

# 湖南江南红箭股份有限公司

HUNAN JIANGNAN RED ARROW CO., LTD.

## 二〇一二年半年度报告

董事长：齐振伟

二〇一二年八月二十三日

## 目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、财务数据和指标	3
四、股本变动及主要股东情况	5
五、董事、监事、高级管理人员情况	8
六、董事会报告	13
七、重要事项	20
八、财务会计报告(未审计)	35
九、备查文件目录	140

## 一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人齐振伟、主管会计工作负责人常春桃及会计机构负责人(会计主管人员) 杨松声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000519	B 股代码	
A 股简称	江南红箭	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	湖南江南红箭股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	江南红箭		
公司的法定英文名称	HUNAN JIANGNAN RED ARROW CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	JIANGNAN RED ARROW		
公司法定代表人	齐振伟		
注册地址	湖南省湘潭国家高新技术产业开发区德国工业园莱茵路 1 号		
注册地址的邮政编码	411104		
办公地址	四川省成都市新都区龙桥镇		
办公地址的邮政编码	610505		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.yhdle.com">http://www.yhdle.com</a>		
电子信箱	jnhj0519@163.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊尚荣	宋相良
联系地址	四川省成都市新都区龙桥镇	四川省成都市新都区龙桥镇
电话	028-83068819	028-83068899
传真	028-83068800	028-83068800
电子信箱	jnhj0519@163.com	jnhj0519@163.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	Http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	154,289,604.81	196,084,853.24	-21.31%
营业利润（元）	1,307,061.39	-2,719,968.76	148.05%
利润总额（元）	2,588,122.17	-2,516,649.88	202.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,385,411.77	-2,879,704.51	217.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,633,846.56	269,132.37	-1450.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,816,359.20	-25,732,706.00	149.81%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	477,113,778.02	472,076,376.86	1.07%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	342,869,613.95	339,484,202.18	1.00%
股本（股）	191,153,600.00	191,153,600.00	0.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.018	-0.015	220%
稀释每股收益（元/股）	0.018	-0.015	220%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.019	0.001	-1450.21%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.99%	-0.83%	1.82%
加权平均净资产收益率（%）	0.98%	-0.83%	1.81%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-1.06%	0.08%	-1.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.07%	0.08%	-1.15%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.067	-0.1346	149.81%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期

			末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.7937	1.7760	1.00%
资产负债率 (%)	25.87%	25.62%	0.25%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
不适用			

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	7,877,010.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期		

净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	200,940.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,278,060.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,339,752.78	
合计	7,019,258.33	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江南工业集团有限公司	32,522,808	32,522,808	0	0	股改	2012年5月22日
合计					--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 30,673 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
江南工业集团有限公司		21.58%	41,250,500			
中国北方工业公司		4.97%	9,500,000			
银河（长沙）高科技实业有限公司		4.19%	8,011,549			
西安现代控制技术研究所		2.62%	5,000,000			
深圳能源集团股份有限公司		1.21%	2,308,688			
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金		0.71%	1,362,183			
刘大玮		0.58%	1,099,522			
肖裕福		0.41%	788,024			
黄照同		0.4%	764,797			
深圳南山风险投资基金公司		0.4%	756,000	756,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江南工业集团有限公司	41,250,500	A 股	41,250,500
中国北方工业公司	9,500,000	A 股	9,500,000
银河（长沙）高科技实业有限公司	8,011,549	A 股	8,011,549

西安现代控制技术研究所	5,000,000	A 股	5,000,000
深圳能源集团股份有限公司	2,308,688	A 股	2,308,688
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,362,183	A 股	1,362,183
刘大玮	1,099,522	A 股	1,099,522
肖裕福	788,024	A 股	788,024
黄照同	764,797	A 股	764,797
杨玉东	618,000	A 股	618,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

本公司前十名股东中第一大股东江南工业集团有限公司、第二大股东中国北方工业公司和第四大股东西安现代控制技术研究所同为中国兵器工业集团公司的控股公司和事业单位，存在关联关系；本公司第一、二、四大股东与其它七名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其余七名股东未知其之间有无关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	
实际控制人类别	

情况说明

一、控股股东情况

股东名称：江南工业集团有限公司

法定代表人：齐振伟

注册资本：16,000万元

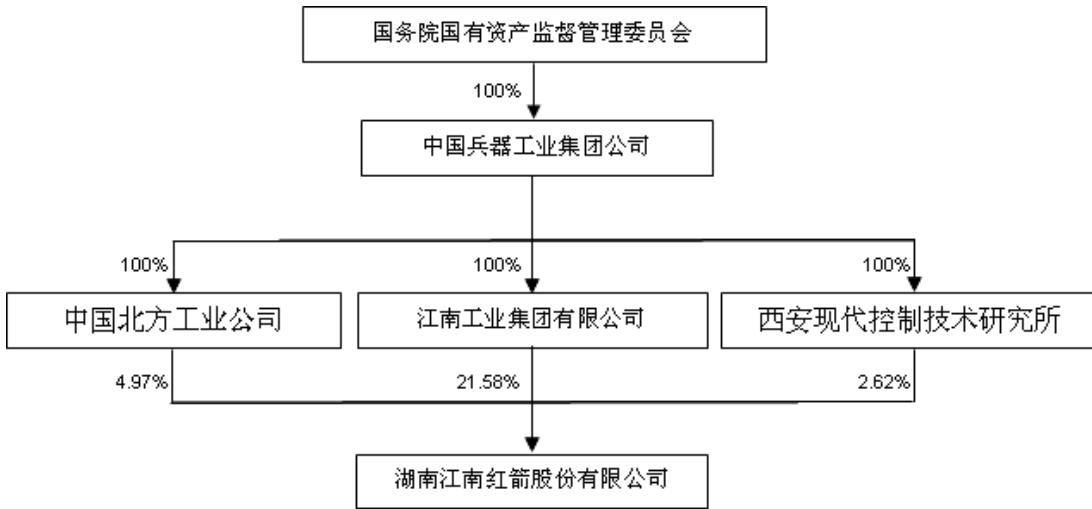
经营范围：凭国家许可证生产军工产品；汽车、工业专用设备、通用设备及零部件、焊接气瓶（B2）、特种气瓶（B3）、罐式集装箱（C3）、第一类压力容器（D1）、第二类中低压容器（D2）的生产销售；检验液化石油气钢瓶；经营与本公司成套设备生产、公司生产科研所需要的原辅助材料、零配件等相关产品、技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止经营的除外）；承办中外合资、合作及“三来一补”业务；服装（含防静电工作服）的生产及销售；凭许可证购买、使用危险化学品。（上述经营范围中属特许经营项目的凭相关许可证经营）

二、公司实际控制人的情况

实际控制人为中国兵器工业集团公司。



(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
齐振伟	董事长	男	57	2011年04月 28日	2014年04月 27日	0	0	0	0	0	0	无	是
刘方遒	董事	男	44	2011年04月 28日	2014年04月 27日	0	0	0	0	0	0	无	是
廖平	董事	男	47	2011年04月 28日	2014年04月 27日	0	0	0	0	0	0	无	是
杨庆年	总经理;董事	男	47	2011年04月 28日	2014年04月 27日	0	0	0	0	0	0	无	否
袁春晓	独立董事	女	43	2011年04月 28日	2014年04月 27日	0	0	0	0	0	0	无	否
向显湖	独立董事	男	50	2011年04月 28日	2014年04月 27日	0	0	0	0	0	0	无	否
黄海波	独立董事	男	59	2011年04月 28日	2014年04月 27日	0	0	0	0	0	0	无	否
王德虎	监事	男	57	2011年09月 16日	2014年04月 27日	0	0	0	0	0	0	无	是
陈钢	监事	男	50	2011年04月 28日	2014年04月 27日	0	0	0	0	0	0	无	是
白锐	监事	男	55	2011年04月	2014年04月	0	0	0	0	0	0	无	否

				28 日	27 日								
徐敏	监事	女	46	2011 年 04 月 28 日	2012 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	0	无	否
敖文祥	监事	男	44	2011 年 04 月 28 日	2012 年 03 月 15 日	0	0	0	0	0	0	无	否
高 斌	副总经理	男	45	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 27 日	0	0	0	0	0	0	无	否
熊尚荣	董事会秘书	男	42	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 27 日	0	0	0	0	0	0	无	否
任德忠	副总经理	男	44	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 27 日	0	0	0	0	0	0	无	否
常春桃	财务总监	女	47	2011 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 27 日	0	0	0	0	0	0	无	否
刘宪	监事	男	48	2012 年 04 月 25 日	2014 年 04 月 27 日	0	0	0	0	0	0	无	是
文均	监事	男	43	2012 年 05 月 19 日	2014 年 04 月 27 日	0	0	0	0	0	0	无	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
齐振伟	江南工业集团有限公司	董事长	2011年06月01日		是
廖平	江南工业集团有限公司	总经理	2011年06月01日		是
刘方遒	江南工业集团有限公司	副总经理	2007年07月01日		是
王德虎	江南工业集团有限公司	监事会主席、纪委书记	2011年06月01日		是
陈钢	江南工业集团有限公司	监事、纪委副书记、纪委办主任、监察审计部部长	2003年08月01日		是
刘宪	江南工业集团有限公司	总经理助理	2003年08月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁春晓	四川大学	教授			
向显湖	西南财经大学	教授			
黄海波	西华大学	教授			
在其他单位任职情况的说明					

