

西北轴承股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
李刚	独立董事	因公外出	冯亮
梁凯龙	董事	因公外出	赵泷

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要.....	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	24
六、股份变动及股东情况.....	32
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
八、公司治理.....	43
九、内部控制.....	52
十、财务报告.....	54
十一、备查文件目录.....	138

释义

释义项	指	释义内容
长城公司	指	中国长城资产管理公司
宝塔石化公司	指	宁夏宝塔石化集团有限公司
高级管理人员	指	公司经理、副经理、董事会秘书、财务负责人及公司章程规定的其他人员
重大事件	指	对上市公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的事项

重大风险提示

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 西轴	股票代码	000595
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西北轴承股份有限公司		
公司的中文简称	西北轴承		
公司的外文名称	XIBEI BEARING CO., LTD		
公司的法定代表人	张立忠		
注册地址	银川市西夏区北京西路 630 号		
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	证券事务代表
姓名	高筱刚	李晖
联系地址	银川市西夏区北京西路 630 号	银川市西夏区北京西路 630 号
电话	0951-2036188	0951-2024242
传真	0951-2024242	0951-2024242
电子信箱	gxxg3603@163.com	lihui257@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 04 月 13 日	宁夏回族自治区工商行政管理局	64000022770064-2	640105227700642	22770064-2
报告期末注册	2012 年 06 月 01 日	宁夏回族自治区工商行政管理局	640000000005311	640105227700642	22770064-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	本公司主营业务为轴承制造，自上市以来无变化情况。				
历次控股股东的变更情况（如有）	本公司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。本公司于 1996 年 4 月 19 日在深圳证券交易所上市，是我国轴承行业首家 A 股上市公司。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	司建军 米文莉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	朱峰、肖江波	本公司本次非公开发行股票在证券交易所上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度的持续督导期间。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
信永中和会计师事务所	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	司建军、常瑛	协助公司非公开发行保荐机构完成与财务相关的申报材料期间。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	373,677,478.63	476,222,556.24	-21.53%	381,605,989.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,111,705.58	7,166,367.31	13.19%	-155,763,190.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-80,947,588.96	-28,098,573.56	188.08%	-149,575,017.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,617,246.32	-28,878,520.74	230.26%	-15,124,012.63
基本每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33%	-0.72
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33%	-0.72
净资产收益率（%）	3.69%	3.4%	增加 0.29 百分点	-54.58%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	842,414,511.53	879,170,881.89	-4.18%	742,271,594.60
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	223,958,353.94	215,846,648.36	3.76%	206,335,555.12

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,111,705.58	7,166,367.31	223,958,353.94	215,846,648.36
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,111,705.58	7,166,367.31	223,958,353.94	215,846,648.36
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	361,776.27	-1,601,772.57	-1,492,332.91
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,783,808.97	7,755,022.51	
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）	2,058,000.00	3,867,401.05	2,781,100.00
债务重组损益	81,090,156.27	1,211,562.92	-3,906,111.40
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-3,200,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,411,077.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,765,553.03	21,621,649.77	-370,828.10
合计	89,059,294.54	35,264,940.87	-6,188,172.41

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

公司总体经营情况讨论与分析

2012年，是公司在困难和挑战中负重前行的一年，在国内外经济大环境十分不利、市场需求下降、生产开工不足的严峻形势下，仍然保持了生产经营和员工队伍的稳定。2012年在两大股东的大力支持下及全体员工的实干、苦干和公司上下的共同努力下，总体实现盈利。报告期内，在《证券日报》主办的以“以改革面对未来”为主题的第八届中国证券市场年会上，授予公司“金凤凰奖”，寓意公司经历全球金融危机的洗礼，在危机中重生，“凤凰涅槃”。2012年公司主要工作：

（一）以降本增效、提升产品质量为目的，实行了市场化运营机制改革。公司本着适应市场经济划小核算单位、提高全员参与管理的思路，以提升产品质量、大幅降低生产成本为目的，相继对锻造分厂、热处理分厂等单位进行了市场化运作，并结合公司开展质量成本年活动达到了良好效果：一是通过技改投入消除了生产瓶颈；二是加强技术改造，提高了材料利用率；三是提高了产品出厂前的品质；四是采用请进来，走出去的办法，创新了操作工艺和工艺流程。报告期内，公司修订了产品质量损失率管理及质量事故分类、统计和处理办法，加大了废品考核力度，通过修旧利废、挖潜增效，债务重组、坏账清理、严格审批等手段增收并降低了成本。建立了资产安全风险点查找监督制度，加强了内部审计、各驻外销售公司例行和专项审计，以及对物资采购、废旧物资处理、奖金二次分配等重点环节效能监察，完善了风险防范体系。

（二）进一步充实销售力量，加大了市场开拓力度。通过经销公司部分班子成员担任市场大区总经理并兼驻外销售公司经理、更换部分驻外销售公司经理等措施充实了一线销售力量。对驻外销售公司全面摸底调查，强化改革管理。通过积极沟通、努力拓展，开发了压裂泵轴承、抽油机轴承、重载汽车用鼻锥轴承等市场，成功进行了公司研制进口水泥机械配套轴承国产化鉴定和产品推介。

（三）加大产品研发和技术创新力度，提升NXZ品牌价值。公司以国家级技术中心、博士后科研工作站和轴承研究所为平台，按照课题组建攻关团队，实行项目管理。报告期内，公司完成新产品设计100多种，新产品制造和鉴定118种，超额完成新产品开发目标。其中重载汽车鼻锥关节轴承等多个产品填补了公司产品的空白。全年完成重大设计及制造工艺改进8项。

（四）信息化与生产现代化相结合，迈开了管理现代化的步伐。在物流、办公、财务管理、营销网络信息化的基础上，逐步实现了企业内部和外部信息的共享和有效利用，并进一步得到优化。公司投入产出管理系统等软件相继在全公司内推广实施。

（五）积极争取、多方努力，实现了公司1998年以来通过证券市场的第一次融资。公司2012年非公开发行A股股票申请获得中国证券监督管理委员会批准。本次将非公开发行股票约3087万股，募集资金总额约1.78亿元。此举为今后公司上市融资打通了渠道，为企业较快发展奠定了基础。

(六) 以人为本, 用先进的企业文化教育人、塑造人、聚合人。2012年, 公司成立了企业文化建设领导小组和相应的办事机构, 认真开展企业文化和开展员工思想道德教育活动, 进一步宣传落实关于“依靠西轴人治理西轴”的思想, 坚持“以公司为根、以和谐为魂”理念, 广泛征集先进企业文化、提炼公司精神、规划企业远景、建立核心价值体系, 提振了员工信心, 丰富了员工精神文化生活。

二、主营业务分析

1、概述

2012年, 公司全年实现营业收入3.74亿元, 较上年减少21.53%; 其中轴承业务收入3.41亿元, 较上年减少18.49%, 主要是受轴承销售市场不景气的因素影响, 销售订单减少, 轴承产品价格同比下降所致。利润总额811.20万元, 归属于上市公司股东的净利润811.17万元, 较上年增长13.19%; 基本每股收益0.04元/股, 较上年增长33.33%; 总资产8.42亿元, 较上年减少4.18%; 归属于上市公司股东的所有者权益2.24亿元, 较上年增长3.76%; 每股净资产1.03元, 净资产收益率3.69%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年, 公司披露了其中长期发展规划后, 报告期内取得了不同程度的进展。初步建立了产学研与主机用户设备制造厂商一体化的科技创新研发与应用联盟; 采取国内外展会、网络等多种形式加大了品牌宣传推介和维护力度; 通过开发水泥机械轴承、轨道交通轴承等产品, 拓宽了产品结构。制订和实施了产品质量损失百分之百赔偿制度; 公司主机用户控制和开发力度进一步加大, 销售队伍骨干力量明显加强; 全员月度考核体系、科技人才薪酬激励政策和工人技师评选制度更加完备; 实施内部控制制度借助ERP信息化手段, 创新流程设计和风险防范初见成效; 直接与间接融资取得重大进步。

报告期内公司销售收入较上一报告期减少, 净利润较上一报告期有所增长。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

项目	2012年	2011年	同比增减%
主营业务收入	341,449,723.90	418,881,082.44	-18.49%
其他业务收入	32,227,754.73	57,341,473.80	-43.80%
营业收入合计	373,677,478.63	476,222,556.24	-21.53%

营业收入因素分析:

(1) 公司主营业务收入主要是轴承产品及轴承零配件的销售, 报告期由主营业务收入同比下降18.49%, 主要是受轴承销售市场不景气因素影响, 销售订单减少, 轴承产品价格同期比下降。

(2) 公司其他业务收入主要是销售废料、材料等，报告期其他营业务收入同比下降43.80%，主要是本期材料销售量减少，废料价格下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
机械制造业	销售量	648,588	691,238	-6.17%
	生产量	530,175	742,308	-28.58%
	库存量	580,833	699,246	-16.93%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	87,643,235.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	25.67%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	四川宏华石油设备有限公司	23,443,153.85	6.87%
2	宁夏勤昌滚动轴承制造有限公司	18,927,446.56	5.54%
3	武汉精轴实业有限公司	18,582,747.82	5.44%
4	成都西北轴承机电有限公司	13,573,802.48	3.98%
5	美国-WJB	13,116,084.37	3.84%
合计	——	87,643,235.08	25.67%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
机械制造业	原材料	169,326,581.10	56.22%	165,097,864.12	51.74%	4.48%
机械制造业	薪酬	81,590,716.16	27.09%	93,611,109.82	29.34%	-2.25%

机械制造业	能源	32,186,731.62	10.69%	37,448,219.45	11.74%	-1.05%
机械制造业	折旧	14,187,820.74	4.71%	13,843,627.87	4.34%	0.37%
机械制造业	其他	3,894,014.42	1.29%	9,080,981.20	2.85%	-1.55%
机械制造业	合计	301,185,864.04	100%	319,081,802.45	100%	0%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
轴承业务	原材料	169,326,581.10	56.22%	165,097,864.12	51.74%	4.48%
轴承业务	薪酬	81,590,716.16	27.09%	93,611,109.82	29.34%	-2.25%
轴承业务	能源	32,186,731.62	10.69%	37,448,219.45	11.74%	-1.05%
轴承业务	折旧	14,187,820.74	4.71%	13,843,627.87	4.34%	0.37%
轴承业务	其他	2,937,781.60	0.98%	8,341,247.87	2.61%	-1.64%
轴承业务	小计	300,229,631.22	99.68%	318,342,069.12	99.77%	-0.09%
其他业务	其他	956,232.82	0.32%	739,733.33	0.23%	0.09%
分类	合计	301,185,864.04	100%	319,081,802.45	100%	0%

说明

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	80,300,952.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	45.27%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	宁夏勤昌滚动轴承制造有限公司	22,883,689.85	12.9%
2	西宁特殊钢股份有限公司	21,054,529.26	11.87%
3	银川三铭锻造有限公司	14,013,857.39	7.9%
4	白银亿嘉物资有限公司	13,361,027.00	7.53%
5	武汉精轴实业有限公司	8,987,848.95	5.07%
合计	——	80,300,952.44	45.27%

4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
销售费用	21,904,043.53	25,282,762.07	-13.36%

管理费用	42,034,311.59	43,508,805.64	-3.39%
财务费用	32,353,674.10	26,344,197.03	22.81%
合计	96,292,029.22	95,135,764.74	1.22%

费用变动原因分析：

- (1) 销售费用同比降低13.36%，主要原因是年销售量下降、加强内部控制、节约费用开支所致。
- (2) 财务费用同比增加22.81%，主要原因是借款（贷款）增加、利息支出增加所致。

5、研发支出

名称	2012年合计	2011年合计	同比增减	占净资产比例	占营业收入比例
研发支出	26,043,119.74	35,847,377.48	-27.35%	11.63%	6.97%

报告期内，公司为了增加产品功能、提高产品性能和开发全新产品，已完成新产品研发130种，填补了公司产品规格空白，其中FC系列产品及FCDP系列产品的研发在行业内处于领先水平，满足了石油和冶金机械等装备配套的要求，有力地支持和推动了公司市场的开发，增强了公司未来发展的技术研发储备，提升了公司的科技创新驱动能力。

6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	438,864,249.77	476,554,269.14	-7.91%
经营活动现金流出小计	401,247,003.45	505,432,789.88	-20.61%
经营活动产生的现金流量净额	37,617,246.32	-28,878,520.74	230.26%
投资活动现金流入小计	1,634,400.00	162,300.00	907.02%
投资活动现金流出小计	21,416,956.86	77,460,768.56	-72.35%
投资活动产生的现金流量净额	-19,782,556.86	-77,298,468.56	74.41%
筹资活动现金流入小计	69,527,000.00	104,588,800.00	-33.52%
筹资活动现金流出小计	77,635,368.58	1,677,502.84	4,528.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,108,368.58	102,911,297.16	-107.88%
现金及现金等价物净增加额	9,720,944.71	-3,272,006.62	397.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加230.26%，主要原因是年末集中回款，暂缓支付部分采购款。
- (2) 投资活动现金流入小计同比增加907.02%，主要原因是本期处置固定资产收回现金增加。
- (3) 投资活动现金流出小计同比减少72.35%，主要原因是资金紧张，构建固定资产减少。
- (4) 投资活动产生的现金流量净额同比增加74.41%，主要原因是本期构建固定资产大幅减少。
- (5) 筹资活动现金流入小计同比减少33.52%，主要原因是本期取得借款同比减少。
- (6) 筹资活动现金流出小计同比增加4528.03%，主要原因是本期偿还贷款，利息支付增加。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少107.88%，主要原因是取得借款减少，利息支付增加。

(8) 现金及现金等价物净增加额同比增加397.09%，主要原因是年末集中回款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
机械制造业	341,449,723.90	301,185,864.04	11.79%	-18.49%	-5.61%	-12.03%
分产品						
轴承业务	339,226,299.80	300,229,631.22	11.5%	-18.8%	-5.69%	-12.3%
其他	2,223,424.10	956,232.82	56.99%	98.14%	29.27%	22.91%
分地区						
国内	319,723,234.27	283,609,528.79	11.3%	-14.85%	-2.7%	-11.08%
国外	21,726,489.63	17,576,335.25	19.1%	-49.94%	-36.32%	-17.3%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	10,792,528.27	1.28%	1,071,583.56	0.12%	1.16%	
应收账款	308,895,926.91	36.67%	303,284,309.81	34.5%	2.17%	
存货	219,052,251.91	26%	243,555,823.81	27.7%	-1.7%	
长期股权投资	400,000.00	0.05%	400,000.00	0.05%		
固定资产	181,548,448.87	21.55%	146,106,417.21	16.62%	4.93%	
在建工程	140,000.00	0.02%	14,632,144.18	1.66%	-1.64%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
短期借款	286,158,460.00	33.97%	336,166,468.00	38.24%	-4.27%	
长期借款	2,176,363.64	0.26%	2,418,181.82	0.28%	-0.02%	

3、报告期内无以公允价值计量的资产和负债

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

现代企业的竞争，最根本的是企业核心竞争力的竞争，看谁能赢得持续的领先优势。十八大报告中指出：着力构建以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的基础创新体系。从而促使公司更加坚定了创新驱动发展的信心和决心。

报告期内，公司全面提升自主创新能力。把创新当作公司发展的原动力，引进外部智力，不断地进行产品创新、制度创新、管理创新，推动公司向高新技术发展，使企业真正成为研究开发投入、技术创新活动和创新成果应用的主体。2012年，公司在原有50项专利基础上新增8项专利，并依托拥有的国家级企业技术中心和博士后科研工作站，在原有石油机械轴承研究所的基础上又相继成立了轨道交通轴承、冶金轧机轴承、热处理工艺、测试技术、重载汽车轴承、风力发电设备配套轴承、建材机械轴承、轨道交通轴承、军工装备轴承、热处理工艺、测试技术、重载汽车轴承、机床轴承、电机轴承、保持架、信息化、专用设备、保持架等专业研究机构，和拟建设的高精度高可靠性大型特种轴承宁夏回族自治区工程实验室，扩大和开发铁路轴承等产品领域，增强技术储备。通过专项研究带动相关行业轴承的研发与市场开拓，加快科技转化与应用，优化产品结构，提升产品品质，推进进口轴承国产化，扩大高端轴承市场。

报告期内，公司着力加强品牌形象建设。公司通过全面开展成本质量年活动，强化了生产组织及基础管理，强化质量控制，严格监测生产准备、制造、交付与使用的全过程，保证产品实物质量，奠定品牌建设基础，提高产品技术含量和质量指标的先进性。

此外，公司通过近两年积极推进战略转型和产业升级，加快工业化与信息化“两化”建设，强化基础管理，积累了丰富的扩大经营规模、促进技术创新经验，储备和锻炼了一支敢于拼搏、乐于奉献的员工队伍，培养了一批专业结构合理、素质优良的技术人才队伍和管理团队，形成了良好的人才基础。同时两大股东强有力的支持，为公司不断发展提供了重要保证。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
9,000,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

宁夏西北轴承锻热科技有限公司	轴承制造	100%
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	材料销售	100%
宁夏西轴装备检测有限公司	提供检测劳务	100%

(2) 持有金融企业股权情况

报告期内公司未持有金融企业股权情况。

(3) 证券投资情况

报告期内公司无证券投资情况。

持有其他上市公司股权情况的说明

未持有其他上市公司股权情况。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内公司无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

本报告期，尚无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
西北轴承集团进出口有限公司	子公司	贸易	出口销售	50 万元	2,807,983.29	-1,019,187.57	18,724,172.50	212,823.43	212,823.43

主要子公司、参股公司情况说明

西北轴承集团进出口有限公司成立于1998年10月,是由西北轴承集团有限责任公司投资组建的国有独资企业,根据2007年9月西北轴承股份有限公司与西北轴承集团有限责任公司签署的《股权转让协议》及宁国资发【2007】86号《关于西北轴承集团进出口有限公司股权转让的批复》,西北轴承集团有限责任公司将其持有的本公司股权全部转让给西北轴承股份公司,本公司即成为西北轴承股份有限公司的全资子公司。法定代表人:张立忠,注册资本人民币50万元;公司类型:一人有限责任公司;经营范围:自营和代理商品和技术的进出口业务、进料加工和三类一补业务、对销贸易和转口贸易等。

