
西北轴承股份有限公司 2013 年半年度报告



2013. 8. 22

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
梁凯龙	董事	因公外出	赵泷

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张立忠、主管会计工作负责人崔俊山及会计机构负责人(会计主管人员)姚占文声明：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.....	13
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告.....	24
第九节 备查文件目录.....	112

释 义

释义项	指	释义内容
长城公司	指	中国长城资产管理公司
宝塔石化公司	指	宁夏宝塔石化集团有限公司
高级管理人员	指	公司经理、副经理、董事会秘书、财务负责人及公司章程规定的其他人员
重大事件	指	对上市公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的事项

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	西北轴承	股票代码	000595
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西北轴承股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	西北轴承		
公司的外文名称（如有）	XIBEI BEARING CO., LTD.		
公司的法定代表人	张立忠		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高筱刚	李晖
联系地址	银川市西夏区北京西路 630 号	银川市西夏区北京西路 630 号
电话	0951-2036188	0951-2024242
传真	0951-2024242	0951-2024242
电子信箱	gxx3603@163.com	lihui257@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

公司 2012 年向控股股东宝塔石化公司非公开发行股票 30,870,666 股，于 2013 年 6 月 25 日在中国证券登记结算公司深圳分公司完成股份预登记，2013 年 7 月 5 日在深圳证券交易所上市，公司总股本暨注册资本由 216,829,334 股变更为 247,700,000 股，目前尚未完成工商变更登记。（详见巨潮资讯网 2013 年 7 月 4 日登载的《西北轴承非公开发行股票情况报告暨上市公告书》）。

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)	192,515,119.18	189,153,939.45	1.78
归属于上市公司股东的净利润(元)	-31,736,363.98	28,036,720.08	-213.2
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-32,732,126.13	-41,505,874.72	-21.14
经营活动产生的现金流量净额(元)	-14,746,531.86	11,544,873.32	-227.73
基本每股收益(元/股)	-0.146	0.129	-213.18
稀释每股收益(元/股)	-0.146	0.129	-213.18
加权平均净资产收益率(%)	-15.25%	12.2%	-27.45
	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)	993,941,228.13	842,414,511.53	17.99
归属于上市公司股东的净资产(元)	363,839,716.99	223,958,353.94	62.46

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	-31,736,363.98	28,036,720.08	363,839,716.99	223,958,353.94
按国际会计准则调整的项目及金额				

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	-31,736,363.98	28,036,720.08	363,839,716.99	223,958,353.94
按境外会计准则调整的项目及金额				

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）	422,193.47	
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）	1,267,000.00	
债务重组损益	-387,083.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-306,347.91	
合计	995,762.15	--

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

报告期内，在国内经济继续下行、轴承行业竞争激烈和市场需求不足特别是出口疲软的形势下，公司保持了运营总体稳定的局面。面对轴承市场价格日益激烈的恶性竞争，公司一方面深化内部市场化改革，加强技术创新，严把费用管理和绩效考核，深入推进ERP等信息化手段在财务和生产管理方面的优化和建设，真正降低成本，提高产品竞争力；另一方面在巩固既有市场的基础上，积极开发新兴市场，调整市场结构，保持了主营业务与上年同比基本持平的态势。另外，2012年通过非公开发行股票再融资1.78亿元全面完成，有效地补充营运资金，支持了公司的经营发展。富有企业特色的员工核心价值体系文化深深植根于员工心中，对凝聚人心、稳定队伍起到了重要作用。

二、主营业务分析

概述

2013年1-6月公司实现营业收入1.93亿元，较上年同期增加1.78%；其中主营业务收入1.78亿元，较上年同期增加1.14%；营业收入同期增幅不大，主要是受轴承销售市场的不景气因素的影响，销售订单同期增幅不大，轴承产品价格仍然较低所致。2013年上半年实现利润总额-3,173.19万元,归属于上市公司股东的净利润-3,173.64万元,较上年同期比减少213.20%;基本每股收益-0.146元/股,较上年同期减少213.18%;总资产9.94亿元,较上年同期增加17.99%;归属于上市公司股东的所有者权益3.64亿元,较上年同期增加62.5%;每股净资产1.47元;净资产收益率-8.72%。

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	192,515,119.18	189,153,939.45	1.78	
营业成本	183,346,824.75	163,294,734.21	12.28	
销售费用	7,023,986.39	10,265,254.29	-31.58	主要是本期发货费用减少，同时公司又加强费用控制和费用考核所致。
管理费用	18,144,228.56	22,513,722.09	-19.41	
财务费用	15,399,887.87	15,845,206.34	-2.81	

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
所得税费用	4,414.25			
经营活动产生的现金流量净额	-14,746,531.86	11,544,873.32	-227.73	主要是本期主营产品和废旧物资同比销售回款下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-10,202,150.02	-3,059,632.00	233.44	主要系本期公司加大技术改造, 购入固定资产所致
筹资活动产生的现金流量净额	142,755,079.72	-6,982,999.44	-2,144.32	主要系本期收到非公开发行筹资资金所致
现金及现金等价物净增加额	117,806,397.84	1,502,241.88	7,742.04	主要是公司非公开发行股票募集资金本期到账所致。

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, 公司内部市场化改革进一步深化, 营销改革稳步推进, 新兴轴承市场开发迈开步伐, 成本控制效果日益显现, 灵活的内部市场机制逐步建立。高端轴承项目正在积极购置用地, 铁路轴承项目正在积极进行前期准备工作, 地铁轴承将装车试验, 军工轴承正在积极创造条件进行军国标认证。

注: 公司应当回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展, 并对未达到计划目标的情况进行解释。

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	180,410,328.31	173,202,802.84	4%	2.16%	13.63%	-9.69%
分产品						
轴承业务	155,697,713.47	149,685,001.87	3.86%	-11.49%	-1.48%	-9.76%
其他	24,712,614.84	23,517,800.97	4.83%	3,457.9%	4,688.24%	-24.45%

分地区						
国内	175,109,277.80	166,765,576.12	4.76%	8.24%	19.43%	-8.92%
国外	5,301,050.51	6,437,226.72	-21.43%	-64.23%	-49.67%	-35.12%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司不断推动自身设立的各项研究所深入研发高端轴承工作，完成产品结构优化设计80多个规格。高端轴承项目正在积极购置用地，地铁轴承已完成试制、台架试验，将装车试验；军工轴承正在积极创造条件进行国军标认证。上述产品拓展将为公司实现产品结构转型升级奠定基础。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	17,161.77
报告期投入募集资金总额	7,056.27
已累计投入募集资金总额	7,056.27
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金总额人民币 178,432,449.48 元，扣除各项发行费用人民币 6,814,722.46 元，实际募集资金净额人民币 171,617,727.02 元。按照本公司前次非公开发行股份预案，募集资金将全部用于补充公司营运资金。募集资金专户收到 178,432,449.48 元，扣除各项发行费用人民币 6,814,722.46 元，实际募集资金净额人民币 171,617,727.02 元，利息收入 40,328.61 元，用于补充营运资金 70,562,732.78 元。截止 2013 年 6 月 30 日余额为 101,095,322.85 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

补充营运资金	否	17,161.77	17,161.77	7,056.27	7,056.27	41.12%			是	否
承诺投资项目小计	--	17,161.77	17,161.77	7,056.27	7,056.27	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	17,161.77	17,161.77	7,056.27	7,056.27	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	按计划在后后期继续投入									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	后期继续补充营运资金投入									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司截至 2013 年 6 月 30 日前次募集资金使用情况报告	2013 年 08 月 22 日	巨潮资讯网

4、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
风力发电机组配套	38,000	0	1,821	4.47%	0

轴承项目					
热处理生产中心建设项目	17,480	0	1,646	9.42%	0
合计	55,480	0	3,467	--	--

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、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不分配、不转增。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期，无利润分配或资本公积金转增预案

九、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 01 月 09 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司经营情况及年报披露时间
2013 年 01 月 31 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	撤销退市风险警示事宜及业绩预告时间
2013 年 02 月 05 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	中国长城资产管理公司股权转让事宜
2013 年 02 月 27 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司摘星摘帽进度情况
2013 年 02 月 28 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司年报披露时间询问
2013 年 03 月 08 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司撤销退市风险警示申请事宜
2013 年 03 月 11 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司生产经营情况
2013 年 03 月 26 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司关于撤销退市风险警示的进度
2013 年 05 月 13 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	非公开发行股票大股东全资认购的进度
2013 年 06 月 03 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	非公开发行股票大股东全资认购的进度
2013 年 06 月 17 日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	非公开发行股票大股东全资认购的进度

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
常柴公司请求确认土地号为 12-12-103, 面积为 74,117 平方米的国有土地使用权归其所拥有, 同时要求我公司赔偿经济损失 22,753,919 元并承担诉讼费用。	2,275.39	否	2012 年 5 月 21 日, 我公司向最高人民法院提起上诉, 请求撤销《民事裁定书》并将该案移交银川市中级人民法院与我公司诉常柴公司土地占用使用费纠纷案合并审理。现已开庭待判决。	我公司有充分的证据证明 74117 平方米的国有土地使用权归属我公司, 且依法获得。该诉讼事项对公司本期及期后利润暂无影响。	尚未判决	2012 年 04 月 14 日	2012-010

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、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
------------	----------	----------	-----------	---------------	---------------	----------------------------	---------	----------------------	-----------	------

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格	本期初起	出售对公	资产出售	资产出售	是否为关	与交易对	所涉及的	所涉及的	披露日期	披露索引
------	-------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

	产		(万元)	至出售日 该资产为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	司的影响 (注3)	为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例 (%)	定价原则	联交易	方的关联 关系(适 用关联交 易情形)	资产产权 是否已全 部过户	债权债务 是否已全 部转移		
--	---	--	------	--	--------------	---	------	-----	------------------------------	---------------------	---------------------	--	--

3、企业合并情况

报告期内公司无企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司无股权激励实施情况。

六、重大关联交易

1、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)
宁夏宝塔能源化工有限公司	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	控股股东为缓解本公司资金周转压力向公司提供的借款而形成的。	否	2,700	2,700	0
宝塔石化	控股股东及最终控制方	应付关联方债务	控股股东为缓解本公司资金周转压力向公司提供的借款而形成的。	否	6,000	0	6,000
长城公司	持有上市公司5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人	应付关联方债务	其中：5000万元系第二大股东长城公司为缓解本公司资金周转压力提2012年04月14日供借款而形成的；23,615.85万元，系本公司欠第二大股东长城公司贷款，其源于1997年至2005年间公司向中国工商银行的借款，2005年9月，中国工商银行向长城公司转让其债权而形成的。	否	28,615.85	5,000	28,610.29
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司负债金额及财务费用有所减少，对促进生产经营的持续、稳定发展起到了积极作用。					

2、其他重大关联交易

报告期内，公司非公开发行人民币普通股（A股）股票，股票面值为人民币1.00元/股，发行对象为公司第一大股东宝塔石化公司，宝塔石化公司以现金方式认购本次非公开发行的全部股票30,870,666股，募集资金总额为178,432,449.48元，募集资金净额171,617,727.02元。

2012年6月26日，经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。2013年1月31日，中国证券监督管理委员会核准公司非公开发行30,870,666股新股。2013年6月17日，宝塔石化公司认购全部股份。

本公司已于2013年6月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份预登记，2013年7月5日在深圳证券交易所上市。

