

西北轴承股份有限公司

2013 年度报告



2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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	工作原因	赵洸
冯亮	独立董事	工作原因	仇建军
李晓东	独立董事	工作原因	李刚

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	26
六、股份变动及股东情况.....	37
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
八、公司治理.....	52
九、内部控制.....	63
十、财务报告.....	64
十一、备查文件目录.....	172

释 义

释义项	指	释义内容
宝塔石化公司	指	宁夏宝塔石化集团有限公司
长城公司	指	中国长城资产管理公司
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

重大风险提示

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	银川市西夏区北京西路		
注册地址的邮政编码	750021		
办公地址	银川市西夏区北京西路 630 号		
办公地址的邮政编码	750021		
公司网址	www.nxz.com.cn		
电子信箱	nxz@nxz.com.cn		

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	
联系地址	银川市西夏区北京西路 630 号	
电话	0951-2036188	
传真	0951-2024242	
电子信箱	gxx3603@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1996年04月13日	银川市西夏区北京西路	64000022770064-2	640105227700642	22770064-2
报告期末注册	2013年08月14日	银川市西夏区北京西路	640000000005311	640105227700642	22770064-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更情况。				
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更情况。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
签字会计师姓名	司建军 米文莉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元	朱峰、肖江波	本公司2012年非公开发行股票在证券交易所上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度的持续督导期间

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	324,873,628.87	373,677,478.63	-13.06%	476,222,556.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	-119,615,901.28	8,111,705.58	-1,574.61%	7,166,367.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-124,647,185.28	-80,947,588.96	-53.99%	-28,098,573.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,536,012.78	37,617,246.32	-125.35%	-28,878,520.74
基本每股收益（元/股）	-0.51	0.04	-1,375%	0.03
稀释每股收益（元/股）	-0.54	-0.37	-45.95%	0.03
加权平均净资产收益率（%）	-47.85%	3.69%	-51.54%	3.4%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,055,654,441.17	842,414,511.53	25.31%	879,170,881.89
归属于上市公司股东的净资产（元）	275,960,179.68	223,958,353.94	23.22%	215,846,648.36

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	-119,615,901.28	8,111,705.58	275,960,179.68	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	-119,615,901.28	8,111,705.58	275,960,179.68	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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	500,180.54	361,776.27	-1,601,772.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		3,783,808.97	7,755,022.51	
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）	6,135,877.95	2,058,000.00	3,867,401.05	
债务重组损益	-790,416.33	81,090,156.27	1,211,562.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			2,411,077.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-814,358.16	1,765,553.03	21,621,649.77	
合计	5,031,284.00	89,059,294.54	35,264,940.87	--

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，在国内经济复苏缓慢、轴承行业低端产能过剩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，提高管理效率；另一方面在巩固既有市场的基础上，积极开发新兴市场，调整产品和市场结构，拓展市场覆盖面，保持了企业运营的基本稳定。以生产铁路货车轴承为主的轨道交通轴承项目建设迅速推进，迈出了企业建设发展的重要一步。另外，向A股市场再融资全面完成，使公司营运资金得到补充。富有企业特色的企业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

1、概述

2013年，公司全年实现营业收入3.24亿元，较上年减少13.06%；其中轴承业务收入2.98亿元，较上年减少12.19%，主要是受轴承销售市场持续不景气的因素影响，销售订单减少，轴承产品价格下降所致。利润总额-11,959.43万元，归属于上市公司股东的净利润-11,961.59万元，较上年减少1,574.61%；基本每股收益-0.51元/股，较上年减少1,375%；总资产10.56亿元，较上年增加25.31%；归属于上市公司股东的所有者权益2.76亿元，较上年增加23.22%；每股净资产1.11元，净资产收益率-47.85%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司内部管理体制进一步理顺，总体管理水平进一步提升。独立法人和模拟独立法人的市场运作模式在企业内部深入推进，员工市场意识明显增强，成本控制效果日益显现，灵活的内部市场机制逐步建立。实行准时化生产、质量责任追溯制，借助信息化手段强化内部控制，推行全员考核和金牌员工评选等人才激励与约束机制。市场战略布局进一步完善，中高端市场得到拓展。巩固原有市场，积极推进抽油机、泵业等轴承市场和非轴承市场开发，以生产铁路轴承为主的轨道交通轴承项目快速推进，地铁轴承装车试验和军工轴承市场准入等前期准备工作取得明显进展。以产学研与主机用户设备制造厂商一体化的科技创新研发与应用联盟的创新体系逐步完善。通过新产品研发推动产品升级换代和结构优化、加强工艺改进提高材料利用率成效显著。品牌建设稳步推进。

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

适用 不适用

2、收入

说明

项目	本年金额	上年金额	同比变动率
主营业务收入	302,750,765.10	341,449,723.90	-11.33%
其他业务收入	22,122,863.77	32,227,754.73	-31.35%
合计	324,873,628.87	373,677,478.63	-13.06%

因素分析：（1）公司主营业务收入主要是轴承产品及轴承零配件的销售，报告期由主营业务收入同比下降11.33%，主要是受轴承市场持续不景气因素影响，销售订单减少，轴承产品价格同期比下降。（2）其他业务收入主要是销售废料、材料等，报告期其他业务收入同比下降31.35%，主要系随着本期生产减少影响废料销售减少以及材料销售减少所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
机械制造业	销售量	584,503	648,588	-9.88%
	生产量	601,948	530,175	13.54%
	库存量	598,278	580,833	3%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	75,285,749.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	24.87%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	甘肃西北轴承销售有限公司	20,068,754.99	6.63%
2	武汉精轴实业有限公司	17,271,613.74	5.7%
3	中国有色（沈阳）泵业有限公司	14,325,547.43	4.73%
4	四川宏华石油设备有限公司	11,834,500.00	3.91%
5	上海西北轴承销售有限公司	11,785,332.87	3.89%
合计	--	75,285,749.03	24.87%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	

机械制造业	原材料	163,497,297.49	54.6%	169,326,581.10	56.22%	-1.62%
机械制造业	薪酬	80,558,677.52	26.9%	81,590,716.16	27.09%	-0.19%
机械制造业	能源	34,661,187.46	11.58%	32,186,731.62	10.69%	0.89%
机械制造业	折旧	16,349,476.27	5.46%	14,187,820.74	4.71%	0.75%
机械制造业	其他	4,370,247.62	1.46%	3,894,014.42	1.29%	0.17%
机械制造业	合计	299,436,886.36	100%	301,185,864.04	100%	0%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
轴承业务	原材料	163,497,297.49	54.6%	169,326,581.10	56.22%	-1.62%
轴承业务	薪酬	80,558,677.52	26.9%	81,590,716.16	27.09%	-0.19%
轴承业务	能源	34,661,187.46	11.58%	32,186,731.62	10.69%	0.89%
轴承业务	折旧	16,349,476.27	5.46%	14,187,820.74	4.71%	0.75%
轴承业务	其他	2,041,047.43	0.68%	2,937,781.60	0.98%	-0.3%
轴承业务	小计	297,107,686.17	99.22%	300,229,631.22	99.68%	-0.46%
其他业务	其他	2,329,200.19	0.78%	956,232.82	0.32%	0.46%
分类	合计	299,436,886.36	100%	301,185,864.04	100%	0%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	74,261,268.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	46.03%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	银川三铭锻造有限公司	20,662,538.26	12.81%
2	东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	20,623,434.10	12.78%
3	武汉裕兴华丰轴承有限公司	13,161,457.13	8.16%
4	武汉精轴实业有限公司	10,804,874.91	6.7%
5	西安建科冷拔材有限责任公司	9,008,964.48	5.58%
合计	--	74,261,268.89	46.03%

4、费用

项 目	2013 年	2012 年	同比增减
销售费用	22,338,763.80	21,904,043.53	1.98%
管理费用	45,284,332.88	42,034,311.59	7.73%
财务费用	29,443,952.91	32,353,674.10	-8.99%
合 计	97,067,049.59	96,292,029.22	0.80%

5、研发支出

项目名称	目的	进展	拟达到的目标	预计对未来的影响
2.5MW 风力发电设备主轴轴承研制。	满足用户 2.5MW 直驱式风力发电机的设计要求，达到国外同类产品技术性能指标和参数。	产品试制	计划项目完成后可年新增风力发电主轴轴承 300 套。	1. 通过本项目的实施，满足用户 MWT-2500A (2.5MW) 直驱式风力发电机的设计要求。 2. 不仅可产生直接经济效益，还将有力带动宁夏当地风电设备上、下游产业集聚和发展，促进风电产业的发展和产业链的形成，对宁夏产业结构调整，转变经济增长方式具有深远意义。
重载汽车鼻锥轴承研制。	为用户重型自卸卡车配套，以尽快实现国产化水平。	产品试制	项目完成后，可年新增非公路自卸车用鼻锥轴承 300 套。	项目的实施不仅可产生直接经济效益，还可通过自卸车用鼻锥轴承的开发，打开非公路用重载自卸车配套轴承的国产化市场。
地铁（轻轨）轴承开发与应用。	开发新的市场，同时满足用户系列地铁轴箱轴承国产化的需求。争取在研制过程中形成 1--2 项专利。	产品拟装车试运行	项目完成后，可年新增地铁（轻轨）轴承 2 万套。	通过项目的实施将推进我国地铁车辆国产化工作，打破国外技术垄断，降低采购成本，提高自主维修能力，振兴民族工业，保持可持续发展，推动我国轨道交通装备制造业发展和升级。

报告期内研发支出 22,432,000 元，占公司最近一期经审计净资产、营业收入分别为 8.1%、6.9%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	294,209,162.49	438,871,483.70	-32.96%
经营活动现金流出小计	303,745,175.27	401,254,237.38	-24.3%
经营活动产生的现金流量净额	-9,536,012.78	37,617,246.32	-125.35%
投资活动现金流入小计	5,000.00	1,634,400.00	-99.69%
投资活动现金流出小计	83,955,147.48	21,416,956.86	292%

投资活动产生的现金流量净额	-83,950,147.48	-19,782,556.86	-324.36%
筹资活动现金流入小计	242,896,427.02	69,527,000.00	249.36%
筹资活动现金流出小计	78,849,815.20	77,635,368.58	1.56%
筹资活动产生的现金流量净额	164,046,611.82	-8,108,368.58	2,123.18%
现金及现金等价物净增加额	70,558,338.04	9,720,944.71	625.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入同期比减少32.96%，主要系同期比销售额下降及以现金方式回款减少所致；
- 2、经营活动现金流出同期比减少24.3%，主要系同期比现金方式购买材料减少所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同期比减少125.35%，主要系上述原因所致。
- 4、投资活动现金流入同期比减少99.69%，主要系同期比未发生资产处置收益所致。
- 5、投资活动现金流出同期比增加292%，主要系本期增加了轨道轴承项目的投资及设备更新改造增加现金投入所致。
- 6、投资活动产生的现金流量净额同期比减少324.36%，主要系上述投资活动现金流出原因所致。
- 7、筹资活动现金流入同期比增加249.36%，主要系本期收到非公开发行募集资金所致。
- 8、筹资活动现金流量净额同期比增加2,123.18%，主要系本期收到非公开发行募集资金所致。
- 9、现金及现金等价物净增加额同期比增加625.84%，主要系本期出经营回款以外收到非公开发行募集资金及职工借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
机械制造业	302,750,765.10	299,436,886.36	1.09%	-11.33%	-0.58%	-10.7%
分产品						
轴承业务	297,879,424.73	294,815,993.83	1.03%	-309%	-1.8%	-10.47%
其他	4,871,340.37	4,620,892.53	5.14%	119.09%	383.24%	-51.88%
分地区						
国内	293,145,059.47	290,031,803.69	1.06%	-8.31%	2.26%	-10.24%
国外	9,605,705.63	9,405,082.67	2.09%	-55.79%	-46.49%	-17.01%

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

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	81,350,866.31	7.71%	10,792,528.27	1.28%	6.43%	
应收账款	314,420,065.42	29.78%	308,895,926.91	36.67%	-6.89%	
存货	230,443,383.86	21.83%	219,052,251.91	26%	-4.17%	
长期股权投资		0%	400,000.00	0.05%	-0.05%	
固定资产	168,050,048.47	15.92%	181,548,448.87	21.55%	-5.63%	
在建工程	62,660,073.44	5.94%	140,000.00	0.02%	5.92%	
无形资产	123,274,270.26	11.68%	74,581,354.14	8.85%	2.83%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	286,060,388.00	27.1%	286,158,460.00	33.97%	-6.87%	
长期借款	1,934,545.46	0.18%	2,176,363.64	0.26%	-0.08%	
应付票据	60,000,000.00	5.68%	0.00	0%	5.68%	
应付职工薪酬	66,147,007.69	6.26%	43,542,904.36	5.17%	1.1%	
应付利息	27,993,460.91	2.65%	5,655,740.00	0.67%	1.98%	
一年内到期的非流动负债	11,322,792.00	1.07%			1.07%	融资租赁产生的一年内到期的长期应付款
长期应付款	11,255,865.11	1.07%			1.07%	融资租赁产生的一年以上的长期应

					付款
其他流动负债	2,720,877.95	0.26%		0.26%	一年以内结转的递延收益

五、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力一是强力打造行业先进水平的研发能力。2013年，公司以国家级企业技术中心、博士后科研工作站和所属的14个研究所为平台，狠抓投入保证，加速产品开发和工艺创新。有效推进石油天然气行业配套系列轴承成功开发、地铁轴承装车试验、产品轻量化技术提升、电机轴承研发。公司的大型特种轴承先进工艺制造技术国家地方联合工程实验室已获得国家发展和改革委员会批准，将进一步增强公司的研发实力。完善的研发体系、积极的研发投入、高水平的实验手段等为公司向中高端轴承发展提供了有力保证；二是现代化装备保障中高端轴承定位发展。公司新购土地306亩，决定投资1.88亿元建设的年产20万套轨道交通轴承项目，主体厂房完工，全套设备陆续进场，2014年将全面调试并试生产。2014年新募投项目也将启动，全面的现代化装备改造提升稳步铺开；三是市场化供应链服务管理机制的全面导入和建设。针对公司所属各单位的特点，将部分单位直接改制为独立法人经营主体，直接推向市场；将部分供应链生产单位从成本中心转化为利润中心，按照市场机制建立上下游市场供求关系，按照市场经济服务理念建设的内部运营体系逐步形成。

通过以上三个方面工作的深入开展，将使公司步入发展的快车道，研发能力、装备水平的提升和管理机制的创新，将使公司的核心竞争能力大幅提升。

六、投资状况分析

1、对外投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
5,900,000.00	9,000,000.00	-34.44%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
宁夏西北轴承装备制造有限公司	机械制造	100%
宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司	轴承制造	100%

2、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	17,161.77

已累计投入募集资金总额	17,161.77
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	
公司按照前次非公开发行股份预案，募集资金已全部用于补充公司营运资金。	

(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	17,161.77	17,161.77	100%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	17,161.77	17,161.77	17,161.77	17,161.77	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	17,161.77	17,161.77	17,161.77	17,161.77	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
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									
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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
风力发电机组配套轴承项目	38,000	0	1,821	4.79%	尚无收益
热处理生产中心建设项目	17,480	100	1,746	9.99%	已产生部分收益
轨道交通轴承项目	18,800	6,252	6,266	33.32%	尚无收益
合计	74,280	6,352	9,833	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013年09月17日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网, 西北轴承 2013-051 公告				

七、2014年1-3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

八、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内公司无控制的特殊目的主体。

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

目前，我国轴承行业已形成了独立完整的工业体系和较大的经济规模，从产销量来看已位居世界前列，是名符其实的世界轴承生产大国。尽管我国轴承行业发展规模庞大，大多数集中在低端，由于发展方式、产业结构、自主创新和品牌建设等方面存在的矛盾和问题，在高端领域，与发达国家相比还是存在相当大的差距。我国轴承工业大而不强，与世界轴承强国还有很大的差距。由于我国轴承行业准入门槛低，又缺乏退出机制，一大批达不到经济规模、缺少技术支撑的小企业，甚至小作坊，以低价策略挤占普通轴承市场，使一些大型企业也身不由己地卷入价格战，造成了国产轴承在国内外中低端市场上的白热化竞争。同时，工业发达国家轴承企业出于其资源和市场优化配置的需要，将产能增量的目标市场定位在中国国内，不仅力图固守高端市场，而且扩大其对我国的中低端轴承市场份额，加剧我国轴承市场的恶性竞争。在我国轴承行业面临着巨大的竞争压力和严峻挑战的同时，也有着巨大的发展机遇。在这次国际金融危机的冲击和影响下，国际国内宏观经济形势正在发生深刻变化，世界经济结构的新一轮调整正在加速进行。国际国内的轴承市场结构、竞争结构、轴承企业的市场地位、竞争地位也会重新“洗牌”，为我国轴承企业拓展市场空间、整合利用国际技术和人才资源提供了契机。根据《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《战略性新兴产业发展“十二五”规划》和《工业转型升级“十二五”规划》，将战略性新兴产业培育成为国民经济的先导产业和支柱产业，抢占科技和经济制高点，以促进我国经济社会战略转型，保持经济社会可持续发展，为轴承行业发展高速、精密、重载轴承提供了大好机遇。通过加快转变发展方式、着力加强自主创新、结构调整、技术改造、品牌建设、信息化和工业化的融合，大幅度提高战略性新兴产业和关键领域重大装备配套轴承的自主化率，显著提高轴承产品的可靠性和一致性，加快建设轴承强国步伐，为2020年建成世界轴承强国打下决定性的坚实基础，是我国轴承行业的发展趋势。

客观分析2014年形势，公司面临诸多困难和严峻挑战。从外部环境看，全球经济发展不确定因素较多，复苏步伐缓慢，国际市场需求不足；从国内环境看，整体经济在稳定发展中低速运行，市场竞争加剧。机械制造业尤其是轴承行业仍然要经历相当一段时间的“寒冬”。轴承市场多年无序竞争造成的亏本经营状况，很难在短期内扭转。同时，公司也具备很多有利条件和发展机遇。公司以生产中大型、大型、特大型轴承产品为主，以此为基础，并经过多年的积累，达到了一定的生产规模，曾被列为轴承行业六家大型一档企业之一。公司主要以生产大型、特大型产品为主，产品符合国民经济发展战略，从长远看市场需求旺盛。石油机械轴承、冶金机械轴承的设计制造水平和市场占有率保持行业领先地位；拥有国家级企业技术中心、国家地方联合工程实验室、博士后科研工作站，建立了以技术中心为核心和依托的技术创新体系；多年来形成了深厚的技术积累，拥有一批自主知识产权的专有技术和技术诀窍；通过多年来的艰苦奋斗树立了产品品牌和市场形象，“NXZ”牌商标为中国驰名商标，品牌影响力和市场认知度在轴承行业处于较高的地位。近年来由于资金短缺，技改投入不足，设备陈旧落后成为影响公司提升竞争力、开发高端产品的“瓶颈”；与同行业先进企业相比，差距逐步拉大，按销售收入排名在行业30名左右，排名有所下降。

