

西北轴承股份有限公司

1999 年年度报告

重要提示：本公司董事会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。

（一）公司简介

1、公司的法定中文名称：西北轴承股份有限公司

公司的法定英文名称：XIBEI BEARING CO., LTD.

2、公司的法定代表人：高续纯

3、公司董事会秘书：聂立卯

联系地址：银川市北京西路4号

电 话：（0951）2020394

传 真：（0951）2013747

电子信箱：nxzdmn@pubtu.yc.nx.cn

4、公司注册及办公地址：银川市北京西路4号

邮政编码：750021

公司国际互联网网址：www.nxz.com.cn

电子信箱：nxzdmn@pubtu.yc.nx.cn

5、公司选定的信息披露报纸名称：证券时报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：西北轴承

股票代码：0595

（二）会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标情况（合并报表）（单位：人民币元）

利润总额：5,861,694.12

净利润：6,955,158.06

扣除非经常性损益后的净利润: 225,251.25
 主营业务利润: 86,534,939.95
 其他业务利润: 6,132,054.30
 营业利润: 3,701,787.31
 投资收益: 0
 补贴收入: 1,102,171.09
 营业外收支净额: 1,057,735.72
 经营活动产生的现金流量净额: 39,131,788.38
 现金及现金等价物净增加额: 19,410,848.22
 注: 扣除的非经常性损益项目及涉及金额
 补贴收入(增值税返还)1,102,171.09 元
 退所得税 4,570,000 元
 营业外收支净额 1,057,735.72

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标:

(单位: 人民币元)

项 目	1999 年		1998 年		1997 年	
	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	492,057,732.78	492,057,732.78	381,288,361.94	381,288,361.94	497,995,228.33	497,995,228.33
净利润	8,415,634.39	6,955,158.06	7,588,781.88	10,323,924.32	45,612,201.87	20,215,116.64
总资产	1,169,156,957.05	1,128,337,817.85	1,042,715,559.49	1,003,356,896.62	883,138,263.01	840,944,457.70
股东权益	461,626,839.77	420,807,700.57	453,308,010.34	413,852,542.51	445,688,989.23	403,495,183.92
每股收益	0.05	0.04	0.04	0.06	0.31	0.14
每股收益(加权)	0.05	0.04	0.04	0.06	0.36	0.16
扣除非经常性损益后的每股收益	0.01	0.001	-0.15	-0.14	0.16	0.01
每股净资产	2.64	2.41	2.59	2.37	3.06	2.77
调整后的每股净资产	2.60	2.37	2.46	2.28	2.71	2.42
经营活动产生的现金流量净额	0.22	0.22	-0.09	-0.09	--	--
净资产收益率(%)	1.82	1.65	1.67	2.5	10.23	5.01

注: (1) 主要财务指标计算方法

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后每股净资产=[年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余

额]/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益 × 100%

(2) 根据财政部财会字(1999)35号文、49号文有关规公司对前三年会计数据和财务指标进行了追溯调整,并分别以调整前和调整后的数据列示。

3、报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	174,959,878.00	229,842,067.69	5,229,380.07	2,614,690.03	1,206,526.72	413,852,542.51
本期增加	0	0	614,271.34	307,135.67	6,033,751.05	6,955,158.06
本期减少	0	0				
期末数	174,959,878.00	229,842,067.69	5,843,651.41	2,921,825.70	7,240,277.77	420,807,700.57
变动原因:			本年利润提取	本年利润提取	本年净利润增加	

(三) 股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

数量单位: 股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股								
1、发起人股份	109,127,400							109,127,400
其中:								
国家持有股份	83,567,400							83,567,400
境内法人持有股份	25,560,000							25,560,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中: 转赠股	11,832,478							11,832,478
未上市流通股合计	120,959,878							120,959,878
二、已上市流通股								
1、人民币普通股	54,000,000							54,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股合计	54,000,000							54,000,000
三、股份总数	174,959,878							174,959,878

(2) 股票发行与上市情况

① 1996 年 3 月 20 日至 4 月 2 日，经中国证券监督管理委员会证监发审字（1996）14 号文件批准，向社会公开发行人民币普通股 3000 万股，每股发行价格 4.15 元。同年 4 月 19 日，公司发行的 2700 万股社会公众股在深圳证券交易所上市交易；10 月 22 日，300 万股公司职工股在深圳证券交易所上市交易。公司于 1996 年 4 月 13 日设立，总股本为 9800 万股。

② 经 1997 年 4 月 25 日公司第二次股东大会审议通过，并经宁夏回族自治区证券委员会办公室宁证办（1997）13 号文件批准，公司于 1997 年 6 月 11 日以 1996 年末股份总数 9800 万股为基数，按 10：2 的比例向全体股东送红股共 1960 万股，其中可流通股份于 1997 年 6 月 13 日上市交易。送股后公司总股本为 11760 万股，其中可流通股份为 3600 万股。

③ 经 1997 年 4 月 25 日公司第二次股东大会审议通过，并经宁夏回族自治区证券委员会、国家国有资产管理局和中国证券监督管理委员会证监上字（1997）32 号文件批准，公司于 1997 年 7 月以当年送股后的总股本 11760 万股为基数，按每 10 股配 2.5 股的比例向全体股东配股，每股配股价 4.8 元，此次配股实际配售 28,199,899 股，其中社会公众股配股 900 万股，于 1997 年 7 月 17 日在深圳证券交易所上市交易。配股后公司总股本为 145,799,899 股，其中可流通股份为 4500 万股。

④ 经 1998 年 5 月 15 日公司第三次股东大会审议通过，并经宁夏回族自治区证券委员会办公室宁证办发（1998）37 号文件批准，1998 年 7 月公司以 1997 年末股份总额 145,799,899 股为基数，按 10：2 的比例向全体股东送红股共 29,159,799 股，1998 年 7 月 15 日送股可流通部分 900 万股在深圳证券交易所上市交易。送股后，公司股份总额为 174,959,878 股，其中可流通股份为 5400 万股。

⑤ 报告期内公司股份总数及结构未有变动。

⑥ 公司无内部职工股或公司职工股。

2、股东情况介绍

（1）报告期末公司股东总数为 12001 户。

（2）报告期末前 10 名股东持股情况

股东名称	期初持股数	期末持股数	占总股东比例	备注
西北轴承集团有限责任公司	83,567,400	83,567,400	47.76	未流通股份
宁夏天力协会	18,000,000	18,000,000	10.29	未流通股份
中国经济开发信托投资公司 深圳证券业务部	11,087,652	11,087,652	6.34	未流通股份

冶钢集团有限公司	2, 880, 000	2, 880, 000	1.64	未流通股份
西宁特钢集团有限责任公司	1, 800, 000	1, 800, 000	1.03	未流通股份
李本强		1, 477, 916	0.84	已流通股份
北钢集团公司	1, 440, 000	1, 440, 000	0.82	未流通股份
常州常柴股份有限公司	1, 440, 000	1, 440, 000	0.82	未流通股份
肖凤莲		1, 186, 978	0.68	已流通股份
张桂云		1, 130, 339	0.65	已流通股份
注 ① 前10名股东之间不存在关联关系。 ② 西北轴承集团有限责任公司代表国家持有47.76%的股票				

(3) 持股 10%以上法人股东情况

宁夏天力协会，持有发起人股 18,000,000 股。

法定代表人：周占云。

协会业务范围：轴承技术开发与咨询。

(4) 报告期内公司控股股东未发生变化。

(四) 股东大会简介

1、股东大会的通知、召集、召开情况

1999 年 3 月 30 日，公司董事会在《证券时报》刊登《西北轴承股份有限公司关于召开第四次股东大会的公告》，通知于 1999 年 4 月 30 日召开公司第四次股东大会，凡 1999 年 4 月 22 日下午深圳证券交易所收市后在深圳证券登记有限公司登记在册的本公司股东均可出席本次股东大会，出席会议的登记时间为 4 月 27 日至 4 月 28 日。

1999 年 4 月 30 日上午西北轴承股份有限公司第四次股东大会在本公司会议厅召开，到会股东 18 人，代表股份 109,190,560 股，占公司股份总数的 62.41%。

2、公司第四次股东大会通过了以下决议：

- ① 1998 年度董事会报告；
- ② 1998 年度监事会报告；
- ③ 1998 年度财务决算报告；
- ④ 1998 年度利润分配方案。1998 年末可供股东分红的利润 34,743,674.38 元。不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- ⑤ 董事会议事规则；
- ⑥ 董事会换届议案；
- ⑦ 监事会换届议案；
- ⑧ 续聘宁夏五联会计师事务所的议案。

以上决议公告刊登于 1999 年 5 月 1 日《证券时报》。

3、选举、更换公司董事、监事情况

1999 年 4 月 30 日公司第四次股东大会通过董事会、监事会换届议案，会议选举高续纯、魏玉印、李柏如、李福清、周占云、纪毅、包小俊、杨乐中、徐连生、常占祥、徐建新为公司第二届董事会董事；选傅清源、万淑荣、李菊华为公司第二届监事会监事，经公司职工代表大会推选许兴国、张忠善为职工代表担任的监事。

（五）董事会报告

1、公司经营情况

（1）公司所处的行业以及公司在本行业中的地位

公司属国家机械工业轴承行业，是中国轴承行业 6 家大型一档企业之一，国家重点扶持的 512 家企业之一。据中国轴承行业协会统计资料，近年来公司销售收入等主要经济指标一直列全国轴承行业前 4 名之内。公司是一个综合性的轴承生产企业，在 10 类轴承产品中能够生产其中的 9 类，掌握品种 3000 多个，产品销售国内除台湾、西藏外的各省、自治区、直辖市及亚、欧、美洲等地区。

（2）公司主营业务的范围及其经营状况

① 主营业务构成情况。

公司主营业务为各类滚动轴承的生产和销售，属机械工业轴承行业，不涉及其他行业。

按产品分析，报告期内主营业务收入、主营业务利润的构成为：

（单位：元）

项 目	收 入	成 本	利 润
内 销	333,998,733.38	238,249,655.44	95,749,077.94
非自营出口	31,182,000.56	36,288,430.02	-5,106,429.46
自营出口	10,648,820.38	16,552,611.83	-5,903,791.45
自制半成品	109,625,690.47	108,334,190.21	1,291,500.26
劳 务	3,671,553.99	843,727.93	2,827,826.06
钢 球	1,959,150.41	1,924,393.41	34,757.00
其 它	971,783.59	1,034,412.66	-62,629.07
合 计	492,057,723.78	403,227,421.50	88,830,311.28

② 经营活动情况。

1999 年公司完成轴承产量 442 万套，同比增长 1.4%；实现工业总产值 3.5 亿元，同比增长 1%；实现主营业务收入 49,206 万元，同比增长 28.7%。

③ 主营控股子公司经营情况

西北轴承铁路轴承有限责任公司为本公司控股子公司。1999 年该公司实现工业总产值 13,818 万元，主营业务收入 14,572 万元。完成新制铁路货车轴承 11.9 万套，大修铁路货车轴承 12.5 万套。

(3) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

由于行业内出现的结构性相对过剩和压价竞争等因素的影响，公司应收帐款继续增加，资金流转更加困难。为解决这些问题，1999 年公司调整经营思路，调整产品结构、调整用户结构已初见成效。2000 年，公司将继续贯彻逐步退出低档次产品竞争，向高精度、高转速、高可靠性、高附加值产品过渡的经营思路，加大产品开发力度，同时继续调整用户结构，全力抓紧资金回收工作。

2、公司财务状况

(单位：人民币元)

项目	1999 年	1998 年	1997 年
总资产	1,128,337,817.85	1,003,356,896.62	840,944,457.70
长期负债	12,942,742.31	14,631,115.32	10,600,158.92
股东权益	420,807,700.57	413,852,542.51	403,495,183.92
主营业务利润	86,534,939.95	61,904,083.95	127,856,018.05
净利润	6,955,158.06	10,323,924.32	20,215,116.64

造成差异的原因：总资产增加系合并西北轴承铁路轴承有限责任公司资产所致；主营业务利润增加的主要原因是主营业务成本较上年同期降低。

3、公司投资情况

(1) 报告期内没有募集资金投资项目及延续使用到本报告期内募集资金投资项目。

(2) 1999 年 1 月，公司与宁夏西轴综合厂共同出资组建西北轴承铁路轴承有限责任公司。公司以下属铁路轴承分厂资产作价 29,472,921.48 元作为出资，占新组建公司注册资本的 79.1%，宁夏西轴综合厂以铁路轴承大修分厂作价 7,775,060.69 元作为出资，占新组建公司注册资本的 20.9%。本公司控股的新组建公司已于 1999 年 1 月投入运营。

