

天马轴承集团股份有限公司

2013 年半年度报告



2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

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.....	13
第六节 股份变动及股东情况.....	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第八节 财务报告.....	21
第九节 备查文件目录.....	102

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天马股份	指	天马轴承集团股份有限公司
控股股东、天马控股	指	天马控股集团有限公司
齐重数控	指	齐重数控装备股份有限公司
成都天马	指	成都天马铁路轴承有限公司
杭州天马	指	杭州天马轴承有限公司
贵州天马	指	贵州天马虹山轴承有限公司
北京天马	指	北京天马轴承有限公司
德清天马	指	德清天马轴承有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
实际控制人	指	马兴法
公司股东会	指	天马轴承集团股份有限公司股东大会
公司董事会	指	天马轴承集团股份有限公司董事会
公司监事会	指	天马轴承集团股份有限公司监事会
公司章程	指	天马轴承集团股份有限公司章程
轴承	指	用于支承转轴或其他旋转零件，引导旋转运动，并承受传递给支架负荷的机械零件，一般指滚动轴承。
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	天马股份	股票代码	002122
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天马轴承集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天马股份		
公司的外文名称（如有）	TIANMA BEARING GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TMB		
公司的法定代表人	马兴法		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	1,051,812,562.72	1,299,942,622.99	-19.09%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	19,404,751.37	153,213,411.56	-87.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-4,395,860.93	119,690,765.11	-103.67%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	103,545,161.45	135,980,520.74	-23.85%
基本每股收益 (元/股)	0.02	0.13	-84.62%
稀释每股收益 (元/股)	0.02	0.13	-84.62%
加权平均净资产收益率 (%)	0.41%	3.2%	-2.79%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	7,036,845,825.82	7,255,770,698.70	-3.02%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,704,607,462.03	4,804,127,944.67	-2.07%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	2,722,161.00	
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)	12,991,972.65	
对外委托贷款取得的损益	10,403,928.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,232,018.54	
减: 所得税影响额	4,626,532.31	
少数股东权益影响额 (税后)	922,936.46	
合计	23,800,612.30	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设专项资金	568,729.69	国家规定的税费，与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性。

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年面对全球经济复杂多变，国民经济增长及投资整体减速，市场需求形势依然严峻。公司管理层为应对经济下行风险，针对行业竞争激烈、毛利下滑的竞争态势，一方面加快产品结构调整和转型升级，积极开拓市场，另一方面加强国内内部的管理，控制成本，提升公司产品的品质以及生产效率。把控风险，尽可能的克服宏观环境的不利因素。

二、主营业务分析

概述

受国内外宏观经济调整影响，相关配套行业需求持续疲软。报告期内，公司实现营业收入105,181.26万元，较上年同期减少19.09%，实现营业利润756.51万元，较上年同期减少94.65%，归属于母公司的净利润为1,940.48万元，同比减少87.33%。公司总资产703,684.58万元，较上年同期减少3.02%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,051,812,562.72	1,299,942,622.99	-19.09%	
营业成本	840,061,031.05	932,767,330.67	-9.94%	
销售费用	43,384,733.88	50,256,344.63	-13.67%	
管理费用	134,680,604.32	142,565,978.38	-5.53%	
财务费用	22,905,986.76	20,700,345.73	10.66%	
所得税费用	6,258,781.97	26,527,498.50	-76.41%	主要系本期市场形势不好，销售收入下降，利润总额减少，相应所得税费用减少。
研发投入	23,483,205.19	24,193,770.11	-2.94%	
经营活动产生的现金流量净额	103,545,161.45	135,980,520.74	-23.85%	
投资活动产生的现金流量净额	-165,652,701.01	-142,012,363.75	-16.65%	
筹资活动产生的现金流量净额	-198,837,993.33	-122,744,963.29	-61.99%	主要系本期银行借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-262,115,549.85	-130,597,367.76	-100.71%	主要系本期子公司德清天马重工机械有限公司在建厂房设备投资较多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧紧围绕着公司发展战略，积极推进公司的产品创新、管理创新和技术创新，加快产品的结构调整和转型升级。同时，在生产管理中做好“一控三提升”，在2012年的基础上进一步的控制了各车间的生产成本，提升了公司产品的品质，提高了公司的生产效率以及效益。由于受到下游需求的减少，公司业绩出现了较大的下滑，但公司在行业内竞争优势仍进一步加强。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
机械制造业	1,011,304,880.93	804,002,390.02	20.5%	-18.67%	-9.19%	-8.3%
分产品						
轴承	706,949,833.37	529,109,215.50	25.16%	-7.71%	3.83%	-8.31%
圆钢	18,790,064.22	18,754,310.16	0.19%	18.21%	18.2%	0.01%
机床	285,564,983.34	256,138,864.36	10.3%	-38.13%	-28.84%	-11.72%
分地区						
国内	925,531,214.14	730,058,720.53	21.12%	-16.7%	-6.64%	-8.5%
国外	85,773,666.79	73,943,669.49	13.79%	-35.3%	-28.5%	8.12%

四、核心竞争力分析

1、核心技术优势

在设计方面，公司创新性的将对数曲线设计技术应用到轴承套圈及滚动体的生产中，目前国内同行中只有少数企业能掌握该项技术。在材料选用方面，公司的“精密冷碾用轴承钢的开发与应用研究”项目被列为国家火炬攻关项目，荣获国家科技二等奖，环类零件精密轧制无缝技术与装备，荣获国家科技进步二等奖，并已显现了初步的效果。

2、销售网络和营销队伍优势

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

3、品牌优势

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

本报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	否	20,000	10.9%	杭州瓜山经济合作社	资金周转
合计	--	20,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2012 年 12 月 12 日				

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
齐重数控装备股份有限公司	子公司	机械制造业	机床	544,600,000	2,899,768,512.27	1,855,606,323.89	290,839,379.97	-53,238,678.10	-47,782,730.25
成都天马铁路轴承有限公司	子公司	机械制造业	轴承	600,000,000	2,029,915,122.96	1,826,779,637.33	254,140,067.35	18,333,568.10	25,305,364.94
北京天马轴承有限公司	子公司	机械制造业	轴承	120,000,000	277,353,619.89	226,296,571.88	72,018,959.83	4,620,999.77	4,029,791.65
贵州天马虹山轴承有限公司	子公司	机械制造业	轴承	80,000,000	204,279,373.32	161,227,361.22	26,785,824.93	6,133,515.55	5,137,645.37
德清天马轴承有限公司	子公司	机械制造业	轴承	72,000,000	233,252,687.30	123,352,529.72	147,175,617.71	866,072.89	2,191,522.15

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-90%	至	-50%
----------------------------------	------	---	------

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,020	至	10,090
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	20,186.47		
业绩变动的原因说明	由于受国内外经济环境的影响，公司下游行业需求大幅减少，同时，成本居高不下，预计致使公司三季度业绩出现大幅下降。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年4月21日，公司第四届董事会第十四次会议拟定了公司2012年利润分配预案：以截止2012年12月31日公司总股本1,188,000,000股为基数，向全体股东每10股派人民币1元（含税），共计118,800,000元。2013年5月15日，公司2012年度股东大会审议通过了该利润分配方案。2013年5月30日，公司在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《公司2012年度权益分派实施公告》，确定了公司2012年度权益分派股权登记日2013年6月5日，除权除息日为2013年6月6日。

上述利润分配方案已于2013年6月6日实施完毕。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

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

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

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

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

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、企业合并情况

2013年4月21日第三届第十四次董事会审议通过了《关于德清天马重工机械有限公司与德清天马轴承有限公司合并的议案》。2013年5月15日公司2012年度股东大会批准了该议案。公司这两个全资子公司合并后将利于优化管理，提升效率，节约成本。详情请查看巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）《第四届董事会第十四次会议决议公告》。

目前，这两个子公司的合并正在进行工商变更。工商变更完毕后，公司将进行公告。

五、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州天马精碾有限公司	阿尔法电梯(杭州)有限公司的控股子公司	采购商品	商品	协议价		557.7	6.11%	现金、汇票			
金舟科技股份有限公司	董事长之子参股公司	采购设备	设备	协议价		567.52	10.05%	现金、汇票			
金舟科技股份有限公司	董事长之子参股公司	采购商品	商品	协议价		6.53	0%	现金、汇票			
杭州天马精碾有限公司	阿尔法电梯(杭州)有限公司的控股子公司	出售商品	商品	协议价		1,740	92.6%	现金、汇票			
阿尔法电梯(杭州)有限公司	同受母公司控制	出售商品	商品	协议价		9.08	0.01%	现金、汇票			
杭州永创智能设备股份有限公司	董事长之子参股公司	出售商品	商品	协议价		2.48	0%	现金、汇票			
合计				--	--	2,883.31	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进				2013年5月15日公司2012年度股东大会审议通过了《关于2013年度日常关联							

行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	交易的议案》。报告期内，公司的日常关联交易未超出 2012 年度股东大会审议的预计范围。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、其他重大关联交易

关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	半年度确认的租赁收益
天马控股集团有限公司	本公司	房屋及外缘场地	2013.01.01	2013.12.31	协议价	2,158,800.00

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天马控股集团有限公司	成都天马铁路轴承有限公司	20,000,000.00	2013.04.24	2014.04.24	否
		20,000,000.00	2013.05.22	2014.05.21	否
	齐重数控装备股份有限公司	50,000,000.00	2012.02.07	2013.10.05	否
		100,000,000.00	2012.08.16	2013.08.15	否
		7,000,000.00	2013.06.17	2014.06.16	否