2012年受国际市场影响,销售订单大幅下滑,致使报告期内营业收入较上年同期减少56.86%
报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
风力发电机组配套轴承项目	38,000	368	1,821	4.47%	无
热处理生产中心建设项目	17,480	300	1,646	9.42%	无
合计	55,480	668	3,467	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
风力发电机组配套轴承项目,完成厂房建设并通过验收,设备购买、安装、调试正在进行。已开始预研发 2.5mw 风电主轴轴承。热处理生产中心建设项目,厂房已经验收,项目完工,已投入生产。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的的主体情况。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

目前,我国轴承行业已形成了独立完整的工业体系和较大的经济规模,从产销量来看已位居世界前列,是名符其实的世界轴承生产大国。尽管我国轴承行业发展规模庞大,大多数集中在低端,由于发展方式、产业结构、自主创新和品牌建设等方面存在的矛盾和问题,在高端领域,与发达国家相比还是存在相当大的差距。我国轴承工业大而不强,与世界轴承强国还有很大的差距。由于我国轴承行业准入门槛低,又缺乏退出机制,一大批达不到经济规模、缺少技术支撑的小企业,甚至小作坊,以低价策略挤占普通轴承市场,使一些大型企业也身不由己地卷入价格仗,造成了国产轴承在国内外中低端市场上的白热化竞争。同时,工业发达国家轴承企业出于其资源和市场优化配置的需要,将产能增量的目标市场定位在中国国内,不仅力图固守高端市场,而且扩大其对我国的中低端轴承市场份额,加剧我国轴承市场的恶性竞争。在我国轴承行业面临着巨大的竞争压力和严峻挑战的同时,也面临巨大的发展机遇。在这次国际金融危机的冲击和影响下,国际国内宏观经济形势正在发生深刻变化,世界经济结构的新一轮调整正在加速进行。国际国内的轴承市场结构、竞争结构,轴承企业的市场地位、竞争地位也会重新“洗牌”,为我国轴承企业拓展市场空间、整合利用国际技术和人才资源提供了契机。根据《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《战略性新兴产业发展“十二五”规划》和《工业转型升级“十二五”规划》,将战略性新兴产业培育成为国民经济的先导产业和支柱产业,抢占科技和经济制高点,以促进我国经济社会战略转型,保持经济社会可持续发展,为轴承行业发展高速、精密、重载轴承提供了大好机遇。通

过加快转变发展方式、着力加强自主创新、结构调整、技术改造、品牌建设、信息化和工业化的融合，大幅度提高战略性新兴产业和关键领域重大装备配套轴承的自主化率，显著提高轴承产品的可靠性和一致性，加快建设轴承强国步伐，为2020年建成世界轴承强国打下决定性的坚实基础，是我国轴承行业的发展趋势。

客观分析2013年形势，公司面临诸多困难和严峻挑战。从外部环境看，全球经济发展不确定因素较多，复苏步伐缓慢，国际市场需求不足；从国内环境看，整体经济在稳定发展质量中低速运行，市场竞争加剧。机械制造业尤其是轴承行业仍然要经历相当一段时间的“寒冬”。轴承市场多年无序竞争造成的亏本经营状况，很难在短期内扭转。同时，公司也具备很多有利条件和发展机遇。公司以生产中大型、大型、特大型轴承产品为主，以此为基础，并经过多年的积累，达到了一定的生产规模，曾被列为轴承行业六家大型一档企业之一。公司主要优势：以生产大型、特大型产品为主，产品符合国民经济发展战略，市场需求旺盛。石油机械轴承、冶金机械轴承的设计制造水平和市场占有率保持行业领先地位；拥有国家级企业技术中心和博士后科研工作站，建立了以技术中心为核心和依托的技术创新体系；多年来形成了深厚的技术积累，拥有一批自主知识产权的专有技术和技术诀窍；通过多年来的艰苦奋斗建立了产品品牌和市场形象，“NXZ”牌商标成为中国驰名商标，品牌影响力和市场认知度在轴承行业处于较高的水平。近年来由于资金短缺，技改投入不足，设备陈旧落后成为影响公司提升竞争力、开发高端产品的“瓶颈”；与同行业先进企业相比，差距逐步拉大，按销售收入排名在行业25名左右，排名有所下降。自2011年以来公司在大股东的大力支持下，加大市场开拓力度，扭转了经济效益连续下滑的势头，生产经营稳步增长，行业排名和市场影响力有所上升。

（二）公司发展战略及新年度经营计划

公司发展战略见报告期内披露的《西北轴承股份有限公司中长期发展规划》。

2013年的总体思路：深入学习贯彻党的十八大精神，加快实施公司发展战略，调整结构，转变经济增长方式，深化内部改革，夯实管理基础，提高服务质量，苦练内功，稳中求进，实现主营业务盈利，为实现西北轴承更好更快发展，开好局起好步。

2013年重点工作：

1. 建立大市场格局，加大市场开发力度，开创营销工作新局面。

深入推进营销体制改革，创新营销模式，建立自营、专营、代理、合作等多种形式并存的大市场格局，努力适应新的市场形势。一是全面总结考评改制的驻外销售公司，逐步完善管理制度和管控措施，规范经营行为，增强其自主经营、自负盈亏能力。在此基础上，积极稳妥，稳步推进，扩大改制面，逐步对具备条件的驻外销售公司实施改制。二是进一步完善公司直管大客户和驻外公司的管理办法。对驻外公司进行“认星评级”，下达具体的营销指标，严格管理，提高服务质量，降低营销成本。三是扩大经销商队伍。通过对轴承市场综合分析评估，根据公司销售网络布局，选择一批实力强、信誉好的中间商经销公司产品，扩大NXZ产品的销售份额。四是充分利用“NXZ”的品牌优势，加快发展一批轴承生产企业合作生产和销售，扩大NXZ产品产能和市场覆盖面。

进一步加大市场开发力度。增强市场反应灵敏度，及时准确掌握市场信息，开发附加值高、市场需

求量大、用户急需的新产品。采取灵活的价格策略，积极参与激烈的市场竞争，全力以赴抢夺订单。采取“走出去、请进来”的办法，加强客户交流，发展客户。加强同冶金、水利、水泥建材等行业研究院、生产企业的联系沟通和技术攻关，扩大销售额。

加大货款回收力度。克服一切困难，采取多种方法催收货款。严格按订单组织生产，把好发货“闸口”，坚持回款大于发货的原则。凡已发出的商品，销售部门要加强跟踪监控，督促其按时回款。对欠款大户，要控制发货，降低风险。

2. 深化以内部市场化运作为核心的体制机制改革，进一步增强企业活力。

坚持按市场规律办事，按市场理念办企业的原则，彻底破除多年来在计划经济体制下形成的思维模式和体制机制障碍，构建起适应市场经济的运营管理体系，更好地面对日益激烈的市场竞争。2013年在扩大内部市场化运作试点范围的基础上，向深度和广度推进，搞好市场调研，扩大销售市场。结合公司ERP系统的开发进程，完善成本核算体系，使改制单位人事、财务、技术、质量管理的体系与市场化运作相互统一协调。坚持以公司利益唯上的原则，对市场化运作进行统一规划，整体布置，分步骤抓好方案的落实。

3. 以高端轴承项目建设为抓手，以公司长远发展为目标，实现创新发展。

公司上下要协调一致、紧密配合、全力保障、整体推进铁路轴承等高端轴承项目建设，把项目的实施过程变成全面创新的过程，瞄准高端工艺技术、前沿轴承产品和先进管理理念，大力促进技术创新、产品创新和管理创新。

全力以赴做好项目用地、设备采购、建设手续办理及施工过程监督管理，确保各项工作质量、进度和安全管理。

做好铁路轴承市场研究与前期开拓工作。组织专门人员进行信息收集、市场调研、销售队伍组建等前期工作，把铁路轴承市场的开拓作为销售工作的重中之重，研究策略，落实措施，切实抓出成效。

全力保障顺利通过铁路轴承生产资质认定，科学布局工艺路线设计与生产流程，做好设备安装调试和员工招聘培训、管理与技术人员调配以及各项生产准备。

以专业研究所为依托，针对不同研究方向深入研究与开发，逐步掌握行业核心技术，努力拓宽主业市场。加快军工生产资质的国军标认证、开发军工轴承、轨道交通轴承等高端轴承市场。

4. 科学组织生产，强化成本、质量控制措施，全面加强企业管理。

根据订单批次多、批量小，突发性订单多，固定性订单少的市场状况，要严格按照用户对产品质量、交货期、价格、服务等要求，统筹协调、密切配合、科学组织、有序生产，努力克服原材料供应紧张和设备工装难以保障、生产准备和人员配置难以适应、成本和质量控制措施难以落实等诸多困难，确保年度产值指标的完成，保证成本、质量控制和效益目标的实现。继续推进投入产出管理，按市场化运作的基本要求管理生产。认真贯彻执行公司内部控制制度，加强监督检查，保证资产安全，规避和控制经营风险。

（三）为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况说明。

公司将在报告期非公开发行股票完成后,严格按照有关要求,用好资金,扩大有效生产和市场销售,努力实现主营业务盈利,改善和提高公司持续经营能力,更好地回报公司全体股东。

(四) 可能面对的风险因素。

目前公司客户结构主要以石油机械轴承、冶金机械轴承、重载汽车轴承、矿山设备机械轴承等市场为主,占销售总额约80%以上,前三者市场分别约占35%、30%、10%左右。市场结构不尽合理,市场领域偏窄。

报告期内,由于国际金融危机和国家宏观经济调控影响,对冶金机械和重载汽车轴承市场影响较大,两大行业多数企业处于停产或半停产状态,企业订单减少,付款减少。重载汽车、冶金机械轴承市场分别较上一报告期减少约50%、40%左右,直接影响了公司产品销售和货款回笼。

从目前经济形势看,重载汽车和冶金机械行业复苏还有待时日,公司两大主导产品市场销售仍将持续低迷,对公司2013年销售市场将产生一定的影响,但总体趋势向好。

公司将在巩固并扩大原有市场基础上,发展石油机械延伸领域市场;突破性地开发热轧轴承、扇型段轴承及其市场;开发重载汽车鼻锥轴承;实现水泥、矿山机械、水电、水利行业轴承市场突破;开发轴承衍生产品;采取有效措施,推进进口轴承国产化。从而有效化解风险。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本报告期,会计师事务所未出具“非标准审计报告”。

十、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比,合并报表范围增加了3个全资子公司,分别是宁夏西北轴承锻热科技有限公司、宁夏西轴装备检测有限公司、宁夏西北轴承物资商贸有限公司。

宁夏西北轴承锻热科技有限公司于第六届董事会第十三次会议审议通过,已于2012年6月完成工商注册,法定代表人:张立忠,注册资本人民币300万元;公司类型:一人有限责任公司;经营范围:轴承制造、热处理加工、机械零配件加工等。

宁夏西轴装备检测有限公司于第六届董事会第十五次会议审议通过,已于2012年12月完成工商注

册，法定代表人：张立忠，注册资本人民币300万元；公司类型：一人有限责任公司；经营范围：钢铁材料、石油产品、轴承零件的检测及技术服务。

宁夏西北轴承物资商贸有限公司于第六届董事会第十八次会议审议通过，已于2012年12月完成验资注册，法定代表人：张立忠，注册资本人民币300万元；公司类型：有限责任公司；经营范围：金属材料、建材、轴承等物资。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、宁夏监管局《关于进一步加强上市公司现金分红工作的通知》(宁证监发[2012]118号)的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，进一步增强公司现金分红的透明度，结合公司实际情况，对《公司章程》中有关利润分配、现金分红条款进行了修订、补充和完善，确定了分红标准和分红比例，并由独立董事发表意见。2012年6月26日公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过修改公司章程的议案。

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》已提交公司2012年第二次临时股东大会审议通过。在该次股东大会上，董事会组织董事、监事、高级管理人员集中学习了《中国证券监督管理委员会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》精神，并要求全体董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，努力实现主营盈利，有效地保护投资者合法权益，以实现股东回报。

因公司近年来主营业务亏损，未分配利润为负，所以近年来未现金分红。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

因公司2010年、2011年可供股东分配的利润为负，根据公司章程的规定，未进行利润分配及公积金转增股本。由于2012年度可供股东分配利润数为负值，故未提出现金红利分配预案。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	8,111,705.58	0%
2011年	0.00	7,166,367.31	0%
2010年	0.00	-155,763,190.01	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

(一) 全面贯彻并日益完善质量控制和售后服务体系, 坚持以提高产品品质和第一时间优质服务为宗旨; 采取有效措施关心帮扶困难员工、加强员工特殊岗位职业防护和健康体检、稳定并逐步提高员工收入; 本着公允原则, 维护债权人和供应商等合法权益; 积极关心和支持社区文化公益事业。

(二) 报告期内, 公司积极加强污染防治、生态保护, 维护社会安全、实现可持续发展。制定并认真落实了环境目标指标管理方案; 坚持日常检查, 及时发现问题及时解决; 安装了TOC-4100在线监测仪及时掌握废水排放情况, 实现稳定达标排放; 通过引进新设备、使用新材料、改进工艺等措施节能降耗、节能减排; 制定并执行突发环境事故应急预案、环境保护工作管理、工作责任等各项环保制度; 进行固体废物综合利用。

2013年度将按照环境目标指标管理方案, 加强日常检查力度、频次、范围; 保证TOC-4100在线监测仪正常运行, 及时掌握废水达标情况, 认真落实节能降耗、节能减排工作; 加强突发环境事故应急预案演练, 完善和贯彻各项环保制度; 进一步加强固体废物综合利用。

十五、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	公司债权事宜
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
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
2012年08月30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09月20日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司董事辞职原因
2012年09月24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09月26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10月15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11月26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12月07日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	2.37亿元债务进展情况
2012年12月20日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司年报预约时间情况
2012年12月28日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	非公开发行A股股票申请获得通过后的批复情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	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	披露日期	披露索引
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	否	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。	我公司有充分的证据证明 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借款合同纠纷案, 涉案金额 2,000 万元。	2,000	否	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。	2011 年 05 月 20 日	2010-018、 2010-034、 2011-031

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内公司无控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内公司无收购情况。

2、出售资产情况

报告期内公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期内公司无企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司无股权激励实施情况情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内公司无与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内公司无资产收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内公司无共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
宁夏宝塔能源化工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	控股股东为缓解本公司资金周转压力向公司提供的借款而形成的。	否	2,700	0	2,700
宝塔石化	控股股东及最终控制方	应付关联方债务	控股股东为缓解本公司资金周转压力向公司提供的借款而形成的。	否	0	6,000	6,000
长城公司	持有上市公司5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人	应付关联方债务	其中：5000万元系第二大股东长城公司为缓解本公司资金周转压力提供借款而形成的；23,615.85万元，系本公司欠第二大股东长城公司贷款，其源于1997年至2005年间公	否	28,615.85	0	28,615.85

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
			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公司转让其债权而形成的。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		尽管加大了公司负债金额及财务费用，但对缓解公司资金压力，促进生产经营的持续、稳定发展起到了积极作用。					

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）。宝塔石化公司与公司签署了附条件生效的股份认购合同。宝塔石化公司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。

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。2012年12月26日，本公司非公开发行A股股票的申请获得中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核通过（详见2012年12月27日本公司在《证券时报》和巨潮资讯网发布的公告）。2013年2月18日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准西北轴承股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕91号），批复核准本公司非公开发行不超过30,870,666股新股。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
西北轴承股份有限公司关联交易公告	2012年03月20日	巨潮资讯网
西北轴承股份有限公司关联交易公告	2012年04月21日	巨潮资讯网
西北轴承股份有限公司关于非公开发行股票涉及关联交易的公告	2012年06月07日	巨潮资讯网
西北轴承股份有限公司关联交易公告	2012年06月21日	巨潮资讯网
西北轴承股份有限公司关联交易公告	2012年08月21日	巨潮资讯网
西北轴承股份有限公司关联交易公告	2012年11月29日	巨潮资讯网

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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	连带责任保 证	2002 年 05 月 31 日至 2005 年 05 月 30 日	否	否
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）

				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		9.04%		
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		公司与长城公司已签订相关债权转让协议, 如交易完成, 该项担保自然解除。		

采用复合方式担保的具体情况说明

无复合方式担保情况。

(1) 违规对外担保情况

报告期内, 公司无违规对外担保情况发生。

3、其他重大合同

报告期内, 公司无其他重大合同情况发生。

八、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

承诺事项	承诺方	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	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	宝塔石化公司	1、截至本承诺函签署日, 本公司及本公司控制的其他公司或组织不存在与西北轴承及其控股子公司和分支机构相竞争的业务; 2、在本公司作为西北轴承控股股东期间, 本公司及本公司控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与西北轴承及其控股子公司和分支机构现有业	2012 年 06 月 30 日	作为公司控股股东期间	正在履行

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		务构成直接竞争的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与西北轴承及其控股子公司和分支机构现有业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。3、在本公司作为西北轴承控股股东期间，若西北轴承今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股或以参股但拥有实质控制权的方式从事与西北轴承新业务构成直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与西北轴承及其控股子公司和分支机构今后从事新业务构成或可能构成的公司或者其他经济组织。4、在本公司作为西北轴承控股股东期间，若西北轴承认为本公司及本公司控制的其他公司或组织出现与西北轴承构成直接竞争的经营业务情况时，本公司同意终止该业务，如西北轴承认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到西北轴承经营。5、本公司承诺不以西北轴承控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害西北轴承其他股东的利益。如因本公司及本公司控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致西北轴承的权益受到损害的，本公司同意向西北轴承承担相应的损害赔偿责任。			
其他对公司中小股东所作承诺	宝塔石化公司	宝塔石化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	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	因公司非公开发行股票时所作出的承诺，下一步将按承诺积极履行。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	在宝塔石化公司作为公司控股股东期间。				
解决方式	在宝塔石化公司作为西北轴承控股股东期间，若西北轴承认为宝塔石化公司及宝塔石化公司控制的其他公司或组织出现与西北轴承构成直接竞争的经营业务情况时，宝塔石化公司同意终止该业务，如西北轴承认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到西北轴承经营。宝塔石化公司承诺不以西北轴承控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害西北轴承其他股东的利益。如因宝塔石化公司及宝塔石化公司控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致西北轴承的权益受到损害的，宝塔石化公司同意向西北轴承承担相应的损害赔偿责任。				
承诺的履行情况	本公司控股股东宝塔石化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。本项承诺宝塔石化公司履行完毕。2012 年 6 月 30 日，公司控股股东宝塔石化公司就其及其控制的其他企业避免与本公司产生同业竞争之相关事宜出具了《关于避免同业竞争的承诺函》（详见 2012 年 9 月 22 日本公司巨潮资讯网发布的公告）。报告期内，承诺人信守承诺，未发生以上承诺事项所述同业竞争情况，此项承诺正在履行中。				

