宝塔实业股份有限公司

2016 年半年度财务报告

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：宝塔实业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	14,709,563.31	78,925,828.40
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	8,766,204.64	4,195,498.62
应收账款	313,562,947.87	281,718,357.62
预付款项	100,330,666.61	63,459,432.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,285,127.18	28,897,939.18
买入返售金融资产		
存货	219,413,237.40	214,478,802.09
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	52,522.22	34,646.18
流动资产合计	671,120,269.23	671,710,504.14
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		
投资性房地产	10,952,472.71	11,246,391.03
固定资产	215,663,536.70	217,043,541.77
在建工程	188,341,780.61	153,589,409.01
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	152,565,649.49	154,792,110.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	634,067.58	760,880.80
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	568,157,507.09	537,432,333.33
资产总计	1,239,277,776.32	1,209,142,837.47
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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	5,000,000.00	11,300,000.00
应付账款	124,298,525.01	184,053,250.08
预收款项	4,560,083.29	3,560,074.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	78,524,079.04	86,711,162.34
应交税费	14,424,649.62	21,578,656.51
应付利息	647,234.68	1,077,683.01
应付股利		
其他应付款	126,886,084.15	33,143,598.95
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		1,759,947.77
其他流动负债	1,360,438.96	2,720,877.94
流动负债合计	425,701,094.75	405,905,251.55
非流动负债：		
长期借款	35,450,909.10	1,450,909.10
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	2,800,125.96	2,800,125.96
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债	8,861,745.00	8,861,745.00
递延收益	45,962,688.20	41,806,488.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非流动负债合计	95,075,468.26	56,919,268.26
负债合计	520,776,563.01	462,824,519.81
所有者权益：		
股本	372,440,125.00	372,440,125.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	809,398,967.28	809,398,967.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,078,377.58	1,081,544.49
盈余公积	9,390,005.14	9,390,005.14
一般风险准备		
未分配利润	-473,806,261.69	-445,992,324.25
归属于母公司所有者权益合计	718,501,213.31	746,318,317.66
少数股东权益		
所有者权益合计	718,501,213.31	746,318,317.66
负债和所有者权益总计	1,239,277,776.32	1,209,142,837.47

法定代表人：赵立宝　　主管会计工作负责人：魏明明　　会计机构负责人：姚占文

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	12,679,169.57	77,319,882.50
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	6,265,734.74	1,695,498.62
应收账款	311,409,372.14	287,383,121.43
预付款项	109,254,094.29	61,591,562.73
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,634,231.33	48,336,079.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

存货	187,418,894.58	190,668,185.79
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	48,270.00	24,100.00
流动资产合计	664,709,766.65	667,018,430.48
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	79,023,963.45	79,023,963.45
投资性房地产		
固定资产	203,776,750.77	204,665,079.22
在建工程	188,141,780.61	153,389,409.01
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	139,571,468.25	141,405,086.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	634,067.58	760,880.80
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	611,148,030.66	579,244,419.24
资产总计	1,275,857,797.31	1,246,262,849.72
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	40,000,000.00
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		
应付账款	97,146,631.70	168,583,429.15
预收款项	67,230,890.46	74,408,961.77
应付职工薪酬	73,202,462.87	78,784,241.21

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

应交税费	9,861,616.60	16,431,871.06
应付利息	647,234.68	450,948.90
应付股利		
其他应付款	133,690,434.53	32,141,102.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		1,759,947.77
其他流动负债	1,360,438.96	2,720,877.94
流动负债合计	433,139,709.80	415,281,380.64
非流动负债：		
长期借款	35,450,909.10	1,450,909.10
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	2,800,125.96	2,800,125.96
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债	8,861,745.00	8,861,745.00
递延收益	41,806,488.20	41,806,488.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,919,268.26	56,919,268.26
负债合计	524,058,978.06	472,200,648.90
所有者权益：		
股本	372,440,125.00	372,440,125.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	814,361,459.55	814,361,459.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,078,377.58	1,081,544.49
盈余公积	9,390,005.14	9,390,005.14
未分配利润	-445,471,148.02	-423,210,933.36
所有者权益合计	751,798,819.25	774,062,200.82

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

负债和所有者权益总计	1,275,857,797.31	1,246,262,849.72

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	94,170,729.85	132,252,620.86
其中：营业收入	94,170,729.85	132,252,620.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	120,643,347.54	177,529,344.16
其中：营业成本	88,986,031.66	130,028,571.63
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	82,167.90	213,999.20
销售费用	4,929,339.61	5,810,504.15
管理费用	23,085,795.64	28,477,528.50
财务费用	2,954,874.38	10,665,267.05
资产减值损失	605,138.35	2,333,473.63
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）	-26,472,617.69	-45,276,723.30
加：营业外收入	4,043,198.68	2,419,778.41
其中：非流动资产处置利得	1,184,429.70	
减：营业外支出	5,379,103.16	1,568,696.68

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：非流动资产处置损失	187,062.50	647,996.08
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-27,808,522.17	-44,425,641.57
减：所得税费用	5,415.27	5,944.61
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-27,813,937.44	-44,431,586.18
归属于母公司所有者的净利润	-27,813,937.44	-44,431,586.18
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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.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	-27,813,937.44	-44,431,586.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-27,813,937.44	-44,431,586.18
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	-0.075	-0.134

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）稀释每股收益	-0.075	-0.134

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵立宝　　主管会计工作负责人：魏明明　　会计机构负责人：姚占文

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	69,633,856.70	71,283,182.01
减：营业成本	66,678,549.19	70,350,216.60
营业税金及附加	3,878.21	204,603.81
销售费用	3,426,749.22	5,034,920.22
管理费用	18,235,043.52	23,550,977.94
财务费用	2,140,781.71	10,070,896.09
资产减值损失	112,500.93	2,895,900.20
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		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-20,963,646.08	-40,824,332.85
加：营业外收入	4,043,168.68	2,199,042.93
其中：非流动资产处置利得	1,184,429.70	
减：营业外支出	5,337,484.94	1,444,592.56
其中：非流动资产处置损失	187,062.50	647,996.08
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-22,257,962.34	-40,069,882.48
减：所得税费用	2,252.32	5,253.18
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-22,260,214.66	-40,075,135.66
五、其他综合收益的税后净额		
（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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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		
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.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	-22,260,214.66	-40,075,135.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.060	-0.121
（二）稀释每股收益	-0.060	-0.121

5、合并现金流量表

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	70,695,352.91	156,892,097.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	122,212.09	910,254.45
收到其他与经营活动有关的现金	26,952,287.26	3,046,154.02
经营活动现金流入小计	97,769,852.26	160,848,506.01
购买商品、接受劳务支付的现金	49,066,194.53	128,008,712.37
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	44,954,687.54	47,581,256.65
支付的各项税费	14,387,523.03	4,103,846.07
支付其他与经营活动有关的现金	10,453,833.67	18,647,982.21
经营活动现金流出小计	118,862,238.77	198,341,797.30
经营活动产生的现金流量净额	-21,092,386.51	-37,493,291.29
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,498,731.82	148,780,777.44
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	86,498,731.82	148,780,777.44
投资活动产生的现金流量净额	-86,498,731.82	-148,780,777.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		592,000,000.00
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	104,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	104,000,000.00	632,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	290,710,764.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,026,118.76	20,417,018.15
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	62,026,118.76	311,127,782.62
筹资活动产生的现金流量净额	41,973,881.24	320,872,217.38
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	-65,617,237.09	134,598,148.65
加：期初现金及现金等价物余额	78,925,828.40	28,775,175.89
六、期末现金及现金等价物余额	13,308,591.31	163,373,324.54

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	51,434,414.76	85,025,719.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,753,440.99	24,122,353.06
经营活动现金流入小计	77,187,855.75	109,148,072.37
购买商品、接受劳务支付的现金	36,099,241.81	49,417,458.83
支付给职工以及为职工支付的现金	39,368,328.88	41,772,162.89
支付的各项税费	13,459,898.89	2,921,840.94
支付其他与经营活动有关的现金	9,777,220.52	8,935,171.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

经营活动现金流出小计	98,704,690.10	103,046,633.82
经营活动产生的现金流量净额	-21,516,834.35	6,101,438.55
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,498,731.82	147,504,495.65
投资支付的现金		47,000,000.00
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	86,498,731.82	194,504,495.65
投资活动产生的现金流量净额	-86,498,731.82	-194,504,495.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		592,000,000.00
取得借款收到的现金	84,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	84,000,000.00	622,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	268,925,764.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,026,118.76	20,417,018.15
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	42,026,118.76	289,342,782.62
筹资活动产生的现金流量净额	41,973,881.24	332,657,217.38
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	-66,041,684.93	144,254,160.28
加：期初现金及现金等价物余额	77,319,882.50	12,165,869.00
六、期末现金及现金等价物余额	11,278,197.57	156,420,029.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	372,440,125.00				809,398,967.28			1,081,544.49	9,390,005.14		-445,992,324.25		746,318,317.66
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	372,440,125.00				809,398,967.28			1,081,544.49	9,390,005.14		-445,992,324.25		746,318,317.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,166.91			-27,813,937.44		-27,817,104.35
（一）综合收益总额											-27,813,937.44		-27,813,937.44
（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													
1．提取盈余公积													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
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								-3,166.91					-3,166.91
1．本期提取													
2．本期使用								-3,166.91					-3,166.91
（六）其他													
四、本期期末余额	372,440,125.00				809,398,967.28			1,078,377.58	9,390,005.14		-473,806,261.69		718,501,213.31