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
西北轴承股份有限公司关联交易公告	2013年03月08日	巨潮资讯网
西北轴承股份有限公司关联交易公告	2013年03月08日	巨潮资讯网
西北轴承股份有限公司2013年度日常关联交易预计公告	2013年04月25日	巨潮资讯网

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）租赁情况

租赁情况说明

我公司在2013年6月27日与远东国际租赁有限公司签署了价值为39,082,850.00元人民币的“融资租赁合同”，合同签署日先支付了融资租赁服务费1,784,093.00元，此笔费用占公司报告期利润总额10%以下，且对公司带来的其他预期损益将在报告期以后才会产生。

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
西北轴承机械有限 公司	2003年04 月17日	2,025	2002年05月 31日	2,025	连带责任保证	2002年05 月31日至 2005年05 月30日	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		2,025	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		2,025			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		0			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		2,025	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		2,025			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			5.57%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			公司与长城公司就清偿连带责任事宜正在努力推进当中。					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无					

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内公司无复合方式担保情况。

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

4、其他重大交易

报告期内公司无其他重大交易。

八、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	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宝塔石化公司	本次认购的西北轴承非公开发行的股份自西北轴承非公开发行股份结束之日起 36 个月内不转让。	2013 年 06 月 26 日	2013 年 7 月 5 日至 2016 年 7 月 5 日	正在履行
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	宝塔石化公司	1、截至本承诺函签署日，本公司及本公司控制的其他公司或组织不存在与西北轴承及其控股子公司和分支机构相竞争的业务；2、在本公司作为西北轴承控股股东期间，本公司及本公司控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与西北轴承及其控股子公司和分支机构现有业务构成直接竞争的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与西北轴承及其控股子公司和分支机构现有业务构成或可能构成竞争的公司或者其他经济组织。3、在本公司作为西北轴承控股股东期间，若西北轴承今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股或以参股但拥有实质控制权的方式从事与西北轴承新业务构成直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与西北轴承及其控股子公司和分支机构今后从事新业务构成或可能构成的公司或者其他经济组织。4、在本公司作为西北轴承控股股东期间，若西北轴承认为本公司及本公司控制的其他公司或组织出现与西北轴承构成直接竞争的经营业务情况时，本公司同意终止该业务，如西北轴承认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到西北轴承经营。5、本公司承诺不以西北轴承控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害西北轴承其他股东的利益。如因本公司及本公司控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致西北轴承的权益受到损害的，本公司同意向西北轴承承担相应的损害赔偿责任。	2012 年 06 月 30 日	作为公司控股股东期间	正在履行
	西北轴承	本公司董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自本公司非公开发行股票新增股份上市之日起：1. 承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的监督管理；2. 承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息	2013 年 07 月 03 日	2013 年 7 月 5 日起	正在履行

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		后, 将及时予以公开澄清; 3. 本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评, 不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏, 并在提出上市申请期间, 未经深圳证券交易所同意, 不得擅自披露有关信息。			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	因公司 2012 年非公开发行股票时所作出的承诺, 下一步将按承诺积极履行。				

九、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、处罚及整改情况

适用 不适用

十一、其他重大事项的说明

1. 关于撤销本公司股票交易退市风险警示的相关情况

因公司 2012 年度审计结果表明《深圳证券交易所股票上市规则》(2012 年修订版)第 13.2.1 条第(一)项至第(四)项的规定情形已消除; 同时, 《深圳证券交易所股票上市规则》13.3.1 条第(一)项至第(三)项的规定情形也已消除。本公司于 2013 年 3 月 18 日已经向深圳证券交易所申请撤销股票交易退市风险警示。经深圳证券交易所审核批准, 自 2013 年 4 月 3 日起撤销本公司股票交易的退市风险警示, 于 2013 年 4 月 3 日起恢复正常交易。公司股票简称由“*ST 西轴”变更为“西北轴承”, 股票代码(000595)不变。公司股票日涨跌幅限制恢复为 10%。

2. 关于向招商银行股份有限公司银川分行申请人民币 3000 万元综合授信额度情况

报告期内, 公司为了拓展融资渠道, 更好地补充公司流动资金, 提升技术装备水平, 促进公司更快发展, 根据董事会授权, 向招商银行股份有限公司银川分行申请人民币 3000 万元综合授信额度, 业务品种为流动资金贷款和银行承兑汇票, 期限一年。宁夏宝塔能源化工有限公司为上述授信融资提供连带责任还款保证。

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	16,905	0.01%	30,870,666				30,870,666	30,887,571	12.47%
3、其他内资持股	16,905	0.01%	30,870,666				30,870,666	30,887,571	12.47%
其中：境内法人持股			30,870,666				30,870,666	30,870,666	12.46%
境内自然人持股	16,905	0.01%						16,905	0.01%
二、无限售条件股份	216,812,429	99.99%						216,812,429	87.53%
1、人民币普通股	216,812,429	99.99%						216,812,429	87.53%
三、股份总数	216,829,334	100%	30,870,666				30,870,666	247,700,000	100%

股份变动的理由

适用 不适用

公司控股股东宝塔石化公司认购西北轴承非公开发行的股份30,870,666股，该笔股份于2013年6月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份预登记，2013年7月5日在深圳证券交易所上市，公司总股本由原来的216,829,334股增加到247,770,000股，宝塔石化公司合计持有西北轴承74,236,533股，占西北轴承股份总数的29.97%，截止2013年7月10日其所持公司股份74,236,533股已全部质押(详见公司在巨潮资讯网发布的公司公告)。本次发行中，公司控股股东宝塔石化公司全额认购的股票30,870,666股限售期为36个月，可上市流通时间为2016年7月6日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2012年6月5日，宝塔石化公司召开临时股东会，通过了以现金方式认购西北轴承本次非公开发行的股票总量的100%的决议。

2012年6月6日，西北轴承召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了本次非公开发行方案。关联董事回避了有关关联交易相关议案的表决。

2012年6月26日，西北轴承召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了本次非公开发行方案。关联股东回避了有关关联交易相关议案的表决。

2012年12月26日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司2012年的非公开发行。

2013年1月31日，中国证券监督管理委员会证监许可(2013)91号文件，核准公司非公开发行30,870,666股新股。该批复自核准之日起六个月内有效。

2013年6月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成预登记。

2013年7月5日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本公司已于2013年6月25日就2012年非公开发行的股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成预登记。经确认，该增发股份已于7月4日到账。

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

报告期内，公司按监管机构要求先后披露了公司《关于签订募集资金专户三方监管协议的公告》、《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》、《关于非公开发行股票相关承诺的公告》及控股股东宝塔石化公司关于西北轴承的《详式权益变动报告书》。

上述内容详见公司在巨潮资讯网发布的公告。

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

1、通过非公开发行股票使公司总股本增加30,870.666股，变更后的总股本为247,700,000股，第一大股东宁夏宝塔石化集团有限公司持股占变更后股本的29.97%，第二股东中国长城资产管理公司占变更后股本的8.58%；高管索战海和郝彭持股占变更后股本的0.01%；其他社会公众股占变更后股本的61.44%。

2、通过非公开发行股票使公司营运资金增加171,617,727.02元，股本增加30,870.666股，资本公积增加140,747,061.02元；非公开发行股票后公司总资产增加171,617,727.02元，所有者权益增加171,617,727.02元。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,757						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁夏宝塔石化集团有限公司	境内非国有法人	29.97%	74,236,533	30,870,666	30,870,666	43,365,867	质押	74,236,533
中国长城资产管理公司	国有法人	8.58%	21,252,175	-14,796,558	0	21,252,175		
陈惠	境内自然人	1.31%	2,843,266			2,843,266		
宏源证券—建行—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划	其他	1.28%	2,774,056			2,774,056		
王庭生	境内自然人	0.61%	1,315,887			1,315,887		
赵燕洁	境内自然人	0.55%	1,202,700			1,202,700		
李欣立	境内自然人	0.53%	1,160,000			1,160,000		
江涛	境内自然人	0.53%	1,154,036			1,154,036		
白莉	境内自然人	0.52%	1,118,000			1,118,000		
北京永和安平投资管理有限责任公司	境内非国有法人	0.47%	1,008,750			1,008,750		
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)	无战略投资者或一般法人因配售新股成为公司前 10 名股东的情况							
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东宝塔石化公司和第二大股东长城公司之间不存在关联关系, 亦不属于《上市公司收购管理办法》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	
宁夏宝塔石化集团有限公司	43,365,867					人民币普通股	43,365,867	
中国长城资产管理公司	21,252,175					人民币普通股	21,252,175	
陈惠	2,843,266					人民币普通股	2,843,266	
宏源证券—建行—宏源 3 号红利成	2,774,056					人民币	1,008,750	

长集合资产管理计划		普通股	
王庭生	1,315,887	人民币普通股	1,315,887
赵燕洁	1,202,700	人民币普通股	1,202,700
李欣立	1,160,000	人民币普通股	1,160,000
江涛	1,154,036	人民币普通股	1,154,036
白莉	1,118,000	人民币普通股	1,118,000
北京永和安平投资管理有限责任公司	1,008,750	人民币普通股	1,008,750
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	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 名股东之间否存在关联关系及一致行动人情况不详。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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
白愈之	监事会主席	离职	2013 年 03 月 05 日	因工作调整的原因
李树明	董事	被选举	2013 年 04 月 24 日	
董翀宇	董事	被选举	2013 年 04 月 24 日	
石树林	监事会主席	被选举	2013 年 04 月 24 日	

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：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,598,926.10	10,792,528.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	13,685,299.63	15,306,319.00
应收账款	341,560,833.96	308,895,926.91
预付款项	24,773,505.74	20,175,306.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,966,484.64	9,990,204.14
买入返售金融资产		
存货	214,264,988.06	219,052,251.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,123.00	10,411.00
流动资产合计	742,900,161.13	584,222,947.40
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	400,000.00	400,000.00

项目	期末余额	期初余额
投资性房地产		
固定资产	171,722,082.26	181,548,448.87
在建工程	4,197,000.00	140,000.00
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	73,327,037.04	74,581,354.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,394,947.70	1,521,761.12
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	251,041,067.00	258,191,564.13
资产总计	993,941,228.13	842,414,511.53
流动负债：		
短期借款	286,102,924.00	286,158,460.00
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		
应付账款	72,707,841.75	64,340,228.43
预收款项	8,168,556.52	5,207,367.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	55,357,334.04	43,542,904.36
应交税费	9,271,782.99	8,359,632.80
应付利息	18,529,525.57	5,655,740.00
应付股利		
其他应付款	123,706,000.81	148,325,460.53
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	573,843,965.68	561,589,793.95
非流动负债：		
长期借款	1,934,545.46	2,176,363.64
应付债券		

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	48,323,000.00	48,690,000.00
非流动负债合计	56,257,545.46	56,866,363.64
负债合计	630,101,511.14	618,456,157.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	247,700,000.00	216,829,334.00
资本公积	343,437,586.71	202,690,525.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,390,005.14	9,390,005.14
一般风险准备		
未分配利润	-236,687,874.86	-204,951,510.89
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	363,839,716.99	223,958,353.94
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	363,839,716.99	223,958,353.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	993,941,228.13	842,414,511.53

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：姚占文

2、母公司资产负债表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	127,156,581.84	2,053,784.36
交易性金融资产		
应收票据	13,185,299.63	15,306,319.00
应收账款	342,306,960.16	311,374,225.17
预付款项	24,755,870.78	20,175,306.17
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,622,185.72	9,905,879.90
存货	211,699,426.26	218,981,853.92
一年内到期的非流动资产		

