



博深工具股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人陈怀荣、主管会计工作负责人张建明及会计机构负责人（会计主管人员）张素英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	49
第八节 公司治理.....	57
第九节 内部控制.....	64
第十节 财务报告.....	69
第十一节 备查文件目录	180

释义

释义项	指	释义内容
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、博深、博深工具	指	博深工具股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	陈怀荣、吕桂芹、任京建、程辉、张淑玉
博深美国	指	博深美国有限责任公司，本公司全资子公司
博深普锐高	指	博深普锐高（上海）工具有限公司，本公司全资子公司
博深巴西	指	博深工具巴西有限责任公司，本公司全资子公司，已注销
加拿大赛克隆	指	赛克隆金刚石制品有限公司，本公司全资子公司
博深泰国	指	博深工具（泰国）有限责任公司，本公司全资子公司
先锋工具	指	先锋工具有限责任公司，本公司全资子公司
有研粉末	指	有研粉末新材料（北京）有限公司，本公司参股公司
天同轻汽	指	石家庄天同轻型汽车有限公司，本公司参与国企改革取得的子公司
天同汽制	指	石家庄天同汽车制造有限公司，本公司参与国企改革取得的子公司
精工汽车	指	石家庄精工汽车零部件有限公司
信悦投资	指	河北信悦投资有限公司
中南钻石	指	中南钻石有限公司
翰鼎地产	指	河北翰鼎房地产开发有限公司
审计机构、中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《博深工具股份有限公司章程》
反倾销案件、反倾销诉讼	指	美国对原产于中国和韩国的金刚石锯片及部件反倾销调查案件
TiC/TiN	指	一种陶瓷复合材料的增强体。
PCD	指	聚晶金刚石
Ct	指	克拉
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 12 月 31 日

重大风险提示

公司在本年度报告第四节董事会报告中，描述了影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素和对策，敬请查阅。《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露指定媒体，公司所有披露信息均以上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	博深工具	股票代码	002282
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	博深工具股份有限公司		
公司的中文简称	博深工具		
公司的外文名称（如有）	BOSUN TOOLS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BOSUN TOOLS		
公司的法定代表人	陈怀荣		
注册地址	石家庄市高新区海河道 10 号		
注册地址的邮政编码	050035		
办公地址	石家庄市高新区海河道 10 号		
办公地址的邮政编码	050035		
公司网址	http://www.bosuntools.com		
电子信箱	bod@bosuntools.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	井成铭	张贤哲
联系地址	石家庄市高新技术产业开发区海河道 10 号	石家庄市高新技术产业开发区海河道 10 号
电话	0311-85962650	0311-85962650
传真	0311-85965550	0311-85965550
电子信箱	bod@bosuntools.com	bod@bosuntools.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 12 月 14 日	河北省工商行政管 理局	130000000000262	13011170096429X	70096429-X
报告期末注册	2011 年 06 月 09 日	河北省工商行政管 理局	130000000000262	13011170096429X	70096429-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
签字会计师姓名	陈明生、石朝欣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	566,047,540.35	541,229,946.14	4.59%	560,991,753.02
归属于上市公司股东的净利润(元)	16,135,262.96	7,674,387.93	110.25%	66,403,110.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-12,704,072.64	2,805,546.45	-552.82%	64,896,093.31
经营活动产生的现金流量净额(元)	34,114,883.24	-18,393,260.02	285.47%	7,937,586.65
基本每股收益(元/股)	0.07	0.03	133.33%	0.29
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.03	133.33%	0.29
加权平均净资产收益率(%)	2.07%	0.97%	1.1%	8.47%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,079,858,181.43	1,200,551,105.99	-10.05%	1,077,714,042.68
归属于上市公司股东的净资产(元)	779,873,520.55	783,612,350.37	-0.48%	797,132,462.22

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	16,135,262.96	7,674,387.93	779,873,520.55	783,612,350.37
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	16,135,262.96	7,674,387.93	779,873,520.55	783,612,350.37
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-102,303.33	565,836.08	-305,179.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00		0.00	
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）	1,180,900.00	4,465,272.33	2,309,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00		0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00		0.00	
非货币性资产交换损益	0.00		0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00		0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00		0.00	
债务重组损益	0.00		0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00		0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00		0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00		0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00		0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	0.00		0.00	

可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00		0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00		0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00		0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00		0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00		0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,292,287.49	691,022.65	-299,130.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,300,000.00		0.00	
减：所得税影响额	4,831,548.56	837,532.40	214,420.20	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	15,757.18	-16,547.31	
合计	28,839,335.60	4,868,841.48	1,507,016.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，宏观经济形势日趋复杂，经济增速放缓的迹象日益明显，市场需求不足与企业运行成本较高的矛盾非常突出，企业经营形势较为严峻。公司经营层围绕“增收节支”的全年经营工作总体方针，积极开拓市场，压缩各项费用支出，深入挖潜，降低生产成本。在全体员工的努力下，营业收入较上年有所增长，企业盈利企稳回升。但由于受内外部综合因素影响，公司营业收入及净利润的实现情况都低于年初制定的经营目标。

在严峻的经济形势下，公司始终贯彻“增收节支”的经营策略，以促进销售收入的提高为工作重心，同时严控费用，降低成本，努力扭转销售收入和盈利水平下滑的不利局面。

（一）加强渠道管理和客户结构优化，国际市场销售取得增长。

2013年，国内外市场环境的持续低迷给产品销售工作带来了严峻的挑战。国际市场方面，随着欧洲市场逐步走出欧债危机的阴影，客户信心和产品需求逐步恢复，公司有针对性的在欧洲市场开拓重点客户，开发大客户的策略初见成效；公司抓住美国经济持续复苏的时机，并借美国反倾销案件造成市场格局变化的机会，发挥公司泰国子公司生产基地和美国子公司作为进口商的战略布局优势，抢抓市场机会，使北美销售持续增长；针对公司在东南亚地区的品牌市场，通过创新销售方式，采取独家代理、借力和共享成熟渠道网络等方式，扩大了销量，提升了品牌影响力。国内市场方面，受经济增长减速、产品需求下滑、产品更新较慢、业务人员流动较快等内外部综合因素的影响，全年销售同比有所下滑，急需有针对性地解决市场、产品和管理的问题，扭转国内销售下滑的局面。

（二）以提高人均效率为主要抓手，严控各项费用支出；以存货管理为重点，加强计划管理，提高库存周转，降低生产和运营成本。

围绕“增收节支”的总体经营策略，在费用控制方面，以提高效率为目的，通过政策引导，减少人工成本。强化生产过程管理，针对不同产品的成本构成进行分析，对比毛利率变化情况，从原材料采购、生产过程控制等方面查找可能的成本降低点；加强生产计划管理，降低库存水平，提高库存周转。加强应收账款管理，建立和完善客户账期管理政策，加强结算方式管理，加强对销售人员的回款考核，提高资金周转速度。费用控制和降低成本工作虽然取得一定的成效，但总体费用占比依然较高，三项费用中，除销售费用同比及占比均有所下降外，管理费用及财务费用同比及占比均有所上升，三项费用合计占比仍然处于25.46%的高位。

（三）重点项目的建设和运营进入正常轨道，盈利情况逐步好转。

公司重点发展的瓷砖工具项目在2013年与24家瓷砖生产厂家建立了合作关系，全年实现销售收入5,098万元，较上年略有增长；电动工具全年实现销售收入8,941万元，较上年增长23%。泰国公司2013年全面投产，公司向美国销售的金刚石锯片产品基本实现了由泰国公司生产，有效规避了美国反倾销诉讼结果不确定的影响，实现了公司业务布局的战略调整。

（四）子公司管理初见成效，协同效应逐步体现。

在宏观经济形势较为严峻的形势下，公司及各子公司按照年初制定的经营方针开展各项经营工作，通过各公司的共同努力，使公司整体的经营有所好转。博深普锐高、加拿大赛克隆、美国先锋工具等子公司盈利情况较上年有明显提高，泰国子公司扭亏为盈，全年实现营业收入4,514万元，实现净利润45万元。

报告期内，公司实现营业收入56,605万元，同比增长4.59%，其中主营业务收入56,539万元，同比增长6.14%；实现归属于母公司股东的净利润1,613.53万元，同比增长110.25%。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2013年（万元）	2012年（万元）	本年比上年增减（%）
营业收入	56,604.75	54,122.99	4.59%
营业成本	41,689.07	38,654.56	7.85%
销售费用	5,704.65	6,936.95	-17.76%
管理费用	6,455.76	5,890.52	9.60%
财务费用	2,251.73	731.01	208.03%
经营活动产生的现金流量净额	3,411.49	-1,839.33	285.47%
投资活动产生的现金流量净额	11,511.05	-17,206.64	166.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,822.80	10,945.13	-226.29%
研发支出总额	2,352.61	2,280.75	3.15%

报告期内，国内外经济形势依旧低迷，市场需求不足，产品销售受到一定影响。面对严峻的市场形势，公司针对重点产品、重点市场，加强电动工具、瓷砖工具的销售，借助美国经济明显复苏的市场机会，加强美国市场的产品销售。同时，加强内部管理，控制各项成本和费用支出。由于受内外部综合因素影响，公司营业收入的实现情况低于预期，公司成本及费用仍然较高，主营业务盈利水平未达预期。但由于受公司收回投资、加强库存控制、加快资金周转等因素影响，公司现金流量状况有所改善。

公司将坚持内部挖潜和成本费用控制，加强产品研发，优化产品结构，加大产品销售力度，提升主营业务盈利能力。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年年度报告中披露的2013年经营目标是：实现营业收入65,896万元，实现归属于母公司股东的净利润8,079万元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3,319万元。公司2013年实现营业收入56,605万元，实现归属于上市公司股东的净利润1,613.53万元，未能完成全年经营目标。

报告期内，公司按照年初制定的经营计划开展各项工作。但由于对全年宏观经济形势的发展估计不足，各项管控措施的落实未达到预期效果，没有完成年初制定的各项经营目标。

2014年，公司将继续坚持打造专业化工具制造企业的发展战略，制定切合企业实际的发展规划和经营目标，加强规划能力，提升计划水平；加强产品规划和研发，提升产品竞争力；加强销售团队建设，提升市场拓展能力；加强生产制造管理，提升工艺技术水平，降低生产成本，加快库存周转；加强绩效和预算管理，控制各项费用，提高企业的整体盈利能力。

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

适用 不适用

2、收入

说明

项目	2013年	2012年	本年比上年增减 (%)
主营业务收入	565,386,181.57	532,689,926.04	6.14%
其他业务收入	661,358.78	8,540,020.10	-92.26%
营业收入合计	566,047,540.35	541,229,946.14	4.59%

报告期内，公司实现营业收入56,604.75万元，其中：主营业务收入56,538.62万元，比上年同期增长6.14%，占年度营业收入比例为99.88%；其他业务收入为66.14万元，比上年同期降低92.26%，占年度营业收入比例为0.12%。报告期内，公司营业收入结构未发生明显变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
机械制造业	销售量	16,719,685	21,239,707	-21.28%
	生产量	16,316,344	20,969,177	-22.19%
	库存量	837,171	1,240,511	-32.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司库存量较上年降低32.51%，主要是由于公司加强内部管理，主动压缩库存水平，减少资金占用。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	70,712,965.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	12.49%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	外贸客户 L	23,612,040.97	4.17%
2	外贸客户 C	18,726,306.94	3.31%
3	外贸客户 M	12,422,267.06	2.19%
4	外贸客户 D	8,013,509.42	1.42%
5	外贸客户 G	7,938,840.92	1.4%
合计	—	70,712,965.31	12.49%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
机械制造业	营业成本	416,744,421.44	100%	386,469,602.42	100%	7.83%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
金刚石工具	营业成本	303,650,939.83	72.86%	280,644,425.80	72.62%	8.2%
电动工具	营业成本	76,933,963.04	18.46%	61,475,829.00	15.91%	25.15%
合金工具	营业成本	36,159,518.57	8.68%	44,349,347.62	11.48%	-18.47%
合计		416,744,421.44	100%	386,469,602.42	100%	7.83%

说明

公司生产成本主要由直接材料、直接人工、能源、制造费用构成，各类成本占生产成本的比重如下：

年度	产品分类	直接材料	直接人工	折旧	能源	其他制造费用
2013年度	金刚石工具	62.00%	14.30%	6.06%	4.35%	13.29%
	电动工具	77.59%	6.28%	8.00%	1.00%	7.13%
	合金工具	64.00%	13.00%	11.00%	2.98%	9.02%
2012年度	金刚石工具	67.85%	12.26%	4.58%	4.35%	10.96%
	电动工具	71.39%	7.73%	9.49%	1.39%	10.00%
	合金工具	66.52%	12.11%	8.22%	2.98%	10.17%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	49,091,229.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	21.54%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	中南钻石有限公司	13,284,194.20	5.83%
2	有研粉末新材料(北京)有限公司	12,149,476.93	5.33%
3	石家庄锐赞祥新材料有限公司	10,374,174.80	4.55%
4	浙江德世电器有限公司	6,859,490.43	3.01%
5	浙江精创工具有限公司	6,423,893.26	2.82%
合计	——	49,091,229.63	21.54%

