

ZYS

洛阳轴研科技股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 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。

公司负责人吴宗彦、主管会计工作负责人俞玮及会计机构负责人(会计主管人员)张岩声明：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
吴宗彦	董事长	出差	杨晓蔚
王景华	董事、总经理	出差	梁波

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 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	40
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	51
第八节 公司治理	59
第九节 内部控制	65
第十节 财务报告	67
第十一节 备查文件目录.....	161

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、轴研科技	指	洛阳轴研科技股份有限公司
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司，曾用名中国机械装备（集团）公司，中国机械工业集团公司
轴研所	指	洛阳轴承研究所有限公司
轴研科工	指	洛阳轴研科工有限公司
阜阳轴研	指	阜阳轴研轴承有限公司
阜阳轴承	指	阜阳轴承有限公司
轴研精机	指	洛阳轴研精密机械有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
保荐机构、国金证券	指	国金证券股份有限公司
会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
轴承	指	用来支撑转轴或其他旋转零件，引导旋转运动，并承受传递给支架的负荷的机械零件，一般指滚动轴承。滚动轴承主要包括轴承内圈、轴承外圈（通称轴承套圈）、滚动体和保持架四大件。滚动轴承精度从低到高依次为 P0、P6、P5、P4、P2，其中 P0 级为普通级，可以不作标注；P6 级有一定的精度要求，应用范围广泛；P5 级精度要求比较高，有时称为精密级，主要用于机床主轴；P4、P2 级有时也称为超精密级，精度要求极高，主要用于高速精密机床主轴等场合
普通轴承	指	仅能满足普通使用工况的滚动轴承
特种轴承、航天特种轴承	指	在结构、材料、性能等方面具有特殊要求并应用于特殊领域的轴承，本文指应用于卫星、火箭、航天飞船等方面的轴承
精密机床轴承	指	高精度机床使用的轴承，具有严格性能要求（如：尺寸精度、旋转精度、摩擦力矩、刚度等等），包括精密机床主轴轴承和精密机床丝杠轴承
精密机床主轴轴承	指	精密机床轴承的一种，本文指用于机床或其他机构主轴的支撑轴承，其精度指标直接影响机床的精度，一般都使用精密级或超精密级轴承。负荷较大时使用两套或两套以上轴承共同支撑主轴。为保证轴承受力均匀，经常需要对这些轴承按一定技术要求进行选配，经选配后的轴承称为配对（或三联、四联等）轴承
精密机床丝杠轴承	指	精密机床轴承的一种，本文指用于滚珠丝杠支撑的精度在 P4 及以上

		级的轴承
主轴	指	机床上直接驱动工件或刀具（钻头、砂轮等）旋转的主要传动轴，其旋转精度直接影响工件的加工精度。其由电动机驱动，通过机械变速箱调整转速
电主轴	指	是取代传统切削主轴和机械变速系统的一种机电一体化产品，是机床的核心部件。其由控制系统直接调速，不需机械变速系统，可简化机床结构，提高加工效率和加工精度。其质量和水平代表机械基础件的制造水平。相对普通主轴，具有高转速、高精度、高稳定性的优点
数控电主轴	指	用于数控机床的电主轴，一般需要能够配合机床的数控系统对转速、扭矩、停位等进行调整和反馈
主轴单元	指	由主轴、轴承、座壳、预紧系统等组成的完整的机床部件

重大风险提示

公司在经营、税收优惠政策、人力成本、市场、管理以及核心技术人员方面存在一定的风险，敬请广大投资者注意投资风险。具体内容详见本报告“第四节 董事会报告”之“七、公司未来发展的展望”之“（五）可能面对的风险”。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	轴研科技	股票代码	002046
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	洛阳轴研科技股份有限公司		
公司的中文简称	轴研科技		
公司的外文名称（如有）	LUOYANG BEARING SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BEARING-SCI&TECH		
公司的法定代表人	吴宗彦		
注册地址	河南省洛阳市高新技术开发区丰华路 6 号		
注册地址的邮政编码	471003		
办公地址	河南省洛阳市吉林路 1 号		
办公地址的邮政编码	471039		
公司网址	http://www.zys.com.cn		
电子信箱	stock@zys.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞 玮	赵祥功
联系地址	河南省洛阳市吉林路 1 号	河南省洛阳市吉林路 1 号
电话	0379-64881139	0379-64881139
传真	0379-64881518	0379-64881518
电子信箱	stock@zys.com.cn	stock@zys.com.cn

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
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	公司资本运营部
------------	---------

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	2001 年 12 月 09 日	河南省工商行政管理局	4100001005819	410311733861107	73386110-7
报告期末注册	2012 年 07 月 27 日	河南省工商行政管理局	410000100013148	410311733861107	73386110-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	2008 年 9 月，公司控股股东由洛阳轴承研究所变更为机械工业集团有限公司。				

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	张燕 田玉萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

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
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼	常厚顺 邢耀华	2012 年 3 月 20 日——2013 年 12 月 31 日

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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	660,863,911.67	616,155,474.26	7.26%	521,711,346.84
归属于上市公司股东的净利润(元)	64,778,402.57	63,541,465.80	1.95%	47,835,518.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	35,254,425.04	49,526,775.57	-28.82%	38,454,643.16
经营活动产生的现金流量净额(元)	24,683,310.77	55,034,378.01	-55.15%	40,802,901.39
基本每股收益(元/股)	0.24	0.27	-11.11%	0.21
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.27	-11.11%	0.21
净资产收益率(%)	7.25%	11.31%	-4.06%	9.22%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减	2010 年末
总资产(元)	1,888,441,924.86	1,186,032,621.47	59.22%	863,653,456.54
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)	1,009,930,522.23	593,590,472.57	70.14%	537,430,558.19

二、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	说明
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)	305,048.46	43,001.47	8,448.02	
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)	34,058,366.56	16,883,024.94	10,948,671.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,501,678.83	-440,319.66	475,812.97	
所得税影响额	7,302,633.83	2,472,056.61	2,052,057.35	
少数股东权益影响额(税后)	38,482.49	-1,040.09		
合计	29,523,977.53	14,014,690.23	9,380,875.53	--

第四节 董事会报告

一、概述

1、总体经营情况

2012年度，受宏观经济环境影响，经济复苏乏力，机械行业景气度低迷，为应对此状况，公司及时调整生产策略及销售策略，保持了营业收入的平稳小幅增长。

报告期内，公司实现营业总收入66,086.39万元，同比增长7.26%，但相比于营业收入的增长，公司期间费用相对增长较大，使得营业利润同比下降27.48%；报告期内，公司营业外收入(主要为政府补助)为3,690.52万元，比去年同期增加2,036.74万元，对公司2012年度业绩产生了积极影响；报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润6,477.84万元，同比增长1.95%。

2、主要业务和主要产品

本公司的主要业务包括轴承、电主轴的研发和生产，以及国家、各级地方政府和其他企业所委托的技术开发业务。上述业务是公司的核心业务，也是公司利润的主要来源。

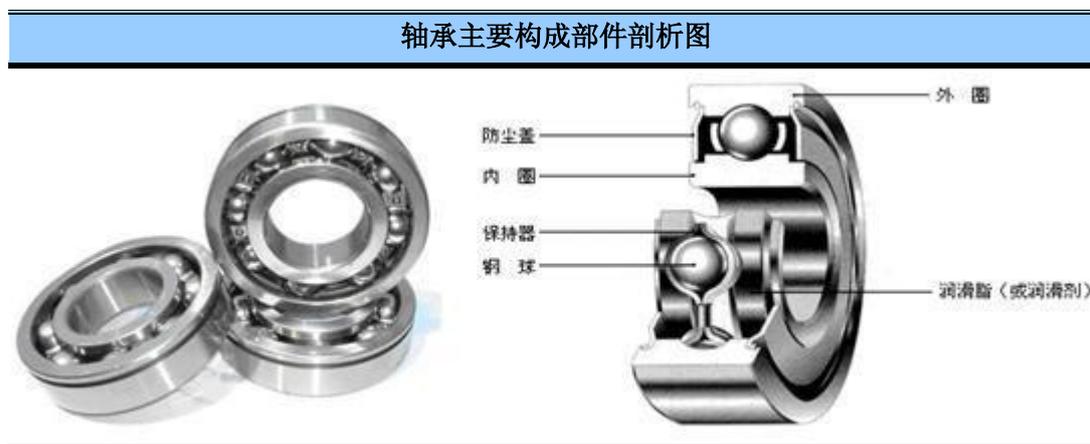
除核心业务外，公司还从事轴承专用工艺装备和检测仪器、轴承用材料（金属材料、特种材料、化工材料）的研发生产以及轴承和轴承钢的贸易业务。

本公司主要产品为轴承和电主轴，包括以航天轴承为代表的特种轴承及精密机床轴承、重型机械用大型（特大型）轴承、机床用电主轴等，具体情况如

下：

（1）轴承

轴承作为通用部件，广泛应用于机床、冶金矿山设备、石油化工设备、工程机械、医疗机械、通用机械、汽车、摩托车、铁路机车车辆、航空航天设备、家电、电机、船舶等行业，可谓“有转动的地方即需要轴承”。轴承为机械中的固定机件，用来支撑转轴或其他旋转零件，引导旋转运动，并承受传递给支架负荷的机械零件，一般指滚动轴承。滚动轴承主要包括轴承内圈、轴承外圈（通称轴承套圈）、滚动体和保持架四大件。滚动轴承精度从低到高依次为P0、P6、P5、P4、P2，其中P0级为普通级，P6级有一定的精度要求，应用范围广泛；P5级精度要求比较高，称为精密级，主要用于机床主轴；P4、P2级称为超精密级，精度要求极高，主要用于高速精密机床主轴等场合。目前公司生产的轴承以P4及P4级以上为主。



特种轴承：公司生产的特种轴承主要应用于航空航天领域，包括超低温自润滑火箭发动机轴承、卫星能源系统轴承、宇宙飞船生命维持系统轴承、陀螺仪高灵敏轴承、偏置动量轮高可靠性长寿命轴承及其组件等，具有结构复杂、性能要求严格的特点。

航空航天轴承几乎代表了轴承工业发展的综合技术水平，它对国民经济发展和行业结构调整起到促进和导向作用，具有广阔的市场前景和极高的科技含量，也是体现国家竞争力和综合实力的战略性威慑产品的核心零部件之一。

目前公司的航天特种轴承及其组件已形成产业规模，随着国际形势的发展和我国综合国力的增强，我国航天等特殊领域的生产任务逐年增加，与之配套的特种轴承的需求量也随之增长。

精密机床轴承：精密机床轴承是在高精度机床中使用的轴承，具有严格的性能要求，如尺寸精度、旋转精度、摩擦力矩、刚度等。

本公司生产的精密机床轴承主要包括精密机床主轴轴承和精密机床丝杠轴承，主要用于数控机床和其他高速精密机床。精密机床主轴轴承是精密机床轴承的一种，用于机床或其他机构主轴的支撑，其精度指标直接影响机床的精度，一般都使用精密级或超精密级轴承。负荷较大时使用两套或两套以上轴承共同支撑主轴。为保证轴承受力均匀，经常需要对这些轴承按一定技术要求进行选配，经选配后的轴承称为配对（或三联、四联等）轴承。精密机床丝杠轴承是指用于滚珠丝杠支撑的精度在P4及以上级的轴承。

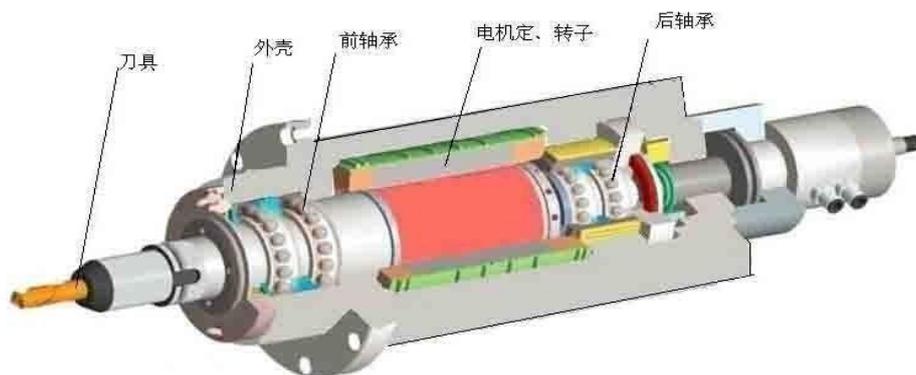
重型机械用轴承：重型机械用轴承包括外径尺寸范围为 $\Phi 360 \sim \Phi 1,500\text{mm}$ 的大型轴承产品及外径尺寸范围为 $\Phi 1,500 \sim \Phi 5,000\text{mm}$ 的特大型轴承产品，主要为冶金、矿山、船舶、风电、石油等行业所需的重型机械和主机设备配套。

公司在大型、特大型轴承开发研究等方面取得了多项成果：公司研制的“大型板坯连铸机结晶器用耐高温无磁轴承”获得河南省科技进步一等奖；承担的国家重点技术开发项目“机器人用大薄壁轴承制造技术的研究”获机电部科技

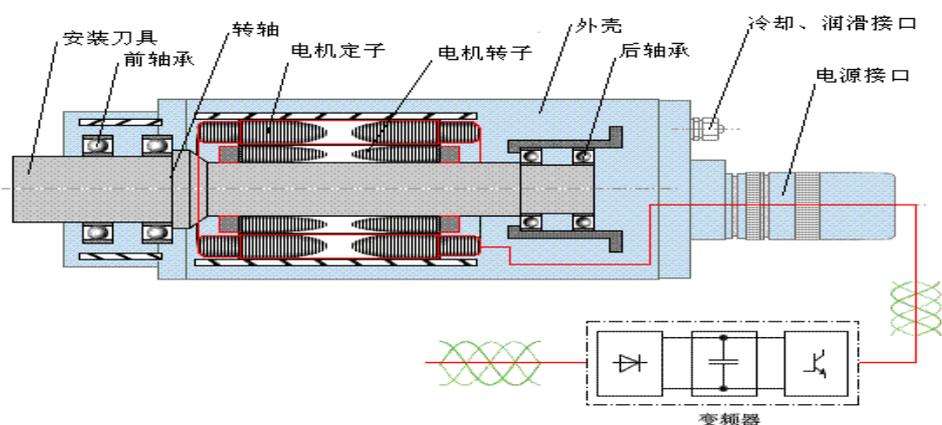
进步三等奖。目前公司重型机械用轴承产品主要包括：有色轧机、矿山设备、船用吊机和工程机械用大型、特大型轴承、风电主机用偏航、变桨轴承。

（2）电主轴

机床主轴由内装式电动机直接驱动，从而把机床主传动链的长度缩短为零，实现了机床的“零传动”。这种主轴电动机与机床主轴“合二为一”的传动结构形式，使主轴部件从机床的传动系统和整体结构中相对独立出来，因此可做成“主轴单元”，俗称“电主轴”。电主轴的主要特点是将电机置于主轴内部，通过驱动电源直接驱动主轴进行工作，实现了电机、主轴的一体化功能。与传统机床主轴相比，电主轴具有十分明显的优势。由于主轴由内装式电机直接驱动，省去了皮带、齿轮、联轴节等中间变速和传动装置，具有结构简单紧凑、效率高、噪声低、振动小和精度高等特点。而且利用交流变频技术，电主轴可以在额定转速范围内实现无级变速，以适应机床工作时各种工况和负载变化的需要。电主轴系统是数控机床三大高新技术（高速电主轴、数控系统、送给驱动）之一，电主轴技术水平的高低、性能的优劣都直接决定和影响着重型数控机床整机的技术水平和性能，也制约着主机的发展。因此，有专家认为，电主轴在数控机床中的作用类似电脑中的芯片，将电主轴称为数控机床的“芯片”。也有日本学者将包括电主轴在内的关键功能部件产业统称为“中场”产业，取足球“中场”寓意，表明其重要位置。



电主轴剖面示意图



电主轴工作原理图

本公司电主轴产品主要应用于具有高速、高精、高效、高智能化加工能力的机床，包括高速磨削机床，高速内圆磨床、高速钻床、高速铣床、加工中心、数控机床等。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	660,863,911.67	616,155,474.26	7.26%
营业成本	504,213,964.50	471,765,557.90	6.88%
期间费用	106,356,479.98	76,855,883.29	38.38%

营业利润	43,223,825.87	59,598,725.98	-27.48%
研发投入	86,813,522.74	85,960,618.83	0.99%
经营活动产生的现金净流量	24,683,310.77	55,034,378.01	-55.15%

报告期内，公司的基本发展战略未发生变化，公司制定的2012年度经营计划中，拟于报告期内实现营业收入6.8亿元，实现净利润8,000.00万元，由于宏观经济形势变化，公司未能完成年度经营目标。具体完成情况如下：

2012年经营计划完成情况表

	营业收入	净利润
2011年度报告披露的2012年经营计划数	6.80亿元	8,000.00万元
2012年实际数	6.61亿元	6,477.84万元
完成率	97.21%	80.97%

2、收入

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减情况
主营业务收入	653,866,990.42	613,411,082.87	6.60%
主要产品业务收入	458,431,446.65	416,408,561.79	10.09%
其中：轴承	352,098,584.48	337,147,684.54	4.43%
技术	73,643,659.40	39,936,643.12	84.40%
电主轴	32,689,202.77	39,324,234.13	-16.87%
其他产品业务收入	72,947,179.28	57,729,422.08	26.36%
其中：轴承工艺装备	47,580,702.24	44,736,939.03	6.36%
轴承相关材料	25,366,477.04	12,992,483.05	95.24%
轴承钢及轴承贸易	122,488,364.49	139,273,099.00	-12.05%

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(%)
轴承(套)	销售量	4765521	1667594	185.77%
	生产量	4817920	1,688,101	185.40%
	库存量	5096513	174201	2825.65%
电主轴(根)	销售量	6,464	6,697	-3.48%

	生产量	8,228	7,735	6.37%
	库存量	4,205	2,441	72.27%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

轴承销售量、生产量及库存量变化幅度较大的原因是：报告期内公司收购了阜阳轴承有限公司，因为阜阳轴承有限公司的产品属于中低端产品，数量多，致使公司轴承销售量、生产量及库存量同比增幅度较大。

电主轴库存量增加的原因主要是电主轴生产产能的提高以及受宏观经济环境影响，产品销量有所下降。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	119,323,855.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	18.06%

3、成本

（1）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	
轴承行业	原材料	372,045,497.44	73.79%	373,991,371.44	79.27%	-5.48%
	人工成本	66,888,743.04	13.27%	47,188,093.54	10.00%	3.27%
	制造费用	52,208,929.90	10.35%	50,166,159.27	10.63%	-0.28%
	合计	491,143,170.38	97.41%	471,345,624.25	99.91%	-2.50%

（2）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	主营业务成本	260,643,578.22	51.69%	239,445,375.64	50.76%	0.93%

技术	主营业务成本	32,729,491.99	6.49%	17,718,295.61	3.76%	2.73%
电主轴	主营业务成本	23,516,029.58	4.66%	29,111,778.54	6.17%	-1.51%
轴承工艺装备	主营业务成本	37,917,163.54	7.52%	37,293,800.01	7.91%	-0.39%
轴承相关材料	主营业务成本	16,533,730.71	3.28%	10,298,795.85	2.18%	1.1%
轴承钢及轴承贸易	主营业务成本	119,803,176.34	23.76%	137,477,578.60	29.14%	-5.38%
合计	-	491,143,170.38	97.41%	471,345,624.25	99.91%	-2.5%

