

西北轴承股份有限公司

2012 年半年度报告



2012. 8. 21

一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李贵学	董事	因公出差	王学林

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张立忠、主管会计工作负责人崔俊山及会计机构负责人(会计主管人员)王静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000595	B 股代码	
A 股简称	*ST 西轴	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	西北轴承股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	西北轴承		
公司的法定英文名称	XIBEI BEARING CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	XIBEI BEARING		
公司法定代表人	张立忠		
注册地址	银川市西夏区北京西路		
注册地址的邮政编码	750021		
办公地址	银川市西夏区北京西路 630 号		
办公地址的邮政编码	750021		
公司国际互联网网址	www.nxz.com.cn		
电子信箱	nxz@public.yc.nx.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	孙志强
联系地址	银川市西夏区北京西路 630 号
电话	0951-2029011
传真	0951-2024242
电子信箱	hlzszy@163.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	189,153,939.45	241,392,107.51	-21.64%
营业利润（元）	-40,000,071.72	-798,563.69	-4,909%
利润总额（元）	28,036,720.08	776,705.24	3,509.7%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,036,720.08	776,705.24	3,509.7%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-41,505,874.72	-8,553,586.20	-385.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,544,873.32	-10,588,357.18	209.03%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	863,438,800.17	879,170,881.89	-1.79%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	243,883,368.44	215,846,648.36	12.99%
股本（股）	216,829,334.00	216,829,334.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.129	0.004	3,125%
稀释每股收益（元/股）	0.129	0.004	3,125%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.191	-0.039	-389.74%
全面摊薄净资产收益率（%）	11.5%	0.37%	增加 11.13 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	12.2%	0.38%	增加 11.82 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-17.02%	-4.12%	减少 12.90 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-18.06%	-4.14%	减少 13.92 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.05	-0.05	200%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.12	1	12%
资产负债率（%）	71.75%	75.45%	减少 3.70 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、本报告期不存在重大差异明细项目

4、本报告期无境内外会计准则下会计数据差异的情况

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-152,474.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,237,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	65,147,650.53	第二大股东中国长城资产管理公司免除利息
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	1,825,471.42	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,505,803.00	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,855.44	
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	69,542,594.80	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
--	--	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	16,905	0.01%						16,905	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	16,905	0.01%						16,905	0.01%
二、无限售条件股份	216,812,429	99.99%						216,812,429	99.99%
1、人民币普通股	216,812,429	99.99%						216,812,429	99.99%
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	216,829,334.00	100%						216,829,334.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
索战海	6,135	0	0	6,135	高管锁定股	2014年11月9日
郝彭	10,770	0	0	10,770	高管锁定股	2014年11月9日
合计	16,905	0	0	16,905	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,607 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
宁夏宝塔石化集团有限公司	境内非国有法人	20%	43,365,867	0	质押	43,365,867
中国长城资产管理公司	国有法人	17.78%	38,551,533	0		
马军	境内自然人	0.74%	1,601,227	0		
赵燕洁	境内自然人	0.55%	1,200,000	0		
王庭生	境内自然人	0.51%	1,098,887	0		
李晓霞	境内自然人	0.49%	1,061,494	0		
白莉	境内自然人	0.49%	1,058,000	0		
北京永和安平投资管理有限	境内非国有法人	0.47%	1,008,450	0		

责任公司						
陈国祥	境内自然人	0.39%	850,000	0		
李月旬	境内自然人	0.38%	829,600	0		
股东情况的说明	公司第一大股东宁夏宝塔石化集团有限公司与农银金融租赁有限公司签订了《股权质押合同》，将所持有本公司无限售条件流通股 43,365,867 股(占总股本的 20%)，全部质押给农银金融租赁有限公司，质押登记日为 2011 年 8 月 10 日。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东与第一大股东宁夏宝塔石化集团有限公司和第二大股东中国长城资产管理公司之间不存在关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动人情况不详。2、无战略投资者或一般法人因配售新股成为公司前 10 名股东情况。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	宁夏宝塔石化集团有限公司
实际控制人类别	个人

情况说明

宁夏宝塔石化集团有限公司成立于1997年10月7日；法定代表人孙珩超；注册资本人民币1,425,022,765.00元；公司住所银川市金凤区宁安大街88号宝塔石化大厦主要经营范围是液化石油气、凝析油、石脑油、重油、渣油、脱蜡柴油、重柴油、丙烯、甲醇、甲基叔丁基醚、石蜡、重胶沥青、润滑油、五金交电、办公用品、针纺织品的批发、零售；房屋租赁；汽油、柴油零售（仅限分支机构经营）。（以上经营范围需经审批和许可的，凭审批手续和许可证经营）

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
中国长城资产管理公司	郑万春	1999年11月02日	主要经营业务是收购、管理、处置从中国农业银行剥离的不良资产,以最大限度保全资产、减少损失为主要经营目标。财政部系唯一股东。	1,000,000	CNY
情况说明	中国长城资产管理公司于2011年将其所持有的西北轴承股份有限公司股份43,365,867股,占公司总股本的20%,通过协议方式转让给宁夏宝塔石化集团有限公司,并于2011年6月3日办理了股权过户手续。过户后,公司总股本不变,宁夏宝塔石化集团有限公司持有公司43,365,867股股份,占公司总股本的20%,成为公司第一大股东;中国长城资产管理公司持有公司总股本的17.78%股份,系公司第二大股东。				

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
张立忠	董事长	男	55	2011年05月10日	2011年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	是
韩卫东	副董事长	男	45	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	是
王学林	董 事	男	57	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	是
李贵学	董 事	男	40	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	是
党 锋	董 事	男	51	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	是
李 刚	独立董事	男	43	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
仇建军	独立董事	男	43	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
刘玉利	独立董事	男	46	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
冯 亮	独立董事	男	50	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
宋治成	监事会主席	男	49	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
李俊贤	监 事	男	66	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
何志刚	职工代表监事	男	53	2011年04月27日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
李树明	总经理	男	61	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
索战海	副总经理	男	46	2011年05月10日	2014年05月09日	8,180	0	0	8,180	6,135	0	未变动	否
郝 彭	副总经理	男	47	2011年05月10日	2014年05月09日	14,360	0	0	14,360	10,770	0	未变动	否
崔建昌	副总经理	男	48	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
王育才	副总经理	男	45	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
崔俊山	财务总监	男	56	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
孙志强	董事会秘书	男	35	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	--	--	--	--	--	22,540	0	0	22,540	16,905	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张立忠	宁夏宝塔石化集团有限公司	董事	2010年10月16日	2013年10月15日	是
李俊贤	宁夏宝塔石化集团有限公司	监事	2011年10月16日	2014年10月15日	否
王学林	宁夏宝塔石化集团有限公司	董事长特别助理	2011年03月20日		是
李贵学	宁夏宝塔石化集团有限公司	副总裁	2008年05月07日		是
韩卫东	中国长城资产管理公司	长城(宁夏)公司 副总经理	2012年08月09日		是
宋治成	中国长城资产管理公司	长城(宁夏)公司 副总经理	2012年09月20日		否
党 锋	中国长城资产管理公司	长城(宁夏)公司 副总经理	2012年03月10日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2011年5月10日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了《董事、监事、高级管人员薪酬管理办法》，明确了董、监、高薪酬发放的具体标准。高管基本薪酬以董事长薪酬19000元/月（税前）为标杆，其余高管基本薪酬由其所在岗位对应的岗位工资系数乘以董事长基本薪酬获得。董事（监事）津贴为18000元/人·年，独立董事津贴为48000元/人·年。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司严格按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》对高级管理人员进行绩效考核，考核结果与实际经营业绩紧密挂钩。董事会与经营层签订《生产经营目标责任书》，依据各项生产经营计划指标的实际完成情况，以及高级管理人员的工作述职和民主评议等形式，对公司高级管理人员的工作业绩和履职情况进行综合考评。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	高管基本薪酬与经营业绩挂钩，每月扣除基本薪酬部分中的挂钩工资，每半年度按照完成年初确定经营业绩指标比例返还。

(四) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动情况

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	2,438
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,894
销售人员	112
技术人员	110
财务人员	21
行政人员	301
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中及以下	1,861
大专	418
本科	150
硕士	9

公司员工情况说明

公司严格执行国家用工制度、社会保险制度和医疗保障制度，按照规定与员工签订劳动合同，缴纳养老等社会保险及住房公积金。

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1. 报告期内整体经营情况回顾

2012年上半年，受宏观经济形势整体下滑的影响，公司除生产指标略有增长外，营业收入、回款等关键指标都出现了同比下降的状况，形势较为严峻。在此情况下，公司深入贯彻2012年工作总体思路，巩固成果，稳中求进，夯实工作基础，同心协力提升公司产品品质，千方百计降低成本，提高效益，全力以赴抓好销售回款，保证了生产经营工作的正常运行，特别是维护了干部职工队伍的稳定。截止2012年6月30日，公司实现营业收入18915.39万元，同比减少21.64%；实现营业利润-4000.00万元，同比减少4909%；实现净利润2803.67万元，同比增长3509%。

2. 主营业务范围及经营情况

公司属机械工业轴承行业。公司主营业务为各类滚动轴承的生产和销售，没有涉及其他行业的经营业务。报告期内公司无占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的单个产品。

3. 经营中的问题与困难及应对措施

2012年上半年公司利润虽为正值，但其主营盈利能力依然十分薄弱。下半年要继续按照董事会年初确定的提高公司持续经营能力的具体措施，重点做好以下几方面的工作：一是要加大市场开拓力度，在确保石油轴承市场份额的基础上，同时加大冶金、工程机械、重载汽车和出口轴承等公司支柱产品的营销力度，实现营业收入稳步增长，保证现金回款，增加资金流动性。二是降低成本，认真抓好投入产出管理，降低制造成本、降低费用、降低消耗、降低废品，严格考核制度，提高生产效益。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 西北轴承集团进出口有限公司。西北轴承集团进出口有限公司注册资本50万元，经营范围主要为自营和代理除国家统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品和技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对外贸易和转口贸易。产品主要分布在美国、印度、新加坡、阿联酋、波兰等国，产品类型多为冶金、轧机、重载汽车及通用轴承产品为主。截至报告期末，公司总资产479.51万元，净资产-121.15万元，净利润2.05万元。总资产减少的原因主要系进出口公司本期收回上期所欠货款以及收到出口退税款所形成的。

(2) 公司于2012年6月20日经第六届董事会第十三次会议审议通过，设立了全资子公司宁夏西北轴承锻热科技有限公司，注册资本为300万元，经营范围主要为轴承制造、热处理加工、机械零配件加工、锻造加工，轴承及锻件采购、销售、技术服务。目前，宁夏西北轴承锻热科技有限公司已完成工商登记手续，尚未正式营业。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

2012年受宏观经济的影响，国内经济形势无明显改善，国内外需求以及出口业务显著下降。另外公司自身存在市场结构、产品结构不尽合理；主导产品竞争力不强，质量问题时有发生；现金回款不足，资金链条较为脆弱；设备陈旧老化，技改投入不足，成本较高的问题，制约了公司的发展。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
轴承业务	173,275,877.97	149,619,252.84	13.65%	-22.2%	-14.17%	-8.07%
其他业务	3,321,509.04	2,808,451.61	15.44%	9.09%	7.01%	1.64%
分产品						
内销产品	158,457,722.44	134,839,372.23	14.9%	-16.16%	-11.51%	-4.47%
出口产品	14,818,155.53	14,779,880.61	0.25%	-56.06%	-32.64%	-34.69%
零配件销售产品	2,626,924.08	2,317,294.36	11.78%	13.75%	7.71%	4.94%
劳务收入	694,584.96	491,157.25	29.28%	-5.52%	3.82%	-6.37%

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(1) 轴承业务营业收入同比减少22.20%，营业成本同比减少14.17%，毛利率同比减少8.07%，主要原因是今年市场下滑，轴承市场竞争激烈，销售价格降低，销售订单减少所致。

(2) 出口产品营业收入同比减少56.06%，营业成本同比减少32.64%，毛利率同比减少34.69%，主要原因是本期国外客户需求量减少，销售订单减少所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
西北地区	19,992,115.99	-78.54%
华东地区	27,443,401.22	19.24%
华北地区	61,161,621.04	134.22%
中西南地区	39,789,104.35	6.97%
东北地区	13,392,988.88	6.71%
国外	14,818,155.53	-56.07%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明√ 适用 不适用

主营盈利能力变化的主要原因是：今年市场下滑，轴承市场竞争激烈，销售价格降低，销售订单减少，产品生产成本相应增加所致。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析√ 适用 不适用

