

**襄阳汽车轴承股份有限公司**  
**2006年度中期报告全文**

二〇〇六年八月八日

## 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员工作情况.....	5
第五节	管理层讨论与分析.....	5
第六节	重要事项.....	7
第七节	财务报告.....	10
第八节	备查文件目录.....	28

## 第一节 重要提示

**重要提示：**本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司董事长高少兵先生、主管会计工作负责人毛苏加先生、会计机构负责人倪力先生声明：保证中期报告中财务报告真实、完整。

本中期报告未经审计。

## 第二节 公司基本情况

### 一、基本情况

- 1、公司法定中文名称：襄阳汽车轴承股份有限公司  
中文简称：襄阳轴承  
公司法定英文名称：XIANGYANG AUTOMOBILE BEARING CO.,LTD  
英文简称：XY BEARING
- 2、公司法定代表人：高少兵
- 3、公司董事会秘书：廖永高  
联系地址：襄阳汽车轴承股份有限公司总裁办  
电话：0710-3577209  
传真：0710-3564019  
电子信箱：zqb@zxy.com.cn  
证券事务代表：谢继军  
联系地址：襄阳汽车轴承股份有限公司人力资源部  
电话：0710-3577241  
传真：0710-3564019  
电子信箱：zqb@zxy.com.cn
- 4、公司注册及办公地址：湖北省襄樊市襄城区轴承路1号  
邮政编码：441022  
互联网网址：<http://www.zxy.com.cn>
- 5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》  
登载年报的指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年报备置地：襄阳汽车轴承股份有限公司总裁办
- 6、公司股票上市地：深圳证券交易所  
股票简称：襄阳轴承  
股票代码：000678

## 二、主要会计数据和财务指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2006年6月30日	2005年12月30日	增减比例(%)
流动资产	283,244,696.94	366,610,887.81	-22.74
流动负债	222,306,762.15	317,795,422.88	-30.74
总资产	591,157,169.20	676,463,014.90	-12.61
股东权益(不含少数股东权益)	368,850,407.05	358,667,592.02	2.84
每股净资产	2.63	2.55	3.14
调整后的每股净资产	2.63	2.10	25.24
	2006年1-6月	2005年1-6月	增减比例(%)
净利润(元)	10,180,544.30	11,003,018.93	-7.47
扣除非经常性损益后的净利润	4,392,847.87	11,291,620.47	-61.10
每股收益	0.072	0.078	-7.69
净资产收益率(%) (全面摊薄)	2.76	3.03	-0.27
经营活动产生的现金流量净额	11,147,813.62	60,151,909.78	-81.47

### 2、非经常性损益项目和涉及金额

(单位：元)

项 目	金 额
债务重组损失	-105,165.26
处理固定资产产生的净收益	2,050,825.26
冲回的应收账款坏帐准备	1,000,000.00
冲回的固定资产减值准备	2,237,531.27
冲回的存货跌价准备	568,134.16
补贴收入	1,300.00
其他收支金额	35,071.00
合 计	5,787,696.43

### 3、利润表附表

时 间	项 目	金 额	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
			全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
2006年1-6月	主营业务利润(元)	27,010,383.10	7.32	7.43	0.192	0.192
	营业利润(元)	5,960,984.03	1.62	1.64	0.042	0.042
	净利润(元)	10,180,544.30	2.76	2.80	0.072	0.072
	扣除非经常性损益后净利润(元)	4,392,847.87	1.19	1.21	0.031	0.031
2005年1-6月	主营业务利润(元)	33,366,685.81	9.20	9.34	0.238	0.238
	营业利润(元)	11,291,620.47	3.11	3.16	0.080	0.080
	净利润(元)	11,003,018.93	3.03	3.08	0.078	0.080
	扣除非经常性损益后净利润(元)	11,291,620.47	3.11	3.16	0.080	0.044

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、本报告期内股份总数及结构未发生变动。

二、主要股东持股情况

1、前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	襄阳汽车轴承集团公司	46,913,308	2009年7月13日	84,443,954	其持有的有限售条件的流通股在股权分置改革实施日后三十六个月内，不通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。
2	人本集团有限公司	2,800,605	2007年7月13日	5,041,089	遵守相关法定承诺，其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起12个月内不上市交易或转让。
3	湖北工行信托投资公司襄樊办事处	1,944,311	2007年7月13日	3,499,759	同上
4	申银万国证券股份有限公司	1,344,311	2007年7月13日	2,419,759	同上
5	工行襄樊市信息咨询公司	972,155	2007年7月13日	1,749,879	同上
6	襄樊兴业设备租赁调剂公司	972,155	2007年7月13日	1,749,879	同上
7	深圳市海鑫田实业有限公司	972,155	2007年7月13日	1,749,879	同上
8	襄阳汽车轴承实业总公司	834,323	2007年7月13日	1,501,781	同上
9	工行襄樊市分行劳动服务公司	777,722	2007年7月13日	1,399,899	同上
10	南方证券有限公司	600,000	2007年7月13日	1,080,000	同上

注：股改完成日期：2006年07月

2、截止2006年6月底，前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	22,937				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
襄阳汽车轴承集团公司	国有股东	33.40%	46,913,308	46,913,308	5,000,000
人本集团有限公司	其他	1.99%	2,800,605	2,800,605	
湖北工行信托投资公司襄樊办事处	其他	1.38%	1,944,311	1,944,311	1,944,311
申银万国证券股份有限公司	其他	0.96%	1,344,311	1,344,311	
工行襄樊市信息咨询公司	其他	0.69%	972,155	972,155	972,155
襄樊兴业设备租赁调剂公司	其他	0.69%	972,155	972,155	972,155
深圳市海鑫田实业有限公司	其他	0.69%	972,155	972,155	
襄阳汽车轴承实业总公司	其他	0.59%	834,323	834,323	
工行襄樊市分行劳动服务公司	其他	0.55%	777,722	777,722	777,722
南方证券有限公司	其他	0.43%	600,000	600,000	
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		
何秀梅	476,800		人民币普通股		
龚泰	450,000		人民币普通股		
李敬	420,000		人民币普通股		
王珏	409,001		人民币普通股		
林晖	370,000		人民币普通股		
黄奕宏	249,300		人民币普通股		
苏萍	222,600		人民币普通股		
林金松	200,300		人民币普通股		
李阳	182,200		人民币普通股		
肖清如	181,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中第八大股东襄阳汽车轴承实业总公司为公司控股股东之全资子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

3、控股股东及实际控制人变更情况

公司第一大股东为襄阳汽车轴承集团公司，本报告期没有发生变化。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变动。

