

中原特钢股份有限公司
ZHONGYUAN SPECIAL STEEL CO., LTD



2012 年半年度报告

证券代码：002423

证券简称：中原特钢

披露日期：2012 年 8 月 28 日

目 录

第一节 重要提示	1
第二节 公司基本情况	2
第三节 主要会计数据和业务数据摘要	3
第四节 股本变动及股东情况	5
第五节 董事、监事和高级管理人员	8
第六节 董事会报告	13
第七节 重要事项	23
第八节 财务会计报告(未经审计)	32
第九节 备查资料	112

第一节 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘力	独立董事	因公出差	于增彪
徐斌	董事	因公出差	李宗樵

公司负责人李宗樵、主管会计工作负责人李宗杰及会计机构负责人(会计主管人员) 陈卫星声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司信息

A 股代码	002423
A 股简称	中原特钢
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	中原特钢股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中原特钢
公司的法定英文名称	ZHONGYUAN SPECIAL STEEL CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	ZYSCO
公司法定代表人	李宗樵
注册地址	河南省济源市承留镇小寨村
注册地址的邮政编码	454685
办公地址	河南省济源市承留镇小寨村
办公地址的邮政编码	454685
公司国际互联网网址	http://www.zssw.com
电子信箱	zytggf@163.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋根豹	王小宇
联系地址	河南省济源市承留镇	河南省济源市承留镇
电话	0391-6099022	0391-6099031
传真	0391-6099019	0391-6099019
电子信箱	jyjgb2007@163.com	w.xy1987@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	《中国证券报》、《证券时报》
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	董事会办公室

第三节 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

1、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）	903,094,927.52	900,299,585.12	0.31%
营业利润（元）	6,944,390.15	48,699,182.12	-85.74%
利润总额（元）	15,362,537.84	55,741,489.97	-72.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,993,832.59	46,821,367.97	-89.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,167,331.88	27,178,842.05	-229.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,191,809.78	-19,283,547.14	303.24%
	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）	2,868,050,853.13	2,726,124,512.02	5.21%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,786,479,173.52	1,832,682,797.03	-2.52%
股本（股）	465,510,000.00	465,510,000.00	

2、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）	0.01	0.10	-90%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.10	-90%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.08	0.06	-233.33%
全面摊薄净资产收益率（%）			
加权平均净资产收益率（%）	0.28%	2.51%	-2.23%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.94%	1.46%	-3.4%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	-0.04	300%
	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）	3.84	3.94	-2.54%
资产负债率（%）	37.71%	32.77%	4.94%

二、扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	134,815.79	
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）	8,222,937.80	
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	42,385,513.81	
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	60,394.10	
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	-10,642,497.04	
合 计	40,161,164.47	--

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

本报告期，公司的股份未发生变动。

二、证券发行与上市情况

前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
IPO	2010年05月24日	9.00	79,000,000.00	2010年06月03日	79,000,000.00	

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]627号文核准，2010年5月24日，公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）7,900万股，每股面值1.00元，发行价格9.00元/股，其中网下配售数量为1,580万股，网上发行数量为6,320万股。

根据深圳证券交易所下发的《关于中原特钢股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]179号文）文件之规定，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“中原特钢”，股票代码“002423”，其中本次公开发行中网上发行的6,320万股股票已于2010年6月3日上市交易，网下发行的1,580万股锁定三个月后已于2010年9月3日上市流通。

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 18,115 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
中国南方工业集团公司	国有法人	64.8%	301,638,570.00	301,638,570.00		
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	16.53%	76,971,430.00	76,971,430.00		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.7%	7,900,000.00	7,900,000.00		
沈阳荣建实业有限公司	境内非国有法人	0.78%	3,616,703.00			
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户—李钢英	境内自然人	0.16%	735,300.00			
马宁	境内自然人	0.15%	682,051.00			

重庆国际信托有限公司—润丰柒号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.11%	500,000.00			
黄江畔	境内自然人	0.1%	454,100.00			
姚强	境内自然人	0.09%	426,000.00			
钱蔚	境内自然人	0.09%	404,400.00			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

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
沈阳荣建实业有限公司	3,616,703.00	A股	3,616,703.00
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券	735,300.00	A股	735,300.00
账户—李钢英	682,051.00	A股	682,051.00
重庆国际信托有限公司—润丰柒号证券投资集	500,000.00	A股	500,000.00
合资金信托计划	454,100.00	A股	454,100.00
姚强	426,000.00	A股	426,000.00
钱蔚	404,400.00	A股	404,400.00
龙峰	395,000.00	A股	395,000.00
荣鑫祥	360,000.00	A股	360,000.00
沈益	354,700.00	A股	354,700.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

公司前10名股东中，中国南方工业集团公司为南方工业资产管理有限责任公司的控股股东；公司前10名无限售条件股东中未知相互之间是否存在关联关系。

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

报告期公司的控股股东及实际控制人未发生变更。

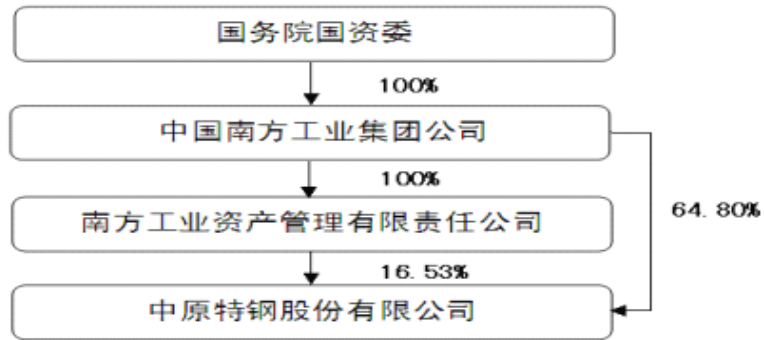
(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	国务院国资委
实际控制人类别	国资委

公司控股股东为中国南方工业集团公司，是经国务院批准的特大型企业集团，是国务院授权投资机构，国务院国资委代表国务院对其行使国有资产出资人职责。中国南方工业集团公司成立于1999年6月29日，法定代表人徐斌，注册资本1,264,521万元人民币，企业类型为全民所有制，组织机构代码为71092604-3，法定住所为北京市西城区三里河路46号，主要从事国有资产投资、经营管理等。

中国南方工业集团公司持有本公司股份30,163.86万股，同时通过其控股子公司南方工业资产管理有限责任公司间接持有本公司股份7,697.14万股，合计持有本公司81.33%的股份。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第五节 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
李宗樵	董事长	男	49	2010年07月16日	2013年07月15日								是
徐 斌	董事	男		2012年07月20日	2013年07月15日								是
李社钊	独立董事	男	75	2010年07月16日	2013年07月15日								否
于增彪	独立董事	男	57	2010年07月16日	2013年07月15日								否
刘 力	独立董事	男	57	2010年07月16日	2013年07月15日								否
韩光武	总经理;董事	男	45	2010年07月16日	2013年07月15日								否
王志林	董事;副总经理	男	47	2010年07月16日	2013年07月15日								否
李宗杰	董事;副总经理;总会计师	男	44	2010年07月16日	2013年07月15日								否
蒋根豹	董事;董事会秘书	男	52	2012年01月31日	2013年07月15日								否
夏兆华	监事	男	58	2010年07月16日	2013年07月15日								是
马忠山	监事	男	54	2011年06月23日	2013年07月15日								是

张晋安	监事	男	53	2011年06月23日	2013年07月15日									是
王金涛	监事	男	48	2010年07月16日	2013年07月15日									否
吉国文	监事	男	43	2010年07月16日	2013年07月15日									否
张会明	副总经理	男	50	2010年07月16日	2013年07月15日									否
王国宣	副总经理	男	47	2010年07月16日	2013年07月15日									否
唐翰岫	董事	男	40	2010年07月16日	2012年05月16日									是
王立才	董事	男	57	2010年07月16日	2012年04月19日									否
贾立山	董事	男	42	2010年07月16日	2012年01月09日									是
程海军	副总经理	男	44	2010年07月16日	2012年05月09日									否
合计	--	--	--	--	--								--	--

二、任职情况

1、在股东单位任职情况

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
李宗樵	中国南方工业集团公司	民品事业部主任	2008年01月01日		是
徐 斌	南方工业资产管理有限责任公司	总经理助理、财务负责人	2010年08月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

2、在其他单位任职情况

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
李宗樵	河南中光学集团有限公司	董事长	2008年01月01日		否
徐 斌	利达光电股份有限公司	董事	2012年06月05日	2012年10月13日	否
于增彪	真彩文具股份有限公司	独立董事/董事会审计委员会主任	2012年05月03日	2015年05月02日	是
于增彪	福建连城兰花股份有限公司	独立董事/董事会审计委员会主任	2011年05月26日	2014年05月25日	是
于增彪	昆仑银行股份有限公司	独立董事/董事会提名与薪酬委员会主任	2012年06月24日	2015年06月23日	是
于增彪	中国阀门科技有限公司(美国上市)	独立董事/董事会公司治理与提名委员会主任	2008年01月01日	2012年12月31日	是
于增彪	中国会计学会	会员/管理会计专业委员会副主任	2008年06月01日	2016年04月30日	否
于增彪	中国成本研究会	理事	2002年06月01日		否
于增彪	美国管理会计协会	学术会员/IMA Educational Case Journal 编委	2009年07月01日		否
刘 力	北京大学光华管理学院	金融系教授、博导	1986年07月01日		是
刘 力	中国冶金科工股份有限公司	独立董事	2008年11月28日		是
刘 力	华油惠博普科技股份有限	独立董事	2009年12月12日	2012年08月25日	是

	公司				
刘力	华夏建通科技开发股份有限公司(现更名为廊坊发展股份有限公司)	独立董事	2011年08月13日	2013年08月19日	是
刘力	渤海轮渡股份有限公司(非上市)	独立董事	2009年10月01日	2012年10月01日	是
刘力	中国机械设备工程股份有限公司(非上市)	独立董事	2011年01月13日	2014年01月12日	是
韩光武	兵器装备集团财务有限责任公司	董事	2005年10月21日		否
韩光武	北京石晶光电科技股份有限公司	董事	2006年08月26日		否
李宗杰	北京石晶光电科技股份有限公司	董事	2007年01月30日		否
夏兆华	华中光电科技有限公司	监事会主席	2011年05月31日		否
夏兆华	河南中光学集团有限公司	监事	2011年05月31日		否
夏兆华	北京北机机电工业有限责任公司	监事	2011年05月31日		否
马忠山	北京北机机电工业有限责任公司	监事会主席	2011年05月31日		否
张晋安	河南中光学集团有限公司	监事会主席	2011年05月31日		否
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	公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员实施绩效考核，对其报酬采取“年薪+绩效”的方式，根据公司的经营状况和个人的经营业绩对高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。独立董事津贴为7万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司高级管理人员的基薪按月支付。

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
徐斌	董事	任职	2012年07月20日	

王志林	董事	任职	2012 年 07 月 20 日	
蒋根豹	董事、董事会秘书	任职	2012 年 01 月 31 日	
唐翰岫	董事	辞职	2012 年 05 月 16 日	工作变动
王立才	董事	辞职	2012 年 04 月 19 日	工作变动
贾立山	董事	辞职	2012 年 01 月 09 日	工作变动
程海军	副总经理	辞职	2012 年 05 月 09 日	工作变动

五、公司员工情况

在职员工的人数	3,869.00
公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,441.00
销售人员	253.00
技术人员	743.00
财务人员	76.00
行政人员	356.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	
博士	
硕士	14.00
本科	498.00
大专	847.00
高中及以下	2,510.00

公司严格遵照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项职工保险。

第六节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年，公司面临的挑战超出预期。一是装备制造业增速大幅回落，主要产品市场需求不振；二是市场仍以价格竞争为主，成本上升和产能过剩压力不断加大；三是下游用户机床、重型、发电等大型设备制造企业普遍流动资金不足，货款回收难度加大。面对复杂的外部形势，报告期内，公司着力破解市场开发、结构调整、降本增效三大难题，在“冷”市场中找出路，扎实开展各项工作，积极应对市场带来的挑战。

(一) 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						
专用设备制造业	877,890,311.23	792,913,479.05	9.68%	3.59%	9.97%	-5.24%
分产品						
一、工业专用装备	342,897,743.37	283,976,095.05	17.18%	28.47%	41.72%	-7.75%
1、石油钻具	132,092,208.37	110,070,506.82	16.67%	47.68%	72.14%	-11.84%
2、限动芯棒	111,566,197.56	84,733,009.74	24.05%	20.09%	33.79%	-7.78%
3、铸管模	61,280,839.32	55,405,583.74	9.59%	94.49%	112.19%	-7.54%
4、高压锅炉管	304,273.03	228,248.12	24.99%	-98.37%	-98.61%	13.15%
5、其他	37,654,225.09	33,538,746.63	10.93%	9.37%	9.74%	-0.3%
二、大型特殊钢精锻件	534,992,567.86	508,937,384.00	4.87%	-7.85%	-2.25%	-5.45%
1、定制精锻件	182,237,141.88	169,366,805.19	7.06%	-27.39%	-23.07%	-5.21%
2、机械加工件	228,856,547.63	220,194,148.45	3.79%	-7.38%	-2%	-5.28%
3、其他	123,898,878.35	119,376,430.36	3.65%	50.18%	57.48%	-4.47%

报告期内，工业专用装备类产品收入34,289.77万元，较去年同期增加28.47%，占主营业务收入的比重为39.06%，较上年同期增加7.56%；大型特殊钢精锻件类产品收入53,499.26万元，较去年同期下降7.85%，占主营业务收入的比重为60.94%，较上年同期减少7.56%。

公司主营业务收入主要来源于石油钻具、限动芯棒、定制精锻件、机械加工件等四类产品，占主营业务收入总额的比重分别为15.05%、12.71%、20.76%、26.07%；其毛利占比分别为25.91%、31.58%、15.15%、10.19%。

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（%）
境内	717,342,926.27	-6.37%
境外	160,547,384.96	97.45%

