

江苏南方轴承股份有限公司
JiangsuNafangBearingCo., Ltd.

2011 年半年度报告

证券简称：南方轴承

证券代码：002553

二〇一一年八月

目录

重大事项提示	4
第一节 公司基本情况简介	5
一、公司名称	5
二、公司法定代表人	5
三、公司董事会秘书、证券事务代表	5
四、公司联系方式	5
五、公司信息披露媒体及年度报告备置地点	6
六、公司股票概况	6
七、其它相关数据	6
第二节 主要会计数据和财务指标	7
一、主要会计数据和财务指标	7
二、非经常性损益项目	7
第三节 股本变动及主要股东情况	8
一、股本变动情况	8
二、股东情况和实际控制人情况	10
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	11
一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况	11
二、现任董事、监事、高级管理人员的新聘和减聘情况	11
第五节 董事会报告	12
一、管理层讨论与分析	12
二、公司上半年投资情况	17
三、董事会日常工作情况	19
四、公司投资者关系管理	21
第六节 重要事项	22
一、公司治理状况	22
二、报告期内利润分配方案的执行、中期利润分配预案情况	25
三、重大诉讼、仲裁事项	25
四、收购、出售资产及企业合并事项	25

五、关联交易事项	25
六、重大合同其履行事项.....	26
七、承诺事项履行情况.....	26
八、公司独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见	27
九、内部审计机构的设置及开展工作的情况.....	27
十、聘任、解聘会计师事务所情况.....	28
十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况.....	28
十二、报告期内对外披露的重大信息索引.....	28
第七节 财务报告	29
一、审计意见	29
二、财务报表	29
三、财务报表附注	37
(1)、公司基本情况	37
(2)、主要会计政策和会计估计.....	38
(3)、税项	51
(4)、企业合并及合并财务报表.....	51
(5)、财务报表主要项目注释.....	51
(6)、关联方关系及其交易.....	71
(7)、或有事项	72
(8)、承诺事项	72
(9)、资产负债表日后非调整事项.....	72
(10)、补充资料	72
四、财务报表之批准	75
第八节 备查文件	76

重大事项提示

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数据不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对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。

公司全体董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司 2011 半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人、主管会计工作负责人史建伟及会计机构负责人史燕敏声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

法定中文名称：江苏南方轴承股份有限公司

中文名称简称：南方轴承

法定英文名称：JiangsuNafangBearingCo., Ltd.

英文名称简称：NafangBearing

二、公司法定代表人

史建伟

三、公司董事会秘书、证券事务代表

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	史燕敏	无
联系地址	江苏省常州市武进高新技术开发区龙翔路9号	无
电话	0519-89810127	无
传真	0519-89810195	无
电子邮箱	yanmin.shi@nf-bearings.com	无

四、公司联系方式

公司注册地址	常州市武进高新技术开发区龙翔路
公司办公地址	常州市武进高新技术开发区龙翔路
办公地址的邮政编码	213164
公司国际互联网网址	http://www.nf-bearings.com

电子信箱	zhenquanbu@nf-bearings.com
------	----------------------------

五、公司信息披露媒体及年度报告备置地点

公司选定的信息披露报纸	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏省常州市武进高新技术开发区龙翔路9号公司证券办公室

六、公司股票概况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	深圳证券交易所	南方轴承	002553

七、其它相关数据

公司首次注册登记日期		1998年5月8日
公司首次注册登记地点		常州市武进工商行政管理局
最近变更	公司变更注册登记日期	2009年12月30日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局
企业法人营业执照注册号		320400000021111
税务登记号码		320400K12061113
组织机构代码		K12061113
公司聘请的会计师事务所名称		江苏天衡会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		南京市正洪街18号东宇大厦8楼

第二节 主要会计数据和财务指标

一、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）	549,751,871.37	283,182,779.46	94.13%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	510,191,090.10	156,046,058.36	226.95%
股本（股）	87,000,000.00	65,000,000.00	33.85%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.86	2.40	144.17%
	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）	111,130,765.96	106,961,736.15	3.90%
营业利润（元）	20,626,916.50	20,510,417.01	0.57%
利润总额（元）	21,450,123.14	20,763,340.71	3.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,414,309.83	17,277,326.86	6.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,714,584.19	17,137,341.72	3.37%
基本每股收益（元/股）	0.2311	0.2658	-13.05%
稀释每股收益（元/股）	0.2311	0.2658	-13.05%
加权平均净资产收益率（%）	4.73%	12.88%	-8.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.55%	12.78%	-8.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,765,365.86	25,881,264.72	-50.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1467	0.3982	-63.16%

二、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）
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	1,350,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-527,693.36	
所得税影响额	-123,481.00	
合计	699,725.64	-

第三节 股本变动及主要股东情况

一、股本变动情况

本公司根据 2009 年股东大会决议的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]137 号文《关于核准江苏南方轴承股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,200 万股，每股面值人民币 1.00 元，计人民币 2,200 万元。经江苏天衡会计师事务所有限公司审验，截至 2011 年 2 月 21 日止，本公司募集货币资金计人民币 374,000,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 38,269,278.09 元，本公司实际募集资金净额为人民币 335,730,721.91 元，上述注册资本变更事项业经江苏天衡会计师事务所有限公司于 2011 年 2 月 21 日出具天衡验字（2011）008 号《验资报告》验证确认。公司于 2011 年 4 月 2 日办理了注册资本的工商变更，变更后的注册资本为人民币 8,700 万元。

本公司于 2011 年 2 月 25 日在深圳交易所中小企业板正式挂牌上市。

1、股份变动情况表

单位：万股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	65,000,000	100.00%						65,000,000	74.71%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	29,575,000	45.50%						29,575,000	33.99%
其中：境内非国有法人持股	3,835,000	5.90%						3,835,000	4.41%
境内自然人持股	25,740,000	39.60%						25,740,000	29.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持									

股									
5、高管股份	35,425,000	54.50%						35,425,000	40.72%
二、无限售条件股份			22,000,000				22,000,000	22,000,000	25.29%
1、人民币普通股			22,000,000				22,000,000	22,000,000	25.29%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	65,000,000	100.00%	22,000,000				22,000,000	87,000,000	100.00%

2、股东情况

单位：股

股东总数						12,817
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	
史建伟	境内自然人	39.60%	34,450,000	34,450,000		
承群威	境内自然人	7.47%	6,500,000	6,500,000		
史娟华	境内自然人	7.47%	6,500,000	6,500,000		
史维	境内自然人	7.47%	6,500,000	6,500,000		
常州华业投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.41%	3,835,000	3,835,000		
卢亚斌	境内自然人	1.49%	1,300,000	1,300,000		
许维南	境内自然人	1.49%	1,300,000	1,300,000		
陈巍	境内自然人	1.49%	1,300,000	1,300,000		
史建仲	境内自然人	1.49%	1,300,000	1,300,000		
中国人保资产管理股份有限公司-安心收益投资产品	境内非国有法人	1.32%	1,148,185			
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		
中国人保资产管理股份有限公司-安心收益投资产品	1,148,185			人民币普通股		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户	146,800			人民币普通股		
莫志耀	141,950			人民币普通股		
杨少琴	99,017			人民币普通股		
渤海证券股份有限公司	98,500			人民币普通股		
袁娜娜	94,360			人民币普通股		
陈亚	93,876			人民币普通股		

程永萍	90,000	人民币普通股
上海金球汽车技术培训有限责任公司	88,597	人民币普通股
林文林	87,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间的关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

二、股东情况和实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍为史建伟先生、史娟华女士和史维小姐，其持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增 持股份	本期减 持股份	年末持股数	变动原因
史建伟	董事、董事长、总经理	34,450,000.00			34,450,000.00	无变动
史娟华	董事	6,500,000.00			6,500,000.00	无变动
许维南	董事	1,300,000.00			1,300,000.00	无变动
周雪刚	董事、副总经理	390,000.00			390,000.00	无变动
蒋旭峰	董事、副总经理	390,000.00			390,000.00	无变动
魏东	董事、营销部长	195,000.00			195,000.00	无变动
于伟	监事会主席、IE 工程部部长	—			—	无变动
闻琴芬	职工代表监事	—			—	无变动
赵一平	监事	—			—	无变动
陈昆岗	独立董事	—			—	无变动
余上能	独立董事	—			—	无变动
马铭志	独立董事	—			—	无变动
史燕敏	财务总监、董秘	195,000.00			195,000.00	无变动
合计	-	43,420,000.00			43,420,000.00	-

二、现任董事、监事、高级管理人员的新聘和减聘情况

报告期内，公司没有选举或离任董事、监事的情况，也没有聘任或解聘高级管理人员的情况。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2011年以来，公司在董事会的领导下，通过全体员工的共同努力，保持了良好的经营状况。报告期内，公司抓紧有利时机，夯实基础，加快项目建设，实现公司持续、健康、稳定的发展。

1、公司成功上市，顺利进入资本市场

2011年2月25日公司成功在深交所中小板上市挂牌，对公司今后发展提供了更大的平台，开辟了更广阔的天地。公司的成功上市是推动公司更好、更快、科学发展的一个新起点。

2、报告期内，公司进一步完善公司治理结构，强化内部控制制度，优化工作流程，进一步标准化作业程序，为公司未来持续、稳定、快速发展奠定良好的基础。

3、深化推进精益生产，减少浪费，降低成本，在人工成本上升、原材料涨价、汇率变动的大环境下，为公司未来发展创造新模式。

4、公司抓住有利时机，积极开拓国外市场，调整、优化产品结构，市场销售整体形势比较好。报告期内生产处于满负荷状态，设备运转良好，产销均实现增长。

5、加大技改项目实施步伐，加快募集资金项目建设，为公司的后续发展提供保障。

(二) 公司主营业务及经营情况

1、主营业务范围

公司主要从事滚针轴承、离合器、齿轮、滑轮总成、机械零部件、汽车零部件的研发、生产和销售，产品主要应用与汽车、摩托车、电动工具及工业轴承等产品领域。

2011 年 1-6 月公司主营业务收入按品种分为滚针轴承和单向离合器，其中滚针轴承销售为 6,966.87 万元，单向离合器全年销售为 3,957.06 万元，外销占 27.08%，内销占 72.92%，与去年同期相比销售收入增加 416.91 万元，产品综合毛利率 33.34%。