上年金额

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	247,700,000.00				343,449,092.28			671,032.02	9,390,005.14		-308,752,541.90		292,457,587.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	247,700,000.00				343,449,092.28			671,032.02	9,390,005.14		-308,752,541.90		292,457,587.54
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	124,740,125.00				465,949,875.00			410,512.47			-137,239,782.35		453,860,730.12
（一）综合收益总额											-137,239,782.35		-137,239,782.35
（二）所有者投入和减少资本	124,740,125.00				465,949,875.00								590,690,000.00
1．股东投入的普通股	124,740,125.00				465,949,875.00								590,690,000.00
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													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（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													

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（五）专项储备								410,512.47					410,512.47
1．本期提取								1,368,917.49					1,368,917.49
2．本期使用								-958,405.02					-958,405.02
（六）其他													
四、本期期末余额	372,440,125.00				809,398,967.28			1,081,544.49	9,390,005.14		-445,992,324.25		746,318,317.66

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	372,440,125.00				814,361,459.55			1,081,544.49	9,390,005.14	-423,210,933.36	774,062,200.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	372,440,125.00				814,361,459.55			1,081,544.49	9,390,005.14	-423,210,933.36	774,062,200.82
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）								-3,166.91		-22,260,214.66	-22,263,381.57
（一）综合收益总额										-22,260,214.66	-22,260,214.66
（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											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
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								-3,166.91			-3,166.91
1．本期提取											
2．本期使用								-3,166.91			-3,166.91
（六）其他											
四、本期期末余额	372,440,125.00				814,361,459.55			1,078,377.58	9,390,005.14	-445,471,148.02	751,798,819.25

上年金额

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	247,700,000.00				348,411,584.55			671,032.02	9,390,005.14	-298,635,080.95	307,537,540.76
加：会计政策变更											
前期差											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

错更正											
其他											
二、本年期初余额	247,700,000.00				348,411,584.55			671,032.02	9,390,005.14	-298,635,080.95	307,537,540.76
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	124,740,125.00				465,949,875.00			410,512.47		-124,575,852.41	466,524,660.06
（一）综合收益总额										-124,575,852.41	-124,575,852.41
（二）所有者投入和减少资本	124,740,125.00				465,949,875.00						590,690,000.00
1．股东投入的普通股	124,740,125.00				465,949,875.00						590,690,000.00
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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
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								410,512.47			410,512.47
1．本期提取								1,368,917			1,368,917

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

								.49			.49
2．本期使用								-958,405.02			-958,405.02
（六）其他											
四、本期期末余额	372,440,125.00				814,361,459.55			1,081,544.49	9,390,005.14	-423,210,933.36	774,062,200.82

三、公司基本情况

宝塔实业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经宁夏回族自治区体改委宁体改发(1993) 99号文批准，由西北轴承集团有限责任公司、宁夏天力协会、冶钢集团有限公司、西宁特殊钢集团有限责任公司、北钢集团有限责任公司、常柴股份有限公司共同发起并经中国证监会证监发审字(1996) 14号文和证监发(1996)38号文审核通过，向社会公众募集股份而设立的股份有限公司。本公司于1996年4月13日在宁夏回族自治区工商行政管理局登记注册成立（公司设立时的注册资本为人民币9,800万元，注册号为64000022770064-2），于1996年4月19日在深圳证券交易所上市。

1997年6月按1996期末总股本，每10股送红股2股。1997年8月，公司按送股后的总股本11,760万向全体股东以每10股配2.5股的比例进行配股，本次送股和配股完成后公司总股本变为14,579.99万股。1998年8月，按1997年期末股本总额，每10股派送红股2股，使公司股本总额增至174,959,878股。2006年公司进行股权分置改革，以资本公积金转增社会公众股41,869,456股，股本增至216,829,334股。

中国长城资产管理公司于2006年10月27日、2007年1月29日通过司法裁定收购公司原控股股东西北轴承集团有限责任公司所持本公司股份81,917,400股，占本公司股份总额的37.78%，成为本公司第一大股东。

2011年1月14日，中国长城资产管理公司与宁夏宝塔石化集团有限公司（2016年1月更名为宝塔石化集团有限公司，以下简称宝塔石化公司）签署《股份转让协议》，将其持有的43,365,867股股份（占公司2010年期末总股本的20%）转让给宝塔石化公司。2011年6月3日，双方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份过户手续。股权变更后，宝塔石化持有公司股份43,365,867股，占公司股份总额的20%，成为公司第一大股东；中国长城资产管理公司持有公司股份38,551,533股，占公司股份总额的17.78%，为公司第二大股东。

2013年2月18日，经中国证券监督管理委员会核准本公司向宝塔石化公司非公开发行30,870,666股，增加注册资本（股本）30,870,666.00元。截止2014年12月31日，公司股本总数247,700,000股，其中有限售条件股份30,887,571股，无限售条件股份216,812,429股。

截止2014年9月，中国长城资产管理公司减持完毕所持本公司股份。

2015年5月28日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分调整公司名称变更内容的议案》，公司中文名称由原“西北轴承股份有限公司”变更为“宝塔实业股份有限公司”，公司英文名称由原“XIBEI BEARING CO.，LTD.”变更为“BAOTA INDUSTRY CO.，LTD.”。公司证券简称由“西北轴承”变更为“宝塔实业”，证券简称（英文）由“XIBEI BEARING”变更为“BAOTA INDUSTRY”，公司证券代码不变。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2014年8月6日，经中国证券监督管理委员会核准本公司向宝塔石化公司非公开发行124,740,125股新股，增加注册资本（股本）124,740,125,00元。截止2015年12月31日，公司股本总数372,440,125股，其中控股股东宝塔石化公司持有公司股份198,976,700股，占公司股份总额的53.43%。

本公司所处行业为工业制造。经营范围包括：轴承加工及自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司注册资本人民币37,244.0125万元；营业执照注册号：916400002277006421；法定代表人：赵立宝；注册地：银川市西夏区北京西路；营业期限：长期。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。

截至2015年12月31日，本公司所属全资子公司8个，分别为西北轴承集团进出口有限公司、宁夏西北轴承锻热科技有限公司、宁夏西轴装备检测有限公司、宁夏西北轴承物资商贸有限公司、宁夏西北轴承装备制造有限公司、宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司、西北轴承机械有限公司、西北轴承有限公司；分公司3个，分别为济南销售分公司、重庆销售分公司、包头销售分公司。

本公司合并财务报表范围包括西北轴承集团进出口有限公司、宁夏西北轴承物资商贸有限公司等八家子公司。与上期相比，本期出资设立全资子公司西北轴承有限公司，合并范围增加一家。

详见本附注“七、合并范围的变化” 及本附注“八、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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“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

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

无。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司以公历1月1日至12月31日为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，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。合并成本为本公司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

本公司将所有控制的子公司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，对上期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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

调整，在编制比较报表时，以不早于本公司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、负债并入本公司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，本公司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公司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公司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。

本公司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。

本公司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 。

本公司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

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币交易

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

(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

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1. 1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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。

3）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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入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

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司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。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，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）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。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。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	4.00%	4.00%
1－2 年	6.00%	6.00%
2－3 年	10.00%	10.00%
3－4 年	20.00%	20.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4－5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

（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

本公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、包装物、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；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、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、长期股权投资

本公司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。

本公司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。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，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，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关企业会计准则的规定确定投资成本的方法。

本公司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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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。

本公司对于分步处置股权至丧失控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，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5-27	5	3.51-19

15、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。　　固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

（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	5-30	4	3.51-19.2
机器设备	年限平均法	8-11	4	12-8.73
运输设备	年限平均法	6	4	16
其他设备	年限平均法	5	4	19.2

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司融资租入的固定资产包括机器设备，符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上（含 90%）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上（含 90%）；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。 融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

16、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。

17、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。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；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。
在每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。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，每期末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括租入办公大楼装修改造等费用。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。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

辞退福利是是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

22、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；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。

23、收入

本公司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：

本公司按销售合同交货地点交货时，商品所有权上的主要风险和报酬转移。

24、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

财政拨款为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

财政拨款为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，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

并在确认相关费用的期间计入当期损益；财政拨款为用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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。

