

襄阳汽车轴承股份有限公司



2011年年度报告

XIANGYANG AUTOMOBILE BEARING COMPANY., LTD

报告日期：二〇一二年三月十四日

目 录

第一章	重要提示.....	2
第二章	公司基本情况.....	3
第三章	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四章	股本变动及股东情况.....	6
第五章	董事、监事、高级管理人员和员工情况...	9
第六章	公司治理结构.....	15
第七章	内部控制.....	19
第八章	股东大会简介.....	22
第九章	董事会报告.....	24
第十章	监事会报告.....	42
第十一章	重要事项.....	45
第十二章	财务报告.....	51
第十三章	备查文件目录.....	96

第一章 重要提示

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

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

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

中勤万信会计师事务所为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

第二章 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
 公司英文名称： XIANGYANG AUTOMOBILE BEARING COMPANY., LTD
- 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： 襄阳市襄阳汽车轴承股份有限公司证券投资部
 电 话： 0710-3577209、3577678
 传 真： 0710-3564019
 公司国际互联网网址： <http://www.zxy.com.cn>
 电子信箱： xf_lyg@163.com
- 4、公司注册及办公地址： 湖北省襄阳市襄城区轴承路一号
 邮政编码： 441022
- 5、公司信息披露报纸名称： 《证券时报》
 公司年报国际互联网网址： <http://www.cninfo.com.cn>
 公司年报备置地点： 襄阳汽车轴承股份有限公司证券投资部
- 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
 聘请的会计师事务所名称： 中勤万信会计师事务所有限公司
 会计师事务所办公地址： 武汉市武昌东湖路7号
 签字会计师姓名： 覃丽君 吴萍

第三章 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	873,149,219.39	787,605,584.45	10.86%	492,480,155.17
营业利润（元）	20,961,462.08	21,588,715.94	-2.91%	16,482,084.65
利润总额（元）	26,941,066.63	26,066,761.96	3.35%	20,367,576.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,625,634.79	25,161,334.48	1.85%	14,278,815.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,876,460.35	25,686,003.49	-18.72%	-12,299,843.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,873,325.05	-7,736,103.61	426.69%	-14,074,109.03
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	1,046,155,461.92	919,181,719.51	13.81%	778,502,532.42
负债总额（元）	520,471,867.29	419,096,786.16	24.19%	303,641,083.01
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	522,709,427.32	497,083,792.53	5.16%	471,922,458.05
总股本（股）	301,079,797.00	301,079,797.00	0.00%	301,079,797.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.08	12.50%	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.069	0.085	-18.82%	-0.041
加权平均净资产收益率（%）	5.00%	5.19%	-0.19%	3.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.07%	5.30%	-1.23%	-2.62%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.05	-0.026	293.31%	-0.047

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	1.74	1.65	5.45%	1.57
资产负债率 (%)	49.75%	45.59%	4.16%	39.00%

三、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	7,069,989.68		111,766.08	-59,228.19
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	3,308,900.00		2,282,600.00	5,605,203.00
债务重组损益	4,200.00		-303,467.08	-2,273,493.09
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	-10,044,667.14		-5,095,303.68	27,383,518.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,691,354.02		2,387,147.02	613,009.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,710,000.00		0.00	0.00
所得税影响额	-994,465.49		92,588.65	-4,690,351.50
少数股东权益影响额	3,863.37		0.00	0.00
合计	4,749,174.44	-	-524,669.01	26,578,658.53

第四章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,667					-150	-150	3,517	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	3,667					-150	-150	3,517	
二、无限售条件股份	301,076,130	100.00%				150	150	301,076,280	100.00%
1、人民币普通股	301,076,130	100.00%				150	150	301,076,280	100.00%
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	301,079,797	100.00%						301,079,797	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售时间
汪海粟	3,517	0	0	3,517	高管持股	—
王冠兵	150	150	0	0		
合计	3,667	150	0	3,517	—	—

2、股票发行与上市情况

- (1) 截止本报告期末为止近三年公司无股票发行与上市情况。
- (2) 报告期内公司股份总数未发生变动。
- (3) 截至报告期末公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

1、截止年度报告公布日前一月末（2012年2月29日），公司股东总数为40,623户。

2、截止2011年12月31日，公司股东总数为41,181户。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, 181			
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	0.62%	1,880,300	0	0
李瑞	境内自然人	0.37%	1,120,000	0	0
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	0.35%	1,039,984	0	0
王悦东	境内自然人	0.24%	734,300	0	0
刘继斌	境内自然人	0.23%	686,800	0	0
湖北省襄樊市税务咨询事务所	其他	0.22%	664,952	0	0
胡志平	境内自然人	0.2%	600,700	0	0
朱俊英	境内自然人	0.2%	600,000	0	0
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.2%	590,500	0	0
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	1,880,300		人民币普通股		
李瑞	1,120,000		人民币普通股		
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	1,039,984		人民币普通股		
王悦东	734,300		人民币普通股		
刘继斌	686,800		人民币普通股		
湖北省襄樊市税务咨询事务所	664,952		人民币普通股		
胡志平	600,700		人民币普通股		
朱俊英	600,000		人民币普通股		
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	590,500		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《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
-------------------------	---

3、公司第一大股东情况：

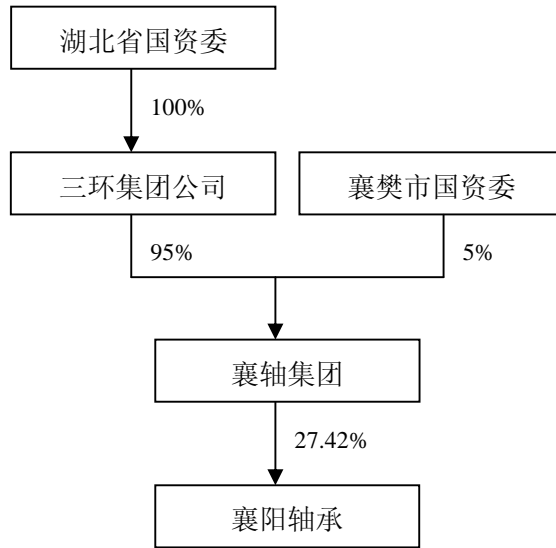
本公司第一大股东为襄阳汽车轴承集团公司，注册地址：襄樊市高新区春园路火炬大厦；与本企业关系：母公司；企业类型及经济性质：国有；法定代表人：高少兵；注册资金：24,293.95万元；成立日期：1992年2月13日；组织机构代码：17757128-X；主营业务：工业加工及销售。

4、公司实际控制人情况：

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，公司第一大股东襄阳汽车轴承集团公司的控股股东为三环集团公司，注册地址：武汉市武汉东湖新技术开发区东信路16号；企业类型及经济性质：全民所有制；法定代表人：舒健；注册资本：20,581万元；组织机构代码：17756445-0；

经营范围：机械、机电设备制造、销售；批发零售汽车、金属材料、化工产品（不含化学危险品）、五金交电、建筑材料、木材、煤炭、重油、化工轻工材料（不含民爆物品）、机电产品、仪器仪表、日用百货、通讯器材、计算机及配套设备；汽车生产及汽车改装、维修、检测；商品车接送服务；计算机网络工程安装；房地产开发；食品饮料加工；宾馆、旅游开发、服务及其业务培训服务；汽车运输；机械、电子新产品开发及其信息服务；自营和代理内销商品范围内商品的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对外贸易和转口贸易；承包境外机电行业工程及境内国际招标工程以及上述境外工程所需的设备、材料出口，并对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（经营范围中涉及前置审批的限持证经营）。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系图：



第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
高少兵	董事长、总经理	男	55	2011.12.22	2014.12.22	0	0		27.7	否
袁宏亮	董事	男	48	2011.12.22	2014.12.22	0	0		0	是
梅汉生	董事	男	49	2011.12.22	2014.12.22	0	0		0	是
杨跃华	董事	男	51	2011.12.22	2014.12.22	0	0		0	是
张雷	董事、副总经理	男	48	2011.12.22	2014.12.22	0	0		22.9	否
何一心	董事、副总经理	男	47	2011.12.22	2014.12.22	0	0		15.7	否
汪海粟	独立董事	男	57	2011.12.22	2014.12.22	3,517	3,517		3.0	否
徐长生	独立董事	男	48	2011.12.22	2014.12.22	0	0		3.0	否
彭翰	独立董事	男	49	2011.12.22	2014.12.22	0	0		3.0	否
王学武	董事	男	62	2008.11.10	2011.06.03	0	0		1.5	是
景小清	监事会主席	女	52	2011.12.22	2014.12.22	0	0		0	是
姚萍	监事	女	43	2011.12.22	2014.12.22	0	0		0	是
贾孟飞	监事	女	44	2011.12.22	2014.12.22	0	0		9.6	否
肖壮勇	监事	男	44	2011.12.22	2014.12.22	0	0		9.4	否
张同军	监事	男	37	2011.12.22	2014.12.22	0	0		4.8	否
王冠兵	副总经理	男	45	2011.12.22	2014.12.22	150	150		19.8	否
严卫国	副总经理	男	47	2011.12.22	2014.12.22	0	0		12.2	否
陈华军	副总经理	男	48	2011.12.22	2014.12.22	0	0		12.2	否
袁湛	副总经理	男	47	2011.12.22	2014.12.22	0	0		12.2	否
刘从书	副总经理	男	50	2011.12.22	2014.12.22	0	0		11	否
廖永高	董事会秘书	男	49	2011.12.22	2014.12.22	0	0		7.2	否
合计						3,667	3,667		175.2	

注：公司在报告期内未实施股权激励计划，无董事、监事及高级管理人员持有公司授予的股票期权或限制性股票。

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及兼职情况

(1) 董事会成员

高少兵（董事长、总经理）

男，汉族，1956 年 12 月出生，湖北枣阳人，本科学历，高级经济师，高级政工师。1974 年 9 月参加工作，历任襄轴股份有限公司锻压分厂厂长兼党委书记，党委组织部部长，劳资处处长，襄轴集团公司、襄轴股份公司党委副书记、董事等。现任襄轴集团公司党委书记、董事长；襄轴股份有限公司党委书记、董事长、总经理。

袁宏亮（董事）

男，1963 年生，大学学历，高级经济师。1986 年 7 月至 1990 年 8 月在武汉钢铁公司工作，1990 年 8 月至 2000 年 11 月在湖北省机械工业厅工作，历任湖北省机械工业厅办公室副科长、副主任。2000 年 12 月起在三环集团公司工作。现任三环集团公司董事、副总经理；襄阳汽车轴承股份有限公司董事。

梅汉生（董事）

男，1962 年 3 月生，中共党员，大学本科学历，1984 年 7 月毕业于清华大学汽车工程系发动机专业。历任汉阳特种汽车制造厂工程师、分厂厂长、湖北福通汽车有限公司副总经理、汉阳特种汽车制造厂总工程师、湖北汽车集团公司副总经理，现任三环集团公司副总经理、董事、党委委员；襄阳汽车轴承股份有限公司董事。

杨跃华（董事）

男，1960 年生，清华大学工学学士，高级工程师。1983 年 8 月至 1998 年 6 月在汉阳特种汽车制造厂工作，历任车间主任、厂长助理兼办公室主任、常务副厂长，1998 年 8 月起在三环集团公司工作。现任三环集团公司董事、总工程师；襄阳汽车轴承股份有限公司董事。

张 雷（董事，副总经理）

男，汉族，1963 年 3 月出生，河南通许人，1983 年 8 月参加工作，硕士，教授级高工。历任襄阳汽车轴承股份有限公司轴承研究所所长、总经理助理、副总经理；现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理、党委副书记、董事。

何一心（董事，副总经理）

男，1964 年生，大专学历，经济师，1982 年至 1995 年先后在襄阳轴承厂和湖北省机械工业供销总公司工作，1996 年至 1997 年任湖北机械集团公司总经理办公室副主任，1998 年 5 月 2010 年 12 月任湖北三环股份有限公司董事会秘书；现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理、董事。

汪海粟（独立董事）

男，汉族，1954 年 11 月出生，湖北武汉人，1974 年 3 月参加工作，经济学博士。现任中南财经政法大学产业经济学博士生导师、MBA 学院院长。教育部重点人文社科研究基地知识产权研究中心研究员、校学位委员会委员。兼任中国工业学会常务副理事长、湖北省工业经济学会副会长、中国资产评估协会理事、湖北省资产评估协会副会长、中国资产评估准则技术委员会委员、武汉中小企业协会顾问。

徐长生（独立董事）

男，汉族，1963 年 10 月出生，安徽怀宁人，1987 年 7 月参加工作，经济学博士。现任华中科技大学经济学院院长、教授、博士生导师。教育部新世纪优秀人才，教育部经济学教学指导委员会委员，湖北省有突出贡献中青年专家。兼任中华外国经济学会理事，中国经济发展研究会理事，中国生产力学会理事，湖北省经济学会副会长，湖北省外国经济学会副会长，武汉市、黄石市政府决策咨询委员会委员等。

彭翰（独立董事）

男，1962 年出生，硕士，高级会计师。历任航天科技集团公司四十二所财务处副处长，财务处处长，审计处处长。现任航天科技集团公司四十二所总会计师，襄樊三沃航天部薄膜材料公司董事长。

（2）监事会成员

景小清（监事会主席）

女，1959 年生，大学学历，高级经济师。1989 年 10 月至 1994 年 8 月在湖北省机械工业供销总公司工作，1994 年 9 月至 1997 年 9 月在湖北省机械工业汽车贸易总公司工作，1997 年 9 月至今在三环集团公司工作。现任三环集团公司董事，襄阳汽车轴承股份有限公司监事会主席。

姚萍（监事）

女，1968 年生，大学学历，硕士，高级会计师。1989 年 2 月起在三环集团公司工作，曾任三环集团公司资产财务处副处长、处长，财务部部长。现任三环集团公司总经理助理兼审计部部长；襄阳汽车轴承股份有限公司监事。

贾孟飞（监事）

女，1967 年 9 月出生，大学本科学历，高级经济师、高级人力资源管理师。1989 年 7 月至今在襄轴公司工作，曾任襄轴公司劳动人事处科长、综合管理部人事科科长、党委工作部工资定额科科长、人力资源部部长助理、副部长职务。现任襄轴股份公司人力资源部部长、公司纪委书记、公司工会委员，本公司监事。

肖壮勇（监事）

男，汉族，1967 年 3 月出生，1987 年 7 月毕业于洛阳工学院，本科，高级工程师。1987 年 7 月参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司产品室主任，技术中心副主任，技术中心主任。现任技术中心副主任，本公司监事。

张同军（监事）

男，汉族，1974 年 8 月出生，本科，会计师。1998 年参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司成本核算科科长，成本核算主管。现任财务部财务会计处副经理，本公司监事。

（3）高级管理人员

王冠兵（副总经理）

男，汉族，1966年9月出生，河南邓县人，1988年7月参加工作，中共党员，硕士毕业，高级工程师。曾任襄阳汽车轴承股份有限公司产品设计室主任、分厂副厂长、厂长、营销部副部长、技术中心主任、总裁助理，现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理。

严卫国（副总经理）

男，1965年2月出生，1988年7月毕业于洛阳工学院，本科，高级工程师。1988年7月参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司轴研所所长助理、零件部副部长、质量部经理。现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理兼质量管理部部长。

陈华军（副总经理）

男，1964年12月出生，中共党员。1985年7月毕业于洛阳工学院，本科，高级工程师。1985年7月参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司规划发展处处长、技术中心副主任、企业管理部部长、发展部部长、圆锥滚子轴承分厂厂长。现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理兼生产部部长。

袁湛（副总经理）

男，1965年4月出生，中共党员。1987年7月毕业于太原机械学院，本科，中南财经政法大学工商管理硕士，高级经济师。1987年8月参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司人事部人事科科长、党委组织部干部科科长、党委工作部副部长、人力资源部副部长、部长、总裁办公室副主任。现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理兼企业管理规划部部长。

刘从书（副总经理）

男，汉族，1962年12月出生，大专学历。1983年3月参加工作，历任湖北随州车桥厂、楚威车桥厂销售经理、供应经理、总经理助理、湖北三环铸造股份有限公司副总经理。现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理。

廖永高（董事会秘书）

男，1962年10月出生，本科学历，高级经济师。1983年7月参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司证券部副部长；现任襄阳汽车轴承股份有限公司董事会秘书，董事会办公室主任，证券投资部部长。

3、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议

高少兵	董事长、总经理	13	5	8	0	0	否
袁宏亮	董事	13	5	8	0	0	否
梅汉生	董事	6	2	4	0	0	否
杨跃华	董事	13	5	8	0	0	否
张雷	董事、副总经理	13	5	8	0	0	否
何一心	董事、副总经理	13	5	8	0	0	否
汪海粟	独立董事	13	5	8	0	0	否
徐长生	独立董事	13	5	8	0	0	否
彭翰	独立董事	13	5	8	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

4、年度报酬情况

(1) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议并经董事会研究决定，实行基本薪酬和与生产经营业绩挂钩的浮动奖励制度。（浮动奖励以年度净资产收益率为考核依据，以公司当年税后净利润总额为基数，按比例提取业绩奖金。）

