



瓦房店轴承股份有限公司

2012 年度报告

2013-02

2013 年 4 月 19 日

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。

公司负责人王路顺、主管会计工作负责人孙娜娟及会计机构负责人(会计主管人员)姚春娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司董事长王路顺先生因工作原因无法参加会议，授权副董事长参加并主持会议；董事阮凯旭先生因工作原因无法参加会议，授权董事方波女士对所有议案进行表决，其他董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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 **0.4 元**（含税），送红股 **0 股**（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节 公司治理.....	33
第九节 内部控制.....	36
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录.....	110

释义

释义项	指	释义内容
本公司	指	瓦房店轴承股份有限公司
瓦轴集团	指	瓦房店轴承集团有限责任公司
本报告期、报告期内、本年度	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日
辽轴公司	指	瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司
大连电机	指	大连电机轴承有限责任公司
董事会	指	瓦房店轴承股份有限公司董事会
监事会	指	瓦房店轴承股份有限公司监事会
股东大会	指	瓦房店轴承股份有限公司股东大会
深交所	指	深圳市证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会

重大风险提示

本公司已在年报中详细描述了公司可能存在的风险因素，请参见第四节董事会报告中公司未来展望部分

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	瓦轴 B	股票代码	200706
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	瓦房店轴承股份有限公司		
公司的中文简称	瓦轴股份公司		
公司的外文名称（如有）	Wafangdian Bearing Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	WBC		
公司的法定代表人	王路顺		
注册地址	中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号		
注册地址的邮政编码	116300		
办公地址	中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号		
办公地址的邮政编码	116300		
公司网址	http://www.zwz-bearing.com		
电子信箱	zwz2308@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙娜娟	苏绍礼
联系地址	中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号	中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号
电话	0411-39116369	0411-39116732
传真	0411-39116738	0411-39116738
电子信箱	zwz2308@126.com	zwz2308@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》和《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 03 月 20 日	中国辽宁省瓦房店 市北共济街一段 1 号	2102001101996	2102812242399712	24239971-2
报告期末注册	2003 年 08 月 07 日	中国辽宁省瓦房店 市北共济街一段 1 号	210200000263248	2102812242399712	24239971-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司原章程经营范围：经营范围为轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售，机械设备，轴承和相关机械设备及计量仪器、仪表的检测。2003 年 8 月 7 日公司变更经营范围：经营范围为轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售，机械设备和房屋的租赁，轴承和相关机械设备及计量仪器、仪表的检测。				
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	信永中和会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层。
签字会计师姓名	林丽 王栋

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)	3,092,563,172.35	3,246,031,112.92	-4.73%	3,055,143,917.27
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,278,508.87	60,526,329.15	-30.15%	87,900,637.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	18,657,064.32	35,174,228.67	-46.96%	70,423,830.89
经营活动产生的现金流量净额 (元)	130,556,742.20	190,486,014.68	-31.46%	65,747,828.22
基本每股收益 (元/股)	0.11	0.15	-26.67%	0.22
稀释每股收益 (元/股)	0.11	0.15	-26.67%	0.22
净资产收益率 (%)	2.81%	4.12%	-1.31%	6.28%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	3,618,360,177.55	3,533,795,515.58	2.39%	3,119,127,425.10
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	1,515,934,147.74	1,489,759,638.87	1.76%	1,445,337,309.72

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,278,508.87	60,526,329.15	1,515,934,147.74	1,489,759,638.87
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	42,278,508.87	60,526,329.15	1,515,934,147.74	1,489,759,638.87

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,278,508.87	60,526,329.15	1,515,934,147.74	1,489,759,638.87
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	42,278,508.87	60,526,329.15	1,515,934,147.74	1,489,759,638.87

不存在差异

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明**三、非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	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）	8,586,729.71	4,395,842.46	1,072,862.17	
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）	4,164,235.88	14,770,590.88	13,226,114.30	
债务重组损益	13,633,163.72	-953,101.33	-342,630.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,686,504.47	9,038,846.63	9,346,062.66	
所得税影响额	5,449,189.23	1,900,078.16	5,825,602.28	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	0.00	0.00	
合计	23,621,444.55	25,352,100.48	17,476,806.82	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年世界经济复苏依然艰难曲折，中国经济结构调整深入推进，装备制造业在国内设备投资增速放缓的环境下，面对“需求不足，产能过剩，竞争加剧，效益下滑”的严峻市场形势。公司在2012年年初审时度势，作出了优化运行结构，调整和加快转型升级的战略部署，靠竞争抢占市场，靠创新开发市场，靠实力赢得市场，实现了企业经营的稳定发展。2012年度末公司总资产361,836万元，比年初增长2.39%；归属于上市公司股东的净资产151,593万元，比年初增长1.76%；营业总收入309,256万元，比去年同期下降4.73%；利润总额4,486万元，比去年同期下降38.06%；归属于母公司股东的净利润4,228万元，比去年同期下降30.15%。

1、坚定不移推进战略实施

报告期内，为了推动“十二五”战略各项举措落实执行，公司大力推行卓越绩效管理模式，从公司总体战略目标出发，分解落实各项绩效指标到各个业务单元和职能部门，重点关注战略执行能力和核心竞争力的提升，进一步改善了公司的基础管理和经济效益。

2、内外兼修，聚力市场营销

报告期内，公司实施制高点战略，加大市场结构、客户结构、产品结构调整力度，以提高“三率”为目标，走出“低端、低质、低价”泥潭，靠创新开拓市场、靠竞争抢占市场、靠品牌发展市场，靠网络扩大市场

以高带低：以高端市场带动低端市场

以新带老：以新兴市场、新客户带动传统老市场与老客户

以难带易：以高端产品带动普通产品

以出带进：以发展高端出口带动替代进口

以大带小：以大市场、大项目、大客户带动小市场、小项目、小客户

3、循序渐近，推动管理升级

报告期内，公司持续推进精品工程。公司“十二五”聚焦品牌和国际化战略，对实施精品工程提出了迫切要求，围绕创精品工程，在技术研发、市场营销、生产制造、基础管理过程中改进不足，进一步完善了公司产、销、存一体化建设。

报告期内，公司以内部控制建设为契机，强化风险管控，公司本年度根据内部控制建设方案，组织各部门梳理业务流程，开展内控手册的修改和完善，在全面评价的基础上，重点关注采购、销售、资产管理、财务报表、应收账款、合同管理等重要业务环节，公司通过合同签约环节和合同执行环节加强控制，遏制了应收账款快速增长的势头，应收款账龄结构得到改善，财务风险得以控制。

报告期内，公司强化生产管理、突出品种完成率、满足客户需求；强化质量管理、推进U工程、完善

质量标准作业规范、推动精品工程、提升产品质量；强化成本费用管理、建立和完善了供应商管理平台，实施比价招标采购。落实工艺进步项目、提高材料利用率。全面落实“四清理”工作，降低资金占用和管理费用；强化安全环保健康管理，通过了大连市环保局的“清洁生产审核”。

报告期内，公司加强人才队伍建设，全面实施人才工程，加速人才招聘和培养；注重后备干部的选拔培养，建立了后备人才库；技能人才培养取得较大突破；强化经营管理者队伍建设，完善了选人用人机制；抓好劳动组织和人力资源调整配置，提高工作效率。

二、主营业务分析

1、概述

名称	2012年	2011年	同比增减(%)
主营业务收入	2,635,056,987.06	2,624,155,526.24	0.42
主营业务成本	2,349,637,970.97	2,347,985,414.23	0.07
营业税金及附加	12,318,416.99	13,128,664.88	-6.17
销售费用	212,371,985.56	198,350,885.22	7.07
管理费用	69,945,827.17	66,304,908.58	5.49
财务费用	24,669,585.10	26,458,822.56	-6.76

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

营业收入同比下降153,467,940.57元；其中主营业务收入同比增加10,901,460.82元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
轴承	销售量	25,872,870	27,842,124	-7.07%
	生产量	35,107,436	41,345,584	-15.09%
	库存量	16,928,244	26,162,810	-35.3%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

注明：以上数据单位均为（套）。

- 1、公司优化产品机构，尤其对汽车轴承（品种多）根据市场效益情况减少生产；
- 2、严格执行按合同发货；

3、加大库存清理。

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）	368,474,951.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	13.98%

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	124,109,857.05	4.71%
2	中国重汽集团济南桥箱有限公司	98,749,606.58	3.75%
3	广州瓦轴铁路轴承销售有限公司	50,421,422.86	19.1%
4	天津市华美瓦轴销售有限公司	49,645,415.39	1.88%
5	辽宁瓦轴轴承销售有限公司	45,548,649.72	1.73%
合计	——	368,474,951.60	13.98%

3、成本

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	原材料	1,731,982,574.86	77.65%	1,763,791,026.38	79.76%	-1.8%
轴承	人工薪酬	206,752,667.31	9.27%	198,146,944.02	8.96%	4.34%
轴承	折旧	78,679,915.60	3.53%	82,596,946.98	3.74%	-4.74%
轴承	能源	73,844,528.54	3.31%	74,797,449.37	3.38%	-1.27%
轴承	运输费	15,412,826.66	0.69%	16,756,953.54	0.76%	-8.02%

说明

营业成本同比下降149,730,283.71元，其中主营业务成本增加1,652,556.74。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	421,320,867.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	68.43%

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	东北特钢集团大连特殊钢有限责任公司	186,482,267.48	30.29%
2	西宁特殊钢股份有限公司	80,856,149.35	13.13%
3	大冶特殊钢股份有限公司	56,939,832.18	9.25%
4	本钢板材股份有限公司	53,514,367.32	8.69%
5	大连辽南宝钢产品分销有限公司	43,528,250.67	7.07%
合计	——	421,320,867.00	68.43%

4、费用

所得税费用同比下降78.32%，具体见下表：

单位：元

项目	本年金额	上年金额	说明
当年所得税费用	3,776,268.89	5,130,459.38	主要是应纳税所得额下降
递延所得税费用	-1,196,154.16	6,767,859.84	2011年所得税税率由上年的25%下降至15%。
合计	2,580,114.73	11,898,319.22	

5、研发支出

项目	2012年	2011年	增减
研发支出总额(元)	111,192,411.37	104,825,824.52	6,366,586.85
研发支出占净资产比例%	7.33	7.04	0.29
研发支出占营业收入比例%	3.60	3.23	0.37

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	1,850,332,115.03	1,847,769,118.37	0.14%
经营活动现金流出小计	1,719,775,372.83	1,657,283,103.69	3.77%
经营活动产生的现金流量净额	130,556,742.20	190,486,014.68	-31.46%
投资活动现金流入小计	8,355,816.91	2,005,900.00	316.56%
投资活动现金流出小计	78,184,309.82	96,193,421.90	-18.72%
投资活动产生的现金流量净额	-69,828,492.91	-94,187,521.90	-25.86%
筹资活动现金流入小计	1,184,058,410.98	782,270,878.50	51.36%

筹资活动现金流出小计	1,246,495,924.20	867,598,355.06	43.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-62,437,513.22	-85,327,476.56	-26.83%
现金及现金等价物净增加额	-2,183,650.46	10,130,947.02	-121.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降 31.46%，主要是由于经营活动现金流入同比基本持平，而经营活动现金流出同比上升 3.77%。

投资活动现金流入同比上升 316.56%，主要是本期处置固定资产收到的货币资金同比大幅上升。

筹资活动现金流入同比上升 51.36%，筹资活动现金流出同比上升 43.67%，主要是本期长短期贷款到期或改为低利率贷款，还贷后再次贷款。如此多次倒贷导致筹资活动现金流入流出额度增加。

现金及现金等价物净增加额同比下降 121.55%，主要是经营活动产生的现金流量净额同比下降 5993 万元。

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						
出口	238,228,507.83	242,992,091.01	-2%	18.94%	22.67%	-3.1%
国内	2,293,195,442.29	1,987,386,828.85	13.34%	0.15%	-1.28%	1.27%
其中：交通轴承	1,003,686,210.38	910,587,425.20	9.28%	6.43%	5.3%	0.98%
专用轴承	347,430,587.92	283,711,818.10	18.34%	22.57%	23.31%	-0.49%
通用轴承	942,078,643.99	793,172,032.41	15.81%	-11.39%	-13.64%	2.2%
工业性收入	103,633,036.94	119,174,604.25	-15%	-22.78%	-12.81%	-13.15%
分产品						
轴承	2,531,423,950.12	2,230,463,366.72	11.89%	1.67%	0.86%	0.7%
零配件	103,633,036.94	119,174,604.25	-15%	-22.78%	-12.81%	-13.15%
分地区						
国内	2,396,828,479.23	2,106,645,879.96	12.11%	-1.12%	-2.02%	0.81%
国外	238,228,507.83	242,992,091.01	-2%	18.94%	22.67%	-3.1%

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	101,233,214.04	2.8%	102,268,754.34	2.89%	-0.09%	
应收账款	1,077,510,354.13	29.78%	948,225,066.12	26.83%	2.95%	
存货	1,156,565,201.60	31.96%	1,196,538,970.43	33.86%	-1.9%	
长期股权投资	97,194,641.13	2.69%	92,489,891.01	2.62%	0.07%	
固定资产	620,008,753.04	17.14%	581,464,704.26	16.45%	0.69%	
在建工程	240,524,680.98	6.65%	261,981,026.05	7.41%	-0.76%	

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	588,000,000.00	16.25%	523,590,235.14	14.82%	1.43%	
长期借款	60,000,000.00	1.66%			1.66%	
一年内到期的非流动负债			138,000,000.00	3.91%	-3.91%	

五、核心竞争力分析

公司作为国内最大的轴承技术与产品研发和制造基地,在轴承和相关领域积累了七十多年的实践经验,建立了完善的轴承技术创新体系,与国内科研院所、高校保持着密切合作。作为轴承行业若干标准的主要起草者,掌握着行业发展的最新技术趋势。在技术研发、产品制造、市场营销和客户服务等方面都确立了显著的优势。

公司针对客户的个性化设计和制造过程能兼顾成本、交货期和客户需求,提高了对市场和客户个性化需求的响应能力。

公司目前与国内装备应用领域关键客户都建立了战略合作关系,通过介入客户价值工程开展深度营销,在国内轴承市场上牢固树立了公司的品牌和影响力。在国际市场,公司先后获得重要目标市场的认证资格,国际知名度初步确立。

公司拥有完整的产品服务体系,具备针对产品运行现场的全天候动态服务能力。并以“十项增值服务”的良好形象而受到广大客户的赞誉。公司具有强大的生产制造能力和质量保证能力,广泛服务于铁路、汽车、冶金、矿山、风电、航空、航天、竣工等各个行业和领域。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

主要子公司、参股公司情况说明

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)
辽轴公司	子公司		生产销售轴承及机械制造	19,350,000.00	140,086,335.41	-2,125,181.70	130,544,823.78	-11,633,857.37	-647,915.73
大连电机	子公司		生产销售轴承	10,000,000.00	97,865,607.31	25,825,466.74	194,567,071.08	-11,007,000.91	-11,107,000.91
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	参股公司		生产销售球面滚子轴承	140,000,000.00	255,843,242.25	194,106,083.37	207,370,575.17	16,050,435.71	10,619,703.98
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	参股公司		经销机电设备、金属材料、计算机等	35,000,000.00	266,704,950.45	226,487,565.78	139,911,143.30	22499476.49	22454735.07
上海振鑫瓦轴机电销售有限公司	参股公司		经销轴承、机电设备及配件、仪器仪表、金属材料、五金工具	1,000,000.00					

截止 2012 年 12 月 31 日，上海振鑫瓦轴机电销售有限公司已清算完毕。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
新增先进生产设备	2,820	887	887	40%	改造新增设备形成 3 条生产线，新增中大型球面滚子轴承 24 万套能力
新增先进检测设备与配套设施	1,120	415	415	40%	改造新增设备形成 3 条生产线，新增中大型球面滚子轴承 24 万套能力
补充精密电机轴承生产能力	600	266	266	80%	新增 1 条电机滚子轴承生产线
完善精密轴承实体保持架配套	500	219	219	55%	完善实体保持架生产能力，改善生产环境，提高生产