2、主营业务产品、行业、经营分布情况

(1) 主营业务分行业情况

单位：万元

类别	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 (%)
汽车行业	5,407.07	3,022.26	44.11%	23.38%	35.77%	-5.10%
摩托车行业	4,341.66	3,503.16	19.31%	-12.28%	-9.70%	-2.30%
工业轴承	880.30	611.75	30.51%	2.48%	8.70%	-3.98%
电动工具	390.19	270.28	30.73%	-7.77%	-0.40%	-5.13%
合计	11,019.22	7,407.45	32.78%	3.82%	6.74%	-1.84%

受汽车行业快速发展和公司经营努力的影响，公司汽车行业的销售额占主营业务收入比重越来越高，2011年1-6月公司产品在汽车行业销售额比去年同期增长23.38%；

摩托车行业销售额与去年同期相比下降的主要原因有以下几点：（1）2010年下半年起摩托车行业面临国II车型向国III车型的切换，而切换国III后的车型会增加800—1000元的成本，由此带来主机厂国II车型的销售下降。（2）我司配套客户均为本田、铃木和雅马哈等国内高端客户，这些客户在自身执行国III车型切换后，承受了成本上升带来的压力，对部份机型降低了产量；（3）新大洲本田由于国III切换，对原有三圆柱离合器停止使用，改换楔块式离合器，目前这类楔块式离合器还使用进口产品，国产化预计要到下半年方能启动，公司的楔块式离合器正在日本本田进行台阶试验，试验结束后即能正常供货。

(2) 主营业务分产品情况

单位：万元

类别	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 (%)
滚针轴承	6,966.87	4,026.69	42.20%	13.79%	21.13%	-3.50%

超越离合器	3,957.06	3,310.68	16.33%	-10.24%	-6.87%	-3.03%
配件	95.29	70.08	26.46%	15.59%	15.85%	-0.17%
合计	11,019.22	7,407.45	32.78%	3.82%	6.74%	-1.84%

公司主要生产、销售滚针轴承和超越离合器，2011年1-6月滚针轴承销售收入占公司营业收入的63.22%，比去年同期增长13.79%，超越离合器销售收入比去年同期下降10.24%，主要原因同主营业务分行业情况分析。

与去年同期相比主营业务利润率均有下降，主要是由于报告期内受材料价格和人工成本的影响所致。

(3) 主营业务按地区经营情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	8,035.14	-3.10%
国外	2,984.08	28.52%

与去年同期相比出口销售的比例略有上升，而国内销售占比略有下降，主要是由于国内销售很大部分集中在摩托车行业内，在上述摩托车市场车型进行切换的情况下，使得国内销售略有下降，汽车行业使用的滚针轴承和套圈产品销售比去年有所提升。

3、报告期公司资产结构发生重大变化的说明

单位：元

项目	本报告期		上年度期末		同比变化情况	
	期末数	占资产比重	期末数	占资产比重	变动金额	增减百分比
货币资金	291,504,984.83	53.02%	42,003,981.67	14.83%	249,501,003.16	593.99%
应收票据	5,532,505.25	1.01%	7,851,654.34	2.77%	-2,319,149.09	-29.54%
预付款项	15,567,901.26	2.83%	6,483,451.90	2.29%	9,084,449.36	140.12%
其他应收款	7,177.25	0.00%	3,104,090.28	1.10%	-3,096,913.03	-99.77%
预收款项	1,761,812.92	0.32%	1,226,856.65	0.43%	534,956.27	43.60%
短期借款	0.00	0.00	-87,000,000.00	30.72%	-87,000,000.00	-100.00%
应交税费	3,561,675.59	0.65%	2,500,713.25	0.88%	1,060,962.34	42.43%
其他应付款	1,672,307.19	0.30%	584,303.00	0.21%	1,088,004.19	186.21%
实收资本	87,000,000.00	15.83%	65,000,000.00	22.95%	22,000,000.00	33.85%
资本公积	317,519,080.39	57.76%	3,788,358.48	1.34%	313,730,721.91	8281.44%

变动原因说明：

(1) 报告期末，货币资金较年初增长249,501,003.16元，主要是公司本期公开发行人民币普通（A股）2,200万股募集资金37,400万元所致；

(2) 应收票据期末比期初减少 2,319,149.09 元, 主要原因是报告期较去年票据方式结算减少;

(3) 预付款项期末比期初增加 9,084,449.36 元, 主要原因是根据募集资金项目使用计划进度, 订购了募投项目的设备所致;

(4) 其他应收账款期末比期初减少 3,096,913.03 元, 主要原因是置换了前期支付的股票发行费用所致;

(5) 预收款项期末比期初增加 534,956.27 元, 主要原因是收到的客户预付款增加所致;

(6) 短期借款期末比期初减少 87,000,000.00 元, 主要原因是用自有资金及超募资金归还了银行贷款所致;

(7) 应交税金期末比期初增加 1,060,962.34 元, 主要原因是期末应交增值税增加所致;

(8) 其他应付款期末比期初增加 1,088,004.19 元, 主要原因是股票发行的部份费用还未支付。

(9) 实收资本期末比期初增加 22,000,000.00 元, 本期公司首次向社会公开发行人人民币普通股(A)股 2,200 万股所致;

(10) 资本公积期末比期初增加 313,730,721.91 元, 主要原因是公司公开发行人人民币普通股(A)股时的股本溢价。

4、报告期公司利润构成发生重大变化的说明

单位: 元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比变化情况	
	累计金额	累计金额	变动金额	增减百分比
财务费用	1,005,881.06	1,639,211.43	-633,330.37	-38.64%
资产减值损失	111,817.96	345,259.43	-233,441.47	-67.61%
营业外支出	534,642.03	1,027,076.30	-492,434.27	-47.95%

变动原因说明:

(1) 报告期财务费用较去年同期减少 633,330.37 元, 由于原因是支付的银行贷款利息减少所致;

(2) 报告期资产减值损失较去年同期比减少 233,441.47 元, 主要原因是计提的坏帐准备减少所致;

(3) 报告期营业外支出较去年同期比减少 492,434.27 元, 主要原因是对外捐赠的减少所致。

5、报告期公司现金流量构成同比发生重大变化情况的原因说明

单位: 元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比变化情况	
	累计金额	累计金额	变动金额	增减百分比
经营活动产生的现金流量净额	12,765,365.86	25,881,264.72	-13,115,898.86	-50.68%
筹资活动产生的现金流量净额	253,199,706.13	22,071,227.50	231,128,478.63	1047.19%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-119,638.42	-62,839.36	-56,799.06	90.39%
期末现金及现金等价物净余额	291,504,984.83	34,663,571.52	256,841,413.31	740.95%

变动原因说明:

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 13,115,898.86 元, 主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金减少所致;

(2) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 231,128,478.63 元, 主要原因是发行新股收到募集资金以及归还 8,700 万元所致;

(三) 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为:	-10.00%	~~	10.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 (元):	26,700,210.23		
业绩变动的原因说明	募投项目正在投入, 尚未能完全产生效益。			

(四) 经营中的问题与困难

1、自 2010 年下半年以来, 受国际大宗商品价格持续走高, 公司主要原材料离合器圆钢、卜板、轴承钢管等价格也有较大幅度上升, 虽然公司采取了一些锁定原材料价格的措施, 但仍无法完全化解原材料涨价对生产成本的影响。

2、国内劳动力成本的上升, 也在一定程度上提高了生产成本。

3、随着汽车全球化客户的增加, 公司的产能状况还无法满足客户的需求,

目前正在加紧落实募集资金的项目建设。

（五）2011 年下半年展望

1、继续推进精益生产，对制约降低成本和提高回收率等财务指标的重点部位进行技术改造，提高经济效益。

2、加快对原有工艺、生产设备进行改进，提高机械自动化程度，以化解人工成本持续上升的压力。

3、按募集资金使用计划，加快对建设项目的投资，提高产能，满足客户的需求。

4、加快新产品市场的开发力度，形成新的利润增长点。

二、公司上半年投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]137 号文核准，向社会公众发行人民币普通股（A 股）2,200 万股，每股面值 1.00 元，由华泰证券股份有限公司担任主承销商，发行价格为每股人民币 17.00 元，募集资金总额为人民币：374,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 38,269,278.09 元后，实际募集资金净额为人民币：335,730,721.91 元。江苏天衡会计师事务所有限公司于 2011 年 2 月 21 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，已出具了天衡验字（2011）008 号《验资报告》验资报告。

为使公司的募投项目能顺利进行，公司以自筹资金实施了部分募投项目。根据江苏天衡会计师事务所有限公司 2011 年 3 月 18 日出具天衡专字（2011）177 号《江苏南方轴承股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》，截至 2011 年 2 月 28 日，公司累计以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 76,334,747.06 元。

2、募集资金管理情况

本公司对募集资金采取了专户存储制度。公司董事会为本次募集资金批准开

设了中国银行股份有限公司常州武进支行、中国建设银行股份有限公司常州武进支行两个专项帐户，其帐户分别为：453055830215215218094001、32001626743052501617。

公司于 2011 年 3 月 22 日公告了与保荐机构华泰证券股份有限公司、中国银行股份有限公司常州武进支行、中国建设银行股份有限公司常州武进支行分别签订的《募集资金三方监管协议》，于 2011 年 6 月 22 日公告了与与保荐机构华泰证券股份有限公司、中国银行股份有限公司常州武进支行《募集资金三方监管协议之补充协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