(2) 获取报酬情况

公司现有董事、监事和高管人员 20 人，其中 15 人在公司领取报酬。

独立董事汪海粟先生、徐长生先生、彭翰先生 2011 年领取津贴各 3.0 万元，董事王学武先生领取津贴 1.5 万元；董事袁宏亮先生、梅汉生先生、杨跃华先生、监事景小清女士、姚萍女士不在公司领取报酬和津贴，其年度薪酬为在关联方三环集团公司的年度薪酬，分别为 30.34 万元、30.84 万元、29.74 万元、30.34 万元、27.94 万元，具体明细见上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。

5、报告期内董事、监事、高管人员变动情况及变动原因

(1) 报告期内，经公司于 2011 年 7 月 24 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过《增补公司董事的议案》，增补选举梅汉生先生为公司第四届董事会董事。

(2) 报告期内，公司于 2011 年 12 月 22 日召开 2011 年第三次临时股东大会、第五届董事会第一次会议以及第五届监事会第一次会议，会议选举了公司董事第五届董事会、监事会成员以及新一届经理班子成员（详见刊登在《证券时报》、巨潮资讯网上的次日公告）。

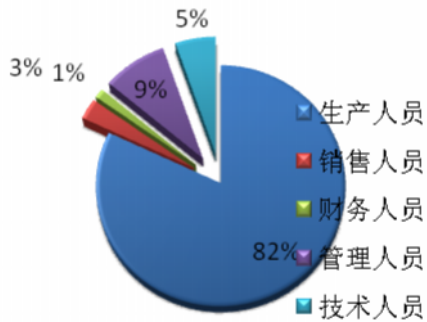
二、员工情况

截止2011年12月31日，公司员工在岗职工2452人，其构成情况如下：

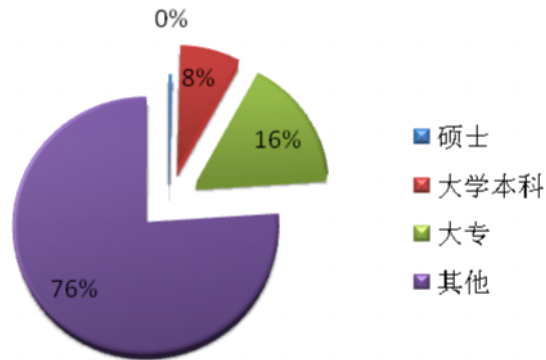
分类	类别	人数	占总人数的比重
专业构成	生产人员	2009	81.93%
	销售人员	69	2.81%
	财务人员	31	1.26%
	管理人员	211	8.61%
	技术人员	132	5.38%
教育程度	硕士	10	0.41%
	大学本科	185	7.54%
	大专	392	15.99%
	其他	1865	76.06%

公司无需要承担费用的离退休人员。

1、员工专业构成图



2、员工受教育程度构成图



第六章 公司治理结构

一、公司治理的实际状况

报告期内，公司严格按照国家有关法律法规和上市公司规范性文件的要求，继续完善法人治理结构，加强内部控制，自觉接受各级证券监管部门和广大股东的监督，促进公司规范运作水平逐步提高。目前公司法人治理结构的实际情况与中国证监会有关上市公司规范治理的各项要求不存在差异。

截止本报告期，公司按照中国证监会、深圳交易所的要求以及公司的实际情况，制定的各项制度及公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	审议通过情况	披露媒体	披露时间
1	公司章程	2011年第一次临时股东大会	巨潮资讯网	2011. 07. 25
2	股东大会议事规则	2011年第一次临时股东大会	巨潮资讯网	2011. 07. 25
3	内幕信息知情人登记制度			
4	经理议事规则	四届董事会第十八次会议	巨潮资讯网	2011. 07. 09
5	信息披露管理制度	四届董事会第十八次会议	巨潮资讯网	2011. 07. 09
6	关联交易管理制度	2011年第三次临时股东大会	巨潮资讯网	2011. 12. 23
7	独立董事及审计委员会年报工作制度	四届董事会第十四次会议	巨潮资讯网	2011. 04. 20
8	年报披露重大差错责任追究制度	四届董事会第八次会议	巨潮资讯网	2010. 04. 02
9	外部单位报送信息管理制度	四届董事会第八次会议	巨潮资讯网	2010. 04. 02
10	年报报告制度	四届董事会第八次会议	巨潮资讯网	2010. 04. 02
11	董事会议事规则	2006年年度股东大会	巨潮资讯网	2007. 06. 30
12	监事会议事规则	2006年年度股东大会	巨潮资讯网	2007. 06. 30
13	董事会专门委员会工作制度	三届董事会第二十九	巨潮资讯网	2007. 10. 30

		次会议		
14	募集资金管理制度	三届董事会第二十九次会议	巨潮资讯网	2007. 10. 30
15	投资者关系管理制度	三届董事会第二十九次会议	巨潮资讯网	2007. 10. 30
16	独立董事制度	2002年第一次临时股东大会		2002. 08. 24

报告期内，对《公司章程》、《经理层议事规则》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理制度》进行了修订。完善了公司治理结构，进一步明确了管理层职责，加强对关联交易的管理，进一步提高公司内部控制建设水平。

2011年，公司进一步修订和完善了管理制度并发布了新版《企业管理制度汇编》，开展了“安全生产年”、“质量月”、“6S管理”等专项活动，加强了产品过程控制，强化了基础管理。2011年，公司继续强化设备管理、开展了“班组标准化建设”等活动，设备管理和班组管理水平有了很大提高，在保障生产、降低成本方面起到了积极作用。2011年，公司重点加强了计划管理，加大了产销衔接的考核力度，适应市场变化的能力有了很大提高。此外，公司加强了供应商管理，清理和规范了外协品种，全面整合了供应商队伍，供应商队伍零部件协作配套单位的整体素质进一步提高，一个互利共赢的供应链正在形成。公司还深入开展了“预算管理”、“节约挖潜、节能降耗”等活动，通过加强内部管理、技术革新，开展劳动竞赛等活动，节能降耗、修旧利废取得了良好的经济效益。2011年公司《企业文化手册》编印成册并下发，明确了“为国家创造税收，为股东创造利润，为社会创造就业，为职工创造福利，为企业创造效益”的企业核心理念和“企业发展为了职工，企业发展依靠职工，企业发展成果要让全体成员共享”的企业发展理念，初步形成了具有襄轴特色的企业文化。

公司财务报告的编制均严格按照《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》、公司财务管理制度及国家有关法律法规执行。财务部作为编制财务报告的归口管理部门，按照国家统一的会计准则制度规定，根据登记完整、核对无误的会计帐簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到数字真实、内容完整、计算准确、依据充分、期间适当，不得漏报或任意进行取舍。对年度财务报告聘请了会计师事务所进行审计。有效规范了财务报告的编制，以防范不当编制行为可能对财务报告产生的重大影响，保证了会计信息的真实可靠。

公司能坚决维护广大股东合法权益。热情接待股东和媒体各种形式的来访，使其充分了解公司的运作情况。公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，保证股东大会合法、有效地召开。从发出会议通知、参会对象、召开程序、审议议案、表决程序到信息披露等均符合相关规定，确保所有股东享有平等地位，能充分行使股东权利。

2011年，公司发生的日常关联交易，主要是采购原材料和设备、销售产品，交易对象

主要为公司的第一大股东的控股股东直接或间接控制的公司。上述关联交易是自湖北省人民政府以鄂政函（2009）123号文批准，同意将襄阳汽车轴承集团公司95%的国有股权由襄樊市国有资产监督管理委员会无偿划转三环集团公司后形成的。对此，一方面，公司坚持“公平、公正、公开”的原则规范关联交易行为，另一方面，按照湖北证监局要求，公司与控股股东三环集团公司进行了沟通协商，三环集团公司已对关联交易作出相关承诺，减少和避免关联交易。

公司不存在因上述原因形成的同业竞争问题。

本公司不存在大股东对公司绝对控股的情况。公司的重大决策均由股东大会和董事会依法做出。公司于2011年12月22日召开了2011年第三次临时股东大会，以记名投票表决方式审议通过了《董事会换届》议案和《监事会换届》议案的决议，完成了第五届董事会和监事会的换届选举。公司董事依法由股东大会选举产生，具备合理的专业结构，具备履行职务所必需的素质。董事会全体成员按照有关法规和《公司章程》的规定认真履行董事的权利、义务。董事会会议的通知、议案、审议程序均符合《公司法》、《公司章程》的规定。

公司监事依法由股东大会、职工代表大会选举产生，监事会本着对股东负责的态度对公司依法运作、董事和高管职责履行、定期报告编制、关联交易、财务等事项发表意见，进行监督，有效地保护公司资产安全，维护公司及股东的合法权益，在公司治理中发挥积极的作用。监事会的召开符合《公司法》、《公司章程》的规定。

公司能充分尊重银行及其他债权人、员工、客户、供应商及社区等利益相关者的合法权益，加强合作，互惠互利，推动公司持续发展。

公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，做到真实、准确、完整、及时地披露信息。不断增加公司的透明度，确保所有股东公平获取公司应披露的信息。

二、公司独立董事履行职责的情况

报告期内，公司三名独立董事按照《公司章程》及相关规定的要求，了解公司生产经营情况和财务状况，按时出席任职期间公司召开的所有董事会会议和股东大会，认真审议各项议案，对公司财务报告、利润分配、关联交易、关联方资金占用和对外担保、内部控制、提名董事、监事、续聘会计师事务所等事项发表了独立意见，提出建设性建议。在2010年年报编制和审计过程中，听取了公司管理层关于生产经营和财务状况的汇报，进行了实地考察，详细了解了会计师事务所审计计划安排、审计工作开展及财务指标的变动情况，在年审注册会计师出具初步审计意见后，履行了见面的职责。在独立董事的努力下，公司治理水平进一步提高。

独立董事出席董事会的情况：

独立董事姓名	本年应到董事会	现场出席（次）	通讯方式参加次数	出席股东大会次数
--------	---------	---------	----------	----------

	次数			
汪海粟	13	5	8	2
徐长生	13	5	8	1
彭翰	13	5	8	4

报告期内，公司三名独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他事项提出异议。

三、公司与控股股东业务、人员、资产、机构和财务“五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力，生产经营独立自主；对于不可避免的日常关联交易事项，按照市场化原则，自愿公允地进行。

2、人员方面：除控股股东、实际控制人的代表通过法定程序担任公司部分董事、监事外，公司在人事、工资管理等方面独立，无财务人员在关联公司兼职的情况。

3、资产方面：公司拥有独立的生产经营场所，独立的生产经营系统及辅助、配套设施，独立的商标、专利技术等无形资产，资产独立、完整，产权清晰。

4、机构方面：公司具有独立的组织机构，“三会”和内部机构独立运作，独立行使各项管理职能。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设独立的银行账户，依法独立纳税，独立进行财务决策、管理、核算。

四、对高级管理人员的考评与激励机制

公司高级管理人员的薪酬实行岗位结构工资制度，基本工资和浮动工资相结合，生产经营量化指标和绩效考核挂钩。

公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会各专门委员会工作制度》的有关规定负责拟订高级管理人员的薪酬方案、考核标准，并监督方案的实施，根据主要财务指标和经营目标完成情况及岗位指标完成情况，对高级管理人员进行考核。

第七章 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

(一) 公司内部控制建设情况

按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的要求，为了加强内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，确保公司的资产安全和有效经营，公司结合外部环境的变化和公司目前经营业务的实际情况，进一步修订完善了公司内部控制制度，建立起了科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理各环节的规范的内部控制体系。

1、公司内部控制部门设置

公司设立了审计监察部，具体负责完善内部控制、提供管理建议、审计等工作。

2、公司内部控制制度建设情况

(1) 生产经营管理相关制度

公司制定了《重大问题决策制度》、《证券投资管理内部控制制度》、《在外资产管理规定》、《关联交易管理制度》等制度，进一步细化了投资经营管理各方面的具体职责和 workflows。

(2) 财务管理制度

公司按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范-基本规范》等法律法规的要求，制定了《财务报告编制管理内部控制制度》、《财经纪律管理规定》、《全面预算管理制度》、《会计档案管理规定》及票据管理的相关制度，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的出来程序，对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确提供了有力保证。

(3) 信息披露制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和证券监管机构的相关要求，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报披露重大差错责任追求制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《年报报告制度》等相关制度，确保信息披露的真实性、准确性、完整性，提高信息披露质量。建立了与证券监管机构、投资者和财经媒体沟通的畅通渠道和有效机制，为公司树立良好的社会公众形象打下了基础。

(4) 防控内幕交易制度

公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深交所《信息披露业务备忘录第34号内幕信息知情人登录管理事项》的相关要求，制定了《内幕信息知情人登记制度》，对年报等其它重大事项的内幕信息知情人进行登记管理、签订保密协议，并填写重大项目进程备忘录，严格防控内幕交易的发生。

(5) 内部审计制度

公司建立了《内部审计制度》，监督公司的内部控制制度及相关流程的实施情况，对相关事项进行事前、事中、事后审计，规范公司各项生产经营活动，并针对内部控制缺陷提出合理改善意见。

二、公司内部控制自我评价

（一）内部控制自我评价报告简述

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》等相关法规和规章制度的要求，公司董事会及董事会审计委员会、公司内部审计部门对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面检查，并对公司2011年度内部控制的有效性进行了自我评价。详细内容见巨潮资讯网上与本年度报告同时披露的《内部控制自我评价报告》。

总体评价：

公司董事会认为：公司通过建立、健全和完善各项内部控制制度，现行的内部控制制度符合国家有关法律、法规和规章的要求，基本适应公司规范运作的需要，能够较好地得到执行，在企业管理的各个方面较好的发挥了控制与防范作用。公司将在今后根据发展的需要，进一步完善内控体系建设，增强内控制度的执行力度，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率。

（二）独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

该报告对2011年度公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作和成效等方面作了介绍，就公司控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等重点控制活动进行了自查，对内部控制重点控制活动中存在的问题进行了整改。我们认为公司的内部控制水平有明显提高，上市公司治理方面存在的风险水平明显降低，公司应进一步完善内部控制体系，关注各种制度的具体落实，以保证公司的持续、健康发展。

（三）监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司通过建立、健全和完善各项内部控制制度，现行的内部控制制度基本适应公司规范运作的需要，在企业管理的各个方面较好的发挥了控制与防范作用。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动执行及监督的有效性。公司《内部控制自我评价报告》符合《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及其他相关文件的要求，自我评价真实、完整地反映了公司内部的实际情况。公司应进一步完善内部控制体系，强化内控制度的执行力度，在公司治理中进一步加强董事会各专门委员会和独立董事的作用，推进内部控制各项工作的不断深入。

三、审计机构出具内部控制鉴证报告

按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》及中国注册会计师执业准则的相关要求，中勤万信会计师事务所有限责任公司对公司2011年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了鉴证，发表如下意见：

中勤万信会计师事务所有限责任公司认为，公司在所有重大方面有效地保持了按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及其具体规范建立的与财务报表相关的内部控制。

四、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，并在实际工作中给予了有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。其次，在岗位设路、人员配备及主要会计处理程序方面，公司设路了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项。

本年度内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

五、公司年报信息披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

根据《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，公司制订了《年报披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的情形及责任追究的形式和种类，有利于公司进一步规范年报信息披露工作。公司严格执行该制度，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定和要求编制、审议和披露年度报告，健全内部控制和责任追究制度，以提高年报信息披露水平。

第八章 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了四次股东大会，即 2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2011 年第三次临时股东大会。

一、2010 年年度股东大会情况

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 13 日在公司办公楼二楼会议室召开，出席大会的股东及授权代表共 3 人，代表股权 82,569,291 股，占公司表决权股份总数的 27.42%。

本次股东大会以记名投票表决方式，审议通过了以下决议：

- 1、审议通过了《2010 年年度报告及摘要》；
 - 2、审议通过了《2010 年董事会报告》；
 - 3、审议通过了《2010 年监事会报告》；
 - 4、审议通过了《2010 年度财务报告》；
 - 5、审议通过了《2010 年度利润分配预案》；
 - 6、审议通过了关于续聘中勤万信会计师事务所的议案》；
 - 7、审议通过了《关于预计 2011 年日常关联交易的议案》；
- 2011 年 5 月 14 日在《证券时报》刊登本次股东大会决议公告。

二、2011 年第一次临时股东大会情况

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 7 月 24 日在公司办公楼二楼会议室召开，出席大会的股东及授权代表共 3 人，代表股权 82,568,730 股，占公司表决权股份总数的 27.42%。

本次股东大会以记名投票表决方式，审议通过了以下决议：

- 1、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》
- 2、审议通过了《关于修改<股东大会议事规则>的议案》
- 3、审议通过了《关于增补公司董事的议案》