本公司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。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁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。

27、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

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%、11%、6%
营业税	应税服务收入	5%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费	流转税	2%
水利建设基金	上期营业收入	0.7‰

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

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	11,054.46	50,265.61
银行存款	14,698,508.85	78,525,562.79
其他货币资金		350,000.00
合计	14,709,563.31	78,925,828.40

其他说明

期末银行存款中9,780,222.00元被宁夏回族自治区银川市中级人民法院、宁夏回族自治区银川市西夏区人民法院冻结，（见附注十一、或有事项）。

2、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	8,766,204.64	4,195,498.62
合计	8,766,204.64	4,195,498.62

（2）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	29,043,751.08	
合计	29,043,751.08	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、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	222,451,326.89	51.26%	97,880,398.74	44.00%	124,570,928.15	203,187,266.00	50.73%	96,898,398.74	47.69%	106,288,867.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	210,064,166.92	48.41%	21,072,147.20	10.03%	188,992,019.72	195,950,517.10	48.92%	20,521,026.74	10.47%	175,429,490.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,423,596.96	0.33%	1,423,596.96	100.00%		1,423,596.96	0.35%	1,423,596.96	100.00%	
合计	433,939,090.77		120,376,142.90		313,562,947.87	400,561,380.06		118,843,022.44		281,718,357.62

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
成都西北轴承机电有限公司	41,967,975.46	16,131,574.55	38.44%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
北京宁银西北轴承销售有限公司	31,935,529.39	17,541,346.89	54.93%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	31,560,155.47	15,737,111.77	49.86%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
湖北西北轴承有限责任公司	18,003,406.21	11,767,118.83	65.36%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

				备。
新疆宁银西北轴承销售有限公司	16,711,174.75	8,946,847.08	53.54%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
杭州西北轴承销售有限公司	15,917,916.25	6,814,129.86	42.81%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
南京西北轴承销售有限责任公司	13,546,848.45	4,213,515.75	31.10%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
天津宁银西北轴承销售有限公司	14,508,280.89	4,326,176.41	29.82%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
上海西北轴承销售有限公司	11,725,326.59	3,053,511.58	26.04%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
宁夏西北轴承销售有限公司	12,910,833.58	4,309,419.23	33.38%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
广州西北轴承销售有限公司	9,845,836.69	1,221,603.63	12.41%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
西北轴承厂兰州销售公司	3,818,043.16	3,818,043.16	100.00%	本公司经销商,期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
合计	222,451,326.89	97,880,398.74	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 年以内	124,370,325.06	4,974,813.00	4.00%
1 年以内小计	124,370,325.06	4,974,813.00	4.00%
1 至 2 年	60,275,925.04	3,616,555.51	6.00%
2 至 3 年	9,628,611.66	962,861.16	10.00%
3 至 4 年	5,339,234.54	1,067,846.91	20.00%
4 至 5 年	1,354,714.59	1,354,714.59	100.00%
5 年以上	9,095,356.03	9,095,356.03	100.00%

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：

账龄	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
内蒙古金星浆纸业有限公司	579,852.00	579,852.00	100.00	长期挂账
呼市强力煤碳机械公司	556,175.64	556,175.64	100.00	无法收回
西北轴承青铜峡轴承厂	170,000.00	170,000.00	100.00	
伊盟华东机械设备公司	27,816.40	27,816.40	100.00	
内蒙达茂铁矿有限公司	23,047.19	23,047.19	100.00	
乌海金泰来有限公司	20,406.41	20,406.41	100.00	
内蒙河套木业有限责任公司	16,366.48	16,366.48	100.00	
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	15,000.10	15,000.10	100.00	
库尔勒恒昌石油物质有限公司	9,585.24	9,585.24	100.00	
包头市北恒矿山机械公司	3,239.37	3,239.37	100.00	
鑫光达机电公司	1,099.13	1,099.13	100.00	
鑫宝机械有限公司	1,009.00	1,009.00	100.00	
合计	**1,423,596.96**	**1,423,596.96**	—	—

（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 1,533,120.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 222,062.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

成都西北轴承机电有限公司	41,967,975.46	0-3年	9.67	16,131,574.55
北京宁银西北轴承销售有限公司	31,935,529.39	0-5年	7.36	17,541,346.89
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	31,560,155.47	0-4年	7.27	15,737,111.77
甘肃西北轴承销售有限公司	25,262,539.30	0-2年	5.82	1,226,420.10
宜都红花夜明珠钢球制造有限公司	25,020,842.17	0-2年	5.77	1,428,024.47
合计	**155,747,041.79**	—	35.89	52,064,477.79

4、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	89,747,560.70	89.45%	53,316,104.20	84.47%
1 至 2 年	6,857,674.70	6.84%	6,396,218.55	9.80%
2 至 3 年	2,382,866.53	2.38%	2,392,944.62	3.66%
3 年以上	1,342,564.68	1.34%	1,354,164.68	2.07%
合计	100,330,666.61	--	63,459,432.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
无锡机床股份有限公司	23,292,412.00	1年以内	23.22
江苏鑫鹏钢结构工程有限公司	10,346,280.00	1年以内	10.31
苏州磁星检测设备有限公司	5,175,000.00	0-2年	5.16
无锡市海博精机有限公司	4,763,273.79	1年以内	4.75
宁夏第一建筑公司第一分公司	4,161,120.00	0-2年	4.15
合计	**47,738,085.79**	—	**47.58**

其他说明：

5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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其他应收款	3,227,374.49	10.88%	3,227,374.49	100.00%		3,227,374.49	7.16%	3,227,374.49	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,449,027.03	89.12%	12,163,899.85	45.99%	14,285,127.18	41,838,284.54	92.84%	12,940,345.36	30.93%	28,897,939.18
合计	29,676,401.52		15,391,274.34		14,285,127.18	45,065,659.03		16,167,719.85		28,897,939.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
大冶特殊钢股份有限公司	3,227,374.49	3,227,374.49	100.00%	长期挂账无法收回
合计	3,227,374.49	3,227,374.49	--	--

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	11,250,710.04	450,028.41	4.00%
1 年以内小计	11,250,710.04	450,028.41	4.00%
1 至 2 年	1,394,762.14	83,685.72	6.00%
2 至 3 年	2,235,298.70	223,529.87	10.00%
3 至 4 年	202,000.38	40,400.08	20.00%
4 至 5 年	15,439.27	15,439.27	100.00%
5 年以上	11,350,816.50	11,350,816.50	100.00%
合计	26,449,027.03	12,163,899.85	

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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-776,445.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）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
工程款	12,448,323.13	19,814,039.27
材料、设备款/加工费	8,154,539.96	16,314,851.66
保证金/押金	5,446,395.34	5,600,129.98
备用金	1,077,019.82	1,070,039.86
审计、财务咨询费	820,000.00	
往来款	2,807.60	501,669.81
代理费	500,000.00	250,000.00
商标使用费	100,000.00	100,000.00
科技拨款		90,000.00
水电、采暖费	82,224.80	65,671.33
出口退税	80,130.94	63,469.73
租赁费	30,000.00	57,600.00
保险费		25,899.41
运费	19,801.94	20,676.14
出国退款	11,900.00	11,900.00
社保	5,600.78	1,111.56
其他	897,657.21	1,078,600.28
合计	29,676,401.52	45,065,659.03

（4）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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

宁夏天斧机械化工程有限公司	工程款	6,130,000.00	1 年以内	20.66%	245,200.00
大冶特殊钢股份有限公司	材料款	3,227,374.49	3-5 年	10.88%	3,227,374.49
银川市宝利得轴承物资有限公司	材料款	2,658,059.70	5 年以上	8.96%	2,658,059.70
宁夏第五建筑工程公司第一分公司	工程款	1,626,734.20	2-3 年	5.48%	162,673.42
宁夏宁宇伟业物资有限公司	材料款	1,226,260.03	1-2 年	4.13%	73,575.60
合计	--	14,868,428.42	--	50.10%	6,366,883.21

6、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	45,268,207.24	3,082,401.95	42,185,805.29	35,912,017.99	3,082,401.95	32,829,616.04
在产品	44,754,063.21	13,675,976.61	31,078,086.60	48,710,239.24	13,675,976.61	35,034,262.63
库存商品	203,254,021.07	77,338,903.01	125,915,118.06	216,441,033.13	77,338,903.01	139,102,130.12
发出商品	24,184,994.92	7,036,572.11	17,148,422.81	11,994,168.79	7,036,572.11	4,957,596.68
低值易耗品及包装物	3,085,804.64		3,085,804.64	2,555,196.62		2,555,196.62
合计	320,547,091.08	101,133,853.68	219,413,237.40	315,612,655.77	101,133,853.68	214,478,802.09