能力					效率。
提高轴承配套滚子车磨加工水平。	2,080	796	796	30%	形成高档次滚子生产能力、提高产品精度水平
铁路货车轴承全自动车加工改造	1,200	320	320	33%	进行车加工、磨、装配自动化生产改造，使铁路货车轴承生产装备、工艺水平达到国际标准
铁路货车轴承磨装改造	2,600	781	781	33%	进行车加工、磨、装配自动化生产改造，使铁路货车轴承生产装备、工艺水平达到国际标准
精密大向心球轴承改造	620	600	600	100%	新增 2 条生产线，形成关键产品生产能力。
补充精密机床轴承生产能力	360	222	222	90%	购置主要加工、检测设备
高档卡车轴承设备	1,800	1,450	1,450	100%	支付生产检测设备、物流辅助和厂房工程应付账款
高档汽车轴承辅助设施	460	428	428	100%	支付生产检测设备、物流辅助和厂房工程应付账款
汽车轴承厂房	1,400	1,126	1,126	100%	支付生产检测设备、物流辅助和厂房工程应付账款
其他	900	885	885	100%	保证正常生产经营设施运行
合计	16,460	8,395	8,395	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，不存在公司控制的特殊目的主体情况。

八、公司未来发展的展望

（一）公司面临着严峻的形势

1、需求不足，市场上没有突出亮点。

由于国家在基本建设上、新建的大项目上、工业出口上、信贷规模上不确定因素影响，导致我们的轴承产品合同订单不确定因素进一步加大。

2、产能过剩，轴承的中低端市场竞争进一步加剧。

由于房地产行业、钢铁行业、新能源行业、重型汽车行业、工程机械行业、通用机械行业、重型装备行业等产能过剩，轴承行业产能的过剩问题也随之凸现出来。特别是中低端轴承市场的产能过剩矛盾十分突出。单纯依靠国家经济增长而拉动的“水涨船高”的增长方式不复存在。

3、成本上升，价格下降，企业效益下滑明显。

由于人工成本等持续增长，轴承价格竞争下降，导致企业效益下滑。

4、竞争加剧，国际竞争本土化。

跨国轴承公司加大了在中国轴承行业的投资，他们凭借强大的技术能力、雄厚的资金能力和品牌优势，在中国到处投资建厂，建立研发中心，现在已经形成了大批量的制造能力，有的已经占据了主流市场和客户，形成了巨大的竞争压力。

二、公司面临的新的市场机遇

1、市场机遇

市场的重新洗牌给我们抢占市场客户带来了新的机会，在中高端市场替代进口、发展中高端产品出口、新兴战略性产品的市场面临着新的市场机遇。

2、政策机遇

国家新一届政府拉动内需政策和产业政策的调整，必然给我们带来新的增长机遇。

3、企业潜力的释放为企业带来了发展的正能量。

几年来技术改造积累的技术能量可以快速地与市场释放，为开发新市场创造了条件，两年来实施的市场战略，为今后发展新客户和新产品奠定了有利的基础。

4、国际化发展机遇

国外高端客户缓解成本的压力是我们发展高端产品出口的大好时机；国外轴承企业运营困难是我们实施企业购并、低成本扩张的大好时机；持续的金融危机是我们引进高端人才的大好时机。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

十三、公司利润分配及分红派息情况**报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况**

1、公司在制定利润分配方案时，充分重视投资者的合理回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

2、坚持公司利润的分配的保持连续性和稳定性。在公司盈利且现金能满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

3、除非股东大会通过决定另有规定，公司每年宣派股利一次。公司在每年年终决算后发放红利。每个会计年度后四个月内公布分红预案，并在股东大会审议通过后的两个月内实施。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。**公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况**

	2012年度预案	2011年度	2010年度
应付普通股股利	每10股派发现金股利人民币0.4元（含税）	每10股派发现金股利人民币0.4元（含税）	每10股派发现金股利人民币0.4元（含税）
转作股本的普通股股利	0	0	0

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	16,104,000.00	42,278,508.87	38.09%
2011 年	16,104,000.00	60,526,329.15	26.61%
2010 年	16,104,000.00	87,900,637.71	18.32%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司致力于长远发展和实现股东价值的同时，关注自然环境和资源，以及对股东、员工、客户、供应商、社区等相关利益者承担相应的责任，实现公司与社会可持续发展的和谐、协调、统一。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 29 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营状况
2012 年 05 月 16 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营状况
2012 年 06 月 13 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营状况
2012 年 07 月 09 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营状况
2012 年 12 月 18 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营状况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

无

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易事项

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

六、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
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	联营企业	采购商品	轴承产品	公平、公正	协议价	20,196	3.5%	现金支付或兑结		2013年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	零配件	公平、公正	协议价	5,387	2.09%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
		提供劳务	热处理			422	0.16%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品	零配件	公平、公正	市场价	127	0.02%	现金支付或兑结		2013年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	664	0.26%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
			土地租赁			11	0.01%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
		提供劳务	热处理			59	0.02%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品	零配件	公平、公正	市场价	25,319	4.38%	现金支付或兑结		2013年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	39,012	15.14%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
			厂房租赁			35	0.02%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
		提供劳务	热处理			8		现金支付或兑结		2013年04月23日	

大连瓦轴集团 装备制造公司	受同一控 股股东及 最终控制 方控制的 其他企业	采购商品	产品	公平、公正	市场价	1,991	0.34%	现金支付或兑结		2013年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	351	0.14%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
瓦轴集团转盘 轴承有限责任 公司	受同一控 股股东及 最终控制 方控制的 其他企业	采购商品	轴承产品	公平、公正	市场价	10,467	1.81%	现金支付或兑结		2013年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	885	0.34%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
		提供劳务	热处理			144	0.06%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
瓦轴集团精密 传动轴承有限 责任公司	受同一控 股股东及 最终控制 方控制的 其他企业	采购商品	轴承产品	公平、公正	市场价	10,296	1.78%	现金支付或兑结		2013年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	3,121	1.21%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
		提供劳务	热处理			184	0.07%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
瓦房店轴承集 团特种精密轴 承有限责任公 司	受同一控 股股东及 最终控制 方控制的 其他企业	采购商品	轴承产品	公平、公正	市场价	0	0%	现金支付或兑结		2013年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	832	0.32%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
			厂房租赁			56	0.02%	现金支付或兑结		2013年04月23日	

		提供劳务	热处理			19	0.01%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	其他关联关系方	采购商品	轴承产品	公平、公正	市场价	11,768	2.04%	现金支付或兑结		2013年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	0	0%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
			厂房租赁			12	0.01%	现金支付或兑结			
大连瓦轴金舟机械有限公司	其他关联关系方	采购商品	轴承产品	公平、公正	市场价	10,077	1.74%	现金支付或兑结		2013年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	30	0.01%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
			厂房租赁			71	0.03%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
		提供劳务	热处理			184	0.07%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
瓦轴集团	控股股东及最终控制方	接受劳务	保安、消防服务			324	0.05%	现金支付或兑结		2013年04月23日	http://www.cninfo.com.cn
			宣传服务			78	0.01%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
			技术开发服务			540	0.09%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
			商标使用			900	0.14%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
			房屋租赁			1,302	0.23%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
		销售产品	物资	公平、公正	市场价	128	0.05%	现金支付或兑结		2013年04月23日	
合计				--	--	145,000	36.17%	--			--

七、重大合同及其履行情况

不适用

八、承诺事项履行情况

公司不存在承诺事项

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	林丽 王栋

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

聘请信永中和会计师事务所为内部控制审计机构

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

不适用

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、未上市流通股份	244,000,000	60.61%						244,000,000	60.61%
1、发起人股份	244,000,000	60.61%						244,000,000	60.61%
其中：国家持有股份	244,000,000	60.61%						244,000,000	60.61%
二、已上市流通股份	158,600,000	39.39%						158,600,000	39.39%
2、境内上市的外资股	158,600,000	39.39%						158,600,000	39.39%
三、股份总数	402,600,000	100%						402,600,000	100%

股份变动的原因

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		8,583	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		8,298			
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	持有未上市流通股份数量	持有已上市流通股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
瓦房店轴承集团有限责任公司	国有法人	60.61%	244,000,000		244,000,000			
AKTIEBOLAGET SKF	境外法人	19.7%	79,300,000			79,300,000	冻结	79,300,000
GAOLING FUND,L.P.	境外法人	1.82%	7,325,355			7,325,355		
黄俊跃	境内自然人	0.89%	3,600,000			3,600,000		
马元城	境内自然人	0.19%	748,925			748,925		

MAN,KWAI WING 文贵荣	境外自然人	0.18%	713,101			713,101		
秦少斌	境内自然人	0.16%	650,523			650,523		
陈忠武	境内自然人	0.13%	537,500			537,500		
黑幼新	境外自然人	0.13%	512,559			512,559		
杨宇飞		0.12%	470,090			470,090		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	报告期内, AKTIEBOLAGET SKF 作为公司战略投资者所认购的股份, 1999 年冻结期已满, 报告期内尚未办理解冻手续。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中, 第一大股东与其他股东、前十名流通股股东之间不存在关联关系或一致行动, 其他股东之间、前十名流通股股东之间、前十名流通股股东与其他股东之间关联关系及一致行动不详、							
前 10 名流通股股东持股情况								
股东名称	年末持有已上市流通股份数量 (注 4)	股份种类						
		种类	数量					
AKTIEBOLAGET SKF	79,300,000	境内上市外资股	79,300,000					
GAOLING FUND,L.P.	7,325,355	境内上市外资股	7,325,355					
黄俊跃	3,600,000	境内上市外资股	3,600,000					
马元城	748,925	境内上市外资股	748,925					
MAN,KWAI WING 文贵荣	713,101	境内上市外资股	713,101					
秦少斌	650,523	境内上市外资股	650,523					
陈忠武	537,500	境内上市外资股	537,500					
黑幼新	512,559	境内上市外资股	512,559					
杨宇飞	470,090	境内上市外资股	470,090					
招商证券香港有限公司	436,738	境内上市外资股	436,738					
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	本公司前十名股东中, 第一大股东与其它股东、前十名流通股股东之间不存在关联关系或一致行动, 其他股东之间、前十名流通股股东之间、前十名流通股股东与其它股东之间关联关系及一致行动不详。							

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
瓦房店轴承集团有限责任公司	王路顺		24238666-3	413,793,100 元人民币	轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年瓦房店轴承集团有限责任公司继续按照公司“十二五”规划的总体部署及年初董事会制定的经营目标有条不紊地开展各方面工作。面对需求不振、成本上升、产品降价、竞争加剧等多重压力, 公司上下一心、群策群力、沉着应对, 积极化解各种经营风险和财务风险, 努力扩大公司在资本市场的影响。公司积极实施制高点战略, 以打造具有国际竞争力的大型轴承集团为目标, 实施企业再造工程, 实现企业转型升级; 以高端市场开发为重点、发展一大批具有国际竞争力的高新技术产品, 拓展国内外中高端市场; 进行全面的技术改造, 形成企业的自主创新能力和国际竞争能力; 充分利用国内外的资源, 实施国际化的技术、市场、品牌、制造网络布局建设; 全面提高企业素质, 把瓦轴集团建设成为具有国际竞争力的大型轴承集团。报告期内, 公司总资产 71 亿元, 实现营业收入 70 亿元, 实现净利润 2 亿元。				

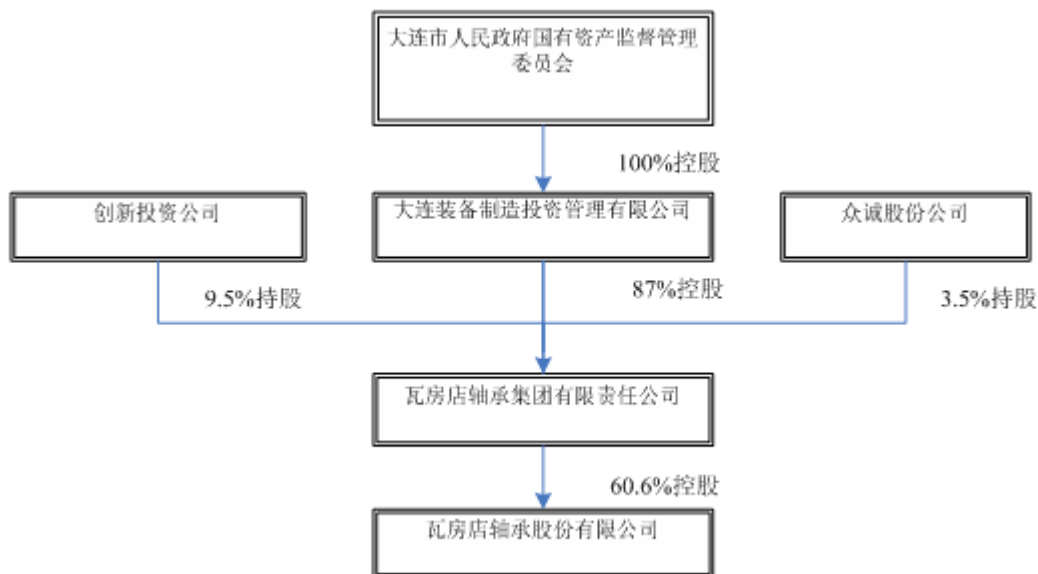
报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
AKTIEBOLAGET SKF(瑞典斯凯孚公司)	Tom Gohnstone(汤姆·强斯顿)	1907年01月01日		1,138,000,000(瑞典克朗)	生产轴承、密封件及其相关产品, 以及提供相关服务

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)
王路顺	董事长	现任	男	62	2009年06月29日		0	0	0	0
丛红	董事	现任	男	54	2009年06月29日		0	0	0	0
邵阳	总经理	现任	男	45	2009年08月29日		0	0	0	0
张兴海	董事	现任	男	44	2009年06月29日		0	0	0	0
陈家军	董事	现任	男	45	2011年06月17日		0	0	0	0
孙娜娟	财务总监	现任	女	44	2009年06月29日		0	0	0	0
Rakesh Makhija	董事	现任	男	61	2010年10月22日		0	0	0	0
方波	董事	现任	女	41	2009年06月29日		1,500	0	0	1,500
刘玉平	独立董事	现任	男	57	2009年06月29日		0	0	0	0
汪克夷	独立董事	现任	男	69	2009年06月29日		0	0	0	0
张启奎	独立董事	现任	男	56	2009年06月29日		0	0	0	0
王华彬	独立董事	现任	男	72	2009年08月20日		0	0	0	0
孙茂林	监事会主席	现任	男	49	2009年06月28日		0	0	0	0
孟伟	监事	现任	男	45	2011年06月17日		0	0	0	0
姚春娟	监事	现任	女	47	2009年06月29日		0	0	0	0
曲荣军	监事	现任	男	58	2009年06月29日		0	0	0	0
王龙杰	监事	离任	男	51	2009年06月29日	2012年08月29日	0	0	0	0

胡秀丽	监事	现任	女	47	2012年08月29日		0	0	0	0
高永洋	副总经理	现任	男	60	2009年08月20日		0	0	0	0
化跃红	副总经理	现任	男	45	2009年08月20日		0	0	0	0
王龙杰	副总经理	现任	男	51	2012年09月10日		0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,500	0	0	1,500

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

王路顺先生，高级工程师，1995年起历任瓦房店轴承股份有限公司董事、总经理、董事长，现任瓦房店轴承集团有限责任公司董事长兼总经理，瓦房店轴承股份有限公司董事长，大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司董事长，瓦房店宏达等速万向节制造有限公司董事长，大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司董事长，大连蒂业技凯瓦轴工业有限公司董事长。