2011 年 7 月 25 日在《证券时报》刊登本次股东大会决议公告。

三、2011 年第二次临时股东大会情况

公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 11 月 27 日在公司办公楼二楼会议室召开，本次会议采用现场会议和网络投票的方式召开，出席本次股东大会的股东及股东授权代表共 128 人，代表股份 88,479,189 股，占公司表决权股份总数的 29.39%。其中出席本次股东大会现场会议的股东及股东授权代表共 5 人，代表股份 82,589,730 股，占公司表决权股份总数的 27.43%。通过网络投票有效表决的股东共 123 人，代表股份 5,889,459 股，占公司表决权股份总数的 1.9561%。

本次股东大会以记名投票表决方式，审议通过了以下决议：

- 1、审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》
 - 2、逐项审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》的下列事项：
 - (1)、发行股票种类和面值
 - (2)、发行对象
 - (3)、发行数量及认购方式
 - (4)、发行方式
 - (5)、定价基准日、发行价格及定价方式
 - (6)、限售期安排
 - (7)、上市地点
 - (8)、募集资金用途
 - (9)、本次发行前公司滚存利润分配
 - (10)、发行决议有效期
 - 3、审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》
 - 4、审议通过了《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案》
 - 5、审议通过了《关于前次募集资金使用情况报告的议案》
 - 6、审议通过了《关于签署〈襄阳汽车轴承股份有限公司与三环集团公司之附条件生效的非公开发行股份认购协议〉的议案》
 - 7、审议通过了《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》
 - 8、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案》
 - 9、审议通过了《关于提请股东大会批准免除三环集团履行要约收购义务的议案》
- 2011 年 11 月 28 日在《证券时报》刊登本次股东大会决议公告。

四、2011年第三次临时股东大会情况

公司 2011 年第三次临时股东大会于 2011 年 12 月 22 日在公司办公楼二楼会议室召开，出席大会的股东及授权代表共 3 人，代表股权 82,564,530 股，占公司表决权股份总数的 27.42%。

本次股东大会以记名投票表决方式，审议通过了以下决议：

- 1、审议通过了关于《公司公司董事会换届》的议案
- 2、审议通过了《襄阳汽车轴承股份有限公司关联交易管理制度》
- 3、审议通过了关于《公司监事会换届》的议案

2011 年 11 月 28 日在《证券时报》刊登本次股东大会决议公告。

第九章 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回顾

2011 年是“十二五”开局之年，也是襄阳轴承发展史上极为重要的一年。公司以科学发展观为指导，围绕“中国一流、国际先进”的汽车轴承基地和“十二五规划”目标，继续深入贯彻“建设新园区，构架新机制，拓展新市场，研发新技术，实现新跨越”的战略发展思路和“抓生产、抢市场，降成本、增效益”的经营方针，紧紧围绕年度经营目标和工业园建设两大中心任务，外拓市场，内提产能，在全体员工共同努力下，生产经营保持了持续快速发展的良好势头，取得了优异的成绩。

1、主要经营指标实现持续增长，产销规模进一步扩大

2011 年公司实现营业总收入 87315 万元，较上年同期增长 10.86%；实现利润总额 2694 万元，比去年同期增长 3.35%；实现净利润 2584 万元，比上年同期增长 1.5%。各项主要经济指标均超额完成年度计划指标，经济规模稳步扩大。

2、市场开发取得新突破，国际市场突飞猛进

2011 年，公司优化了主机市场和社会维修市场的客户资源，营销政策进一步向重点客户倾斜，优选出了 25 家主机配套厂和 40 多家重点经销商作为大客户管理并指派专人负责，实行计划优先安排，资源优先保障。对那些总风险高、信誉差的不良客户，经过综合评定后，采取逐步退出策略，目前已经主动退出 18 家客户。

主机市场上，等速万向节进入了奇瑞等汽车主机的配套体系，轿车轮毂轴承已为猎豹等 5 家主机厂进行小批配套供货。传统市场配套关系进一步巩固，市场份额不断扩大。

社会维修市场上，通过不断完善商务政策，鼓励经销商加大薄弱地区的产品销售，加大打击制假售假力度，适时开展促销活动等措施，也取得了明显效果。

国际市场上，外贸销售继续保持了 2010 年的增长势头，特别是在欧洲、印度等市场上，ZXY 品牌轴承的销量均有提升。目前，与我公司建立稳定合作关系的国外主机客户有 9 家。通过参加中国国际汽车零部件博览会和巴黎国际汽车零部件及装备展览会，进一步在国际市场上宣传、提高 ZXY 品牌的知名度；并通过“请进来、走出去”，加强对外交流与合作，积极开发新客户，并与部分客户达成了意向协议；同时还聘请了国际律师积极开展反倾销工作，争取圆锥轴承进入美国市场。随着主机市场、社会维修市场和国际市场的进一步扩大，公司“三足鼎立”的市场营销战略初见成效。ZXY 品牌在国际国内市场的占有率进一步提升，影响力正迅速提高，襄轴抵御市场风险的能力不断增强。

3、技术创新成果显著，为公司长远发展提供了动力

技术创新工作关系到企业的发展后劲，是企业可持续发展的源泉。公司高度重视技术创

新工作，2011 年是襄轴创新成果最多的一年，先后获得了中国机械工业协会科技进步二等奖、省级科技进步三等奖和中国轴承工业协会“十一五”技术攻关优秀成果奖 2 项、市级科技进步奖 5 项。公司先后主持和参与制定了国家和行业标准 18 项。2011 年公司还被科技部评为“国家火炬计划重点高新企业”、“湖北省第三届科技创新明星企业”。

着眼长远发展，结合汽车轴承单元化、轻量化、长寿命、低噪音的发展趋势，公司还开发了包括离合器分离轴承、乘用车轮毂轴承单元、商业车轮毂轴承单元、等速万向节、张紧轮单元、铁轨组件、轻薄窄圆锥滚子轴承等未来具有广阔前景的系列产品。商用车轮毂轴承单元已经与用户达成了技术合作开发意向，现已提交用户进行相关试验。拉式离合器轴承单元经过反复试验，在产品的寿命、内在结构、润滑脂的选择和密封结构的应用上取得了重大突破。

4、以工业园建设为契机，推进技术改造，优化产品结构

2011 年公司加大了技改投入，启动了一系列重点技改项目。2011 年是襄阳轴承历史上技改投入资金最多、范围最广的一年，共完成技改投资总额 9533 万元，较上年同期增长 58.3%，实施了 28 项技术改造项目，不仅扩大了生产能力，提升了产品品质，而且为企业发展增添了后劲。

技改项目主要完成了传动轴分厂新增的 24 台新设备，等速万向节扩能增量项目达到了年产 72 万台份的设计能力；推进了圆锥分厂富华桥和克莱斯勒项目，并新增 8 条生产线和 4 条自动装配线，现已全部投入批量生产，使公司圆锥滚子轴承年生产能力增加约 300 万套；去年 12 月新购买的 9 条生产线项目已启动，将直接在工业园安装使用；离合器、水泵轴承数控生产线已完成预验收，即将投入使用；二级滚子自动生产线、锻工内外同套生产线也已投入使用。这些新增项目为公司进一步开拓国际、国内市场打下了坚实基础。

根据工业园搬迁设备改造工作相关要求，公司加快了旧设备改造及自主开发设备的步伐，成立了由企划部、机修分厂、圆锥滚子轴承分厂共同组成的专班，对五大类磨床的 35 台圆锥滚子轴承分厂的旧设备进行了数控化改造，受到了使用单位的高度评价。上述工作不仅为公司争取了时间、提高了效率，而且还节约了大笔资金。通过对老旧设备的改造，机修分厂也积累了不少经验，先后成功地研发制造了超精机、校直机。为公司探索出了一条研发制造专用装备的新途径，进一步增强了企业的核心竞争力，为企业持续快速发展增加了后劲。

5、工业园建设正式开工，一期工程进展顺利

三环襄轴工业园是襄轴历史上的伟大工程，在三环集团公司的指导和支持下，经过前期系统规划、科学决策、扎实工作，工业园一期工程——商用车轴承分厂和等速万向节分厂的五栋 7.4 万平方米的厂房已于 2011 年 5 月 28 日正式开工建设。目前，工业园建设正按计划稳步地向前推进。在施工方、监理方和公司的密切合作下，一期工程地下基础部分已完成全部施工，五栋厂房的钢结构主体吊装和檩条安装工作已完成，进入屋面维护系统安装阶段。同时，公司还顺利完成了与新园区相匹配的甲供物资招标和园区道路管网招标，办公楼、技

术中心、食堂、职工倒班楼等建筑正委托相关单位进行方案设计。“十二五”期间，我们将努力把工业园建设成为“中国一流、国际先进”的汽车轴承生产和研发基地。

6、强化管理，提升水平，满足现代企业发展需要

2011 年，公司着眼于现代企业发展和搬迁改造的需要，进一步修订和完善了管理制度并发布了新版《企业管理制度汇编》，开展了“安全生产年”、“质量月”、“6S 管理”等专项活动，加强了产品过程控制，强化了基础管理。2011 年，公司继续强化设备管理、开展了“班组标准化建设”等活动，设备管理和班组管理水平有了很大提高，在保障生产、降低成本方面起到了积极作用。2011 年，公司重点加强了计划管理，加大了产销衔接的考核力度，适应市场变化的能力有了很大提高。此外，公司加强了供应商管理，清理和规范了外协品种，全面整合了供应商队伍，供应商队伍零部件协作配套单位的整体素质进一步提高，一个互利共赢的供应链正在形成。公司还深入开展了“预算管理”、“节约挖潜、节能降耗”等活动，通过加强内部管理、技术革新，开展劳动竞赛等活动，节能降耗、修旧利废取得了良好的经济效益。

7、企业改革深入推进，资本运作取得重大进展

为更好地推进三环襄轴工业园建设，保证公司快速发展所需资金，公司利用上市公司的平台，在三环集团公司的支持下，拟通过非公开定向增发方式进行融资。通过四个多月的努力工作，在中介机构的密切配合下，目前，定向增发资料已全部完成，申报材料通过预审并上报到了中国证监会。此项工作完成后，预计可实现融资 6.7 亿元，为工业园建设和公司长远发展从资金上提供支持。

为进一步强化主业，化解投资风险，2011 年公司还出让了持有的武汉博大电气有限责任公司 40% 的股权，实现收益 685 万元，武汉致远医疗科技有限公司股权的转让也正在履行相关程序中。与此同时，凭借技术和管理入股，先后在设备制造、轴承零部件等方面开展合资合作，已与 2 家公司开展合作。通过有进有退的资本整合，不仅化解了对外投资风险，还将资金集中到公司主业上来，而且增加了盈利，还加强了产品合作，拓宽了公司投资渠道。

8、打造优秀企业文化，发挥党工团作用，增强企业凝聚力

2011 年公司《企业文化手册》编印成册并下发，明确了“为国家创造税收，为股东创造利润，为社会创造就业，为职工创造福利，为企业创造效益”的企业核心理念和“企业发展为了职工，企业发展依靠职工，企业发展成果要让全体成员共享”的企业发展理念，初步形成了具有襄轴特色的企业文化，这将为公司吸引人才、凝集力量、提升素质、构建和谐发挥重要作用。

同时，公司发展还存在一些深层次的问题，需要在今后的工作中加以改进和克服：

一是企业效益低增长与经营规模的高速增长不相适应，主营业务利润需要进一步提高，

即经济增长方式需要由规模速度型向质量效益型转变。一方面需要我们加快产品结构调整，提高产品附加值，另一方面减少消耗，降低成本；二是产能不足与市场需求的矛盾进一步突出，制约了国内外市场进一步扩大；三是随着企业经营规模的扩大，管理方式、方法、手段与现代企业不相适应，要结合工业园建设进一步加强管理创新，借鉴和吸收先进管理经验，建立与襄轴快速发展相适应、有自身特点的管理模式；四是产品质量和档次与客户要求，特别是与国内外主机客户的要求还有较大的差距；五是供应链建设与襄轴的发展不相适应，急需提高整个供应链的竞争能力；六是员工日益增长的物质和文化需要与生产改革的提高、效益的增长还存在着矛盾。

（二）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

本公司主要参股公司为武汉致远医疗科技有限公司。据中勤万信会计师事务所有限公司出具的信审字[2012]1019 审计报告：

武汉致远医疗科技有限公司：2011 年总资产 62,268,479.49 元，净资产 17,176,871.50 元。主营业务收入 17,616,012.75 元，净利润 1,208,230.43 元。

（三）主要供应商、客户情况

报告期内公司向前五名供应商的采购情况

单位：（人民币）元

供应商名称	采购总额	占公司全部采购金额的比例
湖北省金属材料总公司	105,287,914.82	14.26%
襄阳宇清锻造有限公司	49,297,486.83	6.68%
洛阳宜华滚动体有限公司	41,101,533.94	5.57%
武汉市琛瑞商贸有限公司	38,830,385.00	5.26%
武汉市恒晶经贸有限公司	23,429,054.81	3.18%
合计	257,946,375.4	34.96%

报告期内公司向前五名客户的销售情况

单位：（人民币）元

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	70,852,408.09	8.15%
TATA MOTORS LIMITED	66,520,354.16	7.62%
陕西汉德车桥有限公司西安分公司	43,546,010.68	4.88%
东风德纳车桥有限公司襄樊工厂	41,589,424.31	4.77%
深圳市比亚迪汽车有限公司	39,744,839.09	4.55%

合计	261,701,232.10	29.97%
----	----------------	--------

(四) 公司资产构成、费用及现金流量变动情况
公司资产、费用等财务数据变动情况及原因说明

单位：（人民币）元

项目	本期金额	上期金额	增减百分比%	变动原因
资产负债表项目				
货币资金	86,224,397.73	54,862,182.98	57.17	销量扩大、货款回收及融资增加
应收票据	39,410,298.64	26,827,817.25	46.90	本期销量扩大、收到票据增加
长期股权投资	7,721,848.60	26,335,217.28	-70.68	出售长期股权投资
固定资产	239,158,517.54	193,614,635.20	23.52	本期在建工程转固
其他应付款	111,981,411.87	37,324,278.56	200.02	湖北三环集团公司代付设备款及其他款项增加
损益表项目				
营业收入	873,149,219.39	787,605,584.45	10.86	产量增加，销量增长
营业成本	737,020,499.13	650,926,086.21	13.23	销量增长，成本增长
销售费用	47,783,845.53	36,115,556.58	32.31	销量增长，费用增长
财务费用	8,675,162.10	6,585,230.94	31.74	借款增加，利率上升
资产减值损失	-7,009,530.91	9,880,880.12	-170.94	会计估计变更转回坏账
公允价值变动收益	-4,601,659.91	-1,899,163.75	-142.30	所持交易性金融资产市场价格下跌
投资收益	2,135,124.09	-2,824,675.43	175.59	出售长期股权投资，出售交易性金融资产

1、公司资产构成及变动情况

单位：（人民币）元

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		占总资产比例增减百分点
	金额	占总资产的比例(%)	金额	占总资产的比例(%)	
资产总额	1,046,155,461.92	100%	919,181,719.51	100%	0
货币资金	86,224,397.73	8.24%	54,862,182.98	5.97%	2.27
应收账款	149,707,403.25	14.31%	140,211,345.64	15.25%	-0.94
其他应收款	6,092,137.48	0.58%	8,274,932.30	0.90%	-0.32
存货	327,155,666.46	31.27%	294,250,422.56	32.01%	-0.74
应付账款	166,601,889.51	15.93%	158,571,481.49	17.25%	-1.32
预收账款	12,347,652.60	1.18%	20,716,445.67	2.25%	0.97

其他应付款	111,981,411.87	10.70%	37,324,278.56	4.06%	6.64
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	3.82%			3.82
长期借款	30,000,000.00	2.87%	40,000,000.00	4.35%	-1.48

2、公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税变动情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年	2010 年	增减百分比（%）
销售费用	47,783,845.53	36,115,556.58	32.31
管理费用	61,924,779.68	56,307,545.07	9.98
财务费用	8,675,162.10	6,585,230.94	31.74
所得税	1,098,970.90	643,278.02	70.84

3、公司现金流量变动情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年	2010 年	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	14,873,325.05	-7,736,103.61	292.25%
投资活动产生的现金流量净额	-32,743,797.50	-18,989,850.89	-72.43%
筹资活动产生的现金流量净额	38,832,687.20	55,644,623.97	-30.21%

（五）对公司未来发展的展望

1、行业现状和发展机遇

2011 年，全球金融海啸余波未散，欧洲债务危机又阴霾四起，对全球经济造成了很大影响。国内汽车市场在经历了连续多年的快速增长后，市场形势突变，呈现增长放缓甚至下降态势，尤其是商用车比上年下降 10%，从而加剧了国内轴承行业的竞争。国家为抑制通货膨胀而采取稳健的财政政策和从紧的货币政策，对企业资金周转造成了很大压力。物价上涨使公司的原材料价格一直在处于高位运行，造成公司生产经营成本居高不下。

襄轴工业园项目的建设为公司未来的高速发展带来了契机，围绕襄轴工业园建设，公司大力开展各项技术改造项目，提升生产水平和工艺水平，加之经过近几年的发展，公司产品拥有了良好的市场知名度和口碑，客户资源稳定，不仅巩固了国内市场，同时国际市场的开发也取得优异的成绩。公司加强内部控制，管理水平逐步提高，质量管理体系控制加强等均公司的进一步发展奠定了良好基础。