主营业务成本构成分析：

单位：元

年度	产品分类	主营业务成本构成					
		原材料		人工成本		制造费用	
		金额	占该类产品成本比重	金额	占该类产品成本比重	金额	占该类产品成本比重
2012年	轴承	186,830,441.12	71.68%	40,344,220.49	15.48%	33,468,916.61	12.84%
	技术	4,203,045.81	12.84%	13,982,739.28	42.72%	14,543,706.90	44.44%
	电主轴	15,357,757.13	65.31%	6,504,625.98	27.66%	1,653,646.47	7.03%
	轴承工艺装备	33,722,986.92	88.94%	2,574,455.29	6.79%	1,619,721.33	4.27%
	轴承相关材料	12,128,090.12	73.35%	3,482,702.00	21.06%	922,938.59	5.58%
	轴承钢及轴承贸易	119,803,176.34	100.00%		0.00%		0.00%
	合计	372,045,497.44	75.75%	66,888,743.04	13.62%	52,208,929.90	10.63%
2011年	轴承	177,144,533.92	73.98%	29,236,440.61	12.21%	33,064,401.11	13.81%
	技术	2,804,626.04	15.83%	6,455,127.15	36.43%	8,458,542.42	47.74%
	电主轴	20,078,211.29	68.97%	6,700,392.12	23.02%	2,333,175.13	8.01%
	轴承工艺装备	31,783,991.28	85.23%	3,506,439.79	9.40%	2,003,368.94	5.37%
	轴承相关材料	4,702,430.31	45.66%	1,289,693.87	12.52%	4,306,671.67	41.82%
	轴承钢及轴承贸易	137,477,578.60	100.00%		0.00%		0.00%
	合计	373,991,371.44	79.35%	47,188,093.54	10.01%	50,166,159.27	10.64%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	179,113,100.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	25.64%

4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
销售费用	31,529,470.83	21,647,133.02	45.65%
管理费用	62,303,918.07	47,373,126.21	31.52%
财务费用	12,523,091.08	7,835,624.06	59.82%
所得税费用	14,509,294.30	11,756,943.80	23.41%

2012 年度，公司销售费用同比增加 45.65%，主要是因为本期新增子公司阜
阳轴承有限公司（非同一控制下企业合并）销售费用 220 万及人工成本增长所
影响；管理费用同比增加 31.52%，主要是因为本期合并的阜阳轴承有限公司管
理费用 660 万、人工成本及研究开发费用增长所影响；财务费用同比增加
59.82%，主要是因为报告期内贷款增加致利息增加。

5、研发支出

公司 2012 年度主要进行的科研项目情况如下：

序号	项目	目的及拟达到目标	进展情况
1	新型高效、高速、高刚度、大功率电主轴及驱动装置	开发适用于高速铣削及加工中心用高速大功率电主轴及驱动装置，掌握相关功能部件的设计方法、制造工艺和核心技术。	已基本完成课题要求。
2	高速、精密、大功率电主轴的可靠性设计与性能试验技术	以高速、精密、大功率电主轴为对象，开展基于可靠性及其试验技术的理论与应用研究，形成若干具有自主知识产权和高技术附加值的原创性成果，提供高速电主轴的实用化可靠性设计和试验分析方法，建立可靠性增长方案。	已经完成可靠性设计，基本完成性能试验。
3	兆瓦级风力发电机组关键轴承开发及产业化	开发研制出兆瓦级风力发电机组用齿轮箱关键轴承。	已经完成产品试制和试验。
4	高速铁路和城市轨道交通车辆轴承关键技术研究与应用	针对高速铁路、地铁和轻轨等交通车辆，开发高可靠性配套轴承，突破结构优化、仿真分析、表面应力分布与寿命关系、失效机理、试验测试、热处理工艺、批产工艺及智能轴承传感器集成与匹配等关键技术，实现产业化。	已经完成产品试制性能试验，正在进行产品寿命试验。
5	高速精密数控机床轴承系列产品升级及产业化关键技术研发	开展对量大面广的、dmN值100万以内的数控机床主轴轴承、支撑轴承及转台轴承等产品的系列化开发，达到批量生产配套应用，并开展dmN值达200万以上超高速、高精密机床主轴轴承系统研发，奠定其产业化基础。	完成产品设计试制。

2012年度，公司研发支出总额86,813,522.74元，占公司最近一期经审计净资产的8.60%，占营业收入的13.14%，同比增加0.99%。

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	828,093,387.85	499,689,690.61	65.72%
经营活动现金流出小计	803,410,077.08	444,655,312.60	80.68%
经营活动产生的现金流量净额	24,683,310.77	55,034,378.01	-55.15%
投资活动现金流入小计	352,360.00	295,760.00	19.14%
投资活动现金流出小计	231,205,539.62	180,960,713.20	27.77%
投资活动产生的现金流量净额	-230,853,179.62	-180,664,953.20	-27.78%
筹资活动现金流入小计	618,095,962.83	195,000,000.00	216.97%
筹资活动现金流出小计	228,233,645.98	56,135,606.60	306.58%
筹资活动产生的现金流量净额	389,862,316.85	138,864,393.40	180.75%
现金及现金等价物净增加额	183,692,448.00	13,233,818.21	1,288.05%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

项目	原因
经营活动现金流入小计	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司4853.28万元,预收货款及项目款增加所致
经营活动现金流出小计	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司3642.13万元,支付给职工的流出增加以及因票据结算量增加而导致的保证金支出增大等所致
经营活动产生的现金流量净额	以票据作为结算方式的业务增长所致
筹资活动现金流入小计	本期发生配股,募集资金净额3.68亿,取得借款增加5,497.50万元
筹资活动现金流出小计	本期偿还债务增加16,800万元
筹资活动产生的现金流量净额	报告期内配股所致
现金及现金等价物净增加额	募集资金增加所致

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：

报告期内，公司实现净利润6557.96万元，经营活动现金产生的现金流量净额为2468.33万元，主要系报告期内应收账款及存货的增加导致。

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						
轴承制造业	653,866,990.42	491,143,170.39	24.89%	6.6%	4.2%	1.73%
分产品						
轴承	352,098,584.48	260,643,578.22	25.97%	4.43%	8.85%	-3.01%
技术	73,643,659.40	32,729,491.99	55.56%	84.4%	84.72%	-0.07%
电主轴	32,689,202.77	23,516,029.58	28.06%	-16.87%	-19.22%	2.09%
轴承工艺装备	47,580,702.24	37,917,163.54	20.31%	6.36%	1.67%	3.67%
轴承相关材料	25,366,477.04	16,533,730.72	34.82%	95.24%	60.54%	14.09%
轴承钢及轴承贸易	122,488,364.49	119,803,176.34	2.19%	-12.05%	-12.86%	0.9%
分地区						
境内	630,145,244.35	469,769,148.28	25.45%	6.61%	3.24%	2.43%
境外	23,721,746.07	21,374,022.11	9.9%	6.32%	30.94%	-16.94%

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	327,208,566.02	17.33%	119,888,215.49	10.11%	7.22%	
应收账款	207,538,263.47	10.99%	139,124,479.38	11.73%	-0.74%	
存货	398,220,233.18	21.09%	201,022,293.53	16.95%	4.14%	
长期股权投资	14,495,692.25	0.77%	13,811,266.29	1.16%	-0.39%	
固定资产	396,128,941.14	20.98%	296,527,498.42	25%	-4.02%	
在建工程	67,880,905.66	3.59%	33,459,164.15	2.82%	0.77%	

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	110,000,000.00	5.82%	100,000,000.00	8.43%	-2.61%	
长期借款	210,975,000.00	11.17%	115,000,000.00	9.7%	1.47%	

五、核心竞争力分析

1、技术优势

技术上保持领先是公司重要的核心竞争力。轴研科技是由原国家一类科研机构洛阳轴承研究所转制而来，先后共取得多项国家级、省部级重大科研成果，截止2012年末，公司累计获得国家授权专利499项，其中发明专利138项。公司长期为国防装备以及航天、航海、核工业等重要军事领域设计、开发、制造、检测、实验各种微型轴承、中小型轴承、空气轴承、单项离合器轴承等。特别是在开发生产高温、超低温、高速、重载、真空、防辐射、防磁、灵敏、高精度、长寿命等特殊工况要求以及超薄壁、单项旋转、交叉滚子、陶瓷球等特殊结构的军工专用轴承方面，具有较为丰富的经验和技術优势，曾为以下项目提供配套轴承及相关研发服务：太平洋海域成功发射的运载火箭研制工程的配套项目、长征二号捆绑式大推力火箭、长征四号甲、风云一号第二颗气象卫星、东方红三号通讯卫星、FY-1（C）气象卫星、神舟飞船系列、海洋一号、资源二号02星、嫦娥一号、嫦娥二号等项目。

公司注重科技创新，形成了完善的技术创新体系，建立有国家轴承质量监督检验中心、国家人事部博士后工作站、国家知识产权局专利交流站、国家认可滚动轴承实验室、机械工业高速精密轴承工程研究中心、河南省机床主轴工程技术研究中心、河南省企业技术中心、洛阳市轴承工程材料重点实验室。这些都为公司技术的持续发展提供了有力保障。

2、人才优势

轴研科技拥有轴承产品和技术装备自我研发与改善等方面的专业技术人才

队伍。目前，母公司拥有396名技术人才，占员工总人数的45.89%，公司注重员工的持续培训以及人才梯队建设，年龄分布及专业领域分布趋于合理，有利于公司的持续发展。

3、综合开发及配套能力优势

公司拥有专业齐全的轴承综合技术配套能力，能够解决复杂条件下的轴承应用问题，包括轴承设计技术、轴承金属材料、轴承检测仪器、特种轴承材料、轴承加工工艺及加工设备、轴承试验技术、特种防锈润滑油技术等，并在多个关键学科具有国内领先水平。

公司在轴承行业一直保持着轴承设计与技术、工艺装备与精密仪器、试验技术与信息标准等方面的综合优势，在航空航天轴承、机床精密轴承、高速机床电主轴等领域占据着领先地位。

4、产品质量优势

公司在长期参与军品轴承生产的过程中，业已形成一套严格的质量保证体系。军工质保体系已在公司各个生产部门推行。严格的质保标准和体系保证了公司产品的质量，提高了公司产品的合格率，降低了公司生产成本，为公司参与市场竞争提供了坚实基础。

5、产品结构优势

公司产品具有“高、精、尖、特、专”等特点，上述特点是由公司所承担的任务、行业地位及公司技术水平、研究开发能力等特点所决定的。公司在国内高端轴承产品市场及特殊产品领域具有明显优势，尤其在航天等特殊轴承领

域，国内其他生产企业很难对公司形成威胁。

6、品牌优势

公司前身——洛阳轴承研究所是我国的轴承行业综合技术研究所，建所时间长，科技力量雄厚，其技术实力、产品质量等得到同行业和客户的广泛认同；拥有国家轴承质量监督检测中心，是国家质量技术监督局和国家出入境检验检疫局认可的全国的滚动轴承产品质量监督检查机构；拥有行业中文核心期刊国家级杂志《轴承》；是我国滚动轴承标准化技术委员会秘书处所在单位，中国轴承工业协会技术委员会秘书处所在单位，国际标准化组织ISO/TC4中国秘书处所在单位。2009年“ZYS”（“轴研所”拼音首字母缩写）被国家工商行政管理总局认定为中国驰名商标。因此，公司在行业内具有较大的影响力，已形成了特有的品牌优势。

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
0.00	0.00	0%
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（%）

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

(2) 衍生品投资情况

无。

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	36,535.1
报告期投入募集资金总额	18,671.62
已累计投入募集资金总额	18,671.62
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%

募集资金总体使用情况说明

2012 年度，投入大型数控机床电主轴及精密轴承产业化项目 7,952.57 万元；投入精密型重型机械轴承产业化二期项目 10,719.05 万元；剩余募集资金 17,863.48 万元，剩余资金将继续投入上述募集资金项目。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、大型数控机床电主轴及精密轴承产业化	否	16,535.1	16,535.1	7,952.57	7,952.57	48.1%	2013 年 12 月 31 日			否
2、精密型重型机械轴承产业化二期	否	20,000	20,000	10,719.05	10,719.05	53.6%	2014 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	36,535.1	36,535.1	18,671.62	18,671.62	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	36,535.1	36,535.1	18,671.62	18,671.62	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、大型数控机床电主轴及精密轴承产业化项目因设备订购、交货延期等原因，未达到计划进度，原预计达到可使用状态日期为 2013 年 6 月 30 日，现调整为 2013 年 12 月 31 日； 2、精密型重型机械轴承产业化二期项目因其产品市场持续低迷，公司控制了投资进度，原预计达到可使用状态日期为 2013 年 3 月 31 日，现调整为 2014 年 12 月 31 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2012 年 4 月 18 日，公司实际投入“大型数控机床电主轴及精密轴承产业化项目”的自筹资金为 3,613.03 万元，实际投入“精密型重型机械轴承产业化项目”二期的自筹资金为 7,399.56 万元，经公司第四届董事会第五次会议审议，决定使用募集资金 11,012.59 万元置换募投项目前期投入。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	继续用于募集资金项目									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

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)
洛阳轴承研究所有限公司	子公司	制造业	轴承及其轴系单元、金属材料、复合材料及制品的开发、试制、生产和销售；技术咨询 服务	120,000,000	606,098,958.63	396,568,727.92	136,450,795.35	3,782,499.91	12,493,608.31
洛阳轴研科工有限公司	子公司	制造业	从事轴承、电主轴、轴承专用工艺装备和检测仪器及相关产品的	20,000,000	47,015,795.50	25,291,650.97	159,331,444.00	2,011,908.85	1,551,533.39
洛阳轴研精密机械有限公司	子公司	制造业	数控设备、光机电一体化产品、机械电子设备等的研制、开发、生产、销售	23,800,000	45,450,859.93	28,633,281.16	43,854,788.86	2,590,225.10	2,187,557.66
阜阳轴研轴承有限公司	子公司	制造业	轴承及轴承单元的研制、开发和销售	30,000,000	81,805,253.44	30,234,030.53	27,569,108.82	-13,476,619.52	392,399.36
阜阳轴承有限公司	子公司	制造业	轴承、农用车、电子产品生产、销售;自产轴承系列成品出口；生产所需的原辅材料，机械设备、仪器仪表及零部件进口	10,880,000	268,966,897.27	74,406,634.40	51,748,739.07	191,528.03	3,006,796.08

注：阜阳轴承有限公司的营业收入、营业利润及净利润为2012年9—12月份实现额。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
阜阳轴承有限公司	进入农机轴承业务市场，使公司在民品领域内增加一个有竞争力的细分市场。	竞买	2012年9—12月份，产生净利润300.68万元。

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
年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目	15,000.00	661.97	661.97	4.41%	
50 万套精密轴承生产线建设项目	12,607.66	1,661.63	1,661.63	13.18%	
790 万套低噪音轴承生产设施建设项目	12,279.00	120.81	120.81	0.98%	
合计	39,886.66	2,444.41	2,444.41	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

由于受到整个国内机械工业市场和国外经济恢复缓慢等因素影响，轴承行业在2012年呈下滑趋势。2012年全国轴承行业完成主营业务收入1,320亿元，同比下降7.04%，轴承产量完成170亿套，同比下降5.56%。2012年出口轴承44.59亿套，同比下降9%；创汇43.69亿美元，同比下降3.1%，出口量与创汇额都出现了负增长。由于受欧元区经济危机的影响，出口欧洲的轴承出现了较大幅度的下降。2012年进口轴承17.94亿套，同比下降4.3%，用汇34.5亿美元，同比下降17.2%。

纵观国内轴承行业，整体竞争激烈，集中度不高，同质化竞争严重，大多数企业集中在中低端轴承产品领域中，产品技术含量低，生产技术条件差，为争夺市场展开激烈的竞争；从国内市场表现来看，最近几年，原有众多国有轴承生产企业在调整中继续发展，民营企业发展迅速，外资企业不断拓展，我国轴承市场在保持国有、民营、外资企业鼎足而立的 market 格局稳固的基础上，持

续动态变化，形成多种所有制企业共同发展的局面。

公司在轴承行业中经济规模不大，但集中于高、中端产品，在行业内，以综合技术实力强而知名，这也是公司发展的根本，同时也是公司的竞争优势所在。另外公司长期参与特种轴承的研发和生产，已形成一套严格的质量保证体系。公司主导产品技术含量较高、质量稳定，具有一定的技术门槛，符合国家发展高端制造业的发展要求。因此，公司的经营和盈利能力具有连续性和稳定性。

（1）主要竞争对手情况

瑞典SKF集团：SKF集团始建于1907年，集团总部设于瑞典哥德堡。SKF业务遍及全球，属下有200多家公司及超过80家制造厂，共有员工4万多名，年营业额超过50亿美元。集团的主要实力包括技术支持、设备维护服务、设备状况监测以及技术培训。其所提供的标准轴承产品多达2万余种，主要包括深沟球轴承、圆柱滚子轴承、球面滚子轴承、圆锥滚子轴承、角接触球轴承、滚针轴承及其它多种类型。范围涵盖了从仅重0.003克的微型轴承到每件34吨重的巨型轴承。

日本NTN公司：日本NTN公司成立于1918年，总部设在大阪市西区，在日本国内有11家制作所、25家营业所和3家研究所，在国外拥有20家独资生产厂、2家研究所和48家营业所。NTN的轴承技术达到了世界上只有毫微米单位大小—纳米等级精密度，且已经在轨道卫星、航空、铁道与汽车、造纸设备、办公设备与食品机械等工业部门的各个领域开始使用。

日本NSK集团：日本精工株式会社（NSK.LTD）成立于1916年，是日本国内第一家设计生产轴承的厂商。NSK的主要产品有轴承和汽车零部件。其中，其轴

承产品精度高，技术先进，品种达数十万种之多。目前NSK在全球20多个国家和地区建立了销售网络，并拥有58家工厂，在册员工2.5万名。排名长期位居世界轴承工业前列。

舍弗勒集团：舍弗勒集团成立于2003年，由依纳（INA）集团、富安捷（FAG）集团和陆客（LUK）集团组成。目前，集团在世界多个国家设有80多座工厂和100多个办事处，拥有员工约6.3万名。其中，富安捷集团始建于1883年，总部坐落于德国闻名的轴承城——施魏因福特市，一直名列世界轴承前五强，主要产品为汽车轴承、精密轴承、普通轴承和轴承零件等；依纳集团建于1946年，是世界上最大的滚针轴承生产企业；陆客集团建于1965年，是世界著名的离合器专业制造商。

哈尔滨轴承集团公司（简称“哈轴”）：哈轴始建于1950年，是中国轴承行业三大生产基地之一。可成系列生产九大类型、各种精度等级6000余个规格和品种的轴承。主要为汽车、农机、机车车辆、电机电器、工程机械、机床、轻工纺织、冶金、矿山机械、石油化工、航空航天、国防军工等行业和企业配套服务。

瓦房店轴承集团有限责任公司（简称“瓦轴”）：瓦轴始建于1938年，是当今中国最大的轴承制造与销售企业，其综合实力在世界排名为第十二位。主导产品为重大技术装备配套轴承、轨道交通轴承、汽车车辆轴承、军事装备轴承等。

洛阳LYC轴承集团有限公司（简称“洛轴”）：洛轴是我国国内规模最大的综合性轴承制造企业之一。洛轴产品广泛应用于矿山冶金、铁路车辆、摩托车、

工程机械、石油机械、机床电机、医疗器械、国防军工、航天航空等领域。

浙江天马轴承股份有限公司：浙江天马轴承股份有限公司总部位于浙江省杭州市，为浙江省高新技术企业。目前公司在杭州、德清、成都、北京、贵州、齐齐哈尔等地建有七大生产基地，主要生产各类轴承、机床装备和优质锻件材料。2007年3月28日，公司在深圳证券交易所上市。其生产的TMB牌轴承产品覆盖10大类4000余个品种，应用于铁路、航空、船舶、汽车、机床、电机、矿山冶金、风力发电、农用机械、重型机械、工程机械、港口机械等众多领域。