（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	3,082,401.95					3,082,401.95
在产品	13,675,976.61					13,675,976.61
库存商品	77,338,903.01					77,338,903.01
发出商品	7,036,572.11					7,036,572.11
合计	101,133,853.68					101,133,853.68

本期计提的存货跌价准备主要为按期末存货成本高于可变现价值（估计售价减去估计的销售费用和相

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

关税费后的金额）的金额计提的存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	52,522.22	34,646.18
合计	52,522.22	34,646.18

其他说明：

8、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：	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00	3,400,000.00	
按成本计量的	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00	3,400,000.00	
合计	3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00	3,400,000.00	

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（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		
湖北西北轴承有限责任公司	400,000.00			400,000.00	400,000.00			400,000.00	13.33%	
西北亚奥信息技术股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	6.00%	
合计	3,400,000.			3,400,000.	3,400,000.			3,400,000.	--	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	00			00	00			00		

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	3,400,000.00			3,400,000.00
期末已计提减值余额	3,400,000.00			3,400,000.00

9、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁夏西北轴承销售有限公司	245,000.00									245,000.00	245,000.00
北京宁银西北轴承销售有限公司	225,000.00									225,000.00	225,000.00
新疆宁银西北轴承销售有限公司	225,000.00									225,000.00	225,000.00
南京西北轴承销售有限责任公司	200,000.00									200,000.00	200,000.00
小计	895,000.00									895,000.00	895,000.00
合计	895,000.00									895,000.00	895,000.00

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

10、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

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,961,094.00			18,961,094.00
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	18,961,094.00			18,961,094.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,714,702.97			7,714,702.97
2.本期增加金额	293,918.32			293,918.32
（1）计提或摊销	293,918.32			293,918.32
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	8,008,621.29			8,008,621.29
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,952,472.71			10,952,472.71
2.期初账面价值	11,246,391.03			11,246,391.03

（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

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西北轴承机械有限公司北院厂房、辅助间	842,357.19	土地使用权属于国有用地，无土地使用权证，无法办理房产证

其他说明

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	259,604,810.61	352,442,917.35	18,897,567.27	279,640.93	631,224,936.16
2.本期增加金额		10,318,576.27	2,108,533.00	10,188.00	12,437,297.27
（1）购置					
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		479,875.45	4,012,026.31		4,491,901.76
（1）处置或报		479,875.45	4,012,026.31		4,491,901.76

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

废					
4.期末余额	259,604,810.61	362,281,618.17	16,994,073.96	289,828.93	639,170,331.67
二、累计折旧					
1.期初余额	129,282,746.27	272,743,203.69	10,988,463.42	192,418.51	413,206,831.89
2.本期增加金额	3,265,600.95	7,528,126.43	732,433.52	25,178.50	11,551,339.40
（1）计提	3,265,600.95	7,528,126.43	732,433.52	25,178.50	11,551,339.40
3.本期减少金额		418,545.31	1,807,393.51		2,225,938.82
（1）处置或报废		418,545.31	1,807,393.51		2,225,938.82
4.期末余额	132,548,347.22	279,852,784.81	9,913,503.43	217,597.01	422,532,232.47
三、减值准备					
1.期初余额			974,562.50		974,562.50
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额			974,562.50		974,562.50
四、账面价值					
1.期末账面价值	127,056,463.39	82,428,833.36	6,106,008.03	72,231.92	215,663,536.70
2.期初账面价值	130,322,064.34	79,699,713.66	6,934,541.35	87,222.42	217,043,541.77

（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
机器设备	8,234,956.59	7,942,990.52		291,966.07	
动力设备	389,428.97	283,716.21		105,712.76	
运输设备	863,720.96	829,172.12		34,548.84	
仪器仪表	1,347,312.03	1,293,419.55		53,892.48	
合计	10,835,418.55	10,349,298.40		486,120.15	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）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
西北轴承机械有限公司轴承库	285,022.55	土地使用权证属于国有用地，无土地使用权证，无法办理房产证

其他说明

通过融资租赁租入的固定资产合同已到期，我公司于2016年3月履行完毕，截止报告期末无任何融资租赁业务

12、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
征地及清理费用	6,223,168.10	6,223,168.10		6,223,168.10	6,223,168.10	
精密大型轴承分厂项目	7,163,585.15		7,163,585.15	38,564,525.90		38,564,525.90
轨道交通工程	30,080,187.33		30,080,187.33	27,416,934.32		27,416,934.32
铁路货车轴承项目	69,770,352.45		69,770,352.45	7,163,585.15		7,163,585.15
精密、轨道交通轴承零件分厂	1,288,888.88		1,288,888.88	18,940,058.25		18,940,058.25
城市轨道交通分厂项目	18,974,036.25		18,974,036.25	14,988,902.01		14,988,902.01
高端轴承产业化基地职工公寓、食堂建设项目	15,036,071.82		15,036,071.82	8,672,516.42		8,672,516.42
特大型轴承分厂项目	8,627,350.43		8,627,350.43	2,169,811.26		2,169,811.26
精密、轨道交通建筑物及生产系统智能化项目	2,169,811.26		2,169,811.26	18,068,678.20		18,068,678.20
精密轴承分厂及辅助间装饰装修工程项目	18,496,028.62		18,496,028.62	6,786,123.20		6,786,123.20
高端轴承产业化基地建设基础设	10,238,706.30		10,238,706.30	10,200,000.00		10,200,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

施工程项目						
热处理中心项目	6,366,522.01		6,366,522.01	288,034.19		288,034.19
零星项目	130,240.11		130,240.11	330,240.11		330,240.11
合计	194,564,948.71	6,223,168.10	188,341,780.61	159,812,577.11	6,223,168.10	153,589,409.01

（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
征地及清理费用		6,223,168.10				6,223,168.10						
精密大型轴承分厂项目	40,850,000.00	38,564,525.90	31,533,587.23	527,760.68		69,570,352.45	59.00%	70%				
轨道交通工程	18,650,000.00	27,416,934.32	2,869,246.77	205,993.76		30,080,187.33	43.00%	60%				
铁路货车轴承项目	95,050,000.00	7,163,585.15				7,163,585.15	91.00%	95%				
精密、轨道交通轴承零件分厂	19,550,000.00	18,940,058.25	33,978.00			18,974,036.25	64.00%	80%				
城市轨道交通分厂项目	22,258,600.00	14,988,902.01	47,169.81			15,036,071.82	70.00%	80%				
高端轴承产业化基地职工公寓、食堂建设项目	13,250,000.00	8,672,516.42		45,165.99		8,627,350.43	62.00%	80%				
特大型轴承分	80,000,0	2,169,81				2,169,81	2.00%	2%				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

厂项目	00.00	1.26				1.26						
精密、轨道交通建筑物及生产系统智能化项目	18,090,000.00	18,068,678.20	427,350.42			18,496,028.62	65.00%	70%				
精密轴承分厂及辅助间装饰装修工程项目	800.00	6,786,123.20	3,452,583.10			10,238,706.30	65.00%	90%				
高端轴承产业化基地建设基础设施工程项目		10,200,000.00	2,305,734.75	6,139,212.74		6,366,522.01						
热处理中心项目		288,034.19	1,288,888.88	288,034.19		1,288,888.88						
零星项目		330,240.11				330,240.11						
合计	307,699,400.00	159,812,577.11	41,958,538.96	7,206,167.36		194,564,948.71	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

13、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	计算机软件	合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、账面原值					
1.期初余额	182,709,948.54			3,996,233.02	186,706,181.56
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	182,709,948.54			3,996,233.02	186,706,181.56
二、累计摊销					
1.期初余额	28,114,986.73			3,799,084.11	31,914,070.84
2.本期增加金额	2,029,312.32			197,148.91	2,226,461.23
（1）计提	2,029,312.32			197,148.91	2,226,461.23
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	30,144,299.05			3,996,233.02	34,140,532.07
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					

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

四、账面价值					
1.期末账面价值	152,565,649.49				152,565,649.49
2.期初账面价值	154,594,961.81			197,148.91	154,792,110.72

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。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

14、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
租入办公大楼装修改造	760,880.80		126,813.22		634,067.58
合计	760,880.80		126,813.22		634,067.58

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）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	248,242,464.93	247,637,326.57
可抵扣亏损	123,908,648.23	100,394,710.79
计提的离职后福利	3,969,621.23	3,969,621.23
计提的辞退福利		
合计	376,120,734.39	352,001,658.59

（2）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
2019	123,908,648.23	100,394,710.79	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	123,908,648.23	100,394,710.79	--

其他说明：

未确认递延所得税资产的原因：本公司认为未来期间获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的可能性较小，故未确认递延所得税资产。

16、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	70,000,000.00	60,000,000.00
合计	70,000,000.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明：

17、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		300,000.00
银行承兑汇票	5,000,000.00	11,000,000.00
合计	5,000,000.00	11,300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：1 年以上	55,994,909.26	60,292,451.05
一年以内	68,303,615.75	123,760,799.03
合计	124,298,525.01	184,053,250.08