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	50,123.00	10,411.00
流动资产合计	738,776,447.39	577,807,779.52
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	16,400,000.00	9,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	170,023,168.68	181,548,448.87
在建工程	4,197,000.00	140,000.00
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	73,327,037.04	74,581,354.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,394,947.70	1,521,761.12
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	265,342,153.42	267,191,564.13
资产总计	1,004,118,600.81	844,999,343.65
流动负债：		
短期借款	286,102,924.00	286,158,460.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	71,950,618.25	64,299,774.43
预收款项	3,155,312.55	4,264,560.27
应付职工薪酬	55,357,334.04	43,542,904.36
应交税费	9,703,170.99	8,270,248.30
应付利息	18,529,525.57	5,655,740.00
应付股利		
其他应付款	131,479,468.58	151,058,568.93

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	576,278,353.98	563,250,256.29
非流动负债：		
长期借款	1,934,545.46	2,176,363.64
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	6,000,000.00	6,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	48,323,000.00	48,690,000.00
非流动负债合计	56,257,545.46	56,866,363.64
负债合计	632,535,899.44	620,116,619.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	247,700,000.00	216,829,334.00
资本公积	343,437,586.71	202,690,525.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,390,005.14	9,390,005.14
一般风险准备		
未分配利润	-228,944,890.48	-204,027,141.11
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	371,582,701.37	224,882,723.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,004,118,600.81	844,999,343.65

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：姚占文

3、合并利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	192,515,119.18	189,153,939.45
其中：营业收入	192,515,119.18	189,153,939.45

项目	本期金额	上期金额
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	225,497,831.06	229,154,011.17
其中：营业成本	183,346,824.75	163,294,734.21
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	1,016,110.30	1,668,020.79
销售费用	7,023,986.39	10,265,254.29
管理费用	18,144,228.56	22,513,722.09
财务费用	15,399,887.87	15,845,206.34
资产减值损失	566,793.19	15,567,073.45
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）	255,000.00	
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）	-32,727,711.88	-40,000,071.72
加：营业外收入	2,430,764.67	68,676,629.68
减：营业外支出	1,435,002.52	639,837.88
其中：非流动资产处置损失		156,293.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-31,731,949.73	28,036,720.08
减：所得税费用	4,414.25	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,736,363.98	28,036,720.08
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	-31,736,363.98	28,036,720.08

项目	本期金额	上期金额
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.146	0.129
（二）稀释每股收益	-0.146	0.129
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-31,736,363.98	28,036,720.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,736,363.98	28,036,720.08
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：姚占文

4、母公司利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	169,973,790.34	188,825,862.94
减：营业成本	161,183,186.82	163,004,932.62
营业税金及附加	1,012,513.27	1,668,020.79
销售费用	6,264,669.04	10,197,633.29
管理费用	17,371,073.39	22,491,936.84
财务费用	15,397,104.35	15,916,797.89
资产减值损失	351,354.21	15,503,209.15
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）	255,000.00	
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）	-31,351,110.74	-39,956,667.64
加：营业外收入	7,872,163.67	68,676,629.68
减：营业外支出	1,435,002.30	639,837.88
其中：非流动资产处置损失		156,293.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-24,913,949.37	28,080,124.16
减：所得税费用	3,800.00	

项目	本期金额	上期金额
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,917,749.37	28,080,124.16
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.115	0.13
（二）稀释每股收益	-0.115	0.13
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-24,917,749.37	28,080,124.16

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：姚占文

5、合并现金流量表

编制单位：西北轴承股份有限公司

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	150,677,010.99	174,051,162.11
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	422,558.79	
收到其他与经营活动有关的现金	6,691,659.81	18,954,219.40
经营活动现金流入小计	157,791,229.59	193,005,381.51
购买商品、接受劳务支付的现金	101,104,097.35	100,604,938.93
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		

项目	本期金额	上期金额
支付给职工以及为职工支付的现金	43,775,047.78	53,941,111.49
支付的各项税费	12,759,905.74	13,681,546.36
支付其他与经营活动有关的现金	14,898,710.58	13,232,911.41
经营活动现金流出小计	172,537,761.45	181,460,508.19
经营活动产生的现金流量净额	-14,746,531.86	11,544,873.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	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	5,000.00	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,207,150.02	3,060,132.00
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	10,207,150.02	3,060,132.00
投资活动产生的现金流量净额	-10,202,150.02	-3,059,632.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	172,432,449.48	
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		7,000,000.00
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	172,432,449.48	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	27,241,818.18	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,387,810.91	13,982,999.44
其中：子公司支付给少数股东的		

项目	本期金额	上期金额
股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	47,740.67	
筹资活动现金流出小计	29,677,369.76	13,982,999.44
筹资活动产生的现金流量净额	142,755,079.72	-6,982,999.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	117,806,397.84	1,502,241.88
加：期初现金及现金等价物余额	10,792,528.27	1,071,583.56
六、期末现金及现金等价物余额	128,598,926.11	2,573,825.44

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：姚占文

6、母公司现金流量表

编制单位：西北轴承股份有限公司

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	133,002,850.76	176,591,742.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,436,381.07	19,070,789.21
经营活动现金流入小计	144,439,231.83	195,662,532.17
购买商品、接受劳务支付的现金	82,375,229.65	100,604,938.93
支付给职工以及为职工支付的现金	43,327,752.14	53,941,111.49
支付的各项税费	12,734,673.29	13,663,090.93
支付其他与经营活动有关的现金	13,457,774.78	12,984,770.08
经营活动现金流出小计	151,895,429.86	181,193,911.43
经营活动产生的现金流量净额	-7,456,198.03	14,468,620.74
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

项目	本期金额	上期金额
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,000.00	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,201,084.21	3,060,132.00
投资支付的现金		3,000,000.00
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	10,201,084.21	6,060,132.00
投资活动产生的现金流量净额	-10,196,084.21	-6,059,632.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	172,432,449.48	
取得借款收到的现金		7,000,000.00
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	172,432,449.48	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	27,241,818.18	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,387,810.91	13,982,999.44
支付其他与筹资活动有关的现金	47,740.67	
筹资活动现金流出小计	29,677,369.76	13,982,999.44
筹资活动产生的现金流量净额	142,755,079.72	-6,982,999.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	125,102,797.48	1,425,989.30
加：期初现金及现金等价物余额	2,053,784.36	653,862.78
六、期末现金及现金等价物余额	127,156,581.84	2,079,852.08

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：姚占文

7、合并所有者权益变动表

编制单位：西北轴承股份有限公司

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	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-204,951,510.89		0.00	223,958,353.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-204,951,510.89		0.00	223,958,353.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,870,666.00	140,747,061.02					-31,736,363.97		0.00	139,881,363.05
(一)净利润							-31,736,363.97		0.00	-31,736,363.97
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-31,736,363.97		0.00	-31,736,363.97
(三)所有者投入和减少资本	30,870,666.00	140,747,061.02								171,617,727.02
1.所有者投入资本	30,870,666.00	140,747,061.02								171,617,727.02
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	247,700,000.00	343,437,586.71			9,390,005.14		-236,687,874.86		0.00	363,839,716.99

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	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-213,063,216.47			215,846,648.36
加：同一控制下企业合并 产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-213,063,216.47			215,846,648.36
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							8,111,705.58			8,111,705.58
（一）净利润							8,111,705.58			8,111,705.58
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							8,111,705.58			8,111,705.58
（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	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-204,951,510.89			223,958,353.94

法定代表人：张立志

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：姚占文

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：西北轴承股份有限公司

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	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-204,027,141.11	224,882,723.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-204,027,141.11	224,882,723.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,870,666.00	140,747,061.02					-24,917,749.37	146,699,977.65
（一）净利润							-24,917,749.37	-24,917,749.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-24,917,749.37	-24,917,749.37
（三）所有者投入和减少资本	30,870,666.00	140,747,061.02						171,617,727.02
1. 所有者投入资本	30,870,666.00	140,747,061.02						171,617,727.02
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	247,700,000.00	343,437,586.71			9,390,005.14		-228,944,890.48	371,582,701.37

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	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-212,104,931.42	216,804,933.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-212,104,931.42	216,804,933.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							8,077,790.31	8,077,790.31
(一) 净利润							8,077,790.31	8,077,790.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,077,790.31	8,077,790.31
(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	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-204,027,141.11	224,882,723.72

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：姚占文

三、公司基本情况

西北轴承股份有限公司（以下简称本公司或公司）位于宁夏银川市，系经宁夏回族自治区体改委宁体改发(1993) 99号文批准，由西北轴承集团有限责任公司、宁夏天力协会、冶钢集团有限公司、西宁特殊钢集团有限责任公司、北钢集团有限责任公司、常柴股份有限公司共同发起并经中国证监会证监发审字(1996) 14号文和证监发(1996)38号文审核通过，向社会公众募集股份而设立的股份有限公司。本公司1996年4月13日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记。

本公司设立时注册资本为人民币9800万元；公司于1997年6月按1996年末总股本，每10股送红股2股；1997年8月,按送股后总股本117,600,000股，每10股配2.5股；1998年8月，按1997年年末股本总额145,799,899股，每10股派送红股2股，使公司股本总额增至174,959,878股；2006年公司进行股权分置改革，以资本公积金转增社会公众股41,869,456股，股本增至216,829,334股，其中社会公众股增至107,701,934股。截止2012年12月31日，公司股本总数为216,829,334股，其中有限售条件股份16,905股、无限售条件股份216,812,429股。2012年公司非公开发行股票,公司控股股东宝塔石化公司以现金方式认购西北轴承非公开发行的股份30,870,666股，该笔股份于2013年6月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份预登记，2013年7月5日在深圳证券交易所上市，公司总股本由原来的216,829,334股增加到247,770,000股。截止2013年6月30日,公司股本总数为247,770,000股，其中有限售条件股份30,887,571股、无限售条件股份216,812,429股。

本公司报告期末注册资本人民币247,770,000元，但其中新增30,870,666元尚未完成工商变更登记；营业执照注册号：640000000005311；法定代表人：张立忠；公司注册地：银川市西夏区北京西路；营业期限：1996年4月13日至2016年4月13日。

中国长城资产管理公司（以下简称长城公司）于2006年10月27日、2007年1月29日通过司法裁定收购公司原控股股东西北轴承集团有限责任公司所持本公司股份81,917,400股，占本公司股份总额的37.78%，成为本公司第一大股东。

2011年1月14日，长城公司与宁夏宝塔石化集团有限公司（以下简称宝塔石化公司）签定《股份转让协议》，将其持有的43,365,867股份（占公司年末总股本的20%）转让给宝塔石化公司，股权转让价款为405,470,856.00元。双方已于2011年6月3日完成股权变更手续。股权变更后，宝塔石化公司持有本公司股份43,365,867股，占公司股份总额的20%，成为公司第一大股东；长城公司持有本公司股份38,551,533股，占公司股份总额的17.78%，为公司第二大股东。截至2013年6月26日，长城公司于报告期内共减持公司股份1479.66万股,持有本公司股份2125.21万股，宝塔石化公司仍为公司第一大股东。