报告期本公司依据中国长城资产管理公司中长资(2011)1299号批复，本公司支付10%利息7,277,098.15元后，将免除剩余的90%利息65,493,883.32元，计入营业外收入，增加利润总额。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况 适用 不适用**(7) 经营中的问题与困难**

一是销售收入有所减少；主导产品定单不足；二是资金紧张的局面未得到有效缓解；三是资产负债率较高，生产经营压力增大。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况 适用 不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用 不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用**2、募集资金承诺项目情况** 适用 不适用**3、募集资金变更项目情况** 适用 不适用**4、重大非募集资金投资项目情况**√ 适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
热处理中心项目	2009 年 12 月 18 日	1,080	处于项目验收阶段	本项目将加强热处理工序的工作效率，降低生产成本。项目验收阶段暂无收益。
风力发电配套轴承项目	2009 年 12 月 18 日	3,402	已完成厂房建设，报告期因资金紧张，项目后期进展较为缓慢。	项目建设阶段暂无收益。
合计		4,482	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所对公司2011年度报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，认为公司持续经营能力存在重大不确定性。2012年上半年公司董事会针对会计师事务所的审计意见，提出了通过加大主导产品市场份额，成本控制，提高技术装备水平等方式逐渐提升公司持续经营能力的具体措施。另外，公司拟向第一大股东宁夏宝塔石化集团有限公司非公开发行股票30,870,666股，募集资金178,432,449.48元补充公司营运资金，该事项已经股东大会审议通过，待中国证监会核准，如本次募集能最终完成，公司持续经营能力将得到有效的增强。

（七）陈述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讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关要求，

2012年6月26日公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，对《公司章程》中的有关股利分配、现金分红条款进行了修订、补充和完善，公司利润分配的决策机制符合相关规定，注重给予投资者合理回报，有利于保护投资者合法权益。公司为进一步规范现金分红行为，建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，结合公司实际情况制定了《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，并对股东回报规划安排的具体内容和理由、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制的完善进行了深入讨论，形成董事会专项论证报告，经2012年8月17日公司董事会审议通过。《未来三年股东回报规划》将提交公司股东大会审议。报告期内，公司主营业务一直亏损，未分配利润为负，现金较为紧张，所以没有现金分红，公司无现金分红执行情况发生。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）无其他披露事项

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

按照中国证监会《关于做好2012年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》及宁夏证监局《关于推进辖区上市公司全面实施企业内部控制规范体系的通知》（宁证监发[2012]37号）的相关要求，为了加强和规范企业内部控制，提高经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展，我公司在2011年度开展以完善内部控制为重点的公司治理专项活动的基础上，对内部控制规范体系建设进行了安排部署，初步建立内控组织的工作体系，达成统一认识，明确各自职责和目标。

公司明确了董事长为公司内部控制的第一责任人，董事会全面负责内部控制的建立健全和有效实施。同时，公司由企划部牵头选派熟悉业务流程的人员组成内部控制建设工作小组，具体负责内部控制的建设工作，确立由审计监察部及相关人员组成内部控制评价工作小组，负责内部控制自我评价工作。制定了经

董事会审议的2012年内部控制活动的具体工作方案，确定工作目标，分解任务，落实责任。本次专项活动分为筹备启动、梳理规范以及评价三个主要阶段，每个阶段都详细制定了工作内容和完成时间，确保了活动的有效开展，切实解决企业实际存在的问题和困难，提高企业管理水平。

公司强调抓预防、抓重点、保资产、保人员，将企业资产安全提高到关系企业生死存亡的高度。3至4月份开展了查找资产风险点工作试点，选取经销公司、物资公司、人力资源部、设备部和保持架分厂为第一批5个试点单位，梳理查找了重点岗位50个，重点人员231人，重点环节165个，查找出风险点284个，制定了相应的风险防控措施326条。各试点单位按统一要求制作了《资产安全风险警示及防控措施一览表》。5月份又安排部署了第二批查找资产安全风险点活动，分宣传动员、深入查找、制定防范措施、总结验收四个阶段，目前活动正在深入开展。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

2012年6月6日，公司召开第六届董事会第十二次会议审议通过非公开发行股票各相关议案。公司向股东宁夏宝塔石化集团有限公司非公开发行股票30,870,666万股人民币普通股股票（A股）。宝塔石化与公司签署了附条件生效的股份认购合同，以现金方式全额认购本次非公开发行的股票30,870,666股，募集资金总额178,432,449.48元（含发行费用），全部用于补充公司营运资金。（详见公司2012年6月7日在《证券时报》和巨潮资讯网发布的相关公告）。

根据有关法律法规规定，本次非公开发行方案已经2012年6月26日公司召开的2012年第一次临时股东大会，采用现场投票与网络投票相结合的方式对本次非公开发行事项履行了批准和授权程序。目前，正在向中国证券监督管理委员会履行申报程序，尚需经中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

(三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
常柴银川柴油机有限公司	西北轴承股份有限公司	无	诉讼	常柴公司请求确认土地号为 12-12-103, 面积为 74,117 平方米的国有土地使用权归其所拥有, 同时要求我公司赔偿经济损失 22,753,919 元并承担诉讼费用。	2,275.39	2012 年 5 月 21 日, 我公司向最高人民法院提起上诉, 请求撤销《民事裁定书》并将该案移交银川市中级人民法院与我公司诉常柴公司土地占用使用费纠纷案合并审理。	我有充分的证据证明 74117 平方米的国有土地使用权归属我公司, 且依法获得。该诉讼事项对公司本期及期后利润暂无影响。	处于审理阶段	2012 年 04 月 14 日	2012-010
惠州市东方联合实业有限公司	西北轴承股份有限公司	宁夏东方铝业股份有限公司、宁夏银星能源股份有限公司、宁夏铁路多元发展集团有限公司	无	惠州市东方联合实业有限公司诉本公司、宁夏东方铝业股份有限公司、宁夏银星能源股份有限公司等多家公司借款合同纠纷案, 涉案金额 2,000 万元。	137.59	2012 年 5 月 16 日, 本公司、与其他四公司与惠州市东方联合实业有限公司签订和解协议。其中本公司支付人民币 1,375,932 元(含 2 万案件执行费)。	公司按执行和解协议履行完毕还款义务。扣除和解执行费 137.59 万元, 公司将冲回预计负债 182.41 万元计入当期营业外收入。	广东省揭阳县人民法院已对我公司的执行予以结案。	2010 年 05 月 15 日	2010-018
									2010 年 11 月 17 日	2010-034
									2011 年 05 月 20 日	2011-031

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 2,275.39 万元。

已编入上一期年度报告, 但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 137.59 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

1、2012年4月14日，我公司发布《诉讼事项公告》披露：常柴银川柴油机有限公司（以下简称常柴公司）向宁夏回族自治区高级人民法院提起诉讼，请求法院确认我公司持有的银国用（2006）02632号《国有土地使用证》上记载的坐落在西夏区怀远西路的工业用地，土地号为12-12-103，面积为74,117平方米的国有土地使用权归常柴公司所拥有，同时要求我公司赔偿经济损失22,753,919元并承担诉讼费用。我公司有充分的证据证明该诉争土地的国有土地使用权归属我公司，且依法获得。我公司曾长期并多次向常柴公司主张权利，协商催缴相关土地占用费，但常柴公司从未支付。当我公司无奈向银川市中级人民法院提起要求其支付土地占用使用费诉讼后，常柴公司提出上述无理诉讼，损害我公司商业信誉（详见公司于2012年4月14日在《证券时报》和巨潮资讯网发布的公告）。2012年5月21日，我公司就上述被驳回的管辖权异议的裁定向最高人民法院提起上诉，请求撤销上述《民事裁定书》并将该案移交银川市中级人民法院与我公司诉常柴公司土地占用使用费纠纷案合并审理。目前该案仍处于审理阶段。

2. 2012年6月19日，我公司发布《诉讼事项进展公告》披露：2012年5月16日，本公司、宁夏东方钼业股份有限公司、宁夏银星能源股份有限公司、宁夏铁路多元发展集团有限公司等宁夏四家公司就涉案金额为2,000万元的借款合同纠纷一案与惠州市东方联合实业有限公司签订和解协议，同意向惠州市东方联合实业有限公司支付人民币500万元及案件执行费8万元，其中本公司支付人民币1,375,932元。公司按执行和解协议履行完毕还款义务。2012年6月17日，公司收到广东省揭阳县人民法院结案通知书（（2008）揭西法执字第409号），关于惠州市东方联合实业有限公司申请执行借款合同纠纷一案对我公司的执行予以结案（详见公司于2010年5月15日、2010年11月17日、2011年5月20日、2012年6月19日在《证券时报》和巨潮资讯网发布的公告）。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

公司第一大股东宁夏宝塔石化集团有限公司全额认购公司2012年非公开发行股票30,870,666股人民币普通股股票，募集资金总额178,432,449.48元（含发行费用），全部用于补充公司营运资金。

本事项完成后宁夏宝塔石化集团有限公司将持有公司74,236,533股股票，占发行结束后公司总股本的29.97%。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
宁夏宝塔石化集团有限公司								2,700	0	0	2,700			
中国长城资产管理公司								28,616.65	0		28,616.65			
小计								31,316.65	0		31,316.65			
经营性														
小计														
合计								31,316.65			31,316.65			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)														0
其中：非经营性发生额（万元）														0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）														0
其中：非经营性余额（万元）														0
关联债权债务形成原因	1. 上述 2,700 万元关联资金，系公司为缓解资金同转压力向控股股东宁夏宝塔石化集团有限公司控股子公司宁夏宝塔能源化工有限公司借款而形成的。2. 上述 28,616.65 元关联资金，其中：5000 万元系公司为缓解资金同转压力向中国长城资产管理公司借款而形成的；23,616.65 万元，系公司欠第二大股东中国长城资产管理公司贷款，其源于 1997 年至 2005 年间公司向中国工商银行的借款，2005 年 9 月，中国工商银行向长城资产转让其债权而形成的。													
关联债权债务清偿情况	尚未清偿													
与关联债权债务有关的承诺	无													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	将加大公司负债金额和财务费用，但能够缓解资金压力，对公司生产经营的持续、稳定发展将会起到积极的促进作用。													

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易

2012年6月6日，公司召开第六届董事会第十二次会议审议通过非公开发行股票各相关议案。公司为解决财务困难、改善公司盈利水平、扩大业务规模、做强主业，拟向控股股东宝塔石化非公开发行股票 30,870,666 万股人民币普通股股票（A 股）。宝塔石化与公司签署了附条件生效的股份认购合同。宝塔石化以现金方式全额认购本次非公开发行的股票 30,870,666 股，募集资金总额 178,432,449.48 元（含发行费用），全部用于补充公司营运资金。本次非公开发行股票将为公司带来营运资金的支持，有利于公司抓住轴承行业快速发展机遇，使公司保持稳健、持续、健康的发展（详见公司 2012 年 6 月 7 日在《证券时报》和巨潮资讯网发布的相关公告）。

根据有关法律法规规定，本次非公开发行方案已经 2012 年 6 月 26 日公司召开的 2012 年第一次临时股东大会，采用现场投票与网络投票相结合的方式对本次非公开发行事项履行了批准和授权程序。目前，正在向中国证券监督管理委员会履行申报程序，尚需经中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
西北轴承机械有限公司	2003 年 04 月 17 日	2,025	2002 年 05 月 31 日	2,025	保证	2002 年 05 月 31 日至 2005 年 05	否	否

						月 30 日			
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		2,025		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		2,025			
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0			
公司担保总额 (即前两大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		0			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		2,025		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		2,025			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				8.3					
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明									
违反规定程序对外提供担保的说明									

3、委托理财情况

适用 不适用

4、报告期内，无日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国长城资产管理公司	在 2010 年 4 月 21 日至 2011 年 4 月 20 日期间至少减持西北轴 1686.86 万股。	2006 年 10 月 27 日	2010 年 4 月 21 日至 2011 年 4 月 20 日	履行完毕
资产置换时所作承诺	无	无			
发行时所作承诺	无	无			
其他对公司中小股东所作承诺	宁夏宝塔石化集团有限公司	宁夏宝塔石化集团有限公司在协议收购时承诺：在未来 12 个月内不减持本次受让的股份。	2011 年 06 月 03 日	12 个月内	履行完毕
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	2011 年，中国长城资产管理公司将其所持有的西北轴承股份有限公司股份 43,365,867 股，占公司总股本的 20%，通过协议方式转让给宁夏宝塔石化集团有限公司，并于 2011 年 6 月 3 日办理了股权过户手续。过户后，公司总股本不变，宁夏宝塔石化集团有限公司持有公司 43,365,867 股股份，占公司总股本的 20%，成为公司第一大股东；中国长城资产管理公司持有公司总股本的 17.78% 股份，系公司第二大股东。宁夏宝塔石化集团有限公司在协议收购时承诺：在未来 12 个月内不减持本次受让的中国长城资产管理公司所持有的西北轴承股份有限公司 20% 的股份。本项承诺宁夏宝塔石化集团有限公司履行完毕。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

