

证券代码: 000595 证券简称: 西北轴承 公告编号: 2007-030

西北轴承股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本公司董事会共有 9 名董事，8 名董事亲自出席会议，田哲文独立董事委托张志俊独立董事出席了审议本半年度报告的董事会会议。

1.3 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议。

1.4 公司总经理索战海先生、财务总监韩金玮先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

1.5 公司本半年度财务报告未经审计。

§ 2 公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	西北轴承	
股票代码	000595	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	聂立卯	孙志强
联系地址	银川市西夏区北京西路 630 号	银川市西夏区北京西路 630 号

电 话	0951-2020394	0951-2029011
传 真	0951-2036747	0951-2029011
电子信箱	nxzdmn@public.yc.nx.cn	hlzsq@163.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	986,390,041.38	957,310,323.38	976,373,672.73	3.04	1.03
所有者权益 (或股东权益)	417,901,298.47	379,405,085.91	398,468,435.26	10.15	4.88
每股净资产	1.93	1.75	1.84	10.29	4.89
	报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-14,313,848.41	-1,300,852.33	-1,300,852.33	-1000.34	-1000.34
利润总额	17,404,769.81	6,578,485.49	6,578,485.49	164.57	164.57
净利润	19,361,863.21	5,591,485.49	9,078,554.52	246.27	113.27
扣除非经常性损益后的净利润	10,046,135.62	14,880,572.20	18,367,641.23	-32.49	-45.31
基本每股收益	0.089	0.026	0.042	242.31	111.90
稀释每股收益	0.089	0.026	0.042	242.31	111.90
净资产收益率%	4.63	1.50	2.33	增加 3.13 个百分点	增加 2.30 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	14,948,913.79	-3,501,530.54	-3,501,530.54	526.93	526.93
每股经营活动产生的现金流量净额	0.07	-0.02	-0.02	450.00	450.00

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金 额
非经常性收益：	
1、债务重组利得	14,336,686.37
2、固定资产清理收入	41,590.57
3、其他	8,000.00
非经常性损失：	
1、债务重组损失	-4,538.03
2、滞纳金	-5,065,911.32
3、罚金	-100.00

合 计	9,315,727.59
-----	--------------

2.2.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数 量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转增	其他	小 计	数 量	比例 (%)
一、有限售条件股份	109,176,971	50.35				-18,414,596	-18,414,596	90,762,375	41.86
1.国家持股									
2.国有法人持股	86,807,400	40.03				-3,240,000	-3,240,000	83,567,400	38.54
3.其他内资持股	22,369,571	10.32				-15,174,596	-15,174,596	7,194,975	3.32
其中：									
境内非国有法人持股	22,320,000	10.29				-15,161,467	-15,161,467	7,158,533	3.30
境内自然人持股	49,571	0.02				-13,129	-13,129	36,442	0.02
4.外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境内自然人持股									
二、无限售条件股份	107,652,363	49.65				+18,414,596	+18,414,596	126,066,959	58.14
1.人民币普通股	107,652,363	49.65				+18,414,596	+18,414,596	126,066,959	58.14
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									

4.其他									
三、股份总数	216,829,334	100.00						216,829,334	100.00

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	31,484				
前 10 名股东持股情况					
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国长城资产管理公司	国有法人	37.78	81,917,400	81,917,400	0
宁夏天力协会	境内非国有法人	6.01	13,038,533	7,158,533	0
江南重工股份有限公司	境内非国有法人	1.07	2,330,000	0	0
北钢集团有限责任公司	国有法人	0.66	1,440,000	0	1,400,000
潘永杰	境内自然人	0.38	827,100	0	0
宁夏嘉安投资管理有限公司	境内非国有法人	0.30	650,000	650,000	0
刘杰	境内自然人	0.23	500,000	500,000	0
黄建国	境内自然人	0.23	500,000	0	0
上海南戴湖企业发展有限公司	境内非国有法人	0.23	500,000	500,000	0
陈哲学	境内自然人	0.20	429,200	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
宁夏天力协会	5,880,000		A 股		
江南重工股份有限公司	2,330,000		A 股		
北钢集团有限责任公司	1,440,000		A 股		
潘永杰	827,100		A 股		
黄建国	500,000		A 股		
陈哲学	429,200		A 股		
周立新	384,460		A 股		
肖少群	295,643		A 股		
刘智原	290,000		A 股		
李建东	260,586		A 股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前 10 名股东中，中国长城资产管理公司同宁夏天力协会之间及该二单位与前 10 名其他股东之间不存在关联关系，其他股东之间是否存在关联关系及一致行动人情况不详。</p> <p>2、无战略投资者或一般法人因配售新股成为公司前 10 名股东情况。</p> <p>3、公司前 10 名流通股股东之间以及前 10 名流通股股东同前 10 名股东之间是否存在关联关系不详。</p>				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