4、中国加入世界贸易组织 (WTO) 将对公司未来经营产生的影响。

由于公司产品价格同国际市场差别不大，且主导产品有特定市场，故中国加入 WTO 对公司未来经营不会产生重大影响。

5、新年度的业务发展计划

(1) 提高技术进步能力。①、提高产品水平，主导产品和重点主机配套产品在精度、性能、寿命、可靠性方面有所突破。②、提高工艺水平，应用计算

机集成技术（CIMS）组建车、磨加工柔性生产线和 U 型线，改变单机操作和机群或作业工艺；推广主动和自动补偿控制技术；用微电子技术改造传统设备，由简易数控发展到高档数控。③、完善产品开发配套设施，实现 CAD 软、硬件升级换代。④、提高工艺制造水平，实行精化毛坯、扩大少氧化和无氧化加热等新工艺；提高检测水平。

（2）加快产品开发。①、稳定有效产品生产，加快新结构铁路货车轴承的批量生产和大修铁路轴承生产，全力组织石油机械轴承的生产。②、成台份开发大马力推土机、挖掘机、装载机、工程起重机、大型矿山提升机、压路机等主机配套轴承；重点开发大中小型电机轴承、摩托车轴承，新型石油工程机械轴承、大型四列圆柱轧机轴承、重载汽车轴承。③、加大出口轴承开发力度，扩大自营出口市场份额。

（3）控制收支，降低成本。强化产品销售价格、物资采购价格、内部劳务价格的管理。加强成本管理，继续采取措施降低应收帐款，减少库存，加大不良债权的清理力度。

6、 董事会日常工作情况

（1）报告期内董事会的会议情况及决议内容

①1999 年 2 月 4 日召开第一届董事会第十六次会议，通过控股子公司西北轴承铁路轴承有限责任公司《管理暂行规定》；通过了公司《董事会议事规则》，并决定提交年度股东大会审议；通过总经理工作细则；集中学习《中华人民共和国证券法》。

②1999 年 2 月 23 日召开第一届董事会第十七次会议，讨论通过了增设销售网点的议案和将煤气分厂并入动力分厂的机构变动议案。

③1999 年 3 月 26 日召开第一届董事会第十八次会议，通过了以下议案：

1998 年年度报告及 1998 年年度报告摘要；

1998 年度董事会报告；

1998 年度经理业务报告；

1998 年度财务决算报告；

1998 年度利润分配预案。不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本；

关于董事会换届的预案；

关于召开第四次股东大会的议案。

第一届董事会第十八次会议决议公告刊登于 1999 年 3 月 30 日《证券时

报》。

④1999年4月30日召开第二届董事会第一次会议，会议选举高续纯为第二届董事会董事长，魏玉印为副董事长；聘任李柏如为公司总经理，聂立卯为董事会秘书；聘任李树明为第一副总经理、总经济师，何加群为副总经理、总工程师，崔秀良为副总经理、总会计师，刘克俭、夏永洪为副总经理。该次董事会决议公告刊登于1999年5月1日《证券时报》。

⑤1999年8月2日召开第二届董事会第二次会议，审议过公司1999年中期报告；审议通过1999年中期利润分配议案，不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。该次董事会决议公告刊登于1999年8月5日《证券时报》。

（2）董事会对股东大会决议的执行情况

董事会依法、诚信、尽责地执行了股东大会的各项决议。报告期内公司未进行利润分配、公积转增股本及配股、增发新股。

7、 公司管理层及员工情况

（1）董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
高续纯	董事长	男	54岁	1999.4.30—2002.4.30	7200	7200
魏玉印	副董事长	男	54岁	1999.4.30—2002.4.30	6300	6300
李柏如	董事、总经理	男	55岁	1999.4.30—2002.4.30	2400	2400
李福清	董事	男	49岁	1999.4.30—2002.4.30	600	600
周占云	董事	男	54岁	1999.4.30—2002.4.30	0	0
纪毅	董事	男	32岁	1999.4.30—2002.4.30	3600	3600
包小俊	董事	男	32岁	1999.4.30—2002.4.30	1000	1000
杨乐中	董事	男	52岁	1999.4.30—2002.4.30	0	0
徐连生	董事	男	50岁	1999.4.30—2002.4.30	0	0
常占祥	董事	男	58岁	1999.4.30—2002.4.30	0	0
徐建新	董事	男	44岁	1999.4.30—2002.4.30	0	0
聂立卯	董事会秘书	男	48岁	1999.4.30—2002.4.30	0	0
傅青源	监事会主席	男	57岁	1999.4.30—2002.4.30	5400	5400
李菊华	监事	男	53岁	1999.4.30—2002.4.30	2520	2520
万淑荣	监事	男	46岁	1999.4.30—2002.4.30	0	0
许兴国	监事	男	49岁	1999.4.30—2002.4.30	0	0
张忠善	监事	男	54岁	1999.4.30—2002.4.30	0	0
李树明	第一副总经理、总经济师	男	48岁	1999.4.30—2002.4.30	6300	6300
何加群	副总经理、总工程师	男	55岁	1999.4.30—2002.4.30	6300	6300
崔秀良	副总经理、总会计师	男	53岁	1999.4.30—2002.4.30	2400	2400
刘克俭	副总经理	男	51岁	1999.4.30—2002.4.30	3600	3600
夏永洪	副总经理	男	48岁	1999.4.30—2002.4.30	0	0

说明:

(1)董事、监事、高级管理人员年度报酬在 18000 元至 19000 元之间的 3 人, 在 15000 元至 16000 元之间的 8 人。在 10000 元至 13000 元之间的 7 人。董事杨乐中、徐连生、常占祥、徐建新未在公司领取报酬。

(2)1999 年 4 月, 公司第一届董事会、监事会、高级管理人员任届期满, 经 1999 年 4 月 30 日公司第四次股东大会换届选举, 李树明、杜万治、何加群、崔秀良、陈远亨、朱新民不再担任董事, 张文彬、吴华玉不再担任监事。公司经理层换届, 魏玉印不再担任总经理, 许忠久不再担任副总经理, 吕景安不再担任总会计师, 纪毅、周占云不再担任总经理助理。

(3)经公司第一届董事会第一次会议聘任, 李柏如任公司总经理, 聂立卯任公司董事会秘书。

(4)截止报告期末, 公司拥有员工 5389 人, 其中生产人员 3794 人, 销售人员 150 人, 技术人员 1292 人, 财务人员 83 人, 行政人员 70 人。退休职工 1023 人。员工大专文化以上文化程度 765 人。

8、本次利润分配预案。1999 年, 公司实现净利润(合并报表)6,955,158.06 元, 提取法定盈余公积金 614,271.34 元, 提取法定公益金 307,135.67 元, 加上年初未分配利润 1,206,526.72 元, 可供分配利润 7,240,277.77 元。鉴于公司发展需要, 1999 年度不进行利润分配, 亦不进行资本公积金转增股本。

9、报告期内, 公司选定的信息披露报纸未作变更。

(六)监事会报告

1999 年 3 月 26 日召开监事会会议, 议程为: (1) 审议 1998 年度监事会报告; (2) 审议 1998 年度财务决算报告; (3) 审议监事会换届预案。会议决议公告刊登于 1999 年 3 月 30 日《证券时报》。

1999 年 4 月 30 日召开第二届监事会第一次会议。选举傅清源为第二届监事会主席。会议决议公告刊登于 1999 年 5 月 1 日《证券时报》。

1999 年 8 月 2 日召开第二届监事会第二次会议, 审议了 1999 年度中期报告。

对于公司 1999 年度的工作, 监事会认为:

1、1999 年度公司董事会依法、诚信、尽责地履行了股东大会的各项决议, 其决策程序符合《公司法》及《公司章程》。公司本着审慎经营、有效防范和化解财产损失风险的原则, 制定了内部控制制度, 并经董事会逐项审议通过后实施。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、宁夏五联会计师事务所为公司出具的无保留意见的 1999 年度审计报告，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司报告年度内无募集资金投入项目。

4、报告期内公司无收购、出售资产及吸收合并事项。

5、公司关联交易严格按照市场原则进行，没有损害本公司利益。

(七)重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司就中国经济开发信托投资公司向我公司借款逾期未还发生纠纷向宁夏回族自治区高级人民法院起诉，1999 年 5 月 12 日宁夏回族自治区高级人民法院（1999）宁经初字第 3 号民事判决书判决：由中国经济开发信托投资公司返还我公司 3000 万元借款本金余额 22,865,812.2 元，赔偿占用借款期间（自 1997 年 9 月 1 日至 1999 年 4 月 19 日）的利息损失 2,989,661 元，以上款项共计 25,855,473.2 元，于判决生效后一个月内付清。判决后，中国经济开发信托投资公司深圳证券业务部向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。2000 年 1 月 12 日最高人民法院以（1999）经终字第 311 号民事判决书终审判决：驳回上诉，维持原判。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

3、报告期内，公司控股股东未发生变更。经 1999 年 4 月 30 日公司第四次股东大会通过，公司董事会换届，并选举产生了第二届董事会，其中第一届董事会成员有 6 人卸任，5 人连任，此外，李福清、周占云、纪毅、包小俊、杨乐中、徐建新当选为第二届董事会董事，1999 年 4 月 30 日第二届董事会第一次会议聘任李柏如为公司总经理，聂立卯为董事会秘书。

4、报告期内公司无收购、出售资产及吸收合并事项。

5、重大关联交易事项

(1)公司向关联方采购、销售货物及提供和接受劳务情况

①采购货物。向公司同一集团的下属企业西轴综合厂采购钢球等轴承零配件 3,711,383.98 元。

②销售货物。向公司的母公司西北轴承集团有限责任公司销售轴承 164,939,435.2 元。向公司同一集团的下属企业宁夏贺兰轴承有限责任公司、西轴综合厂分别出售原材料 19,238,964.24 元和 8,255,426.23 元。

③提供和接受劳务。向西轴综合厂提供设备零部件加工劳务费 3,875,479.36 元。接受西轴综合厂轴承零件加工费 4,952,917.41 元，接受宁

夏贺兰轴承有限责任公司轴承零件加工费 31,725,416.63 元。

(2)关联方应收应付款情况

关联方	项目	金额（元）
西北轴承集团有限责任公司	应收帐款	333,157,377.20
西北轴承集团有限责任公司	其他应付款	40,119,209.04
宁夏贺兰轴承有限责任公司	其他应付款	3,270,258.31
西轴综合厂	预收帐款	290,001.00
西北轴承集团旅顺轴承有限公司	其他应收款	5,909,616.95

(3)报告期内公司无资产、股权转让发生的关联交易。

说明:

①公司与关联方采购及销售货物均以市场交易价为定价基础，无任何高于或低于正常采购价及销售价情况。

②公司与关联方债权、债务事项系正常业务往来所致，无任何坏帐迹象。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上“三分开”情况。
公司实行了与控股股东在人员、资产、财务上的三分开。

7、报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁我公司资产的现象。

8、报告期内公司续聘宁夏五联会计师事务所负责公司审计。

9、其它重大合同（含担保）及其履行情况

为互保单位宁夏长城须崎机床铸造有限公司银行贷款 10700 万元及宁夏长城机器铸造厂银行贷款提供担保，两公司为本公司提供贷款担保 26600 万元。

10、公司报告期内未变更名称及股票简称。

（八）财务会计报告

1、审计报告

宁夏五联会计师事务所

审计报告

宁五会审字[2000]047 号

西北轴承股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司一九九九年十二月三十一日的资产负债表和合并资产负债表、一九九九年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表和一九九九年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年度经营成果和一九九九年度现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

宁夏五联会计师事务所

中国注册会计师

中国·宁夏·银川

解放西街 111 号

二零零零年二月十二日

2、会计报表

合并资产负债表

会股01表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	1999.12.31	注释	1998.12.31
流动资产				
货币资金	1	23,358,199.94	1	3,947,351.72
短期投资	2	-		-
减：短期投资跌价准备	3	-		-
短期投资净额	4	-		-
应收票据	5	440,000.00	2	1,564,833.00
应收利息	6	-		-
应收股利	7	-		-
应收帐款	8	588,035,038.40	3	475,872,344.48
其他应收款	9	38,482,636.50	3	39,484,936.11
减：坏帐准备	10	33,478,595.37	3	31,766,607.74
应收款项净额	11	593,039,079.53		483,590,672.85
预付帐款	21	7,764,926.57	4	10,818,199.13
应收出口退税				-
应收补贴款	24	-		-
存货	30	263,593,269.04	5	249,217,002.46
减：存货跌价准备	31	11,469,172.82		9,971,416.85
存货净额	32	252,124,096.22		239,245,585.61
待摊费用	33	-	6	3,775,456.46
待处理流动资产净损失	34	-		-
一年内到期的长期债券投资	35	-		-
其他流动资产	36	-		-
流动资产合计	37	876,726,302.26		742,942,098.77
长期投资：	38	-		-
长期股权投资	39	-		-
长期股权投资差额		-		-
长期债权投资	40	-		-
长期投资合计	41	-		-
减：长期投资减值准备	42	-		-
长期投资净额	43	-		-
	44	-		-
固定资产：	45	-		-
固定资产原价	46	473,867,642.12	7	448,547,375.40
减：累计折旧	47	243,851,985.44	7	217,921,450.62
固定资产净值	48	230,015,656.68		230,625,924.78
工程物资	49			
在建工程	50	21,595,858.91	8	29,788,873.07