##### 2、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司于2006年6月14日召开2005年度股东大会，审议通过了《增补毛苏加先生为公司董事的议案》。（公告见2006年6月15日《证券时报》）

#### 第五节 管理层讨论与分析

##### 一、报告期内经营情况

报告期内，公司所属行业及经营范围未发生变化。

上半年，围绕全年经营目标，公司通过对内狠抓管理，对外拓展市场，管理上台阶，产品上水平，克服了重型卡车市场再度萎缩、油价持续上涨、铁路运力的增加以及中、重型运输车辆限载等多重因素，整体上仍保持了稳健的发展态势，经营运行质量得到进一步提高。今年1—6月，完成主营业务收入140,227,583.79元，实现净利润10,180,544.30元。目前，公司轿车轴承项目已开始逐步实现批量生产并投入市场，传动轴分厂及轿车轴承分厂生产的系列轿车轴承产品，市场前景趋好。

在政府及有关部门的支持下，通过股权分置改革，完成了9056万元的资产、负债同等剥离。有效地解决了公司多年来形成的债务负担问题，调整了公司的债务结构，提高了公司的偿债能力，表明公司的资产结构、负债结构、经营效果及内部经营环境正逐步向良性方向转化。

##### （一）、主营业务的范围及其经营状况

1、公司所处的轴承行业属于机械加工业，主要从事轴承及其零部件的生产、科研、销售及相关业务。主要经营范围包括：制造销售轴承及其零部件、汽车零部件、机电设备、轴承设备及备件；承揽机械工业基础设计、轴承工程设计、汽车电器修理、技术转让、劳动服务等。

##### 2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轴承	14,022.76	11,197.37	20.15	0.34	5.92	-4.20
其中：关联交易	无					
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轴承	12,275.46	10,000.40	17.65	-12.16	-5.40	-6.70
传动轴	1,599.33	1,272.70	19.54			
OEM	147.96	124.27	15.13			

其中：关联交易	无				
关联交易的定价原则		无			
关联交易必要性、持续性的说明		无			

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
中 南	6,869.08	-25.04%

(二)、报告期内，公司主营业务及其结构未发生较大变化。

(三)、报告期内未发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四)、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、经营中出现的困难

公司产品仍相对单一，存在较大的市场竞争压力。

载重车市场持续萎缩，给公司的产品销售带来较大压力。

2、采取的措施

加大市场开发力度，巩固销售渠道。在巩固现有主机配套市场份额的同时，利用相对灵活的促销手段和营销政策，进一步改善和加强服务，扩大社会维修市场，从而逐步改善目前市场结构单一的状况。从而逐步建立稳固的销售渠道。

以新产品开发带动产品结构调整。通过加大对轿车轴承等产品的开发力度，提高公司产品竞争力。目前公司轿车轴承产品市场前景向好。

提高产品档次，拓展国际市场。通过提高产品质量，逐步提高在国际市场中的竞争力。

二、报告期内投资项目

报告期内无投资项目。

三、公司未曾披露过盈利预测及年度生产经营计划。

四、预计本公司一至三季度继续保持盈利。

五、本中期报告未经审计。

**第六节 重要事项**

一、公司治理情况

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会发布实施的《关于加强社会公众股股东合法权益保护的若干规定》及《关于督促上市公司修改公司章程的通知》等有关法律法规的要求，公司能自觉接受各级证券监管部门和广大股东的监督，公司治理日趋规范。

二、公司 2005 年度利润不分配，资本公积金转增股本方案（每 10 股转增 8 股）



已实施。2006 年度中期未拟定利润分配及公积金转增股本方案。

### 三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

### 四、公司资产收购、出售及资产重组事项。

1、报告期内，公司无资产收购、出售事项。

2、本公司于2006年1月6日收到第一大股东襄阳汽车轴承集团公司的通知，襄轴集团已于2006年1月6日与天胜轴承集团有限公司签订了《股权转让合同书》。襄轴集团将其持有的41,913,308股国有法人股转让给天胜轴承,转让价格为2.79元/股,转让价款为116,938,129元。本次股份转让前,截止2006年1月6日,天胜轴承持有本公司流通股股票120,700股。本次股份转让完成后,天胜轴承将持有本公司股份42,034,008股,占总股本的29.93%,成为本公司第一大股东。襄轴集团完成本次股份转让后,仍持有本公司5,000,000股,占总股本的3.56%,为本公司第二大股东。由于本次股份转让涉及国有股份转让,须由国务院国有资产监督管理委员会审核批准。

### 五、重大关联交易事项

本公司关联企业之间依照市场价格进行交易,具体关联交易情况详见财务报表附注。

### 六、重大合同及其履行情况

报告期内未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项;未发生委托他人进行现金资产管理事项等。

### 七、承诺事项

报告期内公司在指定报刊和网站上未披露过承诺事项,也无以前期间发生延续到报告期履行的承诺事项。

公司持股 5%以上股东仅襄阳汽车轴承集团公司一家,报告期内,襄阳汽车轴承集团公司未在指定报纸和网站上披露过对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项,也无以前期间发生延续到报告期履行的上述承诺事项。

### 八、关联占用及重大担保事项

1、报告期内控股股东及其他关联方占用公司资金情况

无控股股东及其他关联方占用资金情况。

2、重大担保事项

报告期内公司未发生证监发[2003]56文中涉及的对外担保事项,也无以前期间发生并延续到报告期内仍然有效的重大担保事项。

### 九、本中期报告未经审计。

### 十、其他重要事项信息披露索引

本报告期内,公司所有公告都在巨潮资讯网([HTTP://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))和

