

西北轴承股份有限公司 2008 年第三季度季度报告

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
荣十庆	因公外出	宋治成
剡宗义	因公外出	党 锋
李 刚	因公外出	周 纳

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司总经理索战海先生、财务总监韩金玮先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	943,317,538.33	928,889,094.03	1.55
所有者权益(或股东权益)	440,359,056.38	400,263,928.62	10.02
每股净资产	2.03	1.85	9.73
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	26,609,222.08		55.85
每股经营活动产生的现金流量净额	0.12		50.00
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	538,490.69	40,095,127.76	-97.63
基本每股收益	0.008	0.189	-92.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	0.076	-
稀释每股收益	0.008	0.189	-92.38
净资产收益率%	0.12	9.11	减少 5.04 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率%	0.52	-3.97	减少 4.12 个百分点

注 1：涉及股东权益的数据及指标，采用归属于公司普通股股东的股东权益；涉及利润的数据及指标，采用归属于公司普通股股东的净利润。

注 2：净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
债务重组利得	58,489,597.06
固定资产清理收入	361,886.67
政府补助	696,700.00
罚金	25,298.29
其他	30,327.60
滞纳金	-1,952.50
捐赠支出	-1,476,830.20
债务重组损失	-487,372.66
固定资产清理损失	-72,111.36
合 计	57,565,542.90

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	16,890	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
宁夏天力协会	3,630,000	人民币普通股
张云茂	2,411,582	人民币普通股
庄耀民	2,251,987	人民币普通股
徐笑媚	2,251,829	人民币普通股
赵岳昕	2,061,625	人民币普通股
张正彪	2,000,000	人民币普通股
李文霞	1,931,781	人民币普通股
张妍	1,619,757	人民币普通股
董义华	1,582,047	人民币普通股
张伟	1,556,100	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 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

1、货币资金较年初增加 19,302,591.31 元,增幅 183.49%。原因：公司今年经营性回款有较大幅度增加，致使货币资金期末余额较年初数据有所增加。
2、应收票据较年初减少 16,706,388.93 元，减幅 34.55%。原因：一方面上年年末结存的应收票据在本报告期内相继解付变现，另一方面本期多数付款采用票据付款方式，致使应收票据较年初有所减少。
3、应交税费较年初增加 7,347,396.11 元，增幅 38.08%。主要原因：计提企业所得税 7,146,283.90 元所致。
4、应付利息较年初减少 42,198,222.56 元，减幅 80.79%。原因：中国长城资产管理公司豁免了我公司截止 2008 年 4 月 3 日止的 58,065,967.90 元欠息所致。
5、其他应付款项较年初减少 42,152,084.64 元，减幅 53.71%。主要原因：我公司在本报告期内偿还借款共计 36,801,767.13 元所致。
6、其他非流动负债较年初增加 2,033,000.00 元，增幅 38.07%。主要原因：我公司报告期内收到政府补助 230 万元记入递

延收益，致使其他非流动负债较上年同期有所增加。

7、经营活动产生的现金流量净额较上年 1-9 月同比增加 9,536,128.14 元，增幅 55.85%。原因：我公司在本年度加大清欠与催收应收账款的力度，收回货款比上年同期有所增加所致。

8、营业利润较上年 1-9 月同比减少 20,426,011.73 元，减幅 1885.14%。主要原因：上年同期根据新会计准则的规定，将未使用完的职工福利费全额冲回，减少了管理费用，从而增加了上期营业利润，致使本期营业利润较上期减少幅度很大。

9、营业外收入较上年 1-9 月同比增加 28,000,661.05 元，增幅 65.44%。主要原因：2008 年中国长城资产管理公司豁免了我公司截止 2008 年 4 月 3 日止的 58,065,967.90 元欠息形成债务重组收益所致。