4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减%
销售费用	57,046,504.43	69,369,464.93	-17.76%
管理费用	64,557,586.20	58,905,174.20	9.60%
财务费用	22,517,326.69	7,310,099.42	208.03%
所得税费用	2,017,776.49	3,680,338.06	-45.17%
合计	146,139,193.81	139,265,076.61	4.94%

报告期内，销售队伍流动性较上年有所降低，人数也有所减少，销售费用得到一定的控制；本期财务费用比上年同期增长208.03%，本期银行借款虽较上年减少，但全年利息支出比上年增加，此外，泰国子公司以泰铢为记账本位币，本年度泰铢汇率波动较大，导致本期汇兑损失增加，财务费用上涨明显；所得税费用较去年同期降低45.17%，主要原因是本期主营业务利润减少。

5、研发支出

1、研发支出情况

项目	2013年	2012年	同比增减
研发投入金额（元）	23,526,138.83	22,807,518.86	3.15%
净资产（元）	779,873,520.55	783,612,350.37	-0.48%
研发投入占期末净资产的比例（%）	3.02%	2.91%	0.11个百分点
营业收入（元）	566,047,540.35	541,229,946.14	4.59%
研发投入占营业收入比例（%）	4.16%	4.21%	-0.05个百分点

2、公司主要研发成果

截至报告期末，公司共有20多个产品项目被列为国家、省、市级重点项目，多数具有国际先进水平和国内领先水平。2013年公司“浮动式调速抛磨机的研制开发”项目列入“石家庄科学技术研究与发展计划”；截止报告期末，公司共拥有109项有效维持国家专利，其中发明专利11项。2013年度本公司获得授权专利12项，其中发明专利3项。

[1]主要生产技术状况

序号	技术名称	技术内容	技术评价
1	瓷砖抛光线金刚石类产品的研发	结合瓷砖材料本身耐磨、高硬度和薄脆耐热冲击性差等特点及瓷砖抛光加工工艺的要求，重点研究和开发满足瓷砖抛光要求的前磨边轮、后磨边轮、前倒角轮、精磨轮和金刚石滚刀等一系列金刚石磨具。通过选择合适的金刚石，在结合剂中添加纳米材料，设计更适合陶瓷加工的先进磨具以及改进和提高瓷砖加工工艺等技术手段，最终开发出了适合各种瓷	国内领先

		砖加工及其加工要求的一系列瓷砖抛光线用金刚石类磨具。	
2	混凝土粗磨用金刚石产品的研发	开发粗磨混凝土用金刚石产品，主要是各类型磨头，应用于混凝土地面磨削，粗磨是地面磨削的第一道工序，混凝土磨削市场需求较好。该产品适用于角向磨光机、地面磨削机，具有磨削效率高、寿命长、成本低、节能降耗等优点。	国内领先
3	FeCu基代钴预合金粉的开发	预合金粉末具有组织均匀、烧结温度低，对金刚石有良好把持力等特点，现广泛的应用于金刚石工具产品的制造。本项目是通过水雾化法制备FeCu基预合金粉，替代金刚石工具胎体合金中的贵金属Co，从而达到有效降低产品成本、提高性能的目的。	国内领先
4	通用烧结大理石金刚石锯片的开发	本项目是开发用于大理石加工的通用烧结大理石金刚石锯片，具有成本低、加工质量好等优势。	国内领先
5	耐火砖专业锯片的研发	本项目是根据耐火砖的组成及结构特性开发高档专业切割耐火砖金刚石锯片，该产品具有锋利度好、寿命长、安全性高等优势。	国内领先
6	组锯大理石片开发	兼顾产品锋利度和耐用性，有效解决切割崩边问题，通过新工艺或新的基体处理方式保证基体的支撑能力。	国内领先
7	超薄涡轮齿金刚石圆锯片	通过对超薄涡轮齿的结构设计、优化的烧结工艺、高性能的配方开发解决目前陶瓷类金刚石切割片切割不锋利、不耐用，生产效率低，干切效果、崩边状况差的问题。采用优化的烧结工艺，提高生产效率的同时降低生产成本。	国内领先
8	新型整体烧结磨盘	通过配方及工艺改进，同时使用新材料，使整体烧结磨盘的性能达到节块刀齿焊接磨盘的性能。	国内领先
9	MA法制备金刚石工具结合剂的研究	通过采用MA法制备了纳米级单质粉末和合金粉末，将该粉末应用于金刚石工具中能够大幅度降低烧结温度，同时提高产品切割性能。	国内领先

[2]主要在研项目情况

项目	研究内容	拟达成目标
磨削混凝土表面环氧树脂用金刚石磨头的开发	针对目前市场上金刚石磨头在磨削环氧树脂地坪时存在寿命短、锋利度不够等问题，开发适合快速磨削环氧树脂地坪的产品。	开发高效磨削环氧树脂地坪专用磨头，其使用寿命达到400平米/副以上。
φ400规格专业切割玻璃用金刚石圆锯片	本项目旨在开发出一款用于玻璃马赛克加工金刚石圆锯片，并实现批量生产	速度达到0.5m/min，寿命达到100m ² ，崩边质量满足客户要求。
全预合金化胎体粉末及其应用	本项目是通过水雾化法制备全预合金化粉末，并在其中添加特殊组分，进行扩散和还原处理，改变粉末形貌，提高其成形性。针对不同的加工对象开发有针对性的全预合金化胎体粉末，显著提高其钻切性能，或利用全预合金化胎体技术，降低现有产品的成本。	1. 工艺性能：适应全自动冷压模式生产，成形性不低于现配方；冷压烧结温度范围800~900℃，热压烧结温度范围740~860℃，胎体抗弯强度不低于现配方。 2. 制品切割性能：应用到金刚石工具上，性

		能高于公司内同类产品10%以上。 3. 单位成本：按配方粉料整体成本计算，比公司内同类产品降低15%以上。
380km/h 高速列车刹车闸片的开发及关键技术的研究	本项目针对380km/h高速列车刹车闸片的使用特点，重点对闸片摩擦材料抗瞬时高温热疲劳技术、高温摩擦系数稳定性技术、摩擦降噪技术，闸片机械结构浮动技术等关键技术进行了研究。通过应用新材料、新工艺来开发适用于380km/h高速列车使用的粉末冶金刹车闸片。	(1) 紧急制动距离：380km/h，7700米；350km/h，6700米；300km/h，3800米；250km/h，2700米；200km/h，2000米；(2) 使用寿命：闸片的允许磨耗不超过0.35 cm ³ /MJ。
高性能金刚石树脂磨块开发	本项目结合瓷砖材料本身耐磨、高硬度和薄脆耐热冲击性差等特点及瓷砖抛光光泽度的要求，重点研究和开发了满足瓷砖抛光要求的树脂磨块。通过采用流速和聚速合适的树脂粉，辅以各种新型的抛光粉末，在结合剂中添加气相状态的氧化物及稀土氧化物，选择合适粒度与品级合理的金刚石，最终开发出适合抛光砖抛光要求的瓷砖抛光线用树脂磨块。	整体线速度可达到25米/分钟以上，光泽度达到45度以上。整体寿命不低于100小时。
高性能金刚石滚刀开发	本项目结合瓷砖材料本身耐磨、高硬度和薄脆耐热冲击性差等特点及瓷砖抛光加工工艺的要求，以及抛光粉料配方的变化和不断提高的线速度，重点研究和开发了满足瓷砖抛光要求的高性能金刚石滚刀。通过设计合理的齿形及焊接方式，选择合适的金刚石，在结合剂中添加纳米稀土氧化物，设计更适合陶瓷加工的先进磨具以及改进和提高瓷砖加工工艺等技术手段，最终开发出适合各种瓷砖加工及其加工要求的高性能金刚石滚刀。	对于一般砖坯，整体线速度可达到25米/分钟以上。整体平均寿命不低于20000平方米/把。

[3]报告期内公司获得授权的专利

序号	专利名称	专利号	专利类型	取得时间	有效期
1	一种冷压烧结合金刚石磨盘制备方法	201010121027.8	发明专利	2013.02.06	20年
2	取芯器	201010104683.7	发明专利	2013.05.01	20年
3	一种环状超薄金刚石钻头的制造方法	201010207525.4	发明专利	2013.07.17	20年
4	一种用于工程钻机的新型联接机构	201220082937.4	实用新型	2013.05.22	10年
5	连续式金刚石圆锯片	201320008009.8	实用新型	2013.09.11	10年
6	手电钻（JIZ-BS02-13）	201230013207.4	外观设计	2013.01.16	10年
7	电锤—7803	201230361900.0	外观设计	2013.02.13	10年

8	角向磨光机—2806	201230360758.8	外观设计	2013.01.16	10年
9	电钻—8807	201230391842.6	外观设计	2013.02.13	10年
10	金刚石圆锯片包装盒（F系列）	201230406548.8	外观设计	2013.01.16	10年
11	金刚石圆锯片包装板（F系列）	201230403584.9	外观设计	2013.02.13	10年
12	型材切割机	201230431997.8	外观设计	2013.02.13	10年

[4]正在申请的专利

序号	专利类型	专利名称	申请日期	专利申请号
1	发明专利	一种双轴钻制磨盘孔设备	2011.07.13	201110205231.2
2	发明专利	高速列车刹车片摩擦块及其制备方法	2013.02.05	201310044572.5
3	发明专利	锯片基体压淬装置及其淬火工艺	2013.06.24	201310253084.5
4	发明专利	一种瓷砖工具的螺旋刀头全自动磨弧设备及其使用方法	2013.07.23	201310310846.0
5	发明专利	铰孔定位夹紧装置	2013.10.16	201310483236.0
6	发明专利	陶瓷磨块用陶瓷结合剂及其制备方法	2013.10.28	201310514950.1
7	发明专利	一种浮动式研磨保持机构	2013.10.28	201310514984.0
8	发明专利	一种陶瓷基金刚石磨块及制备方法	2013.10.28	201310515190.6
9	发明专利	一种用于助力行走路面切割机的差速器锁止装置	2013.12.16	201310687298.3
10	实用新型	PCD地坪磨块	2013.12.19	201320841295.6
11	实用新型	坩埚冷压成型模具	2013.12.19	201320841396.3
12	实用新型	应用于磨削设备上的磨盘连接装置	2013.12.19	201320841247.7
13	外观设计	金刚石圆锯片包装板（特惠2000）	2013.09.05	201330426697.5

14	外观设计	金刚石圆锯片包装盒（博深）	2013.09.05	201330428206.0
15	外观设计	金刚石钻头包装盒（博深精锐）	2013.09.06	201330431607.1
16	外观设计	金刚石圆锯片包装盒（锯博士）	2013.09.06	201330430395.5
17	外观设计	金刚石圆锯片包装盒（征途）	2013.09.06	201330430264.7

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	556,667,102.22	550,232,899.26	1.17%
经营活动现金流出小计	522,552,218.98	568,626,159.28	-8.1%
经营活动产生的现金流量净额	34,114,883.24	-18,393,260.02	285.47%
投资活动现金流入小计	152,606,745.98	399,109.61	38,136.8%
投资活动现金流出小计	37,496,213.74	172,465,481.09	-78.26%
投资活动产生的现金流量净额	115,110,532.24	-172,066,371.48	166.9%
筹资活动现金流入小计	205,231,974.20	297,173,578.14	-30.94%
筹资活动现金流出小计	343,460,006.20	187,722,258.29	82.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-138,228,032.00	109,451,319.85	-226.29%
现金及现金等价物净增加额	5,351,255.06	-82,027,484.17	106.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 285.47%，主要原因是本期降低存货资金占用，采购付款减少所致；
- (2) 投资活动现金流入小计比上年同期增长 38,136.8%，主要原因是本期收到天同汽制、天同轻汽股权转让款，同时收回上述两个公司的大部分借款；
- (3) 投资活动现金流出小计比上年同期减少 78.26%，主要原因是上年母公司购买 51# 地土地使用权、泰国公司固定资产投资资金支付较多；
- (4) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 166.9%，原因是投资活动现金流入增加、流出减少所致，原因同上（2）、（3）；
- (5) 筹资活动现金流入小计比上年同期减少 30.94%，原因是本期银行贷款减少；
- (6) 筹资活动现金流出小计比上年同期增长 82.96%，原因是归还银行贷款增加；
- (7) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 226.29%，原因是同上（5）、（6）；

(8) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增长106.52%，原因同上(1) — (7)。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期经营活动现金净流量3411万元，比净利润1614万元多1797万元，主要原因一是本期降低存货资金占用，采购付款减少；二是本期坏账准备计提的影响。

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						
机械制造业	565,386,181.57	416,744,421.44	26.29%	6.14%	7.83%	-1.16%
分产品						
金刚石工具	436,856,365.16	303,650,939.83	30.49%	7.49%	8.2%	-0.46%
电动工具	89,414,981.86	76,933,963.04	13.96%	22.76%	25.15%	-1.64%
合金工具	39,114,834.55	36,159,518.57	7.56%	-26.78%	-18.47%	-9.42%
分地区						
内销	293,384,637.93	238,803,099.86	18.6%	-6.16%	-2.5%	-3.06%
出口	272,001,543.64	177,941,321.58	34.58%	23.61%	25.71%	-1.09%

