



瓦房店轴承股份有限公司

2014 年年度报告

2015-15

2015 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张丽	独立董事	工作原因	孙光国

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人丛红、主管会计工作负责人孙娜娟及会计机构负责人(会计主管人员)姚春娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	22
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节 公司治理.....	39
第十节 内部控制.....	42
第十一节 财务报告.....	43
第十二节 备查文件目录.....	130

释义

释义项	指	释义内容
本公司	指	瓦房店轴承股份有限公司
瓦轴集团	指	瓦房店轴承集团有限责任公司
本报告期、报告期内、本年度	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日
辽轴公司	指	瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司
大连电机	指	大连电机轴承有限责任公司
董事会	指	瓦房店轴承股份有限公司董事会
监事会	指	瓦房店轴承股份有限公司监事会
股东大会	指	瓦房店轴承股份有限公司股东大会
深交所	指	深圳市证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告关于公司未来发展展望中可能面临的风险及对策部分的内容。《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网 (<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	瓦轴 B	股票代码	200706
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	瓦房店轴承股份有限公司		
公司的中文简称	瓦轴股份公司		
公司的外文名称（如有）	Wafangdian Bearing Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	WBC		
公司的法定代表人	丛红		
注册地址	中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号		
注册地址的邮政编码	116300		
办公地址	中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号		
办公地址的邮政编码	116300		
公司网址	http://www.zwz-200706.com		
电子信箱	zwz2308@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙娜娟	柯馨
联系地址	中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号	中国辽宁省瓦房店市北共济街一段 1 号
电话	0411-39116369	0411-39116731
传真	0411-39116738	0411-39116738
电子信箱	zwz2308@126.com	zwz2308@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》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资证券部

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	1997 年 03 月 20 日	中国辽宁省瓦房店 市北共济街一段 1 号	2102001101996	2102812242399712	24239971-2
报告期末注册	2003 年 08 月 07 日	中国辽宁省瓦房店 市北共济街一段 1 号	210200000263248	2102812242399712	24239971-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司原章程经营范围：经营范围为轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售，机械设备，轴承和相关机械设备及计量仪器、仪表的检测。2003 年 8 月 7 日公司变更经营范围：经营范围为轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售，机械设备和房屋的租赁，轴承和相关机械设备及计量仪器、仪表的检测。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,007,578,581.96	3,079,780,183.34	3,079,780,183.34	-2.34%	3,092,563,172.35	3,092,563,172.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	-103,902,948.89	2,021,789.87	2,021,789.87	-5,239.16%	42,278,508.87	42,278,508.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-190,819,385.15	-4,484,031.91	-4,484,031.91	4,155.53%	18,657,064.32	18,657,064.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,472,166.86	70,234,137.22	70,234,137.22	0.34%	130,556,742.20	130,556,742.20
基本每股收益（元/股）	-0.26	0.01	0.01	-2,700.00%	0.11	0.11
稀释每股收益（元/股）	-0.26	0.01	0.01	-2,700.00%	0.11	0.11
加权平均净资产收益率	-7.18%	0.13%	0.13%	-7.31%	2.81%	2.81%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	3,935,819,231.85	3,717,797,889.26	3,717,797,889.26	5.86%	3,618,360,177.55	3,618,360,177.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,381,844,988.72	1,504,966,435.50	1,504,966,435.50	-8.18%	1,515,934,147.74	1,515,934,147.74

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-103,902,948.89	2,021,789.87	1,381,844,988.72	1,504,966,435.50
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	-103,902,948.89	2,021,789.87	1,381,844,988.72	1,504,966,435.50

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-103,902,948.89	2,021,789.87	1,381,844,988.72	1,504,966,435.50
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	1,504,966,435.50	2,021,789.87	1,381,844,988.72	1,381,844,988.72

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

√适用 □不适用

无差异

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	5,443,243.06	370,165.65	8,586,729.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,969,137.88	4,446,901.27	4,164,235.88	
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	74,049,202.70			
债务重组损益	190,661.21	-1,815,469.90	13,633,163.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,312,880.63	4,059,088.68	2,686,504.47	
减：所得税影响额	2,048,689.22	554,863.92	5,449,189.23	
合计	86,916,436.26	6,505,821.78	23,621,444.55	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年度末公司总资产393,582万元,比年初增长5.86%,归属于上市公司股东的净资产138.184万元,比年初下降8.18%,营业总收入300,758万元,比去年同期下降2.34%;利润总额-10,266万元,去年同期金额177万元;归属于母公司股东的净利润-10,390万元,去年同期金额202万元。

2014年,我国经济面临着复杂多变的国内外环境,经济下行压力巨大,给装备制造业带来了前所未有的风险和挑战,产能过剩、市场竞争日趋激烈、成本上涨、效益下滑严重等诸多困难,也是轴承行业和瓦轴近年来所不多见的。在此情况下,公司全力实施制高点和国际化战略,全方位完善和创新管理,在整体经济持续下滑,特别是轴承行业普遍不景气的形势下,赢得了一定的发展。

当前,在我国发展进入新常态,经济下行压力仍在上升的情况下,国家出台了高端制造、高新技术和发展重要零部件的产业政策;出台了在改革开放中实现东北新一轮振兴的若干重大政策;提出了中国制造2025,推动装备制造业走出去和国际产能合作的重大举措,都给公司发展带来了改革支持和发展机遇,公司将抓住机遇、加大改革力度、加快结构调整、加强内控建设、加速定向调控及国际产能合作,从多方面提升公司的核心竞争力和抗风险能力,实现公司稳定及健康发展。

1.加大改革创新力度,增强企业发展活力。

报告期内,公司加大改革创新力度,重点研究B股改革的有效政策和途径,以增加发展后劲;完善公司法人治理结构及加强内部控制管理体系建设,明确责任机制和加强风险控制;努力推进分、子公司及生产单位的经营和管理体制改革,增强单位的经营活力;推进营销单位的专业化、区域化合国际化体制改革,提升市场营销能力。

2、抓住机遇,夯实基础,全方位提高管理水平

报告期内,公司创新生产管理方式,推进精益生产,提升生产管理水平;创新推行产品实施全自动装配和半自动装配,取消手工装配,从而提高生产效率和产品装配质量;强化质量管理体系建设,实施制度化责任追究体制,推行质量效益工资管理;推进落实人才梯队建设,拓宽渠道,大规模地进行内部人才的培养,按照市场化原则吸引外部各类高端及实用型人才,为公司的制高点战略提供有力的保证;加快信息化项目建设,将所有销售分公司全部纳入ERP系统管控,并加强网上电子商务的快速发展。

3、调整产品结构,放大发展空间,实施制高点、国际化市场营销战略。

报告期内,公司对部分销售网点和大客户的销售业务实施垂直化管理,缩短了业务链,提高了市场快速反应能力和服务质量;围绕突破高端产品和高端市场,实施发展“大、精、重、特、新”产品结构调整项目,加大产品已批量进入国外主渠道市场,拉动生产经营的增长,加大国际网络营销建设,国际市场分销网络进一步扩大。

4、提质降本,提升公司盈利能力,释放内部发展潜力的新空间

报告期内,公司积极推进专项降低成本项目。建立完善供应商评价体系,完善招标采购等措施以降低采购成本;以优化工艺创新等措施实现降成本;利用振兴东北老工业基地的政策优惠清理冗员以降成本;降低物流成本;实施一批绿色能源项目等措施降低能源成本。公司通过内外兼修,提高内部运行质量,发展外部盈利空间,充分释放公司发展的潜力。

二、主营业务分析

1、概述

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

2014年，国内市场竞争更加激烈，产品价格下滑，盈利空间收窄。国际市场国内化、国内竞争国际化的市场竞争趋势日趋严峻，轴承产品的销售价格呈现继续下滑的态势，产品毛利率不断下降，对企业提升运行质量构成了较大威胁。由于以上原因影响，导致公司的经营计划未按期完成。

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

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

报告期内公司营业收入下降2.3%，主要原因：1、其他业务收入同比下降13062万元，降幅为26.0%，主要是销售外购材料收入同比下降；2、主营业务收入同比上升5842万元，升幅为2.3%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
轴承	销售量		25,662,162	26,029,335	-1.41%
	生产量		24,714,237	25,068,475	-1.41%
	库存量		15,019,459	15,967,384	-5.94%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	712,247,184.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.03%

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	客户 1（同一控股股东控制的企业）	328,726,014.43	12.47%
2	客户 2	134,524,795.32	5.10%
3	客户 3	92,155,817.36	3.50%
4	客户 4	86,544,514.55	3.28%
5	客户 5	70,296,042.75	2.67%
合计	--	712,247,184.41	27.03%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
出口		274,637,094.05	11.74%	257,004,571.47	11.56%	-1.28%
交通轴承		882,656,346.90	37.72%	869,729,562.90	39.12%	-1.40%
专用轴承		569,127,159.48	24.32%	459,094,939.00	20.65%	3.67%
通用轴承		613,746,684.06	26.22%	637,247,618.25	28.67%	-0.98%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	原材料	1,744,360,693.86	74.54%	1,703,321,361.12	76.62%	2.41%
轴承	人工薪酬	234,550,839.86	10.02%	210,343,215.22	9.46%	11.51%
轴承	折旧	75,813,460.85	3.24%	77,390,695.84	3.48%	-2.04%
轴承	能源	71,433,373.13	3.05%	73,724,383.08	3.32%	-3.11%
轴承	运输费	18,253,304.82	0.78%	16,104,987.16	0.72%	13.34%

说明

公司本期营业成本上升0.2%，主要是产品营业成本同比上升，而产品营业成本上升主要受产品销售结构影响，增加成本约为11309万元。百元产值成本完成83.4元，同比降低1.2元，其中：百元产值料费成本为47.3元，同比降低1.6元。而其他业务支出同比下降11103万元，降幅为25.9%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,037,375,437.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.11%

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	供应商 1（同一控股股东控制的 3 家企业合并数）	630,789,384.10	18.92%
2	供应商 2（其他关联方）	146,106,031.41	4.38%
3	供应商 3（其他关联方）	112,469,655.13	3.37%
4	供应商 4	85,453,496.62	2.56%
5	供应商 5	62,556,870.05	1.88%
合计	--	1,037,375,437.32	31.11%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

财务费用上涨42.1%，主要原因：1、长期借款利息同比增加750万元，主要是本期计提资本化利息同比减少646万元；2、票据贴现息同比增长504万。

5、研发支出

项目	2014年	2013年	增减
研发支出总额(元)	108,886,795.01	110,852,785.69	-1,965,990.68
研发支出占净资产比例%	7.88	7.37	0.51
研发支出占营业收入比例%	3.6	3.6	0.00

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,085,708,163.76	1,680,460,237.84	24.12%
经营活动现金流出小计	2,015,235,996.90	1,610,226,100.62	25.15%
经营活动产生的现金流量净额	70,472,166.86	70,234,137.22	0.34%
投资活动现金流入小计	595,841.10	715,776.00	-16.76%
投资活动现金流出小计	79,627,148.24	87,812,191.90	-9.32%
投资活动产生的现金流量净额	-79,031,307.14	-87,096,415.90	-9.26%
筹资活动现金流入小计	948,053,500.00	1,006,000,000.00	-5.76%
筹资活动现金流出小计	858,288,245.08	988,030,286.03	-13.13%
筹资活动产生的现金流量净额	89,765,254.92	17,969,713.97	399.54%
现金及现金等价物净增加额	82,782,405.53	612,452.88	13,416.53%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

筹资活动产生的现金流量净额大幅度增长主要是订单项下的货币融资本期净现金流量为15205万元，同比增长10205万。

现金及现金等价物净增加额大幅度增长主要是筹资活动现金流量净额大幅度增长。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
出口	285,923,237.04	274,637,094.05	3.95%	-4.37%	-6.42%	2.04%
国内						
其中：交通轴承	966,465,387.04	882,656,346.90	8.67%	0.74%	1.49%	-0.67%
专用轴承	580,622,061.86	569,127,159.48	1.98%	9.26%	23.97%	-11.63%
通用轴承	704,286,310.53	613,746,684.06	12.86%	1.21%	1.67%	-0.40%
工业性作业	98,055,631.37	110,774,289.09	-12.97%	5.48%	0.43%	5.67%
分产品						
轴承	2,537,296,996.47	2,340,167,284.49	7.77%	2.15%	5.27%	-2.73%
零配件	98,055,631.37	110,774,289.09	-12.97%	5.48%	0.43%	5.67%
分地区						
国内	2,349,429,390.80	2,176,304,479.50	7.37%	3.04%	6.46%	-2.98%
国外	285,923,237.04	274,637,094.05	3.95%	-4.37%	-6.42%	2.04%

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

	2014 年末		2013 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	180,569,164.66	4.59%	80,687,086.92	2.17%	2.42%	
应收账款	1,098,566,178.20	27.91%	1,138,605,661.45	30.63%	-2.72%	
存货	1,166,347,866.35	29.63%	1,196,734,228.79	32.19%	-2.56%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00			
长期股权投资	0.00	0.00%	106,272,431.11	2.86%	-2.86%	
固定资产	695,819,839.43	17.68%	572,492,122.56	15.40%	2.28%	
在建工程	363,404,435.51	9.23%	303,172,462.62	8.15%	1.08%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	498,000,000.00	12.65%	418,000,000.00	11.24%	1.41%	
长期借款	50,000,000.00	1.27%	90,000,000.00	2.42%	-1.15%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司作为国内最大的轴承技术与产品研发和制造基地,在轴承和相关领域积累了七十多年的实践经验,建立了完善的轴承技术创新体系,与国内科研院所、高校保持着密切合作。作为轴承行业若干标准的主要起草者,掌握着行业发展的最新技术趋势。在技术研发、产品制造、市场营销和用户服务等方面都确立了显著的优势。

公司针对客户的个性化设计和制造过程能兼顾成本、交货期和客户需求,提高了对市场和客户个性化需求的响应能力。

公司拥有完整的产品服务体系,具备针对产品运行现场的全天候动态服务能力。并以“十项增值服务”的良好形象而受到广大客户的赞誉。公司具有强大的生产制造能力和质量保证能力,广泛服务于铁路、汽车、冶金、矿山、风电、航空、航天、军工等各个行业和领域。

公司目前与国内装备应用领域关键客户都建立了战略合作关系,通过介入客户价值工程开展深度营销,在国内轴承市场上牢固树立了公司的品牌和影响力。在国际市场,公司先后获得重要目标市场的认证资格,国际知名度初步确立。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明 适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况** 适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况 适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析 适用 不适用

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
辽轴公司	子公司		生产销售轴承及机械制造	19350000	129,241,857.23	-23,150,812.25	107,707,495.27	-12,822,300.29	-9,102,354.68
大连电机	子公司		生产销售轴承	10000000	114,475,602.16	17,549,443.34	187,334,057.29	-3,532,165.14	-3,427,659.47
瓦轴精密球面滚子轴承(瓦房店)有限责任公司	子公司		生产销售球面滚子轴承	194000000	293,389,407.86	233,029,038.18	13,188,641.89	-483,319.47	-400,771.03

