



瓦房店轴承股份有限公司

2013 半年度报告

2013-28

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王路顺	董事长	工作原因	丛红
李实	董事	工作原因	陈家军
孙光国	独立董事	工作原因	张丽

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	18
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.....	83

释义

释义项	指	释义内容
本公司、本集团	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	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 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	深圳证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、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)	1,547,403,493.37	1,617,746,695.03	-4.35%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	22,832,072.23	30,377,280.34	-24.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	20,937,895.75	28,816,096.49	-27.34%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-43,132,233.48	148,855,325.74	-128.98%
基本每股收益 (元/股)	0.06	0.08	-25%
稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.08	-25%
加权平均净资产收益率 (%)	1.49%	2.02%	-0.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	3,817,806,705.30	3,618,360,177.55	5.51%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74	1.51%

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	22,832,072.23	30,377,280.34	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	22,832,072.23	30,377,280.34	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74

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	22,832,072.23	30,377,280.34	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	22,832,072.23	30,377,280.34	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74

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	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）	413,059.97	
债务重组损益	-770,059.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,585,442.43	
减：所得税影响额	334,266.44	
合计	1,894,176.48	--

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

2013年上半年，公司实现营业收入154,740万元，利润总额 2,367万元，归属于上市公司股东的净利润 2,283万元

报告期内，受国内经济增速放缓等因素影响，轴承产品销售价格有所下滑。公司董事会坚持以市场为核心，以降本增效为主线，精心组织生产经营，努力扩大产能，降低成本费用，加大市场开拓力度，不断提高市场风险应对能力，确保在不利的市场环境下公司业绩稳定增长。

报告期内，公司管理层勤勉尽责、辛勤工作，狠抓公司内部管理，努力提升管理水平，扎实、有效推进各项工作。

报告期内，公司根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和上级监管部门要求，积极推进公司内部控制体系建设。公司董事会和经营管理层按照有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全覆盖公司各环节的内部控制制度，不断提升、改进公司内控管理，有效防范经营风险，力争通过此项工作使公司经营管理水平迈上新的台阶，保证公司正常运行和健康发展。

报告期内，全体董事按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及董事会工作细则等有关规定，认真履行董事职责、维护公司及股东利益。各位董事履行了忠实和勤勉义务，为公司各项重点工作和重要决策提供了有益的意见和建议，做出了独立的判断和决策。公司独立董事认真履行职责，对董事会讨论事项发表了客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为公司法人治理和经营管理提供专业支持，为董事会科学决策提供有力保障。公司董事会对公司内部控制的有效性负责。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年，公司实现营业收入154,740万元，利润总额 2,367元，归属于上市公司股东的净利润 2,283万元。具体数据如下表所示：

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	1,547,403,493.37	1,617,746,695.03	-4.35%	
营业成本	1,375,879,876.97	1,433,460,380.71	-4.02%	
销售费用	102,660,427.82	104,774,136.63	-2.02%	
管理费用	34,739,784.53	30,125,540.59	15.32%	
财务费用	12,206,072.78	13,815,248.96	-11.65%	
所得税费用	842,546.41	3,052,564.11	-72.4%	主要是本期应纳税所得额同比下降
研发投入	57,433,942.21	56,708,078.80	1.28%	
经营活动产生的现金流量净额	-43,132,233.48	148,855,325.74	-128.98%	主要是经营性现金支出同比大幅增加

投资活动产生的现金流量净额	-395,610.77	-6,180,919.70	-93.6%	主要是购建固定资产支付的现金大幅下降
筹资活动产生的现金流量净额	38,323,909.62	-112,318,951.40	-134.12%	主要是偿还债务所支付的现金同比下降
现金及现金等价物净增加额	-5,684,625.07	30,457,968.44	-118.66%	主要是经营活动产生的现金流量净额同比大幅下降

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

公司未在前期披露经营计划。

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						
交通轴承	472,567,440.34	420,559,469.61	11.01%	-4.72%	-4.49%	-0.21%
专用轴承	314,199,759.02	282,940,370.36	9.95%	-6.91%	-3.34%	-3.33%
通用轴承	455,591,104.53	406,960,535.49	10.67%	-6.21%	-6.11%	-0.1%
工业性收入	45,453,202.14	51,961,915.61	-14.32%	-15.53%	-12.95%	-3.39%
分产品						
轴承	1,242,358,303.89	1,110,460,375.46	10.62%	-5.83%	-4.8%	-0.96%
工业性收入	45,453,202.14	51,961,915.61	-14.32%	-15.53%	-12.95%	-3.39%
分地区						
国外	136,810,764.89	131,410,972.37	3.95%	0.02%	-4.66%	4.71%
国内	1,151,000,741.14	1,031,011,318.70	10.42%	-6.9%	-5.27%	-1.54%

四、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、市场营销和用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、军工等各个行业和领域。

五、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

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
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	参股公司	工业	轴承	1.4 亿元	255,932,011.27	204,374,506.53	112,161,276.81	13,600,400.49	10,268,423.16

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
扩大精密轴承实体保持架配套能力改造	1,800	625	98	34.72%	完善实体保持架生产能力，改善生产环境，提高生产效率。
CC 型调心滚子轴承保持架生产能力改造	2,800	0	0	0%	因 CC 型调心滚子轴承启动拖后，调整为下半年实施
滚动体成形工序改造	1,400	420	158	30%	形成 CC 型球面滚子生产能力
球面滚子磨削改造	2,700	2,600	850	96.3%	
圆锥滚子磨削改造	2,800	1,800	430	64.29%	形成高档次滚动体生产能力、提高产品精度水平
铁路货车轴承车工改造	1,800	1,041	340	57.83%	进行车加工、热处理、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
铁路货车轴承热处理改造	2,700	1,896	240	70.22%	
铁路货车轴承磨加工改造	2,900	2,413	220	83.21%	
铁路货车轴承装配改造	1,140	998	118	87.54%	
出口汽车轴承磨加工设备改造	2,600	2,022	1,236	77.77%	形成高档次滚汽车出口轴承生产能力 400 万套
汽车轴承装配检测试验改造	1,460	770	330	52.74%	
其他	900	556	518	61.78%	保证正常生产经营设施运行
合计	25,000	15,141	4,538	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司财务报告未被注册会计师出具非标准审计意见。

九、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

公司2012年年度股东大会审议通过的利润分配方案为：以2012年期末总股本40,260 万股为基数，每 10股派发现金 0.40元人民币（含税），共计派发现金 16,104,000.00 元

十、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
2013年02月15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
2013年03月11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
2013年03月19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、公司治理情况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》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和内部控制制度，使公司运作规范，运行健康，促进公司又快又好的发展。

1、完善的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会和经理层严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的要求，责权明确、各司其职、相互配合、相互制衡，充分地发挥了掬釘和经理层的决策、监督、管理作用，保证了法人治理结构的规范运作。

2、公司制定了内部控制制度，对预算、采购、物流、销售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。

报告期内，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等重点控制活动符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，未有违反深交所《企业内部控制基本规范》及公司相关内控管理制度的情形发生。

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、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

五、资产交易事项

报告期内，公司不存在资产交易事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司不存在股权激励情况。

七、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
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	联营企业	购买产品(商品)	采购产成品	公平、公正	协议价格	11,231.04	6.69%	现金支付		2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
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	购买产品(商品)	采购半成品	公平、公正	市场定价	338.99	0.2%	现金支付		2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
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	购买产品(商品)	采购半成品	公平、公正	市场定价	11,912.65	7.09%	现金支付		2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
大连瓦轴集团装备制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买产品(商品)	采购产成品	公平、公正	市场定价	1,148.94	0.68%	现金支付		2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承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	购买产品(商品)	采购产成品	公平、公正	市场定价	5,362.22	3.19%	现金支付		2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承集团传动轴承有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买产品(商品)	采购产成品	公平、公正	市场定价	6,454.13	3.84%	现金支付		2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买产品(商品)	采购产成品	公平、公正	市场定价	31.35	0.02%	现金支付		2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买产品(商品)	采购设备	公平、公正	市场定价	697.32	0.42%			2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
大连瓦轴金舟机械有限公司	其他关联关系方	购买产品(商品)	购买车工件	公平、公正	市场定价	7,957.87	4.74%	现金支付		2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	其他关联关系方	购买产品(商品)	购买车工件	公平、公正	市场定价	5,243.55	3.12%	现金支付		2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承集团有限责任公司(驻外网点)	控股股东及最终控制方	销售产品(商品)	销售轴承产品	公平、公正	市场定价	33.63	0.02%	现金支付		2013年4月23日	http://www.cninfo.com.cn
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	联营企业	销售产品	销售零配件	公平、公正	协议价格	2,449.48	1.58%	现金支付		2013年4月	http://www.cninfo.com.cn

