



**湖南江南红箭股份有限公司**

**2012 年度报告**

**2013-10**

**2013 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
齐振伟	董事长	因公出差	廖平
刘方遒	董事	因公出差	廖平

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	38
第八节 公司治理 .....	44
第九节 内部控制 .....	48
第十节 财务报告 .....	50
第十一节 备查文件目录 .....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖南江南红箭股份有限公司
江南集团	指	江南工业集团有限公司（公司控股股东）
兵器集团	指	中国兵器工业集团公司（公司实际控制人）

## 重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	江南红箭	股票代码	000519
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南江南红箭股份有限公司		
公司的中文简称	江南红箭		
公司的外文名称（如有）	HUNAN JIANGNAN RED ARROW CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIANGNAN RED ARROW		
公司的法定代表人	齐振伟		
注册地址	湖南省湘潭国家高新技术产业开发区德国工业园莱茵路 1 号		
注册地址的邮政编码	411104		
办公地址	四川省成都市新都区龙桥镇		
办公地址的邮政编码	610505		
公司网址	<a href="http://www.yhdl.com">http://www.yhdl.com</a>		
电子信箱	jnhj0519@163.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">Http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 03 月 01 日	四川省成都市	510100000057090	510114201922562	20192256-2
报告期末注册	2010 年 09 月 21 日	湖南省湘潭市	430300000043856	430304201922562	20192256-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼
签字会计师姓名	秦志远

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	302,046,582.93	348,095,637.10	-13.23%	347,846,419.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,699,578.19	-11,065,279.77	151.51%	11,473,799.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,758,732.39	-9,407,781.44	17.53%	-7,433,660.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,160,810.95	-18,808,461.04	127.44%	-14,683,984.87
基本每股收益（元/股）	0.0298	-0.0579	151.47%	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.0298	-0.0579	151.47%	0.06
净资产收益率（%）	1.66%	-3.21%	4.87%	3.33%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	474,204,468.04	472,076,376.86	0.45%	480,406,159.54
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	345,183,780.37	339,484,202.18	1.68%	350,549,481.95

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,699,578.19	-11,065,279.77	345,183,780.37	339,484,202.18
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元



	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,699,578.19	-11,065,279.77	345,183,780.37	339,484,202.18
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,793,659.98	341,288.28	-222,494.84	
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）	749,347.80	1,473,447.80	1,980,378.73	
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	-76,830.00	-1,690,260.00	-555,540.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,601,226.01	804,439.63	347,421.98	
（1）存货报废损失、坏账损失			-16,360,522.37	
（2）转让子公司股权损益	7,877,010.32	-3,041,317.01	37,066,593.56	
所得税影响额	4,486,103.53	-528,100.33	3,361,101.62	
少数股东权益影响额（税后）		73,197.36	-12,724.65	
合计	13,458,310.58	-1,657,498.33	18,907,460.09	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，外部宏观环境对国内实体经济造成严重影响，汽车及零部件行业受其影响尤为突出，仍延续去年下滑趋势，需求低迷。据行业统计分析，我司主要客户装机总量下滑幅度接近30%左右，市场竞争进一步加大。

公司在国内外严峻的经济形势下，本报告期公司销售规模较上期有所下降，燃动、人工成本上升，产品毛利减少。公司紧紧围绕年度经营目标，坚持以“优结构、强基础、求精益、稳增长”为工作主线，全面开展创先争优和“三化”工作，通过创新营销模式，增强市场应变能力；坚持求效益、优结构，增强企业盈利能力；狠抓降低生产成本，改善产品盈利能力等措施，取得了较好效果。报告期内公司实现营业收入3.02亿元，较上年同期下降13.23%。归属于母公司所有者的净利润569.96万元，实现扭亏为盈，主要是全资子公司成都银河动力有限公司转让其全资子公司成都市锦尚投资管理有限公司部分股权获得了增值收益；处置固定资产获得了部分收益。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本报告期营业收入较上年同期减少11.32%；营业成本较上年同期减少10.26%，主要原因系行业整体需要减少，销售整体下滑所致；

销售费用较上年同期减少22.3%；

管理费用较上年同期减少7.87%；

财务费用较上年同期减少9.58%；

期末现金及现金等价物余额较上年增加542.7万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

刚刚过去的2012年，既是公司面临挑战较多、困难较大的一年，也是公司强化管理、优化结构取得较好经营成效的一年。面对国内外严峻的经济形势，公司深入贯彻公司发展战略，坚持以“优结构、强基础、求精益、稳增长”为工作主线，即：以技术开发为核心，通过重点客户的高端产品批量供应，加快公司产品转型升级；以内控建设为主线，以质量控制、成本控制为重点，进一步完善内控体系，提升企业运行质量；以精益生产、精细管理为基础，全面开展创先争优和“三化”工作，通过市场战略调整和强化内部管理，保持了公司持续、健康、稳定发展的良好局面。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

说明

本报告期实现主营收入300,403,065.06，较上年同期减少11.32%，主要原因系行业整体需求减少，销售整体下滑。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
汽车零部件	销售量	6,492,042	7,280,201	-10.83%
	生产量	6,257,419	7,054,850	-11.3%
	库存量	1,102,365	1,356,540	-18.74%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	163,626,453.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	54.16%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	65,558,034.41	40.07%
2	客户 2	40,300,177.20	24.63%
3	客户 3	27,431,787.38	16.76%
4	客户 4	20,894,430.47	12.77%
5	客户 5	9,442,024.18	5.77%
合计	—	163,626,453.64	54.16%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
发动机配件		253,675,524.72	99.68%	282,690,815.65	97.49%	2.19%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

			(%)		(%)	
发动机配件		253,675,524.72	99.68%	282,690,815.65	97.49%	2.19%

说明

本报告期主营业务成本比重较上期增长2.19个百分点，系本期公司主要产品的能源及人工成本上涨所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	108,963,147.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	51.8%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	54,554,764.77	25.94%
2	供应商 2	27,725,005.35	13.18%
3	供应商 3	9,985,869.74	4.75%
4	供应商 4	8,965,062.20	4.26%
5	供应商 5	7,732,445.09	3.68%
合计	——	108,963,147.15	51.8%

#### 4、费用

本报告期销售费用、管理费用、财务费用、所得税费用同比变动未达到30%以上。

#### 5、研发支出

本报告期研发支出总额为2842014.84元，占报告期末净资产总额的0.8%，占营业收入的0.94%，本报告期确认形成的无形资产价值802278.48元，占研发支出总额的28.23%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	203,816,856.58	200,107,723.41	1.85%
经营活动现金流出小计	198,656,045.63	218,916,184.45	-9.25%
经营活动产生的现金流量净额	5,160,810.95	-18,808,461.04	127.44%
投资活动现金流入小计	14,123,099.34	12,144,433.32	16.29%
投资活动现金流出小计	8,925,428.82	4,191,144.57	112.96%
投资活动产生的现金流量净额	5,197,670.52	7,953,288.75	-34.65%

筹资活动现金流入小计	69,000,000.00	67,000,000.00	2.99%
筹资活动现金流出小计	73,931,439.93	58,187,948.76	27.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,931,439.93	8,812,051.24	-155.96%
现金及现金等价物净增加额	5,427,041.54	-2,043,121.05	365.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 127.44%，主要原因是销售现金回款比重较上年同期增加所致；

投资活动现金流出较上年同期增加 112.96%，主要原因是本报告期对固定资产投资现金付款额增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 155.96%，主要原因是本报告期较上年同期偿还借款增加 1000 万元所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
柴油发动机配件	300,403,065.06	253,675,524.72	15.55%	-11.32%	-10.26%	1.06%
分产品						
柴油发动机配件	300,403,065.06	253,675,524.72	15.55%	-11.32%	-10.26%	1.06%
分地区						
华北	39,721,057.37	31,528,680.78	20.62%	-15.46%	-16.18%	0.73%
华东	64,313,430.51	61,040,932.05	5.09%	-33.33%	-28.87%	-4.46%
西南	130,034,724.10	109,577,303.52	15.73%	2.85%	4.8%	-1.95%
中南	49,292,284.77	38,134,622.59	22.64%	-5.92%	-9.58%	3.66%
其他	17,041,568.31	13,393,985.78	21.4%	3.27%	6.91%	-3.63%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例 (%)		例 (%)		
货币资金	17,804,621.37	3.75%	12,377,579.83	2.62%	1.13%	
应收账款	75,321,954.52	15.88%	64,691,444.04	13.7%	2.18%	
存货	87,190,122.00	18.39%	95,051,375.87	20.13%	-1.75%	
投资性房地产	3,821,538.47	0.81%	3,952,063.75	0.84%	-0.03%	
长期股权投资	68,376,894.83	14.42%	68,064,926.12	14.42%	0%	
固定资产	130,609,476.51	27.54%	134,451,543.62	28.48%	-0.94%	
在建工程	9,526,961.79	2.01%	995,631.42	0.21%	1.8%	2012 年度实施无焦冲天炉项目, 截止报告期末尚未完工

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	67,000,000.00	14.13%	67,000,000.00	14.19%	-0.06%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	3,687,840.00	-76,830.00					3,611,010.00
金融资产小计	3,687,840.00	-76,830.00					3,611,010.00
上述合计	3,687,840.00	-76,830.00			0.00	0.00	3,611,010.00
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

公司作为百年老企有着悠久的历史和企业文化，发展战略明确清晰，在产品、技术方面有着丰富的积累，在国内外拥有较为稳定的客户资源，并已形成了一定的品牌效应；同时，战略定位目标清晰，近年来，公司投入数亿元资金进行了技术改造和资源整合，在市场拓展能力、科技创新能力、质量与成本控制能力、精益管理能力及产品盈利能力五个方面均得到了有效提升。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
湘潭江南工业有限公司	其他未列明制造	11%
成都化工股份有限公司	复混肥料制造	2.69%
无锡动力工程股份有限公司	内燃机及配件制造	0.2%
南通柴油机股份有限公司	内燃机及配件制造	0.39%
四川农业机械供应总公司	农业机械制造	0.2%
成都市锦尚投资管理有限公司	咨询服务	30%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000593	大通燃气	1,252,500.00	591,000	100%	591,000	100%	3,611,010.00	-76,830.00	可供出售金融资产	购买
合计			1,252,500.00	591,000	--	591,000	--	3,611,010.00	-76,830.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

本报告期持有的其他上市公司的股权为持有的大通燃气股票，股票代码000593。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

### (2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

说明

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

无

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	



无

**(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										
承诺投资项目小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

**(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
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	无
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润(元)
成都银河动力有限公司	子公司	内燃机行业	气缸套、铝活塞	10000 万元	373,650,965.23	279,339,243.61	245,758,126.87	-7,784,558.01	-4,948,489.87
上海银河动力有限公司	子公司	内燃机行业	气缸套、铝活塞	2233 万元	39,663,969.61	23,315,433.51	32,093,280.55	-6,829,195.50	-6,814,346.94
成都银动商贸有限公司	子公司	内燃机行业	气缸套	500 万元	17,556,489.01	6,322,520.76	42,116,224.80	-274,577.66	-524,809.30
成都锦尚投资管理 有限公司	参股公司	咨询服务	投资管理	100 万元	4,054,613.32	4,054,613.32	0.00	-22,658.53	-22,658.53

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 成都银河动力有限公司（本公司的全资子公司）

该公司经营范围是：制造、销售内燃机配件、汽车配件、摩托车配件、工矿机械配件、机器设备；动力机械及相关高新技术产品的研制、开发；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。公司注册资本：100,000,000元；截至2012年12月31日，该公司总资产 373,650,965.23元，净资产279,339,243.61 元；本年度实现营业收入245,758,126.87 元，净利润 -4,948,489.87元。

(2) 上海银河动力有限公司（本公司的控股子公司，成都银河动力有限公司持股70.75%）

该公司经营范围是：内燃机机缸套制造，铸铁，铸锻件，五金加工，机械（除特种设备）修理，机电产品及内燃机配件销售（企业经营涉及许可经营的，任许可证件经营）。公司注册资本：22,330,000元。截至2012年12月31日，该公司总资产39,663,969.61元，净资产23,315,433.51元；本年度实现营业收入32,093,280.55 元，净利润-6,814,346.94 元。

