(上接D34版)

9.2.3 现金流量表

编制单位:西北轴承股份有限公司　　2010年1-12月　　单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	381,973,430.81	384,418,915.37	348,968,303.72	350,146,400.13
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	2,043,268.06		5,984,281.79	4,455,978.66
收到其他与经营活动有关的现金	11,944,479.80	11,907,515.82	64,549,591.17	64,493,972.36
经营活动现金流入小计	395,961,178.67	396,326,431.19	419,502,176.68	419,096,351.15
购买商品、接受劳务支付的现金	231,345,799.59	233,503,475.86	198,652,247.33	199,164,866.81
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	122,330,965.01	121,000,006.19	129,349,803.05	127,679,504.73
支付的各项税费	24,007,988.91	23,813,894.78	24,152,620.87	23,979,018.21
支付其他与经营活动有关的现金	33,400,437.79	33,081,741.18	30,282,970.61	29,652,011.63
经营活动现金流出小计	411,085,191.30	411,399,118.01	382,437,641.86	380,475,401.38
经营活动产生的现金流量净额	-15,124,012.63	-15,072,686.82	37,064,534.82	38,620,949.77
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	444,700.00	444,700.00	448,000.00	448,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	444,700.00	444,700.00	448,000.00	448,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,680,799.10	33,680,799.10	4,178,253.89	4,113,873.89
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	33,680,799.10	33,680,799.10	4,178,253.89	4,113,873.89
投资活动产生的现金流量净额	-33,236,099.10	-33,236,099.10	-3,730,253.89	-3,665,873.89
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			10,000,000.00	10,000,000.00
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			10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,011,245.00	2,011,245.00	3,926,479.00	3,926,479.00
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	12,011,245.00	12,011,245.00	3,926,479.00	3,926,479.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,011,245.00	-12,011,245.00	6,073,521.00	6,073,521.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-258.28	-258.28		
五、现金及现金等价物净增加额	-60,371,615.01	-60,320,289.20	39,407,801.93	41,028,596.88
加:期初现金及现金等价物余额	64,715,205.19	64,259,078.85	25,307,403.26	23,230,481.97
六、期末现金及现金等价物余额	4,343,590.18	3,938,789.65	64,715,205.19	64,259,078.85

9.2.4 合并所有者权益变动表(附后)

9.2.5 母公司所有者权益变动表(附后)

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

西北轴承股份有限公司

二〇一一年四月十五日

合并所有者权益变动表

编制单位:西北轴承股份有限公司　　2010年度　　单位:元

项目	本期金额									上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-64,466,393.77		5,165,133.84	369,608,604.90	216,829,334.00	202,716,111.50			9,390,005.14		51,705,574.39		6,443,042.37	487,084,067.40
加:会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-64,466,393.77		5,165,133.84	369,608,604.90	216,829,334.00	202,716,111.50			9,390,005.14		51,705,574.39		6,443,042.37	487,084,067.40
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		-2,344,725.93					-155,763,190.01		-5,165,133.84	-163,273,049.78		-25,585.81					-116,171,968.16		-1,277,908.53	-117,475,462.50
(一)净利润							-155,763,190.01			-579,859,77	-156,343,049.78						-119,524,270.84		-1,277,908.53	-120,802,179.37
(二)其他综合收益												-25,585.81								-25,585.81
上述(一)和(二)小计							-155,763,190.01			-579,859,77	-156,343,049.78	-25,585.81					-119,524,270.84		-1,277,908.53	-120,827,765.18
(三)所有者投入和减少资本		-2,344,725.93								-4,585,274.07	-6,930,000.00									
1.所有者投入资本										-6,300,000.00	-6,300,000.00									
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他		-2,344,725.93								1,714,725.93	-630,000.00									
(四)利润分配																	3,352,302.68			3,352,302.68
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																	3,352,302.68			3,352,302.68
4.其他																				
(五)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																				
(六)专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(七)其他																				
四、本期期末余额	216,829,334.00	200,345,799.76			9,390,005.14		-220,229,583.78			206,335,555.12	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-64,466,393.77		5,165,133.84	369,608,604.90