4.2 上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入 上年同期比增 减 (%)	主营业务成本 上年同期比增 减 (%)	毛利率比上年同期 比 (%)
内销产品	201,509,479.57	158,343,785.08	21.42	20.29	25.70	减少 11.22 个百分点
非自营出口产品	9,335,241.54	9,290,596.08	0.48	-39.30	-33.13	减少 9.19 个百分点
自营出口产品	17,546,528.46	15,861,151.42	9.60	168	111	增加 24.47 个百分点
零配件销售产品	12,844,156.36	11,255,667.79	12.37	-12.64	-14.24	增加 1.63 个百分点
劳务收入	880,139.02	643,841.35	26.85	-49.48	-55.60	增加 10.09 个百分点
合 计	242,115,544.95	195,395,041.72	19.30	17.59	31.28	减少 8.42 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易

总金额为 0 元。

5.2 主营业务分地区情况

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
西北地区	82,821,003.96	15.14
华东地区	22,522,986.86	-12.62

华北地区	50,609,648.63	30.09
中西南地区	48,060,451.41	14.82
东北地区	11,219,684.09	15.00
国外	26,881,770.00	22.59
总计	242,115,544.95	17.59

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

报告期内主营业务盈利能力（毛利率）较上年同期降低 8.42 个百分点，主要系因产品销售结构变化所致。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标审计报告”涉及事项的变化及处理

情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购或置入资产

适用 不适用

6.1.2 出售或置出资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报

告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位：元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
西北轴承机械有限公司	2002.05.31	20,250,000	连带责任	2002.05.31- 2005.05.30	否	否
宁夏美利纸业股份有限公司	2006.12.22	34,000,000	连带责任	2006.12.31- 2007.12.30	否	否
报告期内担保发生额合计				0 元		
报告期末担保余额合计				54,250,000 元		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				0		
报告期末对子公司担保余额合计				0		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						

担保总额	54,250,000 元
担保总额占公司净资产的比例 (%)	12.79%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权情况

适用 不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

合并资产负债表

会企合并01表

编制单位：西北轴承股份有限公司		金额 单位：元			
资 产	行次	2007年6月30日		2007年1月1日	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	2	6,299,606.96	6,140,981.87	4,274,818.22	3,531,595.03
交易性金融资产	3				
应收票据	4	3,099,500.08	3,099,500.08	5,160,680.00	5,160,680.00
应收账款	5	494,101,107.78	494,101,107.78	462,503,945.54	462,503,945.54
预付账款	6	41,508,063.96	39,304,769.79	35,413,231.07	35,413,231.07
应收股利	8				
应收利息	9				
其他应收款	10	22,982,928.64	22,982,928.64	41,099,094.43	41,099,094.43
存货	11	209,398,339.87	209,398,339.87	224,971,994.94	224,971,994.94
一年内到期的非流动负债	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	14	777,389,547.29	775,027,628.03	773,423,764.20	772,680,541.01
非流动资产：	15				
可供出售金融资产	16				
持有至到期投资	17				
长期应收款	18				
长期股权投资	19	321,463.52	15,021,463.52	321,463.52	15,021,463.52
投资性房地产	20				
固定资产	21	145,338,853.02	141,899,988.53	142,247,337.07	142,247,337.07
在建工程	22	9,752,948.17	2,134,682.31	10,503,536.49	2,144,406.45
固定资产清理	23				
无形资产	24	29,369,049.66	27,560,716.35	30,367,652.46	28,384,319.13
开发支出	25				
商誉	26				
长期待摊费用	27	2,210,736.97		446,569.64	
递延所得税资产	28	22,007,442.75	22,007,442.75	19,063,349.35	19,063,349.35