《证券时报》上发布，证券时报的发布具体情况如下：

序号	披露时间	版面	公告标题
1	2006 年 1 月 7 日	A14	国有股转让提示性公告
2	2006 年 1 月 7 日	A14	股东持股变动报告书
3	2006 年 1 月 7 日	A14	收购报告书摘要
4	2006 年 1 月 12 日	22	三届二十次董事会决议公告
5	2006 年 3 月 22 日	21	2005 年度报告摘要
6	2006 年 3 月 22 日	21	三届二十一次董事会决议公告
7	2006 年 3 月 22 日	21	三届三次监事会决议公告
8	2006 年 3 月 27 日	24	股改提示性公告
9	2006 年 4 月 11 日	56	襄阳汽车轴承股份有限公司股改进展情况公告
10	2006 年 4 月 26 日	56	2006 年第一季度报告
11	2006 年 5 月 12 日	27	三届董事会临时会议决议
12	2006 年 5 月 12 日	27	股权分置改革说明书(摘要)
13	2006 年 5 月 12 日	27	关于召开 2006 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关 股东会议的通知
14	2006 年 5 月 13 日	10	关于进行股权分置改革网上投资者沟通会的公告
15	2006 年 5 月 20 日		关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革 方案的公告
16	2006 年 5 月 20 日		关于取消 2005 年年度股东大会议案并接受股东提出新议案 的公告
17	2006 年 5 月 20 日		股权分置改革说明书（摘要）（修订稿）
18	2006 年 5 月 20 日		股权分置改革说明书（修订稿）
19	2006 年 6 月 6 日	32	关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告
20	2006 年 6 月 9 日	33	关于股权分置改革方案获湖北省人民政府国有资产监督管 理委员会批复的公告
21	2006 年 6 月 9 日	33	关于召开股权分置改革相关股东会议的第二次提示性公告
22	2006 年 6 月 14 日	12	2006 年第一次临时股东大会决议暨相关股东会议表决结果 公告
23	2006 年 6 月 15 日	12	二〇〇五年度股东大会决议公告
24	2006 年 6 月 17 日	37	国有法人股股权转让获省政府批准的提示性公告

## 第七节 财务报告

### 一、财务报表（未经审计）

## 资产负债表

会企 01 表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

单位：元

资 产	附注号	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	6,243,552.82	13,361,211.60
短期投资			
应收票据	2	20,205,019.45	23,157,806.59
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	98,534,131.18	155,706,475.87
其他应收款	4	14,295,948.24	14,182,403.20
预付帐款	5	12,469,016.24	14,339,521.50
应收补贴款			
存货	6	131,497,029.01	145,863,469.05
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其它流动资产			
流动资产合计		283,244,696.94	366,610,887.81
长期投资：			
长期股权投资		40,034,117.15	40,034,117.15
长期债权投资			
长期投资合计		40,034,117.15	40,034,117.15
固定资产：			
固定资产原价		401,828,191.11	409,456,261.78
减：累计折旧		232,962,975.18	234,619,852.83
固定资产净值		168,865,215.93	174,836,408.95
减：固定资产减值准备		25,074,530.24	27,312,061.51
固定资产净额		143,790,685.69	147,524,347.44
工程物资		643,904.42	774,149.42
在建工程		28,131,685.37	25,323,131.37
固定资产清理			
固定资产合计		172,566,275.48	173,621,628.23
无形资产及其他资产：			
无形资产		95,312,079.63	96,196,381.71
长期待摊费用			
其它长期资产			
无形资产及其他资产合计		95,312,079.63	96,196,381.71
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		591,157,169.20	676,463,014.90

法定代表人：高少兵

财务负责人：毛苏加

会计机构负责人：倪力

## 资 产 负 债 表 ( 续 )

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

会企 01 表  
单位：元

资 产	附注号	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7		20,000,000.00
应付票据	8	4,840,000.00	
应付帐款	9	35,411,552.66	35,383,437.20
预收帐款	10	10,963,439.28	15,387,377.41
应付工资	11	500,000.00	1,500,000.00
应付福利费		8,344,021.53	7,299,001.11
应付股利			
应交税金		50,180,579.24	49,529,697.11
其他应交款		1,800,929.76	1,527,115.19
其他应付款	12	107,312,368.50	186,470,234.07
预提费用	13	2,953,871.18	698,560.79
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>222,306,762.15</b>	<b>317,795,422.88</b>
<b>长期负债：</b>			
长期借款			-
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
<b>长期负债合计</b>			-
<b>递延税项：</b>			
递延税款贷项			
<b>负债合计</b>		<b>222,306,762.15</b>	<b>317,795,422.88</b>
<b>少数股东权益</b>			
<b>股东权益：</b>			
股本		140,440,018.00	140,440,018.00
减：已归还投资			
<b>股本净额</b>		<b>140,440,018.00</b>	<b>140,440,018.00</b>
资本公积		325,325,117.26	325,322,846.53
盈余公积		72,480,289.55	72,480,289.55
其中：法定公益金		21,402,936.12	21,402,936.12
未分配利润		-169,395,017.76	-179,575,562.06
<b>股东权益合计</b>		<b>368,850,407.05</b>	<b>358,667,592.02</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>591,157,169.20</b>	<b>676,463,014.90</b>

法定代表人：高少兵

财务负责人：毛苏加

会计机构负责人：倪力

## 利润表及利润分配表

会企 02 表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

单位：元

项 目	附注号	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
一、主营业务收入	1	140,227,583.79	139,749,101.97
减：主营业务成本	2	111,973,718.78	105,714,535.75
主营业务税金及附加		1,243,481.91	667,870.41
二、主营业务利润(亏损以“—”号填列)		27,010,383.10	33,366,695.81
加：其他业务利润(亏损以“—”号填列)	3	3,276,813.86	3,723,598.37
减：营业费用	4	9,353,983.72	9,596,253.82
管理费用		12,275,519.96	10,236,501.35
财务费用		2,696,709.25	5,965,918.54
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		5,960,984.03	11,291,620.47
加：投资收益(亏损以“—”号填列)	5	-	-
补贴收入		1,300.00	900.00
营业外收入		2,823,426.53	16,690.00
减：营业外支出		-1,394,833.74	306,191.54
四、利润总额(亏损以“—”号填列)		10,180,544.30	11,003,018.93
减：所得税			
* 少数股东损益			
五、净利润		10,180,544.30	11,003,018.93
加：年初未分配利润		-179,575,562.06	-185,430,716.81
其他转入			
二、当年可供分配利润		-169,395,017.76	-174,427,697.88
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
三、可供投资者分配的利润		-169,395,017.76	-174,427,697.88
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作资本(或股本)的普通股股利			
四、未分配利润		-169,395,017.76	-174,427,697.88

法定代表人：高少兵

财务负责人：毛苏加

会计机构负责人：倪力

## 利润表补充资料

单位：人民币 元

序号	项 目	本报告期	上年同期
1	出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2	自然灾害发生的损失		
3	会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4	会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5	债务重组损失	105,165.26	304,044.00
6	其他	-5,892,861.69	-15,442.46

## 应交增值税明细表

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司 2006 年 1-6 月 单位：人民币 元

项 目	行次	金 额
一、应交增值税		
1、年初未抵扣数（以“—”号填列）	1	
2、销项税额	2	26,489,941.63
出口退税	3	
进项税额转出	4	22,281.20
转出多交增值税	5	
	6	
3、进项税额	7	14,077,403.69
已交税金	8	
减免税款	9	
出口抵减内销产品应纳税额	10	
转出未交增值税	11	12,434,819.14
	12	
4、期末未抵扣数（以“—”号填列）	13	
二、未交增值税		
1、年初未交数（多交数以“—”号填列）	14	47,721,227.34
2、本期转入数（多交数以“—”号填列）	15	12,434,819.14
3、本期已交数	16	12,097,546.12
4、期末未交数（多交数以“—”号填列）	17	48,058,500.36

