

河南黄河旋风股份有限公司

600172

2011 年年度报告



目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	11
六、 公司治理结构.....	14
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告.....	18
九、 监事会报告.....	31
十、 重要事项.....	31
十一、 财务会计报告.....	36
十二、 备查文件目录.....	101

一、重要提示**二、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
小六修一郎	董事	公司董事小六修一郎先生为公司日方董事，因行程安排问题，不能现场出席河南黄河旋风股份有限公司第五届董事会第四次会议，也未能就授权事项及授权范围与其他可受托代为表决的董事达成一致，因此放弃出席本次董事会。	

(三) 深圳鹏城会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	乔秋生
主管会计工作负责人姓名	刘建设
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张永建

公司负责人乔秋生、主管会计工作负责人刘建设及会计机构负责人（会计主管人员）张永建声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

三、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	河南黄河旋风股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	黄河旋风
公司的法定英文名称	HENAN HUANGHE WHIRLWIND CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	HHWW
公司法定代表人	乔秋生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	杜长洪
联系地址	河南省长葛市人民路 200 号
电话	0374-6108899
传真	0374-6108986
电子信箱	duch@hhxf.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河南省长葛市人民路 200 号
注册地址的邮政编码	461500

办公地址	河南省长葛市人民路 200 号
办公地址的邮政编码	461500
公司国际互联网网址	HTTP://WWW.HHXF.COM
电子信箱	hhxfzjb@hhxf.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	黄河旋风	600172	G 旋风

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 11 月 3 日	
公司首次注册登记地点	河南省长葛市人民路 200 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 6 月 2 日
	公司变更注册登记地点	河南省长葛市人民路 200 号
	企业法人营业执照注册号	豫工商企 4100001004495-1/2
	税务登记号码	国税许外字 411082706788733
	组织机构代码	70678873-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 6 月 28 日
	公司变更注册登记地点	河南省长葛市人民路 200 号
	企业法人营业执照注册号	410000000023368
	税务登记号码	国税许外字 411082706788733
	组织机构代码	70678873-3
公司聘请的会计师事务所名称	深圳鹏城会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	中国深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼	

四、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	145,918,823.11
利润总额	152,572,333.01
归属于上市公司股东的净利润	130,821,931.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	125,484,999.02
经营活动产生的现金流量净额	227,574,658.53

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	2,112,961.27	209,570.73	575,821.45
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	300,000.00	1,155,000.00	343,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,925,392.63	1,054,769.97	-857,543.96
少数股东权益影响额		96.14	
所得税影响额	-1,001,421.32	-392,630.54	-98,731.91
合计	5,336,932.58	2,026,806.30	-37,154.42

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,019,154,065.29	821,746,664.22	24.02	598,569,468.91
营业利润	145,918,823.11	77,404,697.84	88.51	30,588,269.57
利润总额	152,572,333.01	79,946,757.54	90.84	30,841,928.06
归属于上市公司股东的净利润	130,821,931.60	63,244,672.89	106.85	21,961,562.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	125,484,999.02	61,217,866.59	104.98	21,998,716.92
经营活动产生的现金流量净额	227,574,658.53	372,082,527.98	-38.84	155,148,781.87
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,185,175,099.36	2,366,167,944.89	34.61	2,115,999,496.17
负债总额	1,316,551,163.31	1,254,615,928.32	4.94	1,034,390,985.97
归属于上市公司股东的所有者权益	1,868,623,936.05	1,111,552,016.57	68.11	1,061,707,343.68
总股本	313,742,434.00	268,000,000.00	17.07	268,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.438	0.236	85.59	0.082
稀释每股收益 (元 / 股)	0.438	0.236	85.59	0.082

用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.417	0.236	76.69	0.082
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.420	0.228	84.21	0.082
加权平均净资产收益率（%）	7.94	5.82	增加 2.12 个百分点	2.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.62	5.82	增加 1.80 个百分点	2.09
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.725	1.388	-47.77	0.580
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.96	4.15	43.61	3.96
资产负债率（%）	41.33	53.02	减少 11.69 个百分点	48.88

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

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	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	17,004,400	6.34	45,742,434				45,742,434	62,746,834	20
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			45,742,434				45,742,434	45,742,434	14.58
其中：境内非国有法人持股			45,742,434				45,742,434	45,742,434	14.58
境内自然人持股									
4、外资持股	17,004,400	6.34						17,004,400	5.42
其中：境外法人持股	17,004,400	6.34						17,004,400	5.42
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	250,995,600	93.66						250,995,600	80

1、人民币普通股	250,995,600							250,995,600	80
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	268,000,000		45,742,434				45,742,434	313,742,434	100

股份变动的批准情况

河南黄河旋风股份有限公司非公开发行股票方案经 2010 年 7 月 22 日召开的第四届董事会 2010 年第三次临时会议，2010 年 8 月 10 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过。

黄河旋风非公开发行股票申请经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会于 2011 年 1 月 14 日审议通过。2011 年 3 月 31 日，黄河旋风收到证监会“证监许可[2011] 464 号”文《关于核准河南黄河旋风股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准黄河旋风非公开发行股票不超过 11,000 万股。

股份变动的过户情况

2011 年 4 月 27 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了 2011 年非公开发行股票特定投资者现金认股的股权登记相关事宜。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

股份变动影响最近一年每股收益-0.0498 元，每股净资产 1.85 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司已严格按照相关法律和法规的规定对公司应披露信息进行了披露，无其他应披露而未披露事项。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑州宝益达贸易有限公司	0	0	11,000,000	11,000,000	2011 年非公开发行股票新增限售股	2012 年 4 月 27 日
博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	11,000,000	11,000,000	2011 年非公开发行股票新增限售股	2012 年 4 月 27 日
全国社保基金一零	0	0	11,000,000	11,000,000	2011 年非公开发行股票	2012 年 4 月 27 日

八组合					新增限售股	
上海莱乐客投资管理合伙企业(有限合伙)	0	0	8,168,188	8,168,188	2011 年非公开发行股票新增限售股	2012 年 4 月 27 日
河南黄河实业集团股份有限公司	0	0	4,574,246	4,574,246	2011 年非公开发行股票新增限售股	2014 年 4 月 28 日

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
2011 年非公开发行股票	2011 年 4 月 21 日	14.21	45,742,434	2011 年 4 月 27 日	45,742,434	

2、 公司股份总数及结构的变动情况

2011 年非公开发行股票发行完成后,公司的总资产增加到 3,062,089,621.23 元,增加比率为 25.71%;净资产增加到 1,696,323,170.34 元,增加比率为 58.52%,合并资产负债率从 56.07%下降到 44.60%。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		43,385 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		43,564 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河南黄河实业集团股份有限公司	境内非	24.83	77,895,846	4,574,246	4,574,246	质押 52,188,000

	国有法人					
日本联合材料公司	境外法人	7.48	23,463,321	0	17,004,400	无
郑州宝益达贸易有限公司	未知	3.51	11,000,000	11,000,000	11,000,000	质押 11,000,000
全国社保基金一零八组合	未知	3.51	11,000,000	11,000,000	11,000,000	无
博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	未知	3.51	11,000,000	11,000,000	11,000,000	无
上海莱乐客投资管理合伙企业(有限合伙)	未知	2.60	8,168,188	8,168,188	8,168,188	无
全国社保基金六零三组合	未知	1.27	4,000,000	4,000,000		无
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	未知	0.88	2,773,087	2,773,087		无
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	0.65	2,039,050	2,039,050		无
招商银行股份有限公司—光大保德信新增长股票型证券投资基金	未知	0.46	1,452,275	1,452,275		无

前十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的数量	股份种类及数量	
河南黄河实业集团股份有限公司	73,321,600	人民币普通股	73,321,600
日本联合材料公司	6,458,921	人民币普通股	6,458,921
全国社保基金六零三组合	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	2,773,087	人民币普通股	2,773,087
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	2,039,050	人民币普通股	2,039,050
招商银行股份有限公司—光大保德信新增长股票型证券投资基金	1,452,275	人民币普通股	1,452,275
卫瑞华	1,355,710	人民币普通股	1,355,710
乔勇	1,253,900	人民币普通股	1,253,900
林竑皓	752,536	人民币普通股	752,536
长盛成长价值证券投资基金	700,000	人民币普通股	700,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东河南黄河实业集团股份有限公司与其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知除控股股东外其他前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系。		

前十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	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	日本联合材料公司	17,004,400	2007年11月18日 2008年11月18日	13,400,000 3,604,400	股权分置限售流通
2	郑州宝益达贸易有限公司	11,000,000	2012年4月27日		自公司2011年非公开发行结束之日起十二个月内不得转让
3	全国社保基金一零八组合	11,000,000	2012年4月27日		自公司2011年非公开发行结束之日起十二个月内不得转让

4	博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,000,000	2012 年 4 月 27 日	自公司 2011 年非公开发行结束之日起十二个月内不得转让
5	上海莱乐客投资管理合伙企业（有限合伙）	8,168,188	2012 年 4 月 27 日	自公司 2011 年非公开发行结束之日起十二个月内不得转让
6	河南黄河实业集团股份有限公司	4,574,246	2014 年 4 月 28 日	自公司 2011 年非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司控股股东河南黄河实业集团股份有限公司与其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知除控股股东外其他前十名有限售条件股东之间以及前十名有限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	河南黄河实业集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	乔秋生
成立日期	1998 年 12 月 28 日
注册资本	145,480,000
主要经营业务或管理活动	实业投资与管理、产业技术与研究与开发及推广转让、咨询服务

(2) 实际控制人情况

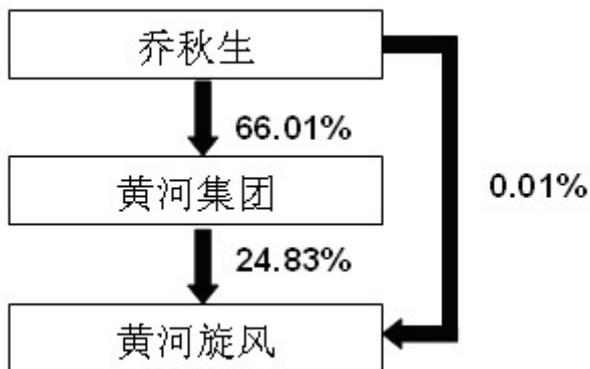
自然人

姓名	乔秋生
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	董事长

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
乔秋生	董事长	男	47	2011年4月21日	2014年4月21日	31,304	31,304		21.55	否
刘建设	董事、总经理	男	45	2011年4月21日	2014年4月21日	1,120	1,120		22.1	否
小六修一郎	董事	男	62	2011年4月21日	2014年4月21日	0	0		0	是
朱峰	董事	男	47	2011年4月21日	2014年4月21日	0	0		4.76	否
徐永杰	董事、副总经理	男	46	2011年4月21日	2014年4月21日	0	0		19.66	否
王裕昌	副总经理	男	56	2011年4月21日	2014年4月21日	0	0		42.06	否
张永建	董事、	男	46	2011年	2014年	0	0		15	否

	财务总监			4月21日	4月21日					
杜长洪	董事会秘书、副总经理	男	44	2011年4月21日	2014年4月21日	2,000	2,000		16.25	否
李鸿昌	独立董事	男	64	2011年4月21日	2014年4月21日	0	0		4.76	否
邹源	独立董事	男	57	2011年4月21日	2014年4月21日	0	0		4.76	否
鲁鸿贵	独立董事	男	55	2011年4月21日	2014年4月21日	0	0		4.76	否
马宪军	监事会主席	男	49	2011年4月21日	2014年4月21日	4,280	4,280		9.18	否
宋明晔	职工监事	男	40	2011年4月21日	2014年4月21日	0	0		6.26	否
谢小战	职工监事	男	35	2011年4月21日	2014年4月21日	0	0		6.36	否
岛冈宏行	董事	男	65	2008年4月18日	2011年4月21日	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	38,704	38,704	/	177.46	/

乔秋生：中国籍，男，汉族，中共党员，大专文化，高级工程师，历任河南黄河磨具厂五分厂厂长，销售公司副总经理、总经理，黄河金刚石事业部副总经理。现任河南黄河旋风股份有限公司董事长。

刘建设：中国籍，男，汉族，中共党员，硕士研究生，1999年任公司技术中心副主任；2000年至2001年任金刚石事业部负责人、公司副总经理；2002年至今任河南黄河旋风股份有限公司董事、总经理。

小六修一郎：日本籍，男，1950年12月15日生；1973年3月于国立爱媛大学工科冶金专业毕业，同年4月进入大阪金刚石工业株式会社；1985年1月担任锯片事业部技术科工程师；1989年1月，担任锯片事业部技术科科长；2000年1月担任锯片事业部部长兼静冈制作所所长；2002年6月担任联合材料株式会社理事；2003年10月担任联合金刚石株式会社董事锯片部部长；2007年1月担任联合金刚石株式会社常务董事兼播磨制作所业务部部长；2009年1月至今联合金刚石株式会社常务董事。

朱峰：中国籍，男，汉族，中共党员，博士，高级工程师，1985年11月参加工作，现任郑州磨料磨具磨削研究所所长，河南黄河旋风股份有限公司董事。

徐永杰：中国籍，男，汉族，中共党员，工程师，历任河南黄河旋风股份有限公司班组长、车间主任、生产科长、制造分厂厂长、金刚石供应公司经理、金刚石三代压机工程指挥部总指挥、金

刚石制造事业部经理助理、经理。现任河南黄河旋风股份有限公司董事、副总经理、金刚石公司总经理。

王裕昌：中国籍，男，汉族，1996年毕业于日本筑波大学,取得工学博士学位,1996年8月至1998年3月在日本科学技术厅无机材料研究所,博士后,1998年5月为美国夏威夷大学地质物理及行星研究所,博士后,2002回国任河南黄河旋风股份有限公司技术中心主任,公司总工程师，2005年至今任公司副总经理、总工程师。

张永建：中国籍，男，汉族，中共党员，会计师，1998年11月至2001年6月,任公司财务部副部长；2001年6月至2002年5月任公司财务部部长；2002年5月至今公司董事、财务总监。

杜长洪：中国籍，男，汉族，中共党员，大学文化，1993年7月至今，一直在黄河公司工作，先后担任生产部副部长，销售公司经理助理，郑州总部办公室主任，长葛本部办公室主任，董事长秘书，董事长办公室主任等职务，现任河南黄河旋风股份有限公司董事会秘书，副总经理。

李鸿昌：中国籍，男，汉族，教授，硕士生导师，中共河南省委、河南省人民政府命名优秀专家。1985年毕业于中南财经大学，获经济学硕士学位，现任河南财经学院副院长，兼任中国金融学会理事、河南省经济学会副会长、河南省金融学会副会长。现任河南黄河旋风股份有限公司独立董事。

邹源：中国籍，男，汉族，本科，注册会计师，中国注册会计师协会理事。1999年--至今，任河南岳华会计师事务所有限公司董事长、主任会计师；2005年--至今，任郑州大学兼职教授。现任河南黄河旋风股份有限公司独立董事。

鲁鸿贵：中国籍，男，汉族，大学本科学历,政工师,经济师,中共党员,现任河南亚太人律师事务所合伙人、主任律师、郑州仲裁委员会仲裁员。现任河南黄河旋风股份有限公司独立董事。

马宪军：中国籍，男，汉族，大专文化，毕业于合肥教育学院政教系，曾任河南黄河旋风股份有限公司办公室副主任。现任河南黄河旋风股份有限公司监事、董事长办公室主任。

宋明晔：中国籍，男，汉族，本科，1999年7月毕业于西北农业大学，历任河南黄河旋风股份有限公司金刚石分公司总经理助理，金刚石二、三厂厂长，现任公司机械制造事业部总经理。