大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	参股公司		生产销售球面滚子轴承	194000000	284,148,529.29	225,738,414.20	173,871,553.90	11,090,084.10	8,124,675.68
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	参股公司		经销机电设备、金属材料、计算机等	35000000.00	319,961,527.81	270,743,405.58	55,779,831.88	26,529,305.80	27,996,389.01

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司		购买股权	本公司收购该公司股权于 2014 年 11 月 30 日完成交割，影响公司合并报表净利润约 8000 万元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
成形工序改造	800	800	678	86.00%	形成高档次调心滚子配套能力、提高产品精度水平		
球面滚子磨削改造	2,881	2,881	2,533	86.00%	形成高档次调心滚子配套能力、提高产品精度水平		
车工改造	600	600	356	75.00%	进行车加工改造，使铁路货车轴承生产装备，形成大轴重货车轴承批产能力		
热处理改造	1,200	1,200	1,129	75.00%	进行热处理改造，使铁路货车轴承生产装备，形成大轴重货车轴承批产能力		
磨加工改造	2,860	2,860	2,491	75.00%	进行磨加工改造，使铁路货车轴承生产装备，形成大轴重货车轴承批产能力		
装配改造	1,280	1,280	560	75.00%	进行装配自动化生产改造，使铁路货车轴承生产装备，形成大轴重货车轴承批产能力		
磨加工设备改造	2,480	2,480	2,398	95.00%	组建高档次滚汽车出口轴承生产线 4 条		
装配检测试验改造	1,460	1,460	1,360	95.00%	组建高档次汽车出口轴承生产线 4 条		
其他	500	500	248	70.00%	保证正常生产经营设施运行		
合计	14,061	14,061	11,753	--	--	--	--

七、2015 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：亏损

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）	-4,500	--	-3,500	-1,622	下降		--
基本每股收益（元/股）	-0.11	--	-0.08	-0.04	下降		--
业绩预告的说明	<p>（一）在新常态经济形势影响下，市场竞争激烈，企业订单不足，销售规模同比大幅度萎缩，减少利润约 1440 万元。（二）产品销售结构发生较大变化，其中公司高附加值产品铁路货车轴承受政策性限制销售收入大幅度下降，减少利润约 940 万元；流通市场销售收入降低，减少利润约 550 万元。（三）企业贷款增加及贷款利息资本化金额减少影响，财务费用增加 460 万元。</p>						

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业竞争格局和发展趋势

轴承工业是技术、资本和劳动密集型相互兼容的产业。由于准入门槛低，产能过剩矛盾日益突出，又缺乏退出机制，行业集中度低直接导致了市场的激烈竞争；同时，世界八大轴承公司在华约有 60 多家生产企业，使得中国轴承市场竞争更加激烈。目前我国轴承工业大而不强，主要表现为高精度、高技术含量和高附加值产品比例偏低、产品稳定性有待进一步提高等方面。

新一轮的世界经济结构调整为我国轴承行业提供了新的发展契机，行业中的规模企业将利用其自身的规模、管理、品牌 and 产品质量等优势进入高端和核心技术领域，进一步巩固和扩大其市场份额，行业集中度将有所提高；中高端产品替代进口市场和出口市场潜力巨大，充满了机遇；公司要在产品水平、工艺水平研发上下功夫，做到产学研的有机结合；要突出关键技术，研制拥有自主知识产权的产品，瞄准高端制造业提供配套产品；对照国际知名品牌标准分析找出差距，全面提升产业竞争力，以加快轴承强国的建设步伐。

二、未来发展战略

公司对严峻的市场形势保持清醒认识，始终以全面提升公司的核心竞争力和抗风险能力为目标。通过创新驱动、推进提质降本、加快结构调整、实施人才工程、扩大开放经营，推进营销体制机制建设，持续推进实现“两效提高”，充分增强企业的发展动力。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第六届董事会第六次会议于2015年4月23日决议通过，本集团于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

说明1：在2014年以前，本集团对于被投资单位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权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资2,000,000.00元，调增可供出售金融资产2,000,000.00元，资产总额无影响。

说明2：按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定。尚未结转的政府补助在递延收益项目中披露，2014年资产负债表已重新表述，2013年资产负债表调减其他非流动负债52,433,617.52元，调增递延收益52,433,617.52元，资产总额无影响。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 非同一控制下企业合并

2. 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	2014年11月30日	4500万	51%	非同一控制下分步实现企业合并

购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
2014年11月30日	满足《股权转让协议》股权转让生效条款	13,188,641.89	-400,771.03

3. 合并成本及商誉

项目	瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司
现金	45,000,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	114,380,606.51
合并成本合计	159,380,606.51
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	233,429,809.21
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	74,049,202.70

4. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	322,269.90	322,269.90
应收款项	111,077,204.45	111,077,204.45
存货	10,193,617.36	10,193,617.36
固定资产	26,269,950.15	21,725,223.89
无形资产	5,416,222.83	4,764,691.59
在建工程	121,743,922.34	119,248,784.83
负债：		
应付款项	50,179,054.08	50,179,054.08
净资产	233,113,797.50	225,738,414.20

5. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	103,767,681.35	114,380,606.51	10,612,925.16	依据评估报告评估结果	3,114,497.89

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司在制定利润分配方案时，充分重视投资者的合理回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。2、坚持公司利润的分配的保持连续性和稳定性。在公司盈利且现金能满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。3、除非股东大会通过决定另有规定，公司每年宣派股利一次。公司在每年年终决算后发放红利。每个会计年度后四个月内公布分红预案，并在股东大会审议通过后的两个月内实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	公司现金分红政策未进行调整或变更。

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

	2014年度利润分配预案	2013年度	2012年度
应付普通股股利	0	每10股派发现金股利人民币0.4元（含税）	每10股派发现金股利人民币0.4元（含税）
转作股本的普通股股利	0	0	0

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	-103,902,948.89	0.00%	0.00	0.00%
2013年	16,104,000.00	2,021,789.87	796.52%	0.00	0.00%
2012年	16,104,000.00	42,278,508.87	38.09%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

公司致力于长远发展和实现股东价值的同时，关注自然环境和资源，以及对股东、员工、客户、供应商、社区等相关利益者承担相应的责任，实现公司与社会可持续发展的和谐、协调、统一。

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

存在的问题及整改情况

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

2014年02月19日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2014年03月24日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2014年03月26日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2014年03月31日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2014年04月16日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2014年05月20日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2014年07月16日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2014年08月21日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2014年10月09日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2014年12月10日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
2014年12月24日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况
接待次数					11
接待机构数量					0
接待个人数量					11
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否			

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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

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	对公司经营的影响	对公司损益的影响	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	披露索引
斯凯孚(中国)有限公司	51%股权	4,500	已完成股权过户	有利于拓展相关轴承市场	自购买日起至报告期末为公司贡献净利润		是	交易对方系本公司第二大股东的子公司	2014年12月19日	http://www.cninfo.com.cn

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	联营企业	采购商品	轴承产品	公平、公正	协议价格	17,111	5.08%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	零配件	公平、公正	协议价格	6,289	2.09%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		提供劳务	热处理	公平、公正	协议价格	436	0.14%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品	零配件	公平、公正	市场价	618	0.18%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	525	0.17%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
			土地租赁	公平、公正	市场价	11	0.00%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		接受劳务	承租房屋	公平、公正	市场价	22	0.01%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品	零配件	公平、公正	市场价	27,999	8.31%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	32,873	10.93%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
			土地租赁	公平、公正	市场价	6.3	0.00%	现金支付或兑结			http://www.cninfo.com.cn
			厂房租赁	公平、公正	市场价	35	0.01%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
大连瓦轴集团装备制造公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品	轴承产品	公平、公正	市场价	1,995	0.59%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	141	0.05%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
瓦轴集团转盘轴承有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品	轴承产品	公平、公正	市场价	24,626	7.31%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	81	0.03%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的	采购商品	轴承产品	公平、公正	市场价	10,454	3.10%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	2,300	0.76%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		提供劳务	热处理	公平、公正	市场价	211	0.07%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn

	其他企业										
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品	物资	公平、公正	市场价	443	0.15%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	土地、房屋租赁	公平、公正	市场价	56	0.02%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		提供劳务	热处理	公平、公正	市场价	41	0.01%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	其他关联关系方	采购商品	零配件	公平、公正	市场价	14,611	4.34%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	厂房租赁	公平、公正	市场价	11	0.00%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
大连瓦轴金舟机械有限公司	其他关联关系方	采购商品	零配件	公平、公正	市场价	11,247	3.34%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		销售商品	物资	公平、公正	市场价	31	0.01%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
			厂房租赁	公平、公正	市场价	80	0.03%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		提供劳务	热处理	公平、公正	市场价	32	0.01%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司	其他关联关系方	采购商品	轴承产品	公平、公正	市场价	4,885	1.45%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品	设备及服务	公平、公正	市场价	3,499	1.04%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
瓦轴集团	控股股东及最终控制方	接受劳务	保安、消防服务	公平、公正	市场价	329	0.10%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
			宣传服务	公平、公正	市场价	80	0.02%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
			技术开发服务	公平、公正	市场价	540	0.16%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
			商标使用	公平、公正	市场价	893	0.27%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
			土地、房屋、设备租赁	公平、公正	市场价	2,464	0.73%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
		销售产品	物资	公平、公正	市场价	127	0.04%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
瓦轴集团(美国)轴承有限公司	其他关联关系方	销售产品	轴承产品	公平、公正	市场价	2,173	0.72%	现金支付或兑结		2015年04月25日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	167,402.3	--	--	--	--	--

2、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他关联交易

适用 不适用

本公司收购的大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司51%股权于2014年11月30日完成交割。

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
瓦房店轴承股份有限公司关联交易进展公告	2014年12月19日	http://www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司全部为关联租赁，详见本报告十一节第十二项5（3）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪洋 王栋

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

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
瓦房店轴承股份有限公司	其他		其他		2015年01月08日	http://www.cninfo.com.com

整改情况说明

适用 不适用

2014年12月08日，公司收到中国证券监督管理委员会大连监管局下发的《行政监管措施决定书》【2014】7号文《关于对瓦房店轴承股份有限公司采取责令改正措施的决定》。公司董事会组织全体董事、监事、高级管理人员和相关部门人员进行了认真学习、讨论，分析存在问题的原因，逐条对照，制订了整改措施，明确整改责任人和预计完成时间，形成了《关于大连监管局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》。详见公司于2015年1月8日披露的2015-04号公告，及深交所网站公告。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

详见公司于2014年12月19日在《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网上刊登的公告“瓦房店轴承股份有限公司关联交易进展公告”

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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、未上市流通股份	244,000,000	60.61%						244,000,000	60.61%
1、发起人股份	244,000,000	60.61%						244,000,000	60.61%
其中：国家持有股份	244,000,000	60.61%						244,000,000	60.61%
二、已上市流通股份	158,600,000	39.39%						158,600,000	39.39%
2、境内上市的外资股	158,600,000	39.39%						158,600,000	39.39%
三、股份总数	402,600,000	100.00%						402,600,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	8,557	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	8,069	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
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	持有未上市流通股份数量	持有已上市流通股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
瓦房店轴承集团有限责任公司	国有法人	60.60%	244,000,000		244,000,000			
AKTIEBOLAG ET SKF	境外法人	19.70%	79,300,000			79,300,000	冻结	79,300,000
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	0.70%	2,800,085			2,800,085		
黄俊跃	境内自然人	0.62%	2,505,000			2,505,000		
彭锐华	境内自然人	0.24%	980,000			980,000		
马元城	境内自然人	0.19%	755,825			755,825		
MAN,KWAI WING 文贵荣	境外自然人	0.18%	713,101			713,101		
黑幼新	境外自然人	0.13%	512,559			512,559		

杨宇飞	境内自然人	0.12%	502,278			502,278		
CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	境外法人	0.12%	463,021			463,021		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	报告期内, AKTIEBOLAGET SKF 作为公司战略投资者所认购的股份, 1999 年冻结期已满, 报告期内尚未办理解冻手续。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中, 第一大股东与其他股东、前十名流通股股东之间不存在关联关系或一致行动, 其他股东之间、前十名流通股股东之间、前十名流通股股东与其他股东之间关联关系及一致行动不详。							
前 10 名流通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有已上市流通股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
AKTIEBOLAGET SKF	79,300,000	境内上市外资股	79,300,000					
BOCI SECURITIES LIMITED	2,800,085	境内上市外资股	2,800,085					
黄俊跃	2,505,000	境内上市外资股	2,505,000					
彭锐华	980,000	境内上市外资股	980,000					
马元城	755,825	境内上市外资股	755,825					
MAN,KWAI WING 文贵荣	713,101	境内上市外资股	713,101					
黑幼新	512,559	境内上市外资股	512,559					
杨宇飞	502,278	境内上市外资股	502,278					
CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	463,021	境内上市外资股	463,021					
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	454,795	境内上市外资股	454,795					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中, 第一大股东与其它股东、前十名流通股股东之间不存在关联关系或一致行动, 其他股东之间、前十名流通股股东之间、前十名流通股股东与其它股东之间关联关系及一致行动不详。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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
瓦房店轴承集团有限责任公司	丛红		24238666-3	413,793,100 元人民币	轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品。
未来发展战略	以客户需求为导向，以“两效提高”为中心，以“两个突破”为重点，坚持改革开路，突出创新驱动，推进提质降本，加快结构调整，扩大开放经营，强力实施人才工程，全面提升公司的核心竞争力和抗风险能力，实现持续健康发展。				
经营成果、财务状况、现金流等	瓦轴集团在上级党委和政府的正确领导下，全力实施制高点和国际化战略，全面强化各项管理，在经济下行压力加大、市场竞争加剧、产能过剩、结构性矛盾突出、价格下滑、资金愈加紧张的严峻形势下，生产经营保持了平稳发展。公司生产经营保持稳定运行。工业总产值完成同比增长 5.4%，营业收入同比增长 0.5%。制高点战略取得新成效。全年围绕突破高端产品和高端市场，加快实施 24 个结构调整项目，实现销售收入占公司主营收入的 27%以上。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