司		(商品)	件							23 日	fo.com.cn
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	销售产品(商品)	销售材料	公平、公正	协议价格并向其收取一定的代采购费用	285.96	0.18%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
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	销售产品(商品)	销售材料	公平、公正	协议价格并向其收取一定的代采购费用	21,028.02	13.59%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
大连瓦轴集团装备制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售产品(商品)	销售材料	公平、公正	市场定价	104.85	0.07%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承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	销售产品(商品)	销售零配件	公平、公正	市场定价	1,071.92	0.69%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承集团传动轴承有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售产品(商品)	销售零配件	公平、公正	市场定价	1,506.19	0.97%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售产品(商品)	销售零配件	公平、公正	市场定价	191.26	0.12%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
大连瓦轴金舟机械有限公司	其他关联关系方	销售产品(商品)	销售零配件	公平、公正	市场定价	305.54	0.2%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	联营企业	提供劳务	热处理	公平、公正	市场定价	211.42	0.14%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
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	提供劳务	热处理	公平、公正	市场定价	32.04	0.02%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
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	提供劳务	热处理	公平、公正	市场定价	141.59	0.09%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
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	提供劳务	热处理	公平、公正	市场定价	21.01	0.01%	现金支付		2013 年 4 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
大连瓦轴金舟机械有限公司	其他关联关系方	提供劳务	热处理	公平、公正	市场定价	3.5	0%	现金支付			
合计				--	--	77,764.47	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易**3、共同对外投资的重大关联交易****4、关联债权债务往来**

是否存在非经营性关联债权债务往来

 是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
瓦轴集团(驻外网点)	控股股东及最终控制方	应收关联方债权	销售轴承产品	否	611.67	111.56	723.23
瓦房店轴承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	应收关联方债权	销售零配件	否	817.03	-817.03	0
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收关联方债权	销售零配件、热处理	否	395.66	373.01	768.67
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	应收关联方债权	销售材料、热处理	否	0	63.3	63.3
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	其他关联关系方	应收关联方债权	销售零配件	否	62.96	-62.96	0
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	联营企业	应付关联方债务	采购产成品	否	13,559.32	2,081.32	15,640.65
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	应付关联方债务	采购半成品	否	109.2	839.12	948.33
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	应付关联方债务	采购产成品	否	379.26	2,847.93	3,227.2
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	应付关联方债务	采购产成品	否	6,613.86	1,401.21	8,015.07
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	应付关联方债务	采购产成品	否	351.15	109.88	461.03
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	采购产成品	否	1.85	-1.85	0
瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	采购设备	否	0	372.81	372.81

大连瓦轴金舟机械有限公司	其他关联关系方	应付关联方债务	购买车工件	否	360.03	1,019.03	1,379.06
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	其他关联关系方	应付关联方债务	购买车工件	否	367.66	1,319.75	1,687.41
瓦轴集团	控股股东及最终控制方	应付关联方债务	采购劳务等	否	2,909.27	362.01	3,271.27

5、其他重大关联交易

无

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

无

(2) 承包情况

无

(3) 租赁情况

租赁情况说明

本期，本公司与锻压公司签订《工厂厂房租赁合同》，将位于北共济街一段1号面积为共计9177平方米的厂房出租给锻压公司使用，租期自2013年1月1日起至2013年12月31日止，年租金共计345,515.00元。

本期，本公司与瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司（以下简称特种精密公司）签订《工厂厂房租赁合同》，将位于北共济街一段1号面积为6534.4平方米的厂房出租给特种精密公司使用，租期自2013年1月1日起至2013年12月31日止，年租金514,303.17元。

本期，本公司与丰源公司签订《工厂厂房租赁合同》，将位于北共济街一段1号面积为1791平方米的厂房出租给丰源公司使用，租期自2013年1月1日起至2013年12月31日止，年租金107,460.00元。

本期，本公司与大连瓦轴金舟机械有限公司（以下简称金舟公司）签订《工厂厂房租赁合同》，将位于北共济街一段1号面积为13386平方米的厂房出租给金舟公司使用，租期自2013年1月1日起至2013年12月31日止，年租金803,160.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

无

3、其他重大合同

4、其他重大交易

无

九、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

公司或持股5%以上股东未在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内作出承诺事项

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无其他重大事项说明

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

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		8,336						
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	
GAOLING FUND,L.P.	境外法人	1.78%	7,160,185			7,160,185		
黄俊跃	境内自然人	0.89%	3,600,000			3,600,000		
秦少斌	境内自然人	0.23%	913,223			913,223		
马元城	境内自然人	0.19%	748,925			748,925		
MAN,KWAI	境外自然人	0.18%	713,101			713,101		

WING 文贵荣							
陈忠武	境内自然人	0.13%	537,500			537,500	
黑幼新	境外法人	0.13%	512,559			512,559	
杨宇飞	境内自然人	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）（参见注 3）	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	报告期末持有已上市流通股份数量	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.	7,160,185	境内上市外资股	7,160,185				
黄俊跃	3,600,000	境内上市外资股	3,600,000				
秦少斌	913,223	境内上市外资股	913,223				
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				
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				
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	459,900	境内上市外资股	459,900				
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。						

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
张兴海	董事	任期满离任	2013 年 06 月 26 日	任期满离任
高永洋	副总经理	任期满离任	2013 年 06 月 26 日	已退休
孙茂林	监事	任期满离任	2013 年 06 月 26 日	任期满离任
姚春娟	监事	任期满离任	2013 年 06 月 26 日	任期满离任
胡秀丽	监事	任期满离任	2013 年 06 月 26 日	任期满离任
李 实	董事	被选举	2013 年 06 月 26 日	被选举的新一届董事会成员
张兴海	监事	被选举	2013 年 06 月 26 日	被选举的新一届监事会成员
李秀敏	监事	被选举	2013 年 06 月 26 日	被选举的新一届监事会成员
谭剑光	监事	被选举	2013 年 06 月 26 日	被选举的新一届监事会成员
王 琳	监事	被选举	2013 年 06 月 26 日	被选举的新一届监事会成员
王华彬	独立董事	任期满离任	2013 年 06 月 26 日	任期满离任
汪克夷	独立董事	任期满离任	2013 年 06 月 26 日	任期满离任
张启奎	独立董事	任期满离任	2013 年 06 月 26 日	任期满离任
张 丽	独立董事	被选举	2013 年 06 月 26 日	新一届董事会独立董事
武春友	独立董事	被选举	2013 年 06 月 26 日	新一届董事会独立董事
孙光国	独立董事	被选举	2013 年 06 月 26 日	新一届董事会独立董事

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：瓦房店轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	95,548,588.97	101,233,214.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	184,324,635.71	113,253,584.93
应收账款	1,195,520,185.10	1,077,510,354.13
预付款项	17,806,664.87	33,883,731.60
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	30,531,045.86	19,891,810.30
买入返售金融资产		
存货	1,191,957,431.92	1,156,565,201.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,891,901.75	2,672,185.24
流动资产合计	2,717,580,454.18	2,505,010,081.84
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	102,226,168.48	97,194,641.13
投资性房地产		
固定资产	599,550,334.64	620,008,753.04
在建工程	245,143,041.64	240,524,680.98
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	141,715,315.40	143,996,714.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	758,767.93	792,683.11
递延所得税资产	10,832,623.03	10,832,623.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,100,226,251.12	1,113,350,095.71
资产总计	3,817,806,705.30	3,618,360,177.55
流动负债：		
短期借款	460,000,000.00	588,000,000.00
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	108,437,488.00	221,485,454.42
应付账款	1,310,171,117.88	968,244,826.46
预收款项	26,163,578.08	47,450,550.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,804,419.88	21,960,176.22
应交税费	6,417,657.71	-411,670.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	142,721,708.16	143,928,598.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,074,715,969.71	1,990,657,936.17
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
长期应付款	100,000.00	100,000.00