谢小战：中国籍，男，汉族，硕士研究生，历任河南黄河旋风股份有限公司金刚石事业部分厂办公室主任，河南黄河旋风股份有限公司文化部部长，现任河南黄河旋风股份有限公司监事、人力资源部部长。

岛冈宏行：日本籍，男，1969年4月进入大阪金刚石工业株式会社，1995年任切削工具事业部长，1999年任董事、切削工具事业部长，2000年任董事、生产技术开发部部长兼品保部长，2001年1月任联合材料公司董事、支配人、品保部长，2002年6月联合材料公司任常务董事，2003年4月至今任河南黄河旋风股份有限公司董事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
乔秋生	河南黄河实业集团股份有限公司	董事长	2003年9月28日		否
小六修一郎	日本联合材料公司	常务董事	2009年1月1日		是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事及高管薪酬由董事会薪酬委员会提议，经董事会审议，报请股东大会审议批准；监事薪酬由监事提议并经监事会审议，报请股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据当地的工资水平和企业实际情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据对董监高人员的考核情况据实支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
小六修一郎	董事	聘任	经 2011 年 4 月 21 日召开的公司 2010 年年度股东大会选举小六修一郎为公司董事
岛冈宏行	董事	离任	岛冈宏行董事因任期届满不再担任公司董事

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,020
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	299
技术人员	433
生产人员	2,288
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	23
本科	336
大专	592
高中及以下学历	2,069

七、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求开展公司治理工作，不存在尚未解决的公司治理问题。

报告期内公司相关治理情况如下：

1、 股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，确保公司所有股东公平行使权力。公司积极开展投资者关系管理工作，使公司的广大股东能够及时、方便、准确地了解

公司的生产经营情况。

2、控股股东与公司的关系

公司控股股东河南黄河实业集团股份有限公司行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有要求公司为其他人提供担保。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全作到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。公司与控股股东的关联交易决策程序合法、定价合理、披露充分，保护了公司和股东的利益。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事人数和独立董事所占比例符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；董事会设立了战略与投资决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬激励与考评委员会，并制订了各专门委员会的工作细则。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律知识，诚实、勤勉、尽责地履行职责。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的监事选聘程序选聘公司监事。公司监事会组成符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司各位监事积极参加有关培训、学习有关法律法规，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，维护公司和股东的利益。

5、信息披露与透明度

公司信息披露事务在公司董事会秘书的领导下开展信息披露工作，接待股东来电咨询，注意与股东的交流沟通。本公司的各项信息披露工作严格按照证券监管部门的要求执行。做到真实、准确、完整，确保所有股东都有平等的机会及时获得信息，切实维护了广大股东特别是中小股东的利益。

6、关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立了合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系。每年年初，公司总经理、主管副总经理（含相应职级人员）以及各部室负责人签订当年经营目标责任书，明确相关人员、单位本年的经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司员工及高级管理人员的业绩和绩效进行考评和奖励。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
乔秋生	否	5	5	3	0	0	否
岛冈宏行	否	1	1	0	0	0	否
小六修一郎	否	4	4	3	0	0	否
刘建设	否	5	5	3	0	0	否
朱峰	否	5	4	3	1	0	否
徐永杰	否	5	5	3	0	0	否

张永健	否	5	5	3	0	0	否
邹源	是	5	5	3	0	0	否
李鸿昌	是	5	5	3	0	0	否
鲁鸿贵	是	5	4	3	1	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内,公司独立董事能够按照相关法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》以及《独立董事年报工作制度》的有关规定,认真履行独立董事的职责和行使独立董事的职权,勤勉尽职。报告期内,公司独立董事均能亲自出席或委托其他独立董事出席董事会会议,认真审议各项议案,提出审议意见和建议并行使独立的表决权。他们分别从管理、财务、法律等方面对公司的经营管理、重大投资决策等提出了专业建议,对公司的关联交易、聘任高管等发表了独立意见。独立董事对董事会决策的重大事项,都事先对公司介绍的情况和提供的资料进行认真审核,为董事会的重要决策做了充分的准备工作,并在董事会上充分发表意见。对 2011 年的公司定期报告进行事先审阅,并及时反馈相关意见。对信息披露情况进行监督与核查,维护了公司整体利益和社会公众股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东：有独立的原辅材料采购系统、生产系统和产品销售网络系统，完全具有独立自主的经营能力。在业务上也不存在与控股股东之间的竞争关系。		
人员方面独立完整情况	是	公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和公司《章程》的有关规定选举产生或任命；公司制定了劳动、人事及工资管理制度，根据职务系列建立了考评机制，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和公司《章程》的有关规定选举产生或任命；公司制定了劳动、人事及工资管理制度，根据职务系列建立了考核体系；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位领取薪酬和担任重要职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产产权清晰，权责分明，完全独立于股东单位，不存在控股股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产		

		的现象。		
机构方面独立完整情况	是	公司建立了完整的组织体系，设有股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经营管理层，同时，设立了完全独立于控股股东及其他关联方的业务机构，不受股东单位控制，组成了完善的法人治理结构。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，配备了独立的财务人员，按照《企业会计制度》和相关的财务会计法规建立了一套独立、完整、规范的财务核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账号。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，充分考虑目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本要素，以制定和完善基本管理制度为基础，针对公司业务实际需要，建立和完善公司的内部控制制度。内部控制制度涵盖了公司治理结构及议事规则、日常经营管理等各个方面，使内部控制体系完整、层次分明、执行有效。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内制订了建立健全公司内部控制体系的工作计划，根据法律、法规及公司实际情况的变化，对已有管理制度和工作流程进行了逐一梳理、补充和完善，有计划、有步骤地推进修订完善工作，确保各项管理和经营活动有序可循。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司还设立了专门的内部审计机构--审计部，负责公司内部控制的日常检查监督工作，进一步强化了风险管理的职能，并通过及时的检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部对公司、子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。审计委员会对审计部的审计工作予以指导，协调内部控制审计工作及其他事宜。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会在报告期内对加强和完善内部控制制度的制订、完善、培训、宣传工作，提出了具体的建议和意见，并通过公司内审部门加强了内部控制的监督检查和指导，定期听取公司各项制度和流程的完善与执行情况，分析内部控制存在的缺陷和不足，同时提出整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改情况。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司依据《企业会计准则》等国家相关会计政策和制度，制定了《财务运行办法》、《发票管理制度》、《内部研发无形资产操作办法》、《在建工程财务管理暂行办法》、《内部审计工作管理办法》等具体管理办法。公司根据审慎原则，定期对应收账款、对外担保和投资、在建工程、关联交易等可能存在潜在损失和违规问题进行核查，第一时间降低和规避风险。此外，公司积极组织财务人员进行业务培训，增强专业知识水平，提高公司财务核算质量。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。内部控制制度是一项长期而持续的系统工作，公司将继续完善内部控制制度，精细业务流程，不断强化公司内部控制。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了公平、公正的高级管理人员绩效考评体系和激励约束机制。公司对高管人员实行年薪制，年薪由基本年薪和效益年薪组成。基本年薪是固定的，效益年薪是根据公司本年效益完成情况确定，以此激发和调动经营层的创新经营能力和主观能动性。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制订《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》等规定，根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

八、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 21 日	上海证券报	2011 年 4 月 22 日

本次会议审议通过了《公司 2010 年度报告及摘要》、《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《续聘深圳鹏城会计师事务所及支付其报酬的议案》、《公司关于 2010 年度日常关联交易执行情况以及 2011 年度日常关联交易预计的议案》、《公司关于董事会换届的议案》、《公司关于监事会换届的议案》、《公司关于处置报废固定资产的议案》九项议案。

九、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1. 报告期内总体经营情况

报告期内，公司充分利用“十二五”规划带来的重大机遇，借助公司融资成功的契机，突出“创新发展”和“完善内控”两大发展策略，以市场为导向，紧紧抓住市场对公司产品的强劲需求趋势，通过提高科研开发和管理创新能力、扩充先进产能、优化产业结构、强化基础管理、资产经营、再造流程等经营手段，有效保证了公司顺利完成既定目标，实现整体经营效益保持稳定、快速、高效

增长。公司在 2011 年度共实现营业收入 10.2 亿元，实现利润总额 1.53 亿元，实现净利润 1.3 亿元，顺利的实现了 2011 年初规划的“销售收入达到 10 亿元，利润实现 1.2 亿元”的经营目标。

2、公司经营状况及财务数据分析

(1) 公司主营业务及其经营状况

① 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
超硬材料	731,043,354.84	494,747,357.87	32.32	19.05	18.27	增加 0.44 个百分点
超硬材料制品	25,107,768.22	21,071,165.73	16.08	-11.13	-2.24	减少 7.63 个百分点
建筑机械	49,195,316.93	42,725,704.21	13.15	-18.72	-16.25	减少 2.56 个百分点
超硬刀具	23,459,190.54	16,066,342.91	31.51	70.96	85.79	减少 5.47 个百分点
超硬复合材料	73,203,971.10	46,894,278.64	35.94	96.46	66.10	增加 11.71 个百分点
金属粉末	93,664,030.92	64,423,192.80	31.22	63.11	49.99	增加 6.02 个百分点
合计	995,673,632.55	685,928,042.16	31.11	22.73	20.19	增加 1.46 个百分点

报告期内，公司主要产品营业收入总额较上一年度增长 22.73%，主要原因为：受益于 2011 年超硬材料行业的快速增长，占公司主营业务大比重的超硬材料产品业务实现了快速增长，销售增长达 19.05%；同期材料成本及人工成本的上涨也使得营业成本较上年增长 20.19%；公司超硬刀具受益于超硬复合材料制品行业的快速增长，报告期内同比增长 85.79%；超硬复合材料和金属粉末分别较同期实现增长 96.46% 和 63.11%，主要原因为 2011 年募集资金到位后公司加快了对两个募投项目的投入，部分设备投入后已经可以实现产出。受材料和人工成本的上涨以及新投入资产产生的折旧费增加，两类产品的营业成本均有大幅上涨。

② 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	908,498,783.12	24.13
出口销售	87,174,849.43	9.86
合计	995,673,632.55	22.73

报告期内，公司主营业务国内销售较上一年度增长 24.13%，主要原因为超硬材料、金属粉末、超硬复合材料国内销售增长迅速所致。

③ 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期均未发生重大变化。

(2) 报告期内，公司前 5 名供应商及前 5 名客户情况如下：

一、采购情况：	含税(元)	二、销售情况：	含税(元)
前五名采购客户：		前五名销售客户：	
1、北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	186,299,592.82	1、佛山市禅城区协源五金塑料磨块厂	38,464,686.25
2、济南市冶金科学研究所	63,185,562.00	2、泉州众志金刚石工具有限公司	35,883,019.10
3、故城华宝合金有限公司	29,453,687.33	3、佛山市奇亮磨具有限公司	24,392,500.00
4、大连远东硬质合金有限公司	22,318,586.10	4、陈新华	22,944,175.00
5、洛阳齐瑞金刚石设备制造有限公司	12,589,965.82	5、陈全民	18,712,166.00
前五名供应商采购金额合计	313,847,394.07	前五名销售客户销售金额合计	140,396,546.35
全年累计采购发生额	742,359,063.68	全年累计销售额	1,192,410,256.39
前五名供应商采购金额占总采购金额比重	42.28%	前五名销售客户销售额占总销售额比重	11.77%

(3) 报告期内，公司各项资产构成同比未发生重大变动；

报告期内，公司部分费用发生重大变动，主要原因为：

项目	2011	2010	同比变动	变动原因
销售费用	42,515,082.37	40,622,418.09	4.66%	
管理费用	96,920,113.29	70,771,027.21	36.95%	母公司本期研究开发费用和管理人员薪酬增加
财务费用	55,986,093.80	62,320,935.77	-10.16%	公司募集资金的到位及投入使得募投项目占压公司自筹资金比例下降，公司借款压力减小
所得税费用	21,750,401.41	12,379,993.38	75.69%	本期盈利大幅增加使得所得税费用相应增长。

(4) 报告期内，公司经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金净流量较去年同期发生较大变动，主要原因为：

项目	2011 年末	较去年同期变动	主要原因
经营活动产生的现金流量净额	227,574,658.53	-38.84%	随着超硬材料生产线项目和募投项目的实施，生产所需原材料以及在产品、产成品存货有所增加的影响。
投资活动产生的现金流量净额	-621,619,839.25	79.36%	募投项目以及超硬材料生产线项目实施的影响。
筹资活动产生的现金流量净额	429,298,873.49	930.85%	报告期非公开发行募集资金影响。

3. 公司未来发展的展望

2012 年的经营目标是公司未来发展整体战略中的重要一环，在制定的过程中公司经营管理层运用 SWOT 分析方法综合分析了企业所处的发展环境以及自身的能力和缺陷，对公司的经营计划及经营目标作出清晰的定位，并对风险因素作出应对策略。

1、企业自身优势

（1）研发优势

公司自 1998 年设立以来一直专注于超硬材料领域的研究与应用，13 年专业领域探索形成了雄厚的技术积累，经过公司的不懈努力和多年的积累，公司具备了从理论研究、实验开发、批量应用、规模生产一条龙的研发能力，形成了具有自身特点的技术体系，掌握了具有自主知识产权的核心技术。

公司负责的产品与技术研发的主要机构为公司研发中心，并且在 1999 年建立企业博士后科研工作。工作站建站以来，共招收博士后 6 人，出站 5 人，在站 1 人，先后承担了 14 项国家科技项目和多项省市级科研项目，实施 10 项重大科技成果转化，并且荣膺“2011 年度河南省优秀博士后科研工作站”称号。公司核心技术人员从业经验丰富、科研能力强，是国内超硬材料及制品领域研究的领先者。在推行自主研发创新的过程中，公司大力引进人才，推进校企联合，加强了与吉林大学、河南工业大学、中原工学院等高校的技术人才合作，为公司的创新活力带来了人力资源保障。

公司注重对研发的投入，近三年来年均研发费用的投入均超过企业年销售收入的 3%，公司在 2009 年被认定为高新技术企业。卓越的研发创新能力为公司在行业竞争中保持生产技术的先进性和潜在市场开发能力优势方面奠定了坚实的基础，促进了公司健康、稳定、快速发展。

（2）产品质量优势

公司本着“做全球质量最稳定的超硬材料制造商”这一经营理念，自企业建立之日起就着力打造完善可靠的质量控制体系。公司现有的质量认证体系已通过中联认证中心的 GB/T 19001—2008—ISO 9001:2008 质量管理体系认证。公司根据产品开发生命周期特性以及各阶段质量控制点的不同，制定了相应的品质控制规范和流程，确保公司产品的优异品质和较强的稳定性。先进的工艺水平加之完备可靠的质量控制体系，极大的保障公司产品的各项性能和技术指标的稳定性及可靠性。较国内同类产品的竞争优势。由于超硬材料及制品的应用领域对产品稳定性要求较高，因此公司稳定的产品质量已经在下游客户享有良好的产品市场声誉，部分产品已形成了高质高价的差异化优势，具有较强的市场竞争力。

（3）全产业链优势

公司为将公司打造为“全球品种最齐全的超硬材料生产商”而不懈努力。公司已成为国内乃至全球范围内极少数产品类别齐全的超硬材料及制品制造商，可以向下游客户提供产品类别、规格齐全以及性能稳定的各类超硬材料及制品产品，包括人造金刚石单晶及单晶制品、立方氮化硼及制品、金刚石聚晶及制品等超硬材料产品以及超硬材料制品辅助材料。在强大的技术支持下，加之对市场需求的准确把握，公司不断推出新产品以适应并引导市场需求。

2、企业自身劣势

（1）与境外领先企业差距明显

公司将企业的竞争定位于全球竞争，因此目前公司与国外同行业竞争对手的差距无论是在生产效率、销售规模、从业人数、技术储备情况、市场影响等方面都有比较明显的差距。如在高品级人造金刚石领域，虽然已经在产品质量和市场份额取得较大突破，但国外企业仍能牢固占据一定的市场份额；在超硬材料聚晶生产领域特别是高端产品如石油片、金属切削用复合片等领域仍与国外企业存在较大的技术差距。因此公司仍需要通过苦练内功，加大科研力度、钻研生产工艺，增强自身的竞争力。

