



襄阳汽车轴承股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人高少兵、主管会计工作负责人彭自立及会计机构负责人(会计主管人员)谢德友声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理.....	52
第九节 内部控制.....	58
第十节 财务报告.....	60
第十一节 备查文件目录.....	157

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	襄阳汽车轴承股份有限公司
董事会	指	襄阳汽车轴承股份有限公司董事会
监事会	指	襄阳汽车轴承股份有限公司监事会
股东会	指	襄阳汽车轴承股份有限公司股东会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

重大风险提示

《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的信息为准，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	襄阳轴承	股票代码	000678
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	襄阳汽车轴承股份有限公司		
公司的中文简称	襄阳轴承		
公司的外文名称(如有)	XIANGYANG AUTOMOBILE BEARING COMPANY., LTD		
公司的法定代表人	高少兵		
注册地址	湖北省襄阳市襄城区轴承路一号		
注册地址的邮政编码	441022		
办公地址	湖北省襄阳市襄城区轴承路一号		
办公地址的邮政编码	441022		
公司网址	http://www.zxy.com.cn		
电子信箱	xf_lyg@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖永高	孟杰
联系地址	湖北省襄阳市襄城区轴承路一号	湖北省襄阳市襄城区轴承路一号
电话	0710-3577209	0710-3577678
传真	0710-3564019	0710-3564019
电子信箱	xf_lyg@163.com	huntercs@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
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	襄阳汽车轴承股份有限公司证券投资部

四、注册变更情况

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

首次注册	1993 年 05 月 06 日	湖北省工商行政管理局	4200001100014	420602177583897	-
报告期末注册	2013 年 03 月 15 日	湖北省工商行政管理局	420000000039077	420602177583897	17758389-7
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	<p>公司自 1993 年成立以来, 控股股东为襄阳汽车轴承集团公司。2009 年 4 月 16 日, 湖北省国资委、襄樊市人民政府、三环集团、襄轴集团共同签署了《三环集团公司、襄阳汽车轴承集团公司重组协议书》。2009 年 5 月 26 日, 湖北省人民政府以鄂政函[2009]123 号文对本次权益变动予以批准, 同意将襄轴集团 95% 的国有股权由襄樊市国资委无偿划转给三环集团。2009 年 8 月 11 日, 国家国资委以国资产权[2009]665 号《关于襄阳汽车轴承股份有限公司实际控制人变更有关问题的批复》, 同意本次襄轴集团股权划转。股权划转后襄轴集团成为三环集团的控股子公司, 襄阳轴承的控制人发生变化, 湖北省国资委成为最终控制人。2013 年公司向三环集团公司定向发行 12,800 万股, 三环集团公司成为襄阳轴承的第一大股东, 襄阳轴承的控制人未发生变化。</p>				

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	中勤万信会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	武汉市武昌东湖路 7 号
签字会计师姓名	覃丽君、吴萍

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
申银万国证券股份有限公司	上海常熟路 239 号	方欣、冯震宇	2013 年度-2014 年度

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
长江证券承销保荐有限公司	上海市浦东新区世纪大道 1589 号	何文熹	2013 年 7 月 11 日-2014 年 12 月 31 日

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)	919,037,764.45	761,355,855.91	20.71%	873,149,219.39
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,157,341.32	4,859,454.48	-35.03%	25,625,634.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-28,438,551.85	-16,657,231.90	-70.73%	20,876,460.35
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-75,961,566.51	-58,518,635.21	-29.81%	14,873,325.05
基本每股收益 (元/股)	0.01	0.02	-50%	0.09
稀释每股收益 (元/股)	-0.07	0.02	-450%	0.09
加权平均净资产收益率 (%)	0.49%	0.92%	-0.43%	5%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	2,153,845,403.99	1,319,050,329.79	63.29%	1,046,155,461.92
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,064,937,492.70	527,568,441.93	101.86%	522,709,427.32

二、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)	-230,794.93	13,356.71	7,069,989.68	
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)	29,655,237.26	23,330,083.37	3,308,900.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允	1,528,755.67	4,515.00		

价值产生的收益				
债务重组损益			4,200.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		1,977,115.96	-10,044,667.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	59,822.83			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	591,614.57	-132,699.84	2,691,354.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		191,000.00	2,710,000.00	
减：所得税影响额	8,742.23	3,866,684.82	994,465.49	
少数股东权益影响额（税后）			-3,863.37	
合计	31,595,893.17	21,516,686.38	4,749,174.44	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年是国际国内宏观经济环境较为复杂和多变的一年。在国内外经济增速放缓，市场需求不足，行业竞争更加激烈，设备改造成本上升等不利因素影响下，按照“调结构、上水平、国际化”战略要求，公司全体职工紧紧围绕生产经营、工业园建设、国际化战略三大任务目标，凝心聚力，攻坚克难，砥砺奋进，通过内抓管理，外拓市场，各项工作取得了显著进步。在三环集团公司的支持下，2013年公司成功完成了对波兰最大轴承企业KFLT工厂89.15%股份的收购，国际营销网络建设进一步完善。

报告期内，公司实现营业收入91,903.78万元，归属于上市公司股东的净利润315.73万元；按年末总股本算，每股收益0.01元。截止报告期末，公司总资产215,384.54万元，归属于上市公司股东的净资产106,493.75万元。

二、主营业务分析

1、概述

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	变动幅度(%)	变动原因
营业收入	919,037,764.45	761,355,855.91	20.71%	并购境外子公司后收入增加
营业成本	943,973,128.87	779,126,467.42	21.16%	并购境外子公司收入增加对应成本增加
销售费用	44,738,566.17	40,940,432.03	9.28%	
管理费用	72,497,282.76	69,000,363.56	5.07%	
财务费用	11,989,698.79	8,900,519.43	34.71%	期借款利息及境外业务产生的汇兑损益增加
研发投入	39,801,995.37	38,410,000.00	3.62%	

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

2013年度公司主要工作如下：

（一）调结构抢市场促增长，市场销售大幅提升，营销网络更趋完善

2013年公司加大力度开发新客户、新产品、新市场。主机市场上，以重点大客户为主攻方向，及时了解客户的生产经营和新产品开发动态，做好需求预报和分析工作，及时调整营销和生产计划，最大限度地满足客户需求，坚持与主机厂同步开发新产品。建立了主机客户

产品使用、到货情况汇报制度，优化销售需求计划编制模式，以滚动计划替代固定计划，及时发现并解决问题。加强了与客户的沟通，制定合理发货计划，并与生产部门保持密切联系，强化产销衔接，保证主机需求。在市场需求下降、行业竞争激烈的大环境下，重点主机客户稳固，份额稳中有升。

维修市场上，修订了商务政策，加强了营销网络建设，新开发用户 33 家，特别是乘用车营销网络取得了较大进展，开发传动轴及轿车轴承销售网点 22 家。以 ZXY 品牌影响力为基础，以市场为导向，以项目制为形式，加大专项产品促销力度。同时加强市场监管和打假力度，净化 ZXY 品牌市场。

国际市场上，在维护好现有客户的基础上，初步完成了 ZXY 在欧洲的市场网络布局。通过了戴姆勒滚针轴承项目现场审核，建立了合作配套关系。国际营销网络进一步完善，用户结构进一步优化，为实现襄轴“三足鼎立”的市场结构创造了良好条件。2013 年公司获得了 TATA 汽车轴承类唯一“优秀供应商”称号，被世界 500 强汽车主机企业麦格纳授予“全球战略供应商”称号。

2013 年，在三环集团的支持和帮助下，成立了襄轴香港投资有限公司、襄轴卢森堡投资有限公司、襄轴法兰克福公司、襄轴华沙公司、襄轴上海公司，并成功收购了波兰工厂，不仅有了海外生产企业，也为 ZXY 进军欧美高端市场奠定了基础。

（二）工业园建设进展顺利，装备水平进一步提高，技术改造项目逐步发挥效益

2013 年，在三环集团的大力支持和公司各单位的积极配合下，圆锥分厂和传动轴分厂实现了在新园区连线生产，后续设备更新项目正在陆续进行。

工业园后续零部件分厂在前期建设的基础上，进一步优化了工艺设计，严格了工程监督，严把质量和计划节点，目前工程建设进展顺利。

在加快基础设施建设的同时，为进一步提高装备水平，满足公司快速发展和国际化的需要，2013 年公司启动了一系列重点技改项目，先后采购设备 320 台（条），目前已进厂设备 209 台（条）。

根据设备搬迁改造计划安排，公司加快了老设备改造工作，先后完成了 10 余个型号、20 多个品种共计 141 台的设计与改造任务，受到了使用单位的好评。

（三）坚持走技术创新之路，完善科技人员激励机制

2013 年，公司加大对科技系统的支持力度，重新构架了组织结构，完善了科技人员激励机制，增加了对科技项目的奖励幅度，调动了科研人员的积极性。技术系统紧紧围绕市场需

求，积极推进科研项目，加强与主机客户的技术交流，做到与客户新产品同步研发、同步试制、同步试验，在研发平台建设、科研项目、新产品开发等方面取得了不俗成绩，为市场开发与维护提供了技术支撑。

全年公司完成科研成果项目66项；申请专利15项，获得15项专利授权，其中一项发明专利；累计完成新产品设计170余个，其中试制完成新产品142个，完成新产品鉴定46项，增加新产品研发项目9项，常规新产品试制项目37项。公司还加强了对客户的技术服务，采取点对点服务的方式，主动走访客户，进行深入交流，通过了解客户需求，重新设计了汉德23个圆锥和推力轴承。吉利帝豪、奇瑞等项目，目前月供产量已突破1万台份大关。

过去的一年，公司按照国家级技术中心标准加强了创新平台建设，编写了《国家级企业技术中心评价材料》大纲，通过了国家发改委等部门的评价，为申报国家级企业技术中心创新能力建设项目打下了基础。获得了市政府对国家级技术中心的奖励300万元。同时，信息化管理也取得了积极进展，PDM系统现在已经进入稳定应用阶段，在完成圆锥轴承参数化CAPP系统的前提下，启动了CAPP二期项目，开展了ERP系统的升级重建工作，完成了公司网站改版和电子商务平台建设。科技成果方面，公司的《汽车轴承产业链信息化协同管理应用示范》项目，被列为2013年湖北省科技支撑计划项目，获得40万元资金支持；申报省级创新型企业建设获得省科技厅30万元资金支持；申报5项市级标准化奖励项目获得奖励资金28万元；完成了13个高新技术企业科技项目鉴定资料并一次性通过市级专家小组鉴定；申报襄阳市科技计划项目两项，修订了六项企业内控标准。

（四）完善体系维护和管理，不断提升“襄轴制造”的品质

产品质量是生产企业的灵魂，只有严把质量关口，才能在激烈的市场竞争中立于不败之地。2013年公司各单位以提高实物质量为内容，以质量体系为抓手，不断完善体系维护，强化质量管理，完善各项制度，修订考核办法，严格上下工序追赔制度，做到奖罚分明、考核到位。

在质量体系维护及建设上，公司按国际先进汽车主机企业要求，大力推行现代化的现场质量管理模式，先后通过了MAGNA、DSI、戴姆勒等客户的现场审核，使得公司的质量管理工作有了较大进步和提高。

（五）积极推进精益管理，努力转变发展方式

精益管理是公司“调结构、上水平、国际化”发展战略的重要举措，是转变经济发展方式的必然选择。2013年公司成立了精益管理部，召开了精益管理动员大会，建立了圆锥分厂

精益生产示范线，参与了三环集团组织的精益管理分析会，配合专家诊断积极进行整改，分厂制作现场管理看板，开展三定5S专项工作，制定OPL教材，组织精益联络专员召开专题会、交流会，发放精益理论书籍和光盘，编辑发行《精益管理简报》。通过开展这些工作，各级管理人员对精益管理的认识有了很大提高，各单位的面貌有了很大改观。2013年，共收到各单位有效改善提案111项，完成65项。取得了明显的效果。尤其是通过对改善实施过程进行现场监督，生产区域现场5S管理改善成果显著，提高了生产效率，强化了规范意识，减少了安全事故。

（六）全员动员，努力消化成本上升因素

2013年，公司工业园建设、企业搬迁、国际收购等均取得了进展，但成本费用也有所增加。为化解经营压力，公司向内节约挖潜，向管理要效益：一是加强全面预算管理和价格监管。按时编制月度经营和财务分析，按季度开展预算执行情况分析，并及时加以改进。二是加大节约挖潜和重点产品降成本工作。三是开展重点产品降成本、减流量工作。四是强化了供应商管理，加快了供应商整合和培养战略合作伙伴，扩大了零库存管理范围，有效降低了采购成本。五是加强和推进班组建设。不断夯实和提高各项基础管理水平，紧紧围绕生产经营和重点工作，着重抓好成本管理、产品质量、设备管理、安全生产管理。六是改进和完善了计划管理。加强了产销监管，通过压库存、搞销售，提高了产销率。七是加强物流和仓储管理。根据“一江两岸”生产特点，不断总结经验，优化物流方式，减少运输成本，仓库管理围绕满足生产经营需要及合理库存，加强服务，提高水平。八是积极做好项目申报工作，为公司争取外部政策和资金支持。

（七）健全安全环保责任制，强化企业本质安全

为进一步强化安全生产、环境保护，落实安全环保责任制，预防各类安全、环境事故发生，年初同各单位签订《安全环保责任状》。每季度进行一次安全环保内审，并将检查情况及时通报，考核到各单位；展开了为期三个月的安全环保生产月活动，组织消防安全演练，提高职工安全环保意识；对新职工进行三级安全教育培训，增长安全生产基础知识；修订和完善了安全环保管理制度，保证ISO14000、OHSAS18000环境和职业健康安全管理体系正常运行。针对“一江两岸”生产现状，提前做好安全环保预警机制，加强安全监督，保证设备搬迁和两岸成品运输安全；积极参与项目建设评审工作，从源头控制危险因素，消除安全隐患，保证施工安全；加强设备设施的日常检查，认真处理工业园污水排放问题，注意环境保护，保障职工健康。

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

报告期内公司实现营业收入 91,903.78 万元，比上年同期增加 15,768.19 万元，增幅 20.71%。主要是 2013 年度公司成功并购波兰滚动轴承工厂—克拉希尼克股份公司，报告期内合并报表范围增加所致。

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 (%)
汽车零部件 (轴承及万向节成品, 不含零件。单位: 万套)	销售量	2,756.1	1,909.21	44.36%
	生产量	2,523.58	1,989.83	26.82%
	库存量	1,324.2	779.65	69.85%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

因报告期并购境外子公司，合并报表范围增加所致。

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)	206,259,900.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	25.88%

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	东风德纳车桥有限公司十堰工厂	66,468,367.63	8.34%
2	陕西汉德车桥有限公司西安分公司	41,285,930.93	5.18%

3	广东富华重工制造有限公司	36,432,948.51	4.57%
4	东风德纳车桥有限公司	35,546,632.27	4.46%
5	郑州日产汽车有限公司	26,526,021.57	3.33%
合计	--	206,259,900.91	25.88%

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 (%)	
汽车零部件	直接材料	499,481,324.61	66.53%	438,283,300.87	72.4%	-5.87%
汽车零部件	直接人工	94,963,580.90	12.65%	54,232,633.90	8.96%	3.69%
汽车零部件	制造费用	156,274,320.29	20.82%	112,808,838.71	18.64%	2.18%
汽车零部件	合计	750,719,225.81	100%	605,324,773.48	100%	0.00%

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	直接材料	499,481,324.61	66.53%	438,283,300.87	72.4%	-5.87%
轴承	直接人工	94,963,580.90	12.65%	54,232,633.90	8.96%	3.69%
轴承	制造费用	156,274,320.29	20.82%	112,808,838.71	18.64%	2.18%
轴承	合计	750,719,225.81	100%	605,324,773.48	100%	0.00%

说明：

上述按项目填列的成本为本公司制造成本构成。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	740,491,959.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	47.63%

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	Materia?y niefakturowane	436,880,100.38	28.1%

2	F?T Polska Sp. z o.o.	111,500,453.27	7.17%
3	武汉久泰伟业钢铁有限公司	85,771,831.04	5.52%
4	襄阳宇清锻造有限公司	69,531,607.42	4.47%
5	TANGO LN, spol. s r.o	36,807,967.09	2.37%
合计	--	740,491,959.20	47.63%

4、费用

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	变动幅度(%)
销售费用	44,738,566.17	40,940,432.03	9.28%
管理费用	72,497,282.76	69,000,363.56	5.07%
财务费用	11,989,698.79	8,900,519.43	34.71%

5、研发支出

公司2013年度研发支出总额3,980.02万元,占公司最近一期经审计净资产的3.62%、营业收入的4.33%。

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	455,983,376.61	343,275,914.05	32.83%
经营活动现金流出小计	531,944,943.12	401,794,549.26	32.39%
经营活动产生的现金流量净额	-75,961,566.51	-58,518,635.21	-29.81%
投资活动现金流入小计	384,786.64	20,200,284.56	-98.1%
投资活动现金流出小计	250,524,580.49	116,280,347.76	115.45%
投资活动产生的现金流量净额	-250,139,793.85	-96,080,063.20	-160.35%
筹资活动现金流入小计	1,079,587,945.48	390,644,848.40	176.36%
筹资活动现金流出小计	598,602,361.08	225,898,144.44	164.99%
筹资活动产生的现金流量净额	480,985,584.40	164,746,703.96	191.95%
现金及现金等价物净增加额	153,101,911.40	10,152,080.68	1,408.08%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 29.81%，主要是由于本期采购性支出和相关税费支出增加；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 160.35%，主要是由于工业园建设支出增加；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 164.99%，主要是由于本期定向增发募集资金到位所致。

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

公司本期经营性现金净流入为-75,961,566.51 元与本期净利润 4,146,815.31 元存在较大差异,主要是由于本公司收到的销售货款普遍为银行承兑汇票,同时采购性支出也大量采用转让银行承兑汇票方式结算,另外由于市场竞争激烈,工业园建设致成本增加,公司营业利润实际为亏损,营业外收入占利润比重较大。

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						
汽车零部件	858,816,792.17	761,964,621.85	11.28%	23.75%	27.5%	-2.61%
分产品						
轴承	674,790,066.24	612,730,375.26	9.2%	25.51%	30.17%	-3.25%
万向节	160,603,810.42	129,166,699.20	19.57%	26.1%	26.84%	-0.47%
OEM	14,933,987.60	12,674,362.51	15.13%	-8.55%	-6.87%	-1.54%
十字轴	8,488,927.91	7,393,184.88	12.91%	-32.95%	-35.51%	3.45%
分地区						
国内	677,773,343.16	601,848,305.45	11.22%	16.11%	22.14%	-4.48%
国外	181,043,449.01	160,116,316.40	11.56%	64.18%	51.71%	7.27%

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	260,169,613.91	12.08%	104,123,369.37	7.89%	4.19%	
应收账款	260,797,284.54	12.11%	164,611,823.90	12.48%	-0.37%	
存货	396,219,310.75	18.4%	293,607,661.07	22.26%	-3.86%	
投资性房地产	2,550,267.48	0.12%			0.12%	
长期股权投资	851,100.00	0.04%	851,100.00	0.06%	-0.02%	
固定资产	576,102,442.14	26.75%	233,913,062.39	17.73%	9.02%	
在建工程	243,435,610.25	11.3%	215,518,387.74	16.34%	-5.04%	

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	333,307,526.46	15.47%	100,000,000.00	7.58%	7.89%	
长期借款	84,169,292.77	3.91%	78,000,000.00	5.91%	-2%	

五、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在技术创新、品牌特色鲜明和企业文化三个方面，报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(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 (%)
213,492,242.80	393,115.00	54,207.83%

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 (%)
襄轴（上海）国际贸易有限公司	销售机械设备及配件，轴承，汽车零配件，摩托车配件，电动车配件，汽车用品，五金交电，电子产品，数码产品，计算机软硬件，橡胶制品，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），金属材料，矿产品（除专控），纺织品，工艺礼品；商务咨询，投资咨询，企业管理咨询，实业投资，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），会务服务，展览展示服务；从事货物进出口及技术进出口业务。	51%
襄轴卢森堡投资有限公司		100%
襄轴（法兰克福）有限公司	汽车、汽车部件、汽车配件以及各种轴承的销售及开发；汽车部件、汽车配件以及各种轴承的进出口及开发；原材料、机械和设备的进出口及维护；提供咨询服务及上述领域内的其他服务；专有技术知识的转让；为本公司员工及客户提供培训；所有与上述提及的业务和服务紧密相关的业务	51%
FLK（华沙）有限公司		51%
波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司	轴承加工机械、仪器仪表加工、销售及相关的技术服务、技术咨询	89.15%
波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司	轴承加工机械、仪器仪表加工、销售及相关的技术服务、技术咨询	89.15%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
湖北银行襄阳分行	商业银行	200,000.00	200,000	0.01%	200,000	0.01%	200,000.00	0.00	长期股权投资	

合计	200,000.00	200,000	--	200,000	--	200,000.00	0.00	--	--
----	------------	---------	----	---------	----	------------	------	----	----

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	53,029.62
报告期投入募集资金总额	36,782.48
已累计投入募集资金总额	36,782.48
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	
详见公司同日刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。	

(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										
三环襄轴工业园建设项目	否	53,029.62	53,029.62	36,782.48	36,782.48	69.36%	2014 年年底	-	-	否
承诺投资项目小计	--	53,029.62	53,029.62	36,782.48	36,782.48	--	--	-	--	--
超募资金投向										
合计	--	53,029.62	53,029.62	36,782.48	36,782.48	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大	不适用									

大变化的情况说明	
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	适用 经公司 2013 年 2 月 6 日召开的五届董事会第十次会议审议批准，公司用募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金 26,069.55 万元。
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	截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金余额为：165,202,371.16 元（包括募集资金利息收入：2,733,546.32 元，手续费支出 2,650.48 元）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
襄阳普瑞斯轴承自动化设备有限公司	子公司	机械制造业	轴承加工机械、仪器仪表加工、销售及相关的技术服务、技术咨询	400 万元	12,522,372.15	6,162,294.64	10,138,974.30	1,390,634.41	1,022,274.26
襄阳	子	贸	轴承以及零部件，五金化工，纺	300	5,237,02	3,540,01	5,236,54	227,516.	166,996.