## （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	公司董事、监事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事薪酬方案由股东大会确定、高级管理人员薪酬方案由董事会确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付。
-----------------------	-------

#### （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	变动日期	变动原因
敖文祥	监事	离职	2012年03月15日	工作调整，本人申请辞去监事职务。
徐敏	监事	离职	2012年05月19日	工作调动。
刘宪	监事	新任	2012年04月25日	补选。
文均	监事	新任	2012年05月19日	补选。

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,339
公司需承担费用的离退休职工人数	502
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,144
销售人员	11
技术人员	73
财务人员	18
行政人员	93
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	64
大专	81
高中及以下	1,194

公司员工情况说明

本报告期人员数量及结构无较大变化。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 一、总体经营情况：

上半年，公司生产经营形势极为复杂，市场需求放缓、原材料价格高位运行、人工成本上涨、财务成本增加。公司坚持以“优结构、强基础、求精益、稳增长”为工作主线，深入开展“增收节支，挖潜增效”工作，在逆境中求发展、在创新中求突破，缓解不利经济形势的影响，实现营业收入15429万元，较去年同期下降21.3%；上半年公司实现归属母公司净利润338.54万元，较去年同期增加626.51万元。

#### 二、上半年开展的主要工作

##### 1、创新营销模式，增加市场份额。

受市场环境影响，内燃机零部件行业需求较去年同期下滑近40%；为确保公司年度销售任务的完成，公司立即组织人员跑市场摸情况，通过及时了解客户装机信息，以预先储备长线装机产品为基础，合理组织生产安排，及时保障各客户装机需求；通过以新开发产品销售为突破口，为公司获取新的销售增长点；通过加强与客户沟通、强化市场服务，同时，以新市场开发为导向，大力拓展出口市场。通过以上措施的实施，有效顶住市场竞争压力，较大程度缓解了市场环境对公司销售影响。

##### 2、优化产品结构，改善盈利能力。

公司通过严格计划管理，加强产品结构优化工作。为提高公司经营产品盈利能力，公司同步优化产品存量结构及增量结构，加大了高毛利产品及高端产品的销售比重。在产品类别上重点增大了活塞产品销售比重，在缸套销售方面主要增加了边利相对较高产品的销售比重；同时，重新核算产品盈利能力，对于低端、负边际贡献产品，坚持短期效益与长期战略相兼顾的原则，结合公司当前产能情况采取了限产、限销等方式提高产品经营利润。

##### 3、推进技术进步，打造核心竞争力。

为有效支撑业绩增长，技术进步是公司一直以来主抓的工作重点。2012年上半年，完成新产品图样设计12个、试制（生产）14个，试制完成数量比去年同期增加2个，开发品种结构进一步优化。为加快公司技术平台建设步伐，公司与高等院校进行了项目合作，该项目的有序推进将进一步增强公司产品开发能力及手段。为提升公司整体科研技术能力，公司结合实际经营情况，完成年度科研项目立项审核11项，上半年已启动8项，该部分项目的推进，进一步增强了公司的产品质量控制能力及成本控制能力。在工艺方面，完成了43个产品的热表处理工艺制定，同时部分新产品表处理的工装设计等。

##### 4、持续推进精益生产，提升管理水平。

为有效提高生产效率和效益，提升管理水平，适应行业的快速发展，公司深入推进精益生产工作，重点开展实施了部分品种铸造离心机技术改造及两条生产线布局优化工作，有效提高了生产效率；同时，通过30余项生产降成本及质量改进项目工作的陆续启动，为进一步增强产品盈利能力奠定了基础。

##### 5、开展质量改进活动，满足客户质量需求。

为有效满足客户质量需求，公司以顾客需求为焦点，全面开展质量改进活动。在缸套和活塞铸造及加工方面，通过技术攻关、落实重点工艺执行、开展质量控制工艺研究、加强员工培训等措施，有效提升产品加工质量控制能力。上半年缸套、活塞实际综合废品率较去年有较大幅度降低。

##### 6、加强人才队伍建设，奠定企业持续发展基础。

积极开展2012年度毕业生招聘工作，并与各级职业教育机构建立了密切的合作关系，为公司人才的引进开辟了更广的渠道。在培训方面，公司通过多渠道、利用多方式，上半年开展员工培训2467人次；同时对新进的毕业生组织了系统培训，对关键技术岗位的新进人员还量身定制了专门的培训计划，通过基层实习、专人指导和定期沟通，取得了较好的培训效果。在博士后工作站建设方面，公司通过与高校加强合作，新引进发动机领域的专家一名；目前，公司博士后工作站共引进博士后两名，通过相关课题的研究，为公司在材料开发及发动机研究两个专业领域综合实力的提升，奠定了坚实基础。

#### 7、加强基础管理，完善运行机制。

为进一步满足企业快速发展的需求，公司把2012年作为“基础管理年”，全面推进“三化”工作。目标管理方面，公司通过周例会工作制度的实施，有效促进各责任单位的工作计划性和执行力；内控规范管理方面，公司依照上市公司内部控制指引等规范要求，完成披露了公司内控规范工作实施方案，目前各项工作正按计划进度开展中；资产运作管理方面，通过明确目标、加强监管等措施，有效降低了两金占用；风险控制方面，公司重点修订完善了《物资出门管理办法》、《招标管理办法》、《发出商品管理办法》、《退回产品管理办法》、《业务招待管理办法》、《应收账款管理办法》、《存货管理办法》、《资金管理办法》、《财务管理规定》等制度，该部分制度的有效执行，进一步提高了公司生产经营各业务环节管理的规范化程度；采购计划管理方面，针对生产部门提请的重点关注物资进行了按月度需求计划申购和领用控制，有效降低了相关物资的消耗；资金控制方面，通过严格资金预算管理，实行专款专用，原则上禁止非生产经营无预算项目的资金支出；发出商品管理方面，通过设置专人进行实物状态管控，完善发出商品台账，及时掌控发出商品数量、质量、地点等信息；安全管理方面，公司通过加强员工安全教育和隐患排查及整改，上半年未发生重大安全事故。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司主要经营业务是内燃发动机的基础核心部件缸套和活塞，目前公司动力配件的资产和业务注入了全资子公司，因此公司的主业经营体现为成都银河动力有限公司的经营业务。公司对缸套和活塞的经营情况及业绩分析与成都银河动力有限公司相应产品的经营情况一致。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（一）受市场环境影响，市场需求大幅萎缩，且后期具有极大的不确定性，一方面加大了企业生产组织难度，同时严重制约了公司经营公司经营业绩的提升。

（二）原材料及能源价格高位运行，内部降成本已不能完全消化外部不利因素影响，上半年产品毛利率较去年同期有一定程度的下降。

（三）随着产品升级换代和客户对产品质量要求的不断提高，公司需要进一步进行技术改造。

（四）人工成本不断提高，导致企业用工成本上升。

（五）贷款利率上浮，票据回款比例增加，导致公司资金压力加剧。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
发动机配件	153,748,036.50	130,532,253.10	15.1%	-19.02%	-16.86%	-2.21%
分产品						
缸套活塞	153,748,036.50	130,532,253.10	15.1%	-19.02%	-16.86%	-2.21%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务和产品未发生重大变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

本报告期毛利率15.1%，较上年同期下降2.21个百分点。主要是国内汽车市场受宏观政策影响十分明显，市场需求低迷，行业相关政策也由以促销为主向以技术进步为主转变，公司销售份额难以有较大突破；加上大宗商品价格高位运行，使企业材料、人工、能源动力等生产成本也有明显的上升。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北	29,664,068.70	-11%
华东	36,291,883.79	-14.31%
西南	48,233,150.39	-5.65%
其他	39,558,933.67	-37.26%

主营业务分地区情况的说明

本报告期主营业务地区分类未发生变化。

主营业务构成情况的说明

本报告期主营业务构成未发生变化。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用



**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

√ 适用 □ 不适用

本报告期归属母公司净利润338.54万元，较上期同期增加626.51万元。主要原因：1) 主营业务销售量下降，导致毛利额减少，但与销售量相关的期间费用也相应减少；2) 报告期内转让子公司股权，获得投资收益。

