

# 天马轴承集团股份有限公司

## 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。

公司负责人马兴法、主管会计工作负责人沈吉美及会计机构负责人(会计主管人员)沈吉美声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告所涉及的未来计划与前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资注意投资风险。

## 目录

一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告.....	20
五、重要事项.....	23
六、股份变动及股东情况 .....	28
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	28
八、公司治理.....	373
九、内部控制.....	37
十、财务报告.....	38
十一、备查文件目录 .....	127

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天马股份	指	天马轴承集团股份有限公司
控股股东、天马控股	指	天马控股集团有限公司
齐重数控	指	齐重数控装备股份有限公司
成都天马	指	成都天马铁路轴承有限公司
杭州天马	指	杭州天马轴承有限公司
贵州天马	指	贵州天马虹山轴承有限公司
北京天马	指	北京天马轴承有限公司
德清天马	指	德清天马轴承有限公司
天马重工	指	德清天马重工机械 有限公司
德国天马	指	TMB 滚动轴承有限公司（德国）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
实际控制人	指	马兴法
公司股东会	指	天马轴承集团股份有限公司股东大会
公司董事会	指	天马轴承集团股份有限公司董事会
公司监事会	指	天马轴承集团股份有限公司监事会
公司章程	指	天马轴承集团股份有限公司章程
轴承	指	用于支承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。
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）

## 重大风险提示

公司存在因宏观经济形势不景气带来市场需求下降风险，行业竞争加剧风险，原材料价格波动及人力成本刚性上涨风险。敬请广大投资者注意投资风险。详见本报告第四节董事会报告。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	天马股份	股票代码	002122
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天马轴承集团股份有限公司		
公司的中文简称	天马股份		
公司的外文名称（如有）	TIANMA BEARING GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TMB		
公司的法定代表人	马兴法		
注册地址	浙江省杭州市石祥路 208 号		
注册地址的邮政编码	310015		
办公地址	浙江省杭州市石祥路 208 号		
办公地址的邮政编码	310015		
公司网址	www.zjtmb.com		
电子信箱	tmzc@zjtmb.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马全法	王红伟
联系地址	浙江省杭州市石祥路 208 号	浙江省杭州市石祥路 208 号
电话	0571-88027658	0571-88027658
传真	0571-88029872	0571-88029872
电子信箱	tmzc@zjtmb.com	tmb_whw@hotmail.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省杭州市石祥路 208 号天马轴承集团股份有限公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 11 月 18 日	浙江省工商行政 管理局	330000000024631	33010574506480X	74506480-X
报告期末注册	2012 年 12 月 31 日	浙江省工商行政 管理局	330000000024631	33010574506480X	74506480-X
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）	无变更				

#### 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层
签字会计师姓名	孙文军、徐晋波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	2,504,110,577.76	3,098,761,910.10	-19.19%	3,582,883,837.78
归属于上市公司股东的净利润(元)	215,961,089.29	417,987,333.00	-48.33%	658,383,969.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	169,686,802.28	377,673,496.78	-55.07%	608,996,861.35
经营活动产生的现金流量净额(元)	256,237,203.06	282,125,461.46	-9.18%	345,138,700.26
基本每股收益(元/股)	0.18	0.35	-48.57%	0.55
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.35	-48.57%	0.55
净资产收益率(%)	4.56%	9.21%	-4.65%	16.1%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	7,255,770,698.70	7,143,936,343.16	1.57%	6,537,015,795.57
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)	4,804,127,944.67	4,706,772,254.60	2.07%	4,407,826,768.46

#### 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)	379,011.41	2,289,501.37	-5,182,738.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,412,230.99			
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)	47,460,240.00	44,066,490.47	69,464,236.42	
对外委托贷款取得的损益	571,644.50			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,239,046.01	4,633,098.10	-2,100,596.38	

所得税影响额	4,787,445.26	8,366,422.40	10,426,250.40	
少数股东权益影响额（税后）	2,000,440.64	2,308,831.32	2,367,543.28	
合计	46,274,287.01	40,313,836.22	49,387,108.05	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设专项资金	1,010,281.78	国家规定的税费，与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，面对全球经济环境、地缘政治格局愈加复杂多变，市场需求形势严峻加剧。国内方面，随着宏观政策不断向“调结构”方面倾斜，我国宏观经济也呈现出换挡减速的局面，并且逐步进入稳增长的阶段。在这样的大背景下，公司一方面加快研发新产品以丰富产品线，使各类产品的转型升级，努力提升产品质量，另一方面也大力拓展和开发国内和国际新市场，但由于自身所处的行业发展增速有所减缓，加上原材料、能源、人工等各种成本的不断上涨，致使公司发展过程中面临诸多的困难和不利因素，在盈利上也出现了较大幅的收缩。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

受国内外宏观经济调整影响，相关配套行业需求持续疲软。报告期内，公司实现营业收入250,411.06万元，较上年同期减少19.19%，实现营业利润20,856.42万元，较上年同期减少55.72%，归属于母公司的净利润为21,596.11万元，同比减少48.33%。公司总资产725,577.07万元，较上年同期增加1.57%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧紧围绕着公司发展战略，积极推进公司的产品创新、管理创新和技术创新，加快产品的结构调整和转型升级。同时，积极拓展海外业务，参与国际化竞争，扩大了产品的国际份额，进一步打造公司品牌。虽经营业绩较上年同期有较大的差距，但在本行业中优势依然突出。

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

适用  不适用

#### 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入250,411.06万元，较上年同期减少了19.19%，主要系公司受国内外宏观经济影响，相关配套行业需求下滑所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	351,920,996.26
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	14.05%
--------------------------	--------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	中国铁路物资股份有限公司	130,154,887.79	5.2%
2	中信重工机械股份有限公司	79,231,499.77	3.16%
3	General Electric Company	71,937,790.80	2.87%
4	杭州市机电设备有限公司	35,831,689.69	1.43%
5	中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	34,765,128.21	1.39%
合计	—	351,920,996.26	14.05%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
机械制造	主营业务成本	1,816,165,209.88	98.15%	2,171,598,489.44	99.51%	-16.37%
其他	其他业务成本	34,220,580.80	1.85%	10,685,564.04	0.49%	220.25%

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	1,089,690,703.57	58.89%	1,163,405,991.73	53.31%	-6.34%
机床	主营业务成本	701,377,574.20	37.9%	942,702,340.78	43.2%	-25.6%
圆钢	主营业务成本	25,096,932.11	1.36%	65,490,156.93	3%	-61.68%
其他	其他业务成本	34,220,580.80	1.85%	10,685,564.04	0.49%	220.25%

说明

本报告期内，主营业务成本为181,616.52万元，同比减少16.37%，主要因为主营业务销售收入的下降，导致各行业的营业成本下降。其他营业成本同比220.25%，也是因为其他营业收入提示所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	302,863,828.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	22.14%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	大冶特殊钢股份有限公司	123,034,137.56	8.99%
2	成都新利源经贸有限公司	61,435,197.69	4.49%
3	苏州永鑫顺国际贸易有限公司	45,224,846.09	3.31%
4	北京隆轩橡塑有限公司	38,226,216.36	2.79%
5	上虞市金丰铜业有限公司	34,943,430.70	2.55%
合计	——	302,863,828.41	22.14%

#### 4、费用

单位：人民币（元）

项目	2012年度	2011年度	同比增减（%）	占2012年营业收入比例（%）
销售费用	102,338,907.44	124,397,332.34	-17.73%	4.09%
管理费用	265,191,260.76	268,222,065.67	-1.13%	10.59%
财务费用	45,338,516.34	31,663,355.43	43.19%	1.81%
所得税费用	34,815,862.90	78,349,198.85	-55.56%	1.39%

(1)财务费用较上年同期增加43.19%，主要系公司新增借款较多以及发行短期融资债券计提利息较多所致。

(2)所得税费用较上年同期减少了55.56%，主要系本期市场形势不好，销售收入下降，利润总额减少，相应所得税费用减少。

#### 5、研发支出

在宏观形势低迷的情况下，为了提高企业的核心技术水平，增强企业竞争力，加快企业的转型升级之路。报告期内，公司研发费用大幅增加，研发费用为8467.11万元，占净资产的比例为1.66%；占营业收入的比例为3.38%。

#### 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	2,092,622,489.16	3,086,397,289.84	-32.2%
经营活动现金流出小计	1,836,385,286.10	2,804,271,828.38	-34.51%
经营活动产生的现金流量净额	256,237,203.06	282,125,461.46	-9.18%
投资活动现金流入小计	24,228,026.24	11,547,221.35	109.82%
投资活动现金流出小计	371,132,404.52	466,762,519.18	-20.49%
投资活动产生的现金流量净额	-346,904,378.28	-455,215,297.83	23.79%
筹资活动现金流入小计	1,459,130,800.00	526,688,950.00	177.04%

筹资活动现金流出小计	1,290,661,321.97	533,237,923.65	142.04%
筹资活动产生的现金流量净额	168,469,478.03	-6,548,973.65	2,672.46%
现金及现金等价物净增加额	77,522,607.92	-183,454,640.36	142.26%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- (1)、经营活动现金流入小计较上年同期减少32.2%，主要系营业收入下降，销售商品收到的现金减少所致。
- (2)、经营活动现金流出小计较上年同期减少34.51%，主要系购买原材料支出的现金减少。
- (3)、投资活动现金流入小计较上年同期增加109.82%，主要系子公司成都天马铁路轴承有限公司收到的与资产相关的政府补贴较多所致。
- (4)、筹资活动现金流入小计较上年同期增加了177.04%，主要系公司发行6个亿的短期融资券所致。
- (5)、筹资活动现金流出小计较上年同期增加了142.04%，主要系公司发行短期融资券后，资金充裕，提前归还借款所致。
- (6)、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了2672.46%，主要系公司发行6个亿的短期融资券所致。
- (7)、现金及现金等价物净增加额比上年同期增加了142.26%，主要系公司发行6个亿的短期融资券，导致货币资金增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
机械制造业	2,445,420,515.92	1,816,165,209.88	25.73%	-20.21%	-16.37%	-3.41%
分产品						
轴承	1,570,116,350.95	1,089,690,703.57	30.6%	-11.72%	-6.34%	-3.99%
圆钢	25,140,110.75	25,096,932.11	0.17%	-62.52%	-61.69%	-2.2%
机床	850,164,054.22	701,377,574.20	17.5%	-30.26%	-25.6%	-5.17%
分地区						
国内	2,202,930,711.99	1,639,983,237.23	25.55%	-24.69%	-20.72%	-3.73%
国外	242,489,803.93	176,181,972.65	27.34%	73.67%	71.18%	1.05%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	384,640,815.25	5.3%	294,423,667.33	4.12%	1.18%	主要系本期发行短期融资券 6 亿元, 导致期末货币资金有所增加。
应收账款	1,069,152,267.17	14.74%	1,091,111,371.33	15.27%	-0.53%	主要系子公司德清天马重工机械有限公司厂区建设设备购买较多使用票据形式支付。
存货	2,218,486,631.45	30.58%	2,311,770,352.84	32.36%	-1.78%	
长期股权投资	1,000,000.00	0.01%	1,000,000.00	0.01%	0%	
固定资产	2,228,827,978.08	30.72%	2,319,478,421.40	32.47%	-1.75%	
在建工程	329,104,126.10	4.54%	139,009,313.11	1.95%	2.59%	主要系子公司德清天马重工机械有限公司本期厂区建设投入增加所致。

## 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	301,000,000.00	4.15%	496,688,950.00	6.95%	-2.8%	主要系公司本期短期融资券增加 6 亿元, 资金充足, 归还借款, 期末借款减少所致。
长期借款	50,000,000.00	0.69%		0%	0.69%	主要系子公司齐重数控装备股份有限公司本期新增长期借款所致。

## 五、核心竞争力分析

### 1、核心技术优势

在设计方面, 公司创新性的将对数曲线设计技术应用到轴承套圈及滚动体的生产中, 目前国内同行中只有少数企业能掌握该项技术。在材料选用方面, 公司的“精密冷碾用轴承钢的开发与应用研究”项目被列为国家火炬攻关项目, 荣获国家科技二等奖, 并以显现了初步的效果。

### 2、销售网络和营销队伍优势

经过多年的市场开发和积累, 公司已在全国大中城市建立了完善的营销网络, 其中包括上海、西安、合肥、武汉、宁波、佛山 6 个销售子公司以及沈阳、长沙、天津、淄博、无锡、郑州、重庆 7 个销售分公司。通过网络的高情功能, 各地的市场信息能准确、快速反馈到公司, 公司根据市场变化, 及时调整营销战略。

### 3、品牌优势

经过多年的积累和沉淀, 公司“TMB”和“齐一”两大商标均获得“中国驰名商标”的称号, 在轴承和机床行业拥有了较高的知名度和认同度。

## 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
250,000,000.00	115,963,750.00	115.58%
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 (%)
德清天马重工机械有限公司	精密数控机床、精密轴承生产、销售， 货物进出口	100%

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 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
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	否	20,000	10.9%	杭州瓜山经济合作社	辖区内旧城改造	无	无
合计	--	20,000	--	--	--	--	--

说明

### 3、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)
齐重数控装备股份有限公司	子公司	机械制造	机床	54,460 万元	2,959,314,19.94	1,903,389,054.14	861,096,648.77	-31,620,555.05	1,224,819.64
成都天马铁路轴承有限公司	子公司	机械制造	轴承	60,000 万元	2,100,862.044.15	1,861,474.272.39	830,626,323.48	97,501,346.25	91,765,260.35
北京天马	子公司	机械制造	轴承	12,000 万元	273,145,22	222,266,78	173,409,29	24,988,36	22,521,353.6

轴承有限公司					1.61	0.23	0.38	2.17	7
贵州天马虹山轴承有限公司	子公司	机械制造	轴承	8,000 万元	198,734,876.85	156,089,715.85	50,713,787.71	23,064,470.98	22,647,144.86
德清天马轴承有限公司	子公司	机械制造业	轴承	7,200 万元	199,631,095.82	121,161,007.57	342,828,957.92	19,962,461.48	14,553,684.06

主要子公司、参股公司情况说明

(1)、报告期内，控股子公司齐重数控净利润下滑98.72%，主要系国家宏观调控，重大项目建设放缓，导致相关行业需求低迷所致。

(2)、报告期内，控股子公司成都天马净利润下滑47.79%，主要系国家对风电行业进行调整，风电行业不景气所致。

(3)、报告期内，控股子公司北京天马净利润下滑41.47%，主要系受国内外经济环境影响，下游行业需求大幅下降所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司未来发展的展望

### (一)、公司所处行业的发展趋势

公司主要从事轴承及机床的生产和销售，属精密机械制造和重大装备制造行业。随着我国政策不断扶持战略性新兴产业和高端装备制造业（如部分高速精密机床）的发展，未来公司所处行业发展前景较为乐观。

首先，产品的质量和附加值将逐步提高。随着经济增长方式的转变和科技的快速发展，高端精密轴承及高端数控机床将成为未来的主流产品，特别是关键机械零部件，如风电轴承以及海洋工程，在全球大力发展绿色能源-风能、在全国大力提倡低碳生活的背景下，更是未来几年的热点产品。

其次，行业集中度将继续提高。在市场经济运行机制下，行业内各公司的竞争格局更加残酷，缺乏创新能力、核心竞争力以及运营机制不合理的的企业将被淘汰，而优势企业将有更多的机会进行收购兼并并做大做强，市场份额也将进一步向优势企业集中。

### (二)、公司面临的市场格局

在轴承行业方面，一方面，行业的集中度有望进一步提高。随着行业整合的展开特别是在目前经济增速趋缓的背景下，市场份额已开始逐渐向优势企业集中，轴承行业的生产集中度有逐渐提高的趋势。市场集中度的提高，有利于行业资源的整合和规模效应的实现，有利于轴承行业整体的发展。另一方面，也要看到行业发展的的问题。目前部分高端轴承发展速度跟不上主机发展速度。一是由于原材料性能不稳定，造成轴承的寿命和可靠性不稳定，难以进入主机市场；二是由于高端装备发展迅速，各类高端装备的轴承台架试验等现代实验手段投入过大而没有跟上，导致轴承研发进展较慢。作为高铁基础零部件的高速列车轴承领域，瑞典SKF、德国FAG、日本NTN等国际巨头还牢牢占据着中国市场。