（2）行业的发展趋势

（A）“十二五”期间轴承行业将稳步增长

首先，轴承为消耗性的机械基础件，在国民经济各领域中有广泛的应用，除新增机械产品将拉动轴承需求外，机械产品（如：机床、汽车、火车等）保有量的增加和利用率提高都会增加对轴承的消耗；其次，随着我国国民经济持续发展、自动化程度不断提高，对主机要求将越来越高，从而对轴承的性能、技术要求也会越来越高，新产品将层出不穷，需求量也会不断加大；再次，随着我国轴承产品质量的不断提高，涌现出一批精品轴承生产企业，其产品质量已与国际知名品牌相当，出口规模将不断扩大；另外，国家不断加大节能减排力度，建设节约型社会，必然加速传统产业节能降耗改造进程，同时促进新型能源产业的飞速发展，将会给轴承行业的发展带来更大的机遇。因此，未来轴承行业仍然具备持续稳步增长的需求基础。

（B）轴承产品质量和技术水平将不断提高

“十二五”期间，轴承行业的生产规模已经不是主要矛盾，发展的重点是

大幅度提高产品质量和技术水平，实现由“量”到“质”的转变：一是积极探索高端轴承生产技术，提高重点领域主机配套轴承的市场占有率，向航空航天轴承、高速铁路客车轴承、风力发电机组轴承、精密机床主轴轴承、国家关注的高端制造产业高端产品配套轴承等领域市场进军；二是大力推广精品轴承生产工艺和技术，为家电、汽车、摩托车、电机等行业提供低噪音、长寿命、高可靠性的主机配套轴承。

(C) 技术进步及自主创新能力将成为未来轴承企业竞争的主要因素和重要手段

我国轴承行业整体技术开发实力较弱，高精密高性能的特种专用轴承开发能力弱，不能满足市场需求，需要大量进口，同时我国轴承行业生产集中度较低，企业规模普遍较小，也制约了我国轴承行业研发实力的提升，因此，我国虽是轴承大国，但不是轴承强国。

目前，量大面广的普通轴承产品已成为“红海”，参与企业众多，利润微薄，而在高端轴承领域，因存在技术壁垒，为轴承行业的利润区，必然使得具备实力的厂商择机进入。这一过程有望推动轴承行业整体技术水平的提高。

(D) 进口替代趋势将会加强

在轴承行业“十二五”规划中，将提高轴承行业产品技术水平、提高重大装备国产轴承自主化率作为协会重点推动的目标。在产业政策的支持下，伴随着我国基础产业技术水平的提高和进步，我国轴承行业在“十二五”期间的进口替代将会加速。

2、公司发展战略

以公司技术优势为依托，遵循技术领先策略，实施产品差异化战略；扩展产品领域和产品线，由单一组件向组合部件发展，由基础件向机床主机发展，由附着型向主导型演变，由封闭滚动发展型向开放扩张型发展，由粗放指标管理向精细化资源集中管理、价值最大化管理转型，建立有特色和优势的高新技术企业。

本公司拟开发的新业务和新产品有：（1）发展高精尖滚动轴承，占领高端轴承市场，替代进口和进入发达国家主机市场。重点开发产品：特种轴承、智能高铁轴承、航空轴承、智能重大装备轴承；（2）发展高品质电磁驱动部件和配套电控系统，实现电机和驱动系统一体化配套；（3）发展轴承类机械零件制造、检测装配技术带动相关产业链发展；（4）开发轴承及部件类产品，逐步形成产业化。重点开发产品：新一代乘用车汽车轮毂单元（轮毂、轴承、等速万向节组合），新一代重型车汽车轮毂单元（轮毂、轴承、组合），汽车无级变速箱，离合器轴承，工程机械轴承；（5）推进核心材料产业发展。重点产品：粉末冶金、陶瓷材料、油品市场化；（6）依托洛阳轴承研究所有限公司（技术中心、国家轴承质量监督检验中心、全国滚动轴承标准化技术委员会、标委会）的技术品牌优势打造世界一流的科研、开发、服务实体，组建中国轴承技术研究院。

2013年拟投资的新项目为“高速精密重载轴承产业化项目”，主要包括高速铁路轴承、城市轨道交通轴承和提速列车轴承等。

3、经营计划

2013年，公司计划实现营业收入8.32亿元，实现净利润6,375万元。

上述经营计划并不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

4、资金需求、使用计划及资金来源情况

未来1—2年内，公司预计资金需求5—7亿元，主要用于伊滨产业园区以及阜阳轴承生产基地建设，为满足资金需求，本公司将会采取股权融资和贷款两种方式筹集资金。

5、可能面对的风险

(1) 经营风险

本公司的产品主要为轴承、电主轴等。科学技术及相关产业的发展，对本公司现有产品在技术和质量上提出了更高的要求：如传统轴承产品已经不能满足市场对轴承产品的高精度、低成本的要求；航天行业对轴承技术性能和可靠性提出了更苛刻的要求。如果本公司科研与生产不能同步跟进，满足市场的要求，本公司产品将面临被淘汰的风险。由于本公司产品以“高、精、尖、特、专”为特点，在今后发展中，公司若不能在新技术、新产品开发应用上及时跟上市场发展的需求，将会影响公司未来的经营效益和持续发展能力。

(2) 税收优惠政策变化的风险

本公司2008年12月31日取得河南省科技厅、财政厅、地税局、国税局《关

于认定河南省2008年度第一批高新技术企业的通知》（豫科[2008]175号），认定本公司为“高新技术企业”（证书编号GR200841000059），有效期三年，从2008年1月1日起三年内减按15%的税率征收企业所得税。河南省科技厅、财政厅、地税局、国税局《关于公布河南省2011年度通过复审高新技术企业名单的通知》（豫科[2012]8号），同意公司通过高新技术企业复审（证书编号GF201141000007）。根据相关规定，获得高新技术企业复审后，自2011年起，公司连续三年（2011年至2013年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，所得税按15%的税率征收。公司未来在高新技术企业证书再次到期时，如不能获得复审通过，将面临所得税优惠政策变化风险，给本公司的净利润带来一定影响。

（3）人力成本上升的风险

本公司拥有较多的高素质人才，人力成本在公司总成本中占有较大比重，在通货膨胀的背景下，本公司人力成本面临较大的上升压力，如果上升的成本不能通过涨价转嫁出去或通过改善内部效率予以消化，则会影响本公司的盈利水平。

（4）市场风险

行业增长速度下降的风险：轴承为消耗性的机械基础件，在国民经济各领域中有广泛的应用，除新增机械产品将拉动轴承需求外，机械产品保有量的增加和利用率提高都会增加对轴承的消耗，因此轴承行业的增速与整体经济增长速度有着密切的联系。公司轴承产品主要应用于精密机床、国防与航空航天、重型机械等行业，若上述行业的发展速度减缓或下降，将对轴承行业和公

司轴承产品的销售产生不利影响。

市场竞争加剧的风险：虽然公司的优势产品定位于“高、精、尖、特、专”，应用于中高端领域，但由于此类产品的利润率较高，众多轴承生产企业均希望进入此市场范围。一方面，国际跨国轴承集团在中国的本土化，会削弱公司的成本优势；另一方面，部分定位于中低端轴承的企业在发展到一定规模并具有一定实力后，向高端市场渗透的可能性大为增加。

(5) 管理风险

公司目前有5家子公司，这些公司产品品种不一，经营规模也在逐年扩大，公司管理人员和管理架构如果不能及时适应日益扩大的生产经营规模的需要，将会在一定程度上影响公司的健康发展。

(6) 核心技术人员不足的风险

本公司为高新技术企业，人才尤其是核心技术人员是公司生存和发展的根本，是本公司核心竞争力之所在，稳定和壮大科技人才队伍对本公司十分重要。然而，由于本公司处于我国中西部地区，地域吸引力差，在吸引优秀人才方面面临一定的困难，未来可能面临的优秀科技人才的不足将会使本公司在产品开发和保持技术优势方面受到不利影响。

八、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，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

九、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，公司本报告期合并报表范围增加阜阳轴承有限公司。阜阳轴承有限公司系于2012年8月20日由阜阳市国资委无偿划转于中国机械工业集团有限公司，2012年11月30日，公司以竞买的方式购得。

十、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

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，修订了《公司章程》中的相关内容，并制订了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，独立董事发表了独立意见，明确了分红标准和分红比例；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案：

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
分配预案的股本基数（股）	278,604,348.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
现金分红总额（元）（含税）	13,930,217.40
可分配利润（元）	209,555,941.78

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，母公司2012年度实现净利润4,562.46万元。提取10%的法定盈余公积金，计456.25万元，加上年初未分配

利润18,242.40万元，减去2012年已分配的现金股利1,393.02万元，实际可供股东分配的利润为20,955.59万元。

提议以2012年12月31日公司总股本278,604,348股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计1,393.02万元，剩余未分配利润结转下年。

2、2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案

现金分红：以股本139,302,174股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），共计1,393.02万元。

送红股或资本公积金转增股本：用资本公积金向全体股东每10股转增10股。

3、2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案

现金分红：以股本108,090,000股为基数，每10股派发现金红利1.33元（含税），共计1,437.60万元。

送红股或资本公积金转增股本：无。

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	13,930,217.40	64,778,402.57	21.50%
2011年	13,930,217.40	63,541,465.80	21.92%
2010年	14,375,970.00	47,835,518.69	30.05%

十一、社会责任情况

具体内容见公司公告于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《洛阳轴研科技股份有限公司2012年度社会责任报告》。

十二、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02月08日	办公室、产业园	实地调研	机构	中再资产管理股份有限公司、中信建投证券有限责任公司	1、主要业务板块的发展情况；2、公司整体经营情况及市场变化情况；3、公司发展规划；4、公司配股事项进展情况。
2012年02月09日	办公室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	1、轴承行业情况；2、公司整体经营情况及市场变化情况；3、公司发展战略。
2012年02月15日	办公室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	1、公司整体毛利率下滑原因；2、公司整体经营情况及市场变化情况；3、公司发展战略。
2012年05月07日	办公室、产业园	实地调研	个人	葛庆安	1、公司概况；2、公司整体经营情况；3、公司配股募集资金项目情况。
2012年05月08日	办公室、产业园	实地调研	机构	中海基金	1、公司各业务板块的发展情况；2、公司成本费用的构成情况及趋势。
2012年05月10日	办公室	实地调研	机构	华泰证券、光大证券、新华基金、东兴证券	1、公司整体经营情况；2、募集资金项目投资进展情况；3、公司发展战略。
2012年05月16日	办公室	实地调研	机构	光大永明资产管理股份有限公司	1、公司发展战略；2、公司配股募集资金项目情况。
2012年09月13日	办公室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司	1、公司目前产业布局情况；2、公司募投项目情况。
2012年11月13日	办公室	实地调研	机构	瀚伦投资顾问（上海）有限公司	1、公司2012年度经营情况是否受到机械行业大环境的影响；2、公司同其他轴承企业的差别；3、高铁轴承的研发情况；4、公司收购阜阳轴承有限公司的目的。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
洛阳轴研建设开发有限公司	滚动发生	应收代收水电费	105.95	185.4	223.86	67.49	其他	67.49	4个月
合计			105.95	185.4	223.86	67.49	--	67.49	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0.07%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013年04月17日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			公告名称: 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明; 公告披露的网站: 巨潮资讯网。						

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
中国机	阜阳轴	7,847.11	已完成	300.68		3.75%	是	控股股东	2012年10	公告编号:

械工业 集团有 限公司	承有限 公司								月 11 日	2012-052 (2012 年 10 月 11 日)、 2012-060 (2012 年 12 月 4 日)
-------------------	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--------	--

收购资产情况概述:

公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过《关于拟收购阜阳轴承有限公司 100%股权的议案》，2012 年 11 月 30 日，公司与中国机械工业集团有限公司就阜阳轴承股权转让事项签订了《产权交易合同》，公司以评估价——7,847.11 万元的价格购得阜阳轴承有限公司 100%股权，并于同日办理了该股权变更事项的工商登记变更，阜阳轴承成为轴研科技的全资子公司。

公司本次收购资产相关事项已经公告，详细内容请见公司 2012 年 10 月 11 日披露于证券时报和巨潮资讯网的《关于拟收购阜阳轴承有限公司 100%股权的关联交易公告》及 2012 年 12 月 4 日披露于证券时报和巨潮资讯网的《关于收购阜阳轴承有限公司 100%股权事项的结果公告》。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	市场公允价值 (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益 (万元)	披露日期	披露索引
中国机械工业集团有限公司	控股股东	资产收购	竞买其持有的阜阳轴承有限公司	评估价	5,018.6	7,847.11	7,139.99	7,847.11	现金		2012 年 10 月 11 日	公告编号: 2012-052 (2012 年 10 月 11 日)、2012-060 (2012

		100%的 股权									年 12 月 4 日)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因			不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况			2012 年 9—12 月份阜阳轴承有限公司实现营业收入 51,748,739.07 元, 实现净利润 3,006,796.08 元; 截止 2012 年 12 月 31 日, 其总资产为 268,966,897.27 元, 净资产为 74,406,634.40 元。								

3、关联债权债务往来

无。

4、其他重大关联交易

关联公司名称	年末贷款余额	利率	本年贷款利息	上年贷款利息
国机财务有限责任公司	175,975,000.00	基准利率	4,832,604.33	5,810,543.46
合计	175,975,000.00		4,832,604.33	5,810,543.46

关联公司名称	年末存款余额	利率	本年存款利息	上年存款利息
国机财务有限责任公司	92,433,788.95	基准利率	252,560.57	113,716.59
合计	92,433,788.95		252,560.57	113,716.59

五、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	中国机械工业集团有限公司	关于避免同业竞争和规范关联交易承诺函、关于其拥有权益的轴研科技股份三年内不转让的承诺函	2008 年 11 月 20 日		履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国机械工业集团有限公司	关于认购洛阳轴研科技股份有限公司 2011 年度配股股份的承诺函	2011 年 06 月 13 日		履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
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	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问	否				

题作出承诺	
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	不适用

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

不适用。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张燕 田玉萍
境外会计师事务所名称（如有）	——
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	——
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	——

聘任、解聘会计师事务所情况说明：

公司原聘请的审计机构北京兴华会计师事务所有限责任公司（以下简称“北京兴华会计师事务所”）已负责公司年报审计5年，为保证审计的独立性和客观性，经双方协商一致，北京兴华会计师事务所不再担任公司2012年度的审计机构。根据有关规定，经公司董事会审计委员会认真调查和筛选，并经公司股东大会审议通过，聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况：

公司报告期内聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行内部控制审计，国金证券股份有限公司为公司的保荐机构，保荐代表人为常厚顺、邢耀华。

七、其他重大事项的说明

无。

八、公司子公司重要事项

无。

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	43,740,000	40.47%	13,122,000		56,862,000	-113,724,000	-43,740,000	0	0%
1、国有法人持股	43,740,000	40.47%	13,122,000		56,862,000	-113,724,000	-43,740,000	0	0%
二、无限售条件股份	64,350,000	59.53%	18,090,174		82,440,174	113,724,000	214,254,348	278,604,348	100%
1、人民币普通股	64,350,000	59.53%	18,090,174		82,440,174	113,724,000	214,254,348	278,604,348	100%
三、股份总数	108,090,000	100%	31,212,174		139,302,174	0	170,514,348	278,604,348	100%

股份变动的原因：

报告期内公司实施了配股以及公积金转增股本。

股份变动的批准情况：

（1）经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]110号文核准，轴研科技向截至股权登记日2012年3月2日登记在册的全体股东，按照每10股配3股的比例配售，认购股数为31,212,174股，配股后本公司股本由原来的108,090,000股增加为139,302,174股。

（2）根据本公司2012年5月16日召开的2011年年度股东大会决议，以公司总股本139,302,174股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，每股面值1元，共计139,302,174股。2012年6月27日，公司实施了该方案，公司总股本变更为278,604,348股。

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：

公司于2012年3月完成了配股，于2012年6月实施了资本公积金转增股本方案，按照会计准则关于每股收益的规定，公司对去年同期的每股收益进行了重新计算：本次配股每股理论除权价格为16.88元，除权前价格为18.14元，调整系数=除权前价格/理论除权价格=18.14/16.88=1.07，资本公积金转增股本方案为每10股转增10股，调整系数为2，因配股及资本公积金转增股本重新计算的2011年基本每股收益=2011年基本每股收益/调整系数=0.5879/(1.07*2)=0.27(元)；2012年度的基本每股收益为0.24元/股，稀释每股收益为0.24元/股，具体计算过程见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表主要项目注释”之“67、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”。

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009 年 10 月 15 日	11.63	10,590,000	2009 年 10 月 23 日	10,590,000	
A 股	2012 年 03 月 12 日	12.5	31,212,174	2012 年 03 月 20 日	31,212,174	

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 经中国证监会《关于核准洛阳轴研科技股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]853号）核准，公司于2009年10月15日向国机集团发行了1,059万股股份，该部分股份于2009年10月23日上市，为限售流通股。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]110号文核准，轴研科技向截至股权登记日2012年3月2日登记在册的全体股东，按照每10股配3股的比例配售，认购股数为31,212,174股，该部分股份于2012年3月20日上市。

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，轴研科技向截至股权登记日 2012 年 3 月 2 日登记在册的全体股东，按照每 10 股配 3 股的比例配售，认购股数为 31,212,174 股，配股后本公司股本由原来的 108,090,000 股增加为 139,302,174 股，配股完成后，公司控股股东——中国机械工业集团有限公司持股比例由 40.47%变为 40.82%；根据本公司 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年年度股东大会决议，以公司总股本 139,302,174 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，每股面值 1 元，共计 139,302,174 股。2012 年 6 月 27 日，公司实施了该方案，公司总股本变更为 278,604,348 股。

公司配股事项的实施，使公司总资产及净资产增加，以 2011 年 12 月 31 日资产负债表为基准，假设配股事项只是增加了银行存款和所有者权益，而对其他报表项目没有影响，则公司配股事项对资产负债结构的影响如下：（1）降低了公司的资产负债率，公司资产负债率（合并报表口径）由配股前的 49.16%降低为 37.58%；（2）增加了货币资金在总资产中的比重，由配股前的 10.11%增加到 31.28%；（3）提高了流动资产在总资产中的比重，由配股前的 52.92%增加到 64.01%；（4）对负债的内部结构没有影响。

3、现存的内部职工股情况

无。

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		21,186		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		21,762		
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
中国机械工业集团有限公司	国有法人	40.82%	113,724,000	69,984,000	0	113,724,000		
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.85%	5,165,100	4,762,100	0	5,165,100		
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	境内非国有法人	0.98%	2,728,993	2,728,993	0	2,728,993		
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.62%	1,727,880	1,727,880	0	1,727,880		
郭品洁	境内自然人	0.57%	1,600,000	900,000	0	1,600,000		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	境内非国有法人	0.45%	1,255,184	1,255,184	0	1,255,184		
王可方	境内自然人	0.43%	1,200,000	700,000	0	1,200,000		
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.4%	1,112,476	574,521	0	1,112,476		
交通银行—融通行业景气证券投资基金	境内非国有法人	0.32%	900,000	900,000	0	900,000		
陈利如	境内自然人	0.3%	838,200	632,700	0	838,200		
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
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		股份种类					
			股份种类	数量				

中国机械工业集团有限公司	113,724,000	人民币普通股	113,724,000
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,165,100	人民币普通股	5,165,100
中国平安人寿保险股份有限公司一投连一个险投连	2,728,993	人民币普通股	2,728,993
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,727,880	人民币普通股	1,727,880
郭品洁	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	1,255,184	人民币普通股	1,255,184
王可方	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,112,476	人民币普通股	1,112,476
交通银行一融通行业景气证券投资基金	900,000	人民币普通股	900,000
陈利如	838,200	人民币普通股	838,200
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	第一大股东与其他股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东赵谦除通过普通证券账户持有 410,000 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,200,000 股，实际合计持有 4,610,000 股。		