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，主持公司的生产经营管理工作。

本公司下设16个部室、10个分厂，主要从事轴承的生产、加工和销售。

截至2013年6月30日，本公司所属全资子公司4个，分别为西北轴承集团进出口有限公司、宁夏西北轴承锻热科技有限公司、宁夏西轴装备检测有限公司、宁夏西北轴承物资商贸有限公司；分公司3个，分别为济南销售分公司、重庆销售分公司、包头销售分公司。

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

本公司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

本公司的会计期间为公历1月1日至6月30日

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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:

本公司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:

本公司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销。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。

子公司与本公司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，按照本公司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

本公司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

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率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

金融工具包括金融资产和金融负债。

(1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 金融资产确认与计量

金融资产于本公司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。

②金融负债确认与计量

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(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，且本公司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，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

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，本公司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；本公司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。本公司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。

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，本公司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

本公司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；债务单位逾期未履行偿债义务

超过5年；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，经本公司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

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)	4%	4%
1—2 年	6%	6%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	100%	100%
5 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	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

本公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

本公司材料核算采用计划成本计价，采购时计划价与实际价之间的差额记入材料成本差异；发出领用时按计划价分摊归集成本费用。材料成本差异于当月转入产成品差异；

本公司产成品核算采用标准成本计价，完工入库时实际成本与标准成本的差异计入产成品差异，月末产成品差异在已实现销售的产品成本和库存产品之间进行分摊；

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去完工时估计将要发生的成本、估计销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销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。本公司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

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

本公司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房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50		2
房屋建筑物	30	4	3.20

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等四类，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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

(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，本公司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。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	4%	9.6%-3.2%
机器设备	11	4%	12%-8.73%
运输设备	6	4%	16%

其他设备	5	4%	19.2%
------	---	----	-------

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对固定资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

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。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，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目与资产类别分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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

本公司于每一资产负债表日对在建工程进行检查，当发现存在减值迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产构建或生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用应当在发生时根据其发生额确认为费用计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(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

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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50	土地使用权证规定年限
软件	5	有限使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

注：应逐项说明使用寿命不确定的依据。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司在每一个资产负债表日检查无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其它知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司的研究开发支出划分为研究阶段支出和开发阶段支出；研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间

不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

20、长期待摊费用

本公司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)的固定资产装修费等，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债，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相应条件时，本公司将其确认为负债。

(1) 预计负债的确认标准

如果在资产负债表日，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，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入等确认原则如下： 1). 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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). 本公司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公司、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，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司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公司、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，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产根据资产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，按照预期收回该资产期间的适用税率计量。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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

本公司递延所得税负债根据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。资产负债表日，递延所得税负债，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司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，本公司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

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

五、税项

1、公司主要税种和税率

	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%、6%
消费税	应税消费品销售额或数量	不适用
营业税	应税服务收入	5%、10%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费	流转税	2%
水利建设基金	上年营业收入	0.7%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司现有四个全资子公司，分别是：西北轴承集团进出口有限公司，宁夏西北轴承锻热科技有限公司，宁夏西北轴承物资商贸有限公司，宁夏西轴装备检测有限公司。

(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
宁夏西北轴承锻热科技有限公司	一人有限责任公司	宁夏银川市	生产	10,000,000.00	轴承的制造	7,000,000.00		100%	100%	是			
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	一人有限责任公司	宁夏银川市	销售	3,000,000.00	材料的销售			100%	100%	是			
宁夏西轴装备检测有限公司	一人有限责任公司	宁夏银川市	服务	3,000,000.00	提供检测劳务			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 报告期内，无同一控制下企业合并取得的子公司

(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
西北轴承集团进出口有限公司	有限公司	宁夏银川市	销售	500,000	轴承的出口销售	0.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、报告期内，无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

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，无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，未发生的同一控制下企业合并
- 6、报告期内，未发生的非同一控制下企业合并
- 7、报告期内，无出售丧失控制权的股权而减少子公司
- 8、报告期内，未发生的反向购买
- 9、本报告期，无发生的吸收合并
- 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：	--	--	16,831.51	--	--	14,753.36
人民币	--	--	16,831.51	--	--	14,753.36
银行存款：	--	--	128,582,094.59	--	--	10,777,774.91
人民币	--	--	128,499,400.93	--	--	10,656,512.47
美元	13,383.67	6.1787	82,693.66	19,292.41	6.2855	121,262.44
合计	--	--	128,598,926.10	--	--	10,792,528.27

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

2、交易性金融资产

- (1) 报告期内，无交易性金融资产
- (2) 报告期内，无变现有限制的交易性金融资产

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	13,685,299.63	15,306,319.00
合计	13,685,299.63	15,306,319.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
潍坊盛德利经贸有限公司	2013年04月16日	2013年10月16日	4,000,000.00	
四川宏华石油设备有限公司	2013年05月29日	2013年11月29日	2,000,000.00	
佛山市顺德区乐从镇健隆钢铁贸易有限公司	2013年03月21日	2013年09月21日	1,450,000.00	
中国有色沈阳泵业有限公司	2013年03月26日	2013年09月26日	1,000,000.00	
河北华北石油荣盛机械制造有限公司	2013年03月20日	2013年09月20日	1,000,000.00	
合计	--	--	9,450,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、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
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	303,423,705.74	58.52%	128,185,911.61	42.25%	311,816,991.34	63.49%	134,502,436.14	43.14%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	214,423,904.32	41.36%	48,100,864.49	22.43%	178,724,367.53	36.39%	47,142,995.82	26.38%
组合小计	214,423,904.32	41.36%	48,100,864.49	22.43%	178,724,367.53	36.39%	47,142,995.82	26.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	598,091.47	0.12%	598,091.47	100%	598,091.47	0.12%	598,091.47	100%
合计	518,445,701.53	--	176,884,867.57	--	491,139,450.34	--	182,243,523.43	--

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
西北轴承集团有限责任公司 上海销售公司	14,708,295.99	14,708,295.99	100%	本公司经销商，已停止经营，预计货款全部无法收回
徐州西北轴承销售有限公司	5,921,757.61	5,921,757.61	100%	本公司经销商，已停止经营，预计货

				款全部无法收回
西北轴承集团有限责任公司 乌鲁木齐销售分公司	6,060,438.70	6,060,438.70	100%	本公司经销商, 已停止经营, 预计货款全部无法收回
西北轴承厂徐州供应站	4,361,864.63	4,361,864.63	100%	本公司经销商, 已停止经营, 预计货款全部无法收回
北京宁银西北轴承销售有限公司	34,053,653.51	11,551,321.87	33.92%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
成都西北轴承机电有限公司	39,310,577.17	14,345,093.09	36.49%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂广州销售公司	13,827,700.81	13,827,700.81	100%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
杭州西北轴承销售有限公司	14,986,770.55	1,696,784.65	11.32%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
湖北西北轴承有限责任公司	22,915,440.00	8,928,347.05	38.96%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
南京西北轴承销售有限责任公司	11,481,965.37	2,752,247.23	23.97%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
宁夏西北轴承销售有限公司	9,937,342.79	1,488,531.44	14.98%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
上海西北轴承销售有限公司	10,374,185.63	3,535,406.74	34.08%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
天津宁银西北轴承销售有限公司	11,076,801.72	1,086,055.78	9.8%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂兰州销售公司	10,233,817.38	3,309,730.18	32.34%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承厂沈阳销售处	8,233,589.20	4,630,592.92	56.24%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司 哈尔滨销售分公司	15,733,015.28	8,889,866.49	56.5%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司 西安销售分公司	23,917,944.74	5,898,659.49	24.66%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
西北轴承集团有限责任公司 郑州销售分公司	31,301,933.04	11,203,019.75	35.79%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
新疆宁银西北轴承销售有限公司	14,986,611.62	3,990,197.19	26.63%	本公司经销商, 期末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
合计	303,423,705.74	128,185,911.61	--	--

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	136,206,681.16	63.52%	5,448,227.26	104,793,384.99	58.62%	4,191,735.40
1 至 2 年	22,754,045.94	10.61%	1,365,242.74	18,454,659.31	10.33%	1,107,279.56
2 至 3 年	13,360,537.87	6.23%	1,336,053.77	12,469,167.12	6.98%	1,246,916.70
3 至 4 年	2,689,123.32	1.25%	537,824.67	3,012,614.95	1.69%	602,523.00
4 至 5 年	3,117,813.38	1.45%	3,117,813.38	3,015,193.34	1.69%	3,015,193.34
5 年以上	36,295,702.65	16.93%	36,295,702.65	36,979,347.82	20.69%	36,979,347.82
合计	214,423,904.32	--	48,100,864.47	178,724,367.53	--	47,142,995.82

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
内蒙金星浆纸业有限公司	579,852.00	579,852.00	100%	预计货款全部无法收回
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	15,000.10	15,000.10	100%	预计货款全部无法收回
包头北恒矿山机械公司	3,239.37	3,239.37	100%	预计货款全部无法收回
合计	598,091.47	598,091.47	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
成都西北轴承机电有限公司	经销商	39,310,577.17	1-5 年	7.58%
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	34,053,653.51	0-3 年	6.57%
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	经销商	31,301,933.04	0-3 年	6.04%
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	经销商	25,239,606.96	0-5 年	4.87%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	22,915,440.00	0-3 年	4.42%
合计	--	152,821,210.68	--	29.48%

(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 (%)
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	34,053,653.51	6.57%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	22,915,440.00	4.42%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	14,986,611.62	2.89%

南京西北轴承销售有限责任公司	联营企业	11,481,965.37	2.21%
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	9,937,342.79	1.92%
合计	--	93,375,013.29	18.01%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,227,374.49	6.92%	3,227,374.49	100%	3,227,374.49	8.95%	3,227,374.49	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	41,388,122.60	88.74%	21,421,637.96	51.76%	29,309,478.87	81.28%	20,819,274.73	71.03%
组合小计	41,388,122.60	88.74%	21,421,637.96	51.76%	29,309,478.87	81.28%	20,819,274.73	71.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,025,034.40	4.34%	2,025,034.40	100%	3,525,034.40	9.77%	2,025,034.40	57.45%
合计	46,640,531.49	--	26,674,046.85	--	36,061,887.76	--	26,071,683.62	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
大冶特殊钢股份有限公司	3,227,374.49	3,227,374.49	100%	挂账时间长, 预计款项全部无法收回
合计	3,227,374.49	3,227,374.49	--	--

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	16,249,328.50	39.26%	773,775.71	3,772,782.28	12.88%	147,538.33
1 至 2 年	1,898,034.88	4.59%	113,798.09	2,295,937.37	7.83%	137,672.24
2 至 3 年	2,316,439.82	5.6%	231,643.98	2,316,439.82	7.9%	231,643.98
3 至 4 年	777,374.02	1.88%	155,474.80	777,374.02	2.65%	155,474.80
4 至 5 年	138,154.56	0.33%	138,154.56	138,154.56	0.47%	138,154.56
5 年以上	20,008,790.82	48.34%	20,008,790.81	20,008,790.82	68.27%	20,008,790.82
合计	41,388,122.60	--	21,421,637.96	29,309,478.87	--	20,819,274.73