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于 2013 年度日常关联交易的公告》	2013 年 04 月 23 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东 天马控股集团 有限公司	天马控股集团 有限公司关于 避免同业竞争 的承诺	2007 年 03 月 28 日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

公司于2013年3月8日披露了杭州本部即将进行搬迁的公告。搬迁计划于2013年4月至2014年3月进行，公司的搬迁工作已按计划启动。关于搬迁补偿款的问题，第三方中介机构正在进行资产评估，待评估结束，公司将与相关政府进行商讨。公司董事会将密切关注搬迁事项的进展情况，按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法规的要求，就搬迁事项的重大进展情况及时履行持续的信息披露义务。

详情请查看公司于2013年3月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2013-005号《天马轴承集团有限公司关于杭州本部搬迁的提示性公告暨公司股票复牌公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	133,100,791	11.2%				-3,242,040	-3,242,040	129,858,751	10.93%
5、高管股份	133,100,791	11.2%				-3,242,040	-3,242,040	129,858,751	10.93%
二、无限售条件股份	1,054,899,209	88.8%				3,242,040	3,242,040	1,058,141,249	89.07%
1、人民币普通股	1,054,899,209	88.8%				3,242,040	3,242,040	1,058,141,249	89.07%
三、股份总数	1,188,000,000	100%						1,188,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		89,058							
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	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
天马控股集团有限公司	境内非国有法人	42.86%	509,227,919		0	509,227,919		
沈高伟	境内自然人	4.2%	4,906,000		37,429,500	12,476,500		
马伟良	境内自然人	3%	35,626,000		26,719,500	8,906,500		
齐齐哈尔市国有资产经营管理有限责任公司	境内非国有法人	1.9%	22,546,873		0	22,546,873	质押	11,260,000
马全法	境内自然人	1.85%	21,990,000		16,492,500	5,497,500		
陈建冬	境内自然人	1.75%	20,737,281		15,552,961	5,184,320		
沈有高	境内自然人	1.68%	19,991,000		14,993,250	4,997,750		
罗观华	境内自然人	1.64%	19,491,000		14,618,250	4,872,750		
吴惠仙	境内自然人	1%	11,906,600		0	11,906,600		
施颐场	境内自然人	0.84%	9,962,760		0	7,350,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	实际控制人马兴法先生是沈高伟先生的姑父，是马全法先生的弟弟。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天马控股集团有限公司	509,227,919	人民币普通股	509,227,919					
齐齐哈尔市国有资产经营管理有限责任公司	22,546,873	人民币普通股	22,546,873					
沈高伟	12,476,500	人民币普通股	12,476,500					
吴惠仙	11,906,600	人民币普通股	11,906,600					
施颐场	9,962,760	人民币普通股	9,962,760					
马伟良	8,906,500	人民币普通股	8,906,500					
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	6,109,965	人民币普通股	6,109,965					

马全法	5,497,500	人民币普通股	5,497,500
陈建冬	5,184,320	人民币普通股	5,184,320
沈有高	4,997,750	人民币普通股	4,997,750
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	实际控制人马兴法先生是沈高伟先生的姑父，是马全法先生的弟弟。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东施颐场除通过普通账号持有 2,612,760 股外，还通过广发证券股份有限公司约定购回专用账户持有 7,350,000 股，合计持有 9,962,760 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘英	董事	离职	2013 年 04 月 12 日	工作岗位变动

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,437,552.16	384,640,815.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	215,428,869.77	240,460,678.25
应收账款	1,158,006,012.49	1,069,152,267.17
预付款项	20,356,387.85	48,870,089.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	571,644.50	571,644.50
应收股利		
其他应收款	212,230,417.94	213,916,292.04
买入返售金融资产		
存货	2,192,946,606.95	2,218,486,631.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,791,006.53	10,763,183.16
流动资产合计	3,913,768,498.19	4,186,861,601.79

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	2,167,034,640.24	2,228,827,978.08
在建工程	435,756,320.41	329,104,126.10
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	460,859,614.27	453,383,245.30
开发支出		
商誉	27,649,595.17	27,649,595.17
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,168,597.54	25,335,592.26
其他非流动资产	3,608,560.00	3,608,560.00
非流动资产合计	3,123,077,327.63	3,068,909,096.91
资产总计	7,036,845,825.82	7,255,770,698.70
流动负债：		
短期借款	234,000,000.00	301,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	62,266,977.92	124,832,584.98
应付账款	536,870,496.28	524,375,130.25
预收款项	258,905,156.58	269,220,395.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	134,578,594.18	128,697,074.19
应交税费	28,919,303.17	35,937,810.79

应付利息	19,880,103.95	4,920,478.45
应付股利		
其他应付款	23,349,010.02	21,021,634.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	600,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计	1,898,769,642.10	2,010,005,109.06
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款	2,934,545.82	3,866,364.00
专项应付款	1,160,000.00	1,160,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	102,380,416.66	103,960,416.66
非流动负债合计	156,474,962.48	158,986,780.66
负债合计	2,055,244,604.58	2,168,991,889.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
资本公积	1,028,401,999.20	1,028,401,999.20
减：库存股		
专项储备	103,194.71	103,194.71
盈余公积	216,182,430.82	216,182,430.82
一般风险准备		
未分配利润	2,272,686,805.24	2,372,082,053.87
外币报表折算差额	-766,967.94	-641,733.93
归属于母公司所有者权益合计	4,704,607,462.03	4,804,127,944.67
少数股东权益	276,993,759.21	282,650,864.31
所有者权益（或股东权益）合计	4,981,601,221.24	5,086,778,808.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,036,845,825.82	7,255,770,698.70

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

2、母公司资产负债表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	22,657,445.28	232,660,227.51
交易性金融资产		
应收票据	73,156,285.53	83,045,552.89
应收账款	140,880,101.74	119,771,567.37
预付款项	175,485,961.17	48,908,989.96
应收利息	571,644.50	571,644.50
应收股利		
其他应收款	200,014,200.00	200,018,175.70
存货	353,347,564.56	378,656,903.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	966,113,202.78	1,063,633,061.65
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,756,978,354.02	2,756,978,354.02
投资性房地产		
固定资产	114,511,596.67	122,473,258.34
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,818,192.48	33,237,926.98
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,504,626.17	2,128,519.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,906,812,769.34	2,914,818,059.12
资产总计	3,872,925,972.12	3,978,451,120.77
流动负债：		
短期借款		100,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	46,143,288.76	43,295,732.17
预收款项	11,727,247.19	5,134,037.37
应付职工薪酬	1,085,015.89	1,515,718.02
应交税费	9,032,795.09	8,926,094.68
应付利息	19,501,315.06	4,569,372.90
应付股利		
其他应付款	1,950,261.38	261,082.38
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	600,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计	689,439,923.37	763,702,037.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,418,416.66	6,418,416.66
非流动负债合计	6,418,416.66	6,418,416.66
负债合计	695,858,340.03	770,120,454.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,188,000,000.00	1,188,000,000.00
资本公积	1,012,836,564.78	1,012,836,564.78
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	216,182,430.82	216,182,430.82
一般风险准备		
未分配利润	760,048,636.49	791,311,670.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,177,067,632.09	3,208,330,666.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,872,925,972.12	3,978,451,120.77

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

3、合并利润表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,051,812,562.72	1,299,942,622.99
其中：营业收入	1,051,812,562.72	1,299,942,622.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,054,651,407.25	1,158,621,113.60
其中：营业成本	840,061,031.05	932,767,330.67
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	8,844,260.39	10,708,434.52
销售费用	43,384,733.88	50,256,344.63
管理费用	134,680,604.32	142,565,978.38
财务费用	22,905,986.76	20,700,345.73
资产减值损失	4,774,790.85	1,622,679.67
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）	10,403,928.88	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,565,084.35	141,321,509.39
加：营业外收入	19,229,466.15	46,116,921.36
减：营业外支出	788,122.26	1,322,405.51
其中：非流动资产处置损失	72,188.55	188.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,006,428.24	186,116,025.24
减：所得税费用	6,258,781.97	26,527,498.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,747,646.27	159,588,526.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	19,404,751.37	153,213,411.56
少数股东损益	342,894.90	6,375,115.18
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.13
（二）稀释每股收益	0.02	0.13
七、其他综合收益	-125,234.01	-692,353.61
八、综合收益总额	19,622,412.26	158,896,173.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,279,517.36	152,521,057.95
归属于少数股东的综合收益总额	342,894.90	6,375,115.18

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

4、母公司利润表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	331,169,654.53	372,405,425.52
减：营业成本	237,115,940.49	248,014,776.86

营业税金及附加	2,861,400.35	2,474,899.03
销售费用	6,340,052.68	6,822,472.27
管理费用	45,101,619.11	48,232,490.70
财务费用	14,586,850.88	9,356,133.59
资产减值损失	1,217,384.84	5,513,392.65
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）	64,403,928.88	41,100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	88,350,335.06	93,091,260.42
加：营业外收入	3,085,720.08	2,005,477.10
减：营业外支出	484,615.82	384,276.23
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,951,439.32	94,712,461.29
减：所得税费用	3,414,473.82	8,442,755.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,536,965.50	86,269,705.85
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	87,536,965.50	86,269,705.85