丛红先生，高级政工师。历任（捷克）奥林海外公司法人代表、总经理，（捷克）捷阳达公司法人代表、总经理，沈阳市外办主任科员，大起集团公司党委副书记（主持工作）、董事长、总经理，大起有限责任公司董事长、总经理，大起嘉益港口起重设备有限公司董事长，大起进出口公司董事长，大连起重重工集团公司党委副书记、董事，现任瓦房店轴承集团有限责任公司副董事长、党委书记。

邵阳先生，高级工程师，1999年起历任瓦房店轴承集团有限责任公司总经理助理、副总经理，现任瓦房店轴承股份有限公司董事、总经理，大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司董事，瓦房店轴承精密锻压有限责任公司董事长，瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司董事长，瓦轴集团转盘轴承有限责任公司董事长，大连瓦轴丰源机械有限公司董事长，大连瓦轴金舟机械有限公司董事长。

张兴海先生，高级会计师，1998年起曾任瓦房店轴承股份有限公司副总会计师兼董事会秘书，瓦房店轴承股份有限公司董事、总会计师兼董事会秘书，现任瓦房店轴承集团有限责任公司总会计师。

孙娜娟女士，高级会计师，历任瓦房店轴承股份有限公司销售总公司总经理助理兼财务部部长，瓦房店轴承集团有限责任公司副总会计师、财务稽查部部长，瓦房店轴承集团有限责任公司总经理助理、副总会计师、财务稽查部部长。现任瓦房店轴承股份有限公司董事、总会计师兼董事会秘书。

陈家军先生，经济师，2000年起至今任瓦房店轴承集团有限责任公司经济运行部部长，2011年起任该公司总经理助理。

Rakesh Makhija（阮凯旭）先生，1990年起历任Tata霍尼维尔有限公司（浦那）总裁，霍尼维尔印度有限公司总裁兼南亚大区经理，斯凯孚印度有限公司总裁，现任斯凯孚亚太地区总裁。

方波女士，大学本科。1994年加入普华永道担任审计师。1997年加入斯凯孚（中国）投资有限公司工作，曾任投资公司下属子公司财务经理，投资公司财务主管，现任斯凯孚（中国）有限公司和斯凯孚（上海）投资咨询有限公司财务总监，斯凯孚中国地区资金部经理。

刘玉平先生，教授，现任东北财经大学法学院教学部主任，兼任大连市仲裁委员会仲裁员，辽宁正合律师事务所律师，辽宁大丰房地产公司、辽宁五环进出口公司、东北财经大学经济技术开发总公司法律顾问，辽宁省宪法与行政法学会副会长。

张启鑫先生，副教授，曾任大连国际和冰山橡塑独立董事、中国高科集团股份有限公司监事。现任大连理工大学证券与期货研究中心副主任，兼任大连友谊等独立董事，东北及内蒙古高校会计学教师联合会理事。

汪克夷先生，教授，曾任吉林省火电工程公司技术员。大连理工大学校长助理。1981年至今任现任大连理工大学教师，2005年至今兼任ST金帝、红阳能源独立董事。

王华彬先生，高级经济师，曾任瓦房店轴承厂厂长，大连市经济贸易委员会党组书记、主任，辽宁省人民政府副秘书长，辽宁省人大常委财经委员会主任、委员，第八届、第九届全国人大代表，现任辽宁省

工业经济联合会会长。

2、监事

孙茂林先生，高级工程师，1988年8月参加工作以来，历任瓦轴六成品分厂工艺员、车间副主任，副厂长，制造工程部副部长，市场营销部副部长，瓦轴集团公司总经理助理，技术中心常务副主任，现任瓦轴集团公司总工程师。

孟伟先生，曾任瓦轴股份公司副总经理，2009年起任瓦轴集团公司工会主席、纪委书记。

姚春娟女士，高级会计师，1989年7月参加工作以来，曾在瓦轴股份公司财务部内销科副科长、科长，市场营销部客户管理室副主任、瓦轴股份财务部网点经理，现任瓦轴股份财务部副部长。

曲荣军先生，高级工程师，1974年7月参加工作以来，历任瓦轴厂技术处工艺员、副科长，瓦轴质量保障部科长，部长助理，副部长，瓦轴技术中心书记兼副主任，现任瓦轴集团副总工程师。

胡秀丽女士历任瓦轴一成品分厂副书记兼人力资源主管，现任精密轴承分公司 副书记兼工会主席、人力资源主管。

3、高级管理人员

高永洋先生，经济师，1991年起历任华美轴承有限公司总经理、党支部书记，宏达等速万向节制造有限公司总经理、党支部书记，现任瓦房店轴承股份有限公司副总经理，瓦房店轴承集团有限责任公司董事。

化跃红先生，工程师，历任瓦房店轴承集团有限公司技术中心副主任、瓦房店轴承股份有限公司总经理助理、副总工程师。现任瓦房店轴承股份有限公司副总经理、副总工程师。

王龙杰先生，高级工程师，1987年12月参加工作以来，历任瓦轴厂轴研所产品设计员，瓦轴长办公室秘书，四成品分厂副科长、厂长助理、副厂长，非标公司总经理助理，六成品分厂副厂长、厂长，七成品分厂厂长，现任瓦房店轴承股份有限公司副总经理。

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
王路顺	瓦房店轴承集团有限责任公司	董事长兼总经理	1998年12月01日		是
丛红	瓦房店轴承集团有限责任公司	副董事长	2009年06月01日		是
张兴海	瓦房店轴承集团有限责任公司	总会计师	2009年08月01日		是
陈家军	瓦房店轴承集团有限责任公司	经济运行部部长	2000年10月01日		是
孙茂林	瓦房店轴承集团有限责任公司	总工程师	2004年05月01日		是
曲荣军	瓦房店轴承集团有限责任公司	副总工程师	2003年03月01日		是
孟伟	瓦房店轴承集团有限责任公司	工会主席、纪委书记	2009年07月01日		是
Rakesh Makhija	斯凯孚亚太地区	总裁	2010年01月01日		是
方波	斯凯孚（中国）有限公司	财务总监	2009年04月01日		是

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
王路顺	瓦房店轴承集团有限责任公司	董事长	1998年12月01日		是

王路顺	大连斯凯孚（瓦轴）轴承公司	董事长			否
王路顺	大连光洋(瓦轴)汽车轴承有限公司	董事长			否
王路顺	大连蒂业技凯瓦轴工业有限公司	董事长			否
邵阳	瓦房店轴承集团有限责任公司	董事	1998年12月01日		否
邵阳	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	董事长	2010年08月01日		否
邵阳	瓦房店轴承集团精密传动轴有限公司	董事长	2010年08月01日		否
邵阳	瓦房店轴承集团精密转盘轴承有限责任公司	董事长	2010年08月01日		否
邵阳	大连瓦轴丰源机械有限责任公司	董事长	2011年05月01日		否
邵阳	大连瓦轴金舟机械有限责任公司	董事长	2011年05月01日		否
邵阳	瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司	董事长	2010年08月01日		否
张兴海	瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	董事长	2012年08月01日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本报告期内，在公司领取报酬的董事(不包括独立董事)、监事和高级管理人员的报酬均是其作为公司行政管理人员的岗位工资收入。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王路顺	董事长	男	62	现任	0	10.69	10.69
丛红	副董事长	男	54	现任	0	10.68	10.68
邵阳	董事、总经理	男	46	现任	9.6		9.6
张兴海	董事	男	44	现任	0	8.07	8.07
陈家军	董事	男	46	现任	0	6.30	6.30
孙娜娟	董事、总会计师	女	44	现任	7.56		7.56
Rakesh Makhija	董事	男	61	现任	0		
方波	董事	女	41	现任	0		
王华彬	独立董事	男	72	现任	3.6		3.6
刘玉平	独立董事	男	57	现任	3.6		3.6
张启奎	独立董事	男	56	现任	3.6		3.6
汪克夷	独立董事	男	69	现任	3.6		3.6
孙茂林	监事	男	49	现任	0	8.64	8.64
孟伟	监事	男	45	现任	0	8.16	8.16
姚春娟	监事	女	47	现任	4.68		4.68
王龙杰	监事	男	51	离任	0		

曲荣军	监事	男	58	现任	0	5.76	5.76
胡秀丽	监事	男	47	现任	3.6		3.6
化跃红	副总经理	男	45	现任	7.2		7.2
高永洋	副总经理	男	60	现任	8.65		8.65
王龙杰	副总经理	男	51	现任	5.98		5.98
合计	--	--	--	--	61.68	58.3	119.98

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
王龙杰	监事	离职	2012年08月29日	岗位变动

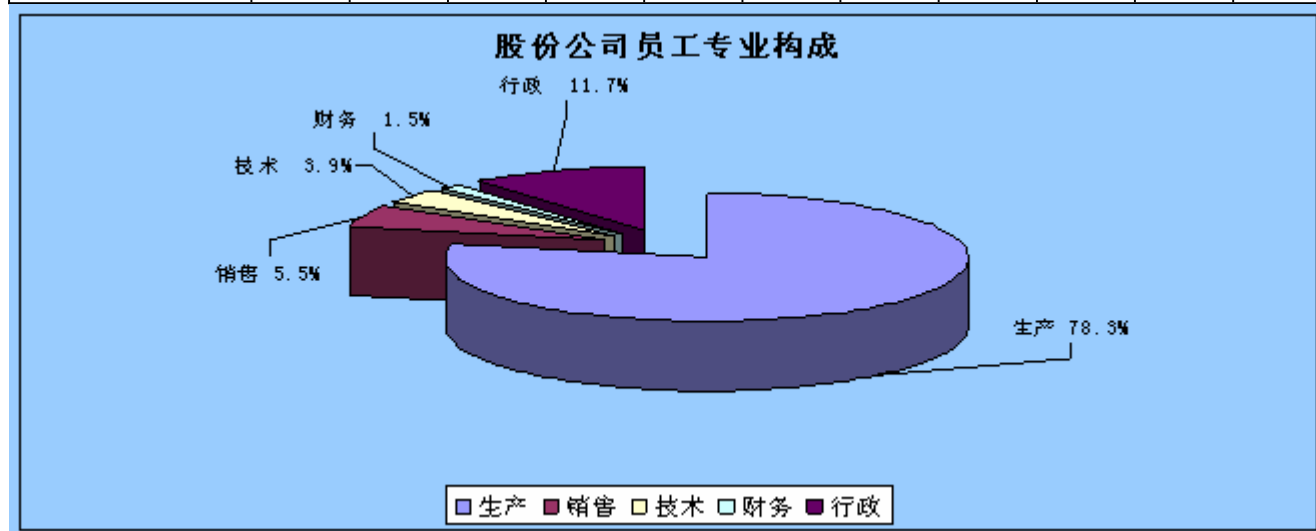
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

①员工数量及专业构成

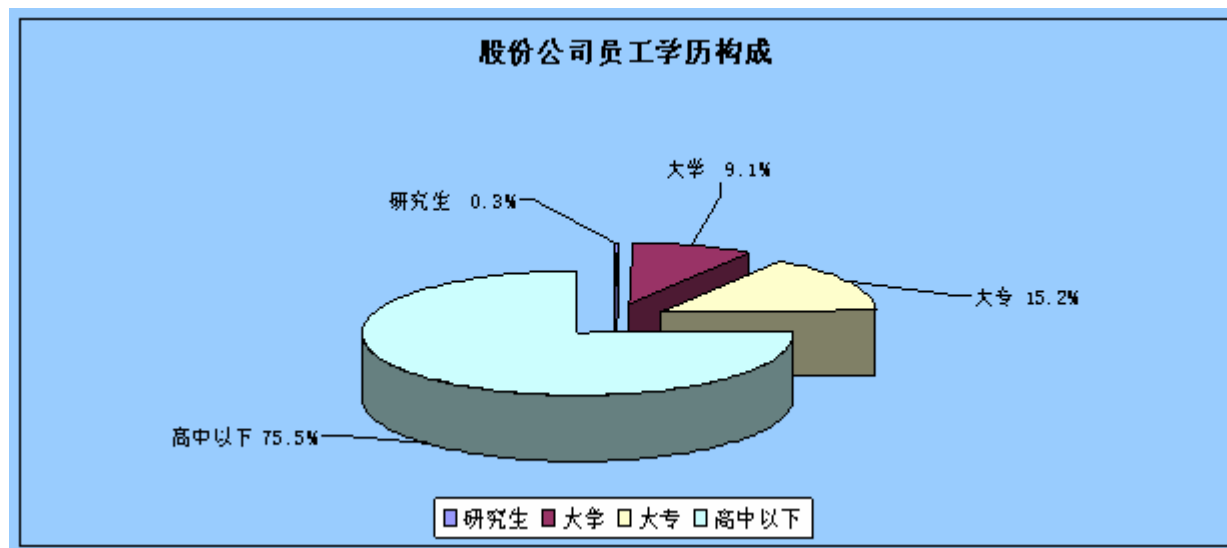
分类单位	生产人员		销售人员		技术人员		财务人员		行政人员		合计
	人数	比例	人数	比例	人数	比例	人数	比例	人数	比例	
股份主体	3428	76.7%	289	6.4%	183	4.0%	69	1.5%	497	11.1%	4465
子公司：	450	89.1%	0	0%	19	3.7%	5	0.9%	30	5.9%	505
精密电机公司	394	81.4%	11	2.2%	15	3.0%	7	1.4%	57	11.7%	484
合计	4272	78.3%	300	5.5%	217	3.9%	81	1.5%	584	10.7%	5454



②公司需承担费用的离退休职工人数：**3709**人

③员工受教育情况

分类单位	博士		硕士		大学		大专		高中及以下		合计
	人数	比例	人数	比例	人数	比例	人数	比例	人数	比例	
股份主体	0	0	14	0.3%	459	10.3%	688	15.4%	3304	74.0%	4465
子公司：	0	0	0	0	26	5.1%	66	13.1%	413	81.8%	505
精密机床公司	0	0	0	0	9	1.9%	73	15.1%	402	83.1%	484
合计	0	0	14	0.3%	494	9.1%	827	15.2%	4119	75.5%	5454



④员工培训

培训类型	班次			培训人次			培训费用（万元）		
	计划	完成	完成率	计划	完成	完成率	计划	完成	完成率
一级培训	12	10	83.3%	1152	945	82.0%	84.8	34.2	40.4%
二级培训	174	126	72.4%	20000	22960	114.8%	4.18	3.34	80.0%
系统培训	5	5	100.0%	260	190	73.0%	0.1	0.06	60.0%
送外培训	16	42	262.0%	848	589	69.4%	16.3	19.87	121.9%
合计	207	183	88.4%	22260	24684	110.8%	105.4	57.47	54.5%

说明：

①一级培训未完成的有：中高层经营管理者素质提升培训、工程硕士研究生班培训。

②2012 年度主要的培训有：第 12 期后备干部班培训、新招入 80 名大学培训、101 人次的销售人员产品理论和现场工艺培训、CRCC 产品技术及特殊岗位人员 315 人次的培训、327 名机关管理人员岗位应知应会考试等。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的要求，规范公司运作，不断完善公司的治理结构。

1、公司股东大会、董事会、监事会召开和表决程序、决议的形成符合规定。

2、公司制定了内控管理制度，健全和完善了内控管理体系，对预算、采购、物流、销售经营管理、财务、审计等形成内部约束机制，并严格执行。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构及财务等方面五分开情况：

(1) 公司具有独立的经营能力，业务与控股股东分开；

(2) 公司在人员、劳动及工资管理方面独立，有独立的劳动人事管理制度；除本公司的母公司瓦房店轴承集团有限责任公司董事长兼任本公司的董事长外，总经理、副总经理和财务负责人均与控股股东分开。