10、所得税费用较上年 1-9 月增加 8,844,203.01 元，增幅 520.88%。主要原因：2007 年以前我公司一直在弥补以前年度亏损，所以未计提所得税，今年我公司不存在以前年度弥补亏损的问题正常提取了所得税，致使所得税较去年同期大幅增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1.公司 2008 年 4 月 11 日重大事项公告中所披露的中国长城资产管理公司同意其兰州办事处免除我公司对宁夏兴庆机器厂 14,602,152.67 元担保责任事项、同意免除我公司对西北轴承集团有限责任公司 10133 万元逾期担保责任事项、同意免除我公司所欠长城公司债务的表外利息及孳生利息事项、同意解除我公司为长城公司土地抵押担保事项均于 2008 年中期报告前完成。将其对西北轴承机械有限公司债权本金 2786 万元及全部利息以不低于 1100 万元的价格协议转让给给我公司事项的有关手续正在办理过程中，故对本期业绩无影响。

2.公司 2008 年 5 月 7 日公告向中国长城资产管理公司兰州办事处借款 5000 万元事项已于当月进帐。

3.2008 年 6 月 18 日，公司董事会公告拟向商业银行申请 2 亿元以内借款事项报告期内尚未办理。

4.2008 年 8 月 7 日，公司 2008 年第三次临时股东大会决议公告中披露的非公开发行股票事项报告期内尚未报中国证监会审核。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

原控股股东西北轴承集团有限责任公司（以下简称“西轴集团”）承诺：自获得上市流通权之日起，在四十八个月内不通过证券交易所挂牌交易，并委托结算公司在禁售期内对相关股份进行冻结临时保管。2006 年 10 月、2007 年 1 月宁夏回族自治区高级人民法院分别将西轴集团所持 53,285,066 股和 28,632,334 股共计 81,917,400 股“西北轴承”股份司法裁定给中国长城资产管理公司，并分别于 2006 年 10 月 27 日、2007 年 1 月 29 日办理了股份过户手续。2007 年 3 月经司法程序，西轴集团将所余 165 万股“西北轴承”股份分别转让给上海南戴湖企业发展有限公司、宁夏嘉安投资管理有限公司（2008 年转让给王曦）及自然人刘杰，并办理了股份过户手续。股份过户后，西轴集团已不持有我公司股份。中国长城资产管理公司、上海南戴湖企业发展有限公司、王曦、刘杰所持限售股份仍由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司锁定，未上市交易。

3.4 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

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.3 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008 年 07 月 08 日	银川市	电话沟通	公司股东	公司治理及经营情况

3.5.4 持股 30%以上股东未提出股份增持计划

3.5.5 公司不存在向控股股东或其他关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：西北轴承股份有限公司

2008 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	29,822,013.38	28,880,752.66	10,519,422.07	6,901,549.88
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	31,648,556.07	31,548,556.07	48,354,945.00	47,954,945.00
应收账款	365,827,648.44	361,811,320.11	373,967,898.12	375,548,760.58
预付款项	46,693,866.53	46,591,668.94	36,778,205.09	33,542,585.09
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	12,117,186.99	12,891,653.34	16,717,327.21	22,014,923.86
买入返售金融资产				
存货	226,246,764.13	220,817,590.21	221,599,968.37	215,256,028.71
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	712,356,035.54	702,541,541.33	707,937,765.86	701,218,793.12
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	16,050,000.00	400,000.00	16,050,000.00
投资性房地产				
固定资产	167,297,225.14	149,965,737.94	158,431,715.85	144,641,738.42
在建工程	2,104,577.66	2,100,196.66	1,671,745.86	1,583,632.36
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	28,169,679.34	26,798,846.08	28,905,946.84	27,272,613.55
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	32,990,020.65	34,598,633.13	31,541,919.62	32,813,001.25
其他非流动资产				
非流动资产合计	230,961,502.79	229,513,413.81	220,951,328.17	222,360,985.58
资产总计	943,317,538.33	932,054,955.14	928,889,094.03	923,579,778.70
流动负债：				
短期借款	286,456,732.00	286,456,732.00	236,688,392.00	236,688,392.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	64,138,967.23	51,630,254.27	56,981,345.39	51,093,528.83
预收款项	10,297,437.92	10,100,400.33	12,965,611.78	11,668,487.98
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	52,081,793.76	52,033,397.61	57,976,787.69	57,932,242.71
应交税费	26,641,829.62	26,159,208.88	19,294,433.51	19,749,372.96
应付利息	10,034,204.27	10,034,204.27	52,232,426.83	52,232,426.83
其他应付款	36,323,877.27	42,382,980.25	78,475,961.91	80,352,813.79
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	485,974,842.07	478,797,177.61	514,614,959.11	509,717,265.10
非流动负债：				
长期借款	2,660,000.00	2,660,000.00	2,660,000.00	2,660,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	7,373,000.00	7,373,000.00	5,340,000.00	5,340,000.00
非流动负债合计	10,033,000.00	10,033,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
负债合计	496,007,842.07	488,830,177.61	522,614,959.11	517,717,265.10