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

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	98,448,155.84	9.12%	67,691,900.78	5.64%	3.48%	
应收账款	258,648,305.83	23.95%	235,493,884.71	19.62%	4.33%	
存货	161,612,906.21	14.97%	174,624,089.63	14.55%	0.42%	
投资性房地产	2,661,650.63	0.25%	2,807,908.47	0.23%	0.02%	

长期股权投资	83,304,039.11	7.71%	153,340,000.00	12.77%	-5.06%	
固定资产	313,586,189.27	29.04%	282,745,802.78	23.55%	5.49%	
在建工程	5,636,938.25	0.52%	70,025,757.84	5.83%	-5.31%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	130,119,747.75	12.05%	227,809,745.00	18.98%	-6.93%	
长期借款	70,119,747.75	6.49%			6.49%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、规模优势

通过多年的经营积累,公司已经发展成为中国金刚石工具行业的龙头企业,是全球金刚石工具产品的重要生产企业之一。近年来,围绕打造知名工具制造企业的发展方向,沿着相关多元的产品拓展思路,公司将电动工具定位为公司未来发展的又一个重要产品方向,公司将依托在金刚石工具领域的行业地位和电动工具行业庞大的市场空间,扩大规模竞争优势,摆脱国内五金工具行业散、小、乱、差的市场环境,占据行业制高点。

2、产品与技术优势

公司是全球重要的金刚石工具制造企业之一,与国内同行相比,公司产品门类齐全、配套能力强、技术含量高;与国外同行相比,公司产品性价比优异,技术品质较高。

公司是高新技术企业,公司技术中心是河北省省级企业技术中心。公司拥有国际先进的生产设备,各项生产工艺均处于国内

领先水平。公司历来注重研发投入，公司目前拥有109项有效国家专利，其中发明专利11项，有20多个产品研究开发项目被列为国家、省、市级重点项目，其中，“激光焊接金刚石工具项目”、“激光焊接金刚石锯片”、“激光焊接工程薄壁钻头”、“烧结型金刚石圆锯片”、“高速铁路车辆刹车闸片项目”分别被列入国家级重点新产品、国家火炬计划、国家科技兴贸计划，公司“高性能专业金刚石锯片预合金粉末胎体制造技术”项目获得2012年度“石家庄市科技进步二等奖”、2013年度“河北省科技进步三等奖”；“均布金刚石锯片的研发”项目列入“河北省科学技术研究与发展计划”。公司还参与多项行业国家标准的制定。

3、渠道与品牌优势

公司营销网络覆盖海内外，国内的营销网络遍及全国，与300多家经销商建立了良好的合作关系；国外的营销网络覆盖广泛，在美国、加拿大设有销售子公司，外贸业务覆盖了美洲、欧洲、东南亚、中东、北非等多个海外市场。相较于行业内其他企业而言，公司国内外业务均衡，是国内少数拥有全球性销售网络的金刚石工具企业之一。

“博深”商标是中国金刚石工具行业第一个中国驰名商标。公司在国内同行中率先实现了自主品牌对外出口，“BOSUN”品牌在东南亚地区具有较强的影响力，近年来自主品牌销售向南美等地区扩展，还通过收购方式在加拿大扩展品牌销售。

4、信息化优势

公司在国内同行业中率先引入ORACL ERP管理系统，并成熟运用于生产、财务、销售、人力资源等业务和管理工作，极大地提高了工作效率。公司不断进行信息化投入，除引入ERP系统外，还引入了PLM、EC等信息系统。公司是河北省企业信息化示范单位。

5、企业文化优势

公司倡导“以人为本”的企业文化，在提升产品品质的同时，关注员工价值的实现。公司员工对企业认同度高，凝聚力强。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
83,304,039.11	153,340,000.00	-45.67%
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（%）
有研粉末新材料（北京）有限公司	有色金属粉末生产、研发、销售，主要生产铜粉、铜合金粉、锡粉、钴粉及各种预合金粉末，为粉末冶金零件、金刚石工具、电碳制品和化工电子等行业提供金属粉末原材料及服务。	6.26%
石家庄天同汽车制造有限公司	汽车（不含小轿车）、农用车、汽车配件、	50%

	农机配件、工程机械生产销售、房屋租赁	
--	--------------------	--

(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
		0.00	0	0%	0	0%	0.00	0.00		
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
			0.00	0	0%	0	0%	0.00	0.00		
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
				0			0	0	0	0	0
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				0							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)											

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
				0			0	0	0		0
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				0							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
		0	0%	0	0
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)					
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)					

3、募集资金使用情况

公司报告期内没有募集资金，不存在募集资金使用情况，也不存在以前期间募集资金在报告期内使用的情形。

4、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
博深美国有限责任公司	子公司	贸易	金刚石工具、合金工具、电动工具的生产、	40,244,450.00	84,009,927.53	74,312,226.78	104,803,743.74	2,072,008.89	1,226,286.45

			销售、国际贸易						
博深普锐高(上海)工具有限公司	子公司	加工制造	设计、生产、销售汽车、摩托车磨具、夹具。	20,213,900.00	19,126,219.56	16,248,764.96	8,112,610.05	-69,607.52	-282,589.24
赛克隆金刚石制品有限公司	子公司	加工制造	专业级金刚石锯片、空心薄壁钻头的制造、销售, 墙锯、链锯、专业钻机等相关的工具和设备销售	13,398,030.86	20,965,287.87	17,062,268.84	19,090,936.41	476,309.55	385,384.81
博深工具巴西有限责任公司	子公司	贸易	金刚石切割工具, 电动工具, 电动金属工具、TCT 锯片, 以及与之相关的金刚石、机械设备的进出口业务; 与上述产品相关的原材料的研究和开发业务		0.00		2,660,282.17	-4,923,752.45	-3,483,768.30
博深工具(泰国)有限责任公司	子公司	加工制造	生产、经营各种金刚石工具、电动工具、合金工具以及粉末冶金制品, 并可经营当地法律允许的其他业务。	99,550,000.00	123,449,070.74	51,801,432.11	45,138,384.96	426,456.72	448,504.12

先锋工具有限公司	子公司	贸易	金刚石工具、合金工具、电动工具及其配件的生产、组装、销售，国际贸易	12,499,400.00	20,296,255.68	12,498,842.04	39,337,612.82	710,793.69	622,439.07
有研粉末新材料（北京）有限公司	参股公司	加工制造	金属粉末生产、研发、销售	34,563,100.00	476,970,397.40	324,670,971.37	910,235,833.03	40,327,492.88	35,452,117.83
石家庄天同汽车制造有限公司	参股公司	加工制造	汽车（不含小轿车）、农用车、汽车配件、农机配件、工程机械生产销售、房屋租赁	112,000,000.00	128,690,522.41	13,933,666.56	1,532,312.31	-4,674,224.55	-4,671,939.80

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
博深工具巴西有限责任公司	撤销	注销	对公司不构成重大影响
石家庄天同汽车制造有限公司	转让部分股权	出售 50% 股权	2012 年 12 月转让，增加 2013 年度公司投资收益。有利于公司优化公司的资产结构，降低经营风险。
石家庄天同轻型汽车有限公司	转让全部股权	出售 100% 股权	2012 年 12 月转让，增加 2013 年度公司投资收益。有利于公司优化公司的资产结构，降低经营风险。

5、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
	0	0	0		

合计	0	0	0	--	--
----	---	---	---	----	----

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

(1) 金刚石工具行业

金刚石工具是建筑陶瓷、石材、钢筋混凝土等硬脆材料的最有效的加工工具，随着人造金刚石及其制品技术、机电一体化等技术的不断进步，超硬材料的独特性能得到不断的开发利用，金刚石工具行业在近年来得到了长足的发展，应用领域逐渐扩大，已经成为国民经济建设不可缺少的重要组成部分，具有广阔的发展空间。

自上世纪90年代至本世纪初期，金刚石工具行业自欧美地区向中国转移的趋势非常明显，随着中国劳动力成本的上升，国际贸易环境的变化，近年来，金刚石工具的产业转移有向东南亚地区扩散的趋势。

目前，我国金刚石工具生产制造企业约2000家，行业集中度较低，因研发、技术、人才、渠道、品牌、资金等门槛的限制，多数企业为产销规模局限于千万元及以下的小企业，产销规模过亿元的企业仅有包括本公司在内的少数几家。随着国家社保、环保、税收等法律法规的逐步健全与完善，行业的集中度将逐步提高，行业龙头企业将随着行业集中度的提高发挥更大的竞争优势。

(2) 电动工具行业

电动工具行业的产业化自上世纪六、七十年代率先在欧美、日本等发达国家开始，并得到迅速发展。90年代以来，随着中国制造业水平的逐步提高，中国电动工具制造业也开始起步并快速发展，已成为国际电动工具市场的最主要的供应国。

按照电动工具的应用分类，电动工具整体的产品体系大致可以分为工业级、专业级和通用级三个级别，工业级电动工具主要用于航空等特殊行业的高精度加工作业，专业级电动工具广泛用于建筑施工、装饰装修、木材加工等领域，对于加工效率、使用寿命、加工精度有综合性的要求，通用级电动工具主要用于加工精度不高、持续作业时间不长的装饰维修用途，多为家庭装饰维修（DIY）使用。

目前，工业级电动工具市场被瑞士喜力得HILTI、美国米沃奇milwaukee、德国泛音Fein等少数外资企业占据；专业级电动工具主要是外资品牌，有德国博世BOSCH，日本牧田MAKITA，德国麦太保METABO，美国百得Black&Decker，日本日立电动工具HITACHI等，中国品牌的专业级电动工具主要有东成、博深BOSUN、锐奇KEN，专业级电动工具的需求量正在逐年增加，应用的领域也在不断扩展；国内多数的电动工具制造企业集中在通用级电动工具的生产，主要采用OEM方式供应国外家用市场（DIY），没有自己的销售渠道和品牌，抗风险能力较差，随着经济的发展和物质文化水平的提高，国内DIY电动工具的市场需求也在增长。

目前，中国已经成为全球电动工具及零部件的重要生产基地，约占总量的85%，主要集中在江苏、浙江、广东、上海、福建等地，江浙的电动工具产量约占全国总产量的89%。全球电动工具的市场容量约230亿欧元，欧洲和北美是主要的电动工具市场，约占全球份额的70%，国际市场已经形成较为稳定的竞争格局，主要被博世、牧田、百得、日立、TTI等大型跨国企业占据；国内电动工具市场容量正以每年20%以上的增速快速增长，目前市场容量约200亿元人民币，国内电动工具的高端市场也被外资品牌占据，但中国巨大的市场吸引外资品牌开始向中端产品拓展，开发适合中国市场价格和产品性能需求的产品，中国本土品牌产品也在中高端产品市场得到快速的发展，国产品牌市场占有率逐年提高。未来的市场格局中，具有

产品设计和研发能力、具有品牌和营销渠道优势的企业将在中国电动工具市场赢得更加有利的发展机会。

(3) 合金工具行业

硬质合金刀具是木材、木质复合材料、铝塑型材等材料的有效加工工具。近年来，现代化木材加工工业发展迅猛，木质复合材料的加工得到了高速发展。由于原材料、加工工艺和制造精度的原因，我国木工刀具产品存在加工精度低、耐用性差、硬质合金比重低的问题，行业内企业具有品种规格少、低档产品多、高档精良产品少的特点，综合技术指标远低于国外同类产品。高端产品市场主要被来自德国、日本、美国、以色列、韩国、瑞典、法国、意大利、西班牙等国家的刀具产品占据，如德国的蓝帜LEITZ、乐客LEUCO、豪迈HOMAG、日本兼房KANEFUSA等，国内仅有少数企业的产品质量和档次较高，占据中档产品市场，多数企业规模较小，产品档次较低。近年来，随着新型陶瓷、细晶粒硬质合金、超细晶粒硬质合金、TiC/TiN基金属陶瓷、PCD、涂层硬质合金等新材料、新工艺、新技术在木工刀具制造中的逐步应用，以及木材、地板加工、家具制品等产品对加工精度、加工效率要求的提高，木工刀具正向着超硬材料、高精度和高速高效的方向发展，具有材料研究与应用能力、先进研发水平的企业将在未来的市场竞争中占据优势。

2、公司发展战略

根据十八大报告确定的到2020年全面建成小康社会的目标，新型城镇化建设将成为中国全面建设小康社会的重要载体和经济结构转型的重要支撑。2014年政府工作报告再次强调并明确了今后一个时期内新型城镇化发展的具体内容和实施路径，农村人口落户城镇、城镇棚户区 and 城中村改造、中西部地区的就近城镇化都将作为中国新型城镇化建设的重要内容。

伴随着新型城镇化建设的不断加快，围绕城镇化配套设施及住房消费相关的行业将在较长一段时间内持续增长，将推动基建业、建筑装饰装修业、建材加工制造业、家具制造业的快速发展，为应用于这些行业的金刚石工具、电动工具及合金工具的发展提供广阔的市场空间。

公司将抓住新型城镇化建设带来的发展机会，坚持做好主业，坚持专业化道路，围绕工具产业，拓宽和延伸产品线；坚持技术和管理创新；坚持品牌、销售渠道和企业文化建设，不断扩展国内外市场，将公司打造成为持续经营、快速增长、健康发展的专业化工具制造企业。