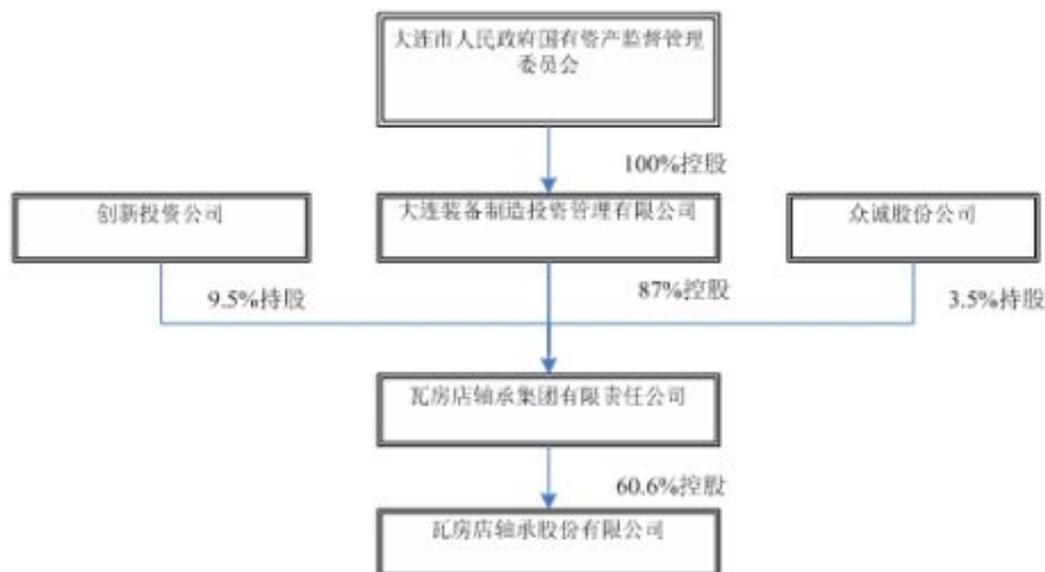
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
大连市人民政府国有资产监督管理委员会					
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
AKTIEBOLAGET SKF(瑞典斯凯孚公司)	Tom Gohnstone(汤姆·强斯顿)	1907 年 01 月 01 日		1,138,000,000 (瑞典克朗)	生产轴承、密封件及其相关产品, 以及提供相关服务。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内, 没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）
丛红	董事长	现任	男	56	2013年12月30日		0	0	0	0
孟伟	副董事长	现任	男	47	2014年02月27日		0	0	0	0
邵阳	总经理	现任	男	49	2013年04月19日		0	0	0	0
李实	董事	现任	男	50	2013年06月26日		0	0	0	0
陈家军	董事	现任	男	48	2013年06月26日		0	0	0	0
孙娜娟	财务总监	现任	女	47	2013年04月19日		0	0	0	0
朱季明	董事	现任	男	54	2013年06月26日		0	0	0	0
方波	董事	现任	女	43	2009年06月29日		1,500	0	0	1,500
刘玉平	独立董事	现任	男	59	2009年06月29日		0	0	0	0
武春友	独立董事	现任	男	70	2013年06月26日		0	0	0	0
张丽	独立董事	现任	男	55	2013年06月26日		0	0	0	0
孙光国	独立董事	现任	男	44	2013年06月26日		0	0	0	0
张兴海	监事	现任	男	47	2013年06月26日		0	0	0	0
吴作先	监事	现任	男	60	2014年02月27日		0	0	0	0
李秀敏	监事	现任	女	53	2013年06月26日		0	0	0	0
王琳	监事	现任	女	34	2013年06月26日		0	0	0	0
谭剑光	监事	现任	男	51	2013年06月26日		0	0	0	0
王龙杰	副总经理	现任	男	52	2013年04月19日		0	0	0	0
化跃红	副总经理	离任	男	46	2013年04月19日	2014年04月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,500	0	0	1,500

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

董事：

丛红先生，1959年4月出生，硕士研究生学历，高级政工师，1977年9月参加工作。曾任抚顺市奥林集团公司副总经理，沈阳市对外支协主任科员，大起集团公司党委副书记、副总经理，大连起重重工集团公司党委副书记、董事；现任瓦房店轴承集团有限责任公司董事长、党委书记，瓦房店轴承股份有限公司董事长，大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司董事长，大连蒂业技

凯瓦轴工业有限公司董事长,瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司董事长,瓦轴精密球面滚子轴承(瓦房店)有限责任公司董事长,瓦房店轴承动力有限公司董事长,瓦轴集团欧洲投资控股有限责任公司(德国)董事长,瓦轴集团德国KRW公司顾问委员会主席。

孟伟先生,1968年4月出生,硕士研究生学历,高级政工师,1990年8月参加工作。曾任瓦轴股份公司副总经理,瓦轴集团公司工会主席、纪委书记;现任瓦房店轴承集团有限责任公司总经理,瓦房店轴承医院董事长。

邵阳先生,1966年11月出生,大学学历,高级工程师,1987年8月参加工作。曾任瓦轴技术监督科科长,技术中心主任助理,技术开发部部长、瓦轴集团公司总经理助理、副总经理、副总工程师等职,现任瓦轴股份公司总经理,瓦房店轴承集团有限责任公司副董事长。

李实先生,1965年4月出生,硕士研究生学历,高级工程师,1988年7月参加工作。曾任技术员、车间主任、工厂副厂长、厂长、副总经理等职务。2010年9月入瓦轴集团公司工作,现任瓦房店轴承集团有限责任公司副总经理。

陈家军先生,1967年12月出生,大学学历,经济师、统计师,1990年8月参加工作。曾任瓦房店轴承集团有限责任公司经济运行部科长、部长助理、副部长,瓦房店轴承集团有限责任公司总经理助理;现任瓦房店轴承集团有限责任公司副总经理,经济运行部部长。

孙娜娟女士,1968年10月出生,硕士研究生,研究员级高级会计师,1990年8月参加工作。曾任瓦房店轴承集团有限责任公司财务部会计、稽查科长,瓦轴股份公司物资供应公司总经理助理、瓦轴股份公司销售总公司总经理助理,瓦房店轴承集团有限责任公司副总会计师,现任瓦轴股份公司财务总监、董事会秘书。

朱季明先生,生于1961年9月,美籍华人,1982年毕业于北京外国语大学,芝加哥大学布斯商学院管理学硕士,1997年至2010年任卡特彼勒(中国)副总裁、董事长;2011年至2013年,任美国铝业中国压延总裁;2013年至今任斯凯孚(中国)有限公司总裁。

方波女士,生于1972年6月,大学本科。1994年加入普华永道担任审计师。1997年加入斯凯孚(中国)投资有限公司工作,曾任投资公司下属子公司财务经理,投资公司财务主管,现任斯凯孚(中国)有限公司和斯凯孚中国地区资金部经理。

独立董事:

武春友先生:1945年12月生人,研究生,教授职称,1980年始任大连理工大学教师,现任大连理工大学管理学院院长,兼任国家教委管理类教学指导委员会委员、中国高校价值工程研究会会长、大连市企业管理咨询研究会会长。

刘玉平先生:生于1956年8月,博士学位,教授,毕业后至今任教于东北财经大学法学院,现任东北财经大学法学院教学部主任,兼任大连市仲裁委员会仲裁员,辽宁正合律师事务所律师,辽宁大丰房地产公司、辽宁五环进出口公司、东北财经大学经济技术开发总公司法律顾问,辽宁省宪法与行政法学会副会长。

张丽女士:1960年3月16日生人,经济学学士,会计学教授职称,硕士生导师,自1983年8月开始担任江苏理工大学管理学院教师,现任大连交通大学教授,大连企业家协会及大连经理人联合会特聘教授。自1993年1月开始先后兼职大连山泰科技股份有限公司总经济师、大连第一服装厂财务顾问、大连市企业管理干部培训领导小组副教授、大连职业技术学院教师。现任营口港务股份有限公司独立董事。

孙光国先生:1971年出生,中国国籍,管理学博士,教授。1998年至今,在东北财经大学会计学院工作,历任东北财经大学财务与会计研究中心副主任、会计学院会计系副主任、内部控制与风险管理研究中心常务副主任等。兼任中国会计学会企业会计准则专业委员会委员、中国会计学会财务成本分会常务理事兼秘书长、辽宁省会计学会常务理事。入选财政部“全国会计领军(后备)人才”项目。现任东北财经大学会计学院副院长、大连圣亚旅游控股股份有限公司 独立董事。

监事:

张兴海先生,1968年10月出生,大学文化程度,研究员级高级会计师,1991年7月参加工作。曾任瓦房店轴承股份有限公司副总会计师兼董事会秘书,瓦房店轴承股份有限公司董事、总会计师兼董事会秘书,现任瓦房店轴承集团有限责任公司总会计师。

吴作先先生,1955年12月出生,大专学历,高级政工师,1972年9月参加工作。曾任瓦房店轴承集团有限责任公司办公室主任助理、副主任,现任瓦轴集团公司纪委副书记,兼任瓦房店轴承集团有限责任公司监察部副部长并主持工作,兼任瓦房店轴承集团有限责任公司武装部部长。

李秀敏女士,1962年5月出生,大专学历,高级会计师,1980年11月参加工作。曾任瓦房店轴承集团有限责任公司财务稽查部会计员、财务稽查员、财务科长、部长助理、副部长主持工作等职务,现任瓦轴集团公司财务稽查部部长。

王琳女士，1981年9月出生，2004年7月毕业于西北农林科技大学，大学学历，助理经济师职称。2004年7月参加工作，曾任本公司信用管理部法律顾问、业务室主任、部长助理、副部长等职务。现任本公司内控与信用管理部部长职务。

谭剑光先生，1964年12月出生，1986年8月毕业于大连工业学校，中专学历，助理工程师职称。1986年8月参加工作，曾任本公司保持架分厂的车间主任、营销部门的业务员、处长、副总经理等职务。现任本公司总经理助理兼铁路事业部、铁路轴承销售公司总经理职务。

高管：

王龙杰先生，1962年2月出生，大学学历，高级工程师，1987年12月参加工作。曾任瓦轴股份公司六成品分厂副厂长、厂长，七成品分厂厂长，特大型分公司总经理，瓦轴股份公司总经理助理；现任瓦轴股份公司副总经理。

化跃红先生，工程师，历任瓦房店轴承集团有限公司技术中心副主任、瓦房店轴承股份有限公司总经理助理、副总工程师。现任瓦房店轴承股份有限公司副总经理。

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
丛红	瓦房店轴承集团有限责任公司	董事长、党委书记	2013年12月01日		是
孟伟	瓦房店轴承集团有限责任公司	总经理	2013年12月01日		是
李实	瓦房店轴承集团有限责任公司	副总经理	2010年09月01日		是
陈家军	瓦房店轴承集团有限责任公司	副总经理	2014年03月01日		是
张兴海	瓦房店轴承集团有限责任公司	总会计师	2009年08月01日		是
吴作先	瓦房店轴承集团有限责任公司	纪委监察部部长	2012年05月01日		是
李秀敏	瓦房店轴承集团有限责任公司	财务稽查部部长	2014年04月01日		是
朱季明	斯凯孚（中国）有限公司	总裁	2010年01月01日		是
方波	斯凯孚（中国）有限公司	财务总监	2009年04月01日		是

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
丛红	大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司	董事长	2013年12月01日		否
丛红	大连蒂业技凯瓦轴工业有限公司	董事长	2013年12月01日		否
丛红	瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	董事长	2013年12月01日		否
丛红	瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	董事长	2013年12月10日		否
丛红	瓦房店轴承动力有限公司	董事长	2010年06月01日		否
丛红	瓦轴集团欧洲投资控股有限责任公司（德国）	董事长	2013年12月11日		否
丛红	瓦轴集团德国 KRW 公司	顾问委员会主席	2013年12月11日		否
邵阳	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	董事长	2010年08月01日		否

邵阳	瓦房店轴承集团精密传动轴有限公司	董事长	2010年08月01日		否
邵阳	瓦房店轴承集团精密转盘轴承有限责任公司	董事长	2010年08月01日		否
邵阳	大连瓦轴丰源机械有限责任公司	董事长	2011年05月01日		否
邵阳	大连瓦轴金舟机械有限责任公司	董事长	2011年05月01日		否
邵阳	瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司	董事长	2010年08月01日		否
邵阳	瓦轴集团（美国）轴承有限公司	董事长	2012年10月1日		否
张兴海	瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	董事长	2012年08月01日		否

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

本报告期内，在公司领取报酬的董事(不包括独立董事)、监事和高级管理人员的报酬均是其作为公司行政管理人员的岗位工资收入。

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
从红	董事长	男	56	现任	0	10.68	10.45
孟伟	副董事长	男	47	现任	0	9.84	9.66
邵阳	总经理	男	49	现任	9.6	0	9.47
李实	董事	男	50	现任	0	7.84	7.81
陈家军	董事	男	48	现任	0	7.6	7.57
孙娜娟	财务总监	女	47	现任	7.96	0	7.93
朱季明	董事	男	54	现任	0	0	0
方波	董事	女	43	现任	0	0	0
刘玉平	独立董事	男	59	现任	3.6	0	2.94
武春友	独立董事	男	70	现任	3.6	0	2.94
张丽	独立董事	女	55	现任	3.6	0	2.94
孙光国	独立董事	男	44	现任	3.6	0	2.94
张兴海	监事	男	47	现任	0	8.16	8.12
吴作先	监事	男	60	现任	0	4.32	4.32
李秀敏	监事	女	53	现任	0	5.16	5.16
王琳	监事	女	34	现任	4.68	0	4.68
谭剑光	监事	男	51	现任	6.48	0	6.48
王龙杰	副总经理	男	53	现任	8.16	0	8.12
化跃红	副总经理	男	47	离任	7.2	0	7.2
合计	--	--	--	--	58.48	53.6	108.73

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
化跃红	副总经理	解聘	2014年04月28日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生变动

六、公司员工情况

分类 单位	生产人员		销售人员		技术人员		财务人员		行政人员		合计
	人数	比例	人数	比例	人数	比例	人数	比例	人数	比例	
股份主体	3245	75.4%	274	6.4%	185	4.3%	73	1.7%	524	12.2%	4301
子公司： 精密电机公司	386	86.9%			19	4.3%	5	1.1%	34	7.7%	444
辽轴公司	395	82.1%	11	2.3%	14	2.9%	7	1.5%	54	11.2%	481
精密球面轴承公司	326	82.5%			25	6.3%	5	1.3%	39	9.9%	395
合计	4352	77.4%	285	5.1%	243	4.3%	90	1.6%	651	11.6%	5621

②公司需承担费用的离退休职工人数：3289人(不含精密电机公司、辽轴公司)

③员工受教育情况

分类 单位	博士		硕士		大学		大专		高中及以下		合计
	人数	比例	人数	比例	人数	比例	人数	比例	人数	比例	
股份主体			18	0.5%	517	12.0%	689	16.0%	3077	71.5%	4301
子公司： 精密电机公司					29	6.6%	45	10.1%	370	83.3%	444
辽轴公司					9	1.9%	66	13.7%	406	84.4%	481
精密球面轴承公司					22	5.6%	49	12.4%	324	82.0%	395
合计			18	0.3%	577	10.3%	849	15.1%	4177	74.3%	5621