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

主要是国内汽车市场受宏观政策影响十分明显，市场需求低迷，行业相关政策也由以促销为主向以技术进步为主转变，公司销售份额难以有较大突破；加上大宗商品价格高位运行，使企业材料、人工、能源动力等生产成本也有明显的上升。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

√ 适用 □ 不适用

公司根据会计准则的相关规定，制定了《财务管理制度》对交易性金融资产成本确认、后续计量、公允价值确认标准、减值测试等方面进行了规定。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,687,840.00	200,940.00			3,888,780.00
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计					
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	3,687,840.00	200,940.00			3,888,780.00

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是  否  不适用

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

## 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

一、公司章程对现金分红的有关规定根据证监会有关政策和要求，2009 年 5 月针对现金分红有关事项，公司修改完善了公司章程，明确了现金分红政策，具体为：“第一百五十五条 公司利润分配政策为公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：（一）弥补上一年度的亏损；（二）提取法定公积金 10%；（三）经股东大会决议，可提取任意公积金；（四）经股东大会决议支付股东股利。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前不向股东分配利润。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司可供股东分配的利润超过公司净资产的 25%，且当年公司净资产收益率超过 6%时，公司必须以现金方式分配利润，分配比例不低于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。可供股东分配的利润虽低于前款规定的现金分配标准，但公司认为必要时，也可进行现金分配。公司认为必要时，经股东大会依法决议，公司可以进行中期以现金方式分配利润。公司若拟公开发行证券，最近三年以现金方式累计分配的利润须不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。”公司章程明确了利润分配的具体决策机制：董事会“制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案”，股东会普通决议“董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案”，如果有对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的情况，根据公

司章程“法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过。”因此公司现有章程满足证监发【2012】37号文相关要求。二、现金分红政策执行情况 2009年公司合并报表中归属于上市公司股东的净利润为368.5万元；2010年合并报表中归属于上市公司股东的净利润为1147.3万元；2011年合并报表中归属于上市公司股东的净利润为-1106.5万元，三年来公司盈利情况未达到公司章程规定的现金分红标准，未进行现金分红。公司每年度的利润分配方案都以专项方案通过股东会审议通过。三、信息披露情况公司每年度就利润分配方案都进行了详细介绍，并阐述了理由，独立董事发表了相应独立意见，并予以披露；具体的分配方案在定期报告中进行了详细披露。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	34,212,733.19
相关未分配资金留存公司的用途	随着公司的生产经营规模扩大，公司将相关未分配资金补充生产经营所需流动资金。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

### （十一）其他披露事项

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平。公司股东大会、董事会、监事会的运作与召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，法人治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性要求。

2012年，公司为加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，根据证监会关于加强内控建设的相关文件精神，积极组织开展了内控规范建设实施工作。

### 一、报告期公司内控工作开展情况

1、启动内控规范建设工作，成立了内部控制规范实施工作机构，设立了内控领导小组、内控管理小组、内控工作小组。

2、制定了公司内控规范实施方案，并完成了信息披露。

3、开展了公司内控实施的培训、宣传工作，召开全公司范围的项目启动会，建立项目团队，完成对公司（含子公司）各级管理人员、项目参与人员的内控规范知识和操作业务培训，进一步学习《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等制度规定。

4、建立风险数据库模型，并以此模型为基础，开展公司（含子公司）内控现状调研及风险评估，完成内控基础信息的收集、记录，编制风险数据分析评估报告；重点完成业务流程梳理，对流程步骤、风险点及控制点进行描述。

5、与外部内控咨询机构进行合作，通过现行管理制度流程审阅及相关人员访谈同步进行的方式进行穿行测试，对各模块、循环和流程及关键风险点、控制点进行了梳理、识别。

6、目前公司已初步完成内控现状调研及风险评估工作，并形成《内部控制现状诊断评价报告》。

### 二、下一步工作计划和进度安排

1、依据流程及风险控制梳理成果以及确认的整改措施，编制内部控制记录文档，包括标准的流程图、和风险控制矩阵，于9月中旬前完成《内部控制手册（试用稿）》的汇编工作，同时，并指导子公司进行推广。

2、进一步结合公司实际，对《内控手册》初稿进行审议、修订、完善，于9月底发布《内控手册》试用稿。

3、10月起开始运行《内控手册》试用稿，同时多次开展内部控制自我测试与评价，并对其存在的缺陷进行整改及固化。

4、年末，聘请会计师事务所对公司的内部控制进行测试，对公司内部控制设计及执行情况进行验收；同时，根据验收结果，编制形成相关年度认定结果及内控自评披露报告，并按证监部门要求进行披露。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(四) 破产重整相关事项**

□ 适用 √ 不适用

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况****1、证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	000593	大通燃气	1,252,500.00	591,000	3,888,780.00	100%	200,940.00
期末持有的其他证券投资					--			
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	
合计				1,252,500.00	--	3,888,780.00	100%	200,940.00
证券投资审批董事会公告披露日期								
证券投资审批股东会公告披露日期								

证券投资情况的说明

截止报告期末公司持有大通燃气流通股591000股。

**2、持有其他上市公司股权情况**

□ 适用 √ 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

**3、持有非上市金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

□ 适用 √ 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

**(六) 资产交易事项**



## 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

## 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
深圳佳苑永盛投资发展有限公司	成都市锦尚投资管理有限公司	2012年02月22日	860	-0.34	787.7	否	市场协议转让	是	是	305%		2012年03月31日

出售资产情况说明

2012年3月30日公司第八届董事会第六次会议决议通过《关于转让成都市锦尚投资管理有限公司部分股权的议案》，拟同意全资子公司成都银河动力有限公司将其全资子公司成都市锦尚投资管理有限公司70%股权转让。经审计该公司账面净资产103.83万元，经评估100%股东权益评估值426.45万元，相应计算70%股权评估值298.52万元。具体见于同日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和中国巨潮网的《关于转让全资子公司部分股权的公告》。2012年4月25日公司2012年第三次临时股东大会审议通过了该议案。成都银河动力有限公司最终以860万元转让成都市锦尚投资管理有限公司70%股权。

## 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明



#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

**1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

## (十) 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

□ 适用 √ 不适用

## (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
成都银河动力有限 公司	2011 年 01 月 19 日	2,000	2011 年 05 月 25 日	2,000	保证	1 年	是	是

成都银河动力有限公司	2011 年 01 月 19 日	2,000	2011 年 07 月 19 日	2,000	保证	1 年	否	是
成都银河动力有限公司	2011 年 01 月 19 日	2,000	2011 年 08 月 19 日	2,000	保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				6,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			4,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				6,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			4,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				4,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0.1166				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

2012年2月22日公司全资子公司成都银河动力有限公司与深圳佳苑永盛投资发展有限公司就转让成都市锦尚投资管理有限公司股权签订了带有生效条件的《股权转让协议》，2012年3月30日公司第八届董事会第六次会议决议通过《关于转让成都市锦尚投资管理有限公司部分股权的议案》，2012年4月25日公司2012年第三次临时股东大会审议通过了该议案，《股权转让协议》生效。根据该协议成都银河动力有限公司以860万元转让成都市锦尚投资管理有限公司70%股权。

#### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

#### （十二）承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

##### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

#### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		



减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

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

适用  不适用

#### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2012年4月6号召开第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于向控股股东及其控股公司获取财务资助的议案》。为缓解货币资金压力，降低资金成本和财务费用，报告期内公司向控股股东江南工业集团有限公司以免息的形式借入货币资金1400万元，截止报告期末公司已全部偿还。

**（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

□ 适用 √ 不适用

**（十九）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
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报第 D005 版、中国证券报第 B067 版	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会之法律意见书		2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩预告公告	证券时报第 C240 版、中国证券报第 B180 版	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	证券时报第 A011 版、中国证券报第 A24 版	2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	证券时报第 D019 版、中国证券报第 B006 版	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
独立董事关于兵器财务有限责任公司为公司及下属子公司提供金融服务关联交易的独立意见		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第八届董事会第五次会议决议公告	证券时报第 D019 版、中国证券报 B006 版	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
金融服务协议		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
兵器财务有限责任公司风险评估报告		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于兵器财务有限责任公司为公司及下属子公司提供金融服务关联交易公告	证券时报第 D019 版、中国证券报 B006 版	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于在兵器财务有限责任公司存款风险应急处置预案		2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	证券时报第 D026 版、中国证券报第 B019 版	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第二次临时股东大会提示性公告	证券时报第 D035 版、中国证券报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报第 D002 版、中国证券报第 B023 版	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第二次临时股东大会		2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网