机床行业方面，在经历了前几年的规模快速增长之后，近年来行业发展开始面临一定的瓶颈，同时受到整体宏观经济增速回落的影响，行业的需求也出现明显的萎缩，同时，行业的主要矛盾也开始逐步暴露，国内市场需求结构的加速变化与行业供给结构和能力不相适应，主要表现在低档产品产能过剩，新产品开发能力不强，自主知识产权拥有量与产业发展不相适应，导致高档数控机床品种少，大部分需进口等方面，同时产量集中度也不够。另一方面，国家重大投资项目的暂缓建设，对于重大装备制造的需求影响较大。

### （三）、公司的发展战略

公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念，一直将振兴民族工业作为最高使命，注重企业的社会价值的实现，以“为股东提供回报、为员工提供平台、为客户创造价值、为社会创造繁荣”为己任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。未来公司将继续执行全面协调可持续发展战略，积极推进公司的产品创新、管理创新和技术创新。一方面，加大对高技术含量、高附加值的产品生产，从而增强公司综合实力和核心竞争力；另一方面，德国、印度两个子公司为立足点，进一步辐射欧洲市场及新兴发展市场，积极参与国际化竞争，扩大公司产品的国际份额。力争在最短的时间内成为国内最强大、产业链最完善、产品品种最全、品质最高、效益最好的精密机械制造企业之一。

### （四）、公司2013年及未来几年的经营目标和具体业务计划

#### 1、经营目标

公司未来经营目标是进一步提升公司在轴承行业和机床行业的综合竞争实力，把公司打造成为我国机械制造大行业中的一流企业。公司未来的经营重点是提升风力发电机轴承和重大型数控机床的占有率，提高产品品质和扩大市场份额，积极开发生产专业数控机床，服务于航空、铁路、造船、冶金、新能源、重大型轴承生产等高端市场的需求，实现替代进口。2013年在生产管理做好“一控三提升”。“一控”成本，要在2012年的基础上，进一步量化各车间的生产成本。“三提升”，一是提升品质，建立并完善以用户二方审核为要求和目标的质量保证体系，落实并推进QC项目改善小组的工作；二是提升效率，进一步加快生产流速，做好成品、在制品的压缩和控制，建立按计划来完成品种和数量的生产体系，特别是在新厂区需要实施新的轴承装配模式，要求各工序、各部门对此做好持续改进；三是提升效益，要提升装备自动化和节能降耗水平，强化卓越绩效模式，不断提升综合经济效益，同时继续作好通用轴承、铁路轴承、重型装备，进一步提升产品的技术含量和附加值。

#### 2、公司的具体业务计划主要包括：

（1）、继续加大市场开拓力度，积极推进新产品市场开发工作，加快公司主导产品国际化进程，实现公司业绩快速平稳快速增长。

（2）、有序的推进生产基地的搬迁工作。公司将位于杭州市的生产基地整体搬迁至浙江德清临杭工业区的子公司德清天马重工机械有限公司内，完成相应的设备更新，从而进一步提高公司的生产效率。同时，搬迁完成后，有利于加快公司的产品结构调整，新建一批高品质、高档次、高附加值的产品生产线，提升自主创新能力，提高企业经济效益，加快进口替代的步伐，同时也为公司进一步增强品牌效应打下坚实的基础，有助于公司进一步做大做强。

（3）、继续加快产业升级和技术提升的步伐。通过加强同行之间的沟通和交流，相互学习、引进产业高新技术，继续加大科研设计的投入力度，做好产品结构调整和战略转型的工作，从而提高公司产品的技术壁垒，加强产品的品牌效应。

（4）、立足当前降成本，保效益的目标，更要着眼公司的长远未来，实现速度、结构、质量、效益的有机统一，增强创新发展能力。

（5）、利用公司资金、技术和管理优势，进行适度的企业并购与投资，进一步整合行业内的产业链上下游优势资源，从而降低企业的生产成本，扩大利润来源，增强企业的综合竞争优势。

（6）、进一步强化公司内部控制，完善公司治理，促进公司可持续发展，维护公司及投资者利益。

### （五）、可能面临的风险因素

#### 1、市场环境变化的风险

在过去十余年的发展进程中，市场需求的拉动更多的依赖于国内政策的引导，企业体制变革所释放的发展能量以及劳动力成本的相对优势。相对而言，科技进步和管理创新所发挥的作用相对有限。同时，国内市场对中高端产品持续旺盛的需求，客观上也延缓了行业技术进步、管理升级和劳动者素质提升的进程。而随着经济结构的持续转型和政策调控重点的变化，未来经济增长方式将发生明显变化，这也使得公司所处的行业的市场环境不同于以前，市场对不同类型的产品需求占比的转变将更加考验管理层的经营方式和理念。对此，公司将进一步调整产品结构，大力研发新产品，多做迎合市场需要的高技术

含量和高附加值产品，提升竞争力，降低风险。

### 2、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料是轴承钢，受国内外经济变化较快的影响，报告期内轴承钢价格的波动也较为剧烈，对公司的生产经营造成不利影响。未来一段时间轴承钢价格依然可能剧烈波动，这使得公司仍会面临原材料成本抬高的风险。

### 3、管理风险

公司规模的不扩大，对公司管理团队的管理和协调能力的要求也在不断提升，同时人力成本的不断抬高也无形中提高了公司的费用，尤其是具有较高管理水平和较强专业能力的人才的扩充使得公司的运营成本不断提升。未来公司将加强管理队伍建设，完善公司治理的经营管理机制，形成更加科学有效的决策机制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。

### 4、市场竞争的风险

公司的产品主要定位在替代进口的“高、精、尖”上，虽有较高的进入壁垒，但潜在的进入者还是比较多，尤其是国外行业巨头的进入更是加大了市场的竞争。未来公司将继续走差异化竞争之路，形成自身的品牌以抵御竞争风险。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及浙江证监局有关文件等的规定和要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中涉及利润分配事项的部分条款进行了修订，修订后的利润分配政策，明确了分红标准和分红比例，增加了利润分配政策的透明度和可操作性，提高了中小股东对利润分配方案调整的话语权，充分保护中小股东利益，同时，还制定了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，并经公司2012年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见2012年7月20日公司披露于指定信息披露网站巨潮资讯网上的《公司章程》及《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	118,800,000.00
可分配利润（元）	791,311,670.99
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>经天健会计师事务所审计，公司（母公司）2012 年度实现净利润 217,382,099.24 元，按 2012 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 21,738,209.92 元,5%提取任意盈余公积 10,869,104.96 元后，加年初未分配利润 725,336,886.63 元，减去已分配 2011 年红利 118,800,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 791,311,670.99 元。</p> <p>公司本年度进行利润分配，以现有总股本 1,188,000,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计 118,800,000 元；本年度不进行资本公积金转增，不送红股。</p>	

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）2010年度利润分配方案

以公司总股本1,188,000,000为基数，向全体股东每10股派人民币1元（含税），共计118,800,000元；不进行资本公积金转增股本。

(2) 2011年度利润分配方案

以公司总股本1,188,000,000为基数，向全体股东每10股派人民币1元（含税），共计118,800,000元；不进行资本公积金转增股本。

(3) 2012年度利润分配方案

以公司总股本1,188,000,000为基数，向全体股东每10股派人民币1元（含税），共计118,800,000元；不进行资本公积金转增股本。

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	118,800,000.00	215,961,089.29	55.01%
2011年	118,800,000.00	417,987,333.00	28.42%
2010年	118,800,000.00	658,383,969.40	18.04%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 九、社会责任情况

作为一家在深圳证券交易所上市的公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展和社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

## 第五节 重要事项

### 一、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
阿尔法电梯(杭州)有限公司	同受母公司控制	采购商品	商品	协议价		390,175.39	0.28%	现金、汇票			
杭州天马精碾有限公司	阿尔法电梯(杭州)有限公司的控股子公司	采购商品	商品	协议价		12,493,070.43	3.95%	现金、汇票			
金舟科技股份有限公司	董事长之子参股公司	购买设备	设备	协议价		7,469,363.1	6.45%	现金、汇票			
重庆芬格富食品有限公司	董事长之子参股公司	采购商品	商品	协议价		178,982.35	0.13%	现金、汇票			
马文奇	董事长之子	购买车辆	车辆	协议价		800,000	20.01%	现金、汇票			
阿尔法电梯(杭州)有限公司	同受母公司控制	出售商品	商品	协议价		121,425.82	0.01%	现金、汇票			
杭州天马精碾有限公司	阿尔法电梯(杭州)有限公司的控股子公司	出售商品	商品	协议价		25,140,110.75	100%	现金、汇票			
杭州永创智能设备股份有限公司	董事长之子参股公司	出售商品	商品	协议价		111,538.46	0.19%	现金、汇票			
合计				--	--	46,704,666.3	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	关联交易是因公司正常的生产经营需要而进行的，公司与关联方发生的交易是按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行的，交易价格按市场价格确定，没有违反公平、公开、公正的原则，亦不存在损害公司和中小股东利益的行为。
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无依赖。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2012年4月23日公司2011年度股东大会审议通过了《关于2012年度日常关联交易的议案》。报告期内，公司的日常关联交易未超出2011年度股东大会审议的预计范围。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	无

## 2、其他重大关联交易

### 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
天马控股集团有限公司	本公司	房屋及外缘场地	2012.01.01	2012.12.31	协议价	4,317,600.00

### 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天马控股集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2012.04.06	2013.10.05	否
	齐重数控装备股份有限公司	100,000,000.00	2012.08.16	2013.08.15	否
		6,000,000.00	2012.06.13	2013.06.12	否
	成都天马铁路轴承有限公司	40,000,000.00	2012.03.27	2013.03.26	否

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于2012年度日常关联交易的公告》	2012年03月20日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东 天马控股集团 有限公司	天马控股集团 有限公司关于 避免同业竞争 的承诺。	2007年03月28 日	长期有效	严格履行
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题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

### 三、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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙文军 徐晋波

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

### 四、其他重大事项的说明

为满足公司发展对资金的需求，降低融资成本。公司第四届董事会第六次会议同意公司向中国银行间交易商协会申请注册发行总额不超过人民币12亿元的短期融资券，用于补充日常经营资金和置换银行贷款。2012年1月11日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了该项发行短期融资券的议案。关于发行短期融资券的信息披露情况如下：《第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2011-032号）；《2012年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-001号）；《关于中国银行间市场交易商协会接受公司注册发行短期融资券公告》（公告编号：2012-029号）；《关于2012年第一期短期融资券发行情况的公告》（公告编号：2012-033号）。

本公司实际控制人马兴法先生基于对资本市场形势的认识及对本公司未来长期发展前景的信心，于2011年12月28日通过深圳证券交易所竞价交易系统增持公司股票，截止2012年12月31日，马兴法先生通过二级市场增持本公司股份5,393,720股，占公司已发行总股份的0.45%。本次增持已于2012年12月28日完成，详见公司2012-038号公告。马兴法先生在其首次增持公告中承诺，自首次增持日期未来12个月内继续增持总额不少于公司总股份0.2%同时不超过公司总股份的2%。本次增持马兴法先生增持公司股份占公司总股份的0.45%，履行了增持承诺。

## 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	130,191,784	10.96%				2,909,007	2,909,007	133,100,791	11.2%
5、高管股份	130,191,784	10.96%				2,909,007	2,909,007	133,100,791	11.2%
二、无限售条件股份	1,057,808,216	89.04%				-2,909,007	-2,909,007	1,054,899,209	88.8%
1、人民币普通股	1,057,808,216	89.04%				-2,909,007	-2,909,007	1,054,899,209	88.8%
三、股份总数	1,188,000,000	100%						1,188,000,000	100%

#### 股份变动的原因

2012 年 1 月 5 日，实际控制人马兴法通过流通市场购入本公司股份 86.86 万股。

2012 年 5 月 3 日，监事陈康胤通过流通市场购入本公司股份 1 万股。

2012 年 9 月 27 日，实际控制人马兴法通过流通市场购入本公司股份 181.37 万股。

2012 年 9 月 28 日，实际控制人马兴法通过流通市场购入本公司股份 118.64 万股。

因董监高增持公司股票，使得高管限售股增加 290.90 万股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

### 二、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	92,095	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	90,041
---------	--------	-----------------------	--------

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
天马控股集团有限公司	境内非国有法人	42.86%	509,227,919		0	509,227,919		
沈高伟	境内自然人	4.2%	49,906,000		37,429,500	12,476,500		
马伟良	境内自然人	3%	35,626,000		26,719,500	8,906,500		
齐齐哈尔市国有资产经营管理有限责任公司	境内非国有法人	1.9%	22,546,873		0	22,546,873	质押	11,260,000
马全法	境内自然人	1.85%	21,990,000		16,492,500	5,497,500		
陈建冬	境内自然人	1.75%	20,737,281	-4,322,719	18,795,000	1,942,281		
沈有高	境内自然人	1.68%	19,991,000		14,993,250	4,997,750		
罗观华	境内自然人	1.64%	19,491,000		14,618,250	4,872,750		
吴惠仙	境内自然人	1.06%	12,644,110	-3,000	0	12,644,110		
施议场	境内自然人	0.84%	9,962,760		0	9,962,760		
上述股东关联关系或一致行动的说明	实际控制人马兴法先生是沈高伟先生、陈建冬先生的姑父，是马全法先生的弟弟。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类	
		股份种类	数量
天马控股集团有限公司	209,227,919	人民币普通股	209,227,919
齐齐哈尔市国有资产经营管理有限责任公司	22,546,873	人民币普通股	22,546,873
吴惠仙	12,644,110	人民币普通股	12,644,110
沈高伟	12,476,500	人民币普通股	12,476,500
施议场	9,962,760	人民币普通股	9,962,760

马伟良	8,906,500	人民币普通股	8,906,500
中国银行－易方达深证 100 交易型 开放式指数证券投资基金	8,824,764	人民币普通股	8,824,764
中国工商银行－融通深证 100 指数 证券投资基金	6,210,557	人民币普通股	6,210,557
中国民生银行－银华深证 100 指数 分级证券投资基金	5,608,383	人民币普通股	5,608,383
马全法	5,497,500	人民币普通股	5,497,500
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	实际控制人马兴法先生是沈高伟先生的姑父，是马全法先生的弟弟。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天马控股集团有限公司	马兴法	1999 年 02 月 13 日	70425078-8	1 亿元	实业投资；普通机械设备的制造和销售；经营本企业产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、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进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；其他无需报经审批的一切合法项目。
经营成果、财务状况、现金流和 未来发展战略等	天马控股集团有限公司 2012 年实现营业收入 578.06 万元，净利润 218.20 万元，总资产 26,455.35 万元（未经审计）。天马控股集团属于投资控股型公司，未来发展仍将以投资性业务为主。				
控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