公司无其他综合收益情况

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 13 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司债权债务
2012 年 03 月 08 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司生产经营情况
2012 年 03 月 21 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司撤销退市风险警示情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 04 月 02 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司热处理中心项目情况
2012 年 04 月 14 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司重大诉讼事项情况
2012 年 05 月 19 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司第二大股东转让公司债权情况
2012 年 06 月 04 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司停牌的情况
2012 年 06 月 09 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司非公开发行股票情况
2012 年 06 月 12 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司召开股东会网络投票事项
2012 年 07 月 13 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司 2012 年半年度业绩预告情况
2012 年 07 月 17 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司非公开发行股票进展情况
2012 年 07 月 18 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司第二大股东转让公司债权情况
2012 年 07 月 23 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司撤销退市风险警示进展情况
2012 年 07 月 25 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司生产经营情况

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重大事项进展公告	《证券时报》A5 版	2012 年 01 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩预告	《证券时报》D37 版	2012 年 01 月 19 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》D56 版	2012 年 03 月 20 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
第六届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》D56 版	2012 年 03 月 20 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D56 版	2012 年 03 月 20 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》D56 版	2012 年 03 月 20 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关于公司股票交易申请撤销退市风险警示并实行其他特别处理的公告	《证券时报》D56 版	2012 年 03 月 20 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关联交易公告	《证券时报》D56 版	2012 年 03 月 20 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》D32 版	2012 年 04 月 13 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
诉讼事项公告	《证券时报》B5 版	2012 年 04 月 14 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2012 年一季度业绩预告公告	《证券时报》B5 版	2012 年 04 月 14 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》B20 版	2012 年 04 月 21 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》B20 版	2012 年 04 月 21 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关联交易公告	《证券时报》B20 版	2012 年 04 月 21 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
债权人拟转让债权的公告	《证券时报》D4 版	2012 年 05 月 18 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
董事会临时停牌公告	《证券时报》B12 版	2012 年 06 月 02 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》D17 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
第六届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》D17 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
董事会关于前次募集资金使用情况的报告	《证券时报》D17 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关于非公开发行股票涉及关联交易的公告	《证券时报》D17 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》D17 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关于 2012 年第一次临时股东大会相关日期更正的公告	《证券时报》D24 版	2012 年 06 月 08 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知（更新后）	《证券时报》D24 版	2012 年 06 月 08 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》B4 版	2012 年 06 月 16 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关于诉讼事项进展公告	《证券时报》D20 版	2012 年 06 月 20 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》D21 版	2012 年 06 月 21 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
第六届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》D21 版	2012 年 06 月 21 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
关联交易公告	《证券时报》D21 版	2012 年 06 月 21 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D32 版	2012 年 06 月 27 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
董事会临时停牌公告	《证券时报》D24 版	2012 年 07 月 03 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
董事会重大事项公告	《证券时报》D13 版	2012 年 07 月 05 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2012 年半年度业绩预告公告	《证券时报》D13 版	2012 年 07 月 05 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七)、1	2,573,825.44	1,071,583.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七)、3	19,327,180.80	33,871,825.99
应收账款	(七)、6	328,803,127.28	303,284,309.81
预付款项	(七)、8	21,043,835.49	34,764,262.16
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	(七)、7	10,652,051.44	23,158,972.25
买入返售金融资产			
存货	(七)、9	235,247,460.84	243,555,823.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		617,647,481.29	639,706,777.58
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	(七)、15	400,000.00	400,000.00
投资性房地产			
固定资产	(七)、17	153,076,639.92	146,106,417.21
在建工程	(七)、18	15,314,610.98	14,632,144.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
无形资产	(七)、23	75,351,493.44	76,550,154.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七)、25	1,648,574.54	1,775,387.96
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		245,791,318.88	239,464,104.31
资产总计		863,438,800.17	879,170,881.89
流动负债:			
短期借款	(七)、29	336,166,468.00	336,166,468.00
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			
应付账款	(七)、32	81,734,356.22	68,628,473.06
预收款项	(七)、33	3,223,002.54	4,265,555.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)、34	35,517,263.19	29,075,755.40
应交税费	(七)、35	8,941,852.05	6,081,376.20
应付利息	(七)、36	16,585,363.60	81,348,268.31
应付股利			
其他应付款	(七)、38	83,911,944.31	80,716,154.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		566,080,249.91	606,282,051.71
非流动负债:			
长期借款	(七)、42	2,418,181.82	2,418,181.82
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(七)、45	2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债		0.00	3,200,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	(七)、45	49,057,000.00	49,424,000.00
非流动负债合计		53,475,181.82	57,042,181.82
负债合计		619,555,431.73	663,324,233.53
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(七)、47	216,829,334.00	216,829,334.00

项目	附注	期末余额	期初余额
资本公积	(七)、50	202,690,525.69	202,690,525.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七)、51	9,390,005.14	9,390,005.14
一般风险准备			
未分配利润	(七)、53	-185,026,496.39	-213,063,216.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		243,883,368.44	215,846,648.36
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		243,883,368.44	215,846,648.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		863,438,800.17	879,170,881.89

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,079,852.08	653,862.78
交易性金融资产			
应收票据		19,327,180.80	33,871,825.99
应收账款	(十五)、1	329,687,332.28	305,253,740.96
预付款项		21,043,835.49	34,764,262.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十五)、2	10,573,779.29	22,432,994.87
存货		235,177,062.85	243,485,364.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		617,889,042.79	640,462,051.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十五)、3	3,400,000.00	400,000.00
投资性房地产			

项目	附注	期末余额	期初余额
固定资产		153,076,639.92	146,106,417.21
在建工程		15,314,610.98	14,632,144.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		75,351,493.44	76,550,154.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,648,574.54	1,775,387.96
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		248,791,318.88	239,464,104.31
资产总计		866,680,361.67	879,926,155.69
流动负债：			
短期借款		336,166,468.00	336,166,468.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		81,693,902.22	68,588,019.06
预收款项		2,620,508.20	4,216,909.20
应付职工薪酬		35,517,263.19	29,075,755.40
应交税费		8,853,652.19	5,993,176.34
应付利息		16,585,363.60	81,348,268.31
应付股利			
其他应付款		86,882,964.88	80,690,444.15
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		568,320,122.28	606,079,040.46
非流动负债：			
长期借款		2,418,181.82	2,418,181.82
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债			3,200,000.00

项目	附注	期末余额	期初余额
递延所得税负债			
其他非流动负债		49,057,000.00	49,424,000.00
非流动负债合计		53,475,181.82	57,042,181.82
负债合计		621,795,304.10	663,121,222.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		216,829,334.00	216,829,334.00
资本公积		202,690,525.69	202,690,525.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,390,005.14	9,390,005.14
一般风险准备			
未分配利润		-184,024,807.26	-212,104,931.42
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		244,885,057.57	216,804,933.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		866,680,361.67	879,926,155.69

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		189,153,939.45	241,392,107.51
其中：营业收入	(七)、54	189,153,939.45	241,392,107.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		229,154,011.17	242,330,128.83
其中：营业成本	(七)、54	163,294,734.21	189,022,171.30
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			

项目	附注	本期金额	上期金额
分保费用			
营业税金及附加	(七)、56	1,668,020.79	-1,709,087.97
销售费用		10,265,254.29	14,475,324.04
管理费用		22,513,722.09	20,428,757.39
财务费用		15,845,206.34	11,511,949.62
资产减值损失	(七)、59	15,567,073.45	8,601,014.44
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		0.00	139,457.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			139,457.62
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-40,000,071.72	-798,563.69
加：营业外收入	(七)、60	68,676,629.68	1,675,846.16
减：营业外支出	(七)、61	639,837.88	100,577.23
其中：非流动资产处置损失		156,293.65	1,729.21
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		28,036,720.08	776,705.24
减：所得税费用		0.00	0.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		28,036,720.08	776,705.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		28,036,720.08	776,705.24
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益	(七)、63	0.129	0.004
(二) 稀释每股收益	(七)、63	0.129	0.004
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		28,036,720.08	776,705.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,036,720.08	776,705.24
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十五)、4	188,825,862.94	245,191,847.30
减：营业成本	(十五)、4	163,004,932.62	193,090,897.90
营业税金及附加		1,668,020.79	-1,779,814.81
销售费用		10,197,633.29	14,429,473.76
管理费用		22,491,936.84	20,034,598.69
财务费用		15,916,797.89	11,428,903.84
资产减值损失		15,503,209.15	8,749,611.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			139,457.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			139,457.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-39,956,667.64	-622,365.65
加：营业外收入		68,676,629.68	1,646,846.16
减：营业外支出		639,837.88	100,577.23
其中：非流动资产处置损失		156,293.65	1,729.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,080,124.16	923,903.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,080,124.16	923,903.28
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.130	0.004
（二）稀释每股收益		0.130	0.004
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		28,080,124.16	923,903.28

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	174,051,162.11	196,288,046.75
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		

项目	本期金额	上期金额
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,954,219.40	7,362,135.59
经营活动现金流入小计	193,005,381.51	203,650,182.34
购买商品、接受劳务支付的现金	100,604,938.93	126,789,490.82
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	53,941,111.49	57,425,056.15
支付的各项税费	13,681,546.36	13,806,524.63
支付其他与经营活动有关的现金	13,232,911.41	16,217,467.92
经营活动现金流出小计	181,460,508.19	214,238,539.52
经营活动产生的现金流量净额	11,544,873.32	-10,588,357.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	8,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	500.00	8,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,060,132.00	10,844,524.65
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付	0.00	0.00

项目	本期金额	上期金额
的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	3,060,132.00	10,844,524.65
投资活动产生的现金流量净额	-3,059,632.00	-10,835,724.65
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	7,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		241,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,982,999.44	67,830.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	13,982,999.44	309,648.18
筹资活动产生的现金流量净额	-6,982,999.44	19,690,351.82
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	1,502,241.88	-1,733,730.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,071,583.56	4,343,590.18
六、期末现金及现金等价物余额	2,573,825.44	2,609,860.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	176,591,742.96	198,651,108.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,070,789.21	4,545,286.86

项目	本期金额	上期金额
经营活动现金流入小计	195,662,532.17	203,196,395.05
购买商品、接受劳务支付的现金	100,604,938.93	128,002,911.79
支付给职工以及为职工支付的现金	53,941,111.49	56,981,804.92
支付的各项税费	13,663,090.93	13,063,237.75
支付其他与经营活动有关的现金	12,984,770.08	16,027,892.33
经营活动现金流出小计	181,193,911.43	214,075,846.79
经营活动产生的现金流量净额	14,468,620.74	-10,879,451.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	8,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	500.00	8,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,060,132.00	10,844,524.65
投资支付的现金	3,000,000.00	
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	6,060,132.00	10,844,524.65
投资活动产生的现金流量净额	-6,059,632.00	-10,835,724.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		241,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,982,999.44	67,830.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	13,982,999.44	309,648.18

项目	本期金额	上期金额
筹资活动产生的现金流量净额	-6,982,999.44	19,690,351.82
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	1,425,989.30	-2,024,824.57
加：期初现金及现金等价物余额	653,862.78	3,938,789.65
六、期末现金及现金等价物余额	2,079,852.08	1,913,965.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-213,063,216.47			215,846,648.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-213,063,216.47			215,846,648.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							28,036,720.08			28,036,720.08
（一）净利润							28,036,720.08			28,036,720.08
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,036,720.08			28,036,720.08
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
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	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-185,026,496.39			243,883,368.44

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	216,829,334.00	200,345,799.76			9,390,005.14		-220,229,583.78			206,335,555.12
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	216,829,334.00	200,345,799.76			9,390,005.14		-220,229,583.78			206,335,555.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,344,725.93					7,166,367.31			9,511,093.24
(一) 净利润							7,166,367.31			7,166,367.31
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,166,367.31			7,166,367.31
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	2,344,725.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,344,725.93
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		2,344,725.93								2,344,725.93
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股										

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
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	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-213,063,216.47			215,846,648.36

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-212,104,931.42	216,804,933.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-212,104,931.42	216,804,933.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							28,080,124.16	28,080,124.16
（一）净利润							28,080,124.16	28,080,124.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,080,124.16	28,080,124.16
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-184,024,807.26	244,885,057.57