④员工培训

培训类型	班次			培训人次			培训费用（元）		
	计划	完成	完成率	计划	完成	完成率	计划	完成	完成率
一级培训	30	21	70.00%	1550	650	41.94%	598400	143554	23.99%
二级培训	219	181	82.65%	41200	45843	111.27%	9392	8180	87.10%
系统培训	20	22	110.00%	5285	4998	94.57%	38110	25280	66.33%
送外培训	21	18	85.71%	38	26	68.42%	349300	32005	9.16%

合 计	290	242	87.05%	48073	51517	107.16%	995202	209019	21.00%
-----	-----	-----	--------	-------	-------	---------	--------	--------	--------

说明：

2014年瓦轴股份公司完成各类培训242班次,完成计划的87.05%;合计4228课时,完成计划的82.85%;实现参培人数51517人次,完成计划的107.16%。从数据完成情况来看,培训计划制定较为合理,可行性强;各单位能够积极履行培训计划,保证培训计划按时落实;员工培训管理办法得到健全和完善,员工培训监督、检查、激励机制得以实施。但各项数据一定程度上也暴露出培训计划制定的不足,如对可能出现的临时性培训缺乏预计,个别单位在执行送外培训过程中没有严格执行相关程序等等。

2014年重点培训项目如下。

1、CQI-9培训。结合认证工作提出的培训项目,由质量保证部负责,严格按照培训控制流程执行,培训内容充实、课堂效果良好。

2、铁路相关人员培训班。根据先关认证不符合项提出的培训项目,由锻压公司组织,严格按照培训控制流程执行,培训效果良好。

3、兼职教师业务知识培训班。为提高兼职教师队伍素质、规范兼职教师管理,由人力资源部组织、培训中心承办,严格按照培训控制流程执行,培训内容充实、课堂效果良好。

4、理化检验技术资格培训。根据工作需要及质量体系要求,开展理化检验技术资格送外培训,达到培训目的。

5、新录用大学生岗前培训。针对2014新入职大学生开办,由人力资源部组织、培训中心承办,达到培训效果,促进新入职大学生社会角色的转换。

6、负责人及安管人员安全培训培训班。根据上级相关部门要求,由安全设备能源部组织、法人代表和主管安全负责人及安全管理人员参与,提高相关人员安全责任意识。

7、班组长(含作业长)安全培训培训班。根据上级相关部门要求,由安全设备能源部组织、相关人员参与,严格按照培训控制流程执行,提高了基层管理人员安全责任意识。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的要求，规范公司运作，不断完善公司的治理结构。

1、公司股东大会、董事会、监事会召开和表决程序、决议的形成符合规定。

2、公司制定了内控管理制度，健全和完善了内控管理体系，对预算、采购、物流、销售经营管理、财务、审计等形成内部约束机制，并严格执行。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构及财务等方面五分开情况：

(1) 公司具有独立的经营能力，业务与控股股东分开；

(2) 公司在人员、劳动及工资管理方面独立，有独立的劳动人事管理制度；除本公司的母公司瓦房店轴承集团有限责任公司董事长兼任本公司的董事长外，总经理、副总经理和财务负责人均与控股股东分开。

(3) 公司生产体系、辅助生产体系、配套设施独立于控股股东。

(4) 本公司在财务上已经与控股股东分开，进行独立核算，独立依法纳税。

(5) 公司已经建立了独立于控股股东的组织机构。

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存在差异的原因说明

2014年12月08日，公司收到中国证券监督管理委员会大连监管局（简称“大连监管局”或“我局”）下发的《行政监管措施决定书》【2014】7号文《关于对瓦房店轴承股份有限公司采取责令改正措施的决定》，瓦轴股份公司董事会组织全体董事、监事、高级管理人员和相关部门人员进行了认真学习、讨论，分析存在问题的原因，逐条对照，制订了整改措施，明确整改责任人和预计完成时间，形成了《关于大连监管局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》。详见公司于2015年1月8日披露的2015-04号公告，及深交所网站公告。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）、《公司章程》、《公司内幕知情人登记管理制度》的规定，开展了以下工作：（1）明确责任：公司内幕信息管理工作由董事会统一领导和管理，董事长为主要责任人，董事会秘书为董事会授权的公司内幕信息知情人管理工作的负责人；（2）设立专职机构：公司设投资证券部，在董事会秘书的授权范围内负责处理日常的内幕信息管理工作；（3）明确流程和完善审批程序：公司内幕信息对外流转，需信息流出部门负责审核签字，再经公司董事会秘书审批签字，最后再由投资证券部备案登记后方可对外流转；（4）做好内幕信息知情人档案的登记和存档：公司年报披露时，向深圳交易所报备经董事长签字确认的内幕信息知情人档案，并对内幕信息知情人档案进行存档登记。

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
2013 年 度股东大 会	2014 年 06 月 18 日	1、2013 年度公司董事会报告；2、2013 年度公司监事会报告；3、2013 年度财务决算报告(经审计)；4、2013 年度报告及摘要；5、2013 年度利润分配预案；6、2014 年生产经营计划（包括 2014 年财务预算方案）；7、关于公司 2014 年日常关联交易预计的议案；8、关于聘请会计师事务所及报酬的议案。	全体股东一致通过此 次会议议案	2014 年 06 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 27 日	1、关于选举孟伟先生为公司董事的议案；2、关于选举吴作先先生为公司监事的议案。	全体股东一致通过此次会议议案	2014 年 02 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 20 日	1、关于《拟挂牌出售公司资产的议案》；1.1、关于拟挂牌出售销售公司沈阳经销处房屋的议案；1.2 关于拟挂牌出售销售公司哈尔滨经销处房屋的议案；	全体股东一致通过此次会议议案	2014 年 11 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
武春友	4	0	2	2	0	否
张丽	4	2	2	0	0	否
刘玉平	4	2	2	0	0	否
孙光国	4	2	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，对公司的内控制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性的建议，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出了相关的专业意见和建议，促进了公司的规范发展。2014年度，公司董事会各专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会全程参与了公司2013年年度审计工作，包括参与制定年审计划、审核年度审计报告初稿并最终形成定稿等工作。董事会审计委员会于2014年共召开会议4次，分别审议了公司定期报告的审计计划、审计初稿等。

2、2014年度，董事会薪酬委员会共召开会议1次，审议通过了关于公司2014年度薪酬分配的议案。

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) 公司具有独立的经营能力，业务与控股股东分开；(2) 公司在人员、劳动及工资管理方面独立，有独立的劳动人事管理制度；除本公司的母公司瓦房店轴承集团有限责任公司董事长兼任本公司的董事长外，总经理、副总经理和财务负责人均与控股股东分开。(3) 公司生产体系、辅助生产体系、配套设施独立于控股股东。(4) 本公司在财务上已经与控股股东分开，进行独立核算，独立依法纳税。(5) 公司已经建立了独立于控股股东的组织机构。

七、同业竞争情况

适用 不适用

公司与控股股东不存在同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对董事（不包括独立董事）、高级管理人员（包括监事长）的薪酬实行的是基本年薪加效益年薪的“年薪制”管理办法。由董事会薪酬与考核委员会对本年度董事、高级管理人员的业绩进行综合考核评定，按照考核办法确定的考核原则和程序，对董事、高级管理人员逐个打分、评议、汇总，确定董事、高级管理人员薪酬方案。董事、高管个人每月薪酬按基本年薪预支薪金，年度考评结束后兑现发放。报告期内，公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员的薪酬严格按照公司薪酬考核办法支付。公司的业绩考核激励机制对董事、高级管理人员起到了积极的监督、鞭策、激励作用。截止报告期末，公司董事、高级管理人员没有任何被授予的公司股权激励。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司在上级部门的领导下,积极开展企业内控和风险管理工作,经过近几年的不断优化改善,公司内控体系建设已经基本完成,各业务环节的风险管理工作正在逐步完善。

股份公司原起草内部控制制度94个9大项,编制各项业务的《业务流程与风险控制图》、《业务流程控制表》,在2014年进行了更新与完善,目前这项工作正在进行中。

为了强化内控制度的有效执行,公司定期对内部控制设计和运行的有效性进行测试测评。通过测试测评找出公司在内部控制设计和运行中存在的缺陷,并提出整改建议和意见,为进一步建立健全和完善内部控制工作提供了依据和保障。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事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责任。公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制;监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督;经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是:合理保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进公司实现发展战略。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据年度工作计划和《瓦房店轴承股份有限公司内部控制自我评价暂行规定(试行)》的规定,为进一步提高公司经营管理水平和风险防范能力,促进公司可持续发展,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,我们对公司内部控制的有效性进行了自我评价。

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	2015年04月25日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,瓦轴股份公司于2014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	2015年04月25日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn

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

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度,截止目前公司未发生制度中规定的年报信息重大差错。

第十一节 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	2015 年 04 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014DLA1112-1
注册会计师姓名	汪洋 王栋

审计报告正文

瓦房店轴承股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的瓦房店轴承股份有限公司（以下简称瓦轴股份公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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瓦轴股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，瓦轴股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瓦轴股份公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014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：瓦房店轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,569,164.66	80,687,086.92
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	188,117,975.71	100,329,887.46
应收账款	1,098,566,178.20	1,138,605,661.45
预付款项	44,031,201.66	33,712,904.14
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	240,000.00	240,000.00
其他应收款	19,211,927.22	29,727,292.33
买入返售金融资产		
存货	1,166,347,866.35	1,196,734,228.79
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,534,185.32	2,772,988.57
流动资产合计	2,721,618,499.12	2,582,810,049.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	106,272,431.11
投资性房地产	0.00	0.00

固定资产	695,819,839.43	572,492,122.56
在建工程	363,404,435.51	303,172,462.62
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	140,355,336.13	139,563,086.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	767,854.39	724,852.75
递延所得税资产	11,853,267.27	10,762,883.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,214,200,732.73	1,134,987,839.60
资产总计	3,935,819,231.85	3,717,797,889.26
流动负债：		
短期借款	498,000,000.00	418,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	206,867,023.86	93,247,340.00
应付账款	1,388,424,650.70	1,166,466,116.64
预收款项	48,558,339.92	74,433,323.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,275,364.44	19,654,053.70
应交税费	3,676,987.88	5,762,579.01
应付利息	5,942,500.00	1,728,222.22
应付股利		
其他应付款	183,285,758.81	136,673,398.82
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		

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债	4,761,103.83	4,011,103.83
流动负债合计	2,449,791,729.44	2,069,976,137.26
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	90,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,597,305.72	100,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	321,698.98	321,698.98
预计负债		
递延收益	51,122,513.64	52,433,617.52
递延所得税负债	1,140,995.35	
其他非流动负债		
非流动负债合计	104,182,513.69	142,855,316.50
负债合计	2,553,974,243.13	2,212,831,453.76
所有者权益：		
股本	402,600,000.00	402,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,691,050.47	488,805,548.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	131,442,909.11	131,442,909.11
一般风险准备		
未分配利润	362,111,029.14	482,117,978.03
归属于母公司所有者权益合计	1,381,844,988.72	1,504,966,435.50
少数股东权益		
所有者权益合计	1,381,844,988.72	1,504,966,435.50
负债和所有者权益总计	3,935,819,231.85	3,717,797,889.26

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：姚春娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	172,688,792.14	76,549,204.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	181,824,053.86	99,829,887.46
应收账款	1,106,322,532.09	1,139,776,660.21
预付款项	40,549,347.10	32,824,584.91
应收利息		
应收股利	240,000.00	240,000.00
其他应收款	15,661,424.30	25,564,205.17
存货	1,079,876,029.63	1,125,983,146.27
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,143,422.57	2,772,988.57
流动资产合计	2,612,305,601.69	2,503,540,677.12
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	211,583,897.67	162,550,445.44
投资性房地产		
固定资产	565,949,871.82	462,267,249.78
在建工程	243,881,508.42	303,169,052.62
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	119,333,165.54	123,588,686.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	767,854.39	724,852.75

递延所得税资产	10,580,100.02	10,762,883.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,154,096,397.86	1,065,063,171.11
资产总计	3,766,401,999.55	3,568,603,848.23
流动负债：		
短期借款	498,000,000.00	418,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	206,867,023.86	93,247,340.00
应付账款	1,296,111,095.77	1,017,390,652.18
预收款项	48,868,818.23	74,528,538.89
应付职工薪酬	12,247,600.92	11,427,966.15
应交税费	1,092,872.50	3,078,968.63
应付利息	5,942,500.00	1,728,222.22
应付股利		
其他应付款	135,496,360.01	95,022,064.02
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债	4,313,555.83	3,913,555.83
流动负债合计	2,298,939,827.12	1,868,337,307.92
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	90,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	321,698.98	321,698.98
预计负债		
递延收益	46,635,305.64	47,848,861.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,957,004.62	138,170,560.50
负债合计	2,395,896,831.74	2,006,507,868.42

所有者权益：		
股本	402,600,000.00	402,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,678,443.26	485,678,443.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	131,442,909.11	131,442,909.11
未分配利润	350,783,815.44	542,374,627.44
所有者权益合计	1,370,505,167.81	1,562,095,979.81
负债和所有者权益总计	3,766,401,999.55	3,568,603,848.23

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,007,578,581.96	3,079,780,183.34
其中：营业收入	3,007,578,581.96	3,079,780,183.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,217,206,301.07	3,092,680,388.36
其中：营业成本	2,767,677,749.55	2,761,141,381.33
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	10,940,274.47	12,910,105.79
销售费用	265,596,410.65	214,304,962.05
管理费用	74,513,227.16	73,329,986.82
财务费用	38,439,180.50	27,048,474.85
资产减值损失	60,039,458.74	3,945,477.52

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	18,000,875.28	7,609,310.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,033,452.23	6,689,310.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-191,626,843.83	-5,290,894.25
加：营业外收入	91,358,055.61	10,200,141.35
其中：非流动资产处置利得	6,010,809.66	896,667.92
减：营业外支出	2,392,930.13	3,139,455.65
其中：非流动资产处置损失	567,566.60	526,502.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-102,661,718.35	1,769,791.45
减：所得税费用	1,241,230.54	-251,998.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-103,902,948.89	2,021,789.87
归属于母公司所有者的净利润	-103,902,948.89	2,021,789.87
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		2,647,323.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,647,323.21
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,647,323.21
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		2,647,323.21
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-103,902,948.89	4,669,113.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-103,902,948.89	4,669,113.08
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.26	0.01
（二）稀释每股收益	-0.26	0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：丛红