（2）资产负债率偏高，企业发展受困

受制于行业发展规模及竞争态势，公司在相当长的时间内都未能在资本市场上进行过融资，公司发展只能通过内生式发展，采用盈余积累以及银行贷款获得企业发展所需资金，造成了企业长期受困于用于购置设备、技术改造、扩张产能的资金不足的境地，这对公司进一步扩张产能、扩大市场份额及长期发展产生了严重的负面影响，并且直接导致企业资产负债率逐年攀升，对股东回报能力下降等问题。公司通过 2011 年度非公开发行募集资金 6.26 亿元，极大的缓解了募投项目给公司带来的资金压力，并推动了公司的快速发展。

（3）资产结构不尽合理

公司经过 14 年的发展取得了很大发展，但也面临相当部分固定资产使用寿命殆尽，虽然可以通过技术改造、设备大修等方法延长使用寿命，但资产的使用效率及产出效率已大大下降，资产自然更新及淘汰需求仍然强烈。另外，受产品生产种类较多、工艺较多以及生产周期较长这一特点影响，公司存货占资产比重较高，公司仍需大力推进企业 ERP 系统的使用以求获得改善。

3、发展机遇

（1）行业持续发展

受单晶材料（包括人造金刚石及立方氮化硼）的特性决定，单晶材料行业仍处于快速发展期，并且可预见的是产品成熟期及衰退期都将非常漫长。随着人造金刚石的生产技术和生产工艺日趋成熟，人造金刚石的生产成本大幅下降而品级不断提高，人造金刚石的应用范围也将越来越广泛，随着新兴行业领域内的应用有望进一步拓展，在未来可预期的较长时期内仍将保持较高的增长速度。根据行业协会数据分析未来几年我国人造金刚石的市场需求量仍可以保持在年均复合增长 15% 以上。而超硬材料聚晶做为迄今为止硬度最高的新型复合材料，与硬质合金等传统材料相比具有硬度更高、耐磨性能更好、导热性能更高、加工性能更好等优势，今后会大量的应用在机械、冶金、地质、石油、煤炭、石材、木材、建筑、汽车、家电等传统领域，电子信息、航天航空、国防军工等高技术领域，并且会对某些领域使用的硬质合金构成替代，其发展势头方兴未艾。因此，行业的持续发展为公司未来的持续稳定发展奠定了良好的基础。

（2）政策的支持

"十二五"时期，是我国材料工业由大变强的关键时期。加快培育和发展新材料产业，对于引领材料工业升级换代，支撑战略性新兴产业发展，保障国家重大工程建设，促进传统产业转型升级，构建国际竞争新优势具有重要的战略意义。《新材料产业"十二五"规划》的推出为超硬材料（人造金刚石和立方氮化硼）及聚晶材料的产业发展给予了政策保障。政策的鼓励必将为公司的主营产品带来良好的发展空间。

4、风险因素

（1）新产品研发与推广风险

公司长期高比例的研发投入为公司带来较高的研发风险。超硬材料行业相对于其他国民经济支柱产业具有行业规模小、研发投入高、投资收回风险高等特点，因此在国内专业研究机构较少且技术转化率较低的情况下，从产品研发到生产设备的研发，直至产出产品的推广都需要企业自身承担较多资金及人员投入，因而不可避免的带来较高的风险。

（2）市场竞争加剧

受行业规模以及行业发展速度的限制，行业内企业都面临较为激烈竞争环境。随着行业内企业投资规模逐渐增大，伴随着规模化生产带来的成本优势必将导致产品价格的下滑，并最终压缩企业的盈利空间。虽然竞争最终会拓宽超硬材料的应用领域和应用规模，但激烈的竞争仍会给企业带来较大的风险。

（3）宏观经济的影响

受宏观经济影响，基础投资建设速度放缓通过影响超硬材料制品而间接的影响到超硬材料的销售；另外国家金融政策持紧，企业贷款融资压力加大，特别中小企业融资困难，作为企业下游客户的大批中小企业都受到影响，直接抑制了公司的产品需求；通胀因素虽然在短期内对企业盈利有积极影响，但长期来看却会削弱企业的盈利能力。三方面因素都直接或间接影响到公司超硬材料主业的发展。另外我国作为超硬材料及制品出口大国，欧美国家经济持续低迷及其采取的贸易保护主义措施，也对超硬材料及其制品的出口销售带来负面影响。

综上，为了实现既定的经营目标，公司拟采取一下措施：

（1）明确目标，坚持按既定战略经营

公司将在新一年度继续保持超硬材料主业稳步发展，同时推进合金粉体及聚晶复合材料两个募投

项目快速发展；既要稳定并拓展现有市场需求及份额，又要在新产品的产值比例提高上苦下功夫；在新一经营年度内，在快速稳定发展的基础上使高比重主业占营收、利润比有所下降。坚持以生产经营为中心，对内坚持以质量稳定为纲，将质量稳定作为巩固市场、开发市场的主要手段；对外分析市场定位，全力加强高附加值产品的重点开发；努力降低综合成本，提高综合竞争力。继续围绕节能降耗工作，加大流程再造步伐，压减费用开支，降低综合成本。

(2) 继续保持研发投入，提高研发技术的转化效率

雄厚的研发实力和充足的技术储备是企业赖以生存和发展的及时，因此在新的经营年度，公司将继续保持对研发的高投入比，继续保持公司现有的研发优势。另外，公司也将积极推进研发向生产的转化效率，积极在课题采集、项目立项、研发投入、实验支持、设备试产等一系列流程上捋顺转化流程以降低研发风险

(3) 加强市场开拓力度，提高市场份额

继续发挥公司产品的品牌优势，以稳定的质量巩固老客户，开拓新市场。特别是募投项目产品，不断从现有项目上寻找新的经济增长点，完善超硬材料行业链条，充分利用公司技术优势，提高公司核心竞争力。

(4) 继续推进智能企业工程

企业流程梳理与流程再造是公司未来一段时期的主要工作内容之一，通过实施流程再造及推进 ERP 系统的导入，可以有效的整合现有资源，压缩无效流程，提高资金使用效率。通过推进智能企业工程逐步降低账款与库存比例、费用收入比例，提高企业盈利质量。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
13.55	11.73	实现净利润 1.66 亿元	

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
1.16 亿元		2012 年 6 月份		募集资金	公司将按照发行预案规划对两募投项目继续投入。

(二) 公司投资情况

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
河南联合旋风金刚石有限公司	各类品种规格的金刚石锯片、刀头，金刚石钻头，金刚石串珠锯，排锯等石材及土木工程用金刚石工具的生产销售、技术服务；研究和开发新产品。	30	
河南联合旋风金刚	树脂结合剂、金属结合剂、陶瓷结合剂、电镀的金刚	19	

石砂轮有限公司	石砂轮和 CBN 砂轮及滚轮修整等金刚石工具的生产、销售，技术服务，新产品的研究和开发。		
北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	研究、开发、生产人造金刚石及用于合成人造金刚石的粉末材料；销售自产产品。	45	
河南黄河旋风国际有限公司	货物及技术进出口及技术服务	100	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	62,625.00	51,342.24	51,342.24	11,627.65	存放在募集资金专户以备用募投项目使用
合计	/	62,625.00	51,342.24	51,342.24	11,627.65	/

截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金已投入募投项目资金 513,422,436.14 元(其中置换项目预先投入部分 177,390,000.00 元)，支付网银手续费 12,501.73 元，收到存款利息 3,461,473.06 元，期末资金专户余额为 116,276,523.07 元。

3、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 12000 吨合金粉体生	否	31,625	22,109.98	否	69.91%				根据发行预案的规划，年产 12000 吨合金粉体生产线项目的建设期为 1 年，公司在募集资金到位前使用自筹资金先行投入，待	

产线项目									募集资金到位后全额置换。该项目未达到计划进度的原因一方面是由于募集资金实际到位时间较晚而公司自筹资金有限，导致项目前期投入不足；另一方面是该项目采用非通用设备，采购周期较长，使得项目进度整体延后。
年产 1200 万粒地质矿产钻探超硬复合材料生产线项目	否	31,000	29,232.26	否	94.30%				根据发行预案的规划，年产 1200 万粒地质矿产钻探超硬复合材料生产线项目的建设期为 1 年，公司在募集资金到位前使用自筹资金先行投入，待募集资金到位后全额置换。该项目未达到计划进度的原因主要是由于募集资金实际到位时间较晚而公司自筹资金有限，导致项目前期投入不足，从而使得项目进度整体延后。

2011 年 5 月 5 日公司召开的五届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，调整后募投项目拟投入募集金额合计为 62,625 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金实际投入金额 51,342.24 万元，总投入比例为 82%。项目建设仍在实施中。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
超硬材料生产线	16,391.87	在建	
合计	16,391.87	/	/

报告期内公司持续实施超硬材料生产线项目，目前已经形成部分生产能力。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届董事会第 13 次会议	2011 年 3 月 23 日		《上海证券报》	2011 年 3 月 26 日
四届董事会第	2011 年 4 月 20	2011 年一季报	《上海证券报》	2011 年 4 月 21

14 次会议	日			日
五届董事会第 1 次会议	2011 年 4 月 21 日		《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日
五届董事会 2011 年第 1 次临时会议	2011 年 5 月 5 日		《上海证券报》	2011 年 5 月 6 日
五届董事会第 2 次会议	2011 年 7 月 26 日	2011 年半年报	《上海证券报》	2011 年 7 月 27 日
五届董事会第 3 次会议	2011 年 10 月 21 日	2011 年三季报	《上海证券报》	2011 年 10 月 24 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关法律、法规的规定，认真执行股东大会的各项决议。董事会在履职过程中未超越股东大会授权范围。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《审计委员会工作实施细则》的有关规定，本着勤勉尽职的原则，依法规范履行职责，在公司 2011 年度财务审计与年报的编制过程中，有效地发挥事前、事中及事后审核作用。2011 年，公司董事会审计委员会的主要工作如下：

(1) 公司董事会审计委员会主要从提高审计工作质量，有效地监督年报审计工作，完善公司治理机制，加强内部控制建设，提高公司信息披露质量等方面开展工作；监督公司内控体系的建立健全和有效运行；认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整性，加强内部审计和外部审计之间的沟通，严格审查公司的重大关联交易。对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和保证作用。

(2) 审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了会计师事务所针对公司的总体审计策略及项目组讨论纪要，商定了本年度财务报告审计工作的安排，同时认真审阅了公司初步编制的 2011 年度财务会计报表，认为基本上公允反映了公司财务状况，同意在此基础上进行 2011 年度的财务审计工作。

(3) 在年审注册会计师进场后通过现场交流、电话，或由董事会秘书和证券部转达等方式，与年审会计师进行了沟通，并督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，认为符合《企业会计准则》的要求，报表公允地反映了公司截止至 2011 年 12 月 31 日的财务状况和 2011 年度公司的经营成果及现金流量，并对财务会计报表进行表决，同意提交公司董事会审议。

(5) 审计委员会通过对深圳鹏城会计师事务所多年来为公司所作的各项审计工作的考量，提议公司董事会续聘深圳鹏城会计师事务所为公司 2012 年度的财务审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》及《薪酬与考核委员会工作实施细则》的有关规定，于年终审核了公司经营层的履职情况，认为 2011 年公司经营层已良好的履行了勤勉尽责的义务，顺利完成了预定的经营目标，在综合考虑了公司所处行业的薪酬水平和通胀因素，以及当地的经济水平后，董事会薪酬与考核委员会同意将调整部分董事和高管人员 2011 年薪酬的议案提交董事会审议。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

报告期内，公司严格按照《公司信息披露管理办法》、《外部信息报送和使用管理制度》的相关规定，加强对需向外部单位信息报送或披露的管理，未发生任何因外部报送信息产生的信息泄露及其他违规问题。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，公司董事会积极推进公司内部控制建设和完善工作，制定了《内部控制规范实施的工作方案》。董事会认为公司内部控制设计较为合理，执行有效，能够合理的保证内部控制目标的实现，在 2011 年度未发现内部控制在设计和运行方面存在重大缺陷。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

河南黄河旋风股份有限公司内部控制规范实施工作的方案

一、公司基本情况介绍

(一) 公司简介

1、 证券简称：黄河旋风 证券代码：600172

2、 公司性质及主营业务情况：公司是由河南黄河实业集团股份有限公司、日本大阪金刚石工业株式会社、郑州磨料磨具磨削研究所等法人发起设立，并于 1998 年 11 月 26 日在上海证券交易所挂牌上市的主板 A 股上市公司。

公司主要产品包括超硬材料及其制品、超硬材料聚晶及其制品、机电产品、建筑机械、塔式起重机等。截止 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本 31374.24 万元，总资产 318,517.5 万元，营业收入 101,915.41 万元，净利润 13,082.19 万元。

3、 组织结构

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定，建立健全了完整而有效的企业组织架构，设立了符合公司业务状况和经营管理需要的由股东大会、董事会、监事会、经营管理层构成的规范的法人治理结构，公司的组织机构遵循职责明确，分工清晰，不交叉任职的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。

(二) 内部控制规范实施工作的组织保障

为切实做好内部控制规范体系实施工作，公司确定董事长为内部控制建设第一责任人，董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，管理层负责组织内部控制的日常运行，独立董事及监事会负责对内部控制的监督检查，并就内部控制自我评价报告明确表示意见。

为确保公司内部控制规范体系建设工作的扎实开展和有序推进，公司成立内部控制规范工作领导小组，作为公司内部控制规范工作的领导机构，负责公司内部控制规范工作实施方案及相关配套政策的制定及监督指导，其具体如下：

1、 总负责人：乔秋生（董事长）

2、 总负责部门：内部控制规范工作领导小组

职责：研究确定总体思路，制定内部控制规范实施工作方案，指导、监督方案实施，协调解决实施过程中出现的重大问题。

组 长：刘建设(董事兼总经理)

成 员：杜长洪（副总经理兼董事会秘书）、张永建(董事兼财务总监)、徐永杰（董事兼副总经理）

3、 内部控制规范工作领导小组下设内控实施办公室，负责草拟工作计划供内控领导小组审批，向

内控领导小组汇报内控实施过程中的重要事项及解决措施建议、内控实施工作计划总结等。

(三)内部控制实施工作聘请咨询机构的情况

公司根据需要,将在 2012 年 4 月 30 日前聘请会计师事务所等咨询机构,协助公司设计内部控制总体架构,帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险,有针对性地设计控制的重点流程和内容,协助公司开展内部控制自我评价。

(四)内部控制实施工作预算情况

本次内部控制规范实施工作费用将列为专项预算,包括配置必要的硬件、软件及聘请管理咨询机构等相关费用。由推进小组根据实际需要编制预算,按程序规定予以执行。

二、内部控制建设工作计划

(一) 现状评估和项目计划(预计完成时间 2012 年 4 月)

1、项目启动(2012 年 4 月上旬)

成立内控工作领导小组和项目组,并聘请外部专业咨询团队。建立包括领导小组和项目组在内的项目组织架构,并明确各构成部门和人员在项目中的职责和定位;确定项目进度管理、质量管理和沟通管理机制;召开项目动员会,组织培训。

2、确定内控实施范围,编制风险清单(2012 年 4 月中旬)

确定本年度内控实施范围,形成内控实施范围清单。清单内容包括纳入范围的机构、业务管理流程和信息系统。

3、内控现状初步分析(2012 年 4 月中下旬)

按《基本规范》指引中的内容与公司风险与控制现状初步比对和分析,从总体上审视公司内控现状。

(二) 风险评估和内控梳理(预计 2012 年 6 月完成)