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-213,411,845.08	215,498,019.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-213,411,845.08	215,498,019.75
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							1,306,913.66	1,306,913.66
(一) 净利润							1,306,913.66	1,306,913.66
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,306,913.66	1,306,913.66
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

项目	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
金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-212,104,931.42	216,804,933.41

（三）公司基本情况

西北轴承股份有限公司（以下简称本公司）位于宁夏银川市，系经宁夏回族自治区体改委宁体改发（1993）99号文批准，由西北轴承集团有限责任公司、宁夏天力协会、冶钢集团有限公司、西宁特殊钢集团有限责任公司、北钢集团有限责任公司、常柴股份有限公司共同发起并经中国证监会证监发审字（1996）14号文和证监发（1996）38号文审核通过，向社会公众募集股份而设立的股份有限公司。本公司1996年4月13日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记。

本公司设立时注册资本为人民币9800万元；公司于1997年6月按1996年末总股本，每10股送红股2股；1997年8月，按送股后总股本117,600,000股，每10股配2.5股；1998年8月，按1997年年末股本总额145,799,899股，每10股派送红股2股，使公司股本总额增至174,959,878股；2006年公司进行股权分置改革，以资本公积金转增社会公众股41,869,456股，股本增至216,829,334股，其中社会公众股增至107,701,934股。截止2012年6月30日，公司股本总数为216,829,334股，其中有限售条件股份16,905股、无限售条件股份216,812,429股。

本公司年末注册资本人民币216,825,300.00元；营业执照注册号：640000000005311；法定代表人：张立忠；公司注册地：银川市西夏区北京西路；营业期限：1996年4月13日至2016年4月13日。

中国长城资产管理公司（以下简称长城公司）于2006年10月27日、2007年1月29日通过司法裁定收购持有本公司股份81,917,400股，占本公司股份总额的37.78%，成为本公司第一大股东。2011年6月，宁夏宝塔石化集团有限公司（以下简称宝塔石化）收购长城公司持有的西北轴承股份有限公司20%的股份，股权变更后，宝塔石化持有本公司股份43,365,867股，占公司股份总额的20%，成为公司第一大股东；长城公司持有本公司股份38,551,533股，占公司股份总额的17.78%，为公司第二大股东。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。

本公司下设16个部室、10个分厂，主要从事轴承的生产、加工和销售。

截至2012年6月30日，本公司所属全资子公司2个，为西北轴承集团进出口有限公司和宁夏西北轴承锻热科技有限公司；分公司3个，分别为济南销售分公司、重庆销售分公司、包头销售分公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间，本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量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，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产和金融负债。

(1) 金融工具的分类

本公司按照取得持有金融资产和金融负债的目的与经济实质对拥有的金融工具，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、金融负债和其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

②金融负债确认与计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原

计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1、金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2、金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价

值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据
无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账准备的确认标准

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账准备的计提方法

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按照应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	4%	4%
1—2 年	6%	6%
2—3 年	10%	10%
3 年以上		
3—4 年	20%	20%

4-5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司对单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单独进行减值测试，由客观证据表明其发生了减值的。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、包装物、委托加工材料、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

本公司材料核算采用计划成本计价，采购时计划价与实际价之间的差额记入材料成本差异；发出领用时按计划价分摊归集成本费用。材料成本差异于当月转入产成品差异。

本公司产成品核算采用标准成本计价，完工入库时实际成本与标准成本的差异计入产成品差异，月末产成品差异在已实现销售的产品成本和库存产品之间进行分摊。

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去完工时估计将要发生的成本、估计销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

存货实行永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

通过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长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(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。

13、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50		2
房屋建筑物	30	4	3.20

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等四类，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状

态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了于资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	4	9.6-3.20
机器设备	8-11	4	12-8.73
电子设备			
运输设备	6	4	16
其他设备	5	4	19.2
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对固定资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目与资产类别分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对在建工程进行检查，当发现存在减值迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合

为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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构建或生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用应当在发生时根据其发生额确认为费用计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果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，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、报告期内无生物资产**18、报告期内无油气资产****19、报告期内无无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50	土地使用权证规定年限
软件	5	有限使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司在每一个资产负债表日检查无形资产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。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其它知识应用于某项计划或设计，以生产出新

的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司的研究开发支出划分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的固定资产装修费等，并在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、不存在附回购条件的资产转让情况

22、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债，当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合相应条件时，本公司将其确认为负债。

(1) 预计负债的确认标准

如果在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、无股份支付及权益工具

24、报告期内不存在回购本公司股份情况

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入等确认原则如下：

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

2. 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

依据与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该资产期间的适用税率计量

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。资产负债表日，递延所得税负债，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

融资实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，

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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

29、报告期内未持有待售资产

30、无资产证券化业务

31、无套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%
消费税		
营业税	应税服务收入	3%-5%

城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司按25%的所得税税率计算企业所得税。

2、报告期内无税收优惠及批文

3、无其他说明事项

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

1、子公司情况

本公司现有两个全资子公司，即西北轴承集团进出口有限公司和宁夏西北轴承锻热科技有限公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

宁夏西北轴承锻热科技有限公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宁夏西北轴承锻热科技有限公司	一人有限责任公司	宁夏银川市	机械制造业	3,000,000.00	CNY	锻造、热处理、轴承制造及零配件加工	3,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

2012年6月11日公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于设立宁夏西北轴承锻热科技有限公司的议案》。2012年6月21日公司办理完成了工商登记注册手续，取得《企业法人营业执照》，宁夏西北轴承锻热科技有限公司成为公司全资子公司。

(2) 报告期内，无通过同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

西北轴承集团进出口有限公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
西北轴承集团进出口有限公司	有限公司	宁夏银川市	轴承进出口业务	500,000.00	CNY	轴承的出口销售	0.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

2012年6月11日公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于设立宁夏西北轴承锻热科技有限公司的议案》。2012年6月21日公司办理完成了工商登记注册手续，取得《企业法人营业执照》，宁夏西北轴承锻热科技有限公司成为公司全资子公司。自成立之日起纳入合并范围。

 适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内新纳入合并范围的是宁夏西北轴承锻热科技有限公司。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
宁夏西北轴承锻热科技有限公司	3,000,000.00	0.00

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
--	--	--

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的其他说明：

无

5、报告期内未发生同一控制下企业合并**6、报告期内未发生非同一控制下企业合并****7、报告期内无因出售丧失控制权的股权而减少子公司****8、报告期内未发生的反向购买****9、本报告期末发生的吸收合并****10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

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：	--	--	82,434.92	--	--	37,452.27
人民币	--	--	82,434.92	--	--	37,452.27
银行存款：	--	--	2,491,390.52	--	--	1,034,131.29
人民币	--	--	2,436,783.53	--	--	932,558.64

USD	8,586.005	6.36	54,606.99	16,120.34	6.3009	101,572.65
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	2,573,825.44	--	--	1,071,583.56

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

无

2、报告期内无交易性金融资产

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,327,180.80	33,871,825.99
合计	19,327,180.80	33,871,825.99

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明:

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

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明:

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川宏华石油设备有限公司	2012年06月20日	2012年12月20日	2,047,948.20	
包头北奔重型汽车有限公司	2012年06月28日	2012年12月27日	2,000,000.00	
莊平信发物资供应服务有限公司	2012年05月16日	2012年11月16日	2,000,000.00	
包头北奔重型汽车有限公司	2012年06月28日	2012年12月27日	1,500,000.00	
合计	--	--	7,547,948.20	--

说明:

以上票据系本公司与客户结算货款背书受让所得。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

4、报告期内无应收股利情况

5、报告期内无应收利息情况

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	328,658,613.68	64.05%	135,129,902.22	41.12%	313,622,758.22	65.59%	126,386,920.32	40.3%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	184,447,269.02	35.95%	49,172,853.20	26.66%	164,564,884.34	34.41%	48,516,412.43	29.48%
组合小计	184,447,269.02	35.95%	49,172,853.20	26.66%	164,564,884.34	34.41%	48,516,412.43	29.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	513,105,882.70	--	184,302,755.42	--	478,187,642.56	--	174,903,332.75	--

应收账款种类的说明:

1. 本公司将单项金额超过300万元的应收款项视为重大应收款项并单项计提坏账准备。

2.组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西北轴承集团有限责任公司上海销售公司	14,708,295.99	14,708,295.99	100%	本集团经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
徐州西北轴承销售有限公司	5,921,757.61	5,921,757.61	100%	本集团经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
西北轴承集团有限责任公司乌鲁木齐销售分公司	6,060,438.70	6,060,438.70	100%	本集团经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
西北轴承厂徐州供应站	4,361,864.63	4,361,864.63	100%	本集团经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
西北轴承集团有限责任公司太原销售分公司	3,009,475.27	3,009,475.27	100%	本集团经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
北京宁银西北轴承销售有限公司	30,381,542.23	10,691,264.71	35.19%	本集团经销商，年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
成都西北轴承机电有限公司	33,083,333.87	12,713,925.21	38.43%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	29,617,551.65	14,109,801.61	47.64%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	24,961,319.45	7,014,130.77	28.1%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司哈尔滨销售分公司	22,747,185.36	13,962,222.37	61.38%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂兰州销售公司	18,682,691.58	8,952,745.81	47.92%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
湖北西北轴承有限责任公司	20,371,080.66	7,140,063.77	35.05%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
新疆宁银西北轴承销售有限公司	16,405,469.59	2,560,893.80	15.61%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂广州销售公司	15,552,652.12	7,731,223.37	49.71%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
南京西北轴承销售有限责任公司	12,459,286.48	908,281.98	7.29%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂沈阳销售处	12,690,553.34	8,469,675.30	66.74%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
太原市西轴销售分公司	13,093,107.81	1,069,706.91	8.17%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
杭州西北轴承销售有限公司	11,907,051.81	729,902.28	6.13%	本集团经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
上海西北轴承销售有限公司	11,863,268.60	3,620,669.58	30.52%	本集团经销商，期末根据客

				户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
宁夏西北轴承销售有限公司	10,059,674.61	654,884.82	6.51%	本集团经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
天津宁银西北轴承销售有限公司	10,721,012.32	738,677.73	6.89%	本集团经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
合计	328,658,613.68	135,129,902.22	--	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	107,252,943.68	4%	4,290,117.74	93,481,628.69	4%	3,739,265.15
1 年以内小计	107,252,943.68	4%	4,290,117.74	93,481,628.69	4%	3,739,265.15
1 至 2 年	23,941,889.28	6%	1,436,513.36	17,234,738.26	6%	1,034,084.30
2 至 3 年	7,799,739.35	10%	779,973.94	6,937,581.17	10%	693,758.12
3 年以上						
3 至 4 年	3,483,060.69	20%	696,612.14	4,827,039.20	20%	965,407.84
4 至 5 年	3,271,720.47	100%	3,271,720.47	1,559,879.50	100%	1,559,879.50
5 年以上	38,697,915.55	100%	38,697,915.55	40,524,017.52	100%	40,524,017.52
合计	184,447,269.02	--	49,172,853.20	164,564,884.34	--	48,516,412.43

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
徐州西北轴承销售有限公司	本期通过清欠货物资产等方式收回部分货	该客户多年不经营, 已吊销营业执照, 故全额	7,427,560.61	1,505,803.00

	款	计提坏账准备		
合计	--	--	7,427,560.61	--

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福州瓦哈洛轴承有限公司	货款	2012年02月29日	570,475.92	已停止经营轴承,确实无法收回	否
合计	--	--	570,475.92	--	--

应收账款核销说明：

福州瓦哈洛轴承有限公司是我公司客户，该客户多年不经营，应收款账龄在五年以上，本公司已全额提取了坏账准备金。依据银川市中级人民法院，（2009）银民商初字第97号民事判决书，判我公司胜诉。报告期我公司接受由福州市中级人民法院扣押该公司的部分轴承，上述轴承办理检验入库手续，鉴于该判决的执行，对于清收后确实无法收回的部分，经批准予以核销。

(4) 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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
成都西北轴承机电有限公司	经销商	33,083,333.87	1-5 年	6.45%
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	30,381,542.23	1-3 年	5.92%
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	经销商	29,617,551.65	1-4 年	5.77%
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	经销商	24,961,319.45	1-5 年	4.86%
西北轴承集团有限责任公司哈尔滨销售分公司	经销商	22,747,185.36	1-4 年	4.43%
合计	--	140,790,932.56	--	27.44%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	30,381,542.23	5.92%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	20,371,080.66	3.97%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	16,405,469.59	3.2%
南京西北轴承销售有限责任公司	联营企业	12,459,286.48	2.43%
太原市西北轴承销售有限公司	联营企业	13,093,107.81	2.55%
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	10,059,674.61	1.96%
合计	--	102,770,161.38	20.03%