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

报告期公司不存在盈利预测资产或项目。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	司建军 米文莉

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司报告期内，公司未聘请内部控制审计机构；公司因非公开发行股票事项，聘请信永中和会计师事务所为财务顾问，聘请安信证券股份有限公司为保荐人，报告期内均尚未支付费用。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司年度财务报告未被会计师事务所出具非标意见审计报告。

十一、处罚及整改情况

报告期无处罚及其整改情况。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

本年度报告披露后不存在面临暂停上市和终止上市风险的情形。

十三、其他重大事项的说明

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
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
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
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
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
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

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
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
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
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
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
第六届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》D36版	2012年08月21日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
关联交易公告	《证券时报》D36版	2012年08月21日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
2012年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》D4版	2012年09月07日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
董事辞职公告	《证券时报》D13版	2012年09月18日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
监事辞职公告	《证券时报》D13版	2012年09月18日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
董事会秘书辞职公告	《证券时报》D13版	2012年09月18日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
董事辞职公告	《证券时报》D17版	2012年09月20日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东出具《避免同业竞争承诺函》的公告	《证券时报》B4版	2012年09月22日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
关于近五年被证券监管部门和交易所采取监管措施及整改情况的公告	《证券时报》B4版	2012年09月22日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》D29版	2012年09月27日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
第六届监事会第十二次会议决议公告	《证券时报》D29版	2012年09月27日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
2012年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》B33版	2012年10月13日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》B33版	2012年10月13日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
第六届监事会第十三次会议决议公告	《证券时报》B33版	2012年10月13日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
股东减持股票公告	《证券时报》C8版	2012年10月26日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
关于承诺履行情况的公告	《证券时报》D12版	2012年11月06日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
公司董事会公告	《证券时报》A4版	2012年11月13日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
关于公司应对退市风险防范措施、经营情况等有关事项的公告	《证券时报》D5版	2012年11月23日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》D24版	2012年11月29日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
关联交易公告	《证券时报》D24版	2012年11月29日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
重大事项进展公告	《证券时报》D33版	2012年12月06日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
2012年第四次临时股东大会决议公告	《证券时报》B4版	2012年12月15日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
非公开发行A股股票申请获得通过的公告	《证券时报》D13版	2012年12月27日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn
重大事项进展公告	《证券时报》C29版	2013年01月04日	巨潮网、http://www.cninfo.com.cn

十四、公司子公司重要事项

报告期内，经公司董事会审议通过，注册成立了宁夏西轴装备检测有限公司、宁夏西北轴承锻热科技有限公司、宁夏西北轴承物资商贸有限公司等3个全资子公司，注册资本均为300万元（详见公司在巨潮资讯网发布的公告）。报告期内尚未开展运营。

十五、公司发行公司债券的情况

报告期内公司未发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	18,405	0.01%				-1,500	-1,500	16,905	0.01%
高管股份	18,405	0.01%				-1,500	-1,500	16,905	0.01%
二、无限售条件股份	216,810,929	99.99%				1,500	1,500	216,812,429	99.99%
人民币普通股	216,810,929	99.99%				1,500	1,500	216,812,429	99.99%
三、股份总数	216,829,334	100%						216,829,334	100%

股份变动的原因

根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》和《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的有关规定，公司董事、监事和高级管理人员可转让在上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股票为基数25%的股份。报告期内，公司高级管理人员所持本公司股票共解除限售股数为1,500股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

报告期内公司无股份变动过户的情况。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司无认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

报告期末近三年内公司没有发行股票、可转换债券、分离交易的可转换公司债券，也没发行相关衍生证券。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动情况。2012年12月26日，中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核了本公司

2012年非公开发行A股股票的申请，根据审核结果，本公司2012年非公开发行股票申请获得通过。目前，公司尚未收到中国证监会予以核准的正式文件。

报告期内，公司无因此原因造成资产和负债结构的变动情况。

3、现存的内部职工股情况

公司无现存内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	16,165	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	15,155					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宝塔石化公司	境内非国有法人	20%	43,365,867	0		43,365,867	质押	43,365,867
长城公司	国有法人	16.63%	36,048,733	-2,501,300		36,048,733		
陈国祥	境内自然人	1.25%	2,700,000			2,700,000		
赵燕洁	境内自然人	0.55%	1,200,000			1,200,000		
江涛	境内自然人	0.53%	1,154,036			1,154,036		
白莉	境内自然人	0.52%	1,118,000			1,118,000		
王庭生	境内自然人	0.51%	1,098,887			1,098,887		
张勤华	境内自然人	0.49%	1,060,000			1,060,000		
北京永和安平投资管理有限责任公司	境内非国有法人	0.47%	1,008,750			1,008,750		
谢清孜	境内自然人	0.39%	854,087			854,087		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	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。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东宝塔石化公司和第二大股东长城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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)		股份种类					
			股份种类	数量				
宝塔石化公司	43,365,867		人民币普通股	43,365,867				
长城公司	36,048,733		人民币普通股	36,048,733				
陈国祥	2,700,000		人民币普通股	2,700,000				
赵燕洁	1,200,000		人民币普通股	1,200,000				
江涛	1,154,036		人民币普通股	1,154,036				
白莉	1,118,000		人民币普通股	1,118,000				
王庭生	1,098,887		人民币普通股	1,098,887				
张勤华	1,060,000		人民币普通股	1,060,000				
北京永和安平投资管理有限责任公司	1,008,750		人民币普通股	1,008,750				
谢清孜	854,087		人民币普通股	854,087				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东与第一大股东宝塔石化公司和第二大股东长城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、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
宝塔石化公司	孙珩超	1997年10月07日	22779562-9	172503 万元	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）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	宝塔石化公司 2012 年度审计工作尚未完成。发展战略为：积极响应党和国家的号召，坚持科学发展观，奉献能源，造福社会，以围绕做精炼油、做足化工、做实资源和发展装备制造来推进宝塔集团国内跨区域全国化发展步伐，同时积极参与环境保护，注重节能减排，开发清洁能源，发展循环经济，实现装备制造业的不断创新与升级。以此提高企业的竞争力，在与社会环境、自然环境和谐共生的可持续发展之路上不断做强做大宝塔集团。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

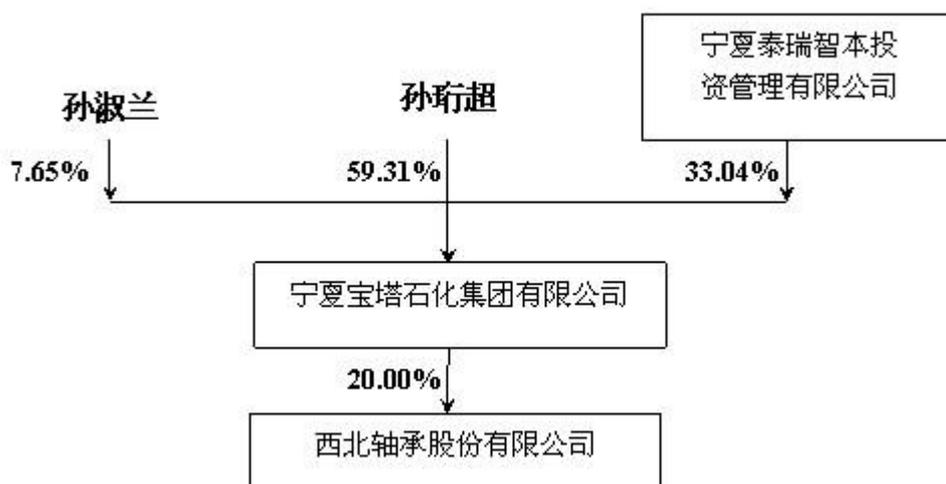
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙珩超	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	宝塔石化公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

报告期内，本公司无其他持股在 10% 以上的法人股东。

四、公司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情况

报告期内，本公司股本总数为216,829,334股，宝塔石化公司总计持有本公司股份43,365,867股，占公司股份总数的20%，系本公司第一大股东。

报告期内，本公司2012年度非公开发行A股股票方案已经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，并经2012年第一次临时股东大会批准（详见2012年6月7日、6月27日在巨潮资讯网发布的公司公告）。同时，宝塔石化公司已与公司签署了《附条件生效的股份认购合同》，承诺将以现金方式全额认购本次非公开发行的股份，该事项已于2012年12月26日获中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会批准（详见2012年12月27日在巨潮资讯网发布的公司公告）。根据发行方案，本次非公开发行股票数量为30,870,666股，发行对象为宝塔石化公司，发行完成后公司总股本将增至为247,700,000股，宝塔石化公司将持有本公司股份74,236,533股，持股比例将增至29.97%，依然为本公司第一大股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
张立忠	董事长	现任	男	55	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
赵洸	副董事长	现任	男	58	2012年10月12日	2014年05月09日	0	0	0	0
梁凯龙	董事	现任	男	39	2012年10月12日	2014年05月09日	0	0	0	0
王学林	董事	现任	男	57	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
张丽芳	董事、副总经理	现任	女	55	2012年10月12日	2014年05月09日	0	0	0	0
李刚	独立董事	现任	男	43	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
仇建军	独立董事	现任	男	43	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
李晓东	独立董事	现任	男	42	2012年10月12日	2014年05月09日	0	0	0	0
冯亮	独立董事	现任	男	50	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
白愈之	监事会主席	现任	男	44	2012年10月12日	2014年05月09日	0	0	0	0
李俊贤	监事	现任	男	66	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
何志刚	职工代表监事	现任	男	53	2011年04月27日	2014年05月09日	0	0	0	0
李树明	总经理	现任	男	61	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
索战海	副总经理	现任	男	46	2011年05月10日	2014年05月09日	8,180	0	0	8,180
郝彭	副总经理	现任	男	47	2011年05月10日	2014年05月09日	14,360	0	0	14,360
崔建昌	副总经理	现任	男	48	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
王育才	副总经理	现任	男	45	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
崔俊山	财务总监	现任	男	56	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
高筱刚	董事会秘书	现任	男	42	2012年09月26日	2014年05月09日	0	0	0	0
韩卫东	副董事长	离任	男	45	2011年05月10日		0	0	0	0
宋治成	监事会主席	离任	男	49	2011年05月10日		0	0	0	0
刘玉利	独立董事	离任	男	46	2011年05月10日	2012年09月19日	0	0	0	0
党锋	董事	离任	男	51	2011年05月10日		0	0	0	0
李贵学	董事	离任	男	40	2011年05月10日	2012年09月19日	0	0	0	0
孙志强	董事会秘书	离任	男	34	2011年05月10日		0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	22,540	0	0	22,540

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事简历:

张立忠，男，大专学历，高级工程师。1996年8月至2011年4月任宁夏宝塔石化有限公司总经理；宝塔石化公司技术总监、项目建设指挥长；2012年11月任宝塔石化公司副总裁；2011年5月任本公司第六届董事会董事、董事长。张立忠先生除在股东单位宝塔石化公司任董事副总裁外，无在其他单位任职或兼职情况。

赵泷，男，大学学历，经济师。2007年11月以来历任长城公司兰州办事处合规风险部高级副经理、资产经营部高级副经理、甘肃业务部高级副经理，2012年2月起任长城公司兰州办事处任工行包项目部高级副经理。2012年10月任本公司第六届董事会董事、副董事长。赵泷先生除在股东单位长城公司兰州办事处任工行包项目部高级副经理外，无在其他单位任职或兼职情况。

张丽芳，女，大专学历，经济师。2008年以来历任宝塔石化公司第一届董事局常务董事、集团副总裁兼财务公司总经理；宝塔石化公司第二届监事会监事、集团副总裁、审计委员会主任、宁夏银行第四届监事会监事。2012年10月任本公司第六届董事会董事、副总经理。张丽芳女士除在股东单位宝塔石化公司任第二届监事会监事外，还在宁夏银行兼任第四届监事会监事。

王学林，男，大学学历，2008年以来历任中卫军分区政委；2011年1月起任宝塔石化公司董事长特别助理；2011年5月任本公司第六届董事会董事。2012年4月任宁夏中卫宝塔农林牧生态科技有限公司董事长。王学林先生除在股东单位宝塔石化公司任董事长特别助理、宁夏中卫宝塔农林牧生态科技有限公司董事长职务外，无在其他单位任职或兼职情况。

梁凯龙，男，大学学历，经济师。2007年11月以来历任长城公司兰州办事处市场部高级经理助理、资金财务部高级经理助理、资金财务部高级副经理、业务拓展部高级副经理、业务拓展一部高级副经理；2012年2月起任长城公司兰州办事处投资投行部高级副经理。2012年10月任本公司第六届董事会董事。梁凯龙先生除在股东单位长城公司兰州办事处任投资投行部高级副经理外，无在其他单位任职或兼职情况。

李刚，男，研究生、民商法学博士学历，四级律师、讲师。2007年8月以来历任中国远大集团有限责任公司医药事业部副总经理、投资事业部总经理；2011年4月起任北京资略律师事务所律师；2008年6月17日任本公司第五届董事会独立董事；2011年5月任本公司第六届董事会独立董事。李刚先生无在股东单位和和上述之外的其他单位任职或兼职的情况。

仇建军，男，研究生学历，高级会计师。2003年6月起任宁夏华恒信工程造价咨询有限公司副总经理；2011年5月任本公司第六届董事会独立董事。仇建军先生无在股东单位和上述之外的其他单位任职或兼职的情况。

李晓东，男，法律硕士学位。1997年以来长期从事公司律师业务，曾先后担任过30余家公司的法律顾问。现任北京太平洋中证律师事务所合伙人。2012年10月任本公司第六届董事会独立董事。李晓东先生无在股东单位任职和上述之外的其他单位任职或兼职的情况。

冯亮，男，大学学历，高级经济师。2008年3月以来历任本公司部门经理、副总经理；北京清华华智投资担保有限公司董事、副总经理。2011年3月起任光大（内蒙古）股权投资管理有限公司副总经理。2011年5月任本公司第六届董事会独立董事。冯亮先生无在股东单位和上述之外的其他单位任职或兼职的情况。

2、监事简历:

白愈之,男,大专学历,助理会计师。2007年11月以来历任长城公司兰州办事处资产经营部业务主管、业务拓展二部业务主管、青海业务部负责人助理。2012年10月任本公司第六届监事会监事。白愈之先生除在股东单位长城公司兰州办事处任青海业务部负责人助理外,还在青海黎明化工有限责任公司任监事。

李俊贤,男,大学学历,高级审计师。2006年至2010年任宁夏内部审计协会会长;2010年11月至2011年3月任宝塔石化公司派驻宁夏职业技术学院(银川大学)督学;2011年4月起任本公司党委委员、纪委书记;2011年5月任本公司第六届监事会监事。李俊贤先生无在股东单位和其他单位任职或兼职情况。

何志刚,男,大学学历。2008年以来历任本公司大型分厂厂长及党支部书记、副总工程师、质检部部长、党支部书记;2012年2月起任本公司副总工程师、企划部部长。2011年5月任本公司第六届监事会职工代表监事。何志刚先生无在股东单位以及其他单位任职或兼职情况。

3、高级管理人员简历:

李树明,男,大专学历,高级经济师。历任本公司第一届董事会副董事长、第一副总经理;第二届董事会第一副总经理、总经理;第三届董事会董事、总经理、董事长;第四届董事会董事、董事长、党委书记。2007至2011年曾任本公司党委书记、高级顾问、顾问;2011年4月起任本公司总经理。李树明先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

索战海,男,大学学历,正高职高级工程师。2008年以来历任本公司第五届董事会董事、总经理、党委副书记、工会主席;2011年5月起任本公司副总经理。索战海先生无在股东单位以及其他单位任职或兼职情况。

郝彭,男,大学学历,高级工程师。2003年11月起任本公司副总经理,2008年12月至2011年4月曾兼任总工程师。郝彭先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

崔建昌,男,大学学历,正高职高级工程师。2003年11月起任本公司副总经理,2007年至2008年曾兼任代总工程师。崔建昌先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

王育才,男,大学学历,高级工程师。2007年以来历任本公司物资供销公司总经理,曾兼任人力资源部部长;2011年5月起任本公司副总经理。王育才先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

崔俊山,男,大专学历,高级会计师。2003年4月至2007年6月任本公司总会计师;2007年6月起任本公司总经济师、公司顾问。2011年5月起任本公司财务总监。崔俊山先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

高筱刚,男,大学学历,经济师。2008年以来历任本公司综合办公室主任及党支部书记、公司工会主席。曾任本公司第三届、四届监事会监事、职工代表监事。2012年9月任本公司董事会秘书。高筱刚先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

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	宝塔石化公司	董事	2010年10月01日		是
王学林	宝塔石化公司	董事长特别助理	2011年10月01日		是
张丽芳	宝塔石化公司	监事	2010年10月01日		是
赵澍	长城公司	高级副经理	2003年03月01日		否
梁凯龙	长城公司	高级副经理	2008年10月01日		是
白愈之	长城公司	业务主管	2006年11月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
白愈之	青海黎明化工有限责任公司	监事	2009年04月01日		否
张丽芳	宁夏银行	监事	2011年04月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由董事会薪酬委员会提出，报董事会批准，股东大会审议后实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：报告期内，在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均继续执行《2011年董事、监事、高级管理人员薪酬方案》。2012年公司董事、监事、高级管理人员薪酬与经营业绩挂钩，根据年初确定的考核指标，每月扣除薪酬的50%，待年终考核后进行结算发放。2012年度高管薪酬以总经理薪酬250000/年（税前）为标杆，其余人员薪酬由其所在岗位对应的岗位工资系数乘以总经理基本薪酬获得。董事长工资系数为1.2；监事会主席、副董事长工资系数为1.0；副总经理（财务总监、总经济师、总工程师）、董事会秘书的工资系数为0.75。2012年董事（监事）津贴