(3) 公司生产体系、辅助生产体系、配套设施独立于控股股东。

(4) 本公司在财务上已经与控股股东分开，进行独立核算，独立依法纳税。

(5) 公司已经建立了独立于控股股东的组织机构。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《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）、《公司章程》、《公司内幕知情人登记管理制度》的规定，开展了以下工作：（1）明确责任：公司内幕信息管理工作由董事会统一领导和管理，董事长为主要责任人，董事会秘书为董事会授权的公司内幕信息知情人管理工作的负责人；（2）设立专职机构：公司设投资证券部，在董事会秘书的授权范围内负责处理日常的内幕信息管理工作；（3）明确流程和完善审批程序：公司内幕信息对外流转，需信息流出部门负责审核签字，再经公司董事会秘书审批签字，最后再由投资证券部备案登记后方可对外流转；（4）做好内幕信息知情人档案的登记和存档：公司年报披露时，向深圳交易所报备经董事长签字确认的内幕信息知情人档案，并对内幕信息知情人档案进行存档登记。

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 06 月 19 日	审议《2011 年度报告及摘要》；审议《2011 年度董事会报告》；审议《2011 年度监事会报告》；审议《2011 年度财务决算报告（经审计）》；审议《2011 年度利润分配预案》；审议《公司 2012 年生产经营计划（包括 2012 年财务预算）》；审议《关于聘请会计师事务所及报酬的议案》；审议《关于公司 2011 年日常关联交易执行情况及 2012 年日常关联交易预计的议案》；	全体股东通过	2012 年 06 月 20 日	公告编号：2012-08；公告名称：瓦房店轴承股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告；公告披露网站名称： http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

无

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
王华彬	4	3	1	0	0	否
刘玉平	4	3	1	0	0	否
汪克夷	4	3	1	0	0	否
张启奎	4	2	1	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

- 1、公司独立董事对本公司与合资子公司关联交易提出严格完善管理交易机制保证市场价格公允，严格按照关联交易程序审批和披露，公司董事会均表示认同；
- 2、公司独立董事认为，如果没有竞争优势，企业就无法持续发展，所以一定要提高企业的竞争力。公司董事会表示认可。
- 3、独立董事认为应该对超过三年以上的应收账款的收回情况更多地总结一下，公司董事会表示接受。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会

公司董事会审计委员会，按照《公司审计委员会工作规程》要求严格履行职责，主要负责公司内、外部审计的监督、核查和沟通工作，并按中国证监会和深圳交易所有关年报的要求，履行工作职责。

审计委员会在公司日常董事会中所做的工作：

审计委员会对公司2012年三季度经营情况进行了分析，并对财务决算报告做出了审议。

审计委员会在公司2012年度报告的工作：

（1）审计委员会在年审注册会计师进场前，于2013年2月18日与信永中和会计师事务所协商确定审计工作计划、审计人员构成、审计报告出具的时间；

（2）按照相关规定要求，在信永中和会计师事务所进场前，审计委员会听取了公司编制的财务会计报表汇报发表了意见认为：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合《新企业会计准则》及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。

（3）在年审注册会计师进场后，审计委员会于2013年3月18日召开会议，督促信永中和会计师事务所及相关人员在约定时限内提交2012年度报告初步审计意见和审计报告。信永中和会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会与公司年审注册会计师进行了沟通和交流。

（4）审计委员会向公司董事会提交了关于信永中和会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告，认为：公司2012年度的审计工作符合审计计划安排，信永中和会计师事务所出具了本年度审计报告，公允地反映了公司的生产、经营状况。2013年4月19日上午公司召开了五届十三次董事会审计委员会会议，对公司2012年财务报告进行了审议，并提交董事会审议。

（5）审计委员会向董事会提交了关于聘请2013年度年审会计师事务所的议案，认为：信永中和会计师事务所在2012年度审计工作期间能够顺利完成审计工作，能够恪尽职守，遵循独立客观公正的职业准则，因此提议续聘其为公司2013年度审计机构。

（二）董事会薪酬与考核委员会

报告期内公司董事会薪酬与考核委员会讨论了2012年度董事、高管薪酬考核结果及薪酬方案，认为2012年薪酬绩效考核体现风险、收益、责任对等的原则，公司董事、高管的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。(1) 公司具有独立的经营能力，业务与控股股东分开；(2) 公司在人员、劳动及工资管理方面独立，有独立的劳动人事管理制度；除本公司的母公司瓦房店轴承集团有限责任公司董事长兼任本公司的董事长外，总经理、副总经理和财务负责人均与控股股东分开。(3) 公司生产体系、辅助生产体系、配套设施独立于控股股东。(4) 本公司在财务上已经与控股股东分开，进行独立核算，独立依法纳税。(5) 公司已经建立了独立于控股股东的组织机构。

七、同业竞争情况

不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对董事（不包括独立董事）、高级管理人员（包括监事长）的薪酬实行的是基本年薪加效益年薪的“年薪制”管理办法。由董事会薪酬与考核委员会对本年度董事、高级管理人员的业绩进行综合考核评定，按照考核办法确定的考核原则和程序，对董事、高级管理人员逐个打分、评议、汇总，确定董事、高级管理人员薪酬方案后提交公司董事会审议。董事、高管个人每月薪酬按基本年薪预支薪金，年度考评结束后兑现发放。报告期内，公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员（包括监事会主席）的薪酬严格按照公司薪酬考核办法。

公司的业绩考核激励机制对董事、高级管理人员起到了积极的监督、鞭策、激励作用。

截止报告期末，公司董事、高级管理人员没有任何被授予的公司股权激励。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司内部控制评价工作由公司董事会领导，经董事会授权，公司成立内部控制评价小组，具体组织内部控制自我评价。内控评价小组制定了评价总体方案，明确了本次评价的范围、原则及方法，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，对公司内部控制设计与运行情况进行全面评估。内控评价报告经过经理层审核后，审计委员会对评价的方法、标准、程序以及评价结果进行了讨论。经审计委员会会议通过后提交董事会。公司内部控制评价报告经董事会审议通过后对外披露。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进公司实现发展战略。

三、建立财务报告内部控制的依据

本评价报告旨在根据财政部、证监会等五部委联合发布的企业内部控制规范体系（包括《基本规范》、《应用指引》及《评价指引》），结合公司内部控制制度和评价方法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截止 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

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	http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，瓦轴股份公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

不适用

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 19 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所
审计报告文号	XYZH/2012DLA1044-1

审计报告正文

瓦房店轴承股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的瓦房店轴承股份有限公司(以下简称贵公司)合并及母公司财务报表,包括2012年12月31日的资产负债表,2012年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。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。

3. 审计意见

我们认为,贵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,公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的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:瓦房店轴承股份有限公司

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	101,233,214.04	102,268,754.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	113,253,584.93	134,514,385.38
应收账款	1,077,510,354.13	948,225,066.12
预付款项	33,883,731.60	52,716,821.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,891,810.30	15,528,274.87
买入返售金融资产		
存货	1,156,565,201.60	1,196,538,970.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,672,185.24	5,729,224.48
流动资产合计	2,505,010,081.84	2,455,521,496.96
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	97,194,641.13	92,489,891.01
投资性房地产		
固定资产	620,008,753.04	581,464,704.26
在建工程	240,524,680.98	261,981,026.05
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	143,996,714.42	131,979,409.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	792,683.11	869,505.00
递延所得税资产	10,832,623.03	9,489,483.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,113,350,095.71	1,078,274,018.62
资产总计	3,618,360,177.55	3,533,795,515.58
流动负债：		
短期借款	588,000,000.00	523,590,235.14

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	221,485,454.42	94,100,000.00
应付账款	968,244,826.46	1,039,300,493.29
预收款项	47,450,550.80	50,407,895.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,960,176.22	29,508,584.94
应交税费	-411,670.20	1,923,642.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	143,928,598.47	116,242,681.68
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		138,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,990,657,936.17	1,993,073,532.82
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	
应付债券		
长期应付款	100,000.00	100,000.00
专项应付款	321,698.98	221,698.98
预计负债		
递延所得税负债	393,621.42	246,635.79
其他非流动负债	50,952,773.24	50,394,009.12
非流动负债合计	111,768,093.64	50,962,343.89
负债合计	2,102,426,029.81	2,044,035,876.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	402,600,000.00	402,600,000.00
资本公积	485,691,050.47	485,691,050.47
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	129,292,318.86	123,972,268.17
一般风险准备		
未分配利润	498,350,778.41	477,496,320.23
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,515,934,147.74	1,489,759,638.87
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,515,934,147.74	1,489,759,638.87

负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,618,360,177.55	3,533,795,515.58
-------------------	------------------	------------------

单位：元

法定代表人：王路顺

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：姚春娟

2、母公司资产负债表

编制单位：瓦房店轴承股份有限公司

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,688,072.55	99,822,886.26
交易性金融资产		
应收票据	109,923,584.93	133,080,700.75
应收账款	1,082,311,050.10	986,005,682.37
预付款项	32,587,830.67	42,733,044.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,125,784.55	10,024,049.56
存货	1,080,300,720.82	1,113,765,356.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,672,185.24	5,729,224.48
流动资产合计	2,421,609,228.86	2,391,160,944.93
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	154,297,703.96	149,684,692.58
投资性房地产		
固定资产	506,327,706.02	462,781,080.04
在建工程	240,524,680.98	261,978,608.05
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	127,689,514.42	131,979,409.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	792,683.11	869,505.00
递延所得税资产	10,832,623.03	9,489,483.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,040,464,911.52	1,016,782,777.97
资产总计	3,462,074,140.38	3,407,943,722.90

流动负债：		
短期借款	588,000,000.00	510,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	221,485,454.42	94,100,000.00
应付账款	842,791,947.56	955,695,514.30
预收款项	46,597,401.40	49,634,480.69
应付职工薪酬	12,967,151.76	20,368,041.18
应交税费	-3,619,755.25	4,172,462.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	88,997,888.85	68,874,443.35
一年内到期的非流动负债		138,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,797,220,088.74	1,840,844,942.30
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	321,698.98	221,698.98
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	50,952,773.24	50,394,009.12
非流动负债合计	111,274,472.22	50,615,708.10
负债合计	1,908,494,560.96	1,891,460,650.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	402,600,000.00	402,600,000.00
资本公积	482,563,945.37	482,563,945.37
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	129,292,318.86	123,972,268.17
一般风险准备		
未分配利润	539,123,315.19	507,346,858.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,553,579,579.42	1,516,483,072.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,462,074,140.38	3,407,943,722.90

单位：元

法定代表人：王路顺

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：姚春娟

3、合并利润表

编制单位：瓦房店轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,092,563,172.35	3,246,031,112.92
其中：营业收入	3,092,563,172.35	3,246,031,112.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,081,698,636.84	3,211,704,588.33
其中：营业成本	2,752,495,588.08	2,902,225,871.79
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	12,318,416.99	13,128,664.88
销售费用	212,371,985.56	198,350,885.22
管理费用	69,945,827.17	66,304,908.58
财务费用	24,669,585.10	26,458,822.56
资产减值损失	9,897,233.94	5,235,435.30
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）	4,916,516.10	8,760,823.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,592,911.41	10,845,945.14
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,781,051.61	43,087,348.58
加：营业外收入	31,916,918.18	34,498,128.94
减：营业外支出	2,839,346.19	5,160,829.15
其中：非流动资产处置损失	49,086.47	2,066,898.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,858,623.60	72,424,648.37
减：所得税费用	2,580,114.73	11,898,319.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,278,508.87	60,526,329.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	42,278,508.87	60,526,329.15
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.15
（二）稀释每股收益	0.11	0.15

七、其他综合收益		
八、综合收益总额	42,278,508.87	60,526,329.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,278,508.87	60,526,329.15
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：王路顺

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：姚春娟

4、母公司利润表

编制单位：瓦房店轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,080,328,923.77	3,237,844,249.01
减：营业成本	2,739,960,540.45	2,898,066,504.81
营业税金及附加	11,618,878.34	11,809,238.13
销售费用	210,929,917.11	196,520,284.40
管理费用	51,073,547.14	53,398,358.40
财务费用	24,470,321.09	25,515,946.82
资产减值损失	9,850,642.26	5,692,300.56
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）	5,016,928.29	8,949,285.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,693,323.60	11,034,407.04
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,442,005.67	55,790,901.78
加：营业外收入	20,850,155.43	32,321,582.60
减：营业外支出	2,658,525.08	3,998,674.82
其中：非流动资产处置损失	44,080.75	2,000,017.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,633,636.02	84,113,809.56
减：所得税费用	2,433,129.10	11,651,683.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,200,506.92	72,462,126.13
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.18
（二）稀释每股收益	0.13	0.18
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	53,200,506.92	72,462,126.13

法定代表人：王路顺

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：姚春娟

5、合并现金流量表

编制单位：瓦房店轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,816,693,040.84	1,768,343,416.90
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,607.08	
收到其他与经营活动有关的现金	33,637,467.11	79,425,701.47
经营活动现金流入小计	1,850,332,115.03	1,847,769,118.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,202,648,756.55	1,153,163,718.07
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	292,774,682.25	280,291,636.86
支付的各项税费	87,664,441.83	103,180,665.70
支付其他与经营活动有关的现金	136,687,492.20	120,647,083.06
经营活动现金流出小计	1,719,775,372.83	1,657,283,103.69
经营活动产生的现金流量净额	130,556,742.20	190,486,014.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	403,916.91	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,951,900.00	2,005,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,355,816.91	2,005,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,184,309.82	96,193,421.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	78,184,309.82	96,193,421.90
投资活动产生的现金流量净额	-69,828,492.91	-94,187,521.90
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	1,110,000,000.00	734,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,058,410.98	48,270,878.50
筹资活动现金流入小计	1,184,058,410.98	782,270,878.50
偿还债务支付的现金	1,113,824,000.00	734,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,465,403.06	45,506,678.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	75,206,521.14	87,901,676.13
筹资活动现金流出小计	1,246,495,924.20	867,598,355.06
筹资活动产生的现金流量净额	-62,437,513.22	-85,327,476.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-474,386.53	-840,069.20
五、现金及现金等价物净增加额	-2,183,650.46	10,130,947.02
加：期初现金及现金等价物余额	62,187,956.71	52,057,009.69
六、期末现金及现金等价物余额	60,004,306.25	62,187,956.71

法定代表人：王路顺

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：姚春娟

6、母公司现金流量表

编制单位：瓦房店轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,804,792,195.85	1,754,629,430.54
收到的税费返还	1,607.08	
收到其他与经营活动有关的现金	32,931,109.34	67,744,541.26
经营活动现金流入小计	1,837,724,912.27	1,822,373,971.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,259,963,442.80	1,202,702,983.23
支付给职工以及为职工支付的现金	244,251,568.67	234,966,226.77
支付的各项税费	79,382,969.81	88,850,096.86
支付其他与经营活动有关的现金	127,085,180.19	114,787,108.77
经营活动现金流出小计	1,710,683,161.47	1,641,306,415.63

经营活动产生的现金流量净额	127,041,750.80	181,067,556.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	403,916.91	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,220,100.00	1,615,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,624,016.91	1,615,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,981,545.32	81,147,965.09
投资支付的现金		
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	77,981,545.32	81,147,965.09
投资活动产生的现金流量净额	-70,357,528.41	-79,532,865.09
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	1,110,000,000.00	734,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,058,410.98	48,270,878.50
筹资活动现金流入小计	1,184,058,410.98	782,270,878.50
偿还债务支付的现金	1,110,000,000.00	734,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,344,652.22	45,078,658.09
支付其他与筹资活动有关的现金	75,206,521.14	87,901,676.13
筹资活动现金流出小计	1,242,551,173.36	866,980,334.22
筹资活动产生的现金流量净额	-58,492,762.38	-84,709,455.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-474,383.88	-839,978.07
五、现金及现金等价物净增加额	-2,282,923.87	15,985,257.29
加：期初现金及现金等价物余额	59,742,088.63	43,756,831.34
六、期末现金及现金等价物余额	57,459,164.76	59,742,088.63

