



中原特钢
ZYSCO

中原特钢股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目 录

_Toc30000084

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 董事会报告.....	2
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	2
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	2
第八节 财务报告.....	26
第九节 备查文件目录.....	103

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中原特钢股份有限公司
兴华公司	指	本公司之全资子公司，河南兴华机械制造有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
股东大会	指	本公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中原特钢股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中原特钢	股票代码	002423
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原特钢股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中原特钢		
公司的外文名称（如有）	ZHONGYUAN SPECIAL STEEL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZYSCO		
公司的法定代表人	李宗樵		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋根豹	王小宇
联系地址	河南省济源市承留镇	河南省济源市承留镇
电话	0391-6099022	0391-6099031
传真	0391-6099019	0391-6099019
电子信箱	jyjgb2007@163.com	w.xy1987@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	617,113,196.46	903,094,927.52	-31.67%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-31,607,453.55	4,993,832.59	-732.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-36,598,019.94	-35,167,331.88	-4.07%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-29,489,051.83	39,191,809.78	-175.24%
基本每股收益(元/股)	-0.07	0.01	-800%
稀释每股收益(元/股)	-0.07	0.01	-800%
加权平均净资产收益率(%)	-1.76%	0.28%	-2.04%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,640,556,209.01	2,880,052,653.07	-8.32%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,756,672,116.60	1,802,244,870.15	-2.53%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	339,016.01	
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)	4,695,385.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330,489.00	
减:所得税影响额	374,324.36	
合计	4,990,566.39	--

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，董事会认真执行股东大会做出的各项决议，加强对经营层的指导。面对国际国内宏观形势，及时做出正确判断和决策。报告期，公司上下围绕“深化调整、转型升级”，狠抓效率提升和挖潜增效，转变经营机制，努力开拓市场，并取得了一定成效。

1、合理确定公司经营目标。针对市场需求低迷和同质化低价竞争等诸多因素，董事会结合公司实际，在广泛论证的基础上，确定了营业收入19亿元、利润总额5,000万元的年度经营目标，并将任务完成情况与高管人员薪酬挂钩。实践证明，这个目标对经营层来讲，既有压力也有动力，较好地调动了公司上下的积极性。

2、加强经营层班子建设。根据公司生产经营发展需要，董事会对公司经营班子进行了调整，并通过广泛征求意见和竞聘的方式，新聘用了两名副总经理，解聘了一名副总经理职务。调整后的经营班子，平均年龄大幅降低，结构更趋合理，进一步增强了公司经营层的生机和活力。

3、及时对公司重大事项进行决策。报告期，董事会共召开了四次董事会会议，主持召开了两次股东大会，分别审议通过了2013年度日常关联交易预计、定期报告、募投项目调整、利润分配方案等重要事项。同时，为提高董监高人员的决策分析和解决问题的能力，在2012年年末董事会上，安排了《中原特钢全面预算管理体系提升项目》专题讲座。另外，为保证董事会决议的贯彻落实，每次会议结束都要求经营层将需要落实的工作分解到人，有效加强了会议决策事项的贯彻和落实。

4、加强对经营层的工作指导。要求公司经营层加强内部控制建设，全面贯彻内部控制制度的有效执行；按月与德勤公司进行一次深入沟通，根据诊断问题进行整改，把全面预算工作落到实处；责成经营层重新谋划三年滚动规划，进一步明确公司的发展思路 and 方向。同时，董事会充分利用外界资源，对公司发展战略、人力资源管理、全面预算管理等进行了诊断，并形成工作报告，指导经营层工作的有效开展。

5、积极争取国家政策支持。根据公司项目投资建设情况，积极组织有关人员，协调南方工业集团有关部门向国家申请国拨资本金。目前，已收到了财政部、国资委向南方工业集团下发的2013年中央国有资本经营预算（拨款）3亿元的通知。该项资金将有效缓解公司“高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目”的资金需求压力。

6、报告期，公司经营层根据董事会的要求，通过全面实施以下措施，确保了公司生产经营的有效运行：扎实开展降本增效，强力推行集中采购和招标采购，开展钢锭利用率、锻件利用率项目攻关；在全公司开展“废品减半”工程，梳理关键工序控制点，加强重点产品工艺评审和现场监控；创新营销模式，实行产品分级销售；深化内部体制机制改革，完善事业部运行机制。

二、主营业务分析

1、概述

报告期，公司实现主营业务收入59,736.91万元，较上年同期87,789.03万元，减少28,052.12万元，减幅31.95%；主营业务成本54,487.73万元，较上年同期79,291.35万元，减少24,803.62万元，减幅31.28%；由于受宏观经济形势行业下行压力的影响，报告期内公司主要产品订单不足，主营业务收入下降，产品单位成本相对上升；本期主营业务毛利率为8.79%，同比下降0.89%。

报告期，公司主营业务收入主要来源于石油钻具、限动芯棒、定制精锻件、机械加工件等四类产品，占主营业务收入总额的比重分别为17.13%、7.35%、19.73%、29.18%；其毛利占比分别为32.85%、20.31%、

15.18%、10.51%。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	617,113,196.46	903,094,927.52	-31.67%	受市场竞争加剧影响，报告期主要产品订单减少。
营业成本	561,734,093.00	815,446,518.26	-31.11%	随着营业收入的减少而相应减少。
销售费用	12,993,966.32	20,792,321.62	-37.51%	销售运费、销售服务费较上年同期减少。
管理费用	74,631,373.97	99,038,392.82	-24.64%	
财务费用	4,462,180.02	3,447,805.96	29.42%	
所得税费用	-67.60	10,368,705.25	-100%	利润总额减少所致。
研发投入	23,105,105.44	25,469,183.77	-9.28%	
经营活动产生的现金流量净额	-29,489,051.83	39,191,809.78	-175.24%	主要由于销售收入下降及回款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-128,727,345.28	-57,030,641.60	-125.72%	主要原因是处置其他长期资产收回的现金同比减少及购建固定资产支付的现金同比增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-12,253,266.33	26,354,730.59	-146.49%	主要原因是上期取得长期借款 9,000 万元。
现金及现金等价物净增加额	-171,358,393.10	8,406,293.77	-2,138.45%	由于本期经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量净额同比均有不同幅度的减少。

3、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

报告期，公司取得投资收益为 605.47 万元，较上年同期减少 3,775.32 万元，主要是上年同期出售三一重工股票取得投资收益 4,238.55 万元；截止上年末，公司持有的三一重工股票已全部处置。

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						
专用设备制造业	597,369,127.25	544,877,287.17	8.79%	-31.95%	-31.28%	-0.89%
分产品						

一、工业专用装备							
1、石油钻具	102,340,023.34	85,097,858.77	16.85%	-22.52%	-22.69%	0.18%	
2、限动芯棒	43,926,926.95	33,265,159.32	24.27%	-60.63%	-60.74%	0.22%	
3、铸管模	54,332,734.01	49,429,365.58	9.02%	-11.34%	-10.79%	-0.56%	
4、高压锅炉管	1,827,320.49	1,524,385.57	16.58%	500.55%	567.86%	-8.41%	
5、其他	32,947,924.44	29,447,608.74	10.62%	-12.5%	-12.2%	-0.31%	
二、大型特殊钢精锻件							
1、定制精锻件	117,842,434.15	109,874,308.05	6.76%	-35.34%	-35.13%	-0.3%	
2、机械加工件	174,315,177.67	168,796,686.41	3.17%	-23.83%	-23.34%	-0.62%	
3、其它	69,836,586.20	67,441,914.73	3.43%	-43.63%	-43.5%	-0.22%	
分地区							
1、境内	533,659,488.35	487,771,657.94	8.6%	-25.61%	-26.11%	0.63%	
2、境外	63,709,638.90	57,105,629.23	10.37%	-60.32%	-56.98%	-6.95%	

四、核心竞争力分析

2013年上半年，公司围绕“深化调整、转型升级”，狠抓效率提升和挖潜增效，通过加大市场开发力度，加快科技进步，加强项目配套建设，提升质量、塑造品牌等措施，使得公司核心竞争能力得到进一步的增强。

1、公司品牌优势进一步加强。2013上半年取得河南省第三届“省长质量奖”证书；成为中石化钻具类产品唯一战略供应商；石油钻具产品获得中石油甲级供应商；与国外石油装备重要供应商签订高强度无磁钻具战略合作协议，既向市场展现了公司产品质量的可靠性，而且更有益于得到市场的认可和行业的认可。

2、参与制定和发布行业标准，进一步巩固公司产品竞争优势。2012年以来主持制定了《瓦楞辊筒体锻件》、《风机主轴》、《连轧管机组用限动芯棒》、《无磁石油钻具用钢棒》《GH4169高温合金超高压容器》等行业标准，其中《连轧管机组用限动芯棒》和《无磁石油钻具用钢棒》获准发布，《瓦楞辊筒体锻件》、《风力发电机主轴锻件》行业标准上级部门正在审查中；《GH4169高温合金超高压容器》企业标准正在征求意见中。此外，公司还正在参与《超高压容器安全技术监察规程》国家标准的制定，从而进一步巩固了公司产品的市场竞争优势。

3、新产品开发取得较大进展，科研技术能力进一步增强。进一步健全了科研组织机构，完善了科技创新体系，改进了科技创新机制，明确了转型升级的发展思路和发展重点，在工模钢、不锈钢等产品品种开发方面取得较大突破。通过加强技术攻关和工艺技术进步，产品质量稳定性进一步提高，产品质量性能进一步提升，产品制造成本大幅下降，进一步增强了公司市场竞争力。

4、内部组织结构得到进一步调整，经营机制更加充满活力。结合公司发展思路，深化事业部运作机制，成立了公司内部3个利润中心事业部和4个成本中心事业部，整合了内部关联业务板块，完善了内部管控模式，进一步增强了公司对市场的快速反应机制。

5、新精锻生产线配套设备投入使用，促进1800吨精锻机发挥产能。新增3150吨快吨机设备安装调试基本完成，即将投入生产使用，从而进一步增强了公司锻造生产线的综合配套能力。

五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
113,629,312.98	112,758,583.78	0.77%
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（%）
北京石晶光电科技股份有限公司	石英晶体产品制造	36.22%

(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
兵器装备集团财务有限责任公司	其他	74,000,000.00	70,000,000	4.67%	70,000,000	4.67%	74,000,000.00	5,452,312.03	长期股权投资	出资
合计		74,000,000.00	70,000,000	--	70,000,000	--	74,000,000.00	5,452,312.03	--	--

2、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	68,147.51
报告期投入募集资金总额	3,485.89
已累计投入募集资金总额	49,134.24
报告期内变更用途的募集资金总额	8,051.41
累计变更用途的募集资金总额	27,051.41
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	39.70%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]627号核准，本公司委托主承销商海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）首次公开发行人民币普通股（A股）7,900万股（每股面值人民币1元），发行价格为每股9元，共募集资金人民币71,100万元。扣除承销和保荐费用2,738.27万元后的募集资金人民币68,361.73万元，由主承销商海通证券于2010年5

月 27 日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等其他发行费用 978.72 万元，公司本次实际募集资金净额为人民币 673,830,085.56 元，经大信会计师事务所验证，已由其出具大信验[2010]第 1-0031 号《验资报告》。

根据《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》（财会[2010]25 号）之规定“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益”。公司将先前计入发行费用的相关费用 7,645,049.44 元调入管理费用，并增加资本公积 7,645,049.44 元，调整后的募集资金净额为 681,475,135 元。调增募集资金净额 764.50 万元的款项已于 2011 年 3 月 3 日由公司自有资金账户转入募集资金专户。

报告期内，公司按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：募集资金使用》和本公司募集资金管理制度的相关规定，对募集资金的使用严格履行相关的审批程序，并及时、真实、准确、完整地披露募集资金的使用及存放情况，募集资金管理不存在违规情形。

截止 2013 年 06 月 30 日，累计投入募集资金投资项目 49,134.24 万元，用于暂时补充流动资金 6,700 万元，募集资金专户余额为 14,415.93 万元（包括募集资金专户累计存款利息收入 2,102.66 万元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
综合技术改造一期工程	是	36,872.1	28,820.69	2,404.73	25,169.5	87.33%	2013 年 10 月 31 日	2,017.47	否	否
新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目	否	19,000	19,000		19,000	100%	2012 年 06 月 30 日	1,569.67	否	否
综合节能技术改造工程	否	11,407	11,407	1,081.16	4,964.74	43.52%	2014 年 06 月 30 日	659.96	否	否
承诺投资项目小计	--	67,279.1	59,227.69	3,485.89	49,134.24	--	--	4,247.10	--	--
超募资金投向										
合计	--	67,279.1	59,227.69	3,485.89	49,134.24	--	--	4,247.10	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“综合技术改造一期工程”，公司对该项目部分建设内容进行了调整，除继续完成部分室外工程收尾外，其余未实施内容不再实施；同时，该项目中已实施的部分建设内容按照合同规定款项尚未全部支付，以及部分室外收尾工程尚未结束，预计 2013 年 10 月 31 日全部完成，尚需使用募集资金约 3,642.57 万元；调整后，项目计划总投资为 28,820.69 万元，项目达到预定可使用状态日期为 2013 年 10 月 31 日。由于市场竞争加剧，产品销量和售价同时下降，尚未达到预计效益。该项目本期取得效益 2,017.47 万元。</p> <p>“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，已于 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态。</p>									