2、未来发展面临的风险

(1) 原材料价格波动带来采购成本压力

应对措施：优化产品结构，加大新技术、新工艺和高附加值产品的开发力度，提高产品盈利能力；加强完善供应体系，充分利用集中采购平台，发挥规模采购优势，逐步建立与关键供应商的战略合作伙伴关系，降低采购成本；提高内部管理水平，优化管理流程，深入推进财务全面预算管理和成本控制，强化财务分析，继续开展节能减排、节约挖潜工作，降低内部成本。

(2) 市场竞争加剧，除大型轴承制造企业外，周边小厂和民营企业发展速度也很快。

应对措施：根据行业内客户对产品质量、技术、工艺、生产能力等要求，进一步提高产品质量，强化基础管理，深化质量管理体系建设；在进一步完善现有技术、工艺的基础上加强新技术、新工艺、新装备的研发和应用，实现产品升级，建立技术研发领先优势；重点开发高附加值的产品，优化产品结构，提升公司盈利能力，以增强公司抗风险能力；加大技改投入，提高现有设备利用率，进一步扩大和提高产能和规模；继续构建并稳定三足鼎立的市场营销结构，发挥品牌优势，以市场为导向优化市场结构，发展国内外优质客户，进一步提高国内主机和社会维修市场的占有率。

(3) 经营管理风险。公司生产经营规模逐步扩大，完成扩市场、上新品、促进企业高速发展的任务，对公司经营管理水平和人才储备提出了更高的要求。

应对措施：加快引进研发技术人员，推进技术人才引进工程；积极借鉴和吸收外资及同行业的先进管理经验，推进管理创新，加强内部控制，不断提高各项管理水平；完善企业信息管理，加强供应链建设，强化产销衔接，提高生产保障能力。

(4) 政策和汇率风险。随着国内外市场的开拓，经济规模的扩大，国内外环境如行业政策、汇率风险等的变化增加了经营中的不确定因素。

应对措施：加强宏观政策研究，密切关注国内外环境和政策变化、关注行业发展态势及竞争对手的策略，有效防范政策环境变化带来的经营风险。总结近年来在国际贸易方面的经验教训，研究国际贸易规则，密切关注汇率变化等可能影响到国际贸易的因素，规避国际贸易风险，不断提高国际化经营能力和水平。

3、2012 年度经营计划

2012 年公司将重点完成以下工作：

(1) 精心组织，全力以赴，加快推进工业园建设。

在三环集团公司的领导和支持下，推进工业园建设按计划进行。围绕“高水平、高质量、高速度、低成本”和“装备一流、技术一流”的要求，坚持工业园建设与市场开发同步、与新技术新工艺运用同步、与装备水平提升同步、与物流再造和提升同步、与环境改善同步、

与管理水平提升同步、与职工队伍素质提高同步、与体制和机制改革同步的“八个同步”原则，抓好工业园区的规划、招标、施工和管理的工作，加大协调力度，加强过程控制，严格监督考核。按计划落实阶段性目标，完成南区管网、道路及废水处理站建设，确保今年下半年一期工程——等速万向节分厂和商用车轴承两个分厂正式投产。同时启动热处理分厂、商用车三区、轿车轴承分厂、技术中心、办公楼、食堂、职工倒班楼等项目的建设，做好北区的规划设计工作，配合三环集团房地产开发公司推动团购工作。

(2) 调整、优化产品结构和市场结构，不断增强公司盈利能力。

产品结构调整要立足长远，继续围绕优势产品尤其是优势单元产品发展；要更加注重外贸、重点主机和维修市场产品等利润较高产品的生产；要加大乘用车类产品的研发，重点是研发具有广阔市场前景、附加值高的新产品。

在市场结构调整方面，一是要将资源向重点客户倾斜，继续有计划、分步骤地淘汰信誉差的不良客户；二是做好国际国内大客户的开发维护工作，建立大客户数据分析、通报机制，每月对重点大客户销售情况进行统计分析；三是大力开发社会维修市场，对社会维修用户的计划、发货进行跟踪服务，保持维修市场销量持续增长；四是进一步扩大国际市场，加快三环襄轴国外销售公司建设步伐，完善国际市场营销网络；五是在抓好主业的同时大力开拓汽车轴承以外的市场领域，增强公司盈利能力。

(3) 加强计划管理，进一步搞好产销衔接工作。

在“以销定产、以市场为导向和精细管理”的原则下，提升预测市场形势的准确性，重点加强内部生产条件与外部经营环境的信息传递，提高生产计划与进度的准确性和严肃性，从客户的每一张订单做起，对品种、数量进行统计分析，对常见的短缺产品要及时反馈、合理安排；结合市场，控制好长线产品不同时段的库存量，短线产品力争做到订单式生产。做好“襄轴经销商信息查询平台”的运行和维护工作，总结经验扩展服务项目。密切注意重大客户需求，紧跟重大客户新产品开发动向，及时研发与主机配套的新产品，巩固和扩大市场占有率。处理好正式计划与准备计划的关系，进一步探讨计划管理的新方式。

(4) 加大科技创新和改革力度，为科研人才搭建更加广阔的发展平台。

重点做好以下几个方面的工作：继续规范省级技术中心建设，积极创建并申报国家级技术中心；积极研发具有广阔市场前景和高附加值的新产品，特别是商用车轮毂轴承单元、乘用车轮毂轴承单元、离合器分离轴承和水泵轴连轴承等产品；进一步加快轴承专用设备的改造及研制开发，满足工业园搬迁改造设备的需要；利用现有机加工能力，开拓非标轴承和其他机械产品；开展轴承基础工艺技术研究。充分发挥公司在汽车轴承标准制订上的主导作用；结合搬迁改造，加强新技术、新工艺、新装备、新材料的研究与应用，重点做好锻件减留量、热处理变形等工作，高度重视产品的外观、清洁度等细微工作；组织好科研项目的立项、攻关、评审工作；积极探索、改革和完善科研人员的培养、晋升及激励机制，为科研人员授予相应的职称和待遇，鼓励他们积极创新；吸收先进经验，加强对外科技合作，广辟利润渠道。

(5) 着力管理创新，提高管理水平。

除了继续抓好 TS16949、质量体系再造等工作外，一要通过数据统计，分析查找公司内部质量问题的原因，降低质量成本。二要成立工作专班，采取措施切实降低外部质量索赔，这是明年质量工作的重中之重；要巩固和提高 6S 管理水平，实现 6S 管理常态化；进一步加强财务管理，提高财务预算管理水平和做到有预算不超支，无预算不开支，切实增加经济效益；加强班组标准化管理工作，不断将专项业务管理内容纳入到班组建设中，创新管理模式，结合工业园建设探索、创建一套适应现代企业的班组管理标准；结合工业园搬迁，科学地组织“一江两岸”生产；继续加强成本控制和管理，围绕“降成本、增效益”工作，将指标细分到单位、车间、班组，为企业持续健康发展提供保障。继续抓好设备管理。增强风险意识，强化合同管理，运用法律手段，维护企业权益。

(6) 进一步加强供应商管理，打造互利共赢供应商队伍。

要将供应商业绩评价结果与提高供方产品质量和确保及时交货相结合，大力培育优质供应链。强化因供方问题造成损失的索赔制度的实施，要与所有供方签订新的《供应商质量协议》。要进一步加强对外协厂家的管理，不仅要将其计划纳入管理，而且要做到质量关口前移；安排专人对外协厂的材料、生产过程进行监督，加大对供应商质量索赔的追溯；继续淘汰不合格供应商，加大开发优质供应商，2012 年淘汰开发的比例不低于 5%；建立一支可靠、诚信、互利共赢且具有战略合作关系的供应商队伍，使公司所需的各类物资都能够按合同要求及时供应，确保公司生产正常运转；根据襄轴实际，进一步加大零库存比例范围，最大限度地节约生产成本。

(7) 强化安全管理，提高本质安全。

继续坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，进一步加强安全质量标准化创建的组织领导，有序推进标准化创建步伐；坚持领导干部安全值班制度，做到及时发现问题，及时解决问题，把事故苗头消灭在萌芽状态；继续实施安全风险抵押金制度，以成员个体利益来确保企业安全生产；进一步加大外来作业人员的安全教育工作力度；做好危险源的辨识工作，强化隐患排查整改力度，坚持“分级管理，分线负责”的安全管理原则，明确任务定指标：按照“三个零”和三个百分比的要求认真抓好安全管理工作。层层签订安全生产责任状，做好三级安全教育培训，树立全员安全意识，全面提高企业本质安全，为职工营造一个舒适、安全的工作环境。

(8)、大力推进技术改造和设备改造水平。

结合工业园建设，做好新装备的引进工作，提升整体装备水平，确保“中国一流、国际先进”的汽车轴承工业园建设需要。加快老设备改造步伐，满足搬迁进度要求；积极采用新技术、新工艺、新设备、新材料，实现技术进步，促使技改项目向自动化、数控化、信息化方向发展；严格按照公司要求及程序做好技改项目的招议标工作，对关键工序设备要选择国内、国外一流厂家的产品，确保产品加工质量的稳定可靠，追求性价比最优；密切关注跟踪

公司重点技术改造项目进展情况，及时与生产厂家沟通落实进度，做好设备到货后的安装调试和试生产工作；以新园区新增设备要求为标准，不搞低水平重复建设，积极推进生产分厂老设备的简易数控化改造和更新工作，使其达到国内先进水平；科学地安排好新增设备的进度及老设备的改造搬迁，避免重复折御和安装。

(9)、稳步推进改革创新，积极探索合资合作。

对公司内部成本核算体系进行改革，取消“不变价”计价方式，对三大定额进行修订完善，使公司内部成本核算更加贴近市场，更加真实地反映各生产单位的成本管理水平；进一步完善工资结构体系，探索创新激励机制，选择合适时机，推进股权激励；力争上半年完成定向增发募集资金工作，确保工业园建设资金需求；继续在有条件的分厂推行模拟法人、合资公司等多种形式的试点工作；主动参与国内国际更高层次、更宽领域、更大范围的合资合作，通过各种方式积极探索与国内外优势企业进行合作，壮大企业实力，提高公司效益。

(10)、加大人才引进和培养力度，为公司发展提供人才保障。

一方面，结合工业园建设和公司发展要求，充分利用省市政府和三环集团公司引进人才的优惠政策，加快高层次人才引进工作，尤其是加大技术性人才的引进，为襄轴持续发展提供人才保障。我们要坚持“事业以人为本，发展以人为本，给想干者以机会，给能干者以舞台，给干成者以激励”的用人理念。另一方面，要进一步强化教育培训工作，认真制定 2012 年职工教育培训计划，并从资金上予以保障，创造人才成长的良好环境。同时要逐步提高职工福利待遇，使各类人才尽可能多地融入襄轴、发展襄轴，并在襄轴实现人生价值。

(11)、扎实开展治庸问责活动，集中整治“庸懒散软”现象。

以治庸提能力，以治懒增效率，以治散正风气，以治软强管理，这是公司对全体职工特别是对各级管理人员的基本要求。当前，我们的干部队伍和管理人员或多或少地存在着庸、懒、散、软现象，这对襄轴的发展极其不利，必须使各级管理人员自觉增强服务基层的意识、服务职工的意识、服务用户的意识。各级管理人员要牢固树立“企业发展为了职工，企业发展依靠职工，企业发展成果要让全体成员共享”的发展理念，敬畏法纪，慎用权力、善待群众，让企业经济效益的提高与职工收入同步增加。要全心全意依靠职工，把职工当亲人，为广大职工办实事、办好事。公司将召开动员大会，对治庸问责工作进行专项部署，纪委、企划部、公司办要成立督察组，对公司重点工作、重点项目进行跟踪，督促保障公司各项工作顺利进行。各级管理人员尤其是各级领导干部要自觉转变思想观念，改进工作作风，认真倾听职工群众的意见，真实反映职工的愿望，积极维护职工的合法权益，促进企业不断进步与发展。

(12)、全面加强党工团和企业文化建设，带领全体职工，向着新目标冲刺。

一是党委要研究加强党建工作的措施和办法，统一思想，认真落实《关于进一步加强襄轴党建工作的决定》，更好地发挥党组织在企业改革发展中的重要作用。二是加强两级领导班子建设，认真落实领导班子定期学习和民主生活会制度，建立党委成员和领导班子成员

作联系点制度，落实目标责任，搞好民主决策。三是加强党员干部队伍、科技人员队伍和职工队伍“三支队伍”建设，激发活力，推动发展。党员干部队伍要勇于担当、团结协作、率先垂范；科技人员队伍要创新有为，严谨求是；职工队伍要勤奋敬业，热爱襄轴。三支队伍团结一致，奋发向上，共同建设新襄轴。四是加强党工团基层组织建设，增加组织力量，夯实思想基础，保障企业发展。五是全面加强企业文化建设，以优秀的文化引导人，以良好的氛围感染人，以向上的精神带动人，汇聚精气神发展，向着新目标冲刺。六是更加关心职工，不断提高职工收入，要将交通补贴纳入议事日程。七是工会、团委要立足于“围绕中心、服务大局”的工作方针，结合生产经营的重点和难点，创造性地开展工作，增强职工凝聚力和战斗力，丰富职工业余文化生活，及时帮扶困难职工。

4、公司实现经营计划所需的资金需求、使用计划及资金来源

公司将以自有资金和银行贷款来满足生产经营和技术改造所需的资金。

二、公司主营业务及其经营状况

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、汽车零部件、机电设备、轴承设备及备件的生产、科研、销售及相关业务。本年度公司营业总收入 87,314.92 万元，净利润 2,584.21 万元。

（一）主营业务分行业、分产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
汽车零部件	80,993.96	67,880.74	16.19%	11.87%	15.10%	-2.35%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
轴承	62,952.71	53,569.77	14.90%	3.55%	7.56%	-3.17%
万向节	14,025.39	11,232.65	19.91%	50.47%	58.13%	-3.88%
OEM	2,797.17	1,967.82	29.65%	241.28%	220.56%	4.55%
十字轴	1,218.69	1,110.49	8.88%	-16.77%	-23.47%	7.98%

（二）主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	68,815.34	3.68%
国外	12,178.62	102.21%

(三) 报告期内, 公司主营业务及其结构未发生较大变化。

三、采用公允价值计量的项目

单位: (人民币) 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产:					
其中: 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,521,000.00				11,258,600.00
其中: 衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	20,521,000.00				11,258,600.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	20,521,000.00				11,258,600.00

四、公司投资情况

(一) 本报告期内, 公司无募集资金投入;

(二) 非募集资金投入情况: 公司以自筹资金完成技改投资 9533.81 万元, 主要用于轮毂轴承单元增量项目、三分厂离合器项目、三分厂水泵轴连轴承新增三台设备、二分厂短圆柱产品质量提升技改项目、三环襄轴工业园一期工程项目首批设备、II级滚子自动生产线改造项目以及上年度技改项目的余款支付。

五、公司主要财务指标

单位: (人民币) 元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.09	0.08	12.50%	0.05
稀释每股收益 (元/股)	0.09	0.08	12.50%	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.069	0.085	-18.82%	-0.041
加权平均净资产收益率 (%)	5.00%	5.19%	-0.19%	3.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.07%	5.30%	-1.23%	-2.62%

(%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.05	-0.026	293.31%	-0.047
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.74	1.65	5.45%	1.57
资产负债率 (%)	49.75%	45.59%	4.16%	39.00%

六、中勤万信会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

七、董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

(一) 公司会计政策、会计估计变更的情形

会计估计变更的内容和原因：为更公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果坏账准备的计提方法由余额百分比与个别认定相结合变更为账龄分析法与个别认定相结合。

审批程序：2011 年 1 月 14 日公司第四届董事会第十二次会议审议通过。

受影响的报表项目名称及金额：应收账款-坏账准备 -8,507,015.43

其他应收款-坏账准备 3,216,222.19

资产减值损失 -5,290,793.24

(二) 报告期内，公司无会计估计变更的期后事项

(三) 报告期内公司无前期重大会计差错更正

八、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

2011 年度公司共召开了 13 次董事会会议。

1、2011 年 1 月 14 日召开四届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于拟购买土地资产的议案》、《关于公司坏账准备会计估计变更的议案》，相关决议公告已于 2011 年 1 月 15 日刊登在《证券时报》上。

2、2011 年 4 月 7 日召开四届董事会第十三次会议，审议并通过了《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》，相关决议公告已于 2010 年 4 月 8 日刊登在《证券时报》上。

3、2011 年 4 月 18 日召开四届董事会第十四次会议，审议并通过了《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年董事会报告》、《2010 年度财务报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度独立董事述职报告》、《关于续聘中勤万信会计师事务所的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项

说明》、《独立董事及审计委员会年报工作制度》、《关于预计 2011 年日常关联交易的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会通知的议案》，相关决议公告已于 2011 年 4 月 20 日刊登在《证券时报》上。