专项应付款	311,698.98	321,698.98
预计负债		
递延所得税负债	393,621.42	393,621.42
其他非流动负债	53,519,195.22	50,952,773.24
非流动负债合计	204,324,515.62	111,768,093.64
负债合计	2,279,040,485.33	2,102,426,029.81
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	129,292,318.86
一般风险准备		
未分配利润	521,182,850.64	498,350,778.41
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,817,806,705.30	3,618,360,177.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2、母公司资产负债表

编制单位：瓦房店轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,041,685.30	98,688,072.55
交易性金融资产		
应收票据	183,901,635.71	109,923,584.93
应收账款	1,174,271,743.77	1,082,311,050.10
预付款项	17,120,692.38	32,587,830.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,219,814.80	15,125,784.55
存货	1,125,970,628.06	1,080,300,720.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,891,901.75	2,672,185.24
流动资产合计	2,622,418,101.77	2,421,609,228.86
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	159,329,231.31	154,297,703.96
投资性房地产		
固定资产	488,423,401.63	506,327,706.02
在建工程	245,132,811.64	240,524,680.98
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	125,574,481.73	127,689,514.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	758,767.93	792,683.11
递延所得税资产	10,832,623.03	10,832,623.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,030,051,317.27	1,040,464,911.52
资产总计	3,652,469,419.04	3,462,074,140.38
流动负债：		
短期借款	460,000,000.00	588,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	108,437,488.00	221,485,454.42
应付账款	1,164,326,747.44	842,791,947.56
预收款项	24,804,565.94	46,597,401.40
应付职工薪酬	12,508,207.05	12,967,151.76
应交税费	3,272,379.55	-3,619,755.25
应付利息		
应付股利		
其他应付款	89,545,401.92	88,997,888.85
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,862,894,789.90	1,797,220,088.74
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	311,698.98	321,698.98
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	53,519,195.22	50,952,773.24
非流动负债合计	203,830,894.20	111,274,472.22
负债合计	2,066,725,684.10	1,908,494,560.96
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	129,292,318.86
一般风险准备		
未分配利润	571,287,470.71	539,123,315.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,585,743,734.94	1,553,579,579.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,652,469,419.04	3,462,074,140.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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	1,547,403,493.37	1,617,746,695.03
其中：营业收入	1,547,403,493.37	1,617,746,695.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,531,668,845.00	1,588,856,098.95
其中：营业成本	1,375,879,876.97	1,433,460,380.71
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	5,706,680.51	6,385,704.89
销售费用	102,660,427.82	104,774,136.63
管理费用	34,739,784.53	30,125,540.59
财务费用	12,206,072.78	13,815,248.96
资产减值损失	476,002.39	295,087.17
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）	5,711,527.35	2,978,064.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,031,527.35	2,978,064.52
汇兑收益（损失以“—”号填列）		

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,446,175.72	31,868,660.60
加：营业外收入	3,549,564.64	3,974,650.29
减：营业外支出	1,321,121.72	2,413,466.44
其中：非流动资产处置损失	35,866.08	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,674,618.64	33,429,844.45
减：所得税费用	842,546.41	3,052,564.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,832,072.23	30,377,280.34
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	22,832,072.23	30,377,280.34
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.08
（二）稀释每股收益	0.06	0.08
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	22,832,072.23	30,377,280.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,832,072.23	30,377,280.34
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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	1,547,227,335.54	1,610,534,206.84
减：营业成本	1,376,283,798.47	1,426,359,883.98
营业税金及附加	5,035,242.43	6,218,981.76
销售费用	102,033,585.21	104,068,079.19
管理费用	25,650,126.17	22,269,686.56
财务费用	12,170,694.57	13,502,411.13
资产减值损失	476,002.39	295,087.17
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）	5,711,527.35	2,978,064.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,031,527.35	2,978,064.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,289,413.65	40,798,141.57
加：营业外收入	3,038,093.75	3,483,559.87
减：营业外支出	1,320,805.47	1,747,850.85
其中：非流动资产处置损失		

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,006,701.93	42,533,850.59
减：所得税费用	842,546.41	3,052,564.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,164,155.52	39,481,286.48
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.1
（二）稀释每股收益	0.08	0.1
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	32,164,155.52	39,481,286.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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	637,446,979.54	646,285,337.83
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	446.93	251.06
收到其他与经营活动有关的现金	6,525,851.06	7,670,858.08
经营活动现金流入小计	643,973,277.53	653,956,446.97
购买商品、接受劳务支付的现金	406,059,927.21	270,585,561.67
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	149,744,170.51	126,124,633.85
支付的各项税费	35,876,925.76	29,729,831.00
支付其他与经营活动有关的现金	95,424,487.53	78,661,094.71

经营活动现金流出小计	687,105,511.01	505,101,121.23
经营活动产生的现金流量净额	-43,132,233.48	148,855,325.74
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	680,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		705,000.00
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		
投资活动现金流入小计	680,000.00	1,108,916.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,075,610.77	7,289,836.61
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	1,075,610.77	7,289,836.61
投资活动产生的现金流量净额	-395,610.77	-6,180,919.70
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	516,000,000.00	508,385,611.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,723,200.00	
筹资活动现金流入小计	520,723,200.00	508,385,611.16
偿还债务支付的现金	466,849,955.55	600,770,466.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,549,334.83	19,934,095.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	482,399,290.38	620,704,562.56
筹资活动产生的现金流量净额	38,323,909.62	-112,318,951.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-480,690.44	102,513.80
五、现金及现金等价物净增加额	-5,684,625.07	30,457,968.44
加：期初现金及现金等价物余额	101,233,214.04	62,187,956.71
六、期末现金及现金等价物余额	95,548,588.97	92,645,925.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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	636,200,717.44	667,620,105.77
收到的税费返还	446.93	251.06
收到其他与经营活动有关的现金	5,148,013.18	7,670,858.08
经营活动现金流入小计	641,349,177.55	675,291,214.91
购买商品、接受劳务支付的现金	440,456,825.08	325,756,259.45
支付给职工以及为职工支付的现金	125,912,567.93	102,006,163.07
支付的各项税费	28,513,264.98	27,148,770.37
支付其他与经营活动有关的现金	89,695,198.03	71,161,503.32
经营活动现金流出小计	684,577,856.02	526,072,696.21
经营活动产生的现金流量净额	-43,228,678.47	149,218,518.70
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	680,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,500.00
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	680,000.00	535,416.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	940,927.96	7,116,620.11
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	940,927.96	7,116,620.11
投资活动产生的现金流量净额	-260,927.96	-6,581,203.20
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	516,000,000.00	508,385,611.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,723,200.00	
筹资活动现金流入小计	520,723,200.00	508,385,611.16
偿还债务支付的现金	466,849,955.55	599,860,466.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,549,334.83	19,833,117.08
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	482,399,290.38	619,693,583.75

筹资活动产生的现金流量净额	38,323,909.62	-111,307,972.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-480,690.44	102,513.80
五、现金及现金等价物净增加额	-5,646,387.25	31,431,856.71
加：期初现金及现金等价物余额	98,688,072.55	59,742,088.63
六、期末现金及现金等价物余额	93,041,685.30	91,173,945.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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			129,292,318.86		498,350,778.41		1,515,934,147.74	
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			129,292,318.86		498,350,778.41		1,515,934,147.74	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							22,832,072.23		22,832,072.23	
（一）净利润							22,832,072.23		22,832,072.23	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,832,072.23		22,832,072.23	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	402,600,000.00	485,691,050.47			129,292,318.86		521,182,850.64			1,538,766,219.97

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			123,972,268.17		477,496,320.23			1,489,759,638.87
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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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			129,292,318.86		539,123,315.19	1,553,579,579.42
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			129,292,318.86		539,123,315.19	1,553,579,579.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							32,164,155.52	32,164,155.52
（一）净利润							32,164,155.52	32,164,155.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							32,164,155.52	32,164,155.52
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	402,600,000.00	482,563,945.37			129,292,318.86		571,287,470.71	1,585,743,734.94

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			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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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2102001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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本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

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，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（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

- 1、金融资产：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产
- 2、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和其他金融负债

(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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入

股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

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。

(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

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

采用移动加权平均的方式进行核算。

(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。

(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：

一次转销法进行摊销

包装物

摊销方法：

一次转销法进行摊销

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的

价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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。本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	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
2	机器设备	10-15	3	6.47~9.70
3	运输设备	6	3	16.17
4	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
5	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