母公司所有者权益变动表

编制单位:西北轴承股份有限公司　　2010年度　　单位:元

项目	本期金额								上年金额									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-60,400,285.14	368,509,579.69	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		56,428,889.24	485,338,754.07
加:会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-60,400,285.14	368,509,579.69	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		56,428,889.24	485,338,754.07
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)							-153,011,559.94	-153,011,559.94							-116,829,174.38	-116,829,174.38
(一)净利润							-153,011,559.94	-153,011,559.94							-116,829,174.38	-116,829,174.38
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							-153,011,559.94	-153,011,559.94							-116,829,174.38	-116,829,174.38
(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的金额																
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(或股东)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(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																
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-213,411,845.08	215,498,019.75	216,829,334.00	202,690,525.69			9,390,005.14		-60,400,285.14	368,509,579.69

证券代码:000595　证券简称:西北轴承　公告编号:2011-016

西北轴承股份有限公司第五届董事会第二十六次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

西北轴承股份有限公司第五届董事会第二十六次会议于2011年4月5日书面通知,4月15日在本公司会议室召开。会议应出席董事8人,亲自出席7人,冯群董事请假外出委托郑北平董事出席并表决。会议由董事长赵家国先生主持。公司监事和高级管理人员列席会议。会议的召开符合《公司法》等法律法规及本公司章程的规定。会议表决通过了如下事项:

一、《西北轴承股份有限公司2010年年度报告》及摘要《详见2011年4月19日我公司在巨潮资讯网发布的公告)

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

二、《西北轴承股份有限公司2010年董事会报告》

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

三、《西北轴承股份有限公司2010年财务决算报告》

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

四、《西北轴承股份有限公司2010年利润分配方案》

经信永中和会计师事务所审计,公司2010年度共实现利润总额-156,324,654.24元,归属于上市公司股东的净利润-155,763,190.01元。由于公司2009年、2010年连续两年经营亏损,可供分配利润数为负值,故2010年度公司不进行利润分配,亦不进行资本公积金转增股本。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

五、《关于续聘信永中和会计师事务所为公司2011年度财务报告(含子公司)审计机构的议案》

同意续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司2011年度的财务报告(含子公司)审计机构,2011年向该事务所支付报酬37万元。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

以上第二项至第五项议案需提交公司股东大会审议。

六、《计提资产减值准备及坏账核销的议案》

根据《企业会计准则》及提取资产减值准备金的相关会计政策,同意对2010年度的以下资产提取相应减值准备金:

(一)应收账款坏账准备。截止2010年末,应计提坏账准备243,717,667.18元。其中:期初已计提坏账准备224,944,250.76元,本期核销坏账405,616.73元,债务重组等转出坏账准备5,513,262.58元,2010年需补提坏账准备24,692,295.73元。

(二)存货跌价准备。截止2010年末,公司应计提存货跌价准备41,714,151.28元,其中:期初已计提21,406,998.74元,本期因产品出售转出6,591,014.15元,2010年需补提存货跌价准备26,898,166.69元。

(三)鑫千公司部分债务人因注销、关闭或无法取得联系等原因,致使部分应收账款难以回收,为真实反映公司财务状况,拟对存在上述原因的78笔应收账款共计405,616.73元进行核销。本次核销的应收账款已2010年以前全额计提了坏账准备,本次核销对公司当前经营和财务状况不会造成重大影响。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

七、《公司部分资产报废的议案》

同意对2010年度使用年限过长及损坏无法修复等原因涉及价值11,425,141.32元固定资产予以报废,已累计折旧9,858,277.45元。报废后影响当期损益1,566,863.87元。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

八、《2010年度公司内部控制自我评价报告》《详见2011年4月19日我公司在巨潮资讯网发布的公告)