自2011年以来公司在大股东的大力支持下，在加大轴承市场开拓力度的同时，又发挥自身优势发展加工制造服务，逐步改善经营状况，整体经营形势较为稳定，行业排名和市场影响力稳步上升。

（二）公司发展战略及新年度经营计划

公司将结合内外环境新的发展变化，调整公司发展规划。目前中国经济增速趋缓，传统制造业产能过剩，经济面临转型和升级需要。对于公司现有轴承主业，公司将致力于提升产品结构，增加产品技术含量，推动高端轴承项目建设，并增加其他高毛利产品品种，使公司现有轴承制造业逐步向高端装备制造业转型。

同时公司将探索多元化发展模式，积极寻找、培育新的盈利增长点，择机介入发展前景广阔的行业和收购盈利能力良好的优质资产，增强和拓宽公司盈利能力和渠道，努力提升公司业绩，为全体股东以更好的回报。

2014年工作基本思路：全面深化改革和调整，突出抓好产品质量和技术研发，创新市场管理和发展模式，分步实施，协同推进，团结进取，顽强拼搏，全面推动西北轴承的调整和发展。

1、全面深化改革和调整

(1) 市场化运营管理机制的全面建立和有效运行。以深化推进子公司和内部市场化单位的规范运行为主线，形成公司全供应链的内部市场化服务体系。

(2) 建立六位一体的运营管控模式，完善评价绩效体系，提升整体管控能力和执行力。强化公司的运营管理职能，优化市场、技术、生产、财务、人事等系统为支撑的运营体系。

(3) 深化公司劳动、人事、分配三项制度改革，完善符合自身行业特点的适应现代市场竞争发展的机制。

2、推进产品质量的全面提升

(1) 优化和理顺产品质量管控模式。打破传统的管理理念，针对公司内部市场化体系、工艺装备系统和产品质量现状，理顺管控职责，优化管控流程，创新管控模式，改善产品质量状况。

(2) 开展IE工程改善，全面提升产品外观质量。在适度投入的支持下，实施工艺创新、物流、光亮、清洁、隔离、装配优化、包装改善等具体措施，使产品的外观质量有效改善。

(3) 实行收入分配与质量联动机制，全面推行免检操作者管理，落实产品质量是制造出来的质量理念深入人心。

3、加大产品研发和工艺改善力度

(1) 以市场发展需求为导向，全面做好新产品研发和工艺优化。专业市场方面重点做好冶金热轧、轨道交通、军工等专业市场产品；通用市场方面进行中高端高附加值和进口产品国产化的研发。

(2) 继续完善立足企业自身、内外结合的技术开发体系，积极利用国内外研发资源，不断提升研制开发手段，通过有效的激励机制形成更强的研发力量。

(3) 除新项目建设外，工艺装备改善重点放在解决影响产品核心质量、高耗能、低效率和外观质量的关键环节装备的填平补齐和更新上，狠抓设备的日常维护管理、完好率和利用率。

4、加快新营销管理模式创新和建立

(1) 实现专业分离，区域统筹，大客户与代理商相结合，管控统一，财务统一，配送统一。

(2) 建立与完善订单、回款和市场开拓评价相挂钩的激励机制，加强客户、关键产品的全面信用管理。

(3) 营销团队和渠道建设。对现有外部销售网络按省级行政区配备和充实市场销售人员，加强和拓展大客户和代理商管理模式，以地市或市经济区为基本单位设立和发展代理商。

(4) 轴承主业要以稳定和扩大传统专业市场份额和发展新的专业市场为主线，兼顾通用市场高附加值和中高端进口产品国产化市场发展。

5、做好项目的推进管理

(1) 加快轨道交通项目的推进。做好铁路货车轴承CRCC生产资质认证的取得、试生产和市场开发，以及地铁轴承试验确认和订单承接。

(2) 加快军工轴承订单承接和市场的拓展。

(3) 加快压力管道元件等非轴承产品的市场开拓和组织生产。

(4) 抓好募集资金投资电机轴承、轻轨轴承等产品项目工作，以此推进高端轴承基地建设。

(5) 拓展思路，创新模式，继续开展项目融资和合作发展。

6、推动资源的全面优化

(1) 实施全面预算管理，优化财务价格和核算体系，实现ERP系统的规范高效运行。

(2) 全公司开展资源效率行动。运用精益管理的思想，细化分类公司各项资源，实施调整、整合、优化，提高质量和效率，降低成本，提高公司整体竞争能力。

(3) 以网络化和信息化为基础手段，优化时间、地点、人员和内容，建立现代化的办公和沟通系统。

(4) 推行5S管理达标，狠抓现场管理，优化现场资源要素，建设现代管理生态资源系统现场。

(5) 建立现代人力资源管理体系。持续充实技术、市场、技工和关键专业管理岗位的力量，推进员工队伍年龄结构、知识结构的优化，建立以公司内部需要和个人特点相结合的职业发展机制，以KPI考核系统为核心，建立覆盖全员的绩效评价体系。

7、防控各种经营风险

(1) 严肃内控体系的运行，严格按照规定的流程开展各项业务，确保受控，降低经营风险，使各类风险在可控范围内。

(2) 充分发挥审计工作职能，加强各项审计工作，提高督促和落实效果。

(3) 注重投入，强化教育和日常检查监督，坚决杜绝重大安全事故的发生。

(三) 为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况说明。

公司将在未来通过市场融资和自筹资金发展高端轴承项目，扩大有效生产和市场销售，努力实现整体业务盈利，改善和提高公司持续经营能力，更好地回报公司全体股东。

(四) 可能面对的风险因素。

报告期内，公司的市场结构、产品结构处于调整过程，轴承主业仍以石油机械、冶金机械、重载汽车、工程矿山机械等行业为主要市场，约占销售总额80%以上，通用轴承市场开发有限，市场结构不尽合理，市场领域偏窄。

由于整个工业经济下行，制造业低迷、产能过剩、空气治理等因素影响，石油和工程矿山机械行业需求下降尚可接受，但冶金机械和重载汽车轴承市场影响较大，行业多数企业处于停产或半停产状态，重载汽车、冶金机械轴承市场分别较上一报告期减幅较大，直接影响了公司产品销售和货款回笼。

从目前经济形势看，重载汽车和冶金机械行业复苏还有待时日，公司两大主导产品市场销售仍将持续低迷，但是石油和工程矿山机械市场已有复苏的苗头，2014年总体趋势向好。

公司主业将在巩固、扩大传统专业轴承市场的基础上，加快轨道交通和军工产品市场的进入，同时大力开发通用轴承产品市场，进一步扩大轴承产品的市场规模。另一方面公司还将在制造压力容器法兰、特殊阀门、高层建筑钢构件、专用设备等方面积极拓展市场，进一步扩大物资贸易业务。通过多领域布局发展，将有效防范单一市场风险。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本报告期，会计师事务所未出具“非标准审计报告”。

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期新增两家全资子公司：宁夏西北轴承装备制造有限公司和宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2012 年对《公司章程》中有关利润分配、现金分红条款进行了修订、补充和完善，确定了分红标准和分红比例。并制定了《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，并对股东回报规划安排的具体内容和理由、利润分配、尤其是现金分红事项决策程序和机制进行了完善。今年将根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定，公司将对《公司章程》进行再次修订，对利润分配提出差异化的现金分红政策进行完善，从而有效地保护投资者合法权益，以实现股东回报。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	已经公司第六届第三十一次董事会审议，将进一步完善。
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

因公司 2011 年、2012 年可供股东分配的利润为负，根据公司章程的规定，未进行利润分配及公积金转增股本。由于 2013 年度可供股东分配利润数为负值，故未提出现金红利分配预案。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	-119,615,901.28	0%
2012 年	0.00	8,111,705.58	0%
2011 年	0.00	7,166,367.31	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、社会责任情况

公司始终认真贯彻信息披露等法律法规和规章制度，积极履行信息披露义务和自愿性披露，主动加强了与股东和债权人的沟通与交流，采取在非公开发行等重大事项决策中实行现场与网络投票相结合的方式，创造股东参与和表决机会。同时严格公司资产和资金管理制度，保护股东和债权人的利益。坚持依法用工、有劳应得和员工机会均等原则，建立了较为完善的薪酬体系和劳动保护制度，加强了金牌员工评选等激励和员工培训力度，充分尊重员工，扶贫帮困，进行职业防护和健康体检，积极为员工创造良好的工作环境。公司严格按照ISO9001质量体系进行生产和检验，坚持严控质量目标，保证提供合格的产品，不虚假宣传和夸大产品性能误导消费者，建立健全了公司客户信息档案，妥善保护双方商业和技术秘密。公司成立专门的客户服务部，加强客户售后服务，妥善处理客户和消费者等提出的投诉和建议。严格对供应商现场考察和相关资格条件审查，选择合格供应商，认真了解供应商需求，加强了沟通，增进了信任。公司认真贯彻执行了ISO14001环境管理体系标准和各项环保制度，积极配合上级部门环境保护监督管理，强化生产现场环境保护自检自查，加强污水排放检测、污水排放取样对比和有效性审核，有效控制了污染物的排放。积极采用新技术和新工艺替代和节约原材料，加强能耗节约和管控，以及废料回收利用，推动了企业可持续发展。公司积极协助街道办事处加强周边社区管理，全力协调当地政府和施工单位为周边社区改造天然气管道，真正消除了安全隐患。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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	公司生产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	公司摘星脱帽进展情况
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
2013年07月26日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	停牌的原因
2013年08月01日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	2013年非公开发行股票方案相关事宜
2013年08月02日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	关于2013年非公开发行股票中国长城资产管理公司债权及认购价格意见
2013年08月23日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司生产经营情况及2013年非公开发行股票正式方案进展况
2013年08月27日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	停牌的原因
2013年09月03日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	继续停牌的原因及债转股事项进展情况
2013年09月10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债转股事项审批进度
2013年09月17日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	对公司2013年非公开发行股票事宜的相关意见
2013年09月18日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	关于公司两大股东债权转股权对公司的影响
2013年09月25日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	关于股东大会网络投票事宜的咨询
2013年10月11日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司非公开发行股票事宜
2013年10月21日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司非公开发行股票股东大会审议情况
2013年10月22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10月31日	董事会办公室	实地调研	机构	华夏基金公司	公司经营发展总体情况
2013年11月07日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	关于争诉土地事项
2013年11月11日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司2.37亿债权转股权进展事宜
2013年11月28日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司三季度以来的经营情况

2013年12月03日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	轨道交通轴承项目进展情况
2013年12月05日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	2012年非公开发行募集资金使用情况
2013年12月09日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	2013年经营情况及债股进展情况
2013年12月16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

第五节 重要事项

一、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	在审理该案中, 原告常柴银川柴油机有限公司于 2013 年 10 月 28 日向宁夏回族自治区高级人民法院提出撤诉申请。	我有充分的证据证明 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。	2013 年 11 月 1 日, 宁夏回族自治区人民法院民事裁定书 ((2012) 宁民商初字第 2 号)。裁定: 准许原告常柴银川柴油机有限公司撤回起诉。	2012 年 04 月 14 日	2012-010 西北轴承诉讼事项公告、2013-059 西北轴承关于诉讼事项进展公告, 巨潮资讯网
常柴银川柴油机有限公司请求确认公司与西北轴承集团有限责任公司之间签订的《关于西轴集团(原宁夏柴油机厂)土地转让的协议》无效, 判令公司赔偿原告损失 8200 万元并承担诉讼费用。	8,200	否	该案于 2014 年 1 月 22 日在宁夏高院开庭审理。	该诉讼事项对公司本期及期后利润暂无影响。	待判决。	2013 年 12 月 25 日	2013-061 西北轴承诉讼事项公告巨潮资讯网

二、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	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

				占用			
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及往来款而形成的。	否	6,000	200	6,200
长城公司	持有上市公司 5%以上股份的法人	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 2008 年 05 月 06 日提供借款而形成的；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	28,606.4	0	28,606.4
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		部分债务已偿还，公司上述借款，对缓解公司资金压力，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。

2013年6月24日，公司与招商银行股份有限公司银川分行签订授信协议，授信额度为3,000.00万元人民币，宁夏宝塔能源化工有限公司提供最高额不可撤销保证担保。目前该笔担保正在履行。

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（一）	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（二）	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	2013年04月25日	巨潮资讯网
西北轴承股份有限公司关联交易公告	2013年09月17日	巨潮资讯网
西北轴承股份有限公司关联交易公告	2013年12月28日	巨潮资讯网

三、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

报告期内公司无托管情况。

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）承包情况

承包情况说明

报告期内公司无承包情况。

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

（3）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，此笔费用在公司报告期利润总额占比很小，尚无对公司带来的其他预期损益。

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	是	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）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
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）			0	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				0
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）	2008年4月11日，公司与长城资产兰州办事处签订了《债权转让合同》，长城资产兰州办事处同意向公司转让其对西北轴承机械有限公司截至2007年10月31日的贷款本息合计35,522,632.35元，转让价款为11,000,000元。截至2013年12月31日，前述转让价款已付清。公司对原担保的西北轴承机械有限公司该笔债务承担担保责任已解除。
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。

四、承诺事项履行情况

1、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	2013年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	2012年06月30日	作为公司控股股东期间	正在履行

	<p>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</p>			
--	--	--	--	--

	<p>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</p>			
--	--	--	--	--

		的损害赔偿 责任。			
	西北轴承	<p>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任何公共传播媒体出现的消息后，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</p>	2013年07月03日		正在履行

		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作出的承诺需持续履行，下一步将按承诺积极履行。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	司建军 米文莉

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司报告期内，公司未聘请内部控制审计机构；公司因非公开发行股票事项，聘请安信证券股份有限公司为保荐人，报告期内向安信证券股份有限公司支付承销和保荐费用600万元。

六、其他重大事项的说明

1、经公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司拟竞买国有建设用地使用权的议案》，同意公司在不超过5500万元以自有资金竞买银地挂字（2013）-43号宁夏银川市西夏区六盘山路南侧、文昌南路西侧国有建设用地使用权，用于建设高端轴承项目。并于2013年7月竞得该地。（详见公司在巨潮资

讯网上披露的2013-023号、2013-036号公告)

2、经公司第六届董事会第二十六次会议及2013年第一次临时股东大会审议,表决通过了《关于拟建设轨道交通轴承项目的议案》,目前该项目正在加紧建设。(详见公司在巨潮资讯网上披露的2013-047号、2013-051号、2013-056号公告)

3、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。

4、经公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》,同意以固定资产投资方式向公司全资子公司西北轴承装备制造有限公司、西北轴承锻热科技有限公司增资(详见公司在巨潮资讯网上披露的2013-005号公告)。经公司第六届董事会第二十八次会议审议同意设立宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司,经营范围为轨道交通轴承加工、维修、设计及出口业务。公司注册资本人民币 1000 万元。系公司全资子公司(详见公司在巨潮资讯网上披露的2013-062号公告)。目前上述三家全资子公司营业执照均已办理完毕。

5、公司第六届董事会第七次会议审议同意将公司446亩国有划拨工业用地变更为出让工业用地(详见公司于2011年9月15日在巨潮资讯网和《证券时报》披露的公司公告)。报告期内变更手续已办理完毕。

6、关于公司2013年度非公开发行A股股票正式方案已经2013年9月16日第六届董事会第二十六次会议审议通过,提交2013年10月10日召开的公司2013年第一次临时股东大会审议,采用现场投票和网络投票相结合的方式,其中《关于公司2013年度非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司2013年度非公开发行A股股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告的议案》、《关于公司与发行对象签署附条件生效的股份认购合同议案》、《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票有关事项的议案》六项议案未获出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司于2013年3月18日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%。	2013年03月19日 2013年04月02日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2013-013 2013-018
2013年3月5日公司监事会收到公司监事、监事会主席白愈之先生的书面辞呈。白愈之先生因工作调整申请辞去公司监事、监事会主席职务。	2013年03月06日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2013-003
经公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟收购西北轴承机械有限公司的议案》,同意拟以105万元的价格(以中介机构评估值为准)收购西北轴承机械有限公司。该事项完成后,该公司将成为公司全资子公司。目前正与收购对象积极协商当中,尚无重大进展。	2013年03月08日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2013-005
经公司第六届董事会第十九次会议及2012年年度股东大会审议,表决同意李树明先生、董翀宇先生为公司第六届董事会董事候选人,董事会成员由原来9人增至11人。	2013年03月08日 2013年04月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2013-005 2013-022
2013年3月6日经第六届监事会第十六次会议及2012年年度股东大会审议,表决同意石树林先生为第六届监事会监事,	2013年03月08日 2013年04月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2013-005

并经公司第六届监事会第十七次会议选举石树林先生为第六届监事会主席。		2013-022
经公司2012年年度股东大会和2013年第一次临时股东大会审议，表决通过了《关于修改〈公司章程〉的提案》。	2013年04月25日 2013年10月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2013-022、2013-023 2013-056
经公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟收购银川特种轴承有限公司股权的议案》，同意拟以2,040万元的价格收购银川特种轴承有限公司全部个人股权，并由公司承担该公司的全部债权债务。该事项完成后，银川特种轴承有限公司将成为本公司全资子公司。该事项目前尚未完成。	2013年08月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2013-040
经公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任甄海洋先生为公司董事长助理，系公司高级管理人员。任期至2014年5月9日第六届董事会届满。	2013年08月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2013-040
经公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于拟变更公司会计政策的议案》，同意自2014年1月1日起，将公司存货核算方法由原来的计划成本法变更为实际成本法，此变更适用于公司及其控股子公司。	2013年12月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2013-062

七、公司子公司重要事项

经公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》，同意以固定资产投资方式向公司全资子公司宁夏西北轴承装备制造有限公司、宁夏西北轴承锻热科技有限公司增资（详见公司在巨潮资讯网上披露的2013-005号公告）。经公司第六届董事会第二十八次会议审议同意设立宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司，经营范围为轨道交通轴承加工、维修、设计及出口业务。公司注册资本人民币1000万元。系公司全资子公司（详细内容请参见公司在巨潮资讯网上披露的2013-062号公告）。目前上述三家全资子公司营业执照均已办理完毕，西北轴承锻热科技有限公司已进行运营。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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%

股份变动的的原因

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7月4日到账，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%。

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，中国证监会证监许可（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公司深圳分公司完成预登记托管手续，2013年7月4日到账。

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。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
境内上市人民币普通股（A股）	2013年07月04日	5.78	30,870,666	2013年07月05日	30,870,666	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2013年6月17日，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股境内上市人民币普通股（A股）新股，该笔股份于2013年7月4日到账，2013年7月5日在深交所上市。