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。

(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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

自营建筑工程；出包建筑工程；设备安装工程按。

(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

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、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。

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(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

18、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。

19、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。

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：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

让渡资产收入：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

提供劳务收入：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

21、政府补助

(1) 类型

货币性资产和非货币性资产

(2) 会计处理方法

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。

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。

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

本集团递延所得税资产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。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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本集团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。

23、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

24、资产证券化业务

25、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

报告期公司主要会计政策、会计估计未变更

(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

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错

(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

27、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	应纳税所得额	15%
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
瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司	有限责任	辽阳市白塔区卫国路	生产销售轴承及机械	19,350,000.00	生产销售轴承及机械	17,337,259.95		100%	100%	是			

		61号	制造		制造								
大连电机轴承有限责任公司	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			

(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

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

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**8、报告期内发生的反向购买****9、本报告期发生的吸收合并****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：	--	--	373,759.29	--	--	292,632.98
人民币	--	--	373,759.29	--	--	292,632.98
银行存款：	--	--	66,784,740.44	--	--	59,711,673.27

人民币	--	--	47,871,131.14	--	--	55,851,714.09
美元	3,061,098.50	6.1787	18,913,609.30	614,105.35	6.2855	3,859,959.18
其他货币资金：	--	--	28,390,089.24	--	--	41,228,907.79
人民币	--	--	28,390,089.24	--	--	41,228,907.79
合计	--	--	95,548,588.97	--	--	101,233,214.04

2、交易性金融资产

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	160,195,706.61	95,459,955.84
商业承兑汇票	24,128,929.10	17,793,629.09
合计	184,324,635.71	113,253,584.93

(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
本溪市平安车业有限责任公司	2013年04月22日	2013年10月22日	9,000,000.00	
中国铁路物资股份有限公司	2013年05月06日	2013年09月06日	5,000,000.00	
中国铁路物资股份有限公司	2013年05月06日	2013年09月06日	5,000,000.00	
北京北车物流发展有限责任公司	2013年03月12日	2013年09月21日	5,000,000.00	
北京北车物流发展有限责任公司	2013年03月12日	2013年09月21日	5,000,000.00	
合计	--	--	29,000,000.00	--

4、应收股利

5、应收利息

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,910,007.43	0.3%	3,910,007.43	100%	3,910,007.43	0.34%	3,910,007.43	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,224,570,260.47	97.5%	44,602,111.70	3.6%	1,106,861,753.94	97.25%	44,948,646.06	4.06%
关联方组合	15,552,036.33	1.2%			15,597,246.25	1.37%		
无风险组合								
组合小计	1,240,122,296.80	98.7%	44,602,111.70	3.45%	1,122,459,000.19	98.62%	44,948,646.06	3.98%
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	0.9%	11,813,753.94	100%	11,813,753.94	1.04%	11,813,753.94	100%
合计	1,255,846,058.17	--	60,325,873.07	--	1,138,182,761.56	--	60,672,407.43	--

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	1,041,095,362.12	85.02%	10,410,953.62	906,609,161.15	81.91%	9,066,091.60	
1至2年	106,196,623.01	8.67%	5,309,831.15	118,285,473.83	10.69%	5,914,273.69	
2至3年	32,526,035.80	2.66%	6,505,207.16	36,717,595.73	3.32%	7,343,519.15	
3年以上	44,752,239.54	3.65%	22,376,119.77	45,249,523.23	4.08%	22,624,761.62	
合计	1,224,570,260.47	--	44,602,111.70	1,106,861,753.94	--	44,948,646.06	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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

(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	7,232,280.81		6,116,707.30	
合计	7,232,280.81		6,116,707.30	

(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 (%)
Siemens Energy Inc	非关联方	27,433,726.91	1 年以内	2.18%
中国重汽集团济南桥箱有限公司	非关联方	26,661,119.71	1 年以内	2.12%
西安法士特汽车传动有限公司	非关联方	26,604,613.67	1 年以内	2.12%
大秦铁路股份有限公司 湖东车辆段	非关联方	23,243,767.75	1 年以内	1.85%
成都利君实业股份有限公司	非关联方	22,260,107.65	1 年以内	1.77%
合计	--	126,203,335.69	--	10.04%

(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	7,232,280.81	0.58%
瓦房店轴承集团特种精密轴	受同一最终控制方控制的其他	7,686,721.74	0.61%

承有限责任公司	企业		
瓦房店轴承精密钢球制造有 限公司	受同一最终控制方控制的其他 企业	633,033.78	0.05%
合计	--	15,552,036.33	1.24%

(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	30,461,651.67	88.88%	3,741,341.49	16.17%	17,637,468.19	74.63%	3,741,341.49	21.21%
关联方组合								
无风险组合	3,810,735.68	11.12%			5,995,683.60	25.37%		
组合小计	34,272,387.35	100%	3,741,341.49	14.12%	23,633,151.79	100%	3,741,341.49	15.83%
合计	34,272,387.35	--	3,741,341.49	--	23,633,151.79	--	3,741,341.49	--

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	21,880,136.23	71.83%	218,801.36	7,623,265.85	53.83%	76,232.66
1 至 2 年	755,828.11	2.48%	37,791.41	2,636,691.48	11.31%	131,834.58
2 至 3 年	1,426,983.14	4.68%	285,396.63	518,270.58	2.54%	103,654.12
3 年以上	6,398,704.19	21.01%	3,199,352.10	6,859,240.28	32.32%	3,429,620.13
合计	30,461,651.67	--	3,741,341.49	17,637,468.19	--	3,741,341.49

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(%)
营口通用轴承有限公司	非关联方	1,086,793.32	1 年以内	3.17%
大连金华金属材料经销处	非关联方	800,000.00	3 年以上	2.33%
大钢	非关联方	736,160.12	3 年以上	2.15%
白塔星火加工厂	非关联方	457,529.25	3 年以上	1.33%
沈阳机电总公司	非关联方	366,591.88	3 年以上	1.07%
合计	--	3,447,074.57	--	10.05%

(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	13,169,121.40	73.96%	29,405,218.97	86.78%
1 至 2 年	2,888,622.58	16.22%	2,343,243.15	6.92%
2 至 3 年	1,095,725.86	6.15%	104,369.37	0.31%
3 年以上	653,195.03	3.67%	2,030,900.11	5.99%
合计	17,806,664.87	--	33,883,731.60	--

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
抚顺特殊钢股份有限公司	非关联方	4,848,729.33	1 年以内	货物在途

齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司	非关联方	3,379,670.02	1 年以内	货物在途
洛阳中重铸锻厂	非关联方	2,731,127.10	1 年以内	货物在途
瓦房店轴承动力供热工程有限责任公司	非关联方	743,326.56	1 年以内	发票未到
中国铁路物资天津公司	非关联方	466,006.55	1 年以内	货物在途
合计	--	12,168,859.56	--	--

(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	178,484,351.93	2,658,311.39	175,826,040.54	162,613,357.20	2,658,311.39	159,955,045.81
在产品	161,037,665.62	602,496.86	160,435,168.76	178,825,970.83	602,496.86	178,223,473.97
库存商品	912,054,488.43	56,358,265.81	855,696,222.62	874,203,094.28	56,358,265.81	817,844,828.47
包装物				541,853.35		541,853.35
合计	1,251,576,505.98	59,619,074.06	1,191,957,431.92	1,216,184,275.66	59,619,074.06	1,156,565,201.60

(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

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、半产品、库存商品等。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
应缴所得税负数重分类	1,050,485.15	1,823,854.11
预付房租等	841,416.60	848,331.13
合计	1,891,901.75	2,672,185.24

11、可供出售金融资产**12、持有至到期投资****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%	255,932,011.27	51,557,504.74	204,374,506.53	112,161,276.81	10,268,423.16

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	95,194,641.13	5,031,527.35	100,226,168.48	49%	49%				
合计	--	70,600,000.00	97,194,641.13	5,031,527.35	102,226,168.48	--	--	--			

(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****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：	1,535,268,263.51	18,902,808.55	3,515,307.37	1,550,655,764.69
其中：房屋及建筑物	385,061,768.70	1,049,393.97		386,111,162.67
机器设备	889,854,185.86	15,416,997.03	3,480,307.37	901,790,875.52
运输工具	19,250,791.84	1,649,082.12	35,000.00	20,864,873.96
电子设备	66,929,856.68	626,467.04		67,556,323.72
其他	174,171,660.43	160,868.39		174,332,528.82