主管会计工作负责人：孙娜娟

会计机构负责人：姚春娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,016,213,397.36	3,083,150,947.99
减：营业成本	2,782,355,510.47	2,764,574,319.35
营业税金及附加	9,602,213.99	11,681,244.77
销售费用	264,096,907.08	213,021,673.97
管理费用	54,324,825.53	55,898,595.75
财务费用	38,393,084.36	27,014,695.44
资产减值损失	58,109,808.03	3,774,562.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,273,452.23	8,058,243.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,033,452.23	7,138,243.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-186,395,499.87	15,244,099.45
加：营业外收入	13,473,027.32	9,360,366.18
其中：非流动资产处置利得	5,960,935.77	692,364.74
减：营业外支出	2,381,555.82	2,956,940.13
其中：非流动资产处置损失	566,441.54	525,803.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-175,304,028.37	21,647,525.50
减：所得税费用	182,783.63	141,623.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-175,486,812.00	21,505,902.50
五、其他综合收益的税后净额		2,647,323.21
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,647,323.21
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		2,647,323.21
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	-175,486,812.00	24,153,225.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	2,071,363,724.80	1,618,536,604.15
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	225.32	313,402.31
收到其他与经营活动有关的现金	14,344,213.64	61,610,231.38
经营活动现金流入小计	2,085,708,163.76	1,680,460,237.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,444,735,484.94	1,078,279,214.87
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	323,276,555.48	295,143,843.17
支付的各项税费	67,826,519.88	88,319,629.40
支付其他与经营活动有关的现金	179,397,436.60	148,483,413.18
经营活动现金流出小计	2,015,235,996.90	1,610,226,100.62
经营活动产生的现金流量净额	70,472,166.86	70,234,137.22

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	240,000.00	680,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,571.20	35,776.00
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	322,269.90	
投资活动现金流入小计	595,841.10	715,776.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,877,148.24	87,812,191.90
投资支付的现金	33,750,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	79,627,148.24	87,812,191.90
投资活动产生的现金流量净额	-79,031,307.14	-87,096,415.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	646,000,000.00	868,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	302,053,500.00	138,000,000.00
筹资活动现金流入小计	948,053,500.00	1,006,000,000.00
偿还债务支付的现金	666,000,000.00	858,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,288,245.08	42,030,286.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	88,000,000.00
筹资活动现金流出小计	858,288,245.08	988,030,286.03
筹资活动产生的现金流量净额	89,765,254.92	17,969,713.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,576,290.89	-494,982.41
五、现金及现金等价物净增加额	82,782,405.53	612,452.88
加：期初现金及现金等价物余额	60,616,759.13	60,004,306.25
六、期末现金及现金等价物余额	143,399,164.66	60,616,759.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,041,670,619.37	1,615,918,694.11
收到的税费返还	225.32	313,402.31
收到其他与经营活动有关的现金	10,677,200.05	51,807,773.49
经营活动现金流入小计	2,052,348,044.74	1,668,039,869.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,490,403,930.46	1,147,865,165.70
支付给职工以及为职工支付的现金	274,677,523.75	244,775,457.38
支付的各项税费	54,033,044.11	74,682,132.41
支付其他与经营活动有关的现金	167,476,922.68	145,459,956.91
经营活动现金流出小计	1,986,591,421.00	1,612,782,712.40
经营活动产生的现金流量净额	65,756,623.74	55,257,157.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	240,000.00	680,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,571.20	35,776.00
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	273,571.20	715,776.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,719,832.20	74,427,953.09
投资支付的现金	33,750,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	78,469,832.20	74,427,953.09
投资活动产生的现金流量净额	-78,196,261.00	-73,712,177.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	646,000,000.00	868,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	302,053,500.00	138,000,000.00
筹资活动现金流入小计	948,053,500.00	1,006,000,000.00
偿还债务支付的现金	666,000,000.00	858,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,150,238.23	42,030,286.03
支付其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	88,000,000.00
筹资活动现金流出小计	858,150,238.23	988,030,286.03
筹资活动产生的现金流量净额	89,903,261.77	17,969,713.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,576,290.89	-494,982.41
五、现金及现金等价物净增加额	79,039,915.40	-980,288.02
加：期初现金及现金等价物余额	56,478,876.74	57,459,164.76
六、期末现金及现金等价物余额	135,518,792.14	56,478,876.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	402,600,000.00				488,805,548.36				131,442,909.11		482,117,978.03		1,504,966,435.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	402,600,000.00				488,805,548.36				131,442,909.11		482,117,978.03		1,504,966,435.50
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-3,114,497.89						-120,006,948.89		-123,121,446.78
(一) 综合收益总额					-3,114,497.89						-103,902,948.89		-107,017,446.78
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配											-16,104,000.00		-16,104,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,104,000.00		-16,104,000.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	402,600,000.00				485,691,050.47				131,442,909.11		362,111,029.14		1,381,844,988.72

上期金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	402,600,000.00				485,691,050.47				129,292,318.86		498,350,778.41	1,515,934,147.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	402,600,000.00				485,691,050.47				129,292,318.86		498,350,778.41	1,515,934,147.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,114,497.89				2,150,590.25		-16,232,800.38	-10,967,712.24
(一) 综合收益总额					3,114,497.89						2,021,789.87	5,136,287.76
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,150,590.25		-18,254,590.25	-16,104,000.00
1. 提取盈余公积									2,150,590.25		-2,150,590.25	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,104,000.00	-16,104,000.00

4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	402,600,000.00				488,805,548.36			131,442,909.11		482,117,978.03			1,504,966,435.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	402,600,000.00				485,678,443.26				131,442,909.11	542,374,627.44	1,562,095,979.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	402,600,000.00				485,678,443.26				131,442,909.11	542,374,627.44	1,562,095,979.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-191,590,812.00	-191,590,812.00
（一）综合收益总额										-175,486,812.00	-175,486,812.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-16,104,000.00	-16,104,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,104,000.00	-16,104,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	402,600,000.00				485,678,443.26				131,442,909.11	350,783,815.44	1,370,505,167.81

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	402,600,000.00				482,563,945.37				129,292,318.86	539,123,315.19	1,553,579,579.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	402,600,000.00				482,563,945.37				129,292,318.86	539,123,315.19	1,553,579,579.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,114,497.89				2,150,590.25	3,251,312.25	8,516,400.39
（一）综合收益总额					3,114,497.89					21,505,902.50	24,620,400.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									2,150,590.25	-18,254,590.25	-16,104,000.00
1. 提取盈余公积									2,150,590.25	-2,150,590.25	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,104,000.00	-16,104,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	402,600,000.00				485,678,443.26				131,442,909.11	542,374,627.44	1,562,095,979.81

三、公司基本情况

瓦房店轴承股份有限公司（以下简称本公司）于一九九六年七月十六日，经大连市经济体制改革委员会大体改革委发【1996】64号文批准，由瓦房店轴承集团有限责任公司（以下简称瓦轴集团）作为本公司的独家发起人，将国家授权其持有的主要生产经营性资产（及其相关负债）折价入股，以社会募集方式设立。

一九九七年二月十九日，经国家证券委员会证发【1997】9号文批准，同意本公司向社会公众公开发行境内上市外资股（B股）股票并上市交易。

一九九七年三月十九日，本公司创立大会及第一届董事会第一次会议决定，将本公司会计上的股份制改组生效日（即本公司建账之日）确定为一九九七年四月一日。

一九九七年三月二十日，本公司领取了企业法人营业执照，注册号为大工商企法字24239971-2。经营范围为轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售。

一九九七年三月二十五日，本公司境内上市外资股（B股）股票正式在深圳证券交易所挂牌交易，募集资金40,658万元，发行后本公司注册资本为3.3亿元。

根据二零零六年八月三十日深圳证券交易所发布的《关于〈深圳证券交易所股票上市规则〉有关上市公司股权分布问题的补充通知》（以下简称《补充通知》）的规定，本公司以二零零六年九月三十日经审计的财务报告为依据，实行资本公积金转增股本，每10股送2.2股，将股本总额由33,000万股增加至40,260万股，共增加股本7,260万股，其中瓦轴集团拥有的法人股由20,000万股增加至24,400万股，占总股本的60.6%；瑞典SKF公司由6,500万股增加至7,930万股，占总股本的19.7%；社会公众股由6,500万股增加至7,930万股，占总股本的19.7%。此方案实施后，本公司的股权结构达到深交所《补充通知》的规定。

本公司之母公司为瓦房店轴承集团有限责任公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括采购部、投资证券部、经营管理部、人力资源部、市场营销部、制造工程部、质量保证部、财务部、物流部等。子公司主要包括：全资子公司瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司（以下简称辽轴公司）、大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司（以下简称大连电机）、瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司（以下简称球面轴承）。

本公司属于轴承制造行业，主要从事各类轴承的生产销售业务。公司注册地：辽宁省瓦房店市北共济街1段1号，法定代表人：从红，经营范围：轴承、机械设备、汽车零配件及相关产品的制造与销售；机械设备和房屋的租赁；轴承和相关机械设备及计量仪器、仪表的检测。

本集团合并财务报表范围包括瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司、大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司、瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司3家公司。与上年相比增加1家，因收购瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司51%股权，收购后对其持股比例达到100%，本年应纳入合并范围。

。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计

量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设

定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现

现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团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。

1、金融资产

金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2、金融负债

金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
无风险组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按计划成本计价；原材料日常核算以计划成本计价，计划成本与实际成本之间的差异，按各类原材料的存发比例分摊计入原材料成本与发出成本，将原材料的计划成本调为实际成本；在产品和产成品日常核算以计划成本计价，计划成本与实际成本的差异，按照收发比例分摊计入在产品或产成品成本，将计划成本调整为实际成本。领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存

货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如

有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法			
其中：建筑物	年限平均法	15	3.00%	6.47
生产用房屋	年限平均法	30	3.00%	3.23
非生产用房屋	年限平均法	35	3.00%	2.77
机器设备	年限平均法	10-15	3.00%	6.47~9.70
运输设备	年限平均法	6	3.00%	16.17
电子设备	年限平均法			
其中：电子计算机	年限平均法	4	3.00%	24.25
通用测试仪器	年限平均法	7	3.00%	13.86
专用电子设备	年限平均法	8	3.00%	12.13
自动化控制设备	年限平均法	8	3.00%	12.13
自动化控制仪表	年限平均法	8	3.00%	12.13
其他设备	年限平均法			
其中：工业窑	年限平均法	7	3.00%	13.86
工具及其它生产用具	年限平均法	9	3.00%	10.78
传导设备	年限平均法	15	3.00%	6.47
非生产设备及器具	年限平均法	18	3.00%	5.39

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**17、在建工程**

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；ERP软件、其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会

经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

1. 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。
2. 提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。
3. 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团租赁为经营租赁。

本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司六届六次董事会会议批准。	说明1
按照《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定。	相关会计政策变更已经本公司六届六次董事会会议批准。	说明2

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第六届董事会第六次会议于2015年4月23日决议通过，本集团于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

说明1：在2014年以前，本集团对于被投资单位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权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资2,000,000.00元，调增可供出售金融资产2,000,000.00元，资产总

额无影响。

说明2：按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定。尚未结转的政府补助在递延收益项目中披露，2014年资产负债表已重新表述，2013年资产负债表调减其他非流动负债52,433,617.52元，调增递延收益52,433,617.52元，资产总额无影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入或采购额	17%，13%，11%，6%，3%
营业税	房屋租赁收入、检验费收入、手续费收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%
房产税	自用房产原值的70%或租出房产之租金收入	1.2%或12%
土地使用税	土地使用权面积	6元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司	25%
大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司	25%
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	25%

2、税收优惠

本公司于2014年9月29日获得高新技术企业认定资格，高新技术企业认定证书编号为GF201421200004，有效期为3年。根据税法规定可享受三年内按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	243,292.16	294,706.89
银行存款	143,155,872.50	60,322,052.24
其他货币资金	37,170,000.00	20,070,327.79
合计	180,569,164.66	80,687,086.92

其他说明

年末其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金，因其使用受限，自年末现金及等价物余额中扣除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	153,691,174.47	79,689,279.98
商业承兑票据	34,426,801.24	20,640,607.48
合计	188,117,975.71	100,329,887.46

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	450,839,528.50	509,953,207.23
商业承兑票据	37,362,820.07	27,737,904.04
合计	488,202,348.57	537,691,111.27

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	3,120,267.00
合计	3,120,267.00

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,002,676.43	0.75%	9,002,676.43	100.00%		3,910,007.43	0.32%	3,910,007.43	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,150,173,274.09	98.04%	51,607,095.89	4.60%	1,098,566,178.20	1,184,738,587.63	98.69%	46,132,926.18	3.95%	1,138,605,661.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,393,660.23	1.20%	14,393,660.23	100.00%		11,796,099.81	0.99%	11,796,099.81	100.00%	
合计	1,173,569,610.75	100.00%	75,003,432.55		1,098,566,178.20	1,200,444,694.87	100.00%	61,839,033.42	100.00%	1,138,605,661.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A	3,910,007.43	3,910,007.43	100.00%	账龄 5 年以上且难以收回
B	5,092,669.00	5,092,669.00	100.00%	对方破产
合计	9,002,676.43	9,002,676.43	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	896,407,308.86	8,964,073.09	1.00%
1 年以内小计	896,407,308.86	8,964,073.09	1.00%
1 至 2 年	132,729,084.01	6,636,454.21	5.00%
2 至 3 年	33,509,356.12	6,701,871.23	20.00%
3 年以上	58,609,394.73	29,304,697.36	50.00%
合计	1,121,255,143.72	51,607,095.89	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,709,378.71 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,297,015.46

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A	销售货物	920,469.22	质量索赔	管理层审批	否
B	销售货物	365,116.05	法院判决损失	管理层审批	否
C	销售货物	212,000.00	对方单位已停工	管理层审批	否
合计	--	1,497,585.27	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额145,089,595.70元，占应收账款年末余额合计数的比例12.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额2,344,808.76元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,178,587.95	75.35%	28,330,096.29	84.03%
1 至 2 年	6,035,528.97	13.71%	1,164,471.54	3.45%
2 至 3 年	1,013,168.29	2.30%	2,203,266.20	6.54%
3 年以上	3,803,916.45	8.64%	2,015,070.11	5.98%
合计	44,031,201.66	--	33,712,904.14	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额23,878,875.02元，占预付款项年末余额合计数的比例54.23%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	240,000.00	240,000.00
合计	240,000.00	240,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,917,860.26	99.94%	1,705,933.04	12.00%	19,211,927.22	33,740,398.13	100.00%	4,013,105.80	21.92%	29,727,292.33
合计	20,917,860.26	99.94%	1,705,933.04	12.00%	19,211,927.22	33,740,398.13	100.00%	4,013,105.80	21.92%	29,727,292.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

(1) 适用 不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	9,715,274.47	97,152.74	1.00%
1 年以内小计	9,715,274.47	97,152.74	1.00%
1 至 2 年	908,432.83	45,421.64	5.00%
2 至 3 年	1,002,164.63	200,432.93	20.00%
3 年以上	2,725,851.46	1,362,925.73	50.00%
合计	14,351,723.39	1,705,933.04	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 138,993.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 675,459.46 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,832,038.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A	材料款	800,000.00	常年挂账无法与客户取得联系	董事会决议审批通过	否
B	材料款	457,529.25	常年挂账无法与客户取得联系	董事会决议审批通过	否
C	材料款	366,591.88	常年挂账无法与客户取得联系	董事会决议审批通过	否
合计	--	1,624,121.13	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,178,077.92	2,807,068.52
押金	802,403.72	42,000.00
个人备用金	4,009,007.49	8,804,357.81
其他	13,928,371.13	22,086,971.80
合计	20,917,860.26	33,740,398.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	电费	4,874,336.51	1 年以内	23.30%	
B	保险理赔款	3,100,000.00	1 年以内	14.82%	31,000.00
C	材料款	1,304,816.25	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	6.24%	189,169.26
D	代缴社保公积金	782,151.23	1 年以内	3.74%	7,821.51
E	取暖费	728,738.20	1 年以内	3.48%	
合计	--	10,790,042.19	--		227,990.77