(7) 无终止确认的应收款项情况

(8) 无以应收款项为标的进行证券化的情况

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		13,000,000.00	27.51%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	33,319,997.89	94.27%	22,667,946.45	68.03%	32,232,509.41	68.21%	22,073,537.16	68.48%
组合小计	33,319,997.89	94.27%	22,667,946.45	68.03%	32,232,509.41	68.21%	22,073,537.16	68.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,025,034.40	5.73%	2,025,034.40	100%	2,025,034.40	4.29%	2,025,034.40	100%
合计	35,345,032.29	--	24,692,980.85	--	47,257,543.81	--	24,098,571.56	--

其他应收款种类的说明：

- 1.组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款是以其他应收款项的账龄为信用风险特征划分组合来计提坏账准备。
- 2.单项金额不重大且但单项计提坏账准备的其他应收款是按照账龄计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款按单项计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	5,244,578.66	4%	206,652.26	7,348,152.67	4%	264,887.01
1 年以内小计	5,244,578.66	4%	206,652.26	7,348,152.67	4%	264,887.01
1 至 2 年	3,125,973.82	6%	187,558.43	2,316,439.82	6%	138,986.39
2 至 3 年	2,551,656.12	10%	255,165.61	875,255.02	10%	87,525.51
3 年以上						
3 至 4 年	474,023.94	20%	94,804.80	138,154.56	20%	27,630.91
4 至 5 年	3,985,836.03	100%	3,985,836.03	3,885,836.03	100%	3,885,836.03
5 年以上	17,937,929.32	100%	17,937,929.32	17,668,671.31	100%	17,668,671.31
合计	33,319,997.89	--	22,667,946.45	32,232,509.41	--	22,073,537.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏朋特化工有限公司	2,025,034.40	2,025,034.40	100%	债务人资产已被法院查封，无偿债能力，预计款项全部无法收回
合计	2,025,034.40	2,025,034.40	100%	--

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
西北轴承机械有限公司	5,170,190.77	往来款	14.63%
银川和林工贸公司	4,035,653.00	往来款	11.42%
银川宝利得轴承物资公司	2,658,059.70	往来款	7.52%
西北轴承集团贺兰轴承公司	2,329,421.61	往来款	6.59%
宁夏朋特化工有限公司	2,025,034.40	往来款	5.73%
合计	16,218,359.48	--	45.89%

说明：

上述较大金额的其他应收款项均是与我公司发生的其他业务往来。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西北轴承机械有限公司	客户	5,170,190.77	1-4 年	14.63%
银川和林工贸公司	客户	4,035,653.00	5 年以上	11.42%
银川宝利得轴承物资公司	客户	2,658,059.70	4-5 年	7.52%
西北轴承集团贺兰轴承公司	客户	2,329,421.61	3-5 年	6.59%
宁夏朋特化工有限公司	客户	2,025,034.40	4-5 年	5.73%
合计	--	16,218,359.48	--	45.89%

(7) 无其他应收关联方账款情况

(8) 无终止确认的其他应收款项情况

(9) 无以其他应收款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

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,234,590.28	48.63%	18,875,372.48	54.3%
1 至 2 年	3,466,368.53	16.47%	8,010,368.53	23.04%
2 至 3 年	6,064,629.17	28.82%	6,549,755.42	18.84%
3 年以上	1,278,247.51	6.07%	1,328,765.73	3.82%
合计	21,043,835.49	--	34,764,262.16	--

预付款项账龄的说明:

账龄超过1年预付款项主要为合同尚未执行完毕的预付设备款及部分材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	3,378,619.45		预付货款, 尚未到货结算
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	供应商	3,217,877.12		预付货款, 尚未到货结算
无锡市明鑫数控磨床有限公司	供应商	2,231,000.00		预付设备款, 尚未到货结算
濮阳贝英数控机械设备有限公司	供应商	1,274,607.60		预付设备款, 尚未到货结算
银川银重(集团)起重机有限公司	供应商	1,268,048.00		预付设备款, 尚未到货结算
合计	--	11,370,152.17	--	--

预付款项主要单位的说明:

期末预付账款前五名单位中, 大冶特殊钢公司与东北特钢公司预付款主要为预付钢材款, 其余三家单位为预付设备款, 相关结算手续正在办理。

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

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
宁夏宝塔石化集团有限公司	4,554.59		12,745.01	
合计	4,554.59	0.00	12,745.01	0.00

(4) 预付款项的说明

期末预付账款较年初减少13,720,426.67元, 主要系本期热处理箱式炉、渗碳炉设备安装达到使用状态, 转入固定资产, 核销原预付款项所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	29,264,168.88		29,264,168.88	32,102,258.21		32,102,258.21
在产品	59,115,472.35	1,676,037.32	57,439,435.03	54,430,502.86	1,676,037.32	52,754,465.54
库存商品	151,621,821.98	24,129,061.52	127,492,760.46	156,998,607.99	26,833,683.34	130,164,924.65
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	21,706,450.36	3,765,300.99	17,941,149.37	28,566,821.13	3,464,321.67	25,102,499.46
包装物及低值易耗品	3,109,947.10		3,109,947.10	3,431,675.95		3,431,675.95
合计	264,817,860.67	29,570,399.83	235,247,460.84	275,529,866.14	31,974,042.33	243,555,823.81

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品	1,676,037.32				1,676,037.32
库存商品	26,833,683.34	4,701,786.25		7,406,408.07	24,129,061.52
周转材料					
消耗性生物资产					
发出商品	3,464,321.67	300,979.32			3,765,300.90
包装物及低值易耗品					
合计	31,974,042.33	5,002,765.57	0.00	7,406,408.07	29,570,399.83

(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			

库存商品	按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。	已计提跌价准备的存货，本期实现销售同时转出相应的存货跌价准备	4.88%
在产品	期末按成本与可变现净值孰低原则计价，预计其成本不可收回的部分提取存货跌价准备。		
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。		

存货的说明：

本期存货跌价准备的减少中其他转出系上年已计提跌价准备的存货本期实现销售，同时转出相应的存货跌价准备。

10、报告期内无其他流动资产

11、报告期内无可供出售金融资产

12、报告期内无持有至到期投资

13、报告期内无长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	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													
二、联营企业													
宁夏西	有限	宁夏	李荣昌	轴承销	500,000.00	CNY	49%	49%	15,344,722.98	16,023,941.58	-679,218.60	4,776,062.76	-340,321.20

北轴承销售有限公司	公司			售										
北京宁银西北轴承销售有限公司	有限公司	北京	李天金	轴承销售	500,000.00	CNY	45%	45%	21,481,230.47	31,366,895.71	-9,885,665.24	6,874,249.31	21,041.13	
新疆宁银西北轴承销售有限公司	有限公司	新疆	夏金生	轴承销售	500,000.00	CNY	45%	45%	14,161,315.83	17,111,378.27	-2,950,062.44	3,864,872.00	-379,582.62	
南京西北轴承销售有限公司	有限公司	南京	杨刚	轴承销售	500,000.00	CNY	40%	40%	11,432,502.95	12,651,445.10	-1,218,942.15	4,778,948.10	-196,486.23	
太原市西北轴承销售有限公司	有限公司	太原	王新华	轴承销售	500,000.00	CNY	43%	43%	15,044,870.81	15,993,100.08	-948,229.27	3,315,759.79	-583,568.32	
合计									77,464,643.04	93,146,760.74	-15,682,117.70	23,609,891.96	-1,478,917.24	

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北西北轴承有限责任公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	13.33%	13.33%				
西北亚奥信息技术股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	6%	6%		3,000,000.00		
宁夏西北轴承销售有限公司	权益法	245,000.00				49%	49%				
北京宁银西北轴承销售有限公司	权益法	225,000.00				45%	45%				
新疆宁银西北轴承销售有限公司	权益法	225,000.00				45%	45%				
南京西北轴承销售有限责任公司	权益法	200,000.00				40%	40%				
太原市西北轴承销售有限公司	权益法	215,000.00				43%	43%				
合计	--	4,510,000.00	3,400,000.00	0.00	3,400,000.00	--	--	--	3,000,000.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--	--	--

长期股权投资的说明：

西北亚奥信息技术股份有限公司因发生严重亏损已停业多年，投资无法收回，故全额计提减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	521,992,463.25	16,369,003.88		811,948.92	537,549,518.21
其中：房屋及建筑物	185,028,605.35	347,113.58			185,375,718.93
机器设备	319,303,732.05	15,833,763.78			335,137,495.83
运输工具	16,874,028.76	120,894.56		811,948.92	16,182,974.40
其他设备	786,097.09	67,231.96			853,329.05
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	375,086,046.04	0.00	8,634,126.70	47,294.45	383,672,878.29
其中：房屋及建筑物	100,811,629.18		2,991,172.57		103,802,801.75
机器设备	263,320,016.25		4,827,214.13		268,147,230.38
运输工具	10,432,092.05		647,286.16	47,294.45	11,032,083.76
其他设备	522,308.56		168,453.84		690,762.40

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	146,906,417.21	--	153,876,639.92
其中：房屋及建筑物	84,216,976.17	--	81,572,917.18
机器设备	55,983,715.80	--	66,990,265.45
运输工具	6,441,936.71	--	5,150,890.64
其他设备	263,788.53	--	162,566.65
四、减值准备合计	800,000.00	--	800,000.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具	800,000.00	--	800,000.00
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	146,106,417.21	--	153,076,639.92
其中：房屋及建筑物	84,216,976.17	--	81,572,917.18
机器设备	55,983,715.80	--	66,990,265.45
运输工具	5,641,936.71	--	4,350,890.64
其他设备	263,788.53	--	162,566.65

本期折旧额 8,634,126.70 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 无期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

本期固定资产增加16,369,003.88元，主要系热处理箱式炉、渗碳炉完成转入固定资产所致。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
征地及清理费用	6,223,168.10	6,223,168.10		6,223,168.10	6,223,168.10	
热处理中心项目	400,000.00		400,000.00			
风力发电项目	14,914,610.98		14,914,610.98	14,632,144.18		14,632,144.18
合计	21,537,779.08	6,223,168.10	15,314,610.98	20,855,312.28	6,223,168.10	14,632,144.18

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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(%)	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
征地及清理费用		6,223,168.10										6,223,168.10
热处理中心项目	174,803,000.00		400,000.00			8.12%	处于项目验收阶段					400,000.00
风力发电项目	380,000,000.00	14,632,144.18	282,466.80			3.92%	已完成厂房建设，报告期因资金紧张，项目后期进展较为缓慢。					14,914,610.98
合计	554,803,000.00	20,855,312.28	682,466.80	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	21,537,779.08

在建工程项目变动情况的说明：

本期热处理中心项目增加400,000.00为零星附属工程，风力发电项目增加282,466.80元为设备款及相关设计费。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
征地及清理费用	6,223,168.10			6,223,168.10	已拆除清理, 预计形成损失
合计	6,223,168.10	0.00	0.00	6,223,168.10	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度
热处理中心项目	处于项目验收阶段
风力发电配套轴承项目	已完成厂房建设, 报告期因资金紧张, 项目后期进展较为缓慢。

(5) 在建工程无需说明事项**19、无工程物资项目****20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用

22、无油气资产项目

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	93,468,185.20	0.00	0.00	93,468,185.20
土地使用权	90,167,235.20			90,167,235.20
计算机软件	3,300,950.00			3,300,950.00
二、累计摊销合计	16,918,030.24	1,198,661.52	0.00	18,116,691.76
土地使用权	15,688,102.71	539,566.44		16,227,669.15
计算机软件	1,229,927.53	659,095.08		1,889,022.61
三、无形资产账面净值合计	76,550,154.96	0.00	0.00	75,351,493.44
土地使用权	74,479,132.49			73,939,566.05
计算机软件	2,071,022.47			1,411,927.39
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	76,550,154.96	0.00	0.00	75,351,493.44
土地使用权	74,479,132.49			73,939,566.05
计算机软件	2,071,022.47			1,411,927.39

本期摊销额 1,198,661.52 元。

(2) 报告期内公司无开发项目支出

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

本公司上年土地使用权原值增加54,100,000.00元，系将本公司原2宗297394.42平方米（含446.09亩）国有划拨工业用地变更为出让地所缴纳的土地出让金，已签订《国有建设用地使用权出让合同》，与该土地相关的使用权证变更正在办理中。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公大楼装修改造	1,775,387.96		126,813.42		1,648,574.54	
合计	1,775,387.96	0.00	126,813.42	0.00	1,648,574.54	--