法定代表人：高少兵

财务负责人：毛苏加

会计机构负责人：倪力

## 现金流量表

会企 03 表

单位名称：襄阳汽车轴承股份有限公司 2006 年 1-6 月 金额单位：人民币元

项 目	行号	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	82,727,251.35	101,684,903.66
收到的税费返还	3	1,300.00	900.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	924,184.45	50,156,764.31
现金流入小计	5	83,652,735.80	151,842,567.97
购买商品、接受劳务支付的现金	6	29,504,496.22	41,047,796.73
支付给职工以及为职工支付的现金	7	21,161,549.91	22,567,960.95
支付的各项税费	8	14,150,387.39	10,750,983.05
支付的其他与经营活动有关的现金	9	7,688,488.66	17,323,917.46
现金流出小计	10	72,504,922.18	91,690,658.19
经营活动产生的现金流量净额	11	11,147,813.62	60,151,909.78
二、投资活动产生的现金流量：	12	-	-
收回投资所收到的现金	13	-	-
取得投资收益所收到的现金	14	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	2,795,200.00	1,100.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16	-	-
现金流入小计	17	2,795,200.00	1,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	1,121,044.34	73,733,909.00
投资所支付的现金	19	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	20	-	-
现金流出小计	21	1,121,044.34	73,733,909.00
投资活动产生的现金流量净额	22	1,674,155.66	-73,732,809.00
三、筹资活动产生的现金流量：	23	-	-
吸收投资所收到的现金	24	-	-
借款所收到的现金	25	1,000,000.00	51,034,050.00
收到的与其他筹资活动有关的现金	26	19,420.29	225,001.16
现金流入小计	27	1,019,420.29	51,259,051.16
偿还债务所支付的现金	28	20,000,000.00	90,302,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	959,048.35	5,208,748.16
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	-	-
现金流出小计	31	20,959,048.35	95,510,748.16
筹资活动产生的现金流量净额	32	-19,939,628.06	-44,251,697.00
四、汇率变动对现金的影响	33	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	34	-7,117,658.78	-57,832,596.22

法定代表人：高少兵

财务负责人：毛苏加

会计机构负责人：倪力

## 现金流量表补充资料

会企 03 表

单位名称：襄阳汽车轴承股份有限公司

2006 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	行号	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量	1		
净利润	2	10,180,544.30	11,003,018.93
加：计提的资产减值准备	3	-3,422,337.94	-
固定资产折旧	4	6,322,045.70	7,126,719.18
无形资产摊销	5	884,302.08	421,762.98
长期待摊费用摊销	6		
待摊费用减少(减：增加)	7	-	-1,600,000.00
预提费用增加(减：减少)	8	2,255,310.39	211,790.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	9	-2,076,189.76	-1,100.00
固定资产报废损失	10		
财务费用	11	2,696,709.25	5,965,918.54
投资损失(减：收益)	12	-	-
递延税款贷项(减：借项)	13		
存货的减少(减：增加)	14	14,934,574.20	-28,327,072.06
经营性应收项目的减少(减：增加)	15	77,518,486.82	45,884,221.32
经营性应付项目的增加(减：减少)	16	-98,145,631.42	19,466,650.24
其他	17		
经营活动产生的现金流量净额	18	11,147,813.62	60,151,909.78
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	19		
债务转为资本	20		
一年内到期的可转换公司债券	21		
融资租入固定资产	22		
3、现金及现金等价物净增加情况：	23		
现金的期末余额	24	6,243,552.82	3,825,372.76
减：现金的期初余额	25	13,361,211.60	61,657,968.98
加：现金等价物的期末余额	26		
减：现金等价物的期初余额	27		
现金及现金等价物净增加额	28	-7,117,658.78	-57,832,596.22

法定代表人：高少兵

财务负责人：毛苏加

会计机构负责人：倪力



## 股东权益增减变动表

2006 年 1-6 月

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

单位：人民币 元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、股 本	140,440,018.00			140,440,018.00
二、资本公积	325,322,846.53	3,929.27	6,200.00	325,325,117.26
三、盈余公积	72,480,289.55			72,480,289.55
其中：法定公益金	21,402,936.12			21,402,936.12
四、未分配利润	-179,575,562.06	10,180,544.30		-169,395,017.76
股东权益合计	358,667,592.02	10,184,473.57	6,200.00	368,850,407.05

公司法定代表人：高少兵

公司财务负责人：毛苏加

会计机构负责人：倪力

## 资产减值准备表

会企 01 表附表 1

编制单位：襄阳汽车轴承股份有限公司

2006 年 1-6 月

单位：元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	28,224,055.66		750,000.00	27,474,055.66
其中：应收账款	27,477,613.39		750,000.00	26,727,613.39
其他应收款	746,442.27		-	746,442.27
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	33,278,983.98	-	568,134.16	32,710,849.82
其中：库存产成品	19,499,357.48			19,499,357.48
低值易耗品	315,147.32			315,147.32
原材料	3,120,247.56		444,640.00	2,675,607.56
在产品	10,344,231.62		123,494.16	10,220,737.46
四、长期投资减值准备合计	6,656,400.00	-		6,656,400.00
其中：长期股权投资	6,656,400.00			6,656,400.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	27,312,061.51	-	2,237,531.27	25,074,530.24
其中：房屋、建筑物				
机器设备	27,312,061.51		2,237,531.27	25,074,530.24
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	50,302,300.78	-	-	50,302,300.78
八、委托贷款减值准备				
合计	145,773,801.93	-	3,555,665.43	142,218,136.50

公司法定代表人：高少兵

公司财务负责人：毛苏加

会计机构负责人：倪力

## 二、会计报表附注

### (一)、公司概况

襄阳汽车轴承股份有限公司设立于1993年5月，是经湖北省体改委以鄂改（1992）57号文批准采用定向募集方式设立的股份公司。1996年湖北省证券委员会以鄂证（1996）11号文下达1995年度社会公众股额度1527.96万股（人民币面值），湖北省人民政府鄂证函（1996）144号文批准同意按2.083:1的比例同比例缩股，中国证券监督管理委员会以证监发文（1996）403号文批准同意公开发行股票。1996年12月24日公开发行，1997年元月6日在深交所挂牌交易。1999年原湖北省证监会以鄂证监函（1999）08号文初审批准并获得中国证券监督管理委员会证监公司字（2000）5号文核准通过向国有法人股股东配售1366400股，向社会公众股股东配售1820805股，配售工作于2000年3月底完成，配售后公司总股本140440018股。