（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
湖北夜明珠钢球轴承股份有限公司	22,367,991.25	欠付材料款未结算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

河南城建建设集团有限公司	3,321,396.46	欠付工程款未结算。
银川三铭锻造有限公司	6,749,620.59	欠付材料款未结算。
银川凯隆钢结构有限公司	1,688,662.10	欠付工程款未结算。
抚钢	1,464,808.00	欠付材料款未结算。
合计	35,592,478.40	--

其他说明：

19、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：1 年以上	1,233,246.91	1,191,526.31
一年以内	3,326,836.38	2,368,548.64
合计	4,560,083.29	3,560,074.95

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安重型机械研究所有限公司	147,319.80	预收货款尚未发货。
中铁重庆分公司	87,673.65	预收货款尚未发货。
宁波大谢丞祥公司	78,422.18	预收货款尚未发货。
宁夏西北奔牛实业集团有限公司	50,000.00	预收货款尚未发货。
濮阳顺达实业公司	31,204.75	预收货款尚未发货。
合计	394,620.38	--

20、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	55,334,265.48	32,762,734.91	44,428,751.73	43,668,248.66
二、离职后福利-设定提存计划	30,207,401.59	7,031,220.30	3,552,286.78	33,686,335.11
四、一年内到期的其他	1,169,495.27			1,169,495.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

福利				
合计	86,711,162.34	39,793,955.21	47,981,038.51	78,524,079.04

（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	23,066,334.08	25,790,409.23	38,202,766.39	10,653,976.92
2、职工福利费	322,396.00	357,376.50	398,135.50	281,637.00
3、社会保险费	1,391,515.82	4,270,772.36	5,143,066.31	519,221.87
其中：医疗保险费	1,151,732.59	3,701,216.26	4,403,124.16	449,824.69
工伤生育保险费	239,783.23	569,556.10	739,942.15	69,397.18
4、住房公积金	12,151,584.00	1,707,204.00	514,618.00	13,344,170.00
5、工会经费和职工教育经费	18,402,435.58	636,972.82	170,165.53	18,869,242.87
合计	55,334,265.48	32,762,734.91	44,428,751.73	43,668,248.66

（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	27,665,808.48	5,970,936.85	2,742,755.80	30,893,989.53
2、失业保险费	2,541,593.11	1,060,283.45	809,530.98	2,792,345.58
合计	30,207,401.59	7,031,220.30	3,552,286.78	33,686,335.11

其他说明：

21、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	485,558.42	303,857.34
营业税	500.00	93,491.67
企业所得税	1,721,499.88	1,721,534.77
个人所得税	1,361,463.87	1,364,477.56
城市维护建设税	216,894.78	220,184.44
房产税	2,091,009.86	6,548,913.82

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

土地使用税	3,911,649.39	6,507,618.23
教育费附加	2,574,441.93	2,572,565.36
地方教育费附加	1,021,322.86	1,021,716.78
水利建设基金	1,065,256.50	1,098,669.58
印花税	-24,947.87	125,626.96
合计	14,424,649.62	21,578,656.51

其他说明：

22、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
欠付借款利息	647,234.68	1,077,683.01
合计	647,234.68	1,077,683.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

23、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
设备款	14,903,511.97	
保证金/押金	4,759,151.05	6,662,865.87
材料/工程款/加工费	57,530,759.01	392,102.00
往来款	12,283,767.32	14,070,584.27
职工借款	31,706,500.00	3,252,000.00
运费	461,474.55	1,498,711.52
房租	238,163.58	1,003,624.92
信息服务费	410,000.00	845,000.00
报销款	146,018.56	635,538.72
代理费		627,994.53
社保	595,618.46	523,946.78
采暖费	78,591.06	450,799.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

土地出让金		397,800.00
股权转让金		315,341.20
设计费	283,500.00	283,500.00
中介机构费用	539,558.00	248,618.00
劳务费	220,585.61	220,585.61
购房款	403,793.85	161,293.85
开拓资金	97,000.00	97,000.00
租赁费	46,000.00	86,000.00
保险费	1,000,503.71	47,430.61
培训费	30,400.00	30,400.00
绿化费	3,400.00	3,400.00
电费	1,900.80	1,900.80
其他	1,145,886.62	1,287,160.32
合计	126,886,084.15	33,143,598.95

（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
爱协林热处理系统（北京）有限公司	1,609,090.94	资金紧张
无锡市明鑫数控磨床有限公司	725,502.02	资金紧张
江苏金鼎冶化机械制造有限公司	550,474.29	资金紧张
宁夏巨能机器人系统有限公司	546,000.00	资金紧张
濮阳贝英数控机械设备有限公司	526,036.67	资金紧张
合计	3,957,103.92	--

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		1,759,947.77
合计		1,759,947.77

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

25、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	1,360,438.96	2,720,877.94
合计	1,360,438.96	2,720,877.94

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

政府补助项目	年初余额	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
风力发电项目	1,326,037.66		663,018.85		663,018.82	与资产相关
热处理生产中心建设项目	660,840.28		330,420.14		330,420.14	与资产相关
中央国债补助资金	534,000.00		267,000.00		267,000.00	与资产相关
节能减排改造及新技术应用项目	200,000.00		100,000.00		100,000.00	与资产相关
合计	**2,720,877.94**		**1,360,438.98**		**1,360,438.96**	—

其他变动系以前年度收到的与资产相关的政府补助，将于一年内结转计入营业外收入。

26、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
地方国债资金转贷	1,450,909.10	1,450,909.10
项目专项借款	34,000,000.00	
合计	35,450,909.10	1,450,909.10

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末金额	年初金额
地方国债资金转贷	2006.5.23	2021.5.22	RMB	2.55	1,450,909.10	1,692,727.28
项目专项借款	2015.12.25	2025.12.10	RMB	1.2	34,000,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

27、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
融资租赁		1,902,048.55
合计		1,902,048.55

其他说明：

28、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,800,125.96	2,800,125.96
合计	2,800,125.96	2,800,125.96

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,589,412.70	3,589,412.70
四、其他变动	-789,286.74	-789,286.74
五、期末余额	2,800,125.96	2,800,125.96

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

29、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
宁夏农业综合投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	装备制造发展专项-国家重大机械装备技改项目
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	--

其他说明：

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

根据自治区财政厅文件[宁财（企）发[2015]558号]关于公布2010年-2012年度财政扶持企业发展资金项目绩效评价结果并收回相关资金的通知，对绩效评价结果为优的项目，无偿留给企业使用比例为100%。本公司据此将收到的“装备制造业发展专项-高端轴承产业化基地建设项目”的专项资金结转入递延收益。

30、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	8,861,745.00	8,861,745.00	详见附注十一、或有事项
合计	8,861,745.00	8,861,745.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

31、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	41,806,488.20	4,156,200.00		45,962,688.20	政府部门项目拨款
合计	41,806,488.20	4,156,200.00		45,962,688.20	--

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
风电轴承项目资金	28,715,849.32				28,715,849.32	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

热处理生产中心建设项目资金	8,156,638.88				8,156,638.88	与资产相关
重大装备本地化国家预算内专项资金（国债）	534,000.00				534,000.00	与资产相关
节能减排改造及新技术应用扶持基金	400,000.00				400,000.00	与资产相关
装备制造业发展专项资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
重大项目扶持资金		4,156,200.00			4,156,200.00	与资产相关
合计	41,806,488.20	4,156,200.00			45,962,688.20	--

其他说明：

32、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	372,440,125.00						372,440,125.00

其他说明：

33、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）	736,676,987.32			736,676,987.32
其他资本公积	72,721,979.96			72,721,979.96
合计	809,398,967.28			809,398,967.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,081,544.49		3,166.91	1,078,377.58
合计	1,081,544.49		3,166.91	1,078,377.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

35、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	9,390,005.14			9,390,005.14
合计	9,390,005.14			9,390,005.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-445,992,324.25	-308,752,541.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,513,937.44	-137,239,782.35
期末未分配利润	-473,806,261.69	-445,992,324.25

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。

37、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	75,707,759.17	71,515,877.64	72,523,573.64	71,872,022.53
其他业务	18,462,970.68	17,470,154.02	59,729,047.22	58,156,549.10
合计	94,170,729.85	88,986,031.66	132,252,620.86	130,028,571.63

38、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	288.00	1,500.00
城市维护建设税	47,769.34	119,841.20
教育费附加	20,289.03	58,535.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资源税	13,519.92	33,715.34
水利基金	301.61	406.76
合计	82,167.90	213,999.20