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

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏朋特化工有限公司	2,025,034.40	2,025,034.40	100%	债务人资产已被法院查封, 无偿债能力, 预计款项全部无法收回
合计	2,025,034.40	2,025,034.40	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他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(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
西北轴承机械有限公司	客户	11,384,521.77	1-4 年	24.41%
银川和林工贸公司	客户	4,035,653.00	5 年以上	8.65%
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	3,227,374.49	1-4 年	6.92%
银川市宝利得轴承物资有限公司	客户	2,658,059.70	5 年以上	5.7%
舍弗勒(宁夏)有限公司	客户	2,563,946.77	1-2 年	5.5%
合计	--	23,869,555.73	--	51.18%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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	22,892,584.39	92.41%	18,494,384.82	91.67%
1 至 2 年	657,191.19	2.65%	457,191.19	2.27%
2 至 3 年	830,880.53	3.35%	830,880.53	4.12%
3 年以上	392,849.63	1.59%	392,849.63	1.94%
合计	24,773,505.74	--	20,175,306.17	--

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
河南城建建设集团有限公司	供应商	6,512,042.32	1 年以内	预付工程款，尚未结算
无锡机床股份有限公司	供应商	4,019,352.00	1 年以内	预付设备款，尚未结算
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	供应商	3,941,523.48	1 年以内	常年供应商，预付货款
江苏丰东热技术股份有限公司	供应商	1,700,000.00	1 年以内	预付设备款，尚未结算
石家庄钢铁有限责任公司	供应商	1,067,427.66	1 年以内	常年供应商，预付货款
合计	--	17,240,345.46	--	--

预付款项主要单位的说明

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

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

(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	31,012,043.53		31,012,043.53	27,263,125.31		27,263,125.31
在产品	39,640,579.89	3,331,348.33	36,309,231.56	39,632,958.02	3,331,348.33	36,301,609.69
库存商品	160,929,857.71	25,515,182.43	135,414,675.27	165,447,384.54	26,219,865.53	139,227,519.01
周转材料	2,766,066.78		2,766,066.78	2,965,813.58		2,965,813.58
发出商品	11,919,610.27	3,156,639.36	8,762,970.92	16,758,505.99	3,464,321.67	13,294,184.32
合计	246,268,158.18	32,003,170.12	214,264,988.06	252,067,787.44	33,015,535.53	219,052,251.91

(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	
在产品	3,331,348.33				3,331,348.33
库存商品	26,219,865.53		634,223.91	70,459.19	25,515,182.43
发出商品	3,464,321.67	1,154,089.38	1,461,771.69		3,156,639.36
合计	33,015,535.53	1,154,089.38	2,095,995.60	70,459.19	32,003,170.12

(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（%）
存货的说明			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	50,123.00	10,411.00
合计	50,123.00	10,411.00

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例(%)
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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							

宁夏西北轴承销售有限公司	49%	49%	12,225,844.15	14,585,885.69	-2,360,041.54	6,814,153.55	-387,860.74
北京宁银西北轴承销售有限公司	45%	45%	18,309,402.83	28,810,239.32	-10,500,836.49	4,860,899.20	-311,628.21
新疆宁银西北轴承销售有限公司	45%	45%	10,976,340.56	14,960,188.71	-3,983,848.15	3,067,208.82	-117,533.26
南京西北轴承销售有限责任公司	40%	40%	11,113,369.14	14,536,197.27	-3,422,828.13	2,793,713.70	-313,469.79

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

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
湖北西北轴承有限责任公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	13.33%	13.33%				
西北亚奥信息技术股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	6%	6%		3,000,000.00		
宁夏西北轴承销售有限公司	权益法	245,000.00				49%	49%				
北京宁银西北轴承销售有限公司	权益法	225,000.00				45%	45%				
新疆宁银西北轴承销售有限公司	权益法	225,000.00				45%	45%				
南京西北轴承销售有限责任公司	权益法	200,000.00				40%	40%				
合计	--	4,295,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00	--	--	--	3,000,000.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
单位：元				
			本期	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	565,501,628.76	856,510.23		1,063,275.56	565,294,863.43
其中：房屋及建筑物	206,248,275.82	329,774.00			206,578,049.82
机器设备	341,404,511.23	313,994.62		210,275.56	341,508,230.29
运输工具	17,630,446.62	202,676.80		853,000.00	16,980,123.42
其他设备	218,395.09	10,064.81			228,459.90
--	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：	382,978,617.39	9,924,573.55		304,972.27	392,598,218.67
其中：房屋及建筑物	106,683,568.18	3,056,676.35			109,740,244.53
机器设备	266,229,203.85	6,094,470.11		142,638.94	272,181,035.02
运输工具	9,872,701.64	767,461.01		162,333.33	10,477,829.32
其他设备	193,143.72	5,966.08			199,109.80
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	182,523,011.37	--			172,696,644.76
其中：房屋及建筑物	99,564,707.64	--			96,837,805.29
机器设备	75,175,307.38	--			69,327,195.27
运输工具	7,757,744.98	--			6,502,294.10
其他设备	25,251.37	--			29,350.10
四、减值准备合计	974,562.50	--			974,562.50
机器设备	974,562.50	--			974,562.50
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	181,548,448.87	--			171,722,082.26
其中：房屋及建筑物	99,564,707.64	--			96,837,805.29
机器设备	75,175,307.38	--			69,327,195.27
运输工具	6,783,182.48	--			5,527,731.60
其他设备	25,251.37	--			29,350.10

本期折旧额 9,924,573.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

1. 固定资产中用于抵押或质押的固定资产原值、净值

项目	原值	净值	抵押或质押	对应的债务或担保额
房屋建筑物	155,232,875.24	53,000,152.82	抵押	中国长城资产管理公司
机器设备	211,688,562.14	8,847,903.74	抵押	10194万元借款
合计	366,921,437.38	61,848,056.56		

2. 本公司期末固定资产中已提足折旧仍在使用的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	20,316,216.82	19,526,352.32		789,864.50	
机器设备	199,192,925.28	191,911,155.58		7,281,769.70	
运输设备	8,175,435.44	7,108,795.80	800,000.00	266,639.64	
其他设备	2,266,241.09	2,175,591.45		90,649.64	
合计	229,950,818.63	220,721,895.15	800,000.00	8,428,923.48	

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
征地及清理费用	6,223,168.10	6,223,168.10		6,223,168.10	6,223,168.10	
铁路货车轴承项目	4,197,000.00		4,197,000.00	140,000.00		140,000.00
合计	10,420,168.10	6,223,168.10	4,197,000.00	6,363,168.10	6,223,168.10	140,000.00

(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
铁路货车轴承项目		140,000.00	4,057,000.00								自筹	4,197,000.00
合计		140,000.00	4,057,000.00			--	--			--	--	4,197,000.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
征地及清理费用	6,223,168.10			6,223,168.10	已拆除清理, 预计形成损失
合计	6,223,168.10			6,223,168.10	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

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	93,918,185.20			93,918,185.20
土地使用权	90,167,235.20			90,167,235.20
计算机软件	3,750,950.00			3,750,950.00
二、累计摊销合计	19,336,831.06	1,254,317.10		20,591,148.16
土地使用权	17,434,746.74	870,322.02		18,305,068.76
计算机软件	1,902,084.32	383,995.08		2,286,079.40
三、无形资产账面净值合计	74,581,354.14	-1,254,317.10		73,327,037.04
土地使用权	72,732,488.46	-870,322.02		71,862,166.44
计算机软件	1,848,865.68	-383,995.08		1,464,870.60
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	74,581,354.14	-1,254,317.10		73,327,037.04
土地使用权	72,732,488.46	-870,322.02		71,862,166.44
计算机软件	1,848,865.68	-383,995.08		1,464,870.60

本期摊销额 1,254,317.10 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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
租入办公大楼装修改造	1,521,761.12		126,813.42		1,394,947.70	
合计	1,521,761.12		126,813.42		1,394,947.70	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
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
可抵扣暂时性差异	245,759,815.15	251,528,473.18
可抵扣亏损	52,521,678.27	26,553,972.33
计提的辞退福利	621,404.70	767,216.84
合计	298,902,898.12	278,849,662.35

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
2014			
2015	52,521,678.27	26,553,972.33	
合计	52,521,678.27	26,553,972.33	--

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		

坏账准备	203,558,914.43	208,315,207.06
存货跌价准备	32,003,170.12	33,015,535.53
长期股权投资减值准备	3,000,000.00	3,000,000.00
固定资产减值准备	974,562.50	974,562.50
在建工程减值准备	6,223,168.10	6,223,168.10
小计	245,759,815.15	251,528,473.19

(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

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	208,315,207.06	1,508,699.40		6,264,992.03	203,558,914.43
二、存货跌价准备	33,015,535.53	1,154,089.38	2,095,995.60	70,459.19	32,003,170.12
五、长期股权投资减值准备	3,000,000.00				3,000,000.00
七、固定资产减值准备	974,562.50				974,562.50
九、在建工程减值准备	6,223,168.10				6,223,168.10
合计	251,528,473.19	2,662,788.78	2,095,995.60	6,335,451.22	245,759,815.15

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	101,940,000.00	101,940,000.00
保证借款	134,162,924.00	134,218,460.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	286,102,924.00	286,158,460.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国长城资产管理公司	236,102,924.00	7.56%	资金周转	资金紧张	
中国长城资产管理公司	50,000,000.00	7.47%	资金周转	资金紧张	
合计	286,102,924.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	49,020,981.85	42,879,536.52
1 年以上	23,686,859.90	21,460,691.91
合计	72,707,841.75	64,340,228.43

(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
宁夏宝塔石化集团有限公司		14,948.50
合计		14,948.50

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款中，账龄一年以上的款项金额23,686,859.90元，未偿还的原因主要系未结算，在资产负债表日后亦未大额偿还。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,248,817.91	4,289,464.54
1 年以上	919,738.61	917,903.29
合计	8,168,556.52	5,207,367.83

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收款项中，账龄一年以上的款项主要系预收货款尚未发货形成。

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	1,009,255.00	42,353,683.96	43,340,325.96	22,613.00
二、职工福利费		263,856.00	263,856.00	
三、社会保险费	16,804,224.40	14,741,614.28	4,207,528.47	27,338,310.21
其中：医疗保险费	1,044,531.90	3,747,946.20	2,222,474.00	2,570,004.10
基本养老保险费	13,474,879.52	9,381,719.66	1,741,898.05	21,114,701.13
失业保险费	1,935,317.61	1,005,144.80	28,616.20	2,911,846.21
工伤生育保险费	349,495.37	606,803.62	214,540.22	741,758.77
四、住房公积金	5,018,912.00	2,001,792.18	108,912.18	6,911,792.00
五、辞退福利	767,216.84		145,812.14	621,404.70
六、其他	19,943,296.12	852,688.51	332,770.50	20,463,214.13
工会经费和职工教育经费	19,943,296.12	852,688.51	332,770.50	20,463,214.13
合计	43,542,904.36	60,213,634.93	48,399,205.25	55,357,334.04

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 20,463,214.13 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,614,273.62	-1,678,568.57
营业税	513.00	-28.72
企业所得税	1,002,604.76	1,001,990.51
个人所得税	11,769.04	875,172.86
城市维护建设税	2,271,603.11	2,643,909.33
房产税	2,174,938.65	1,351,976.60
土地使用税	1,911,201.43	1,274,134.28
教育费附加	2,087,437.80	1,846,771.02
水利建设基金	739,826.97	337,322.58
地方教育费附加	468,732.01	579,392.68

印花税	217,429.84	127,560.23
合计	9,271,782.99	8,359,632.80

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	18,529,525.57	5,655,740.00
合计	18,529,525.57	5,655,740.00