(3) 成都银动商贸有限公司（本公司的控股子公司，成都银河动力有限公司持股60%）

该公司经营范围是：销售拖内配件、汽车配件、摩托车配件、工矿机械配件、专用组合机床、摩托车、工程车、金属材料、家用电器、建材化工(不含危险品)；动力机械及相关的高新技术产品研制、开发；对外综合投资开发；货物、技术进出口贸易(法律行政法规禁止项目除外；法律行政法规限制的项目取得许可后方可经营)。公司注册资本：5,000,000元；截至2012年12月31日，该公司总资产 17,556,489.01 元，净资产6,322,520.76 元；本年度实现营业收入42,116,224.80 元，净利润 -524,809.30元。

(4) 成都锦尚投资管理有限公司（本公司的参股公司，成都银河动力有限公司持股30%）

该公司经营范围是：项目投资管理、投资管理咨询。公司注册资本：1,000,000元；截至2012年12月31日，该公司总资产 4,054,613.32 万元，净资产4,054,613.32 万元；本年度无实现营业收入，净利润亏损 22,658.53 万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
成都锦尚投资管理有限公司	利用和盘活资产，能更好地挖掘该资产的经济价值，有利于优化资产结构，提高资产质量。	股权转让	获得资金、获取增值收益。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
无					

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

## 八、公司未来发展的展望

随着市场的逐步复苏，公司在经过了一年多的“寒冬”期后，正逐渐透出“暖意”。新的一年，公司在面临良好发展机遇的同时，也充满了挑战，需要我们进一步认清形势、统一思想、凝心聚力、攻坚克难，不断增强紧迫感和主动性，全力以赴开展各项工作；同时充分借助兵器集团的产业、客户等资源优势和技术等方面的支持，持续推进“技术创新、结构调整、精益管理”的经营理念，加快科研升级步伐，扩大高端产品市场份额，增强精益管理能力。

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司主要产品为内燃机关键零部件缸套、活塞，广泛应用于各种汽车、摩托车、农用机械、工程机械、船舶、坦克等动力机械，归属汽车零部件行业。

（1）我国汽车零部件产业仍有较大的发展空间。

2012年，我国汽车市场实现平稳增长，节能与新能源汽车快速发展，出口高速增长，产业集中度进一步提高，汽车产业结构进一步优化。据中国汽车工业协会统计，我国全年累计生产汽车1927.18万辆，同比增长4.6%，销售汽车1930.64万辆，同比增长4.3%，产销同比增长率较2011年分别提高了3.8和1.8个百分点。汽车产销量双超1900万辆，产销量世界第一。我国汽车零部件产业格局呈弱、小、散的状态，虽然产业规模较大，但是缺乏规模效应，且关键零部件领域几乎全被外资占据，行业竞争力主要体现在廉价劳动力及

资源成本。在汽车零部件全球采购的背景下，具有技术和研发优势及规模优势的本土零部件企业无论是横向规模发展还是纵向技术升级都具有广阔的发展空间。

(2) 国家产业政策将影响动力配件业的发展。

国家“十二五”规划及国务院《工业转型升级规划(2011-2015年)》出台，鼓励新能源产业的发展；汽油、柴油等价格不断提升，电动车、混合动力车等新能源汽车正在突飞猛进的发展。在此大的环境下，传统的内燃机行业定会受到冲击。

(3) 汽车行业增速放缓将对动力配件业的发展增加压力。

预计2013年汽车市场好于上年，但汽车行业增速放缓的趋势难以改变。受其影响，零部件行业2013年仍会承受较大的压力。零部件行业是两头受挤的行业，对上下游缺乏议价能力。上游原材料主要是钢材等，其价格最终由钢铁等大宗商品价格决定，汽车零部件企业只能通过对上游商品价格走势的判断规避风险。同时，下游整车制造商多为大企业大集团，在与零部件厂商的利益博弈中处于强势地位，谈判能力强，能将成本压力转嫁给汽车零部件行业，因此，零部件实际上处于两头受挤的地位。

面对日益激烈的竞争，公司将加速技术升级，不断加大技改投入，快速提升工艺装备水平，有效解决目前产销矛盾的问题；扩大市场份额。同时，积极拓展国际市场并逐步进入国外主机配套，巩固提升公司品牌的知名度。

(二) 公司未来发展战略

公司将利用兵器集团的产业、技术、客户等资源优势，按“技术升级、融入军工、拓展民用、产业延伸”的发展思路，进一步提高产品技术水平，扩大高端产品市场，扩大公司经营规模，提高企业的盈利能力。

(三) 拟开发的新产品

公司在稳定现有生产产品技术的基础上，不断加强国IV以上排放产品的研发和技术升级，着手国V排放水平产品的研究和技术储备。产品开发主要以产品档次的升级换代为主，进一步延伸现有客户产品的开发；升级产品，重点完成铰接式、整体铸铁活塞等产品的开发；改进现有产品，重点配合战略客户完成升级换代的转产工作。

(四) 拟投资的项目

公司的投资方向和重点是对现有产能的提升和技术升级改造。2013年公司继续完善新建设活塞生产线，继续进行铸造车间节能改造项目。

(五) 为实现未来发展战略所需的资金及使用计划以及来源情况

为实现公司发展战略，公司要实现技术升级及产能提升，需要大量资金；同时随着生产规模的扩大，短期流动资金需求也逐步增加。公司将以直接融资和间接融资为主，同时积极争取国家扶持政策来解决资金问题。

(六) 对公司未来发展战略目标和经营目标的实现不利影响的风险因素

#### 1、政策风险

国家鼓励新能源产业，国内的汽车制造企业无不进行新能源汽车的发展计划。2012年部分企业已批量生产电动汽车，随着《工业转型升级规划(2011-2015年)》相应配套政策的出台，2013年电动汽车和混合动力车的发展将会进一步提速。国家的产业政策及汽车行业的发展趋势对动力配件的市场产生重要的影响。

对策：现有的动力配件仍有巨大的市场，公司发展的核心仍是提高产品技术含量，提高产品的核心竞争力，扩大市场份额。

#### 2、市场风险

受市场环境影响，销售市场具有极大的不确定性。公司所处的行业市场竞争激烈，市场变化大，产品更新换代快，如果不能把握市场，加之自身市场整合能力有限，将导致销售及市场目标难以实现。

对策：加强对行业的研究，掌握行业技术、产品、价格动态，及时调整研发、生产和价格，保证公司运营与市场的和谐互动；创新营销模式，加强与客户的良性沟通，建立相互信任的关系，做好客户服务工作，为客户提供超值服务，提高优质客户的比例，提升客户的忠诚度和美誉度，既要确保现有市场份额稳

中有升，也要积极开拓新市场寻求新的增长点；

### 3、原材料价格高位运行风险

原材料价格高位运行，公司产品盈利能力难以提升，对公司主营业务的利润有较大影响。同时，由于国内发动机及零部件行业企业竞争激烈，发动机制造商成本降低的压力将向零部件行业转移，公司产品价格上调的压力较大。

对策：加强采购渠道的建设，丰富进货渠道；与部分优质供应商结成长期战略合作伙伴关系；利用资金优势，进行集中批量采购；推进精益生产，挖掘内部潜力，降低生产成本。

### 4、技术风险

本行业属技术密集型行业，随着国家对排放要求的不断提高，发动机的升级更新速度已大大提高，行业已进入整体技术提升阶段，国IV发动机开始进入批量生产阶段，国V样机推出，公司如果不能保持与主机厂的同步发展，没有解决新技术、新材料、新工艺的研发应用和新产品自主开发的综合实力，公司的市场竞争地位以及未来的经营业绩会受到影响。

对策：充分利用省级技术中心平台，通过技术引进与自我研发相结合，研发具有行业领先的技术成果，加强项目成功的转化，缩短转化时间；加强与主机厂的技术合作，紧跟主机厂技术进步的步伐，实行主动研发。

### 5、资金风险

本行业属资金密集型行业，随着公司产品结构的全面升级及经营规模的扩大，生产资金需求增大；国家紧缩货币政策，银行贷款利率上调，承兑比例提高，现金回款比例降低；同时随着新客户的开发，主机厂沉淀资金增多等等因素，公司资金压力增加，同时如果客户经营状况出现不稳定性，公司可能存在应收帐款无法及时收回的风险。

对策：科学制订营销计划，推动均衡生产，发挥现有产能，控制产销平衡，优化库存结构，减少流动资金的占用；加强对客户应收帐款的管理，加强应收帐款的清收，将应收帐款的清收与业务员的业绩挂钩。

#### （七）新年度的经营计划

2013年公司将围绕“强技术、优结构、求精益、增效益”的工作主线全面开展各项工作。即：以技术提升为核心，通过加强产研融合，进一步缩短科研成果效益转化周期。以效益为导向，实施“发展一批、限制一批、转移一批、放弃一批”的优化策略，进一步优化公司客户、产品结构。以持续推进精益管理为手段，深入开展“三化活动”，提高企业精益运营能力；以创新运行模式为重点，积极开拓新市场，强化内部管理、质量控制、成本控制，改善企业经济运行效益。

2013年公司销售收入目标是3.3亿元。

2013年公司经营思路：2013年公司将围绕“强技术、优结构、求精益、增效益”的工作主线全面开展各项工作。即：以技术提升为核心，通过加强产研融合，进一步缩短科研成果效益转化周期。以效益为导向，实施“发展一批、限制一批、转移一批、放弃一批”的优化策略，进一步优化公司客户、产品结构。以持续推进精益管理为手段，深入开展“三化活动”，提高企业精益运营能力；以创新运行模式为重点，积极开拓新市场，强化内部管理、质量控制、成本控制，改善企业经济运行效益。

2013年公司将重点做好以下几个方面的工作：

1、持续推进技术创新，提高企业核心竞争力。产品转型升级方面，本年新产品的开发重点仍主要放在高端客户的产品及军工产品——本年新产品开发计划25个；科研技术进步方面，完成6项新工艺和新技术研究；技术平台建设方面，在引进、吸收、消化国内外先进技术成果的基础上，深入开展活塞、缸套数字化设计开发平台的研究与开发工作，重点通过CAD/CAE研发团队建设、CAD/CAE软硬件平台建设、产品数字化设计平台开发、产品计算分析平台开发、产品试验平台开发、产品数据管理平台建设等工作地开展，进一步增强高端新产品的自主开发能力，从而有效提高公司的核心竞争力和可持续发展能力。

2、持续推动结构调整，巩固和扩大营销成果。市场拓展方面，采取更加灵活的营销策略，应对市场变化，保价保量，实现产销平衡。结构优化方面，在考虑客户综合效益的基础上，切实做好成本核算工作，对公司现有的客户、产品结构进行优化。

### 3、持续提升精益管理水平，推进公司精益运营。

从研发、设计、制造、采购、物流、质量、安全、节能、环保等管理环节入手，不断夯实精细化管理基础，逐步构建产、供、销、研为一体的精益化管理模式和长效机制，提升企业发展质量。

持续完善内控体系建设，强化风险管理，通过建立科学的激励机制，提高企业执行力和风险管控能力。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期内会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司全资子公司成都银河动力有限公司向深圳佳苑永盛投资发展有限公司转让了成都市锦尚投资管理有限公司70%股权，成都市锦尚投资管理有限公司不再纳入本公司2012年度合并报表范围。具体信息参见2012年3月31日的《关于转让全资子公司部分股权的公告》（公告编号：2012-11）。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

### （一）公司章程对现金分红的有关规定

根据证监会有关政策和要求，2009年5月针对现金分红有关事项，公司修改完善了公司章程，明确了现金分红政策，具体为：“第一百五十五条 公司利润分配政策为公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：1、弥补上一年度的亏损；2、提取法定公积金10%；3、经股东大会决议，可提取任意公积金；4、经股东大会决议支付股东股利。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前不向股东分配利润。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司可供股东分配的利润超过公司净资产的25%，且当年公司净资产收益率超过6%时，公司必须以现金方式分配利润，分配比例不低于最近三年实现的年均可分配利润的30%。可供股东分配的利润虽低于前款规定的现金分配标准，但公司认为必要时，也可进行现金分配。公司认为必要时，经股东大会依法决议，公司可以进行中期以现金方式分配利润。公司若拟公开发行证券，最近三年以现金方式累计分配的利润须不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。”公司章程明确了利润分配的具体决策机制：董事会“制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案”，股东会普通决议“董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案”，如果有对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的情况，根据公司章程“法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过。”因此公司现有章程满足证监发【2012】37号文相关要求。