之法律意见书			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于监事辞职的公告	证券时报第 D062 版、中国证券报第 B10 版	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控规范工作实施方案		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第三次临时股东大会通知	证券时报第 B066 版、中国证券报第 B015 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于转让全资子公司部分股权的公告	证券时报第 B066 版、中国证券报第 B015 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第八届监事会第五次会议决议公告	证券时报第 B066 版、中国证券报第 B015 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第八届董事会第六次会议决议公告	证券时报第 B066 版、中国证券报第 B015 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于转让成都市锦尚投资管理有限公司部分股权的独立董事意见		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
成都银河动力有限公司转让其持有的成都市锦尚投资管理有限公司部分股权项目评估报告		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
成都市锦尚投资管理有限公司审计报告		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年一季度业绩预告公告	证券时报第 B030 版、中国证券报第 B030 版	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩快报公告	证券时报第 B030 版、中国证券报第 B030 版	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年度股东大会通知	证券时报第 D070 版、中国证券报第 B052 版	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
独立董事意见书		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度独立董事述职报告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第八届监事会第六次会议决议公告	证券时报第 D070 版、中国证券报第 B052 版	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

第八届董事会第七次会议决议公告	证券时报第 D070 版、中国证券报第 B052 版	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	证券时报第 D070 版、中国证券报第 B052 版	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告正文		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报第 B003 版、中国证券报第 B012 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第三次临时股东大会之法律意见书		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于变更保荐代表人的公告	证券时报第 D027 版、中国证券报第 B011 版	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度股东大会之法律意见书		2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	证券时报第 B003 版、中国证券报第 B019 版	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
限售股份上市流通提示性公告	证券时报第 D026 版、中国证券报第 A39 版	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第八届董事会第八次会议决议公告	证券时报第 B011 版、中国证券报第 B022 版	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司职工监事变更的公告	证券时报第 D027 版、中国证券报第 B018 版	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		24,035,050.31	12,377,579.83
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		3,888,780.00	3,687,840.00
应收票据		27,461,756.18	53,651,403.56
应收账款		87,243,490.93	64,691,444.04
预付款项		10,716,065.34	8,218,250.28
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		13,991,161.54	6,753,065.41
买入返售金融资产			
存货		85,632,775.36	95,051,375.87
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		252,969,079.66	244,430,958.99
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		68,376,894.83	68,064,926.12
投资性房地产		3,847,489.21	3,952,063.75
固定资产		130,289,285.70	134,451,543.62

在建工程		1,309,280.73	995,631.42
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		16,286,086.42	17,036,396.16
开发支出		890,804.67	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		3,144,856.80	3,144,856.80
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		224,144,698.36	227,645,417.87
资产总计		477,113,778.02	472,076,376.86
流动负债：			
短期借款		67,000,000.00	67,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		31,424,811.07	28,611,510.19
预收款项		3,714,343.12	4,239,130.71
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		4,103,541.01	5,011,301.40
应交税费		3,999,411.62	3,320,515.96
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		7,804,430.04	7,154,817.61
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00

其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		118,046,536.86	115,337,275.87
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		1,726,315.93	1,984,297.93
递延所得税负债		1,417,653.80	1,367,418.80
其他非流动负债		2,262,502.38	2,262,502.38
非流动负债合计		5,406,472.11	5,614,219.11
负债合计		123,453,008.97	120,951,494.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		191,153,600.00	191,153,600.00
资本公积		64,402,230.72	64,402,230.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		49,715,638.27	49,715,638.27
一般风险准备			
未分配利润		37,598,144.96	34,212,733.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		342,869,613.95	339,484,202.18
少数股东权益		10,791,155.10	11,640,679.70
所有者权益（或股东权益）合计		353,660,769.05	351,124,881.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		477,113,778.02	472,076,376.86

法定代表人：齐振伟

主管会计工作负责人：常春桃

会计机构负责人：杨松

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,824.78	
交易性金融资产			

应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,421,598.23	11,751,526.57
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		11,424,423.01	11,751,526.57
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		336,090,570.12	336,090,570.12
投资性房地产		525,092.86	537,522.21
固定资产		917,654.12	936,316.47
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,039,270.00	2,076,890.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		339,572,587.10	339,641,298.80
资产总计		350,997,010.11	351,392,825.37
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			



应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		0.00	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		191,153,600.00	191,153,600.00
资本公积		64,402,230.72	64,402,230.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		49,629,815.31	49,629,815.31
一般风险准备			
未分配利润		45,811,364.08	46,207,179.34
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		350,997,010.11	351,392,825.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		350,997,010.11	351,392,825.37

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		154,289,604.81	196,084,853.24
其中：营业收入		154,289,604.81	196,084,853.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		161,060,493.74	194,896,989.14
其中：营业成本		130,800,337.55	162,481,285.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		790,902.06	904,822.76
销售费用		8,903,953.87	10,827,914.21
管理费用		17,038,367.90	17,548,930.85
财务费用		3,391,768.13	2,988,950.92
资产减值损失		135,164.23	145,085.24
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		200,940.00	-868,770.00
投资收益（损失以“-” 号填列）		7,877,010.32	-3,039,062.86
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,307,061.39	-2,719,968.76
加：营业外收入		1,307,544.43	205,318.88
减：营业外支出		26,483.65	2,000.00
其中：非流动资产处置			

损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,588,122.17	-2,516,649.88
减：所得税费用		52,235.00	374,411.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,535,887.17	-2,891,061.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,385,411.77	-2,879,704.51
少数股东损益		-849,524.60	-11,356.52
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.018	-0.015
（二）稀释每股收益		0.018	-0.015
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		2,535,887.17	-2,891,061.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,385,411.77	-2,879,704.51
归属于少数股东的综合收益总额		-849,524.60	-11,356.52

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：齐振伟

主管会计工作负责人：常春桃

会计机构负责人：杨松

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		30,000.00	
减：营业成本		12,429.35	
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		412,988.25	503,889.33
财务费用		397.66	
资产减值损失			
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）		0.00	0.00

填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-395,815.26	-503,889.33
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-395,815.26	-503,889.33
减：所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-395,815.26	-503,889.33
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-395,815.26	-503,889.33

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	99,585,124.75	110,317,550.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		2,720.00
收到其他与经营活动有关的现金	15,682,584.12	5,154,355.95
经营活动现金流入小计	115,267,708.87	115,474,626.39
购买商品、接受劳务支付的现金	57,063,081.27	91,430,695.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,350,208.68	29,527,416.01
支付的各项税费	6,993,554.45	11,435,877.34
支付其他与经营活动有关的现金	8,044,505.27	8,813,343.88
经营活动现金流出小计	102,451,349.67	141,207,332.39
经营活动产生的现金流量净额	12,816,359.20	-25,732,706.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		-371,816.68
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,105,456.75	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	5,105,456.75	-371,816.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,796,810.00	1,194,838.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	3,796,810.00	1,194,838.25
投资活动产生的现金流量净额	1,308,646.75	-1,566,654.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	53,618,135.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	53,618,135.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,467,535.47	1,656,350.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	27,467,535.47	15,656,350.49
筹资活动产生的现金流量净额	-2,467,535.47	37,961,784.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	11,657,470.48	10,662,423.58
加：期初现金及现金等价物余额	12,377,579.83	14,420,700.88
六、期末现金及现金等价物余额	24,035,050.31	25,083,124.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,235.78	8,683,116.22
经营活动现金流入小计	10,235.78	8,683,116.22
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	7,411.00	6,000,640.53
经营活动现金流出小计	7,411.00	6,000,640.53
经营活动产生的现金流量净额	2,824.78	2,682,475.69

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,824.78	2,682,475.69
加：期初现金及现金等价物余额		5,883,585.62
六、期末现金及现金等价物余额	2,824.78	8,566,061.31

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		34,212,733.19		11,640,679.70	351,124,881.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		34,212,733.19		11,640,679.70	351,124,881.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,385,411.77		-849,524.60	2,535,887.17
（一）净利润							3,385,411.77		-849,524.60	2,535,887.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,385,411.77		-849,524.60	2,535,887.17
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		37,598,144.96		10,791,155.10	353,660,769.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		45,278,012.96		11,856,729.19	362,406,211.14
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		45,278,012.96		11,856,729.19	362,406,211.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-11,065,279.77		-216,049.49	-11,281,329.26
（一）净利润							-11,065,279.77		-216,049.49	-11,281,329.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-11,065,279.77		-216,049.49	-11,281,329.26
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		34,212,733.19		11,640,679.70	351,124,881.88

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		46,207,179.34	351,392,825.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		46,207,179.34	351,392,825.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-395,815.26	

(一) 净利润							-395,815.26	
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-395,815.26	
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		45,811,364.08	350,997,010.11