4、2011年4月27日召开四届董事会第十五次会议，审议并通过了公司《2011年第一季度报告全文及其摘要》，董事会决议公告已于2011年4月28日刊登在《证券时报》上。

5、2011年5月9日召开四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于确定公开挂牌转让武汉博大电气有限责任公司股权价格的议案》，相关决议公告已于2011年5月11日刊登在《证券时报》上。

6、2011年6月3日召开四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于三环集团公司向本公司提供财务资助的议案》、《关于三环集团公司向本公司银行贷款提供担保的议案》、《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》相关决议公告已于2011年6月4日刊登在《证券时报》上。

7、2011年7月8日召开四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于修改经理议事规则的议案》、《关于修改股东大会会议事规则的议案》、《关于修改信息披露管理制度的议案》、《关于增补公司董事的议案》、《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》，相关决议公告已于2011年7月9日刊登在《证券时报》上。

8、2011年7月27日召开四届董事会第十九次会议，审议通过了《2011年半年度报告全文及摘要》，相关决议公告已于2011年7月9日刊登在《证券时报》上。

9、2011年10月10日召开四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于签署〈襄阳汽车轴承股份有限公司与三环集团公司之附条件生效的非公开发行股份认购协议〉的议案》、《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案》、《关于提请股东大会批准免除三环集团履行要约收购义务的议案》、《关于提请召开2011年第二次临时股东大会的议案》，相关决议公告已于2011年10月11日刊登在《证券时报》上。

10、2011年10月25日召开四届董事会第二十一次会议，审议通过了《2011年第三季度报告全文及正文》，相关决议公告已于2011年10月26日刊登在《证券时报》上。

11、2011年11月15日召开四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公开挂牌转让所持武汉致远医疗科技有限公司40%股权的议案》，相关决议公告已于2011年11月16日刊登在《证券时报》上。

12、2011年12月6日召开四届董事会第二十三次会议，审议通过了《公司董事会换届的议案》、《襄阳汽车轴承股份有限公司关联交易管理制度》、《关于召开2011年第三次临时股

东大会通知的议案》，相关决议公告已于2011年12月7日刊登在《证券时报》上。

13、2011年12月22日召开五届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举五届董事会董事长的议案》、《关于董事会各专门委员会成员组成的议案》、《关于聘任公司新一届经理班子的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，相关决议公告已于2011年12月23日刊登在《证券时报》上。

（二）、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行了股东大会通过的各项决议。

（三）、董事会下设审计委员会的履职情况

根据中国证监会的规定，公司及时制订了《独立董事及审计委员会年报工作制度》，明确了独立董事和审计委员会在年报编制、审核过程中的职责和义务，有利于充分发挥独立董事和董事会审计委员会在公司年报信息披露工作中的作用。按照上述规定、深交所有关规则及《公司董事会各专门委员会工作制度》的要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、认真审阅了公司初步编制的 2011 年度财务报表及相关资料，并提出审阅意见。与负责公司年度审计工作的中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2011 年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排，确定了公司 2011 年年报编制及披露工作安排。

2、对审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，以确保公司 2011 年年度报告能如期披露。

3、在审计期间就审计过程中发现的问题进行再次沟通，重点包括：

①所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；

②财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；

③公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；

④财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；

⑤公司内部会计控制制度是否建立健全；

⑥公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。

4、对中勤万信会计师事务所有限公司出具的审计报告，董事会审计委员会发表审计意见。

审计委员会表示：认可审计意见，认为该审计报告能够充分反映公司 2011 年的财务状况、经营成果和现金流量情况，出具的审计结论符合公司的实际情况。年审注册会计师已严格按照中国注册会计独立审计准则的规定进行了审计工作，审计时间充分，审计人员

配置合理、执业能力胜任。提请董事会审议续聘中勤万信会计师事务所有限公司为公司提供 2012 年度审计服务的会计师事务所。

（四）、董事会下设薪酬委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员 2011 年度薪酬进行了审核，并对公司薪酬制度的执行情况进行了有效监督，出具了审核意见，认为：公司 2011 年度高级管理人员的薪酬严格执行了基本工资和浮动工资相结合、生产经营量化指标和绩效考核挂钩的考核标准，并按规定发放了相关薪酬。

九、2011 年度利润分配预案

经中勤万信会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度实现净利润 25,842,095.73 元，其中归属于母公司所有者的净利润 25,625,634.79 元，加上年初未分配利润 -39,634,831.27 元，可供股东分配的利润为 -14,009,196.48 元，鉴于此，董事会建议：2011 年度利润不分配也不进行资本公积金转增股本。该分配预案需提交公司 2011 年度股东大会审议通过。

公司最近三年现金分红情况表：

单位：万元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	25,161,334.48	0.00%	-39,634,831.27
2009 年	0.00	14,278,815.26	0.00%	-64,796,165.75
2008 年	0.00	13,290,237.59	0.00%	-79,074,981.01
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的说明：

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
弥补以前年度亏损	用于扩大生产经营规模及技术改造项目的投入

十、外部信息使用人管理制度建立健全情况、内幕信息知情人管理制度执行情况

2010 年，公司制订了《外部单位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》，并在日常工作中认真执行。2011 年公司根据证监会和交易所的要求，并结合公司实际情况对《信息披露管理制度》进行了修改，在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间，公司对内幕信息知情人进行了登记，并按规定向深圳证券交易所进行报备。

经自查，公司内幕信息知情人严格遵守保密规定，未向外界泄露、透漏、传播公司内幕信息，没有违规买卖公司股票，也没有建议或配合他人违规买卖公司股票。

十一、其他事项

（一）、公司独立董事关于公司对外担保的专项说明及独立意见：

公司按照《公司章程》的要求，制定相关内部控制制度，规范对外担保行为，控制对外

担保风险；报告期内，公司没有为控股股东及其他关联方提供担保；也没有为任何非法人单位或个人提供担保；目前，公司没有对外担保事项。

（二）、公司选定的信息披露报纸为《证券时报》。

（三）、无其他需要披露事项。

第十章 监事会报告

2011年度公司监事会依照《公司法》及其他法律、法规和《公司章程》，履行职责，对公司一年来依法运作情况和董事、经理及其他高级管理人员履行职务情况进行了监督，对公司财务进行了检查。

一、召开监事会会议情况

报告期内监事会共召开了七次会议：

1、2011年4月18日召开了四届监事会第十一次会议。会议审议并通过了《2010年度监事会报告》、《2010年年度报告及其摘要》、《2010年度财务报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于预计2011年日常关联交易的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》。相关公告于2011年4月19日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

2、2011年4月27日召开了四届监事会第十二次会议。会议审议并通过了《2011年第一季度报告全文及其摘要》。相关公告于2011年4月28日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

3、2011年5月24日召开了四届监事会第十三次会议。会议审议并通过了《关于三环集团公司向本公司提供财务资助的议案》、《关于三环集团公司向本公司银行贷款提供担保的议案》。相关公告于2011年5月25日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

4、2011年7月27日召开了四届监事会第十四次会议。会议审议并通过了《2010年半年度报告全文及其摘要》。相关公告于2011年7月28日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

5、2011年10月25日召开了四届监事会第十五次会议。会议审议并通过了《2010年第三季度报告全文及正文》。相关公告于2011年10月26日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

6、2011年12月6日召开了四届监事会第十六次会议。会议审议并通过了《公司监事会换届的议案》。相关公告于2011年12月7日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

7、2011年12月22日召开了五届监事会第一次会议。会议审议并通过了《关于选举公司第五届监事会主席的议案》。相关公告于2011年12月23日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上。

二、监事会对以下事项发表独立意见

1、公司依法运作情况

公司运作符合国家法律、法规和《公司章程》的要求，股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决议程序合法有效，内部控制制度完善，公司运作规范。未发现公司董事、经理及其他高级管理人员执行公司职务时有违反国家法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

公司财务部门能认真贯彻国家有关会计制度、准则，致力于建立健全公司内部控制制度，使公司经营管理与财务会计管理有机结合，保障了广大投资者的利益。

同意中勤万信会计师事务所有限公司出具的审计报告，公司2011年度财务报告较真实反映了公司财务状况和经营成果。

3、报告期内公司无募集资金投入。

4、报告期内，公司收购、出售资产情况。

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。转让价款于2011年7月汇至公司银行账户，此次转让公司实现收益685万元，详见2011年7月9日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《出售资产公告》。

公司于1997年12月至1998年6月先后投资人民币400万元参股武汉致远医疗科技有限公司，占武汉致远医疗科技有限公司股权总额的40%，约定合作期限15年已逾期。公司四届董事会第二十二次会议通过《关于公开挂牌转让武汉致远医疗科技有限公司40%股权的议案》。公司委托湖北利安达资产评估有限责任公司对致远公司的整体资产进行评估，并出具了鄂利安达评报字（2011）第110913号资产评估报告书。武汉致远医疗科技有限公司整体资产于评估基准日（2011年6月30日）的市场价值评估结果为人民币1,750.31万元。湖北省人民政府国有资产监督管理委员会已经核准了此次评估，并出具了编号为2011-029号的评估备案表，按国有资产转让程序，公司同意以资产评估结果为依据，按持有武汉致远医疗科技有限公司40%股权计算，确定以700.13万元的转让底价在武汉光谷联合产权交易所公开挂牌转让所持致远的股权。

5、关联交易及对外担保事项

报告期内，公司发生的日常关联交易严格按照市场原则，定价公平、合理，符合中国证监会和深交所的相关规定，未发现损害公司及中小股东利益的行为和情形。

公司不存在大股东及其关联方违规占用资金的情况。报告期内，公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保；也没有为任何非法人单位或个人提供担保。

6、对公司2011年度内部控制自我评价报告的意见

监事会审阅了公司2011年内部控制自我评价报告，对董事会自我评价报告没有异议。认为：公司通过建立、健全和完善各项内部控制制度，现行的内部控制制度基本适应公司规范运作的需要，在企业管理的各个方面较好的发挥了控制与防范作用。公司内部控制组织机构

完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动执行及监督的有效性。公司《内部控制自我评价报告》符合《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及其他相关文件的要求，自我评价真实、完整地反映了公司内部的实际情况。公司应进一步完善内部控制体系，强化内控制度的执行力度，在公司治理中进一步加强董事会各专门委员会和独立董事的作用，推进内部控制各项工作的不断深入。

7、对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况的意见

2010年，公司制订了《外部单位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》，并在日常工作中认真执行。2011年公司根据证监会和交易所的要求，并结合公司实际情况对《信息披露管理制度》进行了修改，在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间，公司对内幕信息知情人进行了登记，并按规定向深圳证券交易所进行报备。

经自查，公司内幕信息知情人严格遵守保密规定，未向外界泄露、透漏、传播公司内幕信息，没有违规买卖公司股票，也没有建议或配合他人违规买卖公司股票。

第十一章 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、本年度公司收购及出售资产、吸收合并事项。

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。转让价款于 2011 年 7 月汇至公司银行账户，此次转让公司实现收益 685 万元，详见 2011 年 7 月 9 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《出售资产公告》。

公司于 1997 年 12 月至 1998 年 6 月先后投资人民币 400 万元参股武汉致远医疗科技有限公司，占武汉致远医疗科技有限公司股权总额的 40%，约定合作期限 15 年已逾期。公司四届董事会第二十二次会议通过《关于公开挂牌转让武汉致远医疗科技有限公司 40% 股权的议案》。公司委托湖北利安达资产评估有限责任公司对致远公司的整体资产进行评估，并出具了鄂利安达评报字（2011）第 110913 号资产评估报告书。武汉致远医疗科技有限公司整体资产于评估基准日（2011 年 6 月 30 日）的市场价值评估结果为人民币 1,750.31 万元。湖北省人民政府国有资产监督管理委员会已经核准了此次评估，并出具了编号为 2011-029 号的评估备案表，按国有资产转让程序，公司同意以资产评估结果为依据，按持有武汉致远医疗科技有限公司 40% 股权计算，确定以 700.13 万元的转让底价在武汉光谷联合产权交易所公开挂牌转让所持致远的股权。

四、报告期内公司未实施股权激励计划。

五、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，本公司与三环集团公司（该公司是本公司第一大股东襄阳汽车轴承集团公司的控股股东）直接或间接控制的企业湖北三环车桥有限公司、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等关联企业存在正常购销商品、提供和接受劳务的关联交易，有关情况如下：

单位：万元

关联方	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北三环车桥有限公司	销售	市场价	7,667,127.21	1.22	10,436,507.30	1.48
湖北三环汽车方向机有限公司	销售	市场价	142,994.42	0.02	306,792.41	0.05
湖北三环成套贸易有限公司	采购	市场价	46,928,400.00	76.14	41,393,960.22	67.45
湖北省金属材料总公司	采购	市场价	105,287,914.82	43.78	105,219,712.42	32.51
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4,692,84万元。2011年度公司共支付设备款2,809.90万元，其中湖北三环集团公司支付487万。					

(1) 关联方情况简介

关联方名称	注册资本	主要经营范围
湖北三环集团公司	20,581 万元	机械、机电设备制造、销售；批发零售汽车、金属材料、化工产品（不含化学危险品）、五金交电、建筑材料、木材、煤炭、重油、化工轻工材料（不含民爆物品）、机电产品、仪器仪表、日用百货、通讯器材、计算机及配套设备；汽车生产及汽车改装、维修、检测；商品车接送服务；计算机网络工程安装；房地产开发；食品饮料加工；宾馆、旅游开发、服务及其业务培训服务；汽车运输；机械、电子新产品开发及其信息服务；自营和代理内销商品范围内商品的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对外贸易和转口贸易；承包境外机电行业工程及境内国际招标工程以及上述境外工程所需的设备、材料出口，并对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（经营范围中涉及前置审批的限持证经营）。
湖北三环车桥有限公司	15000 万元	汽车前轴，汽车车桥及其它汽车零部件制造和销售；铁路机车、工程机械等机械零部件制造和销售；汽车销售。
湖北三环汽车方向机有限公司	800 万元	汽车方向机及其转向零配件、铸铁直管、金属制品（不含金、银）制造、销售，五金、交电、百货购销，汽车（不含小轿车）销售，汽车运输、货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

湖北三环成套贸易有限公司	300 万元	金属材料、非金属材料、机床设备、机电产品、建筑工程机械、电器机械及其配件、建筑材料、仪器仪表、五金交电的批发；自营和代理各类商品及技术进出口服务、机械电子产品技术开发及信息服务
湖北省金属材料总公司	9518 万元	销售钢材、钢坯、废钢、矿石（不含稀有矿石）、生铁、有色金属材料；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；煤炭销售。

说明：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。以上关联方都是三环集团公司直接或间接控制的企业。

（2）关联交易的定价原则

公司进行的上述日常关联交易遵循市场原则，定价公平、交易合理，严格按市场价格执行。

（3）关联交易的必要性和持续性说明

公司与关联方进行的日常关联交易，是双方生产经营所需，有利于充分利用集团内部优势资源，发挥集中采购优势，提高采购效率，降低采购成本；有利于利用集团公司配套厂商资源，发挥各自的产品优势和成本优势，扩大销售渠道，对公司生产经营产生积极作用，以促进公司持续、稳定发展。

（4）关联交易对公司独立性的影响

报告期内进行的关联交易不会损害公司及股东利益或对公司独立性造成影响，公司也不会因与关联方进行交易而对关联方形成重大依赖。

2、报告期内公司无资产收购、出售发生的关联交易

3、报告期内公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易

4、报告期内公司不存在为关联方提供担保事项，与关联方债权债务往来情况如下：

公司从招商银行首义支行借款3000万元，借款期限2011年5月23日至2012年5月23日，年利率以定价日适用的中国人民银行公布的12个月金融机构人民币贷款基准利率上浮8%；公司从招商银行首义支行借款2000万元，借款期限2011年2月23日至2012年2月23日，年利率以定价日适用的中国人民银行公布的12个月金融机构人民币贷款基准利率上浮8%，均由湖北三环集团公司提供担保。

5、报告期内公司其他关联交易

公司和湖北三环集团公司签订借款协议，向湖北三环集团有限公司借款6273万元，本年度公司计提了应付利息1,597,579.04元。

6、报告期内公司不存在大股东、实际控制人及其附属企业非经营性占用公司资金的事项

六、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，公司未发生委托理财和委托贷款事项；
- 4、报告期内，公司无其他重大合同。

七、股权投资情况

1、报告期末证券投资情况

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	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益
1	股票	600361	华联综超	5,380,667.57	500,000	2,780,000.00	24.69%	-2,600,667.57
2	股票	000612	焦作万方	13,505,486.12	780,000	8,478,600.00	75.31%	-5,026,886.12
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				-	-	-	-	-2,417,113.45
合计				18,886,153.69	-	11,258,600.00	100%	-10,044,667.14

证券投资情况说明：

对于本公司的证券投资事项，现做出如下承诺：

- (1)、对于本公司现持有的证券投资，视证券市场情况择机予以清理。
- (2)、自本承诺出具日起，公司不再进行新的证券投资。

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

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	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、报告期内证券投资的买卖情况