报告期公司主营业务收入主要来源于境内，占比为81.71%；境外收入规模增长较快，同比增加97.45%。

3、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

由于产品市场竞争加剧，公司为保证产品的市场份额，主要产品价格下降幅度较大，其中限动芯棒和铸管模产品同比降幅6%以上，大型特殊钢精锻件类产品同比降幅4.13%，导致本期主营业务毛利率同比下降5.24%。其中：主要产品石油钻具、限动芯棒、铸管模、定制精锻件、机械加工件毛利率分别下降11.84%、7.78%、7.54%、5.21%和5.28%。

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

（1）主营业务产品毛利实现情况

报告期内，主营业务实现毛利8,497.68万元，同比减少4,147.89万元，减幅32.80%。其中：工业专用装备类产品毛利额为5,892.16万元，同比减少762.05万元，毛利率为17.18%，同比减少7.75%；大型特殊钢精锻件类产品毛利额为2,605.52万元，同比减少3,385.84万元，毛利率为4.87%，同比减少5.45%。

主营业务毛利变动表

单位：万元

产品类别	本期		上年同期		较上年同期增减	
	毛利额	毛利率（%）	毛利额	毛利率（%）	毛利额	毛利率（%）
一、工业专用装备	5,892.16	17.18	6,654.21	24.93	-762.05	-7.75
1、石油钻具	2,202.17	16.67	2,550.08	28.51	-347.91	-11.84
2、限动芯棒	2,683.32	24.05	2,957.12	31.83	-273.80	-7.78
3、铸管模	587.53	9.59	539.74	17.13	47.79	-7.54
4、高压锅炉管	7.60	24.99	220.66	11.84	-213.06	13.15
5、其他	411.55	10.93	386.61	11.23	24.94	-0.30
二、大型特殊钢精锻件	2,605.52	4.87	5,991.36	10.32	-3,385.84	-5.45
1、定制精锻件	1,287.03	7.06	3,080.31	12.27	-1,793.28	-5.21
2、机械加工件	866.24	3.79	2,241.13	9.07	-1,374.89	-5.28
3、其他	452.24	3.65	669.92	8.12	-217.68	-4.47
合计	8,497.68	9.68	12,645.57	14.92	-4,147.89	-5.24

(2) 销售费用、管理费用、财务费用三项期间费用支出情况

报告期内，销售费用、管理费用、财务费用三项期间费用累计支出 12,327.85 万元，同比增加 2,321.40 万元，增幅 23.20%，占营业收入比率 13.65%，增加 2.54%。其中：销售费用增加 596.61 万元，主要是销售服务费、业务经费、运输费分别增加 156 万元、91 万元和 183 万元；管理费用增加 1648.59 万元，主要是研发费用增加 1077 万元。

单位：万元

项 目	本期		上年同期		同比变动		
	金额	占营业收入比率(%)	金额	占营业收入比率(%)	金额	增减率(%)	费用率增减(%)
销售费用	2,079.23	2.30	1,482.62	1.65	596.61	40.24	0.65
管理费用	9,903.84	10.97	8,255.25	9.17	1,648.59	19.97	1.80
财务费用	344.78	0.38	268.58	0.3	76.20	28.37	0.08
合 计	12,327.85	13.65	10,006.45	11.11	2,321.40	23.20	2.54

(3) 投资收益情况

报告期投资收益为4,380.79万元，较上年同期增加1,867.67万元，主要是出售三一重工股票取得投资收益4,238.55万元；上年同期出售三一重工股票取得投资收益为1,763.68万元。

5、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

本报告期，公司从参股公司北京石晶光电科技股份有限公司取得投资收益142.24万元。北京石晶光电科技股份有限公司主营业务为石英晶体产品制造等，2012年1—6月份实现营业收入4,726.38万元，归属于母公司的净利润392.71万元。

6、经营中的问题与困难

报告期，公司经营中存在的主要问题：一是合同不够充足，影响到生产的合理安排和设备利用率不足，造成各种消耗上升；二是效益状况没有根本改善，在保证产品市场份额的同时，产品售价下降，经营利润同比下滑；三是新产品、新市场开发不足，产品竞争力有待加强。针对这些问题，公司确定了涉及管理、市场开发、产品研发方面的各项具体措施，明确责任领导、责任单位及时间节点，在下半年的工作中切实加以解决，提高经营效益。

下半年，公司将贯彻“稳市场、提产量、调结构、求效益”的指导思想，由提供产品向提供服务转变，由提供材料向提供价值转变。加大对公司各事业部授权力度，对主要生产分厂采取市场化考核，做实客户个性化服务，把握竞争对手动态，加大电机、煤机行业攻关力度，拓展批量销售渠道，积极探索折扣、保值销售，进一步加强国际市场开发。

(二) 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					
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	100,320,000.00		-32,263,834.80		67,902,400.00
金融资产小计	100,320,000.00		-32,263,834.80		67,902,400.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	100,320,000.00		-32,263,834.80		67,902,400.00

二、公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	68,147.51
报告期投入募集资金总额	2,122.48
已累计投入募集资金总额	45,246.09
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	19,000
累计变更用途的募集资金总额比例	27.88%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]627号核准，本公司委托主承销商海通证券股份有限公司(以下简称“海通证券”)首次公开发行人民币普通股(A股)7,900万股(每股面值人民币1元)，发行价格为每股9元，共募集资金人民币71,100万元。扣除承销和保荐费用2,738.27万元后的募集资金人民币68,361.73万元，由主承销商海通证券于2010年5月27日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等其他发行费用978.72万元，公司本次实际募集资金净额为人民币673,830,085.56元，经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具大信验[2010]第1-0031号《验资报告》。

根据《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》(财会[2010]25号)之规

定“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益”。公司将先前计入发行费用的相关费用 7,645,049.44 元调入管理费用，并增加资本公积 7,645,049.44 元，调整后的募集资金净额为 681,475,135 元。调增募集资金净额 764.50 万元的款项已于 2011 年 3 月 3 日由公司自有资金账户转入募集资金专户。

截止 2012 年 6 月 30 日，公司累计投入募集资金投资项目 45,246.09 万元，募集资金专户余额为 24,501 万元（包括专户利息 1,599.58 万元）。

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
综合技术改造一期工程	否	36,872.1	36,872.1	1,488.11	22,595.14	61.28%	2012年08月31日		否	否
新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目	是	19,000	19,000	14.99	19,000	100%	2012年06月30日		否	否
综合节能技术改造工程	否	11,407	11,407	619.38	3,650.95	32%	2014年6月30日		否	否
承诺投资项目小计	-	67,279.1	67,279.1	2,122.48	45,246.09	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-									
补充流动资金（如有）	-									
超募资金投向小计	-									
合计	-									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，已于 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，单位时间锻造吨位达到可使用状态，由于目前订单不足，开工不足，尚未达到预计效益。</p> <p>“综合节能技术改造工程”，根据公司发展需求，出于对“综合节能技术改造工程”项目中“新增一套 KD0N（Ar）—3200/3200/80 制氧机组”、“新建 2 座 35/10KV 变电站”（其中 1 座）和部分变压器更新改造等建设内容与公司拟投资建设的“高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目”综</p>									

	合考虑，以降低募集资金的投资风险。因此，将该项目延期至 2014 年 6 月 30 日，项目具体内容不变。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	<p>公司将原募投项目“SX-65 精锻机现代化改造”对公司锻压车间现有精锻机进行现代化改造，变更为“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，即在特钢园区东生产区新增一套“1800 吨径向精锻机”。该变更募投项目的事项已经 2010 年 11 月 8 日召开的第二届董事会第五次会议和 2010 年 12 月 7 日召开的 2010 年第四次临时股东大会审议通过。有关变更募投项目详情见 2010 年 11 月 9 日刊登于巨浪资讯网(www.cninfo.com.cn)及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	<p>将原项目“SX-65 精锻机现代化改造”变更为“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，在特钢园区东生产区新建第二锻压车间，新增一套“1800 吨径向精锻机”形成一条新的精锻生产线。变更后的募投项目规划投资额 39,966 万元，其中使用募集资金分配给原项目的 19,000 万元，差额 20,966 万元由公司自筹资金解决。变更后的募投项目“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，本报告期末累计投资额 37,776.10 万元，其中使用募集资金 19,000 万元、自有资金 18,776.10 万元。</p> <p>该变更募投项目的事项已经 2010 年 11 月 8 日召开的第二届董事会第五次会议和 2010 年 12 月 7 日召开的 2010 年第四次临时股东大会审议通过。有关变更募投项目详情见 2010 年 11 月 9 日刊登于巨浪资讯网(www.cninfo.com.cn)及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>截至 2010 年 05 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目中的实际投资额为 17,979.62 万元，具体情况如下：综合技术改造一期工程 12,984.90 万元；SX-65 精锻机现代化改造 4,481.90 万元；综合节能技术改造工程 512.82 万元。大信会计师事务所有限公司已于 2010 年 6 月 11 日出具专项审核报告，对公司先期以自筹资金投入募集资金项目的实际投资额予以确认；公司 2010 年 7 月 16 日召开的第二届董事会第一次会议审议通过了《关于用募投资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以 17,979.62 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资</p>

	金 17,979.62 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	√ 适用 □ 不适用
	2012 年 3 月 27 日, 公司召开第二届董事会第十九次会议, 决议使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 总额为人民币 6,500 万元 (占实际募集资金净额的 9.54%), 使用期限不超过 6 个月, 从 2012 年 4 月 2 日起到 2012 年 9 月 30 日止, 到期归还到募集资金专用账户中。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	√ 适用 □ 不适用
	由于募集资金项目尚在投资建设中, 截至 2012 年 6 月 30 日, 募集资金余额为 24,501 万元 (包括专户利息 1,599.58 万元)。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金, 将继续投入募集资金投资项目; 期末, 除 6,500 万元暂时用于补充流动资金外, 其余 18,001 存储于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内, 本公司按深圳证券交易所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》和本公司募集资金管理制度的相关规定, 对募集资金的使用严格履行相关的审批程序, 并及时、真实、准确、完整地披露募集资金的使用及存放情况, 募集资金管理不存在违规情形。

3、募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目	SX-65 精锻机现代化改造	19,000	14.99	19,000	100%	2012 年 06 月 30 日		否	否
合计	--	19,000	14.19	19,000	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		为规避生产经营风险和缓解锻压车间拥挤状况，保持公司精锻优势和提高市场竞争力，继而为实现公司“十二五”发展目标和长远发展打下良好基础。决策程序及信息披露情况：本变更募投项目的事项已经 2010 年 11 月 8 日召开的第二届董事会第五次会议和 2010 年 12 月 7 日召开的 2010 年第四次临时股东大会审议通过。有关变更募投项目详情见 2010 年 11 月 9 日刊登于巨浪资讯网 (www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，已于 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，单位时间锻造吨位达到可使用状态，由于目前订单不足，开工不足，尚未达到预计效益。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		变更后的项目可行性未发生重大变化。							

4、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
管轴生产线建设项目		17,076	63.42%	项目尚在建设中，未形成收益
合计		17,076	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
公司计划投资 17,076 万元开展管轴生产线建设项目，用以开发大规格管模、风力发电机主轴等产品。截止报告期末已投 10,830 万元（包括建筑工程、设备购置、安装工程等费用），占计划投资额的 63.42%。本投资项目尚处于建设期，未产生收益。				

三、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-82.75%	至	-48.25%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,000	至	3,000
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	57,976,247.89		
业绩变动的原因说明	由于市场竞争加剧，产品订单不足，销售价格下滑，导致公司业绩下降幅度较大。		

四、公司现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》文件要求，对《公司章程》中利润分配条款进行了补充完善，明确了公司利润分配尤其是现金分红政策，细化了利润分配的形式、现金分红实施条件和比例，提供多种渠道听取独立董事、中小股东的意见，提高了利润分配决策的透明度和可操作性，并制定了《分红管理制度》、《2012 年~2014 年股东回报规划》，提交董事会和公司股东大会审议通过。

公司自 2010 年 6 月上市以来，为了回报投资者，连续两年进行了现金分红，其中：2010 年度向全体股东每 10 股派 0.63 元现金（含税），占当年合并净利润的 30.60%；2011 年度向全体股东每 10 股派 0.58 元人民币现金（含税），占当年合并净利润的 29.75%。公司利润分配方案的审议及实施过程严格按照《公司章程》的规定执行，由董事会审议通过，独立董事发表独立意见，并提交股东大会审议通过后，在规定时间内实施完成。

第七节 重要事项

一、公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率。公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

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

公司 2012 年 4 月 19 日召开的 2011 年年度股东大会，审议通过了 2011 年度利润分配预案：以公司现有总股本 465,510,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.58 元人民币现金。公司于 2012 年 6 月 15 日完成了权益分派事项。

三、重大诉讼仲裁事项

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期公司控股股东及其他关联方资金占用和公司对外担保情况

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金和对外担保的情况；

2、公司独立董事李社钊、于增彪、刘力关于公司关联方资金占用和公司对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56）号文）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120）号文、《公司章程》、《独立董事制度》等规章制度的要求，作为中原特钢股份有限公司的独立董事，我们本着认真负责、实事求是的态度，对公司 2012 年半年度的关联方占用资金和对外担保情况进行了认真的了解和查验，现对相关情况说明如下：

（1）报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金和对外担保情况。

（2）独立意见：我们认为，公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56 号、证监发[2005]120 号文件等规定，报告期没有发生文件规定的违规对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至 2012 年 6 月 30 日的违规对外担保情况；公司与关联方的累计和当期资金往来属正常的经营性资金往来，公司控股股东及其他关联方不存在违规占用公司资金的情况。

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
600031	三一重工	250,880.07	0.065%	67,902,400.00	42,385,513.81	-32,263,834.80	可供出售金融资产	购买
合计		250,880.07	--	67,902,400.00	42,385,513.81	-32,263,834.80	--	--