公司属机械加工行业，主要产品为中型汽车轴承，产品商标为“ZXY”牌商标，是中国四大家轴承生产基地之一。

公司经营范围：

主营：制造销售轴承及零部件、汽车零部件、机电设备、轴承设备及备件；承揽机械工业设计、轴承工程设计、汽车电器修理、技术转让、劳务服务等。

兼营：批零兼营汽车(不含小轿车)、金属材料、化工原料、办公用品、五金交电、百货、副食、石油制品零售；兴办房地产业；汽车客货运输；娱乐旅游业；饮食业等。

### (二)、公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更：

#### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其会计处理有关补充规定。

#### 2、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3、记账原则和计价基础

本公司按照权责发生制原则，采用借贷复式记账法记账，以历史成本为计价基础。

#### 4、外币折算方法

本公司的会计核算以人民币为记账本位币。发生涉及外币的经济业务按其发生时的市场汇价折合为人民币金额记账；决算时将货币性项目中外币金额按决算日市场汇价折合为人民币金额进行调整，由此产生的各外币项目人民币余额与原账面人民币余额的差额作为汇兑损益，按会计制度规定记入当期损益。

#### 5、现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、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确认为现金等价物，包括从购买日起三个月内到期的在证券市场上可流通的短期债券投资，但不包括其他货币资金中的定期存款、存入保证金等不能随时支取的款项。

#### 6、坏账核算方法

a. 坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收账款、其他应收款；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有充分证据表明不能收回的应收款项。

b. 本公司坏帐损失采用“备抵法”进行核算。坏帐准备按期末应收账款余额的15%和其他应收款余额的5%计提，在资产负债表中作为应收款项的减项单列反映。

#### 7、存货核算方法

本公司存货包括原材料、低值易耗品、委托加工材料、在产品、产成品。其中产成品按实际成本核算，发出时按加权平均法计价，低值易耗品采用一次性摊销法，其余各类存货均采用计划成本进行核算，计划成本与实际成本的差额以“材料成本差异”科目单独核算，发出和领用时，按计划成本计价，期末按期结转其应分摊的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本进行核算。本公司计提存货跌价准备。

#### 8、存货跌价准备

存货按类别的成本与可变现净值孰低计价，可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备并计入当期损益。

#### 9、短期投资核算方法

短期投资采用成本法计价，短期投资收益以投资到期收回或转让投资时确认。

#### 10、短期投资跌价准备

按成本与市价孰低法计价并按投资总体计提当期跌价准备计入当期损益。

#### 11、长期股权投资、长期债权投资核算方法

本公司对拥有20%(含20%)以下股权的长期投资，采用成本法核算；对于超过20%但不超过50%的股权的长期投资采用权益法核算；对于拥有超过50% 股权的长期投资采用权益法核算且合并其会计报表。股权投资差额按10年分期摊销。对债券投资采用成本法核算，期末计提应计利息，并计入长期投资科目。

#### 12、长期投资减值准备

本公司计提长期投资减值准备，根据公司董事会决议，对被投资单位由于经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，并在可预计的未来期间内不可恢复时，按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备并计入当期损益。

#### 13、固定资产及其折旧的核算

本公司将拥有的使用年限在一年以上、单位价值在2000元以上的实物资产，作为固定资产进行核算，并按历史成本计价；固定资产按直线法采用分类折旧，预计净残值率均为3%；各类固定资产折旧年限及年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限率	年折旧率
房屋	40年	2.425%
建筑物	25年	3.88%
通用设备	14年	6.92%
专用设备	10年	9.70%
动力传导设备	15年	6.467%
运输仪表工具	8年	12.125%
工具用具及管理设备	14年	6.92%
其他	18年	5.389%

#### 14、固定资产减值准备

对固定资产提取减值准备。期末，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备并计入当期损益，提取时按单个固定资产项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

#### 15、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程完工后，于实际投入使用时结转为固定资产，以固定资产移交单为依据。在建工程利息资本化以工程是否达到预定可使用状态时为依据，当所建工程达到预定可使用状态时，应停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用应当于发生当期计入当期损益。

#### 16、在建工程减值准备

对在建工程提取减值准备。期末，对在建工程逐项进行检查，如果存在（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不重新开工的；（2）所建项目不论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其它足以证明在建工程已发生减值的情形。则对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

#### 17、无形资产核算方法

本公司无形资产为土地使用权，是根据资产评估确认文件为计价依据的生产用地，按50年使用期限采用直线法平均摊销。

#### 18、无形资产减值准备

按足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形计提减值准备并计入当期损益。

#### 19、收入确认原则

- a.公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b.公司对所售产品既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- c.与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- d.相关的收入和成本能够可靠地计量；
- e.提供劳务按完工百分比法确认相关劳务收入，如劳务合同在同一年度内开始并完成的，可以在完成合同时确认营业收入的实现。

#### 20、所得税会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 21、税 项

税种	税率	备 注
(1)增值税	17%	以销售收入与购进价款分别以 17% 税率计算销项税、进项税
(2)营业税	3%	税目为交通运输业
(3)所得税	33%	按应纳税所得额计算

(三)、主要会计报表项目注释：

1、货币资金

项 目	2006年06月30日	2005年12月31日
现 金	21,866.93	109,795.96
银行存款	3,801,685.89	13,251,415.64
其他货币资金	2,420,000.00	
合 计	6,243,552.82	13,361,211.60

注：货币资金期末数比期初数减少主要是归还银行借款所致。

2、应收票据

项 目	2006年06月30日	2005年12月31日
银行承兑汇票	20,205,019.45	23,157,806.59
合 计	20,205,019.45	23,157,806.59

3、应收账款

账 龄	2006年06月30日			2005年12月31日		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	100,328,695.74	80.10	15,049,304.36	88,786,272.09	48.47	13,317,940.81
一年至二年	13,292,488.58	10.61	1,993,873.29	13,186,365.08	7.20	1,977,954.77
二年至三年	11,640,560.25	9.29	1,746,084.04	11,114,601.23	6.07	1,667,190.18
三年以上	0.00		7,938,351.70	70,096,850.86	38.26	10,514,527.63
合 计	125,261,744.57	100.00	26,727,613.39	183,184,089.26	100.00	27,477,613.39