为18000元/年，独立董事津贴为40000元/年。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张立忠	董事长	男	55	现任	279,660.00	96,000.00	375,660.00
赵洸	副董事长	男	58	现任	58,262.00	0.00	58,262.00
梁凯龙	董事	男	39	现任	4,500.00	15,987.00	20,487.00
王学林	董事	男	57	现任	18,000.00	82,600.00	100,600.00
张丽芳	董事、副总经理	女	55	现任	43,853.00	85,400.00	129,253.00
李刚	独立董事	男	43	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
仇建军	独立董事	男	43	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
李晓东	独立董事	男	42	现任	10,000.00	0.00	10,000.00
冯亮	独立董事	男	50	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
白愈之	监事会主席	男	44	现任	58,262.00	0.00	58,262.00
李俊贤	监事	男	66	现任	175,412.00	0.00	175,412.00
何志刚	职工代表监事	男	53	现任	92,576.00	0.00	92,576.00
李树明	总经理	男	61	现任	233,050.00	0.00	233,050.00
索战海	副总经理	男	46	现任	181,662.00	0.00	181,662.00
郝彭	副总经理	男	47	现任	166,662.00	0.00	166,662.00
崔建昌	副总经理	男	48	现任	178,162.00	0.00	178,162.00
王育才	副总经理	男	45	现任	181,662.00	0.00	181,662.00
崔俊山	财务总监	男	56	现任	181,662.00	0.00	181,662.00
高筱刚	董事会秘书	男	42	现任	175,412.00	0.00	175,412.00
韩卫东	副董事长	男	45	离任	0.00	100,569.00	100,569.00
宋治成	监事会主席	男	49	离任	174,787.00	0.00	174,787.00
刘玉利	独立董事	男	46	离任	30,000.00	0.00	30,000.00
党锋	董事	男	51	离任	0.00	301,920.03	301,920.03
李贵学	董事	男	40	离任	13,500.00	86,200.00	99,700.00
孙志强	董事会秘书	男	34	离任	128,746.00	0.00	128,746.00
合计	--	--	--	--	2,505,830.00	768,676.03	3,274,506.03

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩卫东	董事、副董事长	离职	2012年09月17日	因工作调整
李贵学	董事	离职	2012年09月18日	工作的原因

党 锋	董 事	离职	2012 年 09 月 17 日	因工作调整
刘玉利	独立董事	离职	2012 年 09 月 18 日	工作的原因
宋治成	监事、监事会主席	离职	2012 年 09 月 17 日	因工作调整
孙志强	董事会秘书	离职	2012 年 09 月 17 日	因工作调整

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

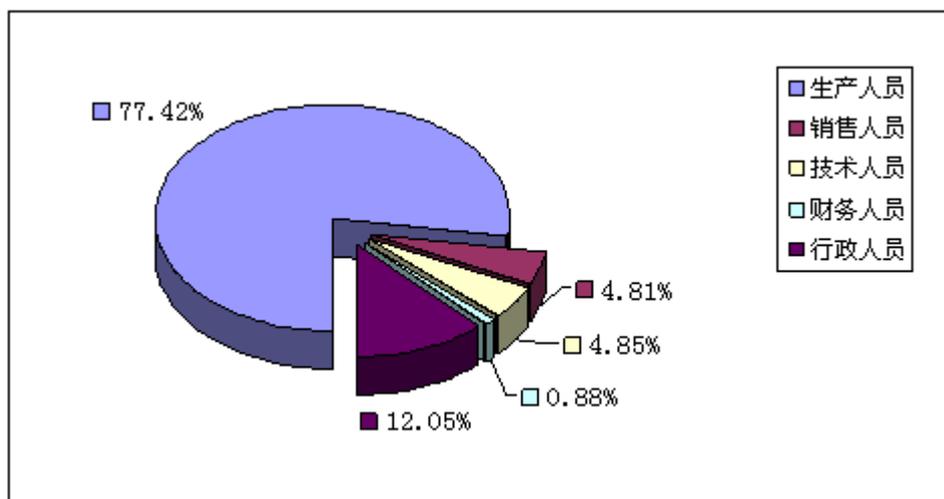
（一）在职员工数量

截至2012年12月31日，本公司在职员工2391人（不含子公司）。

（二）专业构成及教育程度情况

1. 专业构成情况：

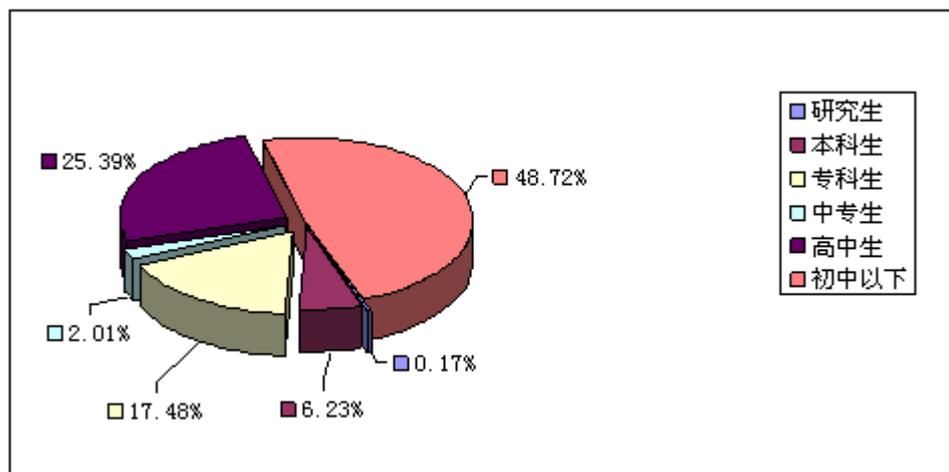
员工专业构成	人数	占总人数的比列 (%)
生产人员	1851	77.42
销售人员	115	4.81
技术人员	116	4.84
财务人员	21	0.88
行政人员	288	12.05
合 计	2391	100



2. 教育程度情况

教育程度	人数	占总人数的比例 (%)
------	----	-------------

研究生	4	0.17
本科生	149	6.23
专科生	418	17.48
中专生	48	2.01
高中生	607	25.39
初中以下	1165	48.72
合计	2391	100



（三）员工薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，实行岗技工资、工龄工资、绩效工资相结合的结构工资模式。相同岗位岗技工资相同。绩效工资向一线生产操作岗位倾斜，其核算形式采用计件工资制。公司员工均享受交通补贴、独生子女费、冬季采暖补贴、洗理费、年终奖、带薪年假、工人技师补贴、学历津贴及各项社会保险等福利等遇。

（四）员工培训计划

报告期内，公司组织培训123班次，培训人员1658人次。主要培训工作：

（1）组织中高层管理人员及骨干管理人员、专业技术人员参加：质量、环境和测量管理体系，包括安全、内部控制、营销、库房、物资采购、保密、会计和现场等生产经营管理，能力建设与培养、执行力等开发课程培训27班次，共740人次。

（2）组织专业技术人员参加轴承工艺、钢材检测等培训50班次，共56人次。

（3）组织技能工人参加车工数控操作、轴承装配、设备安装起重、安全操作、质量检查、轴承套圈锻加工、滚动体磨工和冲压工操作、高压电气试验、班组建设等培训46班次，共862人次。

（5）加大技能竞赛培训力度，组织参加轴承装配工和检查工理论专业知识及实际操作培训考试、组织优秀技能人才参加宁夏地区和全国轴承车工、铣工技能大赛。

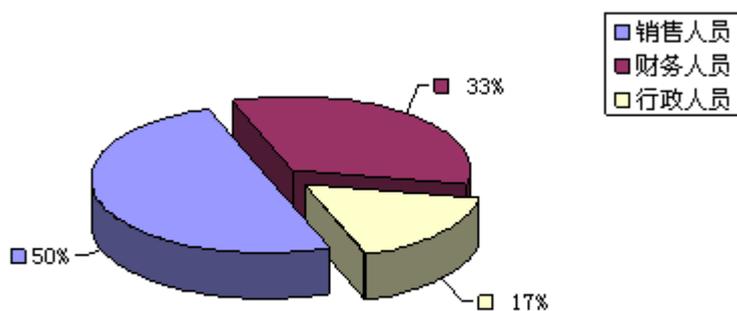
（五）无公司需担负费用的离退休职工。

（六）主要子公司的员工情况

截至2012年12月31日，子公司西北轴承集团进出口有限公司在职员工6人。无需担负费用的离退休职工。具体情况如下：

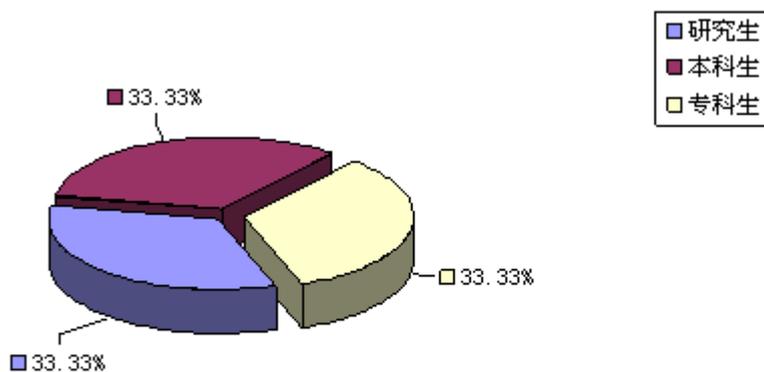
1. 专业构成情况

员工专业构成	人数	占总人数的比列 (%)
销售人员	3	50
财务人员	2	33.33
行政人员	1	16.67
合计	6	100



2. 教育程度情况

教育程度	人数	占总人数的比例 (%)
研究生	2	33.33
本科生	2	33.33
专科生	2	33.33
合计	6	100



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照中国证券监督管理委员会的要求，设有股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构。股东大会为公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为经营监督机构。董事会、监事会分别就各自的职责对股东大会负责。公司董事会现有董事9人，其中独立董事4人，超过全体董事的三分之一；监事会由3人监事组成，其中股东代表监事2人，职工代表监事1人，由职工代表大会选举产生。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。公司经理层由总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员组成，总经理对董事会负责，主持公司的生产经营管理工作，执行股东大会和董事会的决定。形成了一套较为完善的包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及董事会下设置的各委员会的实施细则、《信息披露管理制度》、《内部控制制度》、《关联交易管理办法》《对外担保管理办法》、《募集资金管理办法》、《对外投资管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等内部控制体系。董事会审计委员会负责公司内部控制自我评价工作，监督检查内部控制的建立健全和有效实施。公司权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作，符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。董事会认为：公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司制订了《股东回报规划事宜的论证报告》、《认真贯彻落实现金分红有关事项的工作方案》、《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，进一步完善股东大会、董事会对公司利润分配事项的决策程序和机制，提高现金分红信息披露透明度。还制订了《中长期发展规划》、《内部控制规范体系建设工作方案》、《董事会秘书工作制度》等，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》和《公司章程》。

报告期内公司已建立的各项公司治理制度及公开信息披露：

制度名称	披露媒体	最新公开披露时间
公司章程	巨潮资讯网	2012年6月27日
股东大会议事规则	巨潮资讯网	2007年11月9日
董事会议事规则	巨潮资讯网	2007年11月9日
监事会组织、职责和议事规则	巨潮资讯网	2011年5月24日
总经理工作细则	巨潮资讯网	2010年1月15日
董事会战略发展委员会实施细则	巨潮资讯网	2008年4月11日
董事会审计委员会实施细则	巨潮资讯网	2008年4月11日
董事会提名委员会实施细则	巨潮资讯网	2008年4月11日
董事会薪酬与考核委员会实施细则	巨潮资讯网	2008年4月11日
对外担保管理办法	巨潮资讯网	2007年11月9日

制度名称	披露媒体	最新公开披露时间
对外投资制度	巨潮资讯网	2008年4月11日
关联交易管理办法	巨潮资讯网	2002年5月30日
募集资金管理办法	巨潮资讯网	2007年10月23日
内部控制制度	巨潮资讯网	2007年10月23日
内部信息保密制度	巨潮资讯网	2008年4月11日
信息披露管理制度	巨潮资讯网	2007年10月23日
子公司管理制度	巨潮资讯网	2008年4月11日
独立董事年报工作制度	巨潮资讯网	2002年5月8日
审计委员会年报财务报告审议程序	巨潮资讯网	2007年12月26日
内幕信息知情人管理制度	巨潮资讯网	2010年8月17日
外部信息使用人管理制度	巨潮资讯网	2010年8月17日
年报信息披露重大差错责任人追究制度	巨潮资讯网	2010年4月8日
董事会秘书工作制度	巨潮资讯网	2012年6月7日
股东回报规划事宜的论证报告	巨潮资讯网	2012年8月21日
认真贯彻落实现金分红有关事项的工作方案	巨潮资讯网	2012年8月21日
中长期发展规划	巨潮资讯网	2012年8月21日
未来三年（2012-2014年）股东回报规划	巨潮资讯网	2012年9月7日

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，组织董事、监事、高级管理人员参加了宁夏证监局关于对上市公司现金分红现状分析与监管政策解读、利用资本市场做大做强与做好信息披露等培训与学习；组织内部控制小组组成人员参加了《内部控制推动企业管理与信息化转型》为主题的内部控制规范培训；参加了宁夏辖区上市公司诚信公约签字仪式暨 2012 年度投资者网上集体接等日活动；参加了《关于开展倡导独立董事、监事会最佳实践工作》经验交流座谈会，并取得“2012 年度上市公司独立董事、监事会最佳实践工作单位”。报告期内公司开展了投资者保护宣传活动、诚信文化建设年活动、宁夏资本市场“12.4”法制宣传日宣传活动、解决同业竞争减少关联交易等专项活动，促进了公司专项治理活动深入开展，进一步提高公司经营管理水平和风险防范能力。

2010 年 8 月 13 日，公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《西北轴承股份有限公司内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，规范了内幕信息报告审批流程，建立了内幕信息防控机制和惩罚机制。

报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告和非公开发行股票事项等重大内幕信息，公司严格执行内幕信息相关管理制度，按要求填报《内幕信息知情人员的登记表》并及时报备深圳证券交易所及宁夏证监局。报告期内，公司组织董事、监事和高级管理人员分批分次参加了由中国证监会纪委主办，宁夏证监局、深圳证券交易所承办的“内幕交易警示教育展”，进一步提高防控内幕交易意识，自觉远离内幕交易违法违规活动，推动公司内幕信息管理工作，有效杜绝内幕交易的发生。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 12 日	《公司 2011 年度董事会报告》、《公司 2011 年度监事会报告》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《西北轴承股份有限公司 2011 年利润分配方案》	本次股东大会各项议案表决结果均为 80,559,680 股同意，占出席会议所有股东所持表决权的 100%；反对 0 股；弃权 0 股。	2012 年 04 月 13 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 6 月 26 日	1. 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》	同意 82,833,781 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 93.28%；反对 5,963,369 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 6.72%；弃权 5,400 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.01%。	2012 年 6 月 27 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
		2. 逐项审议《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》	(宝塔石化公司回避表决)		
		2.1 发行股票的种类和面值	同意 39,459,714 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 86.85%；反对 5,890,369 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 12.96%；弃权 86,600 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.19%。		
		2.2 发行方式及发行时间	同意 39,459,714 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 86.85%；反对 5,893,969 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 12.97%；弃权 83,000 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.18%。		
		2.3 发行对象和认购方式	同意 39,459,714 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 86.85%；反对 5,892,169 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 12.96%；弃权 84,800 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.19%。		
		2.4 发行数量	同意 39,459,714 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 86.85%；反对 5,890,369 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 12.96%；弃权 86,600 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.19%。		
		2.5 发行价格和定价原则	同意 39,286,014 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 86.46%；反对 6,065,869 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 13.35%；弃权 84,800 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.19%。		
		2.6 本次发行募集资金数额及用途	同意 39,399,614 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 86.71%；反对 5,950,469 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 13.10%；弃权 86,600 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.19%。		
		2.7 本次发行股票的限售期及上市安排	均为：同意 39,459,714 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 86.85%；反对 5,890,369 股，占出席会议有表决权股		

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
		2. 8 本次发行前滚存未分配利润的处置方案	东所持表决权的 12.96%；弃权 86,600 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.19%。		
		2. 9 本次发行决议的有效期限			
		3、审议通过了《关于公司 2012 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》(宝塔石化公司回避表决)			
		4、审议通过了《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》(宝塔石化公司回避表决)			
		5、审议通过了《关于公司与控股股东宝塔石化签署附条件生效的股份认购合同议案》(宝塔石化公司回避表决)			
		6、审议通过了《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》(宝塔石化公司回避表决)			
		7、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票有关事项的议案》(宝塔石化公司回避表决)			
		8、审议通过了《关于前次募集资金使用情况说明的议案》			
		9、审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》			
		10、审议通过了《关于修改公司章程的议案》			
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 9 月 6 日	《西北轴承股份有限公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划的提案》	同意 81,627,154 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 99.99%；反对 100 股，弃权 0 股。	2012 年 9 月 7 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 10 月 12 日	1. 《关于选举公司第六届董事会董事的提案》 2. 《关于选举白愈之先生为公司第六届监事会监事的提案》	均以 80,459,240 股同意，占出席会议所有股东所持表决权的 100%；反对 0 股；弃权 0 股。	2012 年 10 月 13 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2012	2012 年 12	《聘请 2012 年度财务报告	同意 79,769,640 股，占出席会议所有股东所持表决权的	2012 年	巨潮网、

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
年第四次临时股东大会	月 14 日	审计机构的提案》	100%；反对 0 股；弃权 0 股。	12 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李 刚	9	3	4	2	0	是
仇建军	9	3	4	2	0	是
冯 亮	9	4	4	1	0	否
李晓东	3	2	1	0	0	否
刘玉利	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事李刚先生和仇建军先生虽然因公外出连续两次未能亲自出席董事会会议，但均以书面形式委托其他独立董事代为出席，并对涉及表决事项的，在委托书中明确了授权范围和表决意见。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、公司《章程》、《上市公司规范运作指引》及公司《独立董事工作制度》独立公正地履行职责，对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况等进行现场了解，对董事会决议执行情况等进行了现场检查，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，公司对扩大宁夏本地区风力发电轴承市场、加大应收账款清收力度等建议已做安排，对报告期内公司任免董事、聘任高级管理人员、聘请年报审计机构、关联交

易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、提名、审计和薪酬与考核四个委员会，各委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则规定和职权范围，提出专业性意见和建议，为董事会决策提供参考。董事会下设的战略发展委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；提名委员会主要负责对拟任公司董事和经理人员的人选、条件、标准和程序提出建议，对任职条件进行审查，并出具专门意见，上报董事会，为公司聘任干部把好关；审计委员会主要负责公司内部和外部审计的沟通、监督和核查工作，公司审计报告、聘用审计机构、审计工作总结、内部控制等事项进行评议，对存在的问题提出对策，积极促进董事会决策合法、合规；薪酬与考核委员会主要负责拟订董事、高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