3、2014年度经营计划

根据公司的战略方向和发展规划，结合国内外市场格局和公司各子公司经营的实际情况，2014年公司的总体经营目标是实现营业收入62,919.35万元，实现归属于母公司股东的净利润3,522.54万元，较2013年度分别增长11.16%和118.31%。净利润的大幅增长主要依赖于成本和费用的降低和毛利水平的提高，挖掘管理潜力，提升主业盈利能力。

根据董事会确定的经营目标，2014年公司的经营方针是：以客户为中心，以市场为导向，树立为客户创造价值的服务理念；以提高企业效益为目标，加强预算管理，优化工作流程，降低运营成本，提高管理水平；提升博深品牌知名度和美誉度，重塑博深行业形象和地位。

围绕总体经营目标及经营方针，全年经营工作围绕以下几方面开展：

(一) 以客户为中心，挖掘市场需求，明确产品定位，促进销售收入稳步增长。

全面提高认识水平，全员树立以市场为导向的工作意识和角色定位，通力协作，促进销售收入稳步增长。明确产品定位和市场定位，加强调研和分析，深入挖掘市场和客户需求，梳理产品信息，准确定位产品开发方向。对现有产品体系梳理整顿，开发与淘汰结合，加快产品更新，推出拳头产品，从适应市场需求开始，逐步优化产品体系，引领行业的产品发展方向。一切以市场为导向，制定产品营销策略，重构公司在行业内的竞争优势。

加强市场开拓的积极主动性，做好客户分析和客情管理，树立为客户创造价值、与客户共享财富的理念，协调内外部资源，做好客户服务工作。创新销售模式，以流通渠道为主销售产品的同时，针对专业产品特点，开发工厂客户，带动总体销量的增长。国际市场继续保持既定销售策略，扩大重点客户、重点区域销售成果。

(二) 以市场为导向，创新研发管理模式，开发适销对路产品，提高技术研发的实效性。

以市场和客户需求作为产品研发的工作方向,以满足国内外市场和客户需要为产品研发工作的首要目标,精简研发项目,提高研发工作实效,打造拳头产品。倾注一定的研发资源投入到产品的性能提高、成本降低方面,提升产品工艺标准化程度,以提高生产效率、降低生产成本、保证产品质量为目的进行工艺设计,建立工艺标准,加强对生产过程中工艺保障措施的检查和责任落实。创新研发管理模式,以产品开发速度的提升作为研发管理工作改进的目标,加强市场调研、产品销售、产品研发、客户反馈等各环节的沟通和信息传递,明确责任,提高效率。

(三) 以降低成本、保障质量、提高效率为目标,提高生产管理的精细化水平。

优化生产作业流程和组织,在满足生产任务和质量要求的前提下,减少生产过程停顿,缩减半成品和在制品库存,缩短产品交付时间。改进生产计划管理模式,提升生产调度能力水平,提升整体生产效率和人均产值水平。加强库存管理和分析,合理控制库存水平,加快库存周转,减少资金占用。提升采购专业化水平,提高采购效率,降低采购成本。加强原辅材料、机物料、工时等的定额管理和控制,降低制造费用水平。加强产品生产过程中的质量控制,提高工艺标准的执行刚性,通过基层管理的加强,提高产品一次交检合格率,加强监督检查,落实产品质量责任。

加强车间基础管理,提升服务意识、责任意识、质量意识,通过任务分解、绩效管理、培训沟通等方式,促进生产管理水平的提升和生产效率的提高。

(四) 以预算管理为手段,加强归口管理和过程控制,降低各项费用,保证全年经营目标的实现。

加强预算执行的过程控制,增强预算目标实现的可控性。按照预算费用及项目的部门归属,加强归口管理,强化核算和专业管理职能,控制各项费用支出,降低总体费率水平。检验、梳理和优化内外部工作流程,通过流程和组织设置的进一步优化,压缩费用,提升效率。

(五) 以提高管理水平、提升经营效果为目的,深入推行绩效管理,健全基础管理制度,加强培训教育,提升员工综合素质,推动整体工作上台阶。

加强各级管理人员的主动管理意识,提升绩效管理,根据管理和控制目标以及工作事项的需要,有针对性地制定并健全各项基础管理制度,使各项制度的建立、执行起到实效,与费用控制、成本降低、效率提高、销售增长直接相关的制度优先制定并执行,加快公司薪酬制度、绩效管理、企业文化等方面的建设和持续改善。加强公司经营理念、重大决策、基础制度等的宣贯执行,通过例会制度、宣传培训等方式,打通公司上下、部门之间的沟通渠道,使公司政令统一、行动一致,形成齐心协力、奋发向上的良好工作氛围,提高员工的综合素质和工作士气,共同推动公司各项工作迈上一个新的台阶。

4、资金需求及平衡

2014年,公司将根据经济形势、市场环境及未来发展规划,合理控制投资规模,控制投资风险和经营性的收、付款风险。根据公司技改项目的实施进度、原物料采购的计划进度,通过公司自有资金满足付款需求。公司将进一步加强资金管理,合理控制应收款、存货规模,提高资金使用效率。在合理利用公司现有资金的基础上,优化资金使用方案,继续保持已有的银行授信资源优势,降低资金成本,满足公司生产经营和项目建设的资金需求。

5、可能面对的风险

公司未来发展战略与规划以及2014年经营目标是根据目前公司所处的现状,并对未来合理判断后审慎做出的。上述经营目标并不代表公司对2014年度的盈利预测,能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素,存在很大的不确定性,请投资者特别注意。

(1) 反倾销风险

自2005年开始,美国针对中国和韩国金刚石锯片生产企业发起反倾销诉讼,2009年11月开始美国海关针对本公司向美国出口的金金刚石锯片产品征收反倾销关税保证金。2013年2月11日,美国商务部公布反倾销案件第一次年度行政复审(2009年1月23日至2010年10月31日)的终裁结果,公司获得9.55%的分别税率。2013年6月17日,美国商务部在联邦公告上公布反倾销案件第二次年度行政复审的终裁结果(复审期:2010年11月1日至2011年10月31日),公司最终获得了8.1%的分别税率。

2013年7月19日，美国商务部又发布公告，修改了反倾销案件第二次年度行政复审的终裁结果，根据修改后的最终裁决结果，公司在第二次年度行政复审期的倾销幅度为零。

2012年12月31日，美国商务部发布公告，决定对反倾销案件发起第三次年度行政复审，复审期为2011年11月1日至2012年10月31日。2013年2月13日，美国商务部选取了第三次年度行政复审的应诉企业，本公司被选为强制应诉企业。2013年12月20日，美国商务部在联邦公告上公布第三次行政复审初裁结果，本公司获得了3.99%的分别税率，待第三次行政复审的终裁结果确定后，公司美国子公司将按照终裁确定的税率向美国海关缴纳关税保证金，并对复审期内（2011年11月1日至2012年10月31日）已向美国海关缴纳的关税保证金按照终裁税率进行清算。在此之前，公司仍执行美国商务部于2013年7月19日确定的反倾销案件第二次年度行政复审终裁结果（本公司适用税率为零），直至第三次年度行政复审终裁税率公布。

公司向美国海关缴纳关税保证金所依据最终税率由各复审期的终裁结果决定。因此，公司2013年度、2014年度及以后年度适用的反倾销税率具有一定的不确定性。

对策：针对美国的反倾销诉讼，公司一方面聘请律师积极应诉，争取取得较低的复审税率，另一方面，公司在泰国投资建设的金刚石工具制造基地已经投产并向美国供货，将逐步有效降低甚至彻底避免美国反倾销诉讼对公司的影响。

（2）管理风险

随着公司业务和资产规模的不断扩大，组织架构、管理体系日益庞大并复杂。一方面公司规模的扩大，将面对经营跨度扩大的业务局面；另一方面，公司收购或新建子公司多数位于境外，对公司的跨国经营管理的要求提高，这都对公司的内部控制能力以及综合管理能力提出了更高更新的要求。如果公司的治理结构、管理模式和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外部环境的发展变化，公司的运行质量和发展速度将受到制约。

对策：公司将及时优化组织机构，完善内部流程制度，加强风险控制，持续完善各项管理指标考核体系，进行科学有效的绩效评估，加强绩效管理；此外，公司还将通过内部培训学习、管理技能交流、专项咨询提升等方式，促使各级管理人员更新管理理念，掌握先进管理工具和方法，提高执行能力，使管理人员更好地发挥在公司生产经营中的核心中坚作用，提高公司管理的科学化、制度化和规范化水平。

（3）原材料价格波动风险

公司生产所需的原材料主要是金刚石、钢材、金属粉末等，占产品总成本的60%以上，原材料的价格波动对公司盈利能力的持续性和稳定性有一定影响。目前国内有众多的生产厂家供应上述原材料，公司原材料所处行业竞争充分，产品价格透明度高，较大规模生产厂家的供应价格差别不大，货源充足，能够充分满足生产需求。尽管如此，原材料中的金属粉末的市场价格还是呈现出价格波动幅度较大的特点，不利于公司成本控制，会引起产品毛利率的波动，对公司经营业绩有一定影响。

对策：公司将通过加强技术改进、调整产品结构、强化目标成本管理等方式，随时跟踪市场动态，扩大原材料采购渠道，建立产品成本与价格分析预警系统，加强存货管理，以降低该项风险给本公司带来的不利影响。

（4）产品研发的风险

金刚石工具和电动工具是公司的重要支撑产品，要保持金刚石工具持续稳定增长和电动工具的快速增长，这都需要较强的产品研发能力。公司在金刚石工具产品研发方面有着十几年的技术研发积累，但仍需要持续提高研发能力，加快新产品的更新速度，引领行业的产品方向。公司的电动工具业务目标是国内专业电动工具的中高端市场，虽然经过几年的技术积累，产品得到市场的初步认同，但要达到公司制定的销售收入目标，电动工具需连续高速增长，需要产品质量的持续稳定，新产品的快速推出，产品售后服务的技术支撑。产品研发能力是电动工具销售目标能否达成的关键因素。

对策：公司将继续加强企业技术中心建设，发挥省级企业技术中心和河北省金刚石工程技术中心的资源优势，巩固公司在金刚石工具行业的技术地位，加快在电动工具方面的技术积累，加强技术交流与合作，加大研发投入。持续加强研发团队

建设,完善薪酬机制和职级体系,为研发人员的内部培养和外部引进营造体制机制方面的软环境。针对公司产品特点,构建系统科学的研发管理体系,通过优化产品研发流程,使研发人员贴近市场、接近客户、跟踪产品,不断优化和提升产品性能,开发适销对路的产品,促进产品销售的增长。

(5) 市场拓展风险

公司上市募投项目已经陆续投产,但国内外经济增速放缓给公司的产品销售造成一定的影响。公司所处的五金工具行业竞争激烈,公司已经位居金刚石工具行业前列,电动工具市场已有大量内外资企业进入,如果不能在市场拓展方面取得有效突破,完成公司设定的销售收入目标有一定的风险。

对策:公司针对内外贸市场特点,有针对性地采取营销策略,国内市场加强现有经销商的管理,提升经销商层次,缩短经销环节,针对产品覆盖薄弱的县域、城镇地区,抓住新农村和新型城镇化建设的契机,开拓空白市场。国际市场采取“聚焦市场、聚焦产品”的销售策略,在欧美市场开展ODM方式销售的同时,在东南亚、南美等地区采取区域代理等方式开展自主品牌销售。同时,加强营销队伍建设,通过专业培训提升业务人员能力,加强营销人员的绩效管理,促进销售业绩的增长。

(6) 人力资源风险

公司上市后,随着业务规模的扩大,对于管理、营销和技术研发等人员的能力水平有了更高的要求,如不能有效解决各级管理人员在意识、素质、能力等方面的瓶颈,将对直接影响公司中长期发展和年度经营目标的实现。

对策:公司将以“公平竞争,用人所长”为原则,逐步完善招聘培训制度和薪酬激励制度,通过培训培养、外部引进等途径,优化提升员工整体素质,通过绩效挂钩、股权激励等方式,打造人才成长的软环境,同时进一步加强“以人为本”的企业文化建设,以增强企业的凝聚力,稳定公司的人才队伍。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十二、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

2013年12月巴西子公司注销,期末合并时,巴西子公司不再纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

1. 2011年度利润分配方案

以公司2011年12月31日总股本225,420,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利1.0元（含税），共分配现金股利22,542,000.00元。公司2011年度没有以资本公积金转增股本。

该决议已经公司2012年5月9日召开的2011年度股东大会审议通过，并于2012年6月21日实施完毕。

2. 2012年度利润分配方案

以公司2012年12月31日总股本225,420,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利 0.5元（含税），共分配现金股利11,271,000.00元。本年度没有以资本公积金转增股本。

该决议已经公司2013年5月21日召开的2012年度股东大会审议通过，并于2013年6月21日实施完毕。

3. 2013年度利润分配预案

以公司2013年12月31日总股本225,420,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利 0.5元（含税），共分配现金股利11,271,000.00元。本年度不分配股票股利，不以资本公积金转增股本。