其他非流动资产	29				
非流动资产合计	30	209,000,494.09	208,624,293.46	202,949,908.53	206,860,875.52
资产总计	31	986,390,041.38	983,651,921.49	976,373,672.73	979,541,416.53

法定代表人：刘建平 主管会计工作负责人：韩金玮 会计机构负责人：韩金玮 编制日期：2007年7月6日

合并资产负债表（续）

编制单位：西北轴承股份有限公司（合并） 会企合并01表
金额 单位：元

资 产	行次	2007年6月30日		2007年1月1日	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债：	1				
短期借款	2	201,300,524.00	201,300,524.00	218,039,135.00	218,039,135.00
交易性金融负债	3				
应付票据	4				
应付账款	5	76,221,457.39	72,166,858.09	90,950,348.30	90,950,348.30
预收账款	6	13,936,397.17	13,936,397.17	16,314,779.73	16,314,779.73
应付职工薪酬	7	58,710,259.05	58,436,833.75	52,764,628.70	52,764,628.70
应交税费	8	15,171,506.26	15,169,615.02	32,254,726.13	32,254,726.13
应付利息	9	38,092,473.99	38,092,473.99	33,261,779.89	33,261,779.89
应付股利	10				
其他应付款	11	115,106,125.05	122,997,921.00	84,369,839.72	93,837,583.52
一年内到期的非流动负债	12	35,650,000.00	35,650,000.00	35,650,000.00	35,650,000.00
其他流动资产	13				
流动负债合计	14	554,188,742.91	557,750,623.02	563,605,237.47	573,072,981.27
非流动负债：	15				
长期借款	16				
应付债券	17				
长期应付款	18				
专项应付款	19	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
预计负债	20				
递延所得税资产	21				
其他非流动资产	22				
非流动负债合计	23	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
负债合计	24	562,188,742.91	565,750,623.02	571,605,237.47	581,072,981.27
股东权益：	25				
股本	26	216,829,334.0	216,829,334.00	216,829,334.00	216,829,334.00
资本公积	27	144,852,502.69	144,852,502.69	144,781,502.69	144,781,502.69
盈余公积	28	4,361,589.10	4,361,589.10	4,361,589.10	4,361,589.10
未分配利润	29	51,857,872.68	51,857,872.68	32,496,009.47	32,496,009.47

归属与母公司所有者权益合计	30	417,901,298.47	417,901,298.47	398,468,435.26	398,468,435.26
少数股东权益	31	6,300,000.00		6,300,000.00	
股东权益合计	32	424,201,298.47	417,901,298.47	404,768,435.26	398,468,435.26
负债及股东权益总计	33	986,390,041.38	983,651,921.49	976,373,672.73	979,541,416.53

法定代表人：刘建平 主管会计工作负责人：韩金玮 会计机构负责人：韩金玮 编制日期：2007年7月6日

7.2.2 利润表

合并利润表

会计企合并 02 表

编制单位：西北轴承股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2007年1-6月		2006年1-6月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、营业收入	1	264,512,852.34	264,512,852.34	224,809,179.62	224,809,179.62
减：营业成本	2	208,668,601.20	208,668,601.20	160,291,629.24	160,291,629.24
营业税金及附加	3	2,018,988.05	2,018,988.05	1,996,771.69	1,996,771.69
营业费用	4	7,066,675.91	7,066,675.91	6,007,276.72	6,007,276.72
管理费用	5	29,147,964.04	29,147,964.04	28,026,702.21	28,026,702.21
财务费用	6	11,686,205.02	11,686,205.02	6,540,525.23	6,540,525.23
资产减值损失	7	20,238,266.53	20,238,266.53	23,247,126.86	23,247,126.86
加：公允价值变动收益	8				
投资收益	9				
其中：对联营企业的投资和合营企业的投资	10				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	-14,313,848.41	-14,313,848.41	-1,300,852.33	-1,300,852.33
营业外收入	12	37,192,965.23	37,192,965.23	17,868,713.41	17,868,713.41
减：营业外支出	13	5,474,347.01	5,474,347.01	9,989,375.59	9,989,375.59
其中：非流动资产处置损失	14				
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	17,404,769.81	17,404,769.81	6,578,485.49	6,578,485.49
减：所得税	16	-1,957,093.40	-1,957,093.40	-2,500,069.03	-2,500,069.03
四、净利润（亏损以“-”号填列）	17	19,361,863.21	19,361,863.21	9,078,554.52	9,078,554.52

