制人变更情况

公司第一大股东为襄阳汽车轴承集团公司，其控股股东为三环集团公司，公司实际控制人为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会，本报告期没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 其中：持有 限制性股 票数量 | 期末持有 股票期权 数量 | 变动原因 |
|-----|---------|-------|----------|----------|-------|----------------------|--------------------|------|
| 高少兵 | 董事长、总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 袁宏亮 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 杨跃华 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王学武 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 梅汉生 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张雷 | 董事、副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 何一心 | 董事、副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 汪海粟 | 独立董事 | 3,517 | 0 | 0 | 3,517 | 3,517 | 0 | |
| 徐长生 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 彭翰 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 景小清 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 肖壮勇 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张同军 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 贾孟飞 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 姚萍 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王冠兵 | 副总经理 | 150 | 0 | 0 | 150 | 0 | 0 | |
| 刘从书 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 严卫国 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈华军 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 袁湛 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 廖永高 | 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

注：公司四届董事会第十七次会议审议通过关于王学武先生辞去公司董事的议案，王学武先生不再担任公司董事职务。

2、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

董事的新聘或解聘情况：

2011年6月3日，公司四届董事会第十七次会议审议通过了《关于王学武先生申请辞去公司董事的议案》，同意王学武先生辞去公司董事职务。

2011年7月8日，公司四届董事会第十八次会议审议通过了《关于增补公司董事的议

案》，同意将此议案提交 2011 年第一次临时股东大会审议。

2011 年 7 月 24 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增补公司董事的议案》，同意增补梅汉生先生为公司第四届董事会董事。

高级管理人员的新聘或解聘情况：

2011 年 6 月 3 日，公司四届董事会第十七次会议审议通过了《关于新聘公司副总经理的议案》，同意聘任刘从书先生、严卫国先生、陈华军先生、袁湛先生为公司副总经理。

以上会议决议公告均已在证券时报和巨潮网上披露。

第五节 董事会报告

一、管理层对公司经营情况的讨论与分析

1、报告期主营业务范围及总体经营情况

公司所处的轴承行业属于机械加工业，主要从事轴承及其零部件的生产、科研、销售及相关业务。主要经营范围包括：制造销售轴承及其零部件、汽车零部件、机电设备、轴承设备及备件；承揽机械工业基础设计、轴承工程设计、汽车电器修理、技术转让、劳动服务等。报告期内，公司所属行业及经营范围未发生变化。

2011 年 1—6 月，公司实现营业收入 47639.90 万元，同比增长 11.94%，实现净利润 206.68 万元，同比下降 74.48%。影响净利润的主要因素为：由于原材料钢材及外购件价格同比大幅上涨，汽车行业市场需求出现下滑，主营业务利润总额相对减少。

报告期内，产品市场开发取得显著成绩，国际市场销售实现高速增长。上半年公司实现外贸产品销售 7654.30 万元（不含税 6719.81 万元），完成全年计划的 63.79%，较去年同期增长 212.82%；回款 5888.86 万元，较去年同期增长 257.23%。公司在印度和欧洲市场的销量大幅上升，品牌知名度在国际市场上进一步提升。国际市场的扩大，一定程度上弥补了国内主机市场的下滑。

报告期内，公司大力加强新产品和新市场的开发力度，为促进公司产品结构调整创造了良好的外部条件。新产品开发包括离合器分离轴承、轿车轮毂轴承单元、卡车轮毂轴承单元、等速万向节、张紧轮单元、铁轨组件、轻薄窄圆锥滚子轴承等影响襄轴未来发展的系列产品。

报告期内，公司经过立项开展的科技项目 26 项，截止目前已完成科技项目 24 项；向国家知识产权局申报 4 项专利，共有 16 项得到授权；新工艺研究应用方面，完成超薄、窄圆锥轴承工艺研究，目前已生产 7.4164 万套，合格率由原来 50%提高到 95%以上。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年同期增减（%） | 营业成本比上年同期增减（%） | 毛利率比上年同期增减（%） |
| 汽车零部件 | 44,368.45 | 40,801.14 | 8.04% | 11.75% | 20.22% | -6.47% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 轴承 | 35,294.45 | 34,066.00 | 3.48% | 6.83% | 18.68% | -9.64% |
| 万向节 | 6,484.67 | 4,585.30 | 29.29% | 19.48% | 11.40% | 5.13% |
| OEM | 1,919.33 | 1,546.96 | 19.40% | 430.23% | 410.68% | 3.08% |
| 十字轴 | 669.99 | 602.88 | 10.02% | -23.51% | -26.28% | 3.38% |

3、主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|----|-----------|--------------|
| 国内 | 38,991.67 | 4.02% |
| 国外 | 5,376.78 | 142.44% |

4、报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化

本报告期公司营业收入同比增长 11.94%，但由于原材料、人工成本上升致主营业务成本上升，营业费用和财务费用支出增加，实现利润总额较上年同期下降 66.64%。

5、报告期内，公司主营业务及其结构未发生较大变化。

6、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化

本报告期公司主营业务毛利率较上年同期相比下降 6.47%，主要是受国内通货膨胀加剧致生产钢材、外购件等原材料价格大幅上升，影响生产成本上升，同时由于 4 月份以来汽车行业市场需求下滑，公司产品价格调整空间有限，盈利能力下降。

7、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

本期由于公司所持有的交易性金融资产公允价值变动损失同比下降 416.72 万元、投资收益增加 59.98 万元，同时因坏账准备会计估计变更，原计提坏账准备转回致本期资产减值损失同比减少 969.87 万元。

8、报告期内投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的单个参股公司情况：无

9、经营中的问题与困难

目前，公司在生产经营活动中出现的问题主要表现在：

1、受国家宏观经济形势的影响，行业销售市场仍存在反复的可能，同时原材料和外购件的成本上涨，导致虽然上半年生产、销售等指标大幅增长，但利润指标和计划相比还存在较大差距。

2、公司生产经营规模逐步扩大对公司的生产能力、技术工艺水平和产供销衔接工作带来了新的挑战，供应商开发特别是优质的产品零件供应商开发仍不能满足公司发展的要求。

10、下半年的业务发展计划和工作措施

努力抓好回款工作，同时努力抓好节约挖潜、节能降耗，有效降低生产经营成本。并着重做好以下几个方面的工作：

①、把握经济走势、市场形势，做到提前预测和应对。要加强对宏观经济形势的研究和分析，关注汽车行业和轴承行业信息和动态，及时了解客户在生产经营、新产品开发、战略规划等方面的市场需求，及时制定应对措施，未雨绸缪，抢占先机；

②、生产经营的重点要围绕“调结构，保重点，压库存，降成本”十二字方针进行；

③、提高全员质量意识，全面加强产品质量。；

- ④、降低管理费用和生产成本，确保全年利润目标实现；
- ⑤、加强生产管理，提高管理水平；
- ⑥、全力建好三环襄轴工业园，确保按目标、按计划进度完成建设任务。

二、公司主要会计报表项目大幅变动的情况及原因

单位：元

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 增减百分比 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------------|
| 营业成本 | 421,348,941.28 | 348,477,353.79 | 20.91% | 因销量上升及原材料价格上涨等致产品销售成本总额相应增加 |
| 营业税金及附加 | 755,114.55 | 1,752,500.68 | -56.91% | 因本期原材料、外协件等采购价格上升及存货库存量增加，增值税进项税抵扣额增加 |
| 管理费用 | 20,912,368.10 | 30,703,867.76 | -31.89% | 因本期加强全面预算管理控制支出致支出下降 |
| 销售费用 | 28,761,705.18 | 19,309,596.22 | 48.95% | 因本期运输费用、包装费用、三包损失等上升所致 |
| 财务费用 | 4,462,404.61 | 2,715,253.98 | 64.35% | 因本期贷款增加、利率上升所致 |
| 资产减值损失 | -4,626,834.51 | 5,071,881.90 | -191.23% | 因本期坏账准备估计变更致原计提转回所致 |
| 公允价值变动损益 | -3,239,762.34 | -7,406,965.48 | 56.26% | 因本期持有交易性金融资产股票价格下跌幅度较小 |
| 投资收益 | 970,617.71 | 370,832.15 | 161.74% | 因本期出售交易性金融资产收益增加所致 |
| 营业外支出 | 27,113.38 | 478,391.84 | -94.33% | 因本期债务重组损失减少所致 |
| 利润总额 | 3,967,656.25 | 11,894,810.62 | -66.64% | 因本期成本上升、营业费用、财务费用支出增加等所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,783,596.56 | -43,634,711.22 | 156.80% | 因本期销售回款及应付账款同比增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 11,864,606.03 | 59,628,703.99 | -80.10% | 因本期购建固定资产增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -28,775,952.12 | -10,603,156.89 | -171.39% | 主要是由于新增贷款较少和偿还银行贷款增加所致 |
| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 增减百分比 | 变动原因 |
| 应收票据 | 70,440,951.04 | 26,827,817.25 | 162.57% | 因本期销量扩大、货款回收较多所致 |
| 应付账款 | 227,361,133.27 | 158,571,481.49 | 43.38% | 因本期生产扩大采购量增加所致 |
| 预收账款 | 7,200,054.64 | 20,716,445.67 | -65.24% | 因本期执行合同结转所致 |
| 应付利息 | 71,695.00 | 300,100.00 | -76.11% | 因本期偿付利息所致 |
| 其他应收款 | 71,851,243.22 | 37,324,278.56 | 92.51% | 因应付三环公司代付设备采购款增加所致 |
| 长期借款 | 70,000,000.00 | 40,000,000.00 | 75.00% | 因本期新增长期贷款所致 |

三、报告期内投资情况

本报告期公司无募集资金投入；

非募集资金投资情况：上半年公司投入了 1535 万元，主要用于轿车轮毂轴承及单元增量项目、离合分离轴承单元增量项目、水泵轴连轴承新增设备等技改项目。

四、公司未披露过盈利预测、有关计划或展望

五、根据公司目前的经营和财务状况，公司难以预计第三季度的净利润情况

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照国家有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，自觉接受各级证券监管部门和广大股东的监督，进一步规范公司运作。公司法人治理实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求相符。

报告期内，根据中国证监会《上市公司现场检查办法》（证监发[2010]12 号）的有关规定，湖北证监局于 2011 年 5 月 24 日开始对我公司进行了例行检查，通过检查，指出了公司在制度建设及执行、上市公司独立性及信息披露等方面存在的一些问题。对此，公司高度重视并立即组织召开了相关专题会议，布置开展了整改工作。对公司《公司章程》、《经理议事规则》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理制度》进行了修改和完善。

公司于 2011 年 6 月 3 日召开四届董事会第十七次会议，以记名投票表决方式审议通过了《关于王学武先生申请辞去公司董事的议案》、《关于新聘公司副总经理的议案》，根据公司发展的需要，对管理层进行调整，加强了公司的内部管理。

以上举措有利于加强公司的内部控制，使董事、监事及其他高级管理人员在公司治理的各个方面更好的发挥作用，能促进董事会更加科学、民主、准确的作出决策，有效地发挥监事会对公司依法运作和高管人员履行职务情况的监督作用，使公司的运作更加规范。

二、报告期内利润分配方案和公积金转增股本方案

- 1、报告期内，公司未实施利润分配，也未进行公积金转增股本；
- 2、2011 年度中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司未发生新的重大诉讼、仲裁事项。

四、股权投资情况

1、证券投资情况

单位：元

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 初始投资 金额（元） | 期末持有 数量（股） | 期末账面值 | 占期末证 券总投资 比例（%） | 报告期损益 |
|----|------|--------|-------|------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------|
| 1 | 股票 | 600361 | 华联综超 | 5,601,801. 37 | 530,000 | 4,653,400.00 | 24.52% | -948,401.37 |
| 2 | 股票 | 600439 | 瑞贝卡 | 8,602,853. 63 | 640,000 | 7,078,400.00 | 37.29% | -1,524,453.63 |
| 3 | 股票 | 601618 | 中国中冶 | 1,629,272. 00 | 400,000 | 1,576,000.00 | 8.30% | -53,272.00 |
| 4 | 股票 | 000050 | 深天马 A | 1,745,489. | 150,000 | 1,626,000.00 | 8.57% | -119,489.32 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----|--------|------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | | | | 32 | | | | |
| 5 | 股票 | 000768 | 西飞国际 | 6,254,329.54 | 350,000 | 3,853,500.00 | 20.30% | -2,400,829.54 |
| 6 | 股票 | 002459 | 天业通联 | 176,330.00 | 10,000 | 192,500.00 | 1.01% | 16,170.00 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | 0.00 | - | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | - | - | - | - | 2,761,131.23 |
| 合计 | | | | 24,010,075.86 | - | 18,979,800.00 | 100% | -2,269,144.63 |

证券投资情况说明

根据《信息披露工作指引第 4 号——证券投资》等规则，公司制订了相关的证券投资管理内部控制制度，公司董事会秘书负责组织进行证券投资的日常运作和管理。对超过公司章程证券投资限额的证券投资，经董事会讨论，取得全体董事和独立董事三分之二以上同意，并报股东大会审议。对公司章程规定限额以内的证券投资，由董事会秘书提出方案，经证券投资领导小组同意后报董事长批准。