汽车轴承国际贸易有限公司	公司	易公司	织货物以及技术进口	万元	3.52	2.38	8.50	98	69
襄轴香港投资有限公司	子公司	投资公司		50万港币	2,292,021.81	390,917.67		-1,993.38	-1,993.38
襄轴(上海)国际贸易有限公司	子公司	贸易公司	销售机械设备及配件, 轴承, 汽车零部件, 摩托车配件, 电动车配件, 汽车用品, 五金交电, 电子产品, 数码产品, 计算机软硬件, 橡胶制品, 化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品), 金属材料, 矿产品(除专控), 纺织品, 工艺礼品; 商务咨询, 投资咨询, 企业管理咨询, 实业投资, 市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验), 会务服务, 展览展示服务; 从事货物进出口及技术进出口业务。	500万元	4,992,570.58	4,993,284.88	-	-6,715.12	-6,715.12
襄轴卢森堡投资有限公司	子公司	投资公司		3万欧元	206,806,308.47	-10,509,804.36		-10,508,167.47	-10,534,848.87
襄轴(法兰克福)有限公司	子公司	机械制造业	汽车、汽车部件、汽车配件以及各种轴承的销售及开发; 汽车部件、汽车配件以及各种轴承的进出口及开发; 原材料、机械和设备的进出口及维护; 提供咨询服务及上述领域内的其他服务; 专有技术知识的转让; 为本公司员工及客户提供培训; 所有与上述提及的业务和服务紧密相关的业务	20万欧元	2,206,446.29	1,655,505.69		-25,424.69	-25,424.69
FLK	子	投		50	33,437,4	1,500,30	34,544,1	608,110.	479,887.

(华沙)有限公司	公司	资公司		万兹罗提	69.60	3.05	71.77	53	72
波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司	子公司	机械制造业	轴承加工机械、仪器仪表加工、销售及相关的技术服务、技术咨询	7,230万兹罗提	490,339,965.07	238,081,424.60	119,771,863.34	2,606,860.72	1,107,712.68
波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司	子公司	机械制造业	轴承加工机械、仪器仪表加工、销售及相关的技术服务、技术咨询	650万兹罗提	33,726,028.11	27,747,070.80	6,620,422.55	1,146,105.00	1,020,314.08

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，公司对外投资设立的子公司，均按照相关法律法规进行了审议，其中金额较小的襄轴（上海）国际贸易有限公司、襄轴卢森堡投资有限公司、FLK（华沙）有限公司由公司经理办公室审议通过，波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司由公司五届董事会第十三次会议和 2013 年第二次临时股东大会审议通过并进行了信息披露（详见巨潮资讯网 www.cninfo.com）。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：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
圆锥自动装配线	50,000,000	39,822,472.48	39,822,472.48	90%	

及磨床改造					
合计	50,000,000	39,822,472.48	39,822,472.48	--	--

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

业绩预告情况: 同向大幅上升

业绩预告填写数据类型: 区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动 (%)			
累计净利润的预计数 (万元)	500	700	249.43	增长	100.45%		180.64%
基本每股收益 (元/股)	0.012	0.016	0.006		100%		166.67%
业绩预告的说明	2014 年 1-3 月业绩变动主要是由于公司境外并购企业纳入合并报表致营业收入、利润总额增加, 同时本期国内市场原材料钢材价格同比相对处于低位, 有利于缓解公司产品价格下降所带来的不利影响。本次业绩预告未经过注册会计师预审计。						

八、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的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。公司以生产重型、中型、轻型、微型、轿车等各种车型配套的轴承产品为主，产品符合国民经济发展战略，从长远看市场需求旺盛。汽车轴承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，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，“ZXY”牌商标为中国驰名商标，品牌影响力和市场认知度在汽车轴承行业处于较高的地位。

自2009年公司与三环集团公司重组后，在集团公司的大力支持下，在加大汽车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。尤其是2013年对波兰工厂的收购，为公司的全球化布局奠定坚实的基础。

（二）、公司发展战略及下年度经营计划

1、深化企业改革，增强企业发展活力

一是创新体制机制，积极开展招商引资工作，发展混合所有制经济，内引外联，组建合资公司，开展合作经营。二是试点骨干持股。三是突破现有管理模式，积极促进分厂走向市场。四是利用好土地、厂房等资源，抓好新项目的引进，争取外部项目和集团新项目落户襄轴工业园，培植新的经济增长点。五是充分研究并利用好国家政策，争取资金支持，抢抓机

遇，顺应潮流。六是要创新管理。

2、强化生产经营管理，确保完成全年目标任务

(1)、强化经营目标过程管理。公司将对经营目标和年度重点工作层层分解落实，确保每项指标和任务都有工作计划和时间节点，明确责任人、明确工作措施、明确目标任务，定期督促检查。要把计划管理和均衡生产作为生产经营重点工作进行研究，努力提高生产管理水平，加强调度指挥，强调执行力。要强化经营业绩考核，对经营目标和节约项目进行月度通报、季度评价和半年考核，实现对企业经营目标和预算执行的动态管理。

(2)、切实采取措施降低质量损失。要制定和完善质量成本考核指标，通过数据统计分析，及时发现质量损失变化情况，对质量损失较大的产品，尤其是重复发生的质量问题，及时制定改进措施。严格执行质量损失目标考核制度，强化和改进质量奖励措施，减少质量损失，对外部索赔进一步加强控制，落实已有措施，切实达到控制目标。进一步改善奖励机制，提高质量指标在收入分配中的比重，引导职工干好每一件产品。

(3)、加强供应商管理，打造优质供应链。今年采购工作的总体要求是：以满足市场为目的，以改善管理为手段，以提高质量为核心，以精益管理为重点。要提高认识，千方百计满足市场需求；转变观念，提升生产一线满意度；持续改善，规范供应链管理；严格管理，建立对供应商动态评价考核机制。要积极开发优质供应商，培养战略合作伙伴，严格执行公司采购行为准则，强化阳光采购，转变采购理念，避免片面追求采购单价降低而导致性价比不高、质量问题频发而造成总成本不低的短视行为。逐步建立规范合理的价格体系，促进采购成本的降低。要逐步淘汰没有经过质量管理体系认证的产品供应商及规模小、成本高、价格不合理的供应商。

3、加快国际化市场战略布局，加强海外营销网络建设

2014年是我们进入跨国公司运行的第一年，要更加重视品牌建设，认真协调和统筹国际国内两个市场、两方面资源，进一步加快“走出去”步伐，加强海外战略布局，构建国际化经营网络，不断提升ZXY品牌全球化营销配置能力。按照“战略匹配、责权清晰、精简高效”的原则，持续推进与波兰工厂的文化融合、产品融合、市场融合，加快做好经营战略、组织制度、人力资源、财务管理的整合。一要整合襄轴与波兰工厂双方的资源，搞好分工合作，发挥各自优势；二要积极支持波兰工厂提高业绩，搞好营销网络建设，改善营销人员激励机制；三要做好风险控制工作；四要理顺管理流程，充分发挥波兰工厂管理委员会作用；五要相互学习、相互交流、共同提高。

进一步加强国际市场开发，在已有国际公司的基础上成立襄轴美国销售公司，在集团的支持帮助下，聘请国际高层次营销人才，2014年力争在欧洲、美国和巴西市场上取得突破，争取早日进入俄罗斯地区主机市场；加强对印度市场的调研，为公司和三环集团制定印度市场战略做好准备。公司本部球轴承和等速万向节产品要争取国际客户项目，推动球轴承和等速万向节客户产品质量提升和结构调整。

4、创新营销管理，扩大市场份额

国内营销在主机市场上继续实行“一厂一策”政策，充分利用ZXY品牌影响力，抢夺市场增份额，提高主机市场的占有率。积极开发新的主机配套市场，针对传动轴、商用车轮毂单元、乘用车轮毂单元等市场，将产品开发向单元化、集成化、差异化方向发展，努力提高产品的附加值。通过政策支持，促进乘用车产品销售向自主品牌、合资品牌和高附加值产品领域发展。进一步完善商务政策，强化管理职能，提高维修市场服务水平，创新营销思路，充分发挥ZXY品牌优势，进一步利用社会资源积极培育维修市场产品供应商，使襄轴产品在国内维修市场逐年扩大份额。要进一步加强乘用车社会营销网络建设，实现轿车轴承产品和商用车轴承产品销售的双双较大突破。此外，要按照产品差异化原则，利用已有的营销网络，宣传和销售波兰工厂产品和三环集团汽车零部件产品。积极探索电商模式，推进网上营销。

进一步加强基础管理和营销队伍建设，改进营销业务人员绩效考核办法，改变部分销售分公司经理任命制，实行竞聘上岗，改善分配奖励机制，促进新产品销售；对营销职能管理人员进行量化考核，工作与效益挂钩，实行绩效工资；加强市场的监管，加大对制假售假的打击力度。

5、加大技术创新和产品研发力度，努力打造支柱产品

推进产品优化升级，以提高技术含量、增加高附加值、增强竞争力为重点，将产品向价值链高端集中，努力打造并形成一批具有市场竞争优势的支柱产品。大力实施创新驱动发展战略，加快完善创新机制，全方位推进技术创新、产品创新。一要继续扩大圆锥产品的竞争优势，进一步改进工艺技术、提升质量、降低成本，满足东风德纳公司等重要客户对于客车桥轴承的需求；二是下大力气开发商用车轮毂单元产品，尽快推向市场，满足客户急需，实现产品转型升级；三是要进一步扩大等速万向节的生产规模，提高产品品质，争取进入合资汽车品牌 and 国外市场；四要在轿车轮毂轴承单元和向心球类轴承上实现突破。为实现上述目标，公司将以集团引进高端国际专业人才为契机，充分发挥技术中心、武汉研发中心和波兰工厂研发中心的作用，加强交流，深化改革，创新工作，积极推进项目落地。明确“一个项目、

一个专班、一个领导”，创新机制、创新管理，全过程地负责技术研发、加工制造、质量控制和市场推广，确保项目迅速取得进展。2014年公司的重大科研项目将集中在以下几个方面：

一是商用车、乘用车轮毂轴承单元关键技术研发工作实现突破，形成襄轴专有核心技术。二是积极攻关，开发用户急需的客车桥轴承。三是尽快推出高质量的中小型球轴承系列产品。四是提升离合器轴承单元和冲压外圈滚针轴承技术工艺水平，提高产品质量。五是结合不同车型进行系列开发，完善等速万向节总成的设计。六是为产品进入铁路、矿山领域做好技术储备。七是研发节能环保和轻量化汽车轴承，提升产品竞争力。八是加强产品失效分析，认真解决产品重设计、轻失效分析的现状，提升优势产品品质，进一步满足用户需求，提高产品竞争力。

6、扎实开展节约挖潜增效工作，不断提高成本控制水平

要紧紧围绕生产经营目标开展财务管理工作，抓紧落实公司各项经营管理措施；继续加强成本费用的核算管理与控制工作，不断提高执行力和工作效率，认真落实各项措施，严格考核；要认真分析成本费用的完成情况及超额原因并加以改进；继续抓好产品减留量和重点产品降成本工作，落实节约项目，加大考核力度；加强物流和仓储管理，降低运输成本，减少资金占用；大力推进精细化管理，加大节约挖潜降耗工作力度，做好全面预算管理工作，完善和提高全面预算管理工作机制，防止和减少预算计划与预算执行“两张皮”现象的发生，真正做到“有预算不超支、无预算不开支”，不断提高财务精细化和科学化管理水平；提高对各类物资采购价格的审核能力，做好价格管理监控工作；加大货款回收力度，及时做好应收账款账龄分析，不断完善超期应收账款预警机制，及时清理清收超期应收账款，减少客户货款资金占用额，增加经营性现金流入，降低资金使用成本，优化资产结构，规避经营风险和财务风险。

7、精心策划安排，确保工业园建设顺利进行

认真做好工业园零部件分厂相关单位工程项目收尾和相关分厂的搬迁改造工作，全面启动北区零件分厂建设。

总结工业园前期工程、生产经验，结合“一江两岸”生产特点，不断探索和完善生产、物流、管理等模式，要与一流国际化企业进行对接，建立适合襄轴实际的新型的现代化企业管理标准。工业园后续建设要继续坚持高标准、高质量、低成本原则，强化施工单位管理，抓好计划节点监控。要进一步搞好老设备改造和利用工作，加快设备自我设计和制造步伐。

8、大力推进精益管理，持续改进，不断提高管理水平

要以精益管理为抓手，提升公司的整体管理水平。重点解决以下问题：针对多品种、小批量生产现状，最大限度地做到既满足营销需要又节约生产成本。要加强维修市场产品采购的研究，扩大采购品种，提高ZXY产品市场占有率。在巩固班组建设现有成果的基础上，进一步丰富班组管理工作内容，要把专项业务管理内容纳入到班组建设中，提出标准化要求，规范工作流程，建立一套适应现代化新型企业的班组管理标准。修订和完善各项规章制度，优化工作流程，逐步建立系统完备、科学规范、运行有效的制度体系。对相关人员进行设备管理培训，明确工作职责，提升全员参与设备改善意识，提高设备综合效率，促进设备管理再上新台阶。进一步完善质量体系维护，强化内部审核与管理，改善质量考核制度，提高质量因素在分配中的比重。继续抓好ISO14000、OHSAS18000环境和职业健康安全管理体系运行工作，开展日常安全环保和专项检查活动，做好现场安全管理和监督检查。

9、加强职业培训，提高职工素质

人才决定企业未来的发展，要认真按照《2014年职工教育培训计划》，做好人才招聘及培训工作。继续引进各类人才，为公司储备新生力量，要充分利用国家人才政策，在集团的支持下，引进高层次人才和技术团队。要加强各级干部、技术人员的内部交流，包括与波兰工厂的学习交流，公司将制定与波兰工厂的学习交流计划，安排管理、技术、生产人员到波兰工厂了解情况，交流经验，波兰工厂也将派人到襄轴进行交流。要更加注重人才的培养工作，强化职工职业培训，采取走出去、请进来的方式，根据岗位不同要求和特点，有针对性地加以培养，特别是随着工业园逐步投产和技改投入的增加，数控设备、自动化连线设备越来越多，要提高职工的操作和维护技能。要进一步加强新进职工的操作技能和安全技能的培训。要与高校继续加强合作，加大对中高层人员的培训力度，努力使他们开阔眼界、增长知识、提升素质。各级管理人员和技术人员要普及外语和国际贸易知识，尽快适应公司国际化发展需要。

（三）、可能面对的风险因素及应对措施

（1）由于国际金融危机和国家宏观经济调控影响，对汽车行业和汽车轴承市场影响较大，从目前的经济形势看，行业复苏还有待时日，对公司2014年销售市场将产生一定的影响，但总体趋势向好。

（2）市场竞争加剧，除大型轴承制造企业外，周边小厂和民营企业发展速度也很快。

应对措施：根据行业内客户对产品质量、技术、工艺、生产能力等要求，进一步提高产品质量，强化基础管理，深化质量管理体系建设；在进一步完善现有技术、工艺的基础上加

强新技术、新工艺、新装备的研发和应用，实现产品升级，建立技术研发领先优势；重点开发高附加值的产品，优化产品结构，提升公司盈利能力，以增强公司抗风险能力；加大技改投入，提高现有设备利用率，进一步扩大和提高产能和规模；继续构建并稳定三足鼎立的市场营销结构，发挥品牌优势，以市场为导向优化市场结构，发展国内外优质客户，进一步提高国内主机和社会维修市场的占有率。

(3) 经营管理风险。公司生产经营规模逐步扩大，尤其是新工业园逐步开始投产，“一江两岸”生产，对公司经营管理水平和人才储备提出了更高的要求。

应对措施：加快引进研发技术人员，推进技术人才引进工程；积极借鉴和吸收外资及同行业的先进管理经验，推进管理创新，加强内部控制，不断提高各项管理水平；完善企业信息管理，加强供应链建设，强化产销衔接，提高生产保障能力。

(4) 政策和汇率风险。随着国内外市场的开拓，经济规模的扩大，国内外环境如行业政策、汇率风险等的变化增加了经营中的不确定因素。

应对措施：加强宏观政策研究，密切关注国内外环境和政策变化、关注行业发展态势及竞争对手的策略，有效防范政策环境变化带来的经营风险。总结近年来在国际贸易方面的经验教训，研究国际贸易规则，密切关注汇率变化等可能影响到国际贸易的因素，规避国际贸易风险，不断提高国际化经营能力和水平。

九、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

报告期内，公司合并报表范围发生变化，新增6家子公司，襄轴（上海）国际贸易有限公司、襄轴卢森堡投资有限公司、襄轴（法兰克福）有限公司、FLK（华沙）有限公司、波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司、波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司。

十、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。

2013年度，经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度实现净利润

4,143,815.31元，其中归属于母公司所有者的净利润3,157,314.32元，加上年初未分配利润-9,149,742.00元，本年度提取法定盈余公积677,285.09元，报告期末可供股东分配的利润为-6,669,685.77元，鉴于此，董事会建议：2013年度利润不分配也不进行资本公积金转增股本。该分配预案需提交公司2013年度股东大会审议通过。

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	3,157,341.32	0%
2012年	0.00	4,859,454.48	0%
2011年	0.00	25,625,634.79	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