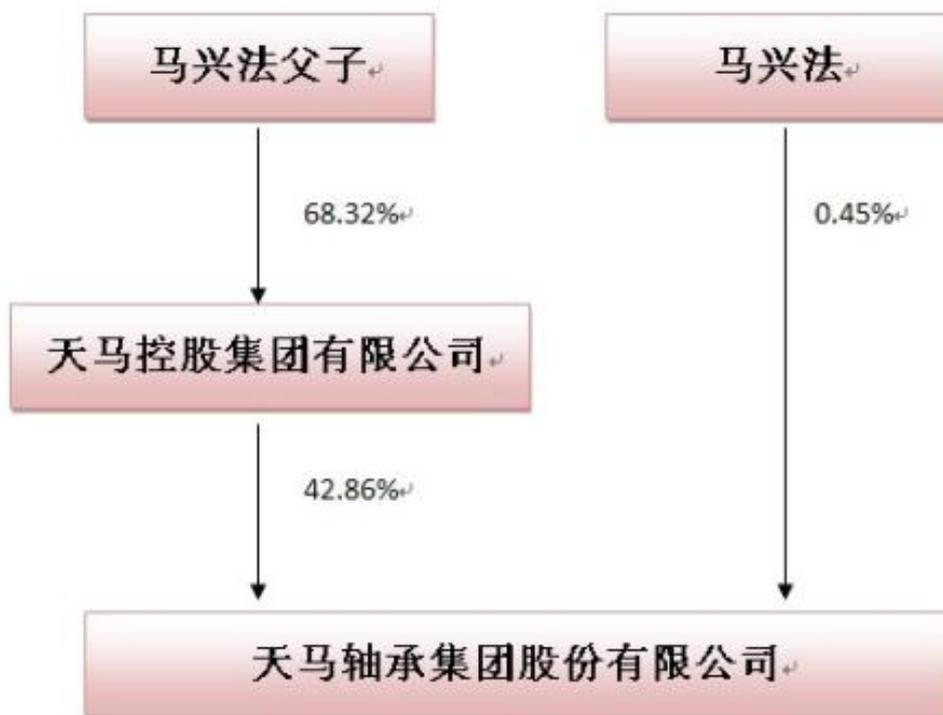
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
马兴法	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	马兴法先生，中国国籍，1962 年 11 月生，中共党员，大学学历，工程师，中国轴承工业协会轮值理事长，第四届和第五届全国乡镇企业家，浙江省第十届、十一届、十二届人大代表，杭州市劳动模范，杭州市拱墅区工商联副会长。现任天马控股集团有限公司董事长、党委书记，天马轴承集团股份有限公司董事长，杭州天马轴承有限公司执行董事，杭州元大机械有限公司执行董事，阿尔法电梯（杭州）有限公司执行董事、德清天马轴承有限公司执行董事，贵州天马虹山轴承有限公司执行董事，北京天马轴承有限公司董事长，齐重数控装备股份有限公司董事，德清天马重工机械有限公司执行董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 三、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
马兴法/天马控股集团有限公司			5,393,720	0.45%	2011年12月28日	2012年12月28日

其他情况说明

马兴法先生在其首次增持公告中承诺，自首次增持日期未来12个月内继续增持总额不少于公司总股份0.2%同时不超过公司总股份的2%。本次增持马兴法先生增持公司股份占公司总股份的0.45%，履行了增持承诺。

## 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）
马兴法	董事长	现任	男	51	2011年04月20日	2014年04月20日	1,525,045	3,868,675	0	5,393,720
陈康胤	监事	现任	男	55	2011年08月20日	2014年04月20日	0	10,000	0	10,000
陈建冬	董事、副总经理	现任	男	42	2012年04月23日	2014年04月20日	25,060,000	0	4,322,719	20,737,281
合计	--	--	--	--	--	--	26,585,045	3,878,675	4,322,719	26,141,001

### 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

马兴法先生，中国国籍，1962年11月生，中共党员，大学学历，工程师，中国轴承工业协会轮值理事长，第四届和第五届全国乡镇企业家，浙江省第十届、十一届、十二届人大代表，杭州市劳动模范，杭州市拱墅区工商联副会长。现任天马控股集团有限公司董事长、党委书记，天马轴承集团股份有限公司董事长，杭州天马轴承有限公司执行董事，杭州元大机械有限公司执行董事，阿尔法电梯（杭州）有限公司执行董事、德清天马轴承有限公司执行董事，贵州天马虹山轴承有限公司执行董事，北京天马轴承有限公司董事长，齐重数控装备股份有限公司董事，德清天马重工机械有限公司执行董事。

沈高伟先生：1970年12月生，中共党员，大学学历，经济师，成都市人大代表。历任浙江滚动轴承有限公司销售部部长、副总经理。现任天马轴承集团股份有限公司董事、总经理、成都天马铁路轴承有限公司执行董事，齐重数控装备股份有限公司董事。

马伟良先生：1966年8月生，中共党员，大学学历，工程师，杭州市优秀科技工作者。历任浙江滚动轴承有限公司生产部部长、质保部部长、副总经理。现任公司董事，齐重数控董事长。

陈建冬先生：1971年12月生，中共党员，大专学历，工程师。历任浙江滚动轴承有限公司市场营销部副部长。现任公司董事、副总经理、北京天马总经理、杭州天马监事。

刘英先生：1956年5月生，中共党员，在读研究生。历任富拉尔基钢铁厂团总支书记、齐齐哈尔市政府办公厅正科级秘书、齐齐哈尔市催办检查处副处长、齐齐哈尔市政府办公厅协调处处长、齐齐哈尔市国有资产管理局副局长，现任齐齐哈尔市国资委党委委员、副主任，齐齐哈尔市国有资产经营管理有限责任公司总经理。

石志民先生：1957年12月生，中共党员，大学学历，教授级高级工程师。2000年获得黑龙江省政府特殊津贴；2008年获得黑龙江省学科梯队带头人、中国机械制造工艺专家库资深专家称号；2009年《国家科技重大专项》数控重型曲轴旋风切削中心项目负责人。历任齐齐哈尔第一机床厂重车所卧车室主任兼工会主席、齐齐哈尔第一机床厂重车所副总工程师、齐齐哈尔第一机床厂副总工程师、总工程师、副总经理、齐重数控装备股份有限公司总工程师、副总经理。现任齐重数控装备股份有限公司总经理。

罗继伟先生：1949年生，理学硕士、工学博士，高级工程师，主持过省部级以上科研课题20多项。曾获中国科学院科技

进步三等奖一项，机械电子工业部科技进步二等奖两项，河南省优秀软件成果一等奖一项，在国内外发表学术论文50多篇。1994年享受国务院政府特殊津贴，同年被国家人事部授予获国家级有突出贡献的中青年专家。2006年被中国轴承工业协会授予中国轴承工业科技专家。历任洛阳轴承研究所产品开发部部长、副总工程师、所长、党委书记，洛阳轴研科技股份有限公司董事长，现任公司独立董事，清华大学摩擦学国家重点实验室学术委员会委员，合肥工业大学和河南科技大学兼职教授。

周宇先生：1960年8月生，中共党员，研究生学历，高级工程师。历任机械工业部轴承局干部处主任科员、东莞市轴承厂副总经理、中国轴承进出口联营公司副总经理、奥新轴承有限公司总经理。现任中国轴承工业协会副秘书长。

邱学文先生：1963年8月生，研究生学历，审计教授，具有中国注册会计师资格。在中国工业经济、中国农业经济、审计研究等杂志上发表论文50余篇，出版会计、审计类专著、省级重点教材和其他会计读物10余部，担任省部级课题10余项。历任浙江财经学院会计学院讲师、副教授、教授、上海财经大学会计学研究生导师。现任浙江财经学院会计学研究生导师、教授、会计学院副院长，江南化工独立董事。

(2) 监事

罗观华先生：1952年9月生，中共党员，大学学历，高级经济师，浙江省质量管理先进工作者。历任杭州轴承厂生产计划科科长、销售科科长，浙江东海轴承集团公司计划经营处处长。现任公司监事会主席。

沈有高先生：1953年11月生，中共党员，高中学历。曾任浙江滚动轴承厂科长、副厂长，浙江滚动轴承有限公司采购部部长，现任公司监事、基建部副部长。

陈康胤先生：1958年6月出生，中共党员，大专文化，工程师。历任杭州重型机械厂分厂厂长，东风杭州铸钢厂厂长，成都天马铁路轴承有限公司副总经理，现任天马轴承集团股份有限公司技术部副主任，工会副主席。

(3) 高级管理人员

沈高伟先生：总经理（简历见前述董事介绍）

陈建冬先生：副总经理（简历见前述董事介绍）

马全法先生：1959年5月生，中共党员，大学学历，高级工程师，高级经济师，中国轴承工业协会规划发展咨询工作委员会专家，中国轴承工业协会人力资源专家，中国轴承工业协会企业管理专家，杭州市先进科技工作者，杭州市首届十佳人力资源经理。现任公司董事会秘书、副总经理，齐重数控监事会主席。

沈吉美女士：1962年5月生，研究生学历，会计师，杭州市优秀会计师，杭州市拱墅区会计协会理事。历任杭州轴承厂会计，浙江省工艺品进出口公司财务会计。现任天马股份财务总监、副总经理，北京天马监事会主席。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马兴法	天马控股集团有限公司	董事长	1999年02月13日		否
马兴法	杭州元大机械有限公司	执行董事	2001年01月17日		否
马兴法	阿尔法电梯（杭州）有限公司	执行董事	2002年07月17日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邱学文	浙江财经学院	副院长	2006年01月01日		是

周宇	中国轴承工业协会	秘书长	2012年04月 01日		是
----	----------	-----	-----------------	--	---

### 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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经董事会薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会、股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司现行的薪酬制度，依据风险、责任、利益相一致的原则，进行考核之后，按照其职务确定在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

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
马兴法	董事长	男	51	现任	85	0	85
沈高伟	董事、总经理	男	43	现任	85	0	85
马伟良	董事	男	47	现任	75	0	75
陈建冬	董事、副总经理	男	42	现任	38	0	38
石志民	董事	男	56	现任	0	0	0
罗继伟	独立董事	男	64	现任	5	0	5
周宇	独立董事	男	53	现任	5	0	5
邱学文	独立董事	男	50	现任	5	0	5
罗观华	监事	男	61	现任	38	0	38
沈有高	监事	男	60	现任	6	0	6
陈康胤	监事	男	55	现任	23	0	23
马全法	董秘、副总经理	男	54	现任	38	0	38
沈吉美	财务总监、副总经理	女	51	现任	22	0	22
刘英	董事	男	57	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	425	0	425

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

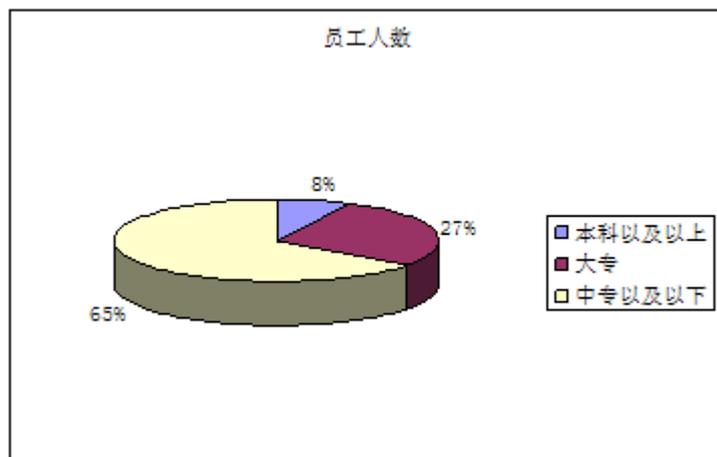
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗观华	董事、副总经理	离职	2012 年 03 月 15 日	工作岗位调整
陈建冬	监事会主席	离职	2012 年 04 月 23 日	工作岗位调整
刘英	董事	离职	2013 年 04 月 12 日	工作岗位变动

#### 五、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司及控股子公司共有在册员工8,629人，其中各类人员构成情况如下：

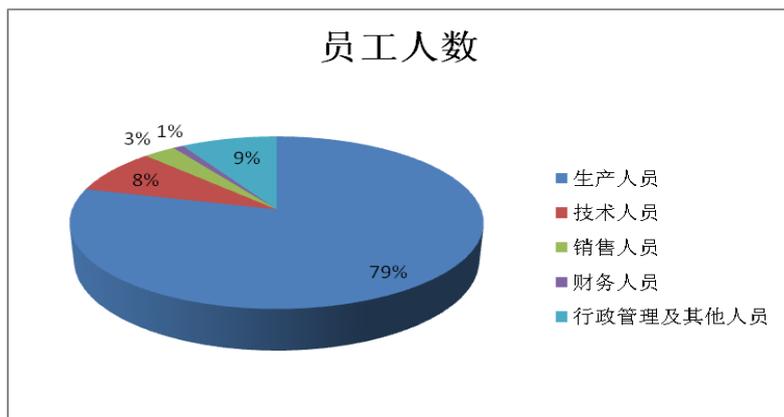
##### (一) 学历结构

学历	员工人数
本科及以上	656
大专	2368
中专及以下	5605
合计	8629



##### (二) 岗位结构

专业分工	员工人数
生产人员	6816
技术人员	730
销售人员	252
财务人员	79
行政管理及其他人员	752
合计	8629



(三) 培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末由人力资源部制定下一年的培训计划，具体包括培训的项目、内容、时间、方式、参加人员。主要培训内容包括员工素质、岗位操作技能、生产安全管理、沟通管理、执行力提升等各个方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课、外部交流学习等。

(四) 公司无需承担费用的离退休职工人员。

## 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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理专项活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为完善公司内幕信息登记管理制度，做好内幕信息保密及内幕知情人登记管理工作，有效防范内幕交易等挣钱违法违规行为，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，以及2011年10月25日中国证监会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）的要求，公司对2010年3月制定的《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，并结合本公司实际情况制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕信息管理工作。报告期内，公司对包括定期报告、实际控制人增持股份等重大内幕信息进行了严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作，并按要求及时报备深交所及浙江证监局。在报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。在接待特定对象（机构投资者、分析师、媒体）过程中，公司严格按照《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，认真做好特定对象来访接待工作。对于来

访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避免；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，同时记录谈话主要内容，按照规定将调研记录报备深交所并在互动易上进行公开披露。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 23 日	《2011 年度报告及摘要》、《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年监事会工作报告》、《2011 年财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》等 12 项议案	审议通过	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )2012-014 《浙江天马轴承股份有限公司关于 2011 年度股东大会决议公告》

### 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 01 月 11 日	《关于发行短期融资券的议案》	审议通过	2012 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )2012-001 《浙江天马轴承股份有限公司关于 2012 年第一次临时股东大会决议公告》
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 05 日	《关于未来三年股东回报规划的议案》、《关于修改公司章程的议案》	审议通过	2012 年 08 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )2012-023 《浙江天马轴承股份有限公司关于 2012 年第二次临时股东大会决议公告》
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 15 日	《关于变更公司名称的议案》、《关于修改公司章程的议案》	审议通过	2012 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )2012-034 《浙江天马轴承股份有限公司关于 2012 年第三次临时股东大会决议公告》

### 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
罗继伟	6	3	3	0	0	否
周宇	6	3	3	0	0	否
邱学文	6	3	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司的内部控制建设提出了自己的建议，为公司的规范运作、风险控制做出了贡献。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会根据《公司法》、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责，每季度召开会议，听取审计部的工作报告。在年度审计工作结束时，召开会议听取审计机构对公司情况的汇报。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和知道内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

2、薪酬和考核委员会在报告期内按照年度绩效考核办法对报告期内公司董事、监事及高级管理人员进行了考核。

3、提名委员会在报告期内按照《公司法》、《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的有关规定积极的履行了职责，对第四届董事会补选董事候选人及公司聘任副总经理的人员进行了资格审查。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具有独立的生产经营能力，独立的产供销体系。公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

1、业务独立情况公司业务独立于公司控股股东。作为生产经营型企业，公司拥有完整独立的供应、生产和销售系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

3、资产完整情况公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。公司作为独立的法人依法自主经营，公司没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

4、机构独立情况公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，根据经营业绩指标、管理目标等完成的情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，与其收入直接挂钩。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励，公司未来还将尝试其他激励手段，实行多层次的综合激励体制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，设置了人力资源部、财务部、技术部、质保部、销售部、外贸部、董秘办公室、审计部等有关职能部门，制定了贯穿于公司经营各层面、各环节的内部控制管理制度并不断完善，特别加强了对财务报告、关联交易、重大决策、控股子公司等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》以及《公司章程》等相关法律法规的要求，建立并不断完善了对外投资的内部控制、会计的内部控制、对外担保的内部控制、信息披露的内部控制、对控股子公司的内部控制、关联交易的内部控制、募集资金使用的内部控制、重大信息的内部控制为核心的完整的内部控制体系，形成了科学的决策、执行和监督机制，公司内控制度得到了有效执行，公司现行内部控制制度的完整性、合理性、有效性不存在重大缺陷，基本符合有关法规和证券监管部门的要求。公司内部控制的各个方面规范、严格、充分、有效，发挥了较好的控制与防范作用。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司将进一步建立健全和深化内控制度。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 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 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2013 年 4 月 23 日公司制定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《天马轴承集团股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。

### 五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步提高年报信息披露的质量和透明度，公司在 2010 年度制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度经公司 2010 年 3 月 21 日公司第三届董事会第六次会议审议通过后实施。制度建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，明确了责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容，以此加大了对年报信息披露责任人的问责力度，并将对有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大错误。

## 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 21 日
审计机构名称	天健会计师事务所
审计报告文号	天健审（2013）2118 号

#### 审计报告正文

天马轴承集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天马轴承集团股份有限公司（以下简称天马股份公司）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管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，天马股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天马股份公司 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。