长期待摊费用的说明：

本公司长期待摊费用中办公大楼装修改造系房屋发生的装修费用，按10年摊销，本期摊销126,813.42元。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
小 计		
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		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	248,589,304.20	240,999,114.74
可抵扣亏损	22,312,145.66	62,782,944.33

计提的辞退福利	940,246.53	1,075,994.00
合计	271,841,696.39	304,858,053.07

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014	0.00	1,284,797.82	
2015	22,312,145.66	61,498,146.51	
合计	22,312,145.66	62,782,944.33	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	248,589,304.20	240,999,114.74
可抵扣亏损	22,312,145.66	62,782,944.33
计提的辞退福利	940,246.53	1,075,994.00
小计	271,841,696.39	304,858,053.07

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

本公司在2010年、2011年度亏损较大，未来能否获得足够的应纳税所得额存在重大不确定性，故本公司未确认递延所得税资产。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	199,001,904.31	12,070,110.88	1,505,803.00	570,475.92	208,995,736.27

二、存货跌价准备	31,974,042.33	5,002,765.57	0.00	7,406,408.07	29,570,399.83
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	3,000,000.00	0.00			3,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	800,000.00				800,000.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	6,223,168.10	0.00			6,223,168.10
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	240,999,114.74	17,072,876.45	1,505,803.00	7,976,883.99	248,589,304.20

资产减值明细情况的说明：

本期资产减值准备较年初增加 7,790,189.46 元，增加 3.15%。主要系本期计提坏账准备、存货跌价准备增加。

28、无其他非流动资产

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	101,940,000.00	101,940,000.00
保证借款	184,226,468.00	184,226,468.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	336,166,468.00	336,166,468.00

短期借款分类的说明：

借款类别	贷款单位	贷款金额	贷款期限
抵押借款	中国长城资产管理公司	101,940,000.00	逾期
保证借款	中国长城资产管理公司	134,226,468.00	逾期

信用借款	中国长城资产管理公司	50,000,000.00	逾期
保证借款	宁夏银行科技支行	50,000,000.00	1年期
	合 计	336,166,468.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国长城资产管理公司	286,166,468.00	7.56%	资金周转	资金紧张	
合计	286,166,468.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

本公司因近年经营状况不佳，无法偿还欠付第二大股东中国长城资产管理公司的款项。其中，中国长城资产管理公司5000万元信用借款已签订展期合同，期限1年，到期日2012年12月31日。

30、报告期内无交易性金融负债**31、报告期内无应付票据****32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	58,203,163.23	52,534,256.65
1年以上	23,531,192.99	16,094,216.41
合计	81,734,356.22	68,628,473.06

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄一年以上的应付账款金额为23,531,192.99元，未偿还的原因主要系欠付材料款等，在资产负债表日后亦未大额偿还。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,388,562.27	3,211,940.17
1 年以上	834,440.27	1,053,615.61
合计	3,223,002.54	4,265,555.78

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄一年以上的预收账款主要系预收货款尚未发货结算形成。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	970,776.04	44,690,603.01	41,975,411.35	3,685,967.70
二、职工福利费		1,803,580.52	1,803,580.52	
三、社会保险费	2,555,649.21	11,545,954.90	5,079,766.72	9,021,837.39
其中：医疗保险费	331,697.86	3,260,309.54	1,699,429.88	1,892,577.52
基本养老保险费	2,022,179.93	6,246,141.36	2,107,145.61	6,161,175.68
失业保险费	187,307.00	620,310.98	194,676.60	612,941.38
工伤及生育保险费	14,464.42	1,419,193.02	1,078,514.63	355,142.81
四、住房公积金	1,820,886.00	1,053,915.40	438,196.40	2,436,605.00
五、辞退福利	1,075,994.00		135,747.47	940,246.53
六、其他	22,652,450.15	1,073,122.99	4,292,966.57	19,432,606.57
工会经费和职工教育经费	22,652,450.15	1,073,122.99	4,292,966.57	19,432,606.57
合计	29,075,755.40	60,167,176.82	53,725,669.03	35,517,263.19

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 15,144,410.09。

工会经费和职工教育经费金额 19,432,606.57，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本公司预计在下半年回款情况好转后，逐步支付上述款项。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,884,850.73	-1,908,390.71
消费税		
营业税		20,142.59
企业所得税	913,790.65	1,001,990.51
个人所得税	10,127.87	10,398.27
城市维护建设税	2,887,608.87	2,194,738.29
房产税	2,027,964.90	1,351,976.62
土地使用税	1,911,201.42	1,274,134.30
教育费附加	1,392,601.58	978,179.61
水利建设基金	436,983.73	268,827.75
地方教育费附加	928,401.06	652,119.75
印花税	318,022.70	237,259.22
合计	8,941,852.05	6,081,376.20

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	16,585,363.60	81,348,268.31
合计	16,585,363.60	81,348,268.31

应付利息说明：

(1) 本公司期末应付利息较年初减少64,762,904.71元，减少79.61%，主要是根据中国长城资产管理公司“中资资(2011)1299号”文件《关于免除西北轴承股份有限公司2.37亿元债权部分利息的批复》“同意西北轴承股份有限公司归还2.37亿元债务截止协议生效日前所欠利息的10%后，免除剩余的90%利息”，报告期本公司在支付10%利息7,277,098.15元后，免除剩余90%应付利息65,493,883.32元计入营业外收入。

(2) 期末应付利息中欠付本公司第二大股东中国长城资产管理公司的金额为10,788,856.52 元；欠付控股股东宁夏宝塔石化集团有限公司之子公司宁夏宝塔能源化工有限公司借款利息1,511,592.51元。

37、报告期内无应付股利

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	72,681,055.80	68,672,743.58
1年以上	11,230,888.51	12,043,411.38
合计	83,911,944.31	80,716,154.96

(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款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本公司账龄超过1年的其他应付款中，未偿还的款项为11,230,888.51元，系未偿还的设备采购款、工程维修款和其他往来款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
职工借款	34,588,800.00	1年以内	借款
宁夏宝塔能源化工有限公司	20,000,000.00	1-2年	借款
宁夏宝塔能源化工有限公司	7,000,000.00	1年以内	借款
瑞安市博泰铜业有限公司	2,481,850.28	1年以内	货款
宁夏建工集团装饰工程有限公司	781,231.69	1-2年	维修工程款
合计	64,851,881.97		

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼	3,200,000.00		3,200,000.00	0.00
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	3,200,000.00	0.00	3,200,000.00	0.00

预计负债说明：

报告期本公司与惠州市东方联合实业有限公司借款合同纠纷一案，按照执行和解协议支付1,375,932.00元后，取得广东省揭西人民法院结案通知书，差额1,824,068.00元计入营业外收入。

40、报告期内无一年内到期的非流动负债

41、报告期内无其他流动负债

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,418,181.82	2,418,181.82
合计	2,418,181.82	2,418,181.82

长期借款分类的说明：

此笔长期借款系我公司国债转贷资金，借款起始日2006年5月23日至借款终止日2021年5月22日。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

地方国债资 金转贷	2006年05月 23日	2021年05月 22日	CNY	2.55%		2,418,181.82		2,418,181.82
合计	--	--	--	--	--	2,418,181.82	--	2,418,181.82

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、报告期内无应付债券

44、报告期内无长期应付款情况

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
装备制造发展专项-国家重大 机械装备技改项目	2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	--

专项应付款说明：

本公司上年取得由宁夏农业综合投资有限公司拨入装备制造发展专项-国家重大机械装备技改项目专项拨款2,000,000.00元，该项目尚未实施完毕。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	49,057,000.00	49,424,000.00
合计	49,057,000.00	49,424,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

政府补助种类	期末账面余额		计入当期 损益金额	本期退还 金额	退还原因
	列入其他非流动 负债金额	列入其他流动 负债金额			
重大装备本地化国家预算内专项资金 (国债)	2,937,000.00		267,000.00		
节能减排改造及新技术应用扶持基金	1,300,000.00		100,000.00		
热处理生产中心建设项目资金	10,800,000.00				
风力发电项目资金	34,020,000.00				
合计	49,057,000.00		367,000.00		—

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	216,829,334					0	216,829,334

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：无

48、无库存股**49、无专项储备****50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	129,980,051.30			129,980,051.30
其他资本公积	72,710,474.39			72,710,474.39
合计	202,690,525.69	0.00	0.00	202,690,525.69

资本公积说明：

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,390,005.14			9,390,005.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,390,005.14	0.00	0.00	9,390,005.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-213,063,216.47	--
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	-213,063,216.47	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,036,720.08	--
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	-185,026,496.39	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	176,597,387.01	225,767,322.51
其他业务收入	12,556,552.44	15,624,785.00

营业成本	163,294,734.21	189,022,171.30
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
内销产品	158,457,722.44	134,839,372.23	188,992,577.68	152,385,586.23
出口产品	14,818,155.53	14,779,880.61	33,730,137.91	21,944,824.97
零配件销售产品	2,626,924.08	2,317,294.36	2,309,427.14	2,151,377.66
劳务收入	694,584.96	491,157.25	735,179.78	473,073.50
合计	176,597,387.01	152,427,704.45	225,767,322.51	176,954,862.36

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
西北地区	19,992,115.99	17,255,931.13	93,160,609.29	73,018,639.77
华东地区	27,443,401.22	23,687,409.66	23,014,702.29	18,038,764.12
华北地区	61,161,621.04	52,790,846.19	26,113,002.60	20,467,190.42
中西南地区	39,789,104.35	34,343,440.41	37,198,203.72	29,155,694.21
东北地区	13,392,988.88	11,559,981.64	12,550,701.25	9,837,152.64
国外	14,818,155.53	12,790,095.42	33,730,103.36	26,437,421.20
合计	176,597,387.01	152,427,704.45	225,767,322.51	176,954,862.36

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
美国-WJB	13,116,084.37	7.43%
四川宏华石油设备有限公司	11,426,945.30	6.47%

武汉精轴实业有限公司	10,867,269.40	6.15%
包头北奔重汽车桥有限公司	8,927,755.30	5.06%
天津宁银西北轴承销售有限公司	6,401,415.44	3.62%
合计	50,739,469.81	28.73%

营业收入的说明

本期营业收入较上期减少52,238,168.06元,减少了21.64%，主要系本期市场下滑，销售订单减少导致。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税		72.83	计税基础的 10%
城市维护建设税	972,644.81	147,965.52	应缴流转税的 7%
教育费附加	416,847.78	-1,113,623.32	应缴流转税的 3%
资源税			
地方教育费附加	277,898.51	-743,503.00	应缴流转税的 2%
水利基金	629.69		
合计	1,668,020.79	-1,709,087.97	--

营业税金及附加的说明：

本期营业税金及附加较上期金额增加，主要系上期依据政府税收优惠文件减免公司2008年至2010年部分税费所致。

57、报告期内无公允价值变动收益**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	139,457.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	139,457.62

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
--	--	--	--
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
太原市西北轴承有限公司	0.00	139,457.62	
合计	0.00	139,457.62	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,564,307.88	14,486,986.15
二、存货跌价损失	5,002,765.57	-5,885,971.71
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	15,567,073.45	8,601,014.44

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,818.94	279,846.16
其中：固定资产处置利得	3,818.94	279,846.16
无形资产处置利得		
债务重组利得	65,610,339.32	
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,237,000.00	1,396,000.00
其他	1,825,471.42	
合计	68,676,629.68	1,675,846.16

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重大装备本地化国家预算内专项资金（国债）	267,000.00	267,000.00	宁经投资发【2006】96号
节能减排改造及新技术应用扶持基金	100,000.00	100,000.00	宁财（企）发【2008】761号

以奖代补专项资金		1,000,000.00	宁财（企）发【2011】273 号
出口贸易奖励资金	30,000.00	29,000.00	宁财（企）指标[2012]22 号
技术创新扶持资金	30,000.00		银工信发[2011]200 号
环境保护更换 COD 在线设备补助	60,000.00		银环保发[2011]254 号
2012 年自治区创新发展专项资金款	500,000.00		宁财（企）指标[2012]62 号
自治区科技创新团队补助资金	200,000.00		宁科政字[2012]18 号，宁财(企)指标[2012]118 号
2011 年度人才资助经费款（宁夏留学人员和专家服务中心拨付）	50,000.00		宁科政字[2012]18 号
合计	1,237,000.00	1,396,000.00	--