公司子公司河南兴华机械制造有限公司年初持有三一重工流通股股票8,000,000股，投资成本404,645.27元。本期共出售三一重工股票3,040,000股，取得投资收益42,385,513.81元，期末持有三一重工流通股股票4,960,000股，投资成本250,880.07元，股票市值67,902,400.00元。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
兵器装备集团财务有限责任公司	74,000,000.00		4.67%	74,000,000.00			长期股权投资	出资
合计	74,000,000.00		--	74,000,000.00			--	--

兵器装备集团财务有限责任公司，成立于2005年，注册资本150,000万元，主要为成员单位提供金融服务；本公司出资额7,000万元，股权比例为4.67%，初始投资成本7,400万元。

3、买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入/卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	使用的资金数量（元）	产生的投资收益（元）
三一重工（600031）	8,000,000.00	3,040,000.00	4,960,000.00		42,385,513.81

报告期内，公司子公司河南兴华机械制造有限公司出售三一重工股票3,040,000股，取得投资收益42,385,513.81元。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格（万元）	交易价格与市场参
-------	------	--------	--------	----------	------------	------------	----------	----------	----------	----------	----------

					元)	元)	比例 (%)				考价格差异较大的原因
南方工业科技贸易有限公司	同受南方工业集团控制	采购商品	购生铁等	市场价	—	3,413.31	9.91%	现金或承兑	无	—	不适用
重庆望江工业有限公司	同受南方工业集团控制	销售商品	协作件	市场价	—	246.45	0.28%	现金或承兑	无	—	不适用
贵州高峰石油机械有限责任公司	同受南方工业集团控制	销售商品	黑色冶金及其延压产品	市场价	—	459.2	0.52%	现金或承兑	无	—	不适用
成都陵川特种工业有限责任公司	同受南方工业集团控制	销售商品	协作件	市场价	—	103.05	0.12%	现金或承兑	无	—	不适用
重庆长安工业(集团)有限责任公司	同受南方工业集团控制	销售商品	协作件	市场价	—	55.98	0.06%	现金或承兑	无	—	不适用
北京石晶光电科技股份有限公司	参股公司、同受南方工业集团控制	提供劳务	水电转供等	电网统一电价,城市供水价格	—	216.79	8.63%	现金或承兑	无	—	不适用
合计				--	--	4,494.78		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易主要是公司向关联方采购原材料、销售商品、提供水电转供劳务等业务,通过上述关联交易可以保障公司持续稳定的生产经营。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易金额占营业收入及营业成本的比重较小,并且按照公允的定价方式执行,对公司经营成果影响较小,且上述日常关联交易是按正常商业条款在日常及一般业务过程中订立的,符合本公司及全体股东的整体利益,不存在损害公司和股东权益的情形,不会对公司独立性产生影响,公司亦不会因此类交易而对关联人形成依赖。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				<p>公司2012年度预计向关联人采购原材料总额不超过9,000万元,向关联人销售商品总额不超过4,500万元,向关联人提供水电转供劳务总额不超过400万元,向关联人提供土地租赁收取租金9.93万元,向关联人支付融资租赁租金354.23万元。</p> <p>2012年1—6月,公司向关联人采购原材料3,413.31万元,占预计金额的37.93%;</p>							

	向关联人销售商品和提供劳务总额为1,081.47万元，占预计金额的22.07%；向关联人提供土地租赁收取租金4.97万元，占预计金额的50.05%；向关联人支付融资租赁租金177.11万元，占预计金额的50%。
关联交易的说明	不适用

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
南方工业科技贸易有限公司			3,413.31	9.91%
重庆望江工业有限公司	246.45	0.28%		
贵州高峰石油机械有限责任公司	459.2	0.52%		
成都陵川特种工业有限责任公司	103.05	0.12%		
重庆长安工业(集团)有限责任公司	55.98	0.06%		
北京石晶光电科技股份有限公司	216.79	8.63%		
合计	1,081.47		3,413.31	9.91%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1,081.47 万元。

2、其他重大关联交易

(1) 关联租赁情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式
兵器装备集团财务有限责任公司	参股公司、同受中国南方工业集团公司控制	融资租赁	数控重型卧式车床	129.39	73.06	现金或承兑汇票
兵器装备集团财务有限责任公司	参股公司、同受中国南方工业集团公司控制	融资租赁	重型卧式车床	47.72	26.94	现金或承兑汇票
北京石晶光电科技股份有限公司	本公司联营企业	经营租赁	土地使用权	4.97	100.00	现金或承兑汇票

注：上表中“关联交易金额”为租金。

①融资租赁协议，2009年12月11日，公司与兵器装备集团财务有限责任公司签定融资租赁协议。根据兵器装备集团财务有限责任公司、中原特钢、河南齐力达机械设备有限公司三方签订的购买合同，设备总价款 1,530.60 万元，中原特钢自行支付 558.60 万元，通过财务公司融资租赁支付 972 万元，租赁利率为 5.13%。根据合同约定，兵器装备集团财务有限公司分别于 2010 年 12 月和 2011 年 4 月、7 月、10 月下

达“租金变更通知书”，自 2011 年 1 月起，租赁利率调整为 5.32%，自 2011 年 4 月、7 月、10 月起，租赁利率分别调整为 5.795%、6.08%、6.3175%。

②土地使用权租赁协议，本公司与北京石晶光电科技股份有限公司签订《土地使用权租赁协议》，将国用（1994）字第 011 号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积为 21521.5 平方米，国用（2000）字第 021 号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积 15262.9 平方米，租赁给北京石晶光电科技股份有限公司，租赁期 20 年，每年租金 99,306.00 元。租金参照市场价格确定。

（2）关联存贷款情况

根据 2011 年第二次临时股东大会决议，本公司与兵器装备集团财务有限责任公司签订了《金融服务协议》，由兵器装备集团财务有限责任公司为本公司提供结算、存款、信贷及其经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务的服务。公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对兵器装备集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》，具体内容详见 2012 年 8 月 28 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于对兵器装备集团财务有限责任公司的风险持续评估报告》。

①存款情况

项目	关联方	期末余额（元）	年初余额（元）	日平均存款余额（元）
银行存款	兵器装备集团财务有限责任公司	117,513,438.31	53,171,371.05	60,993,424.11

②贷款情况

关联方	借款金额（元）	起始日	到期日	说明
兵器装备集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2008-9-25	2013-8-25	长期借款（注 1）
兵器装备集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2012-5-18	2012-5-18	长期借款（注 2）
兵器装备集团财务有限责任公司	14,000,000.00	2011-9-28	2012-9-28	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2011-9-9	2012-9-9	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	16,000,000.00	2011-11-29	2012-11-29	短期借款

注 1：公司与兵器装备集团财务有限责任公司、中国南方工业集团公司签订《委托贷款借款合同》，由兵器装备集团财务有限责任公司接受中国南方工业集团公司委托，向公司发放委托贷款人民币 1 亿元，期限 59 个月，自 2008 年 9 月 25 日至 2013 年 8 月 25 日，借款利率 6.5%，委托贷款手续费率 0.5%。自 2009 年 1 月 1 日起，利率调整为 5.74%，手续费率调整为 0.2%。

注 2：公司与兵器装备集团财务有限责任公司签订《借款合同》，从兵器装备集团财务有限责任公司取得贷款人民币 9000 万元，期限 48 个月，自 2012 年 5 月 18 日至 2016 年 5 月 18 日，借款利率 6.90%。

③其他与金融服务有关的关联交易

本报告期支付兵器装备集团财务有限责任公司贷款利息支出 4,823,411.12 元, 贷款手续费 51,111.11 元。

本报告期共收到兵器装备集团财务有限责任公司存款利息收入 75,608.67 元。

七、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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
发行时所作承诺	中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司	1、中国南方工业集团公司及南方工业资产管理有限责任公司承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、中国南方工业集团公司承诺：（1）本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与中原特钢生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与中原特钢经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任何与中原特钢生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（2）本公司以及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与中原特钢生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与中原特钢经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与中原特钢生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（3）如中原特钢进一步拓展其产品和业务范围，本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与中原特钢拓展后的产品或业务相竞争；若与中原特钢拓展后的产品或业务产生竞争，本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产、经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到中原特钢的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。	2010年05月17日	承诺1的期限：36个月；承诺2的期限：永久	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	2012年3月27日公司召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置的募集资金6,500万元补充流动资金，使用期限为自2012年4月2日起到2012年9月30日止，到期归还到募集资金专用账户。公司承诺：在使用部分闲置募集资金补充流动资金期间不进行证券投资和风险投资。	2012年03月27日	6个月	严格履行
承诺是否及时履行	是				

八、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	-32,263,834.80	27,622,580.66
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-8,065,958.70	6,905,645.17
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-24,197,876.10	20,716,935.49
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	-24,197,876.10	20,716,935.49

九、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
2012年01月05日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股价波动情况
2012年01月09日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问战略合作协议进展情况
2012年02月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况
2012年03月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问战略合作协议进展情况
2012年03月09日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司经营情况
2012年04月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司投资项目进展情况

2012 年 04 月 12 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问与钢研院合作进展情况
2012 年 04 月 16 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司近期经营情况
2012 年 06 月 19 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股价波动情况

十、其他重大事项的说明

赵雄章等三名自然人诉本公司侵权一案：2002 年度赵雄章等三名自然人在本公司工作期间，作为主要研发人员完成了一项职务技术成果，评估价值 200 万元。当时公司研究决定对该专有技术按评估价值的 50% 作为新组建的“北京南方光电科技股份有限公司”出资股份奖励赵雄章等三名自然人。由于“北京南方光电科技股份有限公司”最终并未设立，致使赵雄章等三名自然人的股权无法实现，2011 年 12 月 26 日赵雄章等三名自然人向济源市中级人民法院起诉要求本公司兑现职务技术成果奖励款，目前案件正在审理之中。

十一、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第二届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》D018、《中国证券报》A32	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年度日常关联交易预计公告	《证券时报》D018、《中国证券报》A32	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》D018、《中国证券报》A32	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D002、《中国证券报》A004	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》D002、《中国证券报》A004	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	《证券时报》D003、《中国证券报》A21	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D70、《中国证券报》B276	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》D70、《中国证券报》B276	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》D70、《中国证券报》B276	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》D70、《中国证券报》B276	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》D70、《中国证券报》B276	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》D70、《中国证券报》B276	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告	《证券时报》D132、《中国证券报》B009	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于出售部分可供出售金融资产的公告	《证券时报》D018、《中国证券报》A32	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》C011、《中国证券报》B016	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》C011、《中国证券报》B016	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于董事辞职的公告	《证券时报》C011、《中国证券报》B016	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于出售部分可供出售金融资产的公告	《证券时报》B1、《中国证券报》B018	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于高级管理人员辞职的公告	《证券时报》D10、《中国证券报》A24	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于董事辞职的公告	《证券时报》C008、《中国证券报》B004	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第二十一次会议决议公告	《证券时报》D007、《中国证券报》B008	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于与兵器装备集团财务有限责任公司签订《借款合同》的关联交易公告	《证券时报》D7、《中国证券报》B008	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于出售部分可供出售金融资产的公告	《证券时报》D29、《中国证券报》B012	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》D15、《中国证券报》B005	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

第八节 财务会计报告（未经审计）

一、财务报表

如无特殊说明，财务报告中的财务报表和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： 中原特钢股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		437,783,996.96	429,377,703.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		78,553,871.80	93,614,806.59
应收账款		348,727,129.01	253,823,520.23
预付款项		116,946,044.37	69,579,290.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		288,750.00	964,333.33
应收股利			
其他应收款		3,304,871.80	3,101,865.24
买入返售金融资产			
存货		495,432,962.86	439,671,217.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,481,037,626.80	1,290,132,737.10
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		67,902,400.00	100,320,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		112,758,583.78	111,336,179.32
投资性房地产			

固定资产		921,589,907.68	948,259,266.32
在建工程		101,817,259.54	91,006,393.37
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		174,972,129.54	177,054,542.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,972,945.79	8,015,393.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,387,013,226.33	1,435,991,774.92
资产总计		2,868,050,853.13	2,726,124,512.02
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		183,679,000.00	92,160,000.00
应付账款		450,207,686.96	365,423,162.94
预收款项		19,402,030.62	64,502,375.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		46,987,625.81	50,047,779.36
应交税费		-21,681,035.86	-34,477,600.54
应付利息		2,571,311.10	512,222.22
应付股利			
其他应付款		34,353,096.73	33,243,623.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		785,519,715.36	671,411,563.43
非流动负债：			
长期借款		190,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款		2,512,276.49	4,173,346.30
专项应付款			
预计负债		111,192.07	113,075.57
递延所得税负债		16,956,192.48	25,123,488.68
其他非流动负债		86,472,303.21	92,620,241.01
非流动负债合计		296,051,964.25	222,030,151.56
负债合计		1,081,571,679.61	893,441,714.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		465,510,000.00	465,510,000.00
资本公积		861,770,950.08	885,968,826.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,019,988.64	40,019,988.64
一般风险准备			
未分配利润		419,178,234.80	441,183,982.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,786,479,173.52	1,832,682,797.03
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,786,479,173.52	1,832,682,797.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,868,050,853.13	2,726,124,512.02

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

2、母公司资产负债表

编制单位： 中原特钢股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		415,142,141.96	401,745,689.07
交易性金融资产			
应收票据		71,853,398.90	73,900,406.59
应收账款		294,013,233.64	214,819,573.34
预付款项		94,497,659.63	63,126,588.75
应收利息		288,750.00	964,333.33
应收股利			
其他应收款		3,010,860.68	6,459,816.28
存货		417,890,099.77	370,539,043.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,296,696,144.58	1,131,555,450.43
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		147,770,149.93	146,347,745.47
投资性房地产			
固定资产		864,711,628.62	887,991,533.95
在建工程		96,811,943.53	89,039,028.14
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		141,970,251.38	143,690,616.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,542,437.14	5,584,884.78