以上利润分配预案还需提交公司2013年度股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	11,271,000.00	16,135,262.96	69.85%
2012 年	11,271,000.00	7,674,387.93	146.87%
2011 年	22,542,000.00	66,403,110.01	33.95%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
分配预案的股本基数（股）	225,420,000
现金分红总额（元）（含税）	11,271,000.00
可分配利润（元）	103,861,132.53
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年03月15日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司 钟昌震	公司经营情况、瓷砖工具产品情况、电动工具市场容量及公司长远规划
2013年05月15日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司 程振江	公司经营情况、美国反倾销进展情况、高铁刹车片进展情况、泰国子公司情况
2013年05月24日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司 兰杰、易方达基金管理有限公司 阚义德	公司经营情况、瓷砖工具产品情况、公司供应商情况
2013年08月30日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司 夏云龙、高兵；招商证券股份有限公司 张士宝	公司经营情况、公司瓷砖工具销售地区和市场地位、公司新产品情况、公司技术积累情况、公司电动工具生产销售情况、美国反倾销进展情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）	
			0	0	0	0				
合计			0	0	0	0	--	0	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%	

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期（注 5）	披露索引

2、出售资产情况

交易对	被出售	出售日	交易价	本月初	出售对	资产出	资产出	是否为	与交易	所涉及	所涉及	披露日	披露索

方	资产		格(万元)	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	公司的影响(注3)	售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	售定价原则	关联交易	对方的关联关系(适用关联交易情形)	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	期	引
河北信悦投资有限公司	石家庄天同轻型汽车有限公司 100% 的股权	2012-12-18	2,000	0	出售对公司业务连续性、管理层稳定性无影响, 该出售事项减少公司长期股权投资 1720 万元, 出售收益 280 万元, 影响本期净利润 238 万元	14.75%	以天同轻汽账面净资产为基础, 考虑公司的取得成本, 经交易双方充分协商确定。	否	不适用	是	是	2012 年 12 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的《关于转让石家庄天同轻型汽车有限公司全部股权的公告》, 公告编号 2012-039。
河北翰鼎房地产开发有限公司	石家庄天同汽车制造有限公司 50% 的股权	2012-12-18	9,000	0	出售对公司业务连续性、管理层稳定性无影响, 该出售事项减少公司长期股	144.87%	根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的评估报告(国融兴华评报字【2012	否	不适用	是	是	2012 年 12 月 20 日	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 刊登的

					权投资 6250 万 元，出 售收益 2750 万 元，影 响本期 净利润 2337.5 万元	【第 378 号），经 交易双 方充分 协商确 定。						《关于 转让石 家庄天 同汽车 制造有 限公司 50%股 权的公 告》，公 告编号 2012-04 0。
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---

3、企业合并情况

不适用。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期公司未实施股权激励，也未有以前报告期的股权激励计划延续至报告期实施的情形。

七、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
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

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

3、共同对外投资的重大关联交易

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

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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

5、其他重大关联交易

无

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

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
博深工具（泰国）有 限公司	2013 年 04 月 24 日	3,300	2013 年 04 月 20 日	3,300	一般保证	一年	否	否
博深美国有限责任 公司	2012 年 09 月 13 日	3,900	2012 年 09 月 30 日	1,560	一般保证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			3,300	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				3,300
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			3,300	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				3,300
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			3,300	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				3,300
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			3,300	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				3,300
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				4.23%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无明显迹象表明公司可能为未到期担保承担连带清偿责任。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				截止报告期末，公司无违反规定对外担保。				

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

单位：万元

担保对象	与上市公	违规担保	占最近一	担保类型	担保期	截至报告	占最近一	预计解除	预计解除	预计解除
------	------	------	------	------	-----	------	------	------	------	------

名称	司的关系	金额	期经审计 净资产的 比例(%)			期末违规 担保余额	期经审计 净资产的 比例(%)	方式	金额	时间(月 份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

4、其他重大交易

经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，公司于2012年12月18日与信悦投资签署《股权转让协议》，将所持天同轻汽100%股权转让给信悦投资，转让价格为2000万元；同日，公司与翰鼎地产签署《股权转让协议》，将所持天同汽制50%股权转让给翰鼎地产，转让价格为9000万元。（详见本公司于2012年12月20日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于反倾销诉讼及天同公司股权转让事项对于2012年经营业绩影响的公告》，公告编号：2012-041）

截止2013年4月30日，公司已收到相关股权转让款，上述股权转让收益增加报告期净利润2575.5万元。天同轻汽、天同汽制是公司基于获取生产用地指标为目的取得的股权资产，与公司从事的金刚石工具、电动工具、合金工具主业不相关，不宜长期持有，在公司已经通过竞拍方式取得部分生产用地的情况下，将天同轻汽、天同汽制股权转让，有利于公司继续做好主营业务，优化公司的资产结构，降低经营风险，对公司的持续稳定发展具有深远意义。

九、承诺事项履行情况

1、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
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份的25%；离职后的六个月内，不转	2009年08月21日	长期有效	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均严格遵守股份锁定相关承诺。

		<p>让其所持有的本公司股份；本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。</p>			
	<p>公司持股 5%以上股东、实际控制人陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士</p>	<p>公司持股 5%以上股东、实际控制人陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士于 2008 年 1 月 18 日签署《关于避免同业竞争的承诺书》，作出如下承诺：实际控制的其他企业不直接或间接从事或发展与本公司实际经营范围相同或相似而构成同业竞争的业务或项目，也不代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何企业与本公司进行直接或间接的竞争；不利用从本公司获取的信息从事、直接或间接参与与本公司相竞争的活动，并承诺不进</p>	<p>2008 年 01 月 18 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内，公司持股 5%以上股东、实际控制人陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士均严格遵守承诺，未发生与公司同业竞争的情形。</p>

		行任何损害或可能损害本公司利益的其他竞争行为。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

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

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈明生、石朝欣

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

不适用。

十二、处罚及整改情况

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

整改情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十四、其他重大事项的说明

1、美国反倾销事项的进展情况

公司以前年度和报告期内持续披露了美国对原产于中国和韩国的金刚石锯片及部件反倾销调查案件（以下简称“反倾销案件”）的相关情况，并于2013年2月22日、2013年6月22日和2013年12月25日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登了《关于反倾销诉讼进展情况的公告》，公告编号分别为2013-001、2013-017、2013-019、2013-038。该反倾销案件的进展如下：

2013年2月11日，美国商务部在联邦公告上公布反倾销案件第一次年度行政复审的终裁结果（复审期：2009年1月23日至2010年10月31日），公司最终获得了9.55%的分别税率；2013年6月17日，美国商务部在联邦公告上公布反倾销案件第二次年度行政复审的终裁结果（复审期：2010年11月1日至2011年10月31日），公司最终获得了8.1%的分别税率。2013年7月19日，美国商务部又发布公告，修改了反倾销案件第二次年度行政复审的终裁结果。根据修改后的最终裁决结果，公司在第二次年度行政复审期的倾销幅度为零。因此，公司在该复审期间适用的税率为零。2013年12月20日，美国商务部在联邦公告上公布第三次行政复审初裁结果，本公司获得了3.99%的分别税率，待第三次行政复审的终裁结果确定后，公司美国子公司将按照终裁确定的税率向美国海关缴纳关税保证金，并对复审期内（2011年11月1日至2012年10月31日）已向美国海关缴纳的关税保证金按照终裁税率进行清算。公司目前仍执行美国商务部于2013年7月19日确定的反倾销案件第二次年度行政复审终裁结果（本公司适用税率为零），美国海关对美国子公司自本公司进口的金刚石圆锯片及部件不征收关税保证金，直至第三次年度行政复审终裁税率公布。

2、向参股的有研粉末新材料（北京）有限公司增资情况

2012年11月，经公司总经理办公会审议讨论并经董事长批准，公司以1,114万元的价格受让了有研粉末新材料（北京）有限公司（以下简称“有研粉末”）5%的股权。2013年12月，有研粉末决定增加注册资本1,456.31万元。根据中天华资评报字[2013]第1147号评估报告，有研粉末评估价值20,591万元，即对应每元注册资本价值10.3元。公司除按照持股比例认购应认购部分外，还认购了部分其他股东放弃认购的部分增资额度。

在本次有研粉末增资中，公司共认购新增注册资本116.5万元，认购价为1,200万元。增资完成后有研粉末注册资本3,456.31万元，公司持有其216.5万元的注册资本，占有研粉末注册资本的6.26%。

本次增资事项已经公司总经理办公会审议讨论并经董事长批准，已于2013年12月完成。

3、天同汽车股权投资项目情况

2012年12月18日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于转让石家庄天同轻型汽车有限公司全部股权的议案》和《关于转让石家庄天同汽车制造有限公司50%股权的议案》。详见本公司于2012年12月20日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于转让石家庄天同汽车制造有限公司50%股权的公告》和《关于转让石家庄天同轻型汽车有限公司全部股权的公告》，公告编号：2012-039、2012-40。

截至2013年12月31日，公司已收到翰鼎地产支付的天同汽制50%股权转让款9000万元，收到信悦投资支付的天同轻型100%股权转让款2000万元；公司收到天同汽制偿还的借款2600万元，尚有1417万元借款未收回；公司收到天同轻型偿还的借款2000万元，尚有1516万元借款未收回；两家公司共有2977万元借款尚未偿还。公司将积极向两家公司追偿剩余欠款。

十五、公司子公司重要事项

报告期内，因子公司博深工具巴西有限责任公司经营不善，且公司计划改变在南美地区的销售方式，经公司经理办公会研究，

决定将该公司注销。2013年11月5日，博深工具巴西有限责任公司在当地完成了注销手续。2014年2月18日公司向河北省商务厅申请博深工具巴西有限责任公司撤销备案，2014年2月26日，河北省商务厅下发外经投资[2014]30号《准予行政许可决定书》和冀商外经函[2014]7号《关于撤销博深工具巴西有限责任公司备案的函》，准予公司撤销境外企业的申请，并办理撤销备案。

十六、公司发行公司债券的情况

不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	112,341,089	49.84%				-1,397,828	-1,397,828	110,943,261	49.22%
3、其他内资持股	112,341,089	49.84%				-1,397,828	-1,397,828	110,943,261	49.22%
境内自然人持股	112,341,089	49.84%				-1,397,828	-1,397,828	110,943,261	49.22%
二、无限售条件股份	113,078,911	50.16%				1,397,828	1,397,828	114,476,739	50.78%
1、人民币普通股	113,078,911	50.16%				1,397,828	1,397,828	114,476,739	50.78%
三、股份总数	225,420,000	100%						225,420,000	100%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，监事陈怀奎先生所持本公司股份解除锁定1,121,738股，离任高管李艳敏女士所持本公司股份解除锁定221,390股，离任高管沈祥清先生所持本公司股份解除锁定54,925股，新任职工监事郑永利先生增加高管股份锁定225股。

按照相关规定，担任公司董事、监事或高级管理人员职务的股东所持本公司股份的75%予以锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
0						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
0						
权证类						
0						

前三年历次证券发行情况的说明

公司近三年未发行证券。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司股份总数及股东结构未有因送股、转增股本、发行新股等发生变化的情形。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	19,161	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	19,821					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
陈怀荣	境内自然人	15.1%	34,031,760	-4,000,000	28,523,820	5,507,940	质押	18,000,000
吕桂芹	境内自然人	13.4%	30,207,060	0	22,655,295	7,551,765		
程辉	境内自然人	10.12%	22,820,070	0	17,115,052	5,705,018		
张淑玉	境内自然人	9.59%	21,620,070	-1,200,000	17,115,050	4,505,018		

			00	2			
任京建	境内自然人	9.32%	21,020,070	-1,800,000	17,115,052	3,905,018	
王志广	境内自然人	2.33%	5,259,186	-395,529	0	5,259,186	
陈怀奎	境内自然人	1.99%	4,486,950	0	3,365,212	1,121,738	
靳发斌	境内自然人	1.75%	3,941,900	0	2,956,425	985,475	
王焕成	境内自然人	1%	2,264,600	0	1,698,450	566,150	
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.6%	1,360,000	1,360,000	0	1,360,000	
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	以上股东中，陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士为公司的控股股东和实际控制人，除以上情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动关系。						
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				
吕桂芹	7,551,765	人民币普通股	7,551,765				
程辉	5,705,018	人民币普通股	5,705,018				
陈怀荣	5,507,940	人民币普通股	5,507,940				
王志广	5,259,186	人民币普通股	5,259,186				
张淑玉	4,505,018	人民币普通股	4,505,018				
任京建	3,905,018	人民币普通股	3,905,018				
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	1,360,000	人民币普通股	1,360,000				
陈怀奎	1,121,738	人民币普通股	1,121,738				
程欢	1,052,700	人民币普通股	1,052,700				
靳发斌	985,475	人民币普通股	985,475				
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	以上前 10 名股东和前 10 名无限售流通股股东中，陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士为公司的控股股东和实际控制人，除以上情况外，公司未知其他前 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与前 10 名股东之间是否存在关联关系和一致行动关系。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