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		70,107,814.70	375,293,460.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		70,107,814.70	375,293,460.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-23,900,635.36	-23,900,635.36
(一) 净利润							-23,900,635.36	-23,900,635.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		46,207,179.34	351,392,825.37

### (三) 公司基本情况

#### 1. 历史沿革

湖南江南红箭股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名称为成都银河动力股份有限公司,于1988年8月18日经成都市体制改革委员会成体改(1988)41号文件批准设立,1993年3月22日经国家体改委体改生(1993)52号文件批准同意公司继续进行股份制试点,经中国证券监督管理委员会证监发审字(1993)58号文批准,公司社会公众股于1993年10月8日在深圳证券交易所上市流通。

1997年12月25日，国家国有资产管理局国资企发（1997）332号文同意成都市国有资产管理局将其持有的公司3373.68万股国家股转让给银河（长沙）高科技实业有限公司和湖南新兴科技发展有限公司，其中：银河（长沙）高科技实业有限公司持有公司国有法人股2058万股，占总股本的29%；湖南新兴科技发展有限公司持有公司国有法人股1315.68万股，占总股本的18.54%。

2000年4月16日，经股东大会审议通过1999年度利润分配和资本公积金转增股本方案，以截止至1999年12月31日的总股本7097.11万股为基准，向全体股东每10股送红股5股，同时以资本公积金每10股转增3股，由此公司注册资本变更为12774.80万元。

2000年4月16日，经股东大会审议通过2000年度配股方案，以截止至1999年12月31日的总股本7097.11万股为基准，向全体股东以每10股配3股的比例配售新股，其中：向国有法人股股东配售50万股，向社会公众配售829.03万股，本次配售后公司注册资本变更为13653.83万元。

2006年3月10日，本公司股东大会审议通过了以下股权分置改革方案：流通股股东每10股流通股股份获得非流通股股东支付的3.2股股份；股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2006年3月 23 日；对价股份上市日为2006年3月24日。

2006年5月29日公司股东大会审议通过了2005年度利润分配及公积金转增股本的方案，公司以截止至2005年12月31日的总股本13653.83万股为基准，每10股转增4股，转增后公司注册资本变更为19115.36万元。

2009年10月11日，本公司原控股股东华天实业控股集团有限公司将其下属企业银河（长沙）高科技实业有限公司和湖南新兴科技发展有限公司所持有的本公司29.95%的国有股份无偿划转给江南工业集团有限公司、中国北方工业公司及西安现代控制技术研究所，划转后江南工业集团有限公司成为本公司的控股股东，中国兵器工业集团成为本公司的最终控制人。

公司营业执照注册号：430300000043856；法定代表人：齐振伟；公司住所：湘潭国家高新技术产业开发区德国工业园莱茵路1号。

#### 1. 所处行业

公司所处行业为机械制造业。

#### 1. 经营范围

网络工程、电子系统工程施工；计算机软硬件开发及成果转让；制造、销售拖内配件、汽车配件、摩托车配件、工矿机械配件、专用组合机床、摩托车、工程车、金属材料、通讯器材；销售：家用电器、建材化工（不含危险品）、网络产品；动力机械及相关的高新技术产品的研制、开发；对外综合投资开发；货物进出口、技术进出口。（以上项目国家法律法规限制或禁止的除外，涉及资质证的凭资质证经营）。

#### 1. 主要产品

公司主要产品为拖内配件、汽车配件、摩托车配件和工矿机械配件等。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现

金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

### 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) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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，确认为商誉；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差额，经复核后计入合并当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公

司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

本报告期内无对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出事项。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### **(2) 外币财务报表的折算**

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

## **9、金融工具**

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### **(1) 金融工具的分类**

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①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或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；



B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金  
融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

##### ①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失  
计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用  
评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过  
假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性  
的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减  
值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转  
出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原  
已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值  
损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减  
值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

本公司报告期内无将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产事项。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款、其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合一	账龄分析法	对于单项金额不重大的应收账款、其他应收款，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	40%	40%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

客观证据表明全部或部分难以收回的款项。

坏账准备的计提方法:

部分难以收回的,按账面余额与部分可收回金额的差额计提坏账;其他的均全额计提坏账。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为:原材料、委托加工物资、周转材料(包括低值易耗品、包装物)、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

各类存货中,存货取得时按实际成本计价,原材料、库存商品发出时采用移动加权平均法结转成本,周转材料领用时采用一次摊销法核算。

### (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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为计算基础,若持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础;没有销售合同约定的存货(不包括用于出售的材料),其可变现净值以一般销售价格(即市场销售价格)作为计算基础;用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查,按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备;对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

#### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

#### ③其他方式取得的长期股权投资

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初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及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。

按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的初始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初始投资成本；长期股权投资的初始投资成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。

②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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时

被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③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，但合同或协议约定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，本公司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。

④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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### ①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

#### ②重大影响的判断依据

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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司计提减值准备。按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产。

减值准备计提：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。

(3) 本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，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

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-32	3	3.03-3.88
机器设备	10-13	3	7.46-9.70
电子设备			
运输设备	8-13	3	7.46-12.12
其他设备	5	3	19.40
融资租入固定资产：	--	--	--

其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### (5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，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时开始资本化：

- ①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；
- ②借款费用已经发生；
- ③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。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。



在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50	土地使用权证

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行生产或适用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、产品等。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直

接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
消费税	不适用	
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%/5%/1%
企业所得税	应税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
价格调控基金	应纳流转税	0.08%、0.1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**2、税收优惠及批文**

报告期内公司无税收优惠

**3、其他说明****(六) 企业合并及合并财务报表**

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

## 1、子公司情况

目前公司下设1个子公司成都银河动力有限公司，通过设立方式取得。



## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都银河动力有限公司	全资子公司	成都市新都区	制造业	10,000,000.00	CNY	内燃机配件	268,025,644.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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

														年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内全资子公司成都银河动力有限公司转让所属于子公司成都锦尚投资管理有限公司70%股权，报告期期末资产负债项不再纳入合并范围，报表期初至处置日发生的损益及现金流量纳入合并范围。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企	同一控制的实际控	合并本期期初至合	合并本期至合并日	合并本期至合并日

	业合并的判断依据	制人	并日的收入	的净利润	的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 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：	--	--	379,841.48	--	--	360,801.78
人民币	--	--	379,841.48	--	--	360,801.78
银行存款：	--	--	23,655,208.83	--	--	12,016,778.05
人民币	--	--	23,655,208.83	--	--	11,774,881.46
USD				38,390.80	6.3009	241,896.59
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	24,035,050.31	--	--	12,377,579.83

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

货币资金较年初增加11,657,470.48元，主要原因系应收票据贴现及到期托收所致。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	3,888,780.00	3,687,840.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	3,888,780.00	3,687,840.00

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,461,756.18	53,651,403.56
合计	27,461,756.18	53,651,403.56

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

本报告期无已质押的应收票据情况。

## (3) 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

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

安徽江淮汽车股份有限公司	2012年02月21日	2012年08月21日	4,000,000.00	
连云港市苍梧电力设备有限公司	2012年03月06日	2012年09月05日	1,000,000.00	
乌鲁木齐世峰农机设备有限公司	2012年05月07日	2012年11月07日	1,000,000.00	
南昌市西湖安顺汽车配件有限公司	2012年01月17日	2012年07月17日	910,000.00	
重庆东风渝安汽车销售有限公司	2012年04月18日	2012年10月18日	700,000.00	
合计	--	--	7,610,000.00	--

说明：

已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名合计7,610,000.00元，占总额60,375,687.08元的12.6%。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

本报告期无已贴现或质押的商业承兑汇票。

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

本报告期无应收股利。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

合 计	0.00	0.00	0.00	0.00
-----	------	------	------	------

**(2) 逾期利息**

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

**(3) 应收利息的说明**

本报告期无应收利息。

**6、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	89,602,943.44	100%	2,359,452.51	100%	66,955,175.62	100%	2,263,731.58	100%
	0.00							
组合小计	89,602,943.44	100%	2,359,452.51	100%	66,955,175.62	100%	2,263,731.58	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	89,602,943.44	--	2,359,452.51	--	66,955,175.62	--	2,263,731.58	--