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,256,806,410.60	1,272,653,809.22
资产总计		2,553,502,555.18	2,404,209,259.65
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		179,809,000.00	87,290,000.00
应付账款		394,823,053.55	316,604,975.81
预收款项		10,210,850.45	56,875,411.34
应付职工薪酬		43,463,628.20	48,163,882.39
应交税费		-29,372,185.52	-43,999,493.36
应付利息		2,571,311.10	512,222.22
应付股利			
其他应付款		32,605,685.28	22,031,727.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		704,111,343.06	587,478,726.05
非流动负债：			
长期借款		190,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款		2,512,276.49	4,173,346.30
专项应付款			
预计负债		111,192.07	113,075.57
递延所得税负债		43,312.50	144,650.00
其他非流动负债		58,141,448.99	63,643,322.81
非流动负债合计		250,808,230.05	168,074,394.68
负债合计		954,919,573.11	755,553,120.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		465,510,000.00	465,510,000.00
资本公积		811,032,310.13	811,032,310.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,019,988.64	40,019,988.64
一般风险准备			

未分配利润		282,020,683.30	332,093,840.15
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,598,582,982.07	1,648,656,138.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,553,502,555.18	2,404,209,259.65

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

3、合并利润表

编制单位：中原特钢股份有限公司

2012 年 1—6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		903,094,927.52	900,299,585.12
其中：营业收入		903,094,927.52	900,299,585.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		939,958,455.64	876,731,658.20
其中：营业成本		815,446,518.26	770,129,675.22
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		826,622.74	1,211,809.16
销售费用		20,792,321.62	14,826,184.10
管理费用		99,038,392.82	82,552,453.61
财务费用		3,447,805.96	2,685,830.49
资产减值损失		406,794.24	5,325,705.62
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）		43,807,918.27	25,131,255.20
其中：对联营企业和合		1,422,404.46	1,740,415.84

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）		6,944,390.15	48,699,182.12
加：营业外收入		8,464,041.35	7,055,763.93
减：营业外支出		45,893.66	13,456.08
其中：非流动资产处置损失		6,545.44	2,356.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,362,537.84	55,741,489.97
减：所得税费用		10,368,705.25	8,920,122.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,993,832.59	46,821,367.97
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		4,993,832.59	46,821,367.97
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.01	0.10
（二）稀释每股收益		0.01	0.10
七、其他综合收益		-24,197,876.10	20,716,935.49
八、综合收益总额		-19,204,043.51	67,538,303.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,204,043.51	67,538,303.46
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

4、母公司利润表

编制单位：中原特钢股份有限公司

2012年1—6月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		795,842,142.15	782,885,906.95
减：营业成本		717,910,951.59	664,054,791.45
营业税金及附加		605,543.14	757,283.54

销售费用		18,573,264.43	12,038,276.35
管理费用		87,160,534.27	74,159,498.72
财务费用		3,516,291.08	2,580,809.21
资产减值损失		239,285.51	5,408,026.04
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）		1,422,404.46	6,990,415.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,422,404.46	1,740,415.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-30,741,323.41	30,877,637.48
加：营业外收入		7,654,402.14	5,280,022.13
减：营业外支出		45,545.44	2,356.08
其中：非流动资产处置损失		6,545.44	2,356.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,132,466.71	36,155,303.53
减：所得税费用		-58,889.86	4,327,561.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,073,576.85	31,827,741.65
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.05	0.07
（二）稀释每股收益		-0.05	0.07
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-23,073,576.85	31,827,741.65

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

5、合并现金流量表

编制单位：中原特钢股份有限公司

2012 年 1—6 月

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	855,272,950.67	843,568,653.02
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	17,521,526.02	6,148,685.40
收到其他与经营活动有关的现金	19,273,602.35	38,546,813.62
经营活动现金流入小计	892,068,079.04	888,264,152.04
购买商品、接受劳务支付的现金	688,531,795.75	739,597,096.55
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	103,769,712.82	92,536,447.14
支付的各项税费	26,123,588.23	22,830,293.42
支付其他与经营活动有关的现金	34,451,172.46	52,583,862.07
经营活动现金流出小计	852,876,269.26	907,547,699.18
经营活动产生的现金流量净额	39,191,809.78	-19,283,547.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	153,765.20	
取得投资收益所收到的现金		5,754,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,385,513.81	17,931,220.02
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	42,539,279.01	23,685,220.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,569,920.61	272,865,397.11

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	99,569,920.61	272,865,397.11
投资活动产生的现金流量净额	-57,030,641.60	-249,180,177.09
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	90,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,822,991.12	32,279,018.89
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	1,822,278.29	1,759,280.07
筹资活动现金流出小计	63,645,269.41	34,038,298.96
筹资活动产生的现金流量净额	26,354,730.59	-34,038,298.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-109,605.00	-1,895,812.97
五、现金及现金等价物净增加额	8,406,293.77	-304,397,836.16
加：期初现金及现金等价物余额	429,377,703.19	761,597,064.84
六、期末现金及现金等价物余额	437,783,996.96	457,199,228.68

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

6、母公司现金流量表

编制单位：中原特钢股份有限公司

2012 年 1—6 月

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	717,853,066.09	748,419,562.70
收到的税费返还	17,521,526.02	6,148,685.40

收到其他与经营活动有关的现金	81,602,339.20	33,589,307.53
经营活动现金流入小计	816,976,931.31	788,157,555.63
购买商品、接受劳务支付的现金	602,982,490.93	671,600,977.72
支付给职工以及为职工支付的现金	87,351,112.36	78,406,937.03
支付的各项税费	8,839,591.26	13,935,788.92
支付其他与经营活动有关的现金	51,994,505.15	39,120,209.88
经营活动现金流出小计	751,167,699.70	803,063,913.55
经营活动产生的现金流量净额	65,809,231.61	-14,906,357.92
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		5,250,000.00
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		5,250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,657,904.31	268,580,502.11
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	78,657,904.31	268,580,502.11
投资活动产生的现金流量净额	-78,657,904.31	-263,330,502.11
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	90,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,822,991.12	32,279,018.89
支付其他与筹资活动有关的现金	1,822,278.29	1,759,280.07

筹资活动现金流出小计	63,645,269.41	34,038,298.96
筹资活动产生的现金流量净额	26,354,730.59	-34,038,298.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-109,605.00	-1,895,812.97
五、现金及现金等价物净增加额	13,396,452.89	-314,170,971.96
加：期初现金及现金等价物余额	401,745,689.07	752,569,592.33
六、期末现金及现金等价物余额	415,142,141.96	438,398,620.37

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

7、合并所有者权益变动表

本期金额

编制单位：中原特钢股份有限公司

2012 年 1—6 月

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	465,510,000	885,968,826.18			40,019,988.64		441,183,982.21		1,832,682,797.03	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	465,510,000	885,968,826.18			40,019,988.64		441,183,982.21		1,832,682,797.03	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-24,197,876.1					-22,005,747.41		-46,203,623.51	
（一）净利润							4,993,832.59		4,993,832.59	
（二）其他综合收益		-24,197,876.1							-24,197,876.1	
上述（一）和（二）小计		-24,197,876.1					4,993,832.59		-19,204,043.51	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-26,999,580			-26,999,580
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							-26,999,580			-26,999,580
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	465,510,000	861,770,950.08			40,019,988.64		419,178,234.8			1,786,479,173.52

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

上年金额

编制单位：中原特钢股份有限公司

2012 年 1—6 月

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	465,510,000	946,823,322.91			36,146,693.77		383,640,812.68			1,832,120,829.36
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、本年年初余额	465,510,000	946,823,322.91			36,146,693.77		383,640,812.68		1,832,120,829.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		20,716,935.49					17,494,242.2		38,211,177.69
（一）净利润							46,821,367.97		46,821,367.97
（二）其他综合收益		20,716,935.49							20,716,935.49
上述（一）和（二）小计		20,716,935.49					46,821,367.97		67,538,303.46
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-29,327,125.77		-29,327,125.77
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							-29,327,125.77		-29,327,125.77
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	465,510,000	967,540,258.40			36,146,693.77		401,135,054.88		1,870,332,016.32

	0,000	,258.4			,693.7		,054.88			,007.05
					7					

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

编制单位：中原特钢股份有限公司

2012 年 1—6 月

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	465,510,000	811,032,310.13			40,019,988.64		332,093,840.15	1,648,656,138.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	465,510,000	811,032,310.13			40,019,988.64		332,093,840.15	1,648,656,138.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-50,073,156.85	-50,073,156.85
（一）净利润							-23,073,576.85	-23,073,576.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-23,073,576.85	-23,073,576.85
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-26,999,580	-26,999,580
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							-26,999,580	-26,999,580
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	465,510,000	811,032,310.13			40,019,988.64		282,020,683.3	1,598,582,982.07

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

上年金额

编制单位：中原特钢股份有限公司

2012 年 1—6 月

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	465,510,000	811,032,310.13			36,146,693.77		326,561,316.29	1,639,250,320.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	465,510,000	811,032,310.13			36,146,693.77		326,561,316.29	1,639,250,320.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,500,615.88	2,500,615.88
(一) 净利润							31,827,741.65	31,827,741.65
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,827,741.65	31,827,741.65
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-29,327,1	-29,327,1

							25.77	25.77
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							-29,327,125.77	-29,327,125.77
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	465,510,000	811,032,310.13			36,146,693.77		329,061,932.17	1,641,750,936.07

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

二、公司基本情况

中原特钢股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身是2004年12月29日成立的河南中原特殊钢集团有限责任公司(以下简称“河南特钢”),河南特钢系在河南中原特殊钢厂(为全民所有制企业)基础上改制成立的有限责任公司,河南特钢成立时注册资本300,820,200.00元,由中国南方工业集团公司独家出资。2007年5月15日,河南特钢增加注册资本人民币76,778,947.00元,由南方工业资产管理有限责任公司出资,增资后,河南特钢注册资本为377,599,147.00元,其中中国南方工业集团公司占注册资本的比例为79.67%,南方工业资产管理有限责任公司占注册资本的比例为20.33%。

2007年7月31日,经国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)《关于中原特钢股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》(国资产权[2007]737号文)批准,河南特钢以2007年5月31日经审计后的净资产594,629,944.19元整体变更为股份有限公司,按1:0.65的折股比例折合为本公司的股份总额386,510,000.00股,其余208,119,944.19元计入资本公积。其中:中国南方工业集团公司持股307,932,517.00元,持股比例为79.67%;南方工业资产管理有限责任公司持股78,577,483.00元,持股比例为20.33%。2007年8月29日,本公司从河南省工商行政管理局取得了注册号为410000100009147号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]627号”文核准,本公司首次公开发行人民币普通股7,900万股,发行价格为人民币9.00元/股。大信会计师事务所有限公司对本次发行股票的募集资金到位情况进行了审验,并于2010年5月27日出具了“大信验字[2010]第1-0031”号《验资报告》。本次发行募集资金总额为71,100万元,扣除发行费用后实际募集资金净额681,475,135.00元。经深圳证券交易所《关于中原特钢股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]179号)同意,本公司本次发行的人民币

普通股股票已于2010年6月3日在深圳证券交易所上市。2010年6月23日，本公司完成了工商变更登记手续并取得了河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

本公司注册地址：河南省济源市承留镇小寨村。

本公司目前法定代表人：李宗樵，2009年4月10日，公司召开第一届董事会第十三次会议，选举李宗樵为公司董事长，任期至2010年6月。2010年7月16日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举李宗樵为公司董事长，任期至2013年7月。

本公司注册资本：人民币465,510,000.00元。

公司类型：股份有限公司（上市）

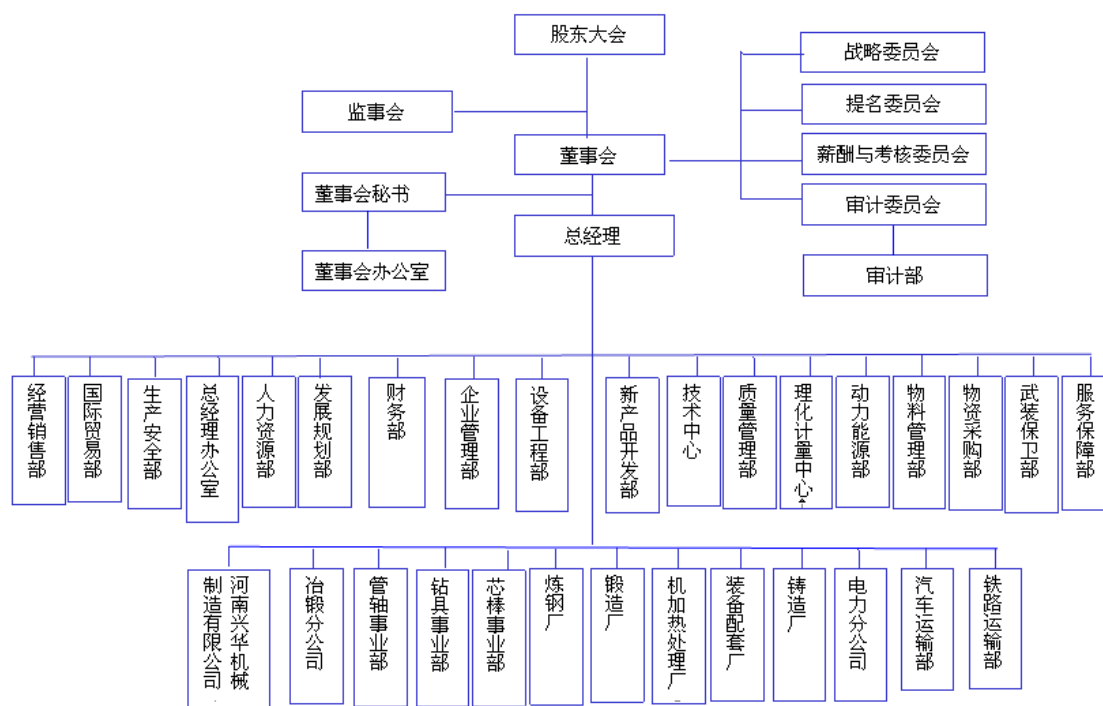
截至2012年6月30日，本公司各股东所持股份数及比例为：

股东名称	注册地	持股数（股）	持股比例（%）
中国南方工业集团公司	中国	301,638,570.00	64.80
南方工业资产管理有限责任公司	中国	76,971,430.00	16.53
全国社会保障基金理事会转持三户	中国	7,900,000.00	1.70
其他社会公众股	中国	79,000,000.00	16.97
合 计		465,510,000.00	100.00