### 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：天马轴承集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	384,640,815.25	294,423,667.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	240,460,678.25	344,933,469.90
应收账款	1,069,152,267.17	1,091,111,371.33
预付款项	48,870,089.97	119,555,299.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	571,644.50	
应收股利		
其他应收款	213,916,292.04	15,904,951.46
买入返售金融资产		
存货	2,218,486,631.45	2,311,770,352.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,763,183.16	19,124,531.83
流动资产合计	4,186,861,601.79	4,196,823,644.39
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	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	2,228,827,978.08	2,319,478,421.40
在建工程	329,104,126.10	139,009,313.11
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	453,383,245.30	437,875,163.90
开发支出		
商誉	27,649,595.17	27,649,595.17
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,335,592.26	22,100,205.19
其他非流动资产	3,608,560.00	
非流动资产合计	3,068,909,096.91	2,947,112,698.77
资产总计	7,255,770,698.70	7,143,936,343.16
流动负债：		
短期借款	301,000,000.00	496,688,950.00
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	124,832,584.98	144,865,452.46
应付账款	524,375,130.25	688,646,835.50
预收款项	269,220,395.90	370,133,745.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	128,697,074.19	145,139,337.90
应交税费	35,937,810.79	35,772,675.62
应付利息	4,920,478.45	843,194.45
应付股利		
其他应付款	21,021,634.50	27,599,680.06
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		120,000,000.00
其他流动负债	600,000,000.00	
流动负债合计	2,010,005,109.06	2,029,689,871.29
非流动负债：		

长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
长期应付款	3,866,364.00	3,866,364.00
专项应付款	1,160,000.00	1,160,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	103,960,416.66	114,369,216.66
非流动负债合计	158,986,780.66	119,395,580.66
负债合计	2,168,991,889.72	2,149,085,451.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
资本公积	1,028,401,999.20	1,028,401,999.20
减：库存股		
专项储备	103,194.71	
盈余公积	216,182,430.82	183,575,115.94
一般风险准备		
未分配利润	2,372,082,053.87	2,307,528,279.46
外币报表折算差额	-641,733.93	-733,140.00
归属于母公司所有者权益合计	4,804,127,944.67	4,706,772,254.60
少数股东权益	282,650,864.31	288,078,636.61
所有者权益（或股东权益）合计	5,086,778,808.98	4,994,850,891.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,255,770,698.70	7,143,936,343.16

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

## 2、母公司资产负债表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	232,660,227.51	139,171,569.91
交易性金融资产		
应收票据	83,045,552.89	112,336,816.50
应收账款	119,771,567.37	142,553,625.47

预付款项	48,908,989.96	1,931,844.04
应收利息	571,644.50	
应收股利		
其他应收款	200,018,175.70	12,161,181.90
存货	378,656,903.72	354,604,837.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,063,633,061.65	762,759,875.39
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	2,756,978,354.02	2,506,978,354.02
投资性房地产		
固定资产	122,473,258.34	140,247,461.09
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,237,926.98	34,077,395.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,128,519.78	2,033,446.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,914,818,059.12	2,683,336,657.39
资产总计	3,978,451,120.77	3,446,096,532.78
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	43,295,732.17	55,561,561.53
预收款项	5,134,037.37	4,732,602.52

应付职工薪酬	1,515,718.02	2,033,338.98
应交税费	8,926,094.68	10,765,462.85
应付利息	4,569,372.90	318,277.78
应付股利		
其他应付款	261,082.38	153,505.11
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	600,000,000.00	
流动负债合计	763,702,037.52	333,564,748.77
非流动负债：		
长期借款		
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	6,418,416.66	2,783,216.66
非流动负债合计	6,418,416.66	2,783,216.66
负债合计	770,120,454.18	336,347,965.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
资本公积	1,012,836,564.78	1,012,836,564.78
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	216,182,430.82	183,575,115.94
一般风险准备		
未分配利润	791,311,670.99	725,336,886.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,208,330,666.59	3,109,748,567.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,978,451,120.77	3,446,096,532.78

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

### 3、合并利润表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,504,110,577.76	3,098,761,910.10
其中：营业收入	2,504,110,577.76	3,098,761,910.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,296,175,694.85	2,628,869,366.74
其中：营业成本	1,850,385,790.69	2,182,284,053.48
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	23,145,863.83	16,967,621.56
销售费用	102,338,907.44	124,397,332.34
管理费用	265,191,260.76	268,222,065.67
财务费用	45,338,516.34	31,663,355.43
资产减值损失	9,775,355.79	5,334,938.26
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）	629,289.51	1,131,923.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	208,564,172.42	471,024,467.00
加：营业外收入	55,102,017.48	55,495,677.06
减：营业外支出	3,621,770.85	6,922,241.43
其中：非流动资产处置损失	800,959.37	558,211.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	260,044,419.05	519,597,902.63

减：所得税费用	34,815,862.90	78,349,198.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	225,228,556.15	441,248,703.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	215,961,089.29	417,987,333.00
少数股东损益	9,267,466.86	23,261,370.78
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.35
（二）稀释每股收益	0.18	0.35
七、其他综合收益	91,406.07	-733,140.00
八、综合收益总额	225,319,962.22	440,515,563.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	216,052,495.36	417,254,193.00
归属于少数股东的综合收益总额	9,267,466.86	23,261,370.78

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：0.00 元。

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

#### 4、母公司利润表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	684,530,033.77	860,401,219.95
减：营业成本	463,288,943.28	638,437,562.43
营业税金及附加	4,758,523.23	5,191,372.13
销售费用	15,191,743.02	15,842,054.82
管理费用	89,076,824.83	90,752,698.54
财务费用	23,703,105.85	10,328,385.53
资产减值损失	-1,318,475.43	-12,493,796.74
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）	131,671,644.50	136,171,554.61
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）	221,501,013.49	248,514,497.85

加：营业外收入	9,373,566.70	5,353,999.07
减：营业外支出	788,399.18	1,245,594.20
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	230,086,181.01	252,622,902.72
减：所得税费用	12,704,081.77	13,145,513.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	217,382,099.24	239,477,389.70
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.2
（二）稀释每股收益	0.18	0.2
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	217,382,099.24	239,477,389.70

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

## 5、合并现金流量表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

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	2,025,872,243.25	2,976,531,945.02
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	12,406,424.46	1,538,005.71
收到其他与经营活动有关的现金	54,343,821.45	108,327,339.11

经营活动现金流入小计	2,092,622,489.16	3,086,397,289.84
购买商品、接受劳务支付的现金	966,121,807.91	1,808,945,457.60
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	450,598,755.14	512,433,741.03
支付的各项税费	248,659,120.63	297,000,191.81
支付其他与经营活动有关的现金	171,005,602.42	185,892,437.94
经营活动现金流出小计	1,836,385,286.10	2,804,271,828.38
经营活动产生的现金流量净额	256,237,203.06	282,125,461.46
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	57,645.01	41,923.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,970,381.23	8,758,211.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	17,200,000.00	2,747,086.23
投资活动现金流入小计	24,228,026.24	11,547,221.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,132,404.52	465,071,319.18
投资支付的现金	200,000,000.00	1,691,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	371,132,404.52	466,762,519.18
投资活动产生的现金流量净额	-346,904,378.28	-455,215,297.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	858,000,000.00	526,688,950.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	601,130,800.00	
筹资活动现金流入小计	1,459,130,800.00	526,688,950.00
偿还债务支付的现金	1,123,688,950.00	374,432,928.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,972,371.97	158,804,995.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,700,000.00	15,296,839.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,290,661,321.97	533,237,923.65
筹资活动产生的现金流量净额	168,469,478.03	-6,548,973.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-279,694.89	-3,815,830.34
五、现金及现金等价物净增加额	77,522,607.92	-183,454,640.36
加：期初现金及现金等价物余额	274,108,897.33	457,563,537.69
六、期末现金及现金等价物余额	351,631,505.25	274,108,897.33

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

## 6、母公司现金流量表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

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	476,954,955.93	615,759,616.77
收到的税费返还		1,080,193.71
收到其他与经营活动有关的现金	21,526,238.52	59,002,085.11
经营活动现金流入小计	498,481,194.45	675,841,895.59
购买商品、接受劳务支付的现金	209,921,839.44	353,804,296.09
支付给职工以及为职工支付的现金	88,417,864.88	99,702,595.25
支付的各项税费	56,883,638.78	67,559,745.36
支付其他与经营活动有关的现金	35,452,071.76	37,265,367.54
经营活动现金流出小计	390,675,414.86	558,332,004.24
经营活动产生的现金流量净额	107,805,779.59	117,509,891.35

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	131,100,000.00	136,171,554.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,887.50	1,497,721.16
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	5,578,536.88	486,642.97
投资活动现金流入小计	136,727,424.38	138,155,918.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,879,163.54	4,699,981.04
投资支付的现金	450,000,000.00	118,138,090.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	453,879,163.54	122,838,071.04
投资活动产生的现金流量净额	-317,151,739.16	15,317,847.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,000,000.00	260,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	600,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,100,000,000.00	260,000,000.00
偿还债务支付的现金	660,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,984,196.63	128,472,686.14
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	796,984,196.63	278,472,686.14
筹资活动产生的现金流量净额	303,015,803.37	-18,472,686.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-181,186.20	-455,144.58
五、现金及现金等价物净增加额	93,488,657.60	113,899,908.33
加：期初现金及现金等价物余额	139,171,569.91	25,271,661.58
六、期末现金及现金等价物余额	232,660,227.51	139,171,569.91

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

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	1,188,000,000.00	1,028,401,999.20			183,575,115.94		2,307,528,279.46	-733,140.00	288,078,636.61	4,994,850,891.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,188,000,000.00	1,028,401,999.20			183,575,115.94		2,307,528,279.46	-733,140.00	288,078,636.61	4,994,850,891.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				103,194.71	32,607,314.88		64,553,774.41	91,406.07	-5,427,772.30	91,927,917.77
（一）净利润							215,961,089.29		9,267,466.86	225,228,556.15
（二）其他综合收益								91,406.07		91,406.07
上述（一）和（二）小计							215,961,089.29	91,406.07	9,267,466.86	225,319,962.22
（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					32,607,314.88		-151,407,314.88		-14,700,000.00	-133,500,000.00
1. 提取盈余公积					32,607,314.88		-32,607,314.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-118,800.00		-14,700,000.00	-133,500,000.00

配							0,000.00		00.00	00.00
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				103,194.71					4,760.84	107,955.55
1. 本期提取				3,178,545.18					146,640.70	3,325,185.88
2. 本期使用				3,075,350.47					141,879.86	3,217,230.33
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,188,000,000.00	1,028,401,999.20		103,194,711.43	216,182,430.82		2,372,082,053.87	-641,733.93	282,650,864.31	5,086,778,808.98

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	1,188,000,000.00	1,027,910,706.06			147,653,507.48		2,044,262,554.92		283,386,598.37	4,691,213,366.83
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	1,188,000,000.00	1,027,910,706.06			147,653,507.48		2,044,262,554.92		283,386,598.37	4,691,213,366.83
三、本期增减变动金额 (减少)		491,293.			35,921,		263,265,	-733,14	4,692,038	303,637,52

以“-”号填列)		14			608.46		724.54	0.00	.24	4.38
(一) 净利润							417,987,333.00		23,261,370.78	441,248,703.78
(二) 其他综合收益								-733,140.00		-733,140.00
上述(一)和(二)小计							417,987,333.00	-733,140.00	23,261,370.78	440,515,563.78
(三) 所有者投入和减少资本		491,293.14							-2,182,493.14	-1,691,200.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		491,293.14							-2,182,493.14	-1,691,200.00
(四) 利润分配					35,921,608.46		-154,721,608.46		-15,296,839.40	-134,096,839.40
1. 提取盈余公积					35,921,608.46		-35,921,608.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-118,800,000.00		-15,296,839.40	-134,096,839.40
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									-1,090,000.00	-1,090,000.00
四、本期期末余额	1,188,000,000.00	1,028,401,999.20			183,575,115.94		2,307,528,279.46	-733,140.00	288,078,636.61	4,994,850,891.21

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

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	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			183,575,115.94		725,336,886.63	3,109,748,567.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			183,575,115.94		725,336,886.63	3,109,748,567.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					32,607,314.88		65,974,784.36	98,582,099.24
（一）净利润							217,382,099.24	217,382,099.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							217,382,099.24	217,382,099.24
（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					32,607,314.88		-151,407,314.88	-118,800,000.00
1. 提取盈余公积					32,607,314.88		-32,607,314.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-118,800,000.00	-118,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			216,182,430.82		791,311,670.99	3,208,330,666.59

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	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			147,653,507.48		640,581,105.39	2,989,071,177.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			147,653,507.48		640,581,105.39	2,989,071,177.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					35,921,608.46		84,755,781.24	120,677,389.70
(一) 净利润							239,477,389.70	239,477,389.70
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							239,477,389.70	239,477,389.70
(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					35,921,608.46		-154,721,608.46	-118,800,000.00

1. 提取盈余公积					35,921,608.46		-35,921,608.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-118,800,000.00	-118,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			183,575,115.94		725,336,886.63	3,109,748,567.35

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

### 三、公司基本情况

天马轴承集团股份有限公司（原浙江天马轴承股份有限公司，以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2002）73号文批准，由天马控股集团有限公司（原浙江滚动轴承有限公司）和沈高伟、马伟良、沈有高、吴惠仙、马全法、陈建冬、罗观华、施议场等8位自然人发起设立，于2002年11月18日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000024631的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本1,188,000,000.00元，股份总数1,188,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份（A股）13,310.08万股，无限售条件的流通股份（A股）105,489.92万股。公司股票已于2007年3月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械行业。经营范围：轴承及配件的生产、销售，经营进出口业务。主要产品为轴承。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 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

公司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。公司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。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### (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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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、现金流量折现法和期权定价模型等）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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(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	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征

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	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括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。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

## (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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

### (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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被

投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 13、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5%	4.75-1.90%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 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

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
软件	5	
商标	10	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 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

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够

可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无差错。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，子公司齐重数控装备股份有限公司出口货物的退税率为 17%，本公司及其他子公司出口货物的退税率为 15%。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司成都天马铁路轴承有限公司、齐重数控装备股份有限公司、北京天马轴承有限公司、贵州天马虹山轴承有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税，其余子公司按 25% 的税率计缴企业所得税。
房产税	从价计征的，按房产原值减除 30% 后的余值	1.2%
房产税	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
--------	---------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司分支机构天马轴承集团股份有限公司长沙分公司、天马轴承集团股份有限公司沈阳分公司、天马轴承集团股份有限公司天津分公司、天马轴承集团股份有限公司无锡分公司、天马轴承集团股份有限公司郑州分公司、天马轴承集团股份有限公司重庆分公司、天马轴承集团股份有限公司淄博分公司与母公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。

## 2、税收优惠及批文

### 1. 税负减免

企业所得税税负减免相关依据及说明

1) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高〔2011〕263号),公司通过高新技术企业复审,期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策,公司自通过高新技术企业复审后的3年内,即2011年至2013年,企业所得税减按15%的税率计缴。

2) 根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》的规定,公司享受研究开发费用在企业所得税税前加计50%扣除的优惠政策。公司2012年经杭州市拱墅区国家税务局审核同意,在企业所得税前加计扣除企业研究开发费用17,914,014.82元,相应减免企业所得税2,687,102.22元。

3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示黑龙江省2011年度拟通过高新技术企业复审名单的通知》(黑高企办发〔2011〕5号),子公司齐重数控装备股份有限公司通过高新技术企业复审,期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策,自通过高新技术企业复审后的3年内,即2011年至2013年,企业所得税减按15%的税率计缴。

4) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《关于公示北京市2010年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》(京科发〔2010〕740号),子公司北京天马轴承有限公司被认定为北京市2010年第二批高新技术企业,认定期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策,自被认定为高新技术企业的3年内,即2010年至2012年,企业所得税减按15%的税率计缴。

5) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告〔2012〕年第12号)、四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》(四川省国家税务总局公告〔2012〕年第7号),子公司成都天马铁路轴承有限公司和贵州天马虹山轴承有限公司地处国家重点支持的西部地区并主营国家鼓励类产业,2012年度企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