报告期证券投资损益-2,269,144.63 元。

2、持有其他上市公司股权情况：无

3、持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 初始投资金额 | 持有数量 | 占该公司股权比例 | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|---------|------------|---------|----------|------------|-------|------------|--------|------|
| 襄樊市商业银行 | 200,000.00 | 200,000 | 0.04% | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 长期股权投资 | 初始投资 |
| 合计 | 200,000.00 | 200,000 | - | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 | - | - |

4、持有拟上市公司股权情况：无

五、报告期内，公司无重大资产收购、出售及吸收合并事项

六、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

本公司与关联企业之间依照市场价格进行交易，具体关联交易情况详见财务报表附注六、（五）。

2、报告期内公司无资产收购、出售发生的关联交易

3、报告期内公司与关联方不存在非经营性债权债务往来，不存在为关联方提供担保事项

4、报告期内公司无其他重大关联交易

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项；

2、报告期内，公司无重大担保事项；

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项；

4、报告期内，公司无其他重大合同。

八、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《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）文件精神，截止2011年6月30日，公司关联方占用公司资金、对外担保情况说明如下：

（一）、公司关联方占用公司资金情况

报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

（二）、公司对外担保情况

报告期内公司未发生证监发〔2003〕56号文和〔2005〕120号文中涉及的对外担保事项，也无以前期间发生并延续到报告期内仍然有效的重大担保事项。

我们认为：在公司关联方资金占用及对外担保情况方面，公司运作规范，杜绝了关联方非经营性资金占用及对外担保情况的发生，未给公司的正常生产经营带来风险。

九、公司及持股 5%以上股东履行承诺情况

报告期内公司在指定报刊和网站上未披露过承诺事项；

无以前期间发生但延续到报告期的承诺事项。

十、报告期内公司没有接受券商、基金、记者等特定对象的调研和采访。

十一、本半年度报告未经审计。

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、被司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十三、报告期内公司无其他重要事项。

第七节 财务报告

一、财务报表（未经审计）

资产负债表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 62,714,912.35 | 57,633,252.52 | 54,862,182.98 | 48,896,805.42 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 18,979,800.00 | 18,979,800.00 | 20,521,000.00 | 20,521,000.00 |
| 应收票据 | 70,440,951.04 | 70,056,951.04 | 26,827,817.25 | 26,355,647.25 |
| 应收账款 | 171,228,585.46 | 170,418,056.13 | 140,211,345.64 | 140,100,781.28 |
| 预付款项 | 7,489,358.01 | 7,566,384.23 | 6,640,232.66 | 6,385,317.46 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 8,081,906.33 | 7,186,910.94 | 8,274,932.30 | 7,688,472.91 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 313,274,482.51 | 311,941,429.75 | 294,250,422.56 | 293,731,179.64 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 652,209,995.70 | 643,782,784.61 | 551,587,933.39 | 543,679,203.96 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 26,335,217.28 | 30,885,217.28 | 26,335,217.28 | 30,885,217.28 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 198,489,167.29 | 200,708,923.85 | 193,614,635.20 | 194,629,342.47 |
| 在建工程 | 76,763,673.97 | 77,403,673.97 | 59,950,749.23 | 61,103,191.48 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 75,223,290.60 | 73,673,965.49 | 76,114,219.68 | 74,458,044.59 |
| 开发支出 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 10,810,999.00 | 10,801,678.32 | 11,578,964.73 | 11,552,859.25 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 387,622,348.14 | 393,473,458.91 | 367,593,786.12 | 372,628,655.07 |
| 资产总计 | 1,039,832,343.84 | 1,037,256,243.52 | 919,181,719.51 | 916,307,859.03 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 80,900,000.00 | 80,900,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | | |
| 应付账款 | 227,361,133.27 | 225,959,023.27 | 158,571,481.49 | 157,822,039.49 |
| 预收款项 | 7,200,054.64 | 6,572,981.00 | 20,716,445.67 | 20,448,823.19 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 13,151,944.77 | 13,114,346.48 | 11,972,973.48 | 11,972,973.48 |
| 应交税费 | 45,187,988.33 | 45,359,198.03 | 40,211,506.96 | 39,679,742.32 |
| 应付利息 | 71,695.00 | 71,695.00 | 300,100.00 | 300,100.00 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 71,851,243.22 | 71,809,930.69 | 37,324,278.56 | 37,322,132.96 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 457,724,059.23 | 455,787,174.47 | 369,096,786.16 | 367,545,811.44 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 负债合计 | 537,724,059.23 | 535,787,174.47 | 419,096,786.16 | 417,545,811.44 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 301,079,797.00 | 301,079,797.00 | 301,079,797.00 | 301,079,797.00 |
| 资本公积 | 163,158,537.25 | 163,089,987.25 | 163,158,537.25 | 163,089,987.25 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | 72,480,289.55 | 72,480,289.55 | | |
| 盈余公积 | | | 72,480,289.55 | 72,480,289.55 |
| 一般风险准备 | -37,317,040.64 | -35,181,004.75 | | |
| 未分配利润 | | | -39,634,831.27 | -37,888,026.21 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 499,401,583.16 | 501,469,069.05 | 497,083,792.53 | 498,762,047.59 |
| 少数股东权益 | 2,706,701.45 | | 3,001,140.82 | |
| 所有者权益合计 | 502,108,284.61 | 501,469,069.05 | 500,084,933.35 | 498,762,047.59 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,039,832,343.84 | 1,037,256,243.52 | 919,181,719.51 | 916,307,859.03 |

公司法定代表人、主管会计工作负责人：高少兵

会计机构负责人：李孔学

利润表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 476,399,012.87 | 473,440,498.85 | 425,598,274.37 | 423,695,503.77 |
| 其中：营业收入 | 476,399,012.87 | 473,440,498.85 | 425,598,274.37 | 423,695,503.77 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 471,613,699.21 | 468,314,645.31 | 408,030,454.33 | 405,870,475.83 |
| 其中：营业成本 | 421,348,941.28 | 418,889,171.76 | 348,477,353.79 | 347,133,529.22 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 755,114.55 | 748,098.39 | 1,752,500.68 | 1,740,476.64 |
| 销售费用 | 28,761,705.18 | 28,581,556.03 | 19,309,596.22 | 19,308,596.22 |
| 管理费用 | 20,912,368.10 | 20,257,208.09 | 30,703,867.76 | 29,940,694.41 |
| 财务费用 | 4,462,404.61 | 4,457,603.30 | 2,715,253.98 | 2,675,297.44 |
| 资产减值损失 | -4,626,834.51 | -4,618,992.26 | 5,071,881.90 | 5,071,881.90 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -3,239,762.34 | -3,239,762.34 | -7,406,965.48 | -7,406,965.48 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 970,617.71 | 1,216,746.26 | 370,832.15 | 570,832.15 |
| 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） | 2,516,169.03 | 3,102,837.46 | 10,531,686.71 | 10,988,894.61 |
| 加：营业外收入 | 1,478,600.60 | 1,478,600.60 | 1,841,515.75 | 1,863,938.23 |
| 减：营业外支出 | 27,113.38 | 27,113.38 | 478,391.84 | 478,391.84 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 3,967,656.25 | 4,554,324.68 | 11,894,810.62 | 12,374,441.00 |
| 减：所得税费用 | 1,900,870.54 | 1,847,303.22 | 3,795,398.20 | 3,727,993.26 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,066,785.71 | 2,707,021.46 | 8,099,412.42 | 8,646,447.74 |

现金流量表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 150,989,172.44 | 161,476,160.01 | 147,322,436.72 | 144,188,281.57 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,973,704.06 | 10,096,784.14 | 2,963,830.03 | 3,027,830.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 160,962,876.50 | 171,572,944.15 | 150,286,266.75 | 147,216,111.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 47,833,716.79 | 58,892,500.00 | 103,271,147.69 | 102,038,741.04 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 58,938,668.22 | 58,617,997.07 | 46,896,080.12 | 46,680,069.52 |
| 支付的各项税费 | 14,329,231.64 | 13,676,006.37 | 24,459,636.80 | 24,334,026.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 15,077,663.29 | 15,013,490.73 | 19,294,113.36 | 18,814,486.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 136,179,279.94 | 146,199,994.17 | 193,920,977.97 | 191,867,323.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,783,596.56 | 25,372,949.98 | -43,634,711.22 | -44,651,211.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,002,748.53 | 20,002,748.53 | 19,839,276.99 | 19,839,276.99 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,869,525.38 | 2,115,653.93 | 6,030,922.58 | 6,230,922.58 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 26,940.00 | 26,940.00 | 75,200.00 | 97,622.48 |
| 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 | 21,899,213.91 | 22,145,342.46 | 25,945,399.57 | 26,167,822.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 28,074,947.49 | 28,074,947.49 | 9,994,623.56 | 9,847,823.56 |
| 投资支付的现金 | 22,600,218.54 | 22,600,218.54 | 26,553,932.90 | 26,553,932.90 |
| 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 | 50,675,166.03 | 50,675,166.03 | 36,548,556.46 | 36,401,756.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -28,775,952.12 | -28,529,823.57 | -10,603,156.89 | -10,233,934.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 115,730,000.00 | 115,730,000.00 | 153,000,000.00 | 153,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |

| | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 70,495.50 | 54,164.21 | 124,853.40 | 117,676.98 |
| 筹资活动现金流入小计 | 115,800,495.50 | 115,784,164.21 | 153,124,853.40 | 153,117,676.98 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 90,500,000.00 | 90,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,934,277.97 | 3,890,843.52 | 2,995,001.91 | 2,795,001.91 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 43,434.45 | | 200,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,611.50 | | 1,147.50 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 103,935,889.47 | 103,890,843.52 | 93,496,149.41 | 93,295,001.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,864,606.03 | 11,893,320.69 | 59,628,703.99 | 59,822,675.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -19,521.10 | | -45,985.46 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 7,852,729.37 | 8,736,447.10 | 5,344,850.42 | 4,937,529.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 54,862,182.98 | 48,896,805.42 | 25,943,513.51 | 20,686,477.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 62,714,912.35 | 57,633,252.52 | 31,288,363.93 | 25,624,006.89 |

公司法定代表人、主管会计工作负责人：高少兵

会计机构负责人：李孔学

合并所有者权益变动表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2011 半年度

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 | 301,079,797.00 | 163,158,537.25 | | | 72,480,289.55 | | -39,634,831.27 | | 3,001,140.82 | 500,084,933.35 | 301,079,797.00 | 163,158,537.25 | | | 72,480,289.55 | | -65,724,109.50 | | 2,938,991.36 | 473,933,505.66 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | 927,943.75 | | | 927,943.75 | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 301,079,797.00 | 163,158,537.25 | | | 72,480,289.55 | | -39,634,831.27 | | 3,001,140.82 | 500,084,933.35 | 301,079,797.00 | 163,158,537.25 | | | 72,480,289.55 | | -64,796,165.75 | | 2,938,991.36 | 474,861,449.41 | | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 2,317,790.63 | | -294,439.37 | 2,023,351.26 | | | | | | | 25,161,334.48 | | 62,149.46 | 25,223,483.94 | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 2,317,790.63 | | -251,004.92 | 2,066,785.71 | | | | | | | 25,161,334.48 | | 262,149.46 | 25,423,483.94 | | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二) 小计 | | | | | | | 2,317,790.63 | | -251,004.92 | 2,066,785.71 | | | | | | | 25,161,334.48 | | 262,149.46 | 25,423,483.94 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|---|------------|------------|--|--|--|--|--|--|----|--|-------------|-------------|
| | | | | | | | 3 | | 1 | | | | | | | 48 | | | 94 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | -43,434.45 | -43,434.45 | | | | | | | | | -200,000.00 | -200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | -43,434.45 | -43,434.45 | | | | | | | | | -200,000.00 | -200,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|-------|-------|--|--|--------|--|--------|--|--------|-------|-------|-------|--|--|--------|--|--------|--|--------|-------|
| 四、本期期末余额 | 301,0 | 163,1 | | | 72,48 | | -37,31 | | 2,706, | 502,1 | 301,0 | 163,1 | | | 72,48 | | -39,63 | | 3,001, | 500,0 |
| | 79,79 | 58,53 | | | 0,289. | | 7,040. | | 701.4 | 08,28 | 79,79 | 58,53 | | | 0,289. | | 4,831. | | 140.8 | 84,93 |
| | 7.00 | 7.25 | | | 55 | | 64 | | 5 | 4.61 | 7.00 | 7.25 | | | 55 | | 27 | | 2 | 3.35 |

公司法定代表人、主管会计工作负责人：高少兵

会计机构负责人：李孔学

母公司所有者权益变动表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司
单位：元

2011 半年度

| 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 | 301,079,797.00 | 163,089,987.25 | | | 72,480,289.55 | | -37,888,026.21 | 498,762,047.59 | 301,079,797.00 | 163,089,987.25 | | | 72,480,289.55 | | -64,408,871.26 | 472,241,202.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | 927,943.75 | 927,943.75 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 301,079,797.00 | 163,089,987.25 | | | 72,480,289.55 | | -37,888,026.21 | 498,762,047.59 | 301,079,797.00 | 163,089,987.25 | | | 72,480,289.55 | | -63,480,927.51 | 473,169,146.29 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 2,707,021.46 | 2,707,021.46 | | | | | | | 25,592,901.30 | 25,592,901.30 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 2,707,021.46 | 2,707,021.46 | | | | | | | 25,592,901.30 | 25,592,901.30 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 2,707,021.46 | 2,707,021.46 | | | | | | | 25,592,901.30 | 25,592,901.30 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 301,079,797.00 | 163,089,987.25 | | | 72,480,289.55 | | -35,181,004.75 | 501,469,069.05 | 301,079,797.00 | 163,089,987.25 | | | 72,480,289.55 | | -37,888,026.21 | 498,762,047.59 |