1、风险识别及评估(2012 年 4 月至 6 月)

制定风险评估标准;识别公司层面及业务流程层面的关键风险点;评估上述风险发生可能性和影响程度,进行风险等级评价;记录风险识别和评估结果,编制风险清单。根据风险识别和评估的结果,编制风险清单,确定重点和优先控制的关键风险点。

2、内控现状梳理(2012 年 4 月至 6 月)

根据关键风险点,梳理公司现有的制度及流程,了解公司内控的设计现状;识别流程中的关键控制活动,对内控梳理结果进行记录并形成风险控制矩阵等相关内控文档;编制内控手册。

3、控制有效性测试(2012 年 4 月至 6 月)

通过访谈、穿行测试等方式进行内控设计有效性和运行有效性的测试,以确认内控记录的准确性。

4、对比分析(2012 年 4 月至 6 月)

将公司现有的内控设计及运行情况与《内控规范》进行对比,分析现有的内控措施是否能够合理地控制风险,并形成内控缺陷清单,及时向业务部门反馈并向公司管理层报告。

5、内控建设阶段-确定内控缺陷整改方案并进行整改(2012 年 7 月至 8 月)

(1) 提出内控缺陷整改方案(2012 年 7 月)

对发现的内控缺陷进行分类分析,设计具有针对性的缺陷整改方案,与各个流程负责人或部门负责人进行反复沟通确认,并更新风险控制矩阵等相关内控文档。整改方案经内控领导小组审议后报河南证监局备案。

(2) 实施整改(2012 年 7 月-8 月底)

根据内控缺陷整改方案实施缺陷整改工作,包括调整组织机构设置、修订制度及流程、调配人员等。

(3) 开展补充测试(2012 年 8 月)

对各个单位及部门内控缺陷的整改情况进行跟踪和监督,并执行内控有效性的补充测试,以确保内控缺陷的整改效果。

(4) 形成内控缺陷整改报告 (2012 年 8 月)

根据内控整改及补充测试情况, 形成内控缺陷整改报告。

(5) 阶段性总结报告 (2012 年 8 月)

对公司内控体系的建设情况进行阶段性总结, 分析总结内控体系建设过程中的经验与教训, 并拟定下一步的工作计划。

三、内部控制自我评价工作计划

(一) 评价体系建设 (预计 2012 年 9 月完成)

1、编制自我评价工作计划 (2012 年 9 月)

编制内控自我评价工作计划, 确定评价范围 (包括单位范围及业务范围)、评价工作的具体时间表及组织分工方法。

2、编制自我评价操作手册 (2012 年 9 月)

编制内控自评工作的操作手册, 明确内控缺陷的评价标准、评价程序、评价工具、评价要求及评价工作底稿等内容。内控缺陷的评价标准应包括定性指标及定量指标, 并区分财务相关的内部控制与非财务相关的内部控制、关键控制与非关键控制。

(二) 组织和实施内控评价 (预计 2012 年 10 月至 2013 年 3 月)

1、评价动员和培训 (2012 年 10 月)

召开评价动员会, 落实各单位及部门评价人员的设置及分工, 并对评价人员进行相应的培训。对评价程序、评价标准、评价要求、工作模板使用方法进行详细介绍。

2、开展自我评价 (2012 年 10 月-2012 年 12 月)

由评价人员对各单位及部门的内控展开自我评价工作, 详细记录评价过程, 提交评价结果。

3、评价质量监督和检查 (2013 年 1 月)

内控项目组负责收集各单位及部门自我评价工作的底稿及结果, 进行审阅, 并抽取部分重点业务单元进行现场抽查复核。

4、编制内控缺陷认定汇总表 (2013 年 1 月)

将内控缺陷进行汇总, 与相关负责人员进行沟通并确认。对发现的内控缺陷进行分析评价, 编制内控缺陷认定汇总表。

5、内控缺陷整改及监督 (2013 年 2 月)

各单位及部门具体落实内控缺陷整改工作, 内控项目组负责对各单位及部门的整改效果进行跟踪监督及检查, 并督促完成内控缺陷整改并形成整改报告。

6、编制及披露自我评价报告 (2013 年 3 月-4 月)

汇总自我评价结果, 评价公司内部控制的有效性, 编制内部控制自我评价报告。自我评价报告经董事会或类似权利机构批准后, 对外披露。

四、内部控制审计工作计划

(一) 聘请内控审计会计师事务所 (2012 年 12 月)

根据公司业务开展情况和内部控制规范工作实施情况, 将于 2012 年 12 月上旬, 由内部控制规范工作领导小组批准, 聘请内部控制审计的会计师事务所。

(二) 实施内控审计 (2013 年 1 月-4 月)

2013 年 1-4 月, 由聘请的内部控制审计会计师事务所对本公司的内部控制状况进行审计并出具内部控制审计报告。配合内部控制审计会计师事务所做好内部控制审计工作。

(三) 披露内控审计报告 (2012 年年报披露日)

在公司 2012 年年报披露之日, 董事会将依照相关要求, 同时披露会计师事务所出具的内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2011 年 11 月 18 日，公司根据证监会相关文件指示精神以及省证监局统一安排，对现行的《公司内幕信息知情人报备制度》进行了修订并及时报备。

报告期内，公司严格按照《内幕信息及知情人管理制度》加强内幕信息的保密管理，严格执行内幕信息知情人登记备案工作。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司章程第一百五十四条规定：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

公司章程第一百五十五条：公司重视对投资者的合理回报，采取现金或者股票方式分配股利。公司每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的 30%，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，公司股东大会审议决定。

公司严格按照相关法律法规及公司章程的规定执行现金分红政策。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的审计报告，公司 2011 年度实现净利润 130,821,931.60 元，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，提取法定盈余公积金 12,961,452.43 元，加上年初未分配利润 356,392,458.27 元，本年度实际可供股东分配的利润为 474,252,937.44 元。根据公司经营情况，2011 年度利润分配预案为：以公司 2011 年末总股本 313,742,434 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发 15,687,121.70 元，剩余未分配利润 458,565,815.74 元结转至下一年度。

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，截至 2011 年 12 月 31 日，公司资本公积余额为 970,224,120.86 元。公司拟以 2011 年末总股本 313,742,434 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 7 股。共计转增股本 219,619,704 股，使用资本公积 219,619,704 元。本次资本公积转增股本方案完成后，公司股本变更为 533,362,138 股，资本公积余额为 750,604,416.86 元。

该议案经董事会审议通过后尚需提交股东大会审议批准。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年					38,717,629.83	0
2009 年		0.5		13,400,000.00	21,961,562.50	61

2010 年					63,244,672.89	0
--------	--	--	--	--	---------------	---

十、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第十四次会议	审议通过了《公司 2010 年年报》及其他相关议案
第四届监事会第十五次会议	审议通过了《2011 年第一季度报告》
第五届监事会第一次会议	审议通过了《选举公司第五届监事会主席的议案》，并选举马宪军先生任公司第五届监事会主席
第五届监事会第二次会议	审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》、《关于调整募集资金使用计划的议案》
第五届监事会第三次会议	审议通过了《公司 2011 年半年度报告》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第五届监事会第四次会议	审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司能够依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关规定依法管理，依法经营，规范运作，决策程序符合法律法规和公司章程的规定。公司建立并完善了内部控制制度，公司董事、经理及其他高级管理人员能尽职尽责，未发现公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及中小股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真审查，认为深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告客观、公正、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次以募集资金的使用符合相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定，募投项目未出现变更，募集资金的投向不存在变化，审议、决策募集资金的使用的程序合法合规，符合全体股东的利益。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生任何资产收购、出售资产的行为，也未发生和出现内幕交易、损害股东权益和造成资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2011 年度公司的关联交易均严格遵循公正、公平、公开的原则进行，且履行了相关的审批程序。公司 2011 年度日常关联交易不存在损害公司利益的情形。

十一、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	联营公司	购买商品	采购材料	市场价格		159,230,421.21	47.97			

公司的参股公司北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司在粉状触媒、原料母粉等原材料制备上具有工艺稳定、品质优良等特点，有利于保障公司的产品质量。

公司自身拥有完整成熟的材料技术体系，该关联交易是根据市场比价优势确立的合作关系，且通过参股及签订一对一的供销协议保障双方的利益，因而该关联交易对公司经营活动影响较小，不会影响上市公司的独立性。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	河南黄河实业集团有限公司及日本联合材料公司	<p>(1) 全体非流通股股东承诺,其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,至少在十二个月内不上市交易或者转让。(2) 持有公司非流通股股份百分之五以上的股东河南黄河实业集团股份有限公司及日本联合材料公司承诺,其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起十二个月期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。(3) 持有公司非流通股股份百分之五以上的股东河南黄河实业集团股份有限公司及日本联合材料公司承诺,通过证券交易所挂牌交易出售的原黄河旋风非流通股股份数量,达到公司股份总数百分之一时,应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告,但无需停止出售股份。(4) 参与公司股权分置改革的原前两大非流通股股东河南黄河实业集团股份有限公司及日本联合材料公司一致承诺:公司在股权分置改革实施后,若经营业绩无法达到设定目标,将按比例向流通股股东追送股份。由于公司 2005 年度与 2004 年度相比,净利润增长率为 18.54%,触发了追送股份的条件。因此原前两大非流通股股东按规定履行了追加对价的承诺。具体履行情况如下: 获得追送股份的范围和对象为:截止 2006 年 4 月 25 日下午上海证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的所有无限售条件的流通股股东。追送股份数量及比例: 10,400,000 股(其中,河南黄河实业集团股份有限公司付出 760.44 万股,日本联合材料公司付出 279.56 万股) 相当于按照股权分置改革方案实施前以流通股股本 10400 万股为基础每 10 股追加送股 1 股。根据股改后公司非限售流通股数量(135,200,000 股),本次追送比例相应调整为每 10 股送 0.76923 股(即每 1 股</p>		是		

		送 0.076923 股)。所有无限售条件的流通股股东本次获得的追送对价股份不需要纳税, 获得追送对价股份到账日期为 2006 年 4 月 26 日。公司于 2006 年 4 月 26 日刊登了追送股份上市交易提示性公告, 全天停牌。追送对价股份已于 2006 年 4 月 27 日上市交易, 且追送对价股份上市流通首日, 公司股票不计算除权参考价、不设涨跌幅限制、不纳入指数计算。				
--	--	---	--	--	--	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	深圳鹏城会计师事务所
境内会计师事务所报酬	32
境内会计师事务所审计年限	12

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
黄河旋风关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
黄河旋风 2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
黄河旋风 2010 年年度报告	《上海证券报》	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
黄河旋风关于非公开发行 A 股股票申请获核准公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
黄河旋风 2011 年第一季报及召开股东大会公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
黄河旋风 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
黄河旋风非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn
黄河旋风关于签署募集资金专户存储三方监管协议公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn

黄河旋风关于完成以募集资金置换预先投入的自筹资金的公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
黄河旋风关于完成注册资本工商变更及公司章程备案的公告	《上海证券报》	2011 年 7 月 2 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
黄河旋风 2011 年半年度业绩预增公告	《上海证券报》	2011 年 7 月 9 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
黄河旋风 2011 年半年报	《上海证券报》	2011 年 7 月 27 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
黄河旋风 2011 年第三季度业绩预增公告	《上海证券报》	2011 年 10 月 15 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
黄河旋风 2011 年第三季报	《上海证券报》	2011 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
黄河旋风股权质押登记公告	《上海证券报》	2011 年 11 月 26 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

十二、 财务会计报告

公司年度财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司注册会计师侯立勋、薛海明审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

深鹏所股审字[2012]0073 号

河南黄河旋风股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南黄河旋风股份有限公司（以下简称黄河旋风公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表，2011 年度合并及公司利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是黄河旋风公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，黄河旋风公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了黄河旋风公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司
中国·深圳

中国注册会计师

2012 年 3 月 25 日

侯立勋
中国注册会计师
薛海明

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:河南黄河旋风股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	276,967,200.77	241,970,981.95
交易性金融资产			
应收票据	2	200,645,890.99	35,544,869.82
应收账款	3	126,227,148.31	188,756,318.13
预付款项	5	419,805,032.62	164,961,975.61
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	4	18,560,384.06	8,197,059.57
买入返售金融资产			
存货	6	482,441,403.94	366,140,741.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,524,647,060.69	1,005,571,946.75
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7、8	42,547,048.46	42,482,551.40
投资性房地产	9	18,905,387.32	19,541,182.77
固定资产	10	1,354,089,410.77	1,190,374,257.00
在建工程	11	186,720,115.02	44,449,855.07
工程物资	12	192,308.11	0.00
固定资产清理			
无形资产	13	5,477,907.56	6,210,337.16
开发支出	14	9,441,674.25	6,750,382.22
商誉			
长期待摊费用	15	4,201,255.37	4,408,652.44
递延所得税资产	16	8,623,529.76	11,898,148.79
其他非流动资产	18	30,329,402.05	34,480,631.29
非流动资产合计		1,660,528,038.67	1,360,595,998.14
资产总计		3,185,175,099.36	2,366,167,944.89
流动负债:			

短期借款	19	564,000,000.00	488,700,000.00
交易性金融负债			
应付票据		0.00	0.00
应付账款	20	134,619,055.75	107,461,109.27
预收款项	21	198,395,732.37	37,877,862.81
应付职工薪酬	22	19,560,856.14	16,066,968.26
应交税费	23	-5,613,187.57	-3,510,613.81
应付利息	24	1,830,415.52	1,478,686.76
应付股利	25	1,055,849.44	1,173,166.05
其他应付款	26	32,702,441.66	19,611,842.29
应付分保账款		0.00	0.00
一年内到期的非流动 负债	27	60,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,006,551,163.31	758,859,021.63
非流动负债：			
长期借款	28	280,000,000.00	440,000,000.00
应付债券			
长期应付款	29	0.00	26,756,906.69
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	30	30,000,000.00	29,000,000.00
非流动负债合计		310,000,000.00	495,756,906.69
负债合计		1,316,551,163.31	1,254,615,928.32
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	31	313,742,434.00	268,000,000.00
资本公积	32	970,224,120.86	389,716,566.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	33	110,404,443.75	97,442,991.32
一般风险准备			
未分配利润	34	474,252,937.44	356,392,458.27
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,868,623,936.05	1,111,552,016.57
少数股东权益			0.00
所有者权益合计		1,868,623,936.05	1,111,552,016.57
负债和所有者权益 总计		3,185,175,099.36	2,366,167,944.89

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:河南黄河旋风股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		273,139,380.01	238,406,817.09
交易性金融资产			
应收票据		200,645,890.99	35,544,869.82
应收账款	1	124,324,520.79	180,610,811.41
预付款项		419,703,288.46	164,924,299.75
应收利息			
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	2	18,560,384.06	8,997,162.97
存货		482,441,403.94	366,140,741.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,518,814,868.25	994,624,702.71
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	62,547,048.46	62,482,551.40
投资性房地产		10,633,228.23	11,023,738.89
固定资产		1,344,827,655.36	1,180,837,873.42
在建工程		186,720,115.02	44,449,855.07
工程物资		192,308.11	0.00
固定资产清理			
无形资产		5,477,907.56	6,210,337.16
开发支出		9,441,674.25	6,750,382.22
商誉			
长期待摊费用		4,201,255.37	4,408,652.44
递延所得税资产		8,602,094.90	11,887,419.34
其他非流动资产		30,329,402.05	34,480,631.29
非流动资产合计		1,662,972,689.31	1,362,531,441.23
资产总计		3,181,787,557.56	2,357,156,143.94
流动负债:			
短期借款		564,000,000.00	488,700,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		130,740,778.51	101,562,276.45