营业外收入说明

本公司报告期营业外收入较上期增加 67,000,783.52 元，主要是根据中国长城资产管理公司“中长资（2011）1299 号”文件《关于免除西北轴承股份有限公司 2.37 亿元债权部分利息的批复》“同意西北轴承股份有限公司归还 2.37 亿元债务截止协议生效日前所欠利息的 10%后，免除剩余的 90%利息”，根据批复，我公司支付 10%的利息 7,277,098.15 元后，免除剩余 90%应付利息 65,493,883.32 元计入营业外收入。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	156,293.65	1,729.21
其中：固定资产处置损失	156,293.65	1,729.21
无形资产处置损失		
债务重组损失	462,688.79	
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
滞纳金	5,703.88	75,177.70
其他	15,151.56	23,670.32
合计	639,837.88	100,577.23

营业外支出说明：

本期营业外支出较上期增加 539,260.65 元，主要系本期债务重组损失增加所致。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	0.00	0.00

递延所得税调整		0.00	0.00
合计		0.00	0.00

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	28,036,720.08	776,705.24
归属于母公司的非经常性损益	2	69,542,594.80	9,330,291.44
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-41,505,874.72	-8,553,586.20
年初股份总数	4	216,829,334.00	216,829,334.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	216,829,334	216,829,334.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.129	0.004
基本每股收益（II）	14=3÷12	-0.191	-0.039
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.129	0.004
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.191	-0.039

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到出口退税收入	2,821,217.07
政府补助	870,000.00
利息收入	12,485.94

单位往来	13,800,000.00
收废旧物资保证金	1,450,516.39
合计	18,954,219.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明

本期收到的其他与经营活动有关的现金较上期增加11,592,083.81元，主要系本期收到单位往来款增加所致。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用、管理费用	12,942,445.50
银行承兑汇票贴现息	193,289.60
银行手续费	97,176.31
单位往来	
合计	13,232,911.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明

本期支付的其他与经营活动有关的现金较上期减少2,984,556.51元，减少了18.40%，主要系本期支付销售费用、管理费用减少所致。

(3) 报告期内无收到其他与投资活动有关的现金

(4) 报告期内无需支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 报告期内无收到其他与筹资活动有关的现金

(6) 报告期内无需支付其他与筹资活动有关的现金

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,036,720.08	776,705.24
加：资产减值准备	15,567,073.45	8,601,014.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,634,126.70	9,026,101.38
无形资产摊销	1,198,661.52	1,096,525.26

长期待摊费用摊销	126,813.42	196,252.83
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）	152,474.71	-278,116.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,719,844.72	10,988,803.49
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	10,712,005.47	-13,496,860.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,259,343.24	-48,853,540.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,343,503.51	21,354,757.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,544,873.32	-10,588,357.18
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	2,573,825.44	2,609,860.17
减：现金的期初余额	1,071,583.56	4,343,590.18
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	1,502,241.88	-1,733,730.01

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	0.00	0.00

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	0.00	0.00
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) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,573,825.44	1,071,583.56
其中：库存现金	82,434.92	37,452.27
可随时用于支付的银行存款	2,491,390.52	1,034,131.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,573,825.44	1,071,583.56

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、无需说明的资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、无公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
宁夏宝塔石化集团有限公司	控股股东	有限责任公司	宁夏银川市	孙珩超	石油化工产品生产销售	1,425,022,765.00	CNY	20%	20%		22779562-9

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
西北轴承集团进出口有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	宁夏银川	张立忠	轴承进出口	500,000.00	CNY	100%	100%	22768029-0
宁夏西北轴承锻热科技有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	宁夏银川	张立忠	机械制造业	3,000,000.00	CNY	100%	100%	59621738-1

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
宁夏西北轴承销售有限公司	有限公司	宁夏	李荣昌	轴承销售	5,000,000,000.00	CNY	49%	49%	15,344,722.98	16,023,941.58	-679,218.60	4,776,062.76	-340,321.20	联营企业	71501652-4
北京宁银西北轴承销售有限公司	有限公司	北京	李天金	轴承销售	5,000,000,000.00	CNY	45%	45%	21,481,230.47	31,366,895.71	-9,885,665.24	6,874,249.31	21,041.13	联营企业	73513886-0
新疆宁银西北轴承销售有限公司	有限公司	新疆	夏金生	轴承销售	5,000,000,000.00	CNY	45%	45%	14,161,315.83	17,111,378.27	-2,950,062.44	3,864,872.00	-379,582.62	联营企业	73447798-3
南京西北轴承销售	有限公司	南京	杨刚	轴承销售	5,000,000,000.00	CNY	40%	40%	11,432,502.95	12,651,445.10	-1,218,942.15	4,778,948.10	-196,486.23	联营企业	73607129-0

有限责任公司															
太原市西北轴承销售有限公司	有限公司	太原	王新华	轴承销售	5,000,000,000.00	CNY	43%	43%	15,044,870.81	15,993,100.08	-948,229.27	3,315,759.79	-583,568.32	联营企业	73402991-0
合计									77,464,643.04	93,146,760.74	-15,682,117.70	23,609,891.96	-1,478,917.24		

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	74461699-1

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	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(%)
控股股东及最终控制方						
其中：宁夏宝塔石化集团有限公司	采购油气	市场价	49,833.21	0.23%		
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业						
其中：宁夏宝塔油气销售有限公司	采购油气	市场价	160,439.32	0.09%		
合计			210,272.53	0.32%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	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(%)
合营及联营企业						
其中：宁夏西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	3,075,337.98	1.74%	1,959,700.68	0.87%
北京宁银西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	4,952,787.85	2.8%	12,551,343.02	5.56%
新疆宁银西北轴承	轴承销售	市场价	2,978,155.78	1.69%	2,468,770.38	1.09%

销售有限公司						
南京西北轴承销售 有限责任公司	轴承销售	市场价	2,443,791.72	1.38%	6,613,870.63	2.93%
太原市西北轴承销 售有限公司	轴承销售	市场价	2,024,442.98	1.15%	7,465,816.06	3.31%
其他关联关系方						
其中：湖北西北轴承 有限责任公司	轴承销售	市场价	2,920,453.25	1.65%	5,510,087.27	2.44%
合计			18,394,969.56	10.42%	36,569,588.04	16.2%

(2) 报告期内无关联托管/承包情况

(3) 报告期内无关联租赁情况

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
宁夏宝塔石化集团 有限公司	西北轴承股份有限 公司	50,000,000.00	2011年08月17日	2012年08月17日	否

关联担保情况说明

本公司上年向宁夏银行科技支行借入50,000,000.00元，由宁夏担保集团有限公司提供担保，公司控股股东宁夏宝塔石化集团有限公司对其提供了反担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国长城资产管理公司	286,166,468.00			已逾期
宁夏宝塔能源化工有限 公司	20,000,000.00	2012年06月01日	2013年06月01日	
宁夏宝塔能源化工有限 公司	7,000,000.00	2012年03月30日	2013年03月30日	
拆出				

(6) 报告期内无关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

1. 关联方应付利息

关联方(项目)	期末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：宁夏宝塔能源化工有限公司	1,511,592.51	736,166.67
有重大影响的投资方		
其中：中国长城资产管理公司	10,788,856.52	78,456,481.47
合计	12,300,449.03	79,192,648.14

2. 关键管理人员借款明细

姓名	职位	借款金额	应付利息
张立志	董事长	100,000.00	9,753.42
李树明	总经理	100,000.00	9,753.42
索战海	副总经理	100,000.00	9,753.42
王育才	副总经理	100,000.00	9,753.42
郝 彭	副总经理	100,000.00	9,753.42
崔建昌	副总经理	100,000.00	9,753.42
何志刚	职工监事	60,000.00	5,852.05
崔俊山	财务总监	100,000.00	9,342.47
合 计		760,000.00	73,715.04

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	宁夏西北轴承销售有限公司	10,059,674.61	8,849,809.21
应收账款	北京宁银西北轴承销售有限公司	30,381,542.23	29,351,231.72
应收账款	新疆宁银西北轴承销售有限公司	16,405,469.59	16,151,198.48
应收账款	南京西北轴承销售有限责任公司	12,459,286.48	14,172,523.69
应收账款	太原市西北轴承销售有限公司	13,093,107.81	11,710,416.21
应收账款	湖北西北轴承有限责任公司	20,371,080.66	19,014,702.21
其他应收账款	宁夏西北轴承销售有限公司		13,000,000.00

预付账款	宁夏宝塔石化集团有限公司	4,554.59	12,745.01
预付账款	宁夏宝塔油气销售有限公司	100,906.00	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	宁夏宝塔油气销售有限公司		630.00
其他应付账款	宁夏宝塔能源化工有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

股份支付情况的说明

无

2、无以权益结算的股份支付情况

3、无以现金结算的股份支付情况

4、无以股份支付服务情况

5、无股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012年4月5日，宁夏回族自治区高级人民法院受理了常柴银川柴油机有限公司诉我公司虚假登记损害责任纠纷一案。我公司已收到《宁夏回族自治区高级人民法院应诉通知书》（2012）宁民商初字第2号。详情见2012年4月13日我公司发布的公告。目前，我公司有充分的证据证明银国有用（2006）02632号《国有土地使用证》上记载的面积为74117平方米的国有土地使用权归属我公司，且依法获得。我公司长期并多次向常柴公司主张权利，协商催缴相关土地占用费，但常柴公司从未支付。当我公司无奈向银川市中级

人民法院提起要求其支付土地占用使用费诉讼后，常柴公司以无理的诉讼请求，通过上述恶意诉讼损害我公司商业信誉。依据以上事实判断，该诉讼事项对公司本期及其后利润暂无影响。公司将在规定的期限送达答辩书，并将根据诉讼进展，随时披露案件进展。

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

本公司2002年为西北轴承机械有限公司在中国工商银行宁夏区分行2025万元银行借款提供连带责任担保，2005年7月，上述贷款转至中国长城资产管理公司兰州办事处。为了解决本公司对西北轴承机械有限公司的连带担保责任，公司与中国长城资产管理公司兰州办事处协商，拟以不低于1100万元的价格收购其对西北轴承机械有限公司贷款本金2786万元及利息，此事项已于2008年4月3日经中国长城资产管理公司以中资复[2008]86号文件《关于将西北轴承机械有限公司债权资产协议转让给西北轴承股份有限公司的批复》同意，此事项正在进一步协商中。预计此项担保不会形成担保损失。

其他或有负债及其财务影响：

除存在上述或有事项外，截至2012年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截止报告日，本公司无需披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

（十三）无需说明的资产负债表日后事项

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

本公司本期无需披露的重大非货币性资产交换事项。

2、债务重组

根据中国长城资产管理公司“中资（2011）1299号”文件《关于免除西北轴承股份有限公司2.37亿

元债权部分利息的批复》“同意西北轴承股份有限公司归还2.37亿元债务截止协议生效日前所欠利息的10%后，免除剩余的90%利息”。根据批复，我公司在支付了7,277,098.15元后，将免除剩余利息65,493,883.32元计入营业外收入。

3、无企业合并情况

4、租赁

本公司无需要披露的重大租赁事项。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司未发行可转换为股份的金融工具。

6、无年金计划主要内容及重大变化

7、无其他需要披露的重要事项

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	328,658,613.68	63.94%	135,129,902.22	41.12%	313,622,758.22	65.31%	126,386,920.32	40.3%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	185,339,684.94	36.06%	49,181,064.12	26.54%	166,616,375.12	34.69%	48,598,472.06	29.17%
组合小计	185,339,684.94	36.06%	49,181,064.12	26.54%	166,616,375.12	34.69%	48,598,472.06	29.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	513,998,298.62	--	184,310,966.34	--	480,239,133.34	--	174,985,392.38	--

应收账款种类的说明：

1. 本公司将单项金额超过300万元的应收款项视为重大应收款项并单项计提坏账准备。
2. 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西北轴承集团有限责任公司上海销售公司	14,708,295.99	14,708,295.99	100%	本公司经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
徐州西北轴承销售有限公司	5,921,757.61	5,921,757.61	100%	本公司经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
西北轴承集团有限责任公司乌鲁木齐销售分公司	6,060,438.70	6,060,438.70	100%	本公司经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
西北轴承厂徐州供应站	4,361,864.63	4,361,864.63	100%	本公司经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
西北轴承集团有限公司太原销售分公司	3,009,475.27	3,009,475.27	100%	本公司经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
北京宁银西北轴承销售有限公司	30,381,542.23	10,691,264.71	35.19%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
成都西北轴承机电有限公司	33,083,333.87	12,713,925.21	38.43%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	29,617,551.65	14,109,801.61	47.64%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	24,961,319.45	7,014,130.77	28.1%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司哈尔滨销售分公司	22,747,185.36	13,962,222.37	61.38%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂兰州销售公司	18,682,691.58	8,952,745.81	47.92%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
湖北西北轴承有限责任公司	20,371,080.66	7,140,063.77	35.05%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
新疆宁银西北轴承销售有限公司	16,405,469.59	2,560,893.80	15.61%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债情况单项

