

2012 年第三季度报告全文

一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议。

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
张丽芳	董事	因公外出	王学林
梁凯龙	董事	因公外出	赵澧
仇建军	独立董事	因公外出	李晓东
冯亮	独立董事	因公外出	李刚

公司负责人张立忠、主管会计工作负责人崔俊山及会计机构负责人(会计主管人员)王静声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	851,239,420.60	879,170,881.89	-3.18%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	225,045,280.40	215,846,648.36	4.26%	
股本 (股)	216,829,334.00	216,829,334.00	0	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.038	0.995	4.32%	
	2012 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2012 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	87,439,608.20	-22.88%	276,593,547.65	-22.04%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-18,838,088.04	-6,981.5%	9,198,632.04	775.68%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	32,202,009.60	193.2%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	0.149	193.71%
基本每股收益 (元/股)	-0.087	-8800%	0.042	740%
稀释每股收益 (元/股)	-0.087	-8800%	0.042	740%
加权平均净资产收益率 (%)	-8.03%	减少 8.16 个百分点	4.17%	增加 3.66 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-8.16%	减少 8.39 个百分点	-27.5%	增加 23.13 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	年初至报告期期末金额（元）
非流动资产处置损益	-122,560.18
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,580,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	65,058,362.85
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,825,471.42
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,505,803.00
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,855.44
少数股东权益影响额	
所得税影响额	
合计	69,826,221.65

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,855.44	主要系当期支出的滞纳金和罚款

(二) 报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数 (户)	15,673		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
宁夏宝塔石化集团有限公司	43,365,867	人民币普通股	43,365,867
中国长城资产管理公司	37,070,833	人民币普通股	37,070,833
赵燕洁	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
江涛	1,154,036	人民币普通股	1,154,036
白莉	1,118,000	人民币普通股	1,118,000
王庭生	1,098,887	人民币普通股	1,098,887
北京永和安平投资管理有限责任公司	1,008,750	人民币普通股	1,008,750
李晓霞	937,794	人民币普通股	937,794
陈国祥	900,000	人民币普通股	900,000
南京鑫易投资顾问有限公司	863,200	人民币普通股	863,200
股东情况的说明	公司第一大股东宁夏宝塔石化集团有限公司与农银金融租赁有限公司签订了《股权质押合同》，将所持有本公司无限售条件流通股 43,365,867 股(占总股本的 20%)，全部质押给农银金融租赁有限公司，质押登记日为 2011 年 8 月 10 日。		

三、重要事项**(一) 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因**

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目：

1. 货币资金期末余额为10,612,376.42元，比期初数增加890.35%，主要原因是：报告期内公司加大货款回收力度，月末回款资金较为集中。

2. 应收票据期末余额为6,262,063.05元，比期初数减少81.51%，主要原因是：报告期公司使用银行承兑汇票支付货款所致。

3. 预付账款期末余额为20,774,435.08元，比期初数减少40.24%，主要原因是：报告期公司热处理中心项目竣工转入固定资产所致。

4. 其他应收款期末余额为9,107,499.79元，比期初数减少60.67%，主要原因是：收回欠款所致。

5. 长期待摊费用期末余额为2,862,656.89元，比期初数增加61.24%，主要原因是：报告期内生产车间厂房维修改造增加所致。

6. 预收账款期末余额为2,840,531.78元，比期初数减少33.41%，主要原因是：报告期部分预收账款以销售收入形式体现所致。

7. 应交税费期末余额为11,900,053.51元，比期初数增加95.68%，主要原因是：报告期受轴承市场影响，资金回笼较慢，欠付部分税费所致。

8. 应付利息期末余额为18,688,342.30元,比期初数减少77.03%,主要原因是:根据中国长城资产管理公司“中长资(2011)1299号”文件《关于免除西北轴承股份有限公司2.37亿元债权部分利息的批复》“同意西北轴承股份有限公司归还2.37亿元债务截止协议生效日前所欠利息的10%后,免除剩余的90%利息”,报告期本公司在支付10%利息7,277,098.15元后,免除剩余90%应付利息65,493,883.32元。

9. 其他应付款期末余额为136,437,998.49元,比期初数增加69.03%,主要原因是:报告期公司流动资金不足,为满足生产所需向宝塔石化集团有限公司借款5000万元。

10. 专项应付款期末余额为6,000,000.00元,比期初数增加200%,主要原因是:报告期根据宁财(企)指标[2012]220号文件取得财政扶持企业发展资金,用于拓展高端轴承产品400万元。

利润表项目:

1. 营业税金及附加本期金额为2,331,257.53元,比上期增加358.82%,主要原因是:上期根据自治区政府宁政函[2011]78号《自治区人民政府关于减免西北轴承股份有限公司有关税费的批复》,减免本公司2008年至2010年部分税费,本年度是正常计税。