公司所处行业大类为重型机械行业，分类为大型铸锻件行业，细分类为大型锻件行业。本公司主要从事工业专用装备及大型特殊钢精锻件的生产、销售和服务。

本公司经营范围：特殊钢锻件、特殊钢材料的机械加工与产品制造；技术服务、咨询服务；仓储（不含可燃物质）；普通货运；进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；转供电管理、住宿、餐饮（限分支机构凭证经营）。

本公司组织结构图如下：



三、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 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 06 月 30 日的财务状况、2012 年 1 月 1 日-2012 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，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，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值

测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产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。

(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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据:

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持,以使该金融资产投资持有至到期;
- 2) 管理层没有意图持有至到期;
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因,难以将该金融资产持有至到期;
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	按照单项应收款项占期末应收账款余额 5%以上(含 5%)部分。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款),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;如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

(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
按账龄计提的应收款项	账龄分析法	按账龄计提的应收款项
合并范围内不计提坏账的应收账款	其他方法	合并范围内不计提坏账的应收账款

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)		
6 个月以内	3%	3%
6 个月-1 年	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%

3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

（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：

账龄在3年以上的应收款项中扣除单项金额占期末应收账款余额5%以上（含5%）部分。

坏账准备的计提方法：

对于单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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；如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

11、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的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对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- ②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- ③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- ④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；
- ⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 向被投资单位派出管理人员；
- D. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- E. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 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

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5年至30年	3%	3.23%至19.4%
机器设备	10年至20年	3%	4.85%至9.7%
电子设备	5年至10年	3%	9.7%至19.4%
运输设备	5年至10年	3%	9.7%至19.4%
径向精锻机	按生产量计提	3%	
其他设备	5年至10年	3%	9.7%至19.4%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	5年至30年	3%	3.23%至19.4%
机器设备	10年至20年	3%	4.85%至9.7%

电子设备	5 年至 10 年	3%	9.7%至 19.4%
运输设备	5 年至 10 年	3%	9.7%至 19.4%
其他设备	5 年至 10 年	3%	9.7%至 19.4%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。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。

(2) 借款费用资本化期间

指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权出让合同
软件使用权	2 年	会计估计

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使

用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（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

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，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、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

结合各类产品风险报酬转移时点及其判断依据，公司主要产品收入确认的具体原则如下：

专用装备产品：根据销售合同，公司向购货方发出石油钻具、限动芯棒、铸管模、高压锅炉管等产品并由客户验收确认后确认收入。

大型特殊钢精锻件：根据销售合同，公司按客户要求制造完成该类产品，向购货方发出，并由客户验收确认后，公司确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

②提供劳务

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提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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已经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已经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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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，分别下列情况处理：①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；②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。

23、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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人的会计处理

对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。承租人发生的初始直接费用，应计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人的会计处理

出租人应当按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁的租金，出租人应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。出租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人的会计处理

在租赁开始日，承租人应当将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

租赁期开始日，是指承租人有义务行使其使用租赁资产权利的开始日。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租

赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的折现率。

担保余值，就承租人而言，是指由承租人或与其有关的第三方担保的资产余值；就出租人而言，是指就承租人而言的担保余值加上独立于承租人和出租人的第三方担保的资产余值。

资产余值，是指在租赁开始日估计的租赁期届满时租赁资产的公允价值。

未担保余值，是指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。

承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

融资租赁中出租人的会计处理

在租赁开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。

出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人至少应当于每年年度终了，对未担保余值进行复核。

未担保余值增加的，不作调整。

有证据表明未担保余值已经减少的，应当重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产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，应当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。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

27、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

四、税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

本公司子公司河南兴华机械制造有限公司企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省2008年度第一批高新技术企业的通知》（豫科[2008]175号），公司被认定为高新技术企业，并于2008年11月14日取得《高新技术企业证书》，编号为GR200841000114，有效期三年，按15%的税率上缴企业所得税。2011年7月经企业申报、地方初审、专家评审、公示、备案等程序，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复（国科火字[2012]013号），同意我公司通过复审，并于2011年10月28日取得《高新技术企业证书》，编号GF201141000141，有效期三年。2011年至2013年本公司企业所得税继续按15%的优惠税率上缴。

五、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：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

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
河南兴华机械制造有限公司	全资子公司	河南济源	制造	20,728,700	人民币元	机械加工等	20,728,700		100%	100%	是

2、合并范围发生变更的说明

报告期内，合并报表范围未发生变更。

六、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：	--	--	79,874.88	--	--	52,400.34
人民币	--	--	79,874.88	--	--	52,400.34
银行存款：	--	--	359,339,092.40	--	--	372,379,386.65
人民币	--	--	350,422,283.09	--	--	362,478,303.40
USD	1,334,154.60	6.13728	8,188,084.56	1,552,994.08	6.3009	9,785,260.40
EUR	87,662.10	8.31288	728,724.75	14,189.63	8.1625	115,822.85
其他货币资金：	--	--	78,365,029.68	--	--	56,945,916.20
人民币	--	--	78,365,029.68	--	--	56,945,916.20
合计	--	--	437,783,996.96	--	--	429,377,703.19

2、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	74,896,271.80	93,464,806.59
商业承兑汇票	3,657,600.00	150,000.00
合计	78,553,871.80	93,614,806.59

(2) 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
宝钢集团常州轧辊制造公司	2011年11月24日	2012年05月24日	2,500,000.00	
江苏华菱锡钢特钢有限公司	2012年02月24日	2012年08月24日	2,000,000.00	
江苏华菱锡钢特钢有限公司	2012年03月02日	2012年09月01日	2,000,000.00	
德州联合石油机械有限公司	2012年04月10日	2012年10月10日	2,000,000.00	
连云港予盛国际贸易有限公司	2012年03月27日	2012年09月23日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,500,000.00	--

3、应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	964,333.33	149,416.67	825,000.00	288,750.00
合计	964,333.33	149,416.67	825,000.00	288,750.00

4、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								

按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	375,018,957.04	100%	26,291,828.03	100%	277,566,346.68	100%	23,742,826.45	100%
组合小计	375,018,957.04	100%	26,291,828.03	100%	277,566,346.68	100%	23,742,826.45	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	375,018,957.04	--	26,291,828.03	--	277,566,346.68	--	23,742,826.45	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	353,374,795.81	94.23%	11,532,978.22	257,615,510.90	92.81%	8,617,665.40
1 年以内小计	353,374,795.81	94.23%	11,532,978.22	257,615,510.90	92.81%	8,617,665.40
1 至 2 年	6,125,537.67	1.63%	612,553.77	2,502,466.46	0.9%	250,246.65
2 至 3 年	1,490,066.04	0.4%	447,019.81	2,566,167.35	0.92%	769,850.20
3 年以上						
3 至 4 年	509,892.18	0.14%	254,946.09	1,349,331.98	0.49%	674,665.99
4 至 5 年	371,676.00	0.1%	297,340.80	512,358.89	0.18%	409,887.11
5 年以上	13,146,989.34	3.51%	13,146,989.34	13,020,511.10	4.69%	13,020,511.10
合计	375,018,957.04	--	26,291,828.03	277,566,346.68	--	23,742,826.45

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

无。

(3) 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 (%)
内蒙古包钢钢联股份有限公司设备备件供应分公司	客户	23,394,715.07	1 年以内	6.24%
宝钢集团常州轧辊制造公司	客户	19,091,508.63	1 年以内	5.09%
宁波宁兴特钢集团有限公司	客户	15,636,663.96	1 年以内	4.17%

中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	客户	15,361,941.94	1 年以内	4.1%
江苏华菱锡钢特钢有限公司	客户	14,676,676.71	1 年以内	3.91%
合计	--	88,161,506.31	--	23.51%

(4) 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 (%)
贵州高峰石油机械有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	3,835,066.54	1.02%
重庆望江工业有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	1,444,502.16	0.39%
成都陵川特种工业有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	916,350.90	0.24%
保定天威风电科技有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	861,470.00	0.23%
合计	--	7,057,389.60	1.88%

5、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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	3,822,597.35	100%	517,725.55	100%	3,612,257.32	100%	510,392.08	100%
组合小计	3,822,597.35	100%	517,725.55	100%	3,612,257.32	100%	510,392.08	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,822,597.35	--	517,725.55	--	3,612,257.32	--	510,392.08	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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:						
1 年以内	3,398,744.28	88.91%	121,403.36	3,153,521.95	87.3%	95,028.23
1 年以内小计	3,398,744.28	88.91%	121,403.36	3,153,521.95	87.3%	95,028.23
1 至 2 年	8,000.00	0.21%	800.00	2,087.72	0.06%	208.77
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年	39,198.00	1.03%	19,599.00	80,005.00	2.21%	40,002.50
4 至 5 年	3,659.40	0.1%	2,927.52	7,450.35	0.21%	5,960.28
5 年以上	372,995.67	9.76%	372,995.67	369,192.30	10.22%	369,192.30
合计	3,822,597.35	--	517,725.55	3,612,257.32	--	510,392.08

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

无。

(3) 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 (%)
备用金	1,843,323.11	备用金	48.22%
投标保证金	100,000.00	投标保证金	2.61%
修路款	99,434.00	往来单位应收款	2.6%
涧北石料厂	77,424.42	往来单位应收款	2.02%
济源市济水一中乙炔厂	61,620.00	往来单位应收款	1.61%
合计	2,181,801.53	--	57.08%

(4) 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 (%)
备用金	备用金	1,843,323.11	1 年以内	48.22%
投标保证金	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.61%
修路款	非关联方	99,434.00	5 年以上	2.6%
涧北石料厂	非关联方	77,424.42	5 年以上	2.02%

济源市济水一中乙炔厂	非关联方	61,620.00	5 年以上	1.61%
合计	--	2,181,801.53	--	57.08%

6、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	96,102,269.11	82.18%	58,423,594.60	83.97%
1 至 2 年	15,836,137.49	13.54%	8,797,658.81	12.64%
2 至 3 年	2,683,821.00	2.29%	1,016,995.00	1.46%
3 年以上	2,323,816.77	1.99%	1,341,042.51	1.93%
合计	116,946,044.37	--	69,579,290.92	--

预付款项账龄的说明：

一年以上的预付款项主要为预付的设备款，因设备尚未交付，尚未结算。

(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
HETRAN INC	设备供应商	9,383,777.20	2012 年 05 月 16 日	设备预付款
济源市金宁能源实业有限公司	燃气	6,505,136.36	2011 年 12 月 14 日	材料预付款
BRAUN Maschinenfabrik GmbH	设备供应商	5,529,765.15	2012 年 02 月 23 日	设备预付款
芜湖新兴铸管有限责任公司	供应商	5,001,784.30	2012 年 03 月 19 日	材料预付款
济源市茂源表面处理厂	供应商	4,958,251.94	2012 年 05 月 18 日	材料预付款
合计	--	31,378,714.95	--	--

预付款项主要单位的说明：

公司预付款项主要单位为设备供应商和材料供应商。

(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

无。

(4) 预付款项的说明

预付款项主要为预付的设备款，因设备尚未交付，尚未结算。

7、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	112,209,349.52	2,900,431.67	109,308,917.85	95,621,619.73	2,561,701.54	93,059,918.19
在产品	143,331,008.25	1,173,876.38	142,157,131.87	243,476,287.07	3,942,856.43	239,533,430.64
库存商品	199,790,137.04	3,769,739.49	196,020,397.55	79,868,408.63	3,489,030.38	76,379,378.25
周转材料	6,928,725.76	22,192.25	6,906,533.51	7,286,185.84	22,192.25	7,263,993.59
消耗性生物资产						
委托加工材料	41,039,982.08	0.00	41,039,982.08	23,434,496.93		23,434,496.93
合计	503,299,202.65	7,866,239.79	495,432,962.86	449,686,998.20	10,015,780.60	439,671,217.60

(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	2,561,701.54	338,730.13			2,900,431.67
在产品	3,942,856.43		2,768,980.05		1,173,876.38
库存商品	3,489,030.38	280,709.11			3,769,739.49
周转材料	22,192.25				22,192.25
消耗性生物资产					
合计	10,015,780.60	619,439.24	2,768,980.05	0.00	7,866,239.79

(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	2012年6月末材料价格成本价高于可变现净值		
库存商品	2012年6月末库存商品成本高于其可变现净值		
在产品		2012年6月末在产品成本低于其可变现净值	0.55%
周转材料			

消耗性生物资产			
---------	--	--	--

8、可供出售金融资产

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	67,902,400.00	100,320,000.00
其他		
合计	67,902,400.00	100,320,000.00

可供出售金融资产的说明：

可供出售权益工具为本公司之子公司河南兴华机械制造有限公司持有的“三一重工”股票。

9、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													
北京石晶光电科技股份有限公司	国有控股	北京	魏占志	石英晶体产品制造等	56,508,000.00	人民币元	36.22%	36.22%	154,921,081.40	29,549,362.59	125,371,718.81	47,263,780.86	3,927,124.40

10、长期股权投资

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
兵器装备集团 财务有限责任 公司	成本法	74,000,000.00	74,000,000.00		74,000,000.00	4.67%	4.67%				
北京石晶光电 科技有限公司	权益法	24,087,025.07	37,336,179.32	1,422,404.46	38,758,583.78	36.22%	36.22%				
合计	--	98,087,025.07	111,336,179.32	1,422,404.46	112,758,583.78	--	--	--			