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

5、合并现金流量表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	862,084,340.61	1,222,388,245.07
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	7,582,889.25	
收到其他与经营活动有关的现金	47,770,698.97	52,039,079.14
经营活动现金流入小计	917,437,928.83	1,274,427,324.21
购买商品、接受劳务支付的现金	439,421,673.47	659,644,993.06
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	200,350,755.09	237,311,954.53
支付的各项税费	107,086,616.37	137,067,157.83
支付其他与经营活动有关的现金	67,033,722.45	104,422,698.05
经营活动现金流出小计	813,892,767.38	1,138,446,803.47
经营活动产生的现金流量净额	103,545,161.45	135,980,520.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	10,403,928.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,548,089.54	468,477.95
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	1,200,000.00	1,593,662.54
投资活动现金流入小计	16,152,018.42	2,062,140.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,804,719.43	144,074,504.24

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	181,804,719.43	144,074,504.24
投资活动产生的现金流量净额	-165,652,701.01	-142,012,363.75
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	134,000,000.00	733,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	134,000,000.00	733,000,000.00
偿还债务支付的现金	201,000,000.00	713,688,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,837,993.33	142,056,013.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,000,000.00	4,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	332,837,993.33	855,744,963.29
筹资活动产生的现金流量净额	-198,837,993.33	-122,744,963.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,170,016.96	-1,820,561.46
五、现金及现金等价物净增加额	-262,115,549.85	-130,597,367.76
加：期初现金及现金等价物余额	351,631,505.25	274,108,897.33
六、期末现金及现金等价物余额	89,515,955.40	143,511,529.57

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

6、母公司现金流量表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	303,719,078.48	366,881,845.47
收到的税费返还	509,562.79	
收到其他与经营活动有关的现金	4,700,552.89	5,597,631.36
经营活动现金流入小计	308,929,194.16	372,479,476.83
购买商品、接受劳务支付的现金	277,615,754.14	238,074,100.86
支付给职工以及为职工支付的现金	44,398,221.43	42,429,256.82
支付的各项税费	28,057,664.86	31,744,060.97
支付其他与经营活动有关的现金	12,856,196.68	123,556,744.49
经营活动现金流出小计	362,927,837.11	435,804,163.14
经营活动产生的现金流量净额	-53,998,642.95	-63,324,686.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	64,403,928.88	41,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,520,000.00	
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		604,971.65
投资活动现金流入小计	66,923,928.88	41,704,971.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,349,084.08	1,956,866.00
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,349,084.08	51,956,866.00
投资活动产生的现金流量净额	63,574,844.80	-10,251,894.35
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		430,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		430,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	330,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,346,666.67	128,294,029.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	219,346,666.67	458,294,029.96
筹资活动产生的现金流量净额	-219,346,666.67	-28,294,029.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-232,317.41	-135,303.99
五、现金及现金等价物净增加额	-210,002,782.23	-102,005,914.61
加：期初现金及现金等价物余额	232,660,227.51	139,171,569.91
六、期末现金及现金等价物余额	22,657,445.28	37,165,655.30

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

7、合并所有者权益变动表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,188,000,000.00	1,028,401,999.20		103,194,717.14	216,182,430.82		2,372,082,053.87	-641,733.93	282,650,864.31	5,086,778,808.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,188,000,000.00	1,028,401,999.20		103,194,717.14	216,182,430.82		2,372,082,053.87	-641,733.93	282,650,864.31	5,086,778,808.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-99,395,248.63	-125,234.01	-5,657,105.10	-105,177,587.74
(一) 净利润							19,404,751.37		342,894.90	19,747,646.27
(二) 其他综合收益								-125,234.01		-125,234.01

上述（一）和（二）小计							19,404,751.37	-125,234.01	342,894.90	19,622,412.26
（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							-118,800,000.00		-6,000,000.00	-124,800,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-118,800,000.00		-6,000,000.00	-124,800,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,188,000,000.00	1,028,401,999.20		103,194,711.43	216,182,430.82		2,272,686,805.24	-766,967.94	276,993,759.21	4,981,601,221.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,188,000,000.00	1,028,401,999.20			183,575,115.94		2,307,528,279.46	-733,140.00	288,078,636.61	4,994,850,891.21

	00								
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	1,188,000,000.00	1,028,401,999.20		183,575,115.94		2,307,528,279.46	-733,140.00	288,078,636.61	4,994,850,891.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			103,194.71	32,607,314.88		64,553,774.41	91,406.07	-5,427,772.30	91,927,917.77
（一）净利润						215,961,089.29		9,267,466.86	225,228,556.15
（二）其他综合收益							91,406.07		91,406.07
上述（一）和（二）小计						215,961,089.29	91,406.07	9,267,466.86	225,319,962.22
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				32,607,314.88		-151,407,314.88		-14,700,000.00	-133,500,000.00
1. 提取盈余公积				32,607,314.88		-32,607,314.88			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-118,800,000.00		-14,700,000.00	-133,500,000.00
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				103,194.71					4,760.84	107,955.55
1. 本期提取				3,178,545.18					146,640.70	3,325,185.88
2. 本期使用				3,075,350.47					141,879.86	3,217,230.33
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,188,000,000.00	1,028,401,999.20		103,194.71	216,182,430.82		2,372,082,053.87	-641,733.93	282,650,864.31	5,086,778,808.98

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天马轴承集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			216,182,430.82		791,311,670.99	3,208,330,666.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			216,182,430.82		791,311,670.99	3,208,330,666.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-31,263,034.50	-31,263,034.50
（一）净利润							87,536,965.50	87,536,965.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							87,536,965.50	87,536,965.50
（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							-118,800,000.00	-118,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-118,800,000.00	-118,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			216,182,430.82		760,048,636.49	3,177,067,632.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			183,575,115.94		725,336,886.63	3,109,748,567.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			183,575,115.94		725,336,886.63	3,109,748,567.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					32,607,314.88		65,974,784.36	98,582,099.24
(一) 净利润							217,382,099.24	217,382,099.24

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							217,382,099.24	217,382,099.24
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					32,607,314.88		-151,407,314.88	-118,800,000.00
1. 提取盈余公积					32,607,314.88		-32,607,314.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-118,800,000.00	-118,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,188,000,000.00	1,012,836,564.78			216,182,430.82		791,311,670.99	3,208,330,666.59

法定代表人：马兴法

主管会计工作负责人：沈吉美

会计机构负责人：沈吉美

三、公司基本情况

天马轴承集团股份有限公司（原浙江天马轴承股份有限公司，以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2002）73号文批准，由天马控股集团有限公司（原浙江滚动轴承有限公司）和沈高伟、马伟良、沈有高、吴惠仙、马全法、陈建冬、罗观华、施议场等8位自然人发起设立，于2002年11月18日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为33000000024631的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本1,188,000,000.00元，股份总数1,188,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份（A股）12,985.88万股，无限售条件的流通股份（A股）105,814.12万股。公司股票已于2007年3月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市

场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
软件	5	
商标	10	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

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

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

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

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

21、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

(3) 售后租回的会计处理

24、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

本报告期内，主要会计政策、会计估计无变更。

(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

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，子公司齐重数控装备股份有限公司出口货物的退税率为 17%，本公司及其他子公司出口货物的退税率为 15%。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司成都天马铁路轴承有限公司、齐重数控装备股份有限公司、北京天马轴承有限公司、贵州天马虹山轴承有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税，其余子公司按 25% 的税率计缴企业所得税。
房产税	从价计征的，按房产原值减除 30% 后的余值	1.2%
房产税	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司分支机构天马轴承集团股份有限公司长沙分公司、天马轴承集团股份有限公司沈阳分公司、天马轴承集团股份有

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

2、税收优惠及批文

1. 税负减免

企业所得税税负减免相关依据及说明

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

2) 根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的规定，公司享受研究开发费用在企业所得税税前加计50%扣除的优惠政策。公司2012年1-6月经杭州市拱墅区国家税务局审核同意，在企业所得税税前加计扣除企业研究开发费用14,352,452.34元，相应减免企业所得税2,152,867.85元。

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

4) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《关于公示北京市2010年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（京科发〔2010〕740号），子公司北京天马轴承有限公司被认定为北京市2010年度第二批高新技术企业，认定期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，自被认定为高新技术企业的3年内，即2010年至2012年，企业所得税减按15%的税率计缴。2013年1-6月仍按优惠政策计缴。

5) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告〔2012〕年第12号）、四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》（四川省国家税务总局公告〔2012〕年第7号），子公司成都天马铁路轴承有限公司和贵州天马虹山轴承有限公司地处国家重点支持的西部地区并主营国家鼓励类产业，2013年1-6月企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	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	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	从母公司所有者权益冲减子

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海天 马轴承 有限公司	全资子 公司	上海市	商业	50 万元	销售轴 承及配 件	500,000 .00		100%	100%	是			
宁波天 马轴承 有限公司	全资子 公司	浙江省 宁波市	商业	50 万元	轴承及 配件的 批发、 零售	500,000 .00		100%	100%	是			
武汉天 马轴承 销售有 限公司	全资子 公司	湖北省 武汉市	商业	50 万元	轴承, 机械设 备销售	500,000 .00		100%	100%	是			
西安天 马轴承 销售有 限公司	全资子 公司	陕西省 西安市	商业	50 万元	轴承及 配件、 五金、 机电产 品及配 件（除 专控） 的销售	500,000 .00		100%	100%	是			
合肥天 马轴承 有限公司	全资子 公司	安徽省 合肥市	商业	50 万元	轴承及 配件销 售	500,000 .00		100%	100%	是			
德清天 马轴承 有限公司	全资子 公司	浙江省 德清市	制造业	7200 万 元	轴承及 配件的 生产、 销售,	72,004, 000.00		100%	100%	是			