固定资产清理	51			
待处理固定资产净损失	52			
固定资产合计	53	251,611,515.59		260,414,797.85
无形及递延资产:	54			
无形资产	55			
开办费	56			
长期待摊费用	57			
其他长期资产	58			
无形及递延资产合计	59			
其他资产:	60			
其他长期资产	61			
递延税项	62			
递延税款借项	63			
	64			
资产总计	65	1,128,337,817.85		1,003,356,896.62
单位负责人: 高续纯 财务负责人: 崔秀良 编制人: 董华 编制日期: 2000年1月20日				

合并资产负债表（续）

编制单位: 西北轴承股份有限公司

会股01表
单位: 人民币元

资 产	行次	1999.12.31	注释	1998.12.31
流动负债				
短期借款	61	214,508,008.00	9	176,300,944.00
应付票据	62		10	200,000.00
应付帐款	63	191,329,372.68	11	93,018,997.99
预收帐款	64	18,479,483.32	12	13,631,883.02
代销商品款	65			
应付工资	66			5,039,469.49
应付福利费	67	19,268,255.79	13	15,878,904.05
应付股利	68			
应交税金	69	50,758,789.40	12	43,922,698.47
其他应交款	70	2,719,329.24	14	1,908,013.40
其他应付款	71	102,050,046.59	15	131,083,682.76
预提费用	72	41,663,593.49	16	48,542,295.94
一年内到期的长期负债	73	44,865,013.72	17	45,346,349.67
其他流动负债	74			

流动负债合计	75	685,641,892.23		574,873,238.79
长期负债:	76			
长期借款	77	7,000,000.00	18	7,000,000.00
应付债券	78			
长期应付款	79	1,789,757.31		2,044,872.32
住房周转金	80	4,152,985.00	19	5,586,243.00
其他长期负债	81			
		-		-
长期负债合计	82	12,942,742.31		14,631,115.32
递延税项	83			
		-		-
递延税款贷项	84			
		-		-
	85			
		-		-
负债合计	86	698,584,634.54		589,504,354.11
少数股东权益	87			
		8,945,482.74		-
	88			
		-		-
所有者权益:	89			
		-		-
股本	90	174,959,878.00	20	174,959,878.00
资本公积	91	229,842,067.69	21	229,842,067.69
盈余公积	92		22	
		8,765,477.11		7,844,070.10
其中: 公益金	93			
		-		-
未分配利润	94		23	
		7,240,277.77		1,206,526.72
	95			
		-		-
股东权益合计	96	420,807,700.57		413,852,542.51
	97			
		-		-
	98			
		-		-
	99			
		-		-
负债及股东权益总计	100	1,128,337,817.85		1,003,356,896.62

单位负责人: 高续纯 财务负责人: 崔秀良 编制人: 董华 编制日期: 2000年1月20日

合并利润表

编制单位: 西北轴承股份有限公司 会股02表
单位: 人民币元

资 产	行次	1999年度	注释	1998年度
一、主营业务收入	1	492,057,732.78	24	382,367,145.49
减: 折扣与折让	2	-		1,078,783.55
主营业务收入净额	3	492,057,732.78		381,288,361.94
减: 主营业务成本	4	403,227,421.50	25	317,621,035.31
主营业务税金及附加	5	2,295,371.33		1,763,242.68
二、产品销售利润	6	86,534,939.95		61,904,083.95
加: 其他业务利润	7	6,132,054.30	26	2,497,999.41
减: 存货跌价损失	8	1,497,755.97		68,600.00
营业费用	9	23,187,985.21		20,269,789.07
管理费用	10	40,483,992.80		38,144,041.19
财务费用	11	23,795,472.96	27	25,584,318.23
三、营业利润	12	3,701,787.31		-19,664,665.13
加: 投资收益	13	-		-
补贴收入	14	1,102,171.09	28	36,232,079.40
营业外收入	15	2,418,421.00	29	169,597.23
减: 营业外支出	16	1,360,685.28	30	1,968,025.52
加: 以前年度损益调整		-		-
四、利润总额	17	5,861,694.12		14,768,985.98
减: 所得税	18			

		-683,493.17		4,445,061.66
少数股东本期收益	19	-409,970.77		-
五、净利润	20	6,955,158.06		10,323,924.32
加：年初未分配利润	2	1,206,526.72		21,591,170.04
盈余公积转入	3			-
二、可供分配的利润	5	8,161,684.78		31,915,094.36
减：提取法定盈余公积	6	614,271.34		1,032,392.43
提取法定公益金	7	307,135.67		516,196.21
三、可供股东分配的利润	10	7,240,277.77		30,366,505.72
减：应付优先股股利	11			-
提取任意盈余公积	12			-
应付普通股股利	13			-
转作股本的普通股股利	14			29,159,979.00
四、未分配利润	18	7,240,277.77		1,206,526.72
单位负责人：高续纯 财务负责人：崔秀良 编制人：董华 编制日期：2000年1月20日				
附注：				
非常项目		1999年度		1998年度
1.出售、处置部门或被投资单位				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更		-1,460,476.33		2,835,142.44
4.其他				

附表 1 - 4

合 并 现 金 流 量 表

编制单位：西北轴承股份有限公司

1999 年度

单位：人民币元

项 目	行次	注 释	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	1		401,296,826.26
收取的租金	2		
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3		79,322,631.55
收到的除增值税以外的其他税费返还	4		4,570,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	5		9,565,818.81
现金流入小计	6		494,755,276.62
购买商品、接受劳务支付的现金	7		328,907,879.53
经营租赁所支付的现金	8		-
支付给职工以及以职工支付的现金	9		67,408,935.42
支付的增值税款	10		14,195,903.98
支付的所得税款	11		9,353,445.59
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	12		2,307,666.46
支付的其他与经营活动有关的现金	13	31	33,449,657.26
现金流出小计	14		455,623,488.24
经营活动产生的现金流量净额	15		39,131,788.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	16		
分得股利或利润所收到的现金	17		
取得债券利息收入所收到的现金	18		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	19		29,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流入小计	21		29,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22		2,051,309.54
权益性投资所支付的现金	23		
债权性投资所支付的现金	24		
支付的其他与投资活动有关的现金	25		
现金流出小计	26		2,051,309.54
投资活动产生的现金流量净额	27		-2,021,809.54

三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收权益性投资所收到的现金	28		
发行债券所收到的现金	29		
借款所收到的现金	30		215,154,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	31		
现金流入小计	32		215,154,000.00
偿还债务所支付的现金	33		176,946,936.00
发生筹资费用所支付的现金	34		-
单位负责人: 高续纯 财务负责人: 崔秀良 编制人: 董华 编制日期: 2000年1月20日			

附表 1 - 4

合并现金流量表 (续)

编制单位: 西北轴承股份有限公司

1999 年度

单位: 人民币元

项 目	行次	注释	金 额
分配股利或利润所支付的现金	35		
偿付利息所支付的现金	36		55,905,174.62
融资租赁所支付的现金	37		
减少注册资本所支付的现金	38		
支付的其他与筹资活动有关的现金	39	32	1,020.00
现金流出小计	40		232,853,130.62
筹资活动产生的现金流量净额	41		-17,699,130.62
四、汇率变动对现金的影响	42		
五、现金及现金等价物净增加额	43		19,410,848.22
补充资料:			
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
以固定资产偿还债务	44		574,500.00
以投资偿还债务	45		
以固定资产进行长期投资	46		
以存货偿还债务	47		
融资租赁固定资产	48		
接受捐赠非现金资产	49		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	50		6,955,158.06
加: 计提的坏账准备或转销的坏账及计提的存货跌价准备	51		3,209,743.60
固定资产折旧	52		32,068,523.20
无形资产摊销	53		-

待摊费用摊销			3,775,456.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)	54		-32,626.83
固定资产报废损失	55		
财务费用	56		23,795,472.96
投资损失(减: 收益)	57		-
递延税款贷项(减: 借项)	58		
存货的减少(减: 增加)	59		-14,376,266.58
经营性应收项目的减少(减: 增加)	60		-107,984,588.36
经营性应付项目的增加(减: 减少)	61		103,157,974.99
增值税增加净额(减: 减少)	62		11,201,153.83
其他	63		-22,638,212.95
经营活动产生的现金流量净额	64		39,131,788.38
3、现金及现金等价物净增加情况:			
货币资金的期末余额	65		23,358,199.94
减: 货币资金的期初余额	66		3,947,351.72
加: 现金等价物的期末余额	67		
减: 现金等价物的期初余额	68		
现金及现金等价物净增加额	69		19,410,848.22
单位负责人: 高续纯 财务负责人: 崔秀良 编制人: 董华 编制日期: 2000年1月20日			

资产负债表

编制单位: 西北轴承股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	行次	1999.12.31	注释	1998.12.31
流动资产				
货币资金	1	9,139,550.06	1	3,947,351.72
短期投资	2	-		-
减: 短期投资跌价准备	3	-		-
短期投资净额	4	-		-
应收票据	5	440,000.00	2	1,564,833.00
应收利息	6	-		

应收股利	7	-		
应收帐款	8	542,819,891.46	3	475,872,344.48
其他应收款	9	72,778,603.92	3	39,484,936.11
减：坏帐准备	10	32,814,652.32	3	31,766,607.74
应收款项净额	11	582,783,843.06		483,590,672.85
预付帐款	21	7,699,876.57	4	10,818,199.13
应收出口退税				
应收补贴款	24	-		
存货	30	244,947,900.06	5	249,217,002.46
减：存货跌价准备	31	11,033,278.32	5	9,971,416.85
存货净额	32	233,914,621.74		239,245,585.61
待摊费用	33	-	6	3,775,456.46
待处理流动资产净损失	34	-		-
一年内到期的长期债券投资	35	-		-
其他流动资产	36	-		-
流动资产合计	37	833,977,891.43		742,942,098.77
长期投资：	38	-		-
长期股权投资	39	28,968,179.15	7	-
长期股权投资差额		-		-
长期债权投资	40	-		-
长期投资合计	41	28,968,179.15		-
减：长期投资减值准备	42	-		-
长期投资净额	43	28,968,179.15		-

	44	-		-
固定资产:	45	-		-
固定资产原价	46	411,546,819.05	8	448,547,375.40
减: 累计折旧	47	216,708,763.55	8	217,921,450.62
固定资产净值	48	194,838,055.50		230,625,924.78
工程物资	49	-		-
在建工程	50	21,595,858.91	9	29,788,873.07
固定资产清理	51	-		-
待处理固定资产净损失	52	-		-
固定资产合计	53	216,433,914.41		260,414,797.85
无形及递延资产:	54	-		-
无形资产	55	-		-
开办费	56	-		-
长期待摊费用	57	-		-
其他长期资产	58	-		-
无形及递延资产合计	59	-		-
其他资产:	60	-		-
其他长期资产	61	-		-
递延税项	62	-		-
递延税款借项	63	-		-
	64	-		-
资产总计	65	1,079,379,984.99		1,003,356,896.62
单位负责人: 高续纯 财务负责人: 崔秀良 编制人: 董华 编制日期: 2000年1月20日				

资产负债表（续）

编制单位：西北轴承股份有限公司

会股01表
单位：人民币元

资 产	行次	1999.12.31	注释	1998.12.31
流动负债				
短期借款	61	214,508,008.00	10	176,300,944.00
应付票据	62	-	11	200,000.00
应付帐款	63	140,237,649.16	12	93,018,997.99
预收帐款	64	17,413,468.32	13	13,631,883.02
代销商品款	65	-		
应付工资	66	-		5,039,469.49
应付福利费	67	18,286,257.55		15,878,904.05
应付股利	68	-		
应交税金	69	48,084,939.44	14	43,922,698.47
		-		
其他应交款	70	2,657,889.88	15	1,908,013.40
其他应付款	71	119,484,976.87	16	131,083,682.76
预提费用	72	40,903,783.84	17	48,542,295.94
		-		
一年内到期的长期负债	73	44,865,013.72	18	45,346,349.67
其他流动负债	74	-		-
		-		
		-		