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

九、《董事会对注册会计师出具的带强调事项段的无保留意见涉及事项专项说明》《详见2011年4月19日我公司在巨潮资讯网发布的公告)

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

十、《关于公司股票实行退市风险警示的议案》

公司将因连续两年(2009年度、2010年度)亏损,根据深圳证券交易所《股票上市规则》的相关规定,公司股票将被实行退市风险警示的特别处理。

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

十一、《公司2011年第一季度报告》《详见2011年4月19日我公司在巨潮资讯网发布的公告)

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

十二、《关于召开2010年年度股东大会的议案》

兹定于2011年5月10日,召开西北轴承股份有限公司2010年年度股东大会,股权登记日为2011年5月6日。《详见2011年4月19日我公司在证券时报和巨潮资讯网发布的公告)

表决结果:8票同意,0票反对,0票弃权

本次会议独立董事杨德勇、李刚、周纳就2010年履职情况向董事会做了述职。

特此公告

西北轴承股份有限公司

董事会

二〇一一年四月十八日

证券代码:000595　证券简称:西北轴承　公告编号:2011-017

西北轴承股份有限公司第五届监事会第十七次会议决议公告

本公司监事会及其监事保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

西北轴承股份有限公司第五届监事会第十七次会议于2011年4月5日书面通知,4月15日在本公司会议室召开。会议应出席监事5人,亲自出席4人,于泉水监事委托宋治成监事出席会议并表决。会议由监事会主席宋治成先生主持。会议的召开符合《公司法》等法律法规及本公司章程的规定。会议表决通过了如下事项:

一、《西北轴承股份有限公司2010年年度报告》及其摘要

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权

二、《西北轴承股份有限公司2010年监事会报告》

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权

三、《西北轴承股份有限公司2010年财务决算报告》

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权

以上内容详见2011年4月19日我公司在巨潮资讯网发布的公告

四、《西北轴承股份有限公司2010年利润分配方案》

经信永中和会计师事务所审计,公司2010年度共实现利润总额-156,324,654.24元,归属于上市公司股东的净利润-155,763,190.01元。由于公司2009年、2010年连续两年经营亏损,可供分配利润数为负值,故2010年度公司不进行利润分配,亦不进行资本公积金转增股本。

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权

五、《关于续聘信永中和会计师事务所为公司2011年度财务报告(含子公司)审计机构的议案》

同意续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司2011年度的财务报告(含子公司)审计机构,2011年向该事务所支付报酬37万元。

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权

以上第二项至第五项议案需提交公司股东大会审议。

六、《计提资产减值准备及坏账核销的议案》

根据《企业会计准则》及提取资产减值准备金的相关会计政策,同意对2010年度的以下资产提取相应减值准备金:

(一)应收账款坏账准备。截止2010年末,应计提坏账准备243,717,667.18元。其中:期初已计提坏账准备224,944,250.76元,本期核销坏账405,616.73元,债务重组等转出坏账准备5,513,262.58元,2010年需补提坏账准备24,692,295.73元。

(二)存货跌价准备。截止2010年末,公司应计提存货跌价准备41,714,151.28元,其中:期初已计提21,406,998.74元,本期因产品出售转出6,591,014.15元,2010年需补提存货跌价准备26,898,166.69元。

(三)鑫千公司部分债务人因注销、关闭或无法取得联系等原因,致使部分应收账款难以回收,为真实反映公司财务状况,拟对存在上述原因的78笔应收账款共计405,616.73元进行核销。本次核销的应收账款已2010年以前全额计提了坏账准备,本次核销对公司当前经营和财务状况不会造成重大影响。

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权

七、《公司部分资产报废的议案》

同意对2010年度使用年限过长及损坏无法修复等原因涉及价值11,425,141.32元固定资产予以报废,已累计折旧9,858,277.45元。报废后影响当期损益1,566,863.87元。