	<p>由于目前订单不足，开工不足，以及产品售价下降，尚未达到预计效益。该项目本期取得效益 1,569.67 万元。</p> <p>“综合节能技术改造工程”，根据公司发展需求，出于对“综合节能技术改造工程”项目中“新增一套 KDON (Ar) -3200/3200/80 制氧机组”、“新建 2 座 35/10KV 变电站”（其中 1 座）和部分变压器更新改造等建设内容与公司拟投资建设的“高洁净重型机械装备关重件制造技术改造项目”综合考虑，以降低募集资金的投资风险。因此，将该项目延期至 2014 年 6 月 30 日，项目具体内容不变。该项目本报告期实现效益 659.96 万元。由于目前该项目投入仅 43.52%，尚未达到项目预计的整体效益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p>
	<p>以前年度发生</p>
	<p>公司将原募投项目“SX-65 精锻机现代化改造”对公司锻压车间现有精锻机进行现代化改造，变更为“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，即在特钢园区东生产区新增一套“1800 吨径向精锻机”。</p> <p>该变更募投项目的事项已经 2010 年 11 月 8 日召开的第二届董事会第五次会议和 2010 年 12 月 7 日召开的 2010 年第四次临时股东大会审议通过。有关变更募投项目详情见 2010 年 11 月 9 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p>
	<p>报告期内发生（第 1 项为以前年度发生；第 2 项为报告期内发生。）</p>
	<p>1、将原募投项目“SX-65 精锻机现代化改造”变更为“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，在特钢园区东生产区新建第二锻压车间，新增一套“1800 吨径向精锻机”，形成一条新的精锻生产线。变更后的募投项目规划投资额 39,966 万元，其中使用募集资金分配给原项目的 19,000 万元，差额 20,966 万元由公司自筹资金解决；目前该项目已达到预定可使用状态。</p> <p>该变更募投项目的事项已经 2010 年 11 月 8 日召开的第二届董事会第五次会议和 2010 年 12 月 7 日召开的 2010 年第四次临时股东大会审议通过。有关变更募投项目详情见 2010 年 11 月 9 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》。</p> <p>2、对原募投项目“综合技术改造一期工程”部分建设内容进行调整，除继续完成部分室外工程收尾外，其余未实施内容不再实施；将原规划“综合技术改造一期工程”项目中的“锻造车间项目”、“制氧站项目”和“电渣车间新增 1 台 30 吨电渣炉项目”，与目前公司已实施完成的“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”和已开工建设的“高洁净重型机械装备关重件制造技术改造项目”综合考虑，上述部分项目建设内容共计投资 8,051.41 万元不再实施。同时，由于已实施的部分建设内容按照合同规定款项尚未全部支付，以及部分室外收尾工程尚未结束，将达到预定可使用状态日期调整为 2013 年 10 月 31 日。调整后，项目计划总投资为 28,820.69 万元，项目达到预定可使用状态日期为 2013 年 10 月 31 日。</p> <p>该项目调整事项已经公司 2013 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第二十九次会议和 2013 年 5 月 9 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过，详情见 2013 年 4 月 16 日刊登于巨潮资讯网</p>

	(www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于对募投项目“综合技术改造一期工程”部分建设内容进行调整的公告》。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>截至 2010 年 05 月 31 日止, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目中的实际投资额为 17,979.62 万元, 具体情况如下: 综合技术改造一期工程 12,984.90 万元; SX-65 精锻机现代化改造 4,481.90 万元; 综合节能技术改造工程 512.82 万元。</p> <p>大信会计师事务所已于 2010 年 6 月 11 日出具专项审核报告, 对公司先期以自筹资金投入募集资金项目的实际投资额予以确认; 公司 2010 年 7 月 16 日召开的第二届董事会第一次会议审议通过了《关于用募投资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 同意以 17,979.62 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 17,979.62 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>2012 年 3 月 27 日, 公司召开第二届董事会第十九次会议, 决议使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 总额为人民币 6,500 万元 (占实际募集资金净额的 9.54%), 使用期限不超过 6 个月, 从 2012 年 4 月 2 日起到 2012 年 9 月 30 日止, 到期归还到募集资金专用账户中。该募集资金已于 2012 年 9 月 27 日归还到募集资金专用账户。</p>
	<p>2012 年 10 月 16 日, 公司召开第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和项目正常进行的前提下, 继续使用部分闲置募集资金 6,800 万元人民币用于补充流动资金, 使用期限为不超过董事会批准之日起 6 个月, 到期归还到募集资金专用账户。该项募集资金已于 2013 年 4 月 1 日归还到募集资金专用账户。</p>
	<p>2013 年 4 月 14 日, 公司召开第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和项目正常进行的前提下, 继续使用部分闲置募集资金 6,700 万元人民币用于补充流动资金, 使用期限为不超过董事会批准之日起 12 个月, 到期归还到募集资金专用账户。该项募集资金已于 2013 年 8 月 9 日归还到募集资金专用账户。</p> <p>2013 年 8 月 18 日, 公司召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和项目正常进行的前提下, 继续使用部分闲置募集资金 15,000 万元人民币用于补充流动资金, 同时, 根据公司的募集资金投入计划, 将上述资金先后分两次归还到募集资金专户, 2014 年 4 月 30 日前先归还 5,000 万元, 2014 年 8 月 18 日前归还剩下的 10,000 万元, 使用期限均不超过 12 个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>由于部分募集资金投资项目尚未完全结束, 以及对“综合技术改造一期工程”部分建设投资 8,051.41 万元调整后不再实施, 且目前暂无明确用途, 故募集资金专户期末形成一定余额。截至 2013 年 06 月 30 日, 募集资金余额为 21,115.93 万元 (包括暂时补充流动资金的 6,700 万元), 其中专户利息收入 2,102.66 万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 06 月 30 日, 除 6,700 万元暂时用于补充流动资金外, 其余将继续投入募集资金投资项目, 且存储于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>报告期内, 本公司已按《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号: 募集资金使用》和本公司募集资金管理制度的相关规定, 对募集资金的使用严格履行相关的审批程序, 并及时、真实、准确、完整地披露募集资金的使用及存放情况, 募集资金管理不存在违规情形。</p>

(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
综合技术改造一期工程	综合技术改造一期工程	28,820.69	2,404.73	25,169.50	87.33%	2013年10月31日	2,017.47	否	否
新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目	SX-65 精锻机现代化改造	19,000.00		19,000.00	100.00%	2012年06月30日	1,569.67	否	否
合计	--	47,820.69	2,404.73	44,169.5	--	--	3,587.14	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目</p> <p>变更原因：为规避生产经营风险和缓解锻压车间拥挤状况，保持公司精锻优势和提高市场竞争力，进而为实现公司“十二五”发展目标和长远发展打下良好基础。公司将原募投项目“SX-65 精锻机现代化改造”对公司锻压车间现有精锻机进行现代化改造，变更为“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，即在特钢园区东生产区新增一套“1800 吨径向精锻机”。</p> <p>决策程序及信息披露情况：本变更募投项目的事项已经 2010 年 11 月 8 日召开的第二届董事会第五次会议和 2010 年 12 月 7 日召开的 2010 年第四次临时股东大会审议通过。有关变更募投项目详情见 2010 年 11 月 9 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》。</p> <p>2、综合技术改造一期工程</p> <p>变更原因：将原规划“综合技术改造一期工程”项目中的“锻造车间项目”、“制氧站项目”和“电渣车间新增 1 台 30 吨电渣炉项目”，与目前公司已实施完成的“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”和已开工建设的“高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目”综合考虑。变更内容见上表“募集资金投资项目实施方式调整情况”。</p> <p>决策程序及信息披露情况：该项目调整事项已经公司 2013 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第二十九次会议和 2013 年 5 月 9 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过，详情见 2013 年 4 月 16 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于对募投项目“综合技术改造一期工程”部分建设内容进行调整的公告》。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		<p>“综合技术改造一期工程”，公司对该项目部分建设内容进行了调整，除继续完成部分室外工程收尾外，其余未实施内容不再实施；同时，该项目中已实施的部分建设内容按照合同规定款项尚未全部支付，以及部分室外收尾工程尚未结束，预计 2013 年 10 月 31 日全部完成，尚需使用募集资金约 3,642.57 万元；调整后，项目计划总投资为</p>							

	28,820.69 万元，项目达到预定可使用状态日期为 2013 年 10 月 31 日。由于市场竞争加剧，产品销量和售价同时下降，尚未达到预计效益。该项目本期取得效益 2,017.47 万元。 “新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，已于 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态。由于目前订单不足，开工不足，以及产品售价下降，尚未达到预计效益。该项目本期取得效益 1,569.67 万元。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南兴华机械制造有限公司	子公司	机械制造	机械加工等	20,728,701.33	338,559,312.53	185,749,063.38	96,432,172.75	-8,446,321.86	-7,807,492.37
北京石晶光电科技股份有限公司	参股公司	其他非金属矿物质品制造	石英晶体	56,508,000.00	147,806,637.93	125,240,602.58	33,985,069.15	1,574,733.67	1,954,929.47
兵器装备集团财务有限责任公司	参股公司	非银行金融机构	金融服务	1,500,000,000.00	31,047,561,195.85	2,622,386,829.71	498,202,169.43	510,571,017.82	431,139,547.18

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
高洁净重型机械装备关重件制造技术改造项目	88,385	2,150.84	2,864.19	3.24%	项目处于建设初期，尚未形成收益
合计	88,385	2,150.84	2,864.19	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如	2012 年 08 月 28 日				

有)	
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《关于投资建设“高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目”的公告》

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损(万元)	3,000	至	4,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,126.79		
业绩变动的原因说明	主要是由于报告期市场形势依然严峻，主要产品订单不足，导致营业收入、营业利润等指标同比下降；同时，去年同期出售三一重工股票取得投资收益 7,414 万元，本期无此项收益。		

七、公司报告期利润分配实施情况

公司 2013 年 5 月 9 日召开的 2012 年年度股东大会，审议通过了 2012 年度利润分配预案：以公司现有总股本 465,510,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.30 元（含税）人民币现金；公司已于 2013 年 7 月 5 日完成了上述权益分派事项。

八、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
2013 年 01 月 10 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司主要产品情况、股价异动情况。
2013 年 01 月 14 日	公司	电话沟通	机构	大智慧投资部	询问公司股票涨停原因等。
2013 年 01 月 15 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股票涨停原因及是否有人要收购中原特钢。
2013 年 01 月 16 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问今天是否停牌。
2013 年 01 月 24 日	公司	电话沟通	机构	大智慧	询问公司是否涉及军品。
2013 年 01 月 25 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股票大跌的原因、公司 40 亿的投资情况。
2013 年 02 月 18 日	公司	实地调研	机构	华泰证券薛蓓蓓	参观公司生产车间，询公司经营情况。
2013 年 02 月 22 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司 40 亿的投资情况。
2013 年 02 月 28 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司 40 亿的投资情况、业绩下滑的原因。
2013 年 03 月 27 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问综合节能项目投产及产品情况。

2013年03月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问股东大会的会议内容； 公司 40 亿的投资情况；确 认召开股东大会的时间。
2013年04月15日	公司	电话沟通	机构	基金公司	询问国内钻杆市场是否饱 和以及公司钻杆产量与产 能情况。
2013年05月23日	公司	电话沟通	机构	基金公司	询问股东融资情况。
2013年06月19日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问股份减持情况、公司股 票下跌原因、公司的业绩情 况、南方资产出售公司股票 的原因、公司的业绩增长点 等。
2013年06月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	询问半年报披露时间。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
重庆望江工业有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	销售商品	协作件	市场价格		536.6	0.87%	现金或承兑汇票		2013年03月09日	巨潮资讯网
贵州高峰石油机械股份有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	销售商品	黑色冶金及其延压产品	市场价格		722.34	1.17%	现金或承兑汇票		2013年03月09日	巨潮资讯网
成都陵川特种工业有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	销售商品	协作件	市场价格		18.1	0.03%	现金或承兑汇票		2013年03月09日	巨潮资讯网
北京石晶光电科技股份有限公司	联营企业	其他业务收入	水电转供等	市场价格		170.76	0.28%	现金或承兑汇票		2013年03月09日	巨潮资讯网

黑龙江北方双佳石油钻采机具有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	销售商品	黑色冶金及其延压产品	市场价格		69.79	0.11%	现金或承兑汇票		2013年03月09日	巨潮资讯网
南方工业科技贸易有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	采购商品	购生铁等	市场价格		1,706.81	7.08%	现金或承兑汇票		2013年03月09日	巨潮资讯网
合计				--	--	3,224.4	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>公司 2013 年度预计向关联人采购原材料总额不超过 7,000 万元，向关联人销售商品总额不超过 5,050 万元，向关联人提供水电转供劳务总额不超过 400 万元，向关联人提供土地租赁收取租金 9.93 万元，向关联人支付融资租赁租金 80.47 万元。</p> <p>2013 年 1~6 月，公司向关联人采购原材料 1,706.81 万元，占预计金额的 24.38%；向关联人销售商品和提供劳务总额为 1,517.59 万元，占预计金额的 27.85%；向关联人提供土地租赁收取租金 4.97 万元，占预计金额的 50.05%；向关联人支付融资租赁租金 80.47 万元，占预计金额的 100%。</p>							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