3、报告期内募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		33,573.07		本报告期投入募集资金总额				685.64		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				8,319.11		
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末投入金额		截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期		项目可行性是否发生重大变化
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		本报告期投入金额		项目达到预定可使用状态日期		本报告期实现的效益		是否达到预计效益
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
精密滚针轴承及单向轴承总成项目	否	18,065.00	18,065.00	685.64	8,319.11	46.05%	2013年06月30日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	18,065.00	18,065.00	685.64	8,319.11	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	5,300.00	5,300.00		5,300.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	5,300.00	5,300.00	0.00	5,300.00	-	-	-	-	-
合计	-	23,365.00	23,365.00	685.64	13,619.11	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1613号文核准，向社会公众发行人民币普通股(A股)2,200万股，发行价格为每股人民币17.00元，募集资金总额为人民币：374,000,000.00元，扣除发行费用人民币38,269,278.09元后，实际募集资金净额为人民币335,730,721.91元。									

	<p>江苏天衡会计师事务所有限公司于 2012 年 2 月 21 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，已出具了天衡验字（2011）008 号《验资报告》。</p> <p>根据公司于 2011 年 2 月 15 日披露的《首次公开发行股票招股说明书》，本次发行募集资金将用于公司《精密滚针轴承及单向轴承总成项目》，需要资金人民币 18,065.00 万元。扣除前述募集资金项目资金需求后，公司此次超募资金净额为人民币 15,508.07 万元。</p> <p>公司 2011 年 3 月 19 日第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意公司以超募资金人民币 5,300 万元用于归还银行贷款。截止 2011 年 3 月 26 日，上述超募资金已全部归还银行贷款。</p> <p>截止 2011 年 6 月 30 日，超募资金帐户余额为 10211.22 万元</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司 2011 年 3 月 19 日第二届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 76,334,747.06 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截止 2011 年 3 月 26 日，上述预先投入资金已全部转换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>剩余募集资金将根据募投项目计划投资进度使用，按照《募集资金三方监管协议》、《募集资金三方监管协议之补充协议》的要求专户存储。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、报告期内募集资金项目进展情况

报告期内，公司按募集资金使用计划，《精密滚针轴承及单向轴承总成项目》正常开展，计划投资的主要设备将在下半年陆续到位，公司产能将进一步释放，并且工序自动化程度会有一些的改观，客户的满意度也将进一步提升。

5、报告期内公司无募集资金变更项目情况

三、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开了 3 次董事会会议，具体情况如下：

第二届董事会第三次会议于 2011 年 1 月 18 日下午 14:00 在公司三楼会议

室召开，会议审议通过了 1、《公司 2010 年度总经理工作报告》；2、《公司 2010 年度董事会工作报告》；3、《公司 2010 年度财务决算报告及 2011 年度财务预算报告》；4、《关于公司 2010 年度财务审计报告的议案》；5、《公司董事会关于公司内部控制的评估报告》；6、《公司 2010 年度利润分配预案》；7、《公司董事会审计委员会 2010 年度履职情况报告》；8、《公司董事会薪酬与考核委员会 2010 年度履职情况报告》；9、《公司董事会提名委员会 2010 年度履职情况报告》；10、《公司董事会战略委员会 2010 年度履职情况报告》；11、《关于公司向银行申请综合授信额度以及担保事项的议案》；12、《关于公司 2011 年度日常重大关联交易预计情况的议案》；13、《关于公司续聘会计师事务所的议案》；14、《关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案》。

第二届董事会第四次会议于 2011 年 3 月 19 日下午 14:00 在公司三楼会议室召开，会议审议通过了 1、《关于设立募集资金专用账户的议案》；2、《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；3、《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》；4、《关于修订《公司章程》（草案）部分条款的议案》；5、《关于制订公司《独立董事年报工作规程》的议案》；6、《关于制订公司《董事会审计委员会年报工作规程》的议案》；7、《关于制订公司《重大信息内部报告和保密制度》的议案》；8、《关于制订公司《内幕信息知情人登记制度》的议案》；9、《关于制订公司《外部信息使用人管理制度》的议案》；10、《关于制订公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案》；11、《关于制订公司《突发事件处理制度》的议案》；12、《关于制订公司《投资者关系管理工作制度》的议案》；13、《关于制订公司《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》的议案》。

第二届董事会第五次会议于 2011 年 4 月 22 日下午 14:00 在公司三楼会议室召开，会议审议通过了 1、《关于审议公司 2011 年第一季度报告的议案》；2、《关于聘任公司审计部负责人的议案》

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开了 2 次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，

较好的执行了股东大会决议。

2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 18 日在公司三楼会议室召开，会议审议通过了 1、《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A 股）相关决议有效期的议案》；2、《关于延长公司股东大会授权董事会办理申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市相关事宜的议案》。

2010 年年度股东大会于 2011 年 2 月 8 日上午 9 时在公司三楼会议室召开，会议审议通过了 1、《公司 2010 年度董事会工作报告》；2、《公司 2010 年度监事会工作报告》；3、《公司 2010 年度财务决算报告及 2011 年度财务预算报告》；4、《公司 2010 年度利润分配预案》；5、《关于公司向银行申请综合授信额度以及担保事项的议案》；6、《关于公司 2011 年度日常重大关联交易预计情况的议案》；7、《关于公司续聘会计师事务所的议案》。

（三）公司董事履行职责情况

报告期内公司所有董事均能严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》《董事会议事规则》及其它法律法规和规范性档的规定和要求，勤勉尽责，切实维护公司和全体股东的利益。

报告期内，董事会共召开了3次会议，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
史建伟	董事长、总经理	3	3	0	0	0	否
史娟华	董事	3	3	0	0	0	否
周雪刚	董事、副总经理	3	3	0	0	0	否
蒋旭峰	董事、副总经理	3	3	0	0	0	否
魏东	董事、销售总监	3	3	0	0	0	否
许维南	董事	3	3	0	0	0	否
陈昆岗	独立董事	3	2	1	0	0	否
余上能	独立董事	3	3	0	0	0	否
马铭志	独立董事	3	2	1	0	0	否

四、公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者

关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

1、公司董事会秘书史燕敏女士是投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。安排专人做好投资来访的接待工作，并做好各次接待的资料存档工作。报告期接待调研、沟通情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月04日	公司	实地调研	光大证券股份有限公司等3家机构	生产经营情况、募投资金投资项目建设情况以及对生产厂区进行参观
2011年05月23日	公司	实地调研	渤海证券股份有限公司	生产经营情况、募投资金投资项目建设情况以及对生产厂区进行参观
2011年05月26日	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司等4家机构	生产经营情况、募投资金投资项目建设情况以及对生产厂区进行参观
2011年06月08日	公司	实地调研	天相投顾	生产经营情况、募投资金投资项目建设情况以及对生产厂区进行参观

2、通过指定的信息披露报纸和网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。同时积极主动地联系投资者，就公司的生产经营、未来发展等投资者关心的问题，与他们沟通交流。

3、2011年5月3日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2010年度报告网上业绩说明会，公司董事长史建伟先生、独立董事余上能先生、财务总监、董事会秘书史燕敏女士、销售总监魏东先生参加了本次网上说明会，关在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解了公司的各项情况。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求和中小企业板上市的相关规定及《公司章程》、《股

东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理制度，建立了较完善的法人治理结构，不断完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，关依法规范运作。

（一）公司治理结构完善

公司目前已经按照建立和完善现代企业制度的要求，规范上市公司运作，建立健全了包括股东大会、董事会、监事会和公司管理层在内的法人治理结构。其中，董事会还下设了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。公司治理结构体现了权力机构、业务执行机构、监督机构的分立和制衡机制，符合《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的规定。

（二）各部门、重大事项有着明确可循的议事规则、管理制度

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规和规范性文件的要求，公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《募集资金专项存储与使用管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《内部审计工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等各项规则和办法，符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

（三）法人治理结构运作情况

1、股东与股东大会。公司能平等对待所有股东；公司建立和股东沟通的有效渠道，保证股东对公司重大事项享有知情权和参与权，公司股东大会的召开程序和执行情况符合国家法律法规和公司章程的要求，同时聘请常年法律顾问对股东大会合法性进行现场见证。在议案审议过程中，公司董事、监事和高级管理人员能够积极听取参会股东的意见和建议，认真负责的回答股东的提问，保证了中小股东的话语权。

2、董事与董事会。公司董事会成员9人，其中独立董事3人，占董事人数的1/3以上，专业背景搭配合理；公司董事会成员具备履行职务所必需的知识和技能，能根据公司和全体股东的最大利益忠实、诚信、勤勉地履行职责；能依法

公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，关注中小股东的合法权益，对公司重要和重大事项发表独立意见。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，董事会专门委员会构成符合相关法律法规的要求。

3、监事与监事会。公司监事会成员3人，其中由职工代表出任的监事1名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事任免机制合理，选聘过程严格，任职资格符合相关规定。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，做到认真、诚信、勤勉、尽责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履职情况的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、公司经理层。公司经理层能够忠实的履行职务。报告期内，公司经理层没有越权行使职权的行为，董事会与监事会能对公司经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部控制人”倾向。

5、内部控制情况。公司已结合自身经营特点，不断完善了内部控制的规章制度，包括三会、董事会专门委员会、总经理工作、对外投资、财务决策、对外担保、关联交易、信息披露等各方面，保证了公司经营管理的有效运行。

6、信息披露与投资者关系管理。公司已按照《上市公司信息披露管理办法》制订了《信息披露管理制度》，形成了一套处理及发布股价敏感资料的程序和内部监控措施，以确保真实、准确、完整、及时地进行信息披露。公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》“巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

公司明确了投资者关系管理的职能部门和负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。并依托巨潮资讯中小企业路演网建立了与投资者的沟通平台，投资者互动平台网址为<http://chinairm.p5w.net/ssgs/index.jsp?code=002553>。