应付利息说明

期末应付利息中欠付本公司控股股东宁夏宝塔石化集团有限公司的金额为2,653,225.80元；欠付第二大股东中国长城资产管理公司的金额为9,980,974.45元；欠付控股股东宁夏宝塔石化集团有限公司之子公司宁夏宝塔能源化工有限公司的金额为1,712,559.20元；其余应付利息为欠付职工借款利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

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
1年以内	70,463,138.64	84,787,610.47
1年以上	53,242,862.17	63,537,850.06
合计	123,706,000.81	148,325,460.53

(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
宁夏宝塔石化集团有限公司	62,000,000.00	60,000,000.00
合计	62,000,000.00	60,000,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本公司期末其他应付款中，账龄超过一年未偿还的款项为53,242,862.17元，系未偿还的往来欠款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

1. 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
宁夏宝塔石化集团有限公司	62,000,000.00	1年以内	借款
委托收职工借款	34,440,800.00	0-2年	借款
瑞安市博泰铜业有限公司	2,748,951.84	1年以内	废料款
爱协林热处理系统（北京）有限公司	2,017,418.80	0-2年	设备款
宁夏电投西夏热电有限公司	1,029,257.96	1年以内	供热费
合 计	102,236,428.60		

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 报告期内，无一年内到期的非流动负债情况

(2) 报告期内，无一年内到期的长期借款

(3) 一年内到期的应付债券

报告期内，无一年内到期的应付债券

(4) 一年内到期的长期应付款

报告期内，无一年内到期的长期应付款

41、其他流动负债

无其他需说明的流动负债。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
地方国债资金转贷	1,934,545.46	2,176,363.64
合计	1,934,545.46	2,176,363.64

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
地方国债资金转贷	2006年05月23日	2021年05月22日	人民币元	2.55%		1,934,545.46		2,176,363.64
合计	--	--	--	--	--	1,934,545.46	--	2,176,363.64

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

43、应付债券

报告期内，公司无应付债券。

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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
装备制造发展专项-国家重大机械装备技改项目	2,000,000.00			2,000,000.00	
装备制造业发展专项-高端轴承产业化基地建设项目	4,000,000.00			4,000,000.00	
合计	6,000,000.00			6,000,000.00	--

专项应付款说明

期末专项应付款中装备制造发展专项-国家重大机械装备技改项目2,000,000.00元，系2011年取得的由宁夏农业综合投资有限责任公司拨入的装备制造发展专项-国家重大机械装备技改项目专项拨款，无息使用，项目完成后，按项目评估结果确定返还金额，该项目尚未实施完毕；装备制造业发展专项-高端轴承产业化基地建设项目4,000,000.00元，系上期取得由宁夏农业综合投资有限责任公司拨入装备制造发展专项-国家重大机械装备技改项目专项拨款，项目完成后，按项目评估结果确定返还金额，该项目尚未实施完毕。

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
递延收益	48,323,000.00	48,690,000.00
合计	48,323,000.00	48,690,000.00

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

政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本期退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
重大装备本地化国家预算内专项资金（国债）	2,403,000.00	-	267,000.00	-	
节能减排改造及新技术应用扶持基金	1,100,000.00	-	100,000.00	-	
热处理生产中心建设项目资金	10,800,000.00	-	-	-	
风电轴承项目资金	34,020,000.00	-	-	-	
合计	48,323,000.00	-	367,000.00		—

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	216,829,334.00	30,870,666.00				30,870,666.00	247,700,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	129,980,051.30	140,747,061.02		270,727,112.32
其他资本公积	72,710,474.39			72,710,474.39
合计	202,690,525.69	140,747,061.02		343,437,586.71

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,390,005.14			9,390,005.14
合计	9,390,005.14			9,390,005.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-204,951,510.89	--

调整后年初未分配利润	-204,951,510.89	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,736,363.97	--
期末未分配利润	-236,687,874.86	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	180,410,328.31	176,597,387.01
其他业务收入	12,104,790.87	12,556,552.44
营业成本	183,346,824.75	163,294,734.21

(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	180,410,328.31	173,202,802.84	176,597,387.01	152,427,704.45
合计	180,410,328.31	173,202,802.84	176,597,387.01	152,427,704.45

(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
轴承业务	155,697,713.47	149,685,001.87	175,902,802.05	151,936,547.20
其他	24,712,614.84	23,517,800.97	694,584.96	491,157.25
合计	180,410,328.31	173,202,802.84	176,597,387.01	152,427,704.45

(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	175,109,277.80	166,765,576.12	161,779,231.48	139,637,609.03
国外	5,301,050.51	6,437,226.72	14,818,155.53	12,790,095.42
合计	180,410,328.31	173,202,802.84	176,597,387.01	152,427,704.45

(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(%)
中国有色（沈阳）泵业有限公司	13,850,077.34	7.68%
甘肃西北轴承销售有限公司	12,870,742.50	7.13%
武汉精轴实业有限公司	9,599,761.50	5.32%
四川宏华石油设备有限公司	9,165,641.88	5.08%
上海西北轴承销售有限公司	7,452,018.98	4.13%
合计	52,938,242.20	29.34%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	35,348.72		计税基础的 5%、10%
城市维护建设税	571,557.36	972,644.81	应缴流转税的 7%
教育费附加	244,953.17	416,847.78	应缴流转税的 3%
地方教育费附加	163,290.88	277,898.51	应缴流转税的 2%
水利基金	960.17	629.69	
合计	1,016,110.30	1,668,020.79	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,828,939.63	2,227,241.40
运杂费	935,757.12	3,242,641.47

物料消耗	19,097.20	65,333.00
广告费	319,380.00	221,487.00
折旧	270,662.54	326,291.09
办公及差旅费	245,596.95	208,138.18
包装费	855,309.29	1,199,577.06
装卸费	645,000.00	740,600.00
业务招待费	409,949.50	523,605.88
其他	494,294.16	1,510,339.21
合计	7,023,986.39	10,265,254.29

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,586,023.43	12,031,273.49
办公及差旅费	918,851.00	512,942.37
折旧	1,411,845.34	1,318,611.37
材料消耗	101,782.91	17,760.53
费用税	1,771,071.47	1,587,401.49
租赁费	228,445.71	156,667.86
修理费	117,206.40	212,692.40
无形资产摊销	1,254,317.10	1,198,661.52
运输费	507,879.20	338,982.64
业务招待费	181,841.89	369,871.60
取暖费	911,789.04	985,162.04
其他	153,175.07	3,783,694.78
合计	18,144,228.56	22,513,722.09

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,261,596.48	15,719,844.72
利息收入	-53,011.64	-12,485.94
汇兑损失	-50,686.15	-79,235.29
银行手续费	12,629.80	23,793.25
贴现支出	229,359.38	193,289.60
合计	15,399,887.87	15,845,206.34

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

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
处置长期股权投资产生的投资收益	255,000.00	
合计	255,000.00	

(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

(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

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,508,699.41	10,564,307.88
二、存货跌价损失	-941,906.22	5,002,765.57
合计	566,793.19	15,567,073.45

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	422,193.47	3,818.94	422,193.47
其中：固定资产处置利得	422,193.47	3,818.94	422,193.47
债务重组利得	679,051.20	65,610,339.32	679,051.20
政府补助	1,267,000.00	1,237,000.00	1,267,000.00
其他	62,520.00	1,825,471.42	67,520.00
合计	2,430,764.67	68,676,629.68	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明

激励工业企业'保增长'奖励资金	300,000.00		银财发[2013]41号
2012年度人才工作载体经费	100,000.00		宁人社函【2013】17号
2013年自治区创新发展专项资金	500,000.00		宁财(企)指标[2013]195号
节能减排改造及新技术应用扶持资金摊销计入	100,000.00	100,000.00	宁财(企)发【2008】761号
重大装备本地化国家预算内专项资金摊销计入	267,000.00	267,000.00	宁经投资发【2006】96号
出口贸易奖励资金		30,000.00	宁财(企)指标[2012]22号
技术创新扶持资金		30,000.00	银工信发[2011]200号
环境保护更换COD在线设备补助		60,000.00	银环保发[2011]254号
2012年自治区创新发展专项资金		500,000.00	宁财(企)指标[2012]62号
自治区科技创新团队补助资金		200,000.00	宁科政字[2012]18号, 宁财(企)指标[2012]118号
2011年度人才资助经费		50,000.00	宁科政字[2012]18号
合计	1,267,000.00	1,237,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		156,293.65	
其中：固定资产处置损失		156,293.65	
债务重组损失	1,066,134.61	462,688.79	1,066,134.61
其他	368,867.91	20,855.44	368,867.91
合计	1,435,002.52	639,837.88	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,414.25	
合计	4,414.25	

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-31,736,363.97	28,036,720.08
归属于母公司的非经常性损益	2	995,762.15	69,542,594.80
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-32,732,126.12	-41,505,874.72
年初股份总数	4	216,829,334.00	216,829,334.00

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	30,870,666.00	
增加股份 (II) 下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=注1	216,829,334.00	216,829,334.00
基本每股收益 (I)	13=1÷12	-0.15	0.13
基本每股收益 (II)	14=3÷12	-0.15	-0.19
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=注2	-0.15	0.13
稀释每股收益 (II)	20=注3	-0.15	-0.19

注1: $12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$;

注2: $19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$

注3: $20=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$

67、其他综合收益

报告期内，无其他综合收益

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
政府补助	1,267,000.00
利息收入	53,011.64
单位及个人往来	5,371,648.17
合计	6,691,659.81

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
销售费用、管理费用	8,119,579.69

银行手续费	241,989.18
营业外支出	337,141.71
单位往来	6,200,000.00
合计	14,898,710.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 报告期内，无收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 报告期内，无支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 报告期内，无收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他与筹资有关的费用	47,740.67
合计	47,740.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-31,736,363.98	28,036,720.08
加：资产减值准备	566,793.19	15,567,073.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,924,573.55	8,634,126.70
无形资产摊销	1,254,317.10	1,198,661.52
长期待摊费用摊销	126,813.42	126,813.42
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）	-422,193.47	152,474.71
财务费用（收益以“-”号填列）	15,261,596.48	15,719,844.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-255,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,799,629.27	10,712,005.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,856,667.98	-5,259,343.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,589,970.55	-63,343,503.51
经营活动产生的现金流量净额	-14,746,531.86	11,544,873.32
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	128,598,926.10	2,573,825.44
减：现金的期初余额	10,792,528.27	1,071,583.56
现金及现金等价物净增加额	117,806,397.84	1,502,241.88

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	128,598,926.10	10,792,528.27
其中：库存现金	16,831.51	82,434.92
可随时用于支付的银行存款	128,582,094.59	2,491,390.52
三、期末现金及现金等价物余额	128,598,926.11	10,792,528.27

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
宁夏宝塔石化集团有限公司	控股股东	有限责任	宁夏银川市	孙珩超	石油化工产品生产销售	1725030000	29.97%	29.97%	宁夏宝塔石化集团有限公司	22779562-9

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
西北轴承集团进出口有限公司	控股子公司	有限公司	银川	张立忠	轴承进出口	50.00	100%	100%	22768029-0
宁夏西北轴承锻热科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	银川	张立忠	生产	1,000.00	100%	100%	59621738-1
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	银川	张立忠	销售	300.00	100%	100%	05463068-1
宁夏西轴装备检测有限公司	控股子公司	有限责任公司	银川	张立忠	提供检测劳务	300.00	100%	100%	05462804-7