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	216,829,334.00	216,829,334.00
资本公积	144,650,143.60	144,624,557.79	144,650,143.60	144,624,557.79
减：库存股				
盈余公积	7,248,977.88	7,248,977.88	7,248,977.88	7,248,977.88
一般风险准备				
未分配利润	71,630,600.90	74,521,907.86	31,535,473.14	37,159,643.93
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	440,359,056.38	443,224,777.53	400,263,928.62	405,862,513.60
少数股东权益	6,950,639.88		6,010,206.30	
所有者权益合计	447,309,696.26	443,224,777.53	406,274,134.92	405,862,513.60
负债和所有者权益总计	943,317,538.33	932,054,955.14	928,889,094.03	923,579,778.70

4.2 本报告期利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

2008 年 7-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	118,528,403.63	125,230,567.12	134,164,226.60	134,164,226.60
其中：营业收入	118,528,403.63	125,230,567.12	134,164,226.60	134,164,226.60
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	121,496,299.62	132,934,209.03	118,766,852.59	118,766,852.59
其中：营业成本	94,195,724.83	106,314,739.85	112,145,391.75	112,145,391.75
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	588,750.28	616,986.96	1,052,913.56	1,052,913.56
销售费用	4,617,800.32	4,358,564.46	4,080,489.92	4,080,489.92
管理费用	15,339,688.96	14,868,916.87	-1,798,916.97	-1,798,916.97
财务费用	5,400,135.02	5,420,800.68	5,625,779.72	5,625,779.72
资产减值损失	1,354,200.21	1,354,200.21	-2,338,805.39	-2,338,805.39
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）				
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)	-2,967,895.99	-7,703,641.91	15,397,374.01	15,397,374.01
加:营业外收入	6,609,428.74	6,609,428.74	5,598,492.50	5,598,492.50
减:营业外支出	2,041,209.01	839,866.65	-2,011,345.40	-2,011,345.40
其中:非流动资产处置损失			-2,011,345.40	-2,011,345.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,600,323.74	-1,934,079.82	23,007,211.91	23,007,211.91
减:所得税费用	-30,653.22		259,174.29	259,174.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,630,976.96	-1,934,079.82	22,748,037.62	22,748,037.62
归属于母公司所有者的净利润	538,490.69	-1,934,079.82	22,748,037.62	22,748,037.62
少数股东损益	1,092,486.27			
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.008	-0.009	0.105	0.105
(二)稀释每股收益	0.008	-0.009	0.105	0.105