十一、社会责任情况

（一）、主要污染源和污染物

主要污染源和污染物：工业废渣（铁屑、磨屑和工业垃圾）和工业废水（主要是化学需氧量和石油类）。

（二）、具体措施

1、生产过程中产生的废水，公司严格按照《环境保护法》、《水污染防治法》的要求进行处理，2002年，公司自主投资300多万元建设污水处理总站，公司各单位生产污水经废水处理总站处理后，达标排放。为了保证处理达标，2005年，公司再投资15万元，安装了一台COD实时监控设备，对废水排放情况进行实时监控。

2、生产过程中产生的固体废物及生产垃圾，公司严格按照《固体废物污染防治法》的要求进行分类处理，工业垃圾由襄樊市有处理能力和资质的垃圾处理公司及时收集处理；危险化学品交给襄樊市有处理能力和资质的危险化学品处理公司处理；有用废物，如铁屑等，公司进行再利用或买给其它公司进行加工，制成其他产品。

3、为了保护环境和员工的身体健康，节能降耗，减少大气污染，公司近几年来，每年投入大量资金，对设备设施进行技术改造和技术革新，如锻压分厂，重油炉改为中频电加热炉；拆除煤锅炉，安装电锅炉或使用电辅加热；安装太阳能热水器等节能减排措施，努力消除大气污染。

4、为了保护员工的身体健康，公司严格按照《职业病防治法》的要求，每年邀请襄樊市职业病防治医院到公司有毒有害作业点进行工业卫生有害因素检测，对不符合工业卫生要求的作业点，及时进行整改，增加或维修工业卫生设备设施；同时，公司严格按照《职业病防治法》的要求，每两年邀请襄樊市职业病防治医院对公司有毒有害作业人员进行健康体检，对不符合工作岗位要求的员工，及时通知人力资源部调换工作岗位；需要治疗的，及时安排医疗。

（三）、环境影响评价结论

公司严格按照设计规划采用了新工艺、新设备，并按照国家有关环保标准进行建设，同时，按照环保治理方案对工业“三废”和噪声进行有效治理，因此，有害物质和有害因素对环境的影响程度在国家有关环保标准的控制范围内。

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

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
波兰工业发展局股份公司	波兰滚动轴承工厂-克拉希尼克股份公司 89.15% 的股权	20,327.56	所涉及的资产产权已全部交割过户	收购事项不影响公司业务连续性及管理层的稳定性	本次收购的资产将纳入公司 2013 年年度合并报表范围, 2013 年仅合并其第四季度数据, 其第四季净利润为	51.35%	否		2013 年 08 月 09 日	《重大资产购买实施情况报告书》(2013-046)

					2, 128,026 .75 元					
--	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北三环车桥有限公司	同受一方控制	销售	轴承	市场价	15.00-85.00	751.98	1.31%			2013年4月25日	公告编号:2013-024
湖北三环汽车方向机有限公司	同受一方控制	销售	轴承	市场价	10.00-20.00	19.86	0.03%			2013年4月25日	公告编号:2013-024
湖北三环制动器有限公司	同受一方控制	采购	设备	市场价	15.00-80.00	0.23				2013年4月25日	公告编号:2013-024
湖北三环离合器有限公司	同受一方控制	采购	钢材	市场价	20.00-50.00	10.66	0.02%			2013年4月25日	公告编号:2013-024
合计				--	--	782.73	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司与关联方进行的日常关联交易,是双方生产经营所需,有利于利用集团公司配套厂商资源,发挥各自的产品优势和成本优势,扩大销售渠道,对公司生产经营产生积极作用,以促进公司持续、稳定发展。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易遵循公允的价格和条件,不会损害公司及股东利益或对公司独立性造成影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				公司对关联方只是进行配套采购和销售,市场选择较多,金额较小,依赖程度很小。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				均在预计范围内实施。							

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	公司与关联方进行关联交易均以市场价进行，交易价格与市场参考价格基本一致
-------------------------	-------------------------------------

2、其他重大关联交易

公司和三环集团公司签订借款协议，共向三环集团公司借款24,224.44万元，本期本金已全部还清。本年度公司计提了利息326.02万元，累计利息余额1,479.81万元。

子公司FLK（华沙）有限责任公司和三环国际（波兰）有限公司签订借款协议，共向三环国际（波兰）有限公司借款2,656.18万元，本期本金归还37.14万元，累计借款余额2,619.04万元。本年度子公司计提了利息17.77万元，累计利息余额17.77万元。

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
襄阳汽车轴承股份有限公司关联交易公告(公告编号：2012-028)	2012年07月17日	巨潮资讯网(www.cninfo.com)

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三环集团公司	襄阳汽车轴承股份有限公司	10,000,000.00	2013年03月21日	2014年03月21日	否
三环集团公司	襄阳汽车轴承股份有限公司	15,000,000.00	2013年10月15日	2014年04月15日	否
三环集团公司	襄阳汽车轴承股份有限公司	15,000,000.00	2013年10月17日	2014年04月17日	否
三环集团公司	襄轴卢森堡投资有限公司	105,092,415.74	2013年08月01日	2014年01月31日	否
三环集团公司	襄轴卢森堡投资有限公司	105,092,415.74	2013年07月30日	2014年07月10日	否

五、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					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	三环集团公司	1、关于减少和避免关联交易的承诺 2、关于避免同业竞争的承诺 3、关于为襄轴卢森堡投资有限公司贷款提供担保的承诺 4、关于拟购买资产实际盈利数与净利润预测数差额的补偿承诺	2013年05月20日		履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	三环集团公司	1、关于减少和避免关联交易的承诺 2、关于避免同业竞争的承诺 3、关于保障上市公司独立性的承诺 4、关于收购后所持股份履行限售义务的承诺	2011年11月30日		履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

重大资产购买项目	2013 年 4 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	942.86 万兹罗提	968.51 万兹罗提		2013 年 5 月 22 日	详见 2013 年 5 月 22 日刊登在巨潮资讯网的《重大资产购买报告书(草案)》等公告
----------	----------------	------------------	-------------	-------------	--	-----------------	-----------------------------------------------

六、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	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	覃丽君、吴萍

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

2013年公司聘请中勤万信会计师事务所对公司2013年度的内部控制情况进行审计, 内控审计费用为15万元, 相关审计报告随年报报送。

公司非公开发行项目已于2013年1月结束, 保荐人申银万国证券股份有限公司将在2013年对公司相关情况进行持续督导。

公司重大资产购买项目已于2013年8月5日完成, 独立财务顾问长江证券承销保荐有限公司将在2013年对公司相关情况进行持续督导。

七、其他重大事项的说明

1、非公开发行股票情况

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)“证监许可[2012]1662号”文核准, 襄阳汽车轴承股份有限公司(以下简称“襄阳轴承”或“公司”)向特定投资者非公开发行不超过16000万股 A 股股票。本次发行工作已经完成, 截至2013年1月9日止, 本公司已收到特定投资者认缴的出资款人民币546, 560, 000. 00元, 扣除本次发行费用16, 263, 773. 58

元，募集资金净额为人民币 530,296,226.42 元。上述募集资金净额已经中勤万信会计师事务所有限公司出具勤信验字[2013]1001号《验资报告》。

本次非公开发行股份已于2013年2月6日在深圳证券交易所上市，三环集团公司通过本次非公开发行持有的128,000,000股股份限售期为36个月。（详见巨潮资讯网2013年2月5日刊登的《襄阳汽车轴承股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》）。

2、增加注册资本

公司非公开发行股票工作已经完成，经公司2013年第一次临时股东大会审议批准《关于因非公开发行A股股票修改公司章程的议案》，公司注册资本从301,079,797元增加至429,079,797元。截止本报告期末相关工商变更手续已经办理完毕。

3、重大资产重组事项

公司于2013年2月22日在证券时报和巨潮资讯网刊登了《襄阳汽车轴承股份有限公司董事会关于重大资产停牌公告》，公司拟收购波兰滚动轴承工厂—克拉希尼克股份公司89.15%的股权。2013年8月2日公司与交易对方签订《股份转让协议》并划拨了转让价款，2013年8月5日股权完成交割登记手续，至此公司本次重大资产购买项目完成（详见2013年8月9日刊登在证券时报和巨潮资讯网的《襄阳汽车轴承股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》2013-046）。

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	3,517		128,000,000				128,000,000	128,003,517	29.83%
2、国有法人持股			128,000,000				128,000,000	128,000,000	29.83%
3、其他内资持股	3,517							3,517	
境内自然人持股	3,517								
二、无限售条件股份	301,076,280	99.99%						301,076,280	70.17%
1、人民币普通股	301,076,280	99.99%						301,076,280	70.17%
三、股份总数	301,079,797	100%	128,000,000				128,000,000	429,079,797	100%

股份变动的原因

适用 不适用

公司2012年五届董事第五次会议和2012年第三次临时股东大会审议通过了公司非公开发行的方案，并经中国证监会（证监许可[2012]1662号）核准，2013年1月，公司以4.27的价格向三环集团公司发行12800万股A股，此次非公开发行股份已于2013年2月6日在深圳证券交易所上市，该股份限售期为36个月，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增加的股份）也不上市交易或转让（详见2013年2月5日证券时报与巨潮资讯网刊登的《公司非公开发行股票情况报告暨上市公司书》）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司非公开发行股票方案经公司五届董事第五次会议和2012年第三次临时股东大会审议

通过，并经中国证监会（证监许可[2012]1662号）核准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司本次非公开发行股票于2013年2月5日登记到帐，于2013年2月6日在深圳证券交易所上市。

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

报告期公司发行股票共计128,00万股。以最近一年经审计的2013年度财务数据为基础模拟计算，公司本次发行前后每股净资产及每股收益如下：

	项目	发行前	发行后
2013年度	每股净资产	1.78	2.48
	每股收益	0.01	0.01

注：每股收益按照2013年年度归属于母公司的净利润分别除以本次发行前后总股本计算。2013年度发行后的每股净资产按照2013年度末归属于母公司的所有者权益除以发行后的总股本计算，2013年度发行前的每股净资产按照2013年度末归属于母公司的所有者权益减去本次募集资金净额后的所有者权益除以本次发行前的总股本计算。

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

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						
非公开发行股票	2013年1月9日	4.27	128,000,000	2013年2月6日	128,000,000	
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

公司2012年五届董事第五次会议和2012年第三次临时股东大会审议通过了公司非公开发

行股票的方案，并经中国证监会（证监许可[2012]1662号）核准，2013年1月，公司以4.27的价格向三环集团公司发行12800万股A股，此次非公开发行股份已于2013年2月6日在深圳证券交易所上市，该股份限售期为36个月，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增加的股份）也不上市交易或转让（详见2013年2月5日证券时报与巨潮资讯网刊登的《公司非公开发行股票情况报告暨上市公司书》）

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

公司本次非公开发行A股128,000,000股，公司股份总数增加128,000,000股，均为有限售条件股。募集资金总额546,560,000.00元，扣除发行费用16,263,773.58元，募集资金净额为人民币530,296,226.42元，公司资产（流动资产）增加530,296,226.42元，股东权益增加530,296,226.42元（其中注册资本增加128,000,000元，资本公积增加402,296,226.42元）。负债总额与结构未发生变化。资产负债率为48.98%较年初增发前的59.75%下降10.77个百分点。

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	38,138	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	36,848					
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
三环集团公司	国有法人	29.83%	128,000,000	128,000,000	128,000,000	0		
襄阳汽车轴承集团公司	国有法人	19.24%	82,559,130			82,559,130		
李瑞	境内自然人	0.28%	1,221,100			1,221,100		
李萌	境内自然人	0.26%	1,100,096			1,100,096		
谢唯达	境内非国有法	0.21%	881,600			881,600		

	人						
王悦东	境内自然人	0.17%	744,550			744,550	
湖北省襄樊市税务咨询事务所	境内非国有法人	0.15%	664,952			664,952	
倪受勇	境内自然人	0.14%	620,200			620,200	
龙腾	境内自然人	0.14%	619,953			619,953	
何国新	境内自然人	0.14%	602,900			602,900	
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						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 三环集团公司是襄阳汽车轴承集团公司的控股股东, 存在关联关系。与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人; 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
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				
襄阳汽车轴承集团公司	82,559,130	人民币普通股	82,559,130				
李瑞	1,221,100	人民币普通股	1,221,100				
李萌	1,100,096	人民币普通股	1,100,096				
谢唯达	881,600	人民币普通股	881,600				
王悦东	744,550	人民币普通股	744,550				
湖北省襄樊市税务咨询事务所	664,952	人民币普通股	664,952				
倪受勇	620,200	人民币普通股	620,200				
龙腾	619,953	人民币普通股	619,953				
何国新	602,900	人民币普通股	602,900				
朱俊英	600,000	人民币普通股	600,000				
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	三环集团公司是襄阳汽车轴承集团公司的控股股东, 存在关联关系, 与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人; 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
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)	股东何国新持有公司 602,900 股系广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。						

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
三环集团公司	舒健	1993年06月02日	17756445-0	10亿	机械、机电设备制造、销售；批发零售汽车、金属材料、化工产品（不含化学危险品）、五金交电、建筑材料、木材、煤炭、重油、化工轻工材料（不含民爆物品）、机电产品、仪器仪表、日用百货、通讯器材、计算机及配套设备；汽车生产及汽车改装、维修、检测；商品车接送服务；计算机网络工程安装；房地产开发；食品饮料加工；宾馆、旅游开发、服务及其业务培训服务；汽车运输；机械、电子新产品开发及其信息服务；自营和代理内销商品范围内商品的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外机电行业工程及境内国际招标工程以及上述境外工程所需的设备、材料出口，并对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（经营范围中涉及前置审批的限持证经营）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	三环集团公司主营业务发展状况正常。2013年度总资产 1,738,004.83 万元，净资产 567,614.49 万元，营业收入 1,438,658.73 万元，净利润 13,987.77 万元。				

控股股东报告期内变更

✓ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	三环集团公司
变更日期	2013年01月17日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》
指定网站披露日期	2013年02月05日

3、公司实际控制人情况

法人

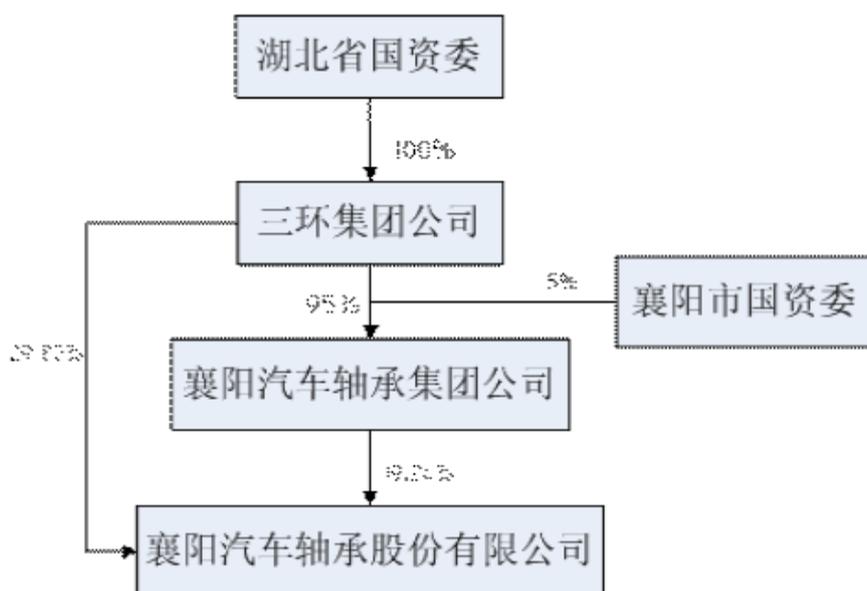
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务

	责人				
湖北省国有资产监督管理委员会					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	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

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)
高少兵	董事长、 总经理	现任	男	58	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
梅汉生	董事	现任	男	52	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
袁宏亮	董事	现任	男	51	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
杨跃华	董事	现任	男	54	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
张雷	董事、副 总经理	现任	男	51	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
何一心	董事、副 总经理	现任	男	50	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
汪海粟	独立董 事	现任	男	60	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	3,517			3,517
徐长生	独立董 事	现任	男	51	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
彭翰	独立董 事	现任	男	52	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
景小清	监事会 主席	现任	女	55	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0

姚萍	监事	现任	女	46	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
贾孟飞	监事	现任	女	47	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
肖壮勇	监事	现任	男	47	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
张同军	监事	现任	男	40	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
王冠兵	副总理	现任	男	48	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	150			150
严卫国	副总理	现任	男	49	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
陈华军	副总理	现任	男	50	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
袁湛	副总理	现任	男	49	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
刘从书	副总理	离任	男	52	2011年 12月22 日	2013年 08月09 日	0			0
彭自立	财务总监	现任	男	50	2013年 08月09 日	2014年 12月22 日	0			0
廖永高	董事会 秘书	现任	男	52	2011年 12月22 日	2014年 12月22 日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	3,667	0	0	3,667

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) 董事会成员

高少兵（董事长、总经理）

男，汉族，1956年12月出生，湖北枣阳人，本科学历，高级经济师，高级政工师。1974年9月参加工作，历任襄轴股份有限公司锻压分厂厂长兼党委书记，党委组织部部长，劳资处处长，襄轴集团公司、襄轴股份公司党委副书记、董事等。现任襄轴集团公司党委书记、董事长；襄轴股份有限公司党委书记、董事长、总经理。

梅汉生（董事）

男，1962年3月生，中共党员，大学本科学历，1984年7月毕业于清华大学汽车工程系发动机专业。历任汉阳特种汽车制造厂工程师、分厂厂长、湖北福通汽车有限公司副总经理、汉阳特种汽车制造厂总工程师、湖北汽车集团公司副总经理，现任三环集团公司总经理、董事、党委副书记；襄阳汽车轴承股份有限公司董事。

袁宏亮（董事）

男，1963年生，大学学历，高级经济师。1988年8月至1990年8月在武汉钢铁公司工作，1990年8月至2000年11月在湖北省机械工业厅工作，历任湖北省机械工业厅办公室副科长、副主任。2000年12月起在三环集团公司工作。现任三环集团公司董事、副总经理、党委委员；襄阳汽车轴承股份有限公司董事。

杨跃华（董事）

男，1960年生，清华大学工学学士，高级工程师。1983年8月至1998年6月在汉阳特种汽车制造厂工作，历任车间主任、厂长助理兼办公室主任、常务副厂长，1998年8月起在三环集团公司工作。现任三环集团公司董事、总工程师、党委委员；襄阳汽车轴承股份有限公司董事。

张雷（董事，副总经理）

男，汉族，1963年3月出生，河南通许人，1983年8月参加工作，硕士，教授级高工。历任襄阳汽车轴承股份有限公司轴承研究所所长、总经理助理、副总经理；现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理、党委副书记、董事。

何一心（董事，副总经理）

男，1964年生，大专学历，经济师，1982年至1995年先后在襄阳轴承厂和湖北省机械工业供销总公司工作，1996年至1997年任湖北机械集团公司总经理办公室副主任，1998年5月2010年12月任湖北三环股份有限公司董事会秘书；现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理、董事。

汪海粟（独立董事）

男，汉族，1954年11月出生，湖北武汉人，1974年3月参加工作，经济学博士。现任中南财经政法大学产业经济学博士生导师、MBA学院院长。教育部重点人文社科研究基地知识产权研究中心研究员、校学位委员会委员。兼任中国工业学会常务副理事长、湖北省工业经济学会副会长、中国资产评估协会理事、湖北省资产评估协会副会长、中国资产评估准则技术委员会委员、武汉中小企业协会顾问。