预收款项		198,185,684.95	36,562,102.20
应付职工薪酬		19,280,594.72	15,870,334.22
应交税费		-4,577,844.53	-2,555,878.55
应付利息		1,830,415.52	1,478,686.76
应付股利		1,055,849.44	1,173,166.05
其他应付款		36,410,858.90	19,611,842.29
一年内到期的非流动 负债		60,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,006,926,337.51	752,402,529.42
非流动负债：			
长期借款		280,000,000.00	440,000,000.00
应付债券			
长期应付款		0.00	26,756,906.69
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		30,000,000.00	29,000,000.00
非流动负债合计		310,000,000.00	495,756,906.69
负债合计		1,316,926,337.51	1,248,159,436.11
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		313,742,434.00	268,000,000.00
资本公积		970,224,120.86	389,716,566.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		110,404,443.75	97,442,991.32
一般风险准备			
未分配利润		470,490,221.44	353,837,149.53
所有者权益（或股东权益） 合计		1,864,861,220.05	1,108,996,707.83
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,181,787,557.56	2,357,156,143.94

法定代表人：乔秋生 主管会计工作负责人：刘建设 会计机构负责人：张永建

合并利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,019,154,065.29	821,746,664.22
其中：营业收入	35	1,019,154,065.29	821,746,664.22
二、营业总成本		884,099,739.24	743,298,388.56
其中：营业成本	35	700,373,222.27	576,812,027.22
利息支出			
营业税金及附加	36	3,409,921.36	205,556.90
销售费用	37	42,515,082.37	40,622,418.09
管理费用	38	96,920,113.29	70,771,027.21
财务费用	39	55,986,093.80	62,320,935.77
资产减值损失	41	-15,104,693.85	-7,433,576.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	40	10,864,497.06	-1,043,577.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,864,497.06	-1,643,577.82
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		145,918,823.11	77,404,697.84
加：营业外收入	42	7,242,961.53	3,285,218.42
减：营业外支出	43	589,451.63	743,158.72
其中：非流动资产处置损失		201,663.38	144,962.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		152,572,333.01	79,946,757.54
减：所得税费用	44	21,750,401.41	12,379,993.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		130,821,931.60	67,566,764.16
归属于母公司所有者的净利润		130,821,931.60	63,244,672.89
少数股东损益		0.00	4,322,091.27
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	45	0.438	0.236
（二）稀释每股收益		0.438	0.236
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		130,821,931.60	67,566,764.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		130,821,931.60	63,244,672.89
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	4,322,091.27

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	986,149,512.98	790,521,256.65
减：营业成本	4	674,088,805.95	580,088,728.55
营业税金及附加		3,245,442.37	83,100.00
销售费用		41,161,412.98	39,286,438.01
管理费用		93,666,172.29	65,557,570.40
财务费用		55,771,895.97	61,991,922.75
资产减值损失		-15,254,618.23	-7,704,948.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	5	10,864,497.06	3,454,925.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,864,497.06	2,854,925.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		144,334,898.71	54,673,371.14
加：营业外收入		7,158,425.53	3,162,499.42
减：营业外支出		589,451.63	742,962.52
其中：非流动资产处置损失		201,663.38	144,962.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		150,903,872.61	57,092,908.04
减：所得税费用		21,289,348.27	8,287,802.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		129,614,524.34	48,805,105.35
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4342	0.1821
（二）稀释每股收益		0.4342	0.1821
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		129,614,524.34	48,805,105.35

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,246,423,622.78	1,054,054,589.51
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,325,701.60	1,472,043.78
收到其他与经营活动有关的现金	46	11,905,494.98	39,684,600.72
经营活动现金流入小计		1,261,654,819.36	1,095,211,234.01
购买商品、接受劳务支付的现金		800,201,293.99	537,024,854.28
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		118,208,075.04	99,712,549.90
支付的各项税费		52,633,648.54	44,867,386.42
支付其他与经营活动有关的现金	46	63,037,143.26	41,523,915.43
经营活动现金流出小计		1,034,080,160.83	723,128,706.03
经营活动产生的现金流量净额	47	227,574,658.53	372,082,527.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	3,600,000.00
取得投资收益收到的现金		10,800,000.00	9,940,273.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,090,104.23	1,092,503.95
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	46	0.00	1,148,934.62
投资活动现金流入小计		11,890,104.23	15,781,712.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		633,509,943.48	359,524,353.11
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单		0.00	0.00

位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	46	0.00	2,833,106.94
投资活动现金流出小计		633,509,943.48	362,357,460.05
投资活动产生的现金流量净额		-621,619,839.25	-346,575,747.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		626,249,987.88	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		709,000,000.00	878,700,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46	4,408,217.04	531,243.66
筹资活动现金流入小计		1,339,658,204.92	879,231,243.66
偿还债务支付的现金		823,700,000.00	718,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,270,774.17	82,486,753.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	10,255,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	46	27,388,557.26	36,399,552.59
筹资活动现金流出小计		910,359,331.43	837,586,306.29
筹资活动产生的现金流量净额		429,298,873.49	41,644,937.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-257,473.95	-333,162.96
五、现金及现金等价物净增加额	47	34,996,218.82	66,818,554.74
加：期初现金及现金等价物余额	47	241,970,981.95	175,152,427.21
六、期末现金及现金等价物余额	47	276,967,200.77	241,970,981.95

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,211,062,745.24	1,026,031,571.63
收到的税费返还		808,520.43	
收到其他与经营活动有关的现金		11,808,352.62	39,555,881.72
经营活动现金流入小计		1,223,679,618.29	1,065,587,453.35
购买商品、接受劳务支付的现金		767,796,839.89	531,393,901.24
支付给职工以及为职工支付的现金		116,185,737.25	96,040,541.81
支付的各项税费		51,580,879.13	40,348,215.51
支付其他与经营活动有关的现金		61,019,357.22	38,653,776.96
经营活动现金流出小计		996,582,813.49	706,436,435.52
经营活动产生的现金流量净额	6	227,096,804.80	359,151,017.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	3,600,000.00
取得投资收益收到的现金		10,800,000.00	9,940,273.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,090,104.23	1,092,503.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	1,148,934.62
投资活动现金流入小计		11,890,104.23	15,781,712.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		633,509,943.48	359,512,953.11
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		633,509,943.48	359,512,953.11

投资活动产生的现金流量净额		-621,619,839.25	-343,731,240.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		626,249,987.88	0.00
取得借款收到的现金		709,000,000.00	878,700,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,373,815.17	505,230.01
筹资活动现金流入小计		1,339,623,803.05	879,205,230.01
偿还债务支付的现金		823,700,000.00	718,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,270,774.17	72,019,816.00
支付其他与筹资活动有关的现金		27,377,390.11	36,384,159.55
筹资活动现金流出小计		910,348,164.28	827,103,975.55
筹资活动产生的现金流量净额		429,275,638.77	52,101,254.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,041.40	-205,467.03
五、现金及现金等价物净增加额	6	34,732,562.92	67,315,564.55
加：期初现金及现金等价物余额	6	238,406,817.09	171,091,252.54
六、期末现金及现金等价物余额	6	273,139,380.01	238,406,817.09

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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	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	268,000,000.00	389,716,566.98			97,442,991.32		356,392,458.27		0.00	1,111,552,016.57
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	268,000,000.00	389,716,566.98			97,442,991.32		356,392,458.27		0.00	1,111,552,016.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	45,742,434.00	580,507,553.88			12,961,452.43		117,860,479.17		0.00	757,071,919.48
(一) 净利润							130,821,931.60		0.00	130,821,931.60
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计							130,821,931.60		0.00	130,821,931.60
(三) 所有者投入和减少资本	45,742,434.00	580,507,553.88							0.00	626,249,987.88
1. 所有者投入资本	45,742,434.00	580,507,553.88								626,249,987.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配					12,961,452.43		-12,961,452.43		0.00	0.00
1. 提取盈余公积					12,961,452.43		-12,961,452.43			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							0.00			0.00

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	313,742,434.00	970,224,120.86			110,404,443.75		474,252,937.44			1,868,623,936.05

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	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	268,000,000.00	389,716,566.98			92,562,480.78		311,428,295.92		19,901,166.52	1,081,608,510.20
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	268,000,000.00	389,716,566.98			92,562,480.78		311,428,295.92		19,901,166.52	1,081,608,510.20
三、本期增减变动金额(减少以					4,880,510.54		44,964,162.35		-19,901,166.52	29,943,506.37

“—”号填列)									
(一) 净利润						63,244,672.89		4,322,091.27	67,566,764.16
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						63,244,672.89		4,322,091.27	67,566,764.16
(三) 所有者投入和减少资本								-13,968,257.79	-13,968,257.79
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								-13,968,257.79	-13,968,257.79
(四) 利润分配					4,880,510.54	-18,280,510.54		-10,255,000.00	-23,655,000.00
1. 提取盈余公积					4,880,510.54	-4,880,510.54			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-13,400,000.00	-10,255,000.00
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	268,000,000.00	389,716,566.98			97,442,991.32		356,392,458.27	0.00	1,111,552,016.57

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	268,000,000.00	389,716,566.98			97,442,991.32		353,837,149.53	1,108,996,707.83
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								0.00
二、本年初余额	268,000,000.00	389,716,566.98			97,442,991.32		353,837,149.53	1,108,996,707.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	45,742,434.00	580,507,553.88			12,961,452.43		116,653,071.91	755,864,512.22
(一)净利润							129,614,524.34	129,614,524.34
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							129,614,524.34	129,614,524.34
(三)所有者投入和减少资本	45,742,434.00	580,507,553.88						626,249,987.88
1.所有者投入资本	45,742,434.00	580,507,553.88						626,249,987.88
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					12,961,452.43		-12,961,452.43	0.00
1.提取盈余公积					12,961,452.43		-12,961,452.43	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							0.00	0.00
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	313,742,434.00	970,224,120.86			110,404,443.75		470,490,221.44	1,864,861,220.05

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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
一、上年年末余额	268,000,000.00	389,716,566.98			92,562,480.78		314,567,033.68	1,064,846,081.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他							8,745,521.04	8,745,521.04
二、本年年初余额	268,000,000.00	389,716,566.98			92,562,480.78		323,312,554.72	1,073,591,602.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,880,510.54		30,524,594.81	35,405,105.35
（一）净利润							48,805,105.35	48,805,105.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							48,805,105.35	48,805,105.35
（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					4,880,510.54		-18,280,510.54	-13,400,000.00
1. 提取盈余公积					4,880,510.54		-4,880,510.54	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,400,000.00	-13,400,000.00
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	268,000,000.00	389,716,566.98			97,442,991.32		353,837,149.53	1,108,996,707.83

法定代表人：乔秋生

主管会计工作负责人：刘建设

会计机构负责人：张永建

(三) 公司概况

1. 公司基本情况

本公司系经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1997]18 号文批准，在对中外合资企业黄河金刚石有限公司整体改组基础上，由黄河金刚石有限公司的各方股东，以其在黄河金刚石有限公司中的权益出资，共同作为发起人，并采取社会募集的方式设立的股份有限公司。于 1998 年 11 月 26 日，本公司普通股(A 股)股票在上海证券交易所挂牌交易。本公司持有豫工商企 410000000023368-1/2 号企业法人营业执照，注册资本为 31,374.2434 万元，注册地址为河南省长葛市人民路 200 号。

2. 公司经营范围

本公司经营范围：人造金刚石，人造金刚石磨料磨具磨削及其它金刚石制品，建筑装饰磨削机具，与上述经营范围相关的技术服务，经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；塔式起重机生产、安装及销售。

3. 母公司以及最终母公司

河南黄河实业集团股份有限公司为本公司控股股东，持有本公司 7,789.58 万股份，占本公司股份总数的 24.83%。河南黄河实业集团股份有限公司实际控制人为乔秋生先生，现为本公司董事长。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(2) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(3) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(4) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(5) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日：a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时：a、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；b、利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。因报表折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具：

（1）金融资产金融负债的分类

本公司持有的金融资产划分为四类，包括：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。
- ②持有至到期投资
- ③贷款和应收款项
- ④可供出售金融资产

本公司持有的金融负债为交易性金融负债和其他金融负债。

（2）金融工具的确认与计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认金融资产或金融负债，初始确认时以公允价值计量。交易性金融资产和负债是指本公司持有目的为近期内出售或回购取得且公允价值可以可靠取得的投资，包括本公司于交易所购入股票、基金和以套期保值为目的持有的期货、期权合约等。交易性金融资产和负债以公允价值进行后续计量。

持有至到期投资是指本公司有明确意图和能力持有至到期、且其到期日和回收金额固定或可确定、公允价值可以可靠取得的投资。

贷款和应收款项指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。包括应收账款、其他应收款、发放的贷款和拆出资金等，贷款和应收款项初始确认后采用实际利率法按摊余成本进行计量。

可供出售金融资产是指其公允价值能够可靠取得，初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产和除上述三类金融资产以外的其他金融资产。主要包括本公司原持有的上市公司法人股份，该股份已取得股改流通权，包括尚处于被限制流通的股份。可供出售金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积。

其他金融负债指本公司除交易性金融负债以外的金融负债。其他金融负债初始确认后采用实际利率法按摊余成本进行计量。

（3）金融资产转移与金融负债终止确认

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。本公司以承兑汇票贴现方式或其他应收账款抵押方式向银行融资时，不终止确认相关金融资产，取得的融资款项记录为本公司负债。

（4）公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c、若可供出售的金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值，原直接计入资本公积的累计损失予以转出计入当期损益。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	若有客观证据表明某笔金额重大的应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合的确定依据	对于经单独减值测试后未发生减值的单项金额重大款项和单项金额在 100 万元以下的款项，本公司按其账龄期限进行组合，根据本年度该等组合的迁徙率和以前年度相同组合的实际损失率为基础，确定账龄组合本期应计提坏账准备的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

- 2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。
- 3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。
- 4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

- a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。
- b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。
- c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。
- e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

A、采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、采用权益法核算的，长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产开发物业。

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产在预计可使用年限之内分期摊销。

资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，应当将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40 年	5%	2.375%—4.75%
机器设备	10—20 年	5%	4.75%—9.5%
电子设备	5—8 年	5%	11.875%—19%
运输设备	6—12 年	5%	7.92%—15.83%
其他	5—8 年	5%	11.875%—19%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期

应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(5) 其他说明

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产使用寿命和折旧进行复核，必要时进行调整。

15、 在建工程：

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 借款费用：

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化的期间为资产支出已经发生和借款费用已经发生以及相关生产或购建活动已经开始至相关资产达到预定可使用或销售状态时的期间，在此期间内，如相关生产或购建活动发生非正常的中断且时间超过 3 个月的，则暂停借款费用资本化。

17、 无形资产：

无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。无形资产在取得时按照实际成本计价。

无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。本公司的无形资产摊销年限如下：

类 别	摊销年限
-----	------

土地使用权	50 年
工业产权及技术	20 年
专有技术	5-10 年
商标权	10 年

公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

本公司期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用按其在自生产经营之日起 5 年内或租赁期的较短者平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、 预计负债：

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、 收入：

(1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

资产负债表日，本公司对提供的劳务交易或建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认收入实现，完工进度采用已完工作的测量确定。提供的劳务交易或建造合同的结果能够可靠估计，是指相关的合同总收入和实际发生以及将发生的成本能够可靠计量，与合同相关的经济利益很可能流入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入在相关的经济利益很可能流入且收入金额能够可靠地计量时，按照合同约定的收费时间和方法计算确认。

21、 政府补助：

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（1）递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

a、商誉的初始确认；

b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、 经营租赁、融资租赁：

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时应当资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，按照该项租赁资产

的折旧进度进行分摊，作为折旧费用调整。

本公司作为融资租赁的承租人，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

24、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

26、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

根据《中华人民共和国公司法》，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，提取法定盈余公积 10%，计入当期利润分配；剩余未分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施，计入实施当期的利润分配。