		-		
		-		
		-		
		-		
流动负债合计	75	646,441,986.78		574,873,238.79
		-		
长期负债:	76	-		
长期借款	77	7,000,000.00	19	7,000,000.00
应付债券	78	-		
长期应付款	79	1,789,757.31		2,044,872.32
住房周转金	80	4,152,985.00	20	5,586,243.00
其他长期负债	81	-		
长期负债合计	82	12,942,742.31		14,631,115.32
递延税项	83	-		-
递延税款贷项	84	-		-
	85	-		-
负债合计	86	659,384,729.09		589,504,354.11
	87	-		
	88	-		
所有者权益:	89	-		
股本	90	174,959,878.00	21	174,959,878.00
资本公积	91	229,842,067.69	22	229,842,067.69
盈余公积	92		23	

		8,765,477.11		7,844,070.10
其中：公益金	93	-		-
未分配利润	94	6,427,833.10	24	1,206,526.72
	95	-		-
股东权益合计	96	419,995,255.90		413,852,542.51
	97	-		
	98	-		
	99	-		-
负债及股东权益总计	100	1,079,379,984.99		1,003,356,896.62
单位负责人：高续纯 财务负责人：崔秀良 编制人：董华 编制日期：2000年1月20日				

利润表

编制单位：西北轴承股份有限公司

会股02表
单位：人民币元

资 产	行次	1999年度	注释	1998年度
一、主营业务收入	1	435,174,032.27	25	382,367,145.49
减：折扣与折让	2	-		1,078,783.55
主营业务收入净额	3	435,174,032.27		381,288,361.94
减：主营业务成本	4	358,189,663.09	26	317,621,035.31
主营业务税金及附加	5	1,965,513.97		1,763,242.68
二、产品销售利润	6	75,018,855.21		61,904,083.95
加：其他业务利润	7	5,672,117.26	27	2,497,999.41
减：存货跌价损失	8	1,061,861.47		68,600.00
营业费用	9			

		15,956,666.36		20,269,789.07
管理费用	10	35,306,190.75		38,144,041.19
财务费用	11	23,887,811.82	28	25,584,318.23
三、营业利润	12	4,478,442.07		-
加：投资收益	13	-1,418,029.26	29	-
补贴收入	14	1,102,171.09	30	36,232,079.40
营业外收入	15	2,411,044.94	31	169,597.23
减：营业外支出	16	1,205,146.58	32	1,968,025.52
加：以前年度损益调整		-		
四、利润总额	17	5,368,482.26		14,768,985.98
减：所得税	18	-774,231.13		4,445,061.66
	19	-		
五、净利润	20	6,142,713.39		10,323,924.32
加：年初未分配利润	2	1,206,526.72		21,591,170.04
盈余公积转入	3			
二、可供分配的利润	5	7,349,240.11		31,915,094.36
减：提取法定盈余公积	6	614,271.34		1,032,392.43
提取法定公益金	7	307,135.67		516,196.21
三、可供股东分配的利润	10	6,427,833.10		30,366,505.72
减：应付优先股股利	11	-		
提取任意盈余公积	12	-		
应付普通股股利	13	-		29,159,979.00
转作股本的普通股股利	14	-		
四、未分配利润	18	6,427,833.10		1,206,526.72
单位负责人：高续纯 财务负责人：崔秀良 编制人：董华 编制日期：2000年1月20日				

附注:			
非常项目	1999年度	1998年度	
1.出售、处置部门或被投资单位			
2.自然灾害发生的损失			
3.会计政策变更	-1,837,028.50	2,835,142.44	
4.其他			

附表 1 - 4			
现 金 流 量 表			
编 制 单 位：西 北 轴 承 股 份 有 限 公 司			单位：人民币元
1999 年度			单位：人民币元
项 目	行次	注释	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	1		363,132,903.59
收取的租金	2		
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3		75,081,756.58
收到的除增值税以外的其他税费返还	4		4,570,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	5		7,644,758.98
现金流入小计	6		450,429,419.15
购买商品、接受劳务支付的现金	7		315,037,636.24
经营租赁所支付的现金	8		
支付给职工以及为职工支付的现金	9		55,940,533.79
支付的增值税款	10		15,001,458.32
支付的所得税款	11		9,242,937.04
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	12		2,161,084.70
支付的其他与经营活动有关的现金	13	33	28,132,630.56
现金流出小计	14		425,516,280.65
经营活动产生的现金流量净额	15		24,913,138.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	16		
分得股利或利润所收到的现金	17		
取得债券利息收入所收到的现金	18		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	19		29,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	20		

现金流入小计	21		29,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22		2,051,309.54
权益性投资所支付的现金	23		
债权性投资所支付的现金	24		
支付的其他与投资活动有关的现金	25		
现金流出小计	26		2,051,309.54
投资活动产生的现金流量净额	27		-2,021,809.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金	28		
发行债券所收到的现金	29		
借款所收到的现金	30		215,154,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	31		-
现金流入小计	32		215,154,000.00
偿还债务所支付的现金	33		176,946,936.00
发生筹资费用所支付的现金	34		
单位负责人：高续纯 财务负责人：崔秀良 编制人：董华 编制日期：2000年1月20日			

附表 1 - 4			
现 金 流 量 表（续）			
编 制 单 位：西北轴承股份有限公司			单位：人民币元
1999 年度			单位：人民币元
项 目	行次	注释	金 额
分配股利或利润所支付的现金	35		
偿付利息所支付的现金	36		55,905,174.62
融资租赁所支付的现金	37		
减少注册资本所支付的现金	38		
支付的其他与筹资活动有关的现金	39		1,020.00
现金流出小计	40		232,853,130.62
筹资活动产生的现金流量净额	41	34	-17,699,130.62
四、汇率变动对现金的影响	42		
五、现金及现金等价物净增加额	43		5,192,198.34
补充资料：			
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
以固定资产偿还债务	44		574,500.00

以投资偿还债务	45		
以固定资产进行长期投资	46		29,492,921.48
以存货偿还债务	47		
融资租赁固定资产	48		
接受捐赠非现金资产	49		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	50		6,142,713.39
加：计提的坏账准备或转销的坏账及计提的存货跌价准备	51		3,014,378.08
固定资产折旧	52		19,114,047.93
无形资产摊销	53		-
待摊费用摊销			3,775,456.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	54		-25,437.77
固定资产报废损失	55		
财务费用	56		23,887,811.82
投资损失（减：收益）	57		1,418,029.26
递延税款贷项（减：借项）	58		
存货的减少（减：增加）	59		4,269,102.40
经营性应收项目的减少（减：增加）	60		-100,241,214.79
经营性应付项目的增加（减：减少）	61		58,656,936.90
增值税增加净额（减：减少）	62		8,750,754.84
其他	63		-3,849,440.02
经营活动产生的现金流量净额	64		24,913,138.50
3、现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额	65		9,139,550.06
减：货币资金的期初余额	66		3,947,351.72
加：现金等价物的期末余额	67		
减：现金等价物的期初余额	68		
现金及现金等价物净增加额	69		5,192,198.34
单位负责人：高续纯 财务负责人：崔秀良 编制人：董华 编制日期：2000年1月20日			

3、会计报表附注

会计报表附注

附注一、公司简介

西北轴承股份有限公司（以下简称本公司），位于我国西北部塞上江南--
凤城银川，是我国最大轴承生产企业之一。本公司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(原西北轴承厂)、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(原西宁钢厂)、北满集团公司、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, 向社会公众募集股份而设立, 于1996年4月2日成功地向社会公开发行每股面值1.00元人民币普通股3000万股, 并经深圳证券交易所深证发字(1996)第84号文同意, 于1996年4月19日在深交所挂牌交易。

本公司于1997年6月10日按1996年末总股本每10股送红股2股, 转增资本19,600,000.00元, 1997年8月, 按送股后总股本117,600,000.00元, 每10股配2.5股, 配股价为4.8元/股, 送配后注册资本为145,799,899.00元。

1999年8月本公司根据第三次股东大会决议, 以1997年年末股本总额145,799,899股为基数, 每10股派送红股2股, 派送红股后股本总额为174,959,878股, 其中国家股83,567,400.00元, 国家股转配11,832,478.00元, 法人股25,560,000.00元, 公众股54,000,000.00元。

公司按照ISO国际标准和国家最新技术标准生产九大类型直径从40mm--2250mm的轴承2100余种, 产品广泛用于铁路、矿山、冶金、化工、建筑、汽车、机床、电机、工程机械、石油等行业的主机配套, 畅销国内30个省、直辖市、自治区, 远销世界50多个国家及地区。

附注二、公司主要会计政策

1、会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、会计制度

本公司执行《股份有限公司会计制度》。

4、记账原则和计价基础

本公司采用权责发生制为记账原则, 以历史成本为计价基础。

5、外币业务折算方法

外币业务发生时采用当期期初汇率折算为记账本位币入账, 年末

对货币性项目的外币余额按年末汇率折算为记账本位币，汇兑损益计入当期损益。

6、现金等价物的确认标准

本公司将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、坏账核算方法

本公司坏账核销采用备抵法。1999 年 1 月 1 日之前，坏账准备按年末应收账款余额的 0.5% 计提。根据本公司董事会决议，从 1999 年 1 月 1 日开始，坏账准备账龄一年以内的按年末应收款项余额的 4% 计提；账龄一至二年的按年末应收款项余额的 6% 计提；账龄二至三年的按年末应收款项余额的 10% 计提；账龄三年以上的按年末应收款项余额的 20% 计提。

符合下列条件的确认为坏账：

(1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收账款；

(2) 因债务人经营状况恶化，经实施债务重组等办法努力后仍然无法履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收账款。

8、存货核算方法

a. 存货包括材料采购、材料成本差异、原材料、在产品、制造费用成本差异、自制半成品、产成品、产品成本差异、库存商品、低值易耗品等。

b 主要材料采用计划成本价核算，计划价与实际价之间的差额记入材料成本差异，材料成本差异按固定方法每月摊入生产成本等项目。购入存货的成本包括买价、运杂费、合理损耗、整理挑选费用、税金等。

c 产成品发出按加权平均法计价。

d. 低值易耗品的摊销采用领用时一次摊销法。

e. 包装物的摊销采用领用时一次摊销法。

存货采用永续盘存制，年末进行实地盘点，各类存货的盘盈、盘亏、报废经批准后，净损益转入管理费用。

g. 生产成本的核算采用逐步结转分步法。

h. 本公司存货跌价准备系根据 1999 年 12 月 31 日存货帐面成本和市价之差按分类法计提。

9、短期投资核算方法

短期投资是指本公司购入能随时变现、并且持有时间不准备超过一年的有

价证券及不超过一年的其他投资。

有价证券按取得时的实际成本计价。

当期的有价证券收益以及有价证券转让所取得的收入与帐面成本的差额，记入当期损益。其他投资在其实际收到投资所得时，记入当期损益。

短期投资跌价准备系根据 1999 年 12 月 31 日短期投资帐面成本高于市价之差额按个别项目法计提。

10、长期投资核算方法

本公司长期投资分为长期股权投资和长期债权投资。

A、长期股权投资核算方法

(1) 公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账；

(2) 对持股 20 %以上（含 20 %）的及虽在 20 %以下但具有重大影响的，采用权益法核算；持股 50 %以上的在权益法核算的基础上编制合并会计报表；对持股 20 %以下，或虽在 20 %以上但不具有重大影响的采用成本法核算；

(3) 股权投资差额的摊销：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；未规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销；

B、长期债权投资核算方法

本公司购入的长期债券，按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本入账；实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，并在债券的存续期间内于确认相关债券利息收入时平均摊销。

C. 经董事会研究决定，从 1999 年 1 月 1 日开始本公司按个别项目法计提长期投资减值准备。在被投资单位或对象出现、发生下列情况时计提长期投资减值准备：

(1) 有市价的长期投资

---- 其市价连续两年低于帐面成本；

---- 被投资单位当年发生严重亏损；

---- 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

(2) 没有市价的长期投资

---- 影响被投资单位经营的政治和经济环境发生变化，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

---- 由于种种原因被投资单位财务状况严重恶化。

如果按上述判断标准其估计未来可收回金额低于投资账面价值的，按可收回金额低于投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价与折旧政策

(1) 固定资产的标准：固定资产是指使用年限在一年以上的生产经营性房屋、建筑物、机器设备和运输工具以及单位价值在 2000 元以上，并且使用年限在二年以上的不属于生产经营性房屋、建筑物、机器设备等资产。