公司法定代表人、主管会计工作负责人：高少兵

会计机构负责人：李孔学

财务报表附注

一、公司基本情况

襄阳汽车轴承股份有限公司设立于 1993 年 5 月，是经湖北省体改委以鄂改（1992）57 号文批准采用定向募集方式设立的股份公司。1996 年湖北省证券委员会以鄂证（1996）11 号文下达 1995 年度社会公众股额度 1527.96 万股（人民币面值），湖北省人民政府鄂证函（1996）144 号文批准同意按 2.083:1 的比例同比例缩股，中国证券监督管理委员会以证监发（1996）403 号文批准同意公开发行股票。1996 年 12 月 24 日公开发行，1997 年元月 6 日在深交所挂牌交易。1999 年原湖北省证监局以鄂证监函（1999）08 号文初审批准并获得中国证券监督管理委员会证监公司字（2000）5 号文核准通过向国有法人股股东配售 1,366,400 股，向社会公众股股东配售 18,208,050 股，配售工作于 2000 年 3 月底完成，配售后公司总股本 140,440,018 股。根据公司 2005 年股东大会决议、2006 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关会议决议、修改后章程的规定及湖北省人民政府国有资产监督管理委员会“鄂国资产权[2006]140 号”文件批复，公司以 2006 年 7 月 11 日社会公众股 78,901,579 股为基数，按每 10 股转增 3.4 股的比例，以资本公积向社会公众股转增股份 26,826,537 股。又以 2006 年 7 月 12 日的股本为基数，按每 10 股转增 8 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 133,813,242 股，共计转增股本 160,639,779 股。截止 2010 年 12 月 31 日，公司总股本 301,079,797 股。

公司属机械加工行业，主要产品为中型汽车轴承，产品商标为“ZXY”牌商标，是中国四大家轴承生产基地之一。

公司经营范围：

主营：制造销售轴承及零部件、汽车零部件、机电设备、轴承设备及备件；承揽机械工业基础设计、轴承工程设计、汽车电器修理、技术转让、劳务服务等。

兼营：批零兼营汽车(不含小轿车)、金属材料、化工原料、办公用品、五金交电、百货、副食、石油制品零售；兴办房地产业；汽车客货运输；娱乐旅游业；饮食业等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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、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”）编制财务报表。

（二）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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按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，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

(六)合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处理的子公司，处理日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处理的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

（七）现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物，包括从购买日起三个月内到期的在证券市场上可流通的短期债券投资，但不包括其他货币资金中的定期存款、存入保证金等不能随时支取的款项。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币交易

本公司的会计核算以人民币为记账本位币。发生涉及外币的经济业务按其发生时的市场汇率（中间价）折合为人民币金额记账；决算时将货币性项目中外币金额按决算日市场汇（中间价）折合为人民币金额进行调整，由此产生的各外币项目人民币余额与原账面人民币余额的差额作为汇兑损益处理。属于购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产达到预计可使用状态前，计入各项在建工程成本；除上述情况以外发生的汇兑损益按会计制度规定计入当期损益。

2、外币财务报表的折算方法

（1）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。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具的确认和计量

1、金融资产和金融负债的分类

按投资目的和经济实质对金融工具划分为以下五类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据：公司成为金融工具合同的一方时，应确认一项金融资产或金融负债。

3、金融资产和金融负债的计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率计算利息收入。

处置时，取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。期末对持有至到期投资进行减值测试，对持有至到期投资的账面价值大于预计未来现金流量现值的金额，计提持有至到期投资减值准备，计入当期损益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；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。期末对可供出售金融资产进行减值测试，发生减值的，计提可供出售金融资产减值准备；原直接计入资本公积（其他资本公积）的因公允价值下降形成的累计损失，一并转出，计入减值损失。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

4、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

对持有至到期投资，单项或按类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，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，计提减值准备。

持有至到期投资计提减值准备后，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，原确认的减值准备应当在不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本部分应当予以转回，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

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

(十) 应收款项

本公司坏账准备的计提方法采用账龄分析法与个别认定相结合的方法，具体如下：

对于单项金额大于等于 100 万元的应收款项作为重大应收款项，公司单独进行减值测试。若有客观证据表明某笔金额重大的应收款项未来现金流量现值低于其账面价值，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，公司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款项组合的实际损失率为基础，结合债务方现金流量和财务状况等相关信息的分析，按以下比例计提坏账准备：

| 账龄 | 计提基数 | 计提比例 (%) |
|------|--|----------|
| 1年以内 | | 5 |
| 1-2年 | 单项金额不重大的应收款项和经单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项之和 | 20 |
| 2-3年 | | 50 |
| 3年以上 | | 100 |

对于债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项以及债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项，经公司董事会或股东大会审议批准后予以核销。

(十一) 存货的确认和计量

1、存货的分类：主要包括原材料、低值易耗品、委托加工材料、在产品、产成品。

2、存货计价方法：产成品按实际成本核算，发出时按加权平均法计价，低值易耗品采用一次性摊销法，其余各类存货均采用计划成本进行核算，计划成本与实际成本的差额以“材料成本差异”科目单独核算，发出和领用时，按计划成本计价，期末按期结转其应分摊的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本进行核算

3、期末存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

存货可变现净值根据存货估计市价减去预计的处置费用后确定。

4、存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品和包装物均为领用时一次摊销。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合

并对发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注二、（六）、2、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。

对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据 控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并

能据以从该企业的经营活动中获取利益。

共同控制是指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。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法 本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 投资性房地产的确认和计量

1、初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，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。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

公司以取得租金或资本增值为目的而持有的房地产，包括土地使用权和房产确认为投资性房地产；对房地产改变用途时，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，转换后的资产入账价值为转换前的资产账面价值。

2、后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

3、折旧或摊销

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。公司对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销，预计可使用年限超过40年的，按40年摊销。

4、减值的处理

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

处置时，按收到的处置收入扣除其账面价值及相关税费后计入营业外收支。

(十四) 固定资产

1、固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 使用寿命超过一个会计年度。

2、固定资产按实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本包括购买价款、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其他支出，如运输费、安装费等；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；投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

3、固定资产的折旧方法

公司固定资产折旧采用平均年限法，并按固定资产原价，估计经济使用年限和估计残值率，分类别确定折旧如下：

| 固定资产类别 | 估计经济折旧年限 | 预计残值 | 年折旧率 (%) |
|-----------|----------|------|----------|
| 房屋 | 40年 | 3% | 2.425 |
| 建筑物 | 25年 | 3% | 3.88 |
| 通用设备 | 14年 | 3% | 6.92 |
| 专用设备 | 10年 | 3% | 9.70 |
| 动力传导设备 | 15年 | 3% | 6.467 |
| 运输仪表工具 | 8年 | 3% | 12.125 |
| 工具用具及管理设备 | 14年 | 3% | 6.92 |
| 其他 | 18年 | 3% | 5.389 |

但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

年末公司对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

对长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；或由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；或虽可使用，但使用后产生大量不合格品的；或已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值及其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产，全额计提减值准备。固定资产减值准备一经计提，不予转回。

5、融资租入固定资产

符合下列一项或数项标准的，确认为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 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；
- (3) 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（75%（含）以上）；
- (4) 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的公允价值（90%（含）以上）；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的公允价值（90%（含）以上）；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不做较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程的确认和计量

1、在建工程的计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的与工程有关的借款所发生的、满足资本化条件的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程减值准备

年末公司对单项在建工程资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，不予转回。

存在下列情形的在建工程按单项计提减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十六) 无形资产计价及摊销方法

1、本公司的无形资产包括土地使用权等。

2、后续计量

公司的土地使用权是根据资产评估确认文件为计价依据的生产用地，按50年使用期限采用直线法平均摊销。

3、研究阶段与开发阶段的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末对无形资产逐项进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

- (1) 已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下降，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形；

期末公司按足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形计提减值准备并计入当期损益。无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用主要包括长期预付租金、长期预付租赁费、经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用在受益期限内采用实际利率法摊销。

(十八) 借款费用的确认与计量

1、借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2、企业发生的借款费用，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，包括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。

- (1) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建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；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 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时，借款费用停止资本化，之后发生的借款费用计入当期损益。

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，暂停借款费用的资本化，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

①专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

②占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出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。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬是指为获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、各种补贴及货币、非货币性福利等相关支出。

公司根据职工为其提供服务的会计期间，按职工提供服务的受益对象，将职工薪酬计入相关资产成本或当期损益。

(二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合下列条件的，本公司将其确认为预计负债：

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

(二十一) 收入确认原则

1、销售商品在满足以下条件时确认收入实现：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施有效控制；
- (3) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量；
- (5) 提供劳务按完工百分比法确认相关劳务收入，如劳务合同在同一年度内开始并完成的，可以在完成合同时确认营业收入的实现。

(二十二) 政府补助

1、确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

2、计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、会计处理：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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿企业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) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产及负债的确认依据

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更、前期会计差错更正

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

根据公司 2011 年 1 月 14 日 2011-003 号公告,公司坏账准备会计估计自 2011 年 1 月 1 日由采用余额百分比法变更为账龄分析法与个别认定相结合的方法(详见公告)。坏账准备会计估计变更对本期利润的影响:按照截止 2011 年 6 月 30 日应收账款和其他应收款余额,变更前应收账款坏账准备余额为 28,200,818.55 元、其他应收款坏账准备余额 592,864.95 元,变更后应收账款坏账准备余额为 16,776,871.53 元、其他应收款坏账准备余额 3,775,392.73 元,分别影响当期利润增加 11,423,947.02 元、-3,182,527.78 元,合计 8,241,419.24 元。

3、前期会计差错更正

无

三、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|------------|---------|
| 增值税 | 销售额或组成计税价格 | 17% |
| 城建税 | 应缴纳的流转税 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴纳的流转税 | 3% |
| 堤防费 | 应缴纳的流转税 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得 | 15%，25% |

其他税项包括房产税、土地使用税、印花税、个人所得税、车船使用税等依据有关税法计征。

(二) 优惠税负及批文

根据 2009 年 1 月 23 日湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局鄂科技发计【2009】3 号文《关于公布湖北省 2008 年第一批高新技术企业认定结果的通知》，公司被确定为湖北省第一批认定的高新技术企业，享受税收优惠政策，自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日公司执行 15%的企业所得税

税率。同时根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》“高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴”。目前我公司高新技术企业资格正在复审期间企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

公司控股子公司襄樊普瑞斯轴承自动化设备有限公司和襄阳汽车轴承国际贸易有限公司所得税税率为 25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

| 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 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|------------------|-------|-----------------|------|----------|-------------------------------|-------------|---------------------|
| 襄樊普瑞斯轴承自动化设备有限公司 | 控股子公司 | 襄阳市高新区春园路火炬大厦八楼 | | 400 | 轴承加工机械、仪器仪表加工、销售及相关的技术服务、技术咨询 | 200 | |
| 襄阳汽车轴承国际贸易有限公司 | 控股子公司 | 襄阳市襄城区轴承路 1 号 | | 300 | 轴承以及零部件，五金化工，纺织货物以及技术进口 | 255 | |

续上表

| 子公司全称 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益(万元) | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益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 |
|------------------|---------|----------|--------|------------|----------------------|---|
| 襄樊普瑞斯轴承自动化设备有限公司 | 50% | 50% | 是 | 318.44 | | |
| 襄阳汽车轴承国际贸易有限公司 | 85% | 85% | 是 | 52.23 | | |

2、本年合并报表范围变更情况：

无

3、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

无

五、合并财务报表项目附注（金额单位：人民币元）

(一) 货币资金

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|------|-----|----------------------|------|-----|----------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 94,985.80 | | | 359,338.42 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 53,261,126.39 | | | 50,216,099.77 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 9,358,800.16 | | | 4,286,744.79 |
| 合计 | | | 62,714,912.35 | | | 54,862,182.98 |

注：其他货币资金包括：①应付票据保证金 4,800,000.00 元；②证券账户资金余额 3,558,800.16 元；③定额存单 1,000,000.00 元。

(二) 交易性金融资产

(1)

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 1.交易性债券投资 | | |
| 2.交易性权益工具投资 | | |
| 3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 18,979,800.00 | 20,521,000.00 |
| 4.衍生金融资产 | | |
| 5.其他 | | |
| 合计 | 18,979,800.00 | 20,521,000.00 |

(2) 变现有限制的交易性金融资产

期末公司无变现有限制的交易性金融资产。

(三) 应收票据

1、明细情况

| 票据种类 | 期末数 | 期初数 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 68,157,041.67 | 24,451,743.00 |
| 商业承兑汇票 | 2,283,909.37 | 2,376,074.25 |
| 合 计 | 70,440,951.04 | 26,827,817.25 |

2、期末公司已质押的应收票据情况：

期末已贴现未到期的应收票据金额为 20,900,000.00 元。

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-------------------------------------|-----------|------------|---------------|----|
| 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据 | | | | |
| 无 | | | | |
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 339,143,761.55 元 | | | | |
| 庞大汽贸集团股份有限公司 | 2011-2-10 | 2011-7-25 | 10,000,000.00 | |
| 东风德纳车桥有限公司 | 2011-4-26 | 2011-10-25 | 10,000,000.00 | |
| 深圳市比亚迪汽车有限公司 | 2011-4-7 | 2011-10-6 | 7,121,748.71 | |
| 苏州市宏腾汽车销售服务有限公司 | 2011-4-15 | 2011-10-15 | 5,500,000.00 | |
| 东风汽车有限公司东风商用车公司 | 2011-3-10 | 2011-9-9 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 37,621,748.71 | |