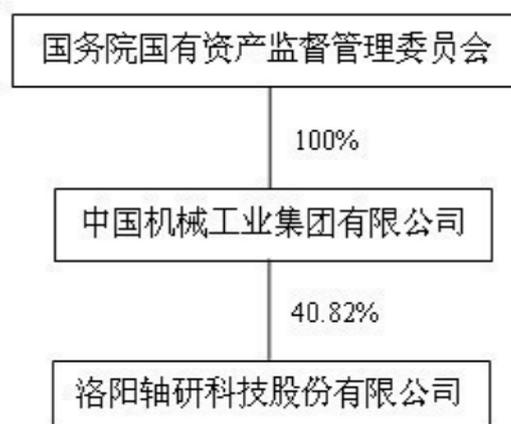
2、公司控股股东情况

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
中国机械工业集团有限公司	任洪斌	1988 年 05 月 01 日	100008034	7,959,838,490.71	许可经营项目：对外派遣境外工程所需的劳动人员（有效期限至 2014 年 04 月 16 日）；一般经营项目：国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。
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	国机集团直接或间接持有以下境内外上市公司股权：甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（SH601798）、常林股份有限公司（SH600710）、林海股份有限公司（SH600099）、国机汽车股份有限公司（SH600335）、中工国际工程股份有限公司（SZ002051）、第一拖拉机股份有限公司（HK00038、SH601038）、中国机械设备工程股份有限公司（HK01829）。				

3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为：国务院国有资产监督管理委员会

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

无。

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）
吴宗彦	董事长	现任	男	55	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
杨晓蔚	副董事长	现任	男	55	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
徐开先	董事	现任	男	68	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
梁波	董事、副总经理	现任	男	47	2013年01月31日	2013年12月02日	0	0	0	0
王景华	董事、总经理	现任	男	49	2013年01月31日	2013年12月02日	0	0	0	0
樊高定	董事	离任	男	63	2010年12月03日	2013年01月07日	0	0	0	0
吴英奎	董事	离任	男	64	2010年12月03日	2013年01月07日	0	0	0	0
卢秉恒	独立董事	现任	男	67	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
张乔凡	独立董事	现任	男	73	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
孙茂竹	独立董事	现任	男	53	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
宋晓刚	独立董事	现任	男	56	2012年05月16日	2013年12月02日	0	0	0	0
皮安荣	监事会主席	现任	男	58	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
杨仲和	监事	现任	男	52	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
付万君	监事	现任	男	53	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
赵滨海	副总经理	现任	男	51	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
俞玮	副总经理、董事会秘书	现任	男	49	2010年12月03日	2013年12月02日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

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

吴宗彦先生：中国国籍，1957年生，博士，教授级高级工程师。历任洛阳轴承研究所工装开发部副部长、部长、副总工程师，中国轴承工业协会规划委员会副主任，公司副总经理。现任公司全资子公司洛阳轴承研究有限公司执行董事兼总经理，公司控股子公司洛阳轴研精密机械有限公司董事长，洛阳轴研建设开发有限公司董事。公司董事长。

杨晓蔚先生：中国国籍，1957年生，工程硕士，教授级高级工程师。历任陕西飞机制造公司工艺员，洛阳轴承研究所产品开发部副部长、部长、副总工程师、总工程师等职。现任洛阳轴承研究有限公司监事，兼任国家轴承质量监督检测中心主任、全国滚动轴承标准化技术委员会主任委员，中国轴承工业协会技术委员会秘书长等职。公司副董事长。

徐开先先生：中国国籍，1944年生，大学本科，教授级高级工程师。历任沈阳仪器仪表工艺研究所技术员、工程师、副所长、所长，沈阳仪表科学研究院院长等职。现任中国电器科学研究院有限公司董事。公司董事。

梁波先生：中国国籍，1965年生，工程硕士，教授级高级工程师。历任洛阳轴承研究所军品部工程师、生产处副处长、军品部部长，洛阳轴研科技股份有限公司特轴部部长、总经理助理等职。现任公司副总经理兼技术中心常务副主任。公司董事。

王景华先生：中国国籍，1963年生，工学硕士，教授级高级工程师。历任洛阳轴承研究所中小型部部长助理、副部长、部长，洛阳轴研科技股份有限公司总经理助理兼精密部部长、生产部部长，洛阳轴研科技股份有限公司副总经

理。现任公司总经理。公司董事

卢秉恒先生：中国国籍，1945年生，博士，中国工程院院士，西安交通大学教授、博士生导师。现任西安交通大学机械工程学院院长、快速制造国家工程研究中心主任；陕西恒通智能机器有限公司董事长，西安瑞特快速制造工程研究有限公司副董事长、苏州秉创科技有限公司董事长、创生医疗器械（中国）有限公司独立董事。沈阳机床股份有限公司独立董事。公司独立董事。

孙茂竹先生：中国国籍，1959年生，硕士（会计学），会计学教授，中国注册会计师。历任中国人民大学讲师、副教授。现任中国人民大学商学院会计学教授、博士生导师。国兴融达地产股份有限公司独立董事、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司独立董事、北京首都开发股份有限公司独立董事。公司独立董事。

张乔凡先生：中国国籍，1939年生，大学学历，高级工程师。历任贵州虹山轴承总厂技术员、车间副主任、厂长，中国机械基础件成套技术公司常务副总经理，中国轴承工业协会副秘书长、秘书长、常务理事、理事长。公司独立董事。

宋晓刚先生：中国国籍，1956年生，硕士，教授级高级工程师。历任国家机械工业局外事司副司长，中国机械工业联合会副秘书长。现任中国机械工业联合会执行副会长。公司独立董事。

2、监事

皮安荣先生：中国国籍，1954年生，大学学历，教授级高级工程师。历任机电部教育司人事处副处长，机械工业部人劳司劳动工资处、领导干部处副处

长、领导干部三处处长、国家机械工业局人劳司领导干部处处长，中国机械装备（集团）公司人事部副总经理、人力资源部（党委干部部）部长，中国机械工业集团公司人力资源部（党委干部部）部长，中国工程与农业机械进出口总公司党委书记、副总经理、纪委书记。现任中国机械工业集团有限公司纪委副书记，纪律检查办公室主任。公司监事会主席。

杨仲和先生：中国国籍，1960年生，大学本科，高级经济师。历任洛阳轴承研究所助理经济师、经济师、高级经济师，所党委办公室秘书、所办公室副主任、体改办副主任、化工材料开发部副部长兼党支部书记、所工会副主席、工会主席、党委委员。现任公司工会主席。公司监事。

付万君先生：中国国籍，1959年生，大专学历，会计师。历任洛阳轴承研究所会计员、助理会计师、会计师、财会处副处长、财会处处长，洛阳轴研科技股份有限公司资产证券部部长。现任公司资产建管部部长。公司监事。

3、高级管理人员

王景华先生：公司总经理，简历见以上董事部分的介绍。

梁波先生：公司副总经理，简历见以上董事部分介绍。

赵滨海先生：中国国籍，1961年生，工程硕士，教授级高级工程师。历任洛阳轴承研究所军品开发部副部长、部长、产品开发部部长兼党支部书记、轴研所副总工程师兼大型轴承开发部部长等职。现任公司副总经理。

俞玮先生：中国国籍，1963年生，经济学博士，高级工程师（管理工程）。历任洛阳轴承研究所生产处副处长、办公室副主任，洛阳轴研科技股份有限公

司上市工作办公室主任、企划证券部部长。现任公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况：

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
皮安荣	中国机械工业集团有限公司	纪委副书记、纪律检查办公室主任	2009年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况：

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
吴宗彦	洛阳轴研建设开发有限公司	董事	2011年09月28日		否
卢秉恒	西安交通大学机械工程学院	教授	1992年07月01日		是
孙茂竹	中国人民大学商学院	会计学教授	2003年02月01日		是
宋晓刚	中国机械工业联合会	执行副会长	2009年05月01日		是
徐开先	中国电器科学研究院有限公司	董 事	2011年01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：

公司严格按照《公司章程》及《董事、监事、高级管理人员及其他董事会聘任人员薪酬管理办法》的规定履行决策程序，以《董事、监事、高级管理人员及其他董事会聘任人员薪酬管理办法》为确定依据，并严格按照其规定支付报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
吴宗彦	董事长	男	55	现任	57.1	0.00	57.1
杨晓蔚	副董事长	男	55	现任	35.36	0.00	35.36
徐开先	董事	男	68	现任	0.00	13.33	13.33
梁波	董事、副总经理	男	47	现任	33.05	0.00	33.05
王景华	董事、总经理	男	49	现任	33.61	0.00	33.61
樊高定	董事	男	63	离任	0.00	16.33	16.33
吴英奎	董事	男	64	离任	20.00	0.00	20.00
卢秉恒	独立董事	男	67	现任	3.00	0.00	3.00
张乔凡	独立董事	男	73	现任	3.00	0.00	3.00
孙茂竹	独立董事	男	53	现任	3.00	0.00	3.00
宋晓刚	独立董事	男	56	现任	3.00	0.00	3.00
皮安荣	监事会主席	男	58	现任	0.00	55.15	55.15
杨仲和	监事	男	52	现任	27.59	0.00	27.59
付万君	监事	男	53	现任	11.84	0.00	11.84
赵滨海	副总经理	男	51	现任	32.60	0.00	32.60
俞 玮	副总经理、董事会秘书	男	49	现任	32.60	0.00	32.60
合计	--	--	--	--	295.75	84.81	380.56

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
樊高定	董事	离职	2013 年 01 月 07 日	因个人原因辞去董事一职。
吴英奎	董事	离职	2013 年 01 月 07 日	因个人原因辞去董事一职。

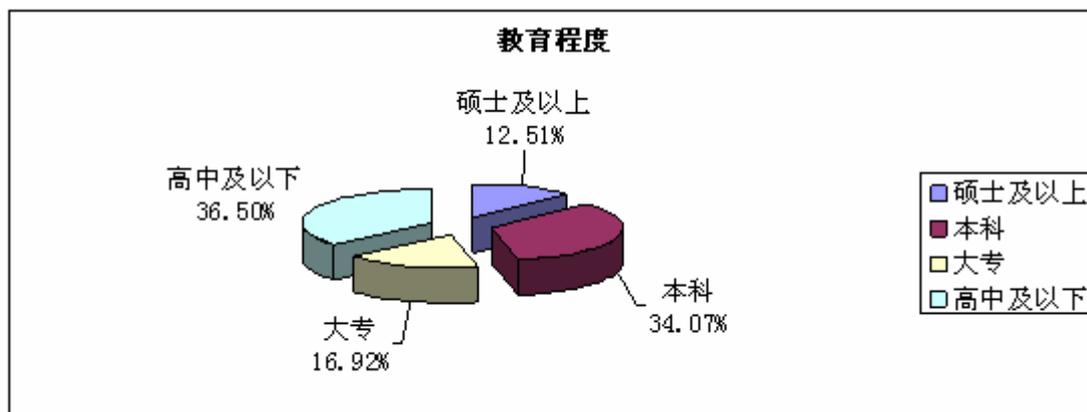
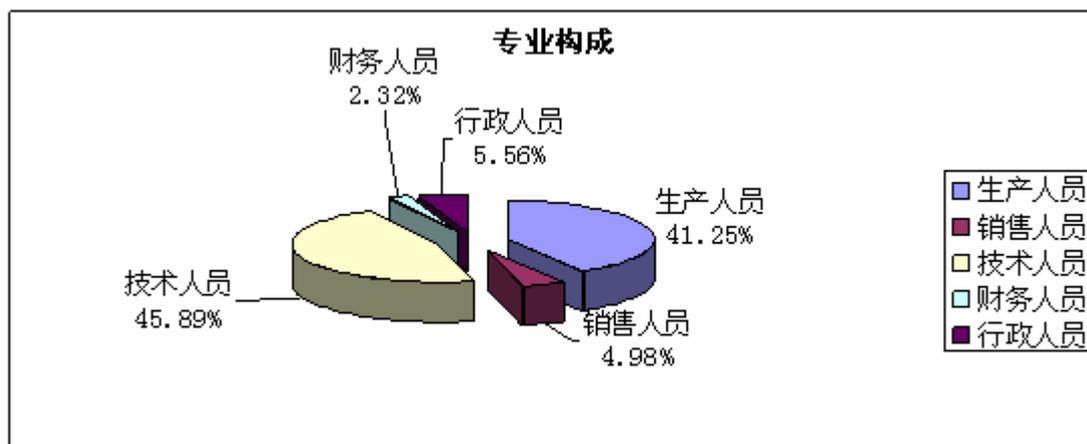
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队、关键技术人员未发生变化。

六、公司员工情况

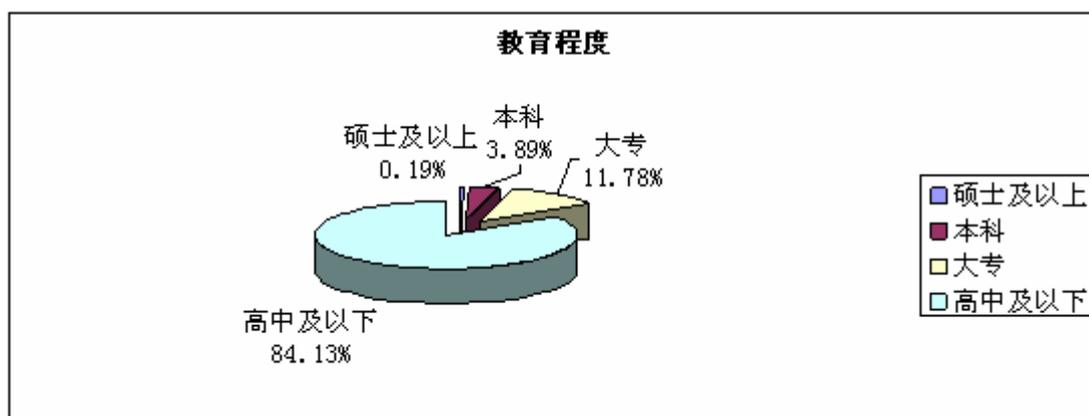
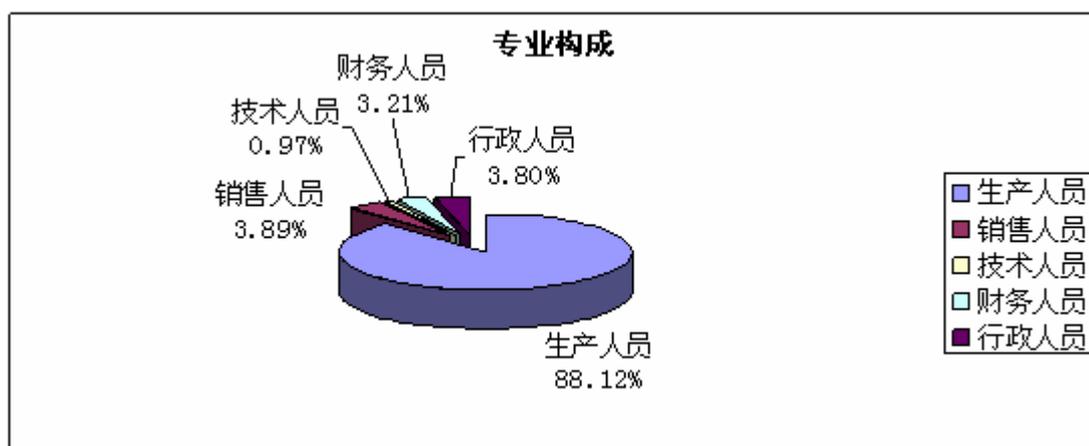
1、截止 2012 年 12 月 31 日，母公司员工情况如下：

在职员工的人数	863
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	356
销售人员	43
技术人员	396
财务人员	20
行政人员	48
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	108
本科	294
大专	146
高中及以下	315



2、截止 2012 年 12 月 31 日，公司全资子公司阜阳轴承有限公司员工情况：

在职员工的人数	1027
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	905
销售人员	40
技术人员	10
财务人员	33
行政人员	39
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	2
本科	40
大专	121
高中及以下	864



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《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，完善公司法人治理结构，健全公司内部管理制度，规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，报告期内未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件、未有需限期整改事项。

报告期内，公司制订了《外部信息使用人管理制度》。

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：

公司于 2009 年第二次临时董事会会议审议通过了《内幕信息知情人登记备案制度》，并根据监管要求在其基础上进行修订，于第四届董事会 2011 年第三次临时会议审议通过《内幕信息知情人登记管理制度》。2012 年度，经自查，内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前无利用内幕信息买卖公司股份的情况；公司及时统计 2011 年度报告、2012 年第一季度报告、2012 年半年度报告、2012 年第三季度报告等内幕信息公开前各环节内幕信息知情人名单并报备至监管部门。公司于第四届董事会 2012 年第一次临时会议审议通过了《外

部信息使用人管理制度》，实际工作中严格遵照执行。报告期内，公司董监高无违规买卖公司股票情况。

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 05 月 16 日	1、2011 年度董事会工作报告；2、2011 年度监事会工作报告；3、2011 年度报告及摘要；4、2011 年度财务决算报告；5、2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；6、增补独立董事的议案；7、关于聘请公司审计机构的议案；8、关于修改公司章程的议案。	全部审议通过	2012 年 05 月 17 日	公告编号：2012-030；公告名称：2011 年度股东大会决议公告；公告披露的网站： 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 06 月 07 日	1、关于阜阳轴研轴承有限公司投资建设低噪音轴承生产项目的议案；2、关于阜阳轴研轴承有限公司投资建设精密轴承生产线建设项目的议案。	全部审议通过	2012 年 06 月 08 日	公告编号：2012-036；公告名称：2012 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露的网站： http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 13 日	关于投资建设“年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目”的议案	审议通过	2012 年 07 月 14 日	公告编号：2012-041；公告名称：2012 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露的网站： http://www.cninfo.com.cn
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 22 日	1、关于修订公司章程的议案；2、未来三年（2012-2014 年）股东回报规划；3、关于同意接受固定资产投资并将中央预算内投资转增国有资本（股权）的议案	全部审议通过	2012 年 08 月 23 日	公告编号：2012-048；公告名称：2012 年第三次临时股东大会决议公告；公告披露的网站： http://www.cninfo.com.cn
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 10 月 26 日	关于拟收购阜阳轴承有限公司 100% 股权的议案	审议通过	2012 年 10 月 27 日	公告编号：2012-054；公告名称：2012 年第四次临时股东大会决议公告；公告披露的网站： 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
卢秉恒	9	4	4	1	0	否
张乔凡	9	5	4	0	0	否
孙茂竹	9	5	4	0	0	否
宋晓刚	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

董事会下设的战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，根据公司发展战略，对发展规划和对外投资进行讨论，并及时分析市场状况作出相应调整，促进公司规避市场风险，有效利用资金。2012年4月18日，战略委员会召开专门委员会会议，听取并审议了公司《十二五发展战略》。

2、提名委员会

董事会下设的提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》及其他有关规定，本着勤勉尽责的原则，履行了自身的工作职责。2012年，提名委员会未召开专门委员会会议。

3、薪酬与考核委员会

董事会下设的薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，根据薪酬考核制度对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况。2012年4月18日，薪酬与考核委员会召开专门委员会会议，审议《2011年度高管薪酬方案》。

4、审计委员会

审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。2012年，审计委员会审阅审计部提交的工作计划和审计报告，审阅财务部门提交的财务报告，对公司审计部工作进行指导和监督。

在2012年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

五、监事会工作情况

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

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

1、业务方面

公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整，不依赖于股东或其他关联方。

2、资产方面

公司生产经营使用的工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有，生产经营场所为公司独立拥有。本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统。

3、人员方面

公司在劳动、人事及工资管理方面均保持独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和业务部门负责人均属专职，并在公司领取薪酬，没有在控股股东及其他股东或其下属企业兼职和领取薪酬的情形。