(2) 固定资产的计价方法

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等记账；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部合理的、必要的支出记账；

c、投资者投入的固定资产，按评估确认的原价记账；

d、融资租入的固定资产，按租赁协议确定的设备价款、发生的运输费、途中保险费、安装调试费等支出记账。

(固定资产折旧计提采用“直线法”，按各类固定资产的原值和预计使用年限扣除残值确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	4	3.20
机器设备	8-11	4	12.00-8.73
运输设备	6	4	16.00

(固定资产盘盈、盘亏、报废和非常损失，结转待处理固定资产损益，经有关部门核查批准后，净损益转营业外收支。

12、在建工程核算方法

在建工程按工程实际支出计价，工程借款利息和汇兑损失在尚未交付使用之前计入在建工程，工程完工交付使用时，按实际发生的工程支出转入固定资产，利息资本化的计算是按项目实际占用的借款与该借款占用期间的实际利率计算。

13、无形资产的核算方法

无形资产包括专利权、商标权、著作权、土地使用权、非专利技术、商誉等。无形资产按取得时的实际成本计价，按不低于 10 年的受益期限内平均摊销。

14、开办费、长期待摊费用的摊销方法

开办费从本公司开始生产、经营的当月起，按不超过于 5 年的期限平均摊入管理费用。

长期待摊费用包括固定资产修理支出、租入固定资产的改良支出以及摊销期限在一年以上的其他待摊费用。固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租赁期限内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

短期借款发生的利息支出，计入当期财务费用。长期借款发生的利息支出、汇兑损失等，属于筹建期的，计入开办费；属于与购建固定资产有关的、在固定资产交付使用之前发生的，计入有关固定资产的购建成本；属于生产经营期间的，计入财务费用。

16、收入的确认

（1）销售产品：

本公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入实现。

（2）提供劳务：

在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入的实现。如劳务的开始和完成分属不同会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入的实现。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法

合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，合并、抵消各项目数额编制而成。

（1）合并范围为本公司拥有过半数以上（不包括半数）有表决权的权益性

资本的子公司；

(2) 按照财政部财会字(95)第11号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的要求，在合并会计报表时对以下事项进行抵销：

- A、本公司权益性投资与纳入合并范围子公司所有者权益中的有关部分。
- B、本公司与纳入合并范围子公司之间的债权与债务项目。
- C、本公司与纳入合并范围子公司之间的内部销售。
- D、本公司与纳入合并范围子公司之间未实现的内部销售。

(3) 在合并会计报表时，对纳入合并范围子公司的会计政策与母公司不一致的方面，按母公司会计政策进行调整；对子公司所执行的行业会计制度业已在会计报表合并时做了必要的调整。

纳入合并会计报表合并范围的子公司有：

子公司名称	业务性质	注册资本	实际投资额	母公司所持股权比例
西北轴承铁路轴承有限公司	加工制造	3913 万元	3724.80 万元	79.1%
西北轴承钢球有限公司	加工制造	249 万元	249.37 万元	36.6%

对西北轴承钢球有限公司，虽然本公司所持股权比例为 36.6%，因本公司董事长为该公司法人代表，且该公司财务为本公司控制，故本次合并报表将其纳入合并范围。

19、会计政策变更的说明

本公司按照《股份有限公司会计制度》的规定，从1999年1月1日起改变如下会计政策：

(1) 坏账准备原按年末应收账款余额的 0.5% 计提，现改按帐龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，规定的提取比例为：账龄一年以内的按年末应收款项余额的 4% 计提；账龄一至二年的按年末应收款项余额的 6% 计提；账龄二至三年的按年末应收款项余额的 10% 计提；账龄三年以上的按年末应收款项余额的 20% 计提；账龄五年以上的按年末应收款项余额的 100% 计提。

(2) 期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。

(3) 本公司存货原按成本计价，从1999年1月1日开始改为按成本与可变现净值孰低计价，根据存货帐面成本高于市价之差额按分类法计提跌价准备。

(4) 期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 40,819,139.20 元。其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 29,349,966.38 元；因存货跌价准备计提方法变更的累积影响数为 11,469,172.82 元；由于会计政策变更，调减了 1999 年度的净利润 1,460,476.33 元，调减了 1999 年年初留存收益 39,358,662.87，其中：未分配利润调减了 33,454,863.43 元，盈余公积调减了 5,903,799.44 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 35,864,734.51 元。（具体影响见附件）

项目		1998 年以前	1998 年度	1999 年以前累计	1999 年度	累积
坏 帐 准 备	净利润	32,290,988.46	-2,903,742.44	29,387,246.02	775,167.03	30,162,413.05
	未分配利润	27,447,340.19	-2,468,181.08	24,979,159.11	658,891.97	25,638,051.08
	盈余公积	4,843,648.27	-435,561.36	4,408,086.91	116,275.06	4,524,361.97
存 货 跌 价 准 备	净利润	9,902,816.85	68,600.00	9,971,416.85	1,061,861.47	11,033,278.32
	未分配利润	8,417,394.32	58,310.00	8,475,704.32	902,582.24	9,378,286.56
	盈余公积	1,485,422.53	10,290.00	1,495,712.53	159,279.23	1,654,991.76
母 公 司	净利润	42,193,805.31	-2,835,142.44	39,358,662.87	1,837,028.50	41,195,691.37
	未分配利润	35,864,734.51	-2,409,871.08	33,454,863.43	1,561,474.21	35,016,337.64
	盈余公积	6,329,070.80	-425,271.36	5,903,799.44	275,554.29	6,179,353.73
坏 帐 准 备	净利润	32,290,988.46	-2,903,742.44	29,387,246.02	-37,279.64	29,349,966.38
	未分配利润	27,447,340.19	-2,468,181.08	24,979,159.11	-31,687.70	24,947,471.41
	盈余公积	4,843,648.27	-435,561.36	4,408,086.91	-5,591.94	4,402,494.97
存 货 跌 价	净利润	9,902,816.85	68,600.00	9,971,416.85	1,497,755.97	11,469,172.82

	未分配利润	8,417,394.32	58,310.00	8,475,704.32	1,273,092.57	9,748,796.89
	盈余公积	1,485,422.53	10,290.00	1,495,712.53	224,663.40	1,720,375.93
合	净利润	42,193,805.31	-2,835,142.44	39,358,662.87	1,460,476.33	40,819,139.20
并	未分配利润	35,864,734.51	-2,409,871.08	33,454,863.43	1,241,404.87	34,696,268.30
报	盈余公积	6,329,070.80	-425,271.36	5,903,799.44	219,071.46	6,122,870.90
表						

附注三、税 项

(1)流转税适用增值税，销项税率 17%。根据财政部、国家税务局财税字(1996) 95号、自治区财政厅、自治区国家税务局宁财(税)发(1996) 691 号文件规定，本公司增值税以宁财(税)发(1994)458 号文件核定的 950.1 万元为基数，超交部分先征后退，计入"补贴收入"。

(2)城市建设维护税、教育费附加分别按当期应交纳增值税的7 %、3 %缴纳。

(3)房产税按计税房产原值扣除 30%后的 1.2% (年税率) 缴纳。

(4)所得税适用 33%比例税率，根据自治区人民政府宁政发(1995)62 号、自治区人民政府主席办公会议纪要(1997) 第 4 次会议的规定,本公司 1997--1999 年按 33%比率计算征收所得税，超 15%部分先征后退。据自治区财政厅宁财(工)发(1997)662 号文件，财政返还本公司的所得税冲减当年“所得税”。

(5)副食品风险基金：银川市人民政府令第 83 号规定，按销售收入的 1%缴纳。

(6)扶贫扬黄灌溉工程建设“三税”附加费：据宁政发(1996)32 号文件，1999 年 1-6 月按流转税额的 1%缴纳。1999 年 7 月起停止征收。

(7)从 1999 年 7 月 1 日起按上年收入的 0.07%征收水利建设基金。

附注四、利润分配方法

本公司税后净利润根据公司章程规定按以下顺序分配：

(1) 弥补亏损；

(2) 提取 10 %法定盈余公积金；

(3) 提取5%—10%法定公益金;

(4) 提取任意盈余公积金,提取比例由股东大会决定;

(5) 分配普通股股利,由董事会依据本公司章程及经营状况确定,提交股东大会审议通过。

附注五、控股子公司及合营情况

子公司名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	母公司所持 股权比例
西北轴承铁路轴承有限公司	3913 万元	铁路轴承及散件生产、 销售、大修理	2807.89 万元	79.1%
西北轴承钢球有限公司	249 万元	钢球、铆钉、螺丝、轴 承及系列产品生产、销 售	88.92 万元	36.6%

附注六：会计报表项目注释

(一) 合并会计报表项目注释

注释 1：货币资金

项目	期初数	期末数
现金	871.53	4,410.07
银行存款	3,749,506.96	23,197,869.38
其他货币资金*	196,973.23	155,920.49
合计	3,947,351.72	23,358,199.94

银行存款中有外币存款 USD535,359.19 元,折算汇率 100:827.95

*系本公司外埠存款。

注释 2：应收票据

项目	期初数	期末数
银行承兑汇票	1,564,833.00	440,000.00
合 计	1,564,833.00	440,000.00

注释 3：应收账款、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期初数	比例(%)	坏帐准备	期末数	比例 (%)	坏帐准备
1年以内	222,823,082.81	43.23	8,912,923.31	347,447,994.13	55.45	13,897,919.77
1—2年	205,206,872.70	39.82	12,312,412.36	233,788,023.19	37.33	14,027,281.39
2—3年	70,193,982.53	13.63	7,019,398.26	39,416,785.08	6.29	3,941,678.51
3年以上	17,133,342.55	3.32	3,521,873.81	5,864,872.50	0.93	1,611,715.70
合计	515,357,280.59	100.00	31,766,607.74	626,517,674.90	100.00	33,478,595.37

(1) 应收账款欠款列前五名的单位情况

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
西轴集团上海销售公司	31,517,650.91	1999	货款
西轴集团济南经销处	22,288,139.36	1999	货款
西轴集团湖北销售公司	20,707,947.16	1999	货款
西轴集团成都销售公司	32,479,953.17	1999	货款
西轴集团天津销售公司	27,808,514.40	1999	货款

(2) 其他应收款欠款列前五名的单位情况

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
西轴集团运输公司	6,860,788.55	1999	货款
西轴集团进出口公司	1,651,856.09	1999	货款
西轴集团房产公司	2,747,885.38	1999	货款
中经开深圳业务部	22,865,807.25	1999	货款
宁夏柴油机配件厂	1,735,483.11	1996	货款

关联企业往来见附注七。

注释 4：预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期初数	比例(%)	期末数	比例(%)
1 年以内	7,355,332.61	68	1,835,713.17	23.65
1 -2 年	1,768,178.88	16.34	2,737,199.13	35.25
2 -3 年	----	----	682,292.01	8.78
3 年以上	1,694,687.64	15.66	2,509,722.26	32.32
合计	10,818,199.13	100.00	7,764,926.57	100.00

预付账款减幅较大是因为预付设备款转入在建工程所致。

预付账款中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 欠款列前五名的单位情况

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
区信托投资公司	872,160.00	1997	设备款
第一汽车制造厂	1,284,000.00	1999	设备款
石家庄轴承专用设备厂	389,261.75	1999	设备款
宝鸡石油机械厂	408,000.00	1999	设备款
柳州市金雕机电物资公司	775,938.10	1996	设备款

关联企业往来见附注七。

注释 5：存 货

项目	期初数金额	跌价准备	期末数金额	跌价准备
材料采购	13,453,383.30		8,209,253.58	
库存材料	57,145,092.37	179,545.00	75,195,682.40	179,545.00
包装物	891,602.31		653,370.39	
低值易耗品	6,521,526.89		5,272,729.71	
委托加工材料	1,052,709.55		126,985.29	
自制半成品	3,105,832.51		9,167,941.49	
在制品	37,301,686.90		46,106,908.30	1,061,861.47
产成品	129,745,168.63	9,791,871.85	118,264,244.59	10,227,766.35
外购商品			596153.29	
合计	249,217,002.46	9,971,416.85	263,593,269.04	11,469,172.82

注释6：待摊费用

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销数	累计摊销数	期末余额
保险费	295,964.56	185,269.08	-----	185,269.08	295,964.56	-----
运 费	294,026.63	116,415.98	-----	116,415.98	294,026.63	-----
期初进项税	17,368,857.00	3,473,771.40		3,473,771.38	17,368,857.00	-----
合 计	17,958,848.19	3,775,456.46	-----	3,775,456.46	17,958,848.19	-----