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	912,055,304.20	38,647,366.84		2,336,518.04	948,366,153.00
其中：房屋及建筑物	164,982,722.58	5,845,080.24			170,827,802.82
机器设备	548,443,929.13	24,829,449.03		2,301,518.04	570,971,860.12
运输工具	12,936,152.86	697,749.21		35,000.00	13,598,902.07
电子设备	54,017,597.91	2,282,378.89			56,299,976.80
其他	131,674,901.72	4,992,709.47			136,667,611.19
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	623,212,959.31		--		602,289,611.69
其中：房屋及建筑物	220,079,046.12		--		215,283,359.85
机器设备	338,407,209.97		--		328,280,897.86
运输工具	6,114,638.98		--		7,065,971.89
电子设备	12,912,258.77		--		11,256,346.92
其他	42,495,599.20		--		37,663,758.12
四、减值准备合计	3,204,206.27		--		2,739,277.05
机器设备	3,003,046.76		--		2,538,117.54
运输工具	200,000.00		--		200,000.00
电子设备			--		
其他	1,159.51		--		1,159.51
五、固定资产账面价值合计	620,008,753.04		--		599,550,334.64
其中：房屋及建筑物	220,079,046.12		--		215,283,359.85
机器设备	338,407,209.97		--		328,280,897.86
运输工具	6,114,638.98		--		7,065,971.89
电子设备	12,912,258.77		--		11,256,346.92
其他	42,495,599.20		--		37,663,758.12

本期折旧额 38,647,366.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 17,076,798.21 元。

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	1,950,485.37		1,950,485.37
厂区改造工程	5,726,511.77		5,726,511.77	5,000,473.77		5,000,473.77
超精机安装工程	1,237,545.89		1,237,545.89	1,351,173.24		1,351,173.24
成品库改造工程	10,419,850.45		10,419,850.45	10,395,850.45		10,395,850.45
大连产业园工程	19,030,894.37		19,030,894.37	20,565,071.25		20,565,071.25
吊车工程	3,431,223.53		3,431,223.53	3,317,410.04		3,317,410.04
二成品改造	3,381,407.88		3,381,407.88	1,763,639.14		1,763,639.14
计算机工程	2,117,551.69		2,117,551.69	2,032,624.60		2,032,624.60

精密滚动体改造	6,703,314.99		6,703,314.99	7,509,145.15		7,509,145.15
辽轴改造	5,338,219.59		5,338,219.59	1,358,768.24		1,358,768.24
磨床改造	14,510,074.53		14,510,074.53	14,422,811.50		14,422,811.50
磨加工生产线	12,160,000.42		12,160,000.42	12,273,932.05		12,273,932.05
七成品改造	13,279,456.78		13,279,456.78	7,398,962.60		7,398,962.60
其他	11,996,135.94		11,996,135.94	16,413,539.71		16,413,539.71
热处理生产线	1,512,348.50		1,512,348.50	1,512,348.50		1,512,348.50
数控镗床	1,820,270.56		1,820,270.56	5,583,145.92		5,583,145.92
探伤机改造工程	878,298.23		878,298.23	467,787.14		467,787.14
特大型改造项目	2,478,824.45		2,478,824.45	2,734,319.94		2,734,319.94
一成品改造	72,443,113.54		72,443,113.54	70,823,754.42		70,823,754.42
仪器	1,404,307.73		1,404,307.73	1,602,437.64		1,602,437.64
中型深沟球轴承生产线	36,023,932.13		36,023,932.13	36,023,932.13		36,023,932.13
装配生产线	17,168,542.77		17,168,542.77	15,892,337.65		15,892,337.65
合计	245,143,041.64		245,143,041.64	240,524,680.98		240,524,680.98

(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
M250 磨床改造	737,500.00	130,730.53									自筹/贷款	130,730.53
叉车	1,589,700.00	1,950,485.37									自筹/贷款	1,950,485.37
厂区改造工程	4,163,236.70	5,000,473.77	726,038.00								自筹/贷款	5,726,511.77
超精机安装工程	6,605,396.00	1,351,173.24	574.36	114,201.71							自筹/贷款	1,237,545.89
成品库改造工程	12,698,394.63	10,395,850.45	24,000.00								自筹/贷款	10,419,850.45
大连产业园工程	46,541,160.61	20,565,071.25	535,908.59	2,070,085.47							自筹/贷款	19,030,894.37
吊车工程	3,743,975.00	3,317,410.04	126,634.00	12,820.51							自筹/贷款	3,431,223.53
二成品改造	5,313,372.00	1,763,639.14	1,617,768.74								自筹/贷款	3,381,407.88
计算机工程	3,387,566.00	2,032,624.60	191,821.37	106,894.28							自筹/贷款	2,117,551.69
精密滚动体改造	11,417,671.00	7,509,145.15	1,730,551.03	2,536,381.19							自筹/贷款	6,703,314.99
辽轴改	8,696,120.00	1,358,768.24	3,979,450.00								自筹/贷款	5,338,219.59

造	3.00	8.24	1.35							款	9.59
磨床改造	20,354,600.00	14,422,811.50	87,263.03							自筹/贷款	14,510,074.53
磨加工生产线	38,056,500.00	12,273,932.05		113,931.63						自筹/贷款	12,160,000.42
七成品改造	33,645,251.00	7,398,962.60	5,939,417.26		58,923.08					自筹/贷款	13,279,456.78
其他	33,640,001.35	16,413,539.71	3,255,471.44	7,651,841.01	21,034.20					自筹/贷款	11,996,135.94
热处理生产线	1,545,900.00	1,512,348.50								自筹/贷款	1,512,348.50
数控镗床	19,835,500.00	5,583,145.92	21,367.52	3,784,242.88						自筹/贷款	1,820,270.56
探伤机改造工程	3,065,400.00	467,787.14	424,487.16		13,976.07					自筹/贷款	878,298.23
特大型改造项目	6,517,200.00	2,734,319.94	118,151.63	373,647.12							2,478,824.45
一成品改造	137,857,166.00	70,823,754.42	1,822,569.38	198,895.99	4,314.27						72,443,113.54
仪器	3,134,752.00	1,602,437.64		113,856.42	84,273.49						1,404,307.73
中型深沟球轴承生产线	59,660,000.00	36,023,932.13									36,023,932.13
装配生产线	21,644,000.00	15,892,337.65	1,276,205.12								17,168,542.77
合计	483,850,365.29	240,524,680.98	21,877,679.98	17,076,798.21	182,521.11	--	--			--	245,143,041.64

(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****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	170,984,084.79			170,984,084.79
土地使用权	165,422,429.50			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	26,987,370.37	2,281,399.02		29,268,769.39
土地使用权	22,927,451.23	2,026,124.05		24,953,575.28
ERP 软件	3,490,089.93	249,292.14		3,739,382.07
其他	569,829.21	5,982.83		575,812.04
三、无形资产账面净值合计	143,996,714.42	-2,281,399.02		141,715,315.40
土地使用权	142,494,978.27	-2,026,124.05		140,468,854.22
ERP 软件	1,495,753.40	-249,292.14		1,246,461.26
其他	5,982.75	-5,982.83		0.00
无形资产账面价值合计	143,996,714.42	-2,281,399.02		141,715,315.40
土地使用权	142,494,978.27	-2,026,124.05		140,468,854.22
ERP 软件	1,495,753.40	-249,292.14		1,246,461.26
其他	5,982.75	-5,982.83		0.00

本期摊销额 2,281,399.02 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	792,683.11		33,915.18		758,767.93	-
合计	792,683.11		33,915.18		758,767.93	--

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	9,041,515.02
固定资产折旧差异	1,791,108.01	1,791,108.01
小计	10,832,623.03	10,832,623.03
递延所得税负债：		
内部未实现亏损	393,621.42	393,621.42
小计	393,621.42	393,621.42

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		10,832,623.03	
递延所得税负债	393,621.42		393,621.42	

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	64,413,748.92			346,534.36	64,067,214.56
二、存货跌价准备	59,619,074.06				59,619,074.06
七、固定资产减值准备	3,204,206.27			464,929.22	2,739,277.05
合计	127,237,029.25			811,463.58	126,425,565.67