4、机构方面

公司设立了完善的组织机构，各内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面

公司设有独立的财务部门,建立了独立的财务规章制度和独立的财务核算体系,独立开设银行账户,独立纳税。

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司于 2011 年 4 月 21 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《董事、监事、高级管理人员及其他董事会聘任人员薪酬管理办法》，报告期内公司按照该办法之规定，根据年度经营指标完成情况对高级管理人员进行业绩考评和奖励。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，结合外部环境的变化和公司目前经营业务的实际情况，建立了规范的公司治理结构，完善了内部控制体系。公司建立了一套完整的涵盖公司层面控制以及生产经营、财务管理、内部审计、信息披露等各方面的内部控制的流程及制度，改善了公司内部控制的环境，提高经营管理水平和风险防范能力以促进公司可持续发展。公司的内控制度体现了完整性、合理性、有效性，符合中国证监会、深交所的相关规定。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为公司已按照相关法律法规和规范性文件的要求，基本建立健全了内部控制制度。公司的内控制度设计考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素；公司对子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等内部控制严格、充分、有效，各项制度均得到了充分有效的实施。从整体来看，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，内控体系的运行是有效的。因此，公司董事会认为，公司在 2012 年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

三、建立财务报告内部控制的依据

《会计法》、《企业会计准则》、《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》等法律法规。

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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 17 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见披露于巨潮资讯网的《2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，轴研科技公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	内容详见披露于巨潮资讯网的《2012 年度内部控制审计报告》

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一致。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 3 月 5 日，公司第三届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过了《关于年报信息披露重大差错责任追究的规定》，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理。报告期内，公司严格按照该制度执行，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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 04 月 15 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2013] 002092 号

审计报告正文

洛阳轴研科技股份有限公司：

我们审计了后附的洛阳轴研科技股份有限公司（以下简称轴研科技公司）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、合并及母公司所有者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轴研科技公司管理层的责任，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，轴研科技公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了轴研科技公司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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张燕

中国 北京

中国注册会计师：田玉萍

二〇一三年四月十五日

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：洛阳轴研科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	327,208,566.02	119,888,215.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	67,709,458.62	76,129,665.64
应收账款	207,538,263.47	139,124,479.38
预付款项	140,713,966.45	86,333,638.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	377,500.00	377,500.00
其他应收款	4,972,767.82	4,752,024.05
买入返售金融资产		
存货	398,220,233.18	201,022,293.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,146,740,755.56	627,627,816.55
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	14,495,692.25	13,811,266.29
投资性房地产		
固定资产	396,128,941.14	296,527,498.42

在建工程	67,880,905.66	33,459,164.15
工程物资		
固定资产清理	54,615.43	40,837.22
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	242,543,107.32	205,200,799.29
开发支出		
商誉	7,071,231.95	
长期待摊费用	348,391.09	699,570.96
递延所得税资产	13,178,284.46	8,665,668.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	741,701,169.30	558,404,804.92
资产总计	1,888,441,924.86	1,186,032,621.47
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	68,936,214.63	39,372,160.84
应付账款	193,814,061.90	123,895,502.01
预收款项	76,540,190.30	42,739,588.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,160,391.09	18,767,835.50
应交税费	9,244,985.11	159,834.00
应付利息	400,000.00	0.00
应付股利	344,100.00	93,520.00
其他应付款	31,067,260.61	17,220,597.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	45,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	550,507,203.64	387,249,037.51
非流动负债：		
长期借款	210,975,000.00	115,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	20,336,629.81	10,246,379.34
其他非流动负债	86,839,857.14	70,551,142.86
非流动负债合计	318,151,486.95	195,797,522.20
负债合计	868,658,690.59	583,046,559.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	278,604,348.00	108,090,000.00
资本公积	405,588,226.77	210,751,611.94
减：库存股		
专项储备	140,901.66	
盈余公积	40,215,765.88	35,653,306.64
一般风险准备		
未分配利润	285,381,279.92	239,095,553.99
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,009,930,522.23	593,590,472.57
少数股东权益	9,852,712.04	9,395,589.19
所有者权益（或股东权益）合计	1,019,783,234.27	602,986,061.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,888,441,924.86	1,186,032,621.47

法定代表人：吴宗彦 主管会计工作负责人：俞玮 会计机构负责人：张岩

2、母公司资产负债表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,799,850.17	85,796,542.09

交易性金融资产		
应收票据	33,626,196.15	67,269,165.64
应收账款	99,691,536.63	66,674,491.00
预付款项	71,418,467.10	35,573,369.20
应收利息		
应收股利	655,900.00	459,130.00
其他应收款	7,905,920.07	21,366,285.77
存货	205,200,624.99	150,040,758.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	599,298,495.11	427,179,742.14
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	470,394,915.01	176,923,844.74
投资性房地产		
固定资产	173,453,437.11	176,391,407.57
在建工程	27,484,350.68	5,220,612.58
工程物资		
固定资产清理	48,083.63	34,591.07
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,023,422.42	68,301,740.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	348,391.09	574,614.12
递延所得税资产	4,168,616.20	6,354,231.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	742,921,216.14	433,801,042.83
资产总计	1,342,219,711.25	860,980,784.97
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	36,798,357.85	34,372,160.84
应付账款	39,204,213.24	49,047,276.81
预收款项	41,313,627.68	27,039,634.48
应付职工薪酬	12,732,290.41	17,502,894.28
应交税费	5,965,286.67	2,120,621.18
应付利息	400,000.00	
应付股利		
其他应付款	5,957,590.50	5,118,904.58
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	172,371,366.35	225,201,492.17
非流动负债：		
长期借款	190,975,000.00	75,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	51,514,857.14	30,466,142.86
非流动负债合计	242,489,857.14	105,466,142.86
负债合计	414,861,223.49	330,667,635.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	278,604,348.00	108,090,000.00
资本公积	398,982,432.10	204,145,817.27
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	40,215,765.88	35,653,306.64
一般风险准备		
未分配利润	209,555,941.78	182,424,026.03
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	927,358,487.76	530,313,149.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,342,219,711.25	860,980,784.97

法定代表人：吴宗彦 主管会计工作负责人：俞玮 会计机构负责人：张岩

3、合并利润表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	660,863,911.67	616,155,474.26
其中：营业收入	660,863,911.67	616,155,474.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	618,624,511.76	557,588,879.91
其中：营业成本	504,213,964.50	471,765,557.90
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	4,328,141.76	3,744,444.36
销售费用	31,529,470.83	21,647,133.02
管理费用	62,303,918.07	47,373,126.21
财务费用	12,523,091.08	7,835,624.06
资产减值损失	3,725,925.52	5,222,994.36
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）	984,425.96	1,032,131.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	684,425.96	799,375.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,223,825.87	59,598,725.98
加：营业外收入	36,905,222.41	16,537,863.69
减：营业外支出	40,128.56	52,156.94
其中：非流动资产处置损	31,292.37	6,078.94

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,088,919.72	76,084,432.73
减：所得税费用	14,509,294.30	11,756,943.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,579,625.42	64,327,488.93
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	64,778,402.57	63,541,465.80
少数股东损益	801,222.85	786,023.13
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.27
（二）稀释每股收益	0.24	0.27
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	65,579,625.42	64,327,488.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,778,402.57	63,541,465.80
归属于少数股东的综合收益总额	801,222.85	786,023.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：吴宗彦 主管会计工作负责人：俞玮 会计机构负责人：张岩

4、母公司利润表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	317,676,206.82	335,733,881.31
减：营业成本	196,303,221.77	242,240,787.65
营业税金及附加	2,677,569.87	2,742,498.21
销售费用	18,415,471.39	14,879,233.88
管理费用	41,639,340.44	34,902,130.57
财务费用	7,595,795.15	5,370,183.85
资产减值损失	4,132,578.84	2,681,400.63
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）	655,900.00	459,130.00
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）	47,568,129.36	33,376,776.52
加：营业外收入	7,838,478.11	7,286,282.56
减：营业外支出	32,367.44	22,158.03
其中：非流动资产处置损失	31,117.44	4,108.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,374,240.03	40,640,901.05
减：所得税费用	9,749,647.64	6,328,361.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,624,592.39	34,312,539.22
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.27
（二）稀释每股收益	0.24	0.27
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	45,624,592.39	34,312,539.22

法定代表人：吴宗彦 主管会计工作负责人：俞玮 会计机构负责人：张岩

5、合并现金流量表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

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	737,570,158.86	458,148,358.45
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	1,075,516.66	839,577.29

收到其他与经营活动有关的现金	89,447,712.33	40,701,754.87
经营活动现金流入小计	828,093,387.85	499,689,690.61
购买商品、接受劳务支付的现金	562,915,191.07	294,087,569.14
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	124,690,160.05	92,549,046.85
支付的各项税费	36,955,657.33	37,841,557.46
支付其他与经营活动有关的现金	78,849,068.63	20,177,139.15
经营活动现金流出小计	803,410,077.08	444,655,312.60
经营活动产生的现金流量净额	24,683,310.77	55,034,378.01
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	300,000.00	225,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,360.00	70,760.00
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	352,360.00	295,760.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,774,236.00	180,960,713.20
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	76,431,303.62	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	231,205,539.62	180,960,713.20
投资活动产生的现金流量净额	-230,853,179.62	-180,664,953.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	368,120,962.83	
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	249,975,000.00	195,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	618,095,962.83	195,000,000.00
偿还债务支付的现金	198,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,702,015.95	25,712,378.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		147,350.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,531,630.03	423,227.92
筹资活动现金流出小计	228,233,645.98	56,135,606.60
筹资活动产生的现金流量净额	389,862,316.85	138,864,393.40
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	183,692,448.00	13,233,818.21
加：期初现金及现金等价物余额	119,888,215.49	106,654,397.28
六、期末现金及现金等价物余额	303,580,663.49	119,888,215.49

法定代表人：吴宗彦 主管会计工作负责人：俞玮 会计机构负责人：张岩

6、母公司现金流量表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

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	368,240,197.32	334,327,750.54
收到的税费返还	1,075,516.66	839,577.29
收到其他与经营活动有关的现金	60,823,411.82	16,136,674.56
经营活动现金流入小计	430,139,125.80	351,304,002.39
购买商品、接受劳务支付的现金	227,260,697.10	221,501,028.05
支付给职工以及为职工支付的现金	88,848,437.09	73,541,883.37
支付的各项税费	22,707,391.05	24,229,649.88
支付其他与经营活动有关的现金	47,623,385.58	12,154,260.82
经营活动现金流出小计	386,439,910.82	331,426,822.12

经营活动产生的现金流量净额	43,699,214.98	19,877,180.27
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	51,028.00	70,760.00
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	51,028.00	70,760.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,854,670.00	94,876,576.10
投资支付的现金	215,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	78,471,070.27	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	360,325,740.27	124,876,576.10
投资活动产生的现金流量净额	-360,274,712.27	-124,805,816.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	368,120,962.83	
取得借款收到的现金	145,975,000.00	175,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	514,095,962.83	175,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,177,654.00	20,335,393.75
支付其他与筹资活动有关的现金	2,531,630.03	423,227.92
筹资活动现金流出小计	114,709,284.03	50,758,621.67
筹资活动产生的现金流量净额	399,386,678.80	124,241,378.33
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	82,811,181.51	19,312,742.50
加：期初现金及现金等价物余额	85,796,542.09	66,483,799.59
六、期末现金及现金等价物余额	168,607,723.60	85,796,542.09

法定代表人：吴宗彦 主管会计工作负责人：俞玮 会计机构负责人：张岩

7、合并所有者权益变动表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	108,090,000.00	210,751,611.94	0.00	0.00	35,653,306.64	0.00	239,095,553.99	0.00	9,395,589.19	602,986,061.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	108,090,000.00	210,751,611.94	0.00	0.00	35,653,306.64	0.00	239,095,553.99	0.00	9,395,589.19	602,986,061.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	170,514,348.00	194,836,614.83		140,901.66	4,562,459.24		46,285,725.93		457,122.85	416,797,172.51
（一）净利润							64,778,402.57		801,222.85	65,579,625.42
（二）其他综合收益							0.00			0.00
上述（一）和（二）小计							64,778,402.57		801,222.85	65,579,625.42
（三）所有者投入和减少资本	31,212,174.00	334,138,788.83								365,350,962.83
1. 所有者投入资本	31,212,174.00	334,138,788.83								365,350,962.83
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00									0.00
3. 其他	0.00	0.00								0.00
（四）利润分配					4,562,459.24		-18,492,676.64		-344,100.00	-14,274,317.40
1. 提取盈余公积					4,562,459.24		-4,562,459.24			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-13,930,		-344,100,	-14,274,31

配							217.40		00	7.40
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	139,302,174.00	-139,302,174.00								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	139,302,174.00	-139,302,174.00								0.00
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				140,901.66						140,901.66
1. 本期提取				1,925,264.48						1,925,264.48
2. 本期使用				-1,784,362.82						-1,784,362.82
(七) 其他										
四、本期期末余额	278,604,348.00	405,588,226.77	0.00	140,901.66	40,215,765.88	0.00	285,381,279.92	0.00	9,852,712.04	1,019,783,234.27

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	108,090,000.00	203,757,193.36	0.00	0.00	32,222,052.72	0.00	193,361,312.11	0.00	8,850,436.06	546,280,994.25
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	108,090,000.00	203,757,193.36	0.00	0.00	32,222,052.72	0.00	193,361,312.11	0.00	8,850,436.06	546,280,994.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	6,994,418.58			3,431,253.92		45,734,241.88		545,153.13	56,705,067.51

(一) 净利润							63,541,465.80		786,023.13	64,327,488.93
(二) 其他综合收益	0.00						0.00			0.00
上述(一)和(二)小计	0.00						63,541,465.80		786,023.13	64,327,488.93
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	6,994,418.58								6,994,418.58
1. 所有者投入资本	0.00	0.00								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00									0.00
3. 其他	0.00	6,994,418.58								6,994,418.58
(四) 利润分配	0.00				3,431,253.92		-17,807,223.92		-240,870.00	-14,616,840.00
1. 提取盈余公积	0.00				3,431,253.92		-3,431,253.92			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-14,375,970.00		-240,870.00	-14,616,840.00
4. 其他	0.00									0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00									0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	108,090,000.00	210,751,611.94	0.00	0.00	35,653,306.64	0.00	239,095,553.99	0.00	9,395,589.19	602,986,061.76

法定代表人：吴宗彦 主管会计工作负责人：俞玮 会计机构负责人：张岩

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：洛阳轴研科技股份有限公司

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	108,090,00 0.00	204,145,81 7.27	0.00	0.00	35,653,306 .64	0.00	182,424,02 6.03	530,313,14 9.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	108,090,00 0.00	204,145,81 7.27	0.00	0.00	35,653,306 .64	0.00	182,424,02 6.03	530,313,14 9.94
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	170,514,34 8.00	194,836,61 4.83		0.00	4,562,459. 24		27,131,915 .75	397,045,33 7.82
（一）净利润							45,624,592 .39	45,624,592 .39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,624,592 .39	45,624,592 .39
（三）所有者投入和减少资本	31,212,174 .00	334,138,78 8.83						365,350,96 2.83
1. 所有者投入资本	31,212,174 .00	334,138,78 8.83						365,350,96 2.83
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,562,459. 24		-18,492,67 6.64	-13,930,21 7.40
1. 提取盈余公积					4,562,459. 24		-4,562,459. 24	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	139,302,17 4.00	-139,302,1 74.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	139,302,17 4.00	-139,302,1 74.00						0.00

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				0.00				0.00
1. 本期提取				1,260,897.13				1,260,897.13
2. 本期使用				-1,260,897.13				-1,260,897.13
(七) 其他								
四、本期期末余额	278,604,348.00	398,982,432.10	0.00	0.00	40,215,765.88	0.00	209,555,941.78	927,358,487.76

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	108,090,000.00	204,145,817.27	0.00	0.00	32,222,052.72	0.00	165,918,710.73	510,376,580.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	108,090,000.00	204,145,817.27	0.00	0.00	32,222,052.72	0.00	165,918,710.73	510,376,580.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,431,253.92		16,505,315.30	19,936,569.22
(一) 净利润							34,312,539.22	34,312,539.22
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,312,539.22	34,312,539.22
(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					3,431,253.92		-17,807,223.92	-14,375,970.00

1. 提取盈余公积					3,431,253.92		-3,431,253.92	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,375,970.00	-14,375,970.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	108,090,000.00	204,145,817.27	0.00	0.00	35,653,306.64	0.00	182,424,026.03	530,313,149.94

法定代表人：吴宗彦 主管会计工作负责人：俞玮 会计机构负责人：张岩

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

洛阳轴研科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 12 月经中华人民共和国国家经济贸易委员会以国经贸企改（2001）1142 号文批准，由洛阳轴承研究所（以下简称“洛轴所”）为主发起人，联合洛阳润鑫科技发展有限公司、深圳市同创伟业创业投资有限公司等 10 家股东共同发起设立的股份有限公司。公司注册地址：洛阳市高新开发区丰华路 6 号。法定代表人：吴宗彦。公司的企业法人营业执照注册号：410000100013148。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 27,860.43 万股，公司注册资本为 27,860.43 万元。

2005 年 4 月 13 日，经证监会证监发行字[2005]14 号文件核准，并于 2005 年 5 月 18 日公开发行人民币普通股 2,500 万股，发行价格为每股 6.39 元，发行总金额 1.5975 亿元，募集资金 1.48 亿元，股本总额变为 6,500 万股。本公司于 2005 年 5 月 26 日深圳证券交易所正式挂牌上市，股票代码为 002046，股票简称“轴研科技”。

本公司 2005 年度股东大会于 2006 年 5 月 15 日通过决议，以 2005 年 12 月 31 日股份总额 6,500 万股为基数，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，合计转增股份 1,300 万股，总股本变更为 7,800 万股，并由华证会计

师事务所有限公司于 2006 年 5 月 31 日出具了华证验字[2006]第 10 号验资报告。2006 年度股东大会于 2007 年 4 月 29 日通过决议,以 2006 年 12 月 31 日股份总额 7,800 万股为基数,用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2.5 股的比例转增股本,共转增股份 1,950 万股,总股本变更为 9,750 万股。

2008 年 5 月实际控制人洛阳轴承研究所与中国机械工业集团公司签署股权划转协议,将洛阳轴承研究所持有本公司 34% 的股权无偿划转于中国机械工业集团公司,并于 2008 年 9 月完成产权过户手续。

2009 年 8 月 31 日,中国证券监督管理委员会《关于核准洛阳轴研科技股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准公司向中国机械工业集团有限公司发行 1,059 万股人民币普通股。公司通过向国机集团发行 1,059 万股普通股为对价,购买国机集团持有的轴研所有限公司 100%股权,总股本变更为 10,809 万股,并由北京兴华会计师事务所有限责任公司于 2009 年 09 月 13 日出具了(2009)京会兴验字第 4-014 号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]110 号文核准,轴研科技向截至股权登记日 2012 年 3 月 2 日登记在册的全体股东,按照每 10 股配 3 股的比例配售,认购金额总计为人民币 39,015.22 万元,发行费用为人民币 2,480.12 万元,配股后本公司股份由原来的 10,809 万股增加为 13,930.22 万股。根据本公司 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年股东大会决议,以公司总股份 13,930.22 万股为基数,用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,每股面值 1 元,共计 13,930.22 万股,总股份变更为 27,860.43 万股,并由北京兴华会计师事务所有限责任公司于 2012 年 06 月 27 日出具了[2012]京会兴验字第 07010136 号验资报告。

2、行业性质

本公司属轴承制造行业。

3、经营范围

本公司经营范围是:研制、生产和销售轴承与轴承单元、光机电一体化产品、机械装备、仪器仪表、汽车摩托配件、金属材料、化工产品(不含化学危险品及易燃易爆品),复合材料及制品(以上产品按国家有关规定);技术服务、咨询服务。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务;经营本企业生产、科研所需要的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外);进料加工,“三来一补”。

4、主要产品、劳务

本公司主营产品包括轴承、电主轴、轴承专用工艺装备和检测仪器等三大类,具体有航天特种轴承、精密机床轴承、磨用电主轴、数控电主轴、磨超自动生产线、精密冷碾机等。

5、公司基本架构

本公司最高权力机构为股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立综合管理部、财务部、人力资源部、质量保证部、经营规划部、资产建管部、资本运营部、审计法律事务部、信息技术部、安全生产部、党委工作部、工会等职能部门。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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