2、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

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，本次非公开发行股票后，公司募集资金净额为171,617,727.02元，公司总股本由原来的216,829,334股增加到247,700,000股，资本公积增加了140,747,061.02元，两项合计是公司净资产增加了171,617,727.02元；进而使公司总资产增加了171,617,727.02元，此次股本的变化不影响负债的改变。公司控股股东宝塔石化公司持有西北轴承股份由原来43,365,867股（占原股份总数的20.00%），增至74,236,533股（占现股份总数的29.97%）。公司第二大股东长城公司于报告期内共减持公司股份1,479.66万股，持有西北轴承股份由期初3,604.87万股（占原股份总数的16.63%）减少至2,125.21万股（占现股份总数的8.58%）。宝塔石化公司仍为公司第一大股东。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,896		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		15,571		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	境内非国有法人	29.97%	74,236,53		30,870,66	43,365,86	质押	74,236,533
中国长城资产管	国有法人	8.5%	21,252,17	-14,796,5		21,252,17		
陈惠	境内自然人	1.15%	2,843,266			2,843,266		
宏源证券一建行	其他	1.14%	2,824,056			2,824,056		
南京唐照工贸实	境内非国有法人	0.73%	1,810,000			1,810,000		
长城证券有限责	其他	0.69%	1,701,700			1,701,700		
王庭生	境内自然人	0.56%	1,393,087			1,393,087		
赵燕洁	境内自然人	0.49%	1,202,700			1,202,700		
江涛	境内自然人	0.47%	1,154,036			1,154,036		
白莉	境内自然人	0.45%	1,118,000			1,118,000		
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					
		人民币普通股						
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					
宏源证券一建行一宏源 3 号红利成	2,824,056	人民币普通股	2,824,056					

南京唐照工贸实业有限公司	1,810,000	人民币普通股	1,810,000
长城证券有限责任公司约定购回	1,701,700	人民币普通股	1,701,700
王庭生	1,393,087	人民币普通股	1,393,087
赵燕洁	1,202,700	人民币普通股	1,202,700
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
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	南京唐照工贸实业有限公司持有 1,810,000 股，其中 1,740,000 股参与融资融券业务。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
宝塔石化公司	孙珩超	1997 年 10 月 07 日	22779562-9	172503 万元	液化石油气、凝析油、石脑油、重油、渣油、脱蜡柴油、重柴油、丙烯、甲醇、甲基叔丁基醚、石蜡、重胶沥青、润滑油、五金交电、办公用品、针纺织品的批发、零售；房屋租赁；汽油、柴油零售（仅限分支机构经营）；企业管理咨询服务；投资管理。（以上经营范围需经审批和许可的，凭审批手续和许可证经营）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	宝塔石化公司 2013 年财务审计尚未完成。发展战略为：积极响应党和国家的号召，坚持科学发展观，奉献能源，造福社会，以围绕做精炼油、做足化工、做实资源和发展装备制造来推进宝塔石化公司国内跨区域全国化发展步伐，同时积极参与环境保护，注重节能减排，开发清洁能源，发展循环经济，实现装备制造业的不断创新与升级。以此提高企业的竞争力，在与社会环境、自然环境和谐共生的可持续发展之路上不断做强做大宝塔石化公司。				

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

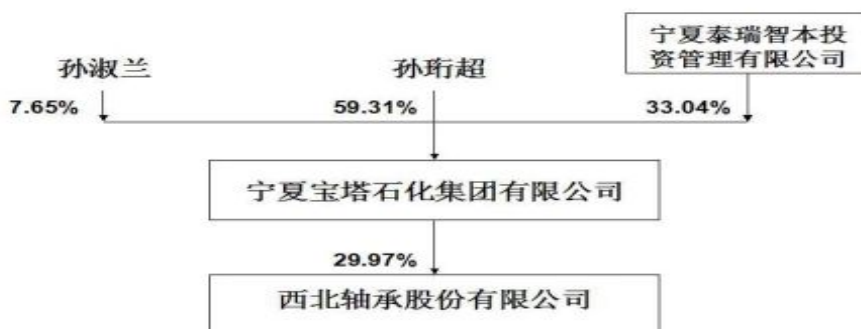
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙珩超	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	宝塔石化公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
宝塔石化公司	30,870,666	14.24%	30,870,666	14.24%	2012 年 06 月 07	2013 年 07 月 05

					日	日
--	--	--	--	--	---	---

其他情况说明

上述增持系宝塔石化公司以现金方式全额认购公司2012年非公开发行的股份。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张立忠	董事长	现任	男	56	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
赵洸	副董事长	现任	男	59	2012年10月12日	2014年05月09日	0	0	0	0
梁凯龙	董事	现任	男	40	2012年10月12日	2014年05月09日	0	0	0	0
王学林	董事	现任	男	58	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
董翀宇	董事	现任	男	39	2013年04月24日	2014年05月09日	0	0	0	0
张丽芳	董事、副总经理	现任	女	56	2012年10月12日	2014年05月09日	0	0	0	0
李刚	独立董事	现任	男	44	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
仇建军	独立董事	现任	男	44	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
李晓东	独立董事	现任	男	43	2012年10月12日	2014年05月09日	0	0	0	0
冯亮	独立董事	现任	男	51	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
石树林	监事会主席	现任	男	57	2013年04月24日	2014年05月09日	0	0	0	0
李俊贤	监事	现任	男	67	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
何志刚	职工代表监事	现任	男	54	2011年04月27日	2014年05月09日	0	0	0	0
李树明	董事、总经理	现任	男	62	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
索战海	副总经理	现任	男	47	2011年05月10日	2014年05月09日	8,180	0	0	8,180

郝 彭	副总经理	现任	男	48	2011年05月10日	2014年05月09日	14,360	0	0	14,360
崔建昌	副总经理	现任	男	49	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
王育才	副总经理	现任	男	46	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
崔俊山	财务总监	现任	男	57	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0
甄海洋	董事长助理	现任	男	44	2013年08月20日	2014年05月09日	0	0	0	0
高筱刚	董事会秘书	现任	男	43	2012年09月26日	2014年05月09日	0	0	0	0
白愈之	监事会主席	离任	男	45	2012年10月12日	2013年04月24日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	22,540	0	0	22,540

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事简历

张立忠，男，大专学历，高级工程师。1996年8月至2011年4月任宁夏宝塔石化有限公司总经理；宝塔石化公司技术总监、项目建设指挥长；2012年11月任宝塔石化公司副总裁；2013年2月至今任宁夏宝塔石化科技实业发展有限公司董事长；2011年5月任本公司第六届董事会董事、董事长。张立忠先生除在股东单位宝塔石化公司任董事和宁夏宝塔石化科技实业发展有限公司董事长外，无在其他单位任职或兼职情况。

赵泷，男，大学学历，经济师。2007年11月以来历任长城公司兰州办事处合规风险部高级副经理、资产经营部高级副经理、甘肃业务部高级副经理，2012年2月起任长城公司兰州办事处工行包项目部高级副经理。2012年10月任本公司第六届董事会董事、副董事长。赵泷先生除在股东单位长城公司兰州办事处任工行包项目部高级副经理外，无在其他单位任职或兼职情况。

李树明，男，大专学历，高级经济师。历任本公司第一届董事会副董事长、第一副总经理；第二届董事会第一副总经理、总经理；第三届董事会董事、总经理、董事长；第四届董事会董事、董事长、党委书记。2007至2011年曾任本公司党委书记、高级顾问、顾问；2011年4月起任本公司总经理。2013年4月起任公司第六届董事会董事。李树明先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

张丽芳，女，大专学历，经济师。2008年以来历任宝塔石化公司第一届董事局常务董事、集团副总裁兼财务公司总经理，宝塔石化公司第二届监事会监事、集团副总裁、审计委员会主任、宁夏银行第四届监事会监事。2012年10月任本公司第六届董事会董事、副总经理。张丽芳女士除在股东单位宝塔石化公司任第二届监事会监事外，还在宁夏银行兼任第四届监事会监事。

王学林，男，大学学历，2008年以来历任中卫军分区政委；2011年1月起任宝塔石化公司董事长特别助理；2011年5月任本公司第六届董事会董事。2012年4月任宁夏中卫宝塔农林牧生态科技有限公司董事长。王学林先生除在股东单位宝塔石化公司任董事长特别助理、宁夏中卫宝塔农林牧生态科技有限公司董事长职务外，无在其他单位任职或兼职情况。

梁凯龙，男，大学学历，助理工程师。2007年11月以来历任长城公司兰州办事处市场部高级经理助理、资金财务部高级经理助理、资金财务部高级副经理、业务拓展部高级副经理、业务拓展一部高级副经理；2012年2月起任长城公司兰州办事处投资投行部高级副经理。2012年10月任本公司第六届董事会董事。梁凯龙先生除在股东单位长城公司兰州办事处任投资投行部高级副经理外，无在其他单位任职或兼职情况。

董翀宇，男，大专学历，会计师、中国注册资产评估师。1997年5月任中宇资产评估有限责任公司宁夏瑞衡分公司高级项目经理；2006年6月负责筹建宁夏宝塔石化集团有限公司资产管理公司，10月任资产管理公司副总经理；2007年5月至2009年10月先后任银川宝塔石油化工机械制造有限公司代厂长、厂长。2009年11月至今任宁夏宝塔化工装备制造有限公司法定代表人兼总经理。董翀宇先生除在银川宝塔石油化工机械制造有限公司任代厂长、厂长和宁夏宝塔化工装备制造有限公司任法定代表人兼总经理外，无在其他单位任职或兼职情况。

李刚，男，研究生、民商法学博士学位，四级律师、讲师。2007年8月以来历任中国远大集团有限责任公司医药事业部副总经理、投资事业部副总经理；2011年4月起任北京资略律师事务所律师、合伙人；2011年10月至今任天一科技股份有限公司独立董事；2008年6月17日任本公司第五届董事会独立董事；2011年5月任本公司第六届董事会独立董事。李刚先生无在股东单位和和其他单位任职或兼职的情况。

仇建军，男，研究生学历，高级会计师。2003年6月起任宁夏华恒信工程造价咨询有限公司副总经理；2013年至今任宁夏博睿科技咨询有限公司董事长。2011年5月任本公司第六届董事会独立董事。仇建军先生无在股东单位和上述之外的其他单位任职或兼职的情况。

李晓东，男，法律硕士学位。1997年以来长期从事公司律师业务，曾先后担任过30余家公司的法律顾问。现任北京太平洋中证律师事务所合伙人。2012年10月任本公司第六届董事会独立董事。李晓东先生无在股东单位任职和其他单位任职或兼职的情况。

冯亮，男，大学学历，高级经济师。2008年3月以来历任本公司部门经理、副总经理；北京清大华智投资担保有限公司董事、副总经理。2011年3月起任光大（内蒙古）股权投资管理有限公司副总经理。2011年5月任本公司第六届董事会独立董事。冯亮先生无在股东单位和上述之外的其他单位任职或兼职的情况。

2、监事简历

石树林，男，大专学历，经济师。历任农行榆中县支行人事科科长、副行长、行长；农行兰州市高新区支行行长（副处级）；农行兰州市中央广场支行行长（副处级）；2001年3月至2012年1月曾任中国长城资产管理公司兰州办事处综合管理部（人力资源部）副处长、监察审计部处长、监察审计部高级经理、综合管理部高级经理，期间2006年2月至2008年12月派驻兰州黄河股份有限公司监事、监事会主席。2012年1月至2013年4月任中国长城资产管理公司兰州办事处综合管理部高级业务主管。2013年4月起任中国长城资产管理公司兰州办事处法律合规部高级业务主管。2013年4月起任公司第六届监事会监事主席。石树林先生除任中国长城资产管理公司兰州办事处法律合规部高级业务主管外，无在其他单位任职或兼职情况

李俊贤，男，大学学历，高级审计师。2006年至2010年任宁夏内部审计协会会长；2010年11月至2011年3月任宝塔石化公司派驻宁夏职业技术学院（银川大学）督学；2011年4月起任本公司党委委员、纪委书记；2011年5月任本公司第六届监事会监事。李俊贤先生无在股东单位和其他单位任职或兼职情况。

何志刚，男，大学学历。2008年以来历任本公司大型分厂厂长及党支部书记、副总工程师、质检部部长、党支部书记；2012年2月起任本公司副总工程师、企划部部长；2013年9月起任本公司轨道交通轴承项目筹备组负责人。2011年5月任本公司第六届监事会职工代表监事。何志刚先生无在股东单位以及其他单位任职或兼职情况。

3、高级管理人员简历

李树明，见董事简历。

张丽芳，见董事简历。

索战海，男，大学学历，正高职高级工程师。2008年以来历任本公司第五届董事会董事、总经理、党

委副书记、工会主席；2011年5月起任本公司副总经理。索战海先生无在股东单位以及其他单位任职或兼职情况。

郝彭，男，大学学历，正高职高级工程师。2003年11月起任本公司副总经理，2008年12月至2011年4月曾兼任总工程师。郝彭先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

崔建昌，男，大学学历，正高职高级工程师。2003年11月起任本公司副总经理，2007年至2008年曾兼任代总工程师。崔建昌先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

王育才，男，大学学历，高级工程师。2007年以来历任本公司物资供销公司总经理，曾兼任人力资源部部长；2011年5月起任本公司副总经理。王育才先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

崔俊山，男，大专学历，高级会计师。2003年4月至2007年6月任本公司总会计师；2007年6月起任本公司总经济师、公司顾问。2011年5月起任本公司财务总监。崔俊山先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

高筱刚，男，大学学历，经济师。2008年以来历任本公司综合办公室主任及党支部书记、公司工会主席。曾任本公司第三届、四届监事会监事、职工代表监事。2012年9月任本公司董事会秘书。高筱刚先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

甄海洋，男，大专学历，工程师。历任四平鼓风机股份有限公司办公室副主任、总师办主任、质量保证部部长、总经理助理兼销售公司常务副总经理，常熟东方模具厂总经理助理，瓦房店轴承股份有限公司经营管理部副部长，大连现代轴承有限公司总经理，大连世达重工有限公司副总经理。2013年5月起任公司企划部部长。2013年8月起任公司董事长助理。甄海洋先生无在股东单位和其他单位任职或兼职的情况。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张立忠	宝塔石化公司	董事	2010年10月01日		是
王学林	宝塔石化公司	董事长特别助理	2011年10月01日		是
张丽芳	宝塔石化公司	监事	2010年10月01日		否
董翀宇	宝塔石化公司	子公司总经理	2009年10月01日		是
赵泷	长城公司	高级副经理	2004年07月01日		否
梁凯龙	长城公司	高级副经理	2008年10月01日		是
石树林	长城公司	高级业务主管	2012年01月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张丽芳	宁夏银行	监事	2012年04月01日		否
李刚	天一科技股份有限公司	独立董事	2011年10月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由董事会薪酬委员会提出，报董事会批准，股东大会审议后实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：报告期内，在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均继续执行《2011年董事、监事、高级管理人员薪酬方案》。2013年公司董事、监事、高级管理人员薪酬与经营业绩挂钩，根据年初确定的考核指标，每月扣除薪酬的50%，待年终考核后进行结算发放。2013年度高管薪酬以总经理薪酬250000/年（税前）为标杆，其余人员薪酬由其所在岗位对应的岗位工资系数乘以总经理基本薪酬获得。董事长工资系数为1.2；监事会主席、副董事长工资系数为1.0；副总经理（财务总监、总工程师）、董事会秘书的工资系数为0.75。2013年董事（监事）津贴为18000元/年，独立董事津贴为40000元/年。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张立忠	董事长	男	56	现任	29.77	13.84	43.61
赵洸	副董事长	男	59	现任	16.63	0	16.63
梁凯龙	董事	男	40	现任	1.8	22	23.8
王学林	董事	男	58	现任	1.8	14.1	15.9
张丽芳	董事、副总经理	女	56	现任	12.94	0	12.94
董翀宇	董事	男	39	现任	1.2	4.49	5.69
李刚	独立董事	男	44	现任	4	0	4
仇建军	独立董事	男	44	现任	4	0	4
李晓东	独立董事	男	43	现任	4	0	4

冯 亮	独立董事	男	51	现任	4	0	4
石树林	监事会主席	男	57	现任	9.2	0	9.2
李俊贤	监事	男	67	现任	19.34	0	19.34
何志刚	职工代表监事	男	54	现任	9.39	0	9.39
李树明	总经理	男	62	现任	24.51	0	24.51
索战海	副总经理	男	47	现任	18.17	0	18.17
郝 彭	副总经理	男	48	现任	16.67	0	16.67
崔建昌	副总经理	男	49	现任	17.92	0	17.92
王育才	副总经理	男	46	现任	18.17	0	18.17
崔俊山	财务总监	男	57	现任	18.17	0	18.17
甄海洋	董事长助理	男	44	现任	6	0	6
高筱刚	董事会秘书	男	43	现任	17.54	0	17.54
白愈之	监事会主席	男	45	离任	7.43	0	7.43
合计	--	--	--	--	262.65	54.43	317.08

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
白愈之	监事会主席	离任	2013年03月03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	
甄海洋	董事长助理	聘任	2013年08月20日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

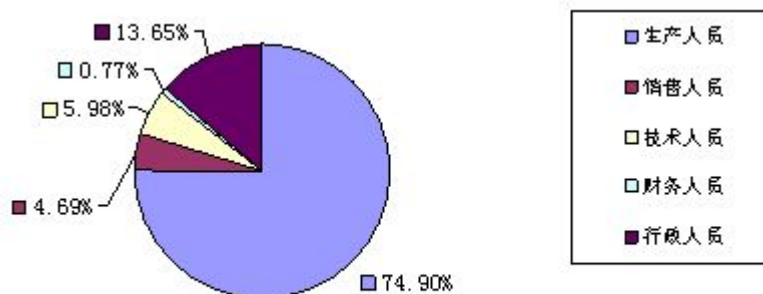
（一）在职员工数量

截至2013年12月31日，公司在职员工2323人。其中生产人员1740人，销售人员109人，工程技术人员139人，财务人员18人，行政管理工317人。员工教育程度高中以上1228人。（不含子公司）。

（二）专业构成及教育程度情况

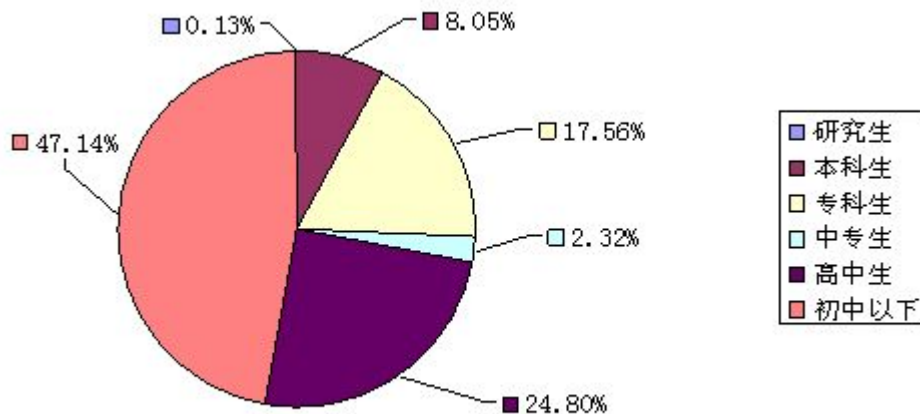
1. 专业构成情况：

员工专业构成	人数	占总人数的比列（%）
生产人员	1740	74.90
销售人员	109	4.69
技术人员	139	5.98
财务人员	18	0.77
行政人员	317	13.65
合 计	2323	100