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

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

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

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份

													额后的 余额
成都 天马铁路轴承 有限公司	控股子 公司	四川省 成都市	制造业	60000 万元	制造销 售：轴 承及轴 承配 件、轴 承产品 及其技 术的进 出口业 务（不 含国家 限制进 出口的 项目）	838,334 ,532.30		90%	90%	是		182,677 ,963.72	
杭州天 马轴承 有限公司	控股子 公司	浙江省 杭州市	制造业	50 万元	轴承及 配件的 生产、 销售	435,371 .72		75%	75%	是		1,487,4 60.51	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

北京天马轴承有限公司	控股子公司	北京	制造业	12000 万元	械配件；货物进出口、技术进出口、代理进出口；财务咨询（中介服务除外）	112,884,560.00		93.82%	93.82%	是	13,993,336.70		
齐重数控装备股份有限公司	控股子公司	黑龙江省齐齐哈尔市	制造业	54460 万元	加工中心、数控机床、普通机床、数控成套设备、重大机械装备、核能辅助机械装置、数控系统软硬件的开发、研制、生产、销售，相关技术开发、技术服务；经营进出口业务（按外经贸部的批准文件执行）；冶	1,242,100,000.00		95.59%	95.59%	是	78,834,998.28		

				金、矿 山设备 制造， 机床及 机械设 备大 修、改 造，结 构件焊 接；废 旧金属 回收； 普通货 物运 输、吊 装搬运 服务、 汽车整 车修理 （以上 三项分 支机构 经营） （法律 法规规 定禁止 经营的 不得经 营；法 律法规 规定需 经审 批，未 获审批 前不得 经营）								
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、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

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,044,863.23	--	--	1,246,294.64
人民币	--	--	943,279.05	--	--	1,112,423.92
美元	5,964.40	6.1787	36,852.24	9,721.40	6.2855	61,103.86
欧元	8,037.64	8.0536	64,731.94	8,748.54	8.3176	72,766.86
银行存款：	--	--	87,801,029.75	--	--	349,985,210.61
人民币	--	--	86,543,356.79	--	--	303,904,974.76
美元	115,819.44	6.1787	715,613.57	4,896,717.05	6.2855	30,778,315.02
欧元	67,306.47	8.0536	542,059.39	1,839,703.86	8.3176	15,301,920.83
其他货币资金：	--	--	9,591,659.18	--	--	33,409,310.00
人民币	--	--	9,591,659.18	--	--	33,409,310.00
合计	--	--	98,437,552.16	--	--	384,640,815.25

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、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	212,591,099.20	221,221,817.25
商业承兑汇票	2,837,770.57	19,238,861.00
合计	215,428,869.77	240,460,678.25

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京金风科创风电设备有限公司	2013年03月26日	2013年09月25日	5,000,000.00	银行承兑汇票
中国铁路物资股份有限公司	2013年05月16日	2013年11月16日	5,000,000.00	银行承兑汇票
中国铁路物资股份有限公司	2013年03月04日	2013年06月30日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	12,000,000.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中信重工机械股份有限公司	2013年01月25日	2013年07月25日	4,000,000.00	银行承兑汇票
新疆金风科技股份有限公司	2013年03月28日	2013年09月28日	3,796,200.00	银行承兑汇票
江苏金风科技有限公司	2013年03月26日	2013年09月26日	3,070,400.00	银行承兑汇票
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	2013年04月01日	2013年10月01日	3,000,000.00	银行承兑汇票
南方汇通股份有限公司	2013年05月30日	2013年11月30日	3,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	16,866,600.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2013年6月30日，未到期已贴现的商业承兑汇票计20,419,423.57元；无质押的商业承兑汇票。

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,268,416.4 78.39	100%	110,410.46 5.90	8.7%	1,174,487 ,220.89	100%	105,334,953. 72	8.97%
组合小计	1,268,416.4 78.39	100%	110,410.46 5.90	8.7%	1,174,487 ,220.89	100%	105,334,953. 72	8.97%
合计	1,268,416.4 78.39	--	110,410.46 5.90	--	1,174,487 ,220.89	--	105,334,953. 72	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,153,960,917.26	90.98%	57,698,045.87	1,060,728,661.23	90.31%	53,036,433.06
1 至 2 年	47,730,447.45	3.76%	4,773,044.73	58,601,828.81	4.99%	5,860,182.88
2 至 3 年	26,836,769.11	2.12%	8,051,030.73	12,454,847.25	1.06%	3,736,454.18
3 年以上	39,888,344.57	3.14%	39,888,344.57	42,701,883.60	3.64%	42,701,883.60
合计	1,268,416,478.39	--	110,410,465.90	1,174,487,220.89	--	105,334,953.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联方	94,043,830.00	1 年以内	7.41%
武汉重工铸锻有限责任公司	非关联方	45,632,583.97	0-2 年	3.6%
杭州市机电设备有限公司	非关联方	41,325,000.00	1 年以内	3.26%
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	非关联方	38,628,072.74	1 年以内	3.05%
中信重工机械股份有限公司	非关联方	33,278,000.00	1 年以内	2.62%
合计	--	252,907,486.71	--	19.94%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
杭州永创智能设备股份有限公司	马文奇参股公司	29,000.00	0.01%
合计	--	29,000.00	0.01%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	200,000,000.00	91.79%			200,000,000.00	90.96%		

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	17,890,811.89	8.21%	5,660,393.95	31.64%	19,877,407.32	9.04%	5,961,115.28	29.99%
组合小计	17,890,811.89	8.21%	5,660,393.95	31.64%	19,877,407.32	9.04%	5,961,115.28	29.99%
合计	217,890,811.89	--	5,660,393.95	--	219,877,407.32	--	5,961,115.28	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	7,614,302.54	42.56%	380,715.13	9,762,687.87	49.12%	488,134.39
1 至 2 年	4,327,946.72	24.19%	432,794.68	4,625,088.85	23.27%	462,508.89
2 至 3 年	1,573,826.41	8.8%	472,147.92	684,512.29	3.44%	205,353.69
3 年以上	4,374,736.22	24.45%	4,374,736.22	4,805,118.31	24.17%	4,805,118.31
合计	17,890,811.89	--	5,660,393.95	19,877,407.32	--	5,961,115.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	200,000,000.00	委托贷款	91.79%
合计	200,000,000.00	--	91.79%

说明

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部	非关联方	200,000,000.00	1 年以内	91.79%
北京广宇大成数控机床有限公司	非关联方	3,239,200.00	1 年以内	1.49%
齐齐哈尔市一机房地产开发有限公司	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	0.92%
中信重工机械股份有限公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	0.5%
江苏苏南重工机械科技有限公司	非关联方	800,000.00	1-2 年	0.37%
合计	--	207,139,200.00	--	95.07%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,452,695.75	71%	41,693,821.22	85.32%
1 至 2 年	1,605,640.29	7.89%	1,858,571.38	3.8%
2 至 3 年	869,066.35	4.27%	353,839.80	0.72%
3 年以上	3,428,985.46	16.84%	4,963,857.57	10.16%

合计	20,356,387.85	--	48,870,089.97	--
----	---------------	----	---------------	----

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
大冶特殊钢股份有限公司	非关联方	2,752,857.37	1 年以内	尚未到货
西宁特殊钢股份有限公司	非关联方	1,650,000.00	1 年以内	尚未到货
安新县益达铸造有限公司	非关联方	1,641,800.00	1 年以内	尚未到货
四川博能燃气股份有限公司	非关联方	1,248,521.49	1 年以内	尚未到货
北京运通福达机械设备租赁有限公司	非关联方	860,000.00	1 年以内	尚未到货
合计	--	8,153,178.86	--	--

预付款项主要单位的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	375,516,514.90	179,937.04	375,336,577.86	348,924,321.19	179,937.04	348,744,384.15
在产品	782,845,602.71		782,845,602.71	793,171,398.67		793,171,398.67
库存商品	1,025,208,218.25	554,428.15	1,024,653,790.10	1,064,452,037.37	554,428.15	1,063,897,609.22
包装物	432,197.48		432,197.48	433,424.81		433,424.81
低值易耗品	9,678,438.80		9,678,438.80	12,239,814.60		12,239,814.60
合计	2,193,680,972.14	734,365.19	2,192,946,606.95	2,219,220,996.64	734,365.19	2,218,486,631.45

(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	179,937.04				179,937.04
库存商品	554,428.15				554,428.15
合 计	734,365.19				734,365.19

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	原材料积压		
库存商品	期末可变现净值低于成本		

存货的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	3,125,192.15	6,726,527.24
增值税留抵税额	12,665,814.38	4,036,655.92
合计	15,791,006.53	10,763,183.16

其他流动资产说明

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.51%	0.51%				
合计	--	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	--	--	--			