应收账款种类的说明：

## ① 单项金额重大的判断依据或金额标准

期末余额达到100万元（含100万元）以上的应收账款、其他应收款。

## ② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合采用账龄分析法



计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	86,141,602.84	96.14%	557,645.95	63,321,164.38	94.57%	316,605.81
1 年以内小计	86,141,602.84	96.14%	557,645.95	63,321,164.38	94.57%	316,605.81
1 至 2 年	1,094,273.72	1.22%	109,427.37	525,895.27	0.78%	52,589.53
2 至 3 年	275,661.82	0.31%	110,264.73	754,470.07	1.13%	301,788.03
3 年以上	2,091,405.06	2.33%	1,713,299.04	2,353,645.90	3.52%	1,592,748.21
3 至 4 年	399,640.97	0.45%	199,820.49	928,871.09	1.39%	464,435.55
4 至 5 年	594,285.10	0.66%	415,999.57	988,207.14	1.48%	691,744.99
5 年以上	1,097,478.99	1.22%	1,097,478.99	436,567.67	0.65%	436,567.67
合计	89,602,943.44	--	2,359,452.51	66,955,175.62	--	2,263,731.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

本报告期无单独进行减值测试的应收账款坏账准备。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

### (4) 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

适用  不适用

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
销售客户 1	非关联方	13,223,682.71	1 年以内	14.76%
销售客户 2	非关联方	11,621,722.79	1 年以内	12.97%
销售客户 3	非关联方	8,462,432.79	1 年以内	9.44%
销售客户 4	非关联方	4,982,527.26	1 年以内	5.56%
销售客户 5	非关联方	4,938,981.11	1 年以内	5.51%
合计	--	43,229,346.66	--	48.25%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	15,729,030.70	100%	1,737,869.16	11.05%	8,451,491.27	100%	1,698,425.86	20.1%
组合小计	15,729,030.70	100%	1,737,869.16	11.05%	8,451,491.27	100%	1,698,425.86	20.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	15,729,030.7	--	1,737,869.16	--	8,451,491.27	--	1,698,425.86	--

	0						
--	---	--	--	--	--	--	--

其他应收款种类的说明：

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

期末余额达到100万元（含100万元）以上的应收账款、其他应收款。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
组合 1	10,491,844.78	66.7%	64,980.7271	6,727,292.27	79.6%	33,545.96
1 年以内小计	10,491,844.78	66.7%	64,980.7271	6,727,292.27	79.6%	33,545.96
1 至 2 年	3,602,185.92	22.9%	47,488.434	50,799.00	0.6%	5,079.90
2 至 3 年	15,000.00	0.1%	6,000.00	20,000.00	0.24%	8,000.00
3 年以上	1,620,000.00	10.3%	1,619,400.00	1,653,400.00	19.56%	1,000.00
3 至 4 年				2,000.00	0.02%	
4 至 5 年	2,000.00	0.01%	1,400.00	2,000.00	0.02%	1,400.00
5 年以上	1,618,000.00	10.29%	1,618,000.00	1,649,400.00	19.52%	1,649,400.00
合计	15,729,030.70	--	1,737,869.161	8,451,491.27	--	1,698,425.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

本报告期无单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

**(4) 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**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
一	4,524,806.18	应收往来款	28.77%
二	3,000,000.00	应收股权转让款	19.07%
三	1,616,000.00	应收担保款	10.27%
四	419,852.80	往来款	2.67%
五	320,000.00	往来款	2.03%
合计	9,880,658.98	--	62.82%

说明：

截止报告期末金额较大的其他应收款988万元，占总额比例62.82%。

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
一	非关联方	4,524,806.18	一年以内	28.77%
二	非关联方	3,000,000.00	一年以内	19.07%
三	非关联方	1,616,000.00	5年以上	10.27%
四	非关联方	419,852.80	一年以内	2.67%
五	非关联方	320,000.00	一年以内	2.03%
合计	--	9,880,658.98	--	62.82%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

#### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

#### (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,977,521.09	81.69%	6,837,273.26	83.2%
1 至 2 年	1,282,804.15	3.31%	1,288,127.32	15.67%
2 至 3 年	363,240.10	6.2%	92,849.70	1.13%
3 年以上	92,500.00	8.8%		
合计	10,716,065.34	--	8,218,250.28	--

预付款项账龄的说明：

报告期末预收账款1年以内897.75万元，占总额的81.69%；1年以上的173.86万元，占总额的18.31%。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国成都国际经济技术合作公司	设备供应商	5,600,000.00	2012 年 05 月 02 日	采购业务尚未完成
阿坝铝厂	主材供应商	816,341.99	2012 年 06 月 30 日	采购业务尚未完成
昆山昆江数控机床有限公司	设备供应商	603,700.00	2012 年 03 月 05 日	采购业务尚未完成
成都瑞驰数控设备技术有限公司	设备供应商	408,605.60	2011 年 09 月 29 日	采购业务尚未完成
成都城市燃气有限公司供气管理所	供应商	263,273.35	2012 年 06 月 29 日	采购业务尚未完成
合计	--	7,691,920.94	--	--

预付款项主要单位的说明：

本报告期预付账款主要单位是与公司有长期合作关系的设备、主材供应商。

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

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

本报告期预付账款主要单位是与公司有长期合作关系的技改设备、原辅材料供应商。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	14,062,542.94	1,924,179.44	12,138,363.50	16,832,405.82	1,924,179.44	14,908,226.38
在产品	20,435,002.16	114,531.80	20,320,470.36	21,857,056.56	114,531.80	21,742,524.76
库存商品	56,444,616.65	3,270,675.15	53,173,941.50	61,671,299.88	3,270,675.15	58,400,624.73
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	90,942,161.75	5,309,386.39	85,632,775.36	100,360,762.30	5,309,386.39	95,051,375.87

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	1,924,179.44				1,924,179.44
在产品	114,531.80				114,531.80
库存商品	3,270,675.15				3,270,675.15
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	5,309,386.39	0.00	0.00	0.00	5,309,386.39

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	积压库存		0%
库存商品	积压库存		0%
在产品	积压库存		0%
周转材料	积压库存		0%
消耗性生物资产	积压库存		0%



--	--	--	--

存货的说明：

本报告期末存货构成中，原材料占比15.46%，在产品占比22.47%，库存商品占比62.07%。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

本报告期无其他流动资产。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

本报告期无可供出售金融资产。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

本报告期无可供出售金融资产的长期债权投资。

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

本报告期无持有至到期投资的情况。

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

本报告期内无出售但尚未到期的持有至到期投资的情况。

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：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	币种	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													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

本报告期无对合营企业和联营企业投资。

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
成都化工股份 有限公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	2.69%	2.69%				
无锡动力工程 股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.2%	0.2%				
南通柴油机股 份有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	0.39%	0.39%				
四川农业机械 供应总公司	成本法	41,000.00	41,000.00		41,000.00	0.2%	0.2%				
湘潭江南工业 有限公司	成本法	65,423,926.12	65,423,926.12		65,423,926.12	11%	11%				
成都市锦尚投 资管理有限公 司	成本法	1,039,895.69		-727,926.98	311,968.71	30%	30%				
合计	--	69,104,821.81	68,064,926.12	-727,926.98	68,376,894.83	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

全资子公司成都银河动力有限公司于2011年投资设立成都市锦尚投资管理有限公司，投资总额1039895.69元，本报告期处置了70%的股权，期末余额311968.71元。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	6,357,457.22	0.00	0.00	6,357,457.22
1.房屋、建筑物	6,357,457.22			6,357,457.22
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,405,393.47	104,574.54	0.00	2,509,968.01
1.房屋、建筑物	2,405,393.47	104,574.54		2,509,968.01
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,952,063.75	0.00	0.00	3,847,489.21
1.房屋、建筑物	3,952,063.75			3,847,489.21
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
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	3,952,063.75	0.00	0.00	3,847,489.21
1.房屋、建筑物	3,952,063.75			3,847,489.21
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	104,574.54
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

本报告期内无改变计量模式的投资性房地产。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位: 元

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:	324,785,024.88	2,748,716.28		0.00	327,533,741.16
其中: 房屋及建筑物	109,002,276.82				109,002,276.82
机器设备	203,205,178.03	2,714,519.78			205,919,697.81
运输工具	6,254,291.64				6,254,291.64
电子设备及其他	6,323,278.39	34,197.00			6,357,474.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	190,333,481.26	0.00	6,910,974.20	0.00	197,244,455.46
其中: 房屋及建筑物	37,512,704.24		2,128,223.43		39,640,927.67
机器设备	144,504,062.25		4,019,902.19		148,523,964.44
运输工具	4,455,985.84		81,140.52		4,537,126.36
电子设备及其他	3,860,728.93		681,708.06		4,542,436.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	134,451,543.62	--			130,289,285.70
其中: 房屋及建筑物	71,489,572.58	--			69,361,349.15
机器设备	58,701,115.78	--			57,395,733.37
运输工具	1,798,305.80	--			1,717,165.28
电子设备及其他	2,462,549.46	--			1,815,037.90
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中: 房屋及建筑物		--			
机器设备		--			