其他说明：

39、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,760,583.10	1,725,099.88
运杂费	1,614,510.24	2,408,027.80
物料消耗	27,916.18	-791.97
折旧	137,115.42	165,160.34
办公及差旅费	128,528.30	168,104.69
包装费	140,828.20	291,762.50
装卸费	670,399.20	671,388.33
业务招待费	7,618.00	133,528.16
三包损失	127,347.86	
其他	314,493.11	248,224.42
合计	4,929,339.61	5,810,504.15

其他说明：

40、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,878,262.29	16,253,411.44
折旧	4,261,305.16	4,093,412.63
费用税	2,025,826.10	2,079,071.37
无形资产摊销	2,226,461.23	2,073,334.37
办公及差旅费	659,030.27	788,146.78
运输费	328,518.56	718,811.19
修理费	131,679.87	149,358.47
取暖费	736,946.71	751,389.10
材料消耗	70,959.49	44,144.84
业务招待费	329,614.74	397,825.20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中介机构费	444,684.00	
安全生产费		
保险费	218,978.75	
租赁费	87,166.77	436,308.47
其他	-313,638.30	692,314.64
合计	23,085,795.64	28,477,528.50

其他说明：

41、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,636,420.76	10,155,548.36
减：利息收入	525,899.48	355,116.15
加：手续费	775,199.97	274,014.56
加：贴息支出		130,243.07
加：融资租赁租金	66,169.41	368,649.12
加：其他支出	2,983.72	91,928.09
合计	2,954,874.38	10,665,267.05

其他说明：

42、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	605,138.35	855,222.09
二、存货跌价损失		1,478,251.54
合计	605,138.35	2,333,473.63

其他说明：

43、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	1,184,429.70		
其中：固定资产处置利得	1,184,429.70	135,104.14	1,184,429.70

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

债务重组利得		92,153.49	
政府补助	2,648,138.98	2,170,438.98	2,648,138.98
罚款净收入		18,600.00	
核销无需支付的款项			
其他	210,630.00	3,481.80	210,630.00
合计	4,043,198.68	2,419,778.41	4,043,198.68

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
风电轴承项目资金摊销	宁财（建）发[2009]1471号、宁发改产业[2009]1030号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	330,420.14	330,420.14	与资产相关
热处理生产中心建设项目资金摊销	宁财（建）发[2009]1075号、宁发改产业[2009]698号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	663,018.84	663,018.84	与资产相关
重大装备本地化国家预算内专项资金摊销	宁经投资发[2006]96 号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	267,000.00	267,000.00	与资产相关
节能减排改造及新技术应用扶持基金摊销	宁财（企）发[2008]761 号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00	100,000.00	与资产相关
2016 年自治区科技发展	宁财（企）指标[2016]204	补助	因研究开发、技术更新及	否	否	500,000.00	500,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第一批创新专项资金	号		改造等获得的补助					
2015 年自治区科技创新后补助项目款	宁科工字[2015]9 号	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	787,700.00		与收益相关
收 2014 年市级环保专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
收贡献奖		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		10,000.00	与收益相关
收 2014 年度银川市首台产品扶持企业奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,648,138.98	2,170,438.98	--

其他说明：

44、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	187,062.50	647,996.08	187,062.50
其中：固定资产处置损失	187,062.50	647,996.08	187,062.50
债务重组损失		468,889.96	
滞纳金、违约金	4,372,737.66	451,810.64	4,372,737.66
预计未决诉讼损失	800,000.00		800,000.00
其他支出	19,303.00		19,303.00
合计	5,379,103.16	1,568,696.68	5,379,103.16

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

45、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	5,415.27	5,944.61
合计	5,415.27	5,944.61

（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	-27,808,522.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,415.27
所得税费用	5,415.27

其他说明

46、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
政府补助	1,287,700.00	810,000.00
单位往来及备用金	24,423,733.35	1,791,378.78
收到上期受限资金		
利息收入	525,899.48	355,116.15
其他	714,954.43	89,659.09
合计	26,952,287.26	3,046,154.02

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
销售费用、管理费用	4,306,659.86	7,936,931.22
受限资金		5,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位往来及保证金	179,933.18	4,987,865.79
银行手续费	775,199.97	271,374.56
营业外支出	5,192,040.66	451,810.64
合计	10,453,833.67	18,647,982.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-27,813,937.44	-44,431,586.18
加：资产减值准备	605,138.35	2,333,473.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,845,257.72	10,581,068.38
无形资产摊销	2,226,461.23	2,073,334.37
长期待摊费用摊销	126,813.22	126,813.42
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）	-997,367.20	512,891.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		16,145.34
财务费用（收益以“－”号填列）	2,702,590.17	10,525,074.10
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,514,226.73	-25,088,007.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,810,819.78	-94,312,633.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,509,250.49	100,170,134.18
经营活动产生的现金流量净额	-21,092,386.51	-37,493,291.29
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	13,308,591.31	163,373,324.54
减：现金的期初余额	78,925,828.40	28,775,175.89
现金及现金等价物净增加额	-65,617,237.09	134,598,148.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）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	13,308,591.31	78,925,828.40
其中：库存现金	11,054.46	22,978.45
可随时用于支付的银行存款	13,297,536.85	151,680,346.09
可随时用于支付的其他货币资金		6,670,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	13,308,591.31	78,925,828.40

其他说明：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	36,741,238.71	向中信银行银川分行抵押，取得4,000万的流动资金借款。
无形资产	18,039,353.92	向中信银行银川分行抵押，取得4,000万的流动资金借款。
银行存款	9,780,222.00	被宁夏回族自治区银川市中级人民法院、宁夏回族自治区银川市西夏区人民法院冻结，尚未结案
无形资产	80,430,925.54	向中信银行银川分行抵押，公司的子公司西北轴承物资商贸有限公司取得2,000万的流动资金借款。
合计	144,991,740.17	--

其他说明：

49、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
货币资金	--	--	121,764.18
其中：美元	18,754.09	6.2927	121,764.18

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

八、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	
西北轴承集团进出口有限公司	银川市	银川市	进出口贸易	100.00%		设立
宁夏西北轴承锻热科技有限公司	银川市	银川市	生产	100.00%		设立
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	银川市	银川市	销售	100.00%		设立
宁夏西轴装备检测有限公司	银川市	银川市	提供检测劳务	100.00%		设立
宁夏西北轴承装备制造有限公司	银川市	银川市	生产	100.00%		设立
宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司	银川市	银川市	生产	100.00%		设立
西北轴承机械有限公司	银川市	银川市	生产	100.00%		非同一控制下企业合并
西北轴承有限公司	银川市	银川市	生产、销售	100.00%		设立

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：

本公司2015年12月8日第七届董事会第二十次会议决议通过了《关于设立西北轴承有限公司的议案》。公司注册资本人民币5,000万元；经营范围：轴承加工；钢材销售；压力管道元件的制造（凭相关资质经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止报告日，ｱｹﾋﾉﾎｶﾎｱﾖｳﾓﾏｹﾋﾊｼｳﾗ｣ｸｹﾋﾉﾎｾﾓ。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁夏西北轴承销售有限公司	宁夏	宁夏	轴承销售	49.00%		权益法
北京宁银西北轴承销售有限公司	北京	北京	轴承销售	45.00%		权益法
新疆宁银西北轴承销售有限公司	新疆	新疆	轴承销售	45.00%		权益法
南京西北轴承销售有限责任公司	南京	南京	轴承销售	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	北京宁银西北轴承销售有限公司	南京西北轴承销售有限责任公司	宁夏西北轴承销售有限公司	新疆宁银西北轴承销售有限公司	北京宁银西北轴承销售有限公司	南京西北轴承销售有限责任公司	宁夏西北轴承销售有限公司	新疆宁银西北轴承销售有限公司
流动资产	19,651,400.00	12,005,100.00	8,489,500.00	12,881,400.00	9,828,400.00	11,133,500.00	11,701,500.00	11,495,500.00
非流动资产	10,700.00	127,800.00	2,300.00	4,200.00	49,500.00	69,800.00	5,700.00	334,900.00
资产合计	142,900.00		46,200.00	68,400.00	150,900.00		68,000.00	84,300.00
流动负债	19,794,300.00	12,005,100.00	8,535,600.00	12,949,800.00	9,979,300.00	11,133,500.00	11,769,500.00	11,579,800.00
非流动负债	30,085,200.00	13,895,600.00	11,202,100.00	1,580,000.00	29,305,800.00	14,342,400.00	15,077,500.00	16,874,700.00
	30,085,200.00	13,895,600.00	11,202,100.00	15,800,000.00	29,305,800.00	14,342,400.00	15,077,500.00	16,874,700.00
归属于母公司股东权益	-10,290,900.00	-1,890,500.00	-2,666,500.00	-2,850,200.00	-19,326,500.00	-3,208,900.00	-3,308,000.00	-5,294,900.00
按持股比例计算的净资产份额	-8,742,900.00	-1,361,300.00	-1,887,600.00	-2,498,200.00	-8,696,900.00	-1,283,600.00	-1,620,900.00	-2,382,700.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