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、12.5%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2%
土地使用税	土地面积	3 元/年*平方米、8 元/年*平方米
车船税	小型客车数量	360 元/年*每辆

2、 税收优惠及批文

(1) 于 2009 年 12 月 15 日，本公司被河南省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期三年，根据企业所得税法的有关税收优惠规定，本期本公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
河南黄河旋风国际有限公司	全资子公司	郑州市	贸易	2,000	货物及技术进出口及服务	2,000		100	100	是			

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	4,634,988.14	/	/	5,145,415.40
人民币			4,634,988.14			5,145,415.40
银行存款：	/	/	266,174,442.96	/	/	236,825,566.55
人民币			266,053,643.93			231,824,245.72
美元	19,171.71	6.3009	120,799.03	758,856.68	6.5906	5,001,320.83
其他货币资金：	/	/	6,157,769.67	/	/	
人民币			6,157,769.67			
合计	/	/	276,967,200.77	/	/	241,970,981.95

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	200,645,890.99	35,544,869.82
合计	200,645,890.99	35,544,869.82

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
揭阳市揭东县拓金刀具厂	2011年11月28日	2012年6月29日	8,100,000.00	
泉州众志金刚石工具有限公司	2011年12月9日	2012年6月30日	4,950,000.00	
佛山市南海区狮山镇锐联丰磨具厂	2011年11月24日	2012年6月28日	4,900,000.00	
河南省柘城县金达磨具磨料厂	2011年11月14日	2012年6月22日	3,500,000.00	
河北航华金刚石制品有限公司	2011年10月20日	2012年6月12日	2,700,000.00	
合计	/	/	24,150,000.00	/

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	148,101,117.75	100.00	21,873,969.44	14.77	221,592,171.97	100.00	32,835,853.84	14.82
合计	148,101,117.75	/	21,873,969.44	/	221,592,171.97	/	32,835,853.84	/

单项金额重大的应收账款, 是指单项金额在 100 万元以上的款项; 单项金额不重大的应收账款, 是指单项金额在 100 万元以下的款项。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	108,127,572.86	73.01	2,162,551.47	174,510,278.46	78.75	3,490,205.57
1 至 2 年	18,420,991.83	12.44	4,605,247.95	10,944,892.10	4.94	2,736,223.03
2 至 3 年	6,502,676.12	4.39	2,926,204.25	4,803,065.69	2.17	2,161,379.56
3 至 4 年	2,800,697.37	1.89	1,540,383.55	7,174,286.07	3.24	3,945,857.34

4 至 5 年	4,598,849.56	3.11	2,989,252.21	10,449,889.46	4.72	6,792,428.15
5 年以上	7,650,330.01	5.16	7,650,330.01	13,709,760.19	6.18	13,709,760.19
合计	148,101,117.75	100.00	21,873,969.44	221,592,171.97	100.00	32,835,853.84

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
日本联合材料公司	167,284.37	3,345.69		
合计	167,284.37	3,345.69		

(3) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
河南黄河人防设备有限公司	母公司的控股子公司	5,034,696.86	3.4
长葛市黄河电气有限公司	母公司的联营企业	18,736.37	0.01
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	本公司的联营企业	42,310.00	0.03

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	29,748,413.48	100.00	11,188,029.42	37.61	25,760,695.71	100.00	17,563,636.14	68.18
合计	29,748,413.48	/	11,188,029.42	/	25,760,695.71	/	17,563,636.14	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	13,091,282.76	44.01	261,825.66	3,330,599.15	12.93	66,611.98
1 至 2 年	1,746,915.17	5.87	436,728.79	1,268,250.19	4.92	317,062.54

2 至 3 年	3,952,374.38	13.29	1,778,568.47	3,434,566.91	13.33	1,545,555.11
3 至 4 年	3,739,080.65	12.57	2,056,494.36	1,779,081.85	6.91	978,495.02
4 至 5 年	1,612,423.95	5.42	1,048,075.57	3,692,246.06	14.33	2,399,959.94
5 年以上	5,606,336.57	18.84	5,606,336.57	12,255,951.55	47.58	12,255,951.55
合计	29,748,413.48	100.00	11,188,029.42	25,760,695.71	100.00	17,563,636.14

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
福建中体房地产发展有限公司	非关联方	8,500,000.00	1 年以内	28.57
河南黄河田中科美压力设备有限公司	非关联方	1,960,000.00	2 年以内	6.59
河南省矿山起重机有限公司	非关联方	833,832.96	2-3 年	2.80
朱根东	非关联方	682,124.17	5 年以内	2.29
长葛市百年装饰行	非关联方	622,000.00	5 年以内	2.09
合计	/	12,597,957.13	/	42.34

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
长葛市黄河电气有限公司	母公司的联营企业	195,950.15	0.66
合计	/	195,950.15	0.66

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	416,149,276.01	99.13	161,663,330.24	98.00
1 至 2 年	3,655,756.61	0.87	3,298,645.37	2.00
合计	419,805,032.62	100.00	164,961,975.61	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山西天宝恒祥机械制造有限公司	非关联方	98,132,218.07	1 年以内	预付设备款
桂林桂冶实业有限公司	非关联方	97,525,359.66	1 年以内	预付设备款
河南省豫美装饰工程有限公司	非关联方	66,430,000.00	1 年以内	预付工程款
营口三江机械制造有限公司	非关联方	56,981,151.73	1 年以内	预付设备款
长沙隆泰微波热工有限公司	非关联方	12,750,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	/	331,818,729.46	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	91,996,738.54	5,197,484.39	86,799,254.15	61,975,285.62	3,657,438.04	58,317,847.58
在产品	56,498,373.09		56,498,373.09	53,482,817.12		53,482,817.12
库存商品	342,612,299.56	4,710,435.78	337,901,863.78	258,204,712.77	5,395,960.54	252,808,752.23
委托加工物资	3,987,797.60	2,769,126.33	1,218,671.27	3,938,890.44	2,407,565.70	1,531,324.74
低	23,241.65		23,241.65			

值 易 耗 品						
合 计	495,118,450.44	12,677,046.50	482,441,403.94	377,601,705.95	11,460,964.28	366,140,741.67

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,657,438.04	1,540,046.35			5,197,484.39
库存商品	5,395,960.54	896,317.43		1,581,842.19	4,710,435.78
委托加工物资	2,407,565.70	361,560.63			2,769,126.33
合计	11,460,964.28	2,797,924.41		1,581,842.19	12,677,046.50

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	19	19	23,232,597.75	1,899,147.49	21,333,450.26	15,885,007.62	1,922,994.52
北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	45	45	55,305,505.49	10,605,921.35	44,699,584.14	153,044,772.62	28,026,148.67
河南联合旋风金刚石有限公司	30	30	54,564,043.72	4,268,823.46	50,295,220.26	24,778,189.05	17,199.70

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
河南联合旋风金刚石有限公司	13,902,652.50	14,807,486.63	5,159.91	14,812,646.54			30	30
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	4,214,997.00	3,059,290.32	365,368.96	3,424,659.28			19	19
北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	22,500,000.00	24,615,774.45	-306,031.81	24,309,742.64		10,800,000.00	45	45

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	23,226,478.53	43,000.00		23,269,478.53
1.房屋、建筑物	23,226,478.53	43,000.00		23,269,478.53
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,685,295.76	678,795.45		4,364,091.21
1.房屋、建筑物	3,685,295.76	678,795.45		4,364,091.21
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	19,541,182.77	-635,795.45		18,905,387.32
1.房屋、建筑物	19,541,182.77	-635,795.45		18,905,387.32
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	19,541,182.77	-635,795.45		18,905,387.32
1.房屋、建筑物	19,541,182.77	-635,795.45		18,905,387.32
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：678,795.45 元。

10、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,740,850,698.24	418,734,445.69		176,982,965.29	1,982,602,178.64
其中: 房屋及建筑物	533,405,025.60	58,516,337.99		402,900.00	591,518,463.59
机器设备	896,191,302.06	339,729,722.58		21,502,805.56	1,214,418,219.08
运输工具	29,131,053.48	197,488.54		137,406.00	29,191,136.02
电子设备	31,116,838.58	1,719,858.46		508,173.44	32,328,523.6
其他设备	97,757,737.46	18,571,038.12		1,182,939.23	115,145,836.35
融资租赁租入固定资产	153,248,741.06	0		153,248,741.06	0
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	543,429,983.10	78,639,556.54	97,034,917.47	95,869,883.57	623,234,573.54
其中: 房屋及建筑物	112,990,001.84	0	15,909,965.52	82,929.60	128,817,037.76
机器设备	272,694,578.65	78,639,556.54	61,176,251.43	15,627,269.26	396,883,117.36
运输工具	17,732,105.73	0	3,020,102.46	106,165.24	20,646,042.95
电子设备	21,825,987.88	0	1,984,107.50	473,377.83	23,336,717.55
其他设备	45,531,422.66	0	8,960,820.36	940,585.10	53,551,657.92
融资租赁租入固定资产	72,655,886.34	0	5,983,670.20	78,639,556.54	0
三、固定资产账面净值合计	1,197,420,715.14	/		/	1,359,367,605.10
其中: 房屋及建筑物	420,415,023.76	/		/	462,701,425.83
机器设备	623,496,723.41	/		/	817,535,101.72
运输工具	11,398,947.75	/		/	8,545,093.07
电子设备	9,290,850.70	/		/	8,991,806.05
其他设备	52,226,314.80	/		/	61,594,178.43
融资租赁租入固定资产	80,592,854.72	/		/	0
四、减值准备合计	7,046,458.14	/		/	5,278,194.33
其中: 房屋及建筑物	638,796.30	/		/	1,436,264.25
机器设备	6,359,755.52	/		/	3,705,416.42
运输工具	0	/		/	70,168.38
电子设备	39,834.25	/		/	40,293.17

其他设备	8,072.07	/	/	26,052.11
融资租赁租入 固定资产	0	/	/	0
五、固定资产 账面价值合计	1,190,374,257.00	/	/	1,354,089,410.77
其中：房屋及 建筑物	419,776,227.46	/	/	461,265,161.58
机器设备	617,136,967.89	/	/	813,829,685.30
运输工具	11,398,947.75	/	/	8,474,924.69
电子设备	9,251,016.45	/	/	8,951,512.88
其他设备	52,218,242.73	/	/	61,568,126.32
融资租赁租入 固定资产	80,592,854.72	/	/	0

本期折旧额：97,034,917.47 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：218,105,075.66 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	864,242.15
机器设备	973,045.34
电子设备	79,419.05
其他设备	241,715.51

“融资租赁租入固定资产”，系公司于 2008 年 8 月，采用生产设备售后回租方式，从招银金融租赁有限公司租入。租赁期满时账面原值 153,248,741.06 元，累计折旧 78,639,556.54 元，一并转为自有的“机器设备”中。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程			186,720,115.02			44,449,855.07

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	工程 投入 占预 算比 例	工 程 进 度	利息资本化 累计金额	其中： 本期 利息 资本 化金	本期 利息 资本 化率 (%)	资 金 来 源	期 末 数
------	-----	-----	------	------------	---------------------------	------------------	---------------	-----------------------------	-----------------------------	------------------	-------------

					(%)			额			
压机	1,212,637,400.00	14,180,567.22	248,267,084.97	160,485,160.66	21.64	在建	7,297,105.03	7,297,105.03	6.12	自筹 + 募集	101,962,491.53
厂房	91,360,000.00	15,214,987.82	56,425,582.80	31,079,208.93	78.42	在建				自筹 + 募集	40,561,361.69
配套工程	22,234,144.00	6,219,792.02	4,437,879.22	4,917,096.83	47.93	在建				自筹 + 募集	5,740,574.41
职工宿舍楼	19,830,200.00	126,176.01	19,183,881.23	13,199,669.24	97.38	在建				自筹	6,110,388.00
办公楼	42,525,000.00		31,739,359.39		74.64	在建				自筹	31,739,359.39
其他	23,961,000.00	8,708,332.00	321,548.00	8,423,940.00	37.69	在建				自筹	605,940.00
合计	1,412,547,744.00	44,449,855.07	360,375,335.61	218,105,075.66	/	/	7,297,105.03	7,297,105.03	/	/	186,720,115.02

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备		205,831,693.39	205,639,385.28	192,308.11
合计	0.00	205,831,693.39	205,639,385.28	192,308.11

13、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,385,919.75	0.00	0.00	16,385,919.75
工业产权及技术	6,200,000.00			6,200,000.00
土地使用权	5,695,698.00			5,695,698.00
专有技术	4,314,061.75			4,314,061.75
商标权	176,160.00			176,160.00
二、累计摊销合计	10,175,582.59	732,429.60	0.00	10,908,012.19

工业产权及技术	5,269,999.48	309,999.96		5,579,999.44
土地使用权	1,072,964.05	113,913.84		1,186,877.89
专有技术	3,736,179.06	290,899.80		4,027,078.86
商标权	96,440.00	17,616.00		114,056.00
三、无形资产账面净值合计	6,210,337.16	-732,429.60	0.00	5,477,907.56
工业产权及技术	930,000.52	-309,999.96		620,000.56
土地使用权	4,622,733.95	-113,913.84		4,508,820.11
专有技术	577,882.69	-290,899.80		286,982.89
商标权	79,720.00	-17,616.00		62,104.00
四、减值准备合计			0.00	
工业产权及技术				0.00
土地使用权				0.00
专有技术				0.00
商标权				0.00
五、无形资产账面价值合计	6,210,337.16	-732,429.60	0.00	5,477,907.56
工业产权及技术	930,000.52	-309,999.96		620,000.56
土地使用权	4,622,733.95	-113,913.84		4,508,820.11
专有技术	577,882.69	-290,899.80		286,982.89
商标权	79,720.00	-17,616.00		62,104.00

本期摊销额：732,429.60 元。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
大直径聚晶复合片	6,750,382.22	2,691,292.03			9,441,674.25
合计	6,750,382.22	2,691,292.03			9,441,674.25

本公司对主要原材料为金刚石的超硬复合材料研究开发已产出相关样品，并进入检测和样品试用阶段。该等产品可用于对材料要求较高的勘探，精密加工等方面，市场前景广阔，因此公司将其相关支出予以资本化，计入开发支出。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
土地青苗补偿费	689,859.83		70,913.88		618,945.95
耕地开垦费	3,718,792.61		136,483.19		3,582,309.42
合计	4,408,652.44		207,397.07		4,201,255.37

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,663,766.73	10,359,000.88
其他	959,763.03	1,539,147.91
小计	8,623,529.76	11,898,148.79

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
计提的资产减值准备	51,017,239.69
其他	6,398,420.17
小计	57,415,659.86

16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	50,399,489.98			17,337,491.12	33,061,998.86
二、存货跌价准备	11,460,964.28	2,797,924.41		1,581,842.19	12,677,046.50
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,046,458.14	1,016,715.05		2,784,978.86	5,278,194.33
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产					

性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	68,906,912.40	3,814,639.46	0.00	21,704,312.17	51,017,239.69

17、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
融资租赁未实现售后租回损益	30,329,402.05	34,480,631.29
合计	30,329,402.05	34,480,631.29

融资租赁未实现售后租回损益，系 2008 年 8 月，公司采用生产设备售后回租（融资租赁）方式，从招银金融租赁有限公司融资一亿元（人民币），出售设备账面净值大于售价部分予以递延，按租赁设备折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整；本期末余额 30,329,402.05 元。

18、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	
保证借款	534,000,000.00	488,700,000.00
合计	564,000,000.00	488,700,000.00

质押借款说明：

2011 年 5 月 11 日本公司取得借款 3000 万元（借款期限 2011.05.11-2012.02.01），系本公司以应收账款债权及相关权利以有追索权质押给中国工商银行股份有限公司长葛支行取得应收账款融资额，被质押的应收账款金额为 36,520,031.13 元。

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
采购款	134,619,055.75	107,461,109.27
合计	134,619,055.75	107,461,109.27