2. 教育程度情况

教育程度	人数	占总人数的比例（%）
研究生	3	0.13
本科生	187	8.05
专科生	408	17.56
中专生	54	2.32
高中生	576	24.80
初中以下	1095	47.14
合计	2323	100



（三）员工薪酬政策

- 1、实行岗技工资、工龄工资、绩效工资相结合的结构工资模式。
- 2、实现在相同岗位上工作的员工岗技工资相同。
- 3、绩效工资向一线生产操作岗位倾斜。按承包方案挂回的绩效工资，由各单位根据各自实际情况重新制订绩效工资的二次分配方案。
- 4、一线职工工资核算形式采用计件工资制，发放周期为一个月。
- 5、公司职工享受的福利待遇有：交通补贴、独生子女费、冬季采暖补贴、洗理费、年终奖、员工享受的企业承担的各项社会保险、带薪年假、工人技师补贴、学历津贴等。

（四）员工培训计划

报告期内，组织培训37班次，培训人员809人次。主要培训工作：

- （1）组织中高层管理人员及骨干管理人员、专业技术人员参加：规范运作、质量、环境测量、国军标、压力管道元件制造管理体系，包括安全、内部控制、营销、物资采购、保密等生产经营管理，能力建设与培养、执行力等开发课程培训8班次，共235人次。
- （2）组织专业技术人员参加轴承工艺、产品检测等培训8班次，共155人次。
- （3）组织技能工人参加技能操作、轴承装配、设备改造、安全操作、质量检查、机械加工、车工工艺、渗碳和淬回火知识等培训21班次，共419人次。
- （4）加大技能互帮互学力度，组织开展了技术工人名师带徒活动。

（五）有无公司需担负费用的离退休职工。

无需公司承担费用的离退休职工2,662人。

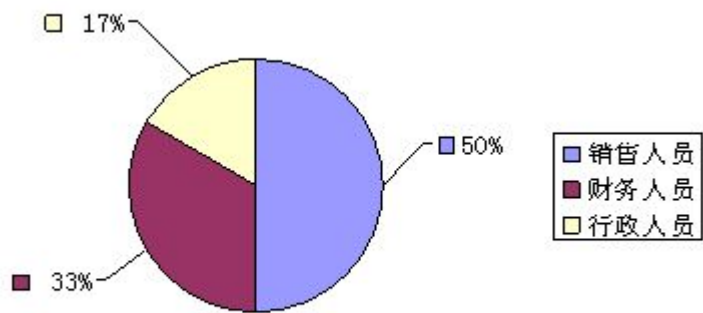
（六）主要子公司的员工情况

截至2013年12月31日，进出口公司在职员工6人。其中，销售人员3人，财务人员2人，行政管理人员1人。员工教育程度高中以上6人。

1. 专业构成情况

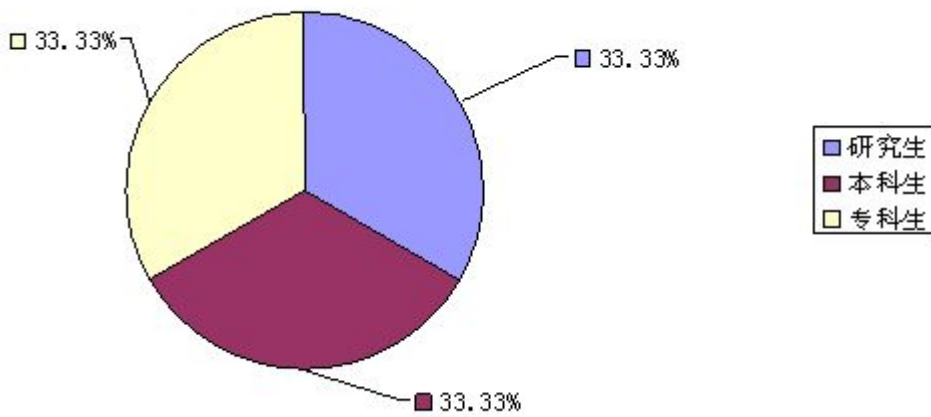
员工专业构成	人数	占总人数的比列 (%)
销售人员	3	50
财务人员	2	33.33

行政人员	1	16.67
合 计	6	100



2.教育程度情况

教育程度	人数	占总人数的比例 (%)
研究生	2	33.33
本科生	2	33.33
专科生	2	33.33
合计	6	100



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照中国证券监督管理委员会的要求，设有股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构。股东大会为公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为经营监督机构。董事会、监事会分别就各自的职责对股东大会负责。公司董事会现有董事11人，其中独立董事4人，超过全体董事的三分之一；监事会由3名监事组成，其中股东代表监事2人，职工代表监事1人，由职工代表大会选举产生。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。公司经理层由总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员组成，总经理对董事会负责，主持公司的生产经营管理工作，执行股东大会和董事会的决定。形成了一套较为完善的包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及董事会下设的各委员会的实施细则、《信息披露管理制度》、《内部控制制度》、《关联交易管理办法》《对外担保管理办法》、《募集资金管理办法》、《对外投资管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等内部控制体系。董事会审计委员会负责公司内部控制自我评价工作，监督检查内部控制的建立健全和有效实施。公司权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作，符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。制订了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动制度》、《防范控股股东及其他关联方占用上市公司资金管理制度》《投资者关系管理制度》等，修订了《关联交易管理办法》、《募集资金使用管理办法》、《年报信息披露重大差错责任人追究制度》和《公司章程》。董事会认为：公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司认真开展了宁夏监管局组织的“遵章程、守制度、明权责、讲规范”公司治理专项活动，并贯彻执行了上市公司持续监管、财务总监、董秘和独立董事考核评价办法。参与了宁夏上市公司协会组织的投资者集体接待日活动，认真解答了投资者的提问。公司股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”）依照各自权限，对公司定期报告审议、项目投资、再融资和制度修订等各项重大事项，依法履行了决策程序，充分发挥了公司法人治理结构的制衡作用。认真组织公司董事、监事和高级管理人员参加投资者关系管理、危机管理以及并购重组相关政策解读、分道制审核、直通车信息披露、内幕信息保密、内部控制等培训学习，强化公司董事、监事和高级管理人员行为规范的执行。对《内幕信息知情人登记管理制度》（详见巨潮资讯网公司 2013 年 12 月 28 日披露）进行认真修订，根据公司涉及的包括定期报告和非公开发行股票事项等重大内幕信息，坚持针对每个内幕信息，严格登记和确定内幕信息知情人，按要求填报《内幕信息知情人员的登记表》，并及时报备深圳证券交易所及宁夏证监局，切实加强了内幕信息保密管理。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 24 日	《公司 2012 年度董事会报告》、《公司 2012 年度监事会报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年利润分配方案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于选举李树明先生为公司第六届董事会董事的提案》、《关于选举董翀宇先生为公司第六届董事会董事的提案》、《关于选举石树林先生为公司第六届监事会主席的提案》	本次股东大会各项议案表决结果均为 65,100,982 股同意，占出席会议所有股东所持表决权的 30.02%；反对 0 股；弃权 0 股。	2013 年 04 月 25 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	1. 审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》	同意 109,727,022 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 89.73%；反对 11,453,856 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 9.37%；弃权 1,105,353 股，占出席会议有表决权股东所持表决权的 9.04%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	2. 逐项审议未通过《关于公司 2013 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》	(宝塔石化公司回避表决)	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	2.1 发行股票的种类和面值	同意 14,244,314 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.16%,反对 11,498,756 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.91%,弃权 1,054,453 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 3.93%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	2.2 发行方式及发行时间	同意 14,242,714 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.15%,反对 11,500,356 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.92%,弃权 1,054,453 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 3.93%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	2.3 发行对象及认购方式	同意 14,236,714 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.13%,反对 11,506,356 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.94%,弃权 1,054,453 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 3.93%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	2.4 发行数量	同意 14,244,314 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.16%,反对 11,498,756 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

			42.91%,弃权 1,054,453 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 3.93%。		
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	2.5 发行价格和定价原则	同意 14,242,714 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.15%,反对 11,500,356 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.92%,弃权 1,054,453 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 3.93%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	2.6 本次发行募集资金数额及用途	同意 14,244,314 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.16%,反对 11,498,756 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.91%,弃权 1,054,453 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 3.93%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	2.7 本次发行股票的限售期及上市安排	同意 14,244,314 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.16%,反对 11,498,756 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.91%,弃权 1,054,453 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 3.93%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	2.8 本次发行前滚存未分配利润的处置	同意 14,244,314 股,占出席会议有表决	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

		方案	权股东所持表决权的 53.16%,反对 11,498,756 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.91%,弃权 1,054,453 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 3.93%。		m.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	2.9 本次发行决议的有效期	同意 14,244,314 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.16%,反对 11,498,756 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.91%,弃权 1,054,453 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 3.93%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	3、审议未通过《关于公司 2013 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》(宝塔石化、长城公司回避表决)	同意 14,244,314 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.16%,反对 11,447,856 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.72%,弃权 1,105,353 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 4.12%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	4、审议未通过《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告的议案》(宝塔石化、长城公司回避表决)	同意 14,176,814 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 52.90%,反对 11,515,356 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.97%,弃权 1,105,353 股,占出席	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

			会议有表决权股东所持表决权的 4.12%。		
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	5、审议未通过《关于公司与发行对象签署附条件生效的股份认购合同议案》（宝塔石化、长城公司回避）	同意 14,244,314 股, 占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.16%,反对 11,447,856 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.72%,弃权 1,105,353 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 4.12%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	6、审议未通过《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》（宝塔石化、长城公司回避表决）	同意 14,244,314 股, 占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.16%,反对 11,420,956 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.62%,弃权 1,132,253 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 4.23%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	7、审议未通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票有关事项的议案》（宝塔石化、长城公司回避表决）	同意 14,244,314 股, 占出席会议有表决权股东所持表决权的 53.15%,反对 11,420,956 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 42.62%,弃权 1,132,253 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 4.23%。	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	8、审议通过《关于前次募集资金使用情况的报告的议案》	同意 88,480,847 股, 占出席会议有表决权股东所持表决权的 72.36%;反对	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

			11,420,956 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 9.34%;弃权 22,384,428 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 18.30%		
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	9、审议通过《关于公司与中国长城资产管理公司兰州办事处签署债务减让协议的议案》	同意 88,480,847 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 72.36%;反对 11,420,956 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 9.34%;弃权 22,384,428 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 18.30%	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	10、审议通过《关于宁夏宝塔石化集团有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》	同意 109,733,022 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 89.73%;反对 11,420,956 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 9.34%;弃权 1,132,253 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.93%	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	11、审议通过《关于拟建设轨道交通轴承项目的议案》	同意 109,666,222 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 89.68%;反对 11,488,456 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 9.39%;弃权 1,131,553 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

			0.93%		
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	12、审议通过《关于修改<公司章程>的议案》	同意 109,733,022 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 89.73%,反对 11,420,956 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 9.34%;弃权 1,132,253 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.93%	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	13、审议通过《关于修订<西北轴承股份有限公司关联交易管理办法>的议案》	同意 109,733,022 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 89.73%,反对 11,420,956 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 9.34%;弃权 1,132,253 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.93%	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	14、审议通过《关于修订<西北轴承股份有限公司募集资金使用管理办法>的议案》	同意 109,733,022 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 89.73%,反对 11,420,956 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 9.34%;弃权 1,132,253 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 0.93%	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	15、审议通过《关于续聘信永和会计师事务所为公司 2013 年度审计机构的议案》	同意 109,733,022 股,占出席会议有表决权股东所持表决权的 89.73%,反对 11,420,956 股,占出席会议有表决权股	2013 年 10 月 11 日	巨潮网、 http://www.cninfo.com.cn

			东所持表决权的 9.34%;弃权 1,132,253 股,占出席 会议有表决权股东 所持表决权的 0.93%		
--	--	--	---	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
李 刚	10	1	8	1	0	否
仇建军	10	2	8	0	0	否
冯 亮	10	2	8	0	0	否
李晓东	10	2	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、公司《章程》、《上市公司规范运作指引》及公司《独立董事工作制度》独立公正地履行职责,对公司生产经营状态、资本运作、内部改革管理和内部控制等制度的建设及执行情况等进行现场了解,对董事会决议执行情况等进行了现场检查,对公司的项目建设和包括存货管理在内的日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议,公司对扩大新兴轴承市场、加大应收账款清收力度等建议已做安排,对报告期内公司任免董事、聘任高级管理人员、聘请年报审计机构、关联交易事项、再融资、资产收购及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见,为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、提名、审计和薪酬与考核四个委员会，各委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则规定和职权范围，提出专业性意见和建议，为董事会决策提供参考。董事会下设的战略发展委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；提名委员会主要负责对拟任公司董事和经理人员的人选、条件、标准和程序提出建议，对任职条件进行审查，并出具专门意见，上报董事会，为公司聘任干部把好关；审计委员会主要负责公司内部和外部审计的沟通、监督和核查工作，对公司审计报告、聘用审计机构、审计工作总结、内部控制等事项进行评议，对存在的问题提出对策，积极促进董事会决策合法、合规；薪酬与考核委员会主要负责拟订董事、高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

（一）公司董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，履行了以下工作职责：

1、对2012年度财务报告的履职情况

（1）2013年1月26日，审计委员会与负责公司年度审计工作的信永中和会计师事务所注册会计师协商确定了2012年度财务报告审计工作的时间安排。之后审计委员会对未经审计的财务报告的编制发表了意见，鉴于财务核算尚未完成，经与会计师事务所沟通，基本认同财务报表所反映的数据，要求信永中和会计师事务所按照法律法规及国家财政部、中国证监会的相关规定和深圳证券交易所的要求，客观、公正、全面、真实、准确的反映公司2012年度的生产经营状况，严格按照约定时间开展审计工作，按期出具审计报告。

（2）2013年2月4日，书面督促负责公司年度现场审计工作的信永中和会计师事务所：由于公司尚未被深圳证券交易所撤销*ST退市风险警示，投资者对公司经营业绩较为关注。加之年报编制时间紧张，为真实、准确、完整地反映我公司2012年度的财务数据，保证公司及时披露2013年年度报告，现根据财政部《关于做好执行企业会计准则的企业2012年年报监管工作的通知》（财会[2012]25号）、中国证券监督管理委员会公告（[2012]42号）、《宁夏监管局关于做好辖区上市公司2012年年报审计工作的通知》（宁证监发【2013】10号）等文件的要求，希望严格按照约定时间开展审计工作，按期出具审计报告。

（3）2013年2月26日，年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2012年度财务会计报表，针对会计师事务所提出的增强主业盈利能力的问题，提请董事会进行专项研究，采取具体措施，抓紧落实，努力推进内部改革、改善产品和市场结构，降低成本费用，提高企业竞争能力。同意信永中和会计师事务所出具标准无保留意见审计报告，并提交董事会审议。

2. 日常工作情况

（1）2013年4月23日，以通讯方式召开审计委员会会议，审核了公司2013年第一季度财务报表，确定了公司2012年度财务报告审计机构。

（2）2013年8月20日，召开审计委员会会议，审核了2013年半年度财务报表。

（3）2013年10月24日，召开审计委员会会议，审核了2013年第三季度财务报表。

（二）公司董事会提名委员会履职情况

报告期内，根据公司大股东宝塔石化公司提议，经2013年4月24日召开的2012年度股东大会增选李树明先生、董翀宇先生为公司第六届董事会董事。鉴于白愈之先生辞去监事会主席职务，经2013年4月24日召开的2012年度股东大会选举石树林先生为公司第六届监事会监事。2013年8月20日，根据公司大股东宝塔石化公司推荐，第六届董事会提名委员会经审阅相关人员的履历等材料，经审议，提名甄海洋先生任公司董事长助理候选人，系公司高级管理人员并提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东宝塔石化公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”，公司拥有独立完整的业务和经营自主能力。（一）业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售及研发系统，生产经营、原辅材料购置、产品销售体系健全，制度规范，运行独立，主营业务与大股东无关联，不存在同业竞争关系。（二）人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理方面相互独立。董事、监事及高级管理人员均通过法定程序选聘，总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬。（三）资产方面：公司对所属资产具有所有权和控制权，且产权关系明确，有完整的资产独立性，不存在股东占用资产或资金的情况。（四）机构方面：公司设有完全独立于控股股东的组织机构，拥有独立的办公场所，董事会、监事会、经营层及其他内部组织职责明确，与股东方无从属关系。（五）财务方面：公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行开设独立账户，独立纳税，独立作出财务决策，完全独立于控股股东。

七、同业竞争情况

公司与第一大股东宝塔石化公司及第二大股东长城公司之间不存在同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

一、高级管理人员的考评情况

高级管理人员采取统一考核付薪，并实施年薪制，年薪水平与公司经营成果挂钩。根据岗位责任分工，确定各级别岗位工资系数和薪酬水平：

职 位	岗位工资（年）	岗位工资系数
董事长	300000 元	1.2
总经理、副董事长	250000 元	1.0
监事会主席	250000 元	1.0
副总经理、财务总监、董事会秘书等	187500 元	0.75

薪酬发放分月度预发与年终结算两部分，月度预发额度不超过薪酬总额的 50%；年终结算采用目标责任制考核。高级管理人员考核方式以 2013 年签订的《经济承包责任书》为依据，考评指标主要包括销售收入、现金回款、净利润、生产安全、产品合格率等。各级高级管理人员针对其承担的管理职能不同，确定各自考核权重。高级管理人员岗位考核以年为周期，各项指标完成情况由公司相关部门进行监控，向公司董事会报告考核指标完成情况分析报告。公司下设薪酬考核委员会作为公司高级管理人员的薪酬考评管理机构，负责高级管理人员年薪标准和考核标准制定，根据公司经营目标组织签订高级管理人员《经济承包责任书》，并组织高级管理人员实施考核并提出建议，负责将考核结果运用到薪酬发放中。年终结算时根据总体年度经营目标完成情况以及高级管理人员个人考核结果确定发放年薪额度。

二、高级管理人员激励情况

将年薪总额按权重分解到考核指标中，即各项考核指标对应单项基本奖金。高级管理人员年终考核时，指标超额达标提取超额奖金，以此对高级管理人员进行激励，但超额奖金最多不超过基本奖 50%。年度考评优异的责任人公司足额发放年薪，并予以奖励，年度考评不合格的责任人按未达标比例扣减年薪。截止 2013 年 12 月底，高级管理人员年度考评尚未结束。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为进一步提升经营管理水平和风险管控能力，公司聘请了专业咨询机构，对前期完成的内控体系进行了优化。首先是全面评估在内外环境变化情况下公司的主要风险，全面分析原有内控体系对主要风险可能发生的防范能力。在此基础上提出全面优化意见，公司成立内控体系优化小组，对内控体系的文件进行了全面梳理和修改，最后形成更为完善的内控体系文件，对公司规范化运行和风险防范作用日趋显现。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内控制度是董事会的责任，监事会监督董事会建立并实施内部控制情况，经理层负责领导组织内部控制的日常运行。通过内部控制，确保国家有关法律法规和公司各项规章制度贯彻执行；提高公司质量和综合竞争力，不断增加对公司股东的回报；合理保证企业经营合法合规和资产安全，推动企业发展战略的有效实施；确保公司信息披露真实、准确、完整和公平。