注：上述为已背书未到期的应收票据金额最大的前五项。

(四) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大且单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 188,005,456.99 | 100.00 | 16,776,871.53 | | 164,954,524.28 | 100.00 | 24,743,178.64 | 15.00 |
| 其中：1 年以内 | 178,398,210.09 | 94.89 | 9,087,757.99 | 5.00 | 152,579,333.78 | 92.42 | 22,886,900.07 | 15.00 |
| 1-2 年 | 1,351,157.04 | 0.72 | 270,231.41 | 20.00 | 3,946,442.67 | 2.39 | 591,966.40 | 15.00 |
| 2-3 年 | 1,674,415.46 | 0.89 | 837,207.73 | 50.00 | 1,820,977.83 | 1.10 | 273,146.67 | 15.00 |
| 3 年以上 | 6,581,674.40 | 3.50 | 6,581,674.40 | 100.00 | 6,607,770.00 | 4.09 | 991,165.50 | 15.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|--------|---------------|--|----------------|--------|---------------|-------|
| 款 | | | | | | | | |
| 合计 | 188,005,456.99 | 100.00 | 16,776,871.53 | | 164,954,524.28 | 100.00 | 24,743,178.64 | 15.00 |

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

采用账龄分析法与个别认定相结合的方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
|------|----------------|---------|---------------|
| 应收账款 | 188,005,456.99 | | 16,776,871.53 |

3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额，重组前累计已计提的坏账准备。

无

4、说明本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

5、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款为 2,252,811.62 元。

6、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

7、应收账款前五名欠款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占应收账款总额的比例 % |
|-----------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 陕西汉德车桥有限公司 | 客户 | 17,070,237.26 | 1 年以内 | 9.08 |
| 东风德纳车桥有限公司十堰工厂 | 客户 | 9,008,446.08 | 1 年以内 | 4.79 |
| 东风德纳车桥有限公司襄樊工厂 | 客户 | 7,777,135.20 | 1 年以内 | 4.13 |
| 陕西汉德车桥有限公司西安分公司 | 客户 | 7,701,037.31 | 1 年以内 | 4.10 |
| 深圳市比亚迪汽车有限公司 | 客户 | 7,346,900.57 | 1 年以内 | 3.91 |
| 合计 | | 48,903,756.42 | | 26.01 |

8、应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 占应收账款总额的比例 % |
|---------------|------------|--------------|-----------------|
| 湖北三环车桥有限公司 | 同一集团控制下的企业 | 3,009,010.90 | 1.60 |
| 湖北三环制动器有限公司 | 同一集团控制下的企业 | 89,612.15 | 0.05 |
| 湖北三环汽车方向机有限公司 | 同一集团控制下的企业 | 27,315.50 | 0.01 |
| 合计 | -- | 3,125,938.55 | 1.66 |

9、终止确认的应收款项情况

无

10、以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(五) 其他应收款

1、按类别列示其他应收款明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大且单独计提坏账准备的应收账款 | 2,056,891.50 | 17.35 | 102,844.58 | 5.00 | 2,253,209.00 | 20.55 | 2,253,209.00 | 100.00 |
| 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款 | 9,800,407.56 | 82.65 | 3,672,548.15 | | 8,710,455.05 | 79.45 | 435,522.75 | 5.00 |
| 其中：1 年以内 | 5,945,099.75 | 50.14 | 297,254.98 | 5.00 | 5,214,859.62 | 47.56 | 260,742.98 | 5.00 |
| 1-2 年 | 530,703.93 | 4.48 | 106,140.79 | 20.00 | 449,470.05 | 4.10 | 22,473.50 | 5.00 |
| 2-3 年 | 110,903.00 | 0.93 | 55,451.50 | 50.00 | 21,617.03 | 0.20 | 1,080.85 | 5.00 |
| 3 年以上 | 3,213,700.88 | 27.10 | 3,213,700.88 | 100.00 | 3,024,508.35 | 27.59 | 151,225.42 | 5.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 11,857,299.06 | 100.00 | 3,775,392.73 | | 10,963,664.05 | 100.00 | 2,688,731.75 | |

2、采用账龄分析法与个别认定相结合的方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
|---------|---------------|----------|--------------|
| 其他往来款余额 | 11,857,299.06 | | 3,775,392.73 |

3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额，重组前累计已计提的坏账准备。

无

4、说明本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

5、本报告期实际核销的其他应收款情况

无

6、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

7、金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款年限 | 性质或内容 |
|--------------|--------------|------|-------|
| 湖北同济华越药业有限公司 | 2,253,209.00 | 三年以上 | 借款 |
| 襄樊市财政局 | 2,056,891.50 | 三年以上 | 代垫款项 |

8、其他应收款前五名欠款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占其他应收款总额的比例% |
|------------------|--------|--------------|------|--------------|
| 湖北同济华越药业有限公司 | 非关联方 | 2,253,209.00 | 三年以上 | 19.00 |
| 襄阳市财政局 | 非关联方 | 2,056,891.50 | 三年以上 | 17.35 |
| 襄阳市供电局襄城分局(生活用电) | 非关联方 | 1,883,205.85 | 一年以内 | 15.88 |
| 地球村网络技术(深圳)有限公司 | 非关联方 | 878,570.00 | 三年以上 | 7.41 |
| 襄阳市供水公司顺安山水厂 | 非关联方 | 86,583.01 | 一年以内 | 0.73 |
| 合计 | | 7,158,459.36 | | 60.37 |

9、应收关联方款项情况

无

10、终止确认的其他应收款项情况

无

11、以其他应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(六) 预付账款

1、预付账款帐龄

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 5,738,009.20 | 76.62 | 4,811,617.50 | 72.46 |
| 一至二年 | 59,914.00 | 0.80 | 89,155.00 | 1.34 |
| 二至三年 | 26,632.28 | 0.35 | 7,283.20 | 0.11 |
| 三年以上 | 1,664,802.53 | 22.23 | 1,732,176.96 | 26.09 |
| 合计 | 7,489,358.01 | 100.00 | 6,640,232.66 | 100.00 |

超过 1 年以上的预付账款未结算原因说明：系未结清的购货尾款。

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|--------------|-------|-------|
| 武汉市琛瑞商贸有限公司 | 供应商 | 2,414,593.28 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 襄樊市供电公司 | 供应商 | 1,488,659.68 | 1 年以内 | 预付电费 |
| 齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司 | 供应商 | 868,336.80 | 3 年以上 | 预付货款 |
| 武重科协机电产品技术开发部 | 供应商 | 351,000.00 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 大连金牛股份有限公司 | 供应商 | 309,039.32 | 3 年以上 | 预付货款 |
| 合 计 | | 5,431,629.08 | | |

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

(七) 存货

1、存货分类明细

| 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 | 72,782,055.87 | 1,400,101.92 | 71,381,953.95 | 80,251,363.61 | 1,400,101.92 | 78,851,261.69 |
| 低值易耗品 | 12,779,281.72 | | 12,779,281.72 | 11,316,870.55 | | 11,316,870.55 |
| 委托加工材料 | 8,079,800.04 | | 8,079,800.04 | 5,316,780.85 | | 5,316,780.85 |
| 在产品 | 34,080,542.31 | 83,896.05 | 33,996,646.26 | 37,494,607.21 | 83,896.05 | 37,410,711.16 |
| 库存商品 | 203,785,249.04 | 20,101,816.70 | 183,683,432.34 | 178,295,650.48 | 20,101,816.70 | 158,193,833.78 |
| 材料采购 | 3,353,368.20 | | 3,353,368.20 | 3,160,964.53 | | 3,160,964.53 |
| 合计 | 334,860,297.18 | 21,585,814.67 | 313,274,482.51 | 315,836,237.23 | 21,585,814.67 | 294,250,422.56 |

2、存货跌价准备情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|-------|---------------|------|--------|--------|---------------|
| | | | 价值回升转回 | 其它原因转出 | |
| 原材料 | 1,400,101.92 | | | | 1,400,101.92 |
| 低值易耗品 | | | | | |
| 在产品 | 83,896.05 | | | | 83,896.05 |
| 库存商品 | 20,101,816.70 | | | | 20,101,816.70 |
| 合计 | 21,585,814.67 | | | | 21,585,814.67 |

3、存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|-------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 可变现净值 | | |
| 低值易耗品 | 可变现净值 | | |
| 在产品 | 可变现净值 | | |

| | | | |
|------|-------|--|--|
| 库存商品 | 可变现净值 | | |
|------|-------|--|--|

(八) 长期股权投资

1、对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------|------|--------------|------|------|-------|-------------|--------------------|----------------|---------------|---------------|----------|-------|
| 一、合营企业 无 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 武汉博大电气有限公司 | | 武汉市东湖开发区庙山小区 | 刘晨霞 | | 8000万 | 40 | 40 | 160,707,032.28 | 99,477,671.68 | 61,229,360.60 | | |
| 武汉致远医疗科技有限公司 | | 武汉市东湖开发区庙山小区 | 刘玲玲 | | 1000万 | 40 | 40 | 60,966,446.61 | 44,299,820.73 | 16,666,625.88 | | |

注：武汉博大电气有限公司营业执照经营期限于 2010 年 11 月 16 日到期，公司四届董事会第十三次会议通过了《关于公开挂牌转让武汉博大电气有限公司股权的议案》。公司委托湖北天枰资产评估有限公司对博大公司的整体资产进行评估，并出具了鄂天枰报字【2011】第 017 号资产评估报告书。根据评估报告，博大公司整体资产于评估基准日（2010 年 10 月 31 日）的总资产为 160,707,032.28 元，总负债为 99,477,671.68 元，评估净资产为 61,229,360.60 元。2011 年 7 月 7 日，公司以 2011-026 号公告（详见公告），公司武汉博大电气有限公司长期投资股权已成功转让，转让价款 2428.75 万元于 7 月 7 日已存至我公司银行账户。

2、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 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|--------|------|------|------|----------------|-------------|------|----------|--------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | (%) | | | |
|----------------|-----|---------------|---------------|--|---------------|-------|-------|--------------|--|--|
| 襄樊市商业银行 | 成本法 | 200,000.00 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 0.04 | 0.04 | | | |
| 湖北神电汽车电机股份有限公司 | 成本法 | 1,504,000.00 | 1,504,000.00 | | 1,504,000.00 | 0.02 | 0.02 | 200,000.00 | | |
| 襄樊市新兴发钢丸有限公司 | 成本法 | 577,500.00 | 577,500.00 | | 577,500.00 | 18.33 | 18.33 | | | |
| 湖北同济华越药业有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 2.00 | 2.00 | 1,000,000.00 | | |
| 武汉博大电气有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 17,192,660.85 | | 17,192,660.85 | 40.00 | 40.00 | | | |
| 武汉致远医疗科技有限公司 | 权益法 | 4,000,000.00 | 6,387,456.43 | | 6,387,456.43 | 40.00 | 40.00 | | | |
| 宜昌市三峡物 | 成本法 | 210,000.00 | 210,000.00 | | 210,000.00 | | | 210,000.00 | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|-------------|---------------|---------------|--|---------------|------|------|--------------|--|--|
| 资 综 合 交 易 市 场 | | | | | | | | | | |
| 韶 关 宏 大 齿 轮 公 司 | 成 本 法 | 150,000.00 | 150,000.00 | | 150,000.00 | 0.24 | 0.24 | 76,400.00 | | |
| 常 州 长 江 客 车 集 团 公 司 | 成 本 法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 0.55 | 0.55 | 400,000.00 | | |
| 合 计 | | 28,641,500.00 | 28,221,617.28 | | 28,221,617.28 | | | 1,886,400.00 | | |