徐长生（独立董事）

男，汉族，1963年10月出生，安徽怀宁人，1987年7月参加工作，经济学博士。现任华中科技大学经济学院院长、教授、博士生导师。教育部新世纪优秀人才，教育部经济学教学指导委员会委员，湖北省有突出贡献中青年专家。兼任中华外国经济学会理事，中国经济发展研究会理事，中国生产力学会理事，湖北省经济学会副会长，湖北省外国经济学会副会长，武汉市、黄石市政府决策咨询委员会委员等。

彭翰（独立董事）

男，1962年出生，硕士，高级会计师。历任航天科技集团公司四十二所财务处副处长，财务处处长，审计处处长。现任航天科技集团公司四十二所总会计师，襄樊三沃航天部薄膜材料公司董事长。

（2）监事会成员**景小清（监事会主席）**

女，1959年生，大学学历，高级经济师。1989年10月至1994年8月在湖北省机械工业供销总公司工作，1994年9月至1997年9月在湖北省机械工业汽车贸易总公司工作，1997年9月至今在三环集团公司工作。现任三环集团公司董事、副总经理、党委副书记，襄阳汽车轴承股份有限公司监事会主席。

姚萍（监事）

女，1968年生，大学学历，硕士，高级会计师。1989年2月起在三环集团公司工作，曾任三环集团公司资产财务处副处长、处长，财务部部长。现任三环集团公司总经理助理兼审计部部长；襄阳汽车轴承股份有限公司监事。

贾孟飞（监事）

女，1967年9月出生，大学本科学历，高级经济师、高级人力资源管理师。1989年7月至今在襄轴公司工作，曾任襄轴公司劳动人事处科长、综合管理部人事科科长、党委工作部工

资定额科科长、人力资源部部长助理、副部长职务。现任襄轴股份公司人力资源部部长、公司纪委书记、公司工会委员，本公司监事。

肖壮勇（监事）

男，汉族，1967年3月出生，1987年7月毕业于洛阳工学院，本科，高级工程师。1987年7月参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司产品室主任，技术中心副主任，技术中心主任。现任技术中心副主任，本公司监事。

张同军（监事）

男，汉族，1974年8月出生，本科，会计师。1998年参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司成本核算科科长，成本核算主管。现任财务部财务会计处副经理，本公司监事。

（3）高级管理人员

王冠兵（副总经理）

男，汉族，1966年9月出生，河南邓县人，1988年7月参加工作，中共党员，硕士毕业，高级工程师。曾任襄阳汽车轴承股份有限公司产品设计室主任、分厂副厂长、厂长、营销部副部长、技术中心主任、总裁助理，现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理。

严卫国（副总经理）

男，1965年2月出生，1988年7月毕业于洛阳工学院，本科，高级工程师。1988年7月参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司轴研所所长助理、零件部副部长、质量部经理。现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理兼质量管理部部长。

陈华军（副总经理）

男，1964年12月出生，中共党员。1985年7月毕业于洛阳工学院，本科，高级工程师。1985年7月参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司规划发展处处长、技术中心副主任、企业管理部部长、发展部部长、圆锥滚子轴承分厂厂长。现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理兼生产部部长。

袁湛（副总经理）

男，1965年4月出生，中共党员。1987年7月毕业于太原机械学院，本科，中南财经政法大学工商管理硕士，高级经济师。1987年8月参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司人事部人事科科长、党委组织部干部科科长、党委工作部副部长、人力资源部副部长、部长、总裁办公室副主任。现任襄阳汽车轴承股份有限公司副总经理兼企业管理规划部部长。

彭自立（财务总监）

男，1964 年 8 月出生，本科学历，注册会计师。2006 年至 2009 年 7 月，任中德合资企业马勒三环气门驱动系统有限公司财务总监；2009 年 7 月至 2013 年 6 月，任湖北三环车桥有限公司总会计师职务。现任本公司财务总监。

廖永高（董事会秘书）

男，1962 年 10 月出生，本科学历，高级经济师。1983 年 7 月参加工作，历任襄阳汽车轴承股份有限公司证券部副部长；现任襄阳汽车轴承股份有限公司董事会秘书，董事会办公室主任，证券投资部部长。

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
梅汉生	三环集团公司	总经理、董事、 党委副书记			是
袁宏亮	三环集团公司	董事、副总经理、 党委委员			是
杨跃华	三环集团公司	董事、总工程师、 党委委员			是
景小清	三环集团公司	董事、副总经理、 党委副书记			是
姚萍	三环集团公司	总经理助理兼审 计部部长			是
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
汪海粟	中南财经政法大学	MBA 学院院长			是
徐长生	华中科技大学	经济学院院长			是
彭翰	航天科技集团公司四十二所	总会计师			是

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

公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议并经董事会研究决定，实行基本薪酬和与生产经营业绩挂钩的浮动奖励制度。（浮动奖励以年度净资产收益率为考核依据，以公司当年税后净利润总额为基数，按比例提取业绩奖金。）

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
高少兵	董事长、总经理	男	58	现任	33.8		33.8
梅汉生	董事	男	52	现任		30.93	30.93
袁宏亮	董事	男	51	现任		31.94	31.94
杨跃华	董事	男	54	现任		32.44	32.44
张雷	董事、副总经理	男	51	现任	28.6		28.6
何一心	董事、副总经理	男	50	现任	17.2		17.2
汪海粟	独立董事	男	60	现任	3		3
徐长生	独立董事	男	51	现任	3		3
彭翰	独立董事	男	52	现任	3		3
景小清	监事会主席	女	55	现任		32.94	32.94
姚萍	监事	女	46	现任		30.76	30.76
贾孟飞	监事	女	47	现任	13.3		13.3
肖壮勇	监事	男	47	现任	10.2		10.2
张同军	监事	男	40	现任	5.5		5.5
王冠兵	副总经理	男	48	现任	24.2		24.2
严卫国	副总经理	男	49	现任	14.3		14.3
陈华军	副总经理	男	50	现任	14.3		14.3
袁湛	副总经理	男	49	现任	14.3		14.3
刘从书	副总经理	男	52	离任	6		6
彭自立	财务总监	男	50	现任	6		6
廖永高	董事会秘书	男	52	现任	8.2		8.2
合计	--	--	--	--	204.9	159.01	363.91

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
刘从书	副总经理	离任	2013 年 08 月 09 日	主动辞职
彭自立	财务总监	聘任	2013 年 08 月 09 日	公司经营需要

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，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

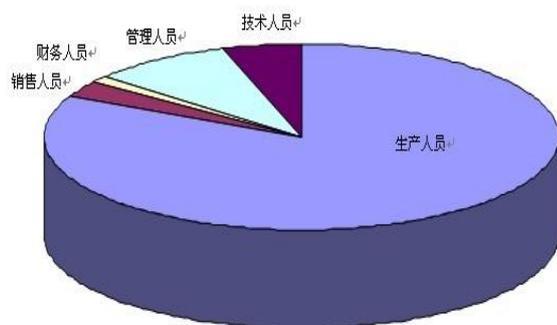
六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司员工在岗职工2358人，年末退休人数49人。

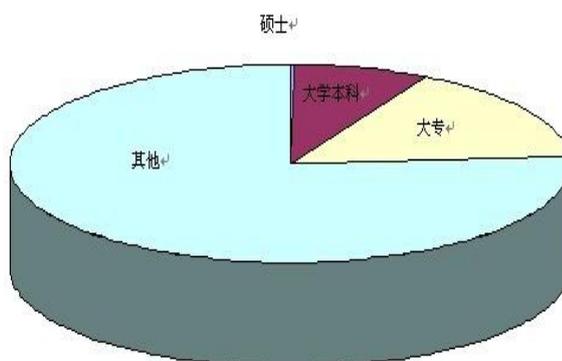
一、员工构成情况表

分类	类别	人数	占总人数的比重
专业构成	生产人员	1949	82.65%
	销售人员	67	2.84%
	财务人员	25	1.06%
	管理人员	198	8.40%
	技术人员	119	5.05%
	合计	2358	100%
教育程度	硕士	12	0.51%
	大学本科	187	7.93%
	大专	358	15.18%
	其他	1801	76.38%
	合计	2358	100%

专业构成：



教育程度：



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照国家有关法律法规和上市公司规范性文件的要求，继续完善法人治理结构，加强内部控制，自觉接受各级证券监管部门和广大股东的监督，促进公司规范运作水平逐步提高。目前公司法人治理结构的实际情况与中国证监会有关上市公司规范治理的各项要求不存在差异。

截止本报告期，公司按照中国证监会、深圳交易所的要求以及公司的实际情况，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理议事规则》、《内幕信息知情人制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《独立董事及审计委员会年报工作制度》、《年报报告制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《董事会专门委员会工作制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事制度》。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

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

公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深交所《信息披露业务备忘录第 34 号内幕信息知情人员登录管理事项》的相关要求，制定了《内幕信息知情人登记制度》，对年报等其它重大事项的内幕信息知情人进行登记管理、签订保密协议，并填写重大项目进程备忘录，严格防控内幕交易的发生。

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 年年度股东大会	2013 年 05 月 16 日	《2012 年年度报告及摘要》；《2012 年董事	审议通过	2013 年 05 月 17 日	《证券时报》、巨潮资讯网

		会报告》;《2012 年监事会报告》;《2012 年度财务报告》;《2012 年度利润分配预案》;《关于续聘中勤万信会计师事务所的议案》;《关于预计 2013 年日常关联交易的议案》			(www.cninfo.com.cn)公司 2012 年度股东大会决议公告 (公告编号: 2013-032)
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	----------------------------------------------------------

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 02 月 26 日	《关于因非公开发行 A 股股票修改公司章程的议案》	审议通过	2013 年 02 月 27 日	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2013-011)
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 06 月 13 日	《关于公司符合重大资产重组条件的议案》;《关于实施公司以现金支付方式购买波兰滚动轴承工厂-克拉希尼克股份公司股权的议案》;《签订并实施<三环集团公司与襄阳汽车轴承股份有限公司关于购买资产实际盈利额与净利润预测数差额的补偿协议>的议案》;《关于襄阳汽车轴承股份有限公司重大资产购买报告书 (草案) 的议案》;《关于评估	审议通过	2013 年 06 月 14 日	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2013-039)

		机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》；《关于本次重大资产购买是否符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》；《本次重大资产购买不构成关联交易的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产购买相关事宜的议案》；《关于修改<公司章程>的议案》			
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

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
汪海粟	8	1	7	0	0	
徐长生	8	1	7	0	0	
彭翰	8	1	7	0	0	
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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

独立董事以其丰富的专业知识，对公司治理、规范运作、管理等方面提出了科学、独立、专业的建议，对公司生产经营情况、财务状况进行了有效监督，并对关联交易、关联方资金占用、对外担保情况等事项发表了独立意见，积极履行了职责，维护了公司和广大投资者的权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由公司2名独立董事和1名董事组成，审计委员会召集人由具有会计专业的独立董事担任。报告期内，审计委员会高度关注公司内部控制检查监督部门的设置和人员到位情况等，要求审计部门向审计委员会汇报公司内部控制制度的建立健全和执行情况，审计委员会从中了解内控制度的执行力和实施效果。在此基础上审计委员会对公司审计部门及公司整个内部控制有关工作的完善提出意见。

根据中国证监会、深交所有关规定和公司制度，报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，全程关注公司2013年度财务会计报表的审计工作，充分发挥监督作用，维护审计的独立性，具体履职情况如下：

公司年审注册会计师进场前，董事会审计委员会认真审阅了公司编制的财务报表；与年审注册会计师就公司2013年年度审计问题进行了沟通，听取了年审注册会计师的审计工作计划，协商确定了审计时间安排；审计委员会就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、本年度审计重点、审计中关注的问题等进行了充分沟通。公司年审注册会计师进场后，

董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中的问题进行沟通和交流，督促其在约定时间提交审计报告。公司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2013度财务会计报表，并形成书面意见，再次督促其在约定时间提交审计报告。公司年审注册会计师出具2012度审计报告后，董事会审计委员会召开专门会议，对经审计的2012度财务会计报表进行了审阅，对年审会计师事务所本年度审计工作进行了评价，并就经审计的公司2013度财务会计报表进行表决并形成决议。审计委员会认为年审会计师事务所能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司2013度财务报告的审计意见；在从事公司2013各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好的完成了对公司的审计工作。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会成员由公司2名独立董事和1名董事组成。董事会薪酬与考核委员会对公司本年度董事、监事与高级管理人员的薪酬进行了审核，认为2013度，公司年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力，生产经营独立自主；对于不可避免的日常关联交易事项，按照市场化原则，自愿公允地进行。

2、人员方面：除控股股东、实际控制人的代表通过法定程序担任公司部分董事、监事外，公司在人事、工资管理等方面独立，无财务人员在关联公司兼职的情况。

3、资产方面：公司拥有独立的生产经营场所，独立的生产经营系统及辅助、配套设施，独立的商标、专利技术等无形资产，资产独立、完整，产权清晰。

4、机构方面：公司具有独立的组织机构，“三会”和内部机构独立运作，独立行使各项管理职能。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设独立的银行账户，依法独立纳税，独立进行财务决策、管理、核算。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬实行岗位结构工资制度，基本工资和浮动工资相结合，生产经营量化指标和绩效考核挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会各专门委员会工作制度》的有关规定负责拟订高级管理人员的薪酬方案、考核标准，并监督方案的实施，根据主要财务指标和经营目标完成情况、岗位指标完成情况，对高级管理人员进行考核。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照相关法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，已建立比较健全的内部控制体系并在持续完善，各项内控制度能够确保公司财务报告真实、准确和完整，信息披露合法合规；能够有效防范经营管理风险，保证公司经营活动的有序开展；能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，确保公司发展战略和经营目标的全面实现。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，结合自身实际情况，以提高经营效率和效果及促进企业实现发展战略为目标，建立起了一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，并随着公司业务的发展及外部环境的变化不断地及时进行修改完善，为本公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供合理保障。

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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 21 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)《襄阳汽车轴承股份有限公司内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，襄阳汽车轴承股份有限公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com）《内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，公司制订了《年报披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的情形及责任追究的形式和种类，有利于公司进一步规范年报信息披露工作。公司严格执行该制度，按照中国证监会和深圳证券交易所的规定和要求编制、审议和披露年度报告，健全内部控制和责任追究制度，以提高年报信息披露水平。

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 04 月 21 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2014】第 1699 号
注册会计师姓名	覃丽君、吴萍

审计报告正文

襄阳汽车轴承股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的襄阳汽车轴承股份有限公司（以下简称“贵公司”）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管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司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。

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：襄阳汽车轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	260,169,613.91	104,123,369.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	73,828,375.72	23,089,935.26
应收账款	260,797,284.54	164,611,823.90
预付款项	5,968,166.85	12,978,981.97
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	9,994,646.64	8,538,123.34
买入返售金融资产		
存货	396,219,310.75	293,607,661.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,513,699.57	
流动资产合计	1,009,491,097.98	606,949,894.91

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	851,100.00	851,100.00
投资性房地产	2,550,267.48	
固定资产	576,102,442.14	233,913,062.39
在建工程	243,435,610.25	215,518,387.74
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	301,572,000.55	250,730,428.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,842,885.59	11,087,456.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,144,354,306.01	712,100,434.88
资产总计	2,153,845,403.99	1,319,050,329.79
流动负债：		
短期借款	333,307,526.46	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	34,676,223.92	18,146,000.00
应付账款	272,061,785.35	171,550,863.01
预收款项	6,576,761.94	6,972,506.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,859,154.90	9,919,543.91
应交税费	46,562,807.70	42,009,485.23

应付利息	506,739.48	347,392.22
应付股利		
其他应付款	62,308,462.63	269,721,179.21
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	56,721,158.05	
其他流动负债		
流动负债合计	846,580,620.43	618,666,969.99
非流动负债:		
长期借款	84,169,292.77	78,000,000.00
应付债券		
长期应付款	44,759,855.05	
专项应付款		10,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债	9,696,458.60	
其他非流动负债	70,674,022.37	81,400,459.63
非流动负债合计	209,299,628.79	169,400,459.63
负债合计	1,055,880,249.22	788,067,429.62
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	429,079,797.00	301,079,797.00
资本公积	565,454,763.67	163,158,537.25
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	73,157,574.64	72,480,289.55
一般风险准备		
未分配利润	-6,669,685.77	-9,149,742.00
外币报表折算差额	3,915,043.16	-439.87
归属于母公司所有者权益合计	1,064,937,492.70	527,568,441.93
少数股东权益	33,027,662.07	3,414,458.24
所有者权益(或股东权益)合计	1,097,965,154.77	530,982,900.17
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,153,845,403.99	1,319,050,329.79

法定代表人：高少兵

主管会计工作负责人：彭自立

会计机构负责人：谢德友

2、母公司资产负债表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	225,838,975.12	100,115,029.46
交易性金融资产		
应收票据	67,080,281.48	21,546,135.26
应收账款	199,175,520.18	163,802,250.94
预付款项	5,178,362.90	12,846,343.79
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,322,118.34	8,504,091.79
存货	238,455,204.68	292,860,541.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,714,403.43	
流动资产合计	753,764,866.13	599,674,392.99
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	8,352,450.00	5,802,450.00
投资性房地产		
固定资产	387,578,196.74	236,290,336.89
在建工程	242,507,995.14	230,876,343.53
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	244,265,983.80	249,501,653.40
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	9,958,545.55	10,075,971.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	892,663,171.23	732,546,754.87
资产总计	1,646,428,037.36	1,332,221,147.86
流动负债:		
短期借款	75,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	34,676,223.92	18,146,000.00
应付账款	225,620,617.07	184,209,874.47
预收款项	6,310,203.44	6,609,695.95
应付职工薪酬	15,227,321.18	9,919,543.91
应交税费	36,488,121.16	41,491,210.80
应付利息	280,408.33	347,392.22
应付股利		
其他应付款	30,431,968.82	270,586,485.46
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	454,034,863.92	631,310,202.81
非流动负债:		
长期借款	48,000,000.00	78,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		10,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	70,674,022.37	81,400,459.63
非流动负债合计	118,674,022.37	169,400,459.63
负债合计	572,708,886.29	800,710,662.44
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	429,079,797.00	301,079,797.00
资本公积	565,386,213.67	163,089,987.25
减:库存股		
专项储备		

盈余公积	73,157,574.64	72,480,289.55
一般风险准备		
未分配利润	6,095,565.76	-5,139,588.38
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,073,719,151.07	531,510,485.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,646,428,037.36	1,332,221,147.86

法定代表人：高少兵

主管会计工作负责人：彭自立

会计机构负责人：谢德友

3、合并利润表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	919,037,764.45	761,355,855.91
其中：营业收入	919,037,764.45	761,355,855.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	943,973,128.87	779,126,467.42
其中：营业成本	808,281,751.62	654,523,931.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	8,037,786.55	5,596,153.44
销售费用	44,738,566.17	40,940,432.03
管理费用	72,497,282.76	69,000,363.56
财务费用	11,989,698.79	8,900,519.43
资产减值损失	-1,571,957.02	165,067.46
加：公允价值变动收益（损		7,544,094.19

失以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)	130,496.64	-5,446,924.83
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)	-24,804,867.78	-15,673,442.15
加:营业外收入	33,083,228.38	23,544,729.44
减:营业外支出	1,538,415.81	394,527.60
其中:非流动资产处置损失	628,629.30	94,879.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	6,739,944.79	7,476,759.69
减:所得税费用	2,596,129.48	1,904,391.43
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	4,143,815.31	5,572,368.26
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	3,157,341.32	4,859,454.48
少数股东损益	986,473.99	712,913.78
六、每股收益:	--	--
(一)基本每股收益	0.01	0.02
(二)稀释每股收益	-0.07	0.02
七、其他综合收益	4,433,298.94	-439.87
八、综合收益总额	8,577,114.25	5,571,928.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,072,824.35	4,859,014.61
归属于少数股东的综合收益总额	1,504,289.90	712,913.78