（四）公司治理的不断完善

公司治理活动是企业永恒的工作，贯穿于企业管理活动的全过程，是一项系统而复杂的工作，也是需要常抓不懈、不断完善、不断提高的一项工作。报告期内，公司进一步加强内部审计工作，聘任了审计负责人，定期和不定期地对公司的制度执行情况进行检查，关注重点、热点问题及高风险领域，突出抓好关键问题和关键环节的审计，适当扩大审计工作范围，发挥审计对各项业务的控制与监督作用，进一步提高了内部控制制度的统一性、系统性和有效性。

二、报告期内利润分配方案的执行、中期利润分配预案情况

2011年上半年度公司不进行利润分配及公积金转增。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、收购、出售资产及企业合并事项

报告期内，公司无收购、出售资产及企业合并事项

五、关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，存在与常州市泰博精创机械有限公司日常关联交易，关联委托加工金额为 17.43 万元，占同类交易金额比例为 1.10%，租用泰博精创厂房支付租金为 7.20 万元，支付电费用 26.55 万元，公司与关联方发生的关联交易按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行，是公司正常经营、提高经济效益的市场化选择，且交易金额很小，决策程序合法有效；交易价格按市场价格确定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。

（二）关联担保

报告期内，公司无关联担保事项

六、重大合同其履行事项

(一) 报告期内, 公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内, 公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

(三) 报告期内, 公司无任何对外担保事项。

七、承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	史建伟、史娟华、史维、许维南、蒋旭峰、周雪刚、魏东、王星波、史燕敏、史建仲、华业投资、承群威、卢亚斌、陈巍、蒋文华	史建伟、史娟华、史维、许维南、蒋旭峰、周雪刚、魏东、王星波、史燕敏、史建仲、华业投资承诺: 对于持有的公司股份, 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理该部分股份, 也不由公司回购该部分股份。 承群威、卢亚斌、陈巍、蒋文华承诺: 自南方轴承股票上市之日起一年内, 不转让或者委托他人管理本人持有的南方轴承股份, 也不由南方轴承回购本人持有的股份。 史建伟、史娟华、许维南、蒋旭峰、周雪刚、魏东、史燕敏承诺: 上述锁定期满后, 如本人担任公司董事/监事/高级管理人员, 则任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五; 且离职后半年内不转让所持有的公司股份, 在申报离任六个月后的十二月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	报告期内, 公司全体股东均履行其承诺。
其他承诺(含追加承诺)	无	无	无

八、公司独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《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[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（以下简称“通知”）对上市公司的规定和要求，作为江苏南方轴承股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表如下专项说明和独立意见：

报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前期间发生并累计至2011年6月30日的对外担保、违规对外担保等情况。我们认为公司在对外担保及与关联方之间的资金往来方面完全符合通知以及《公司章程》的规定和要求，不存在违规行为及损害公司和中小股东权益的行为。公司今后应继续严格按照《公司法》、《股票上市规则》等法律、法规及《公司章程》的有关规定，严格遵守对外担保的决策程序，及时履行对外担保的信息披露义务。

九、内部审计机构的设置及开展工作的情况

公司董事会审计委员会于2007年2月15日经公司第一届董事会第五次会议批准设立，并根据《公司法》、《公司章程》等相关规定制定了董事会审计委员会工作细则。根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，2011年4月22日由公司审计委员会提名，经公司第二届董事会第五次会议认真讨论，同意聘任曹晨先生为公司审计部负责人，审计部截至到2011年6月30日配备3名专职审计人员，对公司一季报和半年报的进行审计，并对内部控制的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，对规范公司的内部控制、经济活动和严肃财经纪律发挥了监督职能作用。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于公司续聘会计师事务所的议案》，续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务会计审计机构。

十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内对外披露的重大信息索引

披露日期	公告编号	主要内容	披露媒体
2011 年 3 月 10 日	2011-001	股价异常波动公告	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》、 巨潮资讯网
2011 年 3 月 22 日	2011-002	第二届董事会第四次会议决议公告	同上
2011 年 3 月 22 日	2011-003	第二届监事会第三次会议决议公告	同上
2011 年 3 月 22 日	2011-004	关于签署募集资金三方监管协议的公告	同上
2011 年 3 月 22 日	2011-005	关于使用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的公告	同上
2011 年 3 月 22 日	2011-006	关于使用部分超募资金偿还银行贷款的公告	同上
2011 年 4 月 8 日	2011-007	关于完成工商变更登记的公告	同上
2011 年 4 月 20 日	2011-008	2010 年年度报告摘要	同上
2011 年 4 月 25 日	2011-009	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知	同上
2011 年 4 月 25 日	2011-010	2011 年第一季度季度报告正文	同上
2011 年 4 月 25 日	2011-011	第二届董事会第五次会议决议公告	同上
2011 年 4 月 25 日	2011-012	第二届监事会第四次会议决议公告	同上
2011 年 5 月 20 日	2011-013	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	同上
2011 年 6 月 22 日	2011-014	关于签署募集资金三方监管协议之补充协议的公告	同上

第七节 财务报告

一、 审计意见

2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

二、 财务报表

资产负债表

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

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	291,504,984.83	291,504,984.83	42,003,981.67	42,003,981.67
应收票据	5,532,505.25	5,532,505.25	7,851,654.34	7,851,654.34
应收账款	51,567,999.70	51,567,999.70	45,846,545.51	45,846,545.51
预付款项	15,567,901.26	15,567,901.26	6,483,451.90	6,483,451.90
应收利息				
其他应收款	7,177.25	7,177.25	3,104,090.28	3,104,090.28
存货	51,918,802.88	51,918,802.88	45,108,136.57	45,108,136.57
其他流动资产				
流动资产合计	416,099,371.17	416,099,371.17	150,397,860.27	150,397,860.27
非流动资产：				
长期股权投资	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
固定资产	117,309,288.34	117,309,288.34	117,271,908.41	117,271,908.41
在建工程	4,604,793.70	4,604,793.70	4,260,431.29	4,260,431.29
工程物资				
无形资产	8,471,857.59	8,471,857.59	8,590,591.61	8,590,591.61
长期待摊费用	517,500.00	517,500.00		
递延所得税资产	1,549,060.57	1,549,060.57	1,461,987.88	1,461,987.88
其他非流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	133,652,500.20	133,652,500.20	132,784,919.19	132,784,919.19
资产总计	549,751,871.37	549,751,871.37	283,182,779.46	283,182,779.46

公司法定代表人：史建伟

主管会计工作的负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

资产负债表（续）

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

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
流动负债：				
短期借款			87,000,000.00	87,000,000.00
应付票据				
应付账款	29,385,374.25	29,385,374.25	31,756,601.33	31,756,601.33
预收款项	1,761,812.92	1,761,812.92	1,226,856.65	1,226,856.65
应付职工薪酬	3,179,611.32	3,179,611.32	4,068,246.87	4,068,246.87
应交税费	3,561,675.59	3,561,675.59	2,500,713.25	2,500,713.25
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,672,307.19	1,672,307.19	584,303.00	584,303.00
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	39,560,781.27	39,560,781.27	127,136,721.10	127,136,721.10
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	39,560,781.27	39,560,781.27	127,136,721.10	127,136,721.10
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	87,000,000.00	87,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
资本公积	317,519,080.39	317,519,080.39	3,788,358.48	3,788,358.48
减：库存股				
盈余公积	9,375,769.99	9,375,769.99	9,375,769.99	9,375,769.99
一般风险准备				
未分配利润	96,296,239.72	96,296,239.72	77,881,929.89	77,881,929.89
归属于母公司所有者权益合计	510,191,090.10	510,191,090.10	156,046,058.36	156,046,058.36
少数股东权益				
所有者权益合计	510,191,090.10	510,191,090.10	156,046,058.36	156,046,058.36
负债和所有者权益总计	549,751,871.37	549,751,871.37	283,182,779.46	283,182,779.46

公司法定代表人：史建伟

主管会计工作的负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

利 润 表

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：人民币元

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	111,130,765.96	111,130,765.96	106,961,736.15	106,961,736.15
其中：营业收入	111,130,765.96	111,130,765.96	106,961,736.15	106,961,736.15
二、营业总成本	90,503,849.46	90,503,849.46	86,451,319.14	86,451,319.14
其中：营业成本	74,074,535.69	74,074,535.69	69,396,121.62	69,396,121.62
营业税金及附加	979,624.90	979,624.90	680,734.58	680,734.58
销售费用	6,955,658.60	6,955,658.60	7,270,453.11	7,270,453.11
管理费用	7,376,331.25	7,376,331.25	7,119,538.97	7,119,538.97
财务费用	1,005,881.06	1,005,881.06	1,639,211.43	1,639,211.43
资产减值损失	111,817.96	111,817.96	345,259.43	345,259.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,626,916.50	20,626,916.50	20,510,417.01	20,510,417.01
加：营业外收入	1,357,848.67	1,357,848.67	1,280,000.00	1,280,000.00
减：营业外支出	534,642.03	534,642.03	1,027,076.30	1,027,076.30
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,450,123.14	21,450,123.14	20,763,340.71	20,763,340.71
减：所得税费用	3,035,813.31	3,035,813.31	3,486,013.85	3,486,013.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,414,309.83	18,414,309.83	17,277,326.86	17,277,326.86
归属于母公司所有者的净利润	18,414,309.83	18,414,309.83	17,277,326.86	17,277,326.86
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2311	0.2117	0.2658	0.2658
（二）稀释每股收益	0.2311	0.2117	0.2658	0.2658
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	18,414,309.83	18,414,309.83	17,277,326.86	17,277,326.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,414,309.83	18,414,309.83	17,277,326.86	17,277,326.86
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：史建伟