对联营企业权益投资的账面价值	225,000.00	200,000.00	245,000.00	225,000.00	225,000.00	200,000.00	245,000.00	225,000.00
营业收入	677,800.00	2,408,600.00	2,288,600.00	1,580,700.00	4,223,800.00	9,163,500.00	4,975,000.00	2,311,000.00
净利润	3,600.00	300.00	300.00	100.00	10,600.00	1,400.00	600.00	300.00
综合收益总额	-45,900.00	-77,600.00	-266,700.00	-115,500.00	-2,111,400.00	-347,700.00	-949,500.00	-170,400.00

其他说明

（3）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

联营企业向公司转移资金能力不存在重大限制。

（4）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京宁银西北轴承销售有限公司	-8,696,921.19	-45,934.16	-8,742,855.35
南京西北轴承销售有限责任公司	-1,283,649.93	-77,623.62	-1,361,273.55
宁夏西北轴承销售有限公司	-1,620,861.87	-266,694.70	-1,887,556.57
新疆宁银西北轴承销售有限公司	-2,382,687.15	-115,520.09	-2,498,207.24

其他说明

（5）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

详见本附注十一、1.（1）或有事项。

九、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
宝塔石化公司	宁夏银川市	有限责任公司	233,628.75	54.43%	54.43%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孙珩超。

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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”相关内容。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

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
新疆奎山宝塔石化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制。
的其他企业	受同一控股股东及最终控制方控制。
宁夏宝塔化工装备制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制。
珠海宝塔石化有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制。
宁夏宝塔石化科技实业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制。
宁夏宝塔石化集团设计院（有限公司）	受同一控股股东及最终控制方控制。
宝塔国际石化工程技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制。
宁夏宝塔油气销售有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制。
宁夏宝塔能源化工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制。
银川宝塔石油化工机械制造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制。
宁夏宝塔联合化工有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制。
湖北西北轴承有限责任公司	参股公司

其他说明

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宝塔国际石化工程技术有限公司	接受劳务				
宁夏宝塔石化集团设计院（有限公司）	接受劳务				341,880.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

宁夏宝塔油气销售有限公司	采购商品		2,373.50		111,219.23
银川宝塔石油化工机械制造有限公司	采购商品				
银川宝塔石油化工机械制造有限公司	接受劳务				
合计			2,373.50		453,099.57

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
湖北西北轴承有限责任公司	销售商品	981,090.60	1,918,440.92
宁夏西北轴承销售有限公司	销售商品	4,105,121.29	976,409.42
新疆宁银西北轴承销售有限公司	销售商品	699,359.98	415,603.31
北京宁银西北轴承销售有限公司	销售商品	425,130.89	1,206,258.68
南京西北轴承销售有限责任公司	销售商品	2,139,506.44	4,839,384.02
合计	-	8,350,209.21	9,356,096.35

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	8,000,000.00	2015 年 10 月 20 日	2016 年 10 月 19 日	否
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	2,000,000.00	2015 年 11 月 09 日	2016 年 11 月 08 日	否
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	10,000,000.00	2015 年 04 月 29 日	2016 年 04 月 15 日	否

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
本公司	5,450,720.00	2013 年 07 月 24 日	2016 年 01 月 24 日	否
本公司	21,740,440.00	2013 年 08 月 27 日	2016 年 02 月 27 日	否

关联担保情况说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	北京宁银西北轴承销售有限公司	31,935,529.39	17,541,346.89	32,218,372.64	17,541,346.89
应收账款	湖北西北轴承有限责任公司	18,003,406.21	11,767,118.83	18,414,081.04	11,767,118.83
应收账款	新疆宁银西北轴承销售有限公司	16,711,174.75	8,946,847.08	16,880,384.30	8,946,847.08
应收账款	南京西北轴承销售有限责任公司	13,546,848.45	4,213,515.75	13,956,066.58	4,213,515.75
应收账款	宁夏西北轴承销售有限公司	12,910,833.58	3,809,419.23	9,176,355.60	3,809,419.23
应收账款	新疆奎山宝塔石化有限公司	1,229,518.41	111,535.84	1,229,518.41	111,535.84
应收账款	宁夏宝塔能源化工有限公司	444,258.00	26,655.48	444,258.00	26,655.48
应收账款	宁夏宝塔化工装备制造有限公司				
应收账款	珠海宝塔石化有限公司	152,000.00	6,080.00	152,000.00	6,080.00
应收账款	银川宝塔石油化工机械制造有限公司				
预付账款	银川宝塔石油化工机械制造有限公司				
预付账款	宁夏宝塔石化集团设计院（有限公司）			300,000.00	
预付账款	宝塔国际石化工程技术有限公司	1,500,000.00	60,000.00		
预付账款	宁夏宝塔油气销售有限公司			7,386.94	

（2）应付项目

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁夏宝塔油气销售有限公司		4,445.56
应付账款	宝塔石化公司	2,275.73	2,275.73
应付账款	宝塔国际石化工程技术有限公司	300,000.00	
应付账款	宁夏宝塔油气销售有限公司	4,332.56	
应付账款	宝塔石化公司	2,275.73	2,275.73
应付账款	宝塔国际石化工程技术有限公司		300,000.00
其他应付款	宝塔石化公司	800,913.15	800,913.15
其他应付款	新疆奎山宝塔石化有限公司	527,994.53	527,994.53

十、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

十一、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

截至2016年6月30日，本公司无其他重大承诺事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

（1）2014年8月30日，公司和北京宁银西北轴承销售有限公司分别收到齐齐哈尔市龙沙区人民法院的民事起诉状，黑龙江景宏石油设备制造有限公司、北京景苑石油装备技术公司将本公司和北京宁银西北轴承销售有限公司起诉至该院，案由为买卖合同纠纷，要求返还购买轴承款22,837.00元，赔偿因轴承质量问题造成的经济损失1,248,272.00元。

2014年9月5日，公司和北京宁银西北轴承销售有限公司分别就齐齐哈尔市龙沙区人民法院受理的黑龙江景宏石油设备制造有限公司、北京景苑石油装备技术公司所诉的买卖合同纠纷一案向齐齐哈尔市龙沙区人民法院提出管辖权异议。

2014年10月11日，齐齐哈尔市龙沙区人民法院就此作出了（2014）龙商初字第332-1号《民事裁定书》，裁定驳回本公司和北京宁银西北轴承销售有限公司提出的管辖权异议。依据以上事实，对该诉讼事项计提了1,271,109.00元的预计负债。

（2）2014年4月本公司收到湖南省岳阳市云溪区人民法院（2013）云执保字第 52-5 号《湖南省岳阳市云溪区人民法院执行裁定书》，湖南长炼兴长集团有限责任公司申请追加本公司及西北亚奥信息技术股份有限公司、宁夏银星能源股份有限公司、宁夏铁路多元发展集团有限公司、宁夏东方钽业股份有限公司（简称四家公司）为被执行人一案，由四家公司在 1,500 万元本息范围内，对被执行人西北亚奥公司所欠申请执行人湖南长炼兴长集团有限责任公司的债务承担连带清偿责任。四家公司向该院提出书面执行异议，该院（2014）云执字第 23 号执行裁定书驳回四家公司的执行异议。

四家公司依法向湖南省岳阳市中级人民法院申请复议，湖南省岳阳市中级人民法院（2015）岳中执复字第1号执行裁定书驳回复议申请，认为本公司在2000年4月10日首期出资800万元后，西北亚奥公司将验资户2,000万元转走，本公司应承担发起人出资责任。根据出资比例，按1,500 万元本金及预计利息，对该诉讼事项计提了715 万元的预计负债。

（3）2015年5月13日公司收到河南城建建设集团有限公司（以下简称“河南城建”）民事起诉书，以承揽合同纠纷为由起诉本公司。河南城建与本公司签订的总造价33,157,595元轨道交通轴承建设项目（铁路货车轴承磨装车间、热处理车间）工程合同及其补充协议，涉及的全部工程施工目前已完成，并会同工程监理单位对整体工程进行竣工验收。河南城建认为，工程款项应全部付清，但本公司至今只付了25,293,904.74元，尚欠7,863,690元。原告因此向法院提出的诉讼请求：依法判令本公司给付工程款7,863,690元及逾期付款利息440,636元，两项共计8,304,320元、并承担本案诉讼费。

宁夏回族自治区银川市中级人民法院（以下简称“法院”）于2015年6月15日作出的《民事裁定书》（（2015）银民初字第75号），根据原告申请，法院裁定对公司采取保全措施，冻结公司价值8,379,250.00元人民币的财产。法院已冻结了本公司银行账户资金合计人民币8,379,250.00元。目前该院就此事第一次开庭结束，待第二次开庭审理。依据以上事实，本公司对该诉讼事项涉及的利息计提了440,636.00元的预计负债。