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,603,928,380.17	57,102,496.40		6,681,755.31	3,654,349,121.26
其中：房屋及建筑物	1,083,594,569.23	571,063.31			1,084,165,632.54
运输工具	59,270,697.81	5,051,804.01		6,369,155.31	57,953,346.51
通用设备	145,439,875.92	1,953,815.05			147,393,690.97
专用设备	2,231,723,267.39	49,286,179.29		312,600.00	2,280,696,846.68
其他设备	83,899,969.82	239,634.74			84,139,604.56
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,374,980,622.82		117,076,933.14	4,862,854.21	1,487,194,701.75
其中：房屋及建筑物	332,061,486.72		20,058,795.46		352,120,282.18
运输工具	40,856,199.89		2,673,440.51	4,558,856.77	38,970,783.63
通用设备	54,863,693.99		8,474,426.66		63,338,120.65
专用设备	893,941,978.93		84,042,281.56	296,970.00	977,687,290.49
其他设备	53,257,263.29		1,827,988.95	7,027.44	55,078,224.80
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,228,947,757.35	--			2,167,154,419.51
其中：房屋及建筑物	751,533,082.51	--			732,045,350.36
运输工具	18,414,497.92	--			18,982,562.88
通用设备	90,576,181.93	--			84,055,570.32
专用设备	1,337,781,288.46	--			1,303,009,556.19
其他设备	30,642,706.53	--			29,061,379.76
四、减值准备合计	119,779.27	--			119,779.27
通用设备		--			
专用设备	119,779.27	--			119,779.27
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	2,228,827,978.08	--			2,167,034,640.24
其中：房屋及建筑物	751,533,082.51	--			732,045,350.36
运输工具	18,414,497.92	--			18,982,562.88
通用设备	90,576,181.93	--			84,055,570.32
专用设备	1,337,661,509.19	--			1,302,889,776.92

其他设备	30,642,706.53	--	29,061,379.76
------	---------------	----	---------------

本期折旧额 117,076,933.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 39,921,054.31 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 2200 万套精密轴承、300 台精密数控机床建设项目	404,055,675.84		404,055,675.84	308,980,309.59		308,980,309.59
在安装设备	26,938,455.59		26,938,455.59	13,282,665.84		13,282,665.84
预付设备、工程款	4,762,188.98		4,762,188.98	6,841,150.67		6,841,150.67
合计	435,756,320.41		435,756,320.41	329,104,126.10		329,104,126.10

(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
年产 2200 万套精密轴承、300 台精密数控机床建设项目	661,073,100.00	308,980,309.59	95,075,366.25			61.12%	在建				其他来源	404,055,675.84
在安装设备		13,282,665.84	19,668,371.27	6,012,581.52			在建					26,938,455.59
预付设备、工程款		6,841,150.67	31,829,511.10	33,908,472.79								4,762,188.98
合计	661,073,100.00	329,104,126.10	146,573,248.62	39,921,054.31		--	--			--	--	435,756,320.41

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

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

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	514,371,639.32	12,856,942.56		527,228,581.88
土地使用权	505,259,675.32	12,856,942.56		518,116,617.88
五坐标数控系统编程技术	3,650,000.00			3,650,000.00
ERP 管理信息系统	2,617,821.00			2,617,821.00
UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统	1,402,000.00			1,402,000.00
虹山 HS 注册商标	1,442,143.00			1,442,143.00

二、累计摊销合计	60,988,394.02	5,380,573.59		66,368,967.61
土地使用权	53,544,598.20	5,135,743.53		58,680,341.73
五坐标数控系统编程技术	3,650,000.00			3,650,000.00
ERP 管理信息系统	1,688,980.94	111,795.96		1,800,776.90
UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统	1,239,528.98	60,926.94		1,300,455.92
虹山 HS 注册商标	865,285.90	72,107.16		937,393.06
三、无形资产账面净值合计	453,383,245.30	12,856,942.56	5,380,573.59	460,859,614.27
土地使用权	451,715,077.12	12,856,942.56	5,135,743.53	459,436,276.16
五坐标数控系统编程技术				
ERP 管理信息系统	928,840.06		111,795.96	817,044.10
UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统	162,471.02		60,926.94	101,544.08
虹山 HS 注册商标	576,857.10		72,107.16	504,749.94
土地使用权				
五坐标数控系统编程技术				
ERP 管理信息系统				
UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统				
虹山 HS 注册商标				
无形资产账面价值合计	453,383,245.30	12,856,942.56	5,380,573.59	460,859,614.27
土地使用权	451,715,077.12	12,856,942.56	5,135,743.53	459,436,276.16
五坐标数控系统编程技术				
ERP 管理信息系统	928,840.06		111,795.96	817,044.10
UG/CAD/CAE/CAM 数据处理系统	162,471.02		60,926.94	101,544.08
虹山 HS 注册商标	576,857.10		72,107.16	504,749.94

本期摊销额 5,380,573.59 元。

13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
齐齐哈尔重型铸造有限责任公司	27,649,595.17			27,649,595.17	

合计	27,649,595.17			27,649,595.17	
----	---------------	--	--	---------------	--

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

期末，未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
开办费	16,834,931.64	15,894,311.87
未实现内部损益	10,333,665.90	9,441,280.39
小计	27,168,597.54	25,335,592.26
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	5,660,393.95	5,961,115.28
合计	5,660,393.95	5,961,115.28

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	111,264,610.37	105,184,060.03
内部销售利润	68,891,106.00	55,981,409.14
小计	180,155,716.37	161,165,469.17

(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	27,168,597.54		25,335,592.26	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	111,296,069.00	4,774,790.85			116,070,859.85
二、存货跌价准备	734,365.19				734,365.19
七、固定资产减值准备	119,779.27				119,779.27
合计	112,150,213.46	4,774,790.85			116,925,004.31

资产减值明细情况的说明

16、其他非流动资产

单位：元

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

其他非流动资产的说明

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	147,000,000.00	246,000,000.00
信用借款	87,000,000.00	55,000,000.00
合计	234,000,000.00	301,000,000.00

短期借款分类的说明

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,320,438.60	2,362,324.10
银行承兑汇票	59,946,539.32	122,470,260.88
合计	62,266,977.92	124,832,584.98

下一会计期间将到期的金额 62,266,977.92 元。

应付票据的说明

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	462,544,008.76	431,028,923.58
工程和设备款	61,952,077.89	83,534,333.37
其他	12,374,409.63	9,811,873.30
合计	536,870,496.28	524,375,130.25

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
杭州天马精碾有限公司	7,279.58	7,279.58
杭州永创智能设备股份有限公司	1,356.00	1,559.00
金舟科技股份有限公司	909,182.98	1,032,828.08
合计	917,818.56	1,041,666.66

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
本溪钢铁公司特殊钢公司	4,175,714.72	长期合作，信用期较长
本钢板材股份有限公司	2,003,139.54	长期合作，信用期较长
齐齐哈尔市泓森建筑工程有限公司	915,310.00	长期合作，信用期较长
小计	7,094,164.26	

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	258,905,156.58	269,220,395.90
合计	258,905,156.58	269,220,395.90

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末数	未结算原因
西林钢铁集团阿城钢铁有限公司	6,336,000.00	相关产品尚未完工
武汉钢铁集团公司	3,780,000.00	相关产品尚未完工
河南焦矿机器有限公司	3,504,000.00	相关产品尚未完工
宁波洋普动力设备有限公司	3,078,000.00	相关产品尚未完工
小 计	16,698,000.00	

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		150,346,227.33	150,346,227.33	
二、职工福利费		10,305,004.52	10,305,004.52	
三、社会保险费	8,773,582.95	40,966,525.65	26,821,727.45	22,918,381.15
医疗保险费	1,627,909.78	9,850,043.28	10,011,927.41	1,466,025.65
基本养老保险费	6,243,323.43	26,052,163.02	11,689,689.55	20,605,796.90
失业保险费	866,407.22	2,259,454.67	2,313,406.32	812,455.57
工伤保险费	20,568.59	1,965,496.64	1,966,532.70	19,532.53
生育保险费	15,373.93	839,368.04	840,171.47	14,570.50
四、住房公积金	4,344,523.59	4,096,787.94	4,585,260.00	3,856,051.53
五、辞退福利	109,498,978.88	2,187,805.68	9,566,075.42	102,120,709.14
六、其他	6,079,988.77	1,258,885.37	1,655,421.78	5,683,452.36
工会经费	3,042,659.29	1,095,848.79	1,418,298.20	2,720,209.88
职工教育经费	3,037,329.48	163,036.58	237,123.58	2,963,242.48

合计	128,697,074.19	209,161,236.49	203,279,716.50	134,578,594.18
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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 1,258,885.37 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

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

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	20,489,102.22	22,307,857.92
营业税	9,122.67	12,830.49
企业所得税	1,825,526.09	5,674,393.80
个人所得税	3,270,359.03	341,397.62
城市维护建设税	1,863,766.72	2,543,374.39
房产税	976.08	1,185,505.05
土地使用税	245.10	291,245.10
教育费附加	803,703.75	2,021,441.49
地方教育附加	648,815.58	1,541,513.00
印花税	1,307.12	11,610.67
水利建设专项资金	6,245.09	1,366.58
河道维护建设费	133.72	5,274.68
合计	28,919,303.17	35,937,810.79

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

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	50,555.55	66,111.11
短期借款应付利息	328,233.34	437,216.66
短期融资券利息	19,501,315.06	4,417,150.68
合计	19,880,103.95	4,920,478.45