主管会计工作的负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

现金流量表

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

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	104,969,378.20	104,969,378.20	111,290,887.00	111,290,887.00
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	1,554,671.58	1,554,671.58	1,330,385.80	1,330,385.80
经营活动现金流入小计	106,524,049.78	106,524,049.78	112,621,272.80	112,621,272.80
购买商品、接受劳务支付的现金	52,561,624.77	52,561,624.77	49,389,956.85	49,389,956.85
支付给职工以及为职工支付的现金	23,684,682.39	23,684,682.39	19,618,869.96	19,618,869.96
支付的各项税费	7,277,197.08	7,277,197.08	6,454,789.03	6,454,789.03
支付其他与经营活动有关的现金	10,235,179.68	10,235,179.68	11,276,392.24	11,276,392.24
经营活动现金流出小计	93,758,683.92	93,758,683.92	86,740,008.08	86,740,008.08
经营活动产生的现金流量净额	12,765,365.86	12,765,365.86	25,881,264.72	25,881,264.72
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,800.00	61,800.00		
投资活动现金流入小计	61,800.00	61,800.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,406,230.41	16,406,230.41	20,208,437.54	20,208,437.54
投资活动现金流出小计	16,406,230.41	16,406,230.41	20,208,437.54	20,208,437.54
投资活动产生的现金流量净额	-16,344,430.41	-16,344,430.41	-20,208,437.54	-20,208,437.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	345,200,000.00	345,200,000.00		
取得借款收到的现金			102,000,000.00	102,000,000.00
筹资活动现金流入小计	345,200,000.00	345,200,000.00	102,000,000.00	102,000,000.00
偿还债务支付的现金	87,000,000.00	87,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	774,019.97	774,019.97	7,928,772.50	7,928,772.50
支付其他与筹资活动有关的现金	4,226,273.90	4,226,273.90		
筹资活动现金流出小计	92,000,293.87	92,000,293.87	79,928,772.50	79,928,772.50
筹资活动产生的现金流量净额	253,199,706.13	253,199,706.13	22,071,227.50	22,071,227.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-119,638.42	-119,638.42	-62,839.36	-62,839.36
五、现金及现金等价物净增加额	249,501,003.16	249,501,003.16	27,681,215.32	27,681,215.32
加：期初现金及现金等价物余额	42,003,981.67	42,003,981.67	6,982,356.20	6,982,356.20
六、期末现金及现金等价物余额	291,504,984.83	291,504,984.83	34,663,571.52	34,663,571.52

公司法定代表人：史建伟

主管会计工作的负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

合并所有者权益变动表(一)

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	65,000,000.00	3,788,358.48			9,375,769.99		77,881,929.89			156,046,058.36
二、本年初余额	65,000,000.00	3,788,358.48			9,375,769.99		77,881,929.89			156,046,058.36
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	22,000,000.00	313,730,721.91					18,414,309.83			354,145,031.74
(一) 净利润							18,414,309.83			18,414,309.83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							18,414,309.83			18,414,309.83
(三) 所有者投入和减少资本	22,000,000.00	313,730,721.91								335,730,721.91
1. 所有者投入资本	22,000,000.00	313,730,721.91								335,730,721.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
(五) 所有者权益内部结转										
(六) 专项储备										
四、本期期末余额	87,000,000.00	317,519,080.39			9,375,769.99		96,296,239.72			510,191,090.10

公司法定代表人：史建伟

主管会计工作的负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

合并所有者权益变动表(二)

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项目	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
	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	65,000,000.00	3,788,358.48			5,775,107.13		51,975,964.12		126,539,429.73	
二、本年初余额	65,000,000.00	3,788,358.48			5,775,107.13		51,975,964.12		126,539,429.73	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,600,662.86		25,905,965.77		29,506,628.63	
（一）净利润							36,006,628.63		36,006,628.63	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							36,006,628.63		36,006,628.63	
（三）所有者投入和减少资本										
（四）利润分配					3,600,662.86		-10,100,662.86		-6,500,000.00	
1. 提取盈余公积					3,600,662.86		-3,600,662.86			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,500,000.00		-6,500,000.00	
（五）所有者权益内部结转										
（六）专项储备										
（七）其他										
四、本期期末余额	65,000,000.00	3,788,358.48			9,375,769.99		77,881,929.89		156,046,058.36	

公司法定代表人：史建伟

主管会计工作的负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

母公司所有者权益变动表(一)

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	65,000,000.00	3,788,358.48			9,375,769.99		77,881,929.89	156,046,058.36
二、本年初余额	65,000,000.00	3,788,358.48			9,375,769.99		77,881,929.89	156,046,058.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,000,000.00	313,730,721.91					18,414,309.83	354,145,031.74
（一）净利润							18,414,309.83	18,414,309.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,414,309.83	18,414,309.83
（三）所有者投入和减少资本	22,000,000.00	313,730,721.91						335,730,721.91
1. 所有者投入资本	22,000,000.00	313,730,721.91						335,730,721.91
（四）利润分配								
（五）所有者权益内部结转								
（六）专项储备								
（七）其他								
四、本期期末余额	87,000,000.00	317,519,080.39			9,375,769.99		96,296,239.72	510,191,090.10

公司法定代表人：史建伟

主管会计工作的负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

母公司所有者权益变动表(二)

编制单位：江苏南方轴承股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项目	上年金额							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	
一、上年年末余额	65,000,000.00	3,788,358.48			5,775,107.13		51,975,964.12	126,539,429.73
二、本年初余额	65,000,000.00	3,788,358.48			5,775,107.13		51,975,964.12	126,539,429.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,600,662.86		25,905,965.77	29,506,628.63
（一）净利润							36,006,628.63	36,006,628.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,006,628.63	36,006,628.63
（三）所有者投入和减少资本								
（四）利润分配					3,600,662.86		-10,100,662.86	-6,500,000.00
1. 提取盈余公积					3,600,662.86		-3,600,662.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,500,000.00	-6,500,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
（六）专项储备								
（七）其他								
四、本期期末余额	65,000,000.00	3,788,358.48			9,375,769.99		77,881,929.89	156,046,058.36

公司法定代表人：史建伟

主管会计工作的负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

三、财务报表附注

(1)、公司基本情况

江苏南方轴承股份有限公司（以下简称“公司”）系 2007 年 12 月由常州市武进南方轴承有限公司（以下简称“前公司”）整体变更设立的股份有限公司。前公司于 1998 年 5 月 8 日经江苏省常州工商行政管理局批准设立，公司成立时注册资本 100 万元，其中：武进南方滚针轴承厂出资 80 万元，占注册资本 80%；武进市经济技术开发总公司、许维南、刘玉亚、史娟华分别出资 5 万元，各占注册资本 5%。上述注册资本业经江苏武进会计师事务所会验[1998]第 77 号验资报告审验。

2001 年 8 月，武进市经济技术开发总公司将其拥有的 5 万元股权转让给许维南，转让后许维南出资 10 万元，占注册资本 10%。

2001 年 10 月，经股东会同意，前公司增加注册资本 400 万元，其中：史建伟、史娟华、许维南、刘玉亚分别以现金增加出资 280 万元、60 万元、40 万元、20 万元。变更后前公司注册资本为 500 万元，其中：史建伟出资 280 万元，占注册资本 56%；史娟华出资 65 万元，占注册资本 13%；武进南方滚针轴承厂出资 80 万元，占注册资本 16%；许维南出资 50 万元，占注册资本 10%；刘玉亚出资 25 万元，占注册资本 5%。上述增资业经常州市永申联合会计师事务所常永申会验[2001]190 号验资报告审验。

2004 年 11 月，武进南方滚针轴承厂、许维南、刘玉亚分别将各自拥有的 80 万元、50 万元、25 万元股权转让给史娟华，转让后史娟华出资 220 万元，占注册资本 44%。

2004 年 11 月，经股东会同意，史维以现金出资 2000 万元增加前公司注册资本。变更后前公司注册资本为 2500 万元，其中：史维出资 2000 万元，占注册资本 80%；史建伟出资 280 万元，占注册资本 11.2%；史娟华出资 220 万元，占注册资本 8.8%。上述增资业经常州方正会计师事务所常方会验[2004]第 428 号验资报告审验。

2007 年 10 月，史维将其拥有的 1750 万元股权分别转让给常州华业投资咨询有限公司以及史建伟、史娟华、承群威、许维南、卢亚斌、陈巍、蒋文华、蒋旭峰、周雪刚、史燕敏、王星波、魏东等 12 位自然人。变更后史建伟出资 1375 万元，占注册资本 55%，史娟华、史维、承群威分别出资 250 万元，各占注册资本 10%，常州华业投资咨询有限公司出资 147.5 万元，占注册资本 5.9%，许维南等 9 位自然人股东共出资 227.5 万元，占注册资本 9.1%。

2007 年 11 月 21 日，公司临时股东会决议，将前公司整体变更为股份有限公司，并以前公司截至 2007 年 10 月 31 日经审计的母公司净资产 98,485,448.10 元扣除分配的利润

29,697,089.62元后,按1.0582824380:1的比例折算为总股本6,500万股,每股面值1元,剩余净资产3,788,358.48元列入股份公司的资本公积金。本次变更业经江苏天衡会计师事务所天衡验字(2007)118号验资报告审验。

2009年12月28日,史建伟与史建仲签订股权转让协议,将其所持有的2%股权转让给史建仲。

公司于2007年12月18日取得江苏省常州工商行政管理局颁发的股份有限公司营业执照,变更后公司注册资本:6500万元,注册地:武进高新技术开发区星火北路,企业法人营业执照注册号:3204002103909。

2009年12月30日公司变更注册地和其他登记事项,变更后注册地:常州市武进高新技术开发区龙翔路,企业法人营业执照注册号:32040000021111。

2011年2月25日,公司2009年股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]137号文《关于核准江苏南方轴承股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,向社会公开发行人民币普通股(A股)2,200万股,每股面值人民币1.00元,计人民币2,200万元。经江苏天衡会计师事务所有限公司审验,截至2011年2月21日止,本公司募集货币资金计人民币374,000,000.00元,扣除与发行有关费用人民币38,269,278.09元,本公司实际募集资金净额为人民币335,730,721.91元,上述注册资本变更事项业经江苏天衡会计师事务所有限公司于2011年2月21日出具天衡验字(2011)008号《验资报告》验证确认。公司于2011年4月2日办理了注册资本的工商变更,变更后的注册资本为人民币8,700万元。公司类型由股份有限公司(自然人控股)变更为股份有限公司(上市,自然人控股),注册号为32040000021111。