## 3、其他说明

## 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	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
						际投资	构成对		比例		东	东权益	司所有

全称	类型		质	本	围	额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	(%)	并报表	东权益	中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海天马轴承有限公司	全资子公司	上海市	商业	50 万元	销售轴承及配件	500,000.00		100%	100%	是			
宁波天马轴承有限公司	全资子公司	浙江省宁波市	商业	50 万元	轴承及配件的批发、零售	500,000.00		100%	100%	是			
武汉天马轴承销售有限公司	全资子公司	湖北省武汉市	商业	50 万元	轴承, 机械设备销售	500,000.00		100%	100%	是			
西安天马轴承销售有限公司	全资子公司	陕西省西安市	商业	50 万元	轴承及配件、五金、机电产品及配件(除专控)的销售	500,000.00		100%	100%	是			
合肥天马轴承有限公司	全资子公司	安徽省合肥市	商业	50 万元	轴承及配件销售	500,000.00		100%	100%	是			
德清天马轴承	全资子公司	浙江省德清市	制造业	7200 万元	轴承及配件的	72,004,000.00		100%	100%	是			

有限公司					生产、销售，经营进出口业务								
贵州天马虹山轴承有限公司	全资子公司	贵州省安顺市	制造业	8000 万元	轴承及轴承设备、零件的制造与销售；经营进出口业务（国家有专项规定的除外）	81,273,000.00		100%	100%	是			
佛山天马轴承销售有限公司	全资子公司	广东省佛山市	商业	100 万元	销售轴承及配件	1,000,000.00		100%	100%	是			
德清天马重工机械有限公司	全资子公司	浙江省德清市	制造业	40000 万元	精密数控机床、精密轴承生产、销售，货物进出口	400,000,000.00		100%	100%	是			
TMB 滚动轴承有限公司（德国）	全资子公司	德国汉堡市	商业	70 万欧元	生产和经营各种滚动轴承，包括回转支撑、球轴承、滚子轴承、机床配件、机床无摩擦轴承	6,446,890.00		100%	100%	是			

				<p>以及以上各种轴承的配件，压力套、夹紧套、角环和滚动体、维修，球轴承、滚子轴承、机床配件、机床无摩擦轴承的加工等，以及对球轴承、滚子轴承、机床配件、机床无摩擦轴承的使用、应用、分类、维修和加工方面提供咨询和技术服务；为第三方研发球轴承、滚子轴承、机床配</p>									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					件、机床无摩擦轴承；以及以各种形式参与第三方采购或销售公司的活动，特别是对滚动轴承的技术、生产基地和经销商以及对经营和服务公司的成立，开张和管理。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
成都天马铁路轴承有限公司	控股子公司	四川省成都市	制造业	60000 万元	制造销售：轴承及轴承配件、轴承产品及其技术的进出口业务（不含国家限制进出口的项目）	838,334,532.30		90%	90%	是		186,284,305.06	
杭州天马轴承有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	制造业	50 万元	轴承及配件的生产、销售	435,371.72		75%	75%	是		1,418,465.09	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
北京天 马轴承 有限公司	控股子 公司	北京	制造业	12000 万元	制造轴 承、机 械配 件；货 物进 出口、 技术 进 出口、 代 理进 出口； 财 务咨 询（ 中 介 服 务 除 外）	112,884, 560.00		93.82%	93.82%	是		13,857, 427.52	
齐重数 控装备 股份有 限公司	控股子 公司	黑龙 江省 齐 齐 哈 尔 市	制造业	54460 万元	加 工 中 心、 数 控 机 床、 普 通 机 床、 数 控 成 套 设 备、 重 大 机 械 装 备、 核 能 辅 助 机 械 装 置、 数 控 系 统 软 件 的 开 发、 研 制、 生 产、 销 售、 相 关 技 术 开 发、 技 术 服 务； 经 营 进 出 口 业 务 （ 按 外	1,242,1 00,000. 00		95.59%	95.59%	是		81,090, 666.64	

				经贸部的批准文件执行); 冶金、矿山设备制造, 机床及机械设备大修、改造, 结构件焊接; 废旧金属回收; 普通货物运输、吊装搬运服务、汽车整车修理 (以上三项分支机构经营) (法律法规规定禁止经营的不得经营; 法律法规规定需经审批, 未获审批前不得经营)									
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的境外经营实体子公司TMB滚动轴承有限公司采用欧元作为记账本位币。外币报表项目的折算汇率确定方法见本财务报表附注公司主要会计政策和会计估计之说明。

## 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：	--	--	1,246,294.64	--	--	1,031,968.31
人民币	--	--	1,112,423.92	--	--	899,473.52
美元	9,721.40	6.29%	61,103.86	9,694.62	6.3%	61,084.83
欧元	8,748.54	8.32%	72,766.86	8,748.54	8.16%	71,409.96
银行存款：	--	--	349,985,210.61	--	--	234,420,042.27
人民币	--	--	303,904,974.76	--	--	205,121,153.66
美元	4,896,717.05	6.29%	30,778,315.02	37,979.06	6.3%	239,302.26
欧元	1,839,703.86	8.32%	15,301,920.83	3,560,133.09	8.16%	29,059,586.35
其他货币资金：	--	--	33,409,310.00	--	--	58,971,656.75
人民币	--	--	33,409,310.00	--	--	58,971,656.75
合计	--	--	384,640,815.25	--	--	294,423,667.33

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

无抵押、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。

## 2、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	221,221,817.25	303,224,519.90
商业承兑汇票	19,238,861.00	41,708,950.00
合计	240,460,678.25	344,933,469.90

### (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
中国铁路物资股份有限公司	2012年11月02日	2013年03月02日	16,000,000.00	银行承兑汇票
中国铁路物资股份有限公司	2012年09月27日	2013年01月27日	12,000,000.00	银行承兑汇票
新疆金风科技股份有限公司	2012年09月28日	2013年03月28日	10,000,000.00	银行承兑汇票
江苏金风风电设备制造有限公司	2012年11月06日	2013年04月25日	6,192,660.88	银行承兑汇票
中国铁路物资股份有限公司	2012年12月06日	2013年04月06日	6,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	50,192,660.88	--

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

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
河南济源钢铁（集团）	2012年08月10日	2013年02月10日	6,000,000.00	银行承兑汇票

有限公司				
新疆金风科技股份有限公司	2012 年 10 月 23 日	2013 年 04 月 23 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	2012 年 12 月 11 日	2013 年 06 月 11 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
哈密金风风电设备有限公司	2012 年 11 月 09 日	2013 年 05 月 09 日	4,625,550.00	银行承兑汇票
新疆金风科技股份有限公司	2012 年 11 月 09 日	2013 年 05 月 09 日	4,275,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	24,900,550.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2012年12月31日，未到期已贴现的商业承兑汇票计38,111,529.44元；无质押的商业承兑汇票。

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款		571,644.50		571,644.50
合计		571,644.50		571,644.50

### 4、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								
账龄分析法组合	1,174,487.20	100%	105,334.95	8.97%	1,188,760,025.79	100%	97,648,654.46	8.21%
组合小计	1,174,487.20	100%	105,334.95	8.97%	1,188,760,025.79	100%	97,648,654.46	8.21%
合计	1,174,487.20	--	105,334.95	--	1,188,760,025.79	--	97,648,654.46	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,060,728,661.23	90.31%	53,036,433.06	1,104,078,792.11	92.88%	55,203,939.61
1 至 2 年	58,601,828.81	4.99%	5,860,182.88	35,161,693.54	2.96%	3,516,169.35
2 至 3 年	12,454,847.25	1.06%	3,736,454.18	15,129,992.35	1.27%	4,538,997.71
3 年以上	42,701,883.60	3.64%	42,701,883.60	34,389,547.79	2.89%	34,389,547.79
合计	117,487,220.89	--	105,334,953.72	1,188,760,025.79	--	97,648,654.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期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
杭州三诚轴承有限公司	货款	2012 年 02 月 23 日	4,600.70	账龄较长，预计无法收回。	否
南通西北机电设备有限公司	货款	2012 年 02 月 23 日	26.41	账龄较长，预计无法收回。	否
衢州市物产机电设备有限公司	货款	2012 年 02 月 23 日	671.11	账龄较长，预计无法收回。	否
绍兴通力轴承有限公司	货款	2012 年 02 月 23 日	286.60	账龄较长，预计无法收回。	否
浙江麦克园林机械有限公司	货款	2012 年 02 月 23 日	109.20	账龄较长，预计无法收回。	否

飞虎科技有限公司	货款	2012 年 02 月 23 日	8,788.74	账龄较长, 预计无法收回。	否
福建六安轴承有限公司	货款	2012 年 02 月 23 日	98.87	账龄较长, 预计无法收回。	否
景德镇中景印刷机械有限公司	货款	2012 年 02 月 23 日	416.00	账龄较长, 预计无法收回。	否
马鞍山市威利坚机械科技有限公司	货款	2012 年 02 月 23 日	20.00	账龄较长, 预计无法收回。	否
重庆圆依非工贸有限公司	货款	2012 年 02 月 23 日	9,558.80	账龄较长, 预计无法收回。	否
杭州华盛轴承有限公司	货款		53.07	账龄较长, 预计无法收回。	否
台州市黄岩华阳机电科技有限公司	货款		8,540.00	账龄较长, 预计无法收回。	否
合计	--	--	34,986.50	--	--

应收账款核销说明

### (3) 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 (%)
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联方	78,173,900.00	1 年以内	6.66%
中信重工机械股份有限公司	非关联方	62,786,050.00	1 年以内	5.35%
武汉重工铸锻有限责任公司	非关联方	50,184,583.97	0-2 年	4.27%
国电联合动力技术(保定)有限公司	非关联方	42,563,325.00	1 年以内	3.62%
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	非关联方	34,230,072.74	1 年以内	2.91%
合计	--	267,937,931.71	--	22.81%

### (4) 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 (%)
杭州永创智能设备股份有限	马文奇参股公司	58,000.00	0.01%

公司			
合计	--	58,000.00	0.01%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	200,000,000.00	90.96%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	19,877,407.32	9.04%	5,961,115.28	29.99%	20,366,424.86	100%	4,461,473.40	21.91%
组合小计	19,877,407.32	9.04%	5,961,115.28	29.99%	20,366,424.86	100%	4,461,473.40	
合计	219,877,407.32	--	5,961,115.28	--	20,366,424.86	--	4,461,473.40	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
委托贷款	200,000,000.00			经单独测试后，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值，故未计提坏账准备。
合计	200,000,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	9,762,687.87	49.12%	48,134.39	13,820,905.13	67.86%	691,045.26
1 至 2 年	4,625,088.85	23.27%	462,508.89	1,379,428.02	6.77%	137,942.80
2 至 3 年	684,512.29	3.44%	205,353.69	2,190,866.25	10.76%	657,259.88
3 年以上	4,805,118.31	24.17%	4,805,118.31	2,975,225.46	14.61%	2,975,225.46
合计	19,877,407.32	--	5,961,115.28	20,366,424.86	--	461,473.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	200,000,000.00	委托贷款	90.96%
合计	200,000,000.00	--	90.96%

说明

## (3) 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(%)
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	非关联方	200,000,000.00	1 年以内	90.96%
北京广宇大成数控机床有限公司	非关联方	3,239,200.00	1 年以内	1.47%
齐齐哈尔市一机房地产开发有限公司	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	0.91%
营口机床厂有限公司	非关联方	1,967,000.00	1 年以内	0.9%
中国船舶工业物资总公司	非关联方	1,544,375.15	0-3 年	0.7%
合计	--	208,750,575.15	--	94.94%

## 6、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	41,693,821.22	85.32%	104,576,696.42	87.47%
1 至 2 年	1,858,571.38	3.8%	9,615,318.16	8.04%
2 至 3 年	353,839.80	0.72%	4,618,524.26	3.87%
3 年以上	4,963,857.57	10.16%	744,760.86	0.62%
合计	48,870,089.97	--	119,555,299.70	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山高刀具（上海）有限公司	非关联方	3,522,409.23	2012-12-17	尚未到货
成都市中航物资有限公司	非关联方	2,999,496.00	2012-12-30	尚未到货
苏州永鑫顺国际贸易有限公司	非关联方	1,559,568.21	2012-12-28	尚未到货
四川博能燃气股份有限公司	非关联方	1,242,622.09	2012-12-17	尚未到货
江阴兴澄特种钢铁有限公司	非关联方	843,540.88	2012-12-25	尚未到货
合计	--	10,167,636.41	--	--

预付款项主要单位的说明

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	348,924,321.19	179,937.04	348,744,384.15	405,936,237.40	200,415.05	405,735,822.35

在产品	793,171,398.67		793,171,398.67	837,187,331.07		837,187,331.07
库存商品	1,064,452,037.37	554,428.15	1,063,897,609.22	1,055,552,356.33		1,055,552,356.33
消耗性生物资产	12,239,814.60		12,239,814.60	12,896,362.08		12,896,362.08
包装物	433,424.81		433,424.81	398,481.01		398,481.01
合计	2,219,220,996.64	734,365.19	2,218,486,631.45	2,311,970,767.89	200,415.05	2,311,770,352.84

## (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	200,415.05			20,478.01	179,937.04
库存商品		554,428.15			554,428.15
合计	200,415.05	554,428.15		20,478.01	734,365.19

## (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	原材料积压		
库存商品	期末可变现净值低于成本		

存货的说明

- 1) 期末存货无借款费用资本化情况。
- 2) 期末存货未用于担保。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	6,726,527.24	19,124,531.83
预缴增值税	4,036,655.92	
合计	10,763,183.16	19,124,531.83

其他流动资产说明

## 9、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
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.51%	0.51%				57,645.01
合计	--	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	--	--	--			57,645.01

## 10、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：	3,472,733,048.13	148,064,091.38		16,868,759.34	3,603,928,380.17
其中：房屋及建筑物	1,082,198,329.12	2,166,700.98		770,460.87	1,083,594,569.23
运输工具	56,734,724.97	3,998,147.63		1,462,174.79	59,270,697.81
通用设备	122,877,398.16	22,562,477.76			145,439,875.92
专用设备	2,130,514,348.78	115,845,042.29		14,636,123.68	2,231,723,267.39
其他设备	80,408,247.10	3,491,722.72			83,899,969.82
--	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：	1,153,134,847.46		226,573,250.48	4,727,475.12	1,374,980,622.82
其中：房屋及建筑物	294,460,987.98		38,035,958.77	435,460.03	332,061,486.72
运输工具	36,282,579.28		5,320,210.80	746,590.19	40,856,199.89
通用设备	44,067,320.47		10,796,373.52		54,863,693.99
专用设备	733,522,188.76		163,965,215.07	3,545,424.90	893,941,978.93
其他设备	44,801,770.97		8,455,492.32		53,257,263.29
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,319,598,200.67		--		2,228,947,757.35

其中：房屋及建筑物	787,737,341.14	--	751,533,082.51
运输工具	20,452,145.69	--	18,414,497.92
通用设备	78,810,077.69	--	90,576,181.93
专用设备	1,396,992,160.02	--	1,337,781,288.46
其他设备	35,606,476.13	--	30,642,706.53
四、减值准备合计	119,779.27	--	119,779.27
通用设备		--	
专用设备	119,779.27	--	119,779.27
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	2,319,478,421.40	--	2,228,827,978.08
其中：房屋及建筑物	787,737,341.14	--	751,533,082.51
运输工具	20,452,145.69	--	18,414,497.92
通用设备	78,810,077.69	--	90,576,181.93
专用设备	1,396,872,380.75	--	1,337,661,509.19
其他设备	35,606,476.13	--	30,642,706.53

本期折旧额 226,573,250.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 75,568,347.84 元。

## (2) 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
子公司德清天马轴承有限公司 500 万套精密球轴承项目厂房	由于厂区调整，故产权证书未办理完成。	尚不确定
子公司成都天马铁路轴承有限公司精密冷辗长寿命轴承生产线技术改造项目厂房	相关产权证书按照流程正在办理过程中。	尚不确定
子公司成都天马铁路轴承有限公司大型环类锻件技术改造项目厂房	相关产权证书按照流程正在办理过程中。	尚不确定
子公司成都天马铁路轴承有限公司大功率风电轴承技术改造项目厂房	相关产权证书按照流程正在办理过程中。	尚不确定
子公司贵州天马虹山轴承有限公司新建厂房	排污许可证尚未办妥，产权证书正在办理中。	尚不确定
子公司齐重数控装备股份有限公司新一代高速立车项目厂房	相关产权证书按照流程正在办理过程中。	尚不确定
子公司齐重数控装备股份有限公司高档重型数控机床产业化项目厂房	相关产权证书按照流程正在办理过程中。	尚不确定