单位：元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
深天马 A	0	256,200	256,200	0	2,919,458	135,401.35
西飞国际	650,000	493,770	1,143,770	0	5,852,632	-2,607,939.38
宜科科技	50,000	0	50,000	0	0	33,524.00
瑞贝卡	700,000	1,700,000	2,400,000	0	20,242,270	-2,159,685.16
ST 方源	400,000	0	400,000	0	0	-211,909.29
五粮液	0	110,000	110,000	0	4,123,608	181,757.40

八、公司及持股 5%以上股东承诺事项及履行情况

报告期内，公司或持有公司股份 5%以上股东无承诺事项。

九、聘任会计师事务所的情况

报告期内，公司继续聘请中勤万信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。该会计师事务所已连续七年为本公司提供审计服务，签字会计师覃丽君、吴萍2010年度未为本公司提供审计服务，2011年度支付给会计师审计报酬为37万元。

十、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。

十一、公司接受券商、基金、记者等特定对象的调研和采访情况。

报告期内，无接受券商、基金、记者等特定对象的调研和采访情况。

十二、其它重要事项：

(一) 公司于 2011 年 10 月 10 日召开四届董事会第二十次会议，审议通过了关于公司进行非公开发行的相关议案，并在 2011 年 11 月 28 日召开了现场会议和网络投票相结合的 2011 年第二次临时股东大会，通过了董事会提交的关于公司非公开发行的相关议案。湖北省国资委对公司此次非公开发行股票事项进行了批复，目前相关材料已上报中国证监会（相关文件详见刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的相关公告）。

(二) 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。

第十二章 财务报告

一、审计报告

审计报告

勤信审字[2012]1058 号

襄阳汽车轴承股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的襄阳汽车轴承股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是襄阳汽车轴承股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，襄阳汽车轴承股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了襄阳汽车轴承股份有限公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：覃丽君

中国·北京

中国注册会计师：吴萍

二〇一二年三月十四日

二、会计报表

资产负债表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：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	86,224,397.73	82,533,429.85	54,862,182.98	48,896,805.42
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	11,258,600.00	11,258,600.00	20,521,000.00	20,521,000.00
应收票据	39,410,298.64	39,040,298.64	26,827,817.25	26,355,647.25
应收账款	149,707,403.25	145,866,798.65	140,211,345.64	140,100,781.28
预付款项	30,817,266.42	30,677,296.13	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	6,092,137.48	6,299,715.24	8,274,932.30	7,688,472.91
买入返售金融资产				
存货	327,155,666.46	326,727,302.59	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	491,793.81			
流动资产合计	651,157,563.79	642,403,441.10	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	7,721,848.60	12,271,848.60	26,335,217.28	30,885,217.28
投资性房地产				
固定资产	239,158,517.54	240,736,985.24	193,614,635.20	194,629,342.47
在建工程	62,042,779.34	63,195,221.59	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	74,332,361.52	72,889,886.39	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	11,742,391.13	11,168,388.73	11,578,964.73	11,552,859.25
其他非流动资产				
非流动资产合计	394,997,898.13	400,262,330.55	367,593,786.12	372,628,655.07
资产总计	1,046,155,461.92	1,042,665,771.65	919,181,719.51	916,307,859.03
流动负债：				
短期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	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	26,000,000.00	26,000,000.00		
应付账款	166,601,889.51	165,039,515.92	158,571,481.49	157,822,039.49
预收款项	12,347,652.60	12,289,152.60	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	13,767,568.77	13,767,568.77	11,972,973.48	11,972,973.48
应交税费	33,820,880.19	33,154,354.07	40,211,506.96	39,679,742.32
应付利息	952,464.35	952,464.35	300,100.00	300,100.00
应付股利				
其他应付款	111,981,411.87	111,917,784.12	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	40,000,000.00	40,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	480,471,867.29	478,120,839.83	369,096,786.16	367,545,811.44
非流动负债：				
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	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	40,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
负债合计	520,471,867.29	518,120,839.83	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				
盈余公积	72,480,289.55	72,480,289.55	72,480,289.55	72,480,289.55
一般风险准备				
未分配利润	-14,009,196.48	-12,105,141.98	-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	522,709,427.32	524,544,931.82	497,083,792.53	498,762,047.59
少数股东权益	2,974,167.31		3,001,140.82	
所有者权益合计	525,683,594.63	524,544,931.82	500,084,933.35	498,762,047.59
负债和所有者权益总计	1,046,155,461.92	1,042,665,771.65	919,181,719.51	916,307,859.03

公司法定代表人：高少兵

公司财务负责人：高少兵

公司会计机构负责人：李孔学

利润表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2011 年 1-12 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	873,149,219.39	865,221,389.24	787,605,584.45	782,349,177.11
其中：营业收入	873,149,219.39	865,221,389.24	787,605,584.45	782,349,177.11
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	849,721,221.49	841,967,091.19	761,293,029.33	756,444,390.91
其中：营业成本	737,020,499.13	731,183,734.37	650,926,086.21	647,735,352.04
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,326,465.96	1,271,464.06	1,477,730.41	1,419,820.72
销售费用	47,783,845.53	47,534,862.62	36,115,556.58	35,953,699.58
管理费用	61,924,779.68	60,530,610.39	56,307,545.07	54,927,729.15
财务费用	8,675,162.10	8,671,216.53	6,585,230.94	6,575,916.94
资产减值损失	-7,009,530.91	-7,224,796.78	9,880,880.12	9,831,872.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,601,659.91	-4,601,659.91	-1,899,163.75	-1,899,163.75
投资收益（损失以“-”号填列）	2,135,124.09	2,581,252.64	-2,824,675.43	-2,624,675.43

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,578,131.32		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,961,462.08	21,233,890.78	21,588,715.94	21,380,947.02
加：营业外收入	6,896,447.95	6,896,447.95	4,879,190.17	4,901,612.65
减：营业外支出	916,843.40	916,843.40	401,144.15	400,144.15
其中：非流动资产处置损失	84,555.41	84,555.41		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,941,066.63	27,213,495.33	26,066,761.96	25,882,415.52
减：所得税费用	1,098,970.90	1,430,611.10	643,278.02	289,514.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,842,095.73	25,782,884.23	25,423,483.94	25,592,901.30
归属于母公司所有者的净利润	25,625,634.79	25,782,884.23	25,161,334.48	25,592,901.30
少数股东损益	216,460.94		262,149.46	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09		0.08	
（二）稀释每股收益	0.09		0.08	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	25,842,095.73	25,782,884.23	25,423,483.94	25,592,901.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,625,634.79	25,782,884.23	25,161,334.48	25,592,901.30
归属于少数股东的综合收益总额	216,460.94		262,149.46	

公司法定代表人：高少兵

公司财务负责人：高少兵

公司会计机构负责人：李孔学

现金流量表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2011 年 1-12 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	341,159,121.14	334,854,134.02	316,097,626.14	310,170,692.43
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	2,209,618.27	1,797,094.40	181,687.55	
收到其他与经营活动有关的现金	6,234,542.45	6,193,351.88	16,288,592.98	16,247,096.39
经营活动现金流入小计	349,603,281.86	342,844,580.30	332,567,906.67	326,417,788.82
购买商品、接受劳务支付的现金	173,520,903.98	165,229,522.70	182,385,518.43	179,629,191.54
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	113,181,052.70	112,428,333.69	99,088,719.58	98,449,876.74
支付的各项税费	26,392,386.17	25,640,142.55	30,711,603.52	30,247,766.38
支付其他与经营活动有关的现金	21,635,613.96	21,380,722.67	28,118,168.75	27,108,639.17
经营活动现金流出小计	334,729,956.81	324,678,721.61	340,304,010.28	335,435,473.83
经营活动产生的现金流量净额	14,873,325.05	18,165,858.69	-7,736,103.61	-9,017,685.01
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	66,445,531.68	66,445,531.68		
取得投资收益收到的		446,128.55	20,000.00	220,000.00

现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,500.00	39,500.00	351,659.00	374,081.48
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	66,485,031.68	66,931,160.23	371,659.00	594,081.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,054,161.16	57,753,161.16	18,196,796.21	18,045,979.12
投资支付的现金	43,174,668.02	43,174,668.02	1,164,713.68	1,164,713.68
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	99,228,829.18	100,927,829.18	19,361,509.89	19,210,692.80
投资活动产生的现金流量净额	-32,743,797.50	-33,996,668.95	-18,989,850.89	-18,616,611.32
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	147,730,000.00	147,730,000.00	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				
筹资活动现金流入小计	147,730,000.00	147,730,000.00	153,000,000.00	153,000,000.00
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	8,897,312.80	8,662,565.31	6,855,376.03	6,655,376.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	234,747.49			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	108,897,312.80	108,662,565.31	97,355,376.03	97,155,376.03

筹资活动产生的现金流量净额	38,832,687.20	39,067,434.69	55,644,623.97	55,844,623.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	20,962,214.75	23,236,624.43	28,918,669.47	28,210,327.64
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	75,824,397.73	72,133,429.85	54,862,182.98	48,896,805.42

公司法定代表人：高少兵

公司财务负责人：高少兵

公司会计机构负责人：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 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	500,084.93	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	500,084.93	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)							25,625,634.79		-26,973.51	25,598,661.28							25,161,334.48		62,149.46	25,223,483.94
(一) 净利润							25,625,634.79		216,460.94	25,842,095.73							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							25,625,634.79		216,460.94	25,842,095.73						25,161,334.48		262,149.46	25,423,483.94
（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									-243,434.45	-243,434.45								-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									-243,434.45	-243,434.45								-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	301,079.70	163,158.53			72,480.289.55		-14,009.196.48		2,974,167.31	525,683.59	301,079.70	163,158.53			72,480.289.55		-39,634.831.27		3,001,140.82	500,084.93	3.35

公司法定代表人：高少兵

公司财务负责人：高少兵

公司会计机构负责人：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

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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)							25,782,884.23	25,782,884.23							25,592,901.30	25,592,901.30
(一) 净利润							25,782,884.23	25,782,884.23							25,592,901.30	25,592,901.30

(二) 其他综合收益																		
上述(一)和(二)小计						25,782,884.23	25,782,884.23									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		-12,105,141.98	524,544,931.82	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：高少兵

公司财务负责人：高少兵

公司会计机构负责人：李孔学

三、会计报表附注

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 2011 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 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

(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	公司将单项金额超过 100 万的认定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	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的组合中按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	按信用风险组合
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例

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	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄超过信用期时间过长
-------------	-------------

坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的组合中按账龄分析法计提坏账准备。
-----------	--

（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。

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%-5%	9.50- 9.70
动力传导设备	15年	3%	6.467
运输仪表工具	8年	0-3%	12.125-12.50
工具用具及管理设备	14年	3%	6.92
其他	18年	0-3%	5.389-5.555

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，也没有对已售出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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为更公允、恰当地反映公司的财务状况和经营	2011年1月14日公司	应收账款-坏账准备	-8,507,015.43

成果坏账准备的计提方法由余额百分比与个别认定相结合变更为账龄分析法与个别认定相结合	第四届董事会第十二次会议审议通过	其他应收款-坏账准备	3,216,222.19
		资产减值损失	-5,290,793.24

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 2012 年 2 月 8 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[2012]3 号文《关于公布湖北省 2011 年第一 二批高新技术企业复审结果的通知》，公司被确定为湖北省 2011 年复审通过的高新技术企业，享受税收优惠政策，自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日公司执行 15%的企业所得税税率。

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	表决权比	是否合	少数股	少数股东	从母公司所有者权益
-------	----	------	-----	-----	------	-----------

	比例 (%)	例 (%)	并报表	东权益 (万元)	权益中用于冲减少数股东损益的金额	冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
襄樊普瑞斯轴承自动化设备有限公司	50	50	是	244.99		
襄阳汽车轴承国际贸易有限公司	85	85	是	52.43		

注：襄樊普瑞斯轴承自动化设备有限公司的生产经营决策权直接受母公司控制。

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			259,262.46			359,338.42
银行存款：						
人民币			52,047,735.37			50,216,099.77
其他货币资金：						
人民币			33,917,399.90			4,286,744.79
合计			86,224,397.73			54,862,182.98

注：其他货币资金包括：①证券账户资金余额 3,517,399.90 元。

②存出投资款 20,000,000.00 元。

③保证金 10,400,000.00 元。

（二）交易性金融资产

（1）明细情况

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	11,258,600.00	20,521,000.00
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	11,258,600.00	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	39,410,298.64	24,451,743.00
商业承兑汇票		2,376,074.25
合计	39,410,298.64	26,827,817.25

2、期末公司已质押的应收票据情况：

无

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 287,087,368.00 元				
陕西新兴纪元汽车销售有限公司	2011-7-22	2012-1-22	5,000,000.00	
云南力帆骏马车辆有限公司	2011-8-11	2012-2-11	5,000,000.00	
东风汽车有限公司东风商用车公司	2011-12-12	2012-6-11	5,000,000.00	
梁山环球专用汽车制造有限公司	2011-12-23	2012-6-23	5,000,000.00	
深圳比亚迪汽车有限公司	2011-12-12	2012-6-8	4,138,729.85	
合计	--	--	24,138,729.85	

注：上述为已背书未到期的应收票据金额的前五项。

(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	165,402,772.43	100.00	15,695,369.18	9.49	164,954,524.28	100.00	24,743,178.64	15.00
其中：组合1余额百分比法					164,954,524.28	100.00	24,743,178.64	15.00
组合2账龄分析法	165,402,772.43	100.00	15,695,369.18	9.49				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	165,402,772.43	100.00	15,695,369.18	9.49	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

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	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 (%)	
1 年以内	155,372,846.29	93.93	7,768,642.31	152,579,333.78	92.50	22,886,900.07
1 至 2 年	1,265,496.97	0.77	253,099.39	3,946,442.67	2.39	591,966.40
2 至 3 年	2,181,603.38	1.32	1,090,801.69	1,820,977.83	1.10	273,146.67
3 年以上	6,582,825.79	3.98	6,582,825.79	6,607,770.00	4.01	991,165.50
合计	165,402,772.43	100.00	15,695,369.18	164,954,524.28	100.00	24,743,178.64

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前五名

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江省豪情汽车制造有限公司	货款	354,859.24	无法带来经济利益的流入	否
亚星奔驰有限公司	货款	117,024.41	无法带来经济利益的流入	否
国营红光机械厂	货款	110,407.77	无法带来经济利益的流入	否
天津河东区建设管理委员会	货款	56,064.37	无法带来经济利益的流入	否
西宁迪威汽车配件有限责任公司	货款	12,315.16	无法带来经济利益的流入	否
合计		650,670.95		

应收账款核销说明：本期公司共核销无法联系的单位应收账款金额 675,334.33 元。

本报告期收回前期已核销的龙腾实业总公司的款项 271 万元。

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%
深圳市比亚迪汽车有限公司	公司客户	17,687,822.06	1 年以内	10.69
东风德纳车桥有限公司十堰工厂	公司客户	11,249,586.17	1 年以内	6.80
奇瑞汽车股份有限公司	公司客户	10,238,286.12	1 年以内	6.19
广东富华重工制造有限公司	公司客户	9,530,336.00	1 年以内	5.76
陕西汉德车桥有限公司	公司客户	8,609,682.41	1 年以内	5.21
合 计		57,315,712.76		34.65

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	同一实际控制人	1,815,138.16	1.10
湖北三环制动器有限公司	同一实际控制人	27,315.50	0.02
湖北三环汽车方向机有限公司	同一实际控制人	47,536.66	0.03
合 计		1,889,990.32	1.15

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其他应收款	2,056,891.50	20.97	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其他应收款	7,749,532.96	79.03	3,611,442.40	46.60	8,710,455.05	79.45	435,522.75	5.00
其中：组合 1 余额百分比法					8,710,455.05	79.45	435,522.75	5.00
组合 2 账龄分析法	7,749,532.96	79.03	3,611,442.40	46.60				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	9,806,424.46	100.00	3,714,286.98	37.88	10,963,664.05	100.00	2,688,731.75	24.52

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

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	102,844.58	5.00%

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	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 (%)	
1 年以内	3,492,406.92	35.61	174,620.34	5,213,859.62	47.55	260,692.98
1 至 2 年	1,007,609.64	10.28	201,521.93	450,470.05	4.11	22,523.50
2 至 3 年	28,432.55	0.29	14,216.28	21,617.03	0.20	1,080.85
3 年以上	3,221,083.85	32.85	3,221,083.85	3,024,508.35	27.59	151,225.42
合计	7,749,532.96	79.03	3,611,442.40	8,710,455.05	79.45	435,522.75

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	22.98
襄阳市财政局	非关联方	2,056,891.50	三年以上	20.97
襄阳市供电局襄城分局（生活用电）	非关联方	1,627,759.35	一年以内	16.60
亿柏物流信息管理（深圳）有限公司	非关联方	878,570.00	三年以上	8.96
汪甜	公司职工	527,782.00	一年以内	5.38
合计		7,344,211.85		74.89

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	28,490,664.83	92.45	4,811,617.50	72.46
一至二年	649,853.91	2.11	89,155.00	1.34