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									
宁夏西北轴承销售有限公司	有限公司	宁夏	李荣昌	轴承销售	500,000.00	49%	49%		71501652-4
北京宁银西北轴承销售有限公司	有限公司	北京	李天金	轴承销售	500,000.00	45%	45%		73513886-0
新疆宁银西北轴承销售有限公司	有限公司	新疆	夏金生	轴承销售	500,000.00	45%	45%		73447798-3
南京西北轴承销售有限公司	有限公司	南京	杨刚	轴承销售	500,000.00	40%	40%		73607129-0

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
新疆奎山宝塔石化有限公司	同一控制人	56885108-6
宁夏宝塔油气销售有限公司	同一控制人	69432656-5

宁夏宝塔能源化工有限公司	同一控制人	79992923-1
中国长城资产管理公司	第二大股东	71092548-9
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	74461699-1
张立忠	董事长	
李树明	总经理	
高筱刚	董事会秘书	
索战海	副总经理	
崔建昌	副总经理	
崔俊山	财务总监	
王育才	副总经理	
郝彭	副总经理	
李俊贤	监事	
何志刚	监事	

本企业的其他关联方情况的说明

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(%)
宁夏宝塔石化集团有限公司	购买化工油气	市场价	12,891.70	0.01%	49,833.21	0.23%
宁夏宝塔油气销售有限公司	购买化工油气	市场价	255,890.17	0.23%	160,439.32	0.09%

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(%)
宁夏西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	3,258,569.02	2.14%	3,075,337.98	1.74%
北京宁银西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	1,974,099.56	1.29%	4,952,787.85	2.8%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	1,915,650.08	1.26%	2,978,155.78	1.69%

南京西北轴承销售有限责任公司	轴承销售	市场价	1,470,924.66	0.96%	2,443,791.72	1.38%
新疆奎山宝塔石化有限公司	销售材料	市场价	697,610.03	0.46%		
湖北西北轴承有限责任公司	轴承销售	市场价	4,423,331.03	2.9%	2,920,453.25	1.65%

(2) 关联托管/承包情况

报告期内，公司无关联托管/承包情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内，公司无关联租赁情况。

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国长城资产管理公司	236,102,924.00			已逾期
中国长城资产管理公司	50,000,000.00	2013年01月01日	2013年12月31日	展期
宁夏宝塔石化集团有限公司	50,000,000.00	2012年08月17日	2013年08月17日	
宁夏宝塔石化集团有限公司	10,000,000.00	2012年12月11日	2013年12月11日	
张立忠	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
李树明	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
李树明	100,000.00	2012年08月10日	2014年08月10日	
高筱刚	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
索战海	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
崔建昌	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
崔建昌	50,000.00	2012年08月10日	2014年08月10日	
崔俊山	100,000.00	2011年07月25日	2014年07月25日	
王育才	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
王育才	100,000.00	2012年08月10日	2014年08月10日	

郝彭	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
李俊贤	100,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
何志刚	60,000.00	2011年07月10日	2014年07月10日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易

报告期内，公司为了拓展融资渠道，更好地补充公司流动资金，提升技术装备水平，促进公司更快发展，根据董事会授权，向招商银行股份有限公司银川分行申请人民币3000万元综合授信额度，业务品种为流动资金贷款和银行承兑汇票，期限一年。宁夏宝塔能源化工有限公司为上述授信融资提供连带责任还款保证。

报告期内,宝塔公司认购公司2012年度非公开发行的股票30,870,666股。2013年2月18日，公司收到中国证券监督管理委员会证监许可（2013）91号核准文件，核准公司非公开发行30,870,666股新股。2013年6月17日，宝塔石化向主承销商指定账户缴纳了认股款，2013年6月18日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了XYZH/2012YCA1052-5号《验资报告》。宝塔石化以现金178,432,449.48元认购了公司2012年度非公开发行的30,870,666股新股，该股份于2013年7月5日在深圳证券交易所上市。

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
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	9,937,342.79	1,488,531.44	11,171,575.74	1,673,409.29
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	34,053,653.51	11,551,321.87	32,791,657.02	11,123,240.71
新疆宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	14,986,611.62	3,990,197.19	15,295,301.03	4,072,385.99
南京西北轴承销售有限责任公司	联营企业	11,481,965.37	2,752,247.23	13,082,207.07	3,135,827.97
湖北西北轴承有限责任公司	参股企业	22,915,440.00	8,928,347.05	20,110,142.69	7,835,343.03

宁夏西北轴承销售有限	联营企业			1,500,000.00	
宁夏宝塔油气销售有限公司	同一控股股东	203.50			

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
宁夏宝塔石化集团有限公司	控股股东	30,031.79	14,948.50
宁夏宝塔油气销售有限公司	同一控股股东		405.00
宁夏宝塔石化集团有限公司	控股股东	62,000,000.00	60,000,000.00
宁夏宝塔能源化工有限公司	同一控股股东		27,000,000.00
张立忠	董事长	100,000.00	100,000.00
李树明	总经理	200,000.00	200,000.00
高筱刚	董事会秘书	100,000.00	100,000.00
索战海	副总经理	100,000.00	100,000.00
崔建昌	副总经理	150,000.00	150,000.00
崔俊山	财务总监	100,000.00	100,000.00
王育才	副总经理	200,000.00	200,000.00
李俊贤	副总经理	100,000.00	100,000.00
郝彭	监事	100,000.00	100,000.00
何志刚	监事	60,000.00	60,000.00
宁夏宝塔石化集团有限公司	控股股东	2,653,225.80	1,153,225.80
宁夏宝塔能源化工有限公司	同一控股股东	1,712,559.20	2,372,192.55
中国长城资产管理公司	第二股东	9,980,974.45	100,403.23
张立忠	董事长	11,076.39	6,076.39
李树明	总经理	21,076.39	11,076.39
高筱刚	董事会秘书	11,076.39	6,076.39
索战海	副总经理	11,076.39	6,076.39
崔建昌	副总经理	16,076.39	8,576.39
崔俊山	财务总监	10,555.56	5,555.56
王育才	副总经理	21,076.39	11,076.39
郝彭	副总经理	11,076.39	6,076.39
李俊贤	监事	11,076.39	6,076.39
何志刚	监事	6,645.83	3,645.83

十、股份支付

1、股份支付总体情况

报告期内，无股份支付情况

2、以权益结算的股份支付情况

报告期内，无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

报告期内，无以现金结算的股份支付情况

4、以股份支付服务情况

报告期内，无以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

报告期内，无股份支付的修改、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

2012年4月5日，宁夏回族自治区高级人民法院受理了常柴银川柴油机有限公司诉我公司虚假登记损害责任纠纷一案。我公司已收到《宁夏回族自治区高级人民法院应诉通知书》（2012）宁民商初字第2号。目前，本公司有充分的证据证明银国有用（2006）02632号《国有土地使用证》上记载的面积为74117平方米的国有土地使用权归属本公司，且依法获得。本公司长期并多次向常柴银川柴油机有限公司主张权利，协商催缴相关土地占用费，但常柴银川柴油机有限公司从未支付。当我公司无奈向银川市中级人民法院提出要求其支付土地占用使用费诉讼后，常柴银川柴油机有限公司以无理的诉讼请求，通过上述恶意诉讼损害我公司商业信誉。依据以上事实判断，该诉讼事项对公司本期及其后利润暂无影响。该事项现已开庭待判决。

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

本公司2002年为西北轴承机械有限公司在中国工商银行宁夏区分行2,025万元银行借款提供连带责任担保，2005年7月，上述贷款转至中国长城资产管理公司兰州办事处。为了解决本公司对西北轴承机械有限公司的连带担保责任，公司与中国长城资产管理公司兰州办事处协商，拟以不低于1,100万元的价格收购其对西北轴承机械有限公司贷款本金2,786万元及利息，此事项已于2008年4月3日经中国长城资产管理公司以中长资复[2008]86号文件《关于将西北轴承机械有限公司债权资产协议转让给西北轴承股份有限公司的批复》同意，此事项正在进一步进行协商中。预计此项担保不会形成担保损失。

其他或有负债及其财务影响

除存在上述或有事项外，截至2013年6月30日，本公司无其他需披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

详见公司于2013年7月4日在巨潮资讯网发布的《关于非公开发行股票相关承诺的公告》。

2、前期承诺履行情况

本公司控股股东宝塔石化公司关于避免同业竞争的承诺正在履行中。

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

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

2、债务重组

作为债权人，本期本公司与客户通过现金折让等方式进行债务重组，形成债务重组损失1,023,934.61元。

3、企业合并

4、租赁

2013年6月27日，本公司与远东租赁签订了《融资租赁合同》。公司以直租和售后回租方式向远东租赁申请办理融资租赁业务，融资金额为39,082,850元人民币，主要用于技术改造。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、其他

报告期内, 宝塔石化将增持公司的限售流通股份 30,870,666 股(占总股本的 12.46%)全部质押给上海国金租赁有限公司, 并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续, 质押登记日为 2013 年 7 月 8 日。2011 年 8 月 11 日宝塔石化质押给农银金融租赁有限公司的 43,365,867 股(占当时总股本的 20%)质押尚未解除。截止报告期, 宝塔石化持有公司股份 74,236,533 股, 占总股本的 29.97%; 宝塔石化已累计质押 74,236,533 股, 占其所持公司股份 100%, 占总股本的 29.97%。

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	303,423,705.74	58.44%	128,185,911.61	42.25%	311,816,991.34	63.16%	134,502,436.14	43.14%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	215,201,160.77	41.45%	48,131,994.74	22.37%	181,305,928.22	36.72%	47,246,258.25	26.06%
组合小计	215,201,160.77	41.45%	48,131,994.74	22.37%	181,305,928.22	36.72%	47,246,258.25	26.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	598,091.47	0.12%	598,091.47	100%	598,091.47	0.12%	598,091.47	100%
合计	519,222,957.98	--	176,915,997.82	--	493,721,011.03	--	182,346,785.86	--

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
西北轴承集团有限责任公司上海销售公司	14,708,295.99	14,708,295.99	100%	
徐州西北轴承销售有限公司	5,921,757.61	5,921,757.61	100%	
西北轴承集团有限责任公司乌鲁木齐销售分公司	6,060,438.70	6,060,438.70	100%	

西北轴承厂徐州供应站	4,361,864.63	4,361,864.63	100%	
北京宁银西北轴承销售有限公司	34,053,653.51	11,551,321.87	33.92%	
成都西北轴承机电有限公司	39,310,577.17	14,345,093.09	36.49%	
西北轴承厂广州销售公司	13,827,700.81	13,827,700.81	100%	
杭州西北轴承销售有限公司	14,986,770.55	1,696,784.65	11.32%	
湖北西北轴承有限责任公司	22,915,440.00	8,928,347.05	38.96%	
南京西北轴承销售有限责任公司	11,481,965.37	2,752,247.23	23.97%	
宁夏西北轴承销售有限公司	9,937,342.79	1,488,531.44	14.98%	
上海西北轴承销售有限公司	10,374,185.63	3,535,406.74	34.08%	
天津宁银西北轴承销售有限公司	11,076,801.72	1,086,055.78	9.8%	
西北轴承厂兰州销售公司	10,233,817.38	3,309,730.18	32.34%	
西北轴承厂沈阳销售处	8,233,589.20	4,630,592.92	56.24%	
西北轴承集团有限责任公司哈尔滨销售分公司	15,733,015.28	8,889,866.49	56.5%	
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	23,917,944.74	5,898,659.49	24.66%	
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	31,301,933.04	11,203,019.75	35.79%	
新疆宁银西北轴承销售有限公司	14,986,611.62	3,990,197.19	26.63%	
合计	303,423,705.74	128,185,911.61	--	--