固定资产说明

## 11、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
高档重型数控机床产业化项目				3,250,176.46		3,250,176.46
大功率风电轴承技术改造项 目				2,095,384.64		2,095,384.64
年产2200万套精密轴承、300 台精密数控机床建设项目	308,980,309.59		308,980,309.59	71,541,890.02		71,541,890.02
在安装设备	13,282,665.84		13,282,665.84	62,121,861.99		62,121,861.99
预付设备、工程款	6,841,150.67		6,841,150.67			
合计	329,104,126.10		329,104,126.10	139,009,313.11		139,009,313.11

### (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
高档重 型数控 机床产 业化项 目	1,500,00 0,000.00	3,250,17 6.46		3,250,17 6.46		45.09%	完工	14,922,8 60.35			募集资 金和其 他来源	
大功率 风电轴 承技术 改造项 目	220,000, 000.00	2,095,38 4.64	328,547. 01	2,423,93 1.65		12.38%	完工				其他来 源	
年产 2200 万 套精密 轴承、 300 台精 密数控 机床建	661,073, 100.00	71,541,8 90.02	237,438, 419.57			46.74%	在建				其他来 源	308,980, 309.59

设项目												
在安装设备		62,121,861.99	21,055,043.58	69,894,239.73			在建					13,282,665.84
预付设备、工程款			6,841,150.67									6,841,150.67
合计		139,009,313.11	265,663,160.83	75,568,347.84		--	--			--	--	329,104,126.10

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 2200 万套精密轴承、300 台精密数控机床建设项目	厂房建设阶段	

### (4) 在建工程的说明

## 12、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	488,333,205.41	26,038,433.91		514,371,639.32
土地使用权	479,221,241.41	26,038,433.91		505,259,675.32
五坐标数控系统编程技术	3,650,000.00			3,650,000.00
ERP 管理信息系统	2,617,821.00			2,617,821.00
UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统	1,402,000.00			1,402,000.00
虹山 HS 注册商标	1,442,143.00			1,442,143.00
二、累计摊销合计	50,458,041.51	10,530,352.51		60,988,394.02
土地使用权	43,503,905.81	10,040,692.39		53,544,598.20
五坐标数控系统编程技术	3,650,000.00			3,650,000.00
ERP 管理信息系统	1,465,389.02	223,591.92		1,688,980.94
UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统	1,117,675.10	121,853.88		1,239,528.98
虹山 HS 注册商标	721,071.58	144,214.32		865,285.90

三、无形资产账面净值合计	437,875,163.90	26,038,433.91	10,530,352.51	453,383,245.30
土地使用权	435,717,335.60	26,038,433.91	10,040,692.39	451,715,077.12
五坐标数控系统编程技术				
ERP 管理信息系统	1,152,431.98		223,591.92	928,840.06
UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统	284,324.90		121,853.88	162,471.02
虹山 HS 注册商标	721,071.42		144,214.32	576,857.10
土地使用权				
五坐标数控系统编程技术				
ERP 管理信息系统				
UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统				
虹山 HS 注册商标				
无形资产账面价值合计	437,875,163.90	26,038,433.91	10,530,352.51	453,383,245.30
土地使用权	435,717,335.60	26,038,433.91	10,040,692.39	451,715,077.12
五坐标数控系统编程技术				
ERP 管理信息系统	1,152,431.98		223,591.92	928,840.06
UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统	284,324.90		121,853.88	162,471.02
虹山 HS 注册商标	721,071.42		144,214.32	576,857.10

本期摊销额 10,530,352.51 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 13、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
齐齐哈尔重型铸造有限责任公	27,649,595.17			27,649,595.17	

司					
合计	27,649,595.17			27,649,595.17	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

期末，未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

#### 14、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	15,894,311.87	14,857,265.36
未实现内部损益	9,441,280.39	7,242,939.83
小计	25,335,592.26	22,100,205.19
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	5,961,115.28	4,461,473.40
合计	5,961,115.28	4,461,473.40

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	105,184,060.03	97,968,848.78
内部销售利润	55,981,409.14	46,765,100.03
小计	161,165,469.17	144,733,948.81

(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	25,335,592.26		22,100,205.19	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、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	102,110,127.86	9,220,927.64		34,986.50	111,296,069.00
二、存货跌价准备	200,415.05	554,428.15		20,478.01	734,365.19
七、固定资产减值准备	119,779.27				119,779.27
合计	102,430,322.18	9,775,355.79		55,464.51	112,150,213.46

资产减值明细情况的说明

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	3,608,560.00	
合计	3,608,560.00	

其他非流动资产的说明

17、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		88,688,950.00

抵押借款	246,000,000.00	240,000,000.00
保证借款	55,000,000.00	155,000,000.00
信用借款		13,000,000.00
合计	301,000,000.00	496,688,950.00

短期借款分类的说明

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,362,324.10	2,840,856.40
银行承兑汇票	122,470,260.88	142,024,596.06
合计	124,832,584.98	144,865,452.46

下一会计期间将到期的金额 124,832,584.98 元。

应付票据的说明

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	431,028,923.58	625,514,579.13
工程和设备款	83,534,333.37	51,999,072.95
其他	9,811,873.30	11,133,183.42
合计	524,375,130.25	688,646,835.50

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
阿尔法电梯(杭州)有限公司		106,000.00
杭州天马精轭有限公司	7,279.58	107,279.58
杭州永创智能设备股份有限公司	1,559.00	1,559.00
金舟科技股份有限公司	1,032,828.08	
合计	1,041,666.66	214,838.58

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
瓦房店轴承股份有限公司	2,242,878.08	长期合作，信用期较长
齐齐哈尔市鹤北机械锻造有限公司	2,338,350.00	长期合作，信用期较长
齐齐哈尔诚通商贸有限公司	2,380,859.36	长期合作，信用期较长
小 计	6,962,087.44	

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	269,220,395.90	370,133,745.30
合计	269,220,395.90	370,133,745.30

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
河南焦矿机器有限公司	3,504,000.00	相关产品尚未完工
宁波洋普船舶动力设备有限公司	3,078,000.00	相关产品尚未完工
辽宁工程机械（集团）工程装备有限公司	3,377,401.71	相关产品尚未完工
Euro-Technology AG	7,901,300.00	客户尚未提货
小 计	17,860,701.71	

21、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		303,465,869.18	303,465,869.18	
二、职工福利费		25,650,503.68	25,650,503.68	
三、社会保险费	8,282,513.49	90,800,119.61	90,309,050.15	8,773,582.95
医疗保险费	1,948,748.25	24,619,693.79	24,940,532.26	1,627,909.78
基本养老保险费	5,790,542.85	55,334,740.15	54,881,959.57	6,243,323.43
失业保险费	503,843.75	6,287,888.32	5,925,324.85	866,407.22
工伤保险费	27,651.55	3,357,019.43	3,364,102.39	20,568.59

生育保险费	11,727.09	1,200,777.92	1,197,131.08	15,373.93
四、住房公积金	8,938,576.99	10,247,046.60	14,841,100.00	4,344,523.59
五、辞退福利	121,201,415.24		11,702,436.36	109,498,978.88
六、其他	6,716,832.18	3,681,336.74	4,318,180.15	6,079,988.77
工会经费	3,197,221.70	3,585,800.74	3,740,363.15	3,042,659.29
职工教育经费	3,519,610.48	95,536.00	577,817.00	3,037,329.48
合计	145,139,337.90	433,844,875.81	450,287,139.52	128,697,074.19

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 6,079,988.77 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

社会保险费和住房公积金计划将于下一会计期间内上缴；其他将于未来会计期间内使用。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	22,307,857.92	5,400,671.62
营业税	12,830.49	312,932.33
企业所得税	5,674,393.80	26,424,582.34
个人所得税	341,397.62	653,013.24
城市维护建设税	2,543,374.39	1,367,364.04
房产税	1,185,505.05	976.08
土地使用税	291,245.10	171.57
教育费附加	2,021,441.49	848,839.48
地方教育附加	1,541,513.00	733,331.48
印花税	11,610.67	24,136.59
水利建设专项资金	1,366.58	1,289.39
河道维护建设费	5,274.68	5,367.46
合计	35,937,810.79	35,772,675.62

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

## 23、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	66,111.11	169,166.67

短期借款应付利息	437,216.66	674,027.78
短期融资券利息	4,417,150.68	
合计	4,920,478.45	843,194.45

应付利息说明

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
拆借款		242,050.83
应付暂收款	12,465,834.24	12,337,909.49
其他	8,555,800.26	15,019,719.74
合计	21,021,634.50	27,599,680.06

## 25、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		120,000,000.00
合计		120,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		120,000,000.00
合计		120,000,000.00

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
中国进出口							100,000,000.	

银行黑龙江省分行								00
交通银行股份有限公司湖州德清支行								20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	120,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	600,000,000.00	
合计	600,000,000.00	

其他流动负债说明

公司本期申请发行短期融资债券，由工商银行股份有限公司主承销。2012年9月13日公司获得中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协[2012]CP271号），接受公司短期融资券注册，注册金额为12亿元，注册额度自该通知书发出日起2年有效，可分期发行短期融资券。本期发行2012年第一期短期融资券，实际发行融资券6亿元。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
------	-------	-------	----	-------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口 银行	2012年02月 07日	2014年02月 06日	人民币元	4.76%		50,000,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	50,000,000.0 0	--	

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

## 28、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
齐齐哈尔市财政局	11年	2,130,000.00			1,936,364.00	
齐齐哈尔市财政局	11年	1,930,000.00			1,930,000.00	

## 29、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
齐齐哈尔市财政局	1,160,000.00			1,160,000.00	
合计	1,160,000.00			1,160,000.00	--

专项应付款说明

应付齐齐哈尔市财政局原拨入项目建设资金。

## 30、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	103,960,416.66	114,369,216.66
合计	103,960,416.66	114,369,216.66

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

1) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二〇〇四年第二批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》（杭经投资〔2004〕339号、杭财企一〔2004〕663号），公司收到精密大型静音轴承生产技改项目资金620,000.00元。该项目于2009年2月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）62,000.00元，递延收益余额为382,333.33元；

2) 根据杭州市发展计划委员会、杭州市财政局《关于下达2004年杭州市第二批高技术产业发展项目资金资助的通知》（杭计高技〔2004〕1123号、杭财企一〔2004〕1180号），公司收到精密轴承钢研发与运用项目的资助资金384,000.00元。该

项目于2009年4月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）38,400.00元，递延收益余额为243,200.00元；

3) 根据杭州市科学技术局《关于下达2004年杭州市企业高新技术研究开发中心专项资金的通知》（杭科计（2004）178号），公司共收到高新技术研究经费100,000.00元。该项目于2010年4月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）10,000.00元，递延收益余额为73,333.33元；

4) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二〇〇四年第五批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》（杭经投资（2004）542号、杭财企一（2004）1214号），公司收到精密大型长寿命轴承（节、发电）扩产技改和精密大型静音轴承生产技改项目财政资助资金1,040,000.00元。该项目于2009年6月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）104,000.00元，递延收益余额为676,000.00元；

5) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二〇〇五年度杭州市企业市级技术中心和市级技术创新项目资助资金（第一批）的通知》（杭经技术（2005）160号、杭财企一（2005）374号），公司收到精密大型（长寿命）轴承生产技术创新项目资助资金100,000.00元。该项目于2009年6月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）10,000.00元，递延收益余额为65,000.00元；

6) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达第二批杭州市工业企业信息化应用项目（区属部分）财政资助资金的通知》（杭经技术（2005）308号、杭财企一（2005）703号），公司收到信息化技术在轴承制造中应用项目资助资金209,000.00元。该项目于2009年7月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）20,900.00元，递延收益余额为137,591.67元；

7) 根据杭州市发展和改革委员会、杭州市财政局《关于下达2005年度杭州市海洋经济发展引导资金资助项目的通知》（杭发改海经（2005）1336号、杭财企一（2005）1110号），公司共收到临港工业及其配套产业化—船舶齿轮箱轴承产业化发展项目资助资金250,000.00元。该项目于2009年7月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）25,000.00元，递延收益余额为164,583.33元；

8) 根据杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达二〇〇六年第四批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》（杭财企一（2006）1144号）和杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达2007年第一批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》（杭财企一（2007）203号），公司分别于2006年11月和2007年5月收到精密圆锥轴承技改项目资助资金555,000.00元和240,000.00元。该项目于2010年3月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）79,500.00元，递延收益余额为576,375.00元；

9) 根据杭州市环境保护局、杭州市财政局《关于下达2005年第二批环保补助资金具体项目计划的通知》（杭环法（2005）196号），公司收到燃煤锅炉改造项目补助150,000.00元。该项目于2009年8月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）15,000.00元，递延收益余额为100,000.00元；

10) 根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达国家2012年第二批科技成果转化项目补助资金的通知》（杭财企（2012）679号），公司于2012年9月收到高速、精密数控机床轴承技术产业化项目补助4,000,000.00元。因该项目尚未完工，故暂挂本项目；

11) 根据“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项实施管理办公室《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2009年度课题立项及经费的通知》（数控专项办函（2009）054号）、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第一批国拨经费的通知》（数控专项办函（2010）034号）、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第二批经费的通知》（数控专项办函（2010）042号）及《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第三批经费的通知》（数控专项办函（2010）065号）、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2011年度第一批经费的通知》（数控专项办函（2011）037号），子公司齐重数控装备股份有限公司于2010年、2011年6月和2012年3月分别收到数控立柱移动立式铣床专项研发经费24,080,000.00元、用于港口和船用大型零件加工的超重型数控卧式镗车床专项研发经费9,740,000.00元、用于5米以上优质宽厚板轧辊加工的超重型数控轧辊磨床专项经费9,570,000.00元和用于高档立式铣床专项研发经费3,000,000.00元。其中用于港口和船用大型零件加工的超重型数控卧式镗车床项目、用于5米以上优质宽厚板轧辊加工的超重型数控轧辊磨床项目已完工验收，本期将收到的补助经费19,310,000.00元转入营业外收入，数控立柱移动立式铣床专项研发项目24,080,000.00元、高档立式铣床专项研发项目3,000,000.00元尚未完工，故暂挂本项目；

12) 根据黑龙江省财政厅《省财政厅关于拨付2010年第一批省产业结构调整专项资金项目指标的通知》（黑财指（预）

(2010) 424号)、《省财政厅关于下达2010年省产业结构调整资金项目二批指标的通知》黑财指(预)(2011) 171号), 子公司齐重数控装备股份有限公司于2010年11月和2011年7月收到超重型高档数控机床自主创新及产业化项目专项资金合计10,000,000.00元。其中用于港口和船用大型零件加工的超重型数控卧式镗车床项目、用于5米以上优质宽厚板轧辊加工的超重型数控轧辊磨床项目已完工验收, 本期将收到的补助经费4,000,000.00元转入营业外收入, 数控立柱移动立式铣床项目尚未完工, 故暂挂本项目;

13) 根据齐齐哈尔市发展和改革委员会《齐齐哈尔市发展和改革委员会关于下达老工业基地调整改造等产业结构调整(第三批) 2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》(齐发改工发(2009) 172号), 子公司齐重数控装备股份有限公司于2010年3月收到高档重型数控机床产业化基地项目改造资金33,300,000.00元。该项目已完工验收, 根据该资产剩余使用年限平均摊销, 本期计入营业外收入(政府补助) 2,220,000.00元, 递延收益余额为28,860,000.00元;

14) 2011年12月, 子公司齐重数控装备股份有限公司收到黑龙江省科学技术厅拨付的数控超重型卧式车削加工中心关键技术合作研究项目专项资金4,000,000.00元。因该项目尚未完工, 故暂挂本项目;