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
日本联合材料公司	53,395.10	53,395.10
合计	53,395.10	53,395.10

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	198,395,732.37	37,877,862.81
合计	198,395,732.37	37,877,862.81

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,673,061.29	103,926,242.74	100,131,716.35	19,467,587.68
二、职工福利费		6,360,761.53	6,360,761.53	
三、社会保险费	393,906.97	7,245,594.31	7,569,532.82	69,968.46
其中：1.医疗保险费	119,899.30	1,941,846.14	1,991,776.98	69,968.46
2.基本养老保险费	273,542.98	5,296,939.64	5,570,482.62	
3.失业保险费	464.69	6,808.53	7,273.22	
四、住房公积金		338,666.00	315,366.00	23,300.00
五、辞退福利				
六、其他		1,083,329.48	1,083,329.48	
合计	16,066,968.26	118,954,594.06	115,460,706.18	19,560,856.14

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,009,423.96	-2,011,327.99
营业税	8,350.00	
企业所得税	-1,631,109.28	-6,387,146.59
个人所得税	393,066.94	1,095,891.59
城市维护建设税	58,137.79	
土地使用税	2,565,062.88	2,565,062.88
房产税	990,228.30	1,226,906.30
教育费附加	-5,572.60	
地方教育附加	18,072.36	
合计	-5,613,187.57	-3,510,613.81

23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	694,986.11	913,538.24
短期借款应付利息	1,135,429.41	565,148.52
合计	1,830,415.52	1,478,686.76

24、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
日本联合材料公司	1,055,849.44	1,173,166.05	
合计	1,055,849.44	1,173,166.05	/

25、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证金	2,286,255.19	4,731,680.37
往来款	17,154,807.64	5,742,067.70
押金	46,134.30	5,612,065.51
其他	13,215,244.53	3,526,028.71
合计	32,702,441.66	19,611,842.29

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

26、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	60,000,000.00	90,000,000.00
合计	60,000,000.00	90,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	60,000,000.00	90,000,000.00
合计	60,000,000.00	90,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司长葛支行	2009 年 11 月 4 日	2012 年 11 月 3 日	人民币	5.60	30,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司长葛支行	2009 年 12 月 17 日	2012 年 12 月 16 日	人民币	5.60	30,000,000.00	
中国银行长葛支行	2009 年 4 月 16 日	2011 年 4 月 16 日	人民币	5.40		50,000,000.00
交通银行郑州分行营业部	2007 年 3 月 15 日	2011 年 3 月 15 日	人民币	5.76		20,000,000.00
交通银行郑州分行营业部	2007 年 4 月 2 日	2011 年 3 月 30 日	人民币	5.76		20,000,000.00
合计	/	/	/	/	60,000,000.00	90,000,000.00

27、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	140,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款	140,000,000.00	160,000,000.00
保证借款		140,000,000.00
合计	280,000,000.00	440,000,000.00

质押借款说明：

2010 年 3 月 26 日本公司取得借款 9000 万元（借款期限 2010.3.26-2015.10.15），2010 年 11 月 16 日本公司取得借款 5000 万元（借款期限 2010.11.16-2015.11.15），系本公司的母公司河南黄河实业集团股份有限公司所持有本公司的股权质押给交通银行股份有限公司河南省分行取得，被质押的股权数量 2723 万股。

抵押借款说明：

2010 年 1 月 14 日本公司取得借款 8000 万元（借款期限 2010.1.14-2016.1.14），2011 年 2 月 3 日取得借款 3000 万元（借款期限 2010.2.3-2016.1.14），2011 年 3 月 17 日取得借款 5000 万元（借款期限 2010.3.17-2016.1.14），系本公司以房产及土地共同抵押给中国银行股份有限公司长葛支行取得。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司为该三笔借款作抵押的房产及土地的账面价值分别为 164,978,113.83 元、89,786,047.62 元。

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行股份有限公司长葛支行	2010 年 1 月 14 日	2016 年 1 月 14 日	人民币	5.94	80,000,000.00	80,000,000.00
中国银行股份有限公司长葛支行	2010 年 2 月 3 日	2016 年 1 月 14 日	人民币	5.94	30,000,000.00	30,000,000.00
中国银行股份有限公司长葛支行	2010 年 3 月 17 日	2016 年 1 月 14 日	人民币	5.94	30,000,000.00	50,000,000.00
交通银行股份有限公司河南省分行许昌支行	2010 年 3 月 26 日	2015 年 10 月 15 日	人民币	5.94	90,000,000.00	90,000,000.00
交通银行股份有限公司河南省分行许昌支行	2010 年 11 月 16 日	2015 年 11 月 15 日	人民币	5.96	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	/	/	/	/	280,000,000.00	300,000,000.00

28、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
招银金融租赁有限公司	3 年	109,397,468.82	5.76	9,366,768.82	0.00

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		0.00		26,756,906.69

长期应付款系应付招银金融租赁有限公司的融资租赁款，报告期已经偿还完毕。

29、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
大直径聚晶复合片项目补助	5,000,000.00	4,000,000.00
粗颗粒金刚石产业化项目补助	10,000,000.00	10,000,000.00
复合材料产业化项目补助	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	30,000,000.00	29,000,000.00

其他非流动负债系收到政府补助资金，其中"大直径聚晶复合片项目"补助 500 万元，"600 毫米缸径压机合成优质粗颗粒金刚石高技术产业化示范工程"项目补助资金 1000 万元，"超硬复合材料高技术产业化示范工程"项目补助资金 1500 万元。根据规定，补助资金主要用于项目的研究开发、

购置研究开发及工程化所需的仪器设备、改善工艺设备和测试条件、建设产业化或工程化验证成套装置和试验装置、建设必要的配套基础设施、购置必要的技术、软件等。

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	268,000,000.00	45,742,434.00				45,742,434.00	313,742,434.00

本公司增资前注册资本人民币 268,000,000.00 元，股本人民币 268,000,000.00 元，业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于 2001 年 2 月 19 日出具深鹏所验字[2001]19 号验资报告。

根据本公司 2010 年 8 月 10 日 2010 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]464 号文《关于核准河南黄河旋风股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司向包括河南黄河实业集团在内的不超过十名特定对象发行不超过 110,000,000 股 A 股股票，每股面值 1 元，每股发行价为 14.21 元。截至 2011 年 4 月 22 日止，本公司已收到包括河南黄河实业集团股份有限公司在内的五名特定对象缴入的出资款人民币 649,999,987.14 元，主承销商中信证券股份有限公司从募集资金中直接扣除承销费及保荐费等发行费用人民币 22,849,999.26 元后，汇入贵公司在银行开立的专用账户的资金净额为人民币 627,149,987.88 元，经公司扣除应支付的中介机构费和其他发行费用人民币 900,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 626,249,987.88 元，其中新增注册资本人民币 45,742,434.00 元，余额计人民币 580,507,553.88 元转入资本公积。本次增资后本公司的注册资本为人民币 313,742,434.00 元，股本人民币 313,742,434.00 元，业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于 2011 年 4 月 22 日出具深鹏所验字[2011]0127 号验资报告。

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	392,801,746.19	580,507,553.88		973,309,300.07
新准则前资本公积转入	70,814.40			70,814.40
同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-3,155,993.61			-3,155,993.61
合计	389,716,566.98	580,507,553.88		970,224,120.86

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	97,442,991.32	12,961,452.43		110,404,443.75
合计	97,442,991.32	12,961,452.43		110,404,443.75

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）

调整前 上年末未分配利润	356,392,458.27	/
调整后 年初未分配利润	356,392,458.27	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,821,931.60	/
减：提取法定盈余公积	12,961,452.43	10.00
期末未分配利润	474,252,937.44	/

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	995,673,632.55	811,252,823.63
其他业务收入	23,480,432.74	10,493,840.59
营业成本	700,373,222.27	576,812,027.22

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超硬材料	731,043,354.84	494,747,357.8700	614,069,338.88	418,308,929.91
超硬材料制品	25,107,768.22	21,071,165.7300	28,252,372.35	21,554,170.49
建筑机械	49,195,316.93	42,725,704.2100	60,525,511.18	51,013,928.64
超硬刀具	23,459,190.54	16,066,342.9100	13,721,809.86	8,647,526.39
超硬复合材料	73,203,971.10	46,894,278.6400	37,261,342.34	28,233,159.94
金属粉末	93,664,030.92	64,423,192.8000	57,422,449.02	42,952,426.12
合计	995,673,632.55	685,928,042.1600	811,252,823.63	570,710,141.49

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	908,498,783.12	610,795,275.36	731,904,445.96	499,365,740.42
出口销售	87,174,849.43	75,132,766.80	79,348,377.67	71,344,401.07
合计	995,673,632.55	685,928,042.1600	811,252,823.63	570,710,141.49

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
佛山市禅城区协源五金塑料磨块厂	32,875,800.21	3.30
泉州众志金刚石工具有限公司	30,669,247.09	3.08
佛山市奇亮磨具有限公司	20,848,290.60	2.09

陈新华	19,610,405.98	1.97
陈全民	15,993,304.27	1.61
合计	119,997,048.15	12.05

35、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	122,380.00	116,310.00	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入
城市维护建设税	1,746,034.88	3,403.33	应纳增值税及营业税额
教育费附加	748,305.45	1,458.57	应纳增值税及营业税额 3%
地方教育附加	497,927.03		应纳增值税及营业税额 2%
印花税	1,562.00	4,681.00	出租合同印花税
房产税	293,712.00	79,704.00	出租房屋房产税
合计	3,409,921.36	205,556.90	/

36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,157,297.23	3,138,324.03
折旧费	293,815.21	256,544.53
办公及差旅费	4,378,428.05	3,327,496.07
业务费	24,364,505.94	25,599,352.91
运输及装卸费	6,264,511.64	6,072,134.54
包装费	1,302,543.25	1,068,171.23
广告及展览费	928,006.92	830,033.94
其他费用	825,974.13	330,360.84
合计	42,515,082.37	40,622,418.09

37、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,392,332.77	19,201,942.71
折旧费及摊销	15,043,190.91	17,494,585.71
办公及差旅费	2,405,715.57	2,798,500.32
水电费	1,049,018.09	1,099,367.24
业务招待费	5,597,385.70	2,160,073.90
税金	7,704,746.27	8,710,365.92
研究开发费用	38,199,598.30	7,864,823.26

汽车费用	2,221,510.31	1,816,907.80
其他费用	10,306,615.37	9,624,460.35
合计	96,920,113.29	70,771,027.21

38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,017,298.51	62,437,065.80
利息收入	-4,408,217.04	-531,243.66
汇兑损益	257,356.51	333,162.96
手续费	119,655.82	81,950.67
合计	55,986,093.80	62,320,935.77

39、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,864,497.06	-1,643,577.82
处置长期股权投资产生的投资收益		600,000.00
合计	10,864,497.06	-1,043,577.82

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南联合旋风金刚石有限公司	5,159.91	372,079.88	出口业务下滑所致
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	365,368.96	367,592.04	
北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	10,493,968.19	-2,383,249.74	本期业务增长，而同期因上半年为合并范围，下半年按权益法核算，抵消未实现内部交易损益所致亏损。
合计	10,864,497.06	-1,643,577.82	/

投资收益不存在汇回的限制。

40、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-17,337,491.12	-9,364,296.71
二、存货跌价损失	1,216,082.22	574,002.66
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,016,715.05	1,356,717.42
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-15,104,693.85	-7,433,576.63

41、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,314,624.65	354,533.25	2,314,624.65
其中：固定资产处置利得	2,314,624.65	354,533.25	2,314,624.65
政府补助	330,620.00	1,155,000.00	100,000.00
政府奖励	200,000.00		200,000.00
补贴收入	84,536.00	122,719.00	
盘盈利得	6,286.92	297,417.92	6,286.92
罚款收入	23,833.00	35,593.00	23,833.00
其他	4,283,060.96	1,319,955.25	4,283,060.96
合计	7,242,961.53	3,285,218.42	6,927,805.53

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
长葛市科技局专利专项资助资金	110,620.00		
长葛科技局拨入科技三费		465,000.00	
市财政局拨入区域协调发展项目促进资金		500,000.00	
超硬材料及制品创新人才团队建设资金	100,000.00	100,000.00	
许昌市国际人才交流补	120,000.00	90,000.00	

助			
合计	330,620.00	1,155,000.00	/

42、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	201,663.38	144,962.52	201,663.38
其中：固定资产处置损失	201,663.38	144,962.52	201,663.38
对外捐赠	250,000.00	400,000.00	250,000.00
罚款支出		196.2	
其他	137,788.25	198,000.00	137,788.25
合计	589,451.63	743,158.72	589,451.63

43、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,475,782.38	8,306,202.13
递延所得税调整	3,274,619.03	4,073,791.25
合计	21,750,401.41	12,379,993.38

44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算过程：

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	130,821,931.60
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	5,336,932.58
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	125,484,999.02
期初股份总数	4	268,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	45,742,434.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	8
因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6 × 7/11-8 × 9/11-10	298,494,956.00

项 目	序号	本期数
基本每股收益	13=1/12	0.438
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.420

(2) 稀释每股收益为 0.438 元，其计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

45、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业外收入	4,306,893.97
项目补贴款	1,000,000.00
收到贴息	84,536.00
收到补助	530,620.00
收到往来款	5,983,445.01
合计	11,905,494.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期间费用支出	59,732,178.25
营业外支出	387,788.25
支付往来款	2,917,176.76
合计	63,037,143.26

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	4,408,217.04
合计	4,408,217.04

存款利息收入包含募集资金利息收入 346 万元。

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付融资租赁款项	27,268,901.44
支付金融机构手续费等	119,655.82
合计	27,388,557.26

支付融资租赁款项系应付招银金融租赁有限公司的融资租赁款，报告期已经偿还完毕。

46、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	130,821,931.60	67,566,764.16
加：资产减值准备	-15,104,693.85	-7,433,576.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,186,146.71	93,287,203.50
投资性房地产摊销	678,795.45	588,444.10
无形资产摊销	732,429.60	727,989.76
长期待摊费用摊销	207,397.07	328,393.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	-2,112,961.26	-209,570.73
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“－”号填列)	55,634,365.04	62,309,061.67
投资损失(收益以“－”号填列)	-10,864,497.06	1,043,577.82
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	3,274,619.03	4,073,791.25
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“－”号填列)	-117,516,744.49	-34,277,367.55
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-117,163,533.12	103,637,154.90
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	197,801,403.81	80,440,662.65
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	227,574,658.53	372,082,527.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	276,967,200.77	241,970,981.95
减：现金的期初余额	241,970,981.95	175,152,427.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	34,996,218.82	66,818,554.74

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	276,967,200.77	241,970,981.95
其中：库存现金	4,634,988.14	5,145,415.40
可随时用于支付的银行存款	266,174,324.10	236,825,566.55
可随时用于支付的其他货币资金	6,157,769.67	

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	276,967,200.77	241,970,981.95

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河南黄河实业集团股份有限公司	股份公司	河南省长葛市	乔秋生	办公用品、电子产品生产销售	14,548	24.83	24.83	乔秋生	71263539-7

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
河南黄河旋风国际有限公司	有限责任公司	河南郑州	乔秋生	货物及技术进出口及服务	20,000,000.00	100.00	100.00	78624154-2

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:美元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
河南联合旋风	中外合资	河南省长葛市	小六修一郎	制造	270	19	19	75835230-9

金刚石砂轮有限公司								
北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	中外合资	北京市	乔秋生	制造	120	45	45	78020109-9
河南联合旋风金刚石有限公司	中外合资	河南省长葛市	小六修一郎	制造	560	30	30	74405540-x

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
日本联合材料公司	参股股东	
河南黄河人防设备有限公司	母公司的控股子公司	74921257-4
长葛市黄河电气有限公司	其他	74250418-7
河南黄河汇城进出口有限公司	母公司的控股子公司	71264136-7