法定代表人:高少兵

主管会计工作负责人:彭自立

会计机构负责人:谢德友

4、母公司利润表

编制单位:襄阳汽车轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	797,440,480.29	758,067,770.68
减：营业成本	711,188,913.18	652,315,176.41
营业税金及附加	2,684,310.61	5,439,321.11
销售费用	43,697,728.42	40,686,028.35
管理费用	51,484,277.90	67,209,868.46
财务费用	7,063,305.25	8,937,618.25
资产减值损失	-700,709.52	329,747.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,544,094.19
投资收益（损失以“-”号填列）	648,638.94	-5,073,243.68
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）	-17,328,706.61	-14,379,138.97
加：营业外收入	30,570,180.66	23,544,729.44
减：营业外支出	570,751.24	394,527.60
其中：非流动资产处置损失	44,183.82	94,879.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,670,722.81	8,771,062.87
减：所得税费用	758,283.58	1,805,509.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,912,439.23	6,965,553.60
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	11,912,439.23	6,965,553.60

法定代表人：高少兵

主管会计工作负责人：彭自立

会计机构负责人：谢德友

5、合并现金流量表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

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	434,567,065.56	302,883,691.54
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	913,182.74	521,113.02
收到其他与经营活动有关的现金	20,503,128.31	39,871,109.49
经营活动现金流入小计	455,983,376.61	343,275,914.05
购买商品、接受劳务支付的现金	304,962,870.70	211,913,503.27
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	146,789,766.06	127,131,144.70
支付的各项税费	42,067,520.22	18,783,765.20

支付其他与经营活动有关的现金	38,124,786.14	43,966,136.09
经营活动现金流出小计	531,944,943.12	401,794,549.26
经营活动产生的现金流量净额	-75,961,566.51	-58,518,635.21
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		20,127,002.96
取得投资收益所收到的现金	130,496.64	27,067.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	254,290.00	46,214.00
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	384,786.64	20,200,284.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,620,136.17	116,280,347.76
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	198,904,444.32	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	250,524,580.49	116,280,347.76
投资活动产生的现金流量净额	-250,139,793.85	-96,080,063.20
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	536,300,391.35	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,725,751.83	
取得借款收到的现金	543,287,554.13	290,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,244,848.40
筹资活动现金流入小计	1,079,587,945.48	390,644,848.40
偿还债务支付的现金	339,837,020.49	215,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,370,990.59	10,898,144.44

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	338,495.70	150,165.88
支付其他与筹资活动有关的现金	246,394,350.00	
筹资活动现金流出小计	598,602,361.08	225,898,144.44
筹资活动产生的现金流量净额	480,985,584.40	164,746,703.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,782,312.64	4,075.13
五、现金及现金等价物净增加额	153,101,911.40	10,152,080.68
加：期初现金及现金等价物余额	85,976,478.41	75,824,397.73
六、期末现金及现金等价物余额	239,078,389.81	85,976,478.41

法定代表人：高少兵

主管会计工作负责人：彭自立

会计机构负责人：谢德友

6、母公司现金流量表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

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	243,198,372.95	293,112,928.76
收到的税费返还	564,491.45	
收到其他与经营活动有关的现金	19,492,625.53	39,388,735.21
经营活动现金流入小计	263,255,489.93	332,501,663.97
购买商品、接受劳务支付的现金	161,732,296.01	204,970,912.52
支付给职工以及为职工支付的现金	118,627,311.08	125,797,323.76
支付的各项税费	29,195,584.25	16,254,609.59
支付其他与经营活动有关的现金	30,709,653.96	42,922,437.64
经营活动现金流出小计	340,264,845.30	389,945,283.51
经营活动产生的现金流量净额	-77,009,355.37	-57,443,619.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,127,002.96

取得投资收益所收到的现金	648,638.94	473,196.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	254,290.00	46,214.00
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	902,928.94	20,646,413.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,652,922.72	117,863,604.76
投资支付的现金	2,550,000.00	401,350.00
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	52,202,922.72	118,264,954.76
投资活动产生的现金流量净额	-51,299,993.78	-97,618,541.65
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	532,560,000.00	
取得借款收到的现金	75,000,000.00	290,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,244,848.40
筹资活动现金流入小计	607,560,000.00	390,644,848.40
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	215,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,076,688.33	10,747,978.56
支付其他与筹资活动有关的现金	246,394,350.00	
筹资活动现金流出小计	356,471,038.33	225,747,978.56
筹资活动产生的现金流量净额	251,088,961.67	164,896,869.84
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	122,779,612.52	9,834,708.65
加: 期初现金及现金等价物余额	81,968,138.50	72,133,429.85

六、期末现金及现金等价物余额	204,747,751.02	81,968,138.50
----------------	----------------	---------------

法定代表人：高少兵

主管会计工作负责人：彭自立

会计机构负责人：谢德友

7、合并所有者权益变动表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

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	301,079,797.00	163,158,537.25			72,480,289.55		-9,149,742.00	-439.87	3,414,458.24	530,982,900.17
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	301,079,797.00	163,158,537.25	0.00	0.00	72,480,289.55	0.00	-9,149,742.00	-439.87	3,414,458.24	530,982,900.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	128,000,000.00	402,296,226.42	0.00	0.00	677,285.09	0.00	2,480,056.23	3,915,483.03	29,613,203.83	566,982,254.60
(一) 净利润							3,157,341.32		986,473.99	4,143,815.31
(二) 其他综合收益								3,915,483.03	517,815.91	4,433,298.94
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,157,341.32	3,915,483.03	1,504,289.90	8,577,114.25
(三) 所有者投入和减少资本	128,000,000.00	402,296,226.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,725,751.83	534,021,978.25
1. 所有者投入资本	128,000,000.00	402,296,226.42							3,725,751.83	534,021,978.25

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	677,285.09	0.00	-677,285.09	0.00	-338,495.70	-338,495.70
1. 提取盈余公积					677,285.09		-677,285.09			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-338,495.70	-338,495.70
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取				2,416,135.54						2,416,135.54
2. 本期使用				2,416,135.54						2,416,135.54
(七) 其他									24,721,657.80	24,721,657.80
四、本期期末余额	429,079,797.00	565,454,763.67	0.00	0.00	73,157,574.64	0.00	-6,669,685.77	3,915,043.16	33,027,662.07	1,097,965,154.77

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	301,016,315	15			72,48		-14,00		2,974,1	525,683

	79,797.00	8,537.25			0,289.55		9,196.48		67.31	,594.63
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	301,079,797.00	163,158,537.25			72,480,289.55		-14,009,196.48		2,974,167.31	525,683,594.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,859,454.48	-439.87	440,290.93	5,299,305.54
(一) 净利润							4,859,454.48		712,913.78	5,572,368.26
(二) 其他综合收益								-439.87		-439.87
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,859,454.48	-439.87	712,913.78	5,571,928.39
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-272,622.85	-272,622.85
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									-272,622.85	-272,622.85
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	301,079,797.00	163,158,537.25			72,480,289.55		-9,149,742.00	-439.87	3,414,458.24	530,982,900.17

法定代表人：高少兵

主管会计工作负责人：彭自立

会计机构负责人：谢德友

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

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	301,079,797.00	163,089,987.25			72,480,289.55		-5,139,588.38	531,510,485.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	301,079,797.00	163,089,987.25			72,480,289.55		-5,139,588.38	531,510,485.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	128,000,000.00	402,296,226.42			677,285.09		11,235,154.14	542,208,665.65
(一) 净利润							11,912,439.23	11,912,439.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,912,439.23	11,912,439.23
(三)所有者投入和减少资本	128,000,000.00	402,296,226.42						530,296,226.42
1. 所有者投入资本	128,000,000.00	402,296,226.42						530,296,226.42

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					677,285.09		-677,285.09	
1. 提取盈余公积					677,285.09		-677,285.09	
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				2,416,135.54				2,416,135.54
2. 本期使用				2,416,135.54				2,416,135.54
(七) 其他								
四、本期期末余额	429,079,797.00	565,386,213.67			73,157,574.64		6,095,565.76	1,073,719,151.07

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	301,079,797.00	163,089,987.25			72,480,289.55		-12,105,141.98	524,544,931.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	301,079,797.00	163,089,987.25			72,480,289.55		-12,105,141.98	524,544,931.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,965,553.60	6,965,553.60
(一)净利润							6,965,553.60	6,965,553.60
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(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	301,079,797.00	163,089,987.25			72,480,289.55		-5,139,588.38	531,510,485.42

法定代表人：高少兵

主管会计工作负责人：彭自立

会计机构负责人：谢德友

三、公司基本情况

1. 襄阳汽车轴承股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）设立于1993年5月，是经湖北省体改委以鄂改（1992）57号文批准采用定向募集方式设立的股份公司。1996年湖北省证券委员会以鄂证（1996）11号文下达1995年度社会公众股额度1527.96万股（人民币面值），湖北省人民政府鄂证函（1996）144号文批准同意按2.083:1的比例同比例缩股，中国证券监督管理委员会以证监发文（1996）403号文批准同意公开发行股票。1996年12月24日公开发行，1997年元月6日在深交所挂牌交易。1999年原湖北省证监局以鄂证监函（1999）08号文初审批准并获得中国证券监督管理委员会证监公司字（2000）5号文核准通过向国有法人股股东配售1,366,400股，向社会公众股股东配售18,208,050股，配售工作于2000年3月底完成，配售后公司总股本140,440,018股。根据公司2005年股东大会决议、2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关会议决议、修改后章程的规定及湖北省人民政府国有资产监督管理委员会“鄂国资产权[2006]140号”文件批复，公司以2006年7月11日社会公众股78,901,579股为基数，按每10股转增3.4股的比例，以资本公积向社会公众股转增股份26,826,537股。又以2006年7月12日的股本为基数，按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份133,813,242股，共计转增股本160,639,779股。2012年经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1662号”文核准，公司向特定投资者非公开发行不超过16000万股 A 股股票。截止2013年1月9日止，公司实际已非公开发行股份人民币普通股(A股)股票128,000,000股。截止2013年12月31日，公司总股本429,079,797股。

公司属机械加工行业，主要产品为中型汽车轴承，产品商标为“ZXY”牌商标，是中国四大家轴承生产基地之一。

公司经营范围：货物进出口、技术进出口（国家禁止或限制进出口的货物和技术除外）；制造销售轴承及零部件、汽车零部件、机电设备、轴承设备及备件、模具磨料、油石砂轮；承揽机械工业基础设计、轴承工程设计、设备安装及维修；电器修理；设备安装及装饰装璜业务；技术咨询、技术转让；劳务服务。批零兼营汽车（不含九座及以下品牌乘用车）、金属材料、化工原料及产品（不含化学危险品）、电器电料、办公用品、五金交电、百货、服装加工业。

公司在报告期内发生重大并购：公司于2013年7月15日收到中国证券监督管理委员会证监许可[2013]909号文《关于核准襄阳汽车轴承股份有限公司重大资产重组的批复》，核准公司资产重组事项，重组标的公司为波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司；2013年8月2日公

司子公司襄轴卢森堡投资有限公司与波兰工业发展局（Agencja Rozwoju Przemysłu）签署股权转让协议，并于2013年8月5日在波兰国家法院登记处登记完成。

2. 企业注册地：湖北襄阳。

组织形式：股份有限公司。

总部地址：湖北省襄阳市襄城区轴承路1号。

3. 母公司名称：襄阳汽车轴承股份有限公司。以及集团最终母公司的名称：三环集团公司。

4. 财务报告的批准：本财务报告于2014年4月21日由本公司董事会批准报出。

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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司及下属子公司（统称“本集团”）的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司及本公司境外子公司采用人民币作为记账本位币。本公司境外子公司以经营所处的主要经济环境中的货币作为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的

公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处理的子公司，处理日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处理的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果

和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、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确认为现金等价物，包括从购买日起三个月内到期的在证券市场上可流通的短期债券投资，但不包括其他货币资金中的定期存款、存入保证金等不能随时支取的款项。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史

成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置按处置比例计算。现金流量表采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，

按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过

成本的50%（含50%），或者持续下跌时间超过一年（含一年），则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额超过 100 万的认定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	进行单项减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	按信用风险组合

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）	5%	5%
1 - 2 年	20%	20%
2 - 3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值
坏账准备的计提方法	进行单项减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、委托加工材料、在产品、产成品。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

产成品按实际成本核算，发出时按加权平均法计价，低值易耗品采用一次性摊销法，其余各类存货均采用计划成本进行核算，计划成本与实际成本的差额以“材料成本差异”科目单独核算，发出和领用时，按计划成本计价，期末按期结转其应分摊的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本进行核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值根据存货估计市价减去预计的处置费用后确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

1. 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

公司以取得租金或资本增值为目的而持有的房地产，包括土地使用权和房产确认为投资性房地产；对房地产改变用途时，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，转换后的资产入账价值为转换前的资产账面价值。

2. 后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

3. 折旧或摊销

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。公司对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销，预计可使用年限超过40年的，按40年摊销。

4. 减值的处理

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值准

备一经计提，不予转回。

处置时，接收到的处置收入扣除其账面价值及相关税费后计入营业外收支。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，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中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。具体折旧方法如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率
房屋及建筑物	25-40	3%	2.425%-4.00%
通用设备	14	3%	6.92%
专用设备	7-20	5%	4.75%-14.286%
运输工具	3-15	3%	6.467%-33.33%

动力传导设备	8	3%	12.125%-12.50%
运输仪表工具	14	3%	6.92%
工具用具及管理设备	18	3%	5.389%-5.555%
其他设备	4-40	3%	2.425%-25.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

年末公司对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

对长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；或由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；或虽可使用，但使用后产生大量不合格品的；或已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值及其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产，全额计提减值准备。固定资产减值准备一经计提，不予转回。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借

款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50、70
专有技术	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的无形资产处

理。

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

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资

产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

21、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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，则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，转回减记的金额。4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

报告期内，公司主要会计政策、会计估计无变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期内，公司未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税	应纳税销售额（量）	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

根据2012年2月8日湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局鄂科技发计[2012]3号文《关于公布湖北省2011年第一 二批高新技术企业复审结果的通知》，公司被确定为湖北省2011年复审通过的高新技术企业，享受税收优惠政策，自2011

年1月1日至2013年12月31日公司执行15%的企业所得税税率。

3、其他说明

本公司境外子公司源于其他地区的应纳税事项，根据经营所在国家现行法律、解释公告和惯例，适用当地税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
襄阳普瑞斯轴承自动化设备有限公司	控股子公司	襄阳市高新区春园路火炬大厦八楼	机械制造业	400万元	轴承加工机械、仪器仪表加工、销售及相关的技术服务、技术咨询	200万元		50%	50%	是	3,081,147.32		
襄阳汽车轴承国际贸易有限公司	控股子公司	襄阳市襄城区轴承路1号	贸易公司	300万元	轴承以及零部件，五金化工，纺织货物以及技术进口	255万元		85%	85%	是	531,001.86		
襄轴	控	香港北	投资	50	-	50		100%	100%	是			

香港 投资 有限 公司	股 子 公 司	角英皇 道 250 号北角 城中心	公 司	万港 币		万港 币								
襄轴 上海 国际 贸易 公司	控 股 子 公 司	上海 市 长 宁 区 中 山 西 路 1065 号 1703 室	贸 易 公 司	500 万 元	销 售 机 械 设 备 及 配 件， 轴 承， 汽 车 零 配 件， 摩 托 车 配 件， 电 动 车 配 件， 汽 车 用 品， 五 金 交 电， 电 子 产 品， 数 码 产 品， 计 算 机 软 件 件， 橡 胶 制 品， 化 工 原 料 及 产 品 (除 危 险 化 学 品、 监 控 化 学 品、 烟 花 爆 竹、 民 用 爆 炸 物 品、 易 制 毒 化 学 品) ， 金 属 材 料， 矿 产 品 (除 专 控) ， 纺 织 品， 工 艺 礼 品； 商 务 咨 询， 投 资 咨 询， 企 业 管 理 咨 询， 实 业 投 资， 市 场 信 息 咨 询 与 调 查 (不 得 从 事 社 会 调 查、 社 会 调 研、 民 意 调 查、 民 意 测 验) ， 会 务 服 务， 展 览 展 示 服 务； 从 事 货 物 进 出 口 及 技 术 进 出 口 业 务。	255 万 元		51%	51%	是		2,446, 709.59		
襄轴 卢森 堡投 资有 限公 司	控 股 子 公 司	卢森堡	投 资 公 司	3万 欧 元		3 万 欧 元		100%	100%	是				
襄轴 (法 兰克 福)有 限公 司	控 股 子 公 司	美茵河 畔法 兰克 福	机 械 制 造 业	20 万 欧 元	汽 车、 汽 车 部 件、 汽 车 配 件 以 及 各 种 轴 承 的 销 售 及 开 发； 汽 车 部 件、 汽 车 配 件 以 及 各 种 轴 承 的 进 出 口 及 开 发； 原 材 料、 机 械 和 设 备 的 进 出 口 及 维 护； 提 供 咨 询 服 务 及 上 述 领 域 内 的 其 他 服 务； 专 有 技 术 知 识 的 转 让； 为 本 公 司 员 工 及 客 户 提 供 培 训； 所 有 与 上 述 提 及 的 业 务 和 服 务 紧 密 相 关 的 业 务	10.2 万 欧 元		51%	51%	是		824,27 0.14		
FLK (华 沙)有 限公 司	控 股 子 公 司	波兰华 沙 Mokotow ska街1 号	投 资 公 司	50 万 兹 罗 提		25.5 万 兹 罗 提		51%	51%	是		746,99 5.31		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

公司2013年度新设襄轴上海国际贸易公司、襄轴卢森堡投资有限公司、襄轴（法兰克福）

有限公司、FLK（华沙）有限公司等四家子公司，因投资额度未达到需要披露的标准，故未进行信息披露。

(2) 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
波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司	控股子公司	克拉希尼克	机械制造业	7,230 万兹罗提	轴承加工机械、仪器仪表加工、销售及相关的技术服务、技术咨询	7,230 万兹罗提		89.15%	89.15%	是	25,493,937.70		
波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司	控股子公司	克拉希尼克	机械制造业	650 万兹罗提	轴承加工机械、仪器仪表加工、销售及相关的技术服务、技术咨询	650 万兹罗提		89.15%	89.15%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2013 年，公司通过控股子公司并购波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司，已经公司五届董事会第十三次会议和 2013 年第二次临时股东大会审议通过。波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司为波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司全资子公司。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司无持有半数以上但未纳入合并范围的公司。

公司持有半数及半数以下表决权比例但纳入合并范围的公司如下：

襄阳普瑞斯自动化设备公司董事会成员中公司占2/3，能够决定其日常经营及财务活动，对其能实施控制，纳入合并范围。

✓ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 6 家，原因为

公司2013年度新设襄轴上海国际贸易公司、襄轴卢森堡投资有限公司、襄轴（法兰克福）有限公司、FLK（华沙）有限公司等四家子公司，并通过襄轴卢森堡投资有限公司收购了波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司，波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司为其全资子公司。

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
襄轴上海国际贸易公司	4,993,284.88	-6,715.12
襄轴卢森堡投资有限公司	-10,509,804.36	-10,534,848.87
襄轴（法兰克福）有限公司	1,655,505.69	-25,424.69
FLK（华沙）有限公司	1,500,303.05	479,887.72
波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司	238,081,424.60	1,107,712.68
波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司	27,747,070.80	1,020,314.08

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司	1,528,755.67	企业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部分，应计入合并当期损益。

波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司		
----------------------	--	--