报告期内，公司股东于涛将其持有的本公司无限售条件流通股1,360,000股与中信证券股份有限公司约定购回专用账户进行约定购回交易；报告期内，购回交易所涉股份数量为0股，占公司总股本的0%；截至报告期末，于涛约定购回交易所涉股份数量为1,360,000股，占公司总股本的0.6%。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈怀荣	中国	否
吕桂芹	中国	否
任京建	中国	否
程辉	中国	是
张淑玉	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈怀荣：博深工具股份有限公司董事长、东营博深石油机械有限责任公司董事长、石家庄博深石油机械有限公司董事长。吕桂芹：博深工具股份有限公司监事会主席。任京建：博深工具股份有限公司董事、东营博深石油机械有限责任公司董事。程辉：博深工具股份有限公司董事。张淑玉：博深工具股份有限公司董事、东营博深石油机械有限责任公司监事、石家庄博深石油机械有限公司监事。	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈怀荣	中国	否
吕桂芹	中国	否
任京建	中国	否
程辉	中国	是
张淑玉	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈怀荣：博深工具股份有限公司董事长、东营博深石油机械有限责任公司董事长、石家庄博深石油机械有限公司董事长。吕桂芹：博深工具股份有限公司监事会主席。任京建：博深工具股份有限公司董事、东营博深石油机械有限责任公司董事。程辉：博深工具股份有限公司董事。张淑玉：博深工具股份有限公司董事、东营博深石油机械有限责任公司监事、石家庄博深石油机械有限公司监事。	

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

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

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
陈怀荣	董事长	现任	男	58	2013年09月04日	2016年09月04日	38,031,760	0	4,000,000	34,031,760
王焕成	董事	现任	男	60	2013年09月04日	2016年09月04日	2,264,600	0	0	2,264,600
任京建	董事	现任	男	49	2013年09月04日	2016年09月04日	22,820,070	0	1,800,000	21,020,070
程辉	董事	现任	男	47	2013年09月04日	2016年09月04日	22,820,070	0	0	22,820,070
张淑玉	董事	现任	女	51	2013年09月04日	2016年09月04日	22,820,070	0	1,200,000	21,620,070
靳发斌	董事、总经理	现任	男	52	2013年09月04日	2016年09月04日	3,941,900	0	0	3,941,900
李志宏	独立董事	现任	男	59	2013年09月04日	2016年09月04日	0	0	0	0
韩志国	独立董事	现任	男	49	2013年09月04日	2016年09月04日	0	0	0	0
张双才	独立董事	现任	男	52	2013年09月04日	2016年09月04日	0	0	0	0
吕桂芹	监事会主席	现任	女	61	2013年09月04日	2016年09月04日	30,207,060	0	0	30,207,060
郑永利	监事	现任	男	38	2013年09月04日	2016年09月04日	300	0	0	300
陈怀奎	监事	现任	男	42	2013年09月04日	2016年09月04日	4,486,950	0	0	4,486,950
孙磊	副总经理	现任	男	32	2013年09月04日	2016年09月04日	0	0	0	0
井成铭	副总经理、 董事会秘书	现任	男	40	2013年09月04日	2016年09月04日	0	0	0	0
张建明	财务总监	现任	男	43	2013年09月04日	2016年09月04日	0	0	0	0

					月 04 日	月 04 日				
谷夕良	副总经理	现任	男	41	2014 年 04 月 14 日	2016 年 09 月 04 日	0	0	0	0
侯俊彦	副总经理	现任	女	36	2014 年 04 月 14 日	2016 年 09 月 04 日	0	0	0	0
王振东	总工程师	离任	男	54	2013 年 09 月 04 日	2014 年 04 月 14 日	531,571	0	132,893	398,678
王春和	独立董事	离任	男	52	2010 年 06 月 29 日	2013 年 09 月 04 日	0	0	0	0
陈晋蓉	独立董事	离任	女	54	2010 年 06 月 29 日	2013 年 09 月 04 日	0	0	0	0
张忠辉	监事	离任	男	45	2010 年 06 月 29 日	2013 年 09 月 04 日	0	0	0	0
谷夕良	副总经理	离任	男	40	2012 年 04 月 06 日	2013 年 04 月 22 日	0	0	0	0
赵立波	副总经理	离任	男	41	2013 年 09 月 04 日	2014 年 01 月 02 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	147,924,351	0	7,132,893	140,791,458

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1. 董事

陈怀荣先生，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1998年至2003年，任本公司董事长、总经理；2003年至今任本公司董事长。曾获河北省优秀企业家、石家庄市第十届优秀企业家、河北省优秀经营管理者等荣誉。现任本公司董事长，东营博深石油机械有限责任公司董事长、石家庄博深石油机械有限公司董事长、中国机床工具工业协会超硬材料分会第四届管理专家委员会副主任、中华全国工商业联合会五金机电商会常务副会长、河北省五金机电商会会长，河北省第十届、第十二届人民代表大会代表。

程辉先生，1967年出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，大专学历。1998年至今任本公司董事。2005年至今任博深美国有限责任公司董事、经理，2006年至2010年6月，任本公司副总经理。现任本公司董事。

王焕成先生，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1998年至今在本公司工作；2003年至2014年4月，任本公司总经理、党委书记；2006年至今，任本公司董事。曾任中共石家庄市第八次代表大会代表，曾获石家庄市劳动模范称号。现任本公司董事，东营博深石油机械有限责任公司董事，石家庄博深石油机械有限公司董事。

任京建先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1998年至今在本公司工作，任本公司董事。2007年6月至2012年4月任本公司董事会秘书。现任本公司董事，东营博深石油机械有限责任公司董事。

张淑玉女士，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1998年至今在本公司工作，任本公司董事。现任本公司董事，东营博深石油机械有限公司监事，石家庄博深石油机械有限公司监事。

靳发斌先生，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA学历。1998年至今在本公司工作，1999年至2010年6月，任公司副总经理，2010年6月至今任公司董事，2014年4月起任公司董事、总经理。

李志宏先生，1955年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高级工程师。1982年至今在郑州磨料磨削研究所工作，历任研究室主任、经营处处长、副总工程师；1998年至今任中国机床工具工业协会超硬材料分会代秘书长、秘书长；2008年至今任磨料磨具工程杂志社社长、机械工业职业技能鉴定磨料磨具行业分中心主任，2009年至2013年任中南钻石股份有限公司独立董事，2013年11月任湖南江南红箭股份有限公司独立董事。2013年9月任本公司第三届董事会独立董事。

张双才先生，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权。管理学博士，工商管理博士后，民主建国会会员，教授。现任河北大学管理学院业务副院长，世界经济专业博士生导师，会计学、企业管理专业硕士生导师。曾任保定市政协常委，现任河北省第十二届人大代表、河北省预算管理研究所执行所长、河北省民营经济研究中心副主任、河北省会计学会常务理事，河北省民营企业家协会常务理事，乐凯胶片股份有限公司（SH：600135）独立董事、东旭光电科技股份有限公司（SZ：000413、200413）独立董事。2012年至今任本公司第二届、第三届董事会独立董事。

韩志国先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，河北正晨律师事务所律师。曾任河北政法职业学院教师，2006年9月至2013年7月，任石家庄宝石电子玻璃股份有限公司独立董事。2013年9月任本公司第三届董事会独立董事。

2. 监事

吕桂芹女士，1953年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾在石家庄煤矿机械厂、石家庄金刚石工具有限公司工作。1998年至今在本公司工作，曾任本公司董事。2007年至今任公司监事会主席。

陈怀奎先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中专学历，会计师。曾在安徽蚌埠第七制药厂、石家庄金刚石工具有限公司工作。1998年至今在本公司工作，历任公司总经理助理、财务部经理、财务总监。本公司第一届董事会董事，第二届、第三届监事会监事。

郑永利先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年3月至今在本公司工作，曾任质量办化验员，供应部采购员、副经理，热压车间主任，冷压车间主任，商务拓展部经理，信息中心主任，现任本公司采购部经理、第三届监事会职工监事。

3. 高级管理人员

靳发斌先生主要工作经历见上。

谷夕良先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾在石家庄天同钢圈有限公司工作，2001年至今在本公司工作，2004年至2009年任公司信息中心副主任、主任，2009年11月至2010年6月，任本公司总经理助理，2010年6月至2013年4月任本公司副总经理，2012年2月至2013年12月任泰国子公司总经理，2014年4月任公司副总经理。

孙磊先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，巴黎工商管理学院营销管理专业硕士毕业，研究生学历。2006年12月至2011年3月在三一重工股份有限公司工作，2007年任三一重工股份有限公司西

欧区域经理，2009年5月创建三一重工股份有限公司法国子公司并担任总经理，2010年5月创建三一重工股份有限公司印度挖掘机事业部并担任总经理。2011年3月至今在博深工具股份有限公司工作，2011年3月至2011年12月任欧洲区总监，2011年12月至2012年4月任国际销售部总经理。2012年4月任公司副总经理。

侯俊彦女士，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师，高级人力资源管理师。1999年8月至今在本公司工作，1999年8月至2000年12月任冷压车间现场技术员，2000年12月至2004年2月任质量办质量工程师、副主任，2004年2月至2006年3月任CI办公室主任，2006年3月至2009年2月任市场部副经理，2009年2月至2010年2月任总经理办公室主任，2010年2月至2014年4月任人力资源部主任、人力资源总监，2014年4月任公司副总经理。

井成铭先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。2002年取得深圳证券交易所上市公司董事会秘书任职资格。2006年10月至今在本公司工作，历任董事会办公室主任、证券事务代表，2012年4月任公司副总经理、董事会秘书。

张建明先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。1992年8月至1999年5月在冶金部第三地质勘探局第六工程处供应科、卡里南超硬材料工业公司财务科工作。1999年6月至今在本公司工作，1999年6月至2010年7月，在本公司财务部工作，历任财务部会计、财务部主任，2010年至2012年4月任审计部主任。2012年4月任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈怀荣	东营博深石油机械有限责任公司	董事长			否
陈怀荣	石家庄博深石油机械有限公司	董事长			否
王焕成	东营博深石油机械有限责任公司	董事			否
王焕成	石家庄博深石油机械有限公司	董事			否
任京建	东营博深石油机械有限责任公司	董事			否
张淑玉	东营博深石油机械有限责任公司	监事			否
张淑玉	石家庄博深石油机械有限公司	监事			否
陈怀奎	石家庄博深石油机械有限公司	董事			否
张双才	河北大学管理学院	业务副院长			是
张双才	东旭光电科技股份有限公司	独立董事			是
张双才	乐凯胶片股份有限公司	独立董事			是
李志宏	湖南江南红箭股份有限公司	独立董事			是
李志宏	机械工业职业技能鉴定磨料磨具行业分中心	主任			是

李志宏	中国机床工具工业协会超硬材料分会	秘书长			是
李志宏	金刚石与磨料磨具工程杂志社	社长			是
韩志国	河北正晨律师事务所	律师			是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事或监事的薪酬方案经董事会或监事会审议通过后由股东大会审议确定，高级管理人员的薪酬方案经董事会审议确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

公司董事、监事报酬依据公司《董事、监事薪酬管理制度》确定，高级管理人员报酬依据公司《高级管理人员薪酬管理制度》确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

2013年，公司共支付董事、监事、高级管理人员薪酬381.71万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈怀荣	董事长	男	58	现任	35.1	0	35.1
王焕成	董事、总经理	男	60	现任	30.1	0	30.1
任京建	董事	男	49	现任	26.4	0	26.4
程辉	董事	男	47	现任	37.76	0	37.76
张淑玉	董事	女	51	现任	26.4	0	26.4
靳发斌	董事	男	52	现任	26.4	0	26.4
李志宏	独立董事	男	59	现任	1.98	0	1.98
韩志国	独立董事	男	49	现任	1.98	0	1.98
张双才	独立董事	男	52	现任	5.95	0	5.95
吕桂芹	监事会主席	女	61	现任	26.4	0	26.4
郑永利	监事	男	38	现任	4.3	0	4.3
陈怀奎	监事	男	42	现任	26.4	0	26.4
孙磊	副总经理	男	32	现任	24.1	0	24.1
井成铭	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	18.5	0	18.5
张建明	财务总监	男	43	现任	19.8	0	19.8
王振东	总工程师	男	54	现任	22.2	0	22.2
王春和	独立董事	男	52	离任	3.97	0	3.97

陈晋蓉	独立董事	女	54	离任	3.97	0	3.97
张忠辉	监事	男	45	离任	6	0	6
谷夕良	副总经理	男	40	离任	10	0	10
赵立波	副总经理	男	41	离任	24	0	24
合计	--	--	--	--	381.71	0	381.71

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谷夕良	副总经理	解聘	2013年04月22日	副总经理谷夕良先生同时兼任博深泰国总经理，为加快博深泰国子公司的发展，董事会免去其副总经理职务，专职担任博深泰国总经理职务。
王春和	独立董事	任期满离任	2013年09月04日	董事会换届，任期届满离任。
陈晋蓉	独立董事	任期满离任	2013年09月04日	董事会换届，任期届满离任。
李志宏	独立董事	被选举	2013年09月04日	董事会换届，被选举。
韩志国	独立董事	被选举	2013年09月04日	董事会换届，被选举。
郑永利	职工监事	被选举	2013年09月04日	监事会换届，被选举。
张忠辉	职工监事	任期满离任	2013年09月04日	监事会换届，任期届满离任。
赵立波	副总经理	解聘	2014年01月02日	主动辞职。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