法定代表人：王路顺

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：姚春娟

7、合并所有者权益变动表

编制单位：瓦房店轴承股份有限公司

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	402,600,000.00	485,691,050.47			123,972,268.17		477,496,320.23			1,489,759,638.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	402,600,000.00	485,691,050.47			123,972,268.17		477,496,320.23			1,489,759,638.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,320,050.69		20,854,458.18			26,174,508.87
（一）净利润							42,278,508.87			42,278,508.87
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,278,508.87			42,278,508.87
（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					5,320,050.69		-21,424,050.69			-16,104,000.00
1. 提取盈余公积					5,320,050.69		5,320,050.69			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,104,000.00			-16,104,000.00
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	402,600,000.00	485,691,050.47			129,292,318.86		498,350,778.41			1,515,934,147.74

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	402,600,000.00	485,691,050.47			116,726,055.56		440,320,203.69			1,445,337,309.72
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	402,600,000.00	485,691,050.47			116,726,055.56		440,320,203.69			1,445,337,309.72

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,246,212.61		37,176,116.54			44,422,329.15
（一）净利润							60,526,329.15			60,526,329.15
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							60,526,329.15			60,526,329.15
（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					7,246,212.61		-23,350,212.61			-16,104,000.00
1. 提取盈余公积					7,246,212.61		-7,246,212.61			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,104,000.00			-16,104,000.00
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	402,600,000.00	485,691,050.47			123,972,268.17		477,496,320.23			1,489,759,638.87

法定代表人：王路顺

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：姚春娟

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：瓦房店轴承股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	402,600,000.00	482,563,945.37			123,972,268.17		507,346,858.96	1,516,483,072.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	402,600,000.00	482,563,945.37			123,972,268.17		507,346,858.96	1,516,483,072.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,320,050.69		31,776,456.23	37,096,506.92
（一）净利润							53,200,506.92	53,200,506.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,200,506.92	53,200,506.92
（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					5,320,050.69		-21,424,050.69	-16,104,000.00
1. 提取盈余公积					5,320,050.69		-5,320,050.69	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-16,104,000.00	-16,104,000.00
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	402,600,000.00	482,563,945.37			129,292,318.86		539,123,315.19	1,553,579,579.42

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	402,600,000.00	482,563,945.37			116,726,055.56		458,234,945.44	1,460,124,946.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	402,600,000.00	482,563,945.37			116,726,055.56		458,234,945.44	1,460,124,946.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,246,212.61		49,111,913.52	56,358,126.13
（一）净利润							72,462,126.13	72,462,126.13

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							72,462,126.13	72,462,126.13
(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					7,246,212.61		-23,350,212.61	-16,104,000.00
1. 提取盈余公积					7,246,212.61		-7,246,212.61	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,104,000.00	-16,104,000.00
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	402,600,000.00	482,563,945.37			123,972,268.17		507,346,858.96	1,516,483,072.50

法定代表人：王路顺

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：姚春娟

三、公司基本情况

瓦房店轴承股份有限公司（以下简称本公司）于一九九六年七月十六日，经大连市经济体制改革委员会大体改革委发【1996】64号文批准，由瓦房店轴承集团有限责任公司（以下简称瓦轴集团）作为本公司的独家发起人，将国家授权其持有的主要生产经营性资产（及其相关负债）折价入股，以社会募集方式设立。

一九九七年二月十九日，经国家证券委员会证发【1997】9号文批准，同意本公司向社会公众公开发行境内上市外资股（B股）股票并上市交易。

一九九七年三月十九日，本公司创立大会及第一届董事会第一次会议决定，将本公司会计上的股份制改组生效日（即本公司建账之日）确定为一九九七年四月一日。

一九九七年三月二十日，本公司领取了企业法人营业执照，注册号为大工商企法字24239971-2。经营范围为轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售。

一九九七年三月二十五日，本公司境内上市外资股（B股）股票正式在深圳证券交易所挂牌交易，募集资金40,658万元，发行后本公司注册资本为3.3亿元。

二零零三年八月七日，本公司第二届董事会第九次会议决定变更本公司的经营范围，并换领了注册号为大商企法字2102001111056的企业法人营业执照，变更后的经营范围为轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售，机械设备和房屋的租赁，轴承和相关机械设备及计量仪器、仪表的检测。

根据二零零六年八月三十日深圳证券交易所发布的《关于〈深圳证券交易所股票上市规则〉有关上市公司股权分布问题的补充通知》（以下简称《补充通知》）的规定，本公司以二零零六年九月三十日经审计的财务报告为依据，实行资本公积金转增股本，每10股送2.2股，将股本总额由33,000万股增加至40,260万股，共增加股本7,260万股，其中瓦轴集团拥有的法人股由20,000万股增加至24,400万股，占总股本的60.6%；瑞典SKF公司由6,500万股增加至7,930万股，占总股本的19.7%；社会公众股由6,500万股增加至7,930万股，占总股本的19.7%。此方案实施后，本公司的股权结构达到深交所《补充通知》的规定。

本公司之母公司为瓦房店轴承集团有限责任公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括采购部、投资证券部、经营管理部、人力资源部、市场营销部、制造工程部、质量保证部、财务部、物流部等，子公司主要包括：全资子公司瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司（以下简称辽轴公司）、大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司（以下简称大连电机）。

本公司及子公司统称为本集团。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、

经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。
2. 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	其他方法	按关联方划分组合
无风险组合	其他方法	按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

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

组合名称	方法说明
关联方组合	按个别认定法计提坏账准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、半成品、库存商品等

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按计划成本计价；原材料日常核算以计划成本计价，计划成本与实际成本之间的差异，按各类原材料的存发比例分摊计入原材料成本与发出成本，将原材料的计划成本调为实际成本；在产品与产成品日常核算以计划成本计价，计划成本与实际成本的差异，按照收发比例分摊计入在产品或产成品成本，将计划成本调整为实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、半成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本集团对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、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;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵消与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

(2) 后续计量及损益确认

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过 2000 元的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物			
其中:建筑物	15	3%	6.47%
生产用房屋	30	3%	3.23%
非生产用房屋	35	3%	2.77%
机器设备		3%	
运输设备	6	3%	16.17%
电子设备			
其中:电子计算机	4	3%	24.25%
通用测试仪器	7	3%	13.86%

专用电子设备	8	3%	12.13%
自动化控制设备	8	3%	12.13%
自动化控制仪表	8	3%	12.13%
其他设备			
其中：工业窑	7	3%	13.86%
工具及其它生产用具	9	3%	10.78%
传导设备	15	3%	6.47%
非生产设备及器具	18	3%	5.39%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(5) 其他说明

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：

(1) 预计负债的确认标准

该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不

能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

(2) 会计处理方法

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

(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

本报告期没有发现前期会计差错

(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	销售收入或采购额	17%
营业税	房屋租赁收入、检验费收入、手续费收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%
房产税	自用房产原值的 70%或租出房产之租金收入	1.2%或 12%
土地使用税	土地使用权面积	6 元/平方米

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司之全资子公司辽轴公司所得税税率为25%。

本公司之全资子公司大连电机所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

本公司于2011年10月14日获得高新技术企业认定资格，高新技术企业认定证书编号为GR201121200028，有效期为3年。根据税法规定可享受三年内（含2011年）按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

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
辽轴公司	有限责任	辽阳市白塔区卫国路61号	生产销售轴承及机械制造	19,350,000.00	生产销售轴承及机械制造	17,337,259.95		100%	100%	是			
大连电机	有限责任	大连保税区十三里永盛街12号	生产销售轴承及机械制造	10,000,000.00	精密电机汽车轴承、零部件及相关产品的制造、销售	45,478,956.37		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

 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

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	292,632.98	--	--	328,678.60
人民币	--	--	292,632.98	--	--	328,678.60
银行存款：	--	--	59,711,673.27	--	--	61,333,040.65
人民币	--	--	55,851,714.09	--	--	57,150,212.26
美元	614,105.35	6.29%	3,859,959.18	663,846.18	6.3%	4,182,828.39
其他货币资金：	--	--	41,228,907.79	--	--	40,607,035.09
人民币	--	--	41,228,907.79	--	--	40,607,035.09
合计	--	--	101,233,214.04	--	--	102,268,754.34

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

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产****(2) 变现有限制的交易性金融资产****(3) 套期工具及对相关套期交易的说明****3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	95,459,955.84	133,575,438.81
商业承兑汇票	17,793,629.09	938,946.57
合计	113,253,584.93	134,514,385.38

(2) 期末已质押的应收票据情况**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

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
迁安市思文科德薄板科技有限公司	2012年11月22日	2013年05月22日	6,174,360.00	

中国北车集团沈阳机车车辆有限责任公司	2012年10月23日	2013年04月18日	4,000,000.00	
南车长江车辆有限公司常州分公司	2012年07月25日	2013年01月25日	3,500,000.00	
安徽华信汽车销售服务有限公司	2012年10月25日	2013年04月25日	3,500,000.00	
安徽华信汽车销售服务有限公司	2012年10月25日	2013年04月25日	3,500,000.00	
合计	--	--	20,674,360.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

本年年末已贴现未到期的银行承兑汇票1,000,000.00元。

4、应收股利

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,910,007.43	0.34%	3,910,007.43	100%	3,910,007.43	0.39%	3,910,007.43	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,106,861,753.94	97.25%	44,948,646.06	4.06%	946,195,504.88	94.62%	36,092,616.32	3.81%
关联方组合	15,597,246.25	1.37%			38,122,177.56	3.81%		
无风险组合								
组合小计	1,122,459,000.19	98.62%	44,948,646.06	3.98%	984,317,682.44	98.43%	36,092,616.32	3.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,813,753.94	1.04%	11,813,753.94	100%	11,813,753.94	1.18%	11,813,753.94	100%
合计	1,138,182,761.56	--	60,672,407.43	--	1,000,041,443.81	--	51,816,377.69	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
保定市华北机电设备有限公司	3,910,007.43	3,910,007.43	100%	账龄5年以上且难以收回
合计	3,910,007.43	3,910,007.43	--	--

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	906,609,161.15	81.91%	9,066,091.60	812,580,398.61	85.88%	8,125,803.98
1 至 2 年	118,285,473.83	10.69%	5,914,273.69	82,021,197.63	8.67%	4,101,059.89
2 至 3 年	36,717,595.73	3.32%	7,343,519.15	6,437,339.60	0.68%	1,287,467.92
3 年以上	45,249,523.23	4.08%	22,624,761.62	45,156,569.04	4.77%	22,578,284.53
合计	1,106,861,753.94	--	44,948,646.06	946,195,504.88	--	36,092,616.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳污水处理设备股份有限公司	2,706,703.13	2,706,703.13	100%	账龄 5 年以上，收回可能性很小
沈阳通用轴承有限公司	2,452,138.58	2,452,138.58	100%	账龄 3 年以上，收回可能性很小
铁法煤业（集团）有限责任公司	2,352,760.15	2,352,760.15	100%	账龄 3 年以上，收回可能性很小
双鸭山矿业集团有限公司	1,368,257.55	1,368,257.55	100%	账龄 3 年以上，收回可能性很小
重庆赛力盟电机有限责任公司	650,758.88	650,758.88	100%	账龄 3 年以上，收回可能性很小
青岛青特众力车桥有限公司	590,898.99	590,898.99	100%	账龄 3 年以上，收回可能性很小
其他零星应收款项	1,692,236.66	1,692,236.66	100%	账龄 5 年以上，收回可能性很小
合计	11,813,753.94	11,813,753.94	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
衡阳华菱钢管有限公司	销售货物		481,646.70	法院判决损失	否
衡阳华菱连轧管有限公司	销售货物		76,843.73	法院判决损失	否
郑州建达路桥机具有限责任公司	销售货物		4,797.00	因产品质量原因报废	否

河南省电机厂	销售货物		217,746.03	对方清算	否
沈阳铁路局沈阳物资供应段	销售货物		37,245.07	价差且账龄三年以上	否
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	销售货物		15,111.10	与客户停止交易且账龄三年以上	否
合计	--	--	833,389.63	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
瓦轴集团	6,116,707.30		25,365,740.94	
合计	6,116,707.30		25,365,740.94	

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国铁路物资股份有限公司	非关联方	46,177,689.28	1 年以内	4.03%
大连华锐重工集团股份有限公司	非关联方	27,429,959.26	1 年以内、1-2 年	2.39%
大秦铁路股份有限公司湖东车辆段	非关联方	24,503,767.84	1 年以内	2.14%
成都利君实业股份有限公司	非关联方	23,361,107.79	1 年以内	2.04%
太原重工股份有限公司	非关联方	18,933,452.58	1 年以内、1-2 年	1.65%
合计	--	140,405,976.75	--	12.25%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
瓦轴集团	母公司	6,116,707.30	0.53%
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业	9,480,538.95	0.83%
合计	--	15,597,246.25	1.36%

(7) 终止确认的应收款项情况

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	17,637,468.19	74.63%	3,741,341.49	21.21%	17,508,565.07	91.85%	3,533,925.62	20.18%
关联方组合								
无风险组合	5,995,683.60	25.37%			1,553,635.42	8.15%		
组合小计	23,633,151.79	100%	3,741,341.49	15.83%	19,062,200.49	100%	3,533,925.62	18.54%
合计	23,633,151.79	--	3,741,341.49	--	19,062,200.49	--	3,533,925.62	--

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

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	7,623,265.85	43.22%	76,232.66	10,059,941.26	57.46%	100,599.41
1 至 2 年	2,636,691.48	14.95%	131,834.58	518,270.58	2.96%	25,913.53
2 至 3 年	518,270.58	2.94%	103,654.12	192,546.46	1.1%	38,509.29
3 年以上	6,859,240.28	38.89%	3,429,620.13	6,737,806.77	38.48%	3,368,903.39
合计	17,637,468.19	--	3,741,341.49	17,508,565.07	--	3,533,925.62

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况****(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况****(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况****(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容****(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联方	3,415,702.25	1 年以内	14.45%
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	非关联方	351,000.00	1 年以内	1.49%
南宁铁路局物资交易所	非关联方	185,250.00	1 年以内	0.78%
济南铁路局	非关联方	151,630.00	1 年以内	0.64%
普兰店房地产公司	非关联方	82,468.40	1 年以内、2-3 年	0.35%
合计	--	4,186,050.65	--	17.71%

(7) 其他应收关联方账款情况**(8) 终止确认的其他应收款项情况****(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额****8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,405,218.97	86.78%	46,097,537.36	87.44%
1 至 2 年	2,343,243.15	6.92%	4,567,917.29	8.67%
2 至 3 年	104,369.37	0.31%	52,493.34	0.1%
3 年以上	2,030,900.11	5.99%	1,998,873.35	3.79%
合计	33,883,731.60	--	52,716,821.34	--

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
齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司	非关联方	7,231,877.09	1 年以内	货物未到
山西太钢不锈钢股份公司	非关联方	4,201,991.63	1 年以内	货物未到
抚顺特殊钢股份有限公司	非关联方	3,252,533.96	1 年以内	货物未到
江阴兴澄特种钢铁有限公司	非关联方	2,667,194.06	1 年以内	货物未到
瓦房店轴承动力供热工程有限责任公司	非关联方	2,486,962.89	1 年以内	业务未结束
合计	--	19,840,559.63	--	--

预付款项主要单位的说明

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	162,613,357.20	2,658,311.39	159,955,045.81	138,653,860.31	2,658,311.39	135,995,548.92
在产品	178,825,970.83	602,496.86	178,223,473.97	210,631,984.02	602,496.86	210,029,487.16
库存商品	874,203,094.28	56,358,265.81	817,844,828.47	906,387,958.99	56,358,265.81	850,029,693.18
包装物	541,853.35		541,853.35	484,241.17		484,241.17
合计	1,216,184,275.66	59,619,074.06	1,156,565,201.60	1,256,158,044.49	59,619,074.06	1,196,538,970.43

(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	2,658,311.39				2,658,311.39
在产品	602,496.86				602,496.86
库存商品	56,358,265.81				56,358,265.81
合计	59,619,074.06				59,619,074.06

(3) 存货跌价准备情况

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房租	848,331.13	255,384.29
多缴纳所得税	1,823,854.11	5,473,840.19
合计	2,672,185.24	5,729,224.48