2 其他重大关联交易

(1) 关联租赁情况

A、公司出租情况表

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（元）
本公司	北京石晶光电科技股份有限公司	土地使用权	2003年01月01日	2022年12月31日	协议书	49,653.00

注：土地使用权租赁协议，本公司与北京石晶光电科技股份有限公司签订《土地使用权租赁协议》，将国用（1994）字第011号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积为21,521.50平方米，国用（2000）字第021号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积15,262.90平方米，租赁给北京石晶光电科技股份有限公司，租赁期20年，每年租金99,306.00元。

B、公司承租情况表

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（元）
兵器装备集团财务有限责任公司	中原特钢股份有限公司	数控重型卧式车床	2010年03月10日	2013年03月10日	融资租赁协议	645,884.05

兵器装备集团财务有限责任公司	中原特钢股份有限公司	重型卧式车床	2010年02月10日	2013年02月10日	融资租赁协议	158,848.94
----------------	------------	--------	-------------	-------------	--------	------------

租赁资产涉及金额

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

注：本公司与兵器装备集团财务有限责任公司签定融资租赁协议。根据财务公司、中原特钢、齐力达公司三方签订购买合同，设备总价款1530.60万元，中原特钢自行支付558.60万元，通过财务公司融资租赁支付972万元。

(2) 关联方存贷款情况

A、贷款情况

关联方	借款金额(元)	起始日	到期日	说明
兵器装备集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2008-9-25	2013-8-25	一年内到期的其他非流动负债
兵器装备集团财务有限责任公司	87,500,000.00	2012-5-18	2016-5-18	长期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2012-9-6	2013-9-6	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	14,000,000.00	2012-9-27	2013-9-27	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	16,000,000.00	2012-12-14	2013-12-14	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012-10-16	2013-10-16	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012-11-26	2013-11-26	短期借款

B、存款情况

项目	关联方	期末余额(元)	年初余额(元)
银行存款	兵器装备集团财务有限责任公司	54,749,823.99	95,623,772.45

注：根据2012年第五次临时股东大会决议，本公司与兵器装备集团财务有限责任公司签订了《金融服务协议》，由兵器装备集团财务有限责任公司为本公司提供结算、存款、信贷及其经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务的服务。

C、其他与金融服务有关的关联交易

- 1、本期向兵器装备集团财务有限责任公司支付利息8,948,333.34元；
- 2、本期收到兵器装备集团财务有限责任公司存款利息收入255,132.05元。

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
关于与兵器装备集团财务有限责任公司签订《借款合同》的关联交易公告	2012年05月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于与兵器装备集团财务有限责任公司签订《金融服务协议》的关联交易公告	2012年11月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国南方工业集团公司、南方工业资产管理有限责任公司	<p>1、中国南方工业集团公司及南方工业资产管理有限责任公司承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、中国南方工业集团公司承诺：（1）本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与中原特钢生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与中原特钢经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任何与中原特钢生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（2）本公司以及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与中原特钢生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与中原特钢经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与中原特钢生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（3）如中原特钢进一步拓展其产品和业务范围，本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与中原特钢拓展后的产品或业务相竞争；若与中原特钢拓展后的产品或业务产生竞争，本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产、经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到中原特钢的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。</p>	2010年05月17日	承诺1的期限：36个月，所持限售股份已于2013年6月3日上市流通；承诺2的期限：永久。	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	2012年10月16日公司召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和项目正常进行的前提下，继续使用部分闲置募集资金6,800万元用于补充流动资金，使用期限为不超过董事会批准之日起6个月。公司承诺：在使用部分闲置募集资金补充流动资金期间不进行证券投资和风险投资。	2012年10月16日	6个月	严格履行；公司已于2013年4月1日归还到募集资金专用账户。
	公司	2013年4月14日公司召开的第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和项目正常进行的前提下，继续使用部分闲置募集资金6,700万元用于补充流动	2013年04月14日	12个月	严格履行；公司已于2013年8

		资金，使用期限为不超过董事会批准之日起 12 个月，到期归还到募集资金专用账户。			月 9 日归还到募集资金专用账户。
	南方工业资产管理有限责任公司	南方工业资产管理有限责任公司承诺连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于贵公司股份总数的 5%。	2013 年 06 月 17 日	6 个月	严格履行
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(如有)	不适用				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告未经审计。

七、其他重大事项的说明

公告编号	事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2013-001	股票交易异常波动公告	《证券时报》C13、《中国证券报》B004	2013年1月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-002	股票交易异常波动公告	《证券时报》D15、《中国证券报》B005	2013年1月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-003	2012年度业绩预告修正公告	《证券时报》B18、《中国证券报》B100	2013年1月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-004	2012年度业绩快报	《证券时报》B30、《中国证券报》A40	2013年2月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-005	第二届董事会第二十七次会议决议公告	《证券时报》B15、《中国证券报》B005	2013年3月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-006	2013年度日常关联交易预计公告	《证券时报》B15、《中国证券报》B005	2013年3月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-007	关于召开2013年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》B15、《中国证券报》B005	2013年3月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-008	2013年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》B349、《中国证券报》B016	2013年3月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-009	2013年第一季度业绩预告	《证券时报》B349、《中国证券报》B016	2013年3月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2013-010	第二届董事会第二十八次会议决议公告	《证券时报》B27、《中国证券报》B008	2013年4月3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-011	关于高级管理人员变动的公告	《证券时报》B27、《中国证券报》B008	2013年4月3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-012	关于归还募集资金的公告	《证券时报》B27、《中国证券报》B008	2013年4月3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-013	2012年度报告摘要	《证券时报》B43、《中国证券报》B040	2013年4月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-014	第二届董事会第二十九次会议决议公告	《证券时报》B43、《中国证券报》B040	2013年4月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-015	第二届监事会第十四次会议决议公告	《证券时报》B43、《中国证券报》B040	2013年4月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-016	关于召开2012年年度股东大会的通知	《证券时报》B43、《中国证券报》B040	2013年4月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-017	关于对募投项目“综合技术改造一期工程”部分建设内容进行调整的公告	《证券时报》B43、《中国证券报》B040	2013年4月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-018	关于2012年年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》B43、《中国证券报》B040	2013年4月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-019	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》B43、《中国证券报》B040	2013年4月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-020	关于举行2012年度业绩网上说明会的公告	《证券时报》B43、《中国证券报》B040	2013年4月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-021	2013年第一季度季度报告正文	《证券时报》B90、《中国证券报》B053	2013年4月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-022	2012年年度股东大会决议公告	《证券时报》B39、《中国证券报》B012	2013年5月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-023	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	《证券时报》B27、《中国证券报》B008	2013年5月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-024	股东减持股份公告	《证券时报》B23、《中国证券报》B008	2013年6月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2013-025	2012年年度权益分派实施公告	《证券时报》B18、《中国证券报》B016	2013年6月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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	386,510,000	83.03%				-386,510,000	-386,510,000	0	0%
2、国有法人持股	386,510,000	83.03%				-386,510,000	-386,510,000	0	0%
二、无限售条件股份	79,000,000	16.97%				386,510,000	386,510,000	465,510,000	100%
1、人民币普通股	79,000,000	16.97%				386,510,000	386,510,000	465,510,000	100%
三、股份总数	465,510,000	100%						465,510,000	100%

公司首次公开发行前已发行股份38,651万股于2013年6月3日上市流通；公司第二大股东南方工业资产管理有限责任公司于2013年6月3日至2013年6月17日期间累计减持2,302.2345万股，占公司总股本的4.95%。有关内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）于2013年5月30日、6月19日披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》、《股东减持股份公告》。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		29,603						
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
中国南方工业集团公司	国有法人	64.8%	301,638,570			301,638,570		
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	11.59%	53,949,085	-23,022,345		53,949,085		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.7%	7,900,000			7,900,000		
李云波	境内自然人	0.49%	2,275,162			2,275,162		
唐和明	境内自然人	0.33%	1,527,235			1,527,235		
张文	境内自然人	0.27%	1,267,058			1,267,058		
刘广州	境内自然人	0.21%	1,000,000			1,000,000		
雷志奇	境内自然人	0.15%	717,537			717,537		
童波	境内自然人	0.13%	624,286			624,286		

祝梅	境内自然人	0.13%	594,100			594,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 名股东中,中国南方工业集团公司为南方工业资产管理有限责任公司的控股股东,其他股东中未知相互之间是否存在关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国南方工业集团公司	301,638,570	人民币普通股	301,638,570					
南方工业资产管理有限责任公司	53,949,085	人民币普通股	53,949,085					
全国社会保障基金理事会转持三户	7,900,000	人民币普通股	7,900,000					
李云波	2,275,162	人民币普通股	2,275,162					
唐和明	1,527,235	人民币普通股	1,527,235					
张文	1,267,058	人民币普通股	1,267,058					
刘广州	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
雷志奇	717,537	人民币普通股	717,537					
童波	624,286	人民币普通股	624,286					
祝梅	594,100	人民币普通股	594,100					
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		公司前 10 名无限售流通股股东中,中国南方工业集团公司为南方工业资产管理有限责任公司的控股股东,其他无限售条件股东之间以及与前 10 名股东之间未知是否存在关联关系。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)		不适用。						

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内控股股东和实际控制人无变动。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、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
王国宣	副总经理	离职	2013 年 04 月 02 日	工作变动；到其他单位任职。
韩光武	总经理	离职	2013 年 04 月 02 日	工作变动；继续担任公司董事、党委书记职务。
王志林	总经理	任免	2013 年 04 月 02 日	工作变动；担任公司总经理职务。
程海军	副总经理	任免	2013 年 04 月 02 日	工作变动；担任公司副总经理职务。

第八节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

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：中原特钢股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	294,307,501.61	469,355,987.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	66,638,176.93	250,826,200.97
应收账款	309,979,887.67	283,663,923.80
预付款项	119,822,470.66	74,094,042.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		557,043.46
应收股利		
其他应收款	3,091,318.09	3,820,514.65
买入返售金融资产		
存货	421,656,413.05	390,219,079.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,215,495,768.01	1,472,536,792.11
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	113,629,312.98	113,026,901.38
投资性房地产		
固定资产	926,024,342.14	950,916,511.57
在建工程	207,088,121.17	163,357,340.45
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	170,854,420.18	172,899,655.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,464,244.53	7,315,451.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,425,060,441.00	1,407,515,860.96
资产总计	2,640,556,209.01	2,880,052,653.07
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	68,588,000.00	220,656,925.00
应付账款	358,031,721.58	386,192,509.63
预收款项	27,277,225.80	30,513,956.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,792,631.13	31,288,219.63
应交税费	-10,461,272.93	-3,022,413.76
应付利息	418,500.00	477,500.00

应付股利	13,965,300.00	
其他应付款	30,537,464.81	34,903,787.20
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	100,000,000.00	100,797,341.73
其他流动负债		
流动负债合计	715,149,570.39	901,807,825.57
非流动负债：		
长期借款	87,500,000.00	90,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	106,286.50	109,779.57
递延所得税负债		83,556.52
其他非流动负债	81,128,235.52	85,806,621.26
非流动负债合计	168,734,522.02	175,999,957.35
负债合计	883,884,092.41	1,077,807,782.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	465,510,000.00	465,510,000.00
资本公积	811,032,310.13	811,032,310.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	42,224,320.80	42,224,320.80
一般风险准备		
未分配利润	437,905,485.67	483,478,239.22
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,756,672,116.60	1,802,244,870.15
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,756,672,116.60	1,802,244,870.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,640,556,209.01	2,880,052,653.07

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：刘智杰

2、母公司资产负债表

编制单位：中原特钢股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	274,956,638.87	459,946,441.65
交易性金融资产		
应收票据	47,852,774.25	227,893,220.17
应收账款	260,410,489.84	236,722,310.24
预付款项	139,566,459.63	90,651,485.22
应收利息		557,043.46
应收股利		
其他应收款	46,850,325.35	3,704,389.00
存货	346,319,779.12	312,359,013.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,115,956,467.06	1,331,833,902.92
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	148,640,879.13	148,038,467.53
投资性房地产		
固定资产	874,617,556.47	895,341,889.16
在建工程	126,187,501.72	108,336,454.12
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	138,576,636.90	140,259,825.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,044,373.01	4,878,178.37

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,293,066,947.23	1,296,854,814.42
资产总计	2,409,023,414.29	2,628,688,717.34
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	71,098,000.00	225,006,925.00
应付账款	319,260,022.89	337,375,066.56
预收款项	22,688,674.07	25,142,646.76
应付职工薪酬	24,717,770.99	28,751,742.19
应交税费	-10,532,562.16	-13,657,793.28
应付利息	418,500.00	477,500.00
应付股利	13,965,300.00	
其他应付款	19,824,429.82	32,795,413.24
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	100,797,341.73
其他流动负债		
流动负债合计	661,440,135.61	836,688,842.20
非流动负债：		
长期借款	87,500,000.00	90,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	106,286.50	109,779.57
递延所得税负债		83,556.52
其他非流动负债	54,042,372.81	58,106,658.50
非流动负债合计	141,648,659.31	148,299,994.59
负债合计	803,088,794.92	984,988,836.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	465,510,000.00	465,510,000.00
资本公积	811,032,310.13	811,032,310.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	42,224,320.80	42,224,320.80
一般风险准备		