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	161,777,520.87	2,721,438.13	159,056,082.74	156,386,450.54	2,385,945.20	154,000,505.34
在产品	203,865,748.23	602,496.86	203,263,251.37	173,497,408.33	602,496.86	172,894,911.47
库存商品	904,774,320.44	104,787,136.46	799,987,183.98	924,735,016.96	56,976,781.48	867,758,235.48
低值易耗品	4,041,348.26		4,041,348.26	2,080,576.50		2,080,576.50
合计	1,274,458,937.80	108,111,071.45	1,166,347,866.35	1,256,699,452.33	59,965,223.54	1,196,734,228.79

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,385,945.20	335,492.93				2,721,438.13
在产品	602,496.86					602,496.86
库存商品	56,976,781.48	47,810,354.98				104,787,136.46
合计	59,965,223.54	48,145,847.91				108,111,071.45

项目	确定可变现净值的具体依据
原材料	期末材料的市场价格
库存商品	相同或同类产品本年的平均销售单价

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	21,777,741.91	
房租	892,113.04	908,658.20
多缴纳所得税	1,864,330.37	1,864,330.37
合计	24,534,185.32	2,772,988.57

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					4.76%	240,000.00
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					--	240,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

- (1) 持有至到期投资情况
- (2) 期末重要的持有至到期投资
- (3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
- (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资**18、投资性房地产**

- (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

- (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

- (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

- (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	387,096,282.69	901,974,591.72	70,281,222.45	19,885,949.88	173,845,276.41	1,553,083,323.15
2.本期增加金额	44,332,823.37	184,975,605.05	12,349,071.76	4,157,844.11	3,620,275.59	249,435,619.88
(1) 购置	723,190.36	3,218,212.05	341,393.01	300,212.07	20,200.00	4,603,207.49
(2) 在建工程转入	19,372,883.64	141,570,468.13	6,013,245.83	1,283,107.04	3,600,075.59	171,839,780.23
(3) 企业合并增加	24,236,749.37	40,186,924.87	5,994,432.92	2,574,525.00		72,992,632.16

3.本期减少金额		33,019,810.47	16,273,121.81	1,912,670.47	469,078.52	51,674,681.27
(1) 处置或报废		33,019,810.47	16,273,121.81	1,912,670.47	469,078.52	51,674,681.27
4.期末余额	431,429,106.06	1,053,930,386.30	66,357,172.40	22,131,123.52	176,996,473.48	1,750,844,261.76
二、累计折旧						
1.期初余额	177,390,093.89	586,510,794.50	58,035,339.48	13,570,239.35	142,345,456.32	977,851,923.54
2.本期增加金额	22,022,225.63	78,189,829.00	9,436,001.88	3,530,873.88	9,357,212.47	122,536,142.86
(1) 计提	12,380,939.99	48,510,102.80	4,143,267.36	1,421,938.23	9,357,212.47	75,813,460.85
其他	9,641,285.64	29,679,726.20	5,292,734.52	2,108,935.65		46,722,682.01
3.本期减少金额		29,188,630.56	15,929,342.04	1,316,664.94	449,726.05	46,884,363.59
(1) 处置或报废		29,188,630.56	15,929,342.04	1,316,664.94	449,726.05	46,884,363.59
4.期末余额	199,412,319.52	635,511,992.94	51,541,999.32	15,784,448.29	151,252,942.74	1,053,503,702.81
三、减值准备						
1.期初余额		2,538,117.54		200,000.00	1,159.51	2,739,277.05
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		1,218,557.53				1,218,557.53
(1) 处置或报废		1,218,557.53				1,218,557.53
4.期末余额		1,319,560.01		200,000.00	1,159.51	1,520,719.52
四、账面价值						
1.期末账面价值	232,016,786.54	417,098,833.35	14,815,173.08	6,146,675.23	25,742,371.23	695,819,839.43
2.期初账面价值	209,706,188.80	312,925,679.68	12,245,882.97	6,115,710.53	31,498,660.58	572,492,122.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	9,190,525.68	6,443,220.69		2,747,304.99	
机器设备	16,806,968.96	14,586,122.43	936,559.10	1,284,287.43	
运输工具	1,097,620.17	1,064,691.56		32,928.61	
电子设备					
其他设备	13,432,410.22	13,118,229.99	1,159.51	313,020.72	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	35,285,907.66

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
辽轴公司主厂房	16,853,651.83	房产证尚未办理完毕
辽轴公司办公楼	4,594,252.78	房产证尚未办理完毕
辽轴公司机加工车间	1,631,937.07	房产证尚未办理完毕
辽轴公司员工食堂	1,066,114.21	房产证尚未办理完毕
汽车轴承西郊工业园区厂房(圆锥)	40,799,120.54	房产证尚未办理完毕
汽车轴承西郊工业园区厂房(圆柱)	20,917,942.80	房产证尚未办理完毕
大连电机产业园球轴承厂房	36,952,258.74	房产证尚未办理完毕

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
M250 磨床改造	130,730.53		130,730.53	130,730.53		130,730.53
保持架改造	1,543,757.23		1,543,757.23			
叉车	1,739,365.29		1,739,365.29	1,739,365.29		1,739,365.29
厂区改造工程	6,836,609.99		6,836,609.99	7,370,997.06		7,370,997.06
超精机安装工程	1,283,681.73		1,283,681.73	1,280,668.30		1,280,668.30
成品库改造工程	450,879.09		450,879.09	10,081,207.24		10,081,207.24
大连产业园工程	19,885,742.72		19,885,742.72	17,791,792.04		17,791,792.04
吊车工程	2,861,157.05		2,861,157.05	2,860,733.35		2,860,733.35
二成品改造	3,455,196.16		3,455,196.16	3,459,601.61		3,459,601.61
计算机工程	875,831.49		875,831.49	1,535,381.58		1,535,381.58

精密滚动体改造	57,715,726.04		57,715,726.04	19,150,962.11		19,150,962.11
辽轴改造	9,682,989.93		9,682,989.93	13,916,307.14		13,916,307.14
美汽改造	5,061,298.12		5,061,298.12	1,835,259.09		1,835,259.09
磨床改造	9,045,850.67		9,045,850.67	14,748,946.41		14,748,946.41
磨加工生产线	10,566,935.30		10,566,935.30	12,449,271.43		12,449,271.43
七成品改造	45,761,958.46		45,761,958.46	31,672,411.92		31,672,411.92
其他	11,670,198.30		11,670,198.30	15,356,547.94		15,356,547.94
热处理生产线	2,723,139.00		2,723,139.00	1,485,321.71		1,485,321.71
数控镗床	1,873,330.07		1,873,330.07	1,873,327.72		1,873,327.72
探伤机改造工程	345,072.96		345,072.96	785,812.85		785,812.85
特大型改造项目	7,565,073.68		7,565,073.68	4,251,393.54		4,251,393.54
一成品改造	37,988,266.40		37,988,266.40	82,262,814.56		82,262,814.56
仪器	1,230,893.37		1,230,893.37	1,197,252.35		1,197,252.35
中型深沟球轴承生产线	1,712,732.31		1,712,732.31	37,928,717.99		37,928,717.99
装配生产线	1,875,092.53		1,875,092.53	18,007,638.86		18,007,638.86
球面轴承新厂区	119,522,927.09		119,522,927.09			
合计	363,404,435.51		363,404,435.51	303,172,462.62		303,172,462.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
厂区改造工程	6,893,242.00	7,370,997.06	1,333,250.91	1,867,637.98		6,836,609.99	98.70%	98.70%	637,051.16	33,256.02	5.39%	其他
超精机安装工程	1,357,596.00	1,280,668.30	3,013.43			1,283,681.73	94.33%	94.33%	288,210.23	3,019.68	5.39%	其他
成品库改造工程	6,031,337.00	10,081,207.24	217,597.50	9,847,925.65		450,879.09	7.27%	7.27%	24,883.07	12,700.50	5.39%	其他
大连产业园工程	39,235,032.61	17,791,792.04	4,621,079.07		2,527,128.39	19,885,742.72	50.68%	50.68%	375,709.85	1,486.26	5.39%	其他
吊车工程	3,021,136.00	2,860,733.35	423.70			2,861,157.05	94.68%	94.68%	150,030.27	687.48	5.39%	其他
计算机工程	1,226,898.00	1,535,381.58	712,989.52	1,372,539.61		875,831.49	71.18%	71.18%	10,366.37	2,551.50	5.39%	其他
磨床改造	13,907,000.00	14,748,946.41	101,302.31	5,804,398.05		9,045,850.67	65.02%	65.02%	365,679.67	3,789.17	5.39%	其他

磨加工生产线	13,562,000.00	12,449,271.43		1,882,336.13		10,566,935.30	77.89%	77.89%	515,951.93	3,038.47	5.39%	其他
七成品改造	69,031,551.00	31,672,411.92	17,878,867.05	3,788,694.38	626.13	45,761,958.46	66.20%	66.20%	612,894.24	61,846.67	5.39%	其他
热处理生产线	8,813,500.00	1,485,321.71	2,380,602.80	1,142,785.51		2,723,139.00	30.89%	30.89%	15,347.54	684.00	5.39%	其他
数控镗床	2,790,000.00	1,873,327.72	2.35			1,873,330.07	67.14%	67.14%	54,116.28	6.05	5.39%	其他
探伤机改造工程	755,600.00	785,812.85		440,739.89		345,072.96	45.61%	45.61%	1,191.05	429.36	5.39%	其他
一成品改造	47,199,859.00	82,262,814.56	5,365,548.16	45,929,818.60	3,710,277.72	37,988,266.40	80.29%	80.29%	3,271,595.60	92,799.42	5.39%	其他
仪器	1,343,460.00	1,197,252.35	33,641.02			1,230,893.37	91.62%	91.62%	67,106.50		5.39%	其他
美汽改造	6,156,393.84	1,835,259.09	3,317,141.59		91,102.56	5,061,298.12	81.91%	81.91%	74,702.41	18,776.64	5.39%	其他
中型深沟球轴承生产线	1,980,000.00	37,928,717.99	5,753,535.58	25,522,058.41	16,447,462.85	1,712,732.31	86.17%	86.17%	467,322.10	6,581.71	5.39%	其他
装配生产线	1,986,000.00	18,007,638.86	5,343.28	16,137,889.60		1,875,092.54	94.19%	94.19%	69,531.22	4,567.90	5.39%	其他
精密滚动体改造	66,469,157.54	19,150,962.11	44,013,048.36	5,448,284.43		57,715,726.04	84.24%	84.24%	1,791,161.36	1,722,538.07	5.39%	其他
特大型改造项目	8,321,970.00	4,251,393.54	4,016,039.14	702,359.00		7,565,073.68	90.90%	90.90%	111,423.77	796.24	5.39%	其他
辽轴改造	12,053,659.00	13,916,307.14	1,898,801.34	6,132,118.55		9,682,989.93	80.33%	80.33%	305,482.22	443.53	5.39%	其他
二成品改造	5,051,072.00	3,459,601.61	237.06	4,642.51		3,455,196.16	68.40%	68.40%	126,565.84	237.06	5.39%	其他
球面轴承新厂区	123,000,000.00		121,970,283.94		2,447,356.85	119,522,927.09	97.17%	97.17%				其他
合计	440,186,463.99	285,945,818.86	213,622,748.11	126,024,228.30	25,223,954.50	348,320,384.17	--	--	9,336,322.68	1,970,235.73		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	165,422,429.50		5,085,843.33	622,820.51	171,131,093.34
2.本期增加金额	10,767,298.24		426,692.60		11,193,990.84
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	10,767,298.24		426,692.60		11,193,990.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	176,189,727.74		5,512,535.93	622,820.51	182,325,084.18
二、累计摊销					
1.期初余额	26,979,766.63		3,992,840.86	595,398.94	31,568,006.43
2.本期增加金额	9,619,983.90		754,336.15	27,421.57	10,401,741.62
(1) 计提	4,084,411.95		512,140.09	27,421.57	4,623,973.61
(2) 其他转入	5,535,571.95		242,196.06		5,777,768.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	36,599,750.53		4,747,177.01	622,820.51	41,969,748.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	139,589,977.21		765,358.92		140,355,336.13
2.期初账面价值	138,442,662.87		1,093,002.47	27,421.57	139,563,086.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
上海销售处房屋	724,852.75		67,830.36		657,022.39
装修费		266,000.00		155,168.00	110,832.00
合计	724,852.75	266,000.00	67,830.36	155,168.00	767,854.39

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,685,949.07	10,062,159.26	59,811,837.60	8,971,775.64
固定资产折旧差异	11,940,720.07	1,791,108.01	11,940,720.08	1,791,108.01

合计	75,626,669.14	11,853,267.27	71,752,557.68	10,762,883.65
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,606,635.67	1,140,995.35		
合计	7,606,635.67	1,140,995.35		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	1,140,995.35	11,853,267.27		10,762,883.65
递延所得税负债		1,140,995.35		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	57,426,417.68	1,613,625.11
可抵扣亏损	187,793,926.50	21,053,716.07
合计	245,220,344.18	22,667,341.18

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2018	21,053,716.07	21,053,716.07	
2019	166,740,210.42		
合计	187,793,926.49	21,053,716.07	--

其他说明：

30、其他非流动资产**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	498,000,000.00	418,000,000.00
合计	498,000,000.00	418,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	11,017,023.86	2,900,000.00
银行承兑汇票	195,850,000.00	90,347,340.00
合计	206,867,023.86	93,247,340.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,276,204,140.97	1,047,904,615.69
工程款	112,220,509.73	118,561,500.95
合计	1,388,424,650.70	1,166,466,116.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A	4,053,795.01	质量异议
B	3,621,374.06	质量异议
C	3,003,707.13	质量异议
D	3,748,339.27	质量保证金
E	3,238,635.82	质量保证金
F	4,508,856.01	质量保证金
G	3,251,170.70	质量保证金
H	5,010,403.63	质量保证金
I	3,361,967.57	质量保证金
J	4,104,390.00	质量保证金
K	3,671,014.91	质量保证金
合计	41,573,654.11	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	48,558,339.92	74,433,323.04
合计	48,558,339.92	74,433,323.04

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,746,313.99	274,547,835.54	275,082,025.59	10,212,114.16

二、离职后福利-设定提存计划	8,907,739.71	46,869,308.41	45,713,797.84	10,063,250.28
合计	19,654,053.70	321,417,143.95	320,795,823.43	20,275,364.44