五、每股收益	18				
1、基本每股收益	19	0.089	0.089	0.042	0.042
2、稀释每股收益	20	0.089	0.089	0.042	0.042

法定代表人：刘建平 主管会计工作负责人：韩金玮 会计机构负责人：韩金玮 编制日期：2007年7月6日

7.2.3 现金流量表

合并现金流量表

编制单位：西北轴承股份有限公司 会企合并 03 表
金额单位：人民币元

项 目	行次	附注	07年1-6月 (合并)	07年1-6月 (母公司)	06年1-6月 (合并)
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		246,697,019.82	246,697,019.82	177,936,156.00
收到的税费返还	3		22,806,688.29	22,806,688.29	17,794,251.41
收到的其他与经营活动有关的现金	8		656,057.20	656,057.20	1,438,357.15
现金流入小计	9		270,159,765.31	270,159,765.31	197,168,764.56
购买商品、接受劳务支付的现金	10		141,355,375.05	141,355,375.05	111,956,673.20
支付给职工以及为职工支付的现金	12		58,371,285.06	58,371,285.06	48,348,281.93
支付各项税费	13		47,178,989.51	47,178,989.51	33,602,617.19
支付的其他与经营活动有关的现金	18		8,305,201.90	8,305,201.90	6,762,722.78
经营活动现金流出小计	20		255,210,851.52	255,210,851.52	200,670,295.10
经营活动产生的现金流量净额	21		14,948,913.79	14,948,913.79	-3,501,530.54
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金	22				
取得投资收益所收到的现金	23				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25		4,500.00	4,500.00	74,462.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28		3,600,000.00	3,600,000.00	
现金流入小计	29		3,604,500.00	3,604,500.00	74,462.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		6,608,459.41	5,469,917.95	5,027,339.01
投资所支付的现金	31				
支付的其他与投资活动有关的现金	35				
现金流出小计	36		6,608,459.41	5,469,917.95	5,027,339.01
投资活动产生的现金流量净额	37		-3,003,959.41	-1,865,417.95	-4,952,877.01

三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金	38				
借款所收到的现金	40				
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		23,550,110.93	18,268,423.40	23,165,314.00
现金流入小计	44		23,550,110.93	18,268,423.40	23,165,314.00
偿还债务所支付的现金	45		7,000,000.00	7,000,000.00	
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	46				
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		26,470,276.57	21,742,532.40	18,160,264.00
现金流出小计	53		33,470,276.57	28,742,532.40	18,160,264.00
筹资活动产生的现金流量净额	54		-9,920,165.64	-10,474,109.00	5,005,050.00
四、汇率变动对现金的影响额	55				
五、现金及现金等价物净增加额	56		2,024,788.74	2,609,386.84	-3,449,357.55

法定代表人：刘建平 主管会计工作负责人：韩金玮 会计机构负责人：韩金玮 编制日期：2007年7月6日

合并现金流量表(续)