15) 根据黑龙江省发展和改革委员会《关于下达2005年老工业基调整改造项目国家预算内专项资金(国债) 投资计划的通知》(黑发改投资(2005) 115号), 子公司齐重数控装备股份有限公司之子公司齐齐哈尔重型铸造有限责任公司于2005年12月收到百吨级球墨铸体核乏燃料储运屏蔽容器项目资金2,340,000.00元。该项目已完工, 根据资产剩余使用年限平均摊销, 本期计入营业外收入(政府补助) 234,000.00元, 递延收益余额为1,872,000.00元;

16) 根据贵州省国防科学技术工业办公室《贵州省国防科工办关于上报“十一五”军品配套项目<72型辅助动力装置轴承研制>可行性研究报告的请示》(黔科工办(2005) 135号)和贵州省国防科学技术工业办公室《贵州省国防科工办关于上报“十一五”军品配套项目<新型中推发动机专用轴承的研制开发>可行性研究报告的请示》(黔科工办(2005) 136号), 子公司贵州天马虹山轴承有限公司2007年至2009年共收到72型辅助动力装置轴承研制、新型中型中推发动机专用轴承项目经费15,000,000.00元。该项目已研发完成, 根据资产剩余使用年限平均摊销, 本期计入营业外收入(政府补助) 1,500,000.00元, 递延收益余额为12,000,000.00元;

17) 根据浙江省财政厅《关于下达2009年第二批扩大内需重点产业振兴和技术改造项目国债补助支出预算的通知》(浙财建(2010) 2号), 子公司德清天马轴承有限公司于2010年2月收到年产100万套风电曲轴及精密高速数控机床轴承项目经费5,850,000.00元。因相关项目尚未验收, 故暂挂本项目。

18) 根据成都市经济和信息化委员会《关于下达重点产业振兴和技术改造中央专项2011年中央预算内投资计划的通知》(成经信办(2011) 256号), 子公司成都天马铁路轴承有限公司于2012年6月收到大功率风电轴承技术改造项目经费13,200,000.00元。该项目已完工, 根据资产使用年限平均摊销, 本期计入营业外收入(政府补助) 1,320,000.00元, 递延收益余额为11,880,000.00元。

### 31、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	1,188,000,000.00						1,188,000,000.00

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

### 32、专项储备

专项储备情况说明

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产使用费		3,178,545.18	3,075,350.47	103,194.71
合 计		3,178,545.18	3,075,350.47	103,194.71

(2) 其他说明

本期增减数系子公司齐重数控装备股份有限公司根据生产特性按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文）的规定计提了安全生产使用费并使用，公司按持股比例相应增加专项储备3,178,545.18元，减少专项储备3,075,350.47元。

33、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）	1,024,887,549.91			1,024,887,549.91
其他资本公积	3,514,449.29			3,514,449.29
合计	1,028,401,999.20			1,028,401,999.20

资本公积说明

34、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	124,264,015.78	21,738,209.92		146,002,225.70
任意盈余公积	59,311,100.16	10,869,104.96		70,180,205.12
合计	183,575,115.94	32,607,314.88		216,182,430.82

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

本期增加系根据2013年4月21日公司第四届董事会第十四次会议决议，按照2012年度母公司实现净利润的10%和5%分别提取法定盈余公积21,738,209.92元,任意盈余公积10,869,104.96元。

35、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	2,307,528,279.46	--
调整后年初未分配利润	2,307,528,279.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	215,961,089.29	--
减：提取法定盈余公积	21,738,209.92	10%

提取任意盈余公积	10,869,104.96	5%
分配现金股利	118,800,000.00	
期末未分配利润	2,372,082,053.87	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

### 36、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	2,445,420,515.92	3,064,733,447.07
其他业务收入	58,690,061.84	34,028,463.03
营业成本	1,850,385,790.69	2,182,284,053.48

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	2,445,420,515.92	1,816,165,209.88	3,064,733,447.07	2,171,598,489.44
合计	2,445,420,515.92	1,816,165,209.88	3,064,733,447.07	2,171,598,489.44

#### (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	1,570,116,350.95	1,089,690,703.57	1,778,608,011.18	1,163,405,991.73
圆钢	25,140,110.75	25,096,932.11	67,078,805.18	65,490,156.93

机床	850,164,054.22	701,377,574.20	1,219,046,630.71	942,702,340.78
合计	2,445,420,515.92	1,816,165,209.88	3,064,733,447.07	2,171,598,489.44

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,202,930,711.99	1,639,983,237.23	2,925,109,412.96	2,068,675,249.33
国外	242,489,803.93	176,181,972.65	139,624,034.11	102,923,240.11
合计	2,445,420,515.92	1,816,165,209.88	3,064,733,447.07	2,171,598,489.44

#### (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(%)
中国铁路物资股份有限公司	130,154,887.79	5.2%
中信重工机械股份有限公司	79,231,499.77	3.16%
General Electric Company	71,937,790.80	2.87%
杭州市机电设备有限公司	35,831,689.69	1.43%
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	34,765,128.21	1.39%
合计	351,920,996.26	14.05%

营业收入的说明

### 37、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	231,681.02	865,355.06	详见税项之说明
城市维护建设税	13,292,341.24	9,726,435.10	详见税项之说明
教育费附加	5,785,545.09	4,035,468.81	详见税项之说明
地方教育附加	3,836,296.48	2,340,362.59	详见税项之说明
合计	23,145,863.83	16,967,621.56	--

营业税金及附加的说明

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	43,572,668.64	58,714,079.02
工资、福利及保险	16,983,469.29	21,353,976.84
差旅费	10,777,152.16	11,560,322.72
三包服务费	2,951,113.57	3,450,884.42
业务招待费	4,521,101.60	4,454,893.50
包装费	3,304,215.37	4,080,069.04
招标费	2,455,966.18	3,144,655.92
广告宣传费	2,331,800.74	2,951,796.83
办公费	3,832,557.35	2,455,065.91
其他	11,608,862.54	12,231,588.14
合计	102,338,907.44	124,397,332.34

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	123,299,013.17	126,279,703.17
研究开发费	47,817,733.68	45,260,663.65
税金	30,324,694.37	25,366,715.69
办公费	15,299,793.93	15,802,177.28
折旧、摊销	15,127,295.57	15,840,571.62
差旅费	7,568,312.18	8,083,835.60
业务招待费	7,366,198.23	7,053,835.94
中介咨询费	5,720,546.38	5,292,324.61
其他	12,667,673.25	19,242,238.11
合计	265,191,260.76	268,222,065.67

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,549,655.97	25,055,646.26

利息收入	-3,017,993.34	-2,747,086.23
汇兑损益	371,100.96	3,082,690.34
手续费	10,435,752.75	6,272,105.06
合计	45,338,516.34	31,663,355.43

#### 41、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	57,645.01	41,923.64
处置长期股权投资产生的投资收益		1,090,000.00
其他	571,644.50	
合计	629,289.51	1,131,923.64

##### (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
中国浦发机械工业股份有限公司	57,645.01	41,923.64	
合计	57,645.01	41,923.64	--

#### 42、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	9,220,927.64	5,325,158.61
二、存货跌价损失	554,428.15	9,779.65
合计	9,775,355.79	5,334,938.26

#### 43、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	1,179,970.78	1,757,712.50	1,179,970.78

其中：固定资产处置利得	1,179,970.78	1,757,712.50	1,179,970.78
政府补助	49,872,470.99	44,066,490.47	49,872,470.99
罚没收入	46,460.00	18,311.24	46,460.00
无法支付款项	2,933,243.80	2,760,330.74	2,933,243.80
赔款收入	1,030,535.77	4,987,053.08	1,030,535.77
其他	39,336.14	1,905,779.03	39,336.14
合计	55,102,017.48	55,495,677.06	55,102,017.48

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
部分一般工业企业生产销售军品暂免征收增值税	2,412,230.99		财政部、国家税务总局财税〔2011〕130号、贵州省经济和信息化委员会黔经信军工〔2012〕8号
2011年度进口产品贴息资金	830,800.00		四川省财政厅川财外〔2011〕213号
2011年杭州市参与山海协作工程、中部崛起、西部大开发和振兴东北项目财政贴息资金和奖励	300,000.00		杭州市财政局、杭州市人民政府国内经济合作办公室杭财企〔2011〕990号
市级环境保护专项资金	220,000.00		安顺市环境保护局、安顺市财政局安环通〔2012〕7号
四川省2012年度产业技术与开发资金及项目计划	500,000.00		成都市财政局、成都市经济和信息化委员会成财建〔2012〕79号
2012年度外经贸区域协调发展促进资金	1,000,000.00		齐齐哈尔市财政局黑财指〔企〕〔2012〕666号
2012年高端外国专家项目（经济技术类）计划资金补助	300,000.00		黑龙江省外国专家局黑外专发〔2012〕21号
门头沟区促进企业发展扶持资金项目	1,418,000.00		北京市门头沟区经济和信息化委员会门政发〔2011〕18号
2012年第一批杭州市重点产业发展资金	750,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企〔2012〕1626号
2011年第四批杭州市重点产业发展资金	3,860,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企〔2012〕346号
浙江省外贸公共服务平台建设专项资金	500,000.00		杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局杭财企〔2012〕324号
2011年第二批杭州市重点产业发展资金	1,444,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企〔2011〕953号
2012年工业转型升级省财政首台	500,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化

套装备奖励资金			委员会杭财企(2012)965号
2012年工业发展专项资金	50,000.00		贵州省安顺经济技术开发区经济发展局安开经发(2012)8号
高速高精精密装备配套系列轴承产业化项目经费	250,000.00		贵州省科学技术厅黔科合高字(2012)5029号
杭州市入选浙江省企业重点技术创新团队资助经费	200,000.00		杭州市财政局、杭州市人力资源和社会保障局杭人社发(2012)766号、杭财教(2012)948号
第二批科技成果转化资金	3,000,000.00		成都市财政局、成都市经济和信息化委员会成财建(2012)121号
2012年杭州市重大科技创新项目补助经费	100,000.00		杭州市财政局、杭州市科学技术委员会杭科计(2012)218号杭财教(2012)1174号
2010年大企业大集团奖励资金	500,000.00		成都市财政局成财企(2011)180号
2011年外贸企业做大做强支持资金	230,000.00		成都市财政局成财企(2011)166号
2011年战略性新兴产业发展促进资金	560,000.00		成都市财政局、成都市经济和信息化委员会成财建(2011)108号、182号
2011年度杭州市企业技术中心财政资助和奖励资金	200,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企(2011)956号
其他零星补助	1,798,640.00	1,084,769.31	
递延转入	28,948,800.00	5,818,800.00	
收到2009年和2010年水利资金退回		1,080,193.71	杭州市地方税务局拱墅税务分局浙地税政(2010)7628号和(2011)3216号
城镇土地使用税返还		457,812.00	德清县人民政府办公室德政办发(2010)11号
2010年杭州市参与山海协作工程和西部大开发振兴东北项目财政贴息资金		300,000.00	拱墅区财政局杭财企(2010)1133号
技术改造项目贷款贴息		1,551,200.00	成都市财政局成财企(2010)129号
建设年产1000万套精密轴承项目税收补助		1,771,717.00	浙江德清经济开发区管理委员会《关于建设年产1000万套精密轴承项目的协议书》
2010年杭州市第二批新型重化项目财政资助		500,000.00	拱墅区财政局杭财企(2010)892号
2010年浙江省质量管理与标准化战略专项资金		160,000.00	拱墅区财政局浙财行(2010)105号

长寿命高精度重载汽车轴承关键制造技术及产业化研发		950,000.00	浙江省科技局浙科发计(2011)150号
浙江省 2010 年度外贸公共服务平台建设专项资金		450,000.00	拱墅区财政局杭财企(2011)646号
数控重型曲轴铣车复合加工机床研发项目财政补助		6,000,000.00	黑龙江省财政局黑财指(预)(2011)7号
省新兴产业发展专项基金		1,400,000.00	成都市财政局经济和信息化委员会成财建(2011)5号
省级 2011 年技改资金		1,200,000.00	成都市财政局、经济和信息委员会成财建(2011)95号
工业和信息化专项(预备费)		5,000,000.00	省工信委、财政厅黑工信联发(2011)447号、黑龙江省财政局黑财企(2008)20号
2011 年度重点领域首台(套)产品专项资金		2,000,000.00	黑龙江省工信委、财政厅黑工信科联发(2011)481号
2011 专利示范企业资助资金(杭州市科技局)杭科知(2011)143号		20,000.00	杭州市科技局杭科知(2011)143号
专利技术补助		150,000.00	黑龙江省财政厅黑财指(企)(2010)675号
杭州市博士后研究人员一次性科研补助经费		50,000.00	杭州市财政局杭政办(2006)32号
杭州市入选浙江省重点企业技术创新团队资助经费		100,000.00	杭州市总工会杭人社发(2011)229号
高新技术奖励		300,000.00	中华人民共和国科学技术部国科发财(2011)513号
专利技术补助		40,300.00	黑龙江省知识产权局、财政厅黑知联发(2011)6号
杭州市入选浙江省重点企业技术创新团队资助经费		100,000.00	拱墅区财政局杭人社发(2011)229号
企业资金补助		2,348,906.58	安顺市国有资产管理公司补助
北京市节能攻坚突出贡献奖励金		132,000.00	北京市应对气候变化及节能减排工作领导小组京气候节能(2011)1号
综合保险补贴		565,291.87	成都市人民政府成府发(2008)68号
财政扶持资金		10,260,000.00	成都市青白江区工业集中发展区管理委员会补助
出口奖励资金		275,500.00	黑龙江省财政厅黑财指(企)(2011)76号、黑财指(企)(2011)102号、

			黑财指（企）（2011）148 号
合计	49,872,470.99	44,066,490.47	--

营业外收入说明

#### 44、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	800,959.37	558,211.13	800,959.37
其中：固定资产处置损失	800,959.37	558,211.13	800,959.37
对外捐赠	127,000.00	470,000.00	127,000.00
水利建设专项资金	1,010,281.78	1,325,654.31	
无法收回款项		14,857.22	
其他	1,683,529.70	4,553,518.77	1,683,529.70
合计	3,621,770.85	6,922,241.43	2,611,489.07

营业外支出说明

#### 45、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	38,051,249.97	75,880,714.87
递延所得税调整	-3,235,387.07	2,468,483.98
合计	34,815,862.90	78,349,198.85

#### 46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	215,961,089.29
非经常性损益	B	46,274,287.01
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	169,686,802.28
期初股份总数	D	1,188,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,188,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.14

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### 47、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	91,406.07	-733,140.00
小计	91,406.07	-733,140.00
合计	91,406.07	-733,140.00

其他综合收益说明

#### 48、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助	17,380,640.00
收到洛阳轴承研究所有限公司委托研发费	5,340,000.00
收到投标保证金	2,336,789.65
收回成都市青白江区经济和信息化局暂借款	3,000,000.00
收到数控立柱移动立式铣车床专项拨款	1,340,000.00
收回不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金	20,314,770.00
利息收入	3,017,993.34
其他	1,613,628.46
合计	54,343,821.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	43,572,668.64
差旅费	18,345,464.34
研究开发费	15,758,165.05
办公费	19,132,351.28
业务招待费	11,887,299.83
招标费及咨询费	8,176,512.56
包装费	2,461,729.30
三包服务费	2,135,171.08
广告宣传费	2,331,800.74
不属于现金及现金等价物的保证金	33,009,310.00
其他	14,195,129.60
合计	171,005,602.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产有关的政府补助	17,200,000.00
合计	17,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
短期融资券	600,000,000.00
财政贴息	1,130,800.00
合计	601,130,800.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## 49、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	225,228,556.15	441,248,703.78
加：资产减值准备	9,775,355.79	5,334,938.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	226,573,250.48	212,522,301.84
无形资产摊销	10,530,352.51	9,423,702.17
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）	-379,011.41	-1,199,501.37
财务费用（收益以“-”号填列）	37,920,756.93	25,391,250.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-629,289.51	-1,131,923.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,235,387.07	2,468,483.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	92,243,462.47	-474,717,115.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,006,180.96	-121,994,545.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-300,784,662.32	184,779,167.23
经营活动产生的现金流量净额	256,237,203.06	282,125,461.46
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	351,631,505.25	274,108,897.33
减：现金的期初余额	274,108,897.33	457,563,537.69
现金及现金等价物净增加额	77,522,607.92	-183,454,640.36