公司属于机械行业,经营范围包括:滚针轴承、离合器、齿轮、滑轮总成、机械零部件、汽车零部件、塑料工业配件制造、加工;摩托车销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或国家禁止进出口的商品及技术除外)。

(2)、主要会计政策和会计估计

1、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,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则,以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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，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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被

合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在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的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于 100 万元的应收款项，确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经测试后未出现减值的，根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
-----	--------------	---------------

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、产成品、在产品等。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算，采用一次转销法对低值易耗品进行摊销。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(6) 可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投

资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制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

重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位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。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产的核算方法

(1) 投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

(4) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
办公设备	5 年	5%	19%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明

在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对

存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入，具体情况如下：

A、国内销售：客户到厂提货情况，根据已经客户签署的发货单据确认商品销售收入；送货上门情况，根据客户签署的收货单据确认商品销售收入；在客户所在地设仓库情况，根据客户领用仓库库存的对账记录确认商品销售收入。

B、出口销售：

I 一般情况下，根据买卖协议公司以取得船运公司签发的提单日期确认货权转移，在商品装船后，公司根据订单、装箱单、提单、销售发票确认销售收入；此种交易模式下，卖方承担的货物灭失或损坏的一切风险至货物在指定的装运港越过船舷为止，买方承担货物在装运港越过船舷之后灭失或损坏的一切风险。公司根据协议中约定的价格条款的不同，承担自工厂至装运港运费（FOB 价格条款）或承担自工厂至目的港运费及保险费（CIF 价格条款）。

II 公司与客户及海外第三方仓库签订协议，公司货物报关出口之后存放于海外第三方仓库，由客户自行到仓库提货，公司根据核对无误的客户在独立第三方仓库的领用记录确认物权的转移，并确认收入实现；此种交易模式下，卖方承担的货物灭失或损坏的一切风险直至已经按照协议规定交货为止，买方承担按照协议规定交货时起货物灭失或损坏的一切风险；根据协议，公司须承担自工厂至目的港国家仓库全程运费。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

(3)、税项

- 1、企业所得税：公司享受高新技术企业税收优惠，按 15% 计征企业所得税。
- 2、增值税：销项税率为 17%，出口商品按国家有关规定执行出口退税政策。
- 3、城市维护建设税：按流转税额的 7% 计缴。
- 4、教育费附加：按流转税额的 4% 计缴。

(4)、企业合并及合并财务报表

无

(5)、财务报表主要项目注释

（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	2011 年 6 月 30 日		
	外币金额	汇率	折合人民币
现金			
人民币			125,780.08
小计			125,780.08
银行存款			

项目	2011 年 6 月 30 日		
	外币金额	汇率	折合人民币
人民币			255,923,956.97
美元	70,221.16	6.4830	455,240.53
欧元	0.77	9.3612	7.25
小计			256,379,204.75
其他货币资金			
其他货币资金			35,000,000.00
小计			35,000,000.00
合计			291,504,984.83

项目	2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币
现金			
人民币			48,026.00
小计			48,026.00
银行存款			
人民币			41,506,112.38
美元	50,082.43	6.6227	331,680.89
欧元	13,417.63	8.8065	118,162.40
小计			41,955,955.67
合计			42,003,981.67

(2) 货币资金年末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

(3) 银行存款 2011 年 6 月末余额较 2010 年末余额增长 21,442.32 万元，主要原因为：是公司本期公开发行人民币普通（A 股）2,200 万股募集资金 37,400 万元所致；

(4) 其他货币资金 2011 年 6 月末余额较 2010 年末增加 3,500 万元，主要原因是：公司银行账户自有资金余额较多，为了提高资金使用效率，以公司名义开了两张定期存单。

2、应收票据

(1) 主要项目

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	5,532,505.25	7,851,654.34
商业承兑汇票		
合计	5,532,505.25	7,851,654.34

(2) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据金额不大且均为银行承兑汇票。

(3) 本账户年末余额中无应收持有公司 5%以上股份（含 5%）的股东单位票据。

3、应收账款
(1) 分类情况

类别	2011 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	57,440,719.92	100.00%	5,872,720.22	10.22%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	57,440,719.92	100.00%	5,872,720.22	10.22%

类别	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	51,444,452.35	100.00%	5,597,906.84	10.88%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	51,444,452.35	100.00%	5,597,906.84	10.88%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011 年 06 月 30 日		
	金额	比例	坏账准备
一年以内	52,810,090.64	91.94%	2,640,504.53
一至二年	852,145.58	1.48%	85,214.56
二至三年	359,198.05	0.63%	107,759.42
三年以上	3,419,285.65	5.95%	3,039,241.71
合计	57,440,719.92	100.00%	5,872,720.22

账龄	2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备
一年以内	46,313,823.07	90.03%	2,315,691.15

一至二年	1,352,145.58	2.63%	135,214.56
二至三年	359,198.05	0.70%	107,759.42
三年以上	3,419,285.65	6.64%	3,039,241.71
合计	51,444,452.35	100.00%	5,597,906.84

(2) 本账户年末余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项;

(3) 应收账款 2011 年 6 月末余额中往来金额前五名单位金额及比例如下:

欠款方名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占应收账款总额比例
客户 1	客户	4,778,203.89	1 年以内	8.32%
客户 2	客户	3,952,265.92	1 年以内	6.88%
客户 3	客户	2,948,137.69	1 年以内	5.13%
客户 4	客户	2,744,068.94	1 年以内	4.78%
客户 5	客户	2,355,579.61	1 年以内	4.10%
合计		16,778,256.05		29.21%

(5) 应收账款中的外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,791,630.37	6.4716	11,594,715.08	1,798,297.72	6.6227	11,909,586.31
欧元	66,684.31	9.3612	624,245.17	38,133.82	8.8065	335,825.49
澳元				3,736.17	6.7139	25,084.27
合计			12,218,960.25			12,270,496.07

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	14,816,087.66	95.17%	6,052,411.50	93.35%
一至二年	394,713.20	2.54%	394,713.20	6.09%
二至三年	194,273.20	1.25%	25,827.20	0.40%
三年以上	162,827.20	1.05%	10,500.00	0.16%
合计	15,567,901.26	100.00%	6,483,451.90	100.00%

(2) 预付款项年末余额中, 往来金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间
供应商 1	设备供应商	1,485,000.00	1 年以内
供应商 2	设备供应商	912,978.02	1 年以内

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间
供应商 3	电力供应商	893,931.57	1 年以内
供应商 4	工程供应商	872,000.00	1 年以内
供应商 5	材料供应商	857,280.83	1 年以内
合计		5,021,190.42	

(3) 本账户年末余额中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(4) 预付账款 2011 年 6 月 30 日末余额较 2010 年末余额增加 147.67%，主要原因是募投项目已开始投入，按募投计划订购了设备，支付的设备预付货款增加。

5、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	7,555.00	100.00%	377.75	100.00%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,555.00	100.00%	377.75	100.00%

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,267,463.45	100.00%	163,373.17	5.00%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,267,463.45	100.00%	163,373.17	5.00%

(2) 账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	7,555.00	100.00%	377.75	3,267,463.45	100.00%	163,373.17
一至二年						
三年以上						
合计	7,555.00	100.00%	377.75	3,267,463.45	100.00%	163,373.17

(3) 本账户期末余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(4) 2011 年 6 月 30 日末其他应收款余额比 2010 年末其减少 325.99 万元, 主要原因是置换了前期支付的股票发行费用;

6、存货
(1) 明细项目

存货类别	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面原价	存货跌价准备	账面原价	存货跌价准备
原材料	12,540,267.37		5,282,828.79	
委托加工物资	4,838,365.05		7,577,315.56	
在产品	6,952,922.43		5,603,302.19	
产成品	32,041,220.55	4,453,972.52	30,350,685.27	3,705,995.24
合计	56,372,775.40	4,453,972.52	48,814,131.81	3,705,995.24

(2) 存货跌价准备
①2011 年 6 月 30 日变动情况

项目	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2011 年 6 月 30 日
			转回	转销	
产成品	3,705,995.24	747,977.28			4,453,972.52
合计	3,705,995.24	747,977.28	0.00	0.00	4,453,972.52

②2010 年度变动情况

项目	2009 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2010 年 12 月 31 日
			转回	转销	
产成品	4,009,588.68			303,593.44	3,705,995.24
合计	4,009,588.68			303,593.44	3,705,995.24

存货跌价准备计提的依据为：按各期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在生产正常经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

7、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	200,000.00		200,000.00	
按权益法核算的长期股权投资				
合计	200,000.00		200,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资变动情况

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	初始投资金额	2010 年 12 月 31	本期	本期	2011 年 06 月 30
			日	增加	减少	日
济南轻骑发动机有限公司	0.0667%	200,000.00	200,000.00			200,000.00

注：本期未发生需计提长期投资减值准备的情形。

8、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

①2011 年 1-6 月

类别	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
原值				
房屋建筑物	67,546,663.28			67,546,663.28
机器设备	80,292,935.55	5,363,675.29	435,180.00	85,221,430.84
运输设备	6,175,685.00	4,700.85		6,180,385.85
办公设备	3,587,913.85	560,267.21		4,148,181.06
合计	157,603,197.68	5,928,643.35	435,180.00	163,096,661.03
累计折旧				
房屋建筑物	8,992,267.92	1,637,756.40		10,630,024.32
机器设备	25,617,942.41	3,657,125.66	380,328.67	28,894,739.40
运输设备	4,328,632.95	241,774.45		4,570,407.40
办公设备	1,392,445.99	299,755.58		1,692,201.57
合计	40,331,289.27	5,836,412.09	380,328.67	45,787,372.69
减值准备				