29、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		90,000,000.00
信用借款	460,000,000.00	498,000,000.00
合计	460,000,000.00	588,000,000.00

30、交易性金融负债

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	17,937,488.00	

银行承兑汇票	90,500,000.00	221,485,454.42
合计	108,437,488.00	221,485,454.42

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	1,026,321,048.02	855,853,775.10
一年以上	195,850,069.86	112,391,051.36
合计	1,222,171,117.88	968,244,826.46

(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

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	22,272,588.91	41,439,249.85
一年以上	3,890,989.17	6,011,300.95
合计	26,163,578.08	47,450,550.80

(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	530,751.14	92,818,457.62	92,664,912.07	684,296.69
三、社会保险费	9,952,866.06	33,026,596.06	33,281,888.26	9,697,573.86
四、住房公积金	3,132,942.85	7,003,682.84	7,203,614.79	2,933,010.90
六、其他	8,343,616.17	682,892.10	1,536,969.84	7,489,538.43
合计	21,960,176.22	133,531,628.62	134,687,384.96	20,804,419.88

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,300,471.22	-1,354,921.87
营业税	263,709.72	173,964.24
个人所得税	251,393.71	21,688.42
城市维护建设税	652,770.44	203,872.75
房产税	65,500.32	55,208.80
土地使用税	39,026.00	39,376.00
印花税	153,812.60	151,889.61
教育费附加	470,075.91	133,406.39
堤防建设维护费	220,897.79	4,037.58
其他	0.00	159,807.88
合计	6,417,657.71	-411,670.20

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	1,114,321,048.02	77,880,704.50
一年以上	195,850,069.86	66,047,893.97
合计	1,310,171,117.88	143,928,598.47

(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	13,742,621.37	29,092,653.21
合计	13,742,621.37	29,092,653.21

(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

39、预计负债

40、一年内到期的非流动负债

41、其他流动负债

单位：元

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	150,000,000.00	60,000,000.00
合计	150,000,000.00	60,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012年11月06日	2014年11月05日	人民币元			60,000,000.00		
中国进出口银行	2013年01月06日	2014年07月16日	人民币元			90,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	150,000,000.00	--	

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	-

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。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

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		10,000.00	90,000.00	-
合计	321,698.98		10,000.00	311,698.98	--

专项应付款说明

专项应付款中专项污染治理本期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期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建设的专用款项。

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	3,316,499.96	3,684,999.98
大连分厂搬迁补偿款	41,915,655.32	43,267,773.26
智能制造装备发展专项补助资金	3,799,999.94	4,000,000.00
贷款贴息补助	4,487,040.00	
合计	53,519,195.22	50,952,773.24

(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，本期结转确认收益368,500.02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，本期结转确认收益1,352,117.94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。本期结转确认收益200,000.06元。

其他流动负债中的贷款贴息补助资金系2013年本公司取得的瓦房店轴承集团有限责任公司转付的贴息资金4,723,200.00元，该项贴息资金为瓦房店市财政局根据其《关于拨付2011年第六批产业贴息资金的通知》（瓦财建（专一企）【2013】119号）文件拨付的“高端装备制造业轴承技术改造项目”2011年产业贴息资金，企业收到的此笔政府补助，按照形成资产使用年限10年进行摊销，本期结转确认收益236,160.00元。

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

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

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	108,701,699.95			108,701,699.95
任意盈余公积	20,590,618.91			20,590,618.91
合计	129,292,318.86			129,292,318.86

52、一般风险准备**53、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	498,350,778.41	--
调整后年初未分配利润	498,350,778.41	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,832,072.23	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	521,182,850.64	--

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	1,287,811,506.03	1,373,071,130.04
其他业务收入	259,591,987.34	244,675,564.99
营业成本	1,375,879,876.97	1,433,460,380.71

(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	136,810,764.89	131,410,972.37	136,789,260.11	137,835,006.35
国内：				
其中：交通轴承	472,567,440.34	420,559,469.61	495,964,564.24	440,341,915.64
专用轴承	259,475,453.06	230,375,981.41	282,818,191.38	237,585,214.27
通用轴承	373,504,645.60	328,113,952.07	403,687,524.75	350,746,226.95
工业性收入	45,453,202.14	51,961,915.61	53,811,589.56	59,693,569.81
合计	1,287,811,506.03	1,162,422,291.07	1,373,071,130.04	1,226,201,933.02

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轴承	1,242,358,303.89	1,110,460,375.46	1,319,259,540.48	1,166,508,363.21
工业性收入	45,453,202.14	51,961,915.61	53,811,589.56	59,693,569.81
合计	1,287,811,506.03	1,162,422,291.07	1,373,071,130.04	1,226,201,933.02

(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
国外	136,810,764.89	131,410,972.37	136,789,260.11	137,835,006.35
国内	1,151,000,741.14	1,031,011,318.70	1,236,281,869.93	1,088,366,926.67
合计	1,287,811,506.03	1,162,422,291.07	1,373,071,130.04	1,226,201,933.02

(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(%)
客户一	210,280,229.17	13.59%
客户二	52,939,033.64	3.42%
客户三	37,313,668.17	2.41%
客户四	33,846,153.83	2.19%
客户五	24,929,686.28	1.61%
合计	359,308,771.09	23.22%

55、合同项目收入**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	543,237.27	392,064.60	房屋租赁收入之 5%
城市维护建设税	3,022,854.34	3,474,108.43	应纳流转税额之 7%
教育费附加	2,140,588.90	2,491,918.85	应纳流转税额之 4%
其他		27,613.01	
合计	5,706,680.51	6,385,704.89	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	102,660,427.82	104,774,136.63
合计	102,660,427.82	104,774,136.63

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	34,739,784.53	30,125,540.59
合计	34,739,784.53	30,125,540.59

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,880,617.03	21,312,159.44
减：利息收入	-6,426,372.50	-8,161,457.98
加：汇兑损失	1,505,814.08	336,777.27
减：汇兑收益	-262,917.45	-530,006.02
加：其他支出	508,931.62	857,776.25
合计	12,206,072.78	13,815,248.96

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
成本法核算的长期股权投资收益	680,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	5,031,527.35	2,985,002.73
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,938.21
合计	5,711,527.35	2,978,064.52

(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
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	680,000.00		本期被投资公司红利较同期上升
合计	680,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	5,031,527.35	2,985,002.73	本季度联营企业利润较上年同期增加
合计	5,031,527.35	2,985,002.73	--

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	476,002.39	295,087.17
合计	476,002.39	295,087.17

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	448,926.05	644,282.54	448,926.05
债务重组利得	436,592.70	1,448,127.73	436,592.70
政府补助	2,156,909.17	1,720,617.92	2,156,909.17
罚款净收入	56,763.03	22,599.15	56,763.03
其他	450,373.69	139,022.95	450,373.69
合计	3,549,564.64	3,974,650.29	3,549,564.64

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
改造补贴款	368,500.02	368,500.00	
大连分厂搬迁补偿款	1,352,117.94	1,352,117.92	
智能制造装备发展专项补助资金	200,000.06		
大连展位费补助	230,000.00		
财政补助	6,291.15		
合计	2,156,909.17	1,720,617.92	--

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	35,866.08		35,866.08
债务重组损失	1,206,652.18	1,632,022.46	1,206,652.18
其他	78,603.46	781,443.98	78,603.46
合计	1,321,121.72	2,413,466.44	1,321,121.72

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	842,546.41	3,052,564.11
合计	842,546.41	3,052,564.11

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	22,832,072.23	30,377,280.34
归属于母公司的非经常性损益	2	2,228,442.92	1,561,183.85
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	20937895.75	28,816,096.49
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月数	9	—	—
缩股减少股份数	10	—	—
报告期月份数	11	—	—
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6_7_11 -8_9_11-10	402,600,000.00	402,600,000.00
基本每股收益（I）	13=1_12	0.06	0.08
基本每股收益（II）	14=3_12	0.05	0.07
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)_(1-17)]_(12+18)	0.06	0.08
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)_(1-17)]_(12+18)	0.05	0.07