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

2013年12月31日，合并财务报表中包含的香港子公司的财务报表已折算为人民币列示，折算汇率为中国人民银行2013年12月31日公布的港币对人民币的汇率，具体为1港币=人民币0.78623元（2012年：1港币=0.81085元）。

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：	--	--	288,131.61	--	--	259,860.76
人民币	--	--	43,629.18	--	--	259,860.76
兹罗提	121,667.21	2.0096	244,502.43			
银行存款：	--	--	238,787,766.35	--	--	85,714,125.80
人民币	--	--	215,982,599.77	--	--	85,308,943.74
港币	264,934.45	0.78623	208,299.41	499,700.39	0.81085	405,182.06
欧元	364,730.76	8.4189	3,070,631.80			
兹罗提	9,716,478.59	2.0096	19,526,235.37			
其他货币资金：	--	--	21,093,715.95	--	--	18,149,382.81
人民币	--	--	21,093,715.95	--	--	18,149,382.81
合计	--	--	260,169,613.91	--	--	104,123,369.37

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

其他货币资金包括：①证券账户资金余额2,491.85元。

②保证金21,091,224.10元。

期末存放在境外的款项：现金：121,667.21 兹罗提，折合人民币 244,502.43 元；银行存款：264,934.45 港币、364,730.76 欧元、9,716,478.59 兹罗提，折合人民币共计 22,805,166.58 元。

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	73,828,375.72	23,089,935.26
合计	73,828,375.72	23,089,935.26

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西重型汽车有限公司	2013 年 08 月 28 日	2014 年 02 月 28 日	3,000,000.00	质押给光大银行作为承兑保证金
郑州日产汽车有限公司	2013 年 07 月 25 日	2014 年 01 月 22 日	2,947,958.31	质押给光大银行作为承兑保证金
陕西重型汽车有限公司	2013 年 08 月 28 日	2014 年 02 月 28 日	2,000,000.00	质押给光大银行作为承兑保证金
郑州日产汽车有限公司	2013 年 08 月 28 日	2014 年 02 月 28 日	1,939,148.65	质押给光大银行作为承兑保证金
合计	--	--	9,887,106.96	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

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
东风商用车有限公司	2013 年 07 月 15 日	2014 年 01 月 15 日	10,000,000.00	货款
河南陕汽重卡汽车销售有限公司	2013 年 07 月 16 日	2014 年 01 月 16 日	5,000,000.00	货款

东风商用车有限公司	2013 年 08 月 16 日	2014 年 02 月 16 日	5,000,000.00	货款
东风商用车有限公司	2013 年 08 月 16 日	2014 年 02 月 16 日	5,000,000.00	货款
宁波新兴纪元汽车销售有限公司	2013 年 09 月 25 日	2014 年 03 月 25 日	5,000,000.00	货款
合计	--	--	30,000,000.00	--

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法	283,412,410.38	100%	22,615,125.84	7.98%	182,207,931.90	100%	17,596,108.00	9.66%
组合小计	283,412,410.38	100%	22,615,125.84	7.98%	182,207,931.90	100%	17,596,108.00	9.66%
合计	283,412,410.38	--	22,615,125.84	--	182,207,931.90	--	17,596,108.00	--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内小计	272,704,079.47	96.22%	13,635,196.33		171,547,102.04	94.15%	8,577,355.10	
1 至 2 年	1,919,674.39	0.68%	383,934.86		1,807,093.66	0.99%	361,418.73	
2 至 3 年	385,323.74	0.14%	192,661.87		392,804.06	0.22%	196,402.03	

3 年以上	8,403,332.78	2.96%	8,403,332.78	8,460,932.14	4.64%	8,460,932.14
合计	283,412,410.38	--	22,615,125.84	182,207,931.90	--	17,596,108.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
F?T Polska Sp. z o.o.	客户	33,836,595.63	1 年以内	11.94%
广东富华重工制造有限公司	客户	16,143,056.00	1 年以内	5.7%
东风德纳车桥有限公司十堰工厂	客户	14,518,335.21	1 年以内	5.12%
东风德纳车桥有限公司襄阳工厂	客户	12,518,227.88	1 年以内	4.42%
奇瑞汽车股份有限公司	客户	11,232,005.33	1 年以内	3.96%
合计	--	88,248,220.05	--	31.14%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖北三环车桥有限公司	同一控制下	5,822,727.84	2.05%
湖北三环制动器有限公司	同一控制下	152,076.35	0.05%
湖北三环汽车方向机有限公司	同一控制下	95,831.78	0.03%
湖北三环离合器有限公司	同一控制下	2,640.00	0%
合计	--	6,073,275.97	2.13%

(4) 所有权受限制的应收账款

所有权受限制的应收账款：子公司-波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司用于获取银行短期借款而向银行质押的应收账款，价值人民币21,163,686.23元。

(5) 本期转回或收回长账龄应收账款情况

本期收回三年上应收账款收回长春市汇锋汽车齿轮有限责任公司400,000.00元，其他公司50,403.42元；转回减值准备金额为450,403.42元。

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					2,056,891.50	16.62%	102,844.58	5%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法	13,322,316.61	93.93%	4,145,083.23	31.11%	10,318,055.60	83.38%	3,733,979.18	36.19%
组合小计	13,322,316.61	93.93%	4,145,083.23	31.11%	10,318,055.60	83.38%	3,733,979.18	36.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	860,435.01	6.07%	43,021.75	5%				
合计	14,182,751.62	---	4,188,104.98	---	12,374,947.10	---	3,836,823.76	---

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	8,756,438.12	65.73%	437,821.88	6,548,970.08	63.46%	327,448.50
1 至 2 年	891,890.63	6.69%	178,378.11	341,142.91	3.31%	68,228.58
2 至 3 年	290,209.25	2.18%	145,104.63	179,281.03	1.74%	89,640.52
3 年以上	3,383,778.61	25.4%	3,383,778.61	3,248,661.58	31.49%	3,248,661.58
合计	13,322,316.61	--	4,145,083.23	10,318,055.60	--	3,733,979.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
襄阳市财政局	860,435.01	43,021.75	5%	无法收回可能性较小
合计	860,435.01	43,021.75	--	--

(2) 本期转回或收回长账龄其他应收款情况

报告期收回襄阳市财政局款项 1,196,456.49 元，转回单独进行减值测试的减值准备金额为 59,822.83 元。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
襄阳市供电局襄城分局 (生活用电)	非关联方	4,282,046.00	1 年以内	30.19%

湖北同济华越药业有限公司	非关联方	2,253,209.00	3 年以上	15.89%
亿柏物流信息管理(深圳)有限公司	非关联方	878,570.00	3 年以上	6.19%
襄阳市财政局	非关联方	860,435.01	3 年以上	6.07%
鲁波	公司职工	400,103.85	1 年以内	2.82%
合计	--	8,674,363.86	--	61.16%

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	3,867,809.68	64.81%	10,532,610.87	81.15%
1 至 2 年	25,826.07	0.43%	158,189.51	1.22%
2 至 3 年	135,669.51	2.27%	617,583.91	4.76%
3 年以上	1,938,861.59	32.49%	1,670,597.68	12.87%
合计	5,968,166.85	--	12,978,981.97	--

预付款项账龄的说明：无

(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
襄阳市供电公司	供应商	1,051,918.79	1 年以内	预付电费
齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司	供应商	868,336.80	3 年以上	预付货款
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	供应商	668,116.17	1 年以内	预付货款
大连金牛股份有限公司	供应商	309,039.32	3 年以上	预付货款
襄阳汉江集佳机械制造有限公司	供应商	295,236.46	1 年以内	预付货款
合计	--	3,192,647.54	--	--

预付款项主要单位的说明：无

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	87,623,906.64	2,243,980.32	85,379,926.32	50,704,972.99	2,156,835.21	48,548,137.78
在产品	87,823,712.51	289,346.00	87,534,366.51	33,275,143.08	124,114.96	33,151,028.12
库存商品	214,316,247.48	15,274,837.17	199,041,410.31	195,944,784.34	17,607,140.39	178,337,643.95
材料采购	3,290,931.13		3,290,931.13	8,618,795.66		8,618,795.66
低值易耗品	14,006,748.61		14,006,748.61	16,848,635.13		16,848,635.13
委托加工物资	6,965,927.87		6,965,927.87	8,103,420.43		8,103,420.43
合计	414,027,474.24	17,808,163.49	396,219,310.75	313,495,751.63	19,888,090.56	293,607,661.07

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,156,835.21	188,707.31	101,562.20		2,243,980.32
在产品	124,114.96	165,231.04			289,346.00
库存商品	17,607,140.39	749,762.92	3,082,066.14		15,274,837.17
合计	19,888,090.56	1,103,701.27	3,183,628.34		17,808,163.49

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本与可变现净值孰低	价值提升	0.12%
库存商品	成本与可变现净值孰低	价值提升	1.44%
在产品	成本与可变现净值孰低		

存货的说明

①子公司-波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司用于获取银行短期借款而质押的存货，价值人民币66,191,675.43??

②子公司-波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司用于获取银行短期借款而质押

的存货,价值人民币8,257,542.70元。

7、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
预缴所得税	1,714,403.43	
待摊费用	799,296.14	
合计	799,296.14	

其他流动资产说明: 无

8、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
湖北银行襄阳分行	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	0.01%	0.01%				61,746.64
湖北神电汽车电机股份有限公司	成本法	1,504,000.00	1,504,000.00		1,504,000.00	0.02%	0.02%		1,504,000.00		
襄阳市新兴发钢丸有限公司	成本法	577,500.00	577,500.00		577,500.00	18.33%	18.33%				68,750.00
湖北同济华越药业有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	2%	2%		1,000,000.00		

宜昌市三峡物资综合交易市场	成本法	210,000.00	210,000.00		210,000.00				210,000.00		
韶关宏大齿轮公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	0.24%	0.24%		76,400.00		
常州长江客车集团公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.55%	0.55%		1,000,000.00		
合计	---	4,641,500.00	4,641,500.00		4,641,500.00	---	---	---	3,790,400.00		130,496.64

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计		5,394,044.12	10,110.06	5,383,934.06
1.房屋、建筑物		5,394,044.12	10,110.06	5,383,934.06
二、累计折旧和累计摊销合计		2,841,941.89	8,275.31	2,833,666.58
1.房屋、建筑物		2,841,941.89	8,275.31	2,833,666.58
三、投资性房地产账面净值合计		2,552,102.23	1,834.75	2,550,267.48
1.房屋、建筑物		2,552,102.23	1,834.75	2,550,267.48
五、投资性房地产账面价值合计		2,552,102.23	1,834.75	2,550,267.48
1.房屋、建筑物		2,552,102.23	1,834.75	2,550,267.48

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	4,970.64

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：	579,608,042.56	1,032,826,286.37		12,610,762.97	1,599,823,565.96
其中：房屋及建筑物	126,772,058.95	325,150,978.36		1,527,603.68	450,395,433.63
通用设备	16,602,332.36	779,197.42		58,360.56	17,323,169.22
专用设备	371,963,237.38	674,146,743.05		7,465,007.97	1,038,644,972.46
动力传导设备	25,146,386.04	11,453.00		539,772.44	24,618,066.60
运输仪表工具	15,412,407.43	8,784,865.82		808,514.56	23,388,758.69
工具用具及管理设备	8,652,833.10	1,082,866.93		46,196.07	9,689,503.96
其他设备	15,058,787.30	22,870,181.79		2,165,307.69	35,763,661.40
--	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：	325,194,112.27	646,541,868.85	42,096,982.98	10,424,393.14	1,003,408,570.96
其中：房屋及建筑物	68,166,755.26	137,201,679.51	3,004,055.47	1,064,181.19	207,308,309.05
通用设备	11,898,890.48		3,298,692.77	56,609.74	15,140,973.51
专用设备	204,185,951.97	487,751,534.77	32,045,718.11	7,312,701.67	716,670,503.18
动力传导设备	15,472,931.26		1,082,902.51	340,273.48	16,215,560.29
运输仪表工具	9,036,540.64	4,503,517.22	1,517,592.64	579,147.43	14,478,503.07
工具用具及管理设备	4,986,889.39		415,367.49	37,461.90	5,364,794.98
其他设备	11,446,153.27	17,085,137.35	732,653.99	1,034,017.73	28,229,926.88
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	254,413,930.29	--			596,414,995.00
其中：房屋及建筑物	58,605,303.69	--			243,087,124.58
通用设备	4,703,441.88	--			2,182,195.71
专用设备	167,777,285.41	--			321,974,469.28
动力传导设备	9,673,454.78	--			8,402,506.31
运输仪表工具	6,375,866.79	--			8,910,255.62
工具用具及管理设备	3,665,943.71	--			4,324,708.98
其他设备	3,612,634.03	--			7,533,734.52
四、减值准备合计	20,500,867.90	--			20,312,552.86
通用设备	426,889.13	--			426,889.13

专用设备	14,451,635.14	--	14,445,401.75
动力传导设备	1,708,110.01	--	1,526,028.36
运输仪表工具	706,606.38	--	706,606.38
工具用具及管理设备	990,759.20	--	990,759.20
其他设备	2,216,868.04	--	2,216,868.04
五、固定资产账面价值合计	233,913,062.39	--	576,102,442.14
其中：房屋及建筑物	58,605,303.69	--	243,087,124.58
通用设备	4,276,552.75	--	1,755,306.58
专用设备	153,325,650.27	--	307,529,067.53
动力传导设备	7,965,344.77	--	6,876,477.95
运输仪表工具	5,669,260.41	--	8,203,649.24
工具用具及管理设备	2,675,184.51	--	3,333,949.78
其他设备	1,395,765.99	--	5,316,866.48

本期折旧额 42,096,982.98 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 161,180,263.51 元。

(2) 固定资产抵押情况

①襄轴襄樊国用(2005)第311702001-2号土地，以及地上建筑物襄樊市房产证襄城区字第00050358号，襄樊市房产证襄城区字第00050359号，襄樊市房产证襄城区字第00050360号，襄樊市房产证襄城区字第00050361号被抵押给光大银行襄阳分行，取得借款3500万元。其中抵押物房屋及土地的评估价值为15,404.64万元。

②襄轴襄樊国用(2005)第311702001-1号土地，以及地上建筑物襄樊市房产证襄城区字第00050365号被抵押给建设银行建设银行襄城支行，取得借款4800万元。其中抵押物房屋及土地的评估价值为8251.71万元。

③襄轴襄樊国用(94)第311702002号土地，以及地上建筑物襄樊市房产证襄城区字第00050287号，襄樊市房产证襄城区字第00050288号，襄樊市房产证襄城区字第00050289号被抵押给中信银行，取得借款3000万元。取得借款4800万元。其中抵押物房屋及土地的评估价值为11,034.27万元。

④子公司-波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司所有权受限制的固定资产系用于获取银行借款而向银行抵押，固定资产的净值为人民币24,590,138.58元。

⑤子公司-波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司所有权受限制的固定资产系用

于获取银行借款而向银行抵押，固定资产的净值为人民币10,347,595.85元。

(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
专用设备	66,841,033.42	8,656,559.68	58,184,473.74

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司工业园一分厂商用车厂房、传动轴乘用车厂房尚未办妥产权证书，合计账面原值107,552,176.12元，累计折旧2,390,795.25元，账面净值105,161,380.87元。

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
在建工程	265,303,646.47	21,868,036.22	243,435,610.25	237,386,423.96	21,868,036.22	215,518,387.74
合计	265,303,646.47	21,868,036.22	243,435,610.25	237,386,423.96	21,868,036.22	215,518,387.74

(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
轿车离合器轴承冲压生产线		22,261,318.55										22,261,318.55
工业园项目（一期）	72,382,000.00	171,315,569.49	216,200,368.24	157,348,196.42	35,272,630.28	59.5%	85%	12,201,584.84			募股资金	194,895,111.03
安装设备及其		43,809,535.9	37,002,476.0	3,832,067.09	29,760,343.1			5,851,714.07	3,260,205.21	5.7%	其他来源	47,219,601.7

他		2	5		0							8
合计	72,382,000.00	237,386,423.96	253,202,844.29	161,180,263.51	65,032,973.38	---	---	18,053,298.91	3,260,205.21	---	---	264,376,031.36

(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
轿车离合器轴承冲压生产线	21,475,982.00			21,475,982.00	设备未能达到合同规定
其他	392,054.22			392,054.22	对长期闲置无法使用的设备计提减值
合计	21,868,036.22			21,868,036.22	---

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
工业园项目（一期）	85%	以工程实际进度测算

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	271,395,499.55	67,795,653.54		339,191,153.09
土地	269,258,499.55	55,168,921.44		324,427,420.99
专有技术	2,137,000.00			2,137,000.00
其他无形资产		12,626,732.10		12,626,732.10
二、累计摊销合计	20,665,070.98	16,954,081.56		37,619,152.54
土地	19,756,846.15	5,247,012.52		25,003,858.67
专有技术	908,224.83	213,699.96		1,121,924.79
其他无形资产		11,493,369.08		11,493,369.08
三、无形资产账面净值合计	250,730,428.57	50,841,571.98		301,572,000.55
土地	249,501,653.40	49,921,908.92		299,423,562.32

专有技术	1,228,775.17	-213,699.96		1,015,075.21
其他无形资产		1,133,363.02		1,133,363.02
土地				
专有技术				
其他无形资产				
无形资产账面价值合计	250,730,428.57	50,841,571.98		301,572,000.55
土地	249,501,653.40	49,921,908.92		299,423,562.32
专有技术	1,228,775.17	-213,699.96		1,015,075.21
其他无形资产		1,133,363.02		1,133,363.02

本期摊销额 5,449,369.57 元。

(2) 期末无形资产中用于抵押、担保情况

①、襄樊国用(2005)第311702001-2号(面积为146897.60平方米)连同地上建筑物(襄樊市房产证襄城区字第00050358号(面积为8123.8平方米、襄樊市房产证襄城区字第00050359号(面积为20632.04平方米、襄樊市房产证襄城区字第00050360号(面积为22805.22平方米)、襄樊市房产证襄城区字第00050361号(面积为1714.05平方米)一起被抵押给中国光大银行襄阳分行取得借款3500万元。

②、襄樊国用(2005)第311702001-1号(面积为145143.3平方米)连同地上房屋建筑物(权证号码:襄樊市房产证襄城区字第00050365号,面积13102.67平方米)被抵押给建行襄城支行,取得借款4800万元。

③、襄樊国用(94)第311702002号(面积为167095.6平方米)连同地上房屋建筑物(权证号码:襄樊市房产证襄城区字第00050287号,面积7334.7平方米;第00050288号,面积405.15平方米;第00050289号,面积26577.34平方米)被抵押给中信银行襄阳分行,取得借款3000万元。

④、襄樊国用(2005)第311702004号(面积19,134.10平方米),襄樊国用(2012)第36080812号(面积513,878.50平方米),襄樊国用(2005)第311702003-18号(面积33,879.50平方米)和襄樊国用(2008)第311702003-10号(面积17,365.20平方米)未抵押。

⑤、子公司-波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司所有权受限制的无形资产系用于获取银行借款而向银行抵押的土地使用权,净值为人民币4,371,644.59元。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,648,288.75	10,102,023.20
可抵扣亏损	2,979,454.56	
其他	4,215,142.28	
合并产生的递延所得税资产		985,432.98
小计	19,842,885.59	11,087,456.18
递延所得税负债：		
固定资产折旧	9,696,458.60	
小计	9,696,458.60	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	181,981,300.48	
合计	181,981,300.48	

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	118,491,664.95		
2015			
2016	605,404.28		
2017	9,898,577.51		
2018			
合计	128,995,646.74		--