（一）公司董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，履行了以下工作职责：

1、对2011年度财务报告的履职情况

（1）2011年12月30日，审计委员会与负责公司年度审计工作的信永中和会计师事务所注册会计师协商确定了2011年度财务报告审计工作的时间安排。

（2）2012年2月5日，审计委员会对未经审计的财务报告的编制发表了意见，鉴于财务核算尚未完成，经与会计师事务所沟通，基本认同财务报表所反映的数据，要求信永中和会计师事务所按照法律法规及国家财政部、中国证监会的相关规定和深圳证券交易所的要求，客观、公正、全面、真实、准确的反映公司2011年度的生产经营状况，严格按照约定时间开展审计工作，按期出具审计报告。

（3）2012年2月20日，书面督促负责公司年度现场审计工作的信永中和会计师事务所：由于公司2009年、2010年连续两年亏损，被深圳证券交易所实施了*ST退市风险警示，2010年审计意见为非标意见；为真实、准确、完整地反映我公司2011年度的财务数据，保证公司及时披露2011年年度报告，现根据财政部《关于做好执行企业会计准则的企业2011年年报监管工作的通知》（财会[2011]25号）、中国证券监督管理委员会公告（[2011]41号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》（深证上[2011]396号）的要求，希望严格按照约定时间开展审计工作，按期出具审计报告。

（4）2012年3月6日，年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2011年度财务会计报表，针对会计师事务所提出的可持续经营能力的问题，提请董事会进行专项研究，采取具体措施，抓紧落实，努力化解公司生产经营中存在的风险，尽快消除其负面影响，实现公司经济效益的稳步增长。

（5）2012年3月15日，在信永中和会计师事务所出具2011年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，审计委员会同意信永中和会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见审计报告，同意提交董事会审议。

2. 日常工作情况

- (1) 2012年4月18日，以通讯方式召开审计委员会会议，审核了公司2012年第一季度财务报表。
- (2) 2012年6月15日，以通讯方式召开审计委员会会议，确定了公司2012年度财务报告审计机构。
- (3) 2012年8月7日，召开审计委员会会议，审核了2012年半年度财务报表。
- (4) 2012年10月19日，召开审计委员会会议，审核了2012年第三季度财务报表。

(二) 公司董事会提名委员会履职情况

报告期内，鉴于韩卫东、党锋、李贵学先生先后辞去公司董事职务，刘玉利先生辞去公司独立董事职务，2012年9月20日，根据公司第一大股东宝塔石化公司和第二大股东长城公司推荐，第六届董事会提名委员会经审阅相关人员的履历等材料，经审议，提名赵泷、梁凯龙先生、张丽芳女士为公司第六届董事会董事候选人；提名李晓东先生为第六届董事会独立董事候选人，并提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与第一大股东宝塔石化公司及第二大股东长城公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”，公司拥有独立完整的业务和经营自主能力。

(一) 业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售及研发系统，生产经营、原辅材料购置、产品销售体系健全，制度规范，运行独立，主营业务与大股东无关联，不存在同业竞争关系。

(二) 人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理方面相互独立。董事、监事及高级管理人员均通过法定程序选聘，总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬。

(三) 资产方面：公司对所属资产具有所有权和控制权，且产权关系明确，有完整的资产独立性，不存在股东占用资产或资金的情况。

(四) 机构方面：公司设有完全独立于控股股东的组织机构，拥有独立的办公场所，董事会、监事会、经营层及其他内部组织职责明确，与股东方无从属关系。

(五) 财务方面：公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行开设独立账户，独立纳税，独立作出财务决策，完全独立于控股股东。

七、同业竞争情况

公司与第一大股东宝塔石化公司及第二大股东长城公司之间不存在同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员根据《公司法》、公司《章程》由董事会聘任，并决定其报酬事项。公司高级管理人员的年度报酬均继续依据本报告期公司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。公司高级管理人员的薪酬采取与经营业绩挂钩的方式，按照年初确定的考核指标，每月扣除薪酬的 50%，待年终考核后进行结算发放。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为了提高公司经营管理水平和风险防范能力，继续加强和推进内部控制规范体系建设，不断完善内部控制机制，根据中国证券监督管理委员会宁夏监管局《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》要求，制定了公司内部控制规范体系建设工作方案，开展了以完善内部控制为重点的治理专项活动、修订公司内部控制制度、查找资产安全风险点、编制公司内部控制手册等工作。

公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的相关规定，在 2011 年经过筹备启动和梳理规范、修订完成了《公司内部控制制度汇编》的基础上开始试行，并在全公司范围内开展了内部控制制度的宣贯工作。

公司为了深入推动和贯彻内部控制制度工作，在全公司开展了查找资产安全风险点活动，采取先试点、后铺开两步走的办法，分两批对公司管理层及各部门进行资产安全风险点深入查找。坚持抓“重点岗位、重点人员、重点环节”的原则；以“查找权力运行中主观故意侵占、挪用或造成公司资产流失行为的可能”为主要内容；按照“宣传动员、深入查找、制定防范措施、总结验收”四个步骤；具体围绕“领导有权决定、管理、处置资产的事项，员工有权经手企业资产的事项，容易造成资产流失、侵占、挪用的所有工作、生产、经营环节”深入开展风险点的查找。制定了相应权力的工作流程图、资产安全风险点及其等级和防范措施。历时四个月，共查找出重点岗位 192 个、重点人员 521 个、重点环节 486 个，查找出风险点 714 个，制定相应的风险防控措施 816 条。

根据公司内控规范体系建设总体工作部署，在公司前期开展的查找风险点、优化流程、修订完善内部控制制度等工作取得成果的基础上，按照《企业内部控制应用指引》规定的 18 项控制工作内容，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等五个要素，确定了公司内部控制手册总体框架、内容格式和相关流程模块，较为全面、系统性地编制了公司内部控制手册，分为企业内部控制环境层面和企业控制活动及控制手段。各章节按业务范围、适用部门、业务目标、业务风险、流程描述、业务流程图、风险控制矩阵、相关制度和表单的格式编写。共编制了 200 个风险控制点、127 个业务流程图、108 个风险控制矩阵图，修订了 115 项相关制度，内容涵盖了公司经营管理的主要方面。还编制了《公司内部控制评价管理办法》，内容涵盖职责分工、范围和内容、方法、计划和执行、标准、评价报告、缺陷整改及应注意的问题等多方面，为公司建立实施内部控制规范自我评价机制提供了依据。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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。

建立健全并有效实施内控制度是董事会的责任，监事会监督董事会建立并实施内部控制情况，经理层

负责领导组织内部控制的日常运行。公司内部控制的目标是：确保国家有关法律法规和公司各项规章制度贯彻执行；提高公司经营效益、效率和上市公司质量，不断增加对公司股东的回报；合理保证企业经营范围合法合规、资产安全，促进企业实现发展战略；确保公司信息披露真实、准确、完整和公平。

三、建立财务报告内部控制的依据

《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》规定及要求、《西北轴承内部控制手册》及其配套制度、监管部门的相关规范性文件、《会计法》、《企业会计准则》。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内公司未发现深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》所列示的内部控制重点控制活动的重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 08 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期内公司未聘请内部控制审计机构

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据有关法律法规和规则，已建立了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报财务报告审议程序》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任人追究制度》。报告期内未发生年度报告重大会计差错、重大遗漏信息补充和业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 06 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所
审计报告文号	XYZH/2012YCA1084-1

审计报告

XYZH/2012YCA1084-1

西北轴承股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西北轴承股份有限公司（以下简称西北轴承公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西北轴承公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，西北轴承公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西北轴承公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：司建军

中国注册会计师：米文莉

中国 北京

二〇一三年三月六日

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,792,528.27	1,071,583.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	15,306,319.00	33,871,825.99
应收账款	308,895,926.91	303,284,309.81
预付款项	20,175,306.17	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	9,990,204.14	23,158,972.25
买入返售金融资产		
存货	219,052,251.91	243,555,823.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,411.00	
流动资产合计	584,222,947.40	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	400,000.00	400,000.00
投资性房地产		
固定资产	181,548,448.87	146,106,417.21
在建工程	140,000.00	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	74,581,354.14	76,550,154.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,521,761.12	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	258,191,564.13	239,464,104.31
资产总计	842,414,511.53	879,170,881.89
流动负债：		
短期借款	286,158,460.00	336,166,468.00

项目	期末余额	期初余额
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	64,340,228.43	68,628,473.06
预收款项	5,207,367.83	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	43,542,904.36	29,075,755.40
应交税费	8,359,632.80	6,081,376.20
应付利息	5,655,740.00	81,348,268.31
应付股利		
其他应付款	148,325,460.53	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		
流动负债合计	561,589,793.95	606,282,051.71
非流动负债：		
长期借款	2,176,363.64	2,418,181.82
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	6,000,000.00	2,000,000.00
预计负债		3,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	48,690,000.00	49,424,000.00
非流动负债合计	56,866,363.64	57,042,181.82
负债合计	618,456,157.59	663,324,233.53
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	-204,951,510.89	-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	223,958,353.94	215,846,648.36
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	223,958,353.94	215,846,648.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	842,414,511.53	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

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,053,784.36	653,862.78
交易性金融资产		
应收票据	15,306,319.00	33,871,825.99
应收账款	311,374,225.17	305,253,740.96
预付款项	20,175,306.17	34,764,262.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,905,879.90	22,432,994.87
存货	218,981,853.92	243,485,364.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,411.00	
流动资产合计	577,807,779.52	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	9,400,000.00	400,000.00
投资性房地产		
固定资产	181,548,448.87	146,106,417.21
在建工程	140,000.00	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	74,581,354.14	76,550,154.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,521,761.12	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	267,191,564.13	239,464,104.31
资产总计	844,999,343.65	879,926,155.69
流动负债：		
短期借款	286,158,460.00	336,166,468.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	64,299,774.43	68,588,019.06
预收款项	4,264,560.27	4,216,909.20
应付职工薪酬	43,542,904.36	29,075,755.40
应交税费	8,270,248.30	5,993,176.34
应付利息	5,655,740.00	81,348,268.31
应付股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	151,058,568.93	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	563,250,256.29	606,079,040.46
非流动负债：		
长期借款	2,176,363.64	2,418,181.82
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	6,000,000.00	2,000,000.00
预计负债		3,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	48,690,000.00	49,424,000.00
非流动负债合计	56,866,363.64	57,042,181.82
负债合计	620,116,619.93	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	-204,027,141.11	-212,104,931.42
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	224,882,723.72	216,804,933.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	844,999,343.65	879,926,155.69

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

3、合并利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	373,677,478.63	476,222,556.24
其中：营业收入	373,677,478.63	476,222,556.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	450,840,934.06	494,139,245.68
其中：营业成本	325,997,840.74	369,191,963.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,849,346.05	-255,524.28

项目	本期金额	上期金额
销售费用	21,904,043.53	25,282,762.07
管理费用	42,034,311.59	43,508,805.64
财务费用	32,353,674.10	26,344,197.03
资产减值损失	25,701,718.05	30,067,041.36
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）		-2,344,725.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-77,163,455.43	-20,261,415.37
加：营业外收入	86,937,493.27	29,348,432.16
减：营业外支出	1,662,007.70	1,904,865.06
其中：非流动资产处置损失	332,824.38	394,974.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,112,030.14	7,182,151.73
减：所得税费用	324.56	15,784.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,111,705.58	7,166,367.31
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	8,111,705.58	7,166,367.31
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.03
（二）稀释每股收益	0.04	0.03
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	8,111,705.58	7,166,367.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,111,705.58	7,166,367.31
归属于少数股东的综合收益总额		

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

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	373,238,814.10	479,771,776.36
减：营业成本	325,632,130.56	373,072,262.91
营业税金及附加	2,849,346.05	-326,251.12
销售费用	21,770,963.13	25,185,227.55
管理费用	41,999,476.35	42,567,577.68
财务费用	32,461,347.86	26,125,303.33
资产减值损失	25,722,920.85	29,951,271.20
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）		-9,188,253.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-77,197,370.70	-25,991,869.02
加：营业外收入	86,937,493.27	29,219,432.16

减：营业外支出	1,662,007.70	1,904,865.06
其中：非流动资产处置损失	332,824.38	394,974.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,078,114.87	1,322,698.08
减：所得税费用	324.56	15,784.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,077,790.31	1,306,913.66
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.01
（二）稀释每股收益	0.04	0.01
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,077,790.31	1,306,913.66

法定代表人：张立志

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

5、合并现金流量表

编制单位：西北轴承股份有限公司

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	429,525,461.79	457,272,517.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,384,479.32	6,309,816.93
收到其他与经营活动有关的现金	5,954,308.66	12,971,934.85
经营活动现金流入小计	438,864,249.77	476,554,269.14
购买商品、接受劳务支付的现金	234,615,127.75	313,251,378.48
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	104,362,147.52	115,051,457.70
支付的各项税费	26,939,827.11	35,362,165.68
支付其他与经营活动有关的现金	35,329,901.07	41,767,788.02
经营活动现金流出小计	401,247,003.45	505,432,789.88
经营活动产生的现金流量净额	37,617,246.32	-28,878,520.74
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	1,634,400.00	162,300.00

项目	本期金额	上期金额
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	1,634,400.00	162,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,416,956.86	77,460,768.56
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	21,416,956.86	77,460,768.56
投资活动产生的现金流量净额	-19,782,556.86	-77,298,468.56
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	69,527,000.00	104,588,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	69,527,000.00	104,588,800.00
偿还债务支付的现金	52,916,818.18	241,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,718,550.40	1,435,684.66
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		
筹资活动现金流出小计	77,635,368.58	1,677,502.84
筹资活动产生的现金流量净额	-8,108,368.58	102,911,297.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,376.17	-6,314.48
五、现金及现金等价物净增加额	9,720,944.71	-3,272,006.62
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	10,792,528.27	1,071,583.56

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

6、母公司现金流量表

编制单位：西北轴承股份有限公司

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	430,652,334.87	453,902,093.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,343,289.11	12,793,223.86
经营活动现金流入小计	438,995,623.98	466,695,317.40
购买商品、接受劳务支付的现金	234,615,127.75	304,165,522.80
支付给职工以及为职工支付的现金	104,362,147.52	114,904,502.70
支付的各项税费	26,913,651.71	35,199,404.28
支付其他与经营活动有关的现金	34,813,849.98	41,323,643.09
经营活动现金流出小计	400,704,776.96	495,593,072.87
经营活动产生的现金流量净额	38,290,847.02	-28,897,755.47

项目	本期金额	上期金额
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	1,634,400.00	162,300.00
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	1,634,400.00	162,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,416,956.86	77,460,768.56
投资支付的现金	9,000,000.00	
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	30,416,956.86	77,460,768.56
投资活动产生的现金流量净额	-28,782,556.86	-77,298,468.56
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	69,527,000.00	104,588,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	69,527,000.00	104,588,800.00
偿还债务支付的现金	52,916,818.18	241,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,718,550.40	1,435,684.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	77,635,368.58	1,677,502.84
筹资活动产生的现金流量净额	-8,108,368.58	102,911,297.16
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	1,399,921.58	-3,284,926.87
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	2,053,784.36	653,862.78

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：西北轴承股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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										

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		
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)							8,111,705.58			8,111,705.58
(一) 净利润							8,111,705.58			8,111,705.58
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							8,111,705.58			8,111,705.58
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-204,951,510.89			223,958,353.94

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

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		2,344,725.93								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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-213,063,216.47			215,846,648.36

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：西北轴承股份有限公司

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）							8,077,790.31	8,077,790.31
（一）净利润							8,077,790.31	8,077,790.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,077,790.31	8,077,790.31
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-204,027,141.11	224,882,723.72

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

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								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-212,104,931.42	216,804,933.41

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

三、公司基本情况

西北轴承股份有限公司（以下简称本公司或公司）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12月31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216,829,334.00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公司原控股股东西北轴承集团有限责任公司所持本公司股份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1月14日，长城公司与宁夏宝塔石化集团有限公司（以下简称宝塔石化公司）签定《股份转让协议》，将其持有的43,365,867股份（占公司年末总股本的20%）转让给宝塔石化公司，股权转让价款为405,470,856.00元。双方已于2011年6月3日完成股权变更手续。股权变更后，宝塔石化公司持有本公司股份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。

2012年10月24日，长城公司减持公司股份2,170,300股，占公司股本总数的1%，减持后，长城公司持公司股份363,81,233股，占公司股份总额的16.78%。

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12月31日，本公司所属全资子公司4个，分别为西北轴承集团进出口有限公司、宁夏西北轴承锻热科技有限公司、宁夏西轴装备检测有限公司、宁夏西北轴承物资商贸有限公司；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

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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

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

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

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

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

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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。

(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

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，本公司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；本公司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。本公司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。

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）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

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。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期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	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	以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—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	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
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

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、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：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

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。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。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	4%	9.6-3.2%
机器设备	8-11	4%	12-8.73%
运输设备	6	4%	16%
其他设备	5	4%	19.2%

(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、生物资产

18、油气资产

19、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

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

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，该等费用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、附回购条件的资产转让

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、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

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) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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

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

经营租赁是指除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

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。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。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

无

(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

(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

34、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%、6%
消费税	应税消费品销售额或数量	不适用
营业税	应税服务收入	5%、10%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费	流转税	2%
水利建设基金	上年营业收入	0.7%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据宁夏回族自治区人民政府宁政函[2012]213号《自治区人民政府关于减免西北轴承股份有限公司有关税费的批复》、宁夏地方税务局宁地税函[2012]222号《关于执行〈自治区人民政府关于减免西北轴承股份有限公司有关税费的批复〉的通知》和银川市地方税务局银地税发[2013]16号《转发自治区地税局〈关于执行〈自治区人民政府关于减免西北轴承股份有限公司有关税费的批复〉的通知〉的通知》，减免本公司2011年欠缴的城镇土地使用税、房产税、印花税、地方教育费附加、水利基金等税费共计3,783,808.97元。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司现有四个全资子公司，分别是：西北轴承集团进出口有限公司，宁夏西北轴承锻热科技有限公司，宁夏西北轴承物资商贸有限公司，宁夏西轴装备检测有限公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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	生产	3,000,000.00	轴承的制造	3,000,000.00		100%	100%	是			
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	一人有限责任公司	宁夏银川市	销售	3,000,000.00	材料的销售	3,000,000.00		100%	100%	是			
宁夏西轴装备检测有限公司	一人有限责任公司	宁夏银川市	服务	3,000,000.00	提供检测劳务	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