应付利息说明

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	13,907,632.44	12,465,834.24
其他	9,441,377.58	8,555,800.26
合计	23,349,010.02	21,021,634.50

25、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

2012年9月13日公司获得中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协[2012]CP271号），接受公司短期融资券注册，注册金额为12亿元，注册额度自该通知书发出日起2年有效，可分期发行短期融资券。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012年02月07日	2014年02月06日	人民币元	4.76%		50,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	50,000,000.00	--	

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

27、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
齐齐哈尔市财政局	11 年	2,130,000.00			1,355,454.92	
齐齐哈尔市财政局	11 年	1,930,000.00			1,579,090.90	

28、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

应付齐齐哈尔市财政局原拨入项目建设资金。

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	102,380,416.66	103,960,416.66
合计	102,380,416.66	103,960,416.66

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

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

2) 根据杭州市发展计划委员会、杭州市财政局《关于下达2004年杭州市第二批高新技术产业发展项目资金资助的通知》（杭计高技〔2004〕1123号、杭财企一〔2004〕1180号），公司收到精密轴承钢研发与运用项目的资助资金384,000.00元。该项目于2009年4月达预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，递延收益余额为243,200.00元；

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

4) 根据杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达二〇〇四年第五批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》（杭经投资〔2004〕542号、杭财企一〔2004〕1214号），公司收到精密大型长寿命轴承（节、发电）扩产技改和精

密大型静音轴承生产技改项目财政资助资金1,040,000.00元。该项目于2009年6月达到预定可使用状态。根据该资产剩余使用年限平均摊销，递延收益余额为676,000.00元；

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

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

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

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

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

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

11) 根据“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项实施管理办公室《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2009年度课题立项及经费的通知》（数控专项办函〔2009〕054号）、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第一批国拨经费的通知》（数控专项办函〔2010〕034号）、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第二批经费的通知》（数控专项办函〔2010〕042号）及《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2010年第三批经费的通知》（数控专项办函〔2010〕065号）、《关于下达“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2011年度第一批经费的通知》（数控专项办函〔2011〕037号），子公司齐重数控装备股份有限公司于2010年、2011年6月和2012年3月分别收到数控立柱移动式铣床专项研发经费24,080,000.00元、用于高档立式铣车专项研发经费3,000,000.00元。项目尚未完工，故暂挂本项目；

12) 根据黑龙江省财政厅《省财政厅关于拨付2010年第一批省产业结构调整专项资金项目指标的通知》（黑财指〔预〕〔2010〕424号）、《省财政厅关于下达2010年省产业结构调整资金项目二批指标的通知》黑财指〔预〕〔2011〕171号），子公司齐重数控装备股份有限公司于2010年11月和2011年7月收到超重型高档数控机床自主创新及产业化项目专项资金合计10,000,000.00元。其中用于港口和船用大型零件加工的超重型数控卧式镗车床项目、用于5米以上优质宽厚板轧辊加工的超重型数控轧辊磨床项目已完工验收，数控立柱移动式铣床项目6,000,000.00元尚未完工，故暂挂本项目；

13) 根据齐齐哈尔市发展和改革委员会《齐齐哈尔市发展和改革委员会关于下达老工业基地调整改造等产业结构调整（第三批）2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》（齐发改工发〔2009〕172号），子公司齐重数控装备股份有限公司于2010年3月收到高档重型数控机床产业化基地项目改造资金33,300,000.00元。该项目已完工验收，根据该资产剩余使用年限平均摊销，本期计入营业外收入（政府补助）2,220,000.00元，递延收益余额为26,640,000.00元；

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

15) 根据黑龙江省发展和改革委员会《关于下达2005年老工业基调整改造项目国家预算内专项资金（国债）投资计划

的通知》（黑发改投资〔2005〕115号），子公司齐重数控装备股份有限公司之子公司齐齐哈尔重型铸造有限责任公司于2005年12月收到百吨级球墨铸体核乏燃料储运屏蔽容器项目资金2,340,000.00元。该项目已完工，根据资产剩余使用年限平均摊销，递延收益余额为1,872,000.00元；

16)2013年4月27日，子公司齐重数控装备股份有限公司收到财政部拨付的研发补贴640,000.00元。

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

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

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

30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,188,000,000.00						1,188,000,000.00

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

31、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产使用费	103,194.71			103,194.71
合计	103,194.71			103,194.71

32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,024,887,549.91			1,024,887,549.91
其他资本公积	3,514,449.29			3,514,449.29

合计	1,028,401,999.20			1,028,401,999.20
----	------------------	--	--	------------------

资本公积说明

33、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	146,002,225.70			146,002,225.70
任意盈余公积	70,180,205.12			70,180,205.12
合计	216,182,430.82			216,182,430.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,372,082,053.87	--
调整后年初未分配利润	2,372,082,053.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,404,751.37	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		5%
分配现金股利	118,800,000.00	
期末未分配利润	2,272,686,805.24	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

35、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	1,011,304,880.93	1,243,452,581.53
其他业务收入	40,507,681.79	56,490,041.46
营业成本	840,061,031.05	932,767,330.67

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	1,011,304,880.93	804,002,390.02	1,243,452,581.53	885,377,242.51
合计	1,011,304,880.93	804,002,390.02	1,243,452,581.53	885,377,242.51

(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	706,949,833.37	529,109,215.50	765,991,099.24	509,587,225.19
圆钢	18,790,064.22	18,754,310.16	15,895,138.85	15,865,991.97
机床	285,564,983.34	256,138,864.36	461,566,343.44	359,924,025.35
合计	1,011,304,880.93	804,002,390.02	1,243,452,581.53	885,377,242.51

(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	925,531,214.14	730,058,720.53	1,111,025,963.27	781,963,516.69
国外	85,773,666.79	73,943,669.49	132,426,618.26	103,413,725.82
合计	1,011,304,880.93	804,002,390.02	1,243,452,581.53	885,377,242.51

(5) 公司来自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(%)
杭州市机电设备有限公司	47,352,253.63	4.5%
General Electric Company	30,286,525.34	2.88%
东方电气集团东方汽轮机有限公	20,869,914.53	1.99%

司		
维斯塔斯风力技术（中国）有限公司	15,162,700.00	1.44%
AMSTED	14,915,204.32	1.42%
合计	128,586,597.82	12.23%

营业收入的说明

36、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	92,228.14	117,509.29	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	5,077,736.04	6,139,651.63	详见本附注税项之说明
教育费附加	2,205,791.34	2,670,761.08	详见本附注税项之说明
地方教育附加	1,468,504.87	1,780,512.52	详见本附注税项之说明
合计	8,844,260.39	10,708,434.52	--

营业税金及附加的说明

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,155,991.00	20,160,187.78
工资、福利及保险	7,620,174.03	9,046,719.34
差旅费	5,052,478.58	5,577,594.53
三包服务费	938,015.02	1,536,274.02
业务招待费	2,812,755.63	2,496,245.20
包装费	1,304,600.91	1,602,757.87
招标费	490,504.00	141,442.00
广告宣传费	2,031,853.23	1,404,089.83
办公费	1,812,379.36	1,947,618.82
其他	5,165,982.12	6,343,415.24
合计	43,384,733.88	50,256,344.63

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及保险	65,033,960.45	67,741,340.74
研究开发费	23,483,205.19	24,193,770.11
税金	13,958,971.31	21,554,771.03
办公费	7,252,120.15	7,849,712.56
折旧、摊销	7,561,136.11	7,486,299.11
差旅费	3,855,848.75	4,001,160.22
业务招待费	3,262,520.48	3,145,929.17
中介咨询费	3,539,939.78	3,299,578.04
其他	6,732,902.10	3,293,417.40
合计	134,680,604.32	142,565,978.38

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,201,161.91	19,692,053.63
利息收入	-2,105,780.02	-1,593,662.54
汇兑损益	1,044,782.95	1,861,347.85
手续费	1,765,821.92	740,606.79
合计	22,905,986.76	20,700,345.73

40、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
其他	10,403,928.88	
合计	10,403,928.88	

41、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	4,774,790.85	1,622,679.67
合计	4,774,790.85	1,622,679.67

42、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	2,794,349.55	148,030.78	2,794,349.55
其中：固定资产处置利得	2,794,349.55	148,030.78	2,794,349.55
政府补助	12,991,972.65	44,389,440.00	12,991,972.65
罚没收入	1,800.09	620.00	1,800.09
无法支付款项		10,000.00	
赔款收入	1,331,331.80	413,486.38	1,331,331.80
其他	2,110,012.06	1,155,344.20	2,110,012.06
合计	19,229,466.15	46,116,921.36	19,229,466.15

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2012 年进出口产品贴息资金	161,250.00		成都市财政局文件 成财企（2012）180 号
2012 年杭州市参与山海协作工程、中部崛起、西部大开发和振兴东北项目财政贴息资金和奖励	150,000.00		杭州市财政局、杭州市人民政府国内经济合作办公室杭财企（2012）1585 号
2012 年国家级重点项目配套资金补贴	600,000.00		成都市财政局、成都市经济和信息化委员会文件 成财企（2012）158 号
2012 年外经贸专项资金	206,600.00		成都市财政局文件 成财企（2012）181 号
2012 年第一批企业技术改造和新兴重大工业项目固定资产投资补助资金	3,000,000.00		成都市财政局、成都市经济和信息化委员会文件 成财企（2012）199 号
2012 年第一批杭州市重点产业发展资金	250,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企（2012）1626 号
2012 年拱墅区产业转型升级政策奖励资金	500,000.00		杭州市拱墅区政府拱政办（2013）27 号
2012 年区政府质量奖奖励	200,000.00		杭州市拱墅区政府拱政办（2013）25 号
第二批科技成果转化资金	3,000,000.00		成都市财政局、成都市经济和信息化