对于同一控制下的企业合并，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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(A) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(B) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数

股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币

财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(A) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

(B) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(C) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(D) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(E) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(A) 所转移金融资产的账面价值；

(B) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(A) 终止确认部分的账面价值；

(B) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法或期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(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

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(A) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(B) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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

(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	应收款项余额前五名且金额在二百万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
账龄分析法组合	账龄分析法	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

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)	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	40%	40%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(A) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(B) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(A) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(B) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债

的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外，存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(A) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(B) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(A) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(B) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(C) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(D) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(E) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(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之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	3—5	2.71

机器设备	8—14	3—5	6.79—12.13
电子设备	4—14	3—5	6.79—24.25
运输设备	6—8	3—5	11.88—16.17
其他设备	4—14	3—5	6.79—24.25

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(A) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(B) 借款费用已经发生；

(C) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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按年初期末简单平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

(A) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收

合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(B) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	土地使用证
软件	3 年	合同

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(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，将研究成果或其他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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (A) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (B) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (C) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (D) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (E) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

五年。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

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

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(A) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

(B) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且

该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(A) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(B) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(A) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(B) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更

33、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

(2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

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	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税		
洛阳轴研科技股份有限公司	应纳税所得额	15%
洛阳轴承研究所有限公司	应纳税所得额	15%
洛阳轴研精密机械有限公司	应纳税所得额	15%

洛阳轴研科工有限公司	应纳税所得额	25%
阜阳轴研轴承有限公司	应纳税所得额	25%
阜阳轴承有限公司	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

(1) 公司本部于 2012 年 1 月 18 日取得河南省科技厅、财政厅、地税局、国税局《关于公布河南省 2011 年度通过复审高新技术企业名单的通知》(豫科[2012]8), 继续认定本公司为“高新技术企业”(证书编号 GF201141000007), 2011 年至 2013 年所得税减按 15% 计征。

(2) 根据《国务院关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》(国发[1997]8 号) 和财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税[2002]7 号文), 本公司出口退税实行“免、抵、退”办法。因国家调整出口退税率(财政部、国家税务总局《关于调整出口货物退税率的通知》(财税[2003]222 号文), 本公司 2012 年度出口轴承产品的增值税实际负担率约为其出口销售额的 2%。

(3) 2005 年 1 月 1 日起, 根据《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》(国税函[2004]825 号) 精神, “本公司技术开发、技术转让收入免征营业税, 取消审批改为经所在地科技主管部门认定后直接抵免”。2012 年经确认的技术开发收入为 53,865,250.00 元, 免交营业税 2,693,262.50 元。

3、其他说明

(1) 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准, 税率为 1.2%, 或以租金收入为纳税基准, 税率为 12%。

(2) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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
洛阳轴研精密机械有限公司	控股子公司	洛阳市涧西区科技工业园轴研大道1号	机械加工	23800000	数控设备、光机电一体化产品、机械电子设备等的研制、开发、生产、销售	15,610,000.00		65.59%	65.59%	是	9,852,712.04		
洛阳轴研科工有限公司	全资子公司	洛阳市高新技术开发区丰华路1号	轴承制造	20000000	从事轴承、电主轴、轴承专用工艺装备和检测仪器及相关产品的	20,000,000.00		100%	100%	是			
阜阳轴研轴承有限公司	全资子公司	安徽省阜阳经济技术开发区 新阳大道59号	轴承制造	30000000	轴承及轴承单元的研制、开发和销售	30,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 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
洛阳轴承研究所有限公司	全资子公司	洛阳市涧西区科技工业园轴研大道1号	轴承研制及服务	120000000	轴承及其轴系单元、金属材料、复合材料及制品的开发、试制、生产和销售；技术咨询服务	326,313,800.00		100%	100%	是			

(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
阜阳轴承有限公司	全资子公司	安徽省阜阳市阜阳区新阳大道59号	轴承制造与销售	10880000	轴承、农用车、电子产品生产、销售;自产轴承系列成品出口;生产所需的原辅材料,机械设备、仪器仪表及零部件进口	78,471,070.27		100%	100%	是			

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

无。

3、合并范围发生变更的说明

与上期相比，本期新增非同一控制下的合并企业1家，为阜阳轴承有限公司。

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：2012年11月30日，公司以7,847.11万元价格购得阜阳轴承有限公司100%股权。

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
阜阳轴承有限公司	74,406,634.40	3,006,796.08

5、报告期内发生的同一控制下企业合并**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
阜阳轴承有限公司	7,071,231.95	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的份额确定商誉金额

非同一控制下企业合并的其他说明

2012年8月20日，经国务院国资委批准，阜阳轴承有限公司全部股权由阜阳市国资委无偿划转至中国机械工业集团有限公司，成为中国机械工业集团有限公司的全资子公司。

同年，以8月31日作为评估基准日将该股权于2012年11月30日转让给本公司，2012年11月30日，本公司以7,847.11万元价格购得阜阳轴承有限公司全部股权，办理了工商变更登记。同时，针对过渡期中国机械工业集团有限公司与本公司签署了无偿服务费用的托管协议，协议约定阜阳轴承有限公司在过渡期产生的损失或利润归本公司承担或享受。

根据《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）规定：仅通过合同而不是所有权份额将两个或者两个以上单独的企业（或特殊目的主体）合并形成一个报告主体的企业合并，也应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》第五条至第十九条的规定进行会计处理，本公司确定的购买日为2012年8月31日。

根据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的份额确定商誉金额为7,071,231.95元。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	96,572.06	--	--	207,028.65
人民币	--	--	96,572.06	--	--	207,028.65
银行存款：	--	--	303,484,091.43	--	--	111,372,634.88
人民币	--	--	303,399,674.09	--	--	111,166,609.62
美元	13,410.64	6.2855	84,292.58	32,685.03	6.3009	205,945.10
欧元	15.00	8.3173	124.76	9.82	8.163	80.16
其他货币资金：	--	--	23,627,902.53	--	--	8,308,551.96
人民币	--	--	23,627,902.53	--	--	8,308,551.96
合计	--	--	327,208,566.02	--	--	119,888,215.49

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

(1) 截至2012年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

(2) 公司于1995年执行住房制度改革，售房收入存放于洛阳市住房公积金管理中心。截止2012年12月31日，该款项金额为4,623,688.31元。

(3) 其他货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	23,627,902.53	8,308,551.96
合 计	23,627,902.53	8,308,551.96

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(3) 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	46,757,242.72	72,381,545.64
商业承兑汇票	20,952,215.90	3,748,120.00
合计	67,709,458.62	76,129,665.64

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
洛阳物泰轴承有限公司	2012 年 11 月 28 日	2013 年 05 月 28 日	3,100,000.00	
重庆长江轴承股份有限公司	2012 年 08 月 03 日	2013 年 02 月 03 日	2,500,000.00	
洛阳市兴烽轴承有限公司	2012 年 12 月 13 日	2013 年 06 月 13 日	2,000,000.00	
吉林鑫达铸造有限公司	2012 年 07 月 19 日	2013 年 01 月 19 日	2,000,000.00	
新乡日升数控轴承装备股份有限公司	2012 年 07 月 19 日	2013 年 01 月 19 日	2,000,000.00	
合计	--	--	11,600,000.00	--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	377,500.00			377,500.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
洛阳轴研建设开发有限公司	377,500.00			377,500.00	未支付	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	377,500.00			377,500.00	--	--

5、应收利息

(1) 应收利息

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	239,537,204.83	100%	31,998,941.36	13.36%	153,685,414.30	100%	14,560,934.92	9.47%
组合小计	239,537,204.83	100%	31,998,941.36	13.36%	153,685,414.30	100%	14,560,934.92	9.47%
合计	239,537,204.83	--	31,998,941.36	--	153,685,414.30	--	14,560,934.92	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	171,259,075.87	71.5%	8,562,953.78	134,211,633.51	87.33%	6,710,581.65
1 年以内小计	171,259,075.87	71.5%	8,562,953.78	134,211,633.51	87.33%	6,710,581.65
1 至 2 年	48,211,442.56	20.13%	7,231,716.38	10,879,963.06	7.08%	1,631,994.46
2 至 3 年	4,716,005.73	1.97%	1,886,402.29	2,163,387.35	1.41%	865,354.94
3 年以上	15,350,680.67	6.4%	14,317,868.91	6,430,430.38	4.18%	5,353,003.87
3 至 4 年	1,791,794.38	0.75%	1,075,076.63	2,019,700.10	1.31%	1,211,820.05
4 至 5 年	1,580,470.03	0.65%	1,264,376.02	1,347,732.31	0.88%	1,078,185.85
5 年以上	11,978,416.26	5%	11,978,416.26	3,062,997.97	1.99%	3,062,997.97
合计	239,537,204.83	--	31,998,941.36	153,685,414.30	--	14,560,934.92

(2) 本报告期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
上海第一机床厂	应收货款	2012 年 08 月 27 日	22,040.00	单位重组	否

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

(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 (%)
第一名	客户	15,480,600.00	1-2 年	6.46%
第二名	客户	13,276,439.41	1 年以内	5.54%
第三名	客户	8,481,178.11	1 年以内	3.54%
第四名	客户	8,324,160.00	2 年以内	3.48%
第五名	客户	8,139,656.00	1 年以内	3.4%
合计	--	53,702,033.52	--	22.42%

(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 (%)
洛阳轴研建设开发有限公司	联营公司	1,520,711.77	0.63%
第一拖拉机股份有限公司	同一控制人	631,251.23	0.26%
沈阳仪表科学研究所	同一控制人	40,000.00	0.02%
西安重型机械研究所有限公司	同一控制人	8,400.00	0%
合计	--	2,200,363.00	0.91%

(7) 终止确认的应收款项情况

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	5,897,396.01	100%	924,628.19	15.68%	5,200,851.51	100%	448,827.46	8.63%
组合小计	5,897,396.01	100%	924,628.19	15.68%	5,200,851.51	100%	448,827.46	8.63%
合计	5,897,396.01	--	924,628.19	--	5,200,851.51	--	448,827.46	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	3,728,017.34	63.21%	186,400.87	4,691,778.63	90.21%	234,588.94
1年以内小计	3,728,017.34	63.21%	186,400.87	4,691,778.63	90.21%	234,588.94
1至2年	1,414,914.81	23.99%	212,237.22	228,966.69	4.4%	34,345.00
2至3年	255,817.69	4.34%	102,327.07	51,870.00	1%	20,748.00
3年以上	498,646.17	8.46%	423,663.03	228,236.19	4.39%	159,145.52
3至4年	172,002.84	2.92%	103,201.70	172,726.69	3.32%	103,636.01
4至5年	30,910.00	0.52%	24,728.00			
5年以上	295,733.33	5.02%	295,733.33	55,509.50	1.07%	55,509.51
合计	5,897,396.01	--	924,628.19	5,200,851.51	--	448,827.46

(2) 本报告期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

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

(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(%)
洛阳轴研建设开发有限公司	联营公司	674,911.23	1 年以内	11.44%
张亭亭	公司员工	413,500.00	2 年以内	7.01%
胡宝娟	公司员工	172,787.19	1 年以内	2.93%
闫志宇	公司员工	149,150.54	1-2 年	2.53%
刘孝刚	公司员工	137,520.44	1 年以内	2.33%
合计	--	1,547,869.40	--	26.24%

(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(%)
洛阳轴研建设开发有限公司	联营公司	674,911.23	11.44%
合计	--	674,911.23	11.44%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	114,768,603.77	81.56%	60,294,020.70	69.84%
1 至 2 年	15,959,914.65	11.34%	17,540,867.41	20.32%
2 至 3 年	6,855,095.97	4.87%	5,218,000.76	6.04%
3 年以上	3,130,352.06	2.23%	3,280,749.59	3.8%
合计	140,713,966.45	--	86,333,638.46	--

(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
洛阳市丰李建筑工程有限公司	提供劳务	13,103,444.44	1 年以内	工程未完工
中建八局第三建设有限公司	提供劳务	10,824,139.00	3 年以内	工程未完工

爱协林热处理系统(北京)有限公司	供应商	5,880,000.00	1 年以内	合同未执行完毕
洛阳市得宝机械设备有限公司	供应商	5,443,670.00	3 年以内	合同未执行完毕
无锡机床股份有限公司	供应商	5,053,445.00	1 年以内	合同未执行完毕

(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

(4) 预付款项的说明

A、账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
中建八局第三建设有限公司	9,482,139.00	1-3年	工程未完工
洛阳市得宝机械设备有限公司	3,980,110.00	1-3年	合同未执行完毕
合计	13,462,249.00		

B、期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

C、预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款总额的比例 (%)
机械工业第六设计研究院	同一控制人	4,458,386.00	3.17
郑州磨料磨具磨削研究所	同一控制人	146,800.00	0.10
中机十院国际工程有限公司洛阳分公司	同一控制人	440,000.00	0.31
一拖(洛阳)物流有限公司	同一控制人	11,650.00	0.01
洛阳轴研建设开发有限公司	联营公司	337,737.47	0.24
合计		5,394,573.47	3.83

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
在途物资	1,570,287.44		1,570,287.44			
原材料	67,896,976.06	2,070,259.25	65,826,716.81	41,227,993.69	1,769,933.82	39,458,059.87
在产品	160,814,243.68		160,814,243.68	96,380,604.73		96,380,604.73
产成品	195,009,868.49	25,235,806.59	169,774,061.90	70,001,465.65	5,052,760.07	64,948,705.58
自制半成品	234,923.35		234,923.35	234,923.35		234,923.35
合计	425,526,299.02	27,306,065.84	398,220,233.18	207,844,987.42	6,822,693.89	201,022,293.53

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,769,933.82	300,325.43			2,070,259.25
产成品	5,052,760.07	20,183,046.52			25,235,806.59
合 计	6,822,693.89	20,483,371.95			27,306,065.84

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本与可变现净值孰低计提		
产成品	成本与可变现净值孰低计提		

存货的说明

A、期末用于抵押或担保的存货账面价值为22,000,000.00元。具体详见附注29、所有权受到限制的资产。

B、本期库存商品计提的跌价准备中有18,236,403.73元属本期新增全资子公司阜阳轴承有限公司的增加额。

10、其他流动资产

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	期初账面余额	减值准备	期初账面价值
委托理财	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	

注：可供出售金融资产为委托理财投资，具体事项见或有事项的说明。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

13、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							
洛阳轴研建设开发有限公司	37.75%	48%	25,300,719.07	9,745,714.62	15,555,004.45	25,928,279.13	1,813,048.89

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
洛阳轴研建设开发有限公司	权益法	3,774,533.00	5,564,675.98	684,425.96	6,249,101.94	37.75%	48%	章程约定			
国机财务有限公司	成本法	1,000,000.00	7,362,786.63		7,362,786.63	0.55%	0.55%				300,000.00
北京均友科技有限公司	成本法	500,000.00	774,432.27		774,432.27	10%	10%				
北京中机诚业质量认证有限公司	成本法	100,000.00	109,371.41		109,371.41	3.23%	3.23%				
合计	--	5,374,533.00	13,811,266.29	684,425.96	14,495,692.25	--	--	--			300,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

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：	437,435,904.15	168,022,290.93		1,563,180.76	603,895,014.32
其中：房屋及建筑物	174,344,639.15	59,956,970.89			234,301,610.04
机器设备	207,977,820.61	99,795,449.43		469,311.78	307,303,958.26
运输工具	7,377,835.93	4,463,979.88		336,943.33	11,504,872.48
电子设备	47,211,268.91	3,699,961.99		756,925.65	50,154,305.25
其他	524,339.55	105,928.74			630,268.29
--	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：	140,908,405.73	35,641,820.39	32,180,572.64	964,725.58	207,766,073.18
其中：房屋及建筑物	39,053,822.55	7,832,957.11	6,165,810.23		53,052,589.89
机器设备	73,322,870.56	26,799,164.20	19,170,727.22	412,745.70	118,880,016.28
运输工具	4,050,881.68	750,085.13	983,788.84	170,426.56	5,614,329.09
电子设备	24,340,693.65	259,613.95	5,796,873.01	381,553.32	30,015,627.29
其他	140,137.29		63,373.34		203,510.63
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	296,527,498.42	--			396,128,941.14
其中：房屋及建筑物	135,290,816.60	--			181,249,020.15
机器设备	134,654,950.05	--			188,423,941.98
运输工具	3,326,954.25	--			5,890,543.39
电子设备	22,870,575.26	--			20,138,677.96
其他	384,202.26	--			426,757.66
五、固定资产账面价值合计	296,527,498.42	--			396,128,941.14
其中：房屋及建筑物	135,290,816.60	--			181,249,020.15
机器设备	134,654,950.05	--			188,423,941.98

运输工具	3,326,954.25	--	5,890,543.39
电子设备	22,870,575.26	--	20,138,677.96
其他	384,202.26	--	426,757.66

注：本期折旧额 32,180,572.64 元，本期折旧额新增 35,641,820.39 元为本期新增非同一控制合并子公司影响。

本期由在建工程转入固定资产原价为 28,482,904.18 元；

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 26,650,015.46 元，详见附注 29、所有权受到限制的资产。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	大型部厂房尚未验收完毕	2013 年

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
精密型重型机械轴承产业化二期	38,084,543.88		38,084,543.88	28,238,551.57		28,238,551.57
大型数控机床电主轴及精密轴承产业化	20,661,802.87		20,661,802.87	2,402,834.94		2,402,834.94
年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目	5,067,234.46		5,067,234.46			
年产 50 万套精密轴承生产线建设项目	1,156,005.55		1,156,005.55			
年产 790 万套低噪音轴承生产设施建设项目	1,156,005.55		1,156,005.55			
其他	1,755,313.35		1,755,313.35	2,817,777.64		2,817,777.64
合计	67,880,905.66		67,880,905.66	33,459,164.15		33,459,164.15

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
精密型重型机械轴承产业化(二期)	198,000,000.00	28,238,515.57	30,335,632.12	20,489,639.81		54.14%	54.14%	1,397,141.62	1,397,141.62	5.17%	募股资金	38,084,543.88
大型数控机床电主轴及精密轴承产业化	151,160,000.00	2,402,834.94	24,356,203.28	6,097,235.35		52.61%	52.61%	561,863.43	561,863.43	6.56%	国拨、募股资金	20,661,802.87
年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目	110,000,000.00		5,585,817.14	518,582.68		5.08%	5.08%				国拨、自筹	5,067,234.46
年产 50 万套精密轴承生产线建设项目	100,771,300.00		1,156,005.55			1.15%	1.15%				自筹	1,156,005.55
年产 790 万套低噪音轴承生产设施建设项目	99,955,900.00		1,156,005.55			1.16%	1.16%				自筹	1,156,005.55
合计	659,887,200.00	30,641,386.51	62,589,663.64	27,105,457.84		--	--	1,959,005.05	1,959,005.05	--	--	66,125,592.31

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
精密型重型机械轴承产业化（二期）	厂房已经完工，正在进行设备安装	
大型数控机床电主轴及精密轴承产业化	厂房建设已完工，正在进行厂区工程，部分设备开始安装	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

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
设备报废	40,837.22	54,615.43	报废处置
合计	40,837.22	54,615.43	--

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

(2) 以公允价值计量

22、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	217,827,470.50	43,294,973.54		261,122,444.04
(1) 土地使用权	214,844,290.43	42,903,498.54		257,747,788.97
(2) 非专利技术	2,973,680.07	391,475.00		3,365,155.07
(3) 商标权	9,500.00			9,500.00
二、累计摊销合计	12,626,671.21	5,952,665.51		18,579,336.72
(1) 土地使用权	9,969,393.27	5,690,226.36		15,659,619.63
(2) 非专利技术	2,656,327.94	261,647.48		2,917,975.42
(3) 商标权	950.00	791.67		1,741.67