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数
-------	-------	-----	------	------	------	--------	--------	------	----------	--------	--------	--------	------------------

	型					额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	(%)				中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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	销售	500000	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

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

公司无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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并报表范围增加了3个全资子公司，分别是宁夏西北轴承锻热科技有限公司、宁夏西轴装备检测有限公司、宁夏西北轴承物资商贸有限公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

新增3家合并单位是本年新设立的全资子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

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

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	2,991,330.06	-8,669.94
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	3,000,000.00	
宁夏西轴装备检测有限公司	3,000,000.00	

5、报告期内未发生的同一控制下企业合并

6、报告期内未发生的非同一控制下企业合并

7、报告期内未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

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：	--	--	14,753.36	--	--	37,452.27
人民币	--	--	14,753.36	--	--	37,452.27
银行存款：	--	--	10,777,774.91	--	--	1,034,131.29
人民币	--	--	10,656,512.47	--	--	932,558.64
美元	19,292.41	6.29%	121,262.44	16,120.34	6.3%	101,572.65
合计	--	--	10,792,528.27	--	--	1,071,583.56

2、交易性金融资产

(1) 无交易性金融资产

(2) 无变现有限制的交易性金融资产

(3) 无套期工具及对相关套期交易的说明

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	15,306,319.00	33,871,825.99
合计	15,306,319.00	33,871,825.99

(2) 无期末已质押的应收票据情况

(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

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

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
郑州华力电缆有限公司	2012年07月26日	2013年01月26日	2,000,000.00
荏平信发华宇氧化铝有限公司	2012年10月24日	2013年04月24日	2,000,000.00
青州石油机械厂有限公司	2012年12月14日	2013年06月14日	2,000,000.00
中国有色沈阳泵业有限公司	2012年12月20日	2013年06月20日	2,000,000.00
四川宏华石油设备有限公司	2012年12月28日	2013年06月28日	2,000,000.00
合计	--	--	10,000,000.00

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、无应收股利

5、无应收利息

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	311,816,991.34	63.49%	134,502,436.14	43.14%	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								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	178,724,367.53	36.39%	47,142,995.82	26.38%	164,564,884.34	34.41%	48,516,412.43	29.48%
组合小计	178,724,367.53	36.39%	47,142,995.82	26.38%	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	598,091.47	0.12%	598,091.47	100%				

合计	491,139,450.34	--	182,243,523.43	--	478,187,642.56	--	174,903,332.75	--
----	----------------	----	----------------	----	----------------	----	----------------	----

应收账款种类的说明

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
西北轴承集团有限责任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	32,791,657.02	11,123,240.71	33.92%	本公司经销商, 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	35,976,450.27	13,128,413.91	36.49%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂广州销售公司	12,413,119.28	12,413,119.28	100%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
杭州西北轴承销售有限公司	12,278,512.24	1,390,158.81	11.32%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
湖北西北轴承有限责任公司	20,110,142.69	7,835,343.03	38.96%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
南京西北轴承销售有限责任公司	13,082,207.07	3,135,827.97	23.97%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
宁夏西北轴承销售有限公司	11,171,575.74	1,673,409.29	14.98%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
上海西北轴承销售有限公司	10,685,326.77	3,641,440.17	34.08%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
天津宁银西北轴承销售有限公司	12,736,242.91	1,248,760.30	9.8%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂兰州销售公司	14,894,124.34	4,816,925.20	32.34%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂沈阳销售处	11,022,338.53	6,198,993.11	56.24%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司哈尔滨销售分公司	18,221,610.30	10,296,035.44	56.5%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
太原市西北轴承销售有限公司	4,419,449.94	3,255,516.77	73.66%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	23,679,114.85	5,839,759.10	24.66%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备

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郑州销售分公司	28,977,986.16	10,371,274.86	35.79%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
新疆宁银西北轴承销售有限公司	15,295,301.03	4,072,385.99	26.63%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
合计	311,816,991.34	134,502,436.14	--	--

组合中, 按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 年以内小计	104,793,384.99	58.62%	4,191,735.40	93,481,628.69	56.81%	3,739,265.15
1 至 2 年	18,454,659.31	10.33%	1,107,279.56	17,234,738.26	10.47%	1,034,084.30
2 至 3 年	12,469,167.12	6.98%	1,246,916.70	6,937,581.17	4.22%	693,758.12
3 至 4 年	3,012,614.95	1.69%	602,523.00	4,827,039.20	2.93%	965,407.84
4 至 5 年	3,015,193.34	1.69%	3,015,193.34	1,559,879.50	0.95%	1,559,879.50
5 年以上	36,979,347.82	20.69%	36,979,347.82	40,524,017.52	24.62%	40,524,017.52
合计	178,724,367.53	--	47,142,995.82	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

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
内蒙金星浆纸业有限公司	579,852.00	579,852.00	100%	预计货款全部无法收回
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	15,000.10	15,000.10	100%	预计货款全部无法收回
包头北恒矿山机械公司	3,239.37	3,239.37	100%	预计货款全部无法收回
合计	598,091.47	598,091.47	--	--

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(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	挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
泉州市哈瓦轴承公司	货款	2012年10月31日	45,366.22	挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
昆明丰岳机电设备有限公司	货款	2012年10月31日	480,642.73	挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
宝鸡宝惠实业公司	货款	2012年10月31日	589,673.21	挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
甘肃省平凉电机制造有限责任公司	货款	2012年10月31日	60,393.01	挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	货款	2012年10月31日	40,940.97	挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
无锡市宇通轴承有限公司	货款	2012年10月31日	22,150.46	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
安徽省轴承工业公司公司销售分公司	货款	2012年10月31日	12,889.61	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
安徽省蚌埠市机电设备总公司	货款	2012年10月31日	66,117.20	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
吉安市赣江物资有限责任公司	货款	2012年10月31日	138,464.55	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
三明市滚动轴承有限公司	货款	2012年10月31日	219,668.12	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
长沙市滚动轴承销售有限公司	货款	2012年10月31日	983,228.69	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
峨眉山市中创物资有限公司	货款	2012年10月31日	48,818.73	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
四川通锐机电成套设备有限公司	货款	2012年10月31日	353,441.45	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
西北轴承厂兰州销售公司西宁分公司	货款	2012年10月31日	696,573.61	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
宁夏建鹏机电物资有限公司	货款	2012年10月31日	90,350.39	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
宝鸡石油机械有限公司	货款	2012年12月31日	2,185,579.67	质量问题	否
合计	--	--	6,604,774.54	--	--

应收账款核销说明

本年核销的应收账款已计提坏账准备6,604,774.54元。

(4) 本报告期无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

(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	35,976,450.27	0-5 年	7.33%
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	32,791,657.02	0-2 年	6.68%
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	经销商	28,977,986.16	0-3 年	5.9%
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	经销商	23,679,114.85	0-5 年	4.82%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	20,110,142.69	0-3 年	4.09%
合计	--	141,535,350.99	--	28.82%

(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	32,791,657.02	6.68%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	20,110,142.69	4.09%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	15,295,301.03	3.11%
南京西北轴承销售有限责任公司	联营企业	13,082,207.07	2.66%
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	11,171,575.74	2.27%
太原市西北轴承销售有限公司	联营企业	4,419,449.94	0.9%
合计	--	96,870,333.49	19.71%

(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	3,227,374.49	8.95%	3,227,374.49	100%	13,000,000.00	27.5%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	29,309,478.87	81.28%	20,819,274.73	71.03%	32,232,509.41	68.21%	22,073,537.16	68.48%
组合小计	29,309,478.87	81.28%	20,819,274.73	71.03%	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	3,525,034.40	9.77%	2,025,034.40	57.45%	2,025,034.40	4.29%	2,025,034.40	100%
合计	36,061,887.76	--	26,071,683.62	--	47,257,543.81	--	24,098,571.56	--

其他应收款种类的说明

无

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
大冶特殊钢股份有限公司	3,227,374.49	3,227,374.49	100%	挂账时间长，预计款项全部无法收回
合计	3,227,374.49	3,227,374.49	--	--

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 年以内小计	3,772,782.28	12.88%	147,538.33	7,348,152.67	22.8%	264,887.01
1 至 2 年	2,295,937.37	7.83%	137,672.24	2,316,439.82	7.19%	138,986.39
2 至 3 年	2,316,439.82	7.9%	231,643.98	875,255.02	2.71%	87,525.51
3 至 4 年	777,374.02	2.65%	155,474.80	138,154.56	0.43%	27,630.91
4 至 5 年	138,154.56	0.47%	138,154.56	3,885,836.03	12.05%	3,885,836.03
5 年以上	20,008,790.82	68.27%	20,008,790.82	17,668,671.31	54.82%	17,668,671.31
合计	29,309,478.87	--	20,819,274.73	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
宁夏西北轴承销售有限公司	1,500,000.00			暂存款，期后全部收回
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	3,525,034.40	2,025,034.40	--	--

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西北轴承集团旅顺轴承有限责任公司	往来款	2012年10月31日	1,161,177.00	公司已宣告破产	否

其他应收款核销说明

本年核销的其他应收款已计提坏账准备1,161,177.00元。

(4) 本报告期无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

(5) 无需说明的金额较大的其他应收款的性质或内容

(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	5,180,522.77	0-4年	14.37%
银川和林工贸公司	客户	4,035,653.00	5年以上	11.19%
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	3,227,374.49	0-4年	8.95%
银川宝利得轴承物资公司	客户	2,658,059.70	5年以上	7.37%
西北轴承集团贺兰轴承公司	客户	2,329,421.61	1-5年以上	6.46%

合计	--	17,431,031.57	--	48.34%
----	----	---------------	----	--------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	1,500,000.00	4.16%

(8) 无需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情况 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	18,494,384.82	91.67%	18,875,372.48	54.3%
1至2年	457,191.19	2.27%	8,010,368.53	23.04%
2至3年	830,880.53	4.12%	6,549,755.42	18.84%
3年以上	392,849.63	1.95%	1,328,765.73	3.82%
合计	20,175,306.17	--	34,764,262.16	--

预付款项账龄的说明

(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
河南城建建设集团有限公司	供应商	4,412,042.32		预付工程款，尚未结算
东北特钢公司北满特殊钢有限责任公司	供应商	3,941,523.48		预付货款，尚未到货结算
无锡机床集团公司	供应商	3,469,352.00		预付设备款，尚未结算
石家庄钢铁有限责任公司	供应商	1,067,427.66		预付货款，尚未到货结算
江苏丰东热技术股份有限公司	供应商	1,000,000.00		预付设备款，尚未结算
合计	--	13,890,345.46	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

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			12,745.01	

合计			12,745.01	
----	--	--	-----------	--

(4) 预付款项的说明

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	27,263,125.31		27,263,125.31	32,102,258.21		32,102,258.21
在产品	39,632,958.02	3,331,348.33	36,301,609.69	54,430,502.86	1,676,037.32	52,754,465.54
库存商品	165,447,384.54	26,219,865.53	139,227,519.01	162,811,576.82	26,833,683.34	135,977,893.48
周转材料	2,965,813.58		2,965,813.58	3,431,675.95		3,431,675.95
发出商品	16,758,505.99	3,464,321.67	13,294,184.32	22,753,852.30	3,464,321.67	19,289,530.63
合计	252,067,787.44	33,015,535.53	219,052,251.91	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	
在产品	1,676,037.32	1,655,311.01			3,331,348.33
库存商品	26,833,683.34	6,792,590.26		7,406,408.07	26,219,865.53
发出商品	3,464,321.67				3,464,321.67
合计	31,974,042.33	8,447,901.27		7,406,408.07	33,015,535.53

(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(%)
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。		
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。		
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

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	10,411.00	
合计	10,411.00	

其他流动资产说明

11、无可供出售金融资产

12、无持有至到期投资

13、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	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							
宁夏西北轴承销售有限公司	49%	49%	11,203,479.05	13,175,659.85	-1,972,180.80	9,725,491.84	-1,625,180.80
北京宁银西北轴承销售有限公司	45%	45%	19,848,892.29	30,038,100.57	-10,189,208.28	13,647,193.71	-2,938,710.57
新疆宁银西北轴承销售有限公司	45%	45%	10,655,012.44	14,521,327.33	-3,866,314.89	6,819,202.53	-793,814.89
南京西北轴承销售有限责任公司	40%	40%	11,406,305.10	14,515,663.44	-3,109,358.34	11,546,019.58	-2,086,914.89
太原市西北轴承销售有限公司	43%	43%	4,899,092.96	18,599,441.76	-13,700,348.80	9,222,223.55	-1,882,914.89
合计			58,012,781.84	90,850,192.95	-32,837,411.11	50,960,131.21	-9,327,614.89

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

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	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	成本法核算	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	成本法核算	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	权益法核算	245,000.00				49%	49%				
北京宁银西北轴承销售有限公司	权益法核算	225,000.00				45%	45%				
新疆宁银西北轴承销售有限公司	权益法核算	225,000.00				45%	45%				
南京西北轴承销售有限责任公司	权益法核算	200,000.00				40%	40%				
太原市西北轴承销售有限公司	权益法核算	215,000.00				43%	43%				
合计	--	4,510,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00	--	--	--	3,000,000.00		

(2) 无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、无投资性房地产

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	55,575,377.00		12,066,211.49	565,501,628.76
其中：房屋及建筑物	185,028,605.35	21,219,670.47			206,248,275.82
机器设备	319,432,992.05	30,237,939.63		8,266,420.45	341,404,511.23
运输工具	17,002,028.76	3,384,760.90		3,799,791.04	16,586,998.62
其他设备	528,837.09	733,006.00			1,261,843.09
--	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	17,509,809.43		9,617,238.08	382,978,617.39
其中：房屋及建筑物	100,811,629.18	5,871,939.00			106,683,568.18
机器设备	263,413,912.33	10,365,466.72		7,550,175.20	266,229,203.85
运输工具	10,537,478.71	1,174,628.90		2,067,062.88	9,645,044.73
其他设备	323,025.82	97,774.81			420,800.63
--	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	--			182,523,011.37
其中：房屋及建筑物	84,216,976.17	--			99,564,707.64
机器设备	56,019,079.72	--			75,175,307.38
运输工具	6,464,550.05	--			6,941,953.89

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他设备	205,811.27	--		841,042.46
四、减值准备合计	800,000.00	--		974,562.50
运输工具	800,000.00	--		974,562.50
其他设备		--		
五、固定资产账面价值合计	146,106,417.21	--		181,548,448.87
其中：房屋及建筑物	84,216,976.17	--		99,564,707.64
机器设备	56,019,079.72	--		75,175,307.38
运输工具	5,664,550.05	--		5,967,391.39
其他设备	205,811.27	--		841,042.46

本期折旧额 17,509,809.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 19,338,532.60 元。

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 无期末持有待售的固定资产情况

(6) 无未办妥产权证书的固定资产情况

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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						
风电轴承项目				14,632,144.18		14,632,144.18
铁路货车轴承项目	140,000.00		140,000.00			
合计	6,363,168.10	6,223,168.10	140,000.00	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	利息本 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
热处理中 心项目	174,803,000.00		2,501,094.00	2,501,094.00		9.42%	9.32				自筹及 政府补 助	
风电轴承	380,000,000.00	14,632,144.18	2,205,294.42	16,837,438.60		4.79%	4.43				自筹及	

项目											政府补助	
合计		14,632,144.18	4,846,388.42	19,338,532.60		--	--			--	--	

无需说明的在建工程项目变动情况

(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			6,223,168.10	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

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

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

21、无生产性生物资产

22、无油气资产

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	450,000.00		93,918,185.20
土地使用权	90,167,235.20			90,167,235.20

计算机软件	3,300,950.00	450,000.00		3,750,950.00
二、累计摊销合计	16,918,030.24	2,418,800.82		19,336,831.06
土地使用权	15,688,102.71	1,746,644.03		17,434,746.74
计算机软件	1,229,927.53	672,156.79		1,902,084.32
三、无形资产账面净值合计	76,550,154.96	-1,968,800.82		74,581,354.14
土地使用权	74,479,132.49	-1,746,644.03		72,732,488.46
计算机软件	2,071,022.47	-222,156.79		1,848,865.68
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	76,550,154.96	-1,968,800.82		74,581,354.14
土地使用权	74,479,132.49	-1,746,644.03		72,732,488.46
计算机软件	2,071,022.47	-222,156.79		1,848,865.68

本期摊销额 2,418,800.82 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入办公大楼装修改造	1,775,387.96		253,626.84		1,521,761.12	
合计	1,775,387.96		253,626.84		1,521,761.12	--

无需说明的长期待摊费用

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

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：		
递延所得税负债：		

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	251,528,473.18	240,999,114.74
可抵扣亏损	26,553,972.33	62,782,944.33
计提的辞退福利	767,216.84	1,075,994.00
合计	278,849,662.35	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		1,284,797.82	
2015	26,553,972.33	61,498,146.51	
2xxx			
合计	26,553,972.33	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		
可抵扣差异项目		
坏账准备	208,315,207.05	199,001,904.31
存货跌价准备	33,015,535.53	31,974,042.33
长期股权投资减值准备	3,000,000.00	3,000,000.00
固定资产减值准备	974,562.50	800,000.00
在建工程减值准备	6,223,168.10	6,223,168.10
小计	251,528,473.18	240,999,114.74

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	17,079,254.28		7,765,951.54	208,315,207.05
二、存货跌价准备	31,974,042.33	8,447,901.27		7,406,408.07	33,015,535.53
五、长期股权投资减值准备	3,000,000.00				3,000,000.00
七、固定资产减值准备	800,000.00	174,562.50			974,562.50
九、在建工程减值准备	6,223,168.10				6,223,168.10
合计	240,999,114.74	25,701,718.05		15,172,359.61	251,528,473.18

资产减值明细情况的说明

无

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	101,940,000.00	101,940,000.00
保证借款	134,218,460.00	184,226,468.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	286,158,460.00	336,166,468.00

短期借款分类的说明

(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	236,158,460.00	7.56%	资金周转	资金紧张	
中国长城资产管理公司	50,000,000.00	7.47%	资金周转	资金紧张	
合计	286,158,460.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额元。