根据证监会2012年关于现金分红的最新政策要求，公司制定了《股东回报规划》、修订了《章程》中的利润分配政策，并于2013年1月30日召开董事会，审议通过了《公司章程修订案》、《股东回报规划》等议案，该两项议案将提交股东大会审议通过。

## （二）现金分红政策执行情况

2010年合并报表中归属于上市公司股东的净利润为1147.3万元；2011年合并报表中归属于上市公司股东的净利润为-1106.5万元，2012年合并报表中归属于上市公司股东的净利润为569.96万元，根据公司业绩及经营资金需求，2010年、2011年公司未进行现金分红。公司每年度的利润分配方案都以专项方案通过股东会审议通过。

## （三）报告期内没有对现金分红政策进行调整。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近3年未进行利润分配及资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年		5,699,578.19	
2011年	0.00	-11,065,279.77	
2010年	0.00	11,473,799.43	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。公司坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品，加强与供应商的沟通合作，实行互惠共赢，严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

2012年以来，公司根据自身实际情况，致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调、和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，继续支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会作出应有的贡献。

### （一）不断完善内部制度，规范运作

1、加强公司内控管理、完善公司制度。2012年内，公司制定了《公司内部控制手册》，完善、加强了公司内控管理，维护了股东的合法权益。

2、合法召开股东大会，维护股东权益 公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。公司严格按照中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。报告期内共召开1次年度股东大会，3次临时股东大会，参会方式除了现场参会外，公司在决策重大事项时，主动提供网络投票的方式以最大限度的维护中小投资者利益。公司董事会办公室负责股东参会指引、股东登记等事宜，为中小股东参加股东会议提供便利。

3、投资者关系管理。2012年，共发布公告75次。信息披露内容包括定期报告及其他临时性公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时，公司董事会办公室设有投资者热线，并由专人接听投资者咨询，切实加强了与中小投资者之间的沟通。

4、关于信息披露与透明度 董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公

司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

#### （二）积极提供就业岗位，努力保护员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

1、规范用工制度。本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

2、关注员工的个人成长和身心健康。公司订阅较为丰富的报刊杂志，不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3、公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价采取自我评价和薪酬委员会按绩效评价标准进行评价两部分相结合的绩效评价方式，对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据《公司章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

（三）公司充分尊重银行、供应商、员工和顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。

（四）公司无产品质量被投诉，不存在被质量技术监督、等部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚。公司未被环保部门提出整改要求或进行立案稽查和行政处罚。

## 十五、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
------	------	------	--------	------	---------------



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
江南工业集团有限公司			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013年04月27日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《关于湖南江南红箭股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">Http://www.cninfo.com.cn</a>						

### 三、破产重整相关事项

不适用

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	-----------	------	---	---	---------------------------	---------	----------------------	------	------

## 收购资产情况概述

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
深圳佳苑永盛投资发展有限公司	成都市锦尚投资管理有限公司	2012年02月22日	860	-0.34	787.7	151.6%	市场协议转让	否		是	是	2012年03月15日	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 出售资产情况概述

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

## 3、企业合并情况

无

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 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	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	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

报告期内公司筹划向兵器集团、豫西工业集团有限公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩等9名法人、自然人发行股份，购买其持有的中南钻石股份有限公司合计100%的股权，同时向不超过10名特定投资者非公开发行股票募集配套资金。

具体情况见本节第十三部分“其他重大事项的说明”

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
湖南江南红箭股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案	2012年09月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第八届董事会第十次会议决议公告	2012年09月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

本报告期无托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

本报告期无承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

本报告期无租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
成都银河动力有限 公司	2011 年 01 月 29 日	2,000	2011 年 05 月 25 日	2,000	连带责任保 证	2 年	是	是
成都银河动力有限 公司	2011 年 01 月 25 日	2,000	2011 年 07 月 19 日	2,000	连带责任保 证	2 年	是	是
成都银河动力有限 公司	2011 年 01 月 29 日	2,000	2011 年 08 月 19 日	2,000	连带责任保 证	2 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				6,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	6,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
实际担保总额(即 A4+B4) 占公司净资产的比例		0%	
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额(万元)	占期末净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额(万元)	占期末净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额(万元)	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

## 八、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	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	公司或持股 5% 以上股东没有在报告期或持续到报告期内的承诺事项。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				

承诺的解决期限	无
解决方式	无
承诺的履行情况	无

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3年
境内会计师事务所注册会计师姓名	秦志远

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

## 十三、其他重大事项的说明

2012年9月24日公司第八届董事会第十次会议审议通过公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易(以下简称“本次重大资产重组”)预案的相关议案,2013年1月30日,公司第八届

董事会第十二次会议审议通过本次重大资产重组方案，公司拟向中国兵器工业集团公司、豫西工业集团有限公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩发行股份购买其持有的中南钻石股份有限公司合计100%股权，并向不超过10名特定投资者非公开发行股票募集配套资金。本次重大资产重组完成后，公司将持有中南钻石100%的股权，中南钻石现有股东及特定投资者将成为公司的直接股东。

本次重大资产重组中，中南钻石100%股权的交易价格为397,023.02万元，本公司发行股份购买资产的股份发行价格为9.68元/股，股份发行数量为410,147,747股；本公司募集配套资金总额不超过132,341.00万元，非公开发行股票募集配套资金的股份发行价格不低于9.68元/股，定价原则为询价发行，股份发行数量不超过136,715,909股。最终发行股份的数量以中国证监会核准的发行数量为准。

本次重大资产重组方案的相关信息于2013年2月8日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn进行了公告。

本次重大资产重组已获得国务院国有资产监督管理委员会《关于湖南江南红箭股份有限公司资产重组及配套融资有关问题的批复》（国资产权〔2013〕16号），国务院国资委原则同意本次重大资产重组方案。本次重大资产重组方案尚需公司股东大会审议通过并获得中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

#### 十四、公司子公司重要事项

依据公司2012年3月第八届董事会第六次会议决议，子公司成都银河动力有限公司将三级子公司成都市锦尚投资管理有限公司持有的70%股权转让给深圳佳苑永盛投资发展有限公司，故本期只合并成都市锦尚投资管理有限公司1-3月的利润表和现金流量表。

#### 十五、公司发行公司债券的情况

公司没有发行债券情况。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	33,278,808	17.41%				-32,522,808	-32,522,808	756,000	0.4%
2、国有法人持股	32,522,808	17.01%				-32,522,808	-32,522,808		
3、其他内资持股	756,000	0.4%						756,000	0.4%
其中：境内法人持股	756,000	0.4%						756,000	0.4%
二、无限售条件股份	157,874,792	82.59%				32,522,808	32,522,808	190,397,600	99.6%
1、人民币普通股	157,874,792	82.59%				32,522,808	32,522,808	190,397,600	99.6%
三、股份总数	191,153,600	100%						191,153,600	100%

#### 股份变动的原因

江南工业集团有限公司在报告期内股改限售股32,522,808股解除限售，占公司总股本的17.01%。详情见2012年5月18日《湖南江南红箭股份有限公司限售股份上市流通提示性公告》（2012-24号）

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近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（或利率）	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						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						



## 权证类

前三年历次证券发行情况的说明

截止本报告期末，公司前三年无新的股票发行和上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司股份总数未发生变化，股东结构因部分限售股解除限售发生变化。公司总股本为 191,153,600 股，本期解除限售股份为 32,522,808 股，占公司总股本的 17.01%，变化后限售股为 756,000 股，占公司总股本的 0.40%，无限售条件的流通股为 190,397,600 股，占公司总股本的 99.60%。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	本报告期末无内部职工股	

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		30,034	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		29,324			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江南工业集团有限公司	国有法人	21.58%	41,250,500			41,250,500		
中国北方工业公司	国有法人	4.97%	9,500,000			9,500,000		
银河（长沙）高科技实业有限公司	国有法人	4.19%	8,011,549			8,011,549		
西安现代控制技术研究所	国有法人	2.62%	5,000,000			5,000,000		
深圳能源集团股份有限公司	国有法人	1.21%	2,308,688			2,308,688		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	1,558,950			1,558,950		

金								
刘爱娟	境内自然人	0.59%	1,124,094			1,124,094		
东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.51%	971,650			971,650		
深圳南山风险投资基金公司	境内非国有法人	0.4%	756,000			756,000		
沈茜珍	境内自然人	0.37%	710,056			710,056		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中第一大股东江南工业集团有限公司、第二大股东中国北方工业公司和第四大股东西安现代控制技术研究所同为中国兵器工业集团公司的控股公司和事业单位，存在关联关系；本公司第一、二、四大股东与其它七名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其余七名股东未知其之间有无关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
江南工业集团有限公司	41,250,500	人民币普通股	41,250,500					
中国北方工业公司	9,500,000	人民币普通股	9,500,000					
银河（长沙）高科技实业有限公司	8,011,549	人民币普通股	8,011,549					
西安现代控制技术研究所	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
深圳能源集团股份有限公司	2,308,688	人民币普通股	2,308,688					
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,558,950	人民币普通股	1,558,950					
刘爱娟	1,124,094	人民币普通股	1,124,094					
东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	971,650	人民币普通股	971,650					
沈茜珍	710,056	人民币普通股	756,000					
杨玉东	618,000	人民币普通股	710,056					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中第一大股东江南工业集团有限公司、第二大股东中国北方工业公司和第四大股东西安现代控制技术研究所同为中国兵器工业集团公司的控股公司和事业单位，存在关联关系；本公司第一、二、四大股东与其它七名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其余七名股东未知其之间有无关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人							

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江南工业集团有限公司	齐振伟	2002年09月29日	74316425-X	16,000 万元	凭国家许可证生产军工产品；汽车、工业专用设备、通用设备及零部件、焊接气瓶（B2）、特种气瓶（B3）、罐式集装箱（C3）、第一类压力容器（D1）、第二类中低压容器（D2）的生产销售；检验液化石油气钢瓶；经营与本公司成套设备生产、公司生产科研所需要的原辅助材料、零配件等相关产品、技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止经营的除外）；承办中外合资、合作及“三来一补”业务；服装（含防静电工作服）的生产及销售；凭许可证购买、使用危险化学品。（上述经营范围中属特许经营项目的凭相关许可证经营）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	核心主业为生产研发军工产品				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	没有控制其他境内外上市公司股权				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
---------	--------	------	--------	------	--------

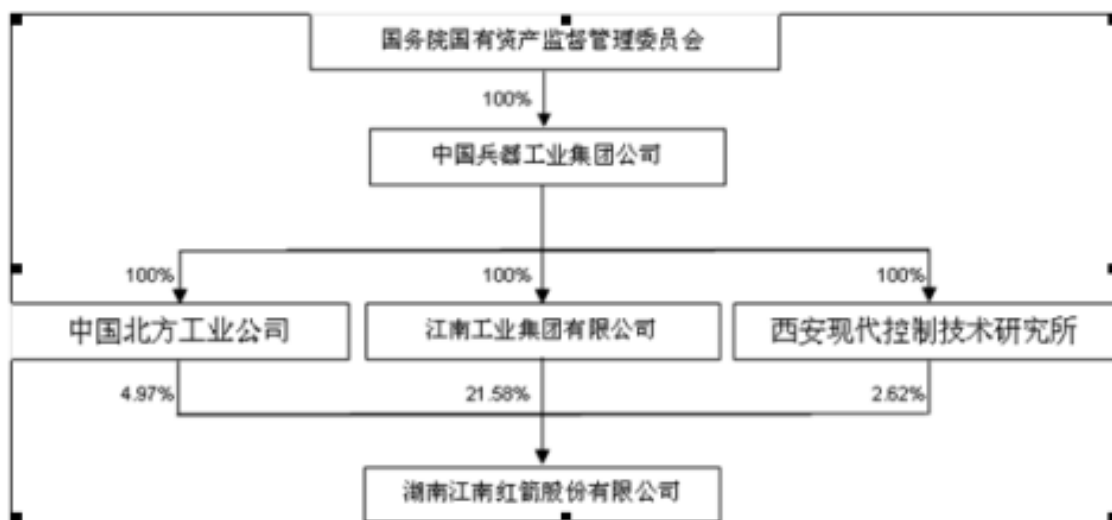
	单位负责人				
中国兵器工业集团公司	张国清	1999 年 07 月 01 日	71092491-0	2,535,991 万元	坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指控设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售；对外派遣境外工业工程所需的劳务人员（有效期至 2013 年 8 月 11 日）。一般经营项目：国有资产投资及经营管理；夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的开发、设计、制造、销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；货物仓储、工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	兵器工业集团已初步形成了高科技军品、高新技术民品和战略资源三大核心业务互动发展的产业发展框架。兵器工业集团在由中国企业联合会和中国企业家协会评选的 2011 中国企业 500 强中位居第 26 位，在中国制造业企业 500 强中居第 8 位。2011 年兵器工业集团实现主营业务收入 3,066.63 亿元，较 2010 年增长 32.51%。				