三、建立财务报告内部控制的依据

《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》规定及要求、《会计法》、《企业会计准则》、公司内部控制体系文件、监管部门的相关规范性文件。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内公司未发现深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》所列示的内部控制重点控制活动的重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年03月22日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网、http://www.cninfo.com.cn

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据有关法律法规和规则，已建立了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报财务报告审议程序》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任人追究制度》。报告期内，经第六届董事会第二十一次会议审议修订了《年报信息披露重大差错责任人追究制度》，未发生年度报告重大会计差错、重大遗漏信息补充和业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 20 日
审计机构名称	信用中和会计师事务所
审计报告文号	XYZH/2013YCA1065-1
注册会计师姓名	司建军 米文丽

审计报告正文



西北轴承股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西北轴承股份有限公司（以下简称西北轴承公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3. 审计意见

我们认为，西北轴承公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西北轴承公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
司建军

中国注册会计师：
米文莉

中国 北京

二〇一四年三月二十日

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	81,350,866.31	10,792,528.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,164,341.60	15,306,319.00
应收账款	314,420,065.42	308,895,926.91
预付款项	29,729,243.62	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	28,279,017.91	9,990,204.14

买入返售金融资产		
存货	230,443,383.86	219,052,251.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,996.00	10,411.00
流动资产合计	700,401,914.72	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
投资性房地产		
固定资产	168,050,048.47	181,548,448.87
在建工程	62,660,073.44	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	123,274,270.26	74,581,354.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,268,134.28	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	355,252,526.45	258,191,564.13
资产总计	1,055,654,441.17	842,414,511.53
流动负债：		
短期借款	286,060,388.00	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	60,000,000.00	
应付账款	84,426,359.98	64,340,228.43

预收款项	7,342,009.19	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	66,147,007.69	43,542,904.36
应交税费	5,038,924.27	8,359,632.80
应付利息	27,993,460.91	5,655,740.00
应付股利		
其他应付款	166,203,786.83	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	11,322,792.00	
其他流动负债	2,720,877.95	
流动负债合计	717,255,606.82	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		
长期应付款	11,255,865.11	
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	43,248,244.10	48,690,000.00
非流动负债合计	62,438,654.67	56,866,363.64
负债合计	779,694,261.49	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	-324,567,412.17	-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	275,960,179.68	223,958,353.94
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	275,960,179.68	223,958,353.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,055,654,441.17	842,414,511.53

法定代表人：张立忠
 负责人：姚占文

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构

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	55,110,072.72	2,053,784.36
交易性金融资产		
应收票据	14,854,341.60	15,306,319.00
应收账款	331,099,601.97	311,374,225.17
预付款项	29,068,393.72	20,175,306.17
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,086,757.81	9,905,879.90
存货	229,150,573.09	218,981,853.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,996.00	10,411.00
流动资产合计	687,384,736.91	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	14,900,000.00	9,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	167,667,712.33	181,548,448.87
在建工程	62,660,073.44	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	123,274,270.26	74,581,354.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,268,134.28	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	369,770,190.31	267,191,564.13
资产总计	1,057,154,927.22	844,999,343.65
流动负债：		
短期借款	286,060,388.00	286,158,460.00
交易性金融负债		
应付票据	60,000,000.00	
应付账款	84,832,927.13	64,299,774.43
预收款项	9,541,688.74	4,264,560.27
应付职工薪酬	66,147,007.69	43,542,904.36
应交税费	4,061,603.98	8,270,248.30
应付利息	27,944,960.91	5,655,740.00
应付股利		
其他应付款	165,073,845.61	151,058,568.93
一年内到期的非流动负债	11,322,792.00	
其他流动负债	2,720,877.95	
流动负债合计	717,706,092.01	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	11,255,865.11	
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	43,248,244.10	48,690,000.00

非流动负债合计	62,438,654.67	56,866,363.64
负债合计	780,144,746.68	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	-323,517,411.31	-204,027,141.11
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	277,010,180.54	224,882,723.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,057,154,927.22	844,999,343.65

法定代表人：张立忠
 负责人：姚占文

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构

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	324,873,628.87	373,677,478.63
其中：营业收入	324,873,628.87	373,677,478.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	449,754,261.89	450,840,934.06
其中：营业成本	319,320,591.65	325,997,840.74
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	1,075,939.53	2,849,346.05
销售费用	22,338,763.80	21,904,043.53
管理费用	45,284,332.88	42,034,311.59
财务费用	29,443,952.91	32,353,674.10
资产减值损失	32,290,681.12	25,701,718.05
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）	-124,625,633.02	-77,163,455.43
加：营业外收入	7,506,235.66	86,937,493.27
减：营业外支出	2,474,951.66	1,662,007.70
其中：非流动资产处置损失	61,453.82	332,824.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-119,594,349.02	8,112,030.14
减：所得税费用	21,552.26	324.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-119,615,901.28	8,111,705.58
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	-119,615,901.28	8,111,705.58
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.51	0.04
（二）稀释每股收益	-0.54	-0.37
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-119,615,901.28	8,111,705.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-119,615,901.28	8,111,705.58
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	321,442,970.10	373,238,814.10
减：营业成本	317,216,548.64	325,632,130.56
营业税金及附加	1,057,383.68	2,849,346.05
销售费用	23,106,153.14	21,770,963.13
管理费用	42,564,476.17	41,999,476.35
财务费用	29,395,436.84	32,461,347.86
资产减值损失	32,874,388.55	25,722,920.85
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）	-124,516,416.92	-77,197,370.70
加：营业外收入	7,507,298.16	86,937,493.27
减：营业外支出	2,474,951.44	1,662,007.70
其中：非流动资产处置损失	61,453.82	332,824.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-119,484,070.20	8,078,114.87
减：所得税费用	6,200.00	324.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-119,490,270.20	8,077,790.31
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.51	0.04
（二）稀释每股收益	-0.54	-0.37
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-119,490,270.20	8,077,790.31

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	279,392,112.81	429,525,461.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,343,201.02	3,384,479.32
收到其他与经营活动有关的现金	13,473,848.66	5,961,542.59
经营活动现金流入小计	294,209,162.49	438,871,483.70
购买商品、接受劳务支付的现金	143,751,328.83	234,622,361.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	110,309,233.74	104,362,147.52
支付的各项税费	17,308,487.82	26,939,827.11
支付其他与经营活动有关的现金	32,376,124.88	35,329,901.07
经营活动现金流出小计	303,745,175.27	401,254,237.38
经营活动产生的现金流量净额	-9,536,012.78	37,617,246.32
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	1,634,400.00
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	1,634,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,955,147.48	21,416,956.86
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	83,955,147.48	21,416,956.86
投资活动产生的现金流量净额	-83,950,147.48	-19,782,556.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	171,617,727.02	
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	71,278,700.00	69,527,000.00
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	242,896,427.02	69,527,000.00
偿还债务支付的现金	69,791,350.18	52,916,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,058,465.02	24,718,550.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	78,849,815.20	77,635,368.58
筹资活动产生的现金流量净额	164,046,611.82	-8,108,368.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,113.52	-5,376.17
五、现金及现金等价物净增加额	70,558,338.04	9,720,944.71
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	81,350,866.31	10,792,528.27

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	284,470,166.75	430,652,334.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,390,977.09	8,350,523.04
经营活动现金流入小计	295,861,143.84	439,002,857.91
购买商品、接受劳务支付的现金	144,506,043.77	234,622,361.68
支付给职工以及为职工支付的现金	108,542,867.45	104,362,147.52
支付的各项税费	17,122,604.28	26,913,651.71
支付其他与经营活动有关的现金	44,950,414.03	34,813,849.98
经营活动现金流出小计	315,121,929.53	400,712,010.89
经营活动产生的现金流量净额	-19,260,785.69	38,290,847.02
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	1,634,400.00
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	1,634,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,884,537.77	21,416,956.86
投资支付的现金	5,900,000.00	9,000,000.00
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	89,784,537.77	30,416,956.86
投资活动产生的现金流量净额	-89,779,537.77	-28,782,556.86
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	171,617,727.02	
取得借款收到的现金	69,328,700.00	69,527,000.00
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	240,946,427.02	69,527,000.00
偿还债务支付的现金	69,791,350.18	52,916,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,058,465.02	24,718,550.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	78,849,815.20	77,635,368.58
筹资活动产生的现金流量净额	162,096,611.82	-8,108,368.58
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	53,056,288.36	1,399,921.58
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	55,110,072.72	2,053,784.36

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		223,958,353.94	
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		-204,951,510.89		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					-119,615,901.28			52,001,825.74
（一）净利润							-119,615,901.28			-119,615,901.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-119,615,901.28			-119,615,901.28
（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				1,646,038.72						1,646,038.72
2. 本期使用				1,646,038.72						1,646,038.72
（七）其他										
四、本期期末余额	247,700,000.00	343,437,586.71			9,390,005.14		-324,567,412.17			275,960,179.68

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：张立忠

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					-119,490,270.20	52,127,456.82
（一）净利润							-119,490,270.20	-119,490,270.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-119,490,270.20	-119,490,270.20

							70.20	70.20
(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				1,646,038.72				1,646,038.72
2. 本期使用				1,646,038.72				1,646,038.72
(七) 其他								
四、本期期末余额	247,700,000.00	343,437,586.71			9,390,005.14		-323,517,411.31	277,010,180.54

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2013年12月31日,公司股本总数为247,700,000.00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。

本公司年末注册资本人民币247,700,000.00元;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。

2012年10月24日,长城公司减持公司股份2,170,300股,占公司股本总数的1%,减持后,长城公司持公司股份363,81,233股,占公司股份总额的16.78%。

2013年2月1日长城资产公司减持股份2,174,600万股,占公司股本总数的1%;2013年3月7日长城公司减持公司股份2,994,100股,占公司股本总数的1.38%;2013年3月20日,长城公司减持公司股份2,730,000股,占公司股本总数的1.26%;2013年3月29日,长城公司减持公司股份4,770,000股,占公司股本总数的2.20%;2013年5月29日长城公司减持公司股份2,460,400股,占公司股本总数的1.13%,长城公司持公司股份21,252,175股,占公司股份总额的8.58%。

2013年2月18日,经中国证券监督管理委员会核准本公司向宝塔石化公司非公开发行30,870,666股,增加注册资本(股本)30,870,666.00元,增加资本公积140,747,061.02元,本次增资已由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了XYZH/2012YCA1052-5号、XYZH/2012YCA1052-6号《验资报告》予以验证。

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。

本公司主要从事轴承的生产、加工和销售。

截至2013年12月31日,本公司所属全资子公司6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、宁夏西北轴承装备制造有限公司、宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司;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12月31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

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

8、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。

9、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。

10、金融工具

(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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(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

(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发生减值，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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、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X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

12、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

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司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。

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，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，将两者的差额计入未确认融资费用。

(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	10-30	4%	9.6-3.20
机器设备	8-11	4%	12-8.73
电子设备	5	4%	19.2
运输设备	6	4%	16

(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，表面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降低；

(4) 有证据表明资产已经成就过时或者其尸体已经损坏；

(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

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

本公司于每个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回收金额进行测试的，以该资产所属的资产组或者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，在以后的会计期间不予转回。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

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(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、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、计算机软件等，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，如发生变化，则作为款及估计变更处理。

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的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每一资产负债表日对无形资产进行检查是否发生减值迹象，如果该减值迹象存在，则估计其可收回金额，如果资产可收回金额低于其账面价值，按其差额计入资产减值准备，并计入当期损益。

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不予转回。

(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：为获取并立即新的科学或者技术等而精心的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；

开发阶段：在进行商业险生产或者使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或者设计，以生产处新的或者实质性的改进材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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。

18、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。

19、附回购条件的资产转让

20、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本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，考虑与或有事项相关的风险、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者部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到是，作为资产单独确认，且确认的补偿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。

21、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

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

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

22、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) 会计政策

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。

本公司的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。与资产相关的政府补助，是

指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

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。

23、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。

24、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

25、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

26、资产证券化业务

27、套期会计

28、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

29、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

30、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%
消费税	不适用	
营业税	应税服务收入	5%
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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司现有全资子公司分别是：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、宁夏西北轴承装备制造有限公司、宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司。

(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

													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	有限责任公司	宁夏银川市	生产	100000	轴承的制造	3,000,000.00		100%	100%	是			
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	有限责任公司	宁夏银川市	销售	300000	材料的销售	3,000,000.00		100%	100%	是			
宁夏西轴装备检测有限公司	有限责任公司	宁夏银川市	服务	300000	提供检测劳务	3,000,000.00		100%	100%	是			
宁夏西北轴承装备制造有限公司	有限责任公司	宁夏银川市	生产	130000	机械设备设计制造	3,900,000.00		100%	100%	是			
宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司	有限责任公司	宁夏银川市	生产	100000	轨道交通轴承加工、维修	2,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
西北轴承集团进出口有限公司	有限公司	宁夏银川	销售	500000	进出口贸易			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、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并报表范围新增加2个全资子公司分别是：宁夏西北轴承装备制造有限公司、宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

新增2加合并单位是本年新设立的全资子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
宁夏西北轴承装备制造有限公司	3,898,192.45	-1,807.55
宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司	1,999,747.00	-253.00

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	48,493.22	--	--	14,753.36
人民币	--	--	48,493.22	--	--	14,753.36
银行存款：	--	--	51,302,373.09	--	--	10,777,774.91
人民币	--	--	50,954,597.01	--	--	10,656,512.47
美元	57,041.46	6.0969	347,776.08	19,292.41	6.2855	121,262.44
其他货币资金：	--	--	30,000,000.00	--	--	
人民币	--	--	30,000,000.00	--	--	
合计	--	--	81,350,866.31	--	--	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、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	16,164,341.60	15,306,319.00
合计	16,164,341.60	15,306,319.00

(2) 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
四川宏华石油设备有限公司	2013年07月01日	2014年01月01日	1,576,544.03	
四川宏华石油设备有限公司	2013年08月01日	2014年02月01日	1,511,240.00	
四川宏华石油设备有限公司	2013年08月01日	2014年02月01日	2,000,000.00	
四川宏华石油设备有限公司	2013年08月01日	2014年02月01日	1,500,000.00	
霸州市农村信用合作联社	2013年09月11日	2014年03月11日	1,400,000.00	
合计	--	--	7,987,784.03	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

1. 年末已贴现未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	四川宏华石油设备有限公司	2013/11/26	2014/5/26	2,742,891.60	
银行承兑汇票	汇票	2013/7/24	2014/1/24	2,000,000.00	
合计	—	—	—	4,742,891.60	

2. 年末应收票据中无质押的票据。

3、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	278,798,214.27	57.43%	135,151,894.74	48.48%	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								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	205,271,692.75	42.28%	34,497,946.86	16.81%	178,724,367.53	36.39%	47,142,995.82	26.38%
组合小计	205,271,692.75	42.28%	34,497,946.86	16.81%	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	1,423,596.96	0.29%	1,423,596.96	100%	598,091.47	0.12%	598,091.47	100%
合计	485,493,503.98	--	171,073,438.56	--	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
成都西北轴承机电有限公司	36,223,302.22	14,290,763.80	39.45%	本公司经销商, 年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
北京宁银西北轴承销售有限公司	33,501,231.18	16,045,892.58	47.9%	本公司经销商, 年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	30,322,578.57	15,243,284.20	50.27%	本公司经销商, 年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	23,076,576.48	5,947,464.83	25.77%	本公司经销商, 年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	21,266,161.88	10,109,877.46	47.57%	本公司经销商, 年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	16,033,490.73	4,720,001.49	29.44%	本公司经销商, 年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	15,131,706.92	6,040,345.04	39.92%	本公司经销商, 年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	14,353,512.03	12,479,553.71	86.94%	本公司经销商, 年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	12,637,435.37	3,403,818.60	26.93%	本公司经销商, 年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	11,023,609.82	1,241,712.02	11.26%	本公司经销商, 年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	10,841,736.43	4,819,177.14	44.45%	本公司经销商, 年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	9,839,541.28	1,419,086.19	14.42%	本公司经销商, 年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	8,178,878.68	5,337,105.09	65.25%	本公司经销商, 年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	4,598,043.16	2,283,403.07	49.66%	本公司经销商, 年末

				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
西北轴承厂广州销售公司	11,001,674.83	11,001,674.83	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
合计	278,798,214.27	135,151,894.74	--	--

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	146,819,078.37	71.53%	5,872,763.13	104,793,384.99	58.62%	4,191,735.40
1 年以内小计	146,819,078.37	71.53%	5,872,763.13	104,793,384.99	58.62%	4,191,735.40
1 至 2 年	16,449,671.35	8.01%	986,980.28	18,454,659.31	10.33%	1,107,279.56
2 至 3 年	7,560,937.15	3.68%	756,093.71	12,469,167.12	6.98%	1,246,916.70
3 至 4 年	9,449,870.17	4.6%	1,889,974.04	3,012,614.95	1.69%	602,523.00
4 至 5 年	1,580,464.70	0.77%	1,580,464.70	3,015,193.34	1.69%	3,015,193.34
5 年以上	23,411,671.01	11.41%	23,411,671.00	36,979,347.82	20.69%	36,979,347.82
合计	205,271,692.75	--	34,497,946.86	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
内蒙古金星浆纸业有限公司	579,852.00	579,852.00	100%	长期挂账无法收回
呼市强力煤碳机械公司	556,175.64	556,175.64	100%	长期挂账无法收回
西北轴承青铜峡轴承厂	170,000.00	170,000.00	100%	长期挂账无法收回
伊盟华东机械设备公司	27,816.40	27,816.40	100%	长期挂账无法收回
内蒙达茂铁矿有限公司	23,047.19	23,047.19	100%	长期挂账无法收回
乌海金泰来有限公司	20,406.41	20,406.41	100%	长期挂账无法收回
内蒙河套木业有限责任公司	16,366.48	16,366.48	100%	长期挂账无法收回
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	15,000.10	15,000.10	100%	长期挂账无法收回
库尔勒恒昌石油物质有限公司	9,585.24	9,585.24	100%	长期挂账无法收回
包头市北恒矿山机械公司	3,239.37	3,239.37	100%	长期挂账无法收回
鑫光达机电公司	1,099.13	1,099.13	100%	长期挂账无法收回
鑫宝机械有限公司	1,009.00	1,009.00	100%	长期挂账无法收回
合计	1,423,596.96	1,423,596.96	--	--