(九) 固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|-------------------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 490,308,257.82 | 15,888,892.74 | 54,475.97 | 506,142,674.59 |
| 其中：房屋及建筑物 | 126,549,269.56 | | | 126,549,269.56 |
| 通用设备 | 14,011,780.64 | 41,196.58 | | 14,052,977.22 |
| 专用设备 | 289,093,584.98 | 13,045,443.11 | 54,475.97 | 302,084,552.12 |
| 动力传导设备 | 24,474,633.05 | 518,547.86 | | 24,993,180.91 |
| 运输仪表工具 | 13,252,475.73 | 2,011,476.50 | | 15,263,952.23 |
| 工具用具及管理设备 | 8,031,266.84 | 272,228.69 | | 8,303,495.53 |
| 其他设备 | 14,895,247.02 | | | 14,895,247.02 |
| 二、累计折旧合计： | 276,084,194.81 | 11,012,726.37 | 52,841.69 | 287,044,079.49 |
| 其中：房屋及建筑物 | 61,832,532.50 | 1,590,723.40 | | 63,423,255.90 |
| 通用设备 | 11,393,379.77 | 107,275.49 | | 11,500,655.26 |
| 专用设备 | 167,093,267.34 | 7,703,484.37 | 52,841.69 | 174,743,910.02 |
| 动力传导设备 | 13,193,744.84 | 589,268.78 | | 13,783,013.62 |
| 运输仪表工具 | 7,072,981.43 | 481,324.20 | | 7,554,305.63 |
| 工具用具及管理设备 | 4,425,089.59 | 172,822.31 | | 4,597,911.90 |
| 其他设备 | 11,073,199.34 | 367,377.82 | | 11,440,577.16 |
| 三、固定资产账面净值合 计： | 214,224,063.01 | | | 219,098,595.10 |
| 其中：房屋及建筑物 | 64,716,737.06 | | | 63,126,013.66 |
| 通用设备 | 2,618,400.87 | | | 2,552,321.96 |

| | | | | |
|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 专用设备 | 122,000,317.64 | | | 127,340,642.10 |
| 动力传导设备 | 11,280,888.21 | | | 11,210,167.29 |
| 运输仪表工具 | 6,179,494.30 | | | 7,709,646.60 |
| 工具用具及管理设备 | 3,606,177.25 | | | 3,705,583.63 |
| 其他设备 | 3,822,047.68 | | | 3,454,669.86 |
| 四、减值准备合计： | 20,609,427.81 | | | 20,609,427.81 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 通用设备 | | | | |
| 专用设备 | 20,609,427.81 | | | 20,609,427.81 |
| 动力传导设备 | | | | |
| 运输仪表工具 | | | | |
| 工具用具及管理设备 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计： | 193,614,635.20 | | | 198,489,167.29 |
| 其中：房屋及建筑物 | 64,716,737.06 | | | 63,126,013.66 |
| 通用设备 | 2,618,400.87 | | | 2,552,321.96 |
| 专用设备 | 101,390,889.83 | | | 106,731,214.29 |
| 动力传导设备 | 11,280,888.21 | | | 11,210,167.29 |
| 运输仪表工具 | 6,179,494.30 | | | 7,709,646.60 |
| 工具用具及管理设备 | 3,606,177.25 | | | 3,705,583.63 |
| 其他设备 | 3,822,047.68 | | | 3,454,669.86 |

本期折旧额 11,012,726.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 15,888,892.74 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

无

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无

4、通过经营租赁租出的固定资产

无

5、期末持有待售的固定资产情况

无

6、未办妥产权证书的固定资产情况

无

7、固定资产抵押情况

| 抵押物名称 | 抵押物数量 (平方米) | 抵押物价值 | 被担保的主债权人 | 担保金额 | 抵押期限 |
|-------|----------------|-------|----------|------|------|
|-------|----------------|-------|----------|------|------|

| | | | | | |
|-------|------------|--------------|--------------|---------|---------------------|
| 房屋及土地 | 158,245.37 | 5,833.16 万元 | 中国建设银行襄樊襄城支行 | 2750 万元 | 2009.4.30-2012.4.29 |
| 房屋及土地 | 64,782.71 | 4,549.08 万元 | 中国建设银行襄樊襄城支行 | 1250 万元 | 2009.5.20-2012.5.19 |
| 房屋及土地 | 201,412.79 | 11,034.27 万元 | 中信实业银行襄樊分行 | 3000 万元 | 2010.2.2-2013.2.19 |
| 房屋及土地 | 201,412.79 | 11,034.27 万元 | 中信实业银行襄樊分行 | 1000 万元 | 2011.6.27-2012.6.26 |
| 合计 | 454,910.76 | 24,657.17 万元 | | 8000 万元 | |

(十) 在建工程

1、在建工程明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 |
| 在建工程 | 98,631,710.19 | 21,868,036.22 | 76,763,673.97 | 81,818,785.45 | 21,868,036.22 | 59,950,749.23 |

2、重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 等速万向节生产线等 | 36,691,926.16 | 11,962,003.24 | 9,770,989.80 | 38,882,939.60 |
| 工业园项目 | | 23,312,311.00 | | 23,312,311.00 |
| 合计 | 36,691,926.16 | 35,274,314.24 | 9,770,989.80 | 62,195,250.60 |

3、在建工程减值准备:

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|------------------|
| 轿车离合器轴承冲压生产线 | 21,475,982.00 | | | 21,475,982.00 | |
| 其他 | 392,054.22 | | | 392,054.22 | 对长期闲置无法使用的设备计提减值 |
| 合计 | 21,868,036.22 | | | 21,868,036.22 | |

(十一) 无形资产

1、无形资产明细情况

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|-------------|-------|---------------|
| 一、原价合计 | 92,604,322.45 | | | 92,604,322.45 |
| 土地使用权 | 90,467,322.45 | | | 90,467,322.45 |
| 专有技术 | 2,137,000.00 | | | 2,137,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | 16,490,102.77 | 890,929.08 | | 17,381,031.85 |
| 土地使用权 | 16,009,277.86 | 784,079.10 | | 16,793,356.96 |
| 专有技术 | 480,824.91 | 106,849.98 | | 587,674.89 |
| 三、无形资产净值合计 | 76,114,219.68 | -890,929.08 | | 75,223,290.60 |

| | | | | |
|----------|---------------|-------------|--|---------------|
| 土地使用权 | 74,458,044.59 | -784,079.10 | | 73,673,965.49 |
| 专有技术 | 1,656,175.09 | -106,849.98 | | 1,549,325.11 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 专有技术 | | | | |
| 无形资产净额合计 | 76,114,219.68 | -890,929.08 | | 75,223,290.60 |
| 土地使用权 | 74,458,044.59 | -784,079.10 | | 73,673,965.49 |
| 专有技术 | 1,656,175.09 | -106,849.98 | | 1,549,325.11 |

2、期末无形资产中用于抵押、担保情况：

土地使用权共办理了六个土地使用权证，其中：

(1) 襄樊国用(2005)第 311702001-1 号(面积 145,143.30 平方米)和地上房屋建筑物(权证号码：襄樊市房产证襄城区字第 0050365 号，面积 13,102.07 平方米)被抵押给中国建设银行股份有限公司襄樊襄城支行，取得银行借款 2,750 万元；

(2) 襄樊国用(2005)第 311702003-18 号(面积 33,879.50 平方米)和襄樊国用(2008)第 311702003-10 号(面积 17,365.20 平方米)及地上房屋建筑物(权证号码：襄樊市房产证襄城区字第 7008773-79998775 号，面积 13,538.01 平方米)被抵押给中国建设银行股份有限公司襄樊襄城支行，取得银行借款 1,250 万元；

(3) 襄樊国用(94)第 311702002 号(面积为 167,095.60 平方米)连同地上房屋建筑物(权证号码：襄樊市房产证襄城区字第 0050287 号，面积 7,334.70 平方米，襄樊市房产证襄城区字第 0050288 号，面积 405.15 平方米，襄樊市房产证襄城区字第 0050289 号，面积 26,577.34 平方米)被抵押给中信实业银行襄樊市分行，取得银行借款 3000 万元；

(4) 襄樊国用(2005)第 311702001-2 号(面积为 146,897.60 平方米)和襄樊国用(2005)第 311702004 号(面积 19,134.10 平方米)未抵押。

3、专有技术是控股子公司襄樊普瑞斯轴承自动化设备有限公司另一个股东杨元华投资入股的圆锥滚子轴承全自动数字化装配技术，摊销期限 10 年，从 2008 年 10 月至 2018 年 9 月。

4、本期无形资产摊销额 890,929.08 元。

(十二) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产和递所得税负债：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 10,056,457.62 | 11,137,599.59 |
| 交易性金融资产公允价值变动损失 | 754,541.38 | 441,365.14 |
| 小 计 | 10,810,999.00 | 11,578,964.73 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |

| | | |
|----|--|--|
| 小计 | | |
|----|--|--|

2、未确认递延所得税资产明细

无

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

4、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 |
|-------------------|---------------|
| 1、交易性金融资产公允价值变动损失 | 5,030,275.86 |
| 2、应收账款坏账准备 | 16,776,871.53 |
| 3、其他应收款坏账准备 | 3,775,392.73 |
| 4、存货跌价准备 | 21,585,814.67 |
| 5、长期投资减值准备 | 1,886,400.00 |
| 6、固定资产减值准备 | 1,354,843.74 |
| 7、在建工程减值准备 | 21,868,036.22 |
| 合 计 | 72,277,634.75 |

(二) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

| 项目 | 报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期末递延所得税资产或负债 | 报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初递延所得税资产或负债 |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 递延所得税资产： | | | | |
| 1、交易性金融资产公允价值变动损失 | 5,030,275.86 | 754,541.38 | 2,942,434.28 | 441,365.14 |
| 2、应收账款坏账准备 | 16,776,871.53 | 2,485,797.89 | 24,743,178.64 | 3,726,939.01 |
| 3、其他应收款坏账准备 | 3,775,392.73 | 566,395.54 | 2,688,731.75 | 406,396.39 |
| 4、存货跌价准备 | 21,585,814.67 | 3,237,872.20 | 21,585,814.67 | 3,237,872.20 |
| 5、长期投资减值准备 | 1,886,400.00 | 282,960.00 | 1,886,400.00 | 282,960.00 |
| 6、固定资产减值准备 | 1,354,843.74 | 203,226.56 | 1,354,843.74 | 203,226.56 |
| 7、在建工程减值准备 | 21,868,036.22 | 3,280,205.43 | 21,868,036.22 | 3,280,205.43 |
| 小计 | 72,277,634.75 | 10,810,999.00 | 77,069,439.30 | 11,578,964.73 |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 小计 | | | | |
|----|--|--|--|--|

(十三) 资产减值准备明细

| 项目 | 年初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | | 期末账面余额 |
|------------------|---------------|---------------|-------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | 合计 | |
| 一、坏账准备 | 27,431,910.39 | -4,626,834.51 | | 2,252,811.62 | 2,252,811.62 | 20,552,264.26 |
| 二、存货跌价准备 | 21,585,814.67 | | | | | 21,585,814.67 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | 1,886,400.00 | | | | | 1,886,400.00 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 20,609,427.81 | | | | | 20,609,427.81 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 21,868,036.22 | | | | | 21,868,036.22 |
| 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 | 93,381,589.09 | -4,626,834.51 | | 2,252,811.62 | 2,252,811.62 | 86,501,942.96 |

(十四) 短期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 70,000,000.00 |

| | | |
|------------|---------------|----------------|
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 质押借款 | | |
| 已贴现未到期承兑汇票 | 20,900,000.00 | |
| 合计 | 80,900,000.00 | 100,000,000.00 |

注：（1）抵押物详见附注（九）固定资产和附注（十一）无形资产。

（2）保证借款系从招商银行襄阳分行借入的 5000 万元，由公司的实际控制人湖北三环集团有限公司进行担保。

（3）无已到期未偿还的短期借款。

（十五）应付票据

1、应付票据明细情况

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 12,000,000.00 | |
| 合计 | 12,000,000.00 | |

（十六）应付账款

1、应付账款明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 223,015,017.65 | 154,014,905.74 |
| 1 年以上 | 4,346,115.62 | 4,556,575.75 |
| 合计 | 227,361,133.27 | 158,571,481.49 |

2、应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

3、账龄超过 1 年的应付账款情况说明：系尚未与债权人结算的应付设备款

（十七）预收账款

1、预收账款明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 5,255,000.94 | 17,000,921.28 |
| 1 年以上 | 1,945,053.70 | 3,715,524.39 |
| 合计 | 7,200,054.64 | 20,716,445.67 |

2、预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的预收账款，主要是合同未完全履行，尚未结算。

（十八）应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期支付数 | 期末数 |
|----|-----|-------|-------|-----|
|----|-----|-------|-------|-----|

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 46,105,622.85 | 46,105,622.85 | |
| 二、职工福利费 | | 2,131,986.93 | 2,131,986.93 | |
| 三、社会保险费 | | | | |
| 其中：1. 医疗保险费 | 775,496.40 | 2,510,280.90 | 2,553,315.50 | 732,461.80 |
| 2. 基本养老保险费 | 2,614,592.43 | 6,336,416.20 | 6,358,016.80 | 2,592,991.83 |
| 3. 年金缴费 | | | | |
| 4. 失业保险费 | 529,224.61 | 681,875.60 | 686,030.40 | 525,069.81 |
| 5. 工伤保险费 | 154,490.10 | 352,711.70 | 343,015.20 | 164,186.60 |
| 6. 生育保险费 | 93,829.90 | 221,660.30 | 228,676.80 | 86,813.40 |
| 四、住房公积金 | 1,511,930.70 | 3,745,716.69 | 3,090,802.00 | 2,166,845.39 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | | | | |
| 其中：工会经费 | 2,681,074.73 | 678,915.31 | 500,000.00 | 2,859,990.04 |
| 职工教育经费 | 3,612,334.61 | 509,186.49 | 97,935.20 | 4,023,585.90 |
| 合 计 | 11,972,973.48 | 63,274,372.97 | 62,095,401.68 | 13,151,944.77 |

(十九) 应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|----------|---------------|---------------|------------|
| 增值税 | 35,241,663.67 | 29,613,975.09 | 销售额或组成计税价格 |
| 土地增值税 | 2,346,302.71 | 2,346,302.71 | |
| 营业税 | 1,600,609.76 | 1,600,609.76 | |
| 印花税 | 418,291.45 | 609,446.18 | |
| 城建税 | 415,637.43 | 32,795.75 | 应交流转税的 7% |
| 房产税 | 327,000.93 | 157,592.36 | |
| 个人所得税 | 54,334.07 | 118,242.17 | |
| 土地使用税 | 840,975.26 | 1,804,163.22 | |
| 教育费附加 | 73,222.58 | -75,175.09 | 应交流转税的 3% |
| 堤防费 | 2,462,810.99 | 2,353,427.66 | 应交流转税的 2% |
| 企业所得税 | 193,250.19 | 564,176.22 | |
| 地方教育发展基金 | 1,213,889.29 | 1,085,950.93 | 应交流转税的 2% |
| 农业特产税 | | | |
| 合计 | 45,187,988.33 | 40,211,506.96 | |