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
利息收入	87,428.52
废料收入	864,254.00
收到的退回备用金、押金、罚款等	5,574,168.54
合计	6,525,851.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
商标使用费	4,824,300.00
差旅费	15,496,351.49
租赁费	9,512,125.32
运输劳务费	17,168,167.22
会议费	11,643,553.85
代收代付款	7,790,040.88
办公费	5,791,869.07
市场开发费	2,000,485.45
警卫消防费	1,700,900.00
业务活动费	2,687,341.50
其他	16,809,352.75
合计	95,424,487.53

(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
收集团贷款贴息补助	4,723,200.00
合计	4,723,200.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,832,072.23	30,377,280.34
加：资产减值准备	476,002.39	295,087.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,647,366.84	39,206,790.74
无形资产摊销	2,281,399.02	2,144,947.32
长期待摊费用摊销	33,915.18	42,906.71
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）	-413,059.97	-644,282.54
财务费用（收益以“-”号填列）	12,206,072.78	13,815,248.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,711,527.35	-2,978,064.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,392,230.32	84,429,746.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-221,007,090.03	-191,225,781.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	142,914,845.75	173,391,446.60
经营活动产生的现金流量净额	-43,132,233.48	148,855,325.74
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	95,548,588.97	92,645,925.15
减：现金的期初余额	101,233,214.04	62,187,956.71
现金及现金等价物净增加额	-5,684,625.07	30,457,968.44

(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	95,548,588.97	101,233,214.04
其中：库存现金	373,759.29	292,632.98
可随时用于支付的银行存款	66,784,740.44	59,711,673.27
可随时用于支付的其他货币资金	28,390,089.24	41,228,907.79
三、期末现金及现金等价物余额	95,548,588.97	101,233,214.04

70、所有者权益变动表项目注释

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

九、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
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	24238666-3

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
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

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	生产销售球面滚子轴承	王路顺	1.4 亿元	49%	49%	参股公司	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
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	24239291-6
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	76078283-4
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	76079407-7
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	66112524-9
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	66582213-x
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	56552248X
瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	59443405-9
大连瓦轴金舟机械有限公司	其他关联关系	57605032-6
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	其他关联关系	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 (%)
联营企业						
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	购买商品	协议价格	112,310,394.31	6.69%	86,536,401.16	4.69%
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业：						
其中：瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	购买商品	市场价格	3,389,924.16	0.2%	4,795,034.20	0.26%
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	购买商品	市场价格	119,126,487.11	7.09%	134,851,660.65	7.3%
大连瓦轴集团装备制造公司	购买商品	市场价格	11,489,432.22	0.68%	8,773,401.12	0.48%
瓦轴集团转盘轴承有限责任公司	购买商品	市场价格	53,622,175.28	3.19%	47,462,221.50	2.57%
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	购买商品	市场价格	64,541,260.21	3.84%	68,942,848.37	3.73%

瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	购买商品	市场价格	313,525.57	0.02%		
瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	购买商品	市场价格	6,973,184.18	0.42%		
其他关联关系方						
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	购买商品	市场价格	52,435,533.52	3.12%	53,480,698.48	2.9%
大连瓦轴金舟机械有限公司	购买商品	市场价格	79,578,698.23	4.74%	50,220,644.83	2.72%
合计			503,780,614.79	29.99%	455,062,910.31	24.64%

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 (%)
控股股东及最终控制方						
其中：瓦轴集团	销售商品	市场价格	336,292.25	0.02%	-8,581,155.49	-0.53%
联营企业						
其中：大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	销售商品	协议价格	24,494,835.47	1.58%	27,656,599.41	1.71%
	提供劳务		2,114,224.58	0.14%	2,092,088.47	0.13%
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业						
其中：瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	销售商品	协议价格并向其收取一定的代采购费用	2,859,622.43	0.18%	3,997,657.95	0.25%
	提供劳务		320,380.86	0.02%	367,343.50	0.02%
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	销售商品	协议价格并向其收取一定的代采购费用	210,280,229.17	13.59%	186,225,395.68	11.51%
	提供劳务		0.00		97,256.60	0.01%
大连瓦轴集团装备制造公司	销售商品	市场价格	1,048,483.89	0.07%	1,287,960.84	0.08%
瓦轴集团转盘轴承有限责任公司	销售商品		10,719,178.30	0.69%	10,525,530.76	0.64%
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	销售商品		15,061,881.25	0.97%	16,419,342.09	1.01%
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	销售商品	市场价格	1,912,565.79	0.12%	6,140,575.58	0.38%
	提供劳务		210,053.45	0.01%	76,417.67	0%
其他关联关系方						
大连瓦轴丰源机械有限责任公司						

大连瓦轴金舟机械有限公司	销售商品	市场价格	3,055,438.89	0.2%	133,022.76	0.01%
	提供劳务		35,003.35	0%	1,583,618.90	0.1%
合计			273,864,042.85	17.69%	249,490,963.51	15.41%

(2) 关联托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

本期，本公司与锻压公司签订《工厂厂房租赁合同》，将位于北共济街一段1号面积为共计9177平方米的厂房出租给锻压公司使用，租期自2013年1月1日起至2013年12月31日止，年租金共计345,515.00元。

本期，本公司与瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司（以下简称特种精密公司）签订《工厂厂房租赁合同》，将位于北共济街一段1号面积为6534.4平方米的厂房出租给特种精密公司使用，租期自2013年1月1日起至2013年12月31日止，年租金514,303.17元。

本期，本公司与丰源公司签订《工厂厂房租赁合同》，将位于北共济街一段1号面积为1791平方米的厂房出租给丰源公司使用，租期自2013年1月1日起至2013年12月31日止，年租金107,460.00元。

本期，本公司与大连瓦轴金舟机械有限公司（以下简称金舟公司）签订《工厂厂房租赁合同》，将位于北共济街一段1号面积为13386平方米的厂房出租给金舟公司使用，租期自2013年1月1日起至2013年12月31日止，年租金803,160.00元。

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	瓦轴集团	7,232,280.81		6,116,707.30	
应收账款	瓦房店轴承集团转盘轴承有限责任公司			8,170,254.23	
应收账款	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限公司	7,686,721.74		3,956,619.13	
应收账款	瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	633,033.78			
应收账款	大连瓦轴丰源机械有限责任公司			629,563.26	

合计		15,552,036.33		18,873,143.92	
----	--	---------------	--	---------------	--

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	大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	156,406,464.18	135,593,236.84
应付账款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	9,483,260.45	1,092,034.17
应付账款	瓦轴集团转盘轴承有限责任公司	32,271,952.89	3,792,635.96
应付账款	瓦房店轴承精密钢球制造有限公司		
应付账款	瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	80,150,723.69	66,138,578.06
应付账款	大连瓦轴集团装备制造公司	4,610,256.35	3,511,491.23
应付账款	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限公司		18,529.64
应付账款	瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	3,728,087.71	
应付账款	大连瓦轴金舟机械有限公司	13,790,555.55	3,600,291.95
应付账款	大连瓦轴丰源机械有限责任公司	16,874,082.08	3,676,604.71
其他应付款	瓦轴集团	32,712,718.28	29,092,653.21
合计		350,028,101.18	246,516,055.77

十、股份支付

1、股份支付总体情况

2、以权益结算的股份支付情况

3、以现金结算的股份支付情况

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本集团无其他需披露重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、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

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

7、外币金融资产和外币金融负债

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,910,007.43	0.32%	3,910,007.43	100%	3,910,007.43	0.34%	3,910,007.43	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,178,167,977.55	95.74%	40,565,402.71	3.25%	1,094,616,573.92	96.11%	40,911,937.07	3.74%
关联方组合	36,669,168.93	2.98%			28,606,413.25	2.51%		
无风险应收款项组合								
组合小计	1,214,837,146.48	98.72%	40,565,402.71	3.21%	1,123,222,987.17	98.62%	40,911,937.07	3.64%
单项金额虽不重大但单	11,813,753.94	0.96%	11,813,753.94	100%	11,813,753.94	1.04%	11,813,753.94	100%

项计提坏账准备的应收账款							
合计	1,230,560,907.85	--	56,289,164.08	--	1,138,946,748.54	--	56,635,698.44

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	1,003,392,858.29	85.17%	10,033,928.58	903,501,819.80	82.54%	9,035,018.20
1 至 2 年	105,037,596.66	8.92%	5,251,879.83	117,102,766.91	10.7%	5,855,138.33
2 至 3 年	31,963,890.02	2.71%	6,392,778.00	36,614,043.59	3.34%	7,322,808.72
3 年以上	37,773,632.58	3.21%	18,886,816.29	37,397,943.62	3.42%	18,698,971.82
合计	1,178,167,977.55	--	40,565,402.71	1,094,616,573.92	--	40,911,937.07