(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
宁夏银川隆福物资公司	催要	长期挂账无法收回	188,290.00	50,500.00
合计	--	--	188,290.00	--

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
徐州西北轴承销售有限公司	货款		5,921,757.61	注销营业执照,无法收回货款	否
西北轴承厂徐州供应站	货款		4,361,864.63	注销营业执照,无法收回货款	否
西安西轴轴承销售有限公司	货款		705,525.71	注销营业执照,无法收回货款	否
南海市京华轴承工贸有限公司	货款		571,488.61	注销营业执照,无法收回货款	否
武汉市立强贸易有限公司	货款		494,580.05	注销营业执照,无法收回货款	否
广州中轻进出口公司	货款		227,523.43	注销营业执照,无法收回货款	否
成都瓦瑞通轴承有限公司	货款		68,283.42	注销营业执照,无法收回货款	否
银川市毅荣贸易商行	货款		63,392.47	注销营业执照,无法收回货款	否
宁夏西北轴承销售中心	货款		26,864.02	注销营业执照,无法收回货款	否
西北轴承集团有限公司太原销售分公司	货款		3,009,475.27	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	是
洛阳西轴轴承有限公司	货款		1,645,538.21	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
兰州石油化工机器总厂物资供销公司	货款		1,126,234.94	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
泰安远大汽车机电设备有限公司	货款		995,994.81	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
常柴银川柴油机有限公司	货款		905,630.81	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
哈尔滨金鑫轴承经	货款		624,740.89	经北京市长济律师	否

销有限公司				事务所出具货物损失法律意见书	
甘肃永泰实业有限公司	货款		471,300.93	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
西北轴承厂银川物资经销部	货款		453,332.06	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
北京凯威尔科贸有限公司			358,458.73	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
包头(集团) 公司设备备件供应公司			354,943.70	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
陕西西北轴承销售有限公司			275,895.33	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
北京阳光兴业机电设备有限公司			275,507.85	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
营口市电机轴承总公司			266,007.62	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
烟台冶金矿山机械厂			242,925.90	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
南宁市城北区利华机电经营部			241,081.92	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
北京市人民矿山机械厂			236,291.95	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
包头市华兆机电设备有限责任公司			158,389.79	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
大连沙河口区西北轴承销售处			130,578.36	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
烟台市破碎工程机械厂			116,514.80	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否

				失法律意见书	
新城精细物资经销部			93,666.24	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
西北轴承股份有限公司驻保定销售处			89,810.02	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
银川显阳轴承有限公司			80,884.47	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
西北煤矿机械总厂电机厂			75,457.72	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
邯郸纵横钢铁集团有限公司			62,855.01	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
济宁松推工程机械有限公司			55,829.34	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
磴口县恒益物资有限责任公司			50,280.44	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
鹤岗煤矿集团公司物资供应公司			37,282.92	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
山东青州市南张石油机械厂			25,309.05	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
南阳石油机械厂			13,699.54	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
华北石油管理局(供应处)			12,707.00	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
山东阳谷景阳冈冷轧薄板有限公司			12,690.04	经北京市长济律师事务所律师出具货物损失法律意见书	否
银川和林工贸有限公司			690,421.27	湖北省黄石市中级人民法院执行裁定书,无法收回	否

上海源洲工贸有限公司			379,629.34	湖北省黄石市中级人民法院执行裁定书,无法收回	否
银川隆福物资贸易公司			188,290.00	公司注销,无法收回货款	否
银川市新城物资工贸公司等 15 家			33,416.11	营业执照吊销,无法收回货款	否
合计	--	--	26,232,352.33	--	--

应收账款核销说明

- 1) 本年核销的应收账款已计提坏账准备26,232,352.33元;
- 2) 本年以25.5 万元将参股的太原市西北轴承销售有限公司43%的股权转让给个人股东, 董事会第十九次会议决议对西北轴承集团有限责任公司太原销售分公司无法收回的应收账款3,009,475.27元进行核销。

(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	36,223,302.22	0-4 年	7.46%
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	33,501,231.18	0-3 年	6.9%
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	经销商	30,322,578.57	0-3 年	6.25%
西北轴承集团有限责任公司西安销售分公司	经销商	23,076,576.48	0-4 年	4.75%
甘肃西北轴承销售有限公司	经销商	22,167,715.76	1 年以内	4.57%
合计	--	145,291,404.21	--	29.93%

(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	33,501,231.18	6.9%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	21,266,161.88	4.38%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	15,131,706.92	3.12%
南京西北轴承销售有限责任公司	联营企业	12,637,435.37	2.6%
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	11,023,609.82	2.27%
合计	--	93,560,145.17	19.27%

4、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	6.9%	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	43,535,601.82	93.1%	15,256,583.91	35.04%	29,309,478.87	81.28%	20,819,274.73	71.03%
组合小计	43,535,601.82	93.1%	15,256,583.91	35.04%	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					3,525,034.40	9.77%	2,025,034.40	57.45%
合计	46,762,976.31	--	18,483,958.40	--	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%	长期挂账无法收回
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	25,010,431.55	57.45%	1,000,417.26	3,772,782.28	12.88%	147,538.33
1 年以内小计	25,010,431.55	57.45%	1,000,417.26	3,772,782.28	12.88%	147,538.33
1 至 2 年	1,529,786.56	3.51%	91,787.19	2,295,937.37	7.83%	137,672.24
2 至 3 年	1,828,877.70	4.2%	182,887.77	2,316,439.82	7.9%	231,643.98
3 至 4 年	1,481,267.90	3.4%	296,253.58	777,374.02	2.65%	155,474.80
4 至 5 年	58,725.94	0.14%	58,725.94	138,154.56	0.47%	138,154.56
5 年以上	13,626,512.17	31.3%	13,626,512.17	20,008,790.82	68.27%	20,008,790.82
合计	43,535,601.82	--	15,256,583.91	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

(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
宁夏朋特化工有限公司	材料款	2013 年 09 月 30 日	2,025,034.40	长期挂账，无法收回	否
银川和林工贸公司	材料款	2013 年 09 月 30 日	4,035,653.00	长期挂账，无法收回	否
瓦房店大铭锻造有限公司	材料款	2013 年 12 月 31 日	1,614,766.28	长期挂账，无法收回	否
无锡华通（西塘环件）	材料款	2013 年 12 月 31 日	904,684.29	长期挂账，无法收回	否
兰石锻件厂	材料款	2013 年 12 月 31 日	34,486.82	长期挂账，无法收回	否
合计	--	--	8,614,624.79	--	--

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	20,886,906.77	0-4	44.67%
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	3,227,374.49	1-5 年	6.9%
远东国际租赁有限公司	出租方	3,155,250.00	1 年以内	6.75%
银川市宝利得轴承物资有限公司	客户	2,658,059.70	5 年以上	5.68%
西北轴承集团贺兰轴承公司	客户	2,329,421.61	5 年以上	4.98%
合计	--	32,257,012.57	--	68.98%

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

5、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	22,097,806.27	74.33%	18,494,384.82	91.67%
1 至 2 年	6,216,429.32	20.91%	457,191.19	2.26%
2 至 3 年	350,935.38	1.18%	830,880.53	4.12%
3 年以上	1,064,072.65	3.58%	392,849.63	1.95%
合计	29,729,243.62	--	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
江苏丰东热技术股份有限公司	供应商	6,828,000.00	1-2 年	预付设备款，尚未供货
东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司	供应商	4,032,689.31	1 年以内	预付钢材款，尚未供货
宁夏石油化工建设有限公司	供应商	1,802,242.80	1 年以内	预付工程款，尚未提供劳务
河南森源电器股份有限公司	供应商	1,250,000.00	1 年以内	预付设备款，尚未供货
邯郸钢铁集团有限责任公司	供应商	1,012,064.28	1 年以内	预付钢材款，尚未供货
合计	--	14,924,996.39	--	--

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

6、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	28,357,728.83		28,357,728.83	27,263,125.31		27,263,125.31
在产品	51,427,292.72	5,759,725.89	45,667,566.83	39,632,958.02	3,331,348.33	36,301,609.69
库存商品	167,968,732.38	33,368,137.47	134,600,594.91	164,381,485.86	25,153,966.85	139,227,519.01
发出商品	23,701,289.73	4,659,794.07	19,041,495.66	17,824,404.67	4,530,220.35	13,294,184.32
包装物及低值易耗品	2,775,997.63		2,775,997.63	2,965,813.58		2,965,813.58
合计	274,231,041.29	43,787,657.43	230,443,383.86	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	2,428,377.56			5,759,725.89
库存商品	25,153,966.85	8,284,629.81		70,459.19	33,368,137.47
发出商品	4,530,220.35	198,481.02		68,907.30	4,659,794.07
包装物及低值易耗品					
合计	33,015,535.53	10,911,488.39		139,366.49	43,787,657.43

(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（%）
库存商品	按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其可变现净值按该存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。		
在产品	期末按成本与可变现净值孰低原理计价，预计其成本不可收回的部分提取存货跌价准备。		
发出商品	按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其可变现净值按该存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。		

存货的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	14,996.00	10,411.00
合计	14,996.00	10,411.00

其他流动资产说明

8、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%	13,724,516.44	15,466,703.63	-1,742,187.19	10,199,616.83	-570,395.93
北京宁银西北轴承销售有限公司	45%	45%	17,759,916.89	34,085,794.33	-16,325,877.44	9,987,146.58	-927,535.45
新疆宁银西北轴承销售有限公司	45%	45%	8,967,513.91	14,925,573.76	-5,958,059.85	5,082,415.57	-2,932,834.70
南京西北轴承销售有限责任公司	40%	40%	9,714,972.64	13,296,235.04	-3,581,262.40	4,568,793.63	-560,138.07
合计			50,166,919.88	77,774,306.76	-27,607,386.88	29,837,972.61	-4,990,904.15

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

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北西北轴承有限责任公司	成本法核算	400,000.00	400,000.00		400,000.00	13.33%	13.33%		400,000.00	400,000.00	
西北亚奥信息技术股份有限	成本法核算	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	6%	6%		3,000,000.00		

公司											
宁夏西北轴承销售有限公司	权益法核算	245,000.00				49%	49%				
北京宁银西北轴承销售有限公司	权益法核算	225,000.00				45%	45%				
新疆宁银西北轴承销售有限公司	权益法核算	225,000.00				45%	45%				
南京西北轴承销售有限责任公司	权益法核算	200,000.00				40%	40%				
合计	--	4,295,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00	--	--	--	3,400,000.00	400,000.00	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	565,501,628.76	6,944,466.85		1,747,842.72	570,698,252.89
其中：房屋及建筑物	206,248,275.82	482,074.00			206,730,349.82
机器设备	341,404,511.23	5,139,816.84		568,895.22	345,975,432.85
运输工具	17,630,446.62	1,302,078.30		1,178,947.50	17,753,577.42
其他设备	218,395.09	20,497.71			238,892.80
--	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		19,667,271.64	972,247.11	401,673,641.92
其中：房屋及建筑物	106,683,568.18		6,111,076.22		112,794,644.40
机器设备	266,229,203.85		12,078,322.19	501,258.60	277,806,267.44
运输工具	9,872,701.64		1,465,646.90	470,988.51	10,867,360.03
其他设备	193,143.72		12,226.33		205,370.05
--	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		--		169,024,610.97

其中：房屋及建筑物	99,564,707.64	--	93,935,705.42
机器设备	75,175,307.38	--	68,169,165.41
运输工具	7,757,744.98	--	6,886,217.39
其他设备	25,251.37	--	33,522.75
四、减值准备合计	974,562.50	--	974,562.50
运输工具	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	--	168,050,048.47
其中：房屋及建筑物	99,564,707.64	--	93,935,705.42
机器设备	75,175,307.38	--	68,169,165.41
运输工具	6,783,182.48	--	5,911,654.89
其他设备	25,251.37	--	33,522.75

本期折旧额 19,667,271.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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

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	50,840,549.42	抵押	长城公司10,194万元借款
机器设备	211,688,562.14	8,381,467.52	抵押	
合计	366,921,437.38	59,222,016.94	—	—

本公司年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	20,317,632.92	19,527,768.42		789,864.50	
机器设备	234,670,132.08	226,679,713.56		7,990,418.52	
运输设备	7,689,711.66	5,942,500.97	800,000.00	947,210.69	
合计	262,677,476.66	252,149,982.95	800,000.00	9,727,493.71	

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	62,660,073.44		62,660,073.44	140,000.00		140,000.00
合计	68,883,241.54	6,223,168.10	62,660,073.44	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	188,000,000.00	140,000.00	62,520,073.44			33.32%	36.64				自筹	62,660,073.44
合计	188,000,000.00	140,000.00	62,520,073.44			--	--			--	--	62,660,073.44

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	
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

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	93,918,185.20	51,659,583.02		145,577,768.22
土地使用权	90,167,235.20	51,414,300.00		141,581,535.20
计算机软件	3,750,950.00	245,283.02		3,996,233.02
二、累计摊销合计	19,336,831.06	2,966,666.90		22,303,497.96
土地使用权	17,434,746.74	2,175,096.54		19,609,843.28
计算机软件	1,902,084.32	791,570.36		2,693,654.68
三、无形资产账面净值合计	74,581,354.14	48,692,916.12		123,274,270.26
土地使用权	72,732,488.46	49,239,203.46		121,971,691.92
计算机软件	1,848,865.68	-546,287.34		1,302,578.34
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	74,581,354.14	48,692,916.12		123,274,270.26
土地使用权	72,732,488.46	49,239,203.46		121,971,691.92
计算机软件	1,848,865.68	-546,287.34		1,302,578.34

本期摊销额 2,966,666.90 元。

13、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		253,626.84		1,268,134.28	
合计	1,521,761.12		253,626.84		1,268,134.28	--

长期待摊费用的说明

14、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
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	243,942,784.99	251,528,473.18
可抵扣亏损	108,261,629.45	20,923,452.53
计提的辞退福利	477,269.92	767,216.84
合计	352,681,684.36	273,219,142.55

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	20,923,452.53	20,923,452.53	
2018	87,338,176.92		
合计	108,261,629.45	20,923,452.53	--

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	189,557,396.96	208,315,207.05
存货跌价准备	43,787,657.43	33,015,535.53
长期股权投资减值准备	3,400,000.00	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	243,942,784.99	251,528,473.18

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	208,315,207.05	21,029,692.73	50,500.00	39,737,002.82	189,557,396.96
二、存货跌价准备	33,015,535.53	10,911,488.39		139,366.49	43,787,657.43
五、长期股权投资减值准备	3,000,000.00	400,000.00			3,400,000.00
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	251,528,473.18	32,341,181.12	50,500.00	39,876,369.31	243,942,784.99

资产减值明细情况的说明

16、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	134,120,388.00	134,218,460.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	286,060,388.00	286,158,460.00

短期借款分类的说明

(2) 已到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
长城公司	236,060,388.00	7.56%	资金周转	资金紧张	
长城公司	50,000,000.00	7.47%	资金周转	资金紧张	
合计	286,060,388.00	--	--	--	--

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

- 1) 中国长城资产管理公司236,060,388.00元借款已逾期，因流动资金紧张，无法偿还所欠付款项；
- 2) 中国长城资产管理公司50,000,000.00元借款展期至2014年6月30日，无展期条件。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 60,000,000.00 元。

应付票据的说明

18、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	63,850,848.98	42,879,536.52
1 年以上	20,575,511.00	21,460,691.91
合计	84,426,359.98	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
宝塔石化公司	2,275.73	14,948.50
合计	2,275.73	14,948.50

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

年末应付账款中，账龄一年以上的款项20,575,511.00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。

19、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	6,318,658.65	4,289,464.54
1年以上	1,023,350.54	917,903.29
合计	7,342,009.19	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

年末预收款项中，账龄一年以上的款项1,023,350.54元，主要系预收货款尚未发货形成。

20、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	87,425,161.90	87,057,086.80	1,377,330.10
二、职工福利费		6,121,449.47	6,121,449.47	
三、社会保险费	16,804,224.40	33,862,449.37	14,601,598.91	36,065,074.86
其中：医疗保险费	1,044,531.90	8,089,448.81	4,900,288.91	4,233,691.80
基本养老保险费	13,474,879.52	22,068,426.04	7,924,633.83	27,618,671.73
失业保险费	1,935,317.61	2,339,089.57	1,329,336.98	2,945,070.20
工伤生	349,495.37	1,365,484.95	447,339.19	1,267,641.13

育保险费				
四、住房公积金	5,018,912.00	3,990,174.18	1,917,796.18	7,091,290.00
五、辞退福利	767,216.84	17,361.00	307,307.92	477,269.92
六、其他	19,943,296.12	1,738,099.29	545,352.60	21,136,042.81
工会经费和职工教育经费	19,943,296.12	1,738,099.29	545,352.60	21,136,042.81
合计	43,542,904.36	133,154,695.21	110,550,591.88	66,147,007.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 43,156,364.90 元。

工会经费和职工教育经费金额 21,136,042.81 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

公司将陆续办理社会保险费及住房公积金的清付工作。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,856,659.16	-1,678,568.57
营业税		-28.72
企业所得税	1,004,955.43	1,001,990.51
个人所得税	12,409.00	875,172.86
城市维护建设税	690,913.21	2,643,909.33
房产税	3,116,573.92	1,351,976.60
土地使用税	2,548,268.56	1,274,134.28
教育费附加	2,092,545.45	1,846,771.02
水利建设基金	597,702.15	337,322.58
地方教育费附加	743,242.31	579,392.68
印花税	88,973.40	127,560.23
合计	5,038,924.27	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

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	27,993,460.91	5,655,740.00
合计	27,993,460.91	5,655,740.00

应付利息说明

年末应付利息中欠付股东宝塔石化公司的金额为4,153,225.80 元；欠付第二大股东长城公司的金额为20,847,170.67元；欠付宝塔石化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；其余应付利息为职工借款利息。

23、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	88,761,403.10	84,787,610.47
1 年以上	77,442,383.73	63,537,850.06
合计	166,203,786.83	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
宝塔石化公司	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

本公司年末其他应付款中，账龄超过一年的款项77,442,383.73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. 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
职工借款	71,026,000.00	一年以内	职工借款
宝塔石化公司	62,000,000.00	0-2年	借款及往来款
新疆奎山宝塔石化有限公司	5,317,203.01	一年以内	委托进口款
爱协林热处理系统（北京）有限公司	3,194,000.02	0-2年	设备款
银川市个体经营惠梅货运信息部	2,398,092.43	1-3年	运费
合计	143,935,295.46	-	-

1. 职工借款明细

姓名	借款起始日	借款终止日	税后利率(%)	借款金额
张立忠等336人	2013/7/29	2014/7/29	8.00	22,323,000.00
李树明等91人	2013/9/1	2014/9/1	8.00	5,815,000.00
闻燕等495人	2013/12/31	2014/3/31	12.00	40,938,000.00
贾玉芳等36人	2013/9/15	2014/9/15	8.00	1,920,000.00
雷学芬	2013/10/15	2014/10/15	8.00	30,000.00
合计	-	-	-	71,026,000.00