类别	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
合计				
账面价值				
房屋建筑物	58,554,395.36			56,916,638.96
机器设备	54,674,993.14			56,326,691.44
运输设备	1,847,052.05			1,609,978.45
办公设备	2,195,467.86			2,455,979.49
合计	117,271,908.41	0.00	0.00	117,309,288.34

2011 年 1-6 月折旧额为 5,836,412.09 元。

②2010 年度

类别	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
原值				
房屋建筑物	55,484,601.65	12,062,061.63		67,546,663.28
机器设备	51,045,993.37	29,279,561.00	32,618.82	80,292,935.55
运输设备	5,368,931.00	849,595.00	42,841.00	6,175,685.00
办公设备	3,068,324.80	1,031,553.45	511,964.40	3,587,913.85
合计	114,967,850.82	43,222,771.08	587,424.22	157,603,197.68
累计折旧				
房屋建筑物	5,148,225.22	3,844,042.70		8,992,267.92
机器设备	19,909,039.98	5,741,521.25	32,618.82	25,617,942.41
运输设备	3,829,302.33	536,638.03	37,307.41	4,328,632.95
办公设备	1,430,563.22	448,247.74	486,364.97	1,392,445.99
合计	30,317,130.75	10,570,449.72	556,291.20	40,331,289.27
减值准备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
合计				
账面价值				
房屋建筑物	50,336,376.43			58,554,395.36
机器设备	31,136,953.39			54,674,993.14
运输设备	1,539,628.67			1,847,052.05
办公设备	1,637,761.58			2,195,467.86

类别	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
合计	84,650,720.07			117,271,908.41

2010 年度折旧额为 10,570,449.72 元。

9、在建工程

(1) 分类情况

项目	2011 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
车间改造工程	3,967,963.24		3,967,963.24
超越离合器壳体数控加工中心	636,830.46		636,830.46
合计	4,604,793.70		4,604,793.70

项目	2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
车间改造工程	3,947,963.24		3,947,963.24
超越离合器壳体数控加工中心	312,468.05		312,468.05
合计	4,260,431.29		4,260,431.29

10、无形资产

(1) 明细情况

①2011 年 1-6 月变动情况

项目	2010 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
原值				
土地使用权	9,164,000.00			9,164,000.00
管理软件	541,880.35			541,880.35
合计	9,705,880.35			9,705,880.35
累计摊销				
土地使用权	1,061,100.70	91,640.00		1,152,740.70
管理软件	54,188.04	27,094.02		81,282.06
合计	1,115,288.74	118,734.02		1,234,022.76
减值准备				
土地使用权				
管理软件				
合计				
账面价值				
土地使用权	8,102,899.30			8,011,259.30

项目	2010 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
管理软件	487,692.31			460,598.29
合计	8,590,591.61			8,471,857.59

2011 年 1-6 月摊销金额为 118,734.02 元。

②2010 年度变动情况

项目	2009 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31
原值				
土地使用权	9,164,000.00			9,164,000.00
管理软件		541,880.35		541,880.35
合计	9,164,000.00	541,880.35		9,705,880.35
累计摊销				
土地使用权	877,820.70	183,280.00		1,061,100.70
管理软件		54,188.04		54,188.04
合计	877,820.70	237,468.04		1,115,288.74
减值准备				
土地使用权				
管理软件				
合计				
账面价值				
土地使用权	8,286,179.30			8,102,899.30
管理软件				487,692.31
合计	8,286,179.30			8,590,591.61

2010 年度摊销金额为 237,468.04 元。

(2) 期末无形资产未出现需计提减值准备的情形。

11、递延所得税资产

项目	2011 年 6 月 30 日	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债
递延所得税资产		
资产减值准备	10,327,070.49	1,549,060.57
应付职工薪酬		
小计	10,327,070.49	1,549,060.57
递延所得税负债		

项目	2011 年 6 月 30 日	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债
应付职工薪酬		
小计		
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额		
互抵后报表列报		
递延所得税资产	10,327,070.49	1,549,060.57

项目	2010 年 12 月 31 日	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债
递延所得税资产		
资产减值准备	9,467,275.25	1,420,091.30
应付职工薪酬	279,310.56	41,896.58
小计	9,746,585.81	1,461,987.88
递延所得税负债		
应付职工薪酬		
小计		
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额		
互抵后报表列报		
递延所得税资产		1,461,987.88

12、其他非流动资产

2009年4月，公司对武进高新区商会互助基金出资100万元，根据基金章程规定“基金为高新区商会会员单位（或个人）自发组织的并由政府给予支持的的互助型基金。基金以服务企业为宗旨，不以盈利为目的，以安全性、合法性、社会性为基本准则，坚持市场化运作，资本保值运行。”另外，基金章程规定“基金先试运行一年，以后三年为一期，原则上出资方在中途不得退出。”因此项出资不是以盈利为目的且不能随时变现，公司将其作为非流动资产列报。

13、资产减值准备

(1) 2011 年 6 月 30 日末资产减值准备

项目	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2011 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	5,761,280.01	111,817.96			5,873,097.97

项目	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2011 年 6 月 30 日
			转回	转销	
存货跌价准备	3,705,995.24	747,977.28			4,453,972.52
合计	9,467,275.25	859,795.24			10,327,070.49

14、短期借款

(1) 明细情况

借款类别	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
质押借款		10,000,000.00
抵押借款		19,000,000.00
保证借款		
抵押加保证借款		58,000,000.00
合计		87,000,000.00

(2) 2011 年 06 月 30 日末无短期借款余额，主要原因为，2011 年 2 月公司 IPO 上市，经董事会同意，使用部份超募资金归还了银行借款。

15、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	2011 年 06 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,069,678.56	98.93%	31,440,905.64	99.01%
1-2 年	190,672.17	0.65%	190,672.17	0.60%
2-3 年	5,651.80	0.02%	5,651.80	0.02%
3 年以上	119,371.72	0.41%	119,371.72	0.37%
合计	29,385,374.25	100.00%	31,756,601.33	100.00%

(2) 本账户期末余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项如下

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
常州市泰博精创机械有限公司	274,525.60	655,071.40
合计	274,525.60	655,071.40

(3) 应付账款 2011 年 6 月 30 日末余额较 2010 年末余额减少 7.47%，主要原因为，应付供应商货款减少。

(4) 关联方泰博机械 2011 年 6 月 30 日末余额较 2010 年末余额减少 58.09%，主要原因为，减少了关联采购。

16、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	金额	金额	比例 (%)
一年以内	1,674,532.16	95.05%	1,139,575.89	92.89%
一至二年	32,944.58	1.87%	32,944.58	2.69%
二至三年	19,109.73	1.08%	19,109.73	1.56%
三年以上	35,226.45	2.00%	35,226.45	2.86%
合计	1,761,812.92	100.00%	1,226,856.65	100.00%

(2) 预收款项中的外币余额

外币名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	182,037.38	6.4716	1,178,073.08	106,126.22	6.6227	702,842.12
欧元	7,632.35	9.3612	71,447.94	10,117.08	8.8065	89,096.07
澳元	404.13	6.7442	2,725.53			
合计			1,252,246.55			791,938.19

(3) 本账户期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

17、应付职工薪酬

(1) 分类情况

①2011 年 1-6 月

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	3,250,821.75	18,825,495.49	19,529,804.99	2,546,512.25
职工福利费		1,876,534.87	1,876,534.87	
社会保险费		2,267,053.26	2,267,053.26	
住房公积金	115,200.00	689,966.00	684,206.00	120,960.00
工会经费及职工教育经费	702,225.12		190,086.05	512,139.07
合计	4,068,246.87	23,659,049.62	24,547,685.17	3,179,611.32

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

18、应交税费

(1) 分类情况

税种	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	1,310,641.77	522,973.29
城建税	159,662.08	105,646.76
房产税	125,228.31	125,228.31
土地使用税	126,949.05	126,949.05
企业所得税	1,672,928.05	1,497,825.06
其他	166,266.33	122,090.78
合计	3,561,675.59	2,500,713.25

(2) 应交税费 2011 年 6 月末余额较 2010 年末余额增加 37.42%，主要原因为，6 月末增值税增加。

19、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	金额	金额	
一年以内	1,672,307.19	100.00%		
二至三年				
三年以上			584,303.00	100.00%
合计	1,672,307.19	100.00%	584,303.00	100.00%

(2) 本账户期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

20、股本

(1) 各年股本余额情况

股份类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
未流通股	65,000,000.00	65,000,000.00
流通股	22,000,000.00	
合计	87,000,000.00	65,000,000.00

(2) 2011年1-6月股本变动情况如下：

项目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,500.00	100.00%						6,500.00	74.71%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其它内资持股	2,957.50	45.50%						2,957.50	33.99%

其中：境内非国有法人持股	383.50	5.90%					383.50	4.41%
境内自然人持股	2,574.00	39.60%					2,574.00	29.59%
4、外资持股								
其中：								
境外法人持股								
境外自然人持股								
5、高管股份	3,542.50	54.50%					3,542.50	40.72%
二、无限售条件股份								
1、人民币普通股			2,200.00			2,200.00	2,200.00	25.29%
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其它								
三、股份总数	6,500.00	100.00%	2,200.00			2,200.00	8,700.00	100.00%

(3) 本期股本增加系本公司首次公开发行A股股票增加所。

21、资本公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
股本溢价	3,788,358.48	313,730,721.91		317,519,080.39
其他资本公积				
合计	3,788,358.48	313,730,721.91		317,519,080.39

本期增加系本公司首次公开发行A股时的股本溢价。

22、盈余公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
法定盈余公积	9,375,769.99			9,375,769.99
合计	9,375,769.99			9,375,769.99

23、未分配利润

(1) 各年未分配利润明细

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
调整前上年年末未分配利润	77,881,929.89	51,975,964.12
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	77,881,929.89	51,975,964.12