运输工具		--	
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	134,451,543.62	--	130,289,285.70
其中：房屋及建筑物	71,489,572.58	--	69,361,349.15
机器设备	58,701,115.78	--	57,395,733.37
运输工具	1,798,305.80	--	1,717,165.28
电子设备及其他	2,462,549.46	--	1,815,037.90

本期折旧额 6,910,974.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,602,753.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

- (1) 本期折旧额为6,910,974.20元；
- (2) 期末无暂时闲置的固定资产；

(3) 本期由在建工程转入固定资产的金额为2,667,881.23元;

(4) 固定资产抵押情况详见八（七）、29中所述。

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电炉技改项目	266,533.58		266,533.58	152,196.45		152,196.45
冲天炉项目	635,006.73		635,006.73			
零星工程	407,740.42		407,740.42	843,434.97		843,434.97
合计	1,309,280.73	0.00	1,309,280.73	995,631.42	0.00	995,631.42



## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	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 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
冲天炉项目	7,800,000.00		635,006.73			8.14%	30%				企业自筹	635,006.73
合计	7,800,000.00	0.00	635,006.73	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	635,006.73

在建工程项目变动情况的说明：

冲天炉项目增加635,006.73元，主要为前期基建费用。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
电炉技改项目	30%	

**(5) 在建工程的说明**

本报告期末在建工程发生130.9万元，本期子公司成都银河动力有限公司新增设备技术改造项目，该项目冲天炉预算总投资780万元，目前工程进度完成30%。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

本报告期无工程物资。

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况：

本报告期无转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况。

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

本报告期无油气资产。

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

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	20,759,568.54	0.00	546,164.24	20,213,404.30
土地使用权	20,759,568.54		546,164.24	20,213,404.30
二、累计摊销合计	3,723,172.38	209,894.60	5,749.10	3,927,317.88
土地使用权	3,723,172.38	209,894.60	5,749.10	3,927,317.88

三、无形资产账面净值合计	17,036,396.16	0.00	0.00	16,286,086.42
土地使用权	17,036,396.16			16,286,086.42
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
无形资产账面价值合计	17,036,396.16	0.00	0.00	16,286,086.42
土地使用权	17,036,396.16			16,286,086.42

本期摊销额 209,894.60 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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	
新产品研发	0.00	1,028,267.51	137,462.84		890,804.67
合计	0.00	1,028,267.51	137,462.84	0.00	890,804.67

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法；本报告期无单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的开发项目。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

本报告期无未办妥产权证书的无形资产情况。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本报告期不适用。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因

合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

长期待摊费用的说明：

本报告期无长期待摊费用。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 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

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,197,140.70	2,197,140.70
开办费		
可抵扣亏损		
预提费用	947,716.10	947,716.10
小 计	3,144,856.80	3,144,856.80
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	852,028.20	801,793.20
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
政府补助项目	565,625.60	565,625.60
小计	1,417,653.80	1,367,418.80

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	154,536.32	120,745.26
可抵扣亏损		
合计	154,536.32	120,745.26

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

合计			--
----	--	--	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融资产公允价值变动	3,408,112.79	3,207,172.79
政府补助项目	2,262,502.38	2,262,502.38
小计	5,670,615.17	5,469,675.17
可抵扣差异项目		
坏账准备	4,097,321.67	3,962,157.44
存货跌价准备	5,309,386.39	5,309,386.39
预提费用	3,790,864.40	3,790,864.40
小计	13,197,572.46	13,062,408.23

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	3,962,157.44	135,164.23			4,097,321.67
二、存货跌价准备	5,309,386.39	0.00	0.00	0.00	5,309,386.39
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00

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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	9,271,543.83	135,164.23	0.00	0.00	9,406,708.06

资产减值明细情况的说明：

本报告期补提坏账准备 135,164.23 元。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

本报告期无其他非流动资产。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	27,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	60,000,000.00
信用借款		
合计	67,000,000.00	67,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款4000万元系子公司成都银河动力有限公司向成都银行股份有限公司取得的借款，公司为该借款提供连带责任保证。

抵押借款700万元系子公司上海银河动力金山缸套有限公司向上海浦东发展银行金山支行取得的借款，上海银河动力金山缸套有限公司与上海浦东发展银行金山支行签定《房地产最高额抵押合同》，合同约定：抵押担保之主债权金额为人民币8,340,000.00元，抵押物系证号为沪房地金字(2008)第013867号的房地产权证中记载的归属于本公司的房屋及其土地使用权，

抵押期限为2009年1月9日至2014年1月8日。

抵押借款2000万元系子公司成都银河动力有限公司向成都银行百花潭支行取得的借款，成都银河动力有限公司与成都银行百花潭支行签定《最高额抵押合同》，合同约定：抵押担保之主债权金额为人民币66,000,000.00元，抵押物系证号为新房权证监字第0665899号面积4768.97平方米房产、新房权证监字第0665898号面积38011.37平方米房产、新房权证监字第0665897号面积7498.64平方米房产、新房权证监字第0665896号面积395.2平方米房产、新房权证监字第0665895号面积11447.39平方米房产、新房权证监字第0665894号面积717.81平方米房产、新房权证监字第0665892号面积1000.07平方米房产、新都国用（2012）第1561号土地使用权，抵押期限为2012年6月12日至2015年6月4日。

## （2）已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

本报告期无已到期短期借款获展期的情况。

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

本报告期无交易性金融负债。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。



应付票据的说明：

本报告期无应付票据。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	23,884,803.66	22,348,164.78
一年以上	7,540,007.41	6,263,345.41
合计	31,424,811.07	28,611,510.19

#### (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款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本报告期应付账款较年初增加2,813,300.88元，主要原因系本期末未到支付期限的材料款。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,476,226.45	1,464,540.35
一年以上	2,238,116.67	2,774,590.36
合计	3,714,343.12	4,239,130.71

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额预收款主要为为客户预付货款后尚未提货形成的款项。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

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	1,286,880.40	22,265,900.00	22,800,759.75	752,020.65

贴和补贴				
二、职工福利费	0.00	1,154,178.64	1,824,823.35	-670,644.71
三、社会保险费	77,678.96	5,297,199.16	5,275,529.23	99,348.89
四、住房公积金	12,956.23	458,218.40	453,966.58	17,208.05
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	3,633,785.81	885,065.83	613,243.51	3,905,608.13
合计	5,011,301.40	30,060,562.03	30,968,322.42	4,103,541.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 0.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

按公司薪酬绩效规定按时分配方法。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,048,919.41	1,886,478.85
消费税	0.00	
营业税	3,585.75	3,094.15
企业所得税	694,040.44	752,770.82
个人所得税	18,275.66	16,649.82
城市维护建设税	85,499.30	15,744.47
房产税	164,940.06	7,425.96
土地使用税	515,672.16	194,119.68
教育费附加	61,494.35	33,263.48
印花税	76,732.42	76,732.42
价格调控基金	330,252.07	328,921.19
河道管理费		5,315.12
合计	3,999,411.62	3,320,515.96

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

应交税费较年初增加678,895.66元，主要原因是增加的土地使用税和房产税。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

本报告期无应付利息。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

本报告期无应付股利。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,282,157.46	3,109,853.24
一年以上	4,522,272.58	4,044,964.37
合计	7,804,430.04	7,154,817.61

#### (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款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

大额其他应付款系公司应付股利 1,736,139.67 元，往来款519,400元，技术咨询费320,000元，龙桥政府土地款251,438元

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利	1,984,297.93		257,982.00	1,726,315.93
待执行的亏损合同				
其他				
合计	1,984,297.93	0.00	257,982.00	1,726,315.93

预计负债说明：

预计负债为公司 2006 年末依据辞退计划计提的辞退福利。

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

本报告期无一年内到期的长期借款。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

本报告期无一年内到期的应付债券。

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

本报告期无一年内到期的长期应付款。

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

本报告期无其他流动负债。

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

本报告期无长期借款。

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

本报告期无长期借款。

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

本报告期无应付债券。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

##### (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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

本报告期无长期应付款。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

本报告期无专项应付款。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,262,502.38	2,262,502.38
合计	2,262,502.38	2,262,502.38

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

本报告期末较年初金额无变化，系公司本期没有对递延收益进行摊销。2006 年度收到成都市财政局以“成建财（2006）207 号”拨付的与资产相关的企业，技术创新和技术改造项目资金 4,249,478.00 元，作为递延收益核算，在固定资产的预计可使用年限内分期转销。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	191,153,600					0	191,153,600

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；本报告期股份无增减变化。

#### 48、库存股

库存股情况说明

本报告期无库存股。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

本报告期无专项储备。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	41,966,889.93			41,966,889.93
其他资本公积	22,435,340.79			22,435,340.79
合计	64,402,230.72		0.00	64,402,230.72