注：.a.前五名应收账款金额合计为39,706,415.01元，占应收账款总额的比例为31.70%；

b.无其他关联企业往来及持有5%以上股份的其他股东欠款。

4、其他应收款

账 龄	2006年06月30日			2005年12月31日		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	7,228,042.01	48.05	355,634.61	7,112,691.97	47.65	355,634.61
一年至二年	1,248,769.42	8.30	62,438.46	1,248,769.42	8.36	62,438.46
二年至三年	1,565,010.26	10.40	78,250.51	1,565,010.26	10.48	78,250.51
三年以上	5,000,568.82	33.25	250,118.69	5,002,373.82	33.51	250,118.69
合 计	15,042,390.51	100.00	746,442.27	14,928,845.47	100.00	746,442.27

其他应收款前五名明细如下：

单位名称	金 额	备 注
湖北同济华越药业有限公司	2,253,209.00	系代垫款项
襄樊市财政局	2,056,891.50	系代垫款项
地球村网络技术(深圳)有限公司	1,500,000.00	系暂借款项
襄樊市樊东经销处	614,329.57	系暂借款项
随州市中级人民法院	500,000.00	系暂借款项

注：a.前五名其他应收款金额合计为6,924,430.07元，占其他应收款总额的46.03%；

b.无其他关联企业往来及持有5%以上股份的其他股东欠款。

5、预付账款

账 龄	2006年06月30日		2005年12月31日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	11,415,133.57	91.55	13,167,856.01	91.83
一年至二年	641,463.73	5.14	717,277.62	5.00
二年至三年	109,507.53	0.88	46,021.22	0.32
三年以上	302,911.41	2.43	408,366.65	2.85
合 计	12,469,016.24	100.00	14,339,521.50	100.00

注：a.前五名预付账款金额合计为10,612,324.33元，占预付账款总额的比例为85.11%；

b.无其他关联企业往来及持有5%以上股份的其他股东欠款。

6、存 货

项 目	2006年06月30日	跌价准备	2005年12月31日	跌价准备
(1)原材料	31,728,299.37	2,675,607.56	35,068,900.99	3,120,247.56
(2)低值易耗品	9,513,348.79	315,147.32	8,249,068.34	315,147.32
(3)委托加工材料	1,412,943.15		165,940.88	
(4)在产品	27,784,618.59	10,220,737.46	27,706,312.30	10,344,231.62
(5)库存商品	92,313,336.60	19,499,357.48	105,302,348.04	19,499,357.48
(6)材料采购	1,455,332.33		2,649,882.48	
合 计	164,207,878.83	32,710,849.82	179,142,453.03	33,278,983.98

注：存货跌价准备因存货销售,本期冲回568,134.16元。

7、长期投资

项 目	2005年12月31日		本期增加	本期减少	2006年06月30日	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	46,690,517.15	6,656,400.00			46,690,517.15	6,656,400.00
合 计	46,690,517.15	6,656,400.00			46,690,517.15	6,656,400.00

(1)长期股权投资

股票投资

被投资单位名称	股份类别	股 份	占被投资单位股权比例	投资金额
襄樊城市信用社	法人股	20万股	4.00%	200,000.00
大冶特钢股份有限公司	法人股	342万股	1.10%	5,100,000.00
湖北神电汽车电机股份有限公司	法人股	103.8万股	2.06%	1,504,000.00
长江证券有限公司	法人股	205万股	1.00%	1,500,000.00
湖北三环实业股份有限公司	法人股	132万股	0.77%	1,300,000.00
小 计				9,604,000.00

其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	持股比例(%)	初始投资成本	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年06月30日
韶关宏大齿轮公司		0.24	150,000.00	150,000.00			150,000.00
常州长江客车集团公司		0.55	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
三峡物资综合交易市场	50年		210,000.00	210,000.00			210,000.00
武汉博大电气公司		40.00	20,000,000.00	21,131,737.89			21,131,737.89
武汉致远医疗科技公司		40.00	4,000,000.00	5,147,478.27			5,147,478.27
襄樊市新兴联公司		6.63	105,000.00	105,000.00			105,000.00
襄樊市新兴发钢丸有限公司		18.33	577,500.00	577,500.00			577,500.00
北京国众投资管理公司		33.33	10,000,000.00	7,764,800.99			7,764,800.99
湖北同济华越公司		2.00	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
小 计			37,042,500.00	37,086,517.15			37,086,517.15

(2)长期投资减值准备

公司名称	2005年12月31日	本期增加	本期转回	2006年06月30日	计提原因
北京国众投资管理公司	5,000,000.00			5,000,000.00	财务状况不佳
大冶特钢股份有限公司	320,000.00			320,000.00	经营状况不佳
湖北同济华越公司	450,000.00			450,000.00	经营状况不佳
湖北神电汽车电机股份有限公司	200,000.00			200,000.00	经营状况不佳
常州长江客车集团公司	400,000.00			400,000.00	经营状况不佳
三峡物资综合交易市场	210,000.00			210,000.00	财务状况不佳
韶关宏大齿轮公司	76,400.00			76,400.00	经营状况不佳
合计	6,656,400.00			6,656,400.00	

8、固定资产及折旧

A、固定资产原值

项目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年6月30日
房屋及建筑物	133,001,305.23		292,734.39	132,708,570.84
通用设备	14,314,724.48		100,994.39	14,213,730.09
专用设备	191,891,791.71	105,056.42	41,621.74	191,955,226.39
动力传导设备	22,035,207.92	140,990.00	1,531,979.18	20,644,218.74
运输仪表工业炉窑	12,364,815.12	813,833.00	1,850,329.52	11,310,318.60
工具用具及管理设备	7,393,513.93	294,259.00	3,268.08	7,684,504.85
其他设备	28,454,903.39	21,044.00	5,182,325.79	23,293,621.60
合计	409,456,261.78	1,375,182.42	9,003,253.09	401,828,191.11

B、累计折旧

项目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2005年06月30日
房屋及建筑物	49,576,589.71	1,318,333.40	215,053.73	50,679,869.38
通用设备	11,953,426.89	135,920.55	93,246.75	11,996,100.69
专用设备	122,617,848.83	2,601,730.74	40,373.09	125,179,206.48
动力传导设备	13,168,273.50	664,256.16	1,470,283.73	12,362,245.93
运输仪表工业炉窑	10,979,958.88	993,524.33	1,621,707.72	10,351,775.49
工具用具及管理设备	4,384,512.81	143,212.18	3,170.04	4,524,554.95
其他设备	21,939,242.21	465,068.34	4,535,088.29	17,869,222.26
合计	234,619,852.83	6,322,045.70	7,978,923.35	232,962,975.18