			委员会文件 成财建(2012)121号
信用评级补贴费-经济局	2,000.00		成都市青白江区经济和信息化局文件 青经信(2013)14号
第三批战略性新兴产业发展促进资金	240,000.00		成都市财政局、成都市经济和信息化委员会文件 成财建(2012)139号
2011年德清县企业人才工作先进单位的通报奖励	10,000.00		中共德清县委人才工作领导小组(2012)4号
其他零星补助	2,452,122.65		
递延转入	2,220,000.00	25,510,000.00	
2011年度杭州市参与山海协作工程、中部崛起、西部大开发和振兴东北项目财政贴息资金和奖励		300,000.00	杭州市财政局、杭州市人民政府国内经济合作办公室杭财企(2011)990号
2011年度进口产品贴息资金		830,800.00	四川省财政厅川财外(2011)213号
2011年度杭州市企业技术中心财政资助和奖励资金		200,000.00	拱墅区财政局杭财企(2011)956号
2011年第二批杭州市重点产业发展资金		1,444,000.00	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企(2011)953号
市级环境保护专项资金		220,000.00	安顺市环境保护局、安顺市财政局安环通(2012)7号
重点产业振兴和技术改造中央专项 2011年中央预算内投资计划		13,200,000.00	成都市经济和信息化委员会成经信办(2011)256号
2011年战略性新兴产业发展促进资金		320,000.00	成都市财政局、成都市经济和信息化委员会成财建(2011)182号
2011年做大做强的支持资金		230,000.00	成都市财政局成财企(2011)166号
门头沟区促进企业发展扶持资金项目		1,418,000.00	北京市门头沟区经济和信息化委员会门政发【2011】18号
2010年大企业大集团奖励资金		500,000.00	成都市财政局成财企(2011)180号
2011年科技创新资金		160,000.00	北京市门头沟区财政局
国家知识产权局专利资助金		2,140.00	国际知识产权局专利局
2012年第一批省专利技术专项资金		54,500.00	黑龙江省财政厅黑财指(企)(2012)176号
合计	12,991,972.65	44,389,440.00	--

营业外收入说明

43、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	72,188.55	188.91	72,188.55
其中：固定资产处置损失	72,188.55	188.91	72,188.55
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
水利建设专项资金	504,808.30	568,729.69	
其他	11,125.41	753,486.91	11,125.41
合计	788,122.26	1,322,405.51	283,313.96

营业外支出说明

44、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	4,425,776.69	27,108,443.06
递延所得税调整	1,833,005.28	-580,944.56
合计	6,258,781.97	26,527,498.50

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,404,751.37
非经常性损益	B	23,800,612.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-4,395,860.93
期初股份总数	D	1,188,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	1,188,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.04

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-125,234.01	-692,353.61
小计	-125,234.01	-692,353.61
合计	-125,234.01	-692,353.61

其他综合收益说明

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助	7,209,637.56
收到投标保证金	4,837,898.00
收到不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金	33,009,310.00
利息收入	2,105,780.02
其他	608,073.39
合计	47,770,698.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	16,155,991.00
差旅费	8,908,327.33
研究开发费	6,462,646.89
办公费	9,064,499.51
业务招待费	6,075,276.11
招标费及咨询费	4,030,443.78
包装费	1,304,600.91
三包服务费	938,015.02
广告宣传费	2,031,853.23
不属于现金及现金等价物的保证金	8,921,596.76

其他	3,140,471.91
合计	67,033,722.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产有关的政府补助	1,200,000.00
合计	1,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

48、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	19,747,646.27	159,588,526.74
加：资产减值准备	4,774,790.85	1,622,679.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,076,933.14	114,726,499.16
无形资产摊销	5,380,573.59	5,156,682.78
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）	-2,722,161.00	-147,841.87
财务费用（收益以“-”号填列）	23,245,944.86	19,959,738.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,403,928.88	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,833,005.28	580,944.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,540,024.50	-33,134,413.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,853,442.31	49,875,509.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,208,214.29	-182,247,805.34
经营活动产生的现金流量净额	103,545,161.45	135,980,520.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	89,515,955.40	143,511,529.57
减：现金的期初余额	351,631,505.25	274,108,897.33
现金及现金等价物净增加额	-262,115,549.85	-130,597,367.76

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	89,515,955.40	351,631,505.25
其中：库存现金	1,044,863.23	1,246,294.64
可随时用于支付的银行存款	87,801,029.75	349,985,210.61
可随时用于支付的其他货币资金	670,062.42	400,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	89,515,955.40	351,631,505.25

现金流量表补充资料的说明

2013年1-6月合并现金流量表“现金的期末余额”为89,515,955.40元，2013年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为98,437,552.16元，差异8,921,596.76元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金8,921,596.76元。

2012年度合并现金流量表“现金的期末余额”为351,631,505.25元，2012年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为384,640,815.25元，差异33,009,310.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金29,980,000.00元，信用证保证金2,100,000.00元，保函保证金929,310.00元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天马控股集团有限公司	控股股东	有限责任公司	杭州市拱墅区石祥路皋亭村	马兴法	实业投资	1 亿元	42.86%	42.86%	马兴法	70425078-8

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	范贤德	商业	50 万元	100%	100%	75504329-5
宁波天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	范贤德	商业	50 万元	100%	100%	75326986-4
武汉天马轴承销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	孟红卫	商业	50 万元	100%	100%	74479238-9

公司									
西安天马轴承销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西省西安市	丁建法	商业	50 万元	100%	100%	74282137-7
合肥天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省合肥市	孟红卫	商业	50 万元	100%	100%	75298094-5
德清天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省德清市	马兴法	制造业	7200 万元	100%	100%	78965458-8
贵州天马虹山轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省安顺市	马兴法	制造业	8000 万元	100%	100%	79526688-0
佛山天马轴承销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省佛山市	范贤德	商业	100 万元	100%	100%	67710474-1
德清天马重工机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省德清市	马兴法	制造业	4 亿元	100%	100%	56441438-0
TMB 滚动轴承有限公司(德国)	控股子公司	有限责任公司	德国汉堡市	马兴法	商业	70 万欧元	100%	100%	HRB11936
成都天马铁路轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川省成都市	沈高伟	制造业	6 亿元	90%	90%	73480578-0
杭州天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省杭州市	马兴法	制造业	50 万元	75%	75%	70425077-x
北京天马轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	马兴法	制造业	12000 万元	93.82%	93.82%	77950467-4
齐重数控装备股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	马伟良	制造业	54460 万元	95.59%	95.59%	70285447-3

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
阿尔法电梯(杭州)有限公司	同受母公司控制	14304153-9
杭州天马精轭有限公司	阿尔法电梯(杭州)有限公司的控股子公司	71615371-5
马文奇	马兴法之子	
金舟科技股份有限公司	马文奇参股公司	14390987-9

杭州永创智能设备股份有限公司	马文奇参股公司	74414386-4
重庆芬格富食品有限公司	马文奇参股公司	58283476-8

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州天马精轱有限公司	商品	协议价	5,577,008.82	6.11%	10,980,511.40	2.01%
阿尔法电梯(杭州)有限公司	商品	协议价			390,175.39	0%
金舟科技股份有限公司	设备	协议价	5,675,213.69	10.05%		
金舟科技股份有限公司	商品	协议价	65,260.60	0%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州天马精轱有限公司	商品	协议价	17,400,003.29	92.6%	15,554,667.01	97.86%
阿尔法电梯(杭州)有限公司	商品	协议价	90,759.75	0.01%	97,591.87	0%
杭州永创智能设备股份有限公司	商品	协议价	24,786.32	0%	61,965.81	0%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本报告期确认的
---------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

名称	称	型			益定价依据	托管收益/承包收益
----	---	---	--	--	-------	-----------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
天马控股集团有限公司	本公司	房屋及外援场地	2013年01月01日	2013年12月31日	协议价	2,158,800.00

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
天马控股集团有限公司	成都天马铁路轴承有限公司	20,000,000.00	2013年04月24日	2014年04月24日	否
天马控股集团有限公司	成都天马铁路轴承有限公司	20,000,000.00	2013年05月22日	2014年05月21日	否
天马控股集团有限公司	齐重数控装备股份有限公司	50,000,000.00	2012年02月07日	2013年10月05日	否
天马控股集团有限公司	齐重数控装备股份有限公司	100,000,000.00	2012年08月16日	2013年08月15日	否
天马控股集团有限公司	齐重数控装备股份有限公司	7,000,000.00	2013年06月17日	2014年06月16日	否

关联担保情况说明

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州永创智能设备股份有限公司	29,000.00	1,450.00	58,000.00	2,900.00
预付款项	重庆芬格富食品有限公司			90,590.65	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	杭州天马精辗有限公司	7,279.58	7,279.58
应付账款	杭州永创智能设备股份有限公司	1,356.00	1,559.00
应付账款	金舟科技股份有限公司	909,182.98	1,032,828.08