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		
固定资产折旧	51,033,990.56	

小计	51,033,990.56	
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	22,615,125.84	
其他应收款坏账准备	4,188,104.98	
存货跌价准备	17,290,180.46	
长期股权投资减值准备	3,790,400.00	
固定资产减值准备	212,518.02	
在建工程减值准备	21,868,036.22	
可弥补亏损	15,681,339.68	
其他	25,461,480.92	
小计	111,107,186.12	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	19,842,885.59		11,087,456.18	
递延所得税负债	9,696,458.60			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

14、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	21,432,931.76	7,276,004.39	1,905,705.33		26,803,230.82
二、存货跌价准备	19,888,090.56	1,103,701.27	3,183,628.34		17,808,163.49
五、长期股权投资减值准备	3,790,400.00				3,790,400.00
七、固定资产减值准备	20,500,867.90	601,496.69		789,811.73	20,312,552.86
九、在建工程减值准备	21,868,036.22				21,868,036.22

合计	87,480,326.44	8,981,202.35	5,089,333.67	789,811.73	90,582,383.39
----	---------------	--------------	--------------	------------	---------------

资产减值明细情况的说明

2013年计提的减值准备中含当年非同一控制下合并的子公司波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司转入的4,892,496.24元，非同一控制下合并的子公司波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司转入的584,547.74元。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	9,612,782.25	
抵押借款	73,509,912.73	70,000,000.00
保证借款	250,184,831.48	30,000,000.00
合计	333,307,526.46	100,000,000.00

短期借款分类的说明

①公司在招商银行襄阳分行营业部借款4000万元，由公司的母公司三环集团公司进行担保。

②子公司襄轴卢森堡投资有限公司在德国汇丰银行借款105,092,415.74元及波兰汇丰银行借款105,092,415.74元，由公司的母公司三环集团公司进行担保。

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,676,223.92	18,146,000.00
合计	34,676,223.92	18,146,000.00

下一会计期间将到期的金额 34,676,223.92 元。

应付票据的说明：无

17、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	251,578,558.78	152,553,522.92
1 年以上	20,483,226.57	18,997,340.09
合计	272,061,785.35	171,550,863.01

18、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	4,029,528.23	5,234,752.92
1 年以上	2,547,233.71	1,737,753.49
合计	6,576,761.94	6,972,506.41

19、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		110,870,537.03	106,176,551.58	4,693,985.45
二、职工福利费		8,376,993.80	8,376,993.80	
三、社会保险费	2,546,596.93	45,935,858.23	37,021,828.93	11,460,626.23
医疗保险费	349,506.46	11,197,845.50	9,195,956.04	2,351,395.92
补充医疗保险费				
基本养老保险费	1,592,562.02	26,617,418.09	21,711,622.56	6,498,357.55
年金缴费				
失业保险费	423,547.46	1,678,413.08	1,549,091.42	552,869.12
工伤保险费	101,818.26	5,867,317.96	4,072,175.75	1,896,960.47
生育保险费	79,162.73	574,863.60	492,983.16	161,043.17
四、住房公积金	1,143,292.30	11,067,140.80	9,038,576.00	3,171,857.10
六、其他	6,229,654.68	10,955,806.04	2,652,774.60	14,532,686.12
合计	9,919,543.91	187,206,335.90	163,266,724.91	33,859,154.90

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,747,686.77 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	32,283,461.21	33,251,195.43
消费税	196,193.84	
营业税	1,192,716.01	1,192,716.01
企业所得税	402,861.05	-512,257.25
个人所得税	2,056,044.65	53,456.71
城市维护建设税	1,864,972.36	1,772,203.74
土地使用税	3,365,190.57	2,979,222.07
房产税	197,596.74	162,779.60
教育费附加	629,221.56	606,006.15
印花税	495,228.15	706,169.55
堤防税	874,873.91	899,485.37
地方教育费附加	890,438.97	898,507.85
不动产税	2,034,293.40	
其他	79,715.28	
合计	46,562,807.70	42,009,485.23

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：无

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付款到期还本的长期借款利息	146,575.00	153,908.33
企业债券利息	360,164.48	193,483.89
合计	506,739.48	347,392.22

应付利息说明：无

22、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	47,544,795.16	244,514,464.59
1 年以上	14,763,667.47	25,206,714.62
合计	62,308,462.63	269,721,179.21

(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
三环集团公司	14,798,127.66	256,782,272.45
三环国际（波兰）有限公司	26,368,145.28	
合计	41,166,272.94	256,782,272.45

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	性质或内容	金额
三环集团公司	借款利息	10,880,508.65
襄阳市新兴迅达运输有限公司	押金	400,000.00
襄阳市邮政局	押金	300,000.00
襄阳运鸿物流有限公司	押金	300,000.00
襄阳捷茂运输有限责任公司	押金	300,000.00

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	金额	账龄
三环集团公司	借款利息	14,798,127.66	其中：一年以内 3,917,619.01 元，一年以上 10,880,508.65 元
三环国际（波兰）有限公司	借款及利息	26,368,145.28	一年以内

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,586,134.33	
1 年内到期的长期应付款	16,135,023.72	
合计	56,721,158.05	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,586,134.33	
合计	40,586,134.33	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行	2011 年 03 月 25 日	2014 年 03 月 24 日	人民币元			30,000,000.00		
千禧银行	2009 年 02 月 24 日	2018 年 05 月 23 日	兹罗提		5,230,966.08	10,586,134.33		
合计	--	--	--	--	--	40,586,134.33	--	

2013 年 12 月 31 日 WIBOR 1M=2.61%，(WIBOR 1M 指波兰华沙银行间月同业拆借利率)，千禧银行借款起始日和终止日为综合授信合同日期，非实际借款还款日期。

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

(3) 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
PKO Leasing Sp. z o.o.	60 个月	14,265,974.00		586,966.99	3,064,984.84	
PEKAO Leasing Sp. z o.o.	36 个月	2,752,291.34		94,644.94	1,819,463.04	
PEKAO Leasing Sp. z o.o.	48 个月	4,896,861.23		153,974.00	1,543,432.95	

PEKAO Leasing Sp. z o. o.	72 个月	3,946,300.08		106,682.78	1,152,911.10	
BRE Leasing Sp. z o. o.	48 个月	4,660,584.44		130,227.09	1,145,632.99	

一年内到期的长期应付款的说明

2013年12月31日WIBOR 1M=2.61% (WIBOR 1M指波兰华沙银行间月同业拆借利率)，WIBOR 3M=2.71% (WIBOR 3M指波兰华沙银行间季度同业拆借利率)。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	84,169,292.77	78,000,000.00
合计	84,169,292.77	78,000,000.00

长期借款分类的说明：无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行襄阳襄城支行	2012年05月31日	2015年05月30日	人民币元			48,000,000.00		48,000,000.00
千禧银行	2009年02月24日	2018年05月23日	兹罗提		17,872,467.76	36,169,292.77		
中信银行	2011年03月25日	2014年03月24日	人民币元					30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	84,169,292.77	--	78,000,000.00

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

①2013年12月31日WIBOR 1M=2.61% (WIBOR 1M指波兰华沙银行间月同业拆借利率)

25、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
PKO Leasing Sp. z o. o.	60 个月	14,265,974.00		1,034,274.19	9,217,458.74	
PEKAO Leasing Sp. zo. o.	48 个月	4,896,861.23		195,026.31	3,039,813.64	
PEKAO Leasing Sp. zo. o.	48 个月	2,833,241.08		81,499.31	1,503,789.90	
PKO Leasing S. A.	36 个月	3,035,919.01		75,699.49	1,466,720.40	
PEKAO Leasing Sp. z o. o.	36 个月	2,752,291.34		77,732.28	1,392,512.15	

(2) 按种类列示

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	26,176,221.17	
应付补偿金	18,583,633.88	
合计	44,759,855.05	

注：应付补偿金根据子公司波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司、波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司的政策，对于在公司工作15年及以上的员工，从工作年限满15年开始，每5年为一个周期，可以从公司获得一笔补偿金，该补偿期限到该员工退休为止。

(3) 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
BRE Leasing Sp. z o. o.	2,523,745.78	5,107,414.46		
Fortis Lease Polska Sp. z o. o.	870,383.84	1,761,433.75		
ING Lease (Polska) Sp. z o. o.	207,699.61	420,330.76		
PEKAO Leasing Sp. z o. o.	4,028,408.93	8,152,466.93		
PKO Leasing S. A.	724,756.03	1,466,720.43		

PKO Leasing Sp. z o. o.	4,554,657.32	9,217,458.73		
Millennium Leasing Sp. z o. o.	24,902.42	50,396.11		
合计	12,934,553.93	26,176,221.17		

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

2013年12月31日WIBOR 1M=2.61%（WIBOR 1M指波兰华沙银行间月同业拆借利率），WIBOR 3M=2.71%（WIBOR 3M指波兰华沙银行间月同业拆借利率）。

26、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项应付款	10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	10,000,000.00		10,000,000.00		--

专项应付款说明：无

27、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	70,674,022.37	81,400,459.63
合计	70,674,022.37	81,400,459.63

其他非流动负债说明

1、湖北省发展和改革委员会、湖北省经济和信息化委员会于2010年8月14日以鄂发改工业[2010]971号文件批复同意襄阳汽车轴承股份有限公司轮毂轴承单元生产基地建设项目申请专项资金1000万元。该项目已于2013年11月30日转固，并经湖北法正会计师事务所有限责任公司于2013年12月1日出具专项审计报告（鄂法正会字【2013】07号），本期计入营业外收入金额7.71万元。

2、2012年7月收到襄阳高新技术产业开发区管委会襄高管发[2012]4号文：三环襄轴工业园产业发展基金10,174.79万元，本期收益化金额2,064.94万元。

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	本期计入营业外	其他	期末余额	与资产相关/
------	------	--------	---------	----	------	--------

		金额	收入金额	变动		与收益相关
三环襄轴工业园产业发展基金	81,400,459.63		20,649,353.93		60,751,105.70	与收益相关
轮毂轴承单元生产基地建设项目专项资金		10,000,000.00	77,083.33		9,922,916.67	与资产相关
合计	81,400,459.63	10,000,000.00	20,726,437.26		70,674,022.37	--

28、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	301,079,797.00	128,000,000.00				128,000,000.00	429,079,797.00

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

报告期内公司股本增加，已经中勤万信会计师事务所有限公司勤信鉴证字【2013】1001号验资报告审验。

29、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,416,135.54	2,416,135.54	
合计		2,416,135.54	2,416,135.54	

30、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)	110,349,984.59	402,296,226.42		512,646,211.01
其他资本公积	52,808,552.66			52,808,552.66
合计	163,158,537.25	402,296,226.42		565,454,763.67

注：本期公司因向特定投资者非公开发行 A 股股票增加资本公积 402,296,226.42 元

31、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	42,805,872.24	677,285.09		43,483,157.33
任意盈余公积	29,674,417.31			29,674,417.31
合计	72,480,289.55	677,285.09		73,157,574.64

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-9,149,742.00	--
调整后年初未分配利润	-9,149,742.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,157,341.32	--
减：提取法定盈余公积	677,285.09	
期末未分配利润	-6,669,685.77	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

33、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	858,816,792.17	694,003,487.59
其他业务收入	60,220,972.28	67,352,368.32
营业成本	808,281,751.62	654,523,931.50

(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
汽车零部件	858,816,792.17	761,964,621.85	694,003,487.59	597,625,502.43
合计	858,816,792.17	761,964,621.85	694,003,487.59	597,625,502.43

(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	674,790,066.24	612,730,375.26	537,648,282.86	470,715,669.98
万向节	160,603,810.42	129,166,699.20	127,363,414.03	101,837,276.83
OEM	14,933,987.60	12,674,362.51	16,331,002.18	13,609,090.52
十字轴	8,488,927.91	7,393,184.88	12,660,788.52	11,463,465.10
合计	858,816,792.17	761,964,621.85	694,003,487.59	597,625,502.43

(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	677,773,343.16	601,848,305.45	583,731,245.82	492,081,720.91
国外	181,043,449.01	160,116,316.40	110,272,241.77	105,543,781.52
合计	858,816,792.17	761,964,621.85	694,003,487.59	597,625,502.43

(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 (%)
东风德纳车桥有限公司十堰工厂	66,468,367.63	7.23%
F?T Polska Sp. z o.o.	53,473,471.49	5.82%

陕西汉德车桥有限公司西安分公司	41,285,930.93	4.49%
广东富华重工制造有限公司	36,432,948.51	3.96%
东风德纳车桥有限公司	35,546,632.27	3.87%
合计	233,207,350.83	25.37%

营业收入的说明

无

34、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
消费税	890,462.97		
营业税		10,685.61	
城市维护建设税	1,599,581.22	3,909,827.48	应交流转税的 7%
教育费附加	685,534.81	1,675,640.35	应交流转税的 3%
提防维护费	246,477.24		
地方教育附加	246,477.24		
资源税	4,369,253.07		
合计	8,037,786.55	5,596,153.44	--

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	6,960,201.58	5,941,132.73
差旅费	2,564,388.88	2,596,558.05
包装费	4,674,572.63	1,889,323.40
运输费	12,482,272.34	10,382,272.86
办公费	285,867.09	68,949.19
保险费	124,076.76	33,420.39
业务费	1,547,525.60	662,889.35
租赁费	1,722,073.66	1,328,468.33
仓库经费	363,455.54	156,615.47
广告费	429,076.25	394,085.17
咨询费	1,757.09	

装卸费	870,336.19	894,960.07
三包费用	9,807,390.27	14,315,662.98
社保及住房公积金	1,111,775.44	997,905.06
其他	1,793,796.85	1,278,188.98
合计	44,738,566.17	40,940,432.03

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	27,567,298.02	16,145,112.93
工会经费	3,818,868.83	179,207.17
职工教育经费	1,769,674.30	134,405.37
差旅费	2,478,100.88	2,093,720.88
办公费	1,479,573.79	555,969.93
折旧费	5,354,121.71	1,405,507.19
税费	7,671,764.55	7,801,479.31
技术开发费	4,053,939.84	9,123,864.09
无形资产摊销	5,449,369.56	2,393,110.05
业务招待费	628,562.00	642,734.70
咨询费	8,028,426.47	1,718,480.43
保险费	386,138.60	274,299.55
修理费	953,667.46	1,283,757.01
开办费	4,154.50	
停工损失	1,109,175.20	20,347,483.37
其他	1,744,447.05	4,901,231.58
合计	72,497,282.76	69,000,363.56

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,298,306.70	10,795,260.85
利息收入	-4,015,059.67	-1,864,402.93
汇兑损益	3,359,072.41	-71,104.12
手续费	71,224.38	40,765.63

其他	276,154.97	
合计	11,989,698.79	8,900,519.43

38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		7,544,094.19
合计		7,544,094.19

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,496.64	55,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		60,538.40
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		40,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		-5,606,978.23
其他		4,515.00
合计	130,496.64	-5,446,924.83

(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
湖北银行襄阳分行	61,746.64		分配红利
襄阳市新兴发钢丸有限公司	68,750.00	55,000.00	分配红利
合计	130,496.64	55,000.00	--

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,009,568.95	2,027,292.31
二、存货跌价损失	-2,710,421.09	-1,862,224.85
七、固定资产减值损失	128,895.12	

合计	-1,571,957.02	165,067.46
----	---------------	------------

41、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	397,834.45	47,181.69	397,834.45
其中：固定资产处置利得	397,834.45	47,181.69	397,834.45
政府补助	29,655,237.26	23,310,083.37	29,655,237.26
其他	3,030,156.67	187,464.38	3,030,156.67
合计	33,083,228.38	23,544,729.44	

(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
工业固定资产投资贴息	2,519,400.00		与收益相关	是
工业转型升级与技术改造专项资金（汽车零部件产业扶持）	1,800,000.00		与收益相关	是
科技创新平台项目奖励资金	1,500,000.00		与收益相关	是
稳岗就业补贴	842,200.00		与收益相关	是
就业岗位补贴款	605,800.00		与收益相关	是
高新技术产业发展专项项目资金	400,000.00		与收益相关	是
商贸展费补贴	350,000.00		与收益相关	是
省级创新型企业奖励资金	300,000.00		与收益相关	是
市标准创新奖励款	280,000.00		与收益相关	是
省科技厅下拨汽车轴承单元、轻量化研发项目款	200,000.00		与收益相关	是
三环襄轴工业园产业发展基金	20,649,353.93	20,347,483.37	与收益相关	是
中央基建拨款	77,083.33		与资产相关	是
市直出口奖励及展位补贴		408,600.00	与收益相关	是
标准化项目奖励		200,000.00	与收益相关	是
外贸奖励款		200,000.00	与收益相关	是

省外贸公共服务平台建设资金		500,000.00	与收益相关	是
中小企业国际市场外贸会展补贴		105,000.00	与收益相关	是
外贸区域协调发展促进奖励		100,000.00	与收益相关	是
工业转型升级与技术改造专项资金		1,000,000.00	与收益相关	是
科技型小巨人培育计划项目经费		400,000.00	与收益相关	是
其他	131,400.00	49,000.00	与收益相关	是
合计	29,655,237.26	23,310,083.37	--	--

注：1、2013年1月收省科技厅下拨汽车轴承单元、轻量化研发项目款20万元。

2、2013年2月收编号1194批文：工业固定资产投资贴息251.94万元。

3、2013年2月收鄂人社发（2012）57号文：促进就业和预防失业款60.58万元。

4、2013年7月收襄阳市财政局商贸展费补贴款35万元。

5、2013年8月收襄科计（2013）4号文：2012年度省级以上科技创新平台项目奖励资金和经费150万元。

6、2013年8月收襄阳市财政局下拨2013年科技奖励款4万元。

7、2013年9月收襄科计（2013）5号文：2012年度省级以上科技创新平台项目奖励资金和经费30万元。

8、2013年10月收襄质监发（2013）46号文：积极实施标准化战略，大力开展标准化工程奖励款28万元。

9、2013年12月收襄阳市财政局下拨稳岗就业补贴款84.22万元。

10、2013年12月收鄂财企发（2013）85号文：省财政厅关于下达2013年度省高新技术产业发展专项项目资金款40万元。

11、2013年12月收鄂财企发（2013）104号文：省财政厅关于下达2013年度省工业转型升级与技术改造专项资金（汽车零部件产业扶持）款180万元。

12、2013年12月襄政发（2013）13号文：市人民政府关于2012年度襄阳市科学技术奖励款7万元。

13、2012年7月收到襄阳高新技术产业开发区管委会襄高管发[2012]4号文：三环襄轴工

业园产业发展基金101,747,943.00元，本期收益化金额20,649,353.93元。

上述政府补助均已根据金额大小履行了信息披露程序。

42、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	628,629.30	94,879.51	628,629.30
其中：固定资产处置损失	628,629.30	94,879.51	628,629.30
债务重组损失		170,826.14	
对外捐赠	20,000.00	43,000.00	20,000.00
赔偿金、违约金及各种罚款支出	500.00	85,816.00	500.00
其他	889,286.51	5.95	889,286.51
合计	1,538,415.81	394,527.60	1,538,415.81

43、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	1,193,745.67	1,249,456.48
递延所得税调整	1,402,383.81	654,934.95
合计	2,596,129.48	1,904,391.43

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	3,157,341.32	4,859,454.48
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	31,595,009.12	21,516,686.38
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-28,437,667.80	-16,657,231.90

期初股份总数	4	301,079,797.00	301,079,797.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	128,000,000.00	
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7		11
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10		12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	418,413,130.33	301,079,797.00
基本每股收益	$12=1 \div 11$	0.01	0.02
扣除非经常性损益 (税后) 后的基本每股收益	$13=3 \div 11$	-0.07	-0.06
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率 (%)	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.01	0.02
扣除非经常性损益 (税后) 后稀释每股收益	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	-0.07	-0.06

45、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4. 外币财务报表折算差额	4,433,298.94	-439.87
小计	4,433,298.94	-439.87
合计	4,433,298.94	-439.87