(二十) 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|-----------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 63,731.25 |
| 短期借款应付利息 | 71,695.00 | 236,368.75 |

| | | |
|-----|-----------|------------|
| 合 计 | 71,695.00 | 300,100.00 |
|-----|-----------|------------|

(二十一) 其他应付款

1、其他应付款明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 59,848,033.93 | 31,548,354.33 |
| 1 年以上 | 12,003,209.29 | 5,775,924.23 |
| 合计 | 71,851,243.22 | 37,324,278.56 |

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 湖北三环集团公司 | 50,524,350.00 | 23,244,350.00 |
| 合计 | 50,524,350.00 | 23,244,350.00 |

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明: 款项尚未结算

4、金额较大的其他应付款: 湖北三环集团公司款项为应付设备购置款。

(二十二) 长期借款

1、长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | --- | --- |
| 抵押借款 | 70,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 70,000,000.00 | 40,000,000.00 |

2、长期借款明细情况

| 种类 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------------|-----------|-----------|--------|-----|---------------|--------|-----|---------------|
| | | | 利率 (%) | 币种 | 本币金额 | 利率 (%) | 币种 | 本币金额 |
| 中国建设银行襄樊襄城支行 | 2009.4.30 | 2012.4.29 | 5.13% | 人民币 | 27,500,000.00 | 5.13% | 人民币 | 27,500,000.00 |
| 中国建设银行襄樊襄城支行 | 2009.5.20 | 2012.5.19 | 5.40% | 人民币 | 12,500,000.00 | 5.40% | 人民币 | 12,500,000.00 |
| 中信银行襄阳市分行 | 2011.3.25 | 2014.3.24 | 6.10% | 人民币 | 30,000,000.00 | | | |

抵押资产情况详见附注(九.7) 固定资产抵押情况。

(二十三) 专项应付款

长期应付款明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以上 | | |
| 合 计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

注：湖北省发展和改革委员会、湖北省经济和信息化委员会于2010年8月14日以鄂发改工业[2010]971号文件批复同意襄阳汽车轴承股份有限公司轮毂轴承单元生产基地建设项目申请专项资金1000万元。

(二十四) 股本

| 项目 | 期初数 | 本次变动增减(+,-) | | | | | 期末数 |
|---------------------|----------------|-------------|--------|--------|----|----|----------------|
| | | 配 股 | 转 增 | 增 发 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件流通股 | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 3,667.00 | | | | | | 3,667.00 |
| 其中： | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 3,667.00 | | | | | | 3,667.00 |
| 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 | | | | | | | |
| 有限售条件流通股股份合计 | 3,667.00 | | | | | | 3,667.00 |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 301,076,130.00 | | | | | | 301,076,130.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 无限售条件流通股股份合计 | 301,076,130.00 | | | | | | 301,076,130.00 |
| 三、股份总数 | 301,079,797.00 | | | | | | 301,079,797.00 |

(二十五) 资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 110,349,984.59 | | | 110,349,984.59 |
| 其他资本公积 | 52,808,552.66 | | | 52,808,552.66 |

| | | | | |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 公允价值变动 | --- | | | --- |
| 合计 | 163,158,537.25 | | | 163,158,537.25 |

(二十六) 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 42,805,872.24 | | | 42,805,872.24 |
| 任意盈余公积 | 29,674,417.31 | | | 29,674,417.31 |
| 合 计 | 72,480,289.55 | | | 72,480,289.55 |

(二十七) 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|--------------------------|----------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润 | -39,364,831.27 | -- |
| 调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | -- |
| 调整后 年初未分配利润 | -39,634,831.27 | -- |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,317,790.63 | -- |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -37,317,040.64 | |

(二十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 443,684,467.86 | 397,018,985.05 |
| 其他业务收入 | 32,714,545.01 | 28,579,289.32 |
| 营业成本 | 421,348,941.28 | 348,477,353.79 |

2、主营业务 (分行业)

| 行业名称 | 2011 年 1-6 月 | | 2010 年 1-6 月 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 汽车零部件 | 443,684,467.86 | 408,011,383.93 | 397,018,985.05 | 339,401,261.09 |
| 合计 | 443,684,467.86 | 408,011,383.93 | 397,018,985.05 | 339,401,261.09 |

3、主营业务 (分产品)

| 产品名称 | 2011 年 1-6 月 | | 2010 年 1-6 月 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 轴承 | 352,944,488.28 | 340,659,972.37 | 330,364,762.47 | 287,033,627.70 |
| 万向节 | 64,846,727.77 | 45,852,964.92 | 54,274,901.58 | 41,160,366.18 |
| OEM | 19,193,304.11 | 15,469,615.98 | 3,619,781.99 | 3,029,216.55 |
| 十字轴 | 6,699,947.70 | 6,028,830.66 | 8,759,539.01 | 8,178,050.66 |
| 合计 | 443,684,467.86 | 408,011,383.93 | 397,018,985.05 | 339,401,261.09 |

4、主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2011 年 1-6 月 | | 2010 年 1-6 月 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 389,916,685.93 | 359,654,849.49 | 374,841,117.19 | 318,559,413.03 |
| 国外 | 53,767,781.93 | 48,356,534.44 | 22,177,867.86 | 20,841,848.06 |
| 合计 | 443,684,467.86 | 408,011,383.93 | 397,018,985.05 | 339,401,261.09 |

5、公司前五名客户的销售收入情况

| 客户名称 | 销售收入总额 | 占公司全部销售收入的比例 |
|------------------|----------------|--------------|
| 东风德纳车桥有限公司十堰工厂 | 40,753,970.54 | 9.19 |
| 陕西汉德车桥有限公司西安分公司 | 29,684,349.18 | 6.69 |
| 东风德纳车桥有限公司襄樊工厂 | 24,924,054.97 | 5.62 |
| TATA MOTORS LTD. | 20,918,999.17 | 4.71 |
| 深圳市比亚迪汽车有限公司 | 15,834,847.46 | 3.57 |
| 合计 | 132,116,221.32 | 29.78 |

（二十九）营业税金及附加

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|-----------|
| 营业税 | 2,190.00 | | |
| 城市维护建设税 | 527,047.18 | 1,226,750.48 | 应交流转税的 7% |
| 教育费附加 | 225,877.37 | 525,750.20 | 应交流转税的 3% |
| 合计 | 755,114.55 | 1,752,500.68 | --- |

（三十）销售费用

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 1、工资及福利费 | 4,395,544.69 | 3,354,586.32 |
| 2 差旅费 | 1,061,213.93 | 1,565,297.69 |
| 3、包装费 | 1,700,212.22 | 673,651.50 |
| 4、运输费 | 7,063,470.63 | 5,583,761.44 |
| 5、办公费 | | |
| 6、保险费 | 6,006.60 | 4,260.00 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 7、业务费 | 999,698.93 | 1,206,769.15 |
| 8、租赁费 | 769,937.82 | 778,952.23 |
| 9、仓库经费 | 179,695.14 | 179,607.50 |
| 10、广告费 | 757,407.22 | 105,200.00 |
| 11、其他 | 11,828,518.00 | 5,857,510.39 |
| 合计 | 28,761,705.18 | 19,309,596.22 |

(三十一) 管理费用

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|----------|---------------|---------------|
| 1、工资福利费 | 7,900,692.81 | 6,537,545.13 |
| 2、工会经费 | 126,971.45 | 607,555.06 |
| 3、职工教育经费 | 95,228.59 | 455,666.29 |
| 4、差旅费 | 930,879.01 | 778,353.81 |
| 5、办公费 | 297,652.85 | 359,366.18 |
| 6、折旧费 | 643,984.30 | 624,632.02 |
| 7、税费 | 2,074,498.29 | 2,390,039.67 |
| 8、技术开发费 | 4,711,271.24 | 4,775,887.53 |
| 9、无形资产摊销 | 890,929.08 | 890,929.08 |
| 10、业务招待费 | 308,960.80 | 385,588.74 |
| 11、其他 | 2,931,299.68 | 12,898,304.25 |
| 合 计 | 20,912,368.10 | 30,703,867.76 |

(三十二) 财务费用

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 1.利息支出 | 4,037,709.18 | 2,932,213.43 |
| 减:利息收入 | 244,577.68 | 274,936.61 |
| 2.手续费 | 13,278.15 | 9,519.53 |
| 3.汇兑损益 | 655,994.96 | 48,457.63 |
| 4.其他 | | |
| 合 计 | 4,462,404.61 | 2,715,253.98 |

(三十三) 资产减值损失

| 项 目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 4,626,834.51 | 5,071,881.90 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合 计 | 4,626,834.51 | 5,071,881.90 |

(三十四)公允价值变动收益

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 产生公允价值变动收益的来源 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
| 交易性金融资产 | -3,239,762.34 | -7,406,965.48 |
| 合 计 | -3,239,762.34 | -7,406,965.48 |

(三十五)投资收益

(1) 投资收益明细情况

| | | |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 项 目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 20,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | 970,617.71 | 350,832.15 |
| 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 | 970,617.71 | 370,832.15 |

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

| | | | |
|---------|--------------|--------------|------------------|
| 被投资单位 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 本期比上期增减变动的原 因 |
| 襄樊市商业银行 | | 20,000.00 | |
| 合 计 | | 20,000.00 | |

(3)按权益法核算的长期股权投资收益:

无

(三十六) 营业外收入

(1) 明细项目如下:

| 项 目 | 2011 年 1-6 月 | | 2010 年 1-6 月 | |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得 | 74,344.18 | 74,344.18 | 201,383.98 | 201,383.98 |
| 政府补助 | 1,252,000.00 | 1,252,000.00 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 债务重组收益 | 4,200.00 | 4,200.00 | | |
| 其他 | 36,300.00 | 36,300.00 | 1,610,131.77 | 1,610,131.77 |
| 合 计 | 1,478,600.60 | 1,478,600.60 | 1,841,515.75 | 1,841,515.75 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|------|--------------|-----------|----|
| 财政补贴 | 1,252,000.00 | 30,000.00 | |
| 合计 | 1,252,000.00 | 30,000.00 | |

注: 本年主要包括创新型建设试点企业后补助 100 万元。

(三十七) 营业外支出

| 项 目 | 2011 年 1-6 月 | | 2010 年 1-6 月 | |
|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失 | | | 137,968.69 | 137,968.69 |
| 债务重组损失 | | | 287,846.08 | 287,846.08 |
| 捐赠支出 | 26,850.00 | 26,850.00 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 赔偿金、违约金及各种罚款支出 | 122.33 | 122.33 | 6,333.87 | 6,333.87 |
| 其他 | 141.05 | 141.05 | 36,243.20 | 36,243.20 |
| 合 计 | 27,113.38 | 27,113.38 | 478,391.84 | 478,391.84 |

(三十八) 所得税费用

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 当期所得税 | 1,149,689.61 | 3,795,398.20 |
| 递延所得税 | 751,180.93 | |
| 合 计 | 1,900,870.54 | 3,795,398.20 |

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|----|----|--------------|--------------|
|----|----|--------------|--------------|

| | | | |
|-------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 2,317,790.63 | 8,343,705.26 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | -790,001.76 | -5,763,102.83 |
| 归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 3,107,792.39 | 14,106,808.09 |
| 年初股份总数 | 4 | 301,079,797.00 | 301,079,797.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 7 | | |
| 报告期因回购或缩股等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | | |
| 报告期月份数 | 10 | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 11=4+5+6×7÷10-8×9÷10 | 301,079,797.00 | 301,079,797.00 |
| 基本每股收益（I） | 12=1÷11 | 0.0077 | 0.0277 |
| 基本每股收益（II） | 13=3÷11 | 0.0103 | 0.0469 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 14 | | |
| 所得税率 | 15 | | |
| 转换费用 | 16 | | |
| 认股权证、期权行权增加股份数 | 17 | | |
| 稀释每股收益（I） | 18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17) | 0.0077 | 0.0277 |
| 稀释每股收益（II） | 19=[3+(14-16)×(1-15)]÷(11+17) | 0.0103 | 0.0469 |

（四十）其他综合收益

| 项 目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |

| | | |
|-----------------------|--|--|
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小 计 | | |
| 4.外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 合 计 | | |

(四十一) 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 | 金额 |
|--------------|--------------|
| 政府补助、出口税收返还等 | 3,049,094.40 |
| 利息贴息收入 | |
| 其他零星收入 | 378,920.17 |
| 罚款收入 | 110,256.42 |
| 他人归还借款 | 592,085.71 |
| 其他 | 4,130,356.70 |
| 合计 | 9,973,704.06 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 金额 |
|--------|---------------|
| 销售费用支出 | 4,252,119.65 |
| 管理费用支出 | 4,098,244.64 |
| 押金支出 | 508,000.00 |
| 个人借支 | 1,590,879.88 |
| 其他 | 4,628,419.12 |
| 合计 | 15,077,663.29 |