实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	没有控制其他境内外上市公司股权
----------------------------	-----------------

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-------------	------	--------	------	-------------

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
齐振伟	董事长	现任	男	57	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
刘方遒	董事	现任	男	44	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
廖平	董事	现任	男	47	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
杨庆年	总经理;董事	现任	男	47	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
袁春晓	独立董事	现任	女	43	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
向显湖	独立董事	现任	男	50	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
黄海波	独立董事	现任	男	59	2014年04月27日	2014年04月27日	0	0	0	0
王德虎	监事	现任	男	57	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
陈钢	监事	现任	男	50	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
白锐	监事	现任	男	55	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
徐敏	监事	离任	女	46	2011年04月28日	2012年05月19日	0	0	0	0
敖文祥	监事	离任	男	44	2011年04月28日	2012年03月15日	0	0	0	0
高斌	副总经理	现任	男	45	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
熊尚荣	董事会秘书	现任	男	42	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
任德忠	副总经理	现任	男	44	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0

常春桃	总会计师	现任	女	47	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
刘宪	监事	现任	男	48	2012年04月25日	2014年04月27日	0	0	0	0
文均	监事	现任	男	43	2012年05月19日	2014年04月27日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

**齐振伟先生，董事长：** 2003年8月至今任江南机器(集团)有限公司董事、总经理。2010年3月至今担任本公司董事长。

**廖平先生，董事：** 2003年8月至今任江南工业集团有限公司副总经理职务；兼任湖南江南汽车制造有限公司副董事长、湖南远通泵业有限公司和湘潭江南模型引擎制造有限公司董事长。2010年3月至今担任本公司董事。

**刘方道先生，董事：** 2004年12月至2007年1月任江南工业集团有限公司资产运营部部长；2007年1月至2007年7月任江南工业集团有限公司副总会计师；2007年7月至今任江南工业集团有限公司副总经理。2010年3月至今担任本公司董事。

**杨庆年先生，董事、总经理：** 2003年至2006年任华天实业控股集团有限公司投资发展部、高新产业事业部经理兼华泰重工制造有限公司财务总监，2006年3月至6月任华天实业控股集团有限公司高新产业事业部经理，2006年6月至2008年3月任本公司财务总监，2008年3月至今任本公司董事、总经理。

**袁春晓女士，独立董事：** 1998年7月至今，四川大学工商管理学院副教授，2008年7月至今任本公司独立董事。

**黄海波先生，独立董事：** 2003年10月至今任西华大学交通与汽车工程学院教授、院长。2006年6月至今任本公司独立董事。兼职于四川省天然气汽车工作领导小组办公室专家组副组长、成都市汽车工程学会理事长、四川西华机动车司法鉴定所所长。

**向显湖先生，独立董事：** 1994年8月至今在西南财经大学会计学院任教，任西南财经大学会计学院财务系主任。系中国会计学会会员、中国注册会计师协会非执业会员。2008年7月至今任本公司独立董事。

### 2、监事

**王德虎先生，监事会主席：** 历任山西风雷机械制厂副总工程师、副厂长、党委副书记、纪委书记、党委书记，山西风雷机械制造有限责任公司党委书记、副董事长，山西北方风雷工业集团公司监事会主席、纪委书记，2011年8月起任江南工业集团有限公司监事会主席、纪委书记。2011年9月至今担任公司监事会主席。

**陈钢先生，监事：** 2003年8月至今任江南工业集团有限公司监事、纪委副书记、纪委会办主任、监察审计部部长。2010年3月至今担任本公司监事。

**白锐先生**，职工代表监事：2000年至2005年1月任本公司副总经理，于2005年1月起任本公司副总经理兼生产部部长，2005年12月至2007年9月任本公司副总经理兼物控中心主任。2007年9月到2008年6月任山东银河动力有限公司的总经理，2008年6月至今任本公司党委副书记、工会主席

**刘宪先生**，硕士研究生学历，高级工程师，1999年2月至2003年8月任江南机器厂驻京办主任；2003年8月至2011年12月任江南机器（集团）有限公司总经理助理兼驻京办主任；2011年12月至今任江南工业集团有限公司总经理助理。

**文均先生**，硕士研究生学历，高级工程师，2005年7月至2008年5月任公司产品企划总监，2008年5月至今任公司技术中心总经理。

### 3、公司高级管理人员

**高斌先生**，副总经理：2003年12月至2006年8月23日任本公司董事、董事会秘书兼常务副总经理，2006年8月23日至2007年8月任本公司董事、副总经理，山东银河董事长，2007年8月-2008年5月任本公司董事、副总经理，山东银河董事长，公司党委书记，2008年6月至2010年3月任本公司董事，2008年6月至今任本公司党委书记、副总经理。

**任德忠先生**，副总经理、总工程师：2003年12月至2004年11月任本公司总工程师，于2004年11月起任本公司总工程师兼基础设施部经理，2005年9月至2007年10月任本公司总工程师兼研发中心副主任，2007年10月至2008年3月任本公司总工程师兼龙桥事业部总经理，2008年3月至今任本公司副总经理、总工程师兼龙桥事业部总经理。

**常春桃女士**，财务总监：1995年8月至2005年4月，任江南工业集团有限公司财务会计部副科长、科长；2005年4月至2010年3月任湖南江南机器实业有限公司财会部部长。2010年3月至今担任本公司财务总监。

**熊尚荣先生**，董事会秘书：2003年12月至2004年4月任本公司财务总监，于2004年4月至2006年6月任公司董事、财务总监，2006年7月至今任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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



			01 日		
--	--	--	------	--	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁春晓	四川大学	教授	2011年04月28日	2014年04月27日	
向显湖	西南财经大学	教授	2011年04月28日	2014年04月27日	
黄海波	西华大学	教授	2011年04月28日	2014年04月27日	

### 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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事薪酬方案由股东大会确定、高级管理人员薪酬方案由董事会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
齐振伟	董事长	男	57	现任	0.00	0.00	0.00
廖平	董事	男	47	现任	0.00	0.00	0.00
刘方遒	董事	男	44	现任	0.00	0.00	0.00
杨庆年	总经理;董事	男	47	现任	200,000.00	0.00	200,000.00
向显湖	独立董事	男	50	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
袁春晓	独立董事	女	43	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
黄海波	独立董事	男	59	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
王德虎	监事会主席	男	57	现任	0.00	0.00	
张为民	监事会主席	男	53	离任	0.00	0.00	
陈钢	监事	男	50	现任	0.00	0.00	
白锐	监事	男	55	现任	140,000.00	0.00	140,000.00
徐敏	监事	女	46	离任	0.00	0.00	

敖文祥	监事	男	44	离任	0.00	0.00	
高 斌	副总经理	男	45	现任	200,000.00	0.00	200,000.00
熊尚荣	董事会秘书	男	42	现任	140,000.00	0.00	140,000.00
任德忠	副总经理	男	44	现任	140,000.00	0.00	140,000.00
常春桃	总会计师	女	47	现任	140,000.00	0.00	140,000.00
刘宪	监事	男	48	现任	0.00	0.00	
文均	监事	男	43	现任	105,000.00	0.00	105,000.00
合计	--	--	--	--	1,185,000.00	0.00	1,185,000.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
敖文祥	监事	离职	2012年03月15日	工作调整，本人申请辞去监事职务。
徐敏	监事	离职	2012年05月19日	工作调动。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

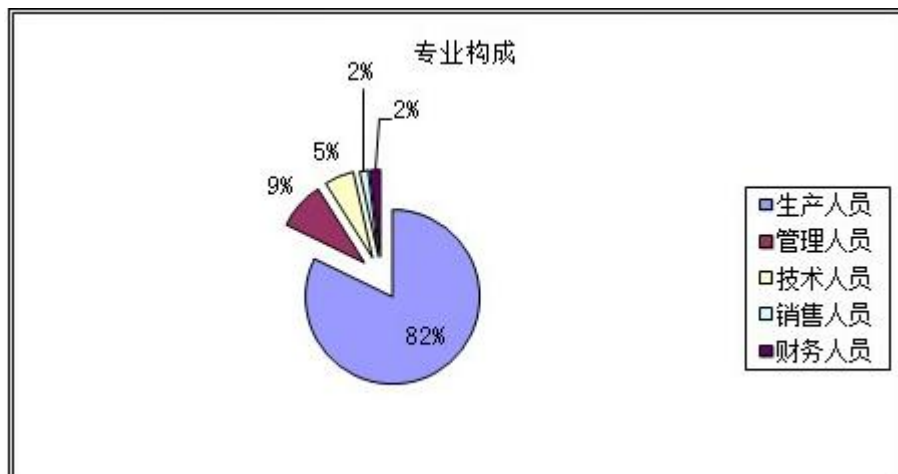
报告期核心技术团队无变动情况。

#### 六、公司员工情况

##### 一、本公司员工总数

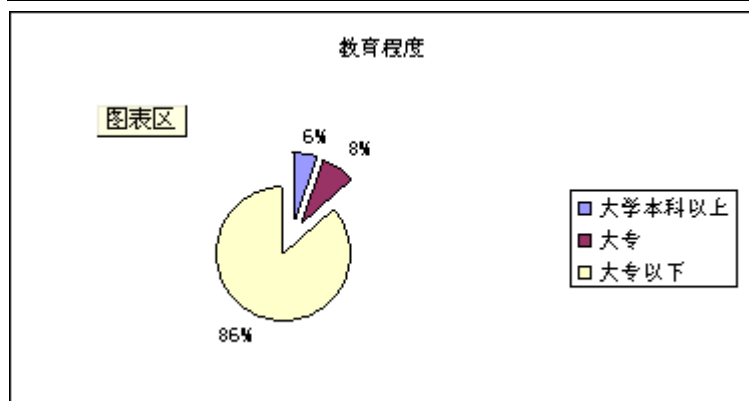
截止2012年12月31日公司员工数为1450人。具体情况如下：

专业构成类别	人数（人）	比例%
生产人员	1192	82.21%
管理人员	128	8.83%
技术人员	79	5.45%
销售人员	23	1.59%
财务人员	28	1.93%
合计	1450	100.00%



(二) 教育程度情况:

教育程度	人数 (人)	比例%
大学本科以上	85	5.86%
大专	122	8.41%
大专以下	1243	85.72%
合计	1450	100.00%



(三) 公司离退休人员987人，均按国家有关规定参加了社会养老保险。其中有492人需企业承担费用，报告期内发放企业津贴32.22万元。

(四) 报告期内，公司员工年度报酬均依据公司制定有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终效益工资。

(五) 培训计划

公司通过多渠道、利用多方式（体验式培训、外部公开课、内部课程、e-learning等），全年开展各类人员培训累计3558人次；同时对新进的毕业生组织了系统培训，对关键技术岗位的新进人员还量身定制了专门的培训计划，通过基层实习、专人指导和定期沟通，取得了较好的培训效果。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）股东大会

根据有关法律、法规、规则 and 公司章程的规定公司制定了《公司股东大会规则》。报告期内，公司召开了四次股东大会，会议的召集、召开程序、出席会议人员资格及股东大会的表决程序均符合相关法律法规、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，确保股东合法行使权益。公司指定的报纸及网站，真实、完整、准确、公平、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息；公司在召开股东大会的通知中充分、完整地披露股东大会提案的具体内容，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使用所有股东充分行使自己的权利。

#### （二）董事会

根据有关法律、法规、规则 and 公司章程的规定公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，公司董事会依据公司章程和《董事会议事规则》行使职权。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并制定专门委员会议事规则，确保了董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期内共召开五次董事会会议，董事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。公司董事会成员均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责和义务，以认真负责的态度出席董事会、股东大会。公司独立董事能够独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其

#### （三）监事会

根据有关法律、法规、规则 and 公司章程的规定公司制定了《监事会议事规则》。公司监事会依据法律、法规、规则、公司章程和《监事会议事规则》规定依据行使职责，向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内公司共召开三次监事会会议，监事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。监事会成员能够认真履行法律、法规规定的职责和义务，积极参与公司重大事项的审议，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告、重大事项等重要议案进行审核，切实维护公司及股东的合法权益。