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	49%	49%	25,584.00	6,174.00	19,411.00	20,420.00	1,062.00

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	成本法核算	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.76%	4.76%				
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	权益法核算	68,600,000.00	90,079,035.89	5,115,605.24	95,194,641.13	49%	49%				
-上海振鑫瓦轴机电销售有限公司	权益法核算	400,000.00	410,855.12	-410,855.12	0.00	40%	40%				
合计	--	71,000,000.00	92,489,891.01	4,704,750.12	97,194,641.13	--	--	--			

截止 2012 年 12 月 31 日，上海振鑫瓦轴机电销售有限公司已清算完毕。本集团处置上海振鑫瓦轴机电销售有限公司投资产生投资损失 6,938.21 元。上海市工商行政管理局于 2009 年 11 月 25 日对上海振鑫瓦轴机电销售有限公司下达了工商注销登记核准通知书。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	1,431,530,695.72	118,788,297.35	15,050,729.56	1,535,268,263.51	
其中：房屋及建筑物	322,192,821.48	62,919,581.87	50,634.65	385,061,768.70	
机器设备	865,661,448.41	34,441,758.58	10,249,021.13	889,854,185.86	
运输工具	21,396,570.92	1,469,188.34	3,614,967.42	19,250,791.84	
电子设备	64,561,615.49	3,256,347.55	888,106.36	66,929,856.68	
其他设备	157,718,239.42	16,701,421.01	248,000.00	174,171,660.43	
--	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：	846,581,051.80		78,764,362.46	13,290,110.06	912,055,304.20
其中：房屋及建筑物	154,942,793.52		10,089,044.67	49,115.61	164,982,722.58

机器设备	507,692,308.19		49,549,679.02	8,798,058.08	548,443,929.13
运输工具	14,675,557.97		1,596,044.32	3,335,449.43	12,936,152.86
电子设备	49,716,617.67		5,174,314.92	873,334.68	54,017,597.91
其他设备	119,553,774.45		12,355,279.53	234,152.26	131,674,901.72
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	584,949,643.92		--		623,212,959.31
其中：房屋及建筑物	167,250,027.96		--		220,079,046.12
机器设备	357,969,140.22		--		341,410,256.73
运输工具	6,721,012.95		--		6,314,638.98
电子设备	14,844,997.82		--		12,912,258.77
其他设备	38,164,464.97		--		42,496,758.71
四、减值准备合计	3,484,939.66		--		3,204,206.27
机器设备	3,204,206.27		--		3,003,046.76
运输工具	200,000.00		--		200,000.00
电子设备			--		
其他设备	1,159.51		--		1,159.51
五、固定资产账面价值合计	581,464,704.26		--		620,008,753.04
其中：房屋及建筑物	167,250,027.96		--		220,079,046.12
机器设备	354,685,360.07		--		338,407,209.97
运输工具	6,521,012.95		--		6,114,638.98
电子设备	14,844,997.82		--		12,912,258.77
其他设备	38,163,305.46		--		42,495,599.20

本期折旧额 846,581,051.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 113,575,801.82 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	9,151,839.00	6,425,627.57		2,726,211.43	
机器设备	40,491,059.67	34,100,160.79	3,203,046.76	3,187,852.12	
电子设备					
其他设备	426,854.92	358,951.30	1,159.51	66,744.11	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	27,548,894.81

(5) 期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
辽轴公司主厂房	尚未办理土地证	2013 年
辽轴公司办公楼	尚未办理土地证	2013 年
辽轴公司机加工车间	尚未办理土地证	2013 年
辽轴公司员工食堂	尚未办理土地证	2013 年
大连电机产业园球轴承厂房	新搬迁尚未办理	2013 年

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
M250 磨床改造	130,730.53		130,730.53	130,730.53		130,730.53
叉车	1,950,485.37		1,950,485.37	1,613,954.92		1,613,954.92
厂区改造工程	5,000,473.77		5,000,473.77	8,968,944.08		8,968,944.08
超精机安装工程	1,351,173.24		1,351,173.24	1,141,642.90		1,141,642.90
成品库改造工程	10,395,850.45		10,395,850.45	9,834,744.03		9,834,744.03
大连产业园工程	20,565,071.25		20,565,071.25	5,784,723.29		5,784,723.29
吊车工程	3,317,410.04		3,317,410.04	3,250,186.34		3,250,186.34
计算机工程	2,032,624.60		2,032,624.60	1,475,745.59		1,475,745.59
磨床改造	14,422,811.50		14,422,811.50	10,321,267.77		10,321,267.77
磨加工生产线	12,273,932.05		12,273,932.05	16,848,631.43		16,848,631.43
七成品改造	7,398,962.60		7,398,962.60	1,702,070.07		1,702,070.07
热处理生产线	1,512,348.50		1,512,348.50	1,456,147.57		1,456,147.57
数控镗床	5,583,145.92		5,583,145.92	4,793,544.27		4,793,544.27
探伤机改造工程	467,787.14		467,787.14	654,858.57		654,858.57
一成品改造	70,823,754.42		70,823,754.42	74,693,372.31		74,693,372.31
仪器	1,602,437.64		1,602,437.64	674,896.65		674,896.65
渗碳线				14,016,114.99		14,016,114.99
中型深沟球轴承生产线	36,023,932.13		36,023,932.13	44,552,487.10		44,552,487.10
装配生产线	15,892,337.65		15,892,337.65	16,025,784.87		16,025,784.87
精密滚动体改造	7,509,145.15		7,509,145.15	26,253,182.00		26,253,182.00
特大型改造项目	2,734,319.94		2,734,319.94	3,564,271.89		3,564,271.89
辽轴改造	1,358,768.24		1,358,768.24			
二成品改造	1,763,639.14		1,763,639.14			
其他	16,413,539.71		16,413,539.71	14,223,724.88		14,223,724.88
合计	240,524,680.98		240,524,680.98	261,981,026.05		261,981,026.05

(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
厂区改造工程	4,513,885.23	8,968,944.08	6,771,359.77	10,739,830.08		93.21%	93.21	1,074,681.52	361,020.04	5.9%	贷款/自筹	5,000,473.77
超精机安装工程	1,734,796.00	1,141,642.90	209,530.34			69.58%	69.58	871,854.95	45,962.50	5.9%	贷款/自筹	1,351,173.24
成品库改造工程	11,338,368.60	9,834,744.03	1,239,161.15	678,054.73		88.75%	88.75	270,638.19	106,276.51	5.9%	贷款/自筹	10,395,850.45
大连产业园工程	41,786,432.61	5,784,723.29	15,385,031.73	604,683.77		48.96%	48.96	8,040,423.41	34,093.89	5.9%	贷款/自筹	20,565,071.25
吊车工程	3,723,136.00	3,250,186.34	67,223.70			87%	87.00	201,836.81	25,005.71	5.9%	贷款/自筹	3,317,410.04
计算机工程	3,162,601.00	1,475,745.59	1,750,569.00	1,193,689.99		45.07%	45.07	1,349,936.48	236,516.42	5.9%	贷款/自筹	2,032,624.60
磨床改造	20,201,600.00	10,321,267.77	4,101,543.73			70.54%	70.54	80,678.46	55,195.95	5.9%	贷款/自筹	14,422,811.50
磨加工生产线	38,056,500.00	16,848,631.43	195,354.46		4,770,053.84	31.88%	31.88	470,123.60	45,450.19	5.9%	贷款/自筹	12,273,932.05
七成品改造	13,511,436.00	1,702,070.07	5,696,892.53			54.46%	54.46	2,177,563.45	12,771.40	5.9%	贷款/自筹	7,398,962.60
热处理生产线	1,462,900.00	1,456,147.57	56,200.93			98.63%	98.63	439,623.96	22,166.57	5.9%	贷款/自筹	1,512,348.50
数控镗床	6,851,000.00	4,793,544.27	789,601.65			81.48%	81.48	499,245.67	291.02	5.9%	贷款/自筹	5,583,145.92
探伤机改造工程	1,286,400.00	654,858.57	725,053.62	912,125.05		35.15%	35.15	236,050.94	5,909.35	5.9%	贷款/自筹	467,787.14
一成品改造	83,265,132.00	74,693,372.31	42,210,408.76	46,080,026.65		78.82%	78.82	2,664,138.51	1,874,557.70	5.9%	贷款/自筹	70,823,754.42
仪器	1,658,392.00	674,896.65	1,439,022.62	511,481.63		89.89%	89.89	197,942.65	51,424.24	5.9%	贷款/自筹	1,602,437.64
渗碳线	14,002,041.55	14,016,114.99		14,016,114.99		100%	100.00	15,145.18		5.9%	贷款/自筹	
中型深沟球轴承生产线	50,260,000.00	44,552,487.10	871,445.03	9,400,000.00		71.03%	71.03	142,702.79	105,059.62	5.9%	贷款/自筹	36,023,932.13
装配生产线	21,536,000.00	16,025,784.87	633.56	134,080.78		72.77%	72.77	107,313.35	70,718.73	5.9%	贷款/自筹	15,892,337.65
精密滚动体改造	27,994,126.17					12.32%	12.32	5,912,063.85	4,052,507.11	5.9%	贷款/自筹	
特大型改造项目	4,283,200.00	3,564,271.89	1,079,136.91	1,909,088.86		61.75%	61.75	30,063.77	28,986.74	5.9%	贷款/自筹	2,734,319.94
辽轴改造	2,532,655.00		1,358,768.24			53.57%	53.57	625.40	625.40	5.9%	贷款/自筹	1,358,768.24
二成品改造	3,437,972.00		1,763,639.14			50.22%	50.22	11,800.55	11,800.55	5.9%	贷款/自筹	1,763,639.14
合计	356,598,574.16	246,012,615.72	90,537,077.25	109,749,713.75	4,770,053.84	--	--	24,794,453.46	7,146,339.65	--	--	222,029,925.38

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

20、固定资产清理

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

(2) 以公允价值计量

22、油气资产

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	154,344,084.79	16,640,000.00		170,984,084.79
土地使用权	148,782,429.50	16,640,000.00		165,422,429.50
ERP 软件	4,985,843.33			4,985,843.33
其他	575,811.96			575,811.96
二、累计摊销合计	22,364,675.73	4,622,694.64		26,987,370.37
土地使用权	18,875,135.79	4,052,315.44		22,927,451.23
ERP 软件	2,991,505.65	498,584.28		3,490,089.93
其他	498,034.29	71,794.92		569,829.21
三、无形资产账面净值合计	131,979,409.06	12,017,305.36		143,996,714.42
土地使用权	129,907,293.71			142,494,978.27
ERP 软件	1,994,337.68			1,495,753.40
其他	77,777.67			5,982.75
土地使用权				
ERP 软件				
其他				
无形资产账面价值合计	131,979,409.06	12,017,305.36		143,996,714.42
土地使用权	129,907,293.71			142,494,978.27
ERP 软件	1,994,337.68			1,495,753.40
其他	77,777.67			5,982.75

本期摊销额 4,622,694.64 元。

(2) 公司开发项目支出

24、商誉

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
上海销售处房屋使用权	860,513.47		67,830.36		792,683.11	
采暖并网费	8,991.53		8,991.53		0.00	
合计	869,505.00		76,821.89		792,683.11	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,041,515.02	7,698,375.23
固定资产折旧差异	1,791,108.01	1,791,108.01
小计	10,832,623.03	9,489,483.24
递延所得税负债：		
内部未实现亏损	393,621.42	246,635.79
小计	393,621.42	246,635.79

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		
内部未实现亏损	2,624,142.79	
小计	2,624,142.79	
可抵扣差异项目		
坏账准备	24,944,421.95	
固定资产减值准备	3,204,206.27	
存货跌价准备	32,128,138.59	
固定资产折旧差异	11,940,720.08	
小计	72,217,486.89	

(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	10,832,623.03		9,489,483.24	
递延所得税负债	393,621.42		246,635.79	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	55,350,303.31	9,630,504.14	16,353.02	550,705.51	64,413,748.92
二、存货跌价准备	59,619,074.06				59,619,074.06
七、固定资产减值准备	3,484,939.66			280,733.39	3,204,206.27
合计	118,454,317.03	9,630,504.14	16,353.02	831,438.90	127,237,029.25

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		13,590,235.14
保证借款	90,000,000.00	
信用借款	498,000,000.00	510,000,000.00
合计	588,000,000.00	523,590,235.14

短期借款分类的说明

本公司以上保证借款均由瓦轴集团提供担保，详见本附注七（二）6所述。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况**30、交易性金融负债****31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	221,485,454.42	94,100,000.00
合计	221,485,454.42	94,100,000.00

下一会计期间将到期的金额 221,485,454.42 元。

应付票据的说明

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	855,853,775.10	937,328,476.94
一年以上	112,391,051.36	101,972,016.35
合计	968,244,826.46	1,039,300,493.29

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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款主要是采购原材料及工程款项尚未结算，款项未付出所致。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	41,439,249.85	44,267,968.08
一年以上	6,011,300.95	6,139,927.57
合计	47,450,550.80	50,407,895.65

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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,839,463.02	193,197,030.66	196,505,742.54	530,751.14
二、职工福利费		15,463,892.01	15,463,892.01	
三、社会保险费	10,588,126.47	64,679,078.27	65,314,338.68	9,952,866.06
其中：医疗保险费	19,885.64	18,028,675.39	18,018,439.12	30,121.91
基本养老保险费	9,963,797.07	38,310,462.93	38,940,694.14	9,333,565.86
失业保险费	315,390.13	3,845,207.92	3,853,653.66	306,944.39
工伤保险费	219,758.70	2,915,993.71	2,920,440.97	215,311.44
生育保险费	69,294.93	1,578,738.32	1,581,110.79	66,922.46
四、住房公积金	3,040,791.86	13,256,126.99	13,163,976.00	3,132,942.85
六、其他	12,040,203.59	2,046,834.54	5,743,421.96	8,343,616.17
其中：工会经费和职工教育经费	12,040,203.59	403,244.54	4,099,831.96	8,343,616.17
非货币性福利		662,160.00	662,160.00	
因解除劳动关系给予的补偿		981,430.00	981,430.00	
合计	29,508,584.94	288,642,962.47	296,191,371.19	21,960,176.22

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,343,616.17 元，非货币性福利金额 662,160.00 元，因解除劳动关系给予补偿 981,430.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,354,921.87	90,995.20
营业税	173,964.24	281,249.63
个人所得税	21,688.42	851,553.59
城市维护建设税	203,872.75	272,928.40
房产税	55,208.80	28,600.00
土地使用税	39,376.00	39,280.00
印花税	151,889.61	135,645.48
教育费附加	133,406.39	189,416.97
堤防建设维护费	4,037.58	2,373.89
其他	159,807.88	31,598.96
合计	-411,670.20	1,923,642.12

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

36、应付利息**37、应付股利****38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	77,880,704.50	67,402,130.71
一年以上	66,047,893.97	48,840,550.97
合计	143,928,598.47	116,242,681.68

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
瓦轴集团	29,092,653.21	25,923,909.17
合计	29,092,653.21	25,923,909.17

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的其他应付款主要是本公司应付瓦轴集团的款项，以及本公司之子公司辽轴公司与辽阳宝林房地产开发有限公司的往来款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
辽阳宝林房地产开发有限公司	32,700,000.00	1年以内、1-3年	往来款
瓦轴集团	29,092,653.21	1年以内、3年以上	往来款
大连美商联国际物流有限公司	5,110,134.74	1年以内	往来款
辽阳保泰建筑安装工程有限公司	3,683,761.27	1年以内	建筑费
天津市华美瓦轴销售有限公司	1,680,000.00	1年以内、1-3年	往来款
合计	75,606,549.22	—	—

39、预计负债**40、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		138,000,000.00
合计		138,000,000.00

(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
合计		138,000,000.00

(3) 一年内到期的应付债券**(4) 一年内到期的长期应付款****41、其他流动负债****42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