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	742,117.04	218,567,952.27	218,342,696.57	967,372.74
2、职工福利费		16,420,801.96	16,420,801.96	
3、社会保险费	159,014.54	21,466,027.89	21,129,167.20	495,865.45
其中：医疗保险费	-103,096.14	19,020,375.27	18,709,780.17	207,498.96
工伤保险费	201,544.45	1,875,905.43	1,858,864.43	218,585.45
生育保险费	60,566.23	569,747.19	560,532.38	69,781.04
4、住房公积金	2,848,554.76	16,804,496.20	16,702,583.41	2,950,467.55
5、工会经费和职工教育经费	6,996,627.65	1,288,557.22	2,486,776.45	5,798,408.42
合计	10,746,313.99	274,547,835.54	275,082,025.59	10,212,114.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,630,840.64	44,414,934.47	43,308,901.08	9,736,874.03
2、失业保险费	276,899.07	2,454,373.94	2,404,896.76	326,376.25
合计	8,907,739.71	46,869,308.41	45,713,797.84	10,063,250.28

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,438,511.93	4,057,635.57
营业税	213,979.71	123,617.77
企业所得税	284,087.56	6,153.34
个人所得税	125,184.92	68,747.03
城市维护建设税	142,857.25	650,506.01

房产税	30,992.40	29,633.15
土地使用税	4,006.25	350.00
印花税	106,863.15	133,171.97
教育费附加	102,825.26	472,093.58
堤防建设维护费	222,694.43	218,868.28
其他	4,985.02	1,802.31
合计	3,676,987.88	5,762,579.01

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	70,000.00	
短期借款应付利息	5,872,500.00	1,728,222.22
合计	5,942,500.00	1,728,222.22

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
招标保证金	5,958,511.02	1,900,100.00
网点经理风险抵押金	24,204,458.00	23,652,958.00
其他	146,802,701.48	111,120,340.82
商标使用费	6,320,088.31	
合计	183,285,758.81	136,673,398.82

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
招标保证金	4,515,100.00	未到合同约定返还节点
网点经理承包网点风险抵押金	24,102,958.00	承包合同尚在执行未达返还条件
A	34,038,437.70	未到结算日
B	1,585,123.77	未到结算日

合计	64,241,619.47	--
----	---------------	----

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	90,000,000.00	150,000,000.00
合计	90,000,000.00	150,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	4,761,103.83	4,011,103.83
合计	4,761,103.83	4,011,103.83

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	
信用借款		90,000,000.00
合计	50,000,000.00	90,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	100,000.00	100,000.00
住房补助金	1,497,305.72	

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项污染治理	221,698.98			221,698.98	瓦房店市财政局及瓦房店市环境保护局联合以"瓦财指企[2004]217号"文批准拨付
信息化建设	100,000.00			100,000.00	大连市财政局及大连市经济和信息化委员会以"大财指企[2012]917号"和"大经信发[2012]199号"文批准拨付
合计	321,698.98			321,698.98	--

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,433,617.52	3,100,000.00	4,411,103.88	51,122,513.64	
合计	52,433,617.52	3,100,000.00	4,411,103.88	51,122,513.64	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业发展基金	4,584,756.00			97,548.00	4,487,208.00	与资产相关
省拨技术改造补贴款	2,210,999.97			737,000.00	1,473,999.97	与资产相关
大连分厂拆迁补偿	37,859,301.55		0.05	2,704,235.83	35,155,065.67	与资产相关
智能制造装备发展专项补助资金	4,000,000.00			400,000.00	3,600,000.00	与资产相关
高端装备制造业轴承基数改造项目	3,778,560.00			472,320.00	3,306,240.00	与资产相关
大轴重项目贴息补助		2,400,000.00			2,400,000.00	与资产相关
技能大师工作室建设补助		700,000.00			700,000.00	与资产相关
合计	52,433,617.52	3,100,000.00	0.05	4,411,103.83	51,122,513.64	--

其他说明：

“其他变动”的原因是2015年内将结转至营业外收入的产业基金补助款重分类至其他流动负债。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	402,600,000.00						402,600,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	201,956,446.52			201,956,446.52
其他资本公积	286,849,101.84		3,114,497.89	283,734,603.95
合计	488,805,548.36		3,114,497.89	485,691,050.47

56、库存股**57、其他综合收益****58、专项储备****59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	110,852,290.20			110,852,290.20
任意盈余公积	20,590,618.91			20,590,618.91
合计	131,442,909.11			131,442,909.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	482,117,978.03	498,350,778.41
调整后期初未分配利润	482,117,978.03	498,350,778.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-103,902,948.89	2,021,789.87
减：提取法定盈余公积		2,150,590.25
期末未分配利润	362,111,029.14	482,117,978.03

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,635,352,627.84	2,450,941,573.58	2,576,934,561.27	2,333,372,508.33
其他业务	372,225,954.12	316,736,175.97	502,845,622.07	427,768,873.00
合计	3,007,578,581.96	2,767,677,749.55	3,079,780,183.34	2,761,141,381.33

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	884,464.00	861,855.77
城市维护建设税	5,832,614.82	6,981,913.82
教育费附加	4,172,882.02	4,964,174.25
其他	50,313.63	102,161.95
合计	10,940,274.47	12,910,105.79

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	86,008,634.37	64,850,909.09
职工薪酬	38,164,205.27	32,790,556.44
差旅费	25,514,504.31	23,427,857.76
会议费	25,581,519.55	13,788,825.49
商标使用费	8,256,840.09	8,000,000.00
其他费用	82,070,707.06	71,446,813.27
合计	265,596,410.65	214,304,962.05

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,624,491.92	24,204,752.53
税金	7,714,041.45	8,692,006.85
技术开发费	6,653,443.72	7,943,029.47
无形资产摊销	4,623,973.61	4,580,636.06
警卫消防费	3,290,900.00	3,341,800.00
折旧费	3,353,649.21	3,437,295.03
业务招待费	862,283.00	1,343,471.60
差旅费	1,206,130.48	1,406,301.90
其他费用	17,184,313.77	18,380,693.38
合计	74,513,227.16	73,329,986.82

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,200,459.38	29,162,610.27
减：利息收入	933,679.01	-6,244,330.43
加：汇兑损失	-1,239,282.04	1,962,589.13
加：其他支出	2,411,682.17	2,167,605.88
合计	38,439,180.50	27,048,474.85

66、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	11,893,610.83	3,599,328.04
二、存货跌价损失	48,145,847.91	346,149.48
合计	60,039,458.74	3,945,477.52

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,033,452.23	6,689,310.77
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	240,000.00	920,000.00
购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得	10,612,925.16	
购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额	3,114,497.89	
合计	18,000,875.28	7,609,310.77

69、营业外收入

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	6,010,809.66	896,667.92	6,010,809.66
其中：固定资产处置利得	6,010,809.66	896,667.92	6,010,809.66
债务重组利得	1,916,930.56	473,114.23	3,997,752.53
政府补助	6,969,137.88	4,446,901.27	6,969,137.88
企业取得子公司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	74,049,202.70		74,049,202.70
无需偿还的债务		3,697,147.97	
罚款收入		100,854.13	
其他	2,411,974.81	585,455.83	331,152.84
合计	91,358,055.61	10,200,141.35	91,358,055.61

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省技术改造补贴款	737,000.00	737,000.01	与资产相关
大连分厂拆迁补助款	2,704,235.88	2,704,235.88	与资产相关
高端装备制造业轴承基数改造项目	472,320.00	472,320.00	与资产相关
展位费补贴	20,034.00	237,549.38	与收益相关
大连市财政局 2014 年工业经济增长奖励资金	2,393,000.00		与收益相关
对外贸易经济合作厅国际市场开拓资金补助	145,000.00		与收益相关
产业发展基金	97,548.00	195,096.00	与收益相关
技术与研究开发基金	400,000.00		与收益相关
瓦市商务局 2012 年出口贸易奖励		100,700.00	与收益相关
合计	6,969,137.88	4,446,901.27	--

70、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	567,566.60	526,502.27	567,566.60
其中：固定资产处置损失	567,566.60	526,502.27	567,566.60
债务重组损失	1,726,269.35	2,288,584.13	1,726,269.35
罚款支出	10,852.00		10,852.00
盈亏损失		20,820.02	
其他	88,242.18	303,549.23	88,242.18
合计	2,392,930.13	3,139,455.65	2,392,930.13

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-82,548.44	71,883.62
递延所得税费用	1,323,778.98	-323,882.04
合计	1,241,230.54	-251,998.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-102,661,718.35
所得税费用	1,241,230.54

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	412,285.34	451,852.50
政府补助	6,058,034.00	9,938,849.38
往来款	5,966,522.72	27,132,913.57
退回押金、备用金	235,200.57	1,582,365.18
其他	1,672,171.01	22,504,250.75
合计	14,344,213.64	61,610,231.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	28,055,861.49	24,370,996.91
会议费	19,674,256.03	14,414,101.91
广告费	775,185.62	2,130,616.88
商标使用费		4,824,300.00
租赁费	8,373,369.16	7,027,109.09
业务活动费	12,705,777.55	11,329,473.92
运输劳务费	25,456,167.41	25,284,136.38
办公费	5,931,684.35	8,291,586.31
代收代付款	8,581,025.95	13,695,019.98
其他	52,744,436.83	37,116,071.80
保证金户额结转	17,099,672.21	
合计	179,397,436.60	148,483,413.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买日大连斯凯孚瓦轴承有限公司的 账面货币资金余额	322,269.90	
合计	322,269.90	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的订单融资借款	302,053,500.00	138,000,000.00
合计	302,053,500.00	138,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还的订单融资借款	150,000,000.00	88,000,000.00
合计	150,000,000.00	88,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	-103,902,948.89	2,021,789.87
加：资产减值准备	60,039,458.74	3,945,477.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,813,460.85	77,390,695.84
无形资产摊销	4,623,973.61	4,580,636.06
长期待摊费用摊销	67,830.36	67,830.36
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）	-5,443,243.06	-370,165.65
财务费用（收益以“—”号填列）	38,083,783.17	29,162,610.27
投资损失（收益以“—”号填列）	-18,000,875.28	-8,058,243.59
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	182,783.63	69,739.38
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,140,995.35	-393,621.42
存货的减少（增加以“—”号填列）	-37,912,089.70	-41,340,225.17
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-330,556,953.05	-71,318,698.58

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	460,385,193.83	74,476,312.33
其他	-74,049,202.70	
经营活动产生的现金流量净额	70,472,166.86	70,234,137.22
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	143,399,164.66	60,616,759.13
减：现金的期初余额	60,616,759.13	60,004,306.25
现金及现金等价物净增加额	82,782,405.53	612,452.88

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	33,750,000.00
其中：	--
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	33,750,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	322,269.90
其中：	--
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	322,269.90
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	33,427,730.10

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	143,399,164.66	60,616,759.13
其中：库存现金	243,292.16	294,706.89
可随时用于支付的银行存款	143,155,872.50	60,322,052.24
三、期末现金及现金等价物余额	143,399,164.66	60,616,759.13

其他说明：

现金和现金等价物余额与货币资金余额之间的差异原因详见本附注六、1所述。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	822.36	6.1190	5,032.02
欧元	85.50	7.4556	637.45
港币	2,100.00	0.78887	1,656.63
英镑	350.00	9.5437	3,340.30
其中：美元	12,742,192.02	6.1190	77,969,472.97
欧元	382,234.51	7.4556	2,849,787.61
预收账款			
其中：美元	643,003.19	6.1190	3,934,536.52
欧元	38,580.78	7.4556	287,642.86
应付账款			
其中：美元	2,514.60	6.1190	15,386.84
欧元	47,970.09	7.4556	357,645.80
预付账款			
其中：美元	66,930.00	6.1190	409,544.67
欧元	13,483.07	7.4556	100,524.38
其他应收款			
其中：美元	240,683.84	6.1190	1,472,744.42
其他应付款			
其中：美元	21,000.00	6.1190	128,499.00
欧元	5,000.00	7.4556	37,278.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	2014年11月30日	45,000,000.00	51.00%	非同一控制下分步实现企业合并	2014年11月30日	满足《股权转让协议》股权转让生效条款	13,188,641.89	-400,771.03

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

项目	瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司
现金	45,000,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	114,380,606.51
合并成本合计	159,380,606.51
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	233,429,809.21
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	74,049,202.70

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	322,269.90	322,269.90
应收款项	111,077,204.45	111,077,204.45
存货	10,193,617.36	10,193,617.36
固定资产	26,269,950.15	21,725,223.89
无形资产	5,416,222.83	4,764,691.59

在建工程	121,743,922.34	119,248,784.83
负债：		
应付款项	50,179,054.08	50,179,054.08
净资产	233,113,797.50	225,738,414.20

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
瓦轴精密球面滚子轴承(瓦房店)有限责任公司	103,767,681.35	114,380,606.51	10,612,925.16	依据评估报告评估结果	3,114,497.89

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司	瓦房店	辽阳市白塔区卫 国路 61 号	生产销售轴承及 机械制造	100.00%		
大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司	瓦房店	大连保税区十三 里永盛街 12 号	生产销售轴承及 机械制造	100.00%		
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司	瓦房店	瓦房店北共济街 1 段 1 号	生产销售轴承及 机械制造	100.00%		

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付款项，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要出口业务以美元计价结算。于2014年12月31日，除下六、44外币性项目余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、15)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(2) 信用风险

2014年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团设立信用部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2014年12月31日,本集团尚未使用的银行借款额度为17.61亿元。

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
瓦轴集团	大连瓦房店市北共济街一段1号	轴承及各类设备制造、销售	413,793,100.00	60.61%	60.61%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是大连市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连瓦轴集团装备制造公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦轴集团精密转盘轴承有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
瓦房店轴承集团国家轴承工程技术研究中心有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	联营企业
大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司	其他关联关系方
大连瓦轴金舟机械有限公司	其他关联关系方
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	其他关联关系方
瓦轴集团（美国）轴承有限公司	其他关联关系方

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	购买商品	6,183,163.07	5,038,462.69
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	购买商品	279,989,617.78	228,489,786.37
大连瓦轴集团装备制造公司	购买商品	19,948,287.07	21,639,631.22
瓦轴集团精密转盘轴承有限责任公司	购买商品	246,255,677.00	190,781,160.28
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	购买商品	104,544,089.32	129,107,042.50
瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司	购买商品		313,525.57
瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	购买商品	34,987,895.70	48,853,808.74
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	购买商品	171,107,515.76	210,656,510.76

大连光洋瓦轴汽车轴承有限公司	购买商品	48,846,137.88	56,377,620.97
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	购买商品	146,106,031.41	113,249,206.70
大连瓦轴金舟机械有限公司	购买商品	112,469,655.13	168,181,837.06