#### （四）信息披露

公司充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露，接待股东来访与咨询，加强与股东的交流，保证准确、真实、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得公司的相关信息，切实维护中小股东的利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011 年 12 月，公司重新制定了内幕信息防控的系列文件，制定了《湖南江南红箭股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》、《湖南江南红箭股份有限公司重大信息报告制度》和《湖南江南红箭股份有限公司内幕信息管理考核办法》。目前该系列文件得到有效执行。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 11 日	1、2011 年度董事会工作报告	全部议案均审议通过	2012 年 05 月 12 日	公告编号：2012-23，公告名称《2011 年年度股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 17 日	1、关于续聘会计师事务所的议案	议案审议通过	2012 年 01 月 18 日	公告编号：2012-08 公告名称《2012 年第二次临时股东大会决议公告》披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 03 月 08 日	1、关于兵器财务有限责任公司为公司及下属子公司提供金融服务关联交易议案	议案审议通过	2012 年 03 月 09 日	公告编号：2012-08 披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 04 月 25 日	1、关于转让成都市锦尚投资管理有限公司部分股权的议案	议案审议通过	2012 年 04 月 26 日	公告编号：2012-21 公告名称《2012 年第三次临时股东大会决议公告》披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
袁春晓	5	5	0	0	0	否
向显湖	5	5	0	0	0	否
黄海波	5	5	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事每届都亲自出席董事会。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规和公司《章程》、《独立董事工作规则》的规定和要求，积极出席了公司董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，在履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，维护了公司的整体利益，保障了中小股东的合法利益，充分发挥了独立董事的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司独立董事工作制度》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、2012年12月25日，审计委员会认真审阅了公司2012年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的国富浩华会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司2012年度财务报告审计工作的时间安排。

2、2013年1月27日，在会计师事务所正式进场前，审阅了2012年度财务会计报表。

3、2013年3月10日，在国富浩华会计师事务所有限责任公司出具2012年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对国富浩华会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

本公司与控股股东单位在业务、人员、资产、机构、财务方面相互独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

（一）业务独立 本公司拥有独立的产、供、销体系，具有独立于控股股东的完整业务，本公司控股股东单位及其关联单位未从事与本公司相同或相近的业务，与本公司不存在同业竞争。

（二）人员独立 本公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东单位运作，本公司设立了专门的人力资源管理机构，建立了较为健全和完善的劳动、人事管理制度及工资绩效考核办法。公司所有高级管理人员仅在公司内部领取薪酬，没有在控股股东单位担任重要职务及在控股股东单位领取薪酬或由控股股东单位代发薪酬的情况。

（三）资产完整 本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立的工业产权、商标权、非专利技术等无形资产，独立的采购和销售系统，资产产权清晰，完全独立于股东单位。

（四）机构独立 本公司建立了完全独立于控股股东的组织机构，拥有独立的职能部门，控股股东及其职能部门与本公司及职能部门之间无上下级关系。

（五）财务独立 本公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，单独在银行开户，依法独立纳税。

## 七、同业竞争情况

无。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了《中高层管理人员绩效考核办法》，高管人员年度工资（年薪）分别与其分管岗位工作目标、生产经营目标和企业整体效益目标按比例进行“工效挂钩”。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为进一步强化公司内部控制，提升风险管理水平，实现持续健康发展，在公司董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司按照五部委《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）及配套《指引》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关规定，在公司现行的各项管理制度、国内外内部控制理论体系和行业最佳实践经验基础上，经过不断完善改进，建立了一套系统的内部控制体系，制定了《内部控制手册》，确保公司内在意识和行为上统一，全面提升公司风险管理能力，充分满足各项法律、法规的要求，为企业战略目标实现提供合理保证。报告期，公司内部控制评价工作由公司董事会、内控领导小组牵头组织，由公司审计部、企管部及其他职能部门组成评价工作小组具体实施。公司各部门、各级下属单位指定专门协调人员与评价小组密切配合，确保各部门积极参与、支持评价项目小组的工作。同时，公司聘请了专业咨询机构奥哲（北京）管理咨询有限公司给予公司内控建设和自我评价方面的技术指导与支持。本次评价工作自 2013 年 1 月起，工作小组实施了自上而下的评价程序，采用访谈、穿行测试、专题讨论、抽样检查、比较分析、实地查验等方法开展工作，并形成了完整的工作底稿。评价涵盖了公司主要的经营场所及业务，涉及到了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督内部控制体系五要素下各个流程、模块、循环中的所有关键控制点。公司将内控缺陷按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标缺陷的为重大缺陷。一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标的缺陷为重要缺陷。除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷为一般缺陷。最终，评价工作小组向公司董事会、内控领导小组进行汇报，董事会对问题缺陷进行审议认定，并最终审议报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《内部控制制度》及监管部门的相关规范性文件的规定，制定了《财务报告内部控制制度》，本年度公司的财务报告内部控制没有重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 12 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《湖南江南红箭股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评价报告》，巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">Http://www.cninfo.com.cn</a>



## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
国浩富华会计师事务所出具的国浩审字[2013]第 218A0009 号《关于江南红箭股份有限公司内部控制鉴证报告》认为，江南红箭公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定，于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	《湖南江南红箭股份有限公司内部控制鉴证报告》，巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">Http://www.cninfo.com.cn</a>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响时的追究与处理，包括追究的范围、适用的程序等。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 10 日
审计机构名称	国富浩华会计师事务所
审计报告文号	国浩审字[2013]第 218A0008 号

审计报告正文

#### 湖南江南红箭股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南江南红箭股份有限公司（以下简称江南红箭公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，江南红箭公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江南红箭公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	17,804,621.37	12,377,579.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,611,010.00	3,687,840.00
应收票据	37,162,494.99	53,651,403.56
应收账款	75,321,954.52	64,691,444.04
预付款项	12,870,062.28	8,218,250.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,185,030.89	6,753,065.41
买入返售金融资产		
存货	87,190,122.00	95,051,375.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	242,145,296.05	244,430,958.99
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	68,376,894.83	68,064,926.12
投资性房地产	3,821,538.47	3,952,063.75
固定资产	130,609,476.51	134,451,543.62
在建工程	9,526,961.79	995,631.42
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	16,934,019.11	17,036,396.16

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,790,281.28	3,144,856.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	232,059,171.99	227,645,417.87
资产总计	474,204,468.04	472,076,376.86
流动负债：		
短期借款	67,000,000.00	67,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	33,081,375.17	28,611,510.19
预收款项	1,549,391.83	4,239,130.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,950,635.06	5,011,301.40
应交税费	4,764,219.80	3,320,515.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,789,683.03	7,154,817.61
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	115,135,304.89	115,337,275.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		

专项应付款		
预计负债	1,368,566.93	1,984,297.93
递延所得税负债	1,241,974.34	1,367,418.80
其他非流动负债	1,837,554.58	2,262,502.38
非流动负债合计	4,448,095.85	5,614,219.11
负债合计	119,583,400.74	120,951,494.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	191,153,600.00	191,153,600.00
资本公积	64,402,230.72	64,402,230.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	50,108,702.35	49,715,638.27
一般风险准备		
未分配利润	39,519,247.30	34,212,733.19
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	345,183,780.37	339,484,202.18
少数股东权益	9,437,286.93	11,640,679.70
所有者权益（或股东权益）合计	354,621,067.30	351,124,881.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	474,204,468.04	472,076,376.86

法定代表人：齐振伟

主管会计工作负责人：常春桃

会计机构负责人：杨松

## 2、母公司资产负债表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,498.20	
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	8,962,996.36	11,751,526.57
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	8,973,494.56	11,751,526.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	363,090,570.12	336,090,570.12
投资性房地产	555,007.28	537,522.21
固定资产	650,559.18	936,316.47
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,060,435.00	2,076,890.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	366,356,571.58	339,641,298.80
资产总计	375,330,066.14	351,392,825.37
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	6,600.00	
应付利息		

应付股利		
其他应付款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	20,006,600.00	
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	20,006,600.00	0.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	191,153,600.00	191,153,600.00
资本公积	64,402,230.72	64,402,230.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	50,022,879.39	49,629,815.31
一般风险准备		
未分配利润	49,744,756.03	46,207,179.34
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	355,323,466.14	351,392,825.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	375,330,066.14	351,392,825.37

法定代表人：齐振伟

主管会计工作负责人：常春桃

会计机构负责人：杨松

### 3、合并利润表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	302,046,582.93	348,095,637.10

其中：营业收入	302,046,582.93	348,095,637.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	314,748,640.29	358,689,578.09
其中：营业成本	254,502,461.76	289,970,199.83
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	1,379,697.13	1,371,441.50
销售费用	17,544,685.05	22,580,101.45
管理费用	34,907,421.89	37,889,685.51
财务费用	6,073,271.47	6,716,732.45
资产减值损失	341,102.99	161,417.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-76,830.00	-1,690,260.00
投资收益（损失以“－”号填列）	7,877,010.32	-3,041,317.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,901,877.04	-15,325,518.00
加：营业外收入	10,166,619.19	2,998,766.99
减：营业外支出	68,782.09	379,591.28
其中：非流动资产处置损失	3,819.42	57,604.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,195,960.06	-12,706,342.29
减：所得税费用	1,699,774.64	-1,425,013.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,496,185.42	-11,281,329.26
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	5,699,578.19	-11,065,279.77
少数股东损益	-2,203,392.77	-216,049.49
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0298	-0.0579
（二）稀释每股收益	0.0298	-0.0579
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	3,496,185.42	-11,281,329.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,699,578.19	-11,065,279.77
归属于少数股东的综合收益总额	-2,203,392.77	-216,049.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：齐振伟

主管会计工作负责人：常春桃

会计机构负责人：杨松

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	37,500.00	26,100.00
减：营业成本	27,304.57	29,830.44
营业税金及附加	2,100.00	1,461.60
销售费用		
管理费用	1,402,077.82	823,181.47
财务费用	472,724.24	
资产减值损失	30.00	
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）		-23,072,261.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,866,736.63	-23,900,635.36
加：营业外收入	5,797,377.40	
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,930,640.77	-23,900,635.36
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,930,640.77	-23,900,635.36
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	-0.13
（二）稀释每股收益	0.02	-0.13
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	3,930,640.77	-23,900,635.36

法定代表人：齐振伟

主管会计工作负责人：常春桃

会计机构负责人：杨松

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

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	183,623,768.94	193,367,209.33
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		84,310.50
收到其他与经营活动有关的现金	20,193,087.64	6,656,203.58
经营活动现金流入小计	203,816,856.58	200,107,723.41
购买商品、接受劳务支付的现金	107,940,131.15	125,664,939.41
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	55,694,664.61	58,796,034.75
支付的各项税费	14,697,934.77	17,360,556.00
支付其他与经营活动有关的现金	20,323,315.10	17,094,654.29
经营活动现金流出小计	198,656,045.63	218,916,184.45
经营活动产生的现金流量净额	5,160,810.95	-18,808,461.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,017,642.59	86,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,105,456.75	12,058,183.32
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,123,099.34	12,144,433.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,925,428.82	4,191,144.57
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	8,925,428.82	4,191,144.57
投资活动产生的现金流量净额	5,197,670.52	7,953,288.75
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	69,000,000.00	67,000,000.00
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	69,000,000.00	67,000,000.00
偿还债务支付的现金	69,000,000.00	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,931,439.93	4,081,680.21
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		106,268.55
筹资活动现金流出小计	73,931,439.93	58,187,948.76
筹资活动产生的现金流量净额	-4,931,439.93	8,812,051.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	5,427,041.54	-2,043,121.05
加：期初现金及现金等价物余额	12,377,579.83	14,420,700.88
六、期末现金及现金等价物余额	17,804,621.37	12,377,579.83

法定代表人：齐振伟

主管会计工作负责人：常春桃

会计机构负责人：杨松

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,542,009.20	
经营活动现金流入小计	15,542,009.20	
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	14,057,511.00	
经营活动现金流出小计	14,057,511.00	
经营活动产生的现金流量净额	1,484,498.20	0.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	27,000,000.00	5,883,585.62
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	27,000,000.00	5,883,585.62
投资活动产生的现金流量净额	-21,000,000.00	-5,883,585.62
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	20,000,000.00	
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	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	474,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	474,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	19,526,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	10,498.20	-5,883,585.62
加：期初现金及现金等价物余额		5,883,585.62
六、期末现金及现金等价物余额	10,498.20	