C、固定资产减值准备

资产类别	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年06月30日
机器设备	27,312,061.51		2,237,531.27	25,074,530.24

9、工程物资

项目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年06月30日
工程物资	774,149.42		130,245.00	643,904.42
合计	774,149.42		130,245.00	643,904.42

10、在建工程

工程名称	2005年12月31日	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少	2006年06月30日	资金来源
预付工程款	7,252,088.20	2,928,873.50	1,106,734.50		9,074,227.20	
按贷款利息	28,436,406.38				28,436,406.38	
在安装设备	39,936,937.57	1,062,150.00	75,735.00		40,923,352.57	
合计	75,625,432.15	3,991,023.50	1,182,469.50		78,433,986.15	

在建工程减值准备

项 目	2006 年 06 月 30 日	2005 年 12 月 31 日
技改贷款利息	28,436,406.38	28,436,406.38
轿车离合器轴承冲压生产线	21,475,982.00	21,475,982.00
其他	389,912.40	389,912.40
合 计	50,302,300.78	50,302,300.78

11、无形资产

种类	原始金额	2005年12月31日	本期增加	本期转出	本期摊销	2006年06月30日	摊销起止年限
合计	104,498,497.00	96,196,381.71			884,302.08	95,312,079.63	

12、短期借款

借 款 类 别	2006年06月30日	2005年12月31日
抵 押 借 款		20,000,000.00
合 计		20,000,000.00

注：短期借款期末比期初减少主要是公司还银行借款所致；

13、应付票据

项 目	2006年06月30日	2005年12月31日
银行承兑汇票	4,840,000.00	
合 计	4,840,000.00	

14、应付账款

账 龄	2006年06月30日		2005年12月31日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	30,266,773.27	85.47	30,234,997.67	85.45
一年至二年	1,059,450.15	2.99	992,070.25	2.80
二年至三年	1,492,402.99	4.22	1,505,010.72	4.26
三年以上	2,592,926.25	7.32	2,651,358.56	7.49
合 计	35,411,552.66	100.00	35,383,437.20	100.00

注：a.期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

b.其中应付账款前五名如下：

单位名称	金额	比例	款项性质
成都西马汽配制造有限责任公司	1,072,303.14	3.03%	货款
海南晟钢物资贸易有限公司	859,539.98	2.43%	货款
大连金牛股份有限公司	846,047.04	2.39%	货款
湖北省第二机床厂	833,417.32	2.35%	设备款
襄樊兆兴金属材料公司	777,327.68	2.20%	货款

15、预收账款

账 龄	2006年06月30日		2005年12月31日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	5,498,054.51	50.15	7,013,395.12	45.58
一年至二年	1,452,565.02	13.25	1,877,928.35	12.20
二年至三年	2,679,740.11	24.44	3,799,319.91	24.69
三年以上	1,333,079.64	12.16	2,696,734.03	17.53
合 计	10,963,439.28	100.00	15,387,377.41	100.00

注：期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。



**16、应付工资、福利费**

项目	2006年06月30日	2005年12月31日
应付工资	500,000.00	1,500,000.00
应付福利费	8,344,021.53	7,299,001.11

**17、应交税金**

项目	2006年06月30日	2005年12月31日
增值税	48,058,500.36	47,721,227.34
房产税	460,685.72	275,685.72
土地使用税	190,743.66	180,743.66
城市维护建设税	185,145.52	126,536.41
印花税	222,973.35	162,973.35
营业税	1,049,950.63	1,049,950.63
车船使用税	12,580.00	12,580.00
合计	50,180,579.24	49,529,697.11

**18、其他应交款**

项目	2006年06月30日	2005年12月31日
河堤防护费	1,741,963.55	1,493,267.17
教育费附加	58,966.21	33,848.02
合计	1,800,929.76	1,527,115.19

**19、其他应付款**

账龄	2006年06月30日		2005年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	99,036,322.80	92.29	178,606,981.58	95.78
一年至二年	3,037,937.35	2.83	2,496,916.96	1.34
二年至三年	5,116,844.01	4.77	5,245,071.19	2.81
三年以上	121,264.34	0.11	121,264.34	0.07
合计	107,312,368.50	100.00	186,470,234.07	100.00

注：a.公司关联方襄樊新兴迅达运输有限公司款项1,026,499.62元，襄轴集团公司款项1,000,000.00万元，襄樊市襄轴房地产有限公司款项33,045.16元，见本注释关联方关系及其交易的披露。

b.其他应付款前五名单位为：

单位名称	金额	比例	款项性质
襄樊市建设投资经营有限公司	74,400,000.00	69.33%	借款
襄樊市国益国有资产管理公司	8,350,000.00	7.78%	欠款
上海中鹏资产管理有限公司	5,100,000.00	4.75%	往来款
襄樊市财政局	1,975,000.00	1.84%	项目拨款
襄樊市新兴迅达运输有限公司	1,026,499.62	0.96%	往来款

c.本账户期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

d.其他应付款较上期减少幅度较大的原因是将襄樊市国益国有资产经营有限责任公司债权债务剥离所致。

**20、预提费用**

项目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年06月30日
利息	698,560.79	2,416,171.00	952,755.00	2,161,976.79
大修费		2,533,766.69	2,428,254.50	105,512.19
电费及其他		686,382.20		686,382.20
合计	698,560.79	5,636,319.89	3,381,009.50	2,953,871.18

21、股本		单位：股	
项 目	2005年12月31日	2006年06月30日	
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	46,913,308.00	46,913,308.00	
其中：			
国家拥有股份			
境内法人持有股份	46,913,308.00	46,913,308.00	
外资法人持有股份			
其他			
2、募集法人股	14,625,157.00	14,625,157.00	
3、内部职工股	21,038.00	21,038.00	
4、优先股或其他			
尚未流通股份合计	61,559,503.00	61,559,503.00	
二、已流通股份			
1、境内上市的人民币普通股	78,880,515.00	78,880,515.00	
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他			
已流通股份合计	78,880,515.00	78,880,515.00	
三、股份总数：	140,440,018.00	140,440,018.00	

22、资本公积				
项 目	2005年12月31日	本期增加数	本期减少数	2006年06月30日
股本溢价	194,932,476.59			194,932,476.59
接受非现金资产捐赠	113,490.00			113,490.00
资产评估增值	58,069,405.39			58,069,405.39
其他	72,207,474.55	6,200.00	3,929.27	72,209,745.28
合 计	325,322,846.53	6,200.00	3,929.27	325,325,117.26