2. 资产减值损失本期金额为18,838,474.58元,比上期增加60.44%,主要原因是:报告期增加计提坏账准备所致。

3. 营业外收入本期金额为69,049,544.21元,比上期增加1951.28%,主要原因是:一是,根据中国长城资产管理公司“中长资(2011)1299号”文件《关于免除西北轴承股份有限公司2.37亿元债权部分利息的批复》“同意西北轴承股份有限公司归还2.37亿元债务截止协议生效日前所欠利息的10%后,免除剩余的90%利息”,根据批复,免除剩余90%应付利息65,493,883.32元计入营业外收入。二是,报告期本公司与惠州市东方联合实业有限公司借款合同纠纷一案,收到广东省揭西人民法院结案通知书,按照执行和解协议支付1,375,932.00元后,差额1,824,068.00元计入营业外收入。

4. 营业外支出本期金额为729,125.56元,比上期减少29.93%,主要原因是:报告期债务重组损失减少所致。

现金流量表项目:

1. 经营活动产生的现金流量净额本期金额为32,202,009.60元,比上期金额增加193.20%,主要原因是:报告期公司加大资金回收力度,加强内部成本控制,减少费用开支。

2. 投资活动产生的现金流量净额本期金额为-8,370,982.00元,比上期金额减少88.26%,主要原因是:报告期压缩固定资产投入。

3. 筹资活动产生的现金流量净额本期金额为-14,290,234.74元,比上期减少113.75%,主要原因是:报告期支付的应付利息所致。

(二) 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明**1、非标意见情况**

适用 不适用

信永中和会计师事务所对公司 2011 年度报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，认为公司持续经营能力存在重大不确定性。2012 年前三季度公司董事会针对会计师事务所的审计意见，提出了：对外通过全力维护老客户，积极拓展新客户，大力拓宽销售渠道，加强售后服务管理，力争增加市场销售份额，加大销售货款清收力度，实现流动资金的高效运转和良性循环；对内通过调整机构设置、减编闲置人员，建立精干高效的市场化运作体系，努力加强生产工艺、设备改造和产品质量管理，适时开展质量年活动，严格控制生产成本，以有力的生产现场支持市场营销，争取实现良好的经营效益等措施，逐渐提升公司的持续经营能力。另外，公司拟向第一大股东宁夏宝塔石化集团有限公司非公开发行股票 30,870,666 股，募集资金 178,432,449.48 元补充公司营运资金，该事项已经股东大会审议通过并提交中国证监会审核并提出审核意见，我公司对该审核意见及时进行了回复，尚待中国证监会核准，如本次募集能最终完成，公司持续经营能力将得到有效的增强。

2、公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3、日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

(三) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(四) 对 2012 年度经营业绩的预计

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

(五) 其他需说明的重大事项**1、证券投资情况**

适用 不适用

2、衍生品投资情况

适用 不适用

3、报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

4、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月13日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司债权事宜
2012年03月08日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司生产经营情况
2012年03月21日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司撤销退市风险警示情况
2012年04月02日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司热处理中心项目情况
2012年04月14日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司重大诉讼事项情况
2012年05月19日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司第二大股东转让公司债权情况
2012年06月04日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司停牌的情况
2012年06月09日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司非公开发行股票情况
2012年06月12日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司召开股东会网络投票事项
2012年07月13日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司2012年半年度业绩预告情况
2012年07月17日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司非公开发行股票进展情况
2012年07月18日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司第二大股东转让公司债权情况
2012年07月23日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司撤销退市风险警示进展情况
2012年07月25日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司生产经营情况
2012年08月30日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司撤销退市风险警示进展情况
2012年09月20日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司董事辞职原因
2012年09月24日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司非公开发行股票进展情况
2012年09月26日	董事会办公室	电话沟通	个人	中小投资者	公司生产经营情况

5、发行公司债券情况

是否发行公司债券

是 否

四、附录

(一) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,612,376.42	1,071,583.56
结算备付金		