资本公积说明：

本报告期资本公积无增减变化。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,715,638.27			49,715,638.27



任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	49,715,638.27	0.00	0.00	49,715,638.27

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

本报告期无盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利等情况。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

本报告期无一般风险准备。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	34,212,733.19	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	34,212,733.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,385,411.77	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	37,598,144.96	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

本报告期末未分配利润较年初增加3,385,411.77元，系本报告期实现的净利润。

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	153,748,036.55	189,861,321.63
其他业务收入	541,568.26	6,223,531.61
营业成本	130,800,337.55	162,481,285.16

**(2) 主营业务（分行业）**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
缸套活塞	153,748,036.50	130,532,253.10	189,861,321.60	156,995,975.70
合计	153,748,036.55	130,532,253.15	189,861,321.63	156,995,975.72

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
华北	29,664,068.70	24,578,499.51	33,330,515.38	28,945,859.23
华东	36,291,883.79	34,463,732.52	42,354,468.52	36,021,826.41
西南	48,233,150.39	39,182,328.97	51,122,225.71	41,772,873.89
其他	39,558,933.67	32,307,692.15	63,054,112.02	50,255,416.19
合计	153,748,036.55	130,532,253.15	189,861,321.63	156,995,975.72

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

销售客户 1	27,717,839.21	17.96%
销售客户 2	20,052,696.66	13%
销售客户 3	16,146,067.60	10.46%
销售客户 4	14,829,286.38	9.61%
销售客户 5	6,588,060.67	4.27%
合计	85,333,950.52	55.31%

## 营业收入的说明

营业收入较上年同期减少36,113,285.08元，下降19.02%，主要原因系受主机客户装机量下降的影响。

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00	0.00	
营业税	14,009.83	15,786.86	应税营业收入乘以 5%
城市维护建设税	428,081.12	485,224.74	应纳流转税额乘以 7%、5%、1%
教育费附加	327,039.08	378,807.66	应纳流转税额乘以 3%
资源税	0.00	0.00	
价格调控基金	21,772.03	25,003.50	应纳流转税额乘以 0.08%、0.1%
合计	790,902.06	904,822.76	--

## 营业税金及附加的说明：

本报告期营业税金及附加较上年同期减少113,920.70元，主要原因系销售额下降所致。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	200,940.00	-868,770.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00

合计	200,940.00	-868,770.00
----	------------	-------------

公允价值变动收益的说明：

本报告期公允价值变动收益较上年同期增加1069710.00元，主要原因系公司持有的大通燃气股票价格上涨所致。

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	7,877,010.32	-3,039,062.86
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	7,877,010.32	-3,039,062.86

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计	0.00	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本报告期投资收益是处置子公司股权取得的投资收益。

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	135,164.23	145,085.24
二、存货跌价损失		
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		
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	135,164.23	145,085.24

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,000.00	163,500.00
其他	1,304,544.43	41,818.88
合计	1,307,544.43	205,318.88

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政贴息		13,500.00	成知字〔2010〕18 号
财政贴息		100,000.00	新都科技（2011）14 号
财政贴息		50,000.00	新都科技（2011）11 号
知识产权专项资金补助	3,000.00		新都府办发（2006）72 号
合计	3,000.00	163,500.00	--

## 营业外收入说明

本报告期营业外收入是收到的新都政府知识产权专项资金补助。

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失	0.00	
债务重组损失	0.00	
非货币性资产交换损失	0.00	
对外捐赠	0.00	
其他	26,483.65	2,000.00
合计	26,483.65	2,000.00

## 营业外支出说明：

营业外支出较上年同期增加 24483.65 元，主要原因是解除劳动合同补偿金。

**62、所得税费用**

单位：元

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	2,000.00	504,726.65
递延所得税调整	50,235.00	-130,315.50
当期所得税费用		
合计	52,235.00	374,411.15

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P1/（S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

其他综合收益说明：

本报告期无其他综合收益。

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息收入	13,959.32
政府补助	3,000.00
往来款	6,673,491.27
备用金	21,233.92
房租	366,137.01
其它	8,604,762.60
合计	15,682,584.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运费	169,127.36
办公费	195,428.35
修理费	25,515.00
咨询费及中介费	338,479.10
备用金	2,967,633.81
其它	4,348,321.65
合计	8,044,505.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明



**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

本报告期无收到的其他与投资活动有关的现金。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

本报告期无支付的其他与投资活动有关的现金。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

本报告期无收到的其他与筹资活动有关的现金。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本报告期无支付的其他与筹资活动有关的现金。

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	2,535,887.17	-2,891,061.03
加：资产减值准备	135,164.23	145,085.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,015,548.74	7,382,432.91
无形资产摊销	209,894.58	189,192.72
长期待摊费用摊销		
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）		3,039,062.86
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）	-200,940.00	868,770.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,451,845.54	2,988,950.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,877,010.32	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	50,235.00	-130,315.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,418,600.51	-1,652,451.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,926,613.12	-19,554,196.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,003,746.87	-16,118,176.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,816,359.20	-25,732,706.00
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	24,035,050.31	25,083,124.46
减：现金的期初余额	12,377,579.83	14,420,700.88
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	11,657,470.48	10,662,423.58

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,105,456.75	
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	24,035,050.31	12,377,579.83
其中：库存现金	379,841.48	360,801.78
可随时用于支付的银行存款	23,655,208.83	12,016,778.05
可随时用于支付的其他货币资金		
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	24,035,050.31	12,377,579.83

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
江南工业集团有限公司	控股股东	国有	湖南省湘潭市楠竹山	齐振伟	制造业	160,000,000.00	CNY	21.58%	21.58%	中国兵器工业集团	74316425X

本企业的母公司情况的说明

2010年江南工业集团有限公司成为本公司的控股股东，中国兵器工业集团成为本公司的最终控制人。

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全	子公司类	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	币种	持股比例	表决权比	组织机构
------	------	------	-----	------	------	------	----	------	------	------

称	型			人				(%)	例(%)	代码
成都银河动力有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市新都区龙桥镇普文村	刘方道	制造业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	56716792-8

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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(%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

									费	

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	成都银河动力有限公司	20,000,000.00	2011年07月19日	2012年07月18日	否
本公司	成都银河动力有限公司	20,000,000.00	2011年08月19日	2012年08月18日	否
本公司	成都银河动力有限公司	20,000,000.00	2011年05月25日	2012年05月24日	是

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明



拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	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(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合	

同剩余期限	
-------	--

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

### (十一) 或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄			0.00					
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	0.00		0.00		0.00		0.00	

账款								
合计	0.00	--	0.00	--	0.00	--	0.00	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 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

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	--	0%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
成都银河动力有限公司	属本公司的全资子公司	11,421,598.23	100%
合计	--	0.00	0%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提	0.00		0.00		0.00		0.00	

坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	11,415,598.23	0%	0.00		11,751,526.57	0%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	11,415,598.23	--	0.00	--	11,751,526.57	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	11,415,598.23	100%	0.00	11,751,526.57	100%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	11,751,526.57	--	0.00	11,751,526.57	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 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

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
成都银河动力有限公司	属公司的全资子公司	11,415,598.23	1 年以内	100%
合计	--	11,415,598.23	--	100%



## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都银河动力有限公司	属公司的全资子公司	11,415,598.23	100%
合计	--	11,415,598.23	100%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
无锡动力工程股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.2%	0.2%				
四川农业机械供应总公司	成本法	41,000.00	41,000.00		41,000.00	0.2%	0.2%				
成都化工股份有限公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	2.69%	2.69%				
南通柴油机股份有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	0.39%	0.39%				
湘潭江南工业有限公司	成本法	65,423,926.12	65,423,926.12		65,423,926.12	11%	11%				
成都银河动力有限	成本法	268,025,644.00	268,025,644.00		268,025,644.00	100%	100%				

公司											
合计	--	336,090,570.12	336,090,570.12	0.00	336,090,570.12	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	30,000.00	
营业成本	12,429.35	
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计	0.00	0%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计	0.00	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	-395,815.26	-503,889.33
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,091.70	
无形资产摊销	37,620.00	
长期待摊费用摊销		
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,137,732.44
存货的减少（增加以“-”号填列）		74,962,378.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	329,928.34	-136,116,331.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-39,576,999.92
其他		105,055,050.82
经营活动产生的现金流量净额	2,824.78	2,682,475.69
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		8,566,061.31
减：现金的期初余额		5,883,585.62
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	2,824.78	2,682,475.69

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		

负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	0.99%	0.018	0.018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.07%	0.018	0.018

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有本公司董事长亲笔签名的半年度报告正文；2、载有本公司董事长、财务总监签名并盖章的会计报表；3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿；4、其他相关资料。

董事长：齐振伟

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日