编制单位：西北轴承股份有限公司

会企 03 表
金额单位：人民币元

补充资料	行次	07年1-6月 (合并)	07年1-6月 (母公司)	06年1-6月 (合并)
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	57	19,361,863.21	19,361,863.21	9,078,554.52
加：计提的资产减值准备	58	20,238,266.53	20,238,266.53	23,247,126.86
固定资产折旧	59	9,356,770.66	9,281,874.15	9,032,035.32
无形资产摊销	60	998,602.80	823,602.78	813,145.09
长期待摊费用摊销	61			
待摊费用的减少(减：增加)	64			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66	-41,590.57	-41,590.57	-74,462.00
固定资产报废损失	67			638,468.62
财务费用	68	11,333,569.47	11,333,569.47	6,540,525.23
投资损失(减：收益)	69			
递延资产所得税项(减：借项)	70	-2,944,093.40	-2,944,093.40	-3,487,069.03
存货的减少(减：增加)	71	5,560,884.66	5,560,884.66	-11,127,658.97
经营性应收项目的减少(减：增加)		-30,160,509.71	-30,160,509.71	-27,429,356.80
经营性应付项目的增加(减：减少)	73	-18,754,849.86	-18,504,953.33	-10,732,839.38
其他	74			
经营活动产生的现金流量净额	75	14,948,913.79	14,948,913.79	-3,501,530.54
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本	76			

一年内到期的可转换公司债券	77			
融资租入固定资产	78			
3、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	79	6,299,606.96	6,140,981.87	3,065,597.56
减：现金的期初余额	80	4,274,818.22	3,531,595.03	6,514,955.11
加：现金等价物的期末余额	81			
减：现金等价物的期初余额	82			
现金及现金等价物净增加额	83	2,024,788.74	2,609,386.84	-3,449,357.55

法定代表人：刘建平 主管会计工作负责人：韩金玮 会计机构负责人：韩金玮 编制日期：2007年7月6日

7.2.4 所有者权益变动表

合并所有者权益变动表（表一）

会企合并 04 表
单位：人民币

编制单位：西北轴承股份有限公司

2007年6月30日

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	216829334.00	144781502.69		4361589.10		13432660.12		6300000.00	385705085.91
加：会计政策变更						19063349.35			19063349.35
前期差错更正									
二、本年初余额	216829334.00	144781502.69		4361589.10		32496009.47		6300000.00	404768435.26
三、本年增减变动金额		71000.00				19361863.21			19432863.21
（一）净利润						19361863.21			19361863.21
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		71000.00							71000.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		71,000.00							71,000.00
上述（一）和（二）小计		71,000.00				19361863.21			19432863.21
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									

2.股份支付计入所有者权益金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本(股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期末余额	216829334.00	144852502.69		4361589.10		51857872.68	6300000.00	424201298.47

法定代表人：刘建平 主管会计工作负责人：韩金伟 会计机构负责人：韩金伟 编制日期：2007年7月6日

合并所有者权益变动表（表二）

编制单位：西北轴承股份有限公司

2007年6月30日

会企合并 04 表
单位：人民币

项目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	174959878.00	183267940.52		3327975.90		4130141.34		365685935.76	
加：会计政策变更						14839840.48		14839840.48	
前期差错更正									
二、本年初余额	174959878.00	183267940.52		3327975.90		18969981.82		380525776.24	
三、本年增减变动金额	41869456.00	-38486437.83		1033613.20		13526027.65	6300000.00	24242659.02	
(一)净利润				1033613.20		13526027.65		14559640.85	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		3383018.17						3383018.17	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		3383018.17						3383018.17	
上述(一)和(二)小计		3383018.17		1033613.20		13526027.65		17942659.02	
(三)所有者投入和减少资本							6300000.00	6300000.00	
1.所有者投入资本							6300000.00	6300000.00	

2.股份支付计入所有者权益金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	41869456.00	-41869456.00					0	
1.资本公积转增资本	41869456.00	-41869456.00					0	
2.盈余公积转增资本(股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期期末余额	216829334.00	144781502.69		4361589.10		32496009.47	6300000.00	404768435.26

法定代表人：刘建平 主管会计工作负责人：韩金伟 会计机构负责人：韩金伟 编制日期：2007年7月6日

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

适用 不适用

本期期初我公司依据新会计准则的规定对所得税采用了资产负债表债务法核算，对以前年度已计提的各项减值准备进行了追溯调整，调整金额为 19,063,349.35 元，反映在递延资产所得税借方期初数为 19,063,349.35 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数。

适用 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注。

适用 不适用

董事长签字:

西北轴承股份有限公司董事会

二〇〇七年八月十五日