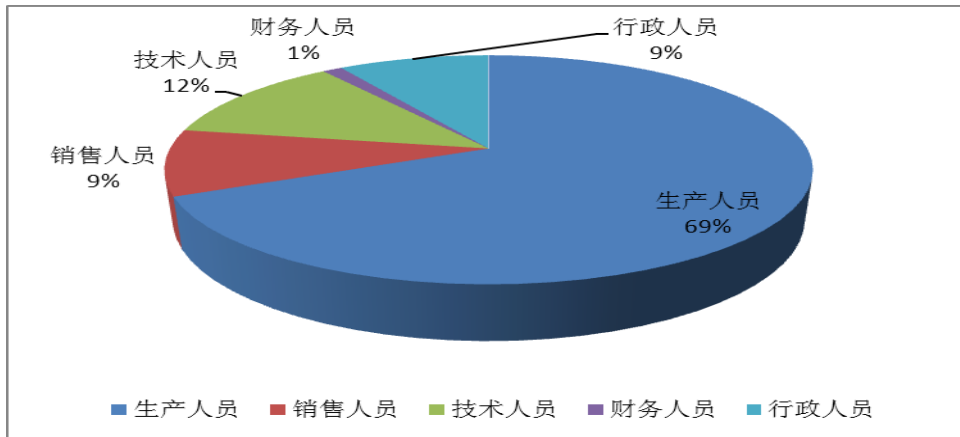
六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司及主要子公司（母公司及博深泰国及博深普锐高）在职员工合计共1809人。

1、员工专业构成情况

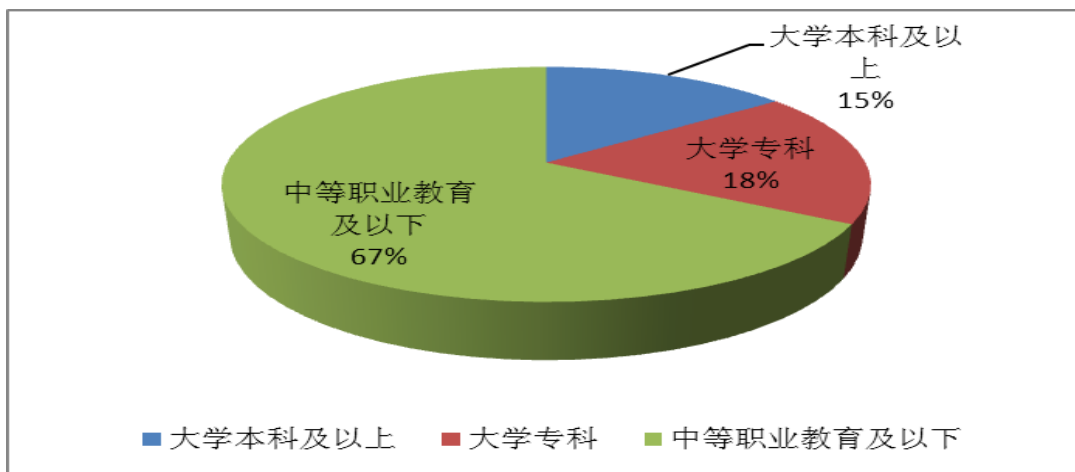
专业类别	数量(人)	占比(%)
------	-------	-------

生产人员	1237	68.38
销售人员	169	9.34
技术人员	219	12.11
财务人员	21	1.16
行政人员	163	9.01



2、员工教育程度情况

教育程度	数量(人)	占比(%)
大学本科及以上	267	14.76
大学专科	334	18.46
中等职业教育及以下	1208	66.78



3、员工薪酬政策及培训情况

公司实行以职位和绩效为基础的薪资体系，薪资分配以职位价值和工作绩效为依据；并根据职位类别的不同，采取差异化的薪酬结构，主要有基本工资、绩效工资、津贴补贴、效益奖金等。2013年，对于骨干技术人员、业绩突出的营销人员加

大了薪酬激励力度；同时，通过不断引进自动化设备、优化生产工艺流程、提升劳动生产率，提高生产基层人员薪酬水平。

2013年，公司培训从管理层次上分为两级：公司级培训、部门级培训。通过开展公司级培训需求调查，重点在市场营销、生产质量管理、中层管理干部管理提升、骨干人员通用技能提升等方面，引进外部讲师资源，组织有针对性的培训工作。同时，持续进行内部讲师队伍建设，修订并建立了内部培训课程体系，加强部门级培训工作。通过开展分层分类多形式的培训，有效提高了公司人员整体的职业素质，提升了专业知识技能水平，为公司的持续发展增强了后劲。

4、公司无需承担费用的离退休职工

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规和规范性文件的要求，制定和修订《公司章程》，不断完善公司内部法人治理结构，进一步健全内部控制体系，规范公司行为。目前，公司治理结构及治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司制定了《高级管理人员薪酬管理制度》和《董事、监事薪酬管理制度》，修订了《独立董事制度》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》，使公司治理结构进一步完善。

公司自上市以来至本报告期末，公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	披露时间	披露载体
1	《高级管理人员薪酬管理制度》	2013年8月16日	巨潮资讯网
2	《董事、监事薪酬管理制度》	2013年9月5日	巨潮资讯网
3	《独立董事制度》修订	2013年9月5日	巨潮资讯网
4	《董事会议事规则》修订	2013年9月5日	巨潮资讯网
5	《股东大会议事规则》修订	2013年9月5日	巨潮资讯网
6	《章程》修订	2012年7月21日	巨潮资讯网
7	《内幕信息知情人登记管理制度》修订	2012年4月10日	巨潮资讯网
8	《关联交易管理制度》修订	2010年6月30日	巨潮资讯网
9	《累积投票制实施细则》	2010年2月10日	巨潮资讯网
10	《投资者接待和推广制度》	2010年2月10日	巨潮资讯网
11	《董事会审计委员会年报工作规程》	2010年2月10日	巨潮资讯网
12	《独立董事年报工作制度》	2010年2月10日	巨潮资讯网
13	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010年2月10日	巨潮资讯网
14	《监事会议事规则》	2009年10月23日	巨潮资讯网
15	《董事会战略委员会工作细则》	2009年10月23日	巨潮资讯网
16	《董事会提名委员会工作细则》	2009年10月23日	巨潮资讯网
17	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	2009年10月23日	巨潮资讯网
18	《董事会审计委员会工作细则》	2009年10月23日	巨潮资讯网
19	《内部审计制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网

20	《总经理工作细则》	2009年10月23日	巨潮资讯网
21	《董事会秘书工作细则》	2009年10月23日	巨潮资讯网
22	《投资决策管理制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网
23	《募集资金管理制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网
24	《融资与对外担保管理制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网
25	《子公司管理制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网
26	《对外捐赠管理制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网
27	《信息披露管理制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网
28	《重大信息内部报告制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网
29	《投资者关系管理制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网
30	《控股股东、实际控制人、持股30%以上股东及一致行动人买卖本公司股票管理制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网
31	《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股票管理制度》	2009年10月23日	巨潮资讯网

1、股东与股东大会

公司能够按照《上市公司股东大会规则》、《博深工具股份有限公司章程》和《公司股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开及表决程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

2、公司与控股股东

公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，未发生超越公司股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。公司全体董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规，认真履行董事职责。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举监事。监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》规定，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、

财务状况、董事和经理的履职情况、募集资金的使用等进行有效监督并发表独立意见。

5、绩效评价和激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。公司能够按照《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》等规定，公开、透明地对董事和经理人员进行绩效评价。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，聘任经理人员，并与经理人员签订聘任合同，明确双方的权利和义务。公司建立了经理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制，经理人员能够按照《公司法》、《公司章程》以及《总经理工作细则》等相关规定履行职责。

6、利益相关者

公司具有较强的社会责任感和大局意识，能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的和谐发展，能够与利益相关者积极合作，共同推动公司长期可持续发展。公司在保持持续发展、实现股东利益最大化的同时，关注环境保护、公益事业等问题，积极从事公益事业，重视公司的社会责任。

7、信息披露与透明度

公司董事会秘书负责公司信息披露工作和投资者关系管理工作。公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，及时、准确、真实、完整、公平地披露信息。《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字【2007】28号）和中国证监会河北监管局《关于在辖区新上市公司开展公司治理专项活动的通知》（冀证监发【2011】47号）的文件精神，开展了公司治理专项活动，对公司治理情况进行了全面自查，制定了《关于开展公司治理专项活动的自查报告和整改计划》，经公司第二届董事会第八次会议审议批准并于2011年6月28日在巨潮资讯网公开披露。

2、根据中国证监会河北监管局下发的《关于辖区公司全面实施内部控制规范有关工作的通知》（冀证监发【2012】19号）、《关于辖区公司进一步做好内部控制规范体系实施工作的通知》（冀证监发【2012】92号）文件要求，为落实《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的相关规定，公司结合自身情况编制起草了《博深工具股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，该方案就内部控制建设的筹备、内部控制建设启动、内部控制建设梳理、内部控制建设实施以及内部控制审计工作计划等各阶段工作进行了安排，并于2012年4月10日在巨潮资讯网公开披露。报告期内，公司按照内部控制规范实施工作方案，稳步推进公司内部控制体系建设，推动了公司治理水平的进一步提高。

3、2010年2月，公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第一届董事会第十六次会议审议通过，详细内容见2010年2月10日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《博深工具股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的合法权益，2012年4月，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，河北证监局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》，公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，详细内容见2012年4月10日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《博深

工具股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。公司内幕信息登记备案工作由公司董事会负责，董事长为主要责任人，董事会秘书组织实施，董事会办公室是公司信息披露管理、投资者关系管理、内幕信息登记备案的日常办事机构，并负责公司内幕信息的监管工作。

日常工作中，公司严格按照规定做好内外部内部信息知情人的登记备案和管理工作，做好重大事项的保密工作。报告期内，公司未出现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，公司董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情形。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 21 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年年度报告及摘要》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2013 年度财务预算报告》、《关于公司 2012 年度利润分配预案》、《关于续聘公司 2013 年度财务审计机构的议案》、《关于 2012 年度董事》、《监事薪酬的议案》	全部会议议案以现场书面记名投票方式通过	2013 年 05 月 22 日	2013 年 5 月 22 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《博深工具股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2013-014)。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 09 月 04 日	《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于制定<公司董事、监事薪酬管理制度>的议案》、《关于修改公司<股东大会会议事规则>的议案》、《关于修改公司<董事会	全部会议议案以现场书面记名投票方式通过	2013 年 09 月 05 日	2013 年 9 月 5 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《博深工具股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2013-025)。

		议事规则>的议案》、《关于修改公司<独立董事制度>的议案》			
--	--	-------------------------------	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王春和	2	2	0	0	0	否
陈晋蓉	2	2	0	0	0	否
张双才	5	3	2	0	0	否
李志宏	3	1	2	0	0	否
韩志国	3	1	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2013年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司关联交易、对外担保、聘任高级管理人员、募集资金使用等情况，详实听取了相关人员的汇报；在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易、对外担保、聘请公司高级管理人员等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。2013年，各专门

委员会本着勤勉尽责的原则,按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司各专门委员会的《工作细则》开展相关工作,报告期内,各专门委员会履职情况如下:

1、董事会提名委员会履职情况

报告期内,董事会提名委员会共召开两次会议,分别为2013年8月14日召开和9月4日召开。按照《董事会提名委员会工作细则》对公司聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总工程师和董事候选人资格进行了审查,并出具了相关意见。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内,董事会薪酬与考核委员会于2013年4月22日和2013年8月14日召开两次会议,会议审议了《关于公司2012年度董事及高级管理人员薪酬的议案》、《董事、监事薪酬管理制度》和《高级管理人员薪酬管理制度》,并出具了相关意见。

3、董事会审计委员会履职情况

报告期内,董事会审计委员会共召开四次会议。每季度审议公司审计部提交的各项内部审计报告,听取审计部上季度工作总结和下季度工作计划,指导审计部开展各项工作。年报审计期间,按照《董事会审计委员会年报工作规程》发表了如下意见:《关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的意见》、《关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的意见》、《关于中勤万信会计师事务所有限公司2013年度审计工作的总结报告》、《关于续聘2014年度公司财务审计机构的意见》。日常工作中,详细了解公司财务状况和经营情况,严格审查公司内部控制制度及执行情况,对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作,在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东及股东投资的企业完全分开,具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

1. 业务独立性公司主要经营金刚石工具、电动工具与合金工具的生产、研发和销售。除本公司外,公司实际控制人未投资其他涉足金刚石工具业务、电动工具业务和合金工具业务的公司。公司在上述主营业务领域,拥有独立的采购、研发、生产、销售、服务等诸系统和人员,在采购、生产、销售和服务上不依赖于股东及其他关联方。

2. 人员独立性公司已按照国家有关法律规定建立起独立的劳动、人事和分配管理制度,设立了独立的人力资源管理部门,独立进行劳动、人事及工资管理。董事长、总经理、副总经理、财务负责人、技术负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金,不存在上述人员在股东单位及其下属企业担任除董事以外的其他职务、领取薪金,及在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情形。公司财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