(四十二) 现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 一、补 充 资 料 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| | | |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 2,066,785.71 | 8,099,412.42 |
| 加: 资产减值准备 | -4,626,834.51 | 5,071,881.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,012,726.37 | 10,147,837.65 |
| 无形资产摊销 | 890,929.08 | 890,929.08 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 74,344.18 | -63,415.29 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 3,239,762.34 | 7,406,965.48 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 4,462,404.61 | 2,715,253.98 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -970,617.71 | -370,832.15 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 751,180.93 | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -19,024,059.95 | 7,736,678.97 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -81,683,069.00 | -107,585,514.10 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 108,702,595.79 | 22,316,090.84 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,783,596.56 | -43,634,711.22 |
| 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: | | |
| 现金的期末余额 | 62,714,912.35 | 31,288,363.93 |
| 减: 现金的期初余额 | 54,862,182.98 | 25,943,513.51 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,852,729.37 | |

| | | |
|--|--|--------------|
| | | 5,344,850.42 |
|--|--|--------------|

2、报告期取得或处置子公司及其他营业单位的情况

| 取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------|-----|-------|
| (一) 取得子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 4. 取得子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| (二) 处置子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4. 处置子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

3、现金和现金等价物

| 现金和现金等价物 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1、现金 | 62,714,912.35 | 31,288,363.93 |
| 其中: 库存现金 | 94,985.80 | 142,512.22 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 53,261,126.39 | 26,398,126.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 9,358,800.16 | 4,747,725.14 |
| 2、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 3、期末现金及现金等价物余额 | 62,714,912.35 | 31,288,363.93 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 4,800,000.00 | 4,000,000.00 |

六、关联方及关联交易

(一) 公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 公司实际控制人 | 组织机构代码 |
|------------|------|------|------------|------|----------|----------------|------------------|-------------------|---------|------------|
| 襄阳汽车轴承集团公司 | 母公司 | 国有控股 | 武汉市石牌岭 1 号 | 高少兵 | 工业加工以及销售 | 242,939,000.00 | 28.05 | 28.05 | 湖北省国资委 | 17757128-X |

(二) 公司的子公司情况

| 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 |
|------------------|-------|--------|-----------------|------|---------------------------|--------------|----------|-----------|------------|
| 襄樊普瑞斯轴承自动化设备有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 襄阳市高新区春园路火炬大厦八楼 | 高少兵 | 轴承加工机械, 仪器仪表加工与销售 | 4,000,000.00 | 50 | 50 | 67975461-7 |
| 襄阳汽车轴承国际贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 襄阳市襄城区轴承路 1 号 | 高少兵 | 轴承以及零部件, 五金化工, 纺织货物以及技术进口 | 3,000,000.00 | 85 | 85 | 69514728-6 |

(三) 公司的合营和联营企业的情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) |
|--------------|--------|----------------------|------|-----------------------|---------|-------------|--------------------|
| 一、合营企业 无 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 武汉致远医疗科技有限公司 | 有限责任公司 | 武汉东湖新技术开发区庙山小区博大工业园内 | 刘玲玲 | 医疗器械, 生物生产以及进出口贸易保健开发 | 1000 万元 | 40 | 40 |
| 武汉博大电气有限公司 | 有限责任公司 | 武汉东湖新技术开发区庙山 | 刘晨霞 | 电气产品, 通讯设备, 仪器仪表 | 8000 万元 | 40 | 40 |

| | | | | | | | |
|--|--|--------------|--|-----------------------|--|--|--|
| | | 小区博大工业 园内 | | 的研制开发以 及技术服务销 售 | | | |
|--|--|--------------|--|-----------------------|--|--|--|

续上表

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期 净利润 |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|----------|-----------|
| 武汉致远医疗科技 有限责任公司 | 60,966,446.61 | 44,299,820.73 | 16,666,625.88 | | |
| 武汉博大电气有 限责任公司 | 160,707,032.28 | 99,477,671.68 | 61,229,360.60 | | |

注：武汉博大电气有限责任公司的期末资产总额、负债总额、净资产总额为评估值，评估基准日：2010年10月31日。详见“五（八）长期股权投资”。

（四）公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------------|-------------|
| 湖北省人民政府国有资产监督管理委员会 | 实际控制人 |
| 湖北三环车桥有限公司 | 同一集团控制下的企业 |
| 湖北三环制动器有限公司 | 同一集团控制下的企业 |
| 湖北三环汽车方向机有限公司 | 同一集团控制下的企业 |
| 湖北三环成套贸易有限公司 | 同一集团控制下的企业 |
| 湖北省金属材料总公司 | 同一集团控制下的企业 |

公司的其他关联方情况的说明：公司的实际控制人湖北省人民政府国有资产监督管理委员会，公司第一大股东襄阳汽车轴承集团公司的控股股东为湖北三环集团公司，拥有襄阳汽车轴承集团公司 100%的股权。湖北三环车桥有限公司、湖北三环制动器有限公司、湖北三环汽车方向机有限公司、湖北三环成套贸易有限公司、湖北省金属材料总公司都是湖北三环集团公司直接或间接控制的企业。

（五）关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2011 年 1-6 月 | | 2010 年 1-6 月 | |
|---------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 湖北三环车桥有限公司 | 销售 | 轴承 | 市场价 | 5,410,999.95 | 1.22% | 7,661,069.52 | 1.93% |
| 湖北三环制动器有限公司 | 销售 | 轴承 | 市场价 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 湖北三环汽车方向机有限公司 | 销售 | 轴承 | 市场价 | 95,069.91 | 0.02% | 148,118.03 | 0.04% |
| 湖北三环成套贸易有限公司 | 采购 | 设备 | 市场价 | 7,994,600.00 | 20.67% | 18,672,760.22 | 67.49% |
| 湖北省金属材料总公司 | 采购 | 钢材 | 市场价 | 48,163,895.93 | 11.74% | 56,710,783.89 | 18.87% |

| | |
|--------|--|
| 关联交易说明 | 1、销售产品按同类产品销售收入计算交易比例，采购钢材按同类产品采购计算交易比例。 2、湖北三环成套贸易有限公司代公司与供应商签订了设备采购合同，合同总价款人民币4,186.40万元，欧元204.65万元，日元2,470.00万元。根据设备采购合同，设备价款由公司支付50%，湖北三环集团公司代付50%。2011年1-6月公司共支付设备款799.46万元。 |
|--------|--|

(2) 关联托管情况

无

(3) 关联承包情况

无

(4) 关联租赁情况

无

(5) 关联担保情况

公司从招商银行襄阳分行借款 5000 万元，其中借款 2000 万元期限 2011 年 2 月 23 日至 2012 年 2 月 22 日，年利率 6.5448%，借款 3000 万元期限 2011 年 5 月 23 日至 2012 年 5 月 23 日，年利率 6.8148%，由湖北三环集团公司提供担保。

(6) 关联方资金拆借

公司和湖北三环集团公司签订借款协议，公司向湖北三环集团有限公司借款 1773 万元，借款期限 2011 年 6 月 9 日至 2012 年 6 月 8 日，年利率 5.99%(随人行公布利率调整并在其基础上下浮 5%)；借款 800 万元，借款期限 2011 年 6 月 23 日至 2012 年 6 月 23 日，年利率 6.31%。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(8) 其他关联交易

无

(六) 关联方应收应付款项

| 项目 | 关联方名称 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 湖北三环车桥有限公司 | 3,009,010.90 | 1,398,010.95 |
| 应收账款 | 湖北三环制动器有限公司 | 89,612.15 | 36,474.62 |
| 应收账款 | 湖北三环汽车方向机有限公司 | 27,315.50 | 124,720.24 |
| 在建工程-预付设备款 | 湖北三环成套贸易有限公司 | 30,986,174.77 | 36,691,926.16 |
| 应付账款 | 湖北省金属材料总公司 | 9,006,448.78 | 8,342,552.85 |
| 其他应付款 | 湖北三环集团公司 | 50,524,350.00 | 23,244,350.00 |

七、股份支付：

无

八、或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

九、承诺事项：

无

十、资产负债表日后事项:

公司于 2011 年 4 月 日召开第四届第八次董事会会议, 2010 年度公司利润分配方案为不分配不转增。

十一、其他重要事项:

1、公司委托中国机械进出口(集团)有限公司进口设备, 由于设备未能达到合同规定的要求, 为此中国机械进出口(集团)有限公司向中国国际贸易仲裁委员会提请仲裁, 裁决外商返还货款本金和其他相关费用 21,475,982.00 元。报告日止公司尚未收到上述款项。

2、武汉博大电气有限责任公司(以下简称“博大公司”)成立于 1995 年 11 月 17 日, 注册资本: 人民币 8000 万元, 公司共投资人民币 2000 万元参股博大公司, 占博大公司股权总额的 40%, 博大公司营业执照经营期限于 2010 年 11 月 16 日到期, 公司四届董事会第十三次会议通过了《关于公开挂牌转让武汉博大电气有限责任公司股权的议案》。公司委托湖北天枰资产评估有限公司对博大公司的整体资产进行评估, 并出具了鄂天枰报字【2011】第 017 号资产评估报告书。博大公司整体资产于评估基准日(2010 年 10 月 31 日)的市场价值评估结果为 61,229,360.60 元。按国有资产转让程序, 公司同意以 24,491,744.24 元的转让底价在武汉光谷联合产权交易所公开挂牌转让博大公司的股权。2011 年 7 月 7 日, 公司以 2011-026 号公告, 公司武汉博大电气有限责任公司长期投资股权最终以 24,287,498.42 元的转让底价成功转让, 转让价款 2428.75 万元于 7 月 7 日已存至我公司银行账户。

十二、母公司财务报表主要项目附注(金额单位: 人民币元)

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露:

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但按信 | 186,975,586.66 | 100.00 | 16,557,530.53 | | 164,824,448.56 | 100.00 | 24,723,667.28 | 15.00 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|-------|
| 用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | | | | |
| 其中：1 年以内 | 177,368,339.76 | 94.86 | 8,868,416.99 | 5.00 | 152,449,258.06 | 92.49 | 22,867,388.71 | 15.00 |
| 1-2 年 | 1,351,157.04 | 0.72 | 270,231.41 | 20.00 | 3,946,442.67 | 2.40 | 591,966.40 | 15.00 |
| 2-3 年 | 1,674,415.46 | 0.90 | 837,207.73 | 50.00 | 1,820,977.83 | 1.10 | 273,146.67 | 15.00 |
| 3 年以上 | 6,581,674.40 | 3.52 | 6,581,674.40 | 100.00 | 6,607,770.00 | 4.01 | 991,165.50 | 15.00 |
| 其他不重大应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 186,975,586.66 | 100.00 | 16,557,530.53 | | 164,824,448.56 | 100.00 | 24,723,667.28 | 15.00 |

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

采用账龄分析法与个别认定相结合的方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
|------|----------------|---------|---------------|
| 应收账款 | 186,975,586.66 | | 16,557,530.53 |

3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额，重组前累计已计提的坏账准备。

无

4、说明本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

5、本报告期实际核销的应收账款情况

无

6、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

7、应收账款前五名欠款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占应收账款总额的比例% |
|-----------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 陕西汉德车桥有限公司 | 公司客户 | 17,070,237.26 | 1 年以内 | 9.13 |
| 东风德纳车桥有限公司十堰工厂 | 公司客户 | 9,008,446.08 | 1 年以内 | 4.82 |
| 东风德纳车桥有限公司襄樊工厂 | 公司客户 | 7,777,135.20 | 1 年以内 | 4.16 |
| 陕西汉德车桥有限公司西安分公司 | 公司客户 | 7,701,037.31 | 1 年以内 | 4.12 |
| 深圳市比亚迪汽车有限公司 | 公司客户 | 7,346,900.57 | 1 年以内 | 3.93 |
| 合计 | | 48,903,756.42 | | 26.16 |

8、应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 占应收账款总额的比例% |
|---------------|------------|--------------|-------------|
| 湖北三环车桥有限公司 | 同一集团控制下的企业 | 3,009,010.90 | 1.61 |
| 湖北三环制动器有限公司 | 同一集团控制下的企业 | 89,612.15 | 0.05 |
| 湖北三环汽车方向机有限公司 | 同一集团控制下的企业 | 27,315.50 | 0.01 |
| 合计 | -- | 3,125,938.55 | 1.67 |

9、终止确认的应收款项情况

无

10、以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(二) 其他应收款

1、按类别列示其他应收款明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款项 | 2,056,891.50 | 18.84 | 102,844.57 | 5.00 | 2,253,209.00 | 21.78 | 2,253,209.00 | 100.00 |
| 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其他应收款项 | 8,858,307.15 | 81.16 | 3,625,443.14 | | 8,093,129.38 | 78.22 | 404,656.47 | 5.00 |
| 其中：1 年以内 | 5,002,999.34 | 45.84 | 250,149.97 | 5.00 | 4,597,533.95 | 44.44 | 229,873.50 | 5.00 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|------|
| 1-2 年 | 530,703.93 | 4.86 | 106,140.79 | 20.00 | 449,470.05 | 4.34 | 22,473.50 | 5.00 |
| 2-3 年 | 110,903.00 | 1.02 | 55,451.50 | 50.00 | 21,617.03 | 0.21 | 1,080.85 | 5.00 |
| 3 年以上 | 3,213,700.88 | 29.44 | 3,213,700.88 | 100.00 | 3,024,508.35 | 29.23 | 151,225.42 | 5.00 |
| 其他不重大 其他应收款 项 | | | | | | | | |
| 合计 | 10,915,198.65 | 100.00 | 3,728,287.71 | | 10,346,338.38 | 100.00 | 2,657,865.47 | |