法定代表人：齐振伟

主管会计工作负责人：常春桃

会计机构负责人：杨松

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		34,212,733.19		11,640,679.70	351,124,881.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		34,212,733.19		11,640,679.70	351,124,881.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					393,064.08		5,306,514.11		-2,203,392.77	3,496,185.42
（一）净利润							5,699,578.19		-2,203,392.77	3,496,185.42
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,699,578.19		-2,203,392.77	3,496,185.42
（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					393,064.08		-393,064.08			
1. 提取盈余公积					393,064.08		-393,064.08			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			50,108,702.35		39,519,247.30		9,437,286.93	354,621,067.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		45,278,012.96		11,856,729.19	362,406,211.14
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		45,278,012.96		11,856,729.19	362,406,211.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-11,065,279.77		-216,049.49	-11,281,329.26
（一）净利润							-11,065,279.77		-216,049.49	-11,281,329.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-11,065,279.77		-216,049.49	-11,281,329.26
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		34,212,733.19	11,640,679.70	351,124,881.88

法定代表人：齐振伟

主管会计工作负责人：常春桃

会计机构负责人：杨松

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		46,207,179.34	351,392,825.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		46,207,179.34	351,392,825.37



	0.00	.72			.31		.34	5.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					393,064.08		3,537,576.69	3,930,640.77
（一）净利润							3,930,640.77	3,930,640.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,930,640.77	3,930,640.77
（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					393,064.08		-393,064.08	
1. 提取盈余公积					393,064.08		-393,064.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			50,022,879.39		49,744,756.03	355,323,466.14

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		70,107,814.70	375,293,460.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		70,107,814.70	375,293,460.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-23,900,635.36	-23,900,635.36
（一）净利润							-23,900,635.36	-23,900,635.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-23,900,635.36	-23,900,635.36
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		46,207,179.34	351,392,825.37

法定代表人：齐振伟

主管会计工作负责人：常春桃

会计机构负责人：杨松

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 2、所处行业

公司所处行业为机械制造业。

#### 3、经营范围

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

#### 4、主要产品

公司主要产品为拖内配件、汽车配件、摩托车配件和工矿机

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

## 9、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

### ③应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A、终止确认部分的账面价值；

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

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

①持有至到期投资

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

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

②可供出售金融资产

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

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

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

不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	对于单项金额不重大的应收账款、其他应收款，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1—2 年	10%	10%



2—3 年	40%	40%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明全部或部分难以收回的款项
坏账准备的计提方法	部分难以收回的，按账面余额与部分可收回金额的差额计提坏账；其他的均全额计提坏账。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

公司存货均采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司盘存制度采用永续盘存制度。

#### (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

公司低值易耗品领用时一次摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

公司包装物领用时一次摊销。

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。③其他方式取得的长期股权投资以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。④被投资

单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。② 重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

（4）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，计提方法见本节四、9。**

## **13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	32	3%	3.88%
机器设备	13	3%	9.7%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	5	3%	19.4%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (5) 其他说明

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

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

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，分为技改项目、零星工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

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

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

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	工业土地使用期
产品开发	5-10 年	产品技术升级状况

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

### (4) 无形资产减值准备的计提

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。
-----------------------------

#### (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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

## 20、长期待摊费用

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

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用



## 22、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

不适用

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助的确认与计量政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费

用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## (2) 融资租赁会计处理

①融资租赁入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

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

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变化。

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期主要会计政策未发生变更。

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计未发生变更。

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

无

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

无

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1

企业所得税	应纳税所得额	25
教育税附加	应纳流转税额	3
地方教育税附加	应纳流转税额	2
价格调控基金	应纳流转税额	0.08、0.1

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

本年度公司及其子公司无税收优惠。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都银河动力有限公司	全资	成都市新都区龙桥镇普文村	制造业	10,000.00	制造、销售内燃机配件、汽车配件、摩	295,025,744.00		100%	100%	是			

					托车配件、工矿机械配件、机器设备								
--	--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 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	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

														少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

<p>(1) 本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。</p> <p>(2) 2012年3月公司将子公司成都银河动力有限公司所持孙公司成都市锦尚投资管理有限公司70%的股权转让给深圳佳苑永盛投资发展有限公司，故本期只将成都市锦尚投资管理有限公司1-3月的收入、费用、利润和现金流量纳入合并范围。</p>
---

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

<p>2012年3月公司将子公司成都银河动力有限公司所持孙公司成都市锦尚投资管理有限公司70%的股权转让给深圳佳苑永盛投资发展有限公司，故本期只合并成都市锦尚投资管理有限公司1-3月的利润表和现金流量表。</p>
--

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明



## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	131,457.34	--	--	360,801.78
人民币	--	--	131,457.34	--	--	360,801.78
银行存款:	--	--	17,673,164.03	--	--	12,016,778.05
人民币	--	--	17,673,164.03	--	--	11,774,881.46
美元				38,390.80	6.3%	241,896.59
合计	--	--	17,804,621.37	--	--	12,377,579.83

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

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	3,611,010.00	3,687,840.00
合计	3,611,010.00	3,687,840.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,162,494.99	53,651,403.56
合计	37,162,494.99	53,651,403.56

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福建运通国联汽车配件有限公司	2012年12月06日	2013年06月06日	1,000,000.00	30710171

贵州通恒汽车销售有限公司	2012 年 11 月 22 日	2013 年 05 月 22 日	1,000,000.00	22980731
重庆斯科森环保科技有限公司	2012 年 11 月 27 日	2013 年 05 月 27 日	1,000,000.00	20014047
南通柴油机股份有限公司	2012 年 12 月 28 日	2013 年 06 月 28 日	600,000.00	21378624
南通柴油机股份有限公司	2012 年 10 月 23 日	2013 年 04 月 23 日	600,000.00	23810605
广州市穗宁汽车配件有限公司	2012 年 11 月 30 日	2013 年 05 月 30 日	600,000.00	20192476
合计	--	--	4,800,000.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
福建运通国联汽车配件有限公司	2012 年 12 月 06 日	2013 年 06 月 06 日	1,000,000.00	30710171
贵州通恒汽车销售有限公司	2012 年 11 月 22 日	2013 年 05 月 22 日	1,000,000.00	22980731
重庆斯科森环保科技有限公司	2012 年 11 月 27 日	2013 年 05 月 27 日	1,000,000.00	20014047
南通柴油机股份有限公司	2012 年 12 月 28 日	2013 年 06 月 28 日	600,000.00	21378624
南通柴油机股份有限公司	2012 年 10 月 23 日	2013 年 04 月 23 日	600,000.00	23810605
广州市穗宁汽车配件有限公司	2012 年 11 月 30 日	2013 年 05 月 30 日	600,000.00	20192476
合计	--	--	4,800,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	78,130,148.90	100%	2,808,194.38	3.59%	66,955,175.62	100%	2,263,731.58	3.38%
组合小计	78,130,148.90	100%	2,808,194.38	3.59%	66,955,175.62	100%	2,263,731.58	3.38%
合计	78,130,148.90	--	2,808,194.38	--	66,955,175.62	--	2,263,731.58	--

应收账款种类的说明

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

期末余额达到100万元（含100万元）以上的应收账款、其他应收款。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	74,277,831.05	95.07%	371,389.15	63,321,164.38	94.57%	316,605.81
1至2年	658,787.28	0.84%	65,878.73	525,895.27	0.78%	52,589.53
2至3年	478,752.94	0.61%	191,501.18	754,470.07	1.13%	301,788.03
3至4年	748,350.25	0.96%	374,175.12	928,871.09	1.39%	464,435.55
4至5年	537,257.27	0.69%	376,080.09	988,207.14	1.48%	691,744.99
5年以上	1,429,170.11	1.83%	1,429,170.11	436,567.67	0.65%	436,567.67
合计	78,130,148.90	--	2,808,194.38	66,955,175.62	--	2,263,731.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

应收账款核销说明

本报告期内无实际核销的应收账款。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
销售客户一	非关联方	12,652,540.97	1 年以内	16.19%
销售客户二	非关联方	10,947,443.23	1 年以内	14.01%
销售客户三	非关联方	9,163,921.80	1 年以内	11.73%
销售客户四	非关联方	7,796,060.59	1 年以内	9.98%
销售客户五	非关联方	4,992,444.77	1 年以内	6.39%
合计	--	45,552,411.36	--	58.3%

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

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

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

单位：元

项目	期末数
----	-----

资产：
负债：

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	10,339,361.84	100%	2,154,330.95	20.84%	8,451,491.27	100%	1,698,425.86	20.1%
组合小计	10,339,361.84	100%	2,154,330.95	20.84%	8,451,491.27	100%	1,698,425.86	20.1%
合计	10,339,361.84	--	2,154,330.95	--	8,451,491.27	--	1,698,425.86	--

其他应收款种类的说明

## ① 单项金额重大的判断依据或金额标准

期末余额达到100万元（含100万元）以上的应收账款、其他应收款。

## ② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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	3,609,700.72	34.91%	18,070.91	6,727,292.27	79.6%	33,545.96
1 至 2 年	5,089,014.72	49.22%	508,901.48	50,799.00	0.6%	5,079.90

2 至 3 年	22,146.40	0.21%	8,858.56	20,000.00	0.24%	8,000.00
3 至 4 年				2,000.00	0.02%	1,000.00
4 至 5 年				2,000.00	0.02%	1,400.00
5 年以上	1,618,500.00	15.65%	1,618,500.00	1,649,400.00	19.52%	1,649,400.00
合计	10,339,361.84	--		8,451,491.27	--	1,698,425.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元



单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	4,524,806.18	往来款	43.76%
单位二	1,616,000.00	往来款	15.63%
单位三	388,000.00	往来款	3.75%
单位四	314,700.00	往来款	3.04%
单位五	300,000.00	往来款	2.9%
合计	7,143,506.18	--	69.08%

说明

本报告期金额较大的其他应收款前五名总额为7143506.18元，占其他应收款总额的69.08%。

#### (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(%)
单位一	非关联方	4,524,806.18	1-2 年	43.76%
单位二	非关联方	1,616,000.00	5 年以上	15.63%
单位三	非关联方	388,000.00	1 年以内	3.75%
单位四	非关联方	314,700.00	1 年以内	3.04%
单位五	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.9%
合计	--	7,143,506.18	--	69.09%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

#### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,008,486.07	93.31%	6,837,273.26	83.2%
1 至 2 年	181.92		1,288,127.32	15.67%
2 至 3 年	861,394.29	6.69%	92,849.70	1.13%
合计	12,870,062.28	--	8,218,250.28	--

预付款项账龄的说明

1年以内主要是设备及材料预付款，1年以上主要是设备预付款。

### (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
昆明云内动力股份有限公司	非关联方	4,471,886.85	2012 年 12 月 31 日	采购业务尚未完成
阿坝铝厂	非关联方	3,447,896.04	2012 年 12 月 31 日	采购业务尚未完成
成都城市燃气有限公司供气管理所	非关联方	599,662.55	2012 年 12 月 31 日	采购业务尚未完成
侯马经济技术开发区欣荣焦铁有限公司	非关联方	531,713.73	2012 年 12 月 31 日	采购业务尚未完成
成都瑞驰数控设备技术有限公司	非关联方	383,205.60	2012 年 12 月 24 日	采购业务尚未完成
合计	--	9,434,364.77	--	--

预付款项主要单位的说明

与公司长期合作，主要系生产经营密切相关的材料、设备供应商。

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

#### (4) 预付款项的说明

预付款项的形成主要为材料和设备的采购业务尚未完成。

### 9、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,787,903.63	1,278,322.44	13,509,581.19	16,832,405.82	1,924,179.44	14,908,226.38
在产品	24,566,421.19	426,894.12	24,139,527.07	21,857,056.56	114,531.80	21,742,524.76
库存商品	52,314,600.77	2,944,904.93	49,369,695.84	61,671,299.88	3,270,675.15	58,400,624.73
委托加工物资	171,317.90		171,317.90			
合计	91,840,243.49	4,650,121.49	87,190,122.00	100,360,762.26	5,309,386.39	95,051,375.87

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,924,179.44		276,127.99	645,857.00	1,278,322.44
在产品	114,531.80	312,362.32			426,894.12
库存商品	3,270,675.15	2,362,343.24	194,383.41	2,688,113.46	2,944,904.93
合计	5,309,386.39	2,674,705.56	470,511.40	3,333,970.46	4,650,121.49

#### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	积压库存	实现销售	
库存商品	积压库存	实现销售	

存货的说明

### 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比	本企业在被投资单位表决权	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润
---------	--------	--------------	--------	--------	--------	--------	-------

称	例(%)	比例(%)		额	总额	
一、合营企业						
二、联营企业						

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

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都化工股份有限公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	2.69%	2.69%				
无锡动力工程股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.2%	0.2%				
南通柴油机股份有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	0.39%	0.39%				
四川农业机械供应总公司	成本法	41,000.00	41,000.00		41,000.00	0.2%	0.2%				
湘潭江南工业有限公司	成本法	65,423,926.12	65,423,926.12		65,423,926.12	11%	11%				
成都市锦尚投资管理有限公司	成本法	1,039,895.69		-727,926.98	311,968.71	30%	30%				
合计	--	69,104,821.81	68,064,926.12	-727,926.98	68,376,891.48	--	--	--			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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	6,357,457.22	10,380.70		6,367,837.92
1.房屋、建筑物	6,357,457.22	10,380.70		6,367,837.92
二、累计折旧和累计摊销合计	2,405,393.47	140,905.98		2,546,299.45
1.房屋、建筑物	2,405,393.47	140,905.98		2,546,299.45
三、投资性房地产账面净值合计	3,952,063.75	-130,525.28		3,821,538.47
1.房屋、建筑物	3,952,063.75	-130,525.28		3,821,538.47
五、投资性房地产账面价值合计	3,952,063.75	-130,525.28		3,821,538.47
1.房屋、建筑物	3,952,063.75	-130,525.28		3,821,538.47

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	140,905.98
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	324,785,024.88	10,311,821.42		379,780.20	334,717,066.10
其中：房屋及建筑物	108,899,014.82	1,132,688.81		358,000.00	109,673,703.63
机器设备	207,932,193.28	8,370,443.55		7,100.00	216,295,536.83
运输工具	5,200,599.05	404,351.30			5,604,950.35
电子设备及其他	2,753,217.73	404,337.76		14,680.20	3,142,875.29
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	190,333,481.26		13,950,532.16	176,423.83	204,107,589.59
其中：房屋及建筑物	37,560,247.16		3,744,128.77	155,377.40	41,148,998.03
机器设备	147,273,183.95		9,502,226.25	7,100.00	156,768,310.20
运输工具	3,468,238.96		456,745.06		3,924,984.02
电子设备及其他	2,031,811.19		247,432.58	13,946.43	2,265,297.34
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	134,451,543.62	--			130,609,476.51
其中：房屋及建筑物	71,338,767.66	--			68,524,705.60
机器设备	60,659,009.33	--			59,527,226.63
运输工具	1,732,360.09	--			1,679,966.33
电子设备及其他	721,406.54	--			877,577.95
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	134,451,543.62	--			130,609,476.51
其中：房屋及建筑物	71,338,767.66	--			68,524,705.60
机器设备	60,659,009.33	--			59,527,226.63
运输工具	1,732,360.09	--			1,679,966.33
电子设备及其他	721,406.54	--			877,577.95

本期折旧额 13,950,532.16 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,821,021.11 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
机器设备	2,819,370.66	1,654,897.55		1,164,473.11	

## (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
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
电炉技改项目	152,196.45		152,196.45	152,196.45		152,196.45
天然气化铁炉（冲天炉）	8,945,819.16		8,945,819.16	262,913.58		262,913.58
零星工程	428,946.18		428,946.18	580,521.39		580,521.39
合计	9,526,961.79		9,526,961.79	995,631.42		995,631.42

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
天然气	9,000,00	262,913.	8,682,90			87.19%	90.00				自筹	8,945,81



化铁炉 (冲天炉)	0.00	58	5.58									9.16
零星工程		580,521.39	9,679,558.65	9,821,021.11	10,112.75						自筹	428,946.18
合计	9,000,000.00	843,434.97	18,362,464.23	9,821,021.11	10,112.75	--	--			--	--	9,374,765.34

在建工程项目变动情况的说明

本期在建工程主要为天然气铁炉（冲天炉），已完成工程进度的90%。

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
天然气化铁炉（冲天炉）	90%	

### (5) 在建工程的说明

本期在建工程主要为天然气铁炉（冲天炉），已完成工程进度的90%。

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	20,759,568.54	861,063.48	546,164.24	21,074,467.78
其中：土地使用权	20,759,568.54	58,785.00	546,164.24	20,272,189.30
专利权		802,278.48		802,278.48
二、累计摊销合计	3,723,172.38	423,025.39	5,749.10	4,140,448.67
其中：土地使用权	3,723,172.38	416,339.24	5,749.10	4,140,448.67
专利权		6,685.65		6,685.65
三、无形资产账面净值合计	17,036,396.16	438,038.09	540,415.14	16,934,019.11
其中：土地使用权	17,036,396.16	-354,105.28	540,415.14	16,138,426.28
专利权		795,592.83		795,592.83

其中：土地使用权				
专利权				
无形资产账面价值合计	17,036,396.16	438,038.09	540,415.14	16,934,019.11
其中：土地使用权	17,036,396.16	-354,105.28	540,415.14	16,138,426.28
专利权		795,592.83		795,592.83

本期摊销额 423,025.39 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
活塞镶圈表面处理 方法		349,710.38		349,710.38	346,796.13
渗铝液以及用其制 备镶圈的渗铝方法		329,999.30		329,999.30	327,249.31
缸套离心铸造保温 涂涂料及其制作方 法		122,568.80		122,568.80	121,547.39
其他		2,039,736.36	2,039,736.36		
合计		2,842,014.84	2,039,736.36	802,278.48	795,592.83

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 4.7%。

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

## 24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,185,279.94	2,197,140.70
预提费用	605,001.34	947,716.10
小计	2,790,281.28	3,144,856.80
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	782,585.70	801,793.20
政府补助	459,388.64	565,625.60
小计	1,241,974.34	1,367,418.80

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	216,585.91	48,827.27
存货跌价准备	654,910.54	71,917.99
合计	871,496.45	120,745.26

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融资产公允价值变动	3,130,342.80	
小计	3,130,342.80	
可抵扣差异项目		
坏账准备	4,745,908.84	
存货跌价准备	3,995,210.92	
预提费用	2,420,005.36	
小计	11,161,125.12	

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,790,281.28		3,144,856.80	
递延所得税负债	1,241,974.34		1,367,418.80	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,962,157.44	1,000,367.89			4,962,525.33
二、存货跌价准备	5,309,386.39	2,674,705.56	470,511.40	3,333,970.46	4,650,121.49
合计	9,271,543.83	3,675,073.45	470,511.40	3,333,970.46	9,612,646.82

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	47,000,000.00	7,000,000.00
保证借款		60,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	

合计	67,000,000.00	67,000,000.00
----	---------------	---------------

## 短期借款分类的说明

公司期末无已到期未偿还的短期借款。

公司信用借款2000万元系向兵器财务有限责任公司取得的借款。

公司抵押借款4700万元，其中4000万元系子公司成都银河动力有限公司向成都银行股份有限公司百花潭支行取得的借款，成都银河动力有限公司与成都银行股份有限公司百花潭支行签定《最高额抵押合同》，合同约定：抵押担保之主债权金额为人民币60,000,000.00元，抵押物系证号房产所有权证号分别是权0090320号、权0064177号、权0064176号、权0064175号、权0090319号、权0090321号、权0090322号，土地权证是国有土地使用证新都国用（2012）第1561号。抵押期限为2012年6月12日至2015年6月4日。截止2012年12月31日，上述房屋账面原值为49,352,978.46元、净值为33,391,458.36元，上述土地使用权账面原值为9,161,880.78元、净值为7,063,232.37元；700万元系子公司上海银河动力金山缸套有限公司向上海浦东发展银行金山支行取得的借款，上海银河动力金山缸套有限公司与上海浦东发展银行金山支行签定《房地产最高额抵押合同》，合同约定：抵押担保之主债权金额为人民币8,340,000.00元，抵押物系证号为沪房地金字（2008）第013867号的房地产权证中记载的归属于本公司的房屋及其土地使用权，抵押期限为2009年1月9日至2014年1月8日。截止2012年12月31日，上述房屋账面原值为11,479,243.85元、净值为2,452,736.76元，上述土地使用权账面原值为4,819,349.46元、净值为4,377,575.51元。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

本报告期无交易性金融负债。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,993,940.77	22,348,164.78
1 年以上	3,087,434.40	6,263,345.41
合计	33,081,375.17	28,611,510.19

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
仪征双环活塞有限公司	41,8627.20	未结算的材料款
湖南高岭建设集团股份有限公司	301,397.05	未结算的工程款
文乐纸箱厂	212,600.00	未结算的包装款
凉山钢铁厂	143,057.30	未结算的材料款
合 计	1,075,681.55	

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	891,618.53	1,464,540.35
1 年以上	657,773.30	2,774,590.36
合计	1,549,391.83	4,239,130.71

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,286,880.40	42,717,329.48	43,520,679.26	483,530.62
二、职工福利费		3,440,711.61	3,440,711.61	
三、社会保险费	77,678.96	10,483,915.22	10,453,280.08	108,314.10
1、基本医疗保险费	18,221.85	2,158,495.54	2,148,196.09	28,521.30
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	50,967.45	7,213,267.99	7,196,532.29	67,703.15
4、年金缴费				
5、失业保险费	4,814.61	694,727.59	692,417.57	7,124.63
6 工伤保险费	2,179.39	239,374.45	238,953.48	2,600.36
7、生育保险费	1,495.66	178,049.65	177,180.65	2,364.66
四、住房公积金	12,956.23	829,959.00	817,062.55	25,852.68
五、辞退福利		141,440.60	141,440.60	
六、其他	3,633,785.81	1,442,786.33	1,743,634.48	3,332,937.66
合计	5,011,301.40	59,056,142.24	60,116,808.58	3,950,635.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,332,937.66 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,953,246.13	1,886,478.85
营业税	5,874.64	3,094.15
企业所得税	2,158,684.02	752,770.82
个人所得税	20,439.34	16,649.82
城市维护建设税	11,381.62	15,744.47
印花税	76,732.42	76,732.42



土地使用税	194,119.68	194,119.68
房产税	7,020.00	7,425.96
教育费附加	9,387.45	33,263.48
价格调节基金	327,334.50	328,921.19
河道管理费		5,315.12
合计	4,764,219.80	3,320,515.96

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

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

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,680,842.18	3,109,853.24
1 年以上	3,108,840.85	4,044,964.37
合计	4,789,683.03	7,154,817.61

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末余额	未偿还原因
成都市社会保险事业管理局	618,186.76	未结算

北京正金时代广告有限责任公司	400,000.00	未结算
新都龙桥财政所	251,438.00	未结算
成都住房公积金管理中心	232,440.00	未结算
吉林省九州开发公司	184,166.20	未结算
<b>合 计</b>	<b>1,686,230.96</b>	

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	1,984,297.93		615,731.00	1,368,566.93
合计	1,984,297.93		615,731.00	1,368,566.93

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

**(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

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

**43、应付债券**

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,837,554.58	2,262,502.38
合计	1,837,554.58	2,262,502.38

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

其他非流动负债期末较年初减少424,947.80元，系公司根据资产受益年限摊销的递延收益所致。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	191,153,600.00						191,153,600.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,715,638.27	393,064.08		50,108,702.35
合计	49,715,638.27	393,064.08		50,108,702.35

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期盈余公积增加系母公司湖南江南红箭股份有限公司依据净利润10%提取所致。

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	34,212,733.19	--
调整后年初未分配利润	34,212,733.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,699,578.19	--
减：提取法定盈余公积	393,064.08	
期末未分配利润	39,519,247.30	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、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	300,403,065.06	338,768,472.13
其他业务收入	1,643,517.87	9,327,164.97
营业成本	254,502,461.76	289,970,199.83

### (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
柴油发动机配件	300,403,065.06	253,675,524.72	338,768,472.13	282,690,815.65
合计	300,403,065.06	253,675,524.72	338,768,472.13	282,690,815.65

### (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
柴油发动机配件	300,403,065.06	253,675,524.72	338,768,472.13	282,690,815.65
合计	300,403,065.06	253,675,524.72	338,768,472.13	282,690,815.65