项目	期末余额	期初余额
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,262,063.05	33,871,825.99
应收账款	330,779,860.68	303,284,309.81
预付款项	20,774,435.08	34,764,262.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,107,499.79	23,158,972.25
买入返售金融资产		
存货	227,241,665.63	243,555,823.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	604,777,900.65	639,706,777.58
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	400,000.00	400,000.00
投资性房地产		
固定资产	152,286,394.40	146,106,417.21
在建工程	16,160,305.98	14,632,144.18
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	74,752,162.68	76,550,154.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,862,656.89	1,775,387.96
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	246,461,519.95	239,464,104.31
资产总计	851,239,420.60	879,170,881.89
流动负债：		
短期借款	286,166,468.00	336,166,468.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	75,177,812.19	68,628,473.06
预收款项	2,840,531.78	4,265,555.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,749,570.29	29,075,755.40
应交税费	11,900,053.51	6,081,376.20
应付利息	18,688,342.30	81,348,268.31
应付股利		
其他应付款	136,437,998.49	80,716,154.96
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	568,960,776.56	606,282,051.71
非流动负债：		
长期借款	2,176,363.64	2,418,181.82
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	6,000,000.00	2,000,000.00
预计负债		3,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	49,057,000.00	49,424,000.00
非流动负债合计	57,233,363.64	57,042,181.82
负债合计	626,194,140.20	663,324,233.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	216,829,334.00	216,829,334.00
资本公积	202,690,525.69	202,690,525.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,390,005.14	9,390,005.14
一般风险准备		
未分配利润	-203,864,584.43	-213,063,216.47
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	225,045,280.40	215,846,648.36
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	225,045,280.40	215,846,648.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	851,239,420.60	879,170,881.89

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

2、母公司资产负债表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,086,398.37	653,862.78
交易性金融资产		
应收票据	6,262,063.05	33,871,825.99
应收账款	332,274,499.41	305,253,740.96
预付款项	20,774,435.08	34,764,262.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,876,860.65	22,432,994.87
存货	227,171,267.64	243,485,364.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	605,445,524.20	640,462,051.38
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,400,000.00	400,000.00
投资性房地产		
固定资产	152,286,394.40	146,106,417.21
在建工程	16,160,305.98	14,632,144.18
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	74,752,162.68	76,550,154.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,862,656.89	1,775,387.96
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	249,461,519.95	239,464,104.31
资产总计	854,907,044.15	879,926,155.69
流动负债：		
短期借款	286,166,468.00	336,166,468.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	75,137,358.19	68,588,019.06
预收款项	2,494,397.71	4,216,909.20

项目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	37,749,570.29	29,075,755.40
应交税费	11,807,402.24	5,993,176.34
应付利息	18,688,342.30	81,348,268.31
应付股利		
其他应付款	139,412,287.68	80,690,444.15
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	571,455,826.41	606,079,040.46
非流动负债：		
长期借款	2,176,363.64	2,418,181.82
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	6,000,000.00	2,000,000.00
预计负债		3,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	49,057,000.00	49,424,000.00
非流动负债合计	57,233,363.64	57,042,181.82
负债合计	628,689,190.05	663,121,222.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	216,829,334.00	216,829,334.00
资本公积	202,690,525.69	202,690,525.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,390,005.14	9,390,005.14
一般风险准备		
未分配利润	-202,692,010.73	-212,104,931.42
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	226,217,854.10	216,804,933.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	854,907,044.15	879,926,155.69

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

3、合并本报告期利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	87,439,608.20	113,374,343.06
其中：营业收入	87,439,608.20	113,374,343.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	106,561,323.09	113,471,801.05
其中：营业成本	79,769,933.10	87,002,393.65

项目	本期金额	上期金额
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	663,236.74	808,370.27
销售费用	5,115,357.48	4,377,828.64
管理费用	9,449,402.31	10,940,627.92
财务费用	8,291,992.33	7,201,998.79
资产减值损失	3,271,401.13	3,140,581.78
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）		-379,064.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,121,714.89	-476,522.51
加：营业外收入	372,914.53	1,690,318.29
减：营业外支出	89,287.68	940,045.98
其中：非流动资产处置损失		150,468.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,838,088.04	273,749.80
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,838,088.04	273,749.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-18,838,088.04	273,749.80
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.087	0.001
（二）稀释每股收益	-0.087	0.001
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-18,838,088.04	273,749.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,838,088.04	273,749.80
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

4、母公司本报告期利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	87,371,015.22	113,279,684.10
减：营业成本	79,715,407.08	86,932,206.58

项目	本期金额	上期金额
营业税金及附加	663,236.74	808,370.27
销售费用	5,061,250.08	4,335,154.61
管理费用	9,444,950.90	10,776,400.02
财务费用	8,322,008.74	7,093,422.36
资产减值损失	3,114,992.00	2,837,151.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		-9,048,796.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,950,830.32	-8,551,817.12
加：营业外收入	372,914.53	1,590,318.29
减：营业外支出	89,287.68	940,045.98
其中：非流动资产处置损失		150,468.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,667,203.47	-7,901,544.81
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,667,203.47	-7,901,544.81
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.086	-0.036
（二）稀释每股收益	-0.086	-0.036
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-18,667,203.47	-7,901,544.81