宁夏回族自治区银川市西夏区人民法院于2016年6月作出的《民事裁定书》（（2015）夏民初字第1528-1号），根据原告申请，法院裁定对公司采取保全措施，冻结公司价值1,400,972.00元人民币的财产。法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

院已冻结了本公司银行账户资金合计人民币1,400,972.00元。

截至2016年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

（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。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、其他

本公司无其他重大资产负债表日后重要事项

十四、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	263,820,139.39	51.75%	97,880,398.74	44.00%	165,939,740.65	240,626,214.96	59.44%	96,898,398.74	40.27%	143,727,816.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	164,633,829.07	38.30%	19,164,197.58	11.64%	145,469,631.49	162,749,101.80	40.21%	19,093,796.59	11.74%	143,655,305.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,423,596.96	0.33%	1,423,596.96	100.00%	0.00	1,423,596.96	0.35%	1,423,596.96	100.00%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	429,877,565.42		118,468,193.28		311,409,372.14	404,798,913.72		117,415,792.29		287,383,121.43

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
成都西北轴承机电有限公司	41,967,975.46	16,131,574.55	38.44%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
北京宁银西北轴承销售有限公司	31,935,529.39	17,541,346.89	54.93%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	31,560,155.47	15,737,111.77	49.86%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
湖北西北轴承有限责任公司	18,003,406.21	11,767,118.83	65.36%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
新疆宁银西北轴承销售有限公司	16,711,174.75	8,946,847.08	53.54%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
杭州西北轴承销售有限公司	15,917,916.25	6,814,129.86	42.81%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
南京西北轴承销售有限责任公司	13,546,848.45	4,213,515.75	31.10%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
天津宁银西北轴承销售有限公司	14,508,280.89	4,326,176.41	29.82%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
上海西北轴承销售有限	11,725,326.59	3,053,511.58	26.04%	本公司经销商，期末根

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司				据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
宁夏西北轴承销售有限公司	12,910,833.58	4,309,419.23	33.38%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
广州西北轴承销售有限公司	9,845,836.69	1,221,603.63	12.41%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
西北轴承厂兰州销售公司	3,818,043.16	3,818,043.16	100.00%	本公司经销商，期末根据客户单位资产负债保障率单项计提资产减值准备。
宁夏西北轴承装备制造有限公司	41,073,128.11			子公司不计提坏账准备。
宁夏西北轴承轨道交通轴承有限公司	295,684.39			子公司不计提坏账准备。
合计	263,820,139.39	97,880,398.74	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	81,461,786.33	3,258,471.45	4.00%
1 年以内小计	81,461,786.33	3,258,471.45	4.00%
1 至 2 年	58,556,921.42	3,513,415.29	6.00%
2 至 3 年	8,834,914.27	883,491.42	10.00%
3 至 4 年	5,339,234.54	1,067,846.91	20.00%
4 至 5 年	1,345,616.48	1,345,616.48	100.00%
5 年以上	9,095,356.03	9,095,356.03	100.00%
合计	164,633,829.07	19,164,197.58	

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

账龄	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提原因
内蒙古金星浆纸业有限公司	579,852.00	579,852.00	100.00	长期挂账无法收回
呼市强力煤碳机械公司	556,175.64	556,175.64	100.00	
西北轴承青铜峡轴承厂	170,000.00	170,000.00	100.00	
伊盟华东机械设备公司	27,816.40	27,816.40	100.00	
内蒙达茂铁矿有限公司	23,047.19	23,047.19	100.00	
乌海金泰来有限公司	20,406.41	20,406.41	100.00	
内蒙河套木业有限责任公司	16,366.48	16,366.48	100.00	
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	15,000.10	15,000.10	100.00	
库尔勒恒昌石油物质有限公司	9,585.24	9,585.24	100.00	
包头市北恒矿山机械公司	3,239.37	3,239.37	100.00	
鑫光达机电公司	1,099.13	1,099.13	100.00	
鑫宝机械有限公司	1,009.00	1,009.00	100.00	
合计	**1,423,596.96**	**1,423,596.96**	—	—

（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 1,052,400.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 222,062.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都西北轴承机电有限公司	41,967,975.46	0-3?	**9.76**	16,131,574.55
宁夏西北轴承装备制造有限公司	41,073,128.11	0-2?	**9.55**	
北京宁银西北轴承销售有限公司	31,935,529.39	0-5?	**7.43**	17,541,346.89
西北轴承集团有限责任公司郑州销售分公司	31,560,155.47	0-4?	**7.34**	15,737,111.77
甘肃西北轴承销售有限公司	25,262,539.30	0-2?	**5.88**	1,226,420.10
合计	**171,799,327.73**		**39.96**	**50,636,453.32**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,442,250.31	54.25%	3,227,374.49	11.35%	25,214,875.82	24,260,045.31	32.74%	3,227,374.49	13.30%	21,032,670.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,959,576.56	45.72%	11,540,221.05	48.17%	12,419,355.51	39,631,993.11	62.03%	12,328,584.52	31.11%	27,303,408.59
合计	52,401,826.87		14,767,595.54		37,634,231.33	63,892,038.42		15,555,959.01		48,336,079.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
西北轴承机械有限公司	25,214,875.82			关联方不提坏账
大冶特殊钢股份有限公司	3,227,374.49	3,227,374.49	100.00%	长期挂账无法收回
合计	28,442,250.31	3,227,374.49	--	--

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	10,564,011.72	422,560.47	4.00%
1 年以内小计	10,564,011.72	422,560.47	4.00%
1 至 2 年	111,207.58	6,672.45	6.00%
2 至 3 年	2,235,298.70	223,529.87	10.00%
3 至 4 年	202,000.38	40,400.08	20.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4 至 5 年	15,439.27	15,439.27	100.00%
5 年以上	10,831,618.91	10,831,618.91	100.00%
合计	23,959,576.56	11,540,221.05	

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-788,363.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）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
工程款	12,448,323.13	19,814,039.27
往来款	17,202,807.60	17,201,375.28
材料、设备款/加工费	5,784,638.73	14,862,324.04
保证金/押金	5,446,395.34	5,010,563.20
采暖费	8,097,100.62	4,222,237.60
备用金	859,949.17	899,970.31
审计、财务咨询费	820,000.00	
代理费	500,000.00	250,000.00
科技拨款		90,000.00
电费	82,224.80	65,671.33
租赁费	30,000.00	57,600.00
保险费	0.00	25,899.41
出国退款	11,900.00	11,900.00
社保	5,600.78	1,111.56
其他	1,112,886.70	1,379,346.42
合计	52,401,826.87	63,892,038.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）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
西北轴承机械有限公司	水电及劳务费往来款和借款	25,214,875.82	0-5 年	48.12%	
宁夏天斧机械化工程有限公司	工程款	6,130,000.00	1 年以内	11.70%	245,200.00
大冶特殊钢股份有限公司	材料款	3,227,374.49	3-5 年	6.16%	3,227,374.49
银川市宝利得轴承物资有限公司	材料款	2,658,059.70	5 年以上	5.07%	2,658,059.70
宁夏第五建筑工程公司第一分公司	工程款	1,626,734.20	2-3 年	3.10%	162,673.42
合计	--	38,857,044.21	--	74.15%	6,293,307.61

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	79,023,963.45		79,023,963.45	79,023,963.45		79,023,963.45
对联营、合营企业投资	895,000.00	895,000.00		895,000.00	895,000.00	
合计	79,918,963.45	895,000.00	79,023,963.45	79,918,963.45	895,000.00	79,023,963.45

（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
宁夏西北轴承锻热科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
宁夏西北轴承物资商贸有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁夏西轴装备检测有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
宁夏西北轴承轨	2,000,000.00			2,000,000.00		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

道交通轴承有限公司						
宁夏西北轴承装备制造有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
西北轴承机械有限公司	8,023,963.45			8,023,963.45		
合计	79,023,963.45			79,023,963.45		

（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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁夏西北轴承销售有限公司	245,000.00									245,000.00	245,000.00
北京宁银西北轴承销售有限公司	225,000.00									225,000.00	225,000.00
新疆宁银西北轴承销售有限公司	225,000.00									225,000.00	225,000.00
南京西北轴承销售有限责任公司	200,000.00									200,000.00	200,000.00
小计	895,000.00									895,000.00	895,000.00
合计	895,000.00									895,000.00	895,000.00

4、营业收入和营业成本

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,734,856.71	56,083,693.34	68,872,570.08	67,877,914.07
其他业务	5,898,999.99	6,294,855.85	2,410,611.93	2,472,302.53
合计	69,633,856.70	62,378,549.19	71,283,182.01	70,350,216.60

其他说明：

十五、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	997,367.20	
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）	2,648,138.98	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,181,410.66	
合计	-1,335,904.48	--

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	5.14%	-0.075	-0.075
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.84%	-0.060	-0.060

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

（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

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站