九、其他重要事项

1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	35,160,632.56			3,708,076.95	74,161,538.97
金融资产小计	35,160,632.56			3,708,076.95	74,161,538.97
金融负债	0.00				0.00

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	150,227,496.97	100%	9,347,395.23	6.22%	127,904,467.99	100%	8,132,900.62	6.36%
组合小计	150,227,496.97	100%	9,347,395.23	6.22%	127,904,467.99	100%	8,132,900.62	6.36%
合计	150,227,496.97	--	9,347,395.23	--	127,904,467.99	--	8,132,900.62	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	142,968,979.63	95.17%	7,148,448.98	120,348,094.19	94.09%	6,017,404.71
1 至 2 年	3,360,315.76	2.24%	336,031.57	3,064,612.91	2.4%	306,461.29
2 至 3 年	2,907,552.72	1.94%	872,265.82	3,832,466.11	3%	1,149,739.84
3 年以上	990,648.86	0.65%	990,648.86	659,294.78	0.51%	659,294.78
合计	150,227,496.97	--	9,347,395.23	127,904,467.99	--	8,132,900.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京天马轴承有限公司	关联方	13,699,520.30	1 年以内	9.12%

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	非关联方	8,921,437.79	1 年以内	5.94%
比利时洛而威	非关联方	6,845,197.03	1 年以内	4.56%
杭州发达齿轮箱集团有限公司	非关联方	6,072,856.70	1 年以内	4.04%
贵州天马虹山轴承有限公司	关联方	5,226,138.33	0-3 年	3.48%
合计	--	40,765,150.15	--	27.14%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京天马轴承有限公司	关联方	13,699,520.30	9.12%
贵州天马虹山轴承有限公司	关联方	5,226,138.33	3.48%
上海天马轴承有限公司	关联方	4,118,002.39	2.74%
西安天马轴承销售有限公司	关联方	3,262,982.18	2.17%
宁波天马轴承有限公司	关联方	3,206,170.55	2.13%
武汉天马轴承销售有限公司	关联方	2,718,888.54	1.81%
佛山天马轴承销售有限公司	关联方	1,732,859.25	1.15%
合肥天马轴承有限公司	关联方	1,116,338.84	0.75%
合计	--	35,080,900.38	23.35%

(4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	200,000,000.00	99.98 %			200,000,000.00	99.98 %		

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	36,000.00	0.02%	21,800.00	60.56%	37,085.47	0.02%	18,909.77	50.99%
组合小计	36,000.00	0.02%	21,800.00	60.56%	37,085.47	0.02%	18,909.77	50.99%
合计	200,036,000.00	--	21,800.00	--	200,037,085.47	--	18,909.77	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,000.00	38.89%	700.00	14,500.00	39.1%	725.00
1 至 2 年	1,000.00	2.78%	100.00	1,000.00	2.7%	100.00
2 至 3 年				5,001.00	13.48%	1,500.30
3 年以上	21,000.00	58.33%	21,000.00	16,584.47	44.72%	16,584.47
合计	36,000.00	--	21,800.00	37,085.47	--	18,909.77

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
无锡市梨庄股份经济合作社	非关联方	20,000.00	0-4 年	0%
天津市河东区国家税务局第一税务所	非关联方	10,000.00	3 年以上	0%
王梅花	非关联方	5,000.00	3 年以上	0%
辽宁西科姆安全防范有限公司	非关联方	1,000.00	1-2 年	0%
合计	--	36,000.00	--	0%

(3)

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。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都天马铁路轴承有限公司	成本法	838,334,532.30	838,334,532.30		838,334,532.30	90%	90%				54,000,000.00
杭州天马轴承有限公司	成本法	435,371.72	435,371.72		435,371.72	75%	75%				
齐重数控装备股份有限公司	成本法	1,242,100,000.00	1,242,100,000.00		1,242,100,000.00	95.59%	95.59%				
北京天马轴承有限公司	成本法	112,884,560.00	112,884,560.00		112,884,560.00	93.82%	93.82%				
上海天马轴承有限	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				

公司											
宁波天马轴承有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
武汉天马轴承销售有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
西安天马轴承销售有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
合肥天马轴承有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
德清天马轴承有限公司	成本法	72,004,000.00	72,004,000.00		72,004,000.00	100%	100%				
佛山天马轴承销售有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
德清天马重工机械有限公司	成本法	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00	100%	100%				
TMB 滚动轴承有限公司 (德国)	成本法	6,446,890.00	6,446,890.00		6,446,890.00	100%	100%				
贵州天马虹山轴承有限公司	成本法	81,273,000.00	81,273,000.00		81,273,000.00	100%	100%				
合计	--	2,756,978,354.02	2,756,978,354.02		2,756,978,354.02	--	--	--			54,000,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	326,562,036.75	365,609,671.01

其他业务收入	4,607,617.78	6,795,754.51
合计	331,169,654.53	372,405,425.52
营业成本	237,115,940.49	248,014,776.86

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	326,562,036.75	236,481,561.70	365,609,671.01	244,088,891.29
合计	326,562,036.75	236,481,561.70	365,609,671.01	244,088,891.29

(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	324,971,689.73	234,926,968.74	364,447,430.55	242,940,597.71
圆钢	1,590,347.02	1,554,592.96	1,162,240.46	1,148,293.58
合计	326,562,036.75	236,481,561.70	365,609,671.01	244,088,891.29

(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	305,852,032.20	216,528,279.46	344,371,405.26	227,196,051.09
国外	20,710,004.55	19,953,282.24	21,238,265.75	16,892,840.20
合计	326,562,036.75	236,481,561.70	365,609,671.01	244,088,891.29

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
徐州北江天马轴承销售有限公司	14,875,205.97	4.49%
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	13,038,715.50	3.94%
比利时洛而威	7,632,274.77	2.3%

杭州发达齿轮箱集团有限公司	6,759,775.65	2.04%
北京天马轴承有限公司	6,414,979.41	1.94%
合计	48,720,951.30	14.71%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	54,000,000.00	41,100,000.00
其他	10,403,928.88	
合计	64,403,928.88	41,100,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都天马铁路轴承有限公司	54,000,000.00	40,500,000.00	
杭州天马轴承有限公司		600,000.00	
合计	54,000,000.00	41,100,000.00	--

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	87,536,965.50	86,269,705.85
加：资产减值准备	1,217,384.84	5,513,392.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,927,041.05	10,984,090.11
无形资产摊销	419,734.50	419,734.50
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）	-1,350,984.00	-16,969.50
财务费用（收益以“－”号填列）	15,710,926.24	9,307,473.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-64,403,928.88	-41,100,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-376,106.39	618,549.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	25,309,339.16	-29,679,241.85

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-139,009,647.36	-112,828,499.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,020,632.39	7,187,078.79
经营活动产生的现金流量净额	-53,998,642.95	-63,324,686.31
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	22,657,445.28	37,165,655.30
减：现金的期初余额	232,660,227.51	139,171,569.91
现金及现金等价物净增加额	-210,002,782.23	-102,005,914.61

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	2,722,161.00	
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）	12,991,972.65	
对外委托贷款取得的损益	10,403,928.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,232,018.54	
减：所得税影响额	4,626,532.31	
少数股东权益影响额（税后）	922,936.46	
合计	23,800,612.30	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设专项资金	568,729.69	国家规定的税费，与公司正常经营业务存在直接关系，不具有特殊和偶发性。

2、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	0.41%	0.02	0.02

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09%	-0.04	-0.04
-------------------------	--------	-------	-------

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	98,437,552.16	384,640,815.25	-74.41%	主要系本期公司归还短期借款和子公司德清天马重工机械有限公司在建厂房设备投资较多，导致货币资金减少。
预付款项	20,356,387.85	48,870,089.97	-58.35%	主要系本期子公司预付设备款较上期减少所致。
其他流动资产	15,791,006.53	10,763,183.16	46.71%	主要系子公司德清天马轴承有限公司和德清天马重工机械有限公司本期购买设备增加，导致增值税进项税留抵增加所致。
在建工程	435,756,320.41	329,104,126.10	32.41%	主要系子公司德清天马重工机械有限公司本期厂区建设投入增加所致。
应付票据	62,266,977.92	124,832,584.98	-50.12%	主要系公司本期应付票据到期支付货款增加所致。
应付利息	19,880,103.95	4,920,478.45	3.04倍	主要系公司发行短期融资券，期末应付利息增加。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	4,774,790.85	1,622,679.67	194.25%	主要系本期公司应收账款增加，相应计提坏账较多所致。
投资收益	10,403,928.88			主要系本期公司委托贷款收到的收益。
营业外收入	19,229,466.15	46,116,921.36	-58.30%	主要系本期公司收到的政府补助减少所致。
营业外支出	788,122.26	1,322,405.51	-40.40%	主要系公司本期其他支出减少所致。
所得税费用	6,258,781.97	26,527,498.50	-76.41%	主要系本期市场形势不好，销售收入下降，利润总额减少，相应所得税费用减少。

第九节 备查文件目录

- 1、载有董事长马兴法先生签名的2013年半年度报告全文及摘要原件；
- 2、载有法定代表人马兴法先生、主管会计工作负责人沈吉美女士、会计机构负责人沈吉美女士签名并盖章的财务报告文本；
- 3、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

天马轴承集团股份有限公司

董事长：马兴法

2013年8月18日