注释7：固定资产及累计折旧

项目	期初原值	本期增加	本期减少	期末原值
房屋建筑物	159,728,302.05	7,704,727.00	1,253,763.59	166,179,265.46
机械设备	261,221,777.22	37,074,295.16	10,637,229.77	287,658,842.61
运输设备	27,597,296.13	1,046,502.54	16,905,508.70	11,738,289.97
其他设备		12,900.00	-	12,900.00
封存设备		8,278,344.08	-	8,278,344.08
合计	448,547,375.40	54,116,768.78	28,796,502.06	473,867,642.12
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	43,895,603.11	7,641,966.56	591,692.87	50,945,876.80
机械设备	161,670,563.00	22,503,574.78	124,352.46	184,049,785.32
其他设备		1,419.00	-	1,419.00
封存设备		145,582.89	-	145,582.89
运输设备	12,355,284.51	1,775,979.97	5,421,943.05	8,709,321.43
合计	217,921,450.62	32,068,523.20	6,137,988.38	243,851,985.44
净值	230,625,924.78			230,015,656.68

固定资产本期增加数中有在建工程转入 25,360,380.61 元，封存设备系将暂时不使用的设备予以封存。

注释8、在建工程

(1) 工程项目情况

工程项目	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他 转出数	期末数	资金 来源	项目进度 (%)
木工车间	2,395,400.48	-	-	-	2,395,400.48		
球面热处理	2,496,538.57	89,815.26	-	-	2,586,353.83		
征地及清理费用	8,209,516.10	70,000.00	-	-	8,279,516.10		
锻工车间	1,586,053.50	-	-	-	1,586,053.50		
辊底炉	7,457,888.58	4,154,392.62	11,612,281.20	-	-		
其他零星工程	7,643,475.84	12,853,158.57	13,748,099.41	-	6,748,535.00		

合 计	29,788,873.07	17,167,366.45	25,360,380.61	-	21,595,858.91	
-----	---------------	---------------	---------------	---	---------------	--

(2) 工程项目利息资本化情况

工程项目	期初数	本期增加数	本期转入固定资产	其他转出数	期末数
木工车间	408,871.79	-	-	-	408,871.79
球面热处理	507,024.73	-	-	-	507,024.73
征地及清理费用	93,893.01	-	-	-	93,893.01
锻工车间	337,210.03	-	-	-	337,210.03
辊底炉	22,926.65	-	22,926.65	-	-
其他零星工程	339,205.89	-	339,205.89	-	-
合 计	1,709,132.10	-	362,132.54	-	1,346,999.56

*征地及清理费用系原 50 万套球面车间土建项目征地及清理费用，后经宁夏区计委宁计（基）发(1997)452 号文件调整该项目建设内容和投资，该项目不再建设，所征用土地留作今后扩建发展预留地。

注释9、短期借款

借款类别	期初数	期末数
担保借款	176,300,944.00	214,508,008.00
抵押借款		
信用借款		
合 计	176,300,944.00	214,508,008.00

其中：含外汇借款 USD100,000.00，折合率为 100:827.95

注释10：应付票据

种 类	期初数	期末数
银行承兑汇票	200,000.00	

注释11：应付账款

项目	期初数 金额	比例(%)	期末数 金额	比例(%)
1年以内	85,371,588.79	91.78	182,457,776.52	95.36
1－2年	4,907,889.34	5.28	6,321,435.58	3.31
2－3年	908,201.97	0.10	-	-
3年以上	1,831,317.89	2.84	2,550,160.58	1.33
合计	93,018,997.99	100.00	191,329,372.68	100.00

关联企业往来见附注七。

期末余额比上年末增幅较大，主要原因是企业资金紧张，赊购存货增加所致。

应付账款中无欠付本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

注释12：预收账款

帐 龄	期初数金额	比例	期末数金额	比例
1 年以内	5,501,112.93	40.35%	18,479,483.32	100.00%

1-2年	7,964,306.63	58.42%	----	----
2-3年	----	----	----	----
3年以上	166,463.46	1.30%	----	----
合 计	13,631,883.02	100.00%	18,479,483.32	100.00%

预收账款中无欠付本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

关联企业往来见附注七。

注释13：未交税金

项目	期初数	期末数
增值税	5,802,215.06	17,003,368.89
营业税	32,170.17	8,320.28
城建税	709,958.63	712,293.98
所得税	35,525,266.74	30,083,400.04
房产税	1,847,650.87	2,595,633.85
土地使用税	5,437.00	355,772.36
合计	43,922,698.47	50,758,789.40

注释14：其他应交款

项目	期初数	期末数
教育费附加		26,311.53
三税附加	667,596.91	749,770.27
副食品风险基金	1,240,416.49	1,786,450.65
水利建设基金		156,796.79
合计	1,908,013.40	2,719,329.24

注释15：其他应付款

项目	期初数 金额	比例	期末数 金额	比例
1年以内	126,258,975.08	96.31	99,452,027.39	97.45
1-2年	4,604,597.22	3.52	-	-
2-3年	220,110.46	0.17	299,436.85	0.30
3年以上	-	-	2,298,582.35	2.25
合计	131,083,682.76	100.00	102,050,046.59	100.00

关联企业往来见附注七。

注释16：预提费用

项目	期初数	期末数
利息	39,964,626.96	36,763,464.60
电费	3,424,635.91	2,426,309.54
工伤保险金	844,262.89	176,272.83
待业保险金	1,282,577.25	1,098,383.55
生育保险金	332,197.31	589,585.46

印花税	267,869.35	86,796.61
财产保险费	-	317,946.90
滞纳金	2,426,126.27	-
排污费	-	204,934.00
合计	48,542,295.94	41,663,593.49

减少系本公司支付欠付利息、电费、滞纳金所致。

注释17：一年内到期的长期借款

借款类别	期 初 数	期 末 数	借款期限
担保借款	42,900,000.00	43,865,013.72	92.6--99.8(已逾期)
信用借款	1,446,349.67		
抵押借款	1,000,000.00	1,000,000.00	98.4--99.4(已逾期)
合 计	45,346,349.67	44,865,013.72	

注释18：长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
宁夏工行	7,000,000.00	98.9.12--2001.6.11	7.56%	担保
合 计	7,000,000.00			

注释19：住房周转金

项 目	期 初 数	期 末 数
住房周转金	5,586,243.00	4,152,985.00

系按国家规定计提的由企业负担的住房公积金。

注释20：股本

公司股份变动情况表

单 位: 万元

	期初数	本期变动增减【+、-】					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其它	合 计	

一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	120,959,878.00						120,959,878.00
国有股份	83,567,400.00						83,567,400.00
境内法人持有股份	25,560,000.00						25,560,000.00
外资法人持有股份							
其他	11,832,478.00						11,832,478.00
2. 募集法人股							
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	120,959,878.00						120,959,878.00
二、已流通股份							
1. 境内上市人民币普通股	54,000,000.00						54,000,000.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
	54,000,000.00						54,000,000.00
已流通股份合计							
三、股份合计	174,959,878.00						174,959,878.00

注释21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	229,842,067.69			229,842,067.69
接受捐赠资产准备				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠资产准备				
被投资单位资产评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
其他资本公积转入				
外币折算价差				
被投资单位外币折算价差				
住房周转金转入				
合 计	229,842,067.69			229,842,067.69

注释22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,229,380.07	614,271.34	5,843,651.41	
法定公益金	2,614,690.03	307,135.67	2,921,825.70	
任意盈余公积				
合计	7,844,070.10	921,407.01	8,765,477.11	

注释23、未分配利润

项 目	金 额
一、本期净利润	6,955,158.06
加：年初未分配利润	1,206,526.72
盈余公积补亏	
二、可供分配的利润	8,161,684.78
减：提取法定盈余公积	614,271.34
提取法定公益金	307,135.67
三、可供股东分配的利润	7,240,277.77
减：应付优先股股利	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
四、未分配利润	7,240,277.77

注释24：产品销售收入

项目名称	本年发生数	上年发生数
内销产品	333,998,733.38	310,972,933.03
非自营出口产品	31,182,000.56	37,080,046.41
自营出口产品	10,648,820.38	6,066,611.48
自制半成品	109,625,690.47	16,232,209.97
劳务收入	3,671,553.99	10,936,561.05
钢球	1,959,150.41	
其他	971,783.59	1,078,783.55
合计	492,057,732.78	382,367,145.49

注释25：产品销售成本

项目名称	本年发生数	上年发生数
内销产品	238,249,655.44	235,393,467.78
非自营出口产品	36,288,430.02	43,206,444.89
自营出口产品	16,552,611.83	9,576,653.88
自制半成品	108,334,190.21	21,775,436.81
劳务收入	843,727.93	7,669,031.95
钢球	1,924,393.41	
其他	1,034,412.66	-
合计	403,227,421.50	317,621,035.31

注释26：其它业务利润

其他业务收入

项目名称	本年发生数	上年发生数
材料物资	71,316,093.54	60,178,453.88
废旧物资	8,203,857.11	7,097,549.51
自营出口产品		6,563,863.68
固定资产出租	40,000.00	20,000.00
其他	5,350,410.31	-
加工费	34,073.77	
运费	57,413.92	-
合计	85,001,848.65	73,859,867.07

其他业务成本

项目名称	本年发生数	上年发生数
材料物资	68,167,212.01	59,612,766.87
废旧物资	5,311,777.79	4,733,080.10
自营出口产品		7,012,520.69
固定资产出租	6,800.00	3,500.00
其他	5,353,230.59	0.00
加工费	29,328.47	
运费	1,445.49	
合计	78,869,794.35	71,361,867.66

其他业务利润

项目名称	本年发生数	上年发生数
材料物资	3,148,881.53	565,687.01
自营出口产品		
废旧物资	2,892,079.32	2,364,469.41
固定资产出租	33,200.00	16,500.00
其他	55,968.43	0.00
加工费	6,132,054.30	
运费	0.00	
合计	6,132,054.30	2,497,999.41

注释27：财务费用

项目名称	本年发生数	上年发生数
利息支出	23,672,664.93	25,453,977.65
汇兑损失	3,483.09	20,172.40
贴现费用	37,311.50	74,791.06
手续费	33,820.30	35,377.12
现金折扣	48,193.14	
合计	23,795,472.96	25,584,318.23

注释28：补贴收入

项目名称	本年发生数	上年发生数
返还增值税	1,102,171.09	36,232,079.40
合计	1,102,171.09	36,232,079.40

均系收到的增值税退税款项，占本期利润总额的 20.53%。

根据财政部、国家税务总局财税字(1996)95 号、自治区财政厅、自治区国家税务局宁财（税）发

(1996) 691 号文件规定, 本公司增值税以宁财(税)发(1994)458 号文件核定的 950.1 万元为基数, 超交部分先征后退, 并按自治区财政厅宁财工发(1997) 66号文件规定计入“补贴收入”。

注释29：营业外收入

项目名称	本年发生数	上年发生数
滞纳金收入	-	14,145.17
债务重组收入*	2,385,607.17	-
固定资产清理收益	32,626.83	155,452.06
其它	187.00	-
合计	2,418,421.00	169,597.23

*系银行减免的滞纳金, 占本期利润总额的 44.44%。

注释30：营业外支出

项目名称	本年发生数	上年发生数
滞纳金	1,020.00	1,074,016.24
罚金	511,497.39	169,176.13
副食品风险基金	667,743.86	456,368.34
债务重组损失	180,297.48	-
捐赠支出	-	221,652.80
其它	126.55	46,812.01
合计	1,360,685.28	1,968,025.52

注释31：其他与经营活动有关的现金支出

项目名称	本年发生数	上年发生数
营业费用	19,268,976.73	18,029,903.04
管理费用	8,545,077.17	8,081,403.54
制造费用	5,635,603.36	2,608,277.35
合计	33,449,657.26	28,719,583.93

注释32：其他与筹资活动有关的现金支出

项目名称	本年发生数	上年发生数
滞纳金及罚息	1,020.00	888,367.00
合计	1,020.00	888,367.00

本项目本年降幅较大, 主要是减少了滞纳金及罚息支出。

(二) 母公司会计报表项目注释

注释1：货币资金

种 类	期 初 数	期 末 数
现 金	871.53	3,862.42

银行存	3,749,506.96	8,979,767.15
其他货币资金*	196,973.23	155,920.49
合 计	3,947,351.72	9,139,550.06