未分配利润	287,167,988.44	324,933,249.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,605,934,619.37	1,643,699,880.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,409,023,414.29	2,628,688,717.34

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：刘智杰

3、合并利润表

编制单位：中原特钢股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	617,113,196.46	903,094,927.52
其中：营业收入	617,113,196.46	903,094,927.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	660,140,331.99	939,958,455.64
其中：营业成本	561,734,093.00	815,446,518.26
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	3,644,312.26	826,622.74
销售费用	12,993,966.32	20,792,321.62
管理费用	74,631,373.97	99,038,392.82
财务费用	4,462,180.02	3,447,805.96
资产减值损失	2,674,406.42	406,794.24
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）	6,054,723.63	43,807,918.27

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	602,411.60	1,422,404.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-36,972,411.90	6,944,390.15
加：营业外收入	5,378,144.70	8,464,041.35
减：营业外支出	13,253.95	45,893.66
其中：非流动资产处置损失	253.95	6,545.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,607,521.15	15,362,537.84
减：所得税费用	-67.60	10,368,705.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,607,453.55	4,993,832.59
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	-31,607,453.55	4,993,832.59
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.07	0.01
（二）稀释每股收益	-0.07	0.01
七、其他综合收益		-24,197,876.10
八、综合收益总额	-31,607,453.55	-19,204,043.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,607,453.55	-19,204,043.51
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：刘智杰

4、母公司利润表

编制单位：中原特钢股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	531,214,108.43	795,842,142.15
减：营业成本	475,726,006.83	717,910,951.59
营业税金及附加	3,535,579.55	605,543.14
销售费用	11,489,511.94	18,573,264.43

管理费用	67,829,412.74	87,160,534.27
财务费用	4,470,397.80	3,516,291.08
资产减值损失	2,744,013.24	239,285.51
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）	6,054,723.63	1,422,404.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	602,411.60	1,422,404.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-28,526,090.04	-30,741,323.41
加：营业外收入	4,489,631.65	7,654,402.14
减：营业外支出	13,253.95	45,545.44
其中：非流动资产处置损失	253.95	6,545.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-24,049,712.34	-23,132,466.71
减：所得税费用	-249,751.16	-58,889.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-23,799,961.18	-23,073,576.85
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.05	-0.05
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-23,799,961.18	-23,073,576.85

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：刘智杰

5、合并现金流量表

编制单位：中原特钢股份有限公司

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	766,733,584.97	855,272,950.67
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	141,564.91	17,521,526.02
收到其他与经营活动有关的现金	12,175,381.11	19,273,602.35
经营活动现金流入小计	779,050,530.99	892,068,079.04
购买商品、接受劳务支付的现金	650,341,472.35	688,531,795.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,518,393.67	103,769,712.82
支付的各项税费	29,102,756.26	26,123,588.23
支付其他与经营活动有关的现金	25,576,960.54	34,451,172.46
经营活动现金流出小计	808,539,582.82	852,876,269.26
经营活动产生的现金流量净额	-29,489,051.83	39,191,809.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		153,765.20
取得投资收益所收到的现金	5,452,312.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	232,000.00	42,385,513.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,684,312.03	42,539,279.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,411,657.31	99,569,920.61
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	134,411,657.31	99,569,920.61
投资活动产生的现金流量净额	-128,727,345.28	-57,030,641.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,948,333.34	31,822,991.12
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	804,932.99	1,822,278.29
筹资活动现金流出小计	12,253,266.33	63,645,269.41
筹资活动产生的现金流量净额	-12,253,266.33	26,354,730.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-888,729.66	-109,605.00
五、现金及现金等价物净增加额	-171,358,393.10	8,406,293.77
加：期初现金及现金等价物余额	449,005,987.51	428,967,703.19
六、期末现金及现金等价物余额	277,647,594.41	437,373,996.96

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：刘智杰

6、母公司现金流量表

编制单位：中原特钢股份有限公司

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	645,669,516.81	717,853,066.09

收到的税费返还		17,521,526.02
收到其他与经营活动有关的现金	18,801,326.28	81,602,339.20
经营活动现金流入小计	664,470,843.09	816,976,931.31
购买商品、接受劳务支付的现金	593,150,591.77	602,982,490.93
支付给职工以及为职工支付的现金	88,728,094.43	87,351,112.36
支付的各项税费	13,999,692.90	8,839,591.26
支付其他与经营活动有关的现金	34,874,140.48	51,994,505.15
经营活动现金流出小计	730,752,519.58	751,167,699.70
经营活动产生的现金流量净额	-66,281,676.49	65,809,231.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	5,452,312.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	232,000.00	
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	5,684,312.03	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,560,349.53	78,657,904.31
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	107,560,349.53	78,657,904.31
投资活动产生的现金流量净额	-101,876,037.50	-78,657,904.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,948,333.34	31,822,991.12

支付其他与筹资活动有关的现金	804,932.99	1,822,278.29
筹资活动现金流出小计	12,253,266.33	63,645,269.41
筹资活动产生的现金流量净额	-12,253,266.33	26,354,730.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-888,729.66	-109,605.00
五、现金及现金等价物净增加额	-181,299,709.98	13,396,452.89
加：期初现金及现金等价物余额	439,596,441.65	401,335,689.07
六、期末现金及现金等价物余额	258,296,731.67	414,732,141.96

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：刘智杰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中原特钢股份有限公司

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	465,510,000.00	811,032,310.13			42,224,320.80		483,478,239.22		1,802,244,870.15	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	465,510,000.00	811,032,310.13			42,224,320.80		483,478,239.22		1,802,244,870.15	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-45,572,753.55		-45,572,753.55	
(一)净利润							-31,607,453.55		-31,607,453.55	
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-31,607,453.55		-31,607,453.55	
(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	465,510,000.00	811,032,310.13			42,224,320.80		437,905,485.67			1,756,672,116.60

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	465,510,000.00	885,968,826.18			40,019,988.64		441,183,982.21			1,832,682,797.03
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	465,510,000.00	885,968,826.18			40,019,988.64		441,183,982.21		1,832,682,797.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-24,197,876.10					-22,005,747.41		-46,203,623.51
（一）净利润							4,993,832.59		4,993,832.59
（二）其他综合收益		-24,197,876.10							-24,197,876.10
上述（一）和（二）小计		-24,197,876.10					4,993,832.59		-19,204,043.51
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-26,999,580.00		-26,999,580.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,999,580.00		-26,999,580.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	465,510,000.00	861,770,950.08			40,019,988.64		419,178,234.80			1,786,479,173.52
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	------------------

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：刘智杰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中原特钢股份有限公司

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	465,510,000.00	811,032,310.13			42,224,320.80		324,933,249.62	1,643,699,880.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	465,510,000.00	811,032,310.13			42,224,320.80		324,933,249.62	1,643,699,880.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-37,765,261.18	-37,765,261.18
（一）净利润							-23,799,961.18	-23,799,961.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-23,799,961.18	-23,799,961.18
（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							-13,965,300.00	-13,965,300.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,965,300.00	-13,965,300.00

							00.00	00.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	465,510,000.00	811,032,310.13			42,224,320.80		287,167,988.44	1,605,934,619.37

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	465,510,000.00	811,032,310.13			40,019,988.64		332,093,840.15	1,648,656,138.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	465,510,000.00	811,032,310.13			40,019,988.64		332,093,840.15	1,648,656,138.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-50,073,156.85	-50,073,156.85
(一) 净利润							-23,073,576.85	-23,073,576.85
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-23,073,576.85	-23,073,576.85
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-26,999,580.00	-26,999,580.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,999,580.00	-26,999,580.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	465,510,000.00	811,032,310.13			40,019,988.64		282,020,683.30	1,598,582,982.07

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：刘智杰

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

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

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

例为20.33%。2007年8月29日，本公司从河南省工商行政管理局取得了注册号为410000100009147号企业法人营业执照。

2010年5月13日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）627号《关于核准中原特钢股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司首次公开发行人民币普通股7,900万股，发行价格为人民币9.00元/股。大信会计师事务所有限公司对本次发行股票的募集资金进行了审验，2010年5月27日出具了“大信验字[2010]第1-0031”号《验资报告》。本次发行募集资金总额为71,100万元，扣除发行费用后实际募集资金净额681,475,135.00元。经深圳证券交易所《关于中原特钢股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]179号）同意，于2010年6月3日在深圳证券交易所上市，股票代码为002423。2010年6月23日，本公司完成了工商变更登记手续并取得了河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。截止2013年6月30日的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	中国南方工业集团公司	301,638,570.00	64.80
2	南方工业资产管理有限责任公司	53,949,085.00	11.59
3	全国社会保障基金理事会转持三户	7,900,000.00	1.70
4	其他社会公众股	102,022,345.00	21.91
	合计	465,510,000.00	100.00

公司注册地址：河南省济源市承留镇小寨村。

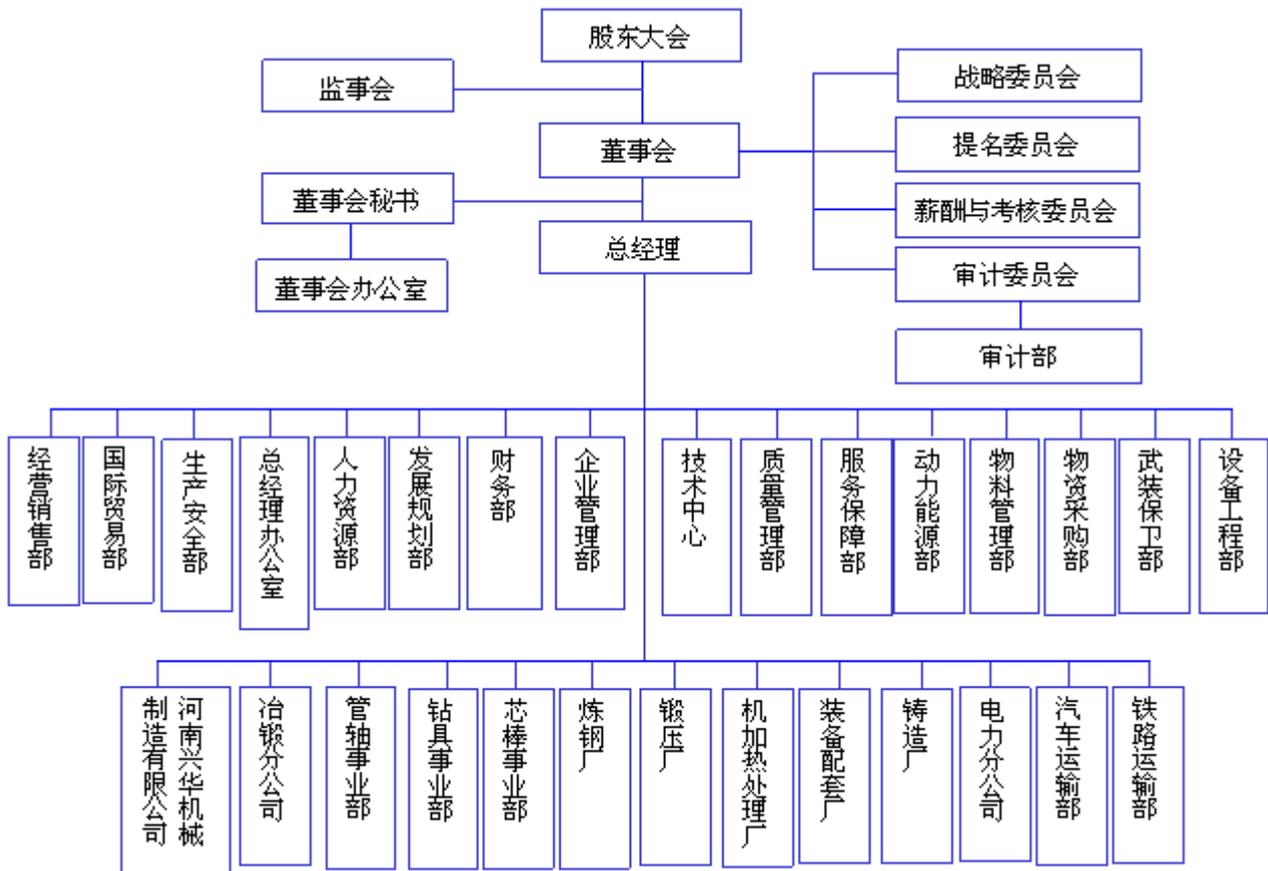
法定代表人：李宗樵

注册资本：人民币465,510,000.00元。

公司类型：股份有限公司（上市）

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

（二）组织结构



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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2013年06月30日的财务状况、2013年1月1日-2013年6月30日的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值

下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	按照单项应收款项占期末应收账款余额 5%以上（含 5%）部分。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值。低于其账面价值的差额计提坏账准备；如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄计提的应收款项	账龄分析法	按账龄计提的应收款项
合并范围内不计提坏账的应收账款	其他方法	合并范围内不计提坏账的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内	3%	3%
6 个月-1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%