三、无形资产账面净值合计	205,200,799.29			242,543,107.32
(1) 土地使用权	204,874,897.16			242,088,169.34
(2) 非专利技术	317,352.13			447,179.65
(3) 商标权	8,550.00			7,758.33
四、无形资产账面价值合计	205,200,799.29			242,543,107.32
(1) 土地使用权	204,874,897.16			242,088,169.34
(2) 非专利技术	317,352.13			447,179.65
(3) 商标权	8,550.00			7,758.33

本期摊销额 5,079,303.97 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	
开发支出		10,254,195.56	10,254,195.56		
合计		10,254,195.56	10,254,195.56		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

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 0%。

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
阜阳轴承有限公司		7,071,231.95		7,071,231.95	
合计		7,071,231.95		7,071,231.95	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司，购买日根据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的份额确定商誉金额为 7,071,231.95 元。期末，将所有资产被认定为一个资产组进行减值测试，未发生资产减值迹象。

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
工装楼改造	227,060.77		126,947.20		100,113.57	
开发区拆安费 1	139,495.08		139,495.08		0.00	

开发区拆安费 2	81,926.39		46,815.12		35,111.27	
特材车间改造 1	18,364.80		18,364.80		0.00	
特材车间改造 2	39,139.69		22,365.52		16,774.17	
暖气初装费	100,000.00		100,000.00		0.00	
固定资产修理费	93,584.23		70,525.48		23,058.75	
服务费		240,000.00	66,666.67		173,333.33	
合计	699,570.96	240,000.00	591,179.87		348,391.09	--

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：		
资产减值准备	12,112,555.88	4,797,743.50
应付工资-工资结余		952,503.66
递延收益	1,065,728.58	2,915,421.43
小计	13,178,284.46	8,665,668.59
递延所得税负债：		
固定资产、无形资产-资产评估增值	20,336,629.81	10,246,379.34
小计	20,336,629.81	10,246,379.34

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		
资产评估增值	108,039,658.94	68,309,195.60
小计	108,039,658.94	68,309,195.60
可抵扣差异项目		
资产减值准备	60,229,635.40	31,832,456.27
递延收益	7,104,857.20	19,436,142.86
工资结余		6,350,024.38
小计	67,334,492.60	57,618,623.51

(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	13,178,284.46		8,665,668.59	
递延所得税负债	20,336,629.81		10,246,379.34	

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	15,009,762.38	24,226,710.27	6,290,863.09	22,040.00	32,923,569.56
二、存货跌价准备	6,822,693.89	20,483,371.95			27,306,065.84
三、可供出售金融资产减值准备	10,000,000.00				10,000,000.00
合计	31,832,456.27	44,710,082.22	6,290,863.09	22,040.00	70,229,635.40

28、其他非流动资产

29、所有权受到限制的资产

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额	备注
1、房屋、建筑物	27,102,664.38		452,648.92	26,650,015.46	
2、土地	42,036,612.00	51,173,119.08	1,325,256.82	91,884,474.26	
3、存货	22,000,000.00			22,000,000.00	
小计	91,139,276.38	51,173,119.08	1,777,905.74	140,534,489.72	

说明：上述所有权受到限制的资产是公司取得 6,000 万元借款，向银行进行抵押、质押的资产。

其中：（1）抵押借款说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	期末借款余额	期末借款对应的科目
徽商银行阜阳颖上路支行	2012.7.18	2013.7.18	7.00	15,000,000.00	短期借款
徽商银行阜阳颖上路支行	2012.7.27	2013.7.27	7.00	10,000,000.00	短期借款
国机财务有限责任公司	2012.12.20	2015.12.20	6.15	20,000,000.00	长期借款
合计				45,000,000.00	

(2) 质押借款说明:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末借款余额	期末借款对应的科目
徽商银行阜阳颖上路支行	2012.9.22	2013.3.30	5.33	15,000,000.00	短期借款
合计				15,000,000.00	

30、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	15,000,000.00	
抵押借款	25,000,000.00	
信用借款	70,000,000.00	100,000,000.00
合计	110,000,000.00	100,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

资产负债表日后已偿还金额 20,000,000.00 元。

31、交易性金融负债

32、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	68,936,214.63	39,372,160.84
合计	68,936,214.63	39,372,160.84

33、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	169,571,536.68	117,769,386.74
1—2 年	7,637,692.52	3,645,213.29
2—3 年	7,874,526.68	827,317.67
3 年以上	8,730,306.02	1,653,584.31
合计	193,814,061.90	123,895,502.01

(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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
上海莱必泰数控机床股份有限公司	2,226,571.40	合同尚未执行完	
上海钢球厂	867,201.64	合同尚未执行完	
张国民	842,091.82	合同尚未执行完	

34、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	53,265,365.86	36,338,292.93
1—2 年	6,136,144.87	2,273,555.06
2—3 年	2,186,547.15	315,800.06
3 年以上	14,952,132.42	3,811,940.06
合计	76,540,190.30	42,739,588.11

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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已结转的应予注明）
合肥经营公司	2,213,769.16	合同尚未执行	
黄种添	2,201,674.04	合同尚未执行	
阜阳经营公司	1,851,962.03	合同尚未执行	

35、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	13,550,533.83	97,860,978.15	99,577,241.81	11,834,270.17
二、职工福利费		6,941,913.17	6,941,913.17	0.00
三、社会保险费	28,663.73	17,530,820.55	17,559,484.28	0.00
其中：医疗保险费		3,148,469.58	3,148,469.58	0.00
基本养老保险费	24,167.00	10,539,904.84	10,564,071.84	0.00
年金缴费		2,508,564.86	2,508,564.86	0.00

失业保险费		832,620.34	832,620.34	0.00
工伤保险费		278,986.24	278,986.24	0.00
生育保险费	4,496.73	222,274.69	226,771.42	0.00
四、住房公积金		4,218,785.50	4,218,785.50	0.00
五、工会经费和职工教育经费	5,188,637.94	5,038,688.15	1,901,205.17	8,326,120.92
合计	18,767,835.50	131,591,185.52	130,198,629.93	20,160,391.09

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,326,120.92 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司的工资发放一般在次月20日。

36、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-13,983,375.84	-7,530,606.19
营业税	461,369.25	203,909.60
企业所得税	19,406,298.71	6,117,557.50
个人所得税	228,140.57	157,164.37
城市维护建设税	320,711.85	102,749.40
房产税	1,234,301.64	479,298.77
土地使用税	1,051,792.37	416,470.49
教育费附加	234,092.95	129,130.32
其他	291,653.61	84,159.74
合计	9,244,985.11	159,834.00

37、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	400,000.00	
合计	400,000.00	0.00

38、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
青岛和信机床有限公司	210,500.00	93,520.00	
洛阳摩申机械设备有限公司	133,600.00		
合计	344,100.00	93,520.00	--

39、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 年以内	14,417,008.86	1,427,026.21
1—2 年	2,281,227.12	7,807,326.89
2—3 年	5,858,072.02	575,422.59
3 年以上	8,510,952.61	7,410,821.36
合计	31,067,260.61	17,220,597.05

(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
中国机械工业集团有限公司	400,000.00	400,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
应付住房基金	5,037,451.97	用于已售职工住房的维修	
年金	5,145,716.99	用于连续工作一定年限后的补充养老保险的支付	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
安徽省阜阳能源交通投资有限公司	9,000,000.00	周转金	
应付住房基金	5,037,451.97	房改出售职工住房形成的	
年金	5,145,716.99	补充养老保险的支付	

40、预计负债

41、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	45,000,000.00
合计	40,000,000.00	45,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	40,000,000.00	45,000,000.00
合计	40,000,000.00	45,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

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
国机财务有 限责任公司	2009 年 03 月 03 日	2012 年 03 月 03 日	人民币元	6.65%				20,000,000.00
国机财务有 限责任公司	2010 年 11 月 22 日	2012 年 11 月 22 日	人民币元	5.04%				10,000,000.00
国机财务有 限责任公司	2009 年 01 月 20 日	2012 年 01 月 20 日	人民币元	5.4%				10,000,000.00
国机财务有 限责任公司	2009 年 08 月 19 日	2012 年 08 月 19 日	人民币元	5.13%				5,000,000.00
国机财务有 限责任公司	2010 年 05 月 10 日	2013 年 05 月 10 日	人民币元	4.86%		20,000,000.00		
国机财务有 限责任公司	2010 年 08 月 19 日	2013 年 08 月 19 日	人民币元	4.86%		10,000,000.00		
国机财务有 限责任公司	2011 年 02 月 28 日	2013 年 02 月 28 日	人民币元	6.1%		10,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	40,000,000.00	--	45,000,000.00

资产负债表日后已偿还的金额 10,000,000.00 元。

(3) 一年内到期的应付债券

(4) 一年内到期的长期应付款

42、其他流动负债

43、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	
信用借款	190,975,000.00	115,000,000.00
合计	210,975,000.00	115,000,000.00

(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
国机财务有 限责任公司	2012年11月 01日	2014年11月 01日	人民币元	6%		80,000,000.00		
中信银行洛 阳分行	2011年07月 19日	2014年07月 18日	人民币元	浮动利率		50,000,000.00		50,000,000.00
国机财务有 限责任公司	2012年03月 31日	2017年03月 31日	人民币元			25,975,000.00		
交通银行洛 阳分行	2011年08月 19日	2015年08月 18日	人民币元	基准利率		25,000,000.00		25,000,000.00
国机财务有 限责任公司	2012年12月 20日	2015年12月 20日	人民币元	6.15%		20,000,000.00		
国机财务有 限责任公司	2010年05月 10日	2013年05月 09日	人民币元	4.86%				20,000,000.00
国机财务有 限责任公司	2010年08月 19日	2013年08月 18日	人民币元	4.86%				10,000,000.00
国机财务有 限责任公司	2011年02月 28日	2013年02月 28日	人民币元	6.1%				10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	200,975,000.00	--	115,000,000.00

44、应付债券

45、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

46、专项应付款

47、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	86,839,857.14	70,551,142.86
合计	86,839,857.14	70,551,142.86

大额其他非流动负债说明：

项目	年初余额	本年增加	计入当期损益的政府补助金额	年末余额	政府补助的种类
精密重型机械轴承产业化项目	20,085,000.00		2,340,000.00	17,745,000.00	与资产相关
高速铁路及城市轨道交通车辆用轴承产业化		15,000,000.00		15,000,000.00	与资产相关
大型数控机床电主轴及精密轴承产业化	11,030,000.00			11,030,000.00	与资产相关
年产50万套高性能离合器轴承产业化项目		10,400,000.00		10,400,000.00	与资产相关
数控机床用精密轴承产业化	7,980,000.00			7,980,000.00	与资产相关
轿车轮毂轴承项目	6,000,000.00			6,000,000.00	与收益相关
汽车轴承项目	5,000,000.00			5,000,000.00	与收益相关
低噪音精密轴承项目		4,800,000.00		4,800,000.00	与资产相关
合计	50,095,000.00	30,200,000.00	2,340,000.00	77,955,000.00	

48、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	108,090,000.00	31,212,174.00		139,302,174.00		170,514,348.00	278,604,348.00

股本变动情况说明：

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]110号文核准，轴研科技向截至股权登记日2012年3月2日登记在册的全体股东，按照每10股配3股的比例配售，认购金额总计为人民币390,152,175.00元，配股后本公司股本由原来的

108,090,000.00元增加为139,302,174.00元。

(2) 根据本公司2012年5月16日召开的2011年股东大会决议，以公司总股本139,302,174股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，每股面值1元，共计139,302,174股，总股本变更为278,604,348股，并由北京兴华会计师事务所有限责任公司于2012年06月27日出具了[2012]京会兴验字第07010136号验资报告。

(3) 按照国机集团出具的承诺，国机集团持有的113,724,000股份为限售股，锁定期为36个月，自2009年10月23日开始计算，至2012年10月23日后经公司申请可以上市流通。2012年11月19日公司已申请了限售股份的上市流通，本次解除限售股份的数量为113,724,000股，占公司股本总额的比例为40.82%。

49、库存股

50、专项储备

项目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费		1,925,264.48	1,784,362.82	140,901.66
合计		1,925,264.48	1,784,362.82	140,901.66

专项储备情况说明：

根据财政部、安全监管总局联合制定的《企业安全生产费用提取和使用办法》（财企[2012]16号）的相关要求，我公司从2012年开始计提安全生产费，按照上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按标准逐月提取，提取的费用用于支付公司当年安全生产方面的支出。

51、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）	203,756,193.36	334,138,788.83	139,302,174.00	398,592,808.19
其他资本公积	6,995,418.58			6,995,418.58
合计	210,751,611.94	334,138,788.83	139,302,174.00	405,588,226.77

资本公积的说明：

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]110号文核准，轴研科技向截至股权登记日2012年3月2日登记在册的全体股东，按照每10股配3股的比例配售，认购金额总计为人民币390,152,175.00元，配股后本公司股本由原来的108,090,000.00元增加为139,302,174.00元，扣除发行费用后增加资本公积334,138,788.83元。

(2) 根据本公司2012年5月16日召开的2011年股东大会决议，以公司总股本139,302,174股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，每股面值1元，共计139,302,174.00元，资本公积减少139,302,174.00元。

52、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	27,536,226.09	4,562,459.24		32,098,685.33
任意盈余公积	8,117,080.55			8,117,080.55
合计	35,653,306.64	4,562,459.24		40,215,765.88

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

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司2012年按净利润的10%提取法定盈余公积金4,562,459.24元。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。在得到相应的批准后，任意盈余公积金方可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

53、一般风险准备**54、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	239,095,553.99	--
调整后年初未分配利润	239,095,553.99	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,778,402.57	--
减：提取法定盈余公积	4,562,459.24	10%
应付普通股股利	13,930,217.40	
期末未分配利润	285,381,279.92	--

调整年初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

55、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	653,866,990.42	613,411,082.87
其他业务收入	6,996,921.25	2,744,391.39
营业成本	504,213,964.50	471,765,557.90

(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
轴承制造业	653,866,990.42	491,143,170.39	613,411,082.87	471,345,624.25
合计	653,866,990.42	491,143,170.39	613,411,082.87	471,345,624.25

(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	352,098,584.48	260,643,578.22	337,147,684.54	239,445,375.64
技术	73,643,659.40	32,729,491.99	39,936,643.12	17,718,295.61
电主轴	32,689,202.77	23,516,029.58	39,324,234.13	29,111,778.54
轴承工艺装备	47,580,702.24	37,917,163.54	44,736,939.03	37,293,800.01
轴承相关材料	25,366,477.04	16,533,730.72	12,992,483.05	10,298,795.85
轴承钢及轴承贸易	122,488,364.49	119,803,176.34	139,273,099.00	137,477,578.60
合计	653,866,990.42	491,143,170.39	613,411,082.87	471,345,624.25

(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
境内	630,145,244.35	469,769,148.28	591,099,135.93	455,022,098.88
境外	23,721,746.07	21,374,022.11	22,311,946.94	16,323,525.37

合计	653,866,990.42	491,143,170.39	613,411,082.87	471,345,624.25
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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(%)
第一名	46,126,457.24	6.98%
第二名	19,576,747.04	2.96%
第三名	19,042,692.31	2.88%
第四名	18,128,732.85	2.74%
第五名	16,449,226.50	2.49%
合计	119,323,855.94	18.05%

56、合同项目收入

57、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	1,309,933.56	967,818.28	当期服务性收入的 5%
城市维护建设税	1,695,495.89	1,526,419.42	当期流转税额的 7%
教育费附加	726,934.68	598,986.49	当期流转税额的 3%
地方教育附加	523,614.32	407,199.88	当期流转税额的 2%
其他	72,163.31	244,020.29	
合计	4,328,141.76	3,744,444.36	--

58、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,654,904.54	6,629,728.84
业务经费	8,417,002.40	6,549,091.20
运输费	4,967,571.86	3,523,097.93
展览费	2,060,352.14	1,044,247.50
广告费	1,706,222.77	1,288,125.81
销售服务费	1,086,466.91	914,495.30
包装费	499,851.28	669,894.46
折旧费	107,682.30	121,166.10
其他	4,029,416.63	907,285.88

合计	31,529,470.83	21,647,133.02
----	---------------	---------------

59、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,688,489.06	18,267,879.44
研究与开发费用	10,254,195.56	3,368,714.75
无形资产摊销	5,079,303.97	3,166,412.13
办公费	2,873,611.57	2,222,669.77
业务招待费	2,839,196.25	2,121,632.95
折旧费	2,591,896.83	2,223,597.05
差旅费	1,942,356.72	1,569,726.19
聘请中介机构费	1,298,000.00	390,191.00
保险费	1,102,591.90	1,241,926.59
咨询费	893,815.73	388,600.00
修理费	655,840.63	1,177,343.99
长期待摊费用摊销	371,451.85	316,545.80
董事会费	132,367.00	200,065.00
其他	8,580,801.00	10,717,821.55
合计	62,303,918.07	47,373,126.21

60、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,114,937.22	7,924,133.82
利息收入	-1,701,783.51	-552,861.61
汇兑损益	-129,157.13	-25,583.65
手续费支出	87,945.40	44,632.72
其他	151,149.10	445,302.78
合计	12,523,091.08	7,835,624.06

61、公允价值变动收益**62、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	225,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	684,425.96	799,375.58
处置长期股权投资产生的投资收益		7,756.05
合计	984,425.96	1,032,131.63

(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
国机财务有限责任公司	300,000.00	225,000.00	现金分红的增长
合计	300,000.00	225,000.00	--

(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
洛阳轴研建设开发有限公司	684,425.96	799,375.58	利润下降
合计	684,425.96	799,375.58	--

63、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	1,478,957.30	3,480,191.43
二、存货跌价损失	2,246,968.22	1,742,802.93
合计	3,725,925.52	5,222,994.36

64、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	336,340.83	49,080.41	336,340.83
其中：固定资产处置利得	336,340.83	49,080.41	336,340.83
政府补助	34,058,366.56	16,883,024.94	34,058,366.56
其他	2,510,515.02	-394,241.66	2,510,515.02

合计	36,905,222.41	16,537,863.69	36,905,222.41
----	---------------	---------------	---------------

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
精密轴承项目	6,000,000.00		
发展资金	5,000,000.00		
转制机构事业费余额结余	3,773,260.84	3,615,395.32	
高速精密数控机床轴承系列实验及研制	3,674,000.00		
低噪音轴承项目	3,000,000.00		
精密型重型轴承产业化项目政府补助	2,340,000.00	2,340,000.00	
员工培训政府补助	1,331,320.00		
军工生产线维持补助	1,280,000.00	2,510,000.00	
兆瓦级风力发电机组关键轴承开发及产业化	1,200,000.00	1,600,000.00	
高速铁路和城市轨道交通车辆轴承关键技术研究与应用	1,200,000.00	400,000.00	
高速精密数控机床轴承系列产品升级及产业化关键技术	820,000.00		
高档数控机床与基础制造装备-新型电主轴的可靠性	800,000.00	904,000.00	
高档数控机床与基础制造装备		1,000,000.00	
科研项目款		1,720,000.00	
科技部住房补贴		1,596,843.90	
其他项目	3,639,785.72	1,196,785.72	
合计	34,058,366.56	16,883,024.94	--

65、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	31,292.37	6,078.94	31,292.37
其中：固定资产处置损失	31,292.37	6,078.94	31,292.37
对外捐赠		14,500.00	
其他	8,836.19	31,578.00	8,836.19
合计	40,128.56	52,156.94	40,128.56

66、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	10,834,216.72	10,763,864.73
递延所得税调整	3,675,077.58	993,079.07
合计	14,509,294.30	11,756,943.80

67、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

(1) 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.24	0.24	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.13	0.13	0.21	0.21

(2) 每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	64,778,402.57
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	29,523,977.53
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	35,254,425.04
期初股份总数	4	108,090,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	139,302,174.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	31,212,174.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	9
配股前普通股发行在外的月数	8	3
报告期因回购等减少的股份数	9	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	10	
报告期缩股数	11	
报告期月份数	12	12