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	276,593,547.65	354,766,450.57
其中：营业收入	276,593,547.65	354,766,450.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	335,715,334.26	355,801,929.87
其中：营业成本	243,064,667.31	276,024,564.95
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	2,331,257.53	-900,717.70
销售费用	15,380,611.77	18,853,152.68

项目	本期金额	上期金额
管理费用	31,963,124.40	31,369,385.31
财务费用	24,137,198.67	18,713,948.41
资产减值损失	18,838,474.58	11,741,596.22
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）		-239,606.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-59,121,786.61	-1,275,086.20
加：营业外收入	69,049,544.21	3,366,164.45
减：营业外支出	729,125.56	1,040,623.21
其中：非流动资产处置损失	156,293.65	152,198.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,198,632.04	1,050,455.04
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,198,632.04	1,050,455.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	9,198,632.04	1,050,455.04
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.042	0.005
（二）稀释每股收益	0.042	0.005
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	9,198,632.04	1,050,455.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,198,632.04	1,050,455.04
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	276,196,878.16	358,471,531.40
减：营业成本	242,720,339.70	280,023,104.48
营业税金及附加	2,331,257.53	-971,444.54
销售费用	15,258,883.37	18,764,628.37
管理费用	31,936,887.74	30,810,998.71
财务费用	24,238,806.63	18,522,326.20
资产减值损失	18,618,201.15	11,586,762.36
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）		-9,048,796.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-58,907,497.96	-9,313,640.39

加：营业外收入	69,049,544.21	3,237,164.45
减：营业外支出	729,125.56	1,040,623.21
其中：非流动资产处置损失	156,293.65	152,198.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,412,920.69	-7,117,099.15
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,412,920.69	-7,117,099.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.043	-0.033
（二）稀释每股收益	0.043	-0.033
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	9,412,920.69	-7,117,099.15

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	268,800,743.60	320,631,022.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,077,795.16	
收到其他与经营活动有关的现金	23,153,749.70	17,537,853.92
经营活动现金流入小计	295,032,288.46	338,168,876.12
购买商品、接受劳务支付的现金	142,578,221.05	243,489,510.37
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	80,943,107.85	81,772,031.60
支付的各项税费	18,451,800.69	24,998,299.91
支付其他与经营活动有关的现金	20,857,149.27	22,459,167.44
经营活动现金流出小计	262,830,278.86	372,719,009.32
经营活动产生的现金流量净额	32,202,009.60	-34,550,133.20

项目	本期金额	上期金额
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	8,800.00
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	500.00	8,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,371,482.00	71,320,572.01
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,371,482.00	71,320,572.01
投资活动产生的现金流量净额	-8,370,982.00	-71,311,772.01
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	57,000,000.00	104,588,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	57,000,000.00	104,588,800.00
偿还债务支付的现金	50,241,818.18	241,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,048,416.56	439,563.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	71,290,234.74	681,381.51
筹资活动产生的现金流量净额	-14,290,234.74	103,907,418.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	9,540,792.86	-1,954,486.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,071,583.56	4,343,590.18
六、期末现金及现金等价物余额	10,612,376.42	2,389,103.46

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

项目	本期金额	上期金额
销售商品、提供劳务收到的现金	271,428,501.53	326,275,439.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,087,659.97	11,831,891.96
经营活动现金流入小计	297,516,161.50	338,107,330.98
购买商品、接受劳务支付的现金	142,578,221.05	244,210,586.60
支付给职工以及为职工支付的现金	80,943,107.85	81,772,031.60
支付的各项税费	18,430,076.64	24,235,141.23
支付其他与经营活动有关的现金	20,471,003.63	22,193,487.22
经营活动现金流出小计	262,422,409.17	372,411,246.65
经营活动产生的现金流量净额	35,093,752.33	-34,303,915.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	8,800.00
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	500.00	8,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,371,482.00	71,320,572.01
投资支付的现金	3,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,371,482.00	71,320,572.01
投资活动产生的现金流量净额	-11,370,982.00	-71,311,772.01
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	57,000,000.00	104,588,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	57,000,000.00	104,588,800.00
偿还债务支付的现金	50,241,818.18	241,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,048,416.56	439,563.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	71,290,234.74	681,381.51
筹资活动产生的现金流量净额	-14,290,234.74	103,907,418.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	9,432,535.59	-1,708,269.19
加：期初现金及现金等价物余额	653,862.78	3,938,789.65
六、期末现金及现金等价物余额	10,086,398.37	2,230,520.46

法定代表人：张立忠

主管会计工作负责人：崔俊山

会计机构负责人：王静

（二）审计报告

审计意见： 未经审计

西北轴承股份有限公司

二〇一二年十月二十四日