长期借款分类的说明

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额	年初金额
中国进出口银行	2012-11-6	2014-11-5	人民币	人民银行出口买卖信贷利率，按季度调整	60,000,000.00	-

(2) 金额前五名的长期借款**43、应付债券****44、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
辽阳环保局		100,000.00			100,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

上述长期应付款是1999年辽阳环保局借给辽轴公司用于锻造改造的专项借款，工程完毕后尚未偿还。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项污染治理	221,698.98			221,698.98	
信息化建设		100,000.00		100,000.00	
合计	221,698.98	100,000.00		321,698.98	--

专项应付款说明

专项应付款中专项污染治理本年末余额系瓦房店市财政局及瓦房店市环境保护局联合以“瓦财指企[2004]217号”文批准拨付的用于治理污染的专用款项。

专项应付款中信息化建设本年年末余额系大连市财政局及大连市经济和信息化委员会以“大财指企[2012]917号”和“大经信发[2012]199号”文批准拨付的用于信息化的专用款项。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
改造补贴款	3,684,999.98	4,422,000.00
大连分厂搬迁补偿款	43,267,773.26	45,972,009.12
智能制造装备发展专项补助资金	4,000,000.00	
合计	50,952,773.24	50,394,009.12

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)其他非流动负债中改造补贴款系2008年本集团取得辽宁省财政厅拨付轨道交通轴承技术改造补贴款7,370,000.00元，为与资产相关的政府补助，按照形成资产使用年限10年进行摊销，本年结转确认收益737,000.00元。

其他非流动负债中大连分厂搬迁补偿款系2011年本集团取得大连市国有资产投资经营集团有限公司拨

付的大连分厂搬迁补偿款59,820,000.00元。其中：弥补当期拆迁损失金额11,143,755.05元；其余48,676,244.95元计入与资产相关的政府补助，按照大连分厂搬迁后形成的新固定资产的综合折旧年限18年进行摊销，本年结转确认收益2,704,235.83元。

其他非流动负债中智能制造装备发展专项补助资金系2012年本公司取得大连市财政局拨付的“智能制造装备发展专项补助款”4,000,000.00元，该专款用于“车磨一体化加工数字化车间”项目建设，截止本年末，该项目仍处于在建状态，未形成固定资产，本年末结转确认收入。

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
改造补贴款	4,999.98	-	737,000.02	-	-
大连分厂搬迁补偿款	43,267,773.26	-	2,704,235.86	-	-
智能制造装备发展专项补助资金	4,000,000.00	-	-	-	-
合计	50,952,773.24	-	3,441,235.88	-	-

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	402,600,000.00						402,600,000.00

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

48、库存股

49、专项储备

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	201,956,446.52			201,956,446.52
其他资本公积	283,734,603.95			283,734,603.95
合计	485,691,050.47			485,691,050.47

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	103,381,649.26	5,361,331.04		108,701,699.85
任意盈余公积	20,590,618.91			20,590,618.91
合计	123,972,268.17	5,361,331.04		129,292,318.86.21

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

52、一般风险准备

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	477,496,320.23	--
调整后年初未分配利润	477,496,320.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,278,508.87	--
减：提取法定盈余公积	5,320,050.69	
应付普通股股利	16,104,000.00	
期末未分配利润	498,350,778.41	--

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,635,056,987.06	2,624,155,526.24
其他业务收入	457,506,185.29	621,875,586.68
营业成本	2,752,495,588.08	2,902,225,871.79

(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
出口	238,228,507.83	242,992,091.01	200,289,467.94	198,093,961.04
国内	2,293,195,442.29	1,987,471,275.71	2,289,668,484.15	2,013,214,207.43
工业性收入	103,633,036.94	119,174,604.25	134,197,574.15	136,677,245.76
合计	2,635,056,987.06	2,349,637,970.97	2,624,155,526.24	2,347,985,414.23

(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	2,531,423,950.12	2,230,463,366.72	2,489,957,952.09	2,211,308,168.47

零配件	103,633,036.94	119,174,604.25	134,197,574.15	136,677,245.76
合计	2,635,056,987.06	2,349,637,970.97	2,624,155,526.24	2,347,985,414.23

(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	2,396,828,479.23	2,106,645,879.96	2,423,866,058.30	2,149,891,453.19
国外	238,228,507.83	242,992,091.01	200,289,467.94	198,093,961.04
合计	2,635,056,987.06	2,349,637,970.97	2,624,155,526.24	2,347,985,414.23

(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	124,109,857.05	4.01%
中国重汽集团济南桥箱有限公司	98,749,606.58	3.19%
天津市华美瓦轴销售有限公司	50,421,422.86	1.63%
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	49,645,415.39	1.61%
辽宁瓦轴轴承销售有限公司	45,548,649.72	1.47%
合计	368,474,951.60	11.91%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,106,790.20	949,386.27	房屋租赁收入之 5%
城市维护建设税	6,524,531.72	7,152,181.03	应纳流转税额之 7%
教育费附加	4,570,273.53	4,909,918.43	应纳流转税额之 5%
其他	116,821.54	117,179.15	
合计	12,318,416.99	13,128,664.88	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	79,363,523.50	79,294,073.15
职工薪酬	29,744,852.28	25,034,865.63
差旅费	20,350,946.58	20,154,002.19
会议费	19,969,522.25	14,639,903.23
商标使用费	9,000,000.00	12,200,000.00
其他费用	53,943,140.95	47,028,041.02
合计	212,371,985.56	198,350,885.22

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,300,813.82	19,979,688.06
税金	8,036,192.41	7,322,618.28
技术开发费	6,762,793.04	6,619,488.88
无形资产摊销	4,622,694.64	4,299,652.35
警卫消防费	3,402,576.28	3,302,880.58
折旧费	3,362,349.10	2,524,297.38
业务招待费	1,969,213.10	2,196,470.93
差旅费	1,516,675.00	1,327,220.45
其他费用	16,972,519.78	18,732,591.67
合计	69,945,827.17	66,304,908.58

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,310,796.39	30,847,921.99
利息收入	-12,480,805.82	-10,044,725.84
汇兑损失	1,205,384.94	1,228,688.16
其他支出	2,634,209.59	4,426,938.25
合计	24,669,585.10	26,458,822.56

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	4,923,454.31	10,845,945.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,938.21	-2,085,121.15
合计	4,916,516.10	8,760,823.99

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	4,923,454.31	10,845,945.14	本年度联营企业利润较上年下降
合计	4,923,454.31	10,845,945.14	--

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,897,233.94	5,235,435.30
合计	9,897,233.94	5,235,435.30

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,642,754.39	8,547,861.97	8,642,754.39
其中：固定资产处置利得	8,642,754.39	8,547,861.97	8,642,754.39
债务重组利得	15,949,015.97	16,666.67	15,949,015.97
政府补助	4,164,235.88	14,770,590.88	4,164,235.88
无需偿还的债务	1,164,133.38	9,641,796.11	1,164,133.38
罚款收入	15,368.00	22,238.00	15,368.00
其他	1,981,410.56	1,498,975.31	1,981,410.56
合计	31,916,918.18	34,498,128.94	31,916,918.18

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技术改造补贴款摊销	737,000.02	737,000.00	辽宁省财政厅[2007]57号文《关于拨付企业技改财政贴息资金的通知》
大连分厂搬迁补偿款	2,704,235.86	13,847,990.88	大连市国有资产投资经营集团有限公司补偿协议
企业用电政府补贴资金	720,000.00		大财指企[2012]433号《关于下达2012

			年第一批国家重大科技成果转化项目补助资金指标的通知》
其他项目政府补助	3,000.00		政府给予的展位费
信息化补助		185,600.00	大经信发【2011】210号，大财指企【2011】1080号《关于下达2011年度大连市信息化建设专项资金计划的通知》
合计	4,164,235.88	14,770,590.88	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	49,086.47	2,066,898.36	49,086.47
其中：固定资产处置损失	49,086.47	2,066,898.36	49,086.47
债务重组损失	2,315,852.25	969,768.00	2,315,852.25
其他	474,407.47	2,124,162.79	474,407.47
合计	2,839,346.19	5,160,829.15	2,839,346.19

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,776,268.89	5,130,459.38
递延所得税调整	-1,196,154.16	6,767,859.84
合计	2,580,114.73	11,898,319.22

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	42,278,508.87	60,526,329.15
归属于母公司的非经常性损益	2	23,621,444.55	25,352,100.48
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	18,657,064.32	35,174,228.67
年初股份总数	4	402,600,000.00	402,600,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计	9	-	-

月数			
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	402,600,000.00	402,600,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.11	0.15
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.05	0.09
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.11	0.15
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.05	0.09

67、其他综合收益

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的退回备用金、押金等	27,354,360.56
政府补助	4,823,000.00
利息收入	1,460,106.55
合计	33,637,467.11

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
差旅费	23,949,038.30
会议费	19,574,188.25
广告费	3,389,926.22
商标使用费	4,109,035.16
租赁费	14,888,465.42
业务活动费	7,669,846.50
运输劳务费	13,547,559.68
警卫消防费	3,240,000.00
办公费	4,566,251.96

代收代付款	23,940,542.00
其他	17,812,638.71
合计	136,687,492.20

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的承兑汇票保证金	74,058,410.98
合计	74,058,410.98

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的承兑汇票保证金	75,206,521.14
合计	75,206,521.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	42,278,508.87	60,526,329.15
加：资产减值准备	9,897,233.94	5,235,435.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,679,915.60	82,596,946.98
无形资产摊销	4,622,694.64	4,299,652.35
长期待摊费用摊销	76,821.89	240,805.92
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）	-8,593,667.92	-6,480,963.61
财务费用（收益以“-”号填列）	33,310,796.39	30,847,921.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,916,516.10	-8,760,823.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,343,139.79	6,521,224.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	146,985.63	246,635.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	39,973,768.83	-35,984,458.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,561,339.62	-190,787,723.65

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,984,679.84	241,985,032.90
经营活动产生的现金流量净额	130,556,742.20	190,486,014.68
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	60,004,306.25	62,187,956.71
减：现金的期初余额	62,187,956.71	52,057,009.69
现金及现金等价物净增加额	-2,183,650.46	10,130,947.02

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	60,004,306.25	62,187,956.71
其中：库存现金	292,632.98	328,678.60
可随时用于支付的银行存款	59,711,673.27	61,333,040.65
可随时用于支付的其他货币资金		526,237.46
三、期末现金及现金等价物余额	60,004,306.25	62,187,956.71

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物余额与货币资金余额之间的差异原因详见本附注六、1所述。

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
瓦轴集团	控股股东	国有控股有限责任公司	大连瓦房店市北共济街一段1号	王路顺	轴承及各类设备制造、销售	413,793,100.00	60.61%	60.61%	大连市人民政府国有资产监督管理委员会	

本企业的母公司情况的说明

瓦房店轴承集团有限责任公司为本公司的母公司，持有本公司60.61%的股份，该公司董事长王路顺先生为本公司董事长，其主营业务为：轴承、轴承专用工具、工装、设备、机械设备、特种钢、磨料、磨具、铸造、汽车零部件、机车零部件及相关产业产品的制造和销售；房屋租赁、设备租赁。

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
辽轴公司	控股子公司	有限责任公司	辽阳市白塔区卫国路 61 号	邵阳	生产销售轴承及机械制造	19,350,000.00	100%	100%	12199127-7
大连电机	控股子公司	有限责任公司	大连市保税区十三里永盛街 12 号	邵阳	项目筹建	10,000,000.00	100%	100%	55980608-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	中外合资	辽宁省瓦房店市北共济街一段一号	王路顺	生产销售球面滚子轴承	1.4 亿元	49%	49%	联营企业	70218806-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	大连瓦轴集团装备制造公司	24239291-6
	瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	76078283-4
	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	76079407-7
	瓦轴集团转盘轴承有限责任公司	66112524-9
	瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	66582213-x
	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	56552248X
(2) 其他关联关系方	大连瓦轴金舟机械有限公司	57605032-6
	大连瓦轴丰源机械有限责任公司	57605568-8

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	采购产成品	协定价格	201,963,936.85	3.5%	196,878,483.19	5.12%
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	采购半成品	市场价	1,265,428.83	0.02%	18,518,307.16	0.48%

瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	采购半成品	市场价	253,188,787.86	4.38%	346,686,451.40	9.02%
大连瓦轴集团装备制造公司	采购产成品、劳务	市场价	19,908,462.63	0.34%	18,696,182.33	0.49%
瓦轴集团转盘轴承有限责任公司	采购半成品	市场价	104,668,588.47	1.81%	45,802,681.86	1.19%
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	采购半成品	市场价	102,957,159.74	1.78%	98,983,076.03	2.58%
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	采购半成品	市场价			18,180,872.89	0.47%
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	购买车工件	市场价	117,677,588.76	2.04%	84,280,206.24	2.19%
大连瓦轴金舟机械有限公司	购买车工件	市场价	100,772,793.31	1.74%	26,141,681.47	0.68%

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 (%)
瓦轴集团	销售商品	参照市场价格, 由双方协商确定	1,282,577.44	0.05%	24,968,345.88	0.77%
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	销售商品	参照市场价格, 由双方协商确定	53,873,831.71	2.09%	78,333,973.36	2.41%
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	销售商品	按照市场价格逐笔定价	6,640,377.26	0.26%	10,401,769.99	0.32%
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	销售商品	参照市场价格, 由双方协商确定	390,122,849.98	15.14%	410,635,149.96	12.65%
大连瓦轴集团装备制造公司	销售商品	按照市场价格逐笔定价	3,507,460.83	0.14%	1,809,903.84	0.06%
瓦轴集团转盘轴承有限责任公司	销售商品	按照市场价格逐笔定价	8,850,342.70	0.34%	87,353,127.37	2.69%
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	销售商品	按照市场价格逐笔定价	31,209,506.19	1.21%	41,299,393.37	1.27%
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	销售商品	按照市场价格逐笔定价	8,321,456.14	0.32%	13,110,519.95	0.4%
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	销售商品	按照市场价格逐笔定价			7,470,386.55	0.23%
大连瓦轴金舟机械有限公司	销售商品	按照市场价格逐笔定价	299,798.90	0.01%	2,521,290.62	0.08%
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	提供劳务	参照市场价格, 由双方协商确定	4,221,662.69	0.16%	4,012,481.60	0.13%
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	提供劳务	按照市场价格逐笔定价	591,166.46	0.02%	886,645.22	0.03%
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	提供劳务	按照市场价格逐笔定价	1,842,297.35	0.07%	2,836,685.96	0.09%
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	提供劳务	参照市场价格, 由双方协商确定	80,745.21	0%	65,198.31	

瓦房店轴承集团转盘轴承有限责任公司	提供劳务	按照市场价格逐笔定价	1,444,024.14	0.06%	1,203,597.93	0.04%
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	提供劳务	按照市场价格逐笔定价	192,492.12	0.01%	739,274.10	0.02%
大连瓦轴金舟机械有限公司	提供劳务	按照市场价格逐笔定价	1,841,284.97	0.07%	3,584,619.32	0.11%

(2) 关联托管/承包情况**(3) 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
瓦房店轴承股份有限公司	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	土地（位于北共济街一段一号面积为 7,881.00 平方米）	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	无偿使用	
瓦房店轴承股份有限公司	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	土地（位于北共济街一段一号面积为 48,220.82 平方米）	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	无偿使用	
瓦房店轴承股份有限公司	瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	土地（位于北共济街一段一号面积为 13,171.00 平方米）	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	105,368.00
瓦房店轴承股份有限公司	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	土地（位于北共济街一段一号面积为 5,864.40 平方米）	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	无偿使用	
瓦房店轴承股份有限公司	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	345,515.00
瓦房店轴承股份有限公司	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	561,218.37
瓦房店轴承股份有限公司	大连瓦轴丰源机械有限公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 01 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	116,415.00
瓦房店轴承股份有限公司	大连瓦轴金舟机械有限公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 01 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	712,050.00