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	136,983,937.61	63.65%	5,479,357.51	107,374,945.68	59.22%	4,294,997.82
1 至 2 年	22,754,045.94	10.57%	1,365,242.74	18,454,659.31	10.18%	1,107,279.55
2 至 3 年	13,360,537.87	6.21%	1,336,053.79	12,469,167.12	6.88%	1,246,916.72
3 至 4 年	2,689,123.32	1.25%	537,824.67	3,012,614.95	1.66%	602,523.00
4 至 5 年	3,117,813.38	1.45%	3,117,813.38	3,015,193.34	1.66%	3,015,193.34
5 年以上	36,295,702.65	16.87%	36,295,702.65	36,979,347.82	20.4%	36,979,347.82
合计	215,201,160.77	--	48,131,994.74	181,305,928.22	--	47,246,258.25

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
内蒙金星浆纸业有限公司	579,852.00	579,852.00	100%	
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	15,000.10	15,000.10	100%	
包头北恒矿山机械公司	3,239.37	3,239.37	100%	
合计	598,091.47	598,091.47	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
内蒙金星浆纸业有限公司	579,852.00	579,852.00	100%	预计货款全部无法收回
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	15,000.10	15,000.10	100%	预计货款全部无法收回
包头北恒矿山机械公司	3,239.37	3,239.37	100%	预计货款全部无法收回
合计	598,091.47	598,091.47	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

本期我公司对单项金额不重大的内蒙金星浆纸业有限公司、内蒙古黄河铬盐股份有限公司、包头北恒矿山机械公司，经过公司分析落实预计货款全部无法收回，故进行了单独计提坏账准备。

(3) 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

(4) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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 (%)
------	--------	----	----	----------------

成都西北轴承机电有限公司	经销商	39,310,577.17	1-5 年	7.57%
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	34,053,653.51	0-3 年	6.56%
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	经销商	31,301,933.04	0-3 年	6.03%
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	经销商	25,239,606.96	0-5 年	4.86%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	22,915,440.00	0-3 年	4.41%
合计	--	152,821,210.68	--	29.43%

(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(%)
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	34,053,653.51	6.56%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	22,915,440.00	4.41%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	14,986,611.62	2.89%
南京西北轴承销售有限公司	联营企业	11,481,965.37	2.21%
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	9,937,342.79	1.91%
合计	--	93,375,013.29	17.98%

(7) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,227,374.49	7.07%	3,227,374.49	100%	3,227,374.49	9.1%	3,227,374.49	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	40,381,319.29	88.49%	20,759,133.57	51.41%	28,705,957.04	80.96%	20,300,077.14	70.72%
组合小计	40,381,319.29	88.49%	20,759,133.57	51.41%	28,705,957.04	80.96%	20,300,077.14	70.72%
单项金额虽不重大但单项	2,025,034.40	4.44%	2,025,034.40	100%	3,525,034.40	9.94%	2,025,034.40	57.45%

计提坏账准备的其他应收款								
合计	45,633,728.18	--	26,011,542.46	--	35,458,365.93	--	25,552,486.03	--

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
大冶特殊钢股份有限公司	3,227,374.49	3,227,374.49	100%	挂账时间长，预计款项全部无法收回
合计	3,227,374.49	3,227,374.49	--	--

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	15,761,722.78	39.03%	630,468.91	3,688,458.04	12.85%	147,538.33
1 至 2 年	1,898,034.88	4.7%	113,798.09	2,295,937.37	8%	137,672.24
2 至 3 年	2,316,439.82	5.74%	231,643.98	2,316,439.82	8.07%	231,643.98
3 至 4 年	777,374.02	1.93%	155,474.80	777,374.02	2.71%	155,474.80
4 至 5 年	138,154.56	0.34%	138,154.56	138,154.56	0.48%	138,154.56
5 年以上	19,489,593.23	48.26%	19,489,593.22	19,489,593.23	67.89%	19,489,593.23
合计	40,381,319.29	--	20,759,133.57	28,705,957.04	--	20,300,077.14

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏朋特化工有限公司	2,025,034.40	2,025,034.40	100%	债务人资产已被法院查封，无偿债能力，预计

				款项全部无法收回
合计	2,025,034.40	2,025,034.40	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他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(%)
西北轴承机械有限公司	客户	11,384,521.77	1-4 年	24.95%
银川和林工贸公司	客户	4,035,653.00	5 年以上	8.84%
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	3,227,374.49	1-4 年	7.07%
银川市宝利得轴承物资有限公司	客户	2,658,059.70	5 年以上	5.82%
舍弗勒(宁夏)有限公司	客户	2,563,946.77	1-2 年	5.62%
合计	--	23,869,555.73	--	52.3%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁夏西北轴承锻热科技有限公司	成本法	10,000,000.00	3,000,000.00	7,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
宁夏西轴装备检测有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
湖北西北轴承有限责任公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	13.33%	13.33%				
西北亚奥信息技术股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	6%	6%		3,000,000.00		
宁夏西北轴承销售有限公司	权益法	245,000.00				49%	49%				
北京宁银西北轴承销售有限公司	权益法	225,000.00				45%	45%				
新疆宁银西北轴承销售	权益法	225,000.00				45%	45%				

有限公司											
南京西北轴承销售有限责任公司	权益法	200,000.00				40%	40%				
合计	--	20,295,000.00	12,400,000.00	7,000,000.00	19,400,000.00	--	--	--	3,000,000.00		

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	157,868,999.48	176,269,310.50
其他业务收入	12,104,790.87	12,556,552.44
合计	169,973,790.35	188,825,862.94
营业成本	161,183,186.82	163,004,932.62

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轴承制造业	157,868,999.48	151,039,164.91	176,269,310.50	152,137,902.86
合计	157,868,999.48	151,039,164.91	176,269,310.50	152,137,902.86

(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	155,502,977.69	149,542,181.16	172,947,801.46	149,329,451.25
其他	2,366,021.79	1,496,983.75	3,321,509.04	2,808,451.61
合计	157,868,999.48	151,039,164.91	176,269,310.50	152,137,902.86

(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	157,868,999.48	151,039,164.91	176,269,310.50	152,137,902.86
合计	157,868,999.48	151,039,164.91	176,269,310.50	152,137,902.86

(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(%)
中国有色（沈阳）泵业有限公司	13,850,077.34	8.77%
甘肃西北轴承销售有限公司	12,870,742.50	8.15%
武汉精轴实业有限公司	9,599,761.50	6.08%
四川宏华石油设备有限公司	9,165,641.88	5.81%
上海西北轴承销售有限公司	7,452,018.98	4.72%
合计	52,938,242.20	33.53%

营业收入的说明

本期因受今年制造业整体萧条及轴承市场的持续低迷影响，再加上我公司产品在竞争中有处于劣势等因素，同期比销售额有所下降，主要是今年石油产品销售订单较同期比较少。

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
处置长期股权投资产生的投资收益	255,000.00	
合计	255,000.00	

(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

(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

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-24,917,749.37	28,080,124.16
加：资产减值准备	351,354.21	15,503,209.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,924,379.43	8,634,126.70
无形资产摊销	1,254,317.10	1,198,661.52
长期待摊费用摊销	126,813.42	126,813.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号	-5,863,592.47	152,474.71

填列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,261,596.48	15,719,844.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-255,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,224,333.88	10,712,005.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,136,854.44	-5,017,778.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,574,203.73	-60,640,860.37
经营活动产生的现金流量净额	-7,456,198.03	14,468,620.74
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	127,156,581.84	2,079,852.08
减：现金的期初余额	2,053,784.36	653,862.78
现金及现金等价物净增加额	125,102,797.48	1,425,989.30

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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）	422,193.47	
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）	1,267,000.00	
债务重组损益	-387,083.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-306,347.91	
合计	995,762.15	--

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	-31,736,363.98	28,036,720.08	363,839,716.99	223,958,353.94
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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	-31,736,363.98	28,036,720.08	363,839,716.99	223,958,353.94
按境外会计准则调整的项目及金额				

(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	-15.25%	-0.146	-0.146
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.73%	-0.151	-0.151

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

期末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末余额	期初余额	变动幅度(%)	备注
货币资金	128,598,926.10	10,792,528.27	1,091.56	注1
其他应收款	19,966,484.64	9,990,204.14	99.86	注2
其他流动资产	50,123.00	10,411.00	381.44	注3
在建工程	4,197,000.00	140,000.00	2,897.86	注4
预收款项	8,168,556.52	5,207,367.83	56.87	注5
应付利息	18,529,525.57	5,655,740.00	227.62	注6
资本公积	343,437,586.71	202,690,525.69	69.44	注7

注1：期末货币资金较年初增加1,091.56%，主要系报告期收到非公开发行募集资金。

注2：期末其他应收款较年初增加99.86%，主要系报告期支付西北轴承机械公司往来款及远东国际租赁服务费等款项所致。

注3：期末其他流动资产较年初增加381.44%，主要系报告期增加的待摊销资产，实际金额并不大，只是比例较高。

注4：期末在建工程较年初增加2,897.86%，主要系报告期铁路货车轴承项目在建工程前期投入增加。

注5：期末预收款项较年初增加56.87%，主要系废旧物资销售预收款项增加。

注6：期末应付利息较年初增加227.62%，主要系上年第二大股东中国长城资产管理公司免除借款利息，而本报告期无免除借款利息。

注7：期末资本公积较年初增加69.44%，主要系报告期发行证监许可（2013）91号批复核准的本公司非公开发行30,870,666新股，股本溢价增加资本公积。

期末合并利润表较上期变动幅度较大的项目列示如下：

项 目	本期金额	上期金额	变动幅度	备注
营业税金及附加	1,016,110.30	1,668,020.79	-39.08	注1
销售费用	7,023,986.39	10,265,254.29	-31.58	注2
资产减值损失	566,793.18	15,567,073.45	-96.36	注3
营业外收入	2,430,764.67	68,676,629.68	-96.46	注4
营业外支出	1,435,002.52	639,837.88	124.28	注5
净利润	-31,736,363.97	28,036,720.08	-213.20	注7

注1：本期营业税金及附加较上期减少39.08%，主要系本期缴纳增值税金较少。

注2：本期销售费用较上期减少31.58%，主要系本期发货费用减少，同时公司又加强费用控制和费用考核所致

注3：本期资产减值损失较上期减少96.36%，主要系本期资产减值损失项目较年初变化不大，根据存货及坏账测试应计提减值损失较年初变化较小，致使较去年同期比变动幅度较大。

注4：本期营业外收入较上期减少96.46%，主要系上期取得第二大股东中国长城资产管理公司免除借款利息计入营业外收入，同期比本期重大营业外收入。

注5：本期营业外支出较上期增加124.28%，主要系同期比本期发生债务重组损失增加603,445.82元所致。

注6：本期净利润较上期亏损增加213.20%，主要系同比本期年营业外收入较上年大幅减少所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的会计报表。
- 二、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的原稿。

上述文件原件备置于公司董事会办公室供股东查阅。

西北轴承股份有限公司

二〇一三年八月二十二日