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京黄河旋风鑫纳达股份有限公司	采购材料	市场价格	159,230,421.21	47.97	87,827,379.26	32.08
河南联合旋风金刚石有限公司	采购材料	市场价格	90,051.28	0.22	818,724.20	1.66
长葛市黄河电气有限公司	采购材料	市场价格	123,089.74	0.07	110,305.00	0.14

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

				(%)		(%)
北京黄河旋风鑫纳达股份有限公司	销售货物	市场价格	491,211.75	0.07	8,000.00	0.01
日本联合材料公司	销售货物	市场价格	977,144.84	1.95		
河南联合旋风金刚石有限公司	销售货物	市场价格	2,065,555.90	0.31	1,956,189.95	0.32
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	销售货物	市场价格	41,764.96	0.18	14,850.00	0.11
长葛市黄河电气有限公司	销售货物	市场价格	212,360.26	0.02	55,710.00	0.01
河南黄河人防设备有限公司	销售货物	市场价格	209,064.39	0.88	11,980,956.75	19.79
河南联合旋风金刚石有限公司	加工费	市场价格			28,357.45	100.00
长葛市黄河电气有限公司	电费	市场价格	63,481.67	100.00	67,622.82	100.00

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
河南黄河旋风股份有限公司	长葛市黄河电气有限公司	厂房 586 平方米	2009年7月18日	2019年7月18日	市场价格	66,000.00
河南黄河旋风股份有限公司	河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	厂房 792 平方米	2009年5月18日	2014年5月18日	市场价格	216,000.00
河南黄河旋风股份有限公司	河南黄河人防设备有限公司	厂房 1030 平方米	2010年8月1日	2020年7月30日	市场价格	155,800.00

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	40,000,000.00	2011年6月2日~ 2012年6月2日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	30,000,000.00	2011年9月1日~ 2012年9月1日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	10,000,000.00	2011年5月27日~ 2012年5月25日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	50,000,000.00	2011年12月5日~ 2012年6月4日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	30,000,000.00	2011年4月29日~ 2012年4月28日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	20,000,000.00	2011年6月17日~ 2012年6月16日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	20,000,000.00	2011年6月24日~ 2012年5月23日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	20,000,000.00	2011年3月1日~ 2012年2月24日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	25,000,000.00	2011年9月16日~ 2012年7月27日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	29,000,000.00	2011年11月4日~ 2012年8月28日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	30,000,000.00	2011年2月28日~ 2012年2月27日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	30,000,000.00	2011年3月11日~ 2012年3月10日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	20,000,000.00	2011年3月11日~ 2012年3月10日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	30,000,000.00	2011年4月12日~ 2012年4月11日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	50,000,000.00	2011年3月22日~ 2012年3月22日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	50,000,000.00	2011年3月29日~ 2012年3月29日	否
河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	50,000,000.00	2011年7月11日~ 2012年1月10日	否
*河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	90,000,000.00	2010年3月26日~ 2015年10月15日	否
*河南黄河实业集团股份有限公司	本公司	50,000,000.00	2010年11月16日~ 2015年11月15日	否

*2010年3月26日本公司取得借款9000万元（借款期限2010.3.26-2015.10.15），2010年11月16日本公司取得借款5000万元（借款期限2010.11.16-2015.11.15），系本公司的母公司河南黄河实业集团股份有限公司所持有本公司的股权质押给交通银行股份有限公司河南省分行取得，被质押的

股权数量 2723 万股。

(4) 其他关联交易

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度
高管报酬	1,774,567.22	1,469,899.12

支付给高级管理人员的报酬包括采用货币、实物形式及其他形式支付的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	日本联合材料公司	167,284.37	3,345.69		
应收账款	河南黄河人防设备有限公司	5,034,696.86	1,202,414.99	6,948,652.52	129,927.95
应收账款	长葛市黄河电气有限公司	18,736.37	2,530.73	22,511.46	450.23
应收账款	河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	42,310.00	846.2	5,205.00	104.10
其他应收款	长葛市黄河电气有限公司	195,950.15	19,099.00	66,000.00	1,320.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京黄河旋风鑫纳达股份有限公司	38,026,347.34	16,300,556.14
应付账款	日本联合材料公司	53,395.10	53,395.10
应付账款	河南联合旋风金刚石有限公司		196,964.20
其他应付款	河南黄河汇城进出口有限公司	36,991.90	36,991.90
其他应付款	长葛市黄河电气有限公司	38,275.00	6,815.00
其他应付款	河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	200,000.00	200,000.00
预收账款	河南联合旋风金刚石有限公司	2,181,575.83	1,870,623.23

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	15,687,121.70
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司 2011 年度实现净利润 130,821,931.60 元, 根据《公司法》及《公司章程》的有关规定, 提取法定盈余公积金 12,961,452.43 元, 加上年初未分配利润 356,392,458.27 元, 本年度实际可供股东分配的利润为 474,252,937.44 元。

经本公司 2012 年 3 月 25 日第五届董事会第四次会议决议通过, 本公司 2011 年度利润分配预案为: 以本公司 2011 年末总股本 313,742,434 股为基数, 每 10 股派现金红利 0.5 元 (含税), 总计派发现金红利 15,687,121.70 元, 剩余 458,565,815.74 元转入下一年度。

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司资本公积余额为 970,224,120.86 元, 公司拟以 2011 年末总股本 313,742,434 股为基数, 以资本公积转增股本方式, 向全体股东每 10 股转增 7 股。共计转增股本 219,619,704 股, 使用资本公积 219,619,704 元。本次资本公积转增股本方案完成后, 公司股本变更为 533,362,138 股, 资本公积余额为 750,604,416.86 元。

上述利润分配及资本公积金转增股本的议案尚需股东大会表决通过。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	146,130,129.67	100.00	21,805,608.88	14.92	213,257,791.46	100.00	32,646,980.05	15.31
合计	146,130,129.67	/	21,805,608.88	/	213,257,791.46	/	32,646,980.05	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	106,210,671.30	72.68	2,124,213.43	166,247,110.77	77.96	3,324,942.22

小计						
1 至 2 年	18,434,891.73	12.62	4,608,722.93	10,902,715.43	5.11	2,725,678.86
2 至 3 年	6,463,725.85	4.42	2,908,676.63	4,774,029.54	2.24	2,148,313.29
3 至 4 年	2,771,661.22	1.90	1,524,413.67	7,174,286.07	3.36	3,945,857.34
4 至 5 年	4,598,849.56	3.15	2,989,252.21	10,449,889.46	4.90	6,792,428.15
5 年以上	7,650,330.01	5.23	7,650,330.01	13,709,760.19	6.43	13,709,760.19
合计	146,130,129.67	100.00	21,805,608.88	213,257,791.46	100.00	32,646,980.05

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河南黄河人防设备有限公司	关联方	5,034,696.86	2 年以内	3.45
陈新华	非关联方	3,925,466.82	1 年以内	2.69
河北小蜜蜂工具集团有限公司	非关联方	3,734,126.00	1 年以内	2.56
佛山市南海区西樵祈辉抛光配件加工厂	非关联方	3,729,560.03	1 年以内	2.55
王兆国	非关联方	3,463,138.45	1 年以内	2.36
合计	/	19,886,988.16	/	13.61

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
河南黄河人防设备有限公司	母公司的控股子公司	5,034,696.86	3.45
河南黄河旋风国际有限公司	全资子公司	2,012,509.09	1.38
长葛市黄河电气有限公司	母公司持有其 50% 的股权	18,736.37	0.01
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	本公司的联营企业	42,310.00	0.03
合计	/	7,108,252.32	4.87

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	29,748,413.48	100.0000	11,188,029.42	37.61	26,831,236.72	100.00	17,834,073.75	66.47
合计	29,748,413.48	/	11,188,029.42	/	26,831,236.72	/	17,834,073.75	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	13,091,282.76	44.01	261,825.66	3,318,415.02	12.37	66,368.30
1 至 2 年	1,746,915.17	5.87	436,728.79	2,350,975.33	8.76	587,743.83
2 至 3 年	3,952,374.38	13.29	1,778,568.47	3,434,566.91	12.80	1,545,555.11
3 至 4 年	3,739,080.65	12.57	2,056,494.36	1,779,081.85	6.63	978,495.02
4 至 5 年	1,612,423.95	5.42	1,048,075.57	3,692,246.06	13.76	2,399,959.94
5 年以上	5,606,336.57	18.84	5,606,336.57	12,255,951.55	45.68	12,255,951.55
合计	29,748,413.48	100.00	11,188,029.42	26,831,236.72	100.00	17,834,073.75

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
福建中体房地产发展有限公司	非关联方	8,500,000.00	1 年以内	28.57
河南黄河田中科美压力设备有限公司	非关联方	1,960,000.00	2 年以内	6.59
河南省矿山起重机有限公司	非关联方	833,832.96	2-3 年	2.80
朱根东	非关联方	682,124.17	5 年以内	2.29
长葛市百年装饰行	非关联方	622,000.00	5 年以内	2.09
合计	/	12,597,957.13	/	42.34

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
长葛市黄河电气有限公司	母公司的联营企业	195,950.15	0.66
合计	/	195,950.15	0.66

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
河南黄河旋风国际有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
河南联合旋风金刚石有限公司	13,902,652.50	14,807,486.63	5,159.91	14,812,646.54				30	30
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	4,214,997.00	3,059,290.32	365,368.96	3,424,659.28				19	19
北京黄河旋风鑫纳达科技有	22,500,000.00	24,615,774.45	-306,031.81	24,309,742.64			10,800,000.00	45	45

限公司									
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	963,554,680.24	780,691,616.06
其他业务收入	22,594,832.74	9,829,640.59
营业成本	674,088,805.95	580,088,728.55

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超硬材料	704,640,721.14	473,935,296.67	589,019,379.29	426,608,567.98
超硬材料制品	19,549,905.00	16,001,971.47	23,343,475.07	17,311,020.04
建筑机械	49,078,693.73	42,612,169.39	59,997,443.20	50,544,410.22
超硬刀具	23,458,300.33	16,066,672.48	13,718,100.85	8,643,798.55
超硬复合材料	73,191,466.40	46,874,483.12	37,190,768.63	28,171,904.74
金属粉末	93,635,593.64	64,398,317.50	57,422,449.02	42,952,426.12
合计	963,554,680.24	659,888,910.63	780,691,616.06	574,232,127.65

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	926,384,619.98	628,681,112.22	751,868,133.37	547,490,509.28
出口销售	37,170,060.26	31,207,798.41	28,823,482.69	26,741,618.37
合计	963,554,680.24	659,888,910.63	780,691,616.06	574,232,127.65

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
佛山市禅城区协源五金塑料磨块厂	32,875,800.21	3.33
泉州众志金刚石工具有限公司	30,669,247.09	3.11
佛山市奇亮磨具有限公司	20,848,290.60	2.11
陈新华	19,610,405.98	1.99
陈全民	15,993,304.27	1.62
合计	119,997,048.15	12.16

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,864,497.06	2,854,925.33
处置长期股权投资产生的投资收益		600,000.00
合计	10,864,497.06	3,454,925.33

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南联合旋风金刚石有限公司	5,159.91	372,079.88	该公司本期盈利较之上年减少所致
河南联合旋风金刚石砂轮有限公司	365,368.96	367,592.04	
北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司	10,493,968.19	2,115,253.41	同期上半年对北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司的长期股权投资，适用成本法核算，2010年6月末出让部分股权后改变为权益法核算；本期实现的投资收益在“投资收益项目”核算，而同期则是合并报告，不在“投资收益项目”反映。
合计	10,864,497.06	2,854,925.33	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	129,614,524.34	48,805,105.35
加：资产减值准备	-15,254,618.23	-7,704,948.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,911,518.54	92,314,147.53
投资性房地产摊销	433,510.66	343,159.27
无形资产摊销	732,429.60	727,989.76
长期待摊费用摊销	207,397.07	207,397.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,112,961.26	-209,570.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	55,420,167.21	61,980,048.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,864,497.06	-3,454,925.33

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,285,324.44	1,834,883.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-117,516,744.49	-22,059,443.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,695,985.86	103,280,453.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	202,936,739.84	83,086,721.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	227,096,804.80	359,151,017.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	273,139,380.01	238,406,817.09
减：现金的期初余额	238,406,817.09	171,091,252.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	34,732,562.92	67,315,564.55

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	2,112,961.27	209,570.73	575,821.45
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	300,000.00	1,155,000.00	343,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,925,392.63	1,054,769.97	-857,543.96
少数股东权益影响额		96.14	
所得税影响额	-1,001,421.32	-392,630.54	-98,731.91
合计	5,336,932.58	2,026,806.30	-37,154.42

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.94	0.438	0.438
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.62	0.420	0.418

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据比期初增加 464%，主要原因是本期销售业务收取票据增加。
- (2) 应收帐款(净额)比期初减少 33%，主要原因是公司进一步加强账款管理，督促清收账款。
- (3) 预付帐款比期初增加 154%，主要原因是预付项目设备款。
- (4) 其他应收款(净额)比期初增加 126%，主要原因是按账龄分析计算的应提准备金减少，其次其他应收款比期初略有增加。
- (5) 存货比期初增加 32%，主要原因是超硬材料、超硬复合材料和金属粉末等事业部扩产，产成品和材料库存有所增加。
- (6) 在建工程比期初增加 320%，主要原因是实施超硬材料以及募投项目工程。
- (7) 开发支出比期初增加 40%，系大直径聚晶复合片产品研发的持续投入。
- (8) 应付帐款比期初增加 25%，主要原因是增加采购业务所形成的应付账款。
- (9) 预收帐款比期初增加 423%，主要原因是超硬材料和金属粉末事业部预收客户货款。
- (10) 应付职工薪酬比期初增加 22%，主要原因是报告期提升员工薪酬。
- (11) 应交税费比期初减少，主要原因是报告期增值税留抵形成。
- (12) 其他应付款比期初增加 67%，主要原因是报告期待付工程款增加。
- (13) 一年内到期非流动负债比期初减少 33%，主要原因是报告期偿还一年内到期的长期借款。
- (14) 长期借比期初减少 36%，主要原因是报告期长期借转为一年内到期非流动负债。
- (15) 长期应付款比期初减少 100%，系融资租赁款本期偿还完毕。
- (16) 资本公积比期初增加 149%，原因是本期定向增发股票的溢价。
- (17) 未分配利润比期初增加 33%，系报告期所实现的盈余。
- (18) 营业收入比同期增加 24%，营业成本比同期增加 21%，主要原因是报告期超硬材料、超硬复合材料和金属粉末等产品的销售增加。
- (19) 他业务收入比同期增加 124%，他业务成本比同期增加 137%，主要原因是报告期超硬材料、机电事业部销售附件材料增加。
- (20) 营业税金及附加同比增加，主要原因是母公司上期期免征城建税和教育附加等。
- (21) 管理费用同比增加 37%，主要原因是母公司本期研究开发费用和员工薪酬增加。
- (22) 资产减值损失比同期减少，主要原因是公司进一步加强账款管理，冲销已经收回账款的已提坏账准备金。
- (23) 投资收益比同期大幅增加，主要原因是同期上半年对北京黄河旋风鑫纳达科技有限公司的长期股权投资，适用成本法核算，2010 年 6 月末出让部分股权后改变为权益法核算；本期实现的投资收益在"投资收益项目"核算，而同期则是合并报告，不在"投资收益项目"反映。
- (24) 营业外收入比同期增加 120%，主要原因是本期处置资产收益等增加。
- (25) 所得税费用比同期增加 76%，主要原因是本期盈利增加所致。

十三、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司财务报表原件。
- 2、载有深圳鹏城会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司审计报告及其他鉴证报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：乔秋生
河南黄河旋风股份有限公司
2012 年 3 月 25 日