5 年以上	100%	100%
-------	------	------

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上的应收款项中扣除单项金额占期末应收账款余额 5% 以上(含 5%) 部分。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5年至30年	3%	3.23%至19.4%
机器设备	10年至20年	3%	4.85%至9.7%
电子设备	5年至10年	3%	9.7%至19.4%
运输设备	5年至10年	3%	9.7%至19.4%

径向精锻机	按生产量计提	3%
-------	--------	----

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；

③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

结合各类产品风险报酬转移时点及其判断依据，公司主要产品收入确认的具体原则如下：专用装备产品：根据销售合同，公司向购货方发出石油钻具、限动芯棒、铸管模、高压锅炉管等产品并由客户验收确认后确认收入。大型特殊钢精锻件：根据销售合同，公司按客户要求制造完成该类产品，向购货方发出，并由客户验收确认后，公司确认收入。

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人的会计处理

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

金应当在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人的会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人的会计处理

在租赁开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

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

租赁期开始日，是指承租人有权行使其使用租赁资产权利的开始日。

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

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

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

资产余值，是指在租赁开始日估计的租赁期届满时租赁资产的公允价值。

未担保余值，是指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。

承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

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

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

融资租赁中出租人的会计处理

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

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。

出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人至少应当于每年年度终了，对未担保余值进行复核。

未担保余值增加的，不作调整。

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

已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，

以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。
或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议;该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

27、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后计算缴纳	17%
营业税	按应税营业额计提缴纳	3%、5%
城市维护建设税	按已纳流转税额计提缴纳	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

本公司子公司河南兴华机械制造有限公司企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省2008年度第一批高新技术企业的通知》(豫科[2008]175号),公司被认定为高新技术企业,并于2008年11月14日取得《高新技术企业证书》,编号为GR200841000114,有效期三年,按15%的税率上缴企业所得

税。2011年7月经企业申报、地方初审、专家评审、公示、备案等程序，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复（国科火字[2012]013号），同意我公司通过复审，并于2011年10月28日取得《高新技术企业证书》，编号GF201141000141，有效期三年。2011年至2013年本公司企业所得税继续按15%的优惠税率上缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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
河南兴华机械制造有限公司	全资子公司	河南济源	制造	20,728,701.33	机械加工等	20,728,701.33		100%	100%	是	

2、合并范围发生变更的说明

报告期内，合并报表范围未发生变更。

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：	--	--	18,095.14	--	--	77,718.21
人民币	--	--	18,095.14	--	--	77,718.21
银行存款：	--	--	256,353,981.04	--	--	387,491,281.21
人民币	--	--	248,370,327.16	--	--	366,749,669.74
美元	1,286,097.27	6.1787	7,946,409.20	3,299,805.60	6.2855	20,740,928.10
欧元	4,624.60	8.0536	37,244.68	82.16	8.3176	683.37
其他货币资金：	--	--	37,935,425.43	--	--	81,786,988.09
人民币	--	--	37,694,691.72	--	--	81,189,097.50
美元	38,961.87	6.1787	240,733.71	95,122.20	6.2855	597,890.59
合计	--	--	294,307,501.61	--	--	469,355,987.51

其他货币资金按明细列示如下

单位：元

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	21,329,400.00	67,492,177.50
信用证保证金	16,170,960.72	13,000,000.00
保函保证金	435,064.71	1,294,810.59
存出投资款		
合计	37,935,425.43	81,786,988.09

注：期末货币资金余额中除部分银行承兑汇票保证金、信用证保证金及保函保证金外，不存在因抵押、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。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	66,288,176.93	250,302,200.97
商业承兑汇票	350,000.00	524,000.00
合计	66,638,176.93	250,826,200.97

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

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
达力普石油专用管有限公司	2013年04月09日	2013年10月09日	4,000,000.00	
宝钢集团常州轧辊制造公司	2013年01月21日	2013年07月21日	3,000,000.00	
德州联合石油机械有限公司	2013年05月27日	2013年11月27日	2,000,000.00	
宝钢轧辊科技有限责任公司	2013年06月07日	2013年12月03日	2,000,000.00	
山西东义煤电铝集团有限公司	2013年05月22日	2013年11月22日	2,000,000.00	
合计	--	--	13,000,000.00	--

3、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
建行定期存款利息	557,043.46		557,043.46	
合计	557,043.46		557,043.46	

(2) 应收利息的说明

期初应收利息已于本期收到。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的 应收账款	336,659,193.36	100%	26,679,305.69	7.92%	309,764,625.80	100%	26,100,702.00	8.43%
组合小计	336,659,193.36	100%	26,679,305.69	7.92%	309,764,625.80	100%	26,100,702.00	8.43%
合计	336,659,193.36	--	26,679,305.69	--	309,764,625.80	--	26,100,702.00	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	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：	--	--	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	262,961,300.68	78.11%	7,888,838.90		234,321,717.86	75.65%	7,029,651.54	
6 个月—1 年	40,775,813.68	12.11%	2,038,790.69		41,822,857.16	13.5%	2,091,142.86	
1 年以内小计	303,737,114.36	90.22%	9,927,629.59		276,144,575.02	89.15%	9,120,794.40	

1 至 2 年	16,273,241.66	4.83%	1,627,324.16	16,744,121.99	5.41%	1,674,412.20
2 至 3 年	1,191,166.00	0.35%	357,349.80	1,191,966.00	0.38%	357,589.80
3 至 4 年	935,378.37	0.28%	467,689.18	935,378.37	0.3%	467,689.18
4 至 5 年	1,114,900.04	0.33%	891,920.03	1,341,839.98	0.43%	1,073,471.98
5 年以上	13,407,392.93	3.99%	13,407,392.93	13,406,744.44	4.33%	13,406,744.44
合计	336,659,193.36	--	26,679,305.69	309,764,625.80	--	26,100,702.00

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古包钢钢联股份有限公司设备备件供应分公司	非关联	22,710,830.87	1 年以内	6.75%
宝钢轧辊科技有限责任公司	非关联	13,804,345.07	1 年以内	4.1%
安徽天大石油管材股份有限公司滁州分公司	非关联	12,259,176.00	1 年以内	3.64%
黑龙江建龙钢铁有限公司	非关联	10,517,616.58	1-2 年	3.12%
江苏华菱锡钢特钢有限公司	非关联	10,514,603.71	1 年以内	3.12%
合计	--	69,806,572.23	--	20.73%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
贵州高峰石油机械股份有限公司	受同一母公司公司控制	7,910,832.09	2.35%
保定天威风电科技有限公司	受同一母公司公司控制	861,470.00	0.26%
重庆望江工业有限公司	受同一母公司公司控制	4,271,961.69	1.27%
成都陵川特种工业有限责任公司	受同一母公司公司控制	385,120.50	0.11%
合计	--	13,429,384.28	3.99%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	3,770,298.20	100%	678,980.11	18.01%	4,382,316.87	100%	561,802.22	12.82%
组合小计	3,770,298.20	100%	678,980.11	18.01%	4,382,316.87	100%	561,802.22	12.82%
合计	3,770,298.20	--	678,980.11	--	4,382,316.87	--	561,802.22	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	1,942,263.86	51.51%	58,267.92	3,769,121.82	86%	113,073.65
6 个月—1 年	1,260,755.53	33.44%	63,037.78	151,456.40	3.46%	7,572.82
1 年以内小计	3,203,019.39	84.95%	121,305.70	3,920,578.22	89.46%	120,646.47
1 至 2 年	5,091.00	0.14%	509.10	5,091.00	0.12%	509.10
3 至 4 年	1,491.00	0.04%	745.50			
4 至 5 年	21,385.00	0.57%	17,108.00	80,005.00	1.83%	64,004.00
5 年以上	539,311.81	14.3%	539,311.81	376,642.65	8.59%	376,642.65
合计	3,770,298.20	--	678,980.11	4,382,316.87	--	561,802.22

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
备用金	3,243,590.61		86.03%
合计	3,243,590.61	--	86.03%

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
备用金	非关联方	3,243,590.61	1 年以内	86.03%
修路款	非关联方	99,434.00	5 年以上	2.64%
涧北石料厂	非关联方	77,424.42	5 年以上	2.05%

济源市济水一中乙炔厂	非关联方	61,620.00	5年以上	1.63%
万羊山石料厂	非关联方	46,997.40	5年以上	1.25%
合计	--	3,529,066.43	--	93.6%

(4) 其他应收关联方账款情况

其他应收款中无应收关联方款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	81,534,953.43	68.05%	60,393,340.00	81.51%
1至2年	32,431,765.64	27.07%	11,205,324.05	15.12%
2至3年	3,462,334.82	2.89%	171,561.32	0.23%
3年以上	2,393,416.77	2%	2,323,816.77	3.14%
合计	119,822,470.66	--	74,094,042.14	--

注：一年以上的预付款项主要为预付的工程款，因工程尚未达到预定可使用状态，还未完工结算

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
兰州兰石重工有限公司	非关联	16,778,000.00	一年以内	工程未完工
西门子奥钢联冶金技术有限公司	非关联	15,032,356.04	一年以内	设备预付款
西门子(中国)有限公司	非关联	14,040,000.00	一年以内	设备预付款
HETRAN INC	非关联	9,383,777.20	1-2年	工程未完工
河南齐力达机械设备有限公司	非关联	6,450,034.67	一年以内	设备预付款
合计	--	61,684,167.91	--	--

(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

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,598,692.97	2,542,563.05	93,056,129.92	82,183,370.53	2,217,749.77	79,965,620.76
在产品	230,568,074.35	958,629.25	229,609,445.10	182,529,503.20	918,323.86	181,611,179.34
库存商品	95,487,812.42	8,739,249.73	86,748,562.69	118,769,762.46	7,125,743.56	111,644,018.90
周转材料	8,644,404.98	124,867.75	8,519,537.23	8,189,126.92	124,867.75	8,064,259.17
委托加工产品	3,722,738.11		3,722,738.11	8,934,001.41		8,934,001.41
合计	434,021,722.83	12,365,309.78	421,656,413.05	400,605,764.52	10,386,684.94	390,219,079.58

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,217,749.77	324,813.28			2,542,563.05
在产品	918,323.86	40,305.39			958,629.25
库存商品	7,125,743.56	1,613,506.17			8,739,249.73
周转材料	124,867.75				124,867.75
合计	10,386,684.94	1,978,624.84			12,365,309.78

(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	期末材料可变现净值低于成本		
库存商品	期末材料可变现净值低于成本		
在产品	期末材料可变现净值低于成本		
周转材料	期末材料可变现净值低于成本		

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京石晶光电科技股份有限公司	36.22%	36.22%	147,806,637.93	22,566,035.35	125,240,602.58	33,985,069.15	1,954,929.47

9、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
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	74,000,000.00	74,000,000.00		74,000,000.00	4.67%	4.67%				5,452,312.03
北京石晶光电科技股份有限公司	权益法	24,085,229.55	39,026,901.38	602,411.60	39,629,312.98	36.22%	36.22%				
合计	--	98,085,229.55	113,026,901.38	602,411.60	113,629,312.98	--	--				5,452,312.03

注1：本期收到本公司关联方兵器装备集团财务有限责任公司现金红利5,452,312.03元；

注2：本期长期股权投资增加为按持股比例确认的对联营企业北京石晶光电科技股份有限公司的投资收益。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,375,763,073.63	16,614,215.51	168,216.15	1,392,209,072.99

其中：房屋及建筑物	349,812,142.26	423,657.43		350,235,799.69	
机器设备	1,006,286,001.47	15,905,340.94	165,351.15	1,022,025,991.26	
运输工具	10,255,223.79	200,000.00		10,455,223.79	
其他	9,409,706.11	85,217.14	2,865.00	9,492,058.25	
--	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：	424,043,650.07		41,501,338.46	163,169.67	465,381,818.86
其中：房屋及建筑物	65,900,455.55		6,155,848.32	0.00	72,056,303.87
机器设备	345,861,160.24		34,642,731.93	160,390.62	380,343,501.55
运输工具	5,833,248.78		417,125.71	0.00	6,250,374.49
其他	6,448,785.50		285,632.50	2,779.05	6,731,638.95
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	951,719,423.56		--		926,827,254.13
其中：房屋及建筑物	283,911,686.71		--		278,179,495.82
机器设备	660,424,841.23		--		641,682,489.71
运输工具	4,421,975.01		--		4,204,849.30
其他	2,960,920.61		--		2,760,419.30
四、减值准备合计	802,911.99		--		802,911.99
机器设备	778,431.74		--		785,202.37
其他	24,480.25		--		17,709.62
五、固定资产账面价值合计	950,916,511.57		--		926,024,342.14
其中：房屋及建筑物	283,911,686.71		--		278,179,495.82
机器设备	659,646,409.49		--		640,897,287.34
运输工具	4,421,975.01		--		4,204,849.30
其他	2,936,440.36		--		2,742,709.68

本期折旧额 41,501,338.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,615,711.23 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	16,038.00	4,725.99		11,312.01	房屋暂停使用，拟报