二至三年	162.00	-	7,283.20	0.11
三年以上	1,676,585.68	5.44	1,732,176.96	26.09
合计	30,817,266.42	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
襄阳国土资源中心		17,730,000.00	1 年以内	土地保证金
襄阳市供电公司	供应商	2,610,742.79	1 年以内	预付电费
襄阳汉江集佳机械制造有限公司	供应商	2,092,027.40	1 年以内	预付货款
武汉市恒晶经贸有限公司	供应商	1,749,465.36	1 年以内	预付货款
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
合计		25,050,572.35		

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	65,850,397.67	2,089,062.96	63,761,334.71	80,251,363.61	1,400,101.92	78,851,261.69
低值易耗品	15,783,609.57	35,447.58	15,748,161.99	11,316,870.55		11,316,870.55
委托加工材料	7,151,045.53	-	7,151,045.53	5,316,780.85		5,316,780.85
在产品	32,649,313.26	241,578.70	32,407,734.56	37,494,607.21	83,896.05	37,410,711.16
库存商品	227,102,576.39	19,384,226.17	207,718,350.22	178,295,650.48	20,101,816.70	158,193,833.78
材料采购	369,039.45	-	369,039.45	3,160,964.53		3,160,964.53
合计	348,905,981.87	21,750,315.41	327,155,666.46	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	819,390.93		130,429.89	2,089,062.96
低值易耗品		35,447.58			35,447.58
在产品	83,896.05	157,682.65			241,578.70
库存商品	20,101,816.70	130,867.83		848,458.36	19,384,226.17
合计	21,585,814.67	1,143,388.99		978,888.25	21,750,315.41

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) 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	491,793.81	
合 计	491,793.81	

(九) 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	62,268,479.49	45,091,607.99	17,176,871.50	17,616,012.75	1,208,230.43

注：见十一、2

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
-------	------	--------	------	------	------	----------------	-----------------	------	----------	--------

湖北 银行 襄阳 分行	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	1,504,000.00	1,304,000.00	
樊城 市新 发 钢 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 责 任 公 司	权益 法	20,000,000.00	17,192,660.85	-17,192,660.85						
武汉 致远 医 疗 科 技 有 限 公 司	权益 法	4,000,000.00	6,387,456.43	483,292.17	6,870,748.60	40.00	40.00			
宜昌 市 峡 资 综 合 交 易 市 场	成本 法	210,000.00	210,000.00		210,000.00			210,000.00		
韶 关	成	150,000.00	150,000.00		150,000.00	0.24	0.24	76,400.00		

宏 大 齿 轮 公 司	本 法									
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	1,000,000.00	600,000.00	
合 计		28,641,500.00	28,221,617.28	-16,709,368.68	11,512,248.60			3,790,400.00	1,904,000.00	

注：公司已出售所持武汉博大电气有限责任公司的股权，取得股权转让价款 24,287,500 元。

(十) 固定资产

- 1、 固定资产情况
- 2、

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	490,308,257.82	68,896,601.70		784,383.61	558,420,475.91
其中：房屋及建筑物	126,549,269.56	-		-	126,549,269.56
通用设备	14,011,780.64	777,969.24		-	14,789,749.88
专用设备	289,093,584.98	66,047,941.01		515,516.51	354,626,009.48
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	1,013,864.74		169,336.04	14,097,004.43
工具用具及管理设备	8,031,266.84	478,278.85		62,370.19	8,447,175.50
其他设备	14,895,247.02	60,000.00		37,160.87	14,918,086.15
二、累计折旧合计：		本期转入	本期计提		
	276,084,194.81		23,211,716.82	582,376.11	298,713,535.52
其中：房屋及建筑物	61,832,532.50		3,179,271.74	-	65,011,804.24
通用设备	11,393,379.77		218,319.86	-	11,611,699.63
专用设备	167,093,267.34		17,146,366.00	439,503.57	183,800,129.77
动力传导设备	13,193,744.84		1,140,955.74	-	14,334,700.58
运输仪表工具	7,072,981.43		1,002,008.19	93,092.38	7,981,897.24
工具用具及管理设备	4,425,089.59		299,035.93	40,334.89	4,683,790.63
其他设备	11,073,199.34		225,759.36	9,445.27	11,289,513.43
三、固定资产账面净值合计：	214,224,063.01	-		-	259,706,940.39
其中：房屋及建筑物	64,716,737.06	-		-	61,537,465.32
通用设备	2,618,400.87	-		-	3,178,050.25
专用设备	122,000,317.64	-		-	170,825,879.71

动力传导设备	11,280,888.21	-	-	10,658,480.33
运输仪表工具	6,179,494.30	-	-	6,115,107.19
工具用具及管理设备	3,606,177.25	-	-	3,763,384.87
其他设备	3,822,047.68	-	-	3,628,572.72
四、减值准备合计：	20,609,427.81	-	61,004.96	20,548,422.85
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
通用设备	426,889.13	-	-	426,889.13
专用设备	14,465,786.83	-	14,151.70	14,451,635.13
动力传导设备	1,708,110.01	-	-	1,708,110.01
运输仪表工具	707,430.86	-	824.48	706,606.38
工具用具及管理设备	1,010,187.21	-	19,428.01	990,759.20
其他设备	2,291,023.77	-	26,600.77	2,264,423.00
五、固定资产账面价值合计：	193,614,635.20	-	-	239,158,517.54
其中：房屋及建筑物	64,716,737.06	-	-	61,537,465.32
通用设备	2,191,511.74	-	-	2,751,161.12
专用设备	107,534,530.81	-	-	156,374,244.58
动力传导设备	9,572,778.20	-	-	8,950,370.32
运输仪表工具	5,472,063.44	-	-	5,408,500.81
工具用具及管理设备	2,595,990.04	-	-	2,772,625.67
其他设备	1,531,023.91	-	-	1,364,149.72

本期折旧额 23,211,716.82 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 64,385,430.20 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	最高抵押额 度	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	7000 万元	2010.2.2-2013.2.19
房屋及土地	200,172.71	14,369.03 万元	中国光大银行襄阳分行	8000 万元	
合计	624,613.58	35,785.54 万元		19000 万元	

(十一) 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	83,910,815.56	21,868,036.22	62,042,779.34	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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	工程投入占 预算比例 (%)
轿车离合器轴承冲压生产线		22,261,318.55				
等速万向节生产线	79,763,500.00	36,691,926.16	18,501,096.48	54,401,905.84		68.20
工业园项目（一期）	723,840,000.00		44,021,775.47			8.53
安装设备及其他		22,865,540.74	3,954,588.36	9,983,524.36		
合计		81,818,785.45	66,477,460.31	64,385,430.20		

续上表

项目名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
轿车离合器轴承冲压生产线						22,261,318.55
等速万向节生产线		949,911.87	949,911.87	6.29	自筹及借 款	791,116.80
工业园项目（一期）	9.00%	969,464.01	969,464.01	6.29	自筹及借 款	44,021,775.47
安装设备及其他						16,836,604.74

合计		1,919,375.88	1,919,375.88			83,910,815.56
----	--	--------------	--------------	--	--	---------------

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	设备未能达到合同规定
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	

(十二) 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	1,781,858.16	-	18,271,960.93
土地使用权	16,009,277.86	1,568,158.20	-	17,577,436.06
专有技术	480,824.91	213,699.96	-	694,524.87
三、无形资产净值合计	76,114,219.68		-	74,332,361.52
土地使用权	74,458,044.59		-	72,889,886.39
专有技术	1,656,175.09		-	1,442,475.13
四、减值准备合计	-		-	-
土地使用权	-		-	-
专有技术	-		-	-
五、无形资产净额合计	76,114,219.68		-	74,332,361.52
土地使用权	74,458,044.59		-	72,889,886.39
专有技术	1,656,175.09		-	1,442,475.13

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:襄樊市房产权证襄城区字第 00050365 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:襄樊市房产权证襄城区字第 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 00050287 号,面积 7,334.70 平方米,襄樊市房产证襄城区字第 00050288 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 4000 万元;

(4) 襄樊国用(2005)第 311702001-2 号(面积为 146,897.60 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 00050358-361 号,面积 53,275.11 平方米)被抵押给中国光大银行襄阳分行,取得借款 1500 万元;

(5) 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 1,781,858.16 元。

(十三) 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	10,115,552.26	11,137,599.59
交易性金融资产公允价值变动损失	1,131,614.13	441,365.14
合并产生的递延所得税资产	495,224.74	
小计	11,742,391.13	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	7,544,094.19
2、应收账款坏账准备	15,695,369.18
3、其他应收款坏账准备	3,714,286.98
4、存货跌价准备	21,750,315.41
5、长期投资减值准备	3,790,400.00
6、固定资产减值准备	359,066.39
7、在建工程减值准备	21,868,036.22

8、合并时内部销售固定资产形成的内部利润	3,301,498.26
合 计	78,023,066.63

(十四) 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	1,253,929.66	11,310,849.56	-2,034,665.67	9,276,183.89	19,409,656.16
二、存货跌价准备	21,585,814.67	1,143,388.99	-	978,888.25	978,888.25	21,750,315.41
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	1,904,000.00				3,790,400.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	20,609,427.81			61,004.96	61,004.96	20,548,422.85
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	4,301,318.65	11,310,849.56	-994,772.46	10,316,077.10	87,366,830.64

(十五) 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	70,000,000.00

保证借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	75,000,000.00	100,000,000.00

注：（1）抵押物详见附注（十）固定资产和附注（十二）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。

（十六） 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	26,000,000.00	
合 计	26,000,000.00	

（十七） 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	158,128,676.50	154,014,905.74
1 年以上	8,473,213.01	4,556,575.75
合 计	166,601,889.51	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及材料款。

（十八） 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	10,436,846.69	17,000,921.28
1 年以上	1,910,805.91	3,715,524.39
合计	12,347,652.60	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。

（十九） 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		86,849,036.84	86,849,036.84	
二、职工福利费		5,662,707.57	5,662,707.57	

三、社会保险费	4,167,633.44	22,319,014.15	21,611,133.95	4,875,513.64
其中：1. 医疗保险费	775,496.40	5,533,474.15	5,389,962.95	919,007.60
2. 基本养老保险费	2,614,592.43	14,002,686.45	13,549,012.40	3,068,266.48
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	529,224.61	1,496,655.80	1,457,517.60	568,362.81
5. 工伤保险费	154,490.10	757,523.30	728,778.80	183,234.60
6. 生育保险费	93,829.90	528,674.45	485,862.20	136,642.15
四、住房公积金	1,511,930.70	8,168,338.40	6,286,050.80	3,394,218.30
五、辞退福利				
六、其他	6,293,409.34	2,116,212.59	2,911,785.10	5,497,836.83
其中：工会经费	2,681,074.73	1,100,000.00	1,100,000.00	2,681,074.73
职工教育经费	3,612,334.61	1,016,212.59	1,811,785.10	2,816,762.10
合 计	11,972,973.48	125,115,309.55	123,320,714.26	13,767,568.77

(二十) 应交税费

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	33,468,485.80	29,613,975.09	销售额或组成计税价格
土地增值税		2,346,302.71	
营业税	1,192,213.40	1,600,609.76	
印花税	629,860.66	609,446.18	
城建税	-1,323,239.50	32,795.75	应交流转税的 7%
房产税	312,349.03	157,592.36	
个人所得税	124,172.29	118,242.17	
土地使用税	-880,213.17	1,804,163.22	
教育费附加	-711,356.58	-75,175.09	应交流转税的 3%
堤防费	1,216,418.27	2,353,427.66	应交流转税的 2%
企业所得税	-1,415,243.29	564,176.22	
地方教育费附加	1,207,433.28	1,085,950.93	
合计	33,820,880.19	40,211,506.96	

(二十一) 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	136,491.65	63,731.25
短期借款应付利息	815,972.70	236,368.75
合 计	952,464.35	300,100.00

(二十二) 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	85,703,861.16	31,548,354.33
1 年以上	26,277,550.71	5,775,924.23
合计	111,981,411.87	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	91,856,200.21	23,244,350.00
合计	91,856,200.21	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及借款。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明情况

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	40,000,000.00	

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额: 无。

(2) 1 年内到期的长期借款明情况

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行襄樊襄城支行	2009.4.30	2012.4.29	人民币	根据利率调整日当日基准利率下浮 5%		27,500,000.00		

中国建设银行襄樊襄城支行	2009.5.20	2012.5.19	人民币	根据利率调整日当日基准利率下浮5%		12,500,000.00		
合计						40,000,000.00		

抵押物详见附注（十）固定资产和附注（十二）无形资产。

（二十四） 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	40,000,000.00
合计	30,000,000.00	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
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
中信银行	2011-3-25	2014-3-24	实际提款日中国人民银行同期同档次贷款基准利率	人民币	30,000,000.00			

抵押物详见附注（十）固定资产和附注（十二）无形资产。

（二十五） 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
1 年以上	10,000,000.00	
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。

（二十六） 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、有限售条件流通股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	3,667.00				-150.00		3,517.00
其中：							
境内法人持股	3,667.00				-150.00		3,517.00
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							
有限售条件流通股份合计	3,667.00				-150.00		3,517.00
二、无限售条件流通股份							
1、人民币普通股	301,076,130.00				150.00		301,076,280.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
无限售条件流通股份合计	301,076,130.00				150.00		301,076,280.00
三、股份总数	301,079,797.00						301,079,797.00

(二十七) 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

(二十八) 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
-----	---------------	--	--	---------------

(二十九) 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	-39,634,831.27	
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	25,625,634.79	
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	-14,009,196.48	

(三十) 营业收入和营业成本

1、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	809,939,618.72	723,978,735.12
其他业务收入	63,209,600.67	63,626,849.33
营业成本	737,020,499.13	650,926,086.21

2、主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	809,939,618.72	678,807,362.54	723,978,735.12	589,717,057.15
合计	809,939,618.72	678,807,362.54	723,978,735.12	589,717,057.15

3、主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轴承	629,527,061.97	535,697,719.39	607,927,935.39	498,033,850.42
万向节	140,253,923.78	112,326,492.70	93,212,706.76	71,033,478.19
OEM	27,971,699.37	19,678,229.94	8,196,076.33	6,138,782.52
十字轴	12,186,933.60	11,104,920.51	14,642,016.64	14,510,946.02
合计	809,939,618.72	678,807,362.54	723,978,735.12	589,717,057.15

4、主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	688,153,376.81	575,680,644.19	663,751,291.90	535,736,998.01
国外	121,786,241.91	103,126,718.35	60,227,443.22	53,980,059.14
合计	809,939,618.72	678,807,362.54	723,978,735.12	589,717,057.15

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	70,852,408.09	8.15%
TATA MOTORS LIMITED	66,520,354.16	7.62%
陕西汉德车桥有限公司西安分公司	43,546,010.68	4.88%
东风德纳车桥有限公司襄樊工厂	41,589,424.31	4.77%
深圳市比亚迪汽车有限公司	39,744,839.09	4.55%
合计	261,701,232.10	29.97%

(三十一) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	33,948.98	21,759.25	
城市维护建设税	904,761.89	1,019,179.83	应交流转税的 7%
教育费附加	387,755.09	436,791.33	应交流转税的 3%
合计	1,326,465.96	1,477,730.41	

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、工资及福利费	7,316,611.75	5,778,465.30
2、差旅费	2,372,843.06	3,393,289.86
3、包装费	2,107,827.82	1,328,570.65
4、运输费	13,795,200.10	12,406,645.25
5、办公费	136,150.56	181,987.40
6、保险费	36,000.50	4,260.00
7、业务费	1,616,074.77	1,700,756.47
8、租赁费	1,880,223.93	1,505,627.44
9、仓库经费	361,445.47	880,872.67
10、广告费	856,307.22	181,433.35
11、其他	17,305,160.35	8,753,648.19
合计	47,783,845.53	36,115,556.58

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、工资福利费	26,862,445.37	26,860,296.61
2、工会经费	35,262.01	1,226,525.62
3、职工教育经费	214,438.31	838,183.30
4、差旅费	2,160,513.35	1,860,192.45
5、办公费	661,158.56	825,099.24
6、折旧费	1,310,807.99	1,236,552.12
7、税费	4,187,321.64	4,223,652.56
8、技术开发费	9,240,936.58	6,764,338.76
9、无形资产摊销	1,781,858.16	1,781,858.16
10、业务招待费	686,799.00	695,379.94
11、其他	14,783,238.71	9,995,466.31
合 计	61,924,779.68	56,307,545.07

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 利息支出	8,805,049.05	7,136,388.96
减:利息收入	1,231,266.74	521,911.95
2. 手续费	1,064,826.35	-48,265.13
3. 汇兑损益	36,553.44	19,019.06
4. 其他	-	
合 计	8,675,162.10	6,585,230.94

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,056,919.90	9,552,327.35
二、存货跌价损失	1,143,388.99	-221,447.23
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	1,904,000.00	550,000.00
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	-7,009,530.91	9,880,880.12

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,601,659.91	-1,899,163.75
合 计	-4,601,659.91	-1,899,163.75