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
加：归属于母公司所有者的净利润	18,414,309.83	36,006,628.63
减：提取法定盈余公积		3,600,662.86
提取法定公益金		
支付普通股股利		6,500,000.00
加：其他增加		
未分配利润	96,296,239.72	77,881,929.89

24、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入		
主营业务收入	110,192,242.04	106,137,397.69
其他业务收入	938,523.92	824,338.46
合计	111,130,765.96	106,961,736.15
营业成本		
主营业务成本	74,074,535.69	69,396,121.62
其他业务成本		
合计	74,074,535.69	69,396,121.62

(2) 主营业务

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入		
轴承	69,668,685.15	61,226,683.71
离合器	39,570,621.77	44,086,282.00
其他配件	952,935.12	824,431.98
合计	110,192,242.04	106,137,397.69
主营业务成本		0.00
轴承	40,267,032.61	33,243,397.03
离合器	33,106,752.84	35,547,839.29
其他配件	700,750.24	604,885.30
合计	74,074,535.69	69,396,121.62
主营业务利润		0.00
轴承	29,401,652.54	27,983,286.68
离合器	6,463,868.93	8,538,442.71
其他配件	252,184.88	219,546.68
合计	36,117,706.35	36,741,276.07

(3) 其他业务

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
其他业务收入		
边角料销售	938,523.92	824,338.46
合计	938,523.92	824,338.46
其他业务成本		
边角料销售		
合计		
其他业务利润		
边角料销售		824,338.46
合计	938,523.92	824,338.46

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	2011年1-6月	
	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
客户1	8,270,352.44	7.51%
客户2	7,624,493.05	6.92%
客户3	7,556,986.02	6.86%
客户4	4,457,144.28	4.04%
客户5	4,350,811.50	3.95%
合计	32,259,787.30	29.28%

客户名称	2010年1-6月	
	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
客户1	7,300,574.23	6.83%
客户2	6,827,828.72	6.38%
客户3	5,866,939.67	5.49%
客户4	5,407,514.82	5.06%
客户5	5,251,008.87	4.91%
合计	30,653,866.31	28.67%

25、营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
城建税	578,804.51	433,194.73
教育费附加	400,820.39	247,539.85

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合计	979,624.90	680,734.58

26、销售费用

销售费用 2011 年 1-6 月较 2010 年 1-6 月下降 4.33%，主要原因系 2011 年 1-6 月空运费用比同期下降所致。

27、管理费用

管理费用 2011 年 1-6 月较 2010 年 1-6 月增长 3.61%的主要原因为，公司 2011 年度为发行上市，差旅费用的增加。

28、财务费用

(1) 分类情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	774,019.97	1,428,772.50
减：利息收入	203,771.58	50,385.80
汇兑损益	419,638.42	189,295.77
金融机构手续费	15,994.25	71,528.96
合计	1,005,881.06	1,639,211.43

(2) 财务费用 2011 年 1-6 月较 2010 年 1-6 月下降减少 38.64%的主要原因为，用超募资金归还了银行借款，利息支出的减少。

29、资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账准备	111,817.96	345,259.43
存货跌价准备		
合计	111,817.96	345,259.43

30、营业外收入

(1) 分类情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
政府补助[注]	1,350,900.00	1,280,000.00
固定资产处置收益	6,948.67	

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
其他		
合计	1,357,848.67	1,280,000.00

注：各年政府补助明细情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
2010 年常州市第一批科技计划项目		250,000.00
武进区工业专项资金奖励		50,000.00
展销会扶持资金		10,000.00
省级重点产业调整和振兴专项引导资金		750,000.00
科技奖励	255,000.00	
2010 年第三批专利发展资金	20,900.00	
上市申报补贴	400,000.00	
2010 年武进工业经济转型升级专项基金奖励	600,000.00	
科技奖励	3,000.00	
引智项目补贴	72,000.00	
规费返还		220,000.00
合计	1,350,900.00	1,280,000.00

31、营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
固定资产处置损失		
各项基金及规费	330,116.18	318,901.17
捐赠支出	201,000.00	700,000.00
其他	3,525.85	8,175.13
合计	534,642.03	1,027,076.30

32、所得税费用

(1) 分类情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期所得税费用	3,122,886.00	2,787,872.88
递延所得税费用	-87,072.69	698,140.97
合计	3,035,813.31	3,486,013.85

33、支付或收到其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
收到的利息	203,771.58	50,385.80

收到的政府补助	1, 350, 900. 00	1, 280, 000. 00
---------	-----------------	-----------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
支付的运费	1, 680, 201. 18	3, 444, 036. 31
支付的业务招待费	1, 752, 205. 14	997, 585. 86
支付的办公费	1, 038, 120. 24	1, 011, 903. 85
支付的差旅费	939, 750. 03	581, 899. 22
支付的研发费	3, 732, 745. 93	3, 133, 736. 26

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
支付的与发行相关的中介机构费用	4, 226, 273. 90	

34、各年现金和现金等价物

(1) 补充资料

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	18, 414, 309. 83	17, 277, 326. 86
加：计提的资产减值准备	111, 817. 96	345, 259. 43
固定资产折旧	5, 836, 412. 09	4, 986, 326. 42
无形资产摊销	118, 734. 02	91, 640. 00
长期待摊费用摊销	57, 500. 00	
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）	-6, 948. 67	
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）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	893, 658. 39	1, 491, 611. 86
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-87, 072. 69	698, 140. 97
递延所得税负债的增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6, 810, 666. 31	-4, 774, 118. 31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12, 656, 659. 39	-9, 880, 706. 97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-849, 873. 49	15, 645, 784. 46
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	5, 021, 211. 74	25, 881, 264. 72

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	291,504,984.83	34,663,571.52
减：现金的期初余额	42,003,981.67	6,982,356.20
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	249,501,003.16	27,681,215.32

(2) 各年现金和现金等价物

项目	2011-6-30	2010-6-30
一、现金	291,504,984.83	34,663,571.52
其中：库存现金	125,780.08	93,931.74
可随时用于支付的银行存款	291,379,204.75	34,569,639.78
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	291,504,984.83	34,663,571.52

(6)、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方个人

最终实际控制人名称	住址	持股比例	表决权比例
史建伟	常州市武进区牛塘镇	39.60%	39.60%
史娟华	常州市武进区牛塘镇	7.47%	7.47%
史维	常州市武进区牛塘镇	7.47%	7.47%

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	关联方关系
常州市民力轴承有限公司	主要投资者为本公司实际控制人之近亲属
常州市民力工具制造有限公司	主要投资者为本公司实际控制人之近亲属
常州市武进南方摩托车启动齿轮厂	主要投资者为本公司实际控制人之近亲属
常州市泰博精创机械有限公司	主要投资者为本公司实际控制人之近亲属
常州市海丰机械制造厂	主要投资者为本公司实际控制人之近亲属

3、关联方交易

① 向关联方购买商品

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	2011 年 1-6 月	
			金额	占采购金额比例
常州市泰博精创机械有限公司	钢丝加工	协议价	225030.92	1.05%
合计			225030.92	1.05%

②关联方向公司出租厂房及转供电

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	2011 年 1-6 月	2010 年度
常州市泰博精创机械有限公司	电费	市场价	265,488.89	537,359.83
常州市泰博精创机械有限公司	房租	市场价	72,000.00	144,000.00

自 2008 年 6 月起，公司齿轮为自行生产，齿轮生产所使用的厂房为向常州市泰博精创机械有限公司租赁，生产消耗用电为常州市泰博精创机械有限公司按市场价格转供。

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	常州市泰博精创机械有限公司	274,525.60	655,071.40
合计		274,525.60	655,071.40

(7)、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

(8)、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需披露的承诺事项。

(9)、资产负债表日后非调整事项

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

(10)、补充资料
1、非经常性损益明细表

项目	2011 年 1-6 月	说明
----	--------------	----

项目	2011 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,350,900.00	
非货币性资产交换损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-527,693.36	
根据《企业会计准则》转回的应付福利费余额		
非经常性损益合计	823,206.64	
所得税影响额	123,481.00	
扣除所得税影响额后的非经常性损益	699,725.64	

2、各期净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.73%	0.2311	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.55%	0.2224	

加权平均净资产收益率的计算过程：

项目	序号	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	18,414,309.83
外币折算差额	2	
本期实现净利润)增加净资产	3=1+2	18,414,309.83
非经常性损益	4	699,725.64
扣除非经常损益后的归属于公司普通股股东的净利润	5=1-4	17,714,584.19
归属于公司普通股股东的期初净资产	6	156,046,058.36
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	7	335,730,721.91
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	9	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	10	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	11	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	12	

报告期月份数	13	6.00
加权平均净资产	14	389,073,694.55
加权平均净资产收益率	15=1/14	4.73%
扣除非经常损益后的归属于公司普通股股东的净资产收益率	16=5/14	4.55%

注：14=6+3×50%+7×8/13-9×10/13+11×12/13

3、各期每股收益

报告期利润	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.2311		0.2658	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2224		0.2637	

基本每股收益的计算过程：

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	18,414,309.83	17,277,326.86
非经常性损益	B	699,725.64	139,985.14
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	17,714,584.19	17,137,341.72
期初股份总数	D	65,000,000.00	65,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F	22,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4	
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	79,666,666.67	65,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.2311	0.2658
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.2224	0.2637

四、财务报表之批准

本财务报告经本公司第二届董事会第六次会议于 2011 年 8 月 18 日决议批准报出。

公司法定代表人：史建伟

主管会计工作负责人：史建伟

会计机构负责人：史燕敏

江苏南方轴承股份有限公司

2011 年 8 月 18 日

第八节 备查文件

- (一) 载有董事长史建伟先生签名的公司 2011 年半年度报告全文；
 - (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - (三) 报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司董事会办公室备查。

江苏南方轴承股份有限公司

董事长： 史建伟

二〇一一年八月二十二日