注：(1)单项金额重大的其他应收账款系本期单项计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 |
|---------|--------------|------------|-------|
| 襄阳市财政局 | 2,056,891.50 | 102,844.57 | 5.00% |
| 合计 | 2,056,891.50 | 102,844.57 | |

2、采用账龄分析法与个别认定相结合的方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
|---------|--------------|---------|--------------|
| 其他往来款余额 | 8,858,307.15 | | 3,625,443.14 |

3、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额，重组前累计已计提的坏账准备。

无

4、说明本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

无

5、本报告期实际核销的其他应收款情况

无

6、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

7、金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 欠款金额 | 欠款年限 | 性质或内容 |
|--------------|--------------|------|-------|
| 湖北同济华越药业有限公司 | 2,253,209.00 | 三年以上 | 借款 |
| 襄樊市财政局 | 2,056,891.50 | 三年以上 | 代垫款项 |

8、其他应收款前五名欠款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占其他应收款 总额的比例% |
|------------------|--------|--------------|------|------------------|
| 湖北同济华越药业有限公司 | 非关联方 | 2,253,209.00 | 三年以上 | 20.64 |
| 襄阳市财政局 | 非关联方 | 2,056,891.50 | 三年以上 | 18.84 |
| 襄阳市供电局襄城分局（生活用电） | 非关联方 | 1,883,205.85 | 一年以内 | 17.25 |

| | | | | |
|-----------------|------|--------------|------|-------|
| 地球村网络技术(深圳)有限公司 | 非关联方 | 878,570.00 | 三年以上 | 8.05 |
| 襄阳市供水公司顺安山水厂 | 非关联方 | 86,583.01 | 一年以内 | 0.80 |
| 合计 | | 7,158,459.36 | | 65.58 |

9、应收关联方款项情况

无

10、终止确认的其他应收款项情况

无

11、以其他应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(三) 长期股权投资

1、对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------|------|--------------|------|------|------|-------------|----------------|---------------|---------------|----------|-------|
| 一、合营企业 无 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 武汉博大电气有限公司 | | 武汉市东湖开发区庙山小区 | 刘晨霞 | | 800万 | 40% | 160,707,032.28 | 99,477,671.68 | 61,229,360.60 | | |
| 武汉致远医疗科技有限公司 | | 武汉市东湖开发区庙山小区 | 刘玲玲 | | 100万 | 40% | 60,966,446.61 | 44,299,820.73 | 16,666,625.88 | | |

注：武汉博大电气有限公司营业执照经营期限于 2010 年 11 月 16 日到期，公司四届董事会第十三次会议通过了《关于公开挂牌转让武汉博大电气有限公司股权的议案》。公司委托湖北天枰资产评估有限公司对博大公司的整体资产进行评估，并出具了鄂天枰报字【2011】第 017 号资产评估报告书。根据评估报告，博大公司整体资产于评估基准日（2010 年 10 月 31 日）的总资产为 160,707,032.28 元，总负债为 99,477,671.68 元，评估净资产为 61,229,360.60 元。2011 年 7 月 7 日，公司以 2011-026 号公告，公司武汉博大电气有限公司长期投资股权最终以 24,287,498.42 元的转让底价成功转让，转让价款 2428.75 万元于 7 月 7 日已存至我公司银行账户。

2、长期股权投资

| 被投资方 | 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 | 本期计提减值 | 本期现金红利 |
|------|--------|------|------|------|--------|--------|------|--------|--------|
|------|--------|------|------|------|--------|--------|------|--------|--------|

| 单位 | 法 | | | | | 持股 比例 (%) | 表决 权比 例 (%) | | 准备 | |
|----------------|-----|--------------|--------------|--|--------------|-----------------|----------------------|------------|----|--|
| 襄樊市城市信用社 | 成本法 | 200,000.00 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 0.04 | 0.04 | | | |
| 湖北神电汽车电机股份有限公司 | 成本法 | 1,504,000.00 | 1,504,000.00 | | 1,504,000.00 | 0.02 | 0.02 | 200,000.00 | | |
| 襄樊市新兴发钢丸有限公司 | 成本法 | 577,500.00 | 577,500.00 | | 577,500.00 | 18.33 | 18.33 | | | |
| 襄樊普瑞斯轴 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 50.00 | 50.00 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------------|---------------|---------------|--|---------------|-------|-------|--------------|--|--|
| 承 自 动 化 设 备 有 限 公 司 | | | | | | | | | | |
| 湖 北 同 济 华 越 药 业 有 限 公 司 | 成 本 法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 2.00 | 2.00 | 1,000,000.00 | | |
| 武 汉 博 大 电 气 有 限 责 任 公 司 | 权 益 法 | 20,000,000.00 | 17,192,660.85 | | 17,192,660.85 | 40.00 | 40.00 | | | |
| 武 汉 致 远 医 疗 科 技 有 限 | 权 益 法 | 4,000,000.00 | 6,387,456.43 | | 6,387,456.43 | 40.00 | 40.00 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-----|--------------|--------------|--|--------------|-------|-------|------------|--|------------|
| 公司 | | | | | | | | | | |
| 宜昌市三峡物资综合交易市场 | 成本法 | 210,000.00 | 210,000.00 | | 210,000.00 | | | 210,000.00 | | |
| 韶关宏大齿轮公司 | 成本法 | 150,000.00 | 150,000.00 | | 150,000.00 | 0.24 | 0.24 | 76,400.00 | | |
| 常州长江客车集团公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 0.55 | 0.55 | 400,000.00 | | |
| 襄阳汽车轴承国际贸易公 | 成本法 | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | | 2,550,000.00 | 85.00 | 85.00 | | | 246,128.55 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--|---------------|---------------|--|---------------|--|--|--------------|--|------------|
| 司 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | 33,191,500.00 | 32,771,617.28 | | 32,771,617.28 | | | 1,886,400.00 | | 246,128.55 |

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 440,497,760.29 | 395,116,214.45 |
| 其他业务收入 | 32,942,768.56 | 28,579,289.32 |
| 营业成本 | 418,889,171.76 | 347,133,529.22 |

2、主营业务（分行业）

| 行业名称 | 2011 年 1-6 月 | | 2010 年 1-6 月 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 汽车零部件 | 440,497,730.29 | 405,507,814.41 | 395,116,214.45 | 338,065,241.29 |
| 合计 | 440,497,730.29 | 405,507,814.41 | 395,116,214.45 | 338,065,241.29 |

3、主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2011 年 1-6 月 | | 2010 年 1-6 月 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 轴承 | 349,766,750.71 | 331,116,203.67 | 328,461,991.87 | 285,697,607.90 |
| 万向节 | 64,846,727.77 | 52,893,164.10 | 54,274,901.58 | 41,160,366.18 |
| OEM | 19,193,304.11 | 15,469,615.98 | 3,619,781.99 | 3,029,216.55 |
| 十字轴 | 6,699,947.70 | 6,028,830.66 | 8,759,539.01 | 8,178,050.66 |
| 合计 | 440,497,730.29 | 405,507,814.41 | 395,116,214.45 | 338,065,241.29 |

4、主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2011 年 1-6 月 | | 2010 年 1-6 月 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 389,916,685.93 | 359,654,849.49 | 372,938,346.59 | 317,223,393.23 |
| 国外 | 50,581,044.36 | 45,852,964.92 | 22,177,867.86 | 20,841,848.06 |
| 合计 | 440,497,730.29 | 405,507,814.41 | 395,116,214.45 | 338,065,241.29 |

5、公司前五名客户的销售收入情况

| 客户名称 | 销售收入总额 | 占公司全部销售收入的比例 |
|------------------|---------------|--------------|
| 东风德纳车桥有限公司十堰工厂 | 40,753,970.54 | 9.25 |
| 陕西汉德车桥有限公司西安分公司 | 29,684,349.18 | 6.74 |
| 东风德纳车桥有限公司襄樊工厂 | 24,924,054.97 | 5.66 |
| TATA MOTORS LTD. | 20,918,999.17 | 4.75 |

| | | |
|--------------|----------------|-------|
| 深圳市比亚迪汽车有限公司 | 15,834,847.46 | 3.29 |
| 合计 | 132,116,221.32 | 29.99 |

(五) 投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 246,128.55 | 220,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | 970,617.71 | 350,832.15 |
| 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 | 1,216,746.26 | 570,832.15 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 武汉博大电气公司 | | | |
| 武汉致远医疗科技公司 | | | |
| 合计 | | | — |

(六) 现金流量表补充资料

| 一、补充资料 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 2,707,021.46 | 8,646,447.74 |
| 加：资产减值准备 | -4,618,992.26 | 5,071,881.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,979,471.61 | 10,108,466.89 |
| 无形资产摊销 | 784,079.10 | 784,079.10 |
| 长期待摊费用摊销 | | |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -74,344.18 | -85,837.77 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 3,239,762.34 | 7,406,965.48 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,457,603.30 | 2,675,297.44 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,216,746.26 | -570,832.15 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 751,180.93 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -18,210,250.11 | 8,064,688.23 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -80,767,198.98 | -106,114,688.71 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 107,341,363.03 | 19,362,320.30 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 25,372,949.98 | -44,651,211.55 |
| 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： | | |
| 现金的期末余额 | 57,633,252.52 | 25,624,006.89 |
| 减：现金的期初余额 | 48,896,805.42 | 20,686,477.78 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 8,736,447.10 | 4,937,529.11 |

十三、补充资料：

1、按中国证监会发布的《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》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----------------------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益 | 74,344.18 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,252,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 4,200.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -2,269,144.63 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 9,186.62 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 139,412.07 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | -790,001.76 | |

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.46 | 0.008 | 0.008 |

| | | | |
|-------------------------|------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.62 | 0.01 | 0.01 |
|-------------------------|------|------|------|

3、公司主要会计报表项目出现的异常情况及原因的说明

| 项目 | 2011年6月30日 | 2010年6月30日 | 增减百分比% | 变动原因 |
|----------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------------|
| 资产负债表项目 | | | | |
| 应收票据 | 70,440,951.04 | 26,827,817.25 | 162.57% | 因本期销量扩大、货款回收较多所致 |
| 应付账款 | 227,361,133.27 | 158,571,481.49 | 43.38% | 因本期生产扩大采购量增加所致 |
| 预收账款 | 7,200,054.64 | 20,716,445.67 | -65.24% | 因本期执行合同结转所致 |
| 应付利息 | 71,695.00 | 300,100.00 | -76.11% | 因本期偿付利息所致 |
| 其他应付款 | 71,851,243.22 | 37,324,278.56 | 92.51% | 因应付三环公司代付设备采购款增加所致 |
| 长期借款 | 70,000,000.00 | 40,000,000.00 | 75.00% | 因本期新增长期贷款所致 |
| 损益表项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 增减百分比% | |
| 营业成本 | 421,348,941.28 | 348,477,353.79 | 20.91% | 因销量上升及原材料价格上涨等致产品销售成本总额相应增加 |
| 营业税金及附加 | 755,114.55 | 1,752,500.68 | -56.91% | 因本期原材料、外协件等采购价格上升及存货库存量增加，增值税进项税抵扣额增加 |
| 管理费用 | 28,761,705.18 | 19,309,596.22 | 48.95% | 因本期加强全面预算管理控制支出致支出下降 |
| 营业费用 | 20,912,368.10 | 30,703,867.76 | -31.89% | 因本期运输费用、包装费用、三包损失等上升所致 |
| 财务费用 | 4,462,404.61 | 2,715,253.98 | 64.35% | 因本期贷款增加、利率上升所致 |
| 资产减值损失 | -4,626,834.51 | 5,071,881.90 | -191.23% | 因本期坏账准备估计变更致原计提转回所致 |
| 公允价值变动损益 | -3,239,762.34 | -7,406,965.48 | 56.26% | 因本期持有交易性金融资产股票价格下跌幅度较小 |
| 投资收益 | 970,617.71 | 370,832.15 | 161.74% | 因本期出售交易性金融资产收益增加所致 |
| 营业外支出 | 27,113.38 | 478,391.84 | -94.33% | 因本期债务重组损失减少所致 |
| 利润总额 | 3,967,656.25 | 11,894,810.62 | -66.64% | 因本期成本上升、营业费用、财务费用支出增加等所致 |
| 现金流量项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 增减百分比 | |

| | | | % | |
|-------------------|----------------|----------------|----------|------------------------|
| 经营活动产生的 现金流量净额 | 24,783,596.56 | -43,634,711.22 | 156.80% | 因本期销售回款及应付账款同比增加所致 |
| 投资活动产生的 现金流量净额 | 11,864,606.03 | 59,628,703.99 | -80.10% | 因本期购建固定资产增加所致 |
| 筹资活动产生的 现金流量净额 | -28,775,952.12 | -10,603,156.89 | -171.39% | 主要是由于新增贷款较少和偿还银行贷款增加所致 |

十四、财务报告批准

本财务报告于2011年7月27日由本公司董事会批准报出。

第八节 备查文件目录

- 1、经公司董事长签名并加盖公司公章的中期报告；
- 2、经法定代表人、会计主管负责人及会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在公司选定的信息披露报纸上公开披露过的所有文件。

襄阳汽车轴承股份有限公司董事会

董事长： 高少兵

二〇一一年七月二十七日