(三十七) 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
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	483,292.17	351,464.50
处置长期股权投资产生的投资收益	7,094,839.15	
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	-5,443,007.23	-3,196,139.93
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	2,135,124.09	-2,824,675.43

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北银行襄阳分行		20,000.00	
合 计		20,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉致远医疗科技公司	483,292.17	351,464.50	

合 计	483,292.17	351,464.50	—
-----	------------	------------	---

(三十八) 营业外收入

(1) 明细项目如下:

项 目	本期发生额		上期发生额	
	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	59,705.94	59,705.94	111,766.08	111,766.08
政府补助	3,308,900.00	3,308,900.00	2,282,600.00	2,282,600.00
债务重组收益	4,200.00	4,200.00	2,100.00	2,100.00
其他	412,160.96	412,160.96	2,482,724.09	2,482,724.09
无法支付的款项	3,111,481.05	3,111,481.05		
合 计	6,896,447.95	6,896,447.95	4,879,190.17	4,879,190.17

(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	3,308,900.00	2,282,600.00	
合计	3,308,900.00	2,282,600.00	

注：①、2011 年 1 月 14 日收到襄财企发【2010】15 号 2010 年度科学技术研究与开发资金项目拨款 100 万元；

②、2011 年 10 月 31 日收到襄财企便字【2011】7 号 2011 年湖北企业技术创新补助 40 万元

③、2011 年 12 月 13 日收到鄂财企发【2011】97 号科学技术研究与开发资金项目资金拨款 40 万元。

(三十九) 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	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	84,555.41	84,555.41		
债务重组损失			305,567.08	305,567.08
捐赠支出	26,850.00	26,850.00	50,000.00	50,000.00
赔偿金、违约金及各种罚款支出			1,000.00	1,000.00
其他	805,437.99	805,437.99	44,577.07	44,577.07
合 计	916,843.40	916,843.40	401,144.15	401,144.15

(四十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	1,262,397.30	2,338,711.12
递延所得税	-163,426.40	-1,695,433.10
合计	1,098,970.90	643,278.02

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	25,625,634.79	25,161,334.48
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	4,749,174.44	-524,669.01
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	20,876,460.35	25,686,003.49
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	0.09	0.08
基本每股收益（II）	13=3÷11	0.07	0.09
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)	0.09	0.08
稀释每股收益（II）	19=[3+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	0.07	0.09

(四十二) 其他综合收益

无

(四十三) 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	3,308,900.00
利息贴息收入	312,458.94
其他零星收入	1,165,341.20
罚款收入	39,695.02
他人归还借款及风险金退款	694,111.53

代收社保款	263,432.23
充值款等	450,603.53
合计：	6,234,542.45

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	7,347,160.72
管理费用支出	6,408,188.22
押金支出	576,072.60
个人借支	6,952,764.01
银行手续费等其他项目	351,428.41
合计	21,635,613.96

(四十四) 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	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,842,095.73	25,423,483.94
加：资产减值准备	-7,009,530.91	9,880,880.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,211,716.82	20,362,041.41
无形资产摊销	1,781,858.16	1,781,858.16
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）	24,849.47	-111,766.08
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）	-4,601,659.91	1,899,163.75
财务费用（收益以“-”号填列）	8,805,049.05	7,136,388.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,135,124.09	2,824,675.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-163,426.40	-1,695,433.10
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）	33,251,502.74	-75,949,688.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,354,279.45	-20,519,098.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,220,273.84	21,231,390.57
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	14,873,325.05	-7,736,103.61
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	75,824,397.73	54,862,182.98
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	20,962,214.75	28,918,669.47

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	55,824,397.73	54,862,182.98

其中：库存现金	259,262.46	359,338.42
可随时用于支付的银行存款	52,047,735.37	49,216,099.77
可随时用于支付的其他货币资金	3,517,399.90	5,286,744.79
2、现金等价物	20,000,000.00	
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	75,824,397.73	54,862,182.98
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		

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

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
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

续上表

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	本公司实际控制人	本企业最终控制方	组织机构代码
襄阳汽车轴承集团公司	27.42	湖北三环集团公司	湖北省国资委	17757128-X

(二) 本企业的子公司情况

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) 本企业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

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	62,268,479.49	45,091,607.99	17,176,871.50	17,616,012.75	1,208,230.43

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖北三环集团公司	实际控制人
湖北三环车桥有限公司	同一实际控制人
湖北三环制动器有限公司	同一实际控制人
湖北三环汽车方向机有限公司	同一实际控制人
湖北三环成套贸易有限公司	同一实际控制人
湖北省金属材料总公司	同一实际控制人

本企业的其他关联方情况的说明：本企业的实际控制人是湖北三环集团公司，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	本期发生额		上期发生额	
				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	7,667,127.21	1.22	10,436,507.30	1.48
湖北三环汽车方向机有限公司	销售	轴承	市场价	142,994.42	0.02	306,792.41	0.05
湖北三环成套贸易有限公司	采购	设备	市场价	46,928,400.00	76.14	41,393,960.22	67.45
湖北省金属材料总公司	采购	钢材	市场价	105,287,914.82	43.78	105,219,712.42	32.51

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4,692,84万元。2011年度公司共支付设备款2,809.90万元，其中湖北三环集团公司支付487万。
--------	--

(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

公司从招商银行首义支行借款 3000 万元，借款期限 2011 年 5 月 23 日至 2012 年 5 月 23 日，年利率以定价日适用的中国人民银行公布的 12 个月金融机构人民币贷款基准利率上浮 8%；公司从招商银行首义支行借款 2000 万元，借款期限 2011 年 2 月 23 日至 2012 年 2 月 23 日，年利率以定价日适用的中国人民银行公布的 12 个月金融机构人民币贷款基准利率上浮 8%，均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，向湖北三环集团有限公司借款 6273 万元，本年度公司计提了应付利息 1,597,579.01 元。

(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	1,815,138.16	1,398,010.95
应收账款	湖北三环制动器有限公司	27,315.50	36,474.62
应收账款	湖北三环汽车方向机有限公司	47,536.66	124,720.24
在建工程-预付设备款	湖北三环成套贸易有限公司	18,972,022.67	36,691,926.16
应付账款	湖北省金属材料总公司	18,285,426.00	8,342,552.85
其他应付款	湖北三环集团公司	91,856,200.21	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 2012 年 3 月 14 日召开第五届第二次董事会会议，2011 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、公司于1997年12月至1998年6月先后投资人民币400万元参股武汉致远医疗科技有限公司，占武汉致远医疗科技有限公司股权总额的40%，约定合作期限15年已逾期。公司四届董事会第二十二次会议通过《关于公开挂牌转让武汉致远医疗科技有限公司40%股权的议案》。公司委托湖北利安达资产评估有限责任公司对武汉致远医疗科技有限公司的整体资产进行评估，并出具了鄂利安达评报字（2011）第110913号资产评估报告书。武汉致远医疗科技有限公司整体资产于评估基准日（2011年6月30日）的市场价值评估结果为人民币1,750.31万元。湖北省人民政府国有资产监督管理委员会已经核准了此次评估，并出具了编号为2011-029号的评估备案表，按国有资产转让程序，公司同意以资产评估结果为依据，按持有武汉致远医疗科技有限公司40%股权计算，确定以700.13万元的转让底价在武汉光谷联合产权交易所公开挂牌转让所持武汉致远医疗科技有限公司的股权。

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	161,349,230.75	100.00	15,482,432.10	9.60	164,824,448.56	100.00	24,723,667.28	15.00
其中：组合1余额百分比法					164,824,448.56	100.00	24,723,667.28	15.00
组合2账龄	161,349,230.7	100.00	15,482,432.10	9.60				

分析法	5							
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	161,349,230.75	100.00	15,482,432.10	9.60	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

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	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 (%)	
1 年以内	151,387,704.61	93.83	7,569,385.23	152,449,258.06	92.50	22,867,388.71
1 至 2 年	1,197,096.97	0.74	239,419.39	3,946,442.67	2.39	591,966.40
2 至 3 年	2,181,603.38	1.35	1,090,801.69	1,820,977.83	1.10	273,146.67
3 年以上	6,582,825.79	4.08	6,582,825.79	6,607,770.00	4.01	991,165.50
合计	161,349,230.75	100.00	15,482,432.10	164,824,448.56	100.00	24,723,667.28

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前五名

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江省豪情汽车制造有限公司	货款	354,859.24	无法带来经济利益的流入	否
亚星—奔驰有限公司	货款	117,024.41	无法带来经济利益的流入	否
国营红光机械厂	货款	110,407.77	无法带来经济利益的流入	否
天津河东区建设管理委员会	货款	56,064.37	无法带来经济利益的流入	否
西宁迪威汽车配件有限责任公司	货款	12,315.16	无法带来经济利益的流入	否
合计		650,670.95		

应收账款核销说明：本期公司共核销无法联系的单位应收账款金额 675,334.33 元。

本报告期收回前期已核销的龙腾实业总公司的款项 271 万元。

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%
深圳市比亚迪汽车有限公司	公司客户	17,687,822.06	1 年以内	10.66
东风德纳车桥有限公司十堰工厂	公司客户	11,249,586.17	1 年以内	6.78
奇瑞汽车股份有限公司	公司客户	10,238,286.12	1 年以内	6.17
广东富华重工制造有限公司	公司客户	9,530,336.00	1 年以内	5.74
陕西汉德车桥有限公司	公司客户	8,609,682.41	1 年以内	5.19
合 计		57,315,712.76		34.54

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	同一实际控制人	1,815,138.16	1.09
湖北三环制动器有限公司	同一实际控制人	27,315.50	0.02
湖北三环汽车方向机有限公司	同一实际控制人	47,536.66	0.03
合 计	--	1,889,990.32	1.14

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 (%)	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其他应收款	2,056,891.50	20.65	102,844.58	5.00	2,253,209.00	21.78	2,253,209.00	100.00
按信用风险组合计提坏账准备的	7,904,404.29	79.35	3,558,735.97	45.02	8,093,129.38	78.22	404,656.47	5.00

其他应收款								
其中：组合 1 余额 百分比法					8,093,129.38	78.22	404,656.47	5.00
组合 2 账龄分析法	7,904,404.29	79.35	3,558,735.97	45.02				
单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的其他应收 款								
合计	9,961,295.79	100.00	3,661,580.55	36.76	10,346,338.38	100.00	2,657,865.47	25.69

注：(1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

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	102,844.58	5.00%

2、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	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 (%)	
1 年以内	4,048,278.25	40.64	202,413.91	4,597,533.95	44.44	229,876.70
1 至 2 年	607,609.64	6.10	121,521.93	449,470.05	4.34	22,473.50
2 至 3 年	27,432.55	0.28	13,716.28	21,617.03	0.21	1,080.85
3 年以上	3,221,083.85	32.33	3,221,083.85	3,024,508.35	29.23	151,225.42
合计	7,904,404.29	79.35	3,558,735.97	8,093,129.38	78.22	404,656.47

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	22.62
襄阳市财政局	非关联方	2,056,891.50	三年以上	20.65
襄阳市供电局襄城分局（生活用电）	非关联方	1,627,759.35	一年以内	16.34
亿柏物流信息管理（深圳）有限公司	非关联方	878,570.00	三年以上	8.82
汪甜	公司职工	527,782.00	一年以内	5.30
合计		7,344,211.85		73.73

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	法定代表人	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	62,268,479.49	45,091,607.99	17,176,871.50	17,616,012.75	1,208,230.43

注：见十一、2

2、长期股权投资

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

资 单 位	方 法					单 位 持 股 比 例 (%)	单 位 表 决 权 比 例 (%)			
湖 北 银 行 襄 阳 分 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	1,504,000.00	1,304,000.000	
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 市 新	成 本 法	105,000.00	-		-					

兴联机械有限公司									
襄樊普瑞斯轴承自动化设备有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	50.00	50.00		200,000.00
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					

限 责 任 公 司										
武 汉 致 远 医 疗 科 技 有 限 公 司	权 益 法	4,000,000.00	6,387,456.43	483,292.17	6,870,748.60	40.00	40.00			
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	成 本 法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.55	0.55	1,000,000.00	600,000.00	

车 集 团 公 司										
襄 阳 汽 车 轴 承 国 际 贸 易 公 司	成 本 法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	85.00	85.00		246,128.55	
合 计		33,296,500.00	32,771,617.28	-16,709,368.68	16,062,248.60			3,790,400.00	1,904,000.00	446,128.55

注：公司已出售所持武汉博大电气有限责任公司的股权，取得股权转让价款24,287,500元。

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	805,307,553.69	719,456,515.74
其他业务收入	59,913,835.55	62,892,661.37
营业成本	731,183,734.37	647,735,352.04

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	805,307,553.69	674,763,172.23	719,456,515.74	586,717,489.80
合计	805,307,553.69	674,763,172.23	719,456,515.74	586,717,489.80

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轴承	624,894,996.94	531,653,529.08	603,405,716.01	495,034,283.07
万向节	140,253,923.78	112,326,492.70	93,212,706.76	71,033,478.19
OEM	27,971,699.37	19,678,229.94	8,196,076.33	6,138,782.52
十字轴	12,186,933.60	11,104,920.51	14,642,016.64	14,510,946.02

合计	805,307,553.69	674,763,172.23	719,456,515.74	586,717,489.80
----	----------------	----------------	----------------	----------------

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	688,630,924.73	576,314,799.30	662,305,776.72	535,454,321.69
国外	116,676,628.96	98,448,372.93	57,150,739.02	51,263,168.11
合计	805,307,553.69	674,763,172.23	719,456,515.74	586,717,489.80

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	71,195,754.90	8.23%
TATA MOTORS LIMITED	66,517,947.19	7.69%
陕西汉德车桥有限公司西安分公司	42,585,930.68	4.92%
东风德纳车桥有限公司襄樊工厂	41,656,760.24	4.81%
深圳市比亚迪汽车有限公司	39,744,839.09	4.59%
合计	261,701,232.10	30.24%

（五） 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	446,128.55	220,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	483,292.17	351,464.50
处置长期股权投资产生的投资收益	7,094,839.15	
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	-5,443,007.23	-3,196,139.93
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	2,581,252.64	-2,624,675.43

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

武汉致远医疗科技有限公 司	483,292.17	351,464.50	
合 计	483,292.17	351,464.50	—

(六) 现金流量表补充资料

一、补 充 资 料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	25,782,884.23	25,592,901.30
加: 资产减值准备	-7,224,796.78	9,831,872.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,343,256.93	20,444,098.03
无形资产摊销	1,568,158.20	1,568,158.20
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)	24,849.47	-134,188.56
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)	-4,601,659.91	1,899,163.75
财务费用(收益以“—”号填列)	8,805,049.05	7,136,388.96
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,581,252.64	2,624,675.43
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	384,470.52	-1,668,855.12
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)	33,160,623.69	-75,609,883.16
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-73,116,369.66	-19,479,327.91
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	12,620,645.59	18,777,311.59
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	18,165,858.69	-9,017,685.01
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	72,133,429.85	48,896,805.42
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	23,236,624.43	28,210,327.64

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	7,069,989.68	
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）	3,308,900.00	
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	-10,044,667.14	
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	2,691,354.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,710,000.00	本报告期收回前期已核销的龙腾实业总公司的款项 271 万元
所得税影响额	-994,465.49	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-3,863.37	

归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,749,174.44	
-------------------	--------------	--

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	5.00	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.07	0.07	0.07

3、公司主要会计报表项目出现的异常情况及其原因的说明

项目	本期金额	上期金额	增减百分比%	变动原因
资产负债表项目				
货币资金	86,224,397.73	54,862,182.98	57.17	销量扩大、贷款回收及融资增加
应收票据	39,410,298.64	26,827,817.25	46.90	本期销量扩大、收到票据增加
长期股权投资	7,721,848.60	26,335,217.28	-70.68	出售长期股权投资
固定资产	239,158,517.54	193,614,635.20	23.52	本期在建工程转固
其他应付款	111,981,411.87	37,324,278.56	200.02	湖北三环集团公司代付设备款及其他款项增加
损益表项目				
营业收入	873,149,219.39	787,605,584.45	10.86	产量增加，销量增长
营业成本	737,020,499.13	650,926,086.21	13.23	销量增长，成本增长
销售费用	47,783,845.53	36,115,556.58	32.31	销量增长，费用增长
财务费用	8,675,162.10	6,585,230.94	31.74	借款增加，利率上升
资产减值损失	-7,009,530.91	9,880,880.12	-170.94	会计估计变更转回坏账
公允价值变动收益	-4,601,659.91	-1,899,163.75	-142.30	所持交易性金额资产市场价格下跌
投资收益	2,135,124.09	-2,824,675.43	175.59	出售长期股权投资，出售交易性金融资产

十四、财务报告批准

本财务报告于2012年3月14日由本公司董事会批准报出。

第十三章 备查文件

- 1、董事长签名的年度报告文本；
- 2、法定代表人、财务负责人及会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

襄阳汽车轴承股份有限公司董事会

董事长：高少兵

二〇一二年三月十四日