11、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：	1,305,916,517.07	14,138,203.03		1,479,588.64	1,318,575,131.46
其中：房屋及建筑物	348,392,001.87	7,060,681.02			355,452,682.89
机器设备	937,455,655.02	6,834,086.10		1,251,253.64	943,038,487.48
运输工具	10,612,450.54			218,890.00	10,393,560.54
其他	9,456,409.64	243,435.91		9,445.00	9,690,400.55
--	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：	351,765,980.65		40,368,687.92	1,040,714.89	391,093,953.68
其中：房屋及建筑物	55,248,157.55		6,201,314.01	0.00	61,449,471.56
机器设备	285,572,958.69		33,234,359.61	916,584.32	317,890,733.98
运输工具	5,266,384.22		512,628.84	114,968.92	5,664,044.14
其他	5,678,480.19		420,385.46	9,161.65	6,089,704.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	954,150,536.42	--			927,481,177.78
其中：房屋及建筑物	293,143,844.32	--			294,003,211.33
机器设备	651,882,696.33	--			625,147,753.50
运输工具	5,346,066.32	--			4,729,516.40
其他	3,777,929.45	--			3,600,696.55
四、减值准备合计	5,891,270.10	--			5,891,270.10
其中：房屋及建筑物	5,088,358.11	--			5,088,358.11
机器设备	778,431.74	--			778,431.74
运输工具		--			0.00
其他	24,480.25	--			24,480.25
五、固定资产账面价值合计	948,259,266.32	--			921,589,907.68
其中：房屋及建筑物	288,055,486.21	--			288,914,853.22
机器设备	651,104,264.59	--			624,369,321.76
运输工具	5,346,066.32	--			4,729,516.40
其他	3,753,449.20	--			3,576,216.30

本期折旧额40,368,687.92元；本期由在建工程转入固定资产原价为11,242,258.54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	16,038.00	4,207.47		11,830.53	房屋暂停使用，拟报废。
机器设备	1,861,297.80	1,787,002.68		74,295.12	设备老化，暂时无利用价值。
运输工具					
其他	450.00	436.50		13.50	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备	14,568,842.26	2,470,237.52	12,098,604.74
运输工具			

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

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
新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造	18,180,057.99		18,180,057.99	25,591,824.80		25,591,824.80
新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造补充完善	7,630,345.14		7,630,345.14			
综合技术改造一期工程	38,037,552.12		38,037,552.12	36,923,159.83		36,923,159.83
综合节能技术改造工程	16,038,941.84		16,038,941.84	13,477,233.71		13,477,233.71
管轴生产线	7,760,734.29		7,760,734.29	7,683,282.74		7,683,282.74
其他零星技措工程	14,169,628.16		14,169,628.16	7,330,892.29		7,330,892.29
合计	101,817,259.54		101,817,259.54	91,006,393.37		91,006,393.37

(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
新增 RF70 型 1800 吨精锻 机生产线技 术改造	399,660,000.00	25,591,824.80	2,304,961.75	9,716,728.56		94.52%					募股资金、 自有资金	18,180,057.99
新增 RF70 型 1800 吨精锻 机生产线技 术改造补充 完善	137,850,000.00		7,630,345.14			5.54%					自有资金	7,630,345.14
综合技术改 造一期工程	368,721,000.00	36,923,159.83	2,098,835.56	984,443.27		61.28%					募股资金	38,037,552.12
综合节能技 术改造工程	114,070,000.00	13,477,233.71	2,568,420.32	6,712.19		32%					募股资金	16,038,941.84
管轴生产线	170,760,000.00	7,683,282.74	138,875.61	61,424.06		63.42%					自有资金	7,760,734.29
合计	1,191,061,000.00	83,675,501.08	14,741,438.38	10,769,308.08		--	--			--	--	87,647,631.38

13、无形资产

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	204,201,496.32	-28,000.00		204,173,496.32
土地使用权	198,193,002.00			198,193,002.00
软件使用权	6,008,494.32	-28,000.00		5,980,494.32
二、累计摊销合计	27,146,953.84	2,054,412.94		29,201,366.78
土地使用权	21,460,214.02	1,962,789.36		23,423,003.38
软件使用权	5,686,739.82	91,623.58		5,778,363.40
三、无形资产账面净值合计	177,054,542.48			174,972,129.54
土地使用权	176,732,787.98			174,769,998.62
软件使用权	321,754.50			202,130.92
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件使用权				
无形资产账面价值合计	177,054,542.48			174,972,129.54
土地使用权	176,732,787.98			174,769,998.62
软件使用权	321,754.50			202,130.92

本期摊销额2,054,412.94元。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

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	6,992,998.27	6,996,243.85
开办费		
可抵扣亏损		
辞退福利	963,097.33	1,002,188.24
预计负债	16,850.19	16,961.34
小计	7,972,945.79	8,015,393.43
递延所得税负债：		

交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	16,912,879.98	24,978,838.68
预提的存款利息	43,312.50	144,650.00
小计	16,956,192.48	25,123,488.68

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		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	67,651,519.93	99,915,354.73
预提的存款利息	288,750.00	964,333.33
小计	67,940,269.93	100,879,688.06
可抵扣差异项目		
资产减值准备	40,567,063.47	40,160,269.23
预计辞退福利形成的暂时性差异对递延所得税的影响	6,160,868.65	6,681,254.85
预计分离办社会费用形成的暂时性差异对递延所得税的影响	111,192.07	113,075.57
小计	46,839,124.37	46,954,599.65

15、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	24,253,218.53	2,556,335.05			26,809,553.58
二、存货跌价准备	10,015,780.60	619,439.24	2,768,980.05		7,866,239.79
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	5,891,270.10				5,891,270.10
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	40,160,269.23	3,175,774.29	2,768,980.05	0.00	40,567,063.47

16、短期借款

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	70,000,000.00	100,000,000.00
合计	70,000,000.00	100,000,000.00

短期借款系本公司向关联方兵器装备集团财务有限责任公司的借款。

17、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	183,679,000.00	92,160,000.00
合计	183,679,000.00	92,160,000.00

18、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	402,931,566.62	323,627,444.80
1 至 2 年	13,236,045.21	11,814,193.40
2 至 3 年	25,923,712.34	23,931,121.96
3 年以上	8,116,362.79	6,050,402.78

合计	450,207,686.96	365,423,162.94
----	----------------	----------------

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：

一年以上的应付账款主要为尚未支付的购货尾款。

(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

期末应付账款余额中无持有本公司5%(含)以上表决权股份的股东款项；期末应付账款余额中应付本公司关联方南方工业科技贸易有限公司的款项30,577,979.92元。

19、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,241,549.73	51,009,563.49
1 至 2 年	6,266,309.13	7,832,886.41
2 至 3 年	1,291,375.66	869,764.66
3 年以上	4,602,796.10	4,790,160.96
合计	19,402,030.62	64,502,375.52

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：

一年以上二年以下的预收款项主要为尚未执行完毕的合同款；二年以上的预收款项主要为尚未执行完毕的合同尾款。

(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

无。

20、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、津贴和补贴	39,385,844.76	76,118,426.28	76,863,663.73	38,640,607.31
二、职工福利费		7,992,833.30	7,992,833.30	
三、社会保险费	598,886.20	14,197,278.83	14,483,581.57	312,583.46
医疗保险费	484,130.89	3,229,432.49	3,278,945.41	434,617.97
基本养老保险费	134,769.96	9,427,653.40	9,673,919.15	-111,495.79
失业保险费	-58,340.06	950,187.62	943,403.09	-51,555.53
工伤保险费	11,505.52	354,788.48	353,442.78	12,851.22

生育保险费	26,819.89	235,216.84	233,871.14	28,165.59
四、住房公积金	897,648.86	5,981,831.40	6,688,807.40	190,672.86
五、辞退福利	6,685,802.35	10,172.50	535,106.20	6,160,868.65
六、其他	2,479,597.19	1,945,425.87	2,742,129.53	1,682,893.53
工会经费	1,441,569.58	1,482,426.42	1,719,658.38	1,204,337.62
职工教育经费	1,038,027.61		559,471.70	478,555.91
其他		462,999.45	462,999.45	
合计	50,047,779.36	106,245,968.18	109,306,121.73	46,987,625.81

应付职工薪酬中工会经费和职工教育经费金额1,682,893.53元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-18,400,527.69	-34,297,518.07
消费税		
营业税	-299,033.40	-289,278.35
企业所得税	-302,548.66	2,377,967.61
个人所得税	588,378.20	125,671.67
城市维护建设税	45,751.72	13,386.82
房产税	608,845.39	409,197.68
土地使用税	-4,005,249.61	-2,856,027.05
教育费附加	42,591.84	10,226.94
印花税	40,756.35	28,772.21
合计	-21,681,035.86	-34,477,600.54

22、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	2,443,755.54	330,000.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	127,555.56	182,222.22
合计	2,571,311.10	512,222.22

23、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	16,139,805.80	12,701,499.73
1 至 2 年	3,238,377.41	15,974,429.17
2 至 3 年	9,797,965.36	864,529.94
3 年以上	5,176,948.16	3,703,165.09
合计	34,353,096.73	33,243,623.93

(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无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

一年以上的其他应付款主要为收取的押金及住房维修基金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
质保金	4,669,710.26	质保金
住房维修基金	1,929,680.41	维修基金
工会互助金	1,441,441.42	互助金
水电费押金	1,029,175.28	押金

24、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				
待执行的亏损合同				
其他	113,075.57		1,883.50	111,192.07
合计	113,075.57	0.00	1,883.50	111,192.07

预计负债说明：

公司预计负债为学校分离办社会职能过渡期费用。

25、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	190,000,000.00	100,000,000.00
合计	190,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：

公司与兵器装备集团财务有限责任公司、中国南方工业集团公司签订《委托贷款借款合同》，由兵器装备集团财务有限责任公司接受中国南方工业集团公司委托，向公司发放委托贷款人民币1亿元，期限59个月，自2008年9月25日至2013年8月25日，借款利率6.5%，委托贷款手续费率0.5%。根据2008年12月31日兵器装备集团财务有限责任公司《关于调整委托贷款利率及手续费率的通知》，委托贷款利率调整为5.74%，手续费率调整为0.2%，自2009年1月1日起执行。

公司与兵器装备集团财务有限责任公司签订《借款合同》，从兵器装备集团财务有限责任公司取得贷款人民币9000万元，期限48个月，自2012年5月18日至2016年5月18日，借款利率6.90%。

(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
兵器装备集团财务有限责任公司	2008年09月25日	2013年08月25日	人民币	5.74%		100,000,000		100,000,000
兵器装备集团财务有限责任公司	2012年05月18日	2016年05月18日	人民币	6.9%		90,000,0000		
合计	--	--	--	--	--	190,000,0000	--	100,000,0000

26、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
----	----	------	--------	------	------	------

兵器装备集团财务有限责任公司	3 年	9,720,000.00	6.1375%	10,097.37	2,577,209.50	融资租赁
----------------	-----	--------------	---------	-----------	--------------	------

(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
兵器装备集团财务有限责任公司		2,577,209.50		4,348,376.68
合计		2,577,209.50		4,348,376.68

长期应付款的说明：

本公司与兵器装备集团财务有限责任公司签定融资租赁协议。根据财务公司、中原特钢、齐力达公司三方签订购买合同，以融资租赁方式购买设备总价款1530.60万元（含税价），中原特钢自行支付558.60万元，通过财务公司融资租赁支付972万元。2012年初本金余额4,348,376.68元，期末余额2,577,209.50元，1-6月份执行年融资租赁利率6.1375%，本期应计融资租赁利息110,097.37万元。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
三线企业退税专项资金	40,809,160.01	44,380,635.11
基础设施建设专项资金	23,018,595.40	23,018,595.40
五三一工业集聚区技改资金	20,740,596.92	22,064,411.90
救灾资金	697,876.08	729,276.48
灾后重建项目专项拨款	6,074.80	27,322.12
“双百”计划项目资金		2,400,000.00
信息化发展资金	1,200,000.00	
合计	86,472,303.21	92,620,241.01

(1) 三线企业退税专项资金2006年12月31日金额为67,156,802.88元，系公司根据《财政部、国家税务总局关于“十五”期间三线企业税收政策问题的通知》（财税[2001]133号）收到的三线退税专项资金。将资金来源为三线退税的固定资产自竣工验收交付使用之日的次月起按预计使用年限平均摊销，2007年度转入营业外收入的金额为360,289.00元，2008年度转入营业外收入的金额为2,496,800.74元，2009年度转入营业外收入的金额为5,567,472.51元，2010年转入营业外收入的金额为7,191,389.39元，2011转入营业外收入的金额为7,160,216.12元，2012年1-6月份转入营业外收入的金额为3,571,475.10元。

(2) 基础设施建设专项资金系根据济源市财政局济财预（2008）第0787号“关于分配2008年支出预算指标的通知”，济源市财政局于2008年6月27日拨款2,718.64万元给公司子公司河南兴华机械制造有限公司，用于解决基础设施建设所需资金，2009年度转入营业外收入3,694,539.60元，2010年度转入营业外收入352,665.00元，2011转入营业外收入的金额120,600.00元。

(3) 五三一工业集聚区技改资金2,647.63万元,系根据济源市五三一工业集聚区管理委员会济工管[2008]12号《关于申请拨付中原特钢综合技术改造项目建设扶持奖励资金的请示》及批示,由济源市五三一工业集聚区管理委员会拨付公司的专项用于扶持企业产业结构调整、高新技术产品研发和基础设施建设的资金,2010年度转入营业外收入1,764,258.14元,2011转入营业外收入的金额为2,647,629.96元,2012年1-6月份转入营业外收入的金额为1,323,814.98元。

(4) 救灾资金3,900,000.00系中国兵器装备集团公司根据《国防科工委关于下达2004年国防军工基本建设中央预算内投资计划兵器(第五批)的通知》(科工计[2004]1409号),拨付给公司的款项,并将在项目完成后验收。根据北京中北万华会计师事务所于2007年11月1日出具的《五一四七厂二00四灾后恢复性改造项目竣工财务决算审计报告》(中北万华审字(2007)03038号),该项目已完成,其中形成固定资产1,326,046.06元,形成费用2,573,953.94元。对形成费用的部分,于竣工验收之日起全部转入营业外收入。对形成固定资产的部分,自竣工验收交付使用之日的次月起按预计使用年限平均摊销,2007年度摊销额为91,077.35元,2008年度摊销额为317,289.86元,2009年度转入营业外收入62,800.78元,2010年转入营业外收入62,800.79元,2011转入营业外收入的金额为105,295.44元,2012年1-6月份转入营业外收入的金额为31,400.40元。