					废。
机器设备	1,731,819.65	1,668,746.22		63,073.43	设备老化,无利用价值。

11、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
综合技术改造一期工程项 目	40,298,617.14		40,298,617.14	34,021,953.13		34,021,953.13
新增 RF70 型 1800 吨精锻机 生产线技术改造项目	19,552,603.18		19,552,603.18	22,468,856.54		22,468,856.54
管轴生产线	13,140,781.69		13,140,781.69	15,186,619.56		15,186,619.56
小型技措工程	5,261,328.91		5,261,328.91	13,359,197.05		13,359,197.05
综合节能技术改造项目	13,151,834.12		13,151,834.12	13,075,687.12		13,075,687.12
高洁净重型机械装备关重 件制造技术改造项目	28,641,864.36		28,641,864.36	7,133,545.17		7,133,545.17
新增 RF70 型 1800 吨精锻机 生产线技术改造补充完善 项目	6,140,472.32		6,140,472.32	3,090,595.55		3,090,595.55
锻钢冶金冷轧辊生产线	27,657,249.56		27,657,249.56	25,441,027.58		25,441,027.58
石油钻杆生产线	13,848,082.12		13,848,082.12	7,380,411.12		7,380,411.12
铸管模生产线	16,927,322.13		16,927,322.13	9,333,390.13		9,333,390.13
液压油缸生产线	22,461,162.64		22,461,162.64	12,859,254.50		12,859,254.50
其他零星技术改造	6,803.00		6,803.00	6,803.00		6,803.00
合计	207,088,121.17		207,088,121.17	163,357,340.45		163,357,340.45

(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
综合技 术改造	288,206 ,900.00	34,021, 953.13	15,480, 140.39	9,203,4 76.38			在建				募集资 金	40,298, 617.14

一期工程项目												
新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目	399,660,000.00	22,468,856.54	559,299.97	3,475,553.33			在建				募集资金、自筹	19,552,603.18
管轴生产线	170,760,000.00	15,186,619.56		0.06	2,045,837.81		在建				自筹	13,140,781.69
小型技措工程		13,359,197.05		1,727,450.69	6,370,417.45		在建				自筹	5,261,328.91
综合节能技术改造项目	114,070,000.00	13,075,687.12	76,147.00				在建				募集资金	13,151,834.12
高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目	883,050,000.00	7,133,545.17	21,508,319.19				在建				自筹	28,641,864.36
新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造补充完善项目	137,850,000.00	3,090,595.55	4,259,107.54	1,209,230.77			在建	5,942,086.51	2,851,490.96	6.4%	贷款、自筹	6,140,472.32
锻钢冶金冷轧辊生产线	119,300,000.00	25,441,027.58	2,216,221.98				在建				自筹	27,657,249.56
石油钻杆生产线	76,900,000.00	7,380,411.12	6,467,671.00				在建				自筹	13,848,082.12
铸管模	77,950,000.00	9,333,300.00	7,593,900.00				在建				自筹	16,927,000.00

生产线	000.00	90.13	32.00									322.13
液压油缸生产线	99,790,000.00	12,859,254.50	9,601,908.14				在建				自筹	22,461,162.64
其他零星技术改造		6,803.00									自筹	6,803.00
合计	2,367,536,900.00	163,357,340.45	67,762,747.21	15,615,711.23	8,416,255.26	--	--	5,942,086.51	2,851,490.96	--	--	207,088,121.17

12、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	204,173,496.32			204,173,496.32
土地使用权	198,193,002.00			198,193,002.00
软件使用权	5,980,494.32			5,980,494.32
二、累计摊销合计	31,273,840.36	2,045,235.78		33,319,076.14
土地使用权	25,385,792.74	1,962,789.24		27,348,581.98
软件使用权	5,888,047.62	82,446.54		5,970,494.16
三、无形资产账面净值合计	172,899,655.96	-2,045,235.78		170,854,420.18
土地使用权	172,807,209.26	-1,962,789.24		170,844,420.02
软件使用权	92,446.70	-82,446.54		10,000.16
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件使用权				
五、无形资产账面价值合计	172,899,655.96	-2,045,235.78		170,854,420.18
土地使用权	172,807,209.26	-1,962,789.24		170,844,420.02
软件使用权	92,446.70	-82,446.54		10,000.16

本期摊销额 2,045,235.78 元。

13、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	7,046,924.75	6,652,724.45
辞退福利	401,376.80	646,260.21
预计负债	15,942.98	16,466.94
小计	7,464,244.53	7,315,451.60
递延所得税负债：		
应收利息		83,556.52
小计		83,556.52

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		
预提的存款利息		557,043.46
小计		557,043.46
可抵扣差异项目		
资产减值准备	40,526,507.57	37,852,101.15
辞退福利	2,675,845.38	4,308,401.38
预计负债	106,286.50	109,779.57
小计	43,308,639.45	42,270,282.10

(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	7,464,244.53		7,315,451.60	
递延所得税负债			83,556.52	

14、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	26,662,504.22	695,781.58			27,358,285.80
二、存货跌价准备	10,386,684.94	1,978,624.84			12,365,309.78
七、固定资产减值准备	802,911.99				802,911.99
合计	37,852,101.15	2,674,406.42			40,526,507.57

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

注：短期借款系本公司向关联方兵器装备集团财务有限责任公司的借款。

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	68,588,000.00	220,656,925.00
合计	68,588,000.00	220,656,925.00

17、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	316,151,620.48	339,001,882.02
1 至 2 年	14,862,814.62	20,321,394.11
2 至 3 年	4,715,548.10	4,028,132.38
3 年以上	22,301,738.38	22,841,101.12
合计	358,031,721.58	386,192,509.63

(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

一年以上的大额应付账款主要为未结算的工程款项。

18、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	20,353,373.20	22,045,821.26
1 至 2 年	691,808.99	691,808.99
2 至 3 年	914,945.37	2,459,227.65
3 年以上	5,317,098.24	5,317,098.24
合计	27,277,225.80	30,513,956.14

(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

一年以上两年以下的预收款项主要为尚未执行的合同款；两年以上的预收款项主要为尚未执行完毕的合同尾款。

19、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	24,854,959.38	67,750,982.35	69,864,711.36	22,741,230.37
二、职工福利费		6,227,823.39	6,227,823.39	
三、社会保险费	760,937.14	15,424,575.10	15,816,577.05	368,935.19
其中：医疗保险费	515,524.14	3,406,389.96	3,461,982.35	459,931.75
基本养老保险费	182,629.13	10,238,357.81	10,571,241.45	-150,254.51
年金缴费				

失业保险费	474.50	1,019,903.79	1,023,850.43	-3,472.14
工伤保险费	23,497.50	546,712.48	546,502.12	23,707.86
生育保险费	38,811.87	246,211.43	246,001.07	39,022.23
四、住房公积金	493,402.66	7,591,505.72	7,709,175.70	375,732.68
五、辞退福利	4,308,401.38		1,632,556.00	2,675,845.38
六、其他	870,519.07	1,388,563.47	1,628,195.03	630,887.51
合计	31,288,219.63	98,383,450.03	102,879,038.53	26,792,631.13

工会经费和职工教育经费金额 1,325,237.47 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 20,000.00 元。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,375,870.39	-7,099,518.52
营业税	5,507.15	8,479,647.31
企业所得税	-5,348,000.31	-2,320,214.06
个人所得税	75,849.28	124,487.33
城市维护建设税	140,348.95	569,324.47
房产税	412,946.94	625,229.39
土地使用税	-4,536,524.42	-3,984,819.50
教育费附加	137,155.91	566,164.42
其他	27,313.96	17,285.40
合计	-10,461,272.93	-3,022,413.76

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	292,500.00	337,500.00
短期借款应付利息	126,000.00	140,000.00
合计	418,500.00	477,500.00

注：应付利息期末余额为应付本公司关联方兵器装备集团财务有限责任公司的借款利息。

22、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
中国南方工业集团公司	9,049,157.10		
南方工业资产管理有限责任公司	1,618,472.55		
其他社会公众	3,297,670.35		
合计	13,965,300.00		--

上述应付股利已于2013年7月5日完成分派。

23、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	16,857,239.25	20,164,309.92
1至2年	3,413,480.92	3,135,317.01
2至3年	5,779,746.80	7,488,200.42
3年以上	4,486,997.84	4,115,959.85
合计	30,537,464.81	34,903,787.20

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

一年以上的其他应付款主要为收取的押金及住房维修基金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额（元）	其他应付款性质或内容
质保金	3,952,419.06	质保金
住房维修基金	2,128,864.12	维修基金
包装箱加工费	1,649,135.88	加工费
工会互助金	1,341,441.42	互助金
合计	9,071,860.48	—

24、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

其他	109,779.57		3,493.07	106,286.50
合计	109,779.57		3,493.07	106,286.50

预计负债是学校分离办社会职能过渡期费用。

25、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
1 年内到期的长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		797,341.73
合计	100,000,000.00	100,797,341.73

(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
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

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
兵器装备集团财务有限责任公司	2008 年 09 月 25 日	2013 年 08 月 25 日	人民币元	5.94%		100,000,000.00		100,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00

长期借款100,000,000元，于2013年8月25日到期，由长期借款转入一年内到期的非流动负债

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

信用借款	87,500,000.00	90,000,000.00
合计	87,500,000.00	90,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兵器装备集团财务有限责任公司	2012年05月18日	2016年05月18日	人民币元	6.9%		87,500,000.00		90,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	87,500,000.00	--	90,000,000.00

注：本公司与兵器装备集团财务有限责任公司签订人民币专项借款合同，该借款用于新增RF70型1800吨精锻机生产线技术改造补充完善项目。借款期限48个月，自2012年5月18日至2016年5月18日。法定贷款利率为6.9%，每季结息日当日按中国人民银行的相应档次利率确定下一季贷款利率。根据合同约定自2013年6月起分三年逐月等额还款，报告期支付借款本金250万元。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
三线企业退税专项资金	34,202,014.56	37,237,684.91
基础设施建设专项资金	23,018,595.40	23,018,595.40
五三一工业集聚区技改资金	18,092,966.96	19,416,781.94
救灾资金	635,075.28	666,475.68
“双百”计划项目资金	2,040,000.00	2,160,000.00
省结构调整资金	2,589,583.32	2,727,083.33
军民结合项目贴息	550,000.00	580,000.00
合计	81,128,235.52	85,806,621.26

(1) 三线企业退税专项资金2006年12月31日金额为67,156,802.88元，系公司根据《财政部、国家税务总局关于“十五”期间三线企业税收政策问题的通知》（财税[2001]133号）收到的三线退税专项资金。将资金来源为三线退税的固定资产自竣工验收交付使用之日的次月起按预计使用年限平均摊销，2007年度转入营业外收入的金额为360,289.00元，2008年度转入营业外收入的金额为2,496,800.74元，2009年度转入营业外收入的金额为5,567,472.51元，2010年转入营业外收入的金额为7,191,389.39元，2011转入营业外收入的金额为7,160,216.12元，2012转入营业外收入的金额为7,142,950.20元，2013年1-6月份转入营业外收入的金额为3,035,670.35元。

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

入352,665.00元,2011转入营业外收入的金额120,600.00元。

(3) 五三一工业集聚区技改资金2,647.63万元,系根据济源市五三一工业集聚区管理委员会济工管[2008]12号《关于申请拨付中原特钢综合技术改造项目建设扶持奖励资金的请示》及批示,由济源市五三一工业集聚区管理委员会拨付公司的专项用于扶持企业产业结构调整、高新技术产品研发和基础设施建设的资金,2010年度转入营业外收入1,764,258.14元,2011转入营业外收入的金额为2,647,629.96元,2012转入营业外收入的金额为2,647,629.96元,2013年1-6月份转入营业外收入的金额为1,323,814.98元。

(4) 救灾资金3,900,000.00系中国兵器装备集团公司根据《国防科工委关于下达2004年国防军工基本建设中央预算内投资计划兵器(第五批)的通知》(科工计[2004]1409号),拨付给公司的款项,并将在项目完成后验收。根据北京中北万华会计师事务所于2007年11月1日出具的《五一四七厂二00四灾后恢复性改造项目竣工财务决算审计报告》(中北万华审字(2007)03038号),该项目已完成,其中形成固定资产1,326,046.06元,形成费用2,573,953.94元。对形成费用的部分,于竣工验收之日起全部转入营业外收入。对形成固定资产的部分,自竣工验收交付使用之日的次月起按预计使用年限平均摊销,2007年度摊销额为91,077.35元,2008年度摊销额为317,289.86元,2009年度转入营业外收入62,800.78元,2010年转入营业外收入62,800.79元,2011转入营业外收入的金额为62,800.80元,2012转入营业外收入的金额为62,800.80元,2013年1-6月份转入营业外收入的金额为31,400.40元。

(5) “双百”计划项目资金4,000,000.00元,系根据豫政办[2009]140号《关于下达“双百”计划项目资金计划的通知》,由济源市财政局拨付公司的新型石油钻具和限动芯棒产品研发及产业化等项目所需资金,2010年转入营业外收入的金额为1,600,000.00元,2012年转入营业外收入的金额为240,000.00元,2013年1-6月份转入营业外收入的金额为120,000.00元。

(6) 省结构调整资金2,750,000.00元,系根据豫工高[2009]1号《关于下达2009省工业经济结构调整项目资金计划(1)的通知》,由济源市财政拨付公司的资金,2012年转入营业外收入的金额为22,916.67元,2013年1-6月份转入营业外收入的金额为137,500.01元。