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

- 1)中国长城资产管理公司236,158,460.00元借款已经逾期，因流动资金紧张，无法偿还欠付款项；
- 2)中国长城资产管理公司50,000,000.00元借款展期至2013.12.31，无展期条件。

30、无交易性金融负债

31、无应付票据

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内	42,879,536.52	52,534,256.65
1 年以上	21,460,691.91	16,094,216.41
合计	64,340,228.43	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
宁夏宝塔石化公司有限公司	14,948.50	
合计	14,948.50	

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

年末应付账款中，账龄一年以上的款项金额21,460,691.91元，未偿还的原因主要系未结算，在资产负债表日后亦未大额偿还。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内	4,289,464.54	3,211,940.17
1 年以上	917,903.29	1,053,615.61
合计	5,207,367.83	4,265,555.78

(2) 本报告期无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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

年末预收款项中，账龄一年以上的款项主要系预收货款尚未发货形成。

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		86,155,945.06	85,146,690.06	1,009,255.00
二、职工福利费		7,361,548.02	7,361,548.02	
三、社会保险费	3,526,425.25	31,014,174.81	17,736,375.66	16,804,224.40
其中：医疗保险费	458,076.80	7,032,494.92	6,446,039.82	1,044,531.90
基本养老保险费	2,772,724.73	19,405,743.08	8,703,588.29	13,474,879.52
失业保险费	281,159.30	2,556,205.61	902,047.30	1,935,317.61
工伤生育保险费	14,464.42	2,019,731.20	1,684,700.25	349,495.37
四、住房公积金	1,820,886.00	4,124,418.80	926,392.80	5,018,912.00
五、辞退福利	1,075,994.00	121,835.00	430,612.16	767,216.84
六、其他	22,652,450.15	1,895,552.34	4,604,706.37	19,943,296.12
工会经费和职工教育经费	22,652,450.15	1,895,552.34	4,604,706.37	19,943,296.12
合计	29,075,755.40	130,673,474.03	116,206,325.07	43,542,904.36

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 21,823,136.40 元。

工会经费和职工教育经费金额 19,943,296.12 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司已积极筹措资金，陆续办理社会保险费及住房公积金的清付工作。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,678,568.57	-1,908,390.71
营业税	-28.72	20,142.59
企业所得税	1,001,990.51	1,001,990.51
个人所得税	875,172.86	10,398.27
城市维护建设税	2,643,909.33	2,194,738.29
房产税	1,351,976.60	1,351,976.62
土地使用税	1,274,134.28	1,274,134.30
教育费附加	1,846,771.02	978,179.61
水利建设基金	337,322.58	268,827.75
地方教育费附加	579,392.68	652,119.75
印花税	127,560.23	237,259.22
合计	8,359,632.80	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

根据宁夏回族自治区人民政府宁政函[2012]213号《自治区人民政府关于减免西北轴承股份有限公司有关税费的批复》、宁夏地方税务局宁地税函[2012]222号《关于执行<自治区人民政府关于减免西北轴承股份有限公司有关税费的批复>的通知》和银川市地方税务局银地税发[2013]16号《转发自治区地税局<关于执行<自治区人民政府关于减免西北轴承股份有限公司有关税费的批复>的通知>的通知》，减免本公司2011年欠缴的城镇土地使用税、房产税、印花税、地方教育费附加、水利基金等税费共计3,783,808.97元。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	5,655,740.00	81,348,268.31
合计	5,655,740.00	81,348,268.31

应付利息说明

年末应付利息中欠付本公司控股股东宁夏宝塔石化集团有限公司的金额为1,153,225.80元；欠付第二大股东中国长城资产管理公司的金额为100,403.23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的金额为2,372,192.55元；其余应付利息为欠付职工借款利息。

37、无应付股利

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内	84,787,610.47	68,672,743.58
1 年以上	63,537,850.06	12,043,411.38
合计	148,325,460.53	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
宁夏宝塔石化集团有限公司	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本公司年末其他应付款中，账龄超过一年未偿还的款项为 63,537,850.06 元，系未偿还的往来欠款。

(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
宁夏宝塔石化集团有限公司	60,000,000.00	1 年以内	借款
职工借款	34,440,800.00	0-2 年	借款
宁夏宝塔能源化工有限公司	27,000,000.00	0-2 年	借款
瑞安市博泰铜业有限公司	3,335,049.84	1 年以内	废料款
爱协林热处理系统（北京）有限公司	2,017,418.80	1 年以内	设备款
合计	126,793,268.64		

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	3,200,000.00		3,200,000.00	
合计	3,200,000.00		3,200,000.00	

预计负债说明

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1,375,932.00元。2012年6月13日，本公司按执行和解协议履行完毕还款义务。2012年6月17日，本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。由此，本公司冲回预计负债3,200,000.00元，将扣除和解执行费1,375,932元后的金额1,824,068.00元计入当期营业外收入。

40、无一年内到期的非流动负债

41、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
地方国债资金转贷	2,176,363.64	2,418,181.82
合计	2,176,363.64	2,418,181.82

长期借款分类的说明

（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	人民币元	2.55%		2,176,363.64		2,418,181.82
合计	--	--	--	--	--	2,176,363.64	--	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

43、无应付债券

44、无长期应付款

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	2,000,000.00			2,000,000.00	

机械装备技改项目					
装备制造业发展专项-高端轴承产业化基地建设项目		4,000,000.00		4,000,000.00	
合计	2,000,000.00	4,000,000.00		6,000,000.00	--

专项应付款说明

年末专项应付款中装备制造业发展专项-国家重大机械装备技改项目2,000,000.00元，系上年取得的由宁夏农业综合投资有限责任公司拨入的装备制造业发展专项-国家重大机械装备技改项目专项拨款，无息使用，项目完成后，按项目评估结果确定返还金额，该项目尚未实施完毕；装备制造业发展专项-高端轴承产业化基地建设项目4,000,000.00元，系本年取得由宁夏农业综合投资有限责任公司拨入装备制造业发展专项-国家重大机械装备技改项目专项拨款，项目完成后，按项目评估结果确定返还金额，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	48,690,000.00	49,424,000.00
合计	48,690,000.00	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

(1) 本公司其他非流动负债均系收到的与资产相关的政府补助。

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	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）	2,670,000.00		534,000.00		
节能减排改造及新技术应用扶持基金	1,200,000.00		200,000.00		
热处理生产中心建设项目资金	10,800,000.00				
风电轴承项目资金	34,020,000.00				
合计	48,690,000.00		734,000.00		—

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	216,829,334.00					216,829,334.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

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、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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			202,690,525.69

无需说明的资本公积

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
合计	9,390,005.14			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

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
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	8,111,705.58	--
期末未分配利润	-204,951,510.89	--

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元。

- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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、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	341,449,723.90	418,881,082.44
其他业务收入	32,227,754.73	57,341,473.80
营业成本	325,997,840.74	369,191,963.86

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	341,449,723.90	301,185,864.04	418,881,082.44	319,081,802.45
合计	341,449,723.90	301,185,864.04	418,881,082.44	319,081,802.45

(3) 主营业务（分产品）

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	339,226,299.80	300,229,631.22	417,758,912.09	318,342,069.12
其他	2,223,424.10	956,232.82	1,122,170.35	739,733.33
合计	341,449,723.90	301,185,864.04	418,881,082.44	319,081,802.45

(4) 主营业务（分地区）

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	319,723,234.27	283,609,528.79	375,479,047.61	291,480,658.37
国外	21,726,489.63	17,576,335.25	43,402,034.83	27,601,144.08
合计	341,449,723.90	301,185,864.04	418,881,082.44	319,081,802.45

(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(%)
四川宏华石油设备有限公司	23,443,153.85	6.87%
宁夏勤昌滚动轴承制造有限公司	18,927,446.56	5.54%
武汉精轴实业有限公司	18,582,747.82	5.44%
成都西北轴承机电有限公司	13,573,802.48	3.98%
美国-WJB	13,116,084.37	3.84%
合计	87,643,235.08	25.67%

无需说明的营业收入

55、无合同项目收入

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
营业税	6,450.00	25,770.83	计税基础的 5%、10%
城市维护建设税	2,037,777.19	938,808.10	应缴流转税的 7%
教育费附加	873,333.08	-703,963.95	应缴流转税的 3%
地方教育费附加	-69,565.97	-516,814.93	应缴流转税的 2%
水利基金	1,351.75	675.67	
合计	2,849,346.05	-255,524.28	--

营业税金及附加的说明

根据宁夏回族自治区人民政府宁政函[2012]213号《自治区人民政府关于减免西北轴承股份有限公司有关税费的批复》、宁夏地方税务局宁地税函[2012]222号《关于执行<自治区人民政府关于减免西北轴承股份有限公司有关税费的批复>的通知》和银川市地方税务局银地税发[2013]16号《转发自治区地税局<关于执行<自治区人民政府关于减免西北轴承股份有限公司有关税费的批复>的通知>的通知》，减免本公司2011年欠缴的地方教育费附加等税费，本公司将减免的各项附加税费冲减了当期营业税金及附加651,788.01元。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	5,799,965.08	8,368,905.70
运杂费	7,205,456.06	6,790,878.89
物料消耗	87,824.90	21,151.90
广告费	342,867.00	8,770.00
折旧	622,929.94	648,939.75
办公及差旅费	1,404,061.18	1,739,724.33
包装费	2,314,254.37	2,302,282.06
装卸费	1,569,809.60	1,385,010.00
业务招待费	1,646,292.15	1,803,872.76
其他	910,583.25	2,213,226.68
合计	21,904,043.53	25,282,762.07

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,072,291.04	23,514,492.42
办公及差旅费	2,629,778.04	2,166,283.08
折旧	2,699,467.75	2,762,131.60
材料消耗	828,378.73	315,495.55
费用税	61,056.45	-248,131.59
租赁费	278,890.61	201,094.62
修理费	2,134,699.95	1,369,913.86
无形资产摊销	2,418,800.82	2,901,135.75
运输费	768,762.82	887,701.98
业务招待费	895,904.42	1,243,439.82
取暖费	1,591,461.40	1,438,078.72
其他	1,654,819.56	6,957,169.83
合计	42,034,311.59	43,508,805.64

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,123,659.42	25,977,516.69
减：利息收入	-33,011.92	-42,325.92
加：汇兑损失	-121,399.69	-79,747.57
加：银行手续费	32,628.33	44,712.27

加：贴现支出	351,797.96	444,041.56
合计	32,353,674.10	26,344,197.03

60、无公允价值变动收益

61、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
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,344,725.93
合计		-2,344,725.93

(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

(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

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

62、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	17,079,254.28	19,739,821.88
二、存货跌价损失	8,447,901.27	10,327,219.48
七、固定资产减值损失	174,562.50	
合计	25,701,718.05	30,067,041.36

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	694,600.65	1,137,928.28	694,600.65
其中：固定资产处置利得	694,600.65	1,137,928.28	694,600.65
债务重组利得	82,147,071.88	2,194,377.73	82,147,071.88
政府补助	2,058,000.00	3,867,401.05	2,058,000.00
预计负债转回	1,824,068.00		1,824,068.00
核销无需支付的款项	116,456.00	22,125,725.10	116,456.00
其他	97,296.74	23,000.00	97,296.74
合计	86,937,493.27	29,348,432.16	86,937,493.27

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年度出口企业出口奖励资金清算拨款	30,000.00	29,000.00	宁财（企）指标 [2012] 22 号
银川市 2011 年企业技术创新发展扶持资金	30,000.00		银工信发 [2011] 200 号
2012 年自治区企业技术中心科技创新补助及奖励资金拨款	500,000.00		宁财（企）指标 [2012] 62 号
更换 COD 在线设备补助	60,000.00		银环保发 [2011] 254 号
自治区科技创新团队补助资金拨款	200,000.00		宁财（企）指标【2012】118 号
银川市 2012 年第一批科技发展项目资金	300,000.00		银财发 [2012] 249 号
2012 年上半年出口奖励资金拨款	50,000.00	100,000.00	宁财（企）指标[2012]667 号
2012 年第二批中小企业国际市场开拓资金拨款	104,000.00	110,600.00	宁财（企）指标[2012]840 号
2011 年度人才资助经费拨款	50,000.00		
节能减排改造及新技术应用扶持基金摊销计入	200,000.00	200,000.00	宁财（企）发【2008】761 号
重大装备本地化国家预算内专项资金摊销计入	534,000.00	534,000.00	宁经投资发【2006】96 号
2011 年度企业技术中心以奖代补专项资金		1,000,000.00	宁财（企）指标【2011】273 号
银川市 2011 年政策引导计划项目		50,000.00	银财发【2011】161 号

及资金			
2011 年度第一批外经贸区域协调促进资金		1,300,000.00	宁财（企）指标【2011】210 号
银川市人民政府关于表彰“十一五”节能降耗奖励款		500,000.00	银川市工业和信息化局于 2011.10.19 发布
收冬季供热补贴款		43,801.05	
合计	2,058,000.00	3,867,401.05	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	332,824.38	394,974.92	332,824.38
其中：固定资产处置损失	332,824.38	394,974.92	332,824.38
债务重组损失	1,173,371.61	982,814.81	1,173,371.61
罚款支出	900.00	21,000.00	900.00
滞纳金	119,959.17	445,634.21	119,959.17
其他	34,952.54	60,441.12	34,952.54
合计	1,662,007.70	1,904,865.06	1,662,007.70

无需说明的营业外支出

65、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	324.56	15,784.42
合计	324.56	15,784.42

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	8,111,705.58	7,166,367.31
归属于母公司的非经常性损益	2	89,059,294.54	35,264,940.87
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-80,947,588.96	-28,098,573.56
年初股份总数	4	216,829,334	216,829,334

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=注1	216,829,334	216,829,334
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.04	0.03
基本每股收益（II）	14=3÷12	-0.37	-0.13
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=注2	0.04	0.03
稀释每股收益（II）	20=注3	-0.37	-0.13

注1：12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10；

注2：19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)

注3：20=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)

67、无其他综合收益

68、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
政府补助	5,324,000.00
利息收入	33,011.92
单位往来	500,000.00
其他	97,296.74
合计	5,954,308.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(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	26,282,629.47
银行手续费	32,628.33
营业外支出	155,811.71
单位往来	8,858,831.56
合计	35,329,901.07

无需说明的支付的其他与经营活动有关的现金

(3) 无收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 无支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 无收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 无支付的其他与筹资活动有关的现金

69、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	8,111,705.58	7,166,367.31
加：资产减值准备	25,701,718.05	30,067,041.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,509,809.43	17,763,854.08
无形资产摊销	2,418,800.82	2,642,994.15
长期待摊费用摊销	253,626.84	253,626.60
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）	-361,776.27	-1,137,928.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		394,974.92
财务费用（收益以“-”号填列）	32,123,659.42	25,977,516.69
投资损失（收益以“-”号填列）		2,344,725.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,462,078.70	-26,075.49

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,209,582.02	-95,099,546.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,578,345.65	-19,226,071.57
其他	-83,971,139.88	
经营活动产生的现金流量净额	37,617,246.32	-28,878,520.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	10,792,528.27	1,071,583.56
减：现金的期初余额	1,071,583.56	4,343,590.18
现金及现金等价物净增加额	9,720,944.71	-3,272,006.62

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	10,792,528.27	1,071,583.56
其中：库存现金	14,753.36	37,452.27
可随时用于支付的银行存款	10,777,774.91	1,034,131.29
三、期末现金及现金等价物余额	10,792,528.27	1,071,583.56

现金流量表补充资料的说明

无

70、所有者权益变动表项目注释

无需说明的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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明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、公司不存在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	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	1725030000.00	20%	20%		22779562-9

本企业的母公司情况的说明

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	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	有限责任公司	宁夏银川	张立忠	轴承进出口	500000	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	生产	3000000	100%	100%	59621738-1
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	宁夏银川	张立忠	销售	3000000	100%	100%	05463068-1
宁夏西轴装备检测有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	宁夏银川	张立忠	提供检测劳务	3000000	100%	100%	05462804-7

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	500,000.00	49%	49%	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	500,000.00	45%	45%	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	500,000.00	45%	45%	联营企业	73447798-3
南京西北轴承销售有限责任公司	有限公司	南京	杨刚	轴承销售	500,000.00	40%	40%	联营企业	73607129-0
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	43%	43%	联营企业	73402991-0

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
新疆奎山宝塔石化有限公司	同一控制人	56885108-6
宁夏宝塔油气销售有限公司	同一控制人	69432656-5
宁夏宝塔能源化工有限公司	同一控制人	79992923-1
中国长城资产管理公司	第二大股东	71092548-9
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	74461699-1
张立忠	董事	
李树明	总经理	
高筱刚	董事会秘书	
索战海	副总经理	
崔建昌	副总经理	
崔俊山	财务总监	
王育才	副总经理	
郝彭	副总经理	
李俊贤	监事	
何志刚	监事	

无需说明的本企业的其他关联方情况

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(%)
宁夏宝塔石化集团有限公司	采购油气	市场价	95,172.49	1.5%	608,569.58	0.23%
宁夏宝塔油气销售有限公司	采购油气	市场价	549,214.53	8.66%	231,564.10	0.09%
		市场价				

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(%)
宁夏西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	5,861,362.44	1.72%	6,596,990.47	1.58%
北京宁银西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	12,044,409.87	3.53%	21,884,811.12	5.24%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	4,425,939.99	1.3%	7,867,869.33	1.88%
南京西北轴承销售有限责任公司	轴承销售	市场价	6,900,002.48	2.02%	9,096,866.90	2.18%
太原市西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	3,776,206.12	1.11%	13,644,333.71	3.27%
湖北西北轴承有限责任公司	轴承销售	市场价	4,700,755.35	1.38%	8,342,145.06	2%
新疆奎山宝塔石化有限公司	销售材料	市场价	1,856,841.04	27.68%	17,431,844.31	67.26%