### (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
华北	39,721,057.37	31,528,680.78	49,293,215.36	41,133,518.62
华东	64,313,430.51	61,040,932.05	98,374,510.31	82,090,196.84
西南	130,034,724.10	109,577,303.52	75,086,156.24	62,656,854.16
中南	49,292,284.77	38,134,622.59	116,014,590.22	96,810,246.03
其他	17,041,568.31	13,393,985.78		
合计	300,403,065.06	253,675,524.72	338,768,472.13	282,690,815.65

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
销售客户一	62,984,670.81	20.85%
销售客户二	34,444,595.90	11.4%
销售客户三	24,892,727.23	8.24%
销售客户四	23,445,972.12	7.76%
销售客户五	17,858,487.58	5.91%
合计	163,626,453.64	54.16%

营业收入的说明

主营业务收入较上期下降系行业整体需求减少，销售整体下滑；  
主营业务成本比上期增长系本期公司主要产品的原材料及人工成本上涨所致。

### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	38,838.85	31,675.32	5%
城市维护建设税	721,249.43	716,141.18	7%、5%、1%
教育费附加	583,154.03	576,914.70	3%、2%

资源税	36,454.82	46,710.30	0.08%、0.1%
合计	1,379,697.13	1,371,441.50	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,705,930.46	2,078,010.91
销售服务费	9,250.00	838,241.42
运输费	5,687,273.62	7,130,332.55
差旅费	702,623.40	802,505.34
办公费	75,446.93	102,152.88
主机仓储费	598,312.46	574,380.31
办事处	196,709.74	217,491.89
业务招待费	349,754.28	449,403.90
降返点损失	1,928,615.39	4,320,773.96
质量成本	5,570,705.42	5,483,415.67
其他	720,063.35	583,392.62
合计	17,544,685.05	22,580,101.45

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,897,412.83	18,774,745.80
折旧费	3,025,925.33	3,267,660.14
办公费	997,193.79	526,600.48
差旅费	1,131,714.06	1,067,135.60
运输费	1,085,263.48	1,378,333.14
修理费	2,956,698.47	3,554,355.99
绿化费	6,564.00	4,565.70
物料消耗	513,824.59	194,007.69
无形资产摊销	423,025.39	476,519.00
技术开发费	2,039,736.36	2,433,338.07
业务招待费	886,409.03	1,108,348.08



税金	1,148,286.15	1,243,509.94
水电费	1,189,925.34	1,065,425.34
会议费	235,960.10	88,780.10
聘请中介机构费用	1,053,851.40	1,110,615.53
劳动保护费	12,913.88	28,820.97
重组费用		15,661.90
技安环保费	246,694.09	204,610.87
其他	1,056,023.60	1,346,651.17
合计	34,907,421.89	37,889,685.51

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,919,406.93	4,081,680.21
利息收入	-55,585.72	-96,817.37
承兑汇票贴息	1,046,012.55	2,326,481.67
汇兑损失	14,307.71	353,759.05
减：汇兑收益		
手续费	149,130.00	51,628.89
合计	6,073,271.47	6,716,732.45

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-76,830.00	-1,690,260.00
合计	-76,830.00	-1,690,260.00

公允价值变动收益的说明

公允价值变动收益为公司所持股票—大通燃气市值变动。

## 61、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

处置长期股权投资产生的投资收益	7,877,010.32	-3,041,317.01
合计	7,877,010.32	-3,041,317.01

## (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
成都市锦尚投资管理有限公司	7,877,010.32		
山东银河动力有限公司		-3,041,317.01	
合计	7,877,010.32	-3,041,317.01	--

## (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

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

公司投资收益为处置三级子公司成都市锦尚投资管理有限公司取得的收益。依据公司2012年3月第八届董事会第六次会议决议，子公司成都银河动力有限公司将三级子公司成都市锦尚投资管理有限公司持有的70%股权转让给深圳佳苑永盛投资发展有限公司，转让价格为860万元。

## 62、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	1,000,367.89	139,653.87
二、存货跌价损失	-659,264.90	21,763.48
合计	341,102.99	161,417.35

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,797,479.40	398,892.50	
其中：固定资产处置利得	5,797,479.40	398,892.50	
政府补助	749,347.80	1,473,447.80	
其他	3,619,791.99	1,126,426.69	

合计	10,166,619.19	2,998,766.99	
----	---------------	--------------	--

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业技术创新和技术改造项目资金	424,947.80	424,947.80	成建财（2006）207号
产业技术成果产业化专项资金补助		800,000.00	成材建(2011)153号
进口产品贴息		74,000.00	
工业科技计划项目与经费补助		150,000.00	新都科技（2011）14号
知识产权专项资金补助		13,500.00	成知字（2010）18号
知识产权专项资金补助		11,000.00	新都府办发（2006）72号
发明专利	3,000.00		新都府办发（2006）72号
新型 P-Fe 合金型变质剂及其运用在铝硅合金熔炼中的工艺方法	80,000.00		新都科技（2012）1号
一个发明.两个实用新型	6,400.00		成知字（2012）8号
一个发明.两个实用新型	5,000.00		新都政府办法（2006）72号
高新能铝硅活塞合金材料成果转化项目	150,000.00		成财教（2012）209号
内燃机铝活塞技术条件	40,000.00		成财教（2012）275号
内燃机湿式铸铁气缸套技术条件	40,000.00		成财教（2012）275号
合计	749,347.80	1,473,447.80	--

## 营业外收入说明

固定资产处置利得：主要为公司农机市场营业房拆迁取得政府补偿5,797,377.40元收益。

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,819.42	57,604.22	
其中：固定资产处置损失	3,819.42	57,604.22	3,819.42
其他	64,962.67	321,987.06	
合计	68,782.09	379,591.28	

## 营业外支出说明

**65、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	1,470,643.58	626,910.85
递延所得税调整	229,131.06	-2,051,923.88
合计	1,699,774.64	-1,425,013.03

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

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

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

其中：P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.0298	-0.0579	0.0298	-0.0579
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0406	-0.0492	-0.0406	-0.0492

**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、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
----	----

备用金及往来款	17,099,785.01
经营租赁	704,182.80
水电费	195,974.42
存款利息	49,838.27
政府补助	339,973.97
收个人社保款	983,635.95
收担保代偿款	165,504.47
收罚款	11,000.00
退货款	500,000.00
赔款	123,197.84
其他	19,994.91
合计	20,193,087.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
备用金及差旅费	8,139,661.79
办公费	754,931.98
房租水电费	235,151.84
会议费	134,492.73
促销费	493,975.51
招待费	1,183,141.05
手续费	29,919.38
劳动竞赛	47,819.00
运输费	452,373.91
劳务费	666,089.59
人力资源引进费	124,705.60
外部质量费	35,333.89
往来款	7,661,744.88
修理费	150,905.48
中介机构咨询费	131,632.60
租赁	7,935.50
其他	73,500.37

合计	20,323,315.10
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	3,496,185.42	-11,281,329.26
加：资产减值准备	341,102.99	161,417.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,950,532.16	14,619,091.55
无形资产摊销	423,025.39	432,690.92
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）	-5,793,659.98	-341,288.28

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	76,830.00	1,690,260.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,931,439.93	6,402,091.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,877,010.32	3,041,317.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	354,575.52	-2,281,610.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-125,444.46	229,686.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,520,518.77	1,964,228.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,409,352.41	-8,461,342.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,565,840.25	-24,983,674.19
其他	837,908.19	
经营活动产生的现金流量净额	5,160,810.95	-18,808,461.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	17,804,621.37	12,377,579.83
减：现金的期初余额	12,377,579.83	14,420,700.88
现金及现金等价物净增加额	5,427,041.54	-2,043,121.05

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	8,600,000.00	12,430,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	8,600,000.00	12,430,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	494,543.25	371,816.68
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,105,456.75	12,058,183.32
4. 处置子公司的净资产	1,034,958.39	15,471,317.01
流动资产	494,543.25	11,857,420.36
非流动资产	540,415.14	13,748,700.81
流动负债		10,134,804.16

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	17,804,621.37	12,377,579.83
其中：库存现金	131,457.34	360,801.78
可随时用于支付的银行存款	17,673,164.03	12,016,778.05
三、期末现金及现金等价物余额	17,804,621.37	12,377,579.83

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江南工业集团有限公司	控股股东	国有	湖南省湘潭市楠竹山	齐振伟	制造业	16,000 万元	21.58%	29.95%	中国兵器工业集团有限公司	74316425 X

本企业的母公司情况的说明

### 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
成都银河动力有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市新都区龙桥镇普文村	刘方遒	制造业	10000 万元	100%	100%	56716792-8



## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

**5、股份支付的修改、终止情况****十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	3,687,840.00	-76,830.00			3,611,010.00
金融资产小计	3,687,840.00	-76,830.00			3,611,010.00

上述合计	3,687,840.00	-76,830.00			3,611,010.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	8,963,026.36	100%	30.00	0%	11,751,526.57	100%		
组合小计	8,963,026.36	100%	30.00	0%	11,751,526.57	100%		
合计	8,963,026.36	--	30.00	--	11,751,526.57	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	8,963,026.36	100%	30.00		11,751,526.57	100%		
1 年以内小计	8,963,026.36	100%	30.00		11,751,526.57	100%		
合计	8,963,026.36	--	30.00		11,751,526.57	--		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

公司金额较大的其他应收款为应收子公司成都银河动力有限公司的往来款。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
成都银河动力有限公司	关联方	8,957,026.36	1 年以内	0.95%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	非关联方	6,000.00	1 年以内	0.05%
合计	--	8,963,026.36	--	



## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都银河动力有限公司	子公司	8,957,026.36	0.95%
合计	--	8,957,026.36	0.95%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
无锡动力工程股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.2%	0.2%				
四川农业机械供应总公司	成本法	41,000.00	41,000.00		41,000.00	0.2%	0.2%				
成都化工股份有限公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	2.69%	2.69%				
南通柴油机股份有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	0.39%	0.39%				
湘潭江南工业有限公司	成本法	65,423,926.12	65,423,926.12		65,423,926.12	11%	11%				
成都银河动力有限公司	成本法	268,025,644.00	268,025,644.00	27,000,000.00	295,025,644.00	100%	100%				
合计	--	336,090,500.00	336,090,500.00	27,000,000.00	363,090,500.00	--	--	--			

		70.12	70.12	0.00	70.12					
--	--	-------	-------	------	-------	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

公司于2012年7月对全资子公司成都银河动力有限公司以货币资金追加投资20,000,000.00元，于2012年8月以货币资金追加投资7,000,000.00元，期末投资总额为295,025,644.00元。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	37,500.00	26,100.00
合计	37,500.00	26,100.00
营业成本	27,304.57	29,830.44

##### (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

##### (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

##### (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

##### (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(%)

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-23,072,261.85
合计		-23,072,261.85

### (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
山东银河动力有限公司		-23,072,261.85	
合计		-23,072,261.85	--

### (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

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,930,640.77	-23,900,635.36
加：资产减值准备	30.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,345.05	74,660.08
无形资产摊销	75,240.00	
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）	-5,797,377.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	472,724.24	
投资损失（收益以“-”号填列）		23,072,261.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,758,295.54	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,600.00	753,713.43
经营活动产生的现金流量净额	1,484,498.20	0.00

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	10,498.20	
减: 现金的期初余额		5,883,585.62
现金及现金等价物净增加额	10,498.20	-5,883,585.62

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.66%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.27%	-0.04	-0.04

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金本报告期较上期增加43.85%，主要原因是销售现金回款增加及非经营收入现金回款增加所致。

应收票据本报告期较上期减少30.73%，主要原因是销售份额下降及销售回款减少所致。

预付账款本报告期较上期增加56.6%，主要原因是公司预付存货款增加所致。

在建工程本报告期较上期增加856.88%，主要原因是公司技改设备投入增加所致。

预收账款本报告期较上期下降63.45%，主要原因是公司结转长期预收款项。

应交税费本报告期较上期增加43.48%，主要原因是公司盈利导致应交所得税增加。

其他应付款本报告期较上期下降33.06%，主要原因是往来款项下降所致。

营业外收入本报告期较上期增加239.03%，主要原因是本期处置固定资产利得所致。

归属于母公司所有者的净利润本报告期较上期增加151.51%，主要原因是本期非经营性收益增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长、财务总监、财务经理签名并盖章的会计报表。
- 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的原稿。

董事长：齐振伟

江南红箭股份有限公司

二〇一三年三月十日