银行存款中有外币存款 USD535,359.19 元,折算汇率 100:827.95

*系本公司外埠存款。

注释 2：应收票据

种 类	期初余额	期末余额
银行承兑汇票	1,564,833.00	440,000.00
合 计	1,564,833.00	440,000.00

注释 3：应收账款、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期初数	比例(%)	坏帐准备	期末数	比例(%)	坏帐准备
1年以内	222,823,082.81	43.23	8,912,923.31	336,528,814.61	54.67	13,461,152.58
1-2年	205,206,872.70	39.82	12,312,412.36	233,788,023.19	37.97	14,027,281.40
2-3年	70,193,982.53	13.63	7,019,398.26	39,416,785.08	6.40	3,941,678.51
3年以上	17,133,342.55	3.32	3,521,873.81	5,864,872.50	0.96	1,384,539.83
合计	515,357,280.59	100.00	31,766,607.74	615,598,495.38	100.00	32,814,652.32

(1) 应收账款欠款列前五名的单位情况

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
西轴集团上海销售公司	31,517,650.91	1999	货款
西轴集团济南经销处	22,288,139.36	1999	货款
西轴集团湖北销售公司	20,707,947.16	1999	货款
西轴集团成都销售公司	32,479,953.17	1999	货款
西轴集团天津销售公司	27,808,514.40	1999	货款

(2) 其他应收款欠款列前五名的单位情况

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
西轴集团运输公司	6,860,788.55	1999	货款
西轴股份钢球有限公司	4,259,524.39	1999	货款
西轴集团房产公司	2,747,885.38	1999	货款
中经开深圳业务部	22,865,807.25	1999	货款
西轴股份铁路有限公司	24,565,319.69	1999	货款

注释 4：预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期初数	比例(%)	期末数	比例(%)
1 年以内	7,355,332.61	68.00	1,740,663.17	22.69
1—2 年	1,768,178.88	16.34	2,737,199.13	35.69
2—3 年	----	----	682,292.01	8.90
3 年以上	1,694,687.64	15.66	2,509,722.26	32.72
合 计	10,818,199.13	100.00	7,669,876.57	100.00

预付账款减幅较大是因为预付设备款转入在建工程所致。

(1) 欠款列前五名的单位情况

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
区信托投资公司	872,160.00	1997	设备款
第一汽车制造厂	1,284,000.00	1999	设备款
石家庄轴承专用设备厂	389,261.75	1999	设备款
宝鸡石油机械厂	408,000.00	1999	设备款
柳州市金雕机电物资公司	775,938.10	1996	设备款

注释5：存 货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
材料采购	13,453,383.30		8,209,253.58	
库存材料	57,145,092.37	179,545.00	69,086,167.54	179,545.00
包 装 物	891,602.31		653,370.39	
低值易耗品	6,521,526.89		5,272,729.71	
委托加工材料	1,052,709.55		107,782.89	
自制半成品	3,105,832.51		9,167,941.49	
在制品	37,301,686.90		41,125,635.70	1,061,861.47
产 成 品	129,745,168.63	9,791,871.85	111,325,018.85	9,791,871.85
外购商品				
合 计	249,217,002.46	9,971,416.85	244,947,900.06	11,033,278.32

注释6：待摊费用

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销数	累计摊销数	期末余额
-----	-------	-----	------	-------	-------	------

保险费	295,964.56	185,269.08	-----	185,269.08	295,964.56	-----
运 费	294,026.63	116,415.98	-----	116,415.98	294,026.63	-----
期初进项税	17,368,857.00	3,473,771.40		3,473,771.38	17,368,857.00	-----
合 计	17,958,848.19	3,775,456.46	-----	3,775,456.46	17,958,848.19	-----

注释7、长期投资

(1) 长期投资构成情况

被投资单位名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资						
长期债权投资						
其他股权投资			28,968,179.15		28,968,179.15	

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位比例 (%)	减值准备	备注
西北轴承钢球有限公司	1999.10.25	889,243.95	36.60		
西北轴承铁路轴承有限公司	2009.10.25	28,078,935.20	79.10		

注释8：固定资产及累计折旧

项目	期初原值	本期增加	本期减少	期末原值
房屋建筑物	159,728,302.05	1,704,727.00	17,522,901.27	143,910,127.78
机械设备	261,221,777.22	25,574,295.16	30,254,912.69	256,541,159.69
运输设备	27,597,296.13	1,046,502.54	17,548,267.09	11,095,531.58
合计	448,547,375.40	28,325,524.70	65,326,081.05	411,546,819.05
累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	43,895,603.11	4,249,238.90	1,410,144.99	46,734,697.02
机械设备	161,670,563.00	13,183,100.20	13,333,054.16	161,520,609.04
运输设备	12,355,284.51	1,681,708.74	5,583,535.76	8,453,457.49
合计	217,921,450.62	19,114,047.84	20,326,734.91	216,708,763.55
净值	230,625,924.78			194,838,055.50

固定资产本期增加数中有在建工程转入 25,360,380.61 元。

注释9、在建工程

(1) 工程项目情况

工程项目	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他转出数	期末数	资金来源	项目进度 (%)
木工车间	2,395,400.48	-	-	-	2,395,400.48		

球面热处理	2,496,538.57	89,815.26	-	-	2,586,353.83		
征地及清理费用	8,209,516.10	70,000.00	-	-	8,279,516.10		
锻工车间	1,586,053.50	-	-	-	1,586,053.50		
辊底炉	7,457,888.58	4,154,392.62	11,612,281.20	-	-		
其他零星工程	7,643,475.84	12,853,158.57	13,748,099.41	-	6,748,535.00		
合 计	29,788,873.07	17,167,366.45	25,360,380.61	-	21,595,858.91		

Q2) 工程项目利息资本化情况

工程项目	期初数	本期增加数	本期转入固定资产	其他转出数	期末数
木工车间	408,871.79	-	-	-	408,871.79
球面热处理	507,024.73	-	-	-	507,024.73
征地及清理费用	93,893.01	-	-	-	93,893.01
锻工车间	337,210.03	-	-	-	337,210.03
辊底炉	22,926.65	-	22,926.65	-	-
其他零星工程	339,205.89	-	339,205.89	-	-
合 计	1,709,132.10	-	362,132.54	-	1,346,999.56

*征地及清理费用系原 50 万套球面车间土建项目征地及清理费用，后经宁夏区计委宁计（基）发(1997)452 号文件调整该项目建设内容和投资，该项目不再建设，所征用土地留作今后扩建发展预留地。

注释10、短期借款

借款类别	期初数	期末数
担保借款	176,300,944.00	214,508,008.00
抵押借款		
信用借款		
合 计	176,300,944.00	214,508,008.00

其中：含外汇借款 USD100,000.00，折合率为 100:827.95

注释 11：应付票据

种 类	期初数	期末数
银行承兑汇票	200,000.00	

注释 12：应付账款

项目	期初数 金额	比例 (%)	期末数 金额	比例 (%)
1年以内	85,371,588.79	91.78	131,366,053.00	93.68
1－2年	4,907,889.34	5.28	6,321,435.58	4.51
2－3年	908,201.97	0.10	-	-
3年以上	1,831,317.89	2.84	2,550,160.58	1.81
合计	93,018,997.99	100.00	140,237,649.16	100.00

期末余额比上年末增幅较大，主要原因是企业资金紧张，赊购存货增加所致。

应付账款中无欠付本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

注释 1 3：预收账款

帐 龄	期 初 数		期 末 数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,501,112.93	40.35 %	18,286,257.55	100.00 %
1-2年	7,964,306.63	58.42 %	----	----
2-3年	----	----	----	----
3年以上	166,463.46	1.30 %	----	----
合 计	13,631,883.02	100.00 %	18,282,257.55	100.00 %

预收账款中无欠付本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

注释 1 4：未交税金

项目	期初数	期末数
增值税	5,802,215.06	14,552,969.90
营业税	32,170.17	8,320.28
城建税	709,958.63	536,531.26
所得税	35,525,266.74	30,082,476.98
房产税	1,847,650.87	2,548,868.66
土地使用税	5,437.00	355,772.36
合计	43,922,698.47	48,084,939.44

注释 1 5：其他应交款

项目	期初数	期末数
教育费附加		
三税附加	667,596.91	749,770.27
副食品风险基金	1,240,416.49	1,751,322.82
水利建设基金		156,796.79
合计	1,908,013.40	2,657,889.88

注释 1 6：其他应付款

项目	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	126,258,975.08	96.31	116,886,957.67	97.83

1 - 2年	4,604,597.22	3.52	-	-
2 - 3年	220,110.46	0.17	299,436.85	0.25
3年以上	-	-	2,298,582.35	1.92
合计	131,083,682.76	100.00	119,484,976.87	100.00

注释 17：预提费用

项目	期初数	期末数
利息	39,964,626.96	36,763,464.60
电费	3,424,635.91	1,666,499.89
工伤保险金	844,262.89	176,272.83
待业保险金	1,282,577.25	1,098,383.55
生育保险金	332,197.31	589,585.46
印花税	267,869.35	86,796.61
财产保险费	-	317,946.90
滞纳金	2,426,126.27	-
排污费	-	204,934.00
合计	48,542,295.94	40,903,783.84

减少系本公司支付欠付利息、电费、滞纳金所致。

注释 18：一年内到期的长期借款

借款类别	期 初 数	期 末 数	借款期限
担保借款	42,900,000.00	43,865,013.72	92.6--99.8(已逾期)
信用借款	1,446,349.67		
抵押借款	1,000,000.00	1,000,000.00	98.4--99.4(已逾期)
合 计	45,346,349.67	44,865,013.72	

注释 19：长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
宁夏工行	7,000,000.00	98.9.12--2001.6.11	7.56%	担保
合 计	7,000,000.00			

注释 20：住房周转金

项 目	期 初 数	期 末 数
住房周转金	5,586,243.00	4,152,985.00

系按国家规定计提的由企业负担的住房公积金。

注释 21：股本

公司股份变动情况表

单位：万元

	期初数	本期变动增减【+、-】					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其它	合 计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份	120,959,878.00						120,959,878.00
国有股份	83,567,400.00						83,567,400.00
境内法人持有股份	25,560,000.00						25,560,000.00
外资法人持有股份							
其他	11,832,478.00						11,832,478.00
2. 募集法人股							
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	120,959,878.00						120,959,878.00
二、已流通股份							
1. 境内上市人民币普通股	54,000,000.00						54,000,000.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他	54,000,000.00						54,000,000.00
已流通股份合计							
三、股份合计	174,959,878.00						174,959,878.00

注释 22、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	229,842,067.69		229,842,067.69	
接受捐赠资产准备				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠资产准备				
被投资单位资产评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
其他资本公积转入				

外币折算价差

被投资单位外币折算价差

住房周转金转入

合 计	229,842,067.69	229,842,067.69
-----	----------------	----------------

注释23、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,229,380.07	614,271.34	5,843,651.41	
法定公益金	2,614,690.03	307,135.67	2,921,825.70	
任意盈余公积				
合 计	7,844,070.10	921,407.01	8,765,477.11	

注释24、未分配利润

项 目	金 额
一、本期净利润	6,142,713.39
加：年初未分配利润	1,206,526.72
盈余公积补亏	
二、本年利润分配	7,349,240.11
减：提取法定盈余公积	614,271.34
提取法定公益金	307,135.67
三、可供股东分配的利润	6,427,833.10
减：应付优先股股利	---
提取任意盈余公积	---
应付普通股股利	---
转作股本的普通股股利	---
四、未分配利润	6,427,833.10

注释25：产品销售收入

项目名称	本年发生数	上年发生数
内销产品	279,074,183.28	310,972,933.03
非自营出口产品	31,182,000.56	37,080,046.41
自营出口产品	10,648,820.38	6,066,611.48
自制半成品	109,625,690.47	16,232,209.97
劳务收入	3,671,553.99	10,936,561.05
其他	971,783.59	1,078,783.55
合计	435,174,032.27	382,367,145.49

注释26：产品销售成本

项目名称	本年发生数	上年发生数
内销产品	195,136,290.44	235,393,467.78
非自营出口产品	36,288,430.02	43,206,444.89
自营出口产品	16,552,611.83	9,576,653.88
自制半成品	108,334,190.21	21,775,436.81
劳务收入	843,727.93	7,669,031.95
其他	1,034,412.66	-
合计	358,189,663.09	317,621,035.31

注释27：其它业务利润

其他业务收入		
项目名称	本年发生数	上年发生数
材料物资	65,434,276.79	60,178,453.88
废旧物资	7,146,257.06	7,097,549.51
自营出口产品		6,563,863.68
固定资产出租	40,000.00	20,000.00
其他	350,410.31	-
加工费		
运费	48,183.16	-
合计	73,019,127.32	73,859,867.07
其他业务成本		
项目名称	本年发生数	上年发生数
材料物资	62,394,928.38	59,612,766.87
废旧物资	4,590,605.60	4,733,080.10
自营出口产品		7,012,520.69
固定资产出租	6,800.00	3,500.00
其他	353,230.59	0.00
加工费		
运费	1,445.49	
合计	67,347,010.06	71,361,867.66