(2) 无关联托管/承包情况

(3) 无关联租赁情况

(4) 无关联担保情况

(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	286,158,460.00			已逾期
中国长城资产管理公司	50,000,000.00	2013年01月01日	2013年12月31日	展期
宁夏宝塔能源化工有限公司	20,000,000.00	2012年06月20日	2013年06月20日	
宁夏宝塔能源化工有限公司	7,000,000.00	2012年03月08日	2013年03月08日	
宁夏宝塔石化集团有限公司	50,000,000.00	2012年08月17日	2013年08月17日	
宁夏宝塔石化集团有限公司	10,000,000.00	2012年12月11日	2013年12月11日	
张立忠	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
李树明	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
李树明	100,000.00	2012年08月10日	2014年08月10日	
高筱刚	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
索战海	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
崔建昌	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
崔建昌	50,000.00	2012年08月10日	2014年08月10日	
崔俊山	100,000.00	2011年07月25日	2014年07月25日	
王育才	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
王育才	100,000.00	2012年08月10日	2014年08月10日	
李俊贤	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
郝彭	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
何志刚	60,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)
中国长城资产管理公司	债务重组	利息重组	协议定价	82,147,071.88	100%		

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁夏西北轴承销售有限公司	11,171,575.74	1,673,409.29	8,849,809.21	353,992.37
应收账款	北京宁银西北轴承销售有限公司	32,791,657.02	11,123,240.71	29,351,231.72	10,328,601.39
应收账款	新疆宁银西北轴承销售有限公司	15,295,301.03	4,072,385.99	16,151,198.48	2,521,087.22
应收账款	南京西北轴承销售有限责任公司	13,082,207.07	3,135,827.97	14,172,523.69	1,033,478.42
应收账款	太原市西北轴承销售有限公司	4,419,449.94	3,255,516.77	11,710,416.21	468,416.65
应收账款	湖北西北轴承有限责任公司	20,110,142.69	7,835,343.03	19,014,702.21	6,664,357.72
其他应收款	宁夏西北轴承销售有限公司	1,500,000.00		13,000,000.00	
预付款项	宁夏宝塔石化集团有限公司			12,745.01	

上市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	宁夏宝塔石化集团有限公司	14,948.50	
应付账款	宁夏宝塔油气销售有限公司	405.00	630.00
其他应付款	宁夏宝塔石化集团有限公司	60,000,000.00	
其他应付款	宁夏宝塔能源化工有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00
其他应付款	张立忠	100,000.00	100,000.00
其他应付款	李树明	200,000.00	100,000.00
其他应付款	高筱刚	100,000.00	100,000.00
其他应付款	索战海	100,000.00	100,000.00
其他应付款	崔建昌	150,000.00	100,000.00
其他应付款	崔俊山	100,000.00	100,000.00
其他应付款	王育才	200,000.00	100,000.00
其他应付款	李俊贤	100,000.00	100,000.00
其他应付款	郝彭	100,000.00	100,000.00
其他应付款	何志刚	60,000.00	60,000.00
应付利息	宁夏宝塔石化集团有限公司	1,153,225.80	
应付利息	宁夏宝塔能源化工有限公司	2,372,192.55	736,166.67
应付利息	中国长城资产管理公司	100,403.23	78,456,481.47
应付利息	张立忠	6,076.39	6,076.39
应付利息	李树明	11,076.39	6,076.39
应付利息	高筱刚	6,076.39	6,076.39
应付利息	索战海	6,076.39	6,076.39
应付利息	崔建昌	8,576.39	6,076.39
应付利息	崔俊山	5,555.56	5,555.56

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付利息	王育才	11,076.39	6,076.39
应付利息	李俊贤	6,076.39	6,076.39
应付利息	郝 彭	6,076.39	6,076.39
应付利息	何志刚	3,645.83	3,645.83

十、无股份支付情况

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

本公司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）宁民初字第2号。目前，本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本公司，且依法获得。本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长资复[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12月31日，本公司无其他需披露的重大或有事项。

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

十三、资产负债表日后事项

1、无需说明的重要的资产负债表日后事项

2、无需说明的资产负债表日后利润分配情况

3、其他资产负债表日后事项说明

1. 2013年2月18日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准西北轴承股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕91号），批复核准本公司非公开发行不超过30,870,666股新股。

2. 除上述资产负债表日后事项外，截至报告日，本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本公司本年无需披露的重大非货币性资产交换事项。

2、债务重组

（1）本年本公司第二大股东中国长城资产管理公司同意本公司归还2.37亿元债务所欠利息的10%后，免除剩余的90%利息82,147,071.88元，本公司将免除的利息全部计入营业外收入。（详见公司于2012年1月11日和2012年12月6日在巨潮资讯网发布的公告）

（2）作为债权人，本年本公司与客户通过现金折让等方式进行债务重组，形成债务重组损失1,173,371.61元。

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、无以公允价值计量的资产和负债

7、无外币金融资产和外币金融负债

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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	311,816,991.34	63.16%	134,502,436.14	43.14%	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								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	181,305,928.22	36.72%	47,246,258.25	26.06%	166,616,375.12	34.69%	48,598,472.06	29.17%
组合小计	181,305,928.22	36.72%	47,246,258.25	26.06%	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	598,091.47	0.12%	598,091.47	100%				
合计	493,721,011.03	--	182,346,785.86	--	480,239,133.34	--	174,985,392.38	--

应收账款种类的说明

无

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	6,060,438.70	6,060,438.70	100%	本公司经销商，已停止经营，预计货

司				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	32,791,657.02	11,123,240.71	33.92%	本公司经销商, 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	35,976,450.27	13,128,413.91	36.49%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂广州销售公司	12,413,119.28	12,413,119.28	100%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
杭州西北轴承销售有限公司	12,278,512.24	1,390,158.81	11.32%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
湖北西北轴承有限责任公司	20,110,142.69	7,835,343.03	38.96%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
南京西北轴承销售有限公司	13,082,207.07	3,135,827.97	23.97%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
宁夏西北轴承销售有限公司	11,171,575.74	1,673,409.29	14.98%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
上海西北轴承销售有限公司	10,685,326.77	3,641,440.17	34.08%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
天津宁银西北轴承销售有限公司	12,736,242.91	1,248,760.30	9.8%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂兰州销售公司	14,894,124.34	4,816,925.20	32.34%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂沈阳销售处	11,022,338.53	6,198,993.11	56.24%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司哈尔滨销售分公司	18,221,610.30	10,296,035.44	56.5%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
太原市西北轴承销售有限公司	4,419,449.94	3,255,516.77	73.66%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	23,679,114.85	5,839,759.10	24.66%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	28,977,986.16	10,371,274.86	35.79%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
新疆宁银西北轴承销售有限公司	15,295,301.03	4,072,385.99	26.63%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
合计	311,816,991.34	134,502,436.14	--	--

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	107,374,945.68	59.22%	4,294,997.82	95,533,119.47	57.34%	3,821,324.78
1 年以内小计	107,374,945.68	59.22%	4,294,997.82	95,533,119.47	57.34%	3,821,324.78
1 至 2 年	18,454,659.31	10.18%	1,107,279.55	17,234,738.26	10.34%	1,034,084.30

2至3年	12,469,167.12	6.88%	1,246,916.72	6,937,581.17	4.16%	693,758.12
3至4年	3,012,614.95	1.66%	602,523.00	4,827,039.20	2.9%	965,407.84
4至5年	3,015,193.34	1.66%	3,015,193.34	1,559,879.50	0.94%	1,559,879.50
5年以上	36,979,347.82	20.4%	36,979,347.82	40,524,017.52	24.32%	40,524,017.52
合计	181,305,928.22	--	47,246,258.25	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

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
内蒙金星浆纸业有限公司	579,852.00	579,852.00	100%	预计货款全部无法收回
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	15,000.10	15,000.10	100%	预计货款全部无法收回
包头北恒矿山机械公司	3,239.37	3,239.37	100%	预计货款全部无法收回
合计	598,091.47	598,091.47	--	--

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(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	挂账时间长，经清收，确实无法收回	否
泉州市哈瓦轴承公司	货款	2012年10月31日	45,366.22	挂账时间长，经清收，确实无法收回	否
昆明丰岳机电设备有限公司	货款	2012年10月31日	480,642.73	挂账时间长，经清收，确实无法收回	否
宝鸡宝惠实业公司	货款	2012年10月31日	589,673.21	挂账时间长，经清收，确实无法收回	否
甘肃省平凉电机制造有限责任公司	货款	2012年10月31日	60,393.01	挂账时间长，经清收，确实无法收回	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	货款	2012年10月31日	40,940.97	挂账时间长，经清收，确实无法收回	否
无锡市宇通轴承有限公司	货款	2012年10月31日	22,150.46	公司已吊销营业执照，挂账时间长，经清收，确实无法收回	否
安徽省轴承工业公司销售分公司	货款	2012年10月31日	12,889.61	公司已吊销营业执照，挂账时间长，经清收，确实无法收回	否
安徽省蚌埠市机电设备总公司	货款	2012年10月31日	66,117.20	公司已吊销营业执照，挂账时间长，经清收，确实无法收回	否

吉安市赣江物资有限责任公司	货款	2012 年 10 月 31 日	138,464.55	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
三明市滚动轴承有限公司	货款	2012 年 10 月 31 日	219,668.12	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
长沙市滚动轴承销售有限公司	货款	2012 年 10 月 31 日	983,228.69	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
峨眉山市中创物资有限公司	货款	2012 年 10 月 31 日	48,818.73	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
四川通锐机电成套设备有限公司	货款	2012 年 10 月 31 日	353,441.45	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
西北轴承厂兰州销售公司西宁分公司	货款	2012 年 10 月 31 日	696,573.61	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
宁夏建鹏机电物资有限公司	货款	2012 年 10 月 31 日	90,350.39	公司已吊销营业执照, 挂账时间长, 经清收, 确实无法收回	否
宝鸡石油机械有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	2,185,579.67	质量问题	否
合计	--	--	6,604,774.54	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期无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

(5) 无金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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	35,976,450.27	0-5 年	7.29%
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	32,791,657.02	0-2 年	6.64%
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	经销商	28,977,986.16	0-3 年	5.87%
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	经销商	23,679,114.85	0-5 年	4.8%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	20,110,142.69	0-3 年	4.07%
合计	--	141,535,350.99	--	28.67%

(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	32,791,657.02	6.64%

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	20,110,142.69	4.07%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	15,295,301.03	3.1%
南京西北轴承销售有限责任公司	联营企业	13,082,207.07	2.65%
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	11,171,575.74	0.9%
太原市西北轴承销售有限公司	联营企业	4,419,449.94	2.26%
合计	--	96,870,333.49	19.62%

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,227,374.49	9.1%	3,227,374.49	100%	13,000,000.00	28.25%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	28,705,957.04	80.96%	20,300,077.14	70.72%	30,987,334.44	67.35%	21,554,339.57	69.56%
组合小计	28,705,957.04	80.96%	20,300,077.14	70.72%	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	3,525,034.40	9.94%	2,025,034.40	57.45%	2,025,034.40	4.4%	2,025,034.40	100%
合计	35,458,365.93	--	25,552,486.03	--	46,012,368.84	--	23,579,373.97	--

其他应收款种类的说明

无

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
大冶特殊钢股份有限公司	3,227,374.49	3,227,374.49	100%	挂账时间长，预计款项全部无法收回
合计	3,227,374.49	3,227,374.49	--	--

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 年以内小计	3,688,458.04	12.85%	147,538.33	6,622,175.29	21.37%	264,887.01
1 至 2 年	2,295,937.37	8%	137,672.24	2,316,439.82	7.48%	138,986.39
2 至 3 年	2,316,439.82	8.07%	231,643.98	875,255.02	2.82%	87,525.51
3 至 4 年	777,374.02	2.71%	155,474.80	138,154.56	0.45%	27,630.91
4 至 5 年	138,154.56	0.48%	138,154.56	3,885,836.03	12.54%	3,885,836.03
5 年以上	19,489,593.23	67.89%	19,489,593.23	17,149,473.72	55.34%	17,149,473.72
合计	28,705,957.04	--	20,300,077.14	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
宁夏西北轴承销售有限公司	1,500,000.00			暂存款，期后全部收回
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	3,525,034.40	2,025,034.40	--	--

(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**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西北轴承集团旅顺轴承有限责任公司	往来款	2012 年 10 月 31 日	1,161,177.00	公司已宣告破产	否
合计	--	--	1,161,177.00	--	--

其他应收款核销说明

本年核销的其他应收款已计提坏账准备1,161,177.00元。

(4) 本报告期无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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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	5,180,522.77	4 年以内	14.61%
银川和林工贸公司	客户	4,035,653.00	5 年以上	11.38%
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	3,227,374.49	4 年以内	9.1%
银川宝利得轴承物资公司	客户	2,658,059.70	5 年以上	7.5%
西北轴承集团贺兰轴承公司	客户	2,329,421.61	1-5 年	6.57%
合计	--	17,431,031.57	--	49.16%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	1,500,000.00	4.23%
合计	--	1,500,000.00	4.23%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	成本法核算	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100%	100%				
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	成本法核算	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100%	100%				
宁夏西轴装备检测有限	成本法核算	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100%	100%				

公司											
湖北西北轴承有限责任公司	成本法核算	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	成本法核算	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	权益法核算	245,000.00				49%	49%				
北京宁银西北轴承销售有限公司	权益法核算	225,000.00				45%	45%				
新疆宁银西北轴承销售有限公司	权益法核算	225,000.00				45%	45%				
南京西北轴承销售有限公司	权益法核算	200,000.00				40%	40%				
太原市西北轴承销售有限公司	权益法核算	215,000.00				43%	43%				
合计	--	13,510,000.00	3,400,000.00	9,000,000.00	12,400,000.00	--	--	--	3,000,000.00		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	341,011,059.37	421,926,776.93
其他业务收入	32,227,754.73	57,844,999.43
合计	373,238,814.10	479,771,776.36
营业成本	325,632,130.56	373,072,262.91

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	341,011,059.37	300,820,153.86	421,926,776.93	322,458,575.87
合计	341,011,059.37	300,820,153.86	421,926,776.93	322,458,575.87

(3) 主营业务（分产品）

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	338,787,635.27	299,863,921.04	420,804,606.58	321,718,842.54
其他	2,223,424.10	956,232.82	1,122,170.35	739,733.33
合计	341,011,059.37	300,820,153.86	421,926,776.93	322,458,575.87

(4) 主营业务（分地区）

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	341,011,059.37	300,820,153.86	421,926,776.93	322,458,575.87
合计	341,011,059.37	300,820,153.86	421,926,776.93	322,458,575.87

(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	23,443,153.85	6.87%
宁夏勤昌滚动轴承制造有限公司	18,927,446.56	5.55%
武汉精轴实业有限公司	18,582,747.82	5.45%
西北轴承集团进出口有限公司	18,336,001.11	5.38%
成都西北轴承机电有限公司	13,573,802.48	3.98%
合计	92,863,151.82	27.23%

无需说明的营业收入

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
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,188,253.83
合计		-9,188,253.83

(2) 无按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 无按权益法核算的长期股权投资收益

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	8,077,790.31	1,306,913.66
加：资产减值准备	25,722,920.85	29,951,271.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,509,809.43	16,980,392.31
无形资产摊销	2,418,800.82	2,059,660.98
长期待摊费用摊销	253,626.84	253,626.60
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）	-361,776.27	-1,137,928.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		394,974.92
财务费用（收益以“-”号填列）	32,123,659.42	25,977,516.69
投资损失（收益以“-”号填列）		9,188,253.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,462,017.50	-2,266,108.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,739,651.93	-92,310,493.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,794,789.93	-19,295,835.70
其他	-83,971,139.88	
经营活动产生的现金流量净额	38,290,847.02	-28,897,755.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
减：现金的期初余额	2,053,784.36	653,862.78
加：现金等价物的期末余额	653,862.78	3,938,789.65
现金及现金等价物净增加额	1,399,921.58	-3,284,926.87

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	3.69%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.81%	-0.37	-0.37

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	10,792,528.27	1,071,583.56	907.16	注1
应收票据	15,306,319.00	33,871,825.99	-54.81	注2
预付款项	20,175,306.17	34,764,262.16	-41.97	注3
其他应收款	9,990,204.14	23,158,972.25	-56.86	注4
在建工程	140,000.00	14,632,144.18	-99.04	注5
应付职工薪酬	43,542,904.36	29,075,755.40	49.76	注6
应交税费	8,359,632.80	6,081,376.20	37.46	注7
应付利息	5,655,740.00	81,348,268.31	-93.05	注8
其他应付款	148,325,460.53	80,716,154.96	83.76	注9
专项应付款	6,000,000.00	2,000,000.00	200.00	注10
预计负债		3,200,000.00	-100.00	注11

注1：年末货币资金较年初增长907.16%，主要系年末集中回款。

注2：年末应收票据较年初降低54.81%，主要系年末到期兑付或用于支付货款增加。

注3：年末预付款项较年初降低41.97%，主要系年初预付设备款，本年到货结算。

注4：年末其他应收款较年初降低56.86%，主要系本年收回宁夏西北轴承销售有限公司年初欠款1,300万元。

注5：年末在建工程较年初降低99.04%，主要系风电轴承项目土建完工转入固定资产。

注6：年末应付职工薪酬较年初增长49.76%，主要系欠付的社会保险费和住房公积金增加。

注7：年末应交税费较年初增长37.46%，主要系未付个人所得税、城建及教育费附加增加影响。

注8：年末应付利息较年初降低93.05%，主要系本年取得第二大股东中国长城资产管理公司免除借款利息8,214.71万元。

注9：年末其他应付款较年初增长83.76%，主要系本年取得控股股东宁夏宝塔石化集团有限公司借款6,000万元。

注10：年末专项应付款较年初增长200%，主要系本年取得由宁夏农业综合投资有限责任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400万元。

注11：年末预计负债较年初降低100%，主要系年初未决诉讼形成的或有负债于本年结案。

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
----	------	------	----------	----

营业税金及附加	2,849,346.05	-255,524.28	1,215.10	注1
投资收益		-2,344,725.93	100.00	注2
营业外收入	86,937,493.27	29,348,432.16	196.23	注3

注1: 本年营业税金及附加较上年增长1215.1%，主要系上年本公司将减免的2008年至2010年欠缴的城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加等税费冲减了上期营业税金及附加428.87万元，本年本公司将减免的2011年欠缴的地方教育费附加冲减了当期营业税金及附加65.18万元。

注2: 本年投资收益较上年增长100%，主要系上年处置长期股权投资产生的投资损失2,344,725.93元。

注3: 本年营业外收入较上年增长196.23%，主要系债务重组利得增加，本年获得第二大股东中国长城资产管理公司免除借款利息8,214.71万元。

第十一节 备查文件目录

- 一、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会计报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件原件备置于公司董事会办公室供股东查阅。

法定代表人签字：

西北轴承股份有限公司

二〇一三年三月八日