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期应付款	11,322,792.00	
合计	11,322,792.00	

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
远东国际租赁有限公司	2013/7/24-2016/1/24				1,826,088.00	
远东国际租赁有限公司	2013/8/27-2016/2/27				7,283,436.00	
远东国际租赁有限公司	2013/6/27-2015/12/27				2,213,268.00	

一年内到期的长期应付款的说明

利率执行中国人民银行一至三年同期贷款利率。

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
中央国债补助资金	534,000.00	
节能减排改造及新技术应用项目	200,000.00	
热处理生产中心建设项目	660,840.28	
风力发电项目	1,326,037.67	
合计	2,720,877.95	

其他流动负债说明

26、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

27、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
其中：远东国际租赁有限公司	2013/7/24-2016/1/24				1,681,083.71	
远东国际租赁有限公司	2013/8/27-2016/2/27				7,223,250.13	
远东国际租赁有限公司	2013/6/27-2015/12/27				2,351,531.27	

(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
远东国际租赁有限公司		11,255,865.11		
合计		11,255,865.11		

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

28、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
宁夏农业综合投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	装备制造发展专项-国家重大机械装备技改项目
宁夏农业综合投资有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	装备制造发展专项-高端轴承产业化基地建设项目
合计	6,000,000.00			6,000,000.00	--

专项应付款说明

年末专项应付款中200万元系根据宁经信规划发[2011]223号文件，本公司收到的装备制造业发展专项资金。400万元，系根据宁经信规划发[2012]274号文件，本公司收到的装备制造业发展专项资金。根据宁财（企）指标[2011]9号、宁财（企）指标[2012]220号文规定，上述两项拨款以“宁夏农业综合投资有限公司”以无息借款的形式下拨，待项目验收完毕由宁夏财政厅确定偿还比例。

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	43,248,244.10	48,690,000.00
合计	43,248,244.10	48,690,000.00

其他非流动负债说明

(1) 本公司其他非流动负债均系收到的与资产相关的政府补助。

(2) 政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
重大装备本地化国家预算内专项资金（国债）	2,670,000.00		534,000.00	534,000.00	1,602,000.00	与资产相关
节能减排改造及新技术应用扶持基金	1,200,000.00		200,000.00	200,000.00	800,000.00	与资产相关
热处理生产中心建设项目资金	10,800,000.00		660,840.28	660,840.28	9,478,319.44	与资产相关
风电轴承项目资金	34,020,000.00		1,326,037.67	1,326,037.67	31,367,924.66	与资产相关
合计	48,690,000.00		2,720,877.95	2,720,877.95	43,248,244.10	

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

30、股本

单位：元

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

2013年2月18日，经中国证券监督管理委员会核准本公司向宝塔石化公司非公开发行30,870,666股，增加注册资本（股本）30,870,666.00元，增加资本公积140,747,061.02元，已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2012YCA1052-5号、XYZH/2012YCA1052-6号《验资报告》予以验证。

31、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费		1,646,038.76	1,646,038.76	
合计		1,646,038.76	1,646,038.76	

32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	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

2013年2月18日，经中国证券监督管理委员会核准本公司向宝塔石化公司非公开发行30,870,666股，增加注册资本（股本）30,870,666.00元，增加资本公积140,747,061.02元，已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2012YCA1052-5号、XYZH/2012YCA1052-6号《验资报告》予以验证。

33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	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

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
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	-119,615,901.28	--
期末未分配利润	-324,567,412.17	--

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

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	302,750,765.10	341,449,723.90
其他业务收入	22,122,863.77	32,227,754.73
营业成本	319,320,591.65	325,997,840.74

(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	302,750,765.10	299,436,886.36	341,449,723.90	301,185,864.04
合计	302,750,765.10	299,436,886.36	341,449,723.90	301,185,864.04

(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	297,879,424.73	294,815,993.83	339,226,299.80	300,229,631.22
其他	4,871,340.37	4,620,892.53	2,223,424.10	956,232.82
合计	302,750,765.10	299,436,886.36	341,449,723.90	301,185,864.04

(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	293,145,059.47	290,031,803.69	319,723,234.27	283,609,528.79
国外	9,605,705.63	9,405,082.67	21,726,489.63	17,576,335.25
合计	302,750,765.10	299,436,886.36	341,449,723.90	301,185,864.04

(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(%)
甘肃西北轴承销售有限公司	20,068,754.99	6.18%
武汉精轴实业有限公司	17,271,613.74	5.32%
中国有色（沈阳）泵业有限公司	14,325,547.43	4.41%
四川宏华石油设备有限公司	11,834,500.00	3.64%
上海西北轴承销售有限公司	11,785,332.87	3.63%
合计	75,285,749.03	23.18%

营业收入的说明

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	46,577.22	6,450.00	计税基础的 5%
城市维护建设税	599,475.09	2,037,777.19	应缴流转税的 7%
教育费附加	256,876.09	873,333.08	应缴流转税的 3%
地方教育费附加	171,082.15	-69,565.97	应缴流转税的 2%
水利基金	1,928.98	1,351.75	
合计	1,075,939.53	2,849,346.05	--

营业税金及附加的说明

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,801,582.39	5,799,965.08
运杂费	7,227,243.89	7,205,456.06
物料消耗	168,389.82	87,824.90
广告费	208,510.19	342,867.00
折旧	542,448.50	622,929.94
办公及差旅费	1,033,392.52	1,404,061.18
包装费	1,907,575.40	2,314,254.37
装卸费	1,122,159.33	1,569,809.60
业务招待费	1,617,972.29	1,646,292.15
三包损失	1,785,846.63	
其他	923,642.84	910,583.25
合计	22,338,763.80	21,904,043.53

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,190,331.97	26,072,291.04
办公及差旅费	2,303,783.35	2,629,778.04
折旧	2,775,346.87	2,699,467.75
材料消耗	503,303.78	828,378.73
费用税	3,646,969.18	61,056.45

租赁费	198,994.15	278,890.61
修理费	464,487.53	2,134,699.95
无形资产摊销	2,538,214.40	2,418,800.82
运输费	1,220,144.45	768,762.82
业务招待费	773,845.41	895,904.42
取暖费	1,431,738.90	1,591,461.40
安全生产费	1,646,038.72	
租赁资产技术服务费	1,683,106.62	
其他	908,027.55	1,654,819.56
合计	45,284,332.88	42,034,311.59

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,030,631.82	32,123,659.42
减：利息收入	-177,104.51	-33,011.92
加：汇兑损失	-91,240.68	-121,399.69
加：银行手续费	79,310.22	32,628.33
加：贴现支出	229,359.38	351,797.96
加：融资租赁租金利息	372,996.68	
合计	29,443,952.91	32,353,674.10

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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

本年以25.5万元将参股的太原市西北轴承销售有限公司43%的股权转让给个人股东，因太原市西北轴承销售有限公司常年亏损，以前年度投资账面已减记为零，转让后增加投资收益25.5万元。

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,979,192.73	17,079,254.28
二、存货跌价损失	10,911,488.39	8,447,901.27
五、长期股权投资减值损失	400,000.00	
七、固定资产减值损失		174,562.50
合计	32,290,681.12	25,701,718.05

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	561,634.36	694,600.65	561,634.36
其中：固定资产处置利得	561,634.36	694,600.65	561,634.36
债务重组利得	679,051.20	82,147,071.88	679,051.20
政府补助	6,135,877.95	2,058,000.00	6,135,877.95
预计负债转回		1,824,068.00	
核销无需支付的款项	72,050.20	116,456.00	72,050.20
其他	57,621.95	97,296.74	57,621.95
合计	7,506,235.66	86,937,493.27	7,506,235.66

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2011 年度出口企业出口奖励资金清算拨款		30,000.00	与收益相关	是
银川市 2011 年企业技术创新发展扶持资金		30,000.00	与收益相关	否
2012 年自治区企业技术中心科技创新补助及奖励资金拨款		500,000.00	与收益相关	是
更换 COD 在线设备补助		60,000.00	与收益相关	是
自治区科技创新团队补助资金拨款		200,000.00	与收益相关	是
银川市 2012 年第一批科技发展项目资金		300,000.00	与收益相关	是
2012 年上半年出口奖励资金拨款		50,000.00	与收益相关	是
2012 年第二批中小企业国际市场开拓资金拨款		104,000.00	与收益相关	是
2011 年度人才资助经费拨款		50,000.00	与收益相关	是
2012 年激励工业企业"保增长"奖励资金	300,000.00		与收益相关	是
2012 年度人才工作载体经费	100,000.00		与收益相关	是
创新发展专项资金	500,000.00		与收益相关	是
企业吸纳高校毕业补助	15,000.00		与收益相关	是
地铁（轻轨）轴承开发与应用	200,000.00		与收益相关	是
2013 年科技发展项目资金	200,000.00		与收益相关	是
2013 年度外经贸发展促进资金	2,000,000.00		与收益相关	是
2013 年科技创新发展资	100,000.00		与收益相关	是

金				
节能减排改造及新技术应用扶持基金摊销计入	200,000.00	200,000.00	与资产相关	是
重大装备本地化国家预算内专项资金摊销计入	534,000.00	534,000.00	与资产相关	是
热处理生产中心建设项目资金摊销计入	660,840.28		与资产相关	是
风电轴承项目资金摊销计入	1,326,037.67		与资产相关	是
合计	6,135,877.95	2,058,000.00	--	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	61,453.82	332,824.38	61,453.82
其中：固定资产处置损失	61,453.82	332,824.38	61,453.82
债务重组损失	1,469,467.53	1,173,371.61	1,469,467.53
罚款支出		900.00	200,000.00
违约损失	200,000.00		
滞纳金	716,824.61	119,959.17	716,824.61
其他		34,952.54	
合计	2,474,951.66	1,662,007.70	2,474,951.66

营业外支出说明

本年债务重组已计提坏账准备4,890,025.70元。

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,552.26	324.56
合计	21,552.26	324.56

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-119,615,901.28	8,111,705.58
归属于母公司的非经常性损益	2	5,031,284.00	89,059,294.54
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-124,647,185.28	-80,947,588.96
年初股份总数	4	216,829,334	216,829,334
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	
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		6
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	232,264,667	216,829,334
基本每股收益（I）	13=1÷12	-0.51	0.04
基本每股收益（II）	14=3÷12	-0.54	-0.37
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.51	0.04
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.54	-0.37

46、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	3,415,000.00
利息收入	177,104.51
单位往来	9,849,284.15
其他	32,460.00

合计	13,473,848.66
----	---------------

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	15,172,037.74
银行手续费	79,310.22
营业外支出	716,824.83
单位往来	16,407,952.09
合计	32,376,124.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

47、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	-119,615,901.28	8,111,705.58
加：资产减值准备	32,290,681.12	25,701,718.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,667,271.64	17,509,809.43
无形资产摊销	2,966,666.90	2,418,800.82
长期待摊费用摊销	253,626.84	253,626.84
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）	-500,180.54	-361,776.27
财务费用（收益以“-”号填列）	29,030,631.82	32,123,659.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-255,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,163,253.85	23,462,078.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-132,595,393.30	-2,209,582.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	181,384,837.87	14,578,345.65
其他		-83,971,139.88
经营活动产生的现金流量净额	-9,536,012.78	37,617,246.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	32,724,330.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	81,350,866.31	10,792,528.27
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	70,558,338.04	9,720,944.71

(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	81,350,866.31	10,792,528.27
其中：库存现金	48,493.22	14,753.36
可随时用于支付的银行存款	51,302,373.09	10,777,774.91
可随时用于支付的其他货币资金	30,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	81,350,866.31	10,792,528.27

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
宁夏宝塔石化集团有限公司	控股股东	有限责任公司	宁夏银川市	孙珩超	石油化工产品销售	1725030000	29.97%	29.97%		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	进出口贸易	500000.00	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	10000000.00	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	3000000.00	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	3000000.00	100%	100%	05462804-7
宁夏西北轴承装备制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	银川	张立忠	生产	13000000.00	100%	100%	07383021-6
宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司	控股子公司	有限责任公司	银川	张立忠	生产	10000000.00	100%	100%	08351225-4

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	500000	49%	49%	联营企业	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	500000	45%	45%	联营企业	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	500000	45%	45%	联营企业	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	500000	40%	40%	联营企业	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
银川宝塔石油化工机械制造有限公司	同一控制人	694314281
长城公司	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	
甄海洋	常务副总经理	
索战海	董事、副总经理	
张丽芳	董事、副总经理	
郝彭	董事、副总经理	
高筱刚	董事会秘书	
崔建昌	副总经理	
崔俊山	财务总监	
王育才	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(%)
宝塔石化公司	采购油气	市场价	12,891.70	0.01%	95,172.49	0.05%
宁夏宝塔油气销售有限公司	采购油气	市场价	454,976.07	0.28%	549,214.53	0.33%
银川宝塔石油化工机械制造有限公司	劳务加工	市场价	516,898.95	0.32%		
合计			984,766.72	0.61%	644,387.02	10.16%

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	5,818,129.91	1.95%	5,861,362.44	1.72%
北京宁银西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	7,146,685.50	2.4%	12,044,409.87	3.53%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价	4,573,422.79	1.54%	4,425,939.99	1.3%
南京西北轴承销售有限责任公司	轴承销售	市场价	3,983,711.01	1.34%	6,900,002.48	2.02%
太原市西北轴承销售有限公司	轴承销售	市场价			3,776,206.12	1.11%
湖北西北轴承有限责任公司	轴承销售	市场价	5,217,249.21	1.75%	4,700,755.35	1.38%
新疆奎山宝塔石化有限公司	材料销售	市场价	854,912.99	3.86%	1,856,841.04	27.68%
合计			27,594,111.41	12.84%	39,565,517.29	38.74%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏宝塔能源化工有限公司	本公司	5,450,720.00	2013年07月24日	2016年01月24日	否
宁夏宝塔能源化工有限公司	本公司	21,740,440.00	2013年08月27日	2016年02月27日	否
宁夏宝塔能源化工有限公司	本公司	5,533,170.00	2013年06月27日	2015年12月27日	否
宁夏宝塔能源化工有限公司	本公司	30,000,000.00	2013年06月24日	2014年06月23日	否

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				
长城公司	236,060,388.00			已逾期
长城公司	50,000,000.00	2013年12月31日	2014年06月30日	
宝塔石化公司	50,000,000.00	2012年08月17日	2014年08月17日	

宝塔石化公司	10,000,000.00	2012年12月11日	2014年12月11日	
张立忠	100,000.00	2003年07月29日	2014年07月29日	
李树明	100,000.00	2013年07月29日	2014年07月29日	
李树明	100,000.00	2013年09月01日	2014年09月01日	
李树明	50,000.00	2013年12月31日	2014年03月31日	
甄海洋	50,000.00	2013年07月29日	2014年07月29日	
索战海	100,000.00	2013年07月29日	2014年07月29日	
索战海	50,000.00	2013年09月01日	2014年09月01日	
张丽芳	100,000.00	2013年12月31日	2014年03月31日	
郝彭	100,000.00	2013年09月01日	2014年09月01日	
郝彭	100,000.00	2013年12月31日	2014年03月31日	
高筱刚	100,000.00	2013年07月29日	2014年07月29日	
高筱刚	50,000.00	2013年12月31日	2014年03月31日	
崔建昌	80,000.00	2013年09月01日	2014年09月01日	
崔建昌	50,000.00	2013年12月31日	2014年03月31日	
王育才	100,000.00	2013年12月31日	2014年03月31日	
王育才	50,000.00	2013年09月15日	2014年09月15日	
李俊贤	100,000.00	2013年07月29日	2014年07月29日	
李俊贤	50,000.00	2013年09月01日	2014年09月01日	
李俊贤	100,000.00	2013年12月31日	2014年03月31日	
何志刚	100,000.00	2013年07月29日	2014年07月29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(%)
长城公司	债务重组	利息重组	协议定价			82,147,071.88	100%

(7) 其他关联交易

1. 管理人员薪酬

项目名称	本金额	上年金额
------	-----	------

关键管理人员薪酬	2,626,129.81	3,651,129.00
----------	--------------	--------------

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁夏西北轴承销售有限公司	11,023,609.82	1,241,712.02	11,171,575.74	1,673,409.29
应收账款	北京宁银西北轴承销售有限公司	33,501,231.18	16,045,892.58	32,791,657.02	11,123,240.71
应收账款	新疆宁银西北轴承销售有限公司	15,131,706.92	6,040,345.04	15,295,301.03	4,072,385.99
应收账款	南京西北轴承销售有限公司	12,637,435.37	3,403,818.60	13,082,207.07	3,135,827.97
应收账款	太原市西北轴承销售有限公司			4,419,449.94	3,255,516.77
应收账款	湖北西北轴承有限责任公司	21,266,161.88	10,109,877.46	20,110,142.69	7,835,343.03
其他应收款	宁夏西北轴承销售有限公司			1,500,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	宝塔石化公司	2,275.73	14,948.50
应付账款	宁夏宝塔油气销售有限公司	26,733.06	405.00
其他应付款	宝塔石化公司	62,000,000.00	60,000,000.00
其他应付款	宁夏宝塔能源化工有限公司		27,000,000.00
其他应付款	银川宝塔石油化工机械制造有限公司	604,771.78	
其他应付款	张立忠	100,000.00	100,000.00
其他应付款	李树明	250,000.00	200,000.00

其他应付款	甄海洋	50,000.00	
其他应付款	索战海	150,000.00	100,000.00
其他应付款	张丽芳	100,000.00	
其他应付款	郝彭	200,000.00	
其他应付款	高筱刚	150,000.00	100,000.00
其他应付款	崔建昌	130,000.00	150,000.00
其他应付款	崔俊山		100,000.00
其他应付款	王育才	150,000.00	200,000.00
其他应付款	李俊贤	250,000.00	100,000.00
其他应付款	何志刚	100,000.00	
应付利息	宝塔石化公司	4,153,225.80	1,153,225.80
应付利息	宁夏宝塔能源化工有限公司	1,712,559.20	2,372,192.55
应付利息	长城公司	20,847,170.67	100,403.23
应付利息	张立忠	4,273.97	6,076.39
应付利息	李树明	7,616.44	11,076.39
应付利息	甄海洋	2,136.99	
应付利息	索战海	5,945.21	6,076.39
应付利息	郝彭	3,342.47	
应付利息	高筱刚	4,273.97	6,076.39
应付利息	崔建昌	2,673.97	8,576.39
应付利息	崔俊山		5,555.56
应付利息	王育才	1,479.45	11,076.39
应付利息	李俊贤	5,945.21	6,076.39
应付利息	何志刚	4,273.97	

九、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。2013年11月1日，公司收到宁夏回族自治区人民法院民事裁定书[(2012)宁了商初字第2号]允许常柴银川柴油机有限公司撤回起诉，案件受理费由常柴银川柴油机有限公司承担。