其他业务利润		
项目名称	本年发生数	上年发生数
材料物资	3,039,348.41	565,687.01
自营出口产品		
废旧物资	2,555,651.46	2,364,469.41
固定资产出租	33,200.00	16,500.00
其他	-2,820.28	0.00
加工费	0.00	
运费	46,737.67	
合计	5,672,117.26	2,497,999.41

注释28：财务费用

项目名称	本年发生数	上年发生数
利息支出	23,766,271.92	25,453,977.65

汇兑损失	3,483.09	20,172.40
贴现费用	37,311.50	74,791.06
手续费	32,552.17	35,377.12
现金折扣	48,193.14	
合计	23,887,811.82	25,584,318.23

注释29：投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
其他股权投资收益	-1,418,029.26	
合 计	-1,418,029.26	
被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
西北轴承铁路轴承有限公司	-1,393,986.28	-
西北轴承钢球有限公司	-24,042.98	-
合计	-1,418,029.26	-

注释30：补贴收入

项目名称	本年发生数	上年发生数
返还增值税	1,102,171.09	36,232,079.40
合计	1,102,171.09	36,232,079.40

均系收到的增值税退税款项，占本期利润总额的 20.53%。

根据财政部、国家税务局财税字(1996)95 号、自治区财政厅、自治区国家税务局宁财（税）发（1996）691 号文件规定，本公司增值税以宁财（税）发(1994)458 号文件核定的 950.1 万元为基数，超交部分先征后退，并按自治区财政厅宁财工发（1997）66号文件规定计入“补贴收入”。

注释31：营业外收入

项目名称	本年发生数	上年发生数
滞纳金收入	-	14,145.17
债务重组收入*	2,385,607.17	-
固定资产清理收益	25,437.77	155,452.06
其它	-	-
合计	2,411,044.94	169,597.23

*系银行减免的滞纳金，占本期利润总额的 44.44%。

注释32：营业外支出

项目名称	本年发生数	上年发生数
滞纳金*	1,020.00	1,074,016.24
罚金	510,623.94	169,176.13
副食品风险基金	513,205.16	456,368.34
债务重组损失	180,297.48	-
捐赠支出	-	221,652.80
其它	-	46,812.01

合计	1,205,146.58	1,968,025.52
----	--------------	--------------

注释33：其他与经营活动有关的现金支出

项目名称	本年发生数	上年发生数
营业费用	17,982,595.05	18,029,903.04
管理费用	7,856,158.89	8,081,403.54
制造费用	2,293,876.62	2,608,277.35
合计	28,132,630.56	28,719,583.93

注释34：其他与筹资活动有关的现金支出

项目名称	本年发生数	上年发生数
滞纳金及罚息	1,020.00	888,367.00
合计	1,020.00	888,367.00

本项目本年降幅较大，主要是减少了滞纳金及罚息支出。

附注七：关联企业关系及交易

一、关联方关系

(一)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
西北轴承集团有限责任公司	银川市新市区北京西路	生产销售轴承	母公司	有限责任	高续纯

(二)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末数
西北轴承集团有限责任公司	173,340,000.00	----	----	173,340,000.00

(三) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初		本期增加数		本期减少数		期末数	
	余额	占百分比	增加额	占百分比	减少额	占百分比	余额	占百分比
西北轴承集团有限责任公司	83,567,400.00	47.76%					83,567,400.00	47.76%

(三)不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的联系
西轴综合厂	西轴集团公司子公司

宁夏贺兰轴承有限责任公司	西轴集团公司子公司
西北轴承集团旅顺轴承有限责任公司	西轴集团公司子公司

二、关联方交易

(一) 定价政策

本公司从子公司采购货物及销售给子公司的货物均以市场交易价为定价基础, 1999年度本公司无任何高于或低于正常采购价及售价的情况。

(二) 采购货物

企业名称	1999 年	1998 年
西轴综合厂	3,711,383.98	5,030,389.49

(三) 提供劳务

企业名称	1999 年	1998 年
西轴综合厂	3,875,479.36	1,901,323.41

(四) 销售货物

企业名称	1999 年	1998 年
西北轴承集团有限责任公司	164,939,435.20	85,199,496.53
宁夏贺兰轴承有限责任公司	19,238,964.24	17,077,534.33
西轴综合厂	8,255,426.23	7,839,266.31

(五) 接受劳务

企业名称	1999 年	1998 年
宁夏贺兰轴承有限责任公司	31,725,416.63	16,526,040.35
西轴综合厂	4,952,917.41	8,095,364.02

(六) 关联方应收应付款项余额

企业名称	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
------	------------------	------------------

西北轴承集团有限责任公司 应收账款 其他应付款 预收账款	333,157,377.20 40,119,209.04	220,126,547.41 53,479,786.69
宁夏贺兰轴承有限责任公司 其他应付款	3,270,258.31	7,333,685.34
西轴综合厂 其他应收款 预收账款	290,001.00	710,954.17
西北轴承集团旅顺轴承有限责任公司 其他应收款	5,909,616.95	3,542,425.34

附注八：或有事项

本公司为宁夏长城须崎机床铸造有限公司银行借款 10700 万元、宁夏长城机器制造厂银行借款 16300 万元提供担保。

附注九：承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注十：资产负债表日后事项中的非调整事项

中华人民共和国最高人民法院于 2000 年 1 月 12 日对本公司诉中国经济开发信托投资公司应归还本公司借款及利息 2587.55 万元一案作出终审判决，由中国经济开发信托投资公司归还本公司借款及利息。

附注十一：债务重组事项

本公司无需要披露的重大债务重组事项。

附注十二：其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

附件：

资产负债对比表

编制单位：西北轴承股份有限公司

1998年12月31日

会股01表
单位：人民币元

资 产	行次	变更前	变更后
流动资产			
货币资金	1	3,947,351.72	3,947,351.72
短期投资	2		
减：短期投资跌价准备	3		
短期投资净额	4		
应收票据	5	1,564,833.00	1,564,833.00
应收利息	6		
应收股利	7		
应收账款	8	475,872,344.48	475,872,344.48
其他应收款	9	39,484,936.11	39,484,936.11
减：坏帐准备	10	2,379,361.72	31,766,607.74
应收款项净额	11	473,492,982.76	483,590,672.85
预付账款	21	10,818,199.13	10,818,199.13
应收出口退税			
应收补贴款	24		
存货	30	249,217,002.46	249,217,002.46
减：存货跌价准备	31		9,971,416.85
存货净额	32	249,217,002.46	239,245,585.61
待摊费用	33	3,775,456.46	3,775,456.46
待处理流动资产净损失	34		
一年内到期的长期债券投资	35		
其他流动资产	36		
流动资产合计	37	782,300,761.64	742,942,098.77
长期投资：	38		
长期股权投资	39		
长期股权投资差额			
长期债权投资	40		
长期投资合计	41		
减：长期投资减值准备	42		
长期投资净额	43		
固定资产：	45		
固定资产原价	46	448,547,375.40	448,547,375.40
减：累计折旧	47	217,921,450.62	217,921,450.62
固定资产净值	48	230,625,924.78	230,625,924.78
工程物资	49		
在建工程	50	29,788,873.07	29,788,873.07
固定资产清理	51		
待处理固定资产净损失	52		
固定资产合计	53	260,414,797.85	260,414,797.85
无形及递延资产：	54		
无形资产	55		

开办费	56		
-----	----	--	--

长期待摊费用	57		
--------	----	--	--

其他长期资产	58		
--------	----	--	--

无形及递延资产合计	59		
-----------	----	--	--

其他资产：	60		
-------	----	--	--

其他长期资产	61		
--------	----	--	--

递延税项	62		
------	----	--	--

递延税款借项	63		
--------	----	--	--

资产总计		1,042,715,559.49	1,003,356,896.62
------	--	------------------	------------------

单位负责人：高续纯 财务负责人：崔秀良 编制人：董华 编制日期：2000年1月20日

资产负债对比表（续）

编制单位：西北轴承股份有限公司		1998年12月31日	会股01表
			单位：人民币元
资 产	行次	变更前	变更后
流动负债			
短期借款	61	176,300,944.00	176,300,944.00
应付票据	62	200,000.00	200,000.00
应付账款	63	93,018,997.99	93,018,997.99
预收账款	64	13,631,883.02	13,631,883.02
代销商品款	65		
应付工资	66	5,039,469.49	5,039,469.49
应付福利费	67	15,878,904.05	15,878,904.05
应付股利	68		
应交税金	69	43,922,698.47	43,922,698.47
其他应交款	70	1,908,013.40	1,908,013.40
其他应付款	71	131,086,877.80	131,083,682.76
预提费用	72	48,542,295.94	48,542,295.94
一年内到期的长期负债	73	45,346,349.67	45,346,349.67
其他流动负债	74		
流动负债合计	75	574,776,433.83	574,873,238.79
长期负债：	76		
长期借款	77	7,000,000.00	7,000,000.00
应付债券	78		
长期应付款	79	2,044,872.32	2,044,872.32
住房周转金	80	5,586,243.00	5,586,243.00
其他长期负债	81		
长期负债合计	82	14,631,115.32	14,631,115.32
递延税项	83		
递延税款贷项	84		
	85		
负债合计	86	589,407,549.15	589,504,354.11
	87		
所有者权益：	89		
股本	90	174,959,878.00	174,959,878.00
资本公积	91	229,842,067.69	229,842,067.69
盈余公积	92	13,762,869.53	7,844,070.10
其中：公益金	93		
未分配利润	94	34,643,195.12	1,206,526.72
	95		
股东权益合计	96	453,208,010.34	413,852,542.51
负债及股东权益总计	100	1,042,715,559.49	1,003,356,896.62

单位负责人：高续纯 财务负责人：崔秀良 编制人：董华 编制日期：2000年1月20日

利润对比表

会股02表

编制单位：西北轴承股份有限公司

1998年度

单位：人民币元

资 产	行次	变更前	变更后
一、主营业务收入	1	382,367,145.49	382,367,145.49
减：折扣与折让	2	1,078,783.55	1,078,783.55
主营业务收入净额	3	381,288,361.94	381,288,361.94
减：主营业务成本	4	317,621,035.31	317,621,035.31
主营业务税金及附加	5	1,763,242.68	1,763,242.68
二、产品销售利润	6	61,904,083.95	61,904,083.95
加：其他业务利润	7	2,497,999.41	2,497,999.41
减：存货跌价损失	8		68,600.00
营业费用	9	20,269,789.07	20,269,789.07
管理费用	10	40,947,783.63	38,144,041.19
财务费用	11	25,584,318.23	25,584,318.23
三、营业利润	12	-22,399,807.57	-19,664,665.13
加：投资收益	13		-
补贴收入	14		36,232,079.40
营业外收入	15	36,232,079.40	169,597.23
减：营业外支出	16	169,597.23	1,968,025.52
加：以前年度损益调整		1,968,025.52	
四、利润总额	17	12,033,843.54	14,768,985.98
减：所得税	18	4,445,061.66	4,445,061.66
	19		
五、净利润	20	7,588,781.88	10,323,924.32
加：年初未分配利润	2	57,453,188.78	21,591,170.04
盈余公积转入	3		
二、可供分配的利润	5	65,041,970.66	31,915,094.36
减：提取法定盈余公积	6	758,878.19	1,032,392.43
提取法定公益金	7	379,439.09	516,196.21
三、可供股东分配的利润	10		30,366,505.72
减：应付优先股股利	11	63,903,653.38	
提取任意盈余公积	12		
应付普通股股利	13		29,159,979.00
转作股本的普通股股利	14	29,159,979.00	
四、未分配利润	18	34,743,674.38	1,206,526.72

单位负责人：高续纯 财务负责人：崔秀良 编制人：董华 编制日期：2000年1月20日

（九）公司的其他有关资料

1、 公司变更注册登记日期：1999 年 8 月 12 日

地点：宁夏回族自治区工商行政管理局

2、 企业法人营业执照册号：6400001200064

3、 税务登记号码：640103227700642

4、 公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司

5、 公司聘请的会计师事务所名称：宁夏五联会计师事务所

地址：银川市解放西街 193 号

（十） 备查文件目录

1、 载有法定代表人，总会计师、主管会计人员签名并盖章的会计报表。

2、 载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、 报告期内在中国证监指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

西北轴承股份有限公司董事会

2000 年 2 月 23 日