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权

八、《2010年度公司内部控制自我评价报告》

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定,遵循内部控制的基本原则,按本公司实际情况,建立了公司各环节的内部控制制度,保证了公司正常业务活动;报告期内,公司围绕生产经营活动对部分专项系统进行内部控制制度的调查与分析,并提出合理的意见与建议,使各项制度能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。公司内部控制制度健全,公司内部控制建立和实施的实际情况基本符合相关规定和要求。公司应进一步加大各项内控制度的落实,进一步适应外部监管形势,努力将公司打造成一个合规运营的典范公司。

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权

九、《董事会对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见的专项说明》(信永中和会计师事务所对公司2010年度财务报告出具了带有强调事项段无保留意见的审计意见,监事会对报告中所涉及的事项进行了核查,认为:董事会对信永中和会计师事务所出具的审计意见所作的专项说明符合公司实际,该审计报告客观地反映了公司的财务状况、充分揭示了公司的财务风险。监事会对信永中和会计师事务所出具带有强调事项段的无保留意见的审计报告和对董事会所作的专项说明均无异议。

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权

十、《西北轴承股份有限公司2011年一季度报告》

表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权

特此公告

西北轴承股份有限公司

监事会

二〇一一年四月十八日

证券代码:000595　证券简称:西北轴承　公告编号:2011-020

西北轴承股份有限公司关于召开2010年年度股东大会的通知

本公司董事会及其董事保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、召开会议基本情况

(一)召 集 人:西北轴承股份有限公司董事会

(二)公司第五届董事会第二十六次会议于2011年4月15日召开,会议审议通过了《关于召开2011年年度股东大会的议案》,其召集程序符合《公司法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司《章程》的规定。

(三)召开时间:2011年5月10日上午9:30

(四)召开方式:现场投票

(五)出席对象:

1.截至2011年5月6日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。上述本公司全体股东均有权出席股东大会,并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决,该股东代理人不必是本公司股东。

2.本公司董事、监事和高级管理人员。

3.本公司聘请的律师。

二、会议审议事项

(一)《西北轴承股份有限公司2010年董事会报告》

(二)《西北轴承股份有限公司2010年监事会报告》

(三)《西北轴承股份有限公司2010年财务决算报告》

(四)《西北轴承股份有限公司2010年利润分配方案》

(五)《关于续聘信永中和会计师事务所为公司2011年度财务报告(含子公司)审计机构的议案》

以上议案已经公司第五届董事会第二十六次会议、监事会第十七次会议审议通过,具体内容详见2011年4月19日我公司在证券时报或巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)发布的公告。

三、会议登记方法

(一)登记方式:法人股东持单位证明、法人授权委托书和出席人身份证,公众股东持本人身份证、股票账户到公司办理登记手续,异地股东可用信函或传真方式登记。

(二)登记时间:2011年5月6日至2011年5月9日,上午9:00—12:00,下午14:00—17:00点(公休日休息)。

(三)登记地点:银川市北京西路630号,公司证券部。

(四)会议联系方式:

公司地址:银川市北京西路630号

联 系 人:公司证券部李晖女士

联系电话:0951-2024242

邮政编码:750021

(五)受托行使表决权人需登记和表决时提交文件的要求:受托行使表决权人持本人身份证、授权人股票账户、授权委托书到公司办理登记手续。传真受托登记的受托人在会议开始前需向公司证券部提交授权委托书原件方可出席会议并行使表决权。

四、其他事项

(一)会议费用:本次会议会期半天,与会股东食宿与交通费自理。

(二)出席会议人员请于会议开始前半小时内至会议地点,并携带身份证明、股东账户卡、授权委托书等证明文件。

特此公告。

附件:授权委托书

西北轴承股份有限公司董事会

二〇一一年四月十八日

授权委托书

兹委托　　先生/女士代表本人(本单位)出席西北轴承股份有限公司2010年年度股东大会,并代为全权行使对会议全部议案的表决权。

委托人:

委托人身份证号(法人股东营业执照号码):

委托人证券账户:　　委托人持股数:

被委托人:　　被委托人身份证号:

委托人对下述议案表决如下:(请在相应的表决意见项下划"√")

议案序号	议案内容	表决意见		
		同意	反对	弃权
1	西北轴承股份有限公司2010年度董事会报告			
2	西北轴承股份有限公司2010年度监事会报告			
3	西北轴承股份有限公司2010年财务决算报告			
4	西北轴承股份有限公司2010年利润分配方案			
5	《关于续聘信永中和会计师事务所为公司2011年度财务报告(含子公司)审计机构的议案》			

如果委托人未对会议表决事项未做出具体指示的,被委托人可代为行使表决权,其行使表决权的意思代表委托人(委托单位),其后果由委托人(委托单位)承担。

委托人签名(或签章):

委托日期:　　年　月　日

证券代码:000595　证券简称:西北轴承　公告编号:2011-021

西北轴承股份有限公司关于股票交易实行退市风险警示的公告

本公司董事会及其董事保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

因公司2009年、2010年连续两年亏损,本公司股票交易将被深圳证券交易所实施"退市风险警示",现风险提示如下:

一、股票的种类、简称、证券代码以及实行退市风险警示的起始日

1.股票种类:A股

2.股票简称:西北轴承

3.证券代码:000595

4.实行退市风险警示的起始日:公司股票于2011年4月19日停牌一天,2011年4月20日起实行退市风险警示的特别处理。

5.实行退市风险警示后股票简称:*ST西轴

6.实行退市风险警示后涨跌幅限制为:5%

二、实行退市风险警示的原因

公司因2009年和2010年连续两年亏损,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定,本公司股票自2011年4月20日起将被实行退市风险警示的特别处理。

三、本公司董事会关于争取撤销退市风险警示的意见及具体措施

公司将通过以下措施来改善经营困境,力争在2011年度扭亏为盈,撤销公司股票退市风险警示。

1.提高技术装备水平,发挥主导成品优势,加大市场份额,提升公司持续经营能力。

2.积极开发高附加值的产品,扩大市场规模。

3.加强公司内部管理,严控费用开支和压缩运营成本。通过加强销售管理、技术改进、制造控制、压缩费用等多方面措施,提高工作效率,降低运行成本。

4. 加大应收账款的回收力度,加快库存产品的合理处置,通过对公司闲置资产的有效整合,进一步改善公司资产结构。

四、股票可能被暂停或终止上市的风险提示

如公司2011年度经审计的结果为继续亏损,公司股票将由于连续三年亏损而被暂停上市,敬请广大投资者注意投资风险。

五、公司股票实行退市风险警示期间,公司接受投资者咨询的联系方式:

联系人:孙志强

联系电话:0951-2029011

电子邮箱:hlzszq@163.com

特此公告。

西北轴承股份有限公司董事会

二〇一一年四月十八日

关于对西北轴承股份有限公司2010年度财务报告出具非标意见审计报告的专项说明

XYZH/2010YCA1056-3

深圳证券交易所:

我们接受委托,对西北轴承股份有限公司(以下简称"西北轴承公司"或"公司")2010年度财务报表进行了审计并出具了XYZH/2010YCA1056-1号带强调事项段的无保留意见审计报告。

强调事项为:我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十所述,西北轴承公司连续两年出现大额亏损,截止2010年12月31日累计未分配利润为-220,229,583.78元;截止2010年12月31日逾期借款286,443,992.00元、欠付利息56,806,436.28元,无法按期偿还;2010年度经营性现金流量为-15,124,012.63元,资金周转困难。西北轴承公司已在财务报表附注十充分披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号-非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》及《深圳证券交易所股票上市规则(2008年修订)》规定,我们对西北轴承公司2010年度财务报表出具带强调事项段的无保留意见审计报告说明如下:

一、出具带强调事项段的无保留意见审计报告的依据和理由

由于西北轴承公司2009年度、2010年度连续两年大额亏损,截止2010年12月31日累计未分配利润为-220,229,583.78元;且由于亏损等事项的影响,公司2010年度经营性现金流量为-15,124,012.63元,截止2010年12月31日,货币资金仅为4,343,590.18元,资金周转困难,截止2010年12月31日逾期借款286,443,992.00元、欠付利息56,806,436.28元,无法按期偿还。虽然公司积极寻求改善经营状况的途径,且公司控股股东中国长城资产管理公司与宁夏宝塔石化集团有限公司正在进行股权转让,以期通过控制股东的变更对公司未来经营形成有利影响,双方目前尚未完成股权转让工作,且此事项对公司经营的影响无法合理估计,因此我们认为西北轴承公司持续经营能力尚不确定。根据中国注册会计师审计准则第1502号—非标准审计报告第六条"当存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况、但不影响已发表的审计意见时,注册会计师应当在审计意见段之后增加强调事项段对此予以强调",因此我们对西北轴承公司持续经营能力作为强调事项予以说明。

二、强调事项对西北轴承公司2010年度财务状况和经营成果影响的具体金额

上述强调事项不会对西北轴承公司2010年度财务状况和经营成果造成具体金额的影响。

三、强调事项是否明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范性规定

上述强调事项主要是对西北轴承公司持续经营能力提请财务报表使用者注意,该事项不存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露的规定的情况。

信永中和会计师事务所有限责任公司

二〇一一年四月十五日

中国注册会计师:司建军

中国注册会计师:常　瑛

西北轴承股份有限公司董事会对强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明

一、信永中和会计师事务所审计报告中强调事项的说明

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十所述,西北轴承公司连续两年出现大额亏损,截止2010年12月31日累计未分配利润为-220,229,583.78元;截止2010年12月31日逾期借款286,443,992.00元、欠付利息56,806,436.28元,无法按期偿还;2010年度经营性现金流量为-15,124,012.63元,资金周转困难。西北轴承股份有限公司已在财务报表附注十充分披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、公司董事会对会计师事务所涉及强调事项的说明

公司董事会认为:注册会计师出具的带强调事项段的无保留意见的审计报告客观反映了公司的经营状况,董事会予以理解并表示同意。公司重视上述事项的存在对公司产生的不良影响,将通过加大主导产品市场份额,成本控制,提高技术装备水平等方式消除上述事项的负面影响。具体措施为:

(一)发挥公司石油、冶金等主导成品优势,进一步加大市场份额。随着国际石油价格的逐步攀升,国内外的石油装备制造业逐渐恢复,配套的轴承需求量也在持续增长。公司目前石油、冶金及重载汽车轴承产品的合同有所增加,主导产品营业收入的增加将有效提升公司持续经营能力。

(二)提高技术装备水平,开发高附加值的产品,扩大市场规模。2011年,公司加强技术与销售的联动,努力开拓新产品市场,做好面向用户的推广工作;开拓海外市场,争取在出口业务上实现新的突破;积极与行业企业合作,参与研制高技术产品,为企业的发展奠定基础。

(三)加强内部管理,严控费用开支和压缩运营成本。通过加强销售管理、技术改进、制造控制、压缩费用等多方面措施,提高工作效率,降低人员成本。控制资金,统筹规划,厉行节约,加强预算管理工作,抓好增效节支的责任落实。

(四)加大应收账款的回收力度,加快库存产品的合理处置,通过对公司闲置资产的有效整合,进一步改善公司资产结构,确保2011年现金流不断裂并有序循环。

西北轴承股份有限公司

董事会

二〇一一年四月十五日

西北轴承股份有限公司独立董事2010年度述职报告

西北轴承股份有限公司全体股东:

本人杨德勇作为西北轴承股份有限公司(以下简称"公司")的独立董事,根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律法规和公司《章程》、公司《独立董事制度》的规定,在2010年的工作中,努力尽职尽责,忠实履行职务,按时出席相关会议,认真审议董事会议案,对重大事项发表独立意见,努力维护公司的整体利益和中小股东的合法权益。现将2010年度本人履行独立董事职责的情况报告如下:

一、出席2010年度董事会情况

本人应参加董事会次数6次,亲自出席6次,委托出席0次,缺席0次,应参加审计委员会会议次数6次,亲自出席6次,委托出席0次,缺席0次。

本人没有对董事会议案及非董事会议案的其他事项提出异议。

二、2010年度独立董事工作及发表意见的情况

根据相关法律、法规和有关的规定,报告期内,对董事会相关议案共发表6次独立意见。

(一)2010年1月15日,公司第五届十九次董事会议就对公司《2010年董事、监事、高级管理人员薪酬方案》发表了独立意见。认为本次制定的薪酬方案是依据公司所处的行业及地区的薪酬水平,结合公司的实际经营情况制定的。薪酬方案符合有关法律、法规及公司章程、规章制度等规定,有利于调动公司高级管理人员的积极性,有利于公司的长远发展。

(二)2010年4月6日,公司第五届二十次董事会议就公司内部控制自我评价报告发表独立意见。认为公司能够按照自身的实际情况,遵循内部控制的基本原则,建立健全了覆盖公司各环节各部门的内部控制制度。公司内部控制自我评价符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求;自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题;对内部控制的总体评价是客观、准确的,反映了公司内部控制的实际情况。公司需进一步加强对制度贯彻情况的检查与监督,提高公司的规范治理水平。

(三)2010年4月6日,公司第五届二十次董事会议就对控股股东及关联方资金占用和对外担保情况发表独立意见。认为公司能够遵守相关法律法规,不存在控股股东及其他关联方占用公司资金和为控股股东及其他关联方提供担保的情况。截止2009年12月31日,公司提供对外担保总额共计对外担保5025万元,占公司期末净资产的13.79%。其中,为西北轴承机械公司2025万元担保,为中冶美利纸业股份有限公司提供3000万元贷款担保。上述担保符合国家法律法规及有关上市公司对外担保的规定,并按照程序经过了公司董事会和股东大会的批准,履行了信息披露的义务。

(四)2010年4月6日,公司第五届董事会第二十次会议就对兑现2009年高管人员绩效薪酬事项发表独立意见。认为本次兑现2008年高管人员薪酬符合有关法律、法规及公司章程和《2008年高管人员薪酬方案》的规定,未超出股东大会审议通过的薪酬范围和金额,有利于调动公司高级管理人员的积极性,有利于公司的长远发展。

(五)2010年8月13日,公司第五届董事会第二十次会议就公司与关联方资金往来及对外担保情况发表独立意见。认为公司在报告期内,不存在控股股东及其他关联方占用公司资金和为控股股东及其他关联方提供担保的情况。截止2010年6月30日,公司提供对外担保总额共计对外担保2,025万元,占公司期末净资产的6.80%。报告期内,美利纸业向浦发银行申请的短期贷款3,000万元债务履行完毕,依据担保合同规定,公司担保责任相应解除。上述担保符合国家法律法规及有关上市公司对外担保的规定,已按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定履行了董事会、股东大会审批程序及信息披露义务。2010年上半年没有发生文件规定的违规对外担保情况。

(六)2010年10月20日,公司第五届董事会第二十次会议中对公司聘请会计师事务所发表独立意见。经过对信永中和会计师事务所资质等有关资料的审核,认为该事务所能够认真履行审计职责,独立对公司财务状况进行审计,公司提议程序合法有效。同意续聘信永中和会计师事务所为公司2010年度财务报告审计机构并提交公司股东大会审议。

三、董事会审计委员会履职情况

本人担任董事会审计委员会委员。报告期内为强化公司财务管