(5) 灾后复建项目专项拨款500,000.00元,系中国南方工业集团公司拨付的款项,用于灾后复建项目,并将在项目完成后验收。该项目已完成,其中形成固定资产254,489.08元,形成费用245,510.92元。对形成费用的部分,于竣工验收之日起全部转入营业外收入。对形成固定资产的部分,自竣工验收交付使用之日的次月起按预计使用年限平均摊销,2008年度摊销额为65,370.00元,2009年度摊销额为65,370.00元,转入营业外收入,2010年摊销额为53,932.32元,转入营业外收入,2011转入营业外收入的金额为42,494.64元,2012年1-6月份转入营业外收入的金额为21,247.32元。

(6) “双百”计划项目资金4,000,000.00元,系根据豫政办[2009]140号《关于下达“双百”计划项目资金计划的通知》,由济源市财政局拨付公司的新型石油钻具和限动芯棒产品研发及产业化等项目所需资金,2010年转入营业外收入1,600,000.00元,2012年1-6月份转入营业外收入的金额为2,400,000.00元。

(7) 本期收到信息化发展资金1,200,000.00元。

28、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	465,510,000						465,510,000

本报告期,公司股本未发生变动。

29、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)	810,595,079.19			810,595,079.19
其他资本公积	75,373,746.99		24,197,876.10	51,175,870.89
(1)被投资单位其他权益变动	437,230.94			437,230.94

(2) 未行使的股份支付				
(3) 可供出售金融资产公允价值变动	99,915,354.73		32,263,834.80	67,651,519.93
(4) 投资性房地产转换公允价值变动差额				
(5) 现金流量套期利得或损失				
(6) 境外经营净投资套期利得或损失				
(7) 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-24,978,838.68		-8,065,958.70	-16,912,879.98
(8) 其他				
合计	885,968,826.18		24,197,876.10	861,770,950.08

资本公积说明：

本公司子公司河南兴华机械制造有限公司持有的三一重工股份有限公司股票期初股份数 800 万股；成本 404,645.27 元；公允价值变动余额 99,915,354.73 元，本期出售 304 万股，确认投资收益 42,385,513.81 元，转出前期计入所有者权益的可供出售金融资产公允价值变动数额 32,263,834.80 元及相关的所得税影响数 8,065,958.70 元；至本期末持有的股份数 496 万股，成本 250,880.07 元，公允价值变动 67,651,519.93 元。

30、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	40,019,988.64			40,019,988.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,019,988.64	0.00	0.00	40,019,988.64

31、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	441,183,982.21	--
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	441,183,982.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,993,832.59	--
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	26,999,580.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	419,178,234.80	--

32、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	877,890,311.23	847,477,472.44
其他业务收入	25,204,616.29	52,822,112.68
营业成本	815,446,518.26	770,129,675.22

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
专用设备制造业	877,890,311.23	792,913,479.05	847,477,472.44	721,021,784.92
合计	877,890,311.23	792,913,479.05	847,477,472.44	721,021,784.92

(3) 主营业务（分产品）

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
一、工业专用装备				
1、石油钻具	132,092,208.37	110,070,506.82	89,443,986.83	63,943,239.34
2、限动芯棒	111,566,197.56	84,733,009.74	92,903,254.18	63,332,148.37
3、铸管模	61,280,839.32	55,405,583.74	31,508,628.73	26,111,200.63
4、高压锅炉管	304,273.03	228,248.12	18,635,503.68	16,428,949.99
5、其他	37,654,225.09	33,538,746.63	34,427,143.72	30,560,975.48
二、大型特殊钢精锻件				
1、定制精锻件	182,237,141.88	169,366,805.19	250,966,134.83	220,162,952.19
2、机械加工件	228,856,547.63	220,194,148.45	247,090,823.46	224,679,484.07

3、其他	123,898,878.35	119,376,430.36	82,501,997.01	75,802,834.85
合计	877,890,311.23	792,913,479.05	847,477,472.44	721,021,784.92

(4) 主营业务（分地区）

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
境内	717,342,926.27	660,159,982.07	766,166,087.62	654,338,465.30
境外	160,547,384.96	132,753,496.98	81,311,384.82	66,683,319.62
合计	877,890,311.23	792,913,479.05	847,477,472.44	721,021,784.92

(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(%)
外贸-斯坦科	39,028,790.91	4.32%
宁波宁兴特钢集团有限公司	36,042,461.34	3.99%
外贸-API 公司	29,673,118.25	3.29%
宝钢集团常州轧辊制造公司	24,969,682.45	2.76%
兴山县峡晶电子有限责任公司	23,760,683.76	2.63%
合计	153,474,736.71	16.99%

33、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			
营业税	3,935.25	6,872.35	3%、5%
城市维护建设税	411,343.75	602,468.42	5%
教育费附加	411,343.74	602,468.39	5%
资源税			
合计	826,622.74	1,211,809.16	--

34、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		5,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,422,404.46	1,740,415.84
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		504,000.00
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	42,385,513.81	17,636,839.36
其他		
合计	43,807,918.27	25,131,255.20

(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
兵器装备集团财务有限责任公司		5,250,000.00	
合计		5,250,000.00	--

(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
北京石晶光电科技股份有限公司	1,422,404.46	1,740,415.84	
合计	1,422,404.46	1,740,415.84	--

投资收益的汇回不存在重大限制。

35、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	2,556,335.05	4,729,832.07
二、存货跌价损失	-2,149,540.81	595,873.55
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	406,794.24	5,325,705.62

36、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

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	141,361.23	1,438,508.42
其中：固定资产处置利得	141,361.23	1,438,508.42
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	8,222,937.80	5,498,721.72
其他	99,742.32	118,533.79
合计	8,464,041.35	7,055,763.93

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴		540,000.00	
531 工业集聚区技改资金	1,323,814.98	1,323,814.98	
其他政府奖励	875,000.00		
三线企业退税资金转固	3,571,475.10	3,582,259.02	

救灾资金转固	52,647.72	52,647.72	
双百项目补助资金	2,400,000.00		
合计	8,222,937.80	5,498,721.72	--

37、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	6,545.44	2,356.08
其中：固定资产处置损失	6,545.44	2,356.08
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	39,348.22	11,100.00
合计	45,893.66	13,456.08

38、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	10,427,595.11	10,190,481.88
递延所得税调整	-58,889.86	-1,270,359.88
合计	10,368,705.25	8,920,122.00

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润（I）	P0	4,993,832.59	46,821,367.97
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II）	P0	-35,167,331.88	27,178,842.05
期初股份总数	S0	465,510,000.00	465,510,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		

报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	465,510,000.00	465,510,000.00
基本每股收益(I)		0.011	0.10
基本每股收益(II)		-0.076	0.06
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.011	0.10
稀释每股收益(II)		-0.076	0.06

(1) 基本每股收益

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。

(2) 稀释每股收益

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，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。

40、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	-32,263,834.80	27,622,580.66

减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-8,065,958.70	6,905,645.17
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-24,197,876.10	20,716,935.49
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		
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	-24,197,876.10	20,716,935.49

41、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
收到的财政补贴收入款	2,075,000.00
其他	17,198,602.35
合计	19,273,602.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

技术开发费	26,640.80
差旅费	2,069,294.66
保险费	657,498.96
运输费	83,265.34
办公费	1,032,395.53
修理费	202,180.14
销售服务费	241,611.65
业务招待费	2,323,024.87
聘请中介机构费用	188,873.00
其他单位往来款	11,030,982.11
其他	16,595,405.40
合计	34,451,172.46

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁费	1,771,167.18
其他筹资费用	51,111.11
合计	1,822,278.29

42、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	4,993,832.59	46,821,367.97
加：资产减值准备	406,794.24	5,325,705.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,344,364.04	32,011,475.51
无形资产摊销	2,054,412.94	2,095,415.08
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）	-134,815.79	-1,436,152.34
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）	3,516,291.08	2,697,937.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,807,918.27	-25,131,255.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,447.64	-705,282.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,167,296.20	-565,077.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,334,810.80	-51,772,015.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,998,814.98	-512,360,032.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	232,277,323.29	481,993,950.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,191,809.78	-19,283,547.14
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	8,307,692.32	5,784,552.23
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	437,783,996.96	457,199,228.68
减：现金的期初余额	429,377,703.19	761,597,064.84
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	8,406,293.77	-304,397,836.16

（2）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	437,783,996.96	429,377,703.19
其中：库存现金	79,874.88	52,400.34
可随时用于支付的银行存款	359,339,092.40	372,379,386.65
可随时用于支付的其他货币资金	78,365,029.68	56,945,916.20
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	437,783,996.96	429,377,703.19

七、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
中国南方工业集团公司	控股股东	全民所有制	北京市	徐斌	国有资产投资、经营管理等	126,452,100,000,000	人民币元	64.8%	64.8%	中国南方工业集团公司	71092604-3

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为中国南方工业集团公司，是经国务院批准的特大型企业集团，是国务院授权投资机构，国务院国资委代表国务院对其行使国有资产出资人职责。中国南方工业集团公司成立于 1999 年 6 月 29 日，法定代表人徐斌，注册资本 1,264,521 万元人民币，企业类型为全民所有制，组织机构代码为 71092604-3，法定住所为北京市西城区三里河路 46 号，主要从事国有资产投资、经营管理等。

中国南方工业集团公司持有本公司股份 30,163.86 万股，同时通过其控股子公司南方工业资产管理有限责任公司间接持有本公司股份 7,697.14 万股，合计持有本公司 81.33% 的股份。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南兴华机械制造有限公司	控股子公司	有限公司	河南省济源市	王志林	机械加工等	20,728,700	人民币元	100%	100%	75225429-X

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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京石晶光电科技股份有限公司	国有控股	北京	魏占志	石英晶体产品制造等	565,080,000.00	人民币	36.22%	36.22%	154,921,081.40	29,549,362.59	125,371,718.81	47,263,780.86	3,927,124.40	参股公司	75418186-4

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
南方工业资产管理有限责任公司	本公司股东、同受南方工业集团控制	71092877-8
贵州高峰石油机械股份有限公司	同受南方工业集团控制	77531739-6
黑龙江北方双佳钻采机具有限责任公司	同受南方工业集团控制	73366210-8
重庆望江工业有限公司	同受南方工业集团控制	75623732-3
河南中光学集团有限公司	同受南方工业集团控制	17635497-X
西安昆仑工业（集团）有限责任公司	同受南方工业集团控制	22052623-1
成都陵川特种工业有限责任公司	同受南方工业集团控制	76863776-2
重庆长安工业（集团）有限责任公司	同受南方工业集团控制	20281485-4
南方工业科技贸易有限公司	同受南方工业集团控制	71092599-9
保定天威风电科技有限公司	同受南方工业集团控制	78700176-X
兵器装备集团财务有限责任公司	参股公司、同受南方工业集团控制	71093365-7

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（%）
南方工业科技贸易有限公司	生铁等	参照市场价格	34,133,050.60	9.91%	40,478,485.96	10.54%

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（%）
重庆望江工业有限公司	协作件	参照市场价格	2,464,464.91	0.28%	3,124.65	0.0004%
贵州高峰石油机械有限责任公司	黑色冶金及其延压产品	参照市场价格	4,592,035.98	0.52%	745,158.12	0.0879%
成都陵川特种工业	协作件	参照市场价格	1,030,469.68	0.12%		

有限责任公司								
重庆长安工业(集团)有限责任公司	协作件	参照市场价格	559,830.34	0.06%				
北京石晶光电科技股份有限公司	水电转供等	电网统一电价,城市供水价格	2,167,860.29	8.63%				
保定天威风电科技有限公司	黑色冶金及其延压产品	参照市场价格					166,410.26	0.0196%

(2) 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
中原特钢股份有限公司	北京石晶光电科技股份有限公司	土地使用权					协议书	49,653.00	

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
兵器装备集团财务有限责任公司	中原特钢股份有限公司	数控重型卧式车床	2010年3月10日		2010年03月10日	2013年03月09日	融资租赁协议	1,293,919.56	
兵器装备集团财务有限责任公司	中原特钢股份有限公司	重型卧式车床	2010年2月10日		2010年02月10日	2013年02月09日	融资租赁协议	477,247.62	

关联租赁情况说明：

土地使用权租赁协议，本公司与北京石晶光电科技股份有限公司签订《土地使用权租赁协议》，将国用（1994）字第 011 号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积为 21521.5 平方米，国用（2000）字第 021 号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积 15262.9 平方米，租赁给北京石晶光电科技股份有限公司，租赁期 20 年，每年租金 99,306.00 元。

融资租赁协议，本公司与兵器装备集团财务有限公司签定融资租赁协议。根据财务公司、中原特钢、齐力达公司三方签订购买合同，设备总价款 1530.60 万元（含税价），中原特钢自行支付 558.60 万元，

通过财务公司融资租赁支付 972 万元。

融资租赁资产涉及金额

序号	名称	规格型号	数量	单价(人民币元)
1	数控重型卧式车床	CK61200*8/40	1	3,532,000.00
2	数控重型卧式车床	CK61200*10/40	1	3,622,000.00
3	数控重型卧式车床	CK61250*8/40	1	3,802,000.00
4	重型卧式车床	C61125A*14/18	1	1,330,000.00
5	重型卧式车床	C61125A*17/18	1	1,450,000.00
6	重型卧式车床	C61125A*20/18	1	1,570,000.00
	合计			15,306,000.00

(3) 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				
兵器装备集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2008年09月25日	2013年08月25日	
兵器装备集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2011年09月09日	2012年09月09日	
兵器装备集团财务有限责任公司	14,000,000.00	2011年09月28日	2012年09月28日	
兵器装备集团财务有限责任公司	16,000,000.00	2011年11月29日	2012年09月29日	
兵器装备集团财务有限责任公司	90,000,000.00	2012年05月18日	2016年05月18日	
拆出				