23、盈余公积				
项 目	2005年12月31日	本期增加数	本期减少数	2006年06月3日
法定盈余公积	21,402,936.12			21,402,936.12
公益金	21,402,936.12			21,402,936.12
任意盈余公积	29,674,417.31			29,674,417.31
合 计	72,480,289.55			72,480,289.55

24、未分配利润			
2005年12月31日	本期增加数	本期减少数	2006年06月30日
-179,575,562.06	10,180,544.30		-169,395,017.76

25、主营业务收入		
项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
轴承及零件	122,754,601.30	133,893,637.06
万向节	15,993,340.33	5,855,464.91
OEM轴承	1,479,642.16	
合 计	140,227,583.79	139,749,101.97

注：公司前五名客户销售收入的总额为 50,794,505.74元，占公司全部销售收入的36.22%。

26、主营业务成本		
项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
轴承及零件	98,003,965.46	99,528,201.82
万向节	12,727,043.36	6,186,333.93
OEM	1,242,709.96	-
合 计	111,973,718.78	105,714,535.75

**27、主营业务税金及附加**

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
城市维护建设税	870,437.34	467,509.30
教育费附加	373,044.57	200,361.11
合 计	1,243,481.91	667,870.41

**28、营业费用**

	2006年1-6月	2005年1-6月
	9,353,983.72	9,596,253.82

**29、管理费用**

	2006年1-6月	2005年1-6月
	12,275,519.96	10,236,501.35

注：本期管理费用较上期增长，主要是股改费用支出及大修理费用支出增加等原因引起的。

**30、财务费用**

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
利息支出	2,690,415.90	5,962,118.33
减：利息收入	41,827.15	300,642.14
其他支出	6,293.35	3,800.21
合 计	2,696,709.25	5,965,918.54

注：本期财务费用较上年下降54.8%，主要是归还借款利息支出减少所致。

**31、补贴收入**

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
税费返还	1,300.00	900.00
合 计	1,300.00	900.00

**32、营业外收入**

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
固定资产清理收益	2,788,356.53	1,100.00
罚款净收入	5,000.00	
其 他	30,070.00	15,590.00
合 计	2,823,426.53	16,690.00

注：本期营业外收入增加主要是油改电后处理闲置锅炉设备等收入增加。

**33、营业外支出**

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
债务重组损失	105,165.26	304,044.00
固定资产清理损失		
固定资产减值准备	-1,500,000.00	
非常损失		
其他	1.00	2,147.54
合 计	-1,394,833.74	306,191.54

(四)、关联企业及其交易

1、存在控制关系的关联企业

企业名称	注册地点	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人	注册资金(万元)
襄阳汽车轴承集团公司	武汉市石工业加工及牌岭1号	销售	母公司	国有	高少兵	24,293.90

2、不存在控制关系的关联企业

企业名称	注册地点	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人	注册资金(万元)
襄樊市新兴迅达运输有限公司	襄樊市轴承路1号	普通货运;总成大修;土石方工程;汽车零部件、建筑材料等批发、零售	同一母公司	有限责任公司	臧家志	100.00
襄阳汽车轴承实业总公司	襄樊市轴承路1号	工业加工及销售	同一母公司	国有	宋惠民	11,565.00
襄樊市襄轴房地产开发有限公司	襄樊市轴承路1号	房地产开发、销售、建筑材料批发零售;物业管理	同一母公司	非自然人出资有限公司	宋惠民	1,238.00

3、关联交易

往来单位	交易内容	2006年1-6月	2005年1-6月
襄樊新兴迅达运输有限公司	运输劳务支出	1,703,644.60	3,051,414.10
襄阳汽车轴承实业总公司	资金占用费收入	---	---
襄樊市襄轴房地产开发有限公司	修理费支出	54,600.00	285,108.04

4.关联往来

单位	科目	2006年06月30日	2005年12月31日
襄阳汽车轴承集团公司	应收账款	---	---
襄阳汽车轴承集团公司	其他应付款	1,000,000.00	---
襄阳汽车轴承实业总公司	其他应收款	---	---
襄阳汽车轴承集团公司	预付账款	---	---
襄樊市新兴迅达运输有限公司	其他应付款	1,026,499.62	981,585.02
襄樊市襄轴房地产开发有限公司	其他应付款	33,045.16	36,481.43
襄樊市襄轴房地产开发有限公司	应付账款	---	---

5、关联交易价格

上述关联各方提供的运输业务的价格均采用市场定价法。

(五)、未决诉讼及担保事项

公司于2004年11月23日将所持有的500万元银行承兑汇票，作为湖北同济华越药业股份有限

公司清偿中国工商银行武汉市中南支行850万元贷款本息及实现其债权费用不足部分的保证，并由武汉市中级人民法院依法予以保管。公司对此质押事项产生的预计负债进行合理的估计，并且已向律师咨询，预计上述担保事项不会对公司造成损失。

#### **(六)、或有事项**

无需要披露的重大或有事项。

#### **(七)、其他重要事项**

1、公司委托中国机械进出口(集团)有限公司进口设备，由于设备未能达到合同规定的要求，为此中国机械进出口(集团)有限公司向中国国际贸易仲裁委员会提请仲裁，裁决外商退还货款本金和其他相关费用21,475,982.00元。报告日止公司尚未收到上述款项。

2、本公司于2006年1月6日收到第一大股东襄阳汽车轴承集团公司的通知，襄轴集团已于2006年1月6日与天胜轴承集团有限公司签订了《股权转让合同书》。襄轴集团将其持有的41,913,308股国有法人股转让给天胜轴承，转让价格为2.79元/股，转让价款为116,938,129元。本次股份转让前，截止2006年1月6日，天胜轴承持有本公司流通股股票120,700股。本次股份转让完成后，天胜轴承将持有本公司股份42,034,008股，占总股本的29.93%，成为本公司第一大股东。襄轴集团完成本次股份转让后，仍持有本公司5,000,000股，占总股本的3.56%，为本公司第二大股东。由于本次股份转让涉及国有股份转让，须由国务院国有资产监督管理委员会审核批准。

#### **(八)、期后事项**

公司无影响报告期和报告期后财务状况和经营成果的期后事项。

### **第八节 备查文件目录**

- 1、经公司董事长签名并加盖公司公章的中期报告；
- 2、经法定代表人、会计主管负责人及会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、公司章程；
- 4、报告期内在公司选定的信息披露报纸上公开披露过的所有文件。

**襄阳汽车轴承股份有限公司**

**董事长：高少兵**

**二〇〇六年八月八日**