(7) 军民结合项目贴息资金600,000元,系根据豫财企[2012]83号《河南省财政厅关于拨付2012年省军民结合技术改造项目资金的通知》,由济源市财政拨付公司的新增RF70型1800吨精锻机生产线技术改造项目所需资金,2012年转入营业外收入的金额为20,000.00元,2013年1-6月份转入营业外收入的金额为30,000.00元。

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	465,510,000.00						465,510,000.00

注：股权明细详见本附注企业基本情况说明。

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	810,595,079.19			810,595,079.19
其他资本公积	437,230.94			437,230.94

(1) 被投资单位其他权益变动	437,230.94			437,230.94
合计	811,032,310.13			811,032,310.13

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,224,320.80			42,224,320.80
合计	42,224,320.80			42,224,320.80

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	483,478,239.22	--
调整后年初未分配利润	483,478,239.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,607,453.55	--
应付普通股股利	13,965,300.00	
期末未分配利润	437,905,485.67	--

公司2012年度利润分配方案为：按2012年末的总股本465,510,000股为基准，向全体股东每10股派发现金股利0.30元（含税），共计派发13,965,300.00元。该权益分派事项已于2013年7月5日完成。

32、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	597,369,127.25	877,890,311.23
其他业务收入	19,744,069.21	25,204,616.29
营业成本	561,734,093.00	815,446,518.26

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	597,369,127.25	544,877,287.17	877,890,311.23	792,913,479.05

合计	597,369,127.25	544,877,287.17	877,890,311.23	792,913,479.05
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、工业专用装备				
1、石油钻具	102,340,023.34	85,097,858.77	132,092,208.37	110,070,506.82
2、限动芯棒	43,926,926.95	33,265,159.32	111,566,197.56	84,733,009.74
3、铸管模	54,332,734.01	49,429,365.58	61,280,839.32	55,405,583.74
4、高压锅炉管	1,827,320.49	1,524,385.57	304,273.03	228,248.12
5、其他	32,947,924.44	29,447,608.74	37,654,225.09	33,538,746.63
二、大型特殊钢精锻件				
1、定制精锻件	117,842,434.15	109,874,308.05	182,237,141.88	169,366,805.19
2、机械加工件	174,315,177.67	168,796,686.41	228,856,547.63	220,194,148.45
3、其他	69,836,586.20	67,441,914.73	123,898,878.35	119,376,430.36
合计	597,369,127.25	544,877,287.17	877,890,311.23	792,913,479.05

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	533,659,488.35	487,771,657.94	717,342,926.27	660,159,982.07
境外	63,709,638.90	57,105,629.23	160,547,384.96	132,753,496.98
合计	597,369,127.25	544,877,287.17	877,890,311.23	792,913,479.05

(5) 公司来自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(%)
宝钢轧辊科技有限责任公司	18,867,191.38	3.06%
安徽天大石油管材股份有限公司 滁州分公司	18,194,606.85	2.95%
内蒙古包钢钢联股份有限公司设备 备件供应分公司	12,605,897.44	2.04%

陕西汉廷钢管有限公司	12,465,702.58	2.02%
德州联合石油机械有限公司	11,773,591.89	1.91%
合计	73,906,990.14	11.98%

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,167.15	3,935.25	3%、5%
城市维护建设税	1,819,089.06	411,343.75	5%
教育费附加	1,819,056.05	411,343.74	5%
合计	3,644,312.26	826,622.74	--

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,836,219.67	4,089,572.77
折旧费	17,096.28	26,958.54
办公费	206,320.42	394,234.00
包装费	1,076,693.41	675,920.70
装卸费	4,505.00	151,152.00
运输费	4,488,583.03	8,175,448.63
保险费	100,433.58	
业务经费	1,645,089.40	2,032,129.94
展览费	12,960.00	28,160.00
广告费	270,840.00	205,060.00
差旅费	1,558,625.82	1,582,319.15
销售服务费	815,913.62	2,208,070.63
修理费	1,790.00	2,500.00
仓储保管费	38,328.69	
其他	920,567.40	1,220,795.26
合计	12,993,966.32	20,792,321.62

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,792,816.43	24,209,007.84
折旧费	2,004,019.04	2,276,546.26
办公费	438,727.45	1,029,275.51
水电费	3,801,783.44	3,319,007.03
差旅费	749,736.40	763,731.60
运输费	979,648.83	1,371,974.62
保险费	81,779.56	662,915.05
租赁费	57,420.00	
修理费	9,240,607.96	24,021,245.78
咨询费	737,799.06	268,398.00
诉讼费	49,467.00	6,899.00
排污费	65,407.36	66,694.00
绿化费	271,743.90	138,705.81
物料消耗	226,452.35	311,727.62
低值易耗品摊销	5,426.40	23,864.00
取暖费	1,500.00	94,711.08
技术开发费	23,105,105.44	25,469,183.77
税金	5,611,823.05	6,642,086.50
无形资产摊销	2,045,235.78	2,054,412.94
业务招待费	2,604,517.92	3,172,083.31
会议费	97,891.20	20,356.00
聘请中介机构费用	658,547.16	648,000.00
劳动保护费	189,842.60	117,393.61
保密费	23,356.76	74,570.00
其他	-1,209,281.12	2,275,603.49
合计	74,631,373.97	99,038,392.82

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,998,155.09	6,894,291.81
减：利息收入	-2,766,229.99	-3,976,184.83
汇兑损失	1,074,866.22	66,484.00

减：汇兑收益		
手续费支出	155,388.70	463,214.98
合计	4,462,180.02	3,447,805.96

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,452,312.03	
权益法核算的长期股权投资收益	602,411.60	1,422,404.46
可供出售金融资产等取得的投资收益		42,385,513.81
合计	6,054,723.63	43,807,918.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兵器装备集团财务有限责任公司	5,452,312.03		
合计	5,452,312.03		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京石晶光电科技股份有限公司	602,411.60	1,422,404.46	
合计	602,411.60	1,422,404.46	--

投资收益的汇回不存在重大限制。

38、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	695,781.58	2,556,335.05
二、存货跌价损失	1,978,624.84	-2,149,540.81
合计	2,674,406.42	406,794.24

39、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	339,269.96	141,361.23	339,269.96
其中：固定资产处置利得	339,269.96	141,361.23	339,269.96
政府补助	4,695,385.74	8,222,937.80	4,695,385.74
其他	343,489.00	99,742.32	343,489.00
合计	5,378,144.70	8,464,041.35	5,378,144.70

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
工业经济结构调整项目资金	137,500.01		
531 工业集聚区技改资金	1,323,814.98	1,323,814.98	
三线企业退税资金转固	3,035,670.35	3,571,475.10	
救灾资金转固	31,400.40	52,647.72	
双百项目补助资金	120,000.00	2,400,000.00	
2012 年军民结合技术改造资金	30,000.00		
三加一奖励款	2,000.00		
科技技术奖	5,000.00		
其他政府奖励		875,000.00	
2012 年市级科技项目奖	10,000.00		
合计	4,695,385.74	8,222,937.80	--

40、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	253.95	6,545.44	253.95
其中：固定资产处置损失	253.95	6,545.44	253.95
其他	13,000.00	39,348.22	13,000.00

合计	13,253.95	45,893.66	13,253.95
----	-----------	-----------	-----------

41、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	232,281.85	10,427,595.11
递延所得税调整	-232,349.45	-58,889.86
合计	-67.60	10,368,705.25

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润（I）	P0	-31,607,453.55	4,993,832.59
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II）	P0	-36,598,019.94	-35,167,331.88
期初股份总数	S0	465,510,000.00	465,510,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	465,510,000.00	465,510,000.00
基本每股收益（I）		-0.068	0.011
基本每股收益（II）		-0.079	-0.076
调整后的归属于普通股股东的当期净利润（I）	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II）	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益（I）		-0.068	0.011
稀释每股收益（II）		-0.079	-0.076

（1）基本每股收益

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。

(2) 稀释每股收益

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

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

43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-32,263,834.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-8,065,958.70
小计		-24,197,876.10
合计		-24,197,876.10

44、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
往来款收回	2,696,340.87
收保证金、押金等	4,455,775.00
利息收入	3,424,727.36
违约金及保险赔付款等	163,460.00
各项政府补助	17,000.00
备用金返还款	1,418,077.88
合计	12,175,381.11

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费及包装费等	1,613,936.71
业务经费、差旅费	5,202,540.63
支付押金（或质保金）等	3,898,450.00
研发费	45,964.30
办公费	390,377.36
银行手续费用	177,471.00
备用金领用等	14,248,220.54
合计	25,576,960.54

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁费用	804,732.99
其他筹资费用	200.00
合计	804,932.99

45、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	-31,607,453.55	4,993,832.59
加：资产减值准备	2,674,406.42	406,794.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,501,338.46	40,344,364.04
无形资产摊销	2,045,235.78	2,054,412.94
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）	-339,016.01	-134,815.79
财务费用（收益以“-”号填列）	4,462,180.02	3,516,291.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,054,723.63	-43,807,918.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-148,792.93	42,447.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-83,556.52	-8,167,296.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,437,333.47	-55,334,810.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	71,698,194.47	-136,998,814.98

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,199,530.87	232,277,323.29
经营活动产生的现金流量净额	-29,489,051.83	39,191,809.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产		8,307,692.32
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	277,647,594.41	437,373,996.96
减：现金的期初余额	449,005,987.51	428,967,703.19
现金及现金等价物净增加额	-171,358,393.10	8,406,293.77

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	277,647,594.41	449,005,987.51
其中：库存现金	18,095.14	77,718.21
可随时用于支付的银行存款	256,353,981.04	387,491,281.21
可随时用于支付的其他货币资金	21,275,518.23	61,436,988.09
三、期末现金及现金等价物余额	277,647,594.41	449,005,987.51

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
中国南方工业集团公司	控股股东	全民所有制	北京市	唐登杰	国有资产投资、经营管理等	14,805,210,000.00 元	64.8%	64.8%	中国南方工业集团公司	71092604-3

2、本企业的子公司情况

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
河南兴华机械制造有限公司	控股子公司	国有企业	河南省济源市	王志林	机械加工等	20,728,701.33 元	100%	100%	75225429-X

3、本企业的合营和联营企业情况

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									
北京石晶光电科技股份有限公司	国有控股	北京	魏占志	石英晶体产品制造等	56,508,000.00 元	36.22%	36.22%	联营企业	75418186-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
南方工业资产管理有限责任公司	本公司股东、同一母公司控制	71092877-8
贵州高峰石油机械股份有限公司	同一母公司控制	77531739-6
黑龙江北方双佳石油钻采机具有限责任公司	同一母公司控制	73366210-8
重庆望江工业有限公司	同一母公司控制	75623732-3
成都陵川特种工业有限责任公司	同一母公司控制	76863776-2
重庆长安工业（集团）有限责任公司	同一母公司控制	20281485-4
南方工业科技贸易有限公司	同一母公司控制	71092599-9
保定天威风电科技有限公司	同一母公司控制	78700176-X
江西长江化工有限责任公司	同一母公司控制	79479849-8
兵器装备集团财务有限责任公司	本公司参股企业、同一母公司控制	71093365-7

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南方工业科技贸易有限公司	生铁等	市场价	17,068,089.51	7.08%	34,133,050.60	9.91%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆望江工业有限公司	协作件	市场价	5,366,001.34	0.87%	2,464,464.91	0.27%
贵州高峰石油机械股份有限公司	黑色冶金及其延压产品	市场价	7,223,435.46	1.17%	4,592,035.98	0.51%
成都陵川特种工业有限责任公司	协作件	市场价	181,050.26	0.03%	1,030,469.68	0.11%
重庆长安工业(集团)有限公司	协作件	市场价			559,830.34	0.06%
北京石晶光电科技股份有限公司	水电转供等	市场价	1,707,644.44	0.28%	2,167,860.29	0.24%
黑龙江北方双佳石油钻采机具有限责任公司	黑色冶金及其延压产品	市场价	697,948.73	0.11%		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
中原特钢股份有限公司	北京石晶光电科技股份有限公司	土地使用权	2003年01月01日	2022年12月31日	协议书	49,653.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
兵器装备集团财务有限责任公司	中原特钢股份有限公司	数控重型卧式车床	2010年03月10日	2013年03月10日	融资租赁协议	645,884.05
兵器装备集团财务有限责任公司	中原特钢股份有限公司	重型卧式车床	2010年02月10日	2013年02月10日	融资租赁协议	158,848.94

关联租赁情况说明

注1：土地使用权租赁协议，本公司与北京石晶光电科技股份有限公司签订《土地使用权租赁协议》，将国用（1994）字第011号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积为21,521.50平方米，

国用(2000)字第021号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权,面积15,262.90平方米,租赁给北京石晶光电科技股份有限公司,租赁期20年,每年租金99,306.00元。

注2:本公司与兵器装备集团财务有限公司签定融资租赁协议。根据财务公司、中原特钢、齐力达公司三方签订购买合同,设备总价款1530.60万元,中原特钢自行支付558.60万元,通过财务公司融资租赁支付972万元。

融资租赁资产涉及金额

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

(3) 其他关联交易

A、贷款情况

关联方	借款金额	起始日	到期日	说明
兵器装备集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2008-9-25	2013-8-25	一年内到期的其他非流动负债
兵器装备集团财务有限责任公司	87,500,000.00	2012-5-18	2016-5-18	长期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2012-9-6	2013-9-6	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	14,000,000.00	2012-9-27	2013-9-27	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	16,000,000.00	2012-12-14	2013-12-14	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012-10-16	2013-10-16	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012-11-26	2013-11-26	短期借款