## (2) 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	351,631,505.25	274,108,897.33
其中：库存现金	1,246,294.64	1,031,968.31
可随时用于支付的银行存款	349,985,210.61	234,420,042.27
可随时用于支付的其他货币资金	400,000.00	38,656,886.75
三、期末现金及现金等价物余额	351,631,505.25	274,108,897.33

现金流量表补充资料的说明

2012年度合并现金流量表“现金的期末余额”为351,631,505.25元，2012年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为

384,640,815.25元，差异33,009,310.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金29,980,000.00元，信用证保证金2,100,000.00元，保函保证金929,310.00元。

2011年度合并现金流量表“现金的期末余额”为274,108,897.33元，2011年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为294,423,667.33元，差异20,314,770.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金20,314,770.00元。

## 八、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
天马控股集团有限公司	控股股东	有限责任公司	杭州市拱墅区石祥路皋亭村	马兴法	实业投资	1 亿元	42.86%	42.86%	马兴法	70425078-8

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	范贤德	商业	50 万元	100%	100%	75504329-5
宁波天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	范贤德	商业	50 万元	100%	100%	75326986-4
武汉天马轴承销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	孟红卫	商业	50 万元	100%	100%	74479238-9
西安天马轴承销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西省西安市	丁建法	商业	50 万元	100%	100%	74282137-7
合肥天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省合肥市	孟红卫	商业	50 万元	100%	100%	75298094-5
德清天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省德清市	马兴法	制造业	7,200 万元	100%	100%	78965458-8
贵州天马虹	控股子公司	有限责任公	贵州省安顺	马兴法	制造业	8,000 万元	100%	100%	79526688-0

山轴承有限公司		司	市						
佛山天马轴承销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省佛山市	范贤德	商业	100 万元	100%	100%	67710474-1
德清天马重工机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省德清市	马兴法	制造业	40,000 万元	100%	100%	56441438-0
TMB 滚动轴承有限公司(德国)	控股子公司	有限责任公司	德国汉堡市	马兴法	商业	70 万欧元	100%	100%	HRB11936
成都天马铁路轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川省成都市	沈高伟	制造业	60,000 万元	90%	90%	73480578-0
杭州天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省杭州市	马兴法	制造业	50 万元	75%	75%	70425077-x
北京天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	马兴法	制造业	12,000 万元	93.82%	93.82%	77950467-4
齐重数控装备股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	马伟良	制造业	54,460 万元	95.59%	95.59%	70285447-3

### 3、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
阿尔法电梯(杭州)有限公司	同受母公司控制	14304153-9
杭州天马精辗有限公司	阿尔法电梯(杭州)有限公司的控股子公司	71615371-5
马文奇	马兴法之子	
金舟科技股份有限公司	马文奇参股公司	14390987-9
杭州永创智能设备股份有限公司	马文奇参股公司	74414386-4
重庆芬格富食品有限公司	马文奇控股公司	58283476-8

本企业的其他关联方情况的说明

### 4、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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州天马精辗有限公司	商品	协议价	12,493,070.43	3.95%	13,665,851.56	2.79%
阿尔法电梯 (杭州) 有限公司	商品	协议价	390,175.39	0.28%	90,598.29	100%
金舟科技股份有限公司	设备	协议价	7,469,363.10	6.45%	998,479.70	0.57%
重庆芬格富食品有限公司	商品	协议价	178,982.35	0.13%		
马文奇	车辆	协议价	800,000.00	20.01%		

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 (%)
杭州天马精辗有限公司	商品	协议价	25,140,110.75	100%	43,044,203.03	64.17%
阿尔法电梯 (杭州) 有限公司	商品	协议价	121,425.82	0.01%	175,020.03	0.01%
杭州永创智能设备股份有限公司	商品	协议价	111,538.46	0.19%	47,094.02	0.01%

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
天马控股集团有 限公司	本公司	房屋及外援场地	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	协议价	4,317,600.00

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天马控股集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2012年04月26日	2013年10月05日	否
天马控股集团有限公司	齐重数控装备股份有限公司	100,000,000.00	2012年08月16日	2013年08月15日	否
天马控股集团有限公司	齐重数控装备股份有限公司	6,000,000.00	2012年06月13日	2013年06月12日	否
天马控股集团有限公司	成都天马铁路轴承有限公司	40,000,000.00	2012年03月27日	2013年03月26日	否

关联担保情况说明

5、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	杭州永创智能设备股份有限公司	58,000.00	2,900.00	29,000.00	1,450.00
预付款项	金舟科技股份有限公司			3,320,000.00	
预付款项	重庆芬格富食品有限公司	90,590.65			

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	阿尔法电梯（杭州）有限公司		106,000.00
应付账款	杭州天马精轭有限公司	7,279.58	107,279.58
应付账款	杭州永创智能设备股份有限公司	1,559.00	1,559.00
应付账款	金舟科技股份有限公司	1,032,828.08	

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	118,800,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	118,800,000.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1.因杭州铁路北站单元（GS13）控制性详细规划调整需要进行城中村改造（公司处于该范围内），同时，考虑到本公司长期发展要求，经杭州市拱墅区人民政府相关部门同意，公司位于杭州市的生产基地将整体搬迁至浙江德清县临杭工业区的德清天马产业园内，预计在2013年4月至2014年3月完成整体搬迁，搬迁补偿尚在协商中。

2.根据德清县的产业发展布局和公司的中长期发展战略以及统一管理、降低成本的考虑，经与当地政府和相关部门共同协商，并经2013年2月26日第四届董事会第十三次会议审议通过，子公司德清天马轴承有限公司将从德清经济开发区整体搬迁至德清县临杭工业区天马产业园，预计在2013年6月30日前完成整体搬迁，搬迁补偿款已确定为11,718万元。同时同时，根据2013年4月21日公司第四届董事会第十四次会议决议，德清天马轴承有限公司搬迁后，将与德清天马重工机械有限公司合并，原两家公司注销，成立新的全资子公司。

## 十、其他重要事项

### 1、企业合并

### 2、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					
3.贷款和应收款	26,902,039.86			1,758,031.63	35,160,632.56
金融资产小计	26,902,039.86			1,758,031.63	35,160,632.56
金融负债	0.00				0.00

## 十一、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								
账龄分析法组合	127,904,467.99	100%	8,132,900.62	6.36%	151,247,970.07	100%	8,694,344.60	5.75%
组合小计	127,904,467.99	100%	8,132,900.62	6.36%	151,247,970.07		8,694,344.60	5.75%
合计	127,904,467.99	--	8,132,900.62	--	151,247,970.07	--	8,694,344.60	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	120,348,094.19	94.09%	6,017,404.71	136,917,646.19	90.53%	6,845,882.31
1 至 2 年	3,064,612.91	2.4%	306,461.29	13,549,591.37	8.96%	1,354,959.14
2 至 3 年	3,832,466.11	3%	1,149,739.84	410,327.65	0.27%	123,098.29
3 年以上	659,294.78	0.51%	659,294.78	370,404.86	0.24%	370,404.86
合计	127,904,467.99	--	8,132,900.62	151,247,970.07	--	8,694,344.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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

				(%)
北京天马轴承有限公司	关联方	18,172,257.69	1 年以内	14.21%
杭州发达齿轮箱集团有限公司	非关联方	5,657,331.19	1 年以内	4.42%
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	非关联方	5,378,774.72	1 年以内	4.21%
贵州天马虹山轴承有限公司	关联方	4,651,429.31	0-3 年	3.64%
江苏江淮动力股份有限公司	非关联方	4,030,674.47	1 年以内	3.15%
合计	--	37,890,467.38	--	29.63%

### (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京天马轴承有限公司	关联方	18,172,257.69	14.21%
贵州天马虹山轴承有限公司	关联方	4,651,429.31	3.64%
上海天马轴承有限公司	关联方	3,901,983.45	3.05%
西安天马轴承销售有限公司	关联方	3,344,340.38	2.61%
宁波天马轴承有限公司	关联方	2,628,700.24	2.06%
武汉天马轴承销售有限公司	关联方	2,564,624.70	2.01%
佛山天马轴承销售有限公司	关联方	1,555,753.16	1.22%
合肥天马轴承有限公司	关联方	962,804.26	0.75%
合计	--	37,781,893.19	29.55%

### (4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 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	200,000,000.00	99.98%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	37,085.47	0.02%	18,909.77	50.99%	12,937,123.12	100%	775,941.22	6%
组合小计	37,085.47	0.02%	18,909.77	50.99%	12,937,123.12	100%	775,941.22	6%
合计	200,037,085.47	--	18,909.77	--	12,937,123.12	--	775,941.22	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
委托贷款	200,000,000.00			经单独测试后，未发现其未来现金流量现值低于其账面价值，故未计提坏账准备。
合计	200,000,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,500.00	39.1%	725.00	10,645,759.73	82.29%	532,287.99
1 至 2 年	1,000.00	2.7%	100.00	2,274,778.92	17.58%	227,477.89
2 至 3 年	5,001.00	13.48%	1,500.30	584.47	0.01%	175.34
3 年以上	16,584.47	44.72%	16,584.47	16,000.00	0.12%	16,000.00
合计	37,085.47	--	18,909.77	12,937,123.12	--	775,941.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(3) 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(%)
无锡市梨庄股份经济合作社	非关联方	20,000.00	0-4 年	0.01%
天津市河东区国家税务局第一税务所	非关联方	10,000.00	3 年以上	0.01%
王梅花	非关联方	5,000.00	2-3 年	0%
辽宁西科姆安全防范有限公司	非关联方	1,000.00	1-2 年	0%
王晓东	非关联方	500.00	1 年以内	0%
合计	--	36,500.00	--	0.02%

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
成都天马铁路轴承有限公司	成本法	838,334,532.30	838,334,532.30		838,334,532.30	90%	90%				130,500,000.00
杭州天马轴承有限公司	成本法	435,371.72	435,371.72		435,371.72	75%	75%				600,000.00
齐重数控装备股份有限公司	成本法	1,242,100,000.00	1,242,100,000.00		1,242,100,000.00	95.59%	95.59%				
北京天马轴承有限公司	成本法	112,884,560.00	112,884,560.00		112,884,560.00	93.82%	93.82%				

上海天马轴承有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
宁波天马轴承有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
武汉天马轴承销售有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
西安天马轴承销售有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
合肥天马轴承有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
德清天马轴承有限公司	成本法	72,004.00	72,004.00		72,004.00	100%	100%				
佛山天马轴承销售有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
德清天马重工机械有限公司	成本法	400,000.00	150,000.00	250,000.00	400,000.00	100%	100%				
TMB 滚动轴承有限公司 (德国)	成本法	6,446,890.00	6,446,890.00		6,446,890.00	100%	100%				
贵州天马虹山轴承有限公司	成本法	81,273.00	81,273.00		81,273.00	100%	100%				
合计	--	2,756,978,354.02	2,506,978,354.02	250,000,000.00	2,756,978,354.02	--	--	--			131,100,000.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	667,506,381.44	837,796,957.59
其他业务收入	17,023,652.33	22,604,262.36
合计	684,530,033.77	860,401,219.95
营业成本	463,288,943.28	638,437,562.43

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	667,506,381.44	455,329,015.94	837,796,957.59	626,072,496.63
合计	667,506,381.44	455,329,015.94	837,796,957.59	626,072,496.63

(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	663,080,530.34	450,903,164.84	827,039,267.51	615,369,943.51
圆钢	4,425,851.10	4,425,851.10	10,757,690.08	10,702,553.12
合计	667,506,381.44	455,329,015.94	837,796,957.59	626,072,496.63

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	632,708,592.43	428,783,429.00	774,849,570.49	577,226,846.34
国外	34,797,789.01	26,545,586.94	62,947,387.10	48,845,650.29
合计	667,506,381.44	455,329,015.94	837,796,957.59	626,072,496.63

(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(%)
徐州北江天马轴承销售有限公司	26,356,613.83	3.85%
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	21,597,272.19	3.16%

ROLLWAY BEARING N.V. BELGIUM	16,562,607.91	2.42%
北京天马轴承有限公司	15,215,127.35	2.22%
江苏江淮动力股份有限公司	14,040,537.51	2.05%
合计	93,772,158.79	13.7%

营业收入的说明

## 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	131,100,000.00	136,171,554.61
其他	571,644.50	
合计	131,671,644.50	136,171,554.61

### (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
成都天马铁路轴承有限公司	130,500,000.00	135,000,000.00	
杭州天马轴承有限公司	600,000.00	750,000.00	
宁波天马轴承有限公司		421,554.61	
合计	131,100,000.00	136,171,554.61	--

## 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	217,382,099.24	239,477,389.70
加：资产减值准备	-1,318,475.43	-12,493,796.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,744,480.54	23,369,551.82
无形资产摊销	839,469.00	839,469.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-494,644.10	-816,993.06
财务费用（收益以“-”号填列）	21,037,941.07	9,801,243.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,671,644.50	-136,171,554.61

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-95,073.48	-17,956.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,052,066.15	-20,064,430.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,557,657.42	14,239,248.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,123,964.02	-652,279.88
经营活动产生的现金流量净额	107,805,779.59	117,509,891.35
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	232,660,227.51	139,171,569.91
减：现金的期初余额	139,171,569.91	25,271,661.58
现金及现金等价物净增加额	93,488,657.60	113,899,908.33

## 十二、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	4.56%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58%	0.14	0.14

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	384,640,815.25	294,423,667.33	30.64%	主要系本期发行短期融资券6亿元，导致期末货币资金有所增加。
应收票据	240,460,678.25	344,933,469.90	-30.29%	主要系子公司德清天马重机械有限公司厂区建设设备购买较多使用票据形式支付。
预付款项	48,870,089.97	119,555,299.70	-59.12%	主要系本期根据新规定，将预付土地款至非流动资产列示。
应收利息	571,644.50			主要系本期新增对外委托贷款，计提利息所致。
其他应收款	213,916,292.04	15,904,951.46	12.45倍	主要系公司新增2亿元委托贷款所致。
其他流动资产	10,763,183.16	19,124,531.83	-43.72%	主要系子公司成都天马铁路轴承有限公司本期未预缴企业所得税所致，而去年年底预缴。
在建工程	329,104,126.10	139,009,313.11	1.37倍	主要系子公司德清天马重机械有限公司本期厂区建设投入增加所致。
短期借款	301,000,000.00	496,688,950.00	-39.40%	主要系公司本期短期融资券增加6亿元，资金充足，归还借款，期末借款减少所致。

应付利息	4,920,478.45	843,194.45	4.84倍	主要系公司发行短期融资券，期末应付利息增加。
一年内到期的非流动负债		120,000,000.00		主要系上期末一年内到期的长期借款本期已归还所致。
其他流动负债	600,000,000.00			主要系公司发行短期融资券所致。
长期借款	50,000,000.00			主要系子公司齐重数控装备股份有限公司本期新增长期借款所致。
专项储备	103,194.71			子公司齐重数控装备股份有限公司本期计提安全生产费。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	23,145,863.83	16,967,621.56	36.41%	主要系子公司齐重数控装备股份有限公司和成都天马铁路轴承有限公司本期抵扣的进项税额较少，应交增值税增加，相应附加税增加所致。
财务费用	45,338,516.34	31,663,355.43	43.19%	主要系公司新增借款较多以及发行短期融资债券计提利息较多所致。
资产减值损失	9,775,355.79	5,334,938.26	83.23%	主要系子公司齐重数控装备股份有限公司3年以上账龄的应收账款较多，相应计提坏账较多所致。
投资收益	629,289.51	1,131,923.64	-44.41%	主要系子公司齐重数控装备股份有限公司的全资子公司齐齐哈尔第一机械有限责任公司上期注销产生处置收益较多所致。
营业外支出	3,621,770.85	6,922,241.43	-47.68%	主要系子公司齐重数控装备股份有限公司上期业务赔偿支出较多所致。
所得税费用	34,815,862.90	78,349,198.85	-55.56%	主要系本期市场形势不好，销售收入下降，利润总额减少，相应所得税费用减少。

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长马兴法先生签名的2012年度报告全文及摘要原件；
- 2、载有法定代表人马兴法先生、主管会计工作负责人沈吉美女士、会计机构负责人沈吉美女士签名并盖章的财务报告文本；
- 3、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

天马轴承集团股份有限公司

董事长：马兴法

二〇一三年四月二十一日