调整系数	13	1.07
发行在外的普通股加权平均数（II）	$14=(4*13*8/12+(4+6)*7/12)$ *(2)	266,781,411.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）注：（若无需调整，直接填列上一行金额）	15	
基本每股收益（I）	$16=1 \div 14$	0.24
基本每股收益（II）	$17=3 \div 14$	0.13
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	18	
所得税率	19	
转换费用	20	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	21	
稀释每股收益（I）	$22=[1+(18-20) \times (100\%-19)] \div (15+21)$	0.24
稀释每股收益（II）	$23=[3+(18-20) \times (100\%-19)] \div (14+21)$	0.13

(A) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S= S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(B) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

68、其他综合收益

69、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
政府补贴及其他拨款	50,347,080.84
保证金	36,754,721.35
利息收入	1,701,783.51
职工借款收回	584,791.00
其他	59,335.63
合计	89,447,712.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金存出	60,508,623.88
职工借款支出	4,483,646.32
支付的差旅费	4,671,452.85
财务手续费支出	87,945.40
业务招待费	4,850,820.68
保险费	1,814,840.02
其他	2,431,739.48
合计	78,849,068.63

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付分红手续费	161,630.03
支付中介机构咨询费	1,020,000.00

其他	1,350,000.00
合计	2,531,630.03

70、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	65,579,625.42	64,327,488.93
加：资产减值准备	3,725,925.52	5,222,994.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,180,572.64	27,939,898.86
无形资产摊销	5,079,303.97	3,291,439.94
长期待摊费用摊销	591,179.87	572,142.36
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）	-305,048.46	-43,001.47
财务费用（收益以“-”号填列）	14,114,937.22	7,924,133.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-984,425.96	-1,032,131.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,160,707.54	1,238,327.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-485,629.96	-245,248.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,418,932.06	-58,978,633.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,083,678.76	-69,048,491.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,528,773.79	73,865,458.66
经营活动产生的现金流量净额	24,683,310.77	55,034,378.01
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	303,580,663.49	119,888,215.49
减：现金的期初余额	119,888,215.49	106,654,397.28
现金及现金等价物净增加额	183,692,448.00	13,233,818.21

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	78,471,070.27	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	78,471,070.27	

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,039,766.65	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	76,431,303.62	
4. 取得子公司的净资产	71,399,838.32	
流动资产	159,547,183.15	
非流动资产	122,606,598.70	
流动负债	197,180,188.10	
非流动负债	13,573,755.43	
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	303,580,663.49	119,888,215.49
其中：库存现金	96,572.06	207,028.65
可随时用于支付的银行存款	303,484,091.43	111,372,634.88
可随时用于支付的其他货币资金		8,308,551.96
三、期末现金及现金等价物余额	303,580,663.49	119,888,215.49

71、所有者权益变动表项目注释

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、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

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
中国机械	控股股东	有限责任	北京	任洪斌	进出口贸	7,959,838,	40.82%	40.82%	中国机械	10000803

工业集团 有限公司		公司			易	490.71			工业集团 有限公司	4
--------------	--	----	--	--	---	--------	--	--	--------------	---

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
洛阳轴研精密机械有限公司	控股子公司	有限责任	洛阳市高新技术开发区丰华路6号	吴宗彦	机械加工	23800000	65.59%	65.59%	7991937460
洛阳轴研科工有限公司	控股子公司	有限责任	洛阳市高新技术开发区丰华路1号	李向明	轴承制造	20000000	100%	100%	68315194X0
阜阳轴研轴承有限公司	控股子公司	有限责任	安徽省阜阳市经济技术开发区新阳大道59号	吴宗彦	轴承制造	30000000	100%	100%	581511780
洛阳轴承研究所有限公司	控股子公司	有限责任	洛阳市涧西区吉林路	吴宗彦	轴承研制及服务	120000000	100%	100%	4156241490
阜阳轴承有限公司	控股子公司	有限责任	安徽省阜阳市阜阳开发区新阳大道59号	刘先进	轴承制造及销售	10880000	100%	100%	151828753

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									
洛阳轴研建设开发有限公司	有限责任	洛阳市涧西区吉林路2号	吕春峰	物业管理及建安工程等	10000000	37.75%	48%	联营	68079689-X

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
国机财务有限责任公司	同一控制人	10001934-X

机械工业第六设计研究院	同一控制人	170054298
郑州磨料磨具磨削研究所	同一控制人	416047697
沈阳仪表科学研究所	同一控制人	817888438
合肥通用机械研究院	同一控制人	70505480X
长春机械科学研究院有限公司	同一控制人	723163057
上海华隆进出口公司	同一控制人	132223783
深圳市西麦克进出口有限责任公司	同一控制人	192216278
中机十院国际工程有限公司洛阳分公司	同一控制人	73245721-7
西安重型机械研究所有限公司	同一控制人	435231932
第一拖拉机股份有限公司	同一控制人	170005381
苏州电加工机床研究所有限公司(本部)	同一控制人	789180781
一拖(洛阳)物流有限公司	同一控制人	740695302

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(%)
洛阳轴研建设开发有限公司	接受劳务	市场价	12,326,060.57	100%	6,288,030.63	100%
上海华隆进出口公司	采购商品	市场价			126,182.90	0.03%
一拖(洛阳)物流有限公司	接受劳务	市场价	445,000.00	0.08%		
长春机械科学研究院有限公司(本部)	采购商品	市场价	123,931.62	0.02%		
中国机械工业集团有限公司(本部)	接受劳务	市场价	11,614.00	0%		
深圳市西麦克进出口有限责任公司	接受劳务	市场价	313,185.00	0.06%		

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(%)
洛阳轴研建设开发有限公司	销售商品	市场价	1,559,169.58	0.24%	1,128,894.61	0.18%
上海华隆进出口公司	销售商品	市场价			32,478.63	0.01%
第一拖拉机股份有限公司(本部)	销售商品	市场价	436,752.14	0.07%		

苏州电加工机床研究所有限公司（本部）	销售商品	市场价	1,109.40	0%		
沈阳仪表科学研究所（本部）	销售商品	市场价	2,463.25	0%		

(2) 关联托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

(A) 资金融通

关联公司名称	年末贷款余额	利率	本年贷款利息	上年贷款利息
国机财务有限责任公司	175,975,000.00	基准利率	4,832,604.33	5,810,543.46
合计	175,975,000.00		4,832,604.33	5,810,543.46

关联公司名称	年末存款余额	利率	本年存款利息	上年存款利息
国机财务有限责任公司	92,433,788.95	基准利率	252,560.57	113,716.59
合计	92,433,788.95		252,560.57	113,716.59

(B) 关键管理人员薪酬

姓名	职务	本期金额	上期金额
吴宗彦	董事长	571,000.00	475,000.00
杨晓蔚	副董事长	353,557.50	286,000.00
王景华	总经理	336,123.75	260,000.00
梁波	副总经理	330,523.75	260,000.00
赵滨海	副总经理	325,965.00	260,000.00
俞玮	副总经理、董事会秘书	325,965.00	260,000.00
合计		2,243,135.00	1,801,000.00

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	郑州磨料磨具磨削研究所			24,075.00	3,611.25
应收账款	西安重型机械研究所有限公司	8,400.00	3,360.00	8,400.00	1,260.00

应收账款	沈阳仪表科学研究院（本部）	40,000.00	6,000.00		
应收账款	第一拖拉机股份有限公司	631,251.23	31,562.56		
应收账款	洛阳轴研建设开发有限公司	1,520,711.77	76,035.59		
预付账款	长春机械科学研究院有限公司			130,500.00	
预付账款	郑州磨料磨具磨削研究所	146,800.00		46,800.00	
预付账款	机械工业第六设计研究院有限公司	4,458,386.00		12,417,086.00	
预付账款	一拖（洛阳）物流有限公司	11,650.00			
预付账款	中机十院国际工程有限公司洛阳分公司	440,000.00			
预付账款	洛阳轴研建设开发有限公司	337,737.47			
其他应收款	洛阳轴研建设开发有限公司	674,911.23	33,745.56	1,059,490.57	52,974.53
合计		8,269,847.70	150,703.71	13,686,351.57	57,845.78

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	一拖（洛阳）物流有限公司	10,000.00	
应付账款	洛阳轴研建设开发有限公司	1,225,348.81	
其他应付款	洛阳轴研建设开发有限公司	2,971,499.52	1,979,302.27
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	400,000.00	400,000.00
预收账款	郑州磨料磨具磨削研究所	25.00	7,905.00
预收账款	合肥通用机械研究院	95,100.00	95,100.00
合计		4,701,973.33	2,482,307.27

十、股份支付

1、股份支付总体情况

2、以权益结算的股份支付情况

3、以现金结算的股份支付情况

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2002年9月，本公司全资子公司洛阳轴承研究所有限公司（以下简称“轴研所”）委托金新信托投资股份有限公司进行国债投资1,000.00万元，由德恒证券有限责任公司担保，年收益率13%（包括国债票面利息收益）。2003年9月，因金新信托未能清偿本金，将原合同延期半年。

2004年3月，轴研所发出《法律顾问函》要求清偿债务未果；2006年5月，轴研所再次催债，发现德恒证券上海周家嘴路营业部违规操作分次将资金在2003年9月22日前全部划走；2006年6月，轴研所根据法律顾问意见，启动司法程序向洛阳市中级人民法院递交《起诉书》；2007年10月18日，上海市第一中级人民法院对德恒证券宣告破产并成立清算组；2010年11月15日，德恒证券管理人致轴研所《债权审核结果通知书》确认债权970万元；2010年11月22日，轴研所向德恒证券管理人确认债权970万元无异议；德恒证券目前正处于破产清算过程中；该项投资已经全额计提减值准备。

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

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2013年4月15日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了关于《2012年度利润分配预案》的议案，以2012年12月31日公司总股本278,604,348股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计1,393.02万元，剩余未分配利润结转下年。

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄计提坏账准备	112,800,509.62	100%	13,108,972.99	11.62%	76,236,849.09	100%	9,562,358.09	12.54%
组合小计	112,800,509.62	100%	13,108,972.99	11.62%	76,236,849.09	100%	9,562,358.09	12.54%
合计	112,800,509.62	--	13,108,972.99	--	76,236,849.09	--	9,562,358.09	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	91,940,611.00	81.51%	4,597,030.55	64,571,573.97	84.7%	3,228,578.69
1 年以内小计	91,940,611.00	81.51%	4,597,030.55	64,571,573.97	84.7%	3,228,578.69
1 至 2 年	12,562,225.22	11.14%	1,884,333.78	4,112,222.79	5.39%	616,833.42
2 至 3 年	1,606,826.84	1.42%	642,730.74	1,372,998.95	1.8%	549,199.58
3 年以上	6,690,846.56	5.93%	5,984,877.92	6,180,053.38	8.11%	5,167,746.40
3 至 4 年	1,052,685.98	0.93%	631,611.59	1,862,951.30	2.44%	1,117,770.78
4 至 5 年	1,424,471.23	1.26%	1,139,576.98	1,335,632.31	1.75%	1,068,505.85
5 年以上	4,213,689.35	3.74%	4,213,689.35	2,981,469.77	3.92%	2,981,469.77
合计	112,800,509.62	--	13,108,972.99	76,236,849.09	--	9,562,358.09

(2) 本报告期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
上海第一机床厂有限公司	货款		22,040.00	单位重组	否
合计	--	--	22,040.00	--	--

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

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

(5) 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 (%)
第一名	全资子公司	13,291,235.52	1 年以内	11.78%
第二名	客户	8,481,178.11	1 年以内	7.52%
第三名	客户	8,324,160.00	2 年以内	7.38%
第四名	客户	7,152,620.86	1 年以内	6.34%
第五名	客户	6,202,500.00	1 年以内	5.5%
合计	--	4,3451,694.49	--	38.52%

(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 (%)
洛阳轴承研究所有限公司	全资子公司	13,291,235.52	11.78%
阜阳轴研轴承有限公司	全资子公司	6,000,000.00	5.32%
洛阳轴研建设开发有限公司	联营公司	1,520,711.77	1.35%
洛阳轴研精密机械有限公司	控股子公司	749,679.94	0.66%
洛阳轴研科工有限公司	全资子公司	191,003.17	0.17%
沈阳仪表科学研究所	同一控制人	40,000.00	0.03%
阜阳轴承有限公司	全资子公司	37,664.00	0.03%
西安重型机械研究所有限公司	同一控制人	8,400.00	0.01%
合计	--	21,838,694.40	19.36%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,576,321.10	81.54%			18,717,856.66	86.83%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,488,991.52	18.46%	159,392.55	10.7%	2,838,755.75	13.17%	190,326.64	6.7%
组合小计	1,488,991.52	18.46%	159,392.55	10.7%	2,838,755.75	13.17%	190,326.64	6.7%
合计	8,065,312.62	--	159,392.55	--	21,556,612.41	--	190,326.64	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	824,851.77	55.4%	41,242.59	2,677,072.75	94.3%	133,853.64
1 年以内小计	824,851.77	55.4%	41,242.59	2,677,072.75	94.3%	133,853.64
1 至 2 年	616,919.75	41.43%	92,537.96	81,800.00	2.88%	12,270.00
2 至 3 年	24,510.00	1.65%	9,804.00	18,800.00	0.66%	7,520.00
3 年以上	22,710.00	1.52%	15,808.00	61,000.00	2.16%	36,600.00
3 至 4 年	11,800.00	0.79%	7,080.00	61,000.00	2.16%	36,600.00
4 至 5 年	10,910.00	0.73%	8,728.00			
5 年以上				83.00	0%	83.00
合计	1,488,991.52	--	159,392.55	2,838,755.75	--	190,326.64

(2) 本报告期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

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

(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(%)
洛阳轴承研究所有限公司	子公司	6,576,321.10	1 年以内	81.54%
张亭亭	公司员工	413,500.00	2 年以内	5.13%
俞玮	公司员工	94,336.05	2 年以内	1.17%
邓峡	公司员工	90,300.00	2 年以内	1.12%
李晓东	公司员工	72,376.70	1-2 年	0.9%
合计	--	7,246,833.85	--	89.86%

(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(%)
洛阳轴承研究所有限公司	全资子公司	6,576,321.10	81.54%
合计	--	6,576,321.10	81.54%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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

洛阳轴研精密机械有限公司	成本法	15,610,000.00	15,610,000.00		15,610,000.00	65.59%	65.59%				655,900.00
洛阳轴研科工有限公司	成本法	20,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
洛阳轴研所有有限公司	成本法	326,313,844.74	126,313,844.74	200,000,000.00	326,313,844.74	100%	100%				
阜阳轴研轴承有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
阜阳轴承有限公司	成本法	78,471,070.27		78,471,070.27	78,471,070.27	100%	100%				
合计	--	470,394,915.01	176,923,844.74	293,471,070.27	470,394,915.01	--	--	--			655,900.00

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	312,245,248.40	330,897,818.90
其他业务收入	5,430,958.42	4,836,062.41
合计	317,676,206.82	335,733,881.31
营业成本	196,303,221.77	242,240,787.65

(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
工业	312,245,248.40	192,008,521.63	330,897,818.90	238,708,011.73
合计	312,245,248.40	192,008,521.63	330,897,818.90	238,708,011.73

(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

产品销售收入	253,037,615.00	164,564,642.35	315,228,058.62	224,518,299.04
技术收入	59,207,633.40	27,443,879.28	15,669,760.28	14,189,712.69
合计	312,245,248.40	192,008,521.63	330,897,818.90	238,708,011.73

(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
境内	288,523,502.33	170,634,499.52	308,585,871.96	222,384,486.36
境外	23,721,746.07	21,374,022.11	22,311,946.94	16,323,525.37
合计	312,245,248.40	192,008,521.63	330,897,818.90	238,708,011.73

(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(%)
第一名	18,128,732.85	5.71%
第二名	16,831,091.42	5.3%
第三名	16,449,226.50	5.18%
第四名	14,486,796.65	4.56%
第五名	12,138,888.86	3.82%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	655,900.00	459,130.00
合计	655,900.00	459,130.00

(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
洛阳轴研精密机械有限公司	655,900.00	459,130.00	子公司本期净利润增长
合计	655,900.00	459,130.00	--

(3) 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	45,624,592.39	34,312,539.22
加：资产减值准备	4,132,578.84	2,681,400.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,575,879.00	19,559,675.70
无形资产摊销	1,600,318.44	1,049,003.54
长期待摊费用摊销	466,223.03	429,358.88
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）	-30,952.03	-71,388.81
财务费用（收益以“-”号填列）	8,647,436.60	5,386,784.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-655,900.00	-459,130.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,185,615.69	41,120.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,754,724.58	-33,722,292.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,951,689.04	-38,344,343.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,956,458.56	29,014,451.98
经营活动产生的现金流量净额	43,699,214.98	19,877,180.27
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	168,607,723.60	85,796,542.09
减：现金的期初余额	85,796,542.09	66,483,799.59
现金及现金等价物净增加额	82,811,181.51	19,312,742.50

7、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	7.25%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.95%	0.13	0.13

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
销售费用	31,529,470.83	21,647,133.02	45.65	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司销售费用 220 万及人工成本增长的影响
管理费用	62,303,918.07	47,373,126.21	31.52	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司管理费用 660 万、人工成本及研究开发费用增长的影响
财务费用	12,523,091.08	7,835,624.06	59.82	报告期贷款规模扩大，利息支出相应增加
营业外收入	36,905,222.41	16,537,863.69	123.16	子公司政府补助当期按进度确认损益
货币资金	327,208,566.02	119,888,215.49	172.93	募集资金增加所致
应收账款	207,538,263.47	139,124,479.38	49.17	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司期末应收账款 3200 万
预付款项	140,713,966.45	86,333,638.46	62.99	募投项目投资，增加合同预付款
存货	398,220,233.18	201,022,293.53	98.10	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司及在制品投入增大，库存商品资金周转减缓
固定资产原值	603,895,014.32	437,435,904.15	38.05	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司固定资产原值 10800 万元及新增固定资产投资影响
累计折旧	207,766,073.18	140,908,405.73	47.45	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司累计折旧 3770 万元及本期固定资产折旧影响
在建工程	67,880,905.66	33,459,164.15	102.88	募集资金项目建设投资形成
递延所得税资产	13,178,284.46	8,665,668.59	52.07	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司递延所得税资产 750 万元及本期支付了以前年度计提的年金 635 万
应付票据	68,936,214.63	39,372,160.84	75.09	以票据作为结算方式的业务增长所致
应付账款	193,814,061.90	123,895,502.01	56.43	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司应付账款 7680 万元
预收款项	76,540,190.30	42,739,588.11	79.08	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司预收账款 2950 万元
应交税费	6,247,110.11	159,834.00	3,808.50	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司应交税费 1100 万元及本期采购设备较多导致增值税进项税留抵额度增加形成
应付股利	344,100.00	93,520.00	267.94	本期控股子公司现金分红增多所致
长期借款	210,975,000.00	115,000,000.00	83.46	因投资增长导致银行借款增加
递延所得税负债	23,334,504.81	10,246,379.34	127.73	本期新增非同一控制下企业合并阜阳轴承有限公司递延所得税负债 1300 万元
股本	278,604,348.00	108,090,000.00	157.75	因本期发生配股、公积金转股使股本增加
资本公积	405,588,226.77	210,751,611.94	92.45	报告期内配股形成股本溢价
经营活动产生的现金净流量	24,683,310.77	55,034,378.01	-55.15	以票据作为结算方式的业务增长所致
筹资活动产生的现金净流量	389,862,316.85	138,864,393.40	180.75	报告期内配股所致

第十一节 备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

(二) 载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

(三) 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规、公司章程要求查阅时，公司可及时提供。文件存放地：公司资本运营部。

洛阳轴研科技股份有限公司

法定代表人： 

二〇一三年四月十七日