B、存款情况

项目	关联方	期末余额	年初余额
银行存款	兵器装备集团财务有限责任公司	54,749,823.99	95,623,772.45

注:根据2012年第五次临时股东大会决议,本公司与兵器装备集团财务有限责任公司签订了《金融服务协议》,由兵器装备集团财务有限责任公司为本公司提供结算、存款、信贷及其经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他金融业务的服务。

C、其他与金融服务有关的关联交易

- 1、本期向兵器装备集团财务有限责任公司支付利息8,948,333.34元;
- 2、本期收到兵器装备集团财务有限责任公司存款利息收入255,132.05元。

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
应收账款	贵州高峰石油机械股份有限公司	7,910,832.09	237,324.96	3,482,899.39	104,486.98
应收账款	保定天威风电科技有限公司	861,470.00	430,735.00	861,470.00	258,441.00
应收账款	重庆望江工业有限公司	4,271,961.69	275,118.10	2,493,740.13	74,812.20
应收账款	成都陵川特种工业有限责任公司	385,120.50	11,553.62	1,023,291.70	30,698.75
应收账款	重庆长安工业(集团)有限公司			782,219.50	23,466.58
应收账款	江西长江化工有限责任公司			39,000.00	1,170.00

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
应付账款	南方工业科技贸易有限公司	19,862,046.44	13,350,560.32
预收账款	南方工业科技贸易有限公司		1,541,821.40
预收账款	黑龙江北方双佳石油钻采机具有限责任公司		816,600.00
短期借款	兵器装备集团财务有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
应付利息	兵器装备集团财务有限责任公司	418,500.00	477,500.00
长期借款	兵器装备集团财务有限责任公司	87,500,000.00	90,000,000.00
一年内到期的非流动负债	兵器装备集团财务有限责任公司	100,000,000.00	100,797,341.73

九、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

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

期末未结清项目	期末余额（元）
信用证	11,420,591.76
保函	194,331.00
银行承兑汇票	49,768,600.00
合计	61,383,522.76

十、承诺事项

无。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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								
按账龄计提坏账准备的应收账款	280,424,611.03	100%	20,014,121.19	7.14%	256,178,627.97	100%	19,456,317.73	7.59%
组合小计	280,424,611.03	100%	20,014,121.19	7.14%	256,178,627.97	100%	19,456,317.73	7.59%
合计	280,424,611.03	--	20,014,121.19	--	256,178,627.97	--	19,456,317.73	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	218,235,758.55	77.82%	6,547,072.64	193,990,423.98	75.74%	5,819,712.72
6 个月—1 年	38,395,828.11	13.69%	1,919,791.41	38,168,888.17	14.9%	1,908,444.41
1 年以内小计	256,631,586.66	91.51%	8,466,864.05	232,159,312.15	90.64%	7,728,157.13
1 至 2 年	12,558,048.64	4.48%	1,255,804.86	12,558,048.64	4.9%	1,255,804.86
2 至 3 年	1,189,311.00	0.43%	356,793.30	1,189,311.00	0.46%	356,793.30
3 至 4 年	165,887.50	0.06%	82,943.75	165,887.50	0.06%	82,943.75
4 至 5 年	140,310.00	0.05%	112,248.00	367,249.94	0.14%	293,799.95
5 年以上	9,739,467.23	3.47%	9,739,467.23	9,738,818.74	3.8%	9,738,818.74
合计	280,424,611.03	--	20,014,121.19	256,178,627.97	--	19,456,317.73

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

无。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古包钢钢联股份有限公司设备备件供应分公司	非关联	22,710,830.87	1 年以内	8.1%
宝钢轧辊科技有限责任公司	非关联	13,804,345.07	1 年以内	4.92%
安徽天大石油管材股份有限公司滁州分公司	非关联	12,259,176.00	1 年以内	4.37%
黑龙江建龙钢铁有限公司	非关联	10,517,616.58	1-2 年	3.75%
江苏华菱锡钢特钢有限公司	非关联	10,514,603.71	1 年以内	3.75%
合计	--	69,806,572.23	--	24.89%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

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

贵州高峰石油机械股份有限公司	受同一母公司公司控制	7,910,832.09	2.82%
保定天威风电科技有限公司	受同一母公司公司控制	861,470.00	0.31%
重庆望江工业有限公司	受同一母公司公司控制	4,271,961.69	1.52%
成都陵川特种工业有限责任公司	受同一母公司公司控制	385,120.50	0.14%
合计	--	13,429,384.28	4.79%

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								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	3,257,186.54	6.87%	540,245.53	100%	4,135,236.81	100%	430,847.81	10.42%
采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款	44,133,384.34	93.13%						
组合小计	47,390,570.88	100%	540,245.53	100%	4,135,236.81	100%	430,847.81	10.42%
合计	47,390,570.88	--	540,245.53	--	4,135,236.81	--	430,847.81	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	45,720,805.82	96.48%	47,622.65	3,690,350.33	89.24%	110,710.51
6 个月—1 年	1,235,522.82	2.61%	61,776.14	116,184.40	2.81%	5,809.22
1 年以内小计	46,956,328.64	99.09%	109,398.79	3,806,534.73	92.05%	116,519.73
3 至 4 年	1,491.00	0%	745.50			

4 至 5 年	13,250.00	0.03%	10,600.00	71,870.00	1.74%	57,496.00
5 年以上	419,501.24	0.88%	419,501.24	256,832.08	6.21%	256,832.08
合计	47,390,570.88	--	540,245.53	4,135,236.81	--	430,847.81

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

无。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
备用金	2,852,933.21		6.02
合计		--	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南兴华机械制造有限公司	子公司	44,133,384.34	1 年以内	93.13%
备用金	非关联方	2,852,933.21	1 年以内	6.02%
修路款	非关联方	99,434.00	5 年以上	0.21%
润北石料厂	非关联方	77,424.42	5 年以上	0.16%
济源市济水一中乙炔厂	非关联方	61,620.00	5 年以上	0.13%
合计	--	47,224,795.97	--	99.65%

(5) 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(%)
河南兴华机械制造有限公司	子公司	44,133,384.34	93.13%
合计	--	44,133,384.34	93.13%

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------

							(%)	表决权比例不一致的说明			
河南兴华机械制造有限公司	成本法	20,728,701.33	35,011,566.15		35,011,566.15		100%	100%			
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	74,000,000.00	74,000,000.00		74,000,000.00		4.67%	4.67%			5,452,312.03
北京石晶光电科技股份有限公司	权益法	24,085,229.55	39,026,901.38	602,411.60	39,629,312.98		36.22%	36.22%			
合计	--	118,813,930.88	148,038,467.53	602,411.60	148,640,879.13	--	--	--			5,452,312.03

本期按权益法确认对北京石晶光电科技股份有限公司投资收益60.24万元。

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
主营业务收入	510,711,911.08	768,955,711.78
其他业务收入	20,502,197.35	26,886,430.37
合计	531,214,108.43	795,842,142.15
营业成本	475,726,006.83	717,910,951.59

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	510,711,911.08	457,335,880.05	768,955,711.78	693,761,676.47
合计	510,711,911.08	457,335,880.05	768,955,711.78	693,761,676.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、工业专用装备				
1、石油钻具	81,257,978.02	65,225,053.02	104,515,204.12	84,920,472.51
2、限动芯棒	43,926,926.95	33,265,159.32	111,566,197.56	84,733,009.74
3、铸管模	27,965,820.52	22,077,878.48	30,862,463.16	25,030,241.14
4、高压锅炉管	1,827,320.49	1,524,385.57	304,273.03	228,248.12
5、其他	32,947,924.44	29,447,608.74	37,654,225.10	33,538,746.63
二、大型特殊钢精锻件				
1、定制精锻件	117,842,434.15	109,874,308.05	182,237,141.88	169,366,805.19
2、机械加工件	155,554,480.59	148,813,657.34	177,917,328.59	176,567,722.79
3、其他	49,389,025.92	47,107,829.53	123,898,878.34	119,376,430.35
合计	510,711,911.08	457,335,880.05	768,955,711.78	693,761,676.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	448,825,083.08	402,115,211.13	608,408,326.82	583,903,499.49
境外	61,886,828.00	55,220,668.92	160,547,384.96	109,858,176.98
合计	510,711,911.08	457,335,880.05	768,955,711.78	693,761,676.47

(5) 公司来自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(%)
宝钢轧辊科技有限责任公司	18,867,191.38	3.55%
安徽天大石油管材股份有限公司滁州分公司	18,194,606.85	3.43%
内蒙古包钢钢联股份有限公司设备备件供应分公司	12,605,897.44	2.37%
陕西汉廷钢管有限公司	12,465,702.58	2.35%
德州联合石油机械有限公司	11,773,591.89	2.22%
合计	73,906,990.14	13.92%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,452,312.03	
权益法核算的长期股权投资收益	602,411.60	1,422,404.46
合计	6,054,723.63	1,422,404.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兵器装备集团财务有限责任公司	5,452,312.03		本期收到现金分红
合计	5,452,312.03		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京石晶光电科技股份有限公司	602,411.60	1,422,404.46	
合计	602,411.60	1,422,404.46	--

投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-23,799,961.18	-23,073,576.85
加：资产减值准备	2,744,013.24	239,285.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,943,031.64	35,589,545.55
无形资产摊销	1,683,188.34	1,692,365.50
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）	-339,016.01	6,545.44
财务费用（收益以“-”号填列）	4,470,397.80	3,516,291.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,054,723.63	-1,422,404.46

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-166,194.64	42,447.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-83,556.52	-101,337.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,960,765.94	-46,924,122.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,934,760.69	-119,494,741.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-107,652,850.28	215,738,933.75
经营活动产生的现金流量净额	-66,281,676.49	65,809,231.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产		8,307,692.32
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	258,296,731.67	414,732,141.96
减：现金的期初余额	439,596,441.65	401,335,689.07
现金及现金等价物净增加额	-181,299,709.98	13,396,452.89

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	339,016.01	
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）	4,695,385.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330,489.00	
减：所得税影响额	374,324.36	
合计	4,990,566.39	--

2、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	-1.76%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.04%	-0.08	-0.08

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

10%（含10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

单位：元

项目	期末数	年初数	变动数	变动幅度（%）	注释
货币资金	294,307,501.61	469,355,987.51	-175,048,485.90	-37.30%	注1
应收票据	66,638,176.93	250,826,200.97	-184,188,024.04	-73.43%	注2
预付款项	119,822,470.66	74,094,042.14	45,728,428.52	61.72%	注3
应收利息		557,043.46	-557,043.46	-100.00%	注4
应付票据	68,588,000.00	220,656,925.00	-152,068,925.00	-68.92%	注5
应交税费	-10,461,272.93	-3,022,413.76	-7,438,859.17	-246.12%	注6
递延所得税负债		83,556.52	-83,556.52	-100.00%	注7

注1：报告期公司销售收入下降，销售回款减少；同时，报告期银行承兑到期付款，导致货币资金余额减少。

注2：报告期公司销售收入下降，以及使用银行承兑汇票支付货款增加。

注3：报告期购置设备预付款增加。

注4：报告期收到利息。

注5：本期应付票据到期付款。

注6：本期缴纳税款增加。

注7：期末应收利息无余额，无应纳税暂时性差异的影响。

（2）利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度（%）	注释
营业收入	617,113,196.46	903,094,927.52	-285,981,731.06	-31.67%	注1
营业成本	561,734,093.00	815,446,518.26	-253,712,425.26	-31.11%	注2
营业税金及附加	3,644,312.26	826,622.74	2,817,689.52	340.87%	注3
销售费用	12,993,966.32	20,792,321.62	-7,798,355.30	-37.51%	注4
资产减值损失	2,674,406.42	406,794.24	2,267,612.18	557.43%	注5
投资收益	6,054,723.63	43,807,918.27	-37,753,194.64	-86.18%	注6
营业外收入	5,378,144.70	8,464,041.35	-3,085,896.65	-36.46%	注7
利润总额	-31,607,521.15	15,362,537.84	-46,970,058.99	-305.74%	注8
所得税费用	-67.60	10,368,705.25	-10,368,772.85	-100.00%	注9
净利润	-31,607,453.55	4,993,832.59	-36,601,286.14	-732.93%	注10
其他综合收益		-24,197,876.10	24,197,876.10	100.00%	注11

注1：受市场竞争加剧影响，报告期主要产品订单减少。

注2：随着营业收入的减少而相应减少。

注3：报告期应交增值税增加，计提的城建税及教育费附加增加所致。

注4：报告期销售运费、销售服务费较上年同期减少。

注5：报告期各类存货的预计可变现净值降低。

注6：上年末已出售全部“三一重工”股票，本期无出售股票取得的投资收益。

注7：报告期收到的政府补助减少。

注8：同注6。

注9：报告期利润总额减少所致。

注10：同注9。

注11：上期末已出售全部“三一重工”股票，本期已无股票公允价值变动的影响因素。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2013年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

中原特钢股份有限公司

董事长：李宗樵

2013年8月20日