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位:西北轴承股份有限公司

2008年1-9月

单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	367,262,728.67	393,939,883.23	398,677,078.94	398,677,078.94
其中:营业收入	367,262,728.67	393,939,883.23	398,677,078.94	398,677,078.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	386,605,214.80	418,327,570.39	397,593,553.34	397,593,553.34
其中:营业成本	296,399,098.69	328,723,436.07	320,813,992.95	320,813,992.95
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	2,594,475.77	2,590,742.45	3,071,901.61	3,071,901.61
销售费用	15,622,126.13	15,321,271.12	11,147,165.83	11,147,165.83
管理费用	39,726,383.22	38,330,784.62	27,349,047.07	27,349,047.07
财务费用	16,706,977.48	16,747,738.67	17,311,984.74	17,311,984.74
资产减值损失	15,556,153.51	16,613,597.46	17,899,461.14	17,899,461.14
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)				
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)	-19,342,486.13	-24,387,687.16	1,083,525.60	1,083,525.60
加:营业外收入	70,792,118.78	70,792,118.78	42,791,457.73	42,791,457.73
减:营业外支出	3,267,787.41	2,066,445.05	3,463,001.61	3,463,001.61
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	48,181,845.24	44,337,986.57	40,411,981.72	40,411,981.72
减:所得税费用	7,146,283.90	6,975,722.65	-1,697,919.11	-1,697,919.11
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	41,035,561.34	37,362,263.92	42,109,900.83	42,109,900.83
归属于母公司所有者的净利润	40,095,127.76	37,362,263.92	42,109,900.83	
少数股东损益	940,433.58			
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.189	0.172	0.194	0.194
(二)稀释每股收益	0.189	0.172	0.194	0.194

4.4 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

2008年1-9月

单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	406,047,658.67	413,778,692.24	369,725,040.50	369,725,040.50
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	14,443,332.99	11,188,313.16	28,328,090.67	28,328,090.67
收到其他与经营活动有关的现金	21,640,238.26	15,106,237.12	1,520,410.48	1,520,410.48
经营活动现金流入小计	442,131,229.92	440,073,242.52	399,573,541.65	399,573,541.65
购买商品、接受劳务支付的现金	287,070,312.82	285,854,568.42	222,886,278.77	222,886,278.77
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	85,350,571.14	84,299,967.31	87,575,906.59	87,575,906.59
支付的各项税费	34,600,050.24	33,824,340.06	61,750,279.48	61,750,279.48
支付其他与经营活动有关的现金	8,501,073.64	7,069,085.15	10,287,982.87	10,287,982.87
经营活动现金流出小计	415,522,007.84	411,047,960.94	382,500,447.71	382,500,447.71
经营活动产生的现金流量净额	26,609,222.08	29,025,281.58	17,073,093.94	17,073,093.94
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	817,000.00	817,000.00	4,500.00	4,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			3,600,000.00	3,600,000.00
投资活动现金流入小计	817,000.00	817,000.00	3,604,500.00	3,604,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,032,475.31	19,882,238.31	7,222,197.61	5,469,917.95
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	20,032,475.31	19,882,238.31	7,222,197.61	5,469,917.95
投资活动产生的现金流量净额	-19,215,475.31	-19,065,238.31	-3,617,697.61	-1,865,417.95
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	50,000,000.00	50,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	17,200,000.00	17,200,000.00	24,776,545.08	18,268,423.40
筹资活动现金流入小计	67,200,000.00	67,200,000.00	24,776,545.08	18,268,423.40
偿还债务支付的现金			7,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,177,872.84	1,177,872.84		
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	54,112,082.10	54,001,767.13	32,640,381.15	27,680,002.48
筹资活动现金流出小计	55,289,954.94	55,179,639.97	39,640,381.15	34,680,002.48
筹资活动产生的现金流量净额	11,910,045.06	12,020,360.03	-14,863,836.07	-16,411,579.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,200.52	-1,200.52		
五、现金及现金等价物净增加额	19,302,591.31	21,979,202.78	-1,408,439.74	-1,203,903.09
加：期初现金及现金等价物余额	10,519,422.07	6,901,549.88	4,274,818.22	3,531,595.03
六、期末现金及现金等价物余额	29,822,013.38	28,880,752.66	2,866,378.48	2,327,691.94

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

西北轴承股份有限公司

二〇〇八年十月二十五日