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

(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	7,232,280.81		6,116,707.30	
合计	7,232,280.81		6,116,707.30	

(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 (%)
Siemens Energy Inc	非关联方	27,433,726.91	1 年以内	2.23%
中国重汽集团济南桥箱有限公司	非关联方	26,661,119.71	1 年以内	2.17%
西安法士特汽车传动有限公司	非关联方	26,604,613.67	1 年以内	2.16%
大秦铁路股份有限公司 湖东车辆段	非关联方	23,243,767.75	1 年以内	1.89%
成都利君实业股份有限公司	非关联方	22,260,107.65	1 年以内	1.81%
合计	--	126,203,335.69	--	10.26%

(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	7,232,280.81	0.6%
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	7,686,279.17	0.6%
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业	1,246,680.47	0.1%
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业	20,503,928.48	1.7%
合计	--	36,669,168.93	3%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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	23,547,447.84	86.07%	1,138,368.72	7.12%	10,287,420.85	85.32%	1,138,368.72	11.07%
关联方组合								
无风险其他应收款组合	3,810,735.68	13.93%			5,976,732.42	14.68%		
组合小计	27,358,183.52	100%	1,138,368.72	5.89%	16,264,153.27	100%	1,138,368.72	7%
合计	27,358,183.52	--	1,138,368.72	--	16,264,153.27	--	1,138,368.72	--

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	20,676,858.77	87.81%	206,768.59	7,107,506.08	69.09%	71,075.06
1 至 2 年	629,945.90	2.68%	31,497.30	832,860.57	8.1%	41,643.03
2 至 3 年	734,062.50	3.12%	146,812.50	492,921.58	4.79%	98,584.32
3 年以上	1,506,580.67	6.4%	753,290.34	1,854,132.62	18.02%	927,066.31
合计	23,547,447.84	--	1,138,368.72	10,287,420.85	--	1,138,368.72

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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
营口通用轴承有限公司	非关联方	1,086,793.32	1 年以内	3.17%
大连金华金属材料经销处	非关联方	800,000.00	3 年以上	2.33%
大钢	非关联方	736,160.12	3 年以上	2.15%
白塔星火加工厂	非关联方	457,529.25	3 年以上	1.33%
沈阳机电总公司	非关联方	366,591.88	3 年以上	1.07%
合计	--	3,447,074.57	--	10.05%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8)

(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	89,481,487.64	5,031,527.35	94,513,014.99	49%	49%				
合计	--	98,416,210.00	154,297,703.95	5,031,527.35	159,329,231.30	--	--	--			

		6.32	03.96	.35	31.31					
--	--	------	-------	-----	-------	--	--	--	--	--

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	1,284,660,133.07	1,363,566,348.39
其他业务收入	262,567,202.47	246,967,858.45
合计	1,547,227,335.54	1,610,534,206.84
营业成本	1,376,283,798.47	1,426,359,883.98

(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	136,810,764.89	132,713,666.62	136,789,260.11	137,835,006.35
国内				
其中：交通轴承	472,567,440.34	420,559,469.61	488,355,468.26	432,201,256.81
专用轴承	259,475,453.06	230,375,981.41	282,818,191.38	237,585,214.27
通用轴承	370,065,951.11	324,731,071.28	400,426,483.61	347,257,373.16
工业性收入	45,740,523.67	52,242,943.03	55,176,945.03	61,162,035.12
合计	472,567,440.34	420,559,469.61	488,355,468.26	432,201,256.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轴承	1,238,919,609.40	1,108,380,188.92	1,308,389,403.36	1,154,878,850.59
零配件	45,740,523.67	52,242,943.03	55,176,945.03	61,162,035.12
合计	1,284,660,133.07	1,160,623,131.95	1,363,566,348.39	1,216,040,885.71

(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
出口	136,810,764.89	132,713,666.62	136,789,260.11	137,835,006.35
国内	1,147,849,368.18	1,027,909,465.33	1,226,777,088.28	1,078,205,879.36
合计	1,284,660,133.07	1,160,623,131.95	1,363,566,348.39	1,216,040,885.71

(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(%)
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	210,280,229.17	13.59%
中国重汽集团济南桥箱有限公司	52,939,033.64	3.42%
广州瓦轴铁路轴承销售有限公司	37,313,668.17	2.41%
北京北车物流发展有限责任公司	33,846,153.83	2.19%
一汽解放汽车有限公司	24,929,686.28	1.61%
合计	359,308,771.09	23.22%

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	680,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	5,031,527.35	2,985,002.73
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,938.21
合计	5,711,527.35	2,978,064.52

(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的原因
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	680,000.00		本期被投资公司红利较同期上升
合计	680,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	5,031,527.35	2,985,002.73	本季度联营企业利润较上年同期上升
合计	5,031,527.35	2,985,002.73	--

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	32,164,155.52	39,481,286.48
加：资产减值准备	476,002.39	295,087.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,779,270.91	34,454,208.48
无形资产摊销	2,115,032.69	2,144,947.32
长期待摊费用摊销	33,915.18	42,906.71
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）	-253,987.77	-642,321.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,170,694.57	13,502,411.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,711,527.35	-2,978,064.52

存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,669,907.24	76,262,892.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,479,075.80	-162,988,482.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	126,146,748.43	149,643,647.71
经营活动产生的现金流量净额	-43,228,678.47	149,218,518.70
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	93,041,685.30	91,173,945.34
减：现金的期初余额	98,688,072.55	59,742,088.63
现金及现金等价物净增加额	-5,646,387.25	31,431,856.71

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

十六、补充资料

1、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）	413,059.97	
债务重组损益	-770,059.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,585,442.43	
减：所得税影响额	334,266.44	
合计	1,894,176.48	--

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

2、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照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	22,832,072.23	30,377,280.34	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	22,832,072.23	30,377,280.34	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74

（2）同时按照境外会计准则与按照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	22,832,072.23	30,377,280.34	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	22,832,072.23	30,377,280.34	1,538,766,219.97	1,515,934,147.74

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明**3、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	1.49%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.05	0.05

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收票据上升63%，主要因为本期客户回款主要是银行承兑汇票，并且压缩对供应商付款，导致应收票据余额增加。
- 2、预付账款下降47%，主要是因为本期山西太钢预付账款较期初减少420万元，齐齐哈尔北兴预付账款较期初减少385万元，动力供热工程预付款较期初减少175万元。
- 3、其他应收款上升53%，主要是因为：一、本期发放的2012年领导年薪费用按月分摊，尚有375万元未摊销完；二、铁路投标保证金增加；三、由于销售人员出差三个月报销一次，导致未报销差旅费增加。
- 4、应付票据下降51%，主要是因为本期压缩对供应商付款，开出的银行承兑汇票减少。
- 5、应付账款上升35%，主要是因为本期压缩对供应商付款，导致应付账款比期初有所上升。
- 6、预收账款下降45%，主要是因为主要是去年同期内蒙古明阳风电设备有限公司预付货款1425万元，而今年没有。
- 7、应交税费上升1659%，主要是因为本期期末比期初上升幅度较大主要是本期期初有待抵扣的进项税额317万元。
- 8、长期借款上升150%，主要是因为为降低利息支出，本期将到期的短期借款倒贷成更低贷款利率的长期借款。
- 9、资产减值损失上升61.31%，因为本期核销神华集团准格尔能源有限责任公司应收账款，导致资产减值损失增加34.4万元。
- 10、投资收益上升91.79%，主要因为：一、本期联营企业斯凯孚公司的净利润同比增加所致，二、本期收到上海爱姆意机电设备连锁有限公司2008-2011年年度红利68万元。
- 11、营业外支出下降45.26，主要因为：一、债务重组损失比同期减少43万元，二、辽轴公司同期发生53万元的质量索赔，而今年未发生。
- 12、所得税下降72.40%，主要是本期利润总额下降953万元，减去研发费用加计扣除部分及投资收益政府补贴等，使本期应纳税所得额同比下降1473.4万元,所得税下降221万元

第九节 备查文件目录

- 1、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2012年半年度财务报表；
- 2、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原稿。