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

瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司	土地（位于北共济街一段一号面积为 715.20 平方米）	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	无偿使用	
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司	土地（位于北共济街一段一号面积为 21,692.06 平方米）	2012 年 01 月 01 日		无偿使用	
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司	土地（位于西郊工业园区面积为 58,500.00 平方米）	2012 年 01 月 01 日		无偿使用	
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司精密轴承分公司	土地（位于瓦轴集团工业园区面积为 30,380.00 平方米）	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	无偿使用	
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司特大型分公司	土地（位于瓦轴集团工业园区面积为 20,207.00 平方米）	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	无偿使用	
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	213,200.00
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司精密轴承分公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	3,244,200.00
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司二成品分公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	1,771,811.00
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司特大型分公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	3,900,000.00
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司特大型分公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	2,773,500.00
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	892,048.00
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	瓦房店轴承股份有限公司	房屋	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	《中华人民共和国合同法》及大政发【1997】58 号文件	224,208.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司	300,000,000.00	2007年03月07日	2015年03月07日	是
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司	90,000,000.00	2010年03月09日	2014年03月09日	是
瓦轴集团	瓦房店轴承股份有限公司	90,000,000.00	2012年03月15日	2015年03月15日	是

关联担保情况说明

注1: 该项担保为瓦轴集团为本公司自国家开发银行借款提供总额3亿元的担保, 截止2012年12月31日, 本公司该项担保下借款余额为0.00元。

2: 该项担保为瓦轴集团为本公司自进出口银行借款提供总额9,000万元的担保, 截止2012年12月31日, 本公司该项担保下借款余额为0.00元。

3: 该项担保为瓦轴集团为本公司自进出口银行借款提供总额9,000万元的担保, 截止2012年12月31日, 本公司该项担保下借款余额为9,000万元。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位: 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方	瓦轴集团	6,116,707.30		25,365,740.94	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	瓦房店轴承集团转盘轴承有限责任公司			8,170,254.23	
	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限公司	9,480,538.95		3,956,619.13	
其他关联关系方	大连瓦轴丰源机械有限责任公司			629,563.26	

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
联营企业	大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	135,593,236.84	129,040,585.45
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	1,092,034.17	83,997,441.08
	瓦轴集团转盘轴承有限责任公司	3,792,635.96	
	瓦房店轴承精密钢球制造有限公司		4,068,575.67

	瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	66,138,578.06	79,800,622.41
	大连瓦轴集团装备制造公司	3,511,491.23	7,922,351.43
	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限公司	18,529.64	
其他关联关系方	大连瓦轴金舟机械有限公司	3,600,291.95	7,545,880.44
	大连瓦轴丰源机械有限责任公司	3,676,604.71	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

2、以权益结算的股份支付情况

3、以现金结算的股份支付情况

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	16,104,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,104,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

1. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、债务重组

本年度，本公司通过以收回低于债权账面价值的现金清偿方式与客户签订《债务重组协议书》，进行债务重组，债权重组金额为26,070,000.00元，产生债权重组损失2,315,852.25元，计入营业外支出。

本年度，本公司通过以低于债务账面价值的现金或银行汇票清偿方式与债权单位签订《债务重组协议书》，进行债务重组，债务重组金额为101,846,640.37元，形成债务重组收益15,949,015.97元，计入营业外收入。

2、租赁

1. 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
厂房	27,548,894.81	21,524,858.78
土地	19,250,698.02	19,250,698.02
合计	46,799,592.83	40,775,556.80

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,910,007.43	0.34%	3,910,007.43	100%	3,910,007.43	0.38%	3,910,007.43	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,094,616,573.92	96.11%	40,911,937.07	3.74%	932,091,668.42	90.18%	31,821,808.28	3.41%
关联方组合	28,606,413.25	2.51%			85,735,822.23	8.3%		
无风险应收款项组合								
组合小计	1,123,222,987.17	98.62%	40,911,937.07	3.64%	1,017,827,490.65	98.48%	31,821,808.28	3.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,813,753.94	1.04%	11,813,753.94	100%	11,813,753.94	1.14%	11,813,753.94	100%
合计	1,138,946,748.54	--	56,635,698.44	--	1,033,551,252.02	--	47,545,569.65	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
保定市华北机电设备有限公司	3,910,007.43	3,910,007.43	100%	账龄 5 年以上且难以收回
合计	3,910,007.43	3,910,007.43	--	--

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	903,501,819.80	82.54%	9,035,018.20	807,014,942.85	86.58%	8,070,149.43
1 至 2 年	117,102,766.91	10.7%	5,855,138.33	81,916,697.71	8.79%	4,095,834.89
2 至 3 年	36,614,043.59	3.34%	7,322,808.72	6,413,966.59	0.69%	1,282,793.32
3 年以上	37,397,943.62	3.42%	18,698,971.82	36,746,061.27	3.94%	18,373,030.64
合计	1,094,616,573.92	--	40,911,937.07	932,091,668.42	--	31,821,808.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳污水处理设备股份有限公司	2,706,703.13	2,706,703.13	100%	账龄 5 年以上，收回可能性很小
沈阳通用轴承有限公司	2,452,138.58	2,452,138.58	100%	账龄 3 年以上，收回可能性很小
铁法煤业（集团）有限责任公司	2,352,760.15	2,352,760.15	100%	账龄 3 年以上，收回可能性很小
双鸭山矿业集团有限公司	1,368,257.55	1,368,257.55	100%	账龄 3 年以上，收回可能性很小
重庆赛力盟电机有限责任公司	650,758.88	650,758.88	100%	账龄 3 年以上，收回可能性很小
青岛青特众力车桥有限公司	590,898.99	590,898.99	100%	账龄 3 年以上，收回可能性很小
其他零星应收款项	1,692,236.66	1,692,236.66	100%	账龄 5 年以上，收回可能性很小
合计	11,813,753.94	11,813,753.94	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
衡阳华菱钢管有限公司	销售货物		481,646.70	法院判决损失	否
衡阳华菱连轧管有限公司	销售货物		76,843.73	法院判决损失	否
郑州建达路桥机具有限责任公司	销售货物		4,797.00	因产品质量原因报废	否
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	销售货物		15,111.10	与客户停止交易且账龄三年以上	否

沈阳铁路局沈阳物资供应段	销售货物		37,245.07	价差且账龄三年以上	否
合计	--	--	615,643.60	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
瓦轴集团	6,116,707.30		25,365,740.94	
合计	6,116,707.30		25,365,740.94	

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国铁路物资股份有限公司	非关联方	46,177,689.28	1 年以内	4.05%
大连华锐重工集团股份有限公司	非关联方	27,429,959.26	1 年以内、1-2 年	2.41%
大秦铁路股份有限公司湖东车辆段	非关联方	24,503,767.84	1 年以内	2.15%
成都利君实业股份有限公司	非关联方	23,361,107.79	1 年以内	2.05%
太原重工股份有限公司	非关联方	18,933,452.58	1 年以内、1-2 年	1.66%
合计	--	140,405,976.75	--	12.32%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
瓦轴集团	母公司	6,116,707.30	0.54%
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	受同一最终控制方控制的企业	9,480,538.95	0.83%
大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司	子公司	13,009,167.00	1.14%
合计	--	28,606,413.25	2.51%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,287,420.85	63.25 %	1,138,368.72	11.07 %	10,216,033.67	92.73 %	993,498.85	9.72%
关联方组合								
无风险其他应收款组合	5,976,732.42	36.75 %			801,514.74	7.27%		
组合小计	16,264,153.27	100%	1,138,368.72	7%	11,017,548.41	100%	993,498.85	9.02%
合计	16,264,153.27	--	1,138,368.72	--	11,017,548.41	--	993,498.85	--

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

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	7,107,506.08	69.09%	71,075.06	7,826,406.81	76.62%	78,264.07
1 至 2 年	832,860.57	8.1%	41,643.03	492,921.58	4.82%	24,646.08
2 至 3 年	492,921.58	4.79%	98,584.32	192,546.46	1.88%	38,509.29
3 年以上	1,854,132.62	18.02%	927,066.31	1,704,158.82	16.68%	852,079.41
合计	10,287,420.85	--	1,138,368.72	10,216,033.67	--	993,498.85

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联方	3,415,702.25	1 年以内	21%
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	非关联方	351,000.00	1 年以内	2.16%
南宁铁路局物资交易所	非关联方	185,250.00	1 年以内	1.14%
济南铁路局	非关联方	151,630.00	1 年以内	0.93%
普兰店房地产公司	非关联方	82,468.40	1 年以内	0.51%
合计	--	4,186,050.65	--	25.74%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	成本法核算	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.76%	4.76%				
辽轴公司	成本法核算	17,337,259.95	17,337,259.95		17,337,259.95	100%	100%				
大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司	成本法核算	10,478,956.37	45,478,956.37		45,478,956.37	100%	100%				
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	权益法核算	68,600,000.00	84,457,621.14	5,023,866.50	89,481,487.64	49%	49%				
上海振鑫瓦轴机电销售有限公司	权益法核算	400,000.00	410,855.12	-410,855.12		40%	40%				
合计	--	98,816,216.32	149,684,692.58	4,613,011.38	154,297,703.96	--	--	--			

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	2,618,456,392.94	2,612,682,983.98
其他业务收入	461,872,530.83	625,161,265.03
合计	3,080,328,923.77	3,237,844,249.01
营业成本	2,739,960,540.45	2,898,066,504.81

(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
出口	238,228,507.83	242,992,091.01	200,289,467.94	210,434,572.78
国内	2,274,786,898.10	1,967,216,972.57	2,275,464,753.20	1,988,409,910.37
工业性收入	105,440,987.01	121,611,192.62	136,928,762.84	142,480,348.62
合计	2,618,456,392.94	2,331,820,256.20	2,612,682,983.98	2,341,324,831.77

(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	2,513,015,405.93	2,210,209,063.58	2,475,754,221.14	2,198,844,483.15
零配件	105,440,987.01	121,611,192.62	136,928,762.84	142,480,348.62
合计	2,618,456,392.94	2,331,820,256.20	2,612,682,983.98	2,341,324,831.77

(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	2,380,227,885.11	2,088,828,165.19	2,412,393,516.04	2,130,890,258.99
国外	238,228,507.83	242,992,091.01	200,289,467.94	210,434,572.78
合计	2,618,456,392.94	2,331,820,256.20	2,612,682,983.98	2,341,324,831.77

(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(%)

中国铁路物资股份有限公司	124,109,857.05	4.03%
中国重汽集团济南桥箱有限公司	98,749,606.58	3.21%
天津市华美瓦轴销售有限公司	50,421,422.86	1.64%
中国神华能源股份有限公司铁路货车运输分公司	49,645,415.39	1.61%
辽宁瓦轴轴承销售有限公司	45,548,649.72	1.48%

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
权益法核算的长期股权投资收益	5,023,866.50	11,034,407.04
处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,938.21	-2,085,121.15
合计	5,016,928.29	8,949,285.89

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	5,023,866.50	11,034,407.04	本年度联营企业利润较上年下降
合计	5,023,866.50	11,034,407.04	--

投资收益的说明

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	53,200,506.92	72,462,126.13
加：资产减值准备	9,850,642.26	5,692,300.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,155,001.97	74,407,003.63
无形资产摊销	4,289,894.64	4,299,652.35
长期待摊费用摊销	76,821.89	240,805.92
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）	-8,081,177.84	-5,003,629.02
财务费用（收益以“-”号填列）	33,166,879.73	28,974,658.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,016,928.29	-8,949,285.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,343,139.79	6,521,224.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,464,636.05	9,775,358.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,282,732.35	-231,735,411.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,561,345.61	224,382,753.43

经营活动产生的现金流量净额	127,041,750.80	181,067,556.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
减：现金的期初余额	57,459,164.76	59,742,088.63
加：现金等价物的期末余额	59,742,088.63	43,756,831.34
现金及现金等价物净增加额	-2,282,923.87	15,985,257.29

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.81%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.24%	0.05	0.05

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
应收账款	1,077,510,354.13	948,225,066.12	13.63	1
预付账款	33,883,731.60	52,716,821.34	-35.73	2
存货	1,156,565,201.60	1,196,538,970.43	-3.34	3
固定资产	620,008,753.04	581,464,704.26	6.63	4
在建工程	240,524,680.98	261,981,026.05	-8.19	5
短期借款	588,000,000.00	523,590,235.14	12.30	6
应付票据	221,485,454.42	94,100,000.00	135.37	7
应付帐款	968,244,826.46	1,039,300,493.29	-6.84	8
应交税费	-411,670.20	1,923,642.12	-78.60	9
一年内到期的非流动负债	-	138,000,000.00	-100.00	10
长期借款	60,000,000.00	-	100.00	11
专项应付款	321,698.98	221,698.98	45.11	12

注 1 本年加大了出口销售业务，出口收入较上年增加了 18.94%，国外客户应收账款随之增加。

注 2 本年原材料采购比上年有所下降，导致预付账款减少。

注 3 本年因销售收入比上年减少 4.96%，原材料的需求量相应减少；同时为了压缩资金占用，采取了

加大原有库存的销售力度等有力措施导致原材料采购减少。

注 4 本年增加的固定资产中，从在建工程转入 11,163.50 万元、外购 173.15 万元；此外，本年处置了 754.40 万元的固定资产，致使本年固定资产较上年略有波动。

注 5 本年有 11,163.50 万元的在建工程转入固定资产导致在建工程比上年有所下降。

注 6 本年除偿还到期的短期借款外，又增加了新的借款用以补充流动资金的需要。

注 7 本年增加的原因是由于新增华夏银行以及中国银行辽宁省分行大连瓦房店支行营业部开具的银行承兑汇票所致，本年增加了票据结算力度。

注 8 本年原材料采购减少以及增加了票据结算方式导致本年应付账款比上年有所下降。

注 9 本年比上年下降幅度较大主要是由于本年末有待抵扣的进项税额所致。

注 10 本年无一年内到期的长期借款。

注 11 本年新增长期借款用以购建长期资产。

注 12 本年收到信息化建设财政补贴 10 万元，导致专项应付款比上年有所增加。

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	3,092,563,172.35	3,246,031,112.92	-4.73	1
营业成本	2,752,495,588.08	2,902,225,871.79	-5.16	2
营业税金及附加	12,318,416.99	13,128,664.88	-6.17	3
销售费用	212,371,985.56	198,350,885.22	7.07	4
管理费用	69,945,827.17	66,304,908.58	5.49	5
财务费用	24,669,585.10	26,458,822.56	-6.76	6
资产减值损失	9,897,233.94	5,235,435.30	89.04	7
投资收益	4,916,516.10	8,760,823.99	-43.88	8
营业外收入	31,916,918.18	34,498,128.94	-7.48	9
营业外支出	2,839,346.19	5,160,829.15	-44.98	10
所得税	2,580,114.73	11,898,319.22	-78.32	11

注1本年销售量下滑以及部分轴承销售价格下降导致收入比上年有所下降。

注2本年营业收入减少导致营业成本同比例减少。

注3本年营业收入减少，与增值税有关的各项附加税费随之减少导致营业税金及附加比上年有所减少。

注4本年因出口销售的增加，与销售货物有关的运费、港杂费、市场开发费也相应增加致使本年销售费用比上年有所增加。

注5本年人工费（工资、社会保险等）、税金、折旧费比上年增加导致管理费用比上年有所增加。

注6本年利息收入的增加导致财务费用比上年有所下降。

注7本年应收账款的增加导致期末计提的减值准备增加，致使资产减值损失增加。

注8主要是联营企业斯凯孚公司的净利润同比下降所致。

注9本年收到的政府补助以及无需偿还的债务比上年减少所致。

注10主要原因是由于债务重组损失减少所致。

注11本年利润总额下降导致所得税费用比上年有所减少。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的2012年度审计报告正本及财务报表；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告正本；
- 上述文件存放于本公司投资证券部