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
瓦轴集团	销售商品	1,271,818.79	1,016,393.37
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	销售商品	62,885,527.32	58,923,350.35
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	销售商品	5,252,101.33	6,646,829.05
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	销售商品	328,726,014.43	429,602,648.60
大连瓦轴集团装备制造公司	销售商品	1,405,274.78	2,596,466.69
瓦轴集团精密转盘轴承有限责任公司	销售商品	806,448.91	13,388,072.29
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	销售商品	22,998,475.35	26,275,799.62
瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司	销售商品	4,426,915.56	3,753,004.18
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	销售商品		
大连瓦轴金舟机械有限公司	销售商品	310,425.96	3,232,079.60
瓦轴集团（美国）轴承有限公司	销售商品	21,734,280.64	7,524,349.22
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	提供劳务	4,358,305.71	4,172,966.99
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	提供劳务	1,272,089.15	744,708.59
瓦轴集团精密传动轴承有限责任公司	提供劳务	2,108,441.03	2,535,229.15
瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司	提供劳务	412,008.52	397,210.13
大连瓦轴金舟机械有限公司	提供劳务	323,849.51	122,919.96

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的租赁收入
瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	土地（位于北共济街一段一号面积为7,881.00平方米）	126,096.00	
瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	土地（位于北共济街一段一号面积为13,171.00平方米）	105,368.00	105,368.00
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	土地（位于北共济街一段一号面积为5,864.40平方米）	46,915.20	46,915.20

瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	房屋	345,515.00	345,515.00
瓦房店轴承集团特种精密轴承有限责任公司	房屋	514,303.17	514,303.17
大连瓦轴丰源机械有限责任公司	房屋	107,460.00	107,460.00
大连瓦轴金舟机械有限公司	房屋	803,160.00	803,160.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
瓦轴集团	土地（位于瓦轴集团工业园区面积为14,418.00平方米）	115,300.00	115,300.00
瓦轴集团	土地（位于北共济街一段1号面积为715.20平方米）	5,700.00	5,700.00
瓦轴集团	土地（位于瓦轴集团工业园区面积为17,829.00平方米）	142,600.00	142,600.00
瓦轴集团	土地（位于北共济街一段一号面积为21,692.06平方米）	130,152.36	130,152.36
瓦轴集团	土地（位于西郊工业园区面积为58,500.00平方米）	351,000.00	351,000.00
瓦轴集团	土地（位于瓦轴集团工业园区面积为30,380.00平方米）	243,000.00	243,000.00
瓦轴集团	土地（位于瓦轴集团工业园区面积为20,207.00平方米）	161,700.00	161,700.00
瓦轴集团	土地（位于瓦轴集团工业园区面积为16,388.00平方米）	131,100.00	131,100.00
瓦轴集团	土地（位于瓦轴集团工业园区面积为7,199.00平方米）	57,600.00	57,600.00
瓦轴集团	房屋	213,200.00	213,200.00
瓦轴集团	房屋	3,244,200.00	3,244,200.00
瓦轴集团	房屋	1,771,800.00	1,771,800.00
瓦轴集团	房屋	2,773,500.00	2,773,500.00
瓦轴集团	房屋	892,000.00	892,000.00
瓦轴集团	房屋	557,600.00	557,600.00
瓦轴集团	房屋	2,604,000.00	2,604,000.00
瓦房店轴承精密钢球制造有限责任公司	房屋	224,208.00	224,208.00
瓦轴集团	设备	180,117.65	106,273.50
瓦轴集团	设备	5,783,102.24	6,766,229.62
瓦轴集团	设备	126,000.00	294,840.00
瓦轴集团	设备	4,927,233.58	5,771,362.29

（4）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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

瓦轴集团	300,000,000.00	2007年03月07日	2015年03月07日	是
瓦轴集团	90,000,000.00	2012年03月15日	2015年03月15日	是
瓦轴集团	50,000,000.00	2014年12月15日	2016年03月15日	否

关联担保情况说明

注1：该项担保为瓦轴集团为本公司自国家开发银行借款提供总额3亿元的担保，截止2014年12月31日，本公司该项担保下借款余额为0.00元。

注2：该项担保为瓦轴集团为本公司自进出口银行借款提供总额9,000万元的担保，截止2014年12月31日，本公司该项担保下借款余额为0.00万元。

注3：该项担保为瓦轴集团为本公司自进出口银行借款提供总额5,000万元的担保，截止2014年12月31日，本公司该项担保下借款余额为5,000万元

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	转让资产	1,216,000.00	
瓦轴集团精密转盘轴承有限责任公司	转让资产	1,508,000.00	
大连瓦轴丰源机械有限公司	转让资产	404,000.00	
瓦轴集团精密传动轴承有限公司	转让资产	507,000.00	
瓦房店轴承精密锻压有限公司	转让资产	774,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	392,000.00	309,800.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	瓦房店轴承集团有限责	6,903,361.61		6,903,361.61	

	任公司				
应收账款	瓦房店轴承集团精密特种轴承有限公司	9,399,082.68		7,525,346.79	
应收账款	瓦轴集团（美国）轴承有限公司	12,344,182.91		1,658,157.69	
应收账款	瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	104,803.24			
应收账款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	154,404.30			
应收账款	大连瓦轴丰源机械有限责任公司	12,295.63			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	5,464,593.44	4,985,029.54
应付账款	瓦房店轴承精密钢球制造有限公司	8,324,811.37	1,498,795.06
应付账款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司	85,227,380.13	25,515,626.70
应付账款	瓦房店轴承集团精密转盘轴承有限责任公司	152,988,835.67	61,781,330.93
应付账款	瓦房店轴承集团精密传动轴承有限公司	104,433,713.52	94,934,478.93
应付账款	大连瓦轴金舟机械有限公司	16,305,773.72	12,911,691.20
应付账款	大连瓦轴丰源机械有限责任公司	27,241,707.14	3,731,824.50
应付账款	瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	3,829,959.81	24,955,761.96
其他应付款	瓦房店轴承集团有限责任公司	36,820,099.09	15,513,083.10
其他应付款	大连瓦轴集团轴承装备制造有限公司	286,088.45	286,088.45
其他应付款	瓦房店轴承集团装备技术工程有限公司	952,000.00	952,000.00
其他应付款	瓦房店轴承精密锻压有限责任公司		32,112,489.97

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

本年度，本公司通过以收回低于债权账面价值的现金清偿方式与客户签订《债务重组协议书》，进行债务重组，债权重组金额为34,430,897.54元，产生债权重组损失1,726,269.35元，计入营业外支出。

本年度，本公司通过以低于债务账面价值的现金或银行汇票清偿方式与债权单位签订《债务重组协议书》，进行债务重组，债务重组金额为33,051,294.68元，形成债务重组收益1,916,930.56元，计入营业外收入。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,910,007.43		3,910,007.43	100.00%		3,910,007.43	0.33%	3,910,007.43	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,153,457,709.13	99.00%	47,135,177.04	4.00%	1,106,322,532.09	1,181,764,974.65	98.68%	41,988,314.44	3.63%	1,139,776,660.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,393,660.23	1.00%	14,393,660.23	100.00%		11,796,099.81	0.99%	11,796,099.81	100.00%	
合计	1,171,761,376.79	100.00%	65,438,844.70		1,106,322,532.09	1,197,471,081.89	100.00%	57,694,421.68		1,139,776,660.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A	3,910,007.43	3,910,007.43	100.00%	账龄 5 年以上且难以收回
合计	3,910,007.43	3,910,007.43	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	894,007,586.49	8,940,075.86	1.00%
1 至 2 年	132,344,903.10	6,617,245.16	5.00%
2 至 3 年	33,085,335.59	6,617,067.12	20.00%
3 至 4 年	49,921,577.80	24,960,788.90	50.00%

合计	1,109,359,402.98	47,135,177.04	
----	------------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,382,071.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,297,015.46

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A	销售货物	920,469.22	账差及质量索赔	管理层审批	否
B	销售货物	365,116.05	法院判决损失	管理层审批	否
C	销售货物	212,000.00	账差	管理层审批	否
合计	--	1,497,585.27	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额145,089,595.70元，占应收账款年末余额合计数的比例11.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额2,344,808.76元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,931,067.05	100.00%	1,269,642.75	11.00%	15,661,424.30	26,911,326.28	100.00%	1,347,121.11	11.37%	25,564,205.17
合计	16,931,067.05	100.00%	1,269,642.75	11.00%	15,661,424.30	26,911,326.28	100.00%	1,347,121.11	11.37%	25,564,205.17

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	8,827,507.75	88,275.07	1.00%
1 年以内小计	8,827,507.75	88,275.07	1.00%
1 至 2 年	507,040.49	25,352.02	5.00%
2 至 3 年	683,584.99	136,717.00	20.00%
3 至 4 年	2,038,597.31	1,019,298.66	50.00%
合计	12,056,730.54	1,269,642.75	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 77,478.36 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,670,769.50	2,776,974.52
押金	727,403.72	42,000.00
个人备用金	3,910,278.09	8,734,051.31
其他	10,622,615.74	15,358,300.45
合计	16,931,067.05	26,911,326.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	电费	4,874,336.51	1 年以内	32.28%	
B	保险理赔款	3,100,000.00	1 年以内	20.53%	31,000.00
C	代缴社保公积金	782,151.23	1 年以内	5.18%	7,821.51
D	保证金	500,000.00	1 年以内	3.31%	5,000.00
E	代垫费用	271,000.00	3 年以上	1.79%	135,500.00
合计	--	9,527,487.74	--		179,321.51

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	211,583,897.67		211,583,897.67	62,816,216.32		62,816,216.32
对联营、合营企				99,734,229.12		99,734,229.12

业投资					
合计	211,583,897.67		211,583,897.67	162,550,445.44	162,550,445.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
瓦轴辽阳轴承制造有限责任公司	17,337,259.95			17,337,259.95		
大连瓦轴精密电机汽车轴承有限公司	45,478,956.37			45,478,956.37		
瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司		148,767,681.35		148,767,681.35		
合计	62,816,216.32	148,767,681.35		211,583,897.67		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司	99,734,229.12	45,000,000.00		4,033,452.23					-148,767,681.35	
小计	99,734,229.12	45,000,000.00		4,033,452.23					-148,767,681.35	
二、联营企业										
合计	99,734,229.12	45,000,000.00		4,033,452.23					-148,767,681.35	

(3) 其他说明

说明：本年瓦轴股份以4500万元对价收购大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司51%的股权，收购完成后瓦轴股份对大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司持股比例达到100%，并将大连斯凯孚瓦轴轴承有限公司更名为瓦轴精密球面滚子轴承（瓦房店）有限责任公司。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,639,675,681.68	2,460,934,438.76	2,576,045,680.96	2,332,868,856.46
其他业务	376,537,715.68	321,421,071.71	507,105,267.03	431,705,462.89
合计	3,016,213,397.36	2,782,355,510.47	3,083,150,947.99	2,764,574,319.35

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,033,452.23	7,138,243.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	240,000.00	920,000.00
合计	4,273,452.23	8,058,243.59

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,443,243.06	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,969,137.88	
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	74,049,202.70	
债务重组损益	190,661.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,312,880.63	
减：所得税影响额	2,048,689.22	
合计	86,916,436.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.18%	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.18%	-0.47	-0.47

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-103,902,948.89	2,021,789.87	1,381,844,988.72	1,504,966,435.50
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	-103,902,948.89	2,021,789.87	1,381,844,988.72	1,504,966,435.50

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-103,902,948.89	2,021,789.87	1,381,844,988.72	1,504,966,435.50
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	1,504,966,435.50	2,021,789.87	1,381,844,988.72	1,381,844,988.72

注：境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无差异

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	101,233,214.04	80,687,086.92	180,569,164.66
应收票据	113,253,584.93	100,329,887.46	188,117,975.71
应收账款	1,077,510,354.13	1,138,605,661.45	1,098,566,178.20
预付款项	33,883,731.60	33,712,904.14	44,031,201.66
应收股利		240,000.00	240,000.00
其他应收款	19,891,810.30	29,727,292.33	19,211,927.22
存货	1,156,565,201.60	1,196,734,228.79	1,166,347,866.35
其他流动资产	2,672,185.24	2,772,988.57	24,534,185.32
流动资产合计	2,505,010,081.84	2,582,810,049.66	2,721,618,499.12
非流动资产：			
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
长期股权投资	95,194,641.13	106,272,431.11	0.00
投资性房地产			0.00
固定资产	620,008,753.04	572,492,122.56	695,819,839.43
在建工程	240,524,680.98	303,172,462.62	363,404,435.51
无形资产	143,996,714.42	139,563,086.91	140,355,336.13
长期待摊费用	792,683.11	724,852.75	767,854.39
递延所得税资产	10,832,623.03	10,762,883.65	11,853,267.27
非流动资产合计	1,113,350,095.71	1,134,987,839.60	1,214,200,732.73
资产总计	3,618,360,177.55	3,717,797,889.26	3,935,819,231.85
流动负债：			
短期借款	588,000,000.00	418,000,000.00	498,000,000.00
应付票据	221,485,454.42	93,247,340.00	206,867,023.86
应付账款	968,244,826.46	1,166,466,116.64	1,388,424,650.70
预收款项	47,450,550.80	74,433,323.04	48,558,339.92
应付职工薪酬	21,960,176.22	19,654,053.70	20,275,364.44
应交税费	-411,670.20	5,762,579.01	3,676,987.88
应付利息		1,728,222.22	5,942,500.00
其他应付款	143,928,598.47	136,673,398.82	183,285,758.81
一年内到期的非流动 负债		150,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债		4,011,103.83	4,761,103.83

流动负债合计	1,990,657,936.17	2,069,976,137.26	2,449,791,729.44
非流动负债：			
长期借款	60,000,000.00	90,000,000.00	50,000,000.00
长期应付款	100,000.00	100,000.00	1,597,305.72
专项应付款	321,698.98	321,698.98	321,698.98
递延收益	50,952,773.24	52,433,617.52	51,122,513.64
递延所得税负债	393,621.42		1,140,995.35
非流动负债合计	111,768,093.64	142,855,316.50	104,182,513.69
负债合计	2,102,426,029.81	2,212,831,453.76	2,553,974,243.13
所有者权益：			
股本	402,600,000.00	402,600,000.00	402,600,000.00
资本公积	485,691,050.47	488,805,548.36	485,691,050.47
盈余公积	129,292,318.86	131,442,909.11	131,442,909.11
未分配利润	498,350,778.41	482,117,978.03	362,111,029.14
归属于母公司所有者权益合计	1,515,934,147.74	1,504,966,435.50	1,381,844,988.72
所有者权益合计	1,515,934,147.74	1,504,966,435.50	1,381,844,988.72
负债和所有者权益总计	3,618,360,177.55	3,717,797,889.26	3,935,819,231.85

5、其他

第十二节 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、注册会计师亲笔签字并盖章的2014年度审计报告正本及财务报表；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告正本；
- 上述文件存放于本公司投资证券部