2013年12月20日,本公司收到宁夏回族自治区高级人民法院送达的常柴银川柴油机有限公司诉西北轴承集团有限责任公司与本公司签订的《关于西轴集团土地转让的协议》无效，并要求赔偿损失8,200万元并承担诉讼费。根据1994年《常柴股份有限公司、西北轴承厂关于实物作价入股协议书》，原西北轴承厂（后更名为西北轴承集团有限责任公司，已破产）投资入股的资产仅为房屋建筑物、设备，不包括土地使用权，并且土地使用权证一直办理在西北轴承集团有限责任公司名下。西北轴承集团有限责任公司破产时，宁夏

回族自治区国资委批准此块土地用于安置职工，2005年2月，西北轴承集团有限责任公司与本公司签订土地转让协议，本公司向国土管理部门缴纳了土地出让金并办理了银国用(2006)02632号《国有土地使用证》。依据以上事实，该诉讼事项对公司本期及其后利润暂无影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十一、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

1)本公司2014年2月28日召开第六届董事会第三十次会议审议通过，公司拟通过向公司控股股东宝塔石化公司非公开发行股票募集60,000万元资金，用于安排投资高端轴承建设项目40,000万元，20,000万元将用于补充营运资金。

2)除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本公司本年无需披露的重大非货币性资产交换事项。

2、债务重组

作为债权人，本年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790,416.33元。

3、企业合并

4、租赁

1) 融资租入固定资产

2013年6月27日本公司与远东国际租赁有限公司签订融资租赁合同，租金总额32,724,330.00元，租赁期30个月，利率为中国人民银行1-3年同期贷款基准利率，由宁夏宝塔能源化工有限公司提供连带责任担保。

2) 最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	11,322,792.00
1-2年	11,322,792.00
2-3年	1,919,797.00
合计	24,565,381.00

截至2013年12月31日，本公司未确认融资费用余额为1,986,723.89元。

5、其他

十三、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	278,798,214.27	55.44%	135,151,894.74	48.48%	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								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	222,646,210.00	44.28%	35,192,927.56	15.81%	181,305,928.22	36.72%	47,246,258.25	26.06%
组合小计	222,646,210.00	44.28%	35,192,927.56	15.81%	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	1,423,596.96	0.28%	1,423,596.96	100%	598,091.47	0.12%	598,091.47	100%
合计	502,868,021.23	--	171,768,419.26	--	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
成都西北轴承机电有限公司	36,223,302.22	14,290,763.80	39.45%	本公司经销商，年末根据客户单位资产负债情况单项计提资产减值准备
北京宁银西北轴承销售有限公司	33,501,231.18	16,045,892.58	47.9%	本公司经销商，年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	30,322,578.57	15,243,284.20	50.27%	本公司经销商，年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	23,076,576.48	5,947,464.83	25.77%	本公司经销商，年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	21,266,161.88	10,109,877.46	47.57%	本公司经销商，年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	16,033,490.73	4,720,001.49	29.44%	本公司经销商，年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	15,131,706.92	6,040,345.04	39.92%	本公司经销商，年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	14,353,512.03	12,479,553.71	86.94%	本公司经销商，年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	12,637,435.37	3,403,818.60	26.93%	本公司经销商，年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	11,023,609.82	1,241,712.02	11.26%	本公司经销商，年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	10,841,736.43	4,819,177.14	44.45%	本公司经销商，年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	9,839,541.28	1,419,086.19	14.42%	本公司经销商，年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	8,178,878.68	5,337,105.09	65.25%	本公司经销商，年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	4,598,043.16	2,283,403.07	49.66%	本公司经销商，年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
西北轴承厂广州销售公司	11,001,674.83	11,001,674.83	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
合计	278,798,214.27	135,151,894.74	--	--

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 年内	164,193,595.62	73.75%	6,567,743.83	107,374,945.68	59.22%	4,294,997.82
1 年以内小计	164,193,595.62	73.75%	6,567,743.83	107,374,945.68	59.22%	4,294,997.82
1 至 2 年	16,449,671.35	7.39%	986,980.28	18,454,659.31	10.18%	1,107,279.55
2 至 3 年	7,560,937.15	3.4%	756,093.71	12,469,167.12	6.88%	1,246,916.72
3 至 4 年	9,449,870.17	4.24%	1,889,974.04	3,012,614.95	1.66%	602,523.00
4 至 5 年	1,580,464.70	0.71%	1,580,464.70	3,015,193.34	1.66%	3,015,193.34
5 年以上	23,411,671.01	10.52%	23,411,671.00	36,979,347.82	20.4%	36,979,347.82
合计	222,646,210.00	--	35,192,927.56	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
内蒙古金星浆纸业有限公司	579,852.00	579,852.00	100%	长期挂账无法收回
呼市强力煤碳机械公司	556,175.64	556,175.64	100%	长期挂账无法收回
西北轴承青铜峡轴承厂	170,000.00	170,000.00	100%	长期挂账无法收回
伊盟华东机械设备公司	27,816.40	27,816.40	100%	长期挂账无法收回
内蒙达茂铁矿有限公司	23,047.19	23,047.19	100%	长期挂账无法收回
乌海金泰来有限公司	20,406.41	20,406.41	100%	长期挂账无法收回
内蒙河套木业有限责任公司	16,366.48	16,366.48	100%	长期挂账无法收回
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	15,000.10	15,000.10	100%	长期挂账无法收回
库尔勒恒昌石油物质有限公司	9,585.24	9,585.24	100%	长期挂账无法收回
包头市北恒矿山机械公司	3,239.37	3,239.37	100%	长期挂账无法收回
鑫光达机电公司	1,099.13	1,099.13	100%	长期挂账无法收回
鑫宝机械有限公司	1,009.00	1,009.00	100%	长期挂账无法收回
合计	1,423,596.96	1,423,596.96	--	--

（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
宁夏银川隆福物资公司		公司注销，无法收回货款	188,290.00	50,500.00
合计	--	--	188,290.00	--

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
徐州西北轴承销售有限公司	货款		5,921,757.61	注销营业执照,无法收回货款	否
西北轴承厂徐州供应站	货款		4,361,864.63	注销营业执照,无法收回货款	否
西安西轴轴承销售有限公司	货款		705,525.71	注销营业执照,无法收回货款	否
南海市京华轴承工贸有限公司	货款		571,488.61	注销营业执照,无法收回货款	否
武汉市立强贸易有限公司	货款		494,580.05	注销营业执照,无法收回货款	否
广州中轻进出口公司	货款		227,523.43	注销营业执照,无法收回货款	否
成都瓦瑞通轴承有限公司	货款		68,283.42	注销营业执照,无法收回货款	否
银川市毅荣贸易商行	货款		63,392.47	注销营业执照,无法收回货款	否
宁夏西北轴承销售中心	货款		26,864.02	注销营业执照,无法收回货款	否
西北轴承集团有限公司太原销售分公司	货款		3,009,475.27	处置参股公司,董事会决议核销无法收回货款	是
洛阳西轴轴承有限公司	货款		1,645,538.21	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
兰州石油化工机器总厂物资供销公司	货款		1,126,234.94	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
泰安远大汽车机电设备有限公司	货款		995,994.81	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
常柴银川柴油机有	货款		905,630.81	经北京市长济律师事务所	否

限公司				出具货物损失法律意见书	
哈尔滨金鑫轴承经销有限公司	货款		624,740.89	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
甘肃永泰实业有限公司	货款		471,300.93	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
西北轴承厂银川物资经销部	货款		453,332.06	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
北京凯威尔科贸有限公司	货款		358,458.73	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
包头(集团)公司设备备件供应公司	货款		354,943.70	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
陕西西北轴承销售有限公司	货款		275,895.33	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
北京阳光兴业机电设备有限公司	货款		275,507.85	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
营口市电机轴承总公司	货款		266,007.62	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
烟台冶金矿山机械厂	货款		242,925.90	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
南宁市城北区利华机电经营部	货款		241,081.92	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
北京市人民矿山机械厂	货款		236,291.95	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
包头市华兆机电设备有限责任公司	货款		158,389.79	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
大连沙河口区西北轴承销售处	货款		130,578.36	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
烟台市破碎工程机械厂	货款		116,514.80	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
新城精细物资经销部	货款		93,666.24	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
西北轴承股份有限公司驻保定销售处	货款		89,810.02	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
银川显阳轴承有限公司	货款		80,884.47	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
西北煤矿机械总厂电机厂	货款		75,457.72	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
邯鄹纵横钢铁集团有限公司	货款		62,855.01	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否

济宁松推工程机械有限公司	货款		55,829.34	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
磴口县恒益物资有限责任公司	货款		50,280.44	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
鹤岗煤矿集团公司物资供应公司	货款		37,282.92	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
山东青州市南张石油机械厂	货款		25,309.05	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
南阳石油机械厂	货款		13,699.54	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
华北石油管理局(供应处)	货款		12,707.00	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
山东阳谷景阳冈冷轧薄板有限公司	货款		12,690.04	经北京市长济律师事务所出具货物损失法律意见书	否
银川和林工贸有限公司	货款		690,421.27	湖北省黄石市中级人民法院执行裁定书, 无法收回	否
上海源洲工贸有限公司	货款		379,629.34	湖北省黄石市中级人民法院执行裁定书, 无法收回	否
银川隆福物资贸易公司	货款		188,290.00	公司注销, 无法收回货款	否
银川市新城物资工贸公司等 15 家	货款		33,416.11	营业执照吊销, 无法收回货款	否
合计	--	--	26,232,352.33	--	--

应收账款核销说明

1) 本年核销的应收账款已计提坏账准备26,232,352.33元。

2) 本年以25.5 万元将参股的太原市西北轴承销售有限公司43%的股权转让给个人股东, 董事会第十九次会议决议对西北轴承集团有限责任公司太原销售分公司无法收回的应收账款3,009,475.27元进行核销。

(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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
成都西北轴承机电有限公司	经销商	36,223,302.22	0-4 年	7.2%
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	33,501,231.18	0-3 年	6.66%
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	经销商	30,322,578.57	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	23,076,576.48	0-4 年	4.59%
甘肃西北轴承销售有限公司	经销商	22,167,715.76	1 年以内	4.41%
合计	--	145,291,404.21	--	28.89%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	33,501,231.18	6.66%
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司	21,266,161.88	4.23%
新疆宁银西北轴承销售有限公司	联营企业	15,131,706.92	3.01%
南京西北轴承销售有限责任公司	联营企业	12,637,435.37	2.51%
宁夏西北轴承销售有限公司	联营企业	11,023,609.82	2.19%
合计	--	93,560,145.17	18.6%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	7.01%	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	42,816,133.29	92.99%	14,729,375.48	34.4%	28,705,957.04	80.96%	20,300,077.14	70.72%
组合小计	42,816,133.29	92.99%	14,729,375.48	34.4%	28,705,957.04	80.96%	20,300,077.14	70.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					3,525,034.40	9.94%	2,025,034.40	57.45%
合计	46,043,507.78	--	17,956,749.97	--	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%	长期挂账无法收回
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 年内	24,810,160.61	57.95%	992,406.42	3,688,458.04	12.85%	147,538.33
1 年以内小计	24,810,160.61	57.95%	992,406.42	3,688,458.04	12.85%	147,538.33
1 至 2 年	1,529,786.56	3.57%	91,787.19	2,295,937.37	8%	137,672.24
2 至 3 年	1,828,877.70	4.27%	182,887.77	2,316,439.82	8.07%	231,643.98
3 至 4 年	1,481,267.90	3.46%	296,253.58	777,374.02	2.71%	155,474.80
4 至 5 年	58,725.94	0.14%	58,725.94	138,154.56	0.48%	138,154.56
5 年以上	13,107,314.58	30.61%	13,107,314.58	19,489,593.23	67.89%	19,489,593.23
合计	42,816,133.29	--	14,729,375.48	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

(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
宁夏朋特化工有限公司	材料款		2,025,034.40	长期挂账无法收回	否
银川和林工贸公司	材料款		4,035,653.00	长期挂账无法收回	否
瓦房店大铭锻造有限公司	材料款		1,614,766.28	长期挂账无法收回	否
无锡华通（西塘环件）	材料款		904,684.29	长期挂账无法收回	否
兰石锻件厂	材料款		34,486.82	长期挂账无法收回	否
合计	--	--	8,614,624.79	--	--

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	20,886,906.77	1-2 年	45.36%
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	3,227,374.49	1-5 年	7.01%
远东国际租赁有限公司	出租方	3,155,250.00	1 年以内	6.85%
银川市宝利得轴承物资有限公司	客户	2,658,059.70	5 年以上	5.77%
贺兰轴承有限公司	客户	2,329,421.61	5 年以上	5.06%
合计	--	32,257,012.57	--	70.05%

(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	成本法核算	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	成本法核算	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	成本法核算	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
宁夏西北轴承装备制造有限公司	成本法核算	3,900,000.00		3,900,000.00	3,900,000.00	100%	100%				
宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司	成本法核算	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%				
湖北西北	成本法核算	400,000.0	400,000.0		400,000.0	13.33%	13.33%			400,000.0	

轴承有限 责任公司	算	0	0	0					0	
西北亚奥 信息技术 股份有限 公司	成本法核 算	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00	6%	6%		3,000,000 .00	
合计	--	18,300,00 0.00	12,400,00 0.00	5,900,000 .00	18,300,00 0.00	--	--	--	3,000,000 .00	400,000.0 0

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	302,404,434.32	341,011,059.37
其他业务收入	19,038,535.78	32,227,754.73
合计	321,442,970.10	373,238,814.10
营业成本	317,216,548.64	325,632,130.56

(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	302,404,434.32	299,291,178.54	341,011,059.37	300,820,153.86
合计	302,404,434.32	299,291,178.54	341,011,059.37	300,820,153.86

(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	297,533,093.95	294,670,286.01	338,787,635.27	299,863,921.04
其他	4,871,340.37	4,620,892.53	2,223,424.10	956,232.82
合计	302,404,434.32	299,291,178.54	341,011,059.37	300,820,153.86

(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	302,404,434.32	299,291,178.54	341,011,059.37	300,820,153.86
合计	302,404,434.32	299,291,178.54	341,011,059.37	300,820,153.86

(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(%)
甘肃西北轴承销售有限公司	20,068,754.99	6.24%
武汉精轴实业有限公司	17,271,613.74	5.37%
中国有色（沈阳）泵业有限公司	14,325,547.43	4.46%
四川宏华石油设备有限公司	11,834,500.00	3.68%
上海西北轴承销售有限公司	11,785,332.87	3.67%
合计	75,285,749.03	23.42%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	-119,490,270.20	8,077,790.31
加：资产减值准备	32,874,388.55	25,722,920.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,663,488.55	17,509,809.43
无形资产摊销	2,966,666.90	2,418,800.82
长期待摊费用摊销	253,626.84	253,626.84
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）	-501,344.99	-361,776.27
财务费用（收益以“-”号填列）	28,982,131.82	32,123,659.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-255,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,011,300.26	23,462,017.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,704,324.03	-2,739,651.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	185,961,151.13	15,794,789.93
其他		-83,971,139.88
经营活动产生的现金流量净额	-19,260,785.69	38,290,847.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	32,724,330.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	55,110,072.72	2,053,784.36
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	53,056,288.36	1,399,921.58

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

十四、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）	500,180.54	
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）	6,135,877.95	
债务重组损益	-790,416.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-814,358.16	
合计	5,031,284.00	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

 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	-119,615,901.28	8,111,705.58	275,960,179.68	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	-119,615,901.28	8,111,705.58	275,960,179.68	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	-0.48%	-0.51	-0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.5%	-0.54	-0.54

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	81,350,866.31	10,792,528.27	653.77	注1
预付款项	29,729,243.62	20,175,306.17	47.35	注2
其他应收款	28,279,017.91	9,990,204.14	183.07	注3
在建工程	62,660,073.44	140,000.00	44657.20	注4
无形资产	123,274,270.26	74,581,354.14	65.29	注5
应付票据	60,000,000.00		100.00	注6
应付账款	84,426,359.98	64,340,228.43	31.22	注7
预收款项	7,342,009.19	5,207,367.83	40.99	注8
应付职工薪酬	66,147,007.69	43,542,904.36	51.91	注9

应交税费	5,038,924.27	8,359,632.80	-39.72	注10
应付利息	27,993,460.91	5,655,740.00	394.96	注11
一年内到期的非流动负债	11,322,792.00		100.00	注12
其他流动负债	2,720,877.95		100.00	注13
长期应付款	11,255,865.11		100.00	注12
资本公积	343,437,586.71	202,690,525.69	69.44	注14

注1：年末货币资金较年初增长653.77%，主要系年末向职工借款，包括将到期银行承兑汇票保证金3,000万。

注2：年末预付款项较年初增长47.35%，主要系预付设备款。

注3：年末其他应收款较年初增长183.07%，主要系本年西北轴承机械有限公司借款1,720万。

注4：年末在建工程较年初增长44657.20%，主要系投入铁路货车轴承项目。

注5：年末无形资产较年初增长65.29%，主要系本年新厂区购置土地。

注6：年末应付票据较年初增长100.00%，主要系办理银行承兑汇票用于支付。

注7：年末应付账款较年初增长31.22%，主要系年末尚未结算。

注8：年末预收款项较年初增长40.99%，主要系本年收到货款尚未发货。

注9：年末应付职工薪酬较年初增长51.91%，主要系欠付的工资、社会保险费和住房公积金增加。

注10：年末应交税费较年初减少39.72%，主要系支付税款所致。

注11：年末应付利息较年初增长394.96%，主要系年末欠付股东及职工借款利息。

注12：年末一年内到期的非流动负债、长期应付款较年初增加100%，主要系本年融资租赁设备尚未支付。

注13：年末其他流动负债较年初增加100%，主要系下年度摊销的递延收益转入。

注14：年末资本公积较年初增加100%，主要系本年非公开发行增加资本公积。

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
营业收入	324,873,628.87	373,677,478.63	-13.06	注1
营业税金及附加	1,075,939.53	2,849,346.05	-62.24	注2
资产减值损失	32,290,681.12	25,701,718.05	25.64	注3
投资收益	255,000.00		100.00	注4
营业外收入	7,506,235.66	86,937,493.27	-91.37	注5
营业外支出	2,474,951.66	1,662,007.70	48.91	注6

注1：本年营业收入较上年减少13.06%，主要系本年市场低迷，产品价格下降。

注2：本年营业税金及附加较上年减少62.24%，主要系上年将减免的2011年欠缴的地方教育费附加冲减了当期营业税金及附加65.18万元。

注3：本年资产减值损失较上年增长25.64%，主要是计提应收款坏账准备、存货跌价准备。

注4：本年投资收益较上年增长100%，主要系处置长期股权投资产生的投资收益。

注5：本年营业外收入较上年减少91.37%，主要系上年获得第二大股东长城公司免除借款利息8,214.71万元。

注6：本年营业外支出较上年增长48.91%，主要系本年债务重组损失。

第十一节 备查文件目录

- 一、公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
 - 二、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站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
二〇一四年三月二十日