(4) 其他关联交易

公司在兵器装备集团财务有限责任公司开立一般存款账户，用于资金结算，该账户本年存款增减及余额如下表所示：

年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
53,171,371.05	557,949,810.51	493,607,743.25	117,513,438.31

本报告期支付兵器装备集团财务有限责任公司贷款利息支出 4,823,411.12 元，贷款手续费 51,111.11 元。

本报告期共收到兵器装备集团财务有限责任公司存款利息收入 75,608.67 元。

本报告期公司在兵器装备集团财务有限公司日平均存款余额 60,993,424.11 元。

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
应收账款	重庆望江工业有限公司	1,444,502.16	901,078.21
应收账款	贵州高峰石油机械有限责任公司	3,835,066.54	429,439.94
应收账款	成都陵川特种工业有限责任公司	916,350.90	
应收账款	保定天威风电科技有限公司	861,470.00	861,470.00

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
应付票据	南方工业科技贸易有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00
应付账款	南方工业科技贸易有限公司	30,577,979.92	17,642,310.72
预收账款	南方工业科技贸易有限公司	1,541,821.40	1,541,821.40
预收账款	成都陵川特种装备工业有限公司		89,298.62
短期借款	兵器装备集团财务有限责任公司	70,000,000.00	100,000,000.00
应付利息	兵器装备集团财务有限责任公司	2,571,311.10	512,222.22
长期借款	兵器装备集团财务有限责任公司	190,000,000.00	100,000,000.00
长期应付款	兵器装备集团财务有限责任公司	2,577,209.50	4,173,346.30

八、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

赵雄章等三名自然人诉本公司侵权一案：2002 年度赵雄章等三名自然人在本公司工作期间，作为主要研发人员完成了一项职务技术成果，评估价值 200 万元。当时公司研究决定对该专有技术按评估价值的 50% 作为新组建的“北京南方光电科技股份有限公司”出资股份奖励赵雄章等三名自然人。由于“北京南方光电科技股份有限公司”最终并未设立，致使赵雄章等三名自然人的股权无法实现，2011 年 12 月 26 日赵雄章等三名自然人向济源市中级人民法院起诉要求本公司兑现职务技术成果奖励款，目前本案正在审理中。

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

无。

3、其他或有负债及其财务影响

期末未结清项目	期末余额
信用证保证金	58,212,700.00
保函保证金	20,150,000.00
合计	78,362,700.00

九、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十一、其他重要事项说明

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款的分类

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	314,296,860.44	100%	20,283,626.80	100%	232,701,833.50	100%	17,882,260.16	100%
组合小计	314,296,860.44	100%	20,283,626.80	100%	232,701,833.50	100%	17,882,260.16	100%
单项金额虽不重大但单								

项计提坏账准备的应收账款								
合计	314,296,860.44	--	20,283,626.80	--	232,701,833.50	--	17,882,260.16	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额占期末应收账款余额的 5%以上（含 5%）的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	300,652,026.81	95.66%	9,865,705.85	218,323,132.33	93.82%	7,201,596.99
1 至 2 年	2,789,515.42	0.89%	278,951.54	2,498,411.46	1.07%	249,841.15
2 至 3 年	615,990.48	0.2%	184,797.14	1,701,178.48	0.73%	510,353.54
3 年以上						
3 至 4 年	436,396.54	0.14%	218,198.27	374,741.94	0.16%	187,370.97
4 至 5 年	334,786.00	0.11%	267,828.80	356,358.89	0.15%	285,087.11
5 年以上	9,468,145.19	3.01%	9,468,145.19	9,448,010.40	4.06%	9,448,010.40
合计	314,296,860.44	--	20,283,626.80	232,701,833.50	--	17,882,260.16

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(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

无。

(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 (%)
------	--------	----	----	----------------

1、内蒙古包钢钢联股份有限公司设备备件供应分公司	非关联方	23,394,715.07	1年以内	7.44%
2、宝钢集团常州轧辊制造公司	非关联方	19,091,508.63	1年以内	6.07%
3、宁波宁兴特钢集团有限公司	非关联方	15,636,663.96	1年以内	4.98%
4、中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	非关联方	15,361,941.94	1年以内	4.89%
5、江苏华菱锡钢特钢有限公司	非关联方	14,676,676.71	1年以内	4.67%
合计	--	88,161,506.31	--	28.05%

(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 (%)
贵州高峰石油机械有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	3,835,066.54	1.22%
重庆望江工业有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	1,444,502.16	0.46%
成都陵川特种工业有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	916,350.90	0.29%
保定天威风电科技有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	861,470.00	0.27%
合计	--	7,057,389.60	2.25%

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								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	3,393,825.70	100%	382,965.02	100%	3,341,473.13	48.83%	382,965.02	100%
采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款					3,501,308.17	51.17%		
组合小计	3,393,825.70	100%	382,965.02	100%	6,842,781.30	100%	382,965.02	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,393,825.70	--	382,965.02	--	6,842,781.30	--	382,965.02	--

其他应收款种类的说明：

单项金额占其他应收款余额的 5%以上（含 5%）部分的客户确定为单项金额重大的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	3,101,918.20	91.4%	106,738.02	3,012,771.05	90.16%	90,383.13
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年	31,361.00	0.92%	15,680.50	71,870.00	2.15%	35,935.00
4 至 5 年		0%		925.95	0.03%	740.76
5 年以上	260,546.50	7.68%	260,546.50	255,906.13	7.66%	255,906.13
合计	3,393,825.70	--	382,965.02	3,341,473.13	--	382,965.02

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
备用金	1,843,323.11	备用金
投标保证金	100,000.00	投标保证金
修路款	99,434.00	往来单位应收款
涧北石料厂	77,424.42	往来单位应收款

济源市济水一中乙炔厂	61,620.00	往来单位应收款
合计	2,181,801.53	—

(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 (%)
备用金	备用金	1,843,323.11	1 年以内	54.31%
投标保证金	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.95%
修路款	非关联方	99,434.00	5 年以上	2.93%
涧北石料厂	非关联方	77,424.42	5 年以上	2.28%
济源市济水一中乙炔厂	非关联方	61,620.00	5 年以上	1.81%
合计	—	2,181,801.53	—	64.28%

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
河南兴华机械制造有限公司	成本法	20,728,701.33	35,011,566.15		35,011,566.15	100%	100%				
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	74,000,000.00	74,000,000.00		74,000,000.00	4.67%	4.67%				
北京石晶光电科技有限公司	权益法	24,087,025.07	37,336,179.32	1,422,404.46	38,758,583.78	36.22%	36.22%				
合计	—	118,815,726.40	146,347,745.47	1,422,404.46	147,770,149.93	—	—	—			

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	768,955,711.78	733,732,087.09
其他业务收入	26,886,430.37	49,153,819.86
营业成本	717,910,951.59	664,054,791.45
合计	77,931,190.56	118,831,115.50

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
专用设备制造业	768,955,711.78	693,761,676.47	733,732,087.09	617,914,961.17
合计	768,955,711.78	693,761,676.47	733,732,087.09	617,914,961.17

(3) 主营业务（分产品）

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
一、工业专用装备				
1、石油钻具	104,515,204.12	84,920,472.51	89,443,986.83	63,943,239.34
2、限动芯棒	111,566,197.56	84,733,009.74	92,903,254.18	63,332,148.37
3、铸管模	30,862,463.16	25,030,241.14	31,508,628.73	26,111,200.63
4、高压锅炉管	304,273.03	228,248.12	18,635,503.68	16,428,949.99
5、其他	37,654,225.10	33,538,746.63	34,427,143.72	30,560,975.48
二、大型特殊钢精锻件				
1、定制精锻件	182,237,141.88	169,366,805.19	250,966,134.83	220,162,952.19
2、机械加工件	177,917,328.59	176,567,722.79	133,345,438.11	121,572,660.32
3、其他	123,898,878.34	119,376,430.35	82,501,997.01	75,802,834.85
合计	768,955,711.78	693,761,676.47	733,732,087.09	617,914,961.17

(4) 主营业务（分地区）

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
境内	608,408,326.82	583,903,499.49	652,420,702.27	551,231,641.55
境外	160,547,384.96	109,858,176.98	81,311,384.82	66,683,319.62
合计	768,955,711.78	693,761,676.47	733,732,087.09	617,914,961.17

(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 (%)
1. 宁波宁兴特钢实业有限公司	44,014,798.68	5.53%
2. 宝钢集团常州轧辊制造公司	34,547,308.03	4.34%
3. 江苏华凌锡钢特钢有限公司	23,824,220.78	2.99%
4. 内蒙古包钢钢联股份有限公司设备备件供应分公司	16,062,746.11	2.02%
5. 中国石化集团南化公司化工机械厂	15,733,333.33	1.98%
合计	134,182,406.93	16.86%

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		5,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,422,404.46	1,740,415.84
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	1,422,404.46	6,990,415.84

(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
兵器装备集团财务有限责任公司		5,250,000.00	上期收到现金分红
合计		5,250,000.00	--

(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
北京石晶光电科技有限公司	1,422,404.46	1,740,415.84	被投资公司归属母公司当期净利润减少
合计	1,422,404.46	1,740,415.84	--

投资收益的说明：投资收益汇回不存在重大限制。

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	-23,073,576.85	31,827,741.65
加：资产减值准备	239,285.51	5,408,026.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,589,545.55	27,352,513.45
无形资产摊销	1,692,365.50	1,660,450.91
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）	6,545.44	-386,600.23
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）	3,516,291.08	2,580,809.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,422,404.46	-5,250,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,447.64	-725,862.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-101,337.50	-565,077.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,924,122.24	-55,685,213.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,494,741.81	-505,522,957.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	215,738,933.75	484,399,812.73

其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,809,231.61	-14,906,357.92
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	8,307,692.32	5,784,552.23
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	415,142,141.96	438,398,620.37
减: 现金的期初余额	401,745,689.07	752,569,592.33
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	13,396,452.89	-314,170,971.96

十三、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	0.28%	0.01	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.94%	-0.08	

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

(1) 资产负债表

项目	期末数	年初数	变动数	变动幅度 (%)	注释
应收账款	348,727,129.01	253,823,520.23	94,903,608.78	37.39	注1
预付款项	116,946,044.37	69,579,290.92	47,366,753.45	68.08	注2
可供出售金融资产	67,902,400.00	100,320,000.00	-32,417,600.00	-32.31	注3
短期借款	70,000,000.00	100,000,000.00	-30,000,000.00	-30.00	注4
应付票据	183,679,000.00	92,160,000.00	91,519,000.00	99.30	注5
预收款项	19,402,030.62	64,502,375.52	-45,100,344.90	-69.92	注6

应交税费	-21,681,035.86	-34,477,600.54	12,796,564.68	-37.12	注7
长期借款	190,000,000.00	100,000,000.00	90,000,000.00	90.00	注8
递延所得税负债	16,956,192.18	25,123,488.68	-8,167,296.50	-32.51	注9

注 1：本报告期应收账款同比增长 37.39%，主要是为了扩大市场，赊销幅度增加。

注 2：设备预付款及外购钢坯款增加。

注 3：当期出售“三一重工”股票 304 万股。

注 4：一年期借款到期还款 30,000,000.00 元。

注 5：本期支付货款以票据支付的增加。

注 6：本期以预收货款结算的合同已执行完毕。

注 7：子公司出售三一重工股票上缴所得税。

注 8：公司与兵器装备集团财务有限责任公司签订《借款合同》，从兵器装备集团财务有限责任公司取得贷款人民币 90,000,000.00 元，期限 48 个月，自 2012 年 5 月 18 日至 2016 年 5 月 18 日，借款利率 6.90%。

注 9：可供出售金融资产公允价值减少，导致应纳税暂时性差异减少。

(2) 利润表

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
资产减值损失	406,794.24	5,325,705.62	-4,918,911.38	-92.36	注1
投资收益	43,807,918.27	25,131,255.20	18,676,663.07	74.32	注2
利润总额	15,362,537.84	55,741,489.97	-40,378,952.13	-72.44	注3
净利润	4,993,832.59	46,821,367.97	-41,827,535.38	-89.33	注4
其他综合收益	-24,197,876.10	20,716,935.49	-44,914,811.59	-216.80	注5

注 1：本期随着产成品的销售，产成品存货跌价准备转回 2,149,540.81 元。

注 2：本报告期出售“三一重工”股票，取得投资收益 42,385,513.81 元。

注 3：由于产品市场竞争加剧，公司为保证产品的市场份额，产品价格有所下降，导致本期主营业务毛利率下降。

注 4：本报告期利润总额低于上年同期。

注 5：本报告期公司全资子公司河南兴华机械制造有限公司持有的“三一重工”股票出售及公允价值降低，影响了其他综合收益。

(3) 现金流量表

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
收到的税费返还	17,521,526.02	6,148,685.40	11,372,840.62	184.96	注1
经营活动产生的现金流量净额	39,191,809.78	-19,283,547.14	58,475,356.92	-303.24	注2
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	42,385,513.81	17,931,220.02	24,454,293.79	136.38	注3
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	99,569,920.61	272,865,397.11	-173,295,476.50	-63.51	注4

支付的现金

投资活动产生的现金流量净额	-57,030,641.60	-249,180,177.09	192,149,535.49	-77.11	注5
筹资活动现金流出小计	63,645,269.41	34,038,298.96	29,606,970.45	86.98	注6

注 1：本报告期收到出口退税款 17,521,526.02 元。

注 2：本报告期以应付票据方式支付的货款高于去年同期。

注 3：本报告期公司全资子公司河南兴华机械制造有限公司出售所持“三一重工”股票，收益 42,385,513.81 元，投资收益变动幅度较大。

注 4：募集资金项目在上期投入较大。

注 5：本报告期投资活动投入的资金少于上年同期。

注 6：本报告期股票分红 26,999,580.00 元，归还短期借款 30,000,000.00 元。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李宗樵

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 26 日