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	8,928,800.00
利息收入	3,412,255.39
其他	6,635,648.61
罚款收入	17,570.00
他人归还借款	1,487,504.31
押金收入	21,350.00
合计	20,503,128.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金	3,000,000.00
销售费用支出	6,732,267.87
管理费用支出	20,593,659.03
其他	7,691,931.18
押金支出	26,900.00
银行手续费	80,028.06
合计	38,124,786.14

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
以发行股票等方式筹集资金而由企业直接支付的审计、咨询等费用	1,150,000.00
支付三环集团公司借款本息	245,244,350.00
合计	246,394,350.00

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	4,143,815.31	5,572,368.26
加：资产减值准备	1,571,957.02	165,067.46

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,516,710.72	27,490,170.96
无形资产摊销	6,049,458.73	2,393,110.05
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)	230,794.93	94,879.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-7,544,094.19
财务费用(收益以“-”号填列)	15,637,611.83	10,795,260.85
投资损失(收益以“-”号填列)		5,446,924.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,791,936.32	654,934.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	965,297.97	
存货的减少(增加以“-”号填列)	55,423,758.06	35,410,230.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-85,707,891.88	17,261,826.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-116,441,101.48	-156,259,314.30
经营活动产生的现金流量净额	-75,961,566.51	-58,518,635.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	239,078,389.81	85,976,478.41
减: 现金的期初余额	85,976,478.41	75,824,397.73
现金及现金等价物净增加额	153,101,911.40	10,152,080.68

(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:	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	201,598,966.72	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,694,522.40	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	198,904,444.32	
4. 取得子公司的净资产	236,936,335.17	
流动资产	240,706,004.28	
非流动资产	254,521,725.55	
流动负债	164,337,623.33	
非流动负债	93,953,771.33	
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	239,078,389.81	85,976,478.41
其中：库存现金	288,131.61	259,860.76
可随时用于支付的银行存款	238,787,766.35	85,714,125.80
可随时用于支付的其他货币资金	2,491.85	2,491.85
三、期末现金及现金等价物余额	239,078,389.81	85,976,478.41

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
三环集团公司	控股股东	国有控股	武汉市武汉东湖新技术开发区 33 号	舒健	机械、机电设备制造、销售；批发零售汽车、金属材料、化工产品（不含化学危险品）、五金交电、建筑材料、木材、煤炭、重油、化工轻工材料（不含民爆物品）、机电产品、仪器仪表、日用百货、通讯器材、计算机及配套设备；汽车生产及汽车改装、维修、检测；商品车接送服务；计算机网络工程安装；房地产开发；食品饮料加工；宾馆、旅游开发、服务及其业务培训服务；汽车运输；机械、电子新产品开发及其信息服务；自营和代理内销商品范围内商品的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外机电行业工程及境内国际招标工程以及上述境外工程所需的设备、材料出口，并对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（经营范围中涉及前置审批的限持证经营）。	100,000.00 万元	直接 29.83% 间接 19.24%	49.07%	湖北省国资委	17756445-0

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
襄阳普瑞斯轴承自动化设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	襄阳市高新区春园路火炬大厦八楼	高少兵	机械制造业	400 万元	50%	50%	67975461-7
襄阳汽车轴承国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	襄阳市襄城区轴承路 1 号	高少兵	贸易公司	300 万元	85%	85%	69514728-6
襄轴香港投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港北角英皇道 250 号北角城中心	高少兵	投资公司	500,000.00 (港币)	100%	100%	
襄轴 (上海) 国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市长宁区中山西路 1065 号 1703 室	汤勇	贸易公司	500 万元	51%	51%	07480643-7
襄轴 (法兰克福) 有限公司	控股子公司	有限责任公司	美茵河畔法兰克福	高少兵	机械制造业	200,000.00 (欧元)	51%	51%	
FLK (华沙) 有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	波兰华沙 Mokotowska 街 1 号		投资公司	500,000.00 (兹罗提)	51%	51%	
襄轴卢森堡投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	卢森堡		投资公司	30,000.00 (欧元)	100%	100%	
波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	克拉希尼克		机械制造业	7,230 万兹罗提	89.15%	89.15%	
波兰克拉希尼克大型轴承制造厂有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	克拉希尼克		机械制造业	650 万兹罗提	89.15%	89.15%	

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
三环集团公司	母公司	17756445-0
襄阳汽车轴承集团公司	同受一方控制	17757128-X
湖北三环车桥有限公司	同受一方控制	66225205-5
湖北三环制动器有限公司	同受一方控制	73084262-1
湖北三环汽车方向机有限公司	同受一方控制	18121034-8
湖北三环成套贸易有限公司	同受一方控制	17761076-0
湖北省金属材料总公司	同受一方控制	17756909-1
三环国际（波兰）有限公司	同受一方控制	

本企业的其他关联方情况的说明

本企业的其他关联方情况的说明：襄阳汽车轴承集团公司、湖北三环车桥有限公司、湖北三环制动器有限公司、湖北三环汽车方向机有限公司、湖北三环成套贸易有限公司、湖北省金属材料总公司都是三环集团公司直接或间接控制的企业。

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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（%）
湖北三环车桥有限公司	轴承	市场价	7,519,802.83	1.31%	5,019,563.74	0.91%
湖北三环汽车方向机有限公司	轴承	市场价	198,567.70	0.03%	360,970.92	0.07%
湖北三环制动器有限公司	轴承	市场价	106,633.20	0.02%		
湖北三环离合器有限公司	轴承	市场价	2,256.41			

(2) 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
三环集团公司	襄阳汽车轴承股份有限公司	10,000,000.00	2013年03月21日	2014年03月21日	否
三环集团公司	襄阳汽车轴承股份有限公司	15,000,000.00	2013年10月15日	2014年04月15日	否
三环集团公司	襄阳汽车轴承股份有限公司	15,000,000.00	2013年10月17日	2014年04月17日	否
三环集团公司	襄轴卢森堡投资有限公司	105,092,415.74	2013年08月01日	2014年01月31日	否
三环集团公司	襄轴卢森堡投资有限公司	105,092,415.74	2013年07月30日	2014年07月10日	否

(3) 其他关联交易

公司和三环集团公司签订借款协议，共向三环集团公司借款24,224.44万元，本期本金已全部还清。本年度公司计提了利息326.02万元，累计利息余额1,479.81万元。

子公司FLK（华沙）有限责任公司和三环国际（波兰）有限公司签订借款协议，共向三环国际（波兰）有限公司借款2,656.18万元，本期本金归还37.14万元，累计借款余额2,619.04万元。本年度子公司计提了利息17.77万元，累计利息余额17.77万元。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北三环车桥有限公司	5,822,727.84	291,136.39	844,487.65	42,224.38
应收账款	湖北三环制动器有限公司	152,076.35	33,553.54	27,315.50	27,315.50
应收账款	湖北三环汽车方向机有限公司	95,831.78	4,791.59	83,507.58	4,175.38
应收账款	湖北三环离合器有限公司	2,640.00	132.00		
在建工程-预付设备款	湖北三环成套贸易有限公司			39,152,828.66	

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
其他应付款	三环集团公司	14,798,127.66	
其他应付款	三环国际（波兰）有限公司	26,368,145.28	

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

1. 公司拟与湖北三环成套贸易有限公司共同出资成立湖北三环襄轴装备技术有限公司（暂定名，具体以工商核准为准）。
2. 公司拟筹划非公开发行股票事项，该事项尚存在较大不确定性。
3. 公司于2014年4月21日召开第五届第十九次董事会会议，2013年度公司利润分配方案为不分配不转增，分配方案尚需股东大会审议决定。

十、其他重要事项

1、租赁

1. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋、建筑物	2,550,267.48	
合计	2,550,267.48	

2. 融资租赁承租人

(1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
专用设备	66,841,033.42	8,656,559.68				
合计	66,841,033.42	8,656,559.68				

注：截止2013年12月31日未确认融资费用的余额为1,932,690.41元。

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	8,748,420.64
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	7,125,874.40
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	4,061,097.37

3 年以上	2,677,687.27
合 计	22,613,079.68

2、 借款费用

公司与三环集团公司签订借款协议，共向三环集团公司借款24,224.44万元，本期本金已全部还清。本年度公司计提了利息326.02万元，累计利息余额1,479.81万元。

子公司FLK（华沙）有限责任公司和三环国际（波兰）有限公司签订借款协议，共向三环国际（波兰）有限公司借款2,656.18万元，本期本金归还37.14万元，累计借款余额2,619.04万元。本年度子公司计提了利息17.77万元，累计利息余额17.77万元。

3、 外币折算

计入当期损益的汇兑差额3,359,072.41元。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法	218,518,690.15	100%	19,343,169.97	8.85%	181,300,186.68	100%	17,497,935.74	9.65%
组合小计	218,518,690.15	100%	19,343,169.97	8.85%	181,300,186.68	100%	17,497,935.74	9.65%
合计	218,518,690.15	—	19,343,169.97	—	181,300,186.68	—	17,497,935.74	—

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	207,945,276.10	95.16%	10,397,263.81	170,973,656.82	94.3%	8,548,682.84
1 至 2 年	1,793,557.53	0.82%	358,711.51	1,481,593.66	0.82%	296,318.73
2 至 3 年	385,323.74	0.18%	192,661.87	384,004.06	0.21%	192,002.03
3 年以上	8,394,532.78	3.84%	8,394,532.78	8,460,932.14	4.67%	8,460,932.14
合计	218,518,690.15	--	19,343,169.97	181,300,186.68	--	17,497,935.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东富华重工制造有限公司	客户	16,143,056.00	1 年以内	7.39%
东风德纳车桥有限公司十堰工厂	客户	14,518,335.21	1 年以内	6.64%
东风德纳车桥有限公司襄阳工厂	客户	12,518,227.88	1 年以内	5.73%
奇瑞汽车股份有限公司	客户	11,232,005.33	1 年以内	5.14%
深圳市比亚迪汽车有限公司	客户	10,380,494.12	1 年以内	4.75%
合计	--	64,792,118.54	--	29.65%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

客户:湖北三环车桥有限公司	同受一方控制	5,822,727.84	2.66%
客户:湖北三环制动器有限公司	同受一方控制	152,076.35	0.07%
客户:湖北三环汽车方向机有限公司	同受一方控制	95,831.78	0.04%
客户:湖北三环离合器有限公司	同受一方控制	2,640.00	0%
合计	--	6,073,275.97	2.77%

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					2,056,891.50	16.67%	102,844.58	5%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法	19,925,082.24	95.86%	4,420,377.16	22.18%	10,281,232.92	83.33%	3,731,188.05	36.29%
组合小计	19,925,082.24	95.86%	4,420,377.16	22.18%	10,281,232.92	83.33%	3,731,188.05	36.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	860,435.01	4.14%	43,021.75	5%				
合计	20,785,517.25	--	4,463,398.91	--	12,338,124.42	--	3,834,032.63	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	15,719,499.67	78.89%	785,974.98	6,513,147.40	63.35%	325,657.37
1 至 2 年	532,594.71	2.67%	106,518.94	341,142.91	3.32%	68,228.58
2 至 3 年	290,209.25	1.46%	145,104.63	179,281.03	1.74%	89,640.52
3 年以上	3,382,778.61	16.98%	3,382,778.61	3,247,661.58	31.59%	3,247,661.58
合计	19,925,082.24	--	4,420,377.16	10,281,232.92	--	3,731,188.05

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
襄阳市财政局	860,435.01	43,021.75	5%	无法收回可能性较小
合计	860,435.01	43,021.75	--	--

(2) 本期转回或收回长账龄其他应收款情况

报告期收回襄阳市财政局款项1,196,456.49元, 转回单独进行减值测试的减值准备金额为59,822.83元。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
襄轴卢森堡投资有限公司	代垫款项	6,561,972.99
襄阳市供电局襄城分局(生活用电)	代垫款项	4,282,046.00

(4) 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 (%)
襄轴卢森堡投资有限公司	子公司	6,561,972.99	1 年以内	31.57%
襄阳市供电局襄城分局 (生活用电)	非关联方	4,282,046.00	1 年以内	20.6%
湖北同济华越药业有限公司	非关联方	2,253,209.00	3 年以上	10.84%
襄轴香港投资有限公司	子公司	1,904,113.00	1 年以内	9.16%
亿柏物流信息管理 (深圳) 有限公司	非关联方	878,570.00	3 年以上	4.23%
合计	--	15,879,910.99	--	76.4%

(5) 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 (%)
襄轴香港投资有限公司	子公司	1,904,113.00	9.16%
襄阳汽车轴承国际贸易有限公司	子公司	36,193.25	0.17%
襄阳卢森堡投资有限公司	子公司	6,561,972.99	31.57%
合计	--	8,502,279.24	40.9%

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
湖北银行襄阳分行	成本法核算		200,000.00		200,000.00	0.04%	0.04%				61,746.64
湖北神电汽车电机股份有限公司	成本法核算		1,504,000.00		1,504,000.00	0.02%	0.02%		1,504,000.00		
襄阳市新兴发钢丸	成本法核算		577,500.00		577,500.00	18.33%	18.33%				68,750.00

有限公司											
襄阳普瑞斯轴承自动化设备有限公司	成本法核算		2,000,000.00		2,000,000.00	50%	50%				300,000.00
湖北同济华越药业有限公司	成本法核算		1,000,000.00		1,000,000.00	2%	2%		1,000,000.00		
宜昌市三峡物资综合交易市场	权益法核算		210,000.00		210,000.00				210,000.00		
韶关宏大齿轮公司	成本法核算		150,000.00		150,000.00	0.24%	0.24%		76,400.00		
常州长江客车集团公司	成本法核算		1,000,000.00		1,000,000.00	0.55%	0.55%		1,000,000.00		
襄轴(上海)国际贸易有限公司	成本法核算			2,550,000.00	2,550,000.00	51%	51%				
襄轴香港投资有限公司	成本法核算		401,350.00		401,350.00	100%	100%				
襄阳汽车轴承国际贸易有限公司	成本法核算		2,550,000.00		2,550,000.00	85%	85%				218,142.30
合计	--		9,592,850.00	2,550,000.00	12,142,850.00	--	--	--	3,790,400.00		648,638.94

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	757,521,050.04	706,606,201.82
其他业务收入	39,919,430.25	51,461,568.86
合计	797,440,480.29	758,067,770.68

营业成本	711,188,913.18	652,315,176.41
------	----------------	----------------

(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
汽车零部件	757,521,050.04	676,270,723.37	706,606,201.82	607,102,001.68
合计	757,521,050.04	676,270,723.37	706,606,201.82	607,102,001.68

(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	573,494,324.11	527,036,476.78	550,250,997.09	480,192,169.23
万向节	160,603,810.42	129,166,699.20	127,363,414.03	101,837,276.83
OEM	14,933,987.60	12,674,362.51	16,331,002.18	13,609,090.52
十字轴	8,488,927.91	7,393,184.88	12,660,788.52	11,463,465.10
合计	757,521,050.04	676,270,723.37	706,606,201.82	607,102,001.68

(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	677,734,522.38	602,450,375.38	597,247,674.73	503,306,736.21
国外	79,786,527.66	73,820,347.99	109,358,527.09	103,795,265.47
合计	757,521,050.04	676,270,723.37	706,606,201.82	607,102,001.68

(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 (%)
东风德纳车桥有限公司十堰工厂	66,468,367.63	8.34%
陕西汉德车桥有限公司西安分公司	41,285,930.93	5.18%
广东富华重工制造有限公司	36,432,948.51	4.57%

东风德纳车桥有限公司	35,546,632.27	4.46%
郑州日产汽车有限公司	26,526,021.57	3.33%
合计	206,259,900.91	25.88%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	648,638.94	433,196.15
处置长期股权投资产生的投资收益		60,538.40
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		40,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		-5,606,978.23
合计	648,638.94	-5,073,243.68

(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
襄阳市城市信用社(湖北银行襄阳分行)	61,746.64		
襄阳市新兴发钢丸有限公司	68,750.00	55,000.00	
襄阳普瑞斯轴承自动化设备有限公司	300,000.00	250,000.00	
襄阳汽车轴承国际贸易有限公司	218,142.30	128,196.15	
合计	648,638.94	433,196.15	--

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	11,912,439.23	6,965,553.60
加: 资产减值准备	-700,709.52	329,747.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,433,169.83	27,737,588.73
无形资产摊销	5,235,669.60	2,179,410.09
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)	-305,244.71	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-7,544,094.19
财务费用（收益以“-”号填列）	10,948,590.07	10,795,260.85
投资损失（收益以“-”号填列）		5,073,243.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	117,425.50	1,092,417.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	57,580,647.10	35,728,985.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,532,061.63	12,997,331.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-112,699,280.84	-152,893,943.92
经营活动产生的现金流量净额	-77,009,355.37	-57,443,619.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	204,747,751.02	81,968,138.50
减: 现金的期初余额	81,968,138.50	72,133,429.85
现金及现金等价物净增加额	122,779,612.52	9,834,708.65

十二、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)	-230,794.93	
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)	29,655,237.26	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,528,755.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	59,822.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	591,614.57	
减: 所得税影响额	8,742.23	
合计	31,595,893.17	--

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、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	0.49%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.38%	-0.07	-0.07

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本期金额	上期金额	增减百分比%	变动原因
资产负债表项目				
货币资金	260,169,613.91	104,123,369.37	149.87	本期定向增发及并购境外子公司
应收票据	73,828,375.72	23,089,935.26	219.74	本期客户票据结算增多
应收账款	283,412,410.38	182,207,931.90	55.54	本期赊销增加及并购境外子公司
预付款项	5,968,166.85	12,978,981.97	-54.02	本期将待抵扣税金抵扣
存货原值	414,027,474.24	313,495,751.63	32.07	本期并购境外子公司
固定资产	1,599,823,565.96	579,608,042.56	176.02	本期工业园转固及并购境外子公司
在建工程	243,435,610.25	215,518,387.74	12.95	本期工业园项目投入
无形资产	301,572,000.55	250,730,428.57	20.28	本期并购境外子公司
短期借款	333,307,526.46	100,000,000.00	233.31	本期并购境外子公司
应付票据	34,676,223.92	18,146,000.00	91.10	本期开具票据增多
应付账款	272,061,785.35	171,550,863.01	58.59	工业园暂估及并购境外子公司
应付职工薪酬	33,859,154.90	9,919,543.91	241.34	本期并购境外子公司，工资增加
应付利息	506,739.48	347,392.22	45.87	本期并购境外子公司
其他应付款	62,308,462.63	269,721,179.21	-76.90	本期归还了向三环集团借入的本金及部分利息
长期应付款	44,759,855.05	-		并购境外子公司
专项应付款	-	10,000,000.00		专项资金项目已于2013年内转固
损益表项目				
主营业务收入	858,816,792.17	709,894,287.05	20.98	并购境外子公司后收入增加
主营业务成本	761,964,621.85	609,310,756.77	25.05	并购境外子公司收入增加对应成本增加
营业税金及附加	8,037,786.55	5,596,153.44	43.63	并购境外子公司
财务费用	11,989,698.79	8,900,519.43	34.71	本期借款利息及境外业务产生的汇兑损益增加
资产减值损失	-1,571,957.02	165,067.46	-1052.31	本期转回存货跌价准备
公允价值变动收益		7,544,094.19		本期不在持有交易性金融资产
投资收益	130,496.64	-5,446,924.83	-102.40	上期处置长期股权投资
营业外收入	33,083,228.38	23,544,729.44	40.51	本期政府补助计入营业外收入增

				加
营业外支出	1,538,415.81	394,527.60	289.94	本期并购境外子公司

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、上述文件的报备地点：本公司证券投资部。

襄阳汽车轴承股份有限公司

法定代表人：高少兵

二〇一四年四月二十一日