				计提资产减值准备
西北轴承厂广州销售公司	15,552,652.12	7,731,223.37	49.71%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
南京西北轴承销售有限责任公司	12,459,286.48	908,281.98	7.29%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂沈阳销售处	12,690,553.34	8,469,675.30	66.74%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
太原市西轴销售分公司	13,093,107.81	1,069,706.91	8.17%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
杭州西北轴承销售有限公司	11,907,051.81	729,902.28	6.13%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
上海西北轴承销售有限公司	11,863,268.60	3,620,669.58	30.52%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
宁夏西北轴承销售有限公司	10,059,674.61	654,884.82	6.51%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
天津宁银西北轴承销售有限公司	10,721,012.32	738,677.73	6.89%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
合计	328,658,613.68	135,129,902.22	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	108,173,990.56	4%	4,326,959.62	95,533,119.47	4%	3,821,324.78
1 年以内小计	108,173,990.56	4%	4,326,959.62	95,533,119.47	4%	3,821,324.78
1 至 2 年	23,941,889.28	6%	1,436,513.36	17,234,738.26	6%	1,034,084.30

2至3年	7,799,739.35	10%	779,973.94	6,937,581.17	10%	693,758.12
3年以上						
3至4年	3,483,060.69	20%	696,612.14	4,827,039.20	20%	965,407.84
4至5年	3,271,720.47	100%	3,271,720.47	1,559,879.50	100%	1,559,879.50
5年以上	38,669,284.59	100%	38,669,284.59	40,524,017.52	100%	40,524,017.52
合计	185,339,684.94	--	49,181,064.12	166,616,375.12	--	48,598,472.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
徐州西北轴承销售有限公司	本期通过清欠货物资产等方式收回部分货款	该客户多年不经营，已吊销营业执照，故全额计提坏账准备	7,427,560.61	1,505,803.00
合计	--	--	7,427,560.61	--

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福州瓦哈洛轴承有限公司	货款		570,475.92	已停止经营轴承，确实无法收回	否
合计	--	--	570,475.92	--	--

应收账款核销说明：

福州瓦哈洛轴承有限公司是我公司客户，该客户多年不经营，应收款账龄在五年以上，本公司已全额提取了坏账准备金。依据银川市中级人民法院，（2009）银民商初字第97号民事判决书，判我公司胜诉。报告期我公司接受由福州市中级人民法院扣押该公司的部分轴承，上述轴承办理检验入库手续，鉴于该判决的执行，对于清收后确实无法收回的部分，经批准予以核销。

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

本公司金额较大的其他的应收账款的性质为往来款。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
成都西北轴承机电有限公司	经销商	33,083,333.87	1-5 年	6.44%
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	30,381,542.23	1-3 年	5.91%
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	经销商	29,617,551.65	1-4 年	5.76%
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	经销商	24,961,319.45	1-5 年	4.86%
西北轴承集团有限责任公司哈尔滨销售分公司	经销商	22,747,185.36	1-4 年	4.43%
合计	--	140,790,932.56	--	27.39%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	30,381,542.23	5.91%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	20,371,080.66	3.96%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	16,405,469.59	3.19%
南京西北轴承销售有限责任公司	联营企业	12,459,286.48	2.42%
太原市西北轴承销售有限公司	联营企业	13,093,107.81	2.55%
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	10,059,674.61	1.96%
合计	--	102,770,161.38	19.99%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 本报告期无以应收款项为标的资产进行资产证券化的情况

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		13,000,000.00	28.25%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	32,722,528.15	94.17%	22,148,748.86	67.69%	30,987,334.44	67.35%	21,554,339.57	69.56%
组合小计	32,722,528.15	94.17%	22,148,748.86	67.69%	30,987,334.44	67.35%	21,554,339.57	69.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,025,034.40	5.83%	2,025,034.40	100%	2,025,034.40	4.4%	2,025,034.40	100%
合计	34,747,562.55	--	24,173,783.26	--	46,012,368.84	--	23,579,373.97	--

其他应收款种类的说明:

- 1.组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款是以其他应收款项的账龄为信用风险特征划分组合来计提坏账准备。
- 2.单项金额不重大且但单项计提坏账准备的其他应收款是按照账龄计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款按单项计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	5,166,306.51	4%	206,652.26	6,622,175.29	4%	264,887.01
1 年以内小计	5,166,306.51	4%	206,652.26	6,622,175.29	4%	264,887.01
1 至 2 年	3,125,973.82	6%	187,558.43	2,316,439.82	6%	138,986.39
2 至 3 年	2,551,656.12	10%	255,165.61	875,255.02	10%	87,525.51
3 年以上						
3 至 4 年	474,023.94	20%	94,804.80	138,154.56	20%	27,630.91
4 至 5 年	3,985,836.03	100%	3,985,836.03	3,885,836.03	100%	3,885,836.03
5 年以上	17,418,731.73	100%	17,418,731.73	17,149,473.72	100%	17,149,473.72
合计	32,722,528.15	--	22,148,748.86	30,987,334.44	--	21,554,339.57

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏朋特化工有限公司	2,025,034.40	2,025,034.40	100%	债务人资产已被法院查封，无偿债能力，预计款项全部无法收回
合计	2,025,034.40	2,025,034.40	100%	--

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本公司金额较大的其他应收款的性质为往来款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西北轴承机械有限公司	客户	5,170,190.77	1-4 年	14.88%
银川和林工贸公司	客户	4,035,653.00	5 年以上	11.61%
银川市宝利得轴承物资有限公司	客户	2,658,059.70	4-5 年	7.65%
西北轴承集团贺兰轴承有限公司	客户	2,329,421.61	3-5 年	6.7%
宁夏朋特化工有限公司	客户	2,025,034.40	4-5 年	5.83%
合计	--	16,218,359.48	--	46.67%

(7) 本报告期末发生其他应收关联方账款情况

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 本报告期无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化

3、长期股权投资

单位：元

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁夏西北轴承锻热科技有限公司	成本法	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	10%	10%		0.00	0.00	
湖北西北轴承有限责任公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	13.33%	13.33%		0.00	0.00	
西北亚奥信息技术股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	6%	6%		3,000,000.00	0.00	
宁夏西北轴承销售有限公司	权益法	245,000.00				49%	49%				
北京宁银西北轴承销售有限公司	权益法	225,000.00				45%	45%				
新疆宁银西北轴承销售有限公司	权益法	225,000.00				45%	45%				
南京西北轴承销售有限责任公司	权益法	200,000.00				40%	40%				
太原市西北轴承销售有限公司	权益法	215,000.00				43%	43%				
合计	--	4,510,000.00	3,400,000.00	3,000,000.00	6,400,000.00	--	--	--	3,000,000.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

西北亚奥信息技术股份有限公司因公司发生严重亏损已停业，投资无法收回，故全额计提减值准备。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	176,269,310.50	229,063,536.67
其他业务收入	12,556,552.44	16,128,310.63
营业成本	163,004,932.62	193,090,897.90
合计	188,825,862.94	245,191,847.30

(2) 主营业务（分行业）

 适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

 适用 不适用

单位：元

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
轴承业务	172,947,801.46	149,329,451.25	220,383,793.08	173,038,122.83
其他	3,321,509.04	2,808,451.61	8,679,743.59	7,481,940.51
合计	176,269,310.50	152,137,902.86	229,063,536.67	180,520,063.34

(4) 主营业务（分地区）

 适用 不适用

单位：元

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	176,269,310.50	152,137,902.86	229,063,536.67	180,520,063.34
合计	176,269,310.50	152,137,902.86	229,063,536.67	180,520,063.34

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

四川宏华石油设备有限公司	11,426,945.30	6.48%
武汉精轴实业有限公司	10,867,269.40	6.17%
包头北奔重汽车桥有限公司	8,927,755.30	5.06%
天津宁银西北轴承销售有限公司	6,401,415.44	3.63%
成都西北轴承机电有限公司	6,209,951.89	3.52%
合计	43,833,337.33	24.87%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益		139,457.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		139,457.62

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
—	—	—	—
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
太原市西北轴承销售有限公司		139,457.62	
合计		139,457.62	--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,080,124.16	923,903.28
加：资产减值准备	15,503,209.15	8,749,611.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,634,126.70	8,353,780.83
无形资产摊销	1,198,661.52	921,525.24
长期待摊费用摊销	126,813.42	196,252.83
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）	152,474.71	-278,116.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,719,844.72	10,988,803.49
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	10,712,005.47	-12,256,827.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,017,778.74	-48,394,437.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,640,860.37	19,916,053.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,468,620.74	-10,879,451.74
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	2,079,852.08	1,913,965.08

减：现金的期初余额	653,862.78	3,938,789.65
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	1,425,989.30	-2,024,824.57

7、无反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	12.2%	0.129	0.129
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.06%	-0.191	-0.191

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目：

①货币资金期末数为2,573,825.44元，比期初数增加140.19%，其主要原因是支付原材料采购款减少所致。

②应收票据期末数为19,327,180.80元，比期初数减少42.94%，其主要原因是大量用银行承兑汇票结算货款所致。

③预付账款期末数为21,043,835.49元，比期初数减少39.47%，其主要原因是热处理箱式炉、渗碳炉安装完成转入固定资产，核销原预付款项。

④其他应收款期末数为10,652,051.44元，比期初数减少54.01%，其主要原因是应收关联方-宁夏西北轴承销售有限公司暂存款收回所致。

⑤预收账款期末数为3,223,002.54元，比期初数减少24.44%，其主要原因是本期实现销售，确认收入结算所致。

⑥应付账款期末数为81,734,356.22元，比期初数增加19.10%，其主要原因是本期资金紧张，部分材料款尚未支付。

⑦应付职工薪酬期末数为35,517,263.19元，比期初数增加22.15%，其主要原因是本期资金紧张，欠付部分社会保险等费用。

⑧应缴税费期末数为8,941,852.05元,比期初数增加47.04%,其主要原因是本期资金紧张,欠付部分税费所致。

⑨应付利息期末数为16,585,363.60元,比期初数减少79.61%,其主要原因是本期根据中国长城资产管理公司“中长资(2011)1299号”文件《关于免除西北轴承股份有限公司2.37亿元债权部分利息的批复》“同意西北轴承股份有限公司归还2.37亿元债务截止协议生效日前所欠利息的10%后,免除剩余的90%利息”,报告期本公司在支付10%利息7,277,098.15元后,免除剩余90%应付利息65,493,883.32元计入营业外收入。

利润表项目:

①营业收入本期金额为189,153,939.45元,比上期金额减少21.64%,主要原因是市场下滑,销售订单减少导致。

②营业税金及附加本期金额为1,668,020.79元,比上期金额减少197.60%,主要原因是上期根据自治区政府宁政函[2011]78号《自治区人民政府关于见面西北轴承股份有限公司有关税费的批复》,减免本公司2008年至2010年部分税费所致。

③销售费用本期金额为10,265,254.29元,比上期金额减少29.08%,主要原因是加强内部控制,节约费用开支。

④财务费用本期金额为15,845,206.34元,比上期金额增加37.64%,主要原因是借款(贷款)增加,利息支出增加所致。

⑤营业外收入本期金额为68,676,629.68元,比上期金额增加3,998.03%,主要原因:一是,根据中国长城资产管理公司“中长资(2011)1299号”文件《关于免除西北轴承股份有限公司2.37亿元债权部分利息的批复》“同意西北轴承股份有限公司归还2.37亿元债务截止协议生效日前所欠利息的10%后,免除剩余的90%利息”,根据批复,我公司支付10%的利息7,277,098.15元后,免除剩余90%应付利息65,493,883.32元计入营业外收入。二是,报告期本公司与惠州市东方联合实业有限公司借款合同纠纷一案,按照执行和解协议支付1,375,932.00元后,取得广东省揭西人民法院结案通知书,差额1,824,068.00元计入营业外收入。

⑥营业外支出本期金额为639,837.88元,比上期金额增加536.17%,主要原因是固定资产处置损失与债务重组损失增加。

现金流量表项目:

①经营活动产生的现金流量净额本期金额为11,544,873.32元,比上期金额增加209.03%,主要原因是本期暂缓支付采购款等所致。

②投资活动产生的现金流量净额本期金额为-3,059,632.00元,比上期金额减少71.76%,主要原因是资金紧张,固定资产投资减少。

③筹资活动产生的现金流量净额本期金额为-6,982,999.44元,比上期金额减少135.46%,主要原因是本期取得借款减少,利息支付增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长签名并盖章的 2012 半年度报告正文。
2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报
3、报告期内在《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张立忠

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日