3. 资产独立性公司股东的出资已经完全投入公司并办理了相关产权变更手续。公司拥有独立于股东及其他关联方的经营所需的资产。不存在以公司资产为股东的债务提供担保的情形,公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4. 机构独立性公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好,各部门独立履行其职能,负责公司的生产经营活动,其履行职能不受实际控制人及其他关联方的干预。由于公司股东均为自然人,公司的机构与股东之间不存在隶属关系,亦不存在“混合经营、合署办公”的情形。

5. 财务独立性公司设立了独立的财务部门,配备专职财务人员,相关人员均未在任何其他单位兼职。根据现行会计制

度及相关法规，结合公司实际情况，公司制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司已开设单独的银行账户，未与大股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

七、同业竞争情况

公司持股5%以上股东、实际控制人陈怀荣先生、吕桂芹女士、任京建先生、程辉先生、张淑玉女士于2008年1月18日签署《关于避免同业竞争的承诺书》，报告期内，均严格遵守其作出的避免与公司同业竞争的承诺，未发生与公司同业竞争的情形。

八、高级管理人员的考评及激励情况

董事会薪酬与考核委员会负责高级管理人员的考评，根据主要财务指标和经营目标完成情况，结合高级管理人员分管工作范围及主要职责，依据《高级管理人员薪酬管理制度》拟订薪酬总额和分配方式，并提交董事会审议。为进一步调动高级管理人员的积极性和创造性，公司将进一步完善、细化相关考评管理办法，并适时进行股权激励，促进高级管理人员薪酬与公司经营经济效益和经营成果的有机结合，确保公司长远目标的实现。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等有关法律法规的要求，结合公司自身特点，已建立起较为全面、系统的符合企业运行特点的内控制度，设立了股东大会、董事会、监事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，职责明确互相监督，能够较好的保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。公司内部控制体系建立的具体情况如下。

（一）控制环境

控制环境确立公司管理层对风险管理的总体态度，是内部控制体系的基础，是有效实施风险管理的保障，直接影响内部控制体系的执行、公司经营目标及整体战略目标的实现。公司本着规范运作的基本思想，积极创造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

1. 诚信与道德价值观。诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，公司道德建设强调从高层做起，董事长通过文件、讲话等不同形式把职业道德规范的要求传达给全体员工；同时，公司通过对员工培训等形式把高层要求的价值取向宣贯给全体员工，来约束全体员工的行为，公司人力资源部等部门根据公司管理层的授权，对公司员工遵守职业道德规范的情况进行监督，严肃处理不诚实、非法或不道德行为。

2. 发展目标。发展目标是要达到有效控制的必要手段，公司在对外部环境、行业、竞争对手进行分析，对内部资源能力、优劣势及机会与威胁进行分析的基础上制定公司战略发展规划，明确发展目标，公司根据战略规划，制定年度投资计划、年度经营计划和年度预算，根据预算和经营计划制定效益类、营运类和控制类等指标。对于关键指标，有相应的考核标准。各单位再将其目标分解至各子业务活动中，保证相关的业务活动都有具体的目标和标准。

3. 企业文化。公司以“致力于工具产业的技术进步与行业发展”为使命，在全体员工内贯彻“拓宽财富、共享世界”的价值观，始终坚持“让使用者更加得心应手”的品质服务观，宣扬“进取无止境”的企业精神，致力将公司打造成为“中国工具产业的一面旗帜”。公司继承和发扬良好的风险管理文化，树立和传播正确的风险管理理念，将风险管理意识转化为员工的共同认识和自觉行动。公司高级管理人员应在继承和发扬风险管理文化中发挥表率作用，中层管理人员应继承和发扬风险管理文化的骨干作用。公司将在以后的内控体系建设中，将风险管理文化建设融入到企业文化建设全过程中，逐步树立和传播正确的风险管理理念，增强员工的守法意识和诚信意识。

4. 内部控制组织结构。（1）法人治理结构。公司按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章的要求，建立了规范的法人治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，对股东大会负责。董事会建立了公司独立董事制度，聘请了三名符合任职资格的独立董事，使董事会成员的专业构成更趋于合理。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会四个委员会。各专业委员会在董事会的领导和授权下开展工作。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下开展工作，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会相关决议。审计委员会作为董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司通过召开审计委员会会议等方式发挥审计委员会的作用。公司外聘请会计师事务所是由审计委员会提议并经董事会、股东大会审议通过。审计委员会还履行监督公司内部审计部门独立性以及公司内部审计制度的实施情况、审核公司财务信息及其披露，监督公司财务报告的完整性、审计公司内控制度及其执行情况、对重大关联交易等有必要进行审计的事项进行监督。（2）组织结构。公司按照财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的规定，逐步建立健全公司内部控制管理组织体系。明确内部控制组织体系的职责分工，形成包括董事会、审计委员会、管理层、内部控制管理部门、其他各部门在内的内部控

制管理组织体系。为有效计划、组织、协调和控制经营管理活动，贯彻不相容职务相分离的原则，科学划分了每个组织单位内部的职责权限，各部门之间职责明确，形成相互制衡运行机制。

5. 人力资源政策。公司坚持“以人为本、德才兼备”的用人原则。制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，制定了基于公司战略发展的人力资源规划方案，切实加强员工外部招聘、内部调配、培训管理和职业生涯的管理，不断提升人力资源对企业战略的支撑能力。公司依据《劳动法》和《博深工具股份有限公司劳动合同管理制度》等管理规定对员工实施必要的管理。人事部门通过组织开展竞聘或招聘活动，对关键岗位和紧缺人才进行选拔。公司针对高级管理人员、中层及以下管理人员、操作人员分别制定考核制度，形成较为系统、规范的业绩考核评价体系，对员工履行职责、完成任务的情况实施全面、客观、公正、准确地考核，并以此作为确定员工薪酬、奖惩及任用的依据。公司制定《博深工具股份有限公司培训管理制度》等相关规章制度，每年制定并下达培训工作计划，有针对性地组织业务和操作技能培训，确保员工技术素质和业务能力达到岗位要求。公司制定《博深工具股份有限公司绩效管理制度》，建立内部薪酬激励和约束机制，调动员工的积极性和创造性，增强公司的市场竞争力。

6. 员工胜任能力。公司对各岗位的职责进行规范，形成较为全面的《岗位说明书》，并以此作为各岗位履行职责和行使职权的依据。《岗位说明书》明确对各岗位所需能力和知识的基本要求，如学历、专业技术职务、任职资格、专业背景、工作经验和操作水平等基本任职条件要求。公司通过对员工实施考核评价，找出员工素质与任职岗位的差距，并进行业务、技能培训等，及时提高员工的能力和水平。公司按照不同的岗位要求，组织员工进行岗位培训，并随公司经营战略、运作方式的变化与发展，适时进行适应性岗位培训。

7. 反舞弊机制。公司审计部承担反舞弊职能，负责组织协调公司反舞弊工作，以加强反舞弊审计、监察中的协调与配合。对于在会计、财务控制或审计等方面的违规和舞弊行为的举报，公司根据不同情况做出相应处理；对已构成违纪但情节轻微且未给公司造成损失的，由审计部对违纪单位和人员进行批评教育或给予通报批评，需要组织处理的，由人事部门组织处理；对已构成违规违纪且情节较重或给公司造成重大经济损失的，追究有关部门和人员的纪律责任；对触犯法律构成犯罪的，移交司法机关处理。监事会按照《公司法》及《博深工具股份有限公司章程》、《博深工具股份有限公司监事会议事规则》，对公司高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，向股东大会独立报告公司高级管理人员的诚信及勤勉尽责表现。

（二）风险评估

公司建立了全面风险管理的制度体系，对风险管理的机构及职责、风险管理的原则及要素、风险评估的程序和方法、控制设计的程序和方法进行明确的规定；明确规定公司开展持续性风险评估工作。公司的风险评估程序从公司层面和业务活动层面两个角度识别风险，分析其相关影响，并考虑会影响目标实现的内部因素和外部因素，对这些风险因素进行分析，从而为风险管理提供依据。公司管理层着力加强对国家宏观政策的分析及研究，加强与国家各个有关部门沟通的力度，建立信息收集和分析系统，做到及时了解政策、掌握政策、运用政策，使自身的生产经营始终保持与国家政策相吻合，同时针对政策的调整 and 产业结构的调整，把握经济发展趋势，及时制定对策，以避免和减少因政策变动对公司生产经营产生的不利影响，保持自身持续、健康、稳步的发展。公司对所在行业的特性、产品发展方向及市场走向进行广泛的行业研究，探索所在行业对手过去成功的或失败的案例，确定最有影响力的行业因素，评估行业竞争程度，确定公司在本行业的战略方向，分析竞争对手动向，评估对本行业带来的影响。对行业的这些因素进行分析后，识别这些因素中影响战略目标实现的风险。对公司的直接竞争者、供应商、购买者、替代品、潜在进入者进行分析，识别这些竞争性因素中影响战略目标实现的风险。对公司所处的市场环境和客户进行分析，识别市场环境以及客户中存在的风险因素。公司审计部对各部门收集的风险进行识别，对已经识别的风险采用定性的方法进行风险分析，分析风险发生的可能性（或频率、概率）以及风险可能产生的影响，确定风险的重要性水平。针对不同类别风险的反应策略作出规定。对于战略、经营、报告、合规性等风险，可采取回避风险、减少风险、接受风险等方法。对于能够通过对冲手段减少风险的，可以采用风险转移等方法；明确要求按照风险管理的优选顺序，安排风险管理资源。公司按照规定的程序和方法，开展公司层面风险和业务活动层面风险评估后，结合风险因素、重要性水平和风险反应方案，编制与维护公司层面风险数据库和业务活动层面风险数据库，将识别的风险形成风险数据库，并根据公司经营环境的发展变化，对风险数据库进行不断地更新与维护。

（三）控制活动

控制活动是内部控制的主要组成部分，是确保管理层关于风险应对方案得以贯彻执行的政策和程序。控制活动存在于公

司所有级别的分支机构和职能部门，一般包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

1. 内部控制制度。为加强内部管理，提高公司经营效果和效率，公司根据自身的经营目标和具体情况建立了完善的企业内部管理制度。（1）公司治理制度。公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制定《博深工具股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》），并根据法律法规和《公司章程》的指引，制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《累积投票制实施细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者接待和推广制度》、《子公司管理制度》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》等重大规章制度，形成了完整的公司治理框架文件。（2）决策管理制度。《公司章程》、《投资决策管理制度》和《融资及对外担保管理制度》规定公司的决策管理程序，制定重大事项集体研究决策，最后报经股东大会审议；对公司投资、融资、出售资产及对外担保等重大事项的决策程序、审批权限都进行了规定。（3）预算管理制度。公司建立《预算管理制度》，推行全面预算管理，包括成本费用支出、固定资产支出、对外投资等；严格控制预算外的资金支出。预算方案经董事会、预算委员会批准后实施。财务部和人力资源部对预算的执行情况进行监督、分析和考核。（4）资产管理制度。公司制定《资金管理制度》、《收款管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》等。限制未经授权人员对财产的直接接触，并采取定期盘点、账实核对及财产保险等措施，确保各种资产的安全完整。此外，公司对应收账款、存货、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等进行定期清查，合理计提各项资产减值准备。（5）风险管理制度。公司通过对战略风险、财务风险、经营风险和合规风险进行收集、识别、评估，判断出风险的等级，再针对各等级风险，确定风险应对策略，制定和实施相应具体的风险应对措施，达到对各级风险进行全面防范和控制的目的。（6）信息系统管理。制度公司建立了完善的内、外部信息收集、分析及使用系统，公司ERP系统、内部腾讯通RTX系统和PLM系统的应用，保证了公司信息传递、沟通渠道以及相关管理制度的宣贯，保证了信息的及时取得和有效利用，提高了办公效率。（7）人力资源管理制度。公司制定《招聘管理制度》、《培训管理制度》、《员工晋升管理制度》、《绩效管理制度》、《劳动合同管理制度》等员工聘用、培训、考核、奖惩、晋升、辞退的劳动人事管理制度，合理配置人力资源，确保员工素质适应其岗位要求。（8）信息披露管理制度。为提高公司的信息披露工作质量，规范信息披露程序及公司对外信息披露行为，公司制定《信息披露管理制度》，规定信息披露的原则、内容及审批程序，信息披露的职责分工和保密原则等。确保公司对外信息披露工作的真实、准确、完整、及时、公平，保护公司和投资者的合法权益。（9）关联交易管理制度。根据《公司法》、《证券法》、《企业会计准则—关联方披露》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关法律、法规和规范性文件的规定，公司制定《关联交易管理制度》，使公司关联交易在制度范围内进行，保证公司与关联方之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司关联交易行为不损害公司和股东的利益。（10）重大投资的管理。公司制定《投资决策管理制度》，对外投资经过投资项目立项、评估、项目可行性研究、项目考察等，重点对投资项目的目标、投资规模、投资方式、投资的风险与收益做出评价；最后由董事会根据投资项目听取汇报后做出评价，对外重大投资实行集体决策，决策过程形成书面记录；指定专门的部门对投资项目进行跟踪管理，掌握被投资单位的财务状况和经营情况，定期组织对外投资质量分析，发现异常情况，及时向有关部门和人员报告，并采取相应措施。（11）合同管理。公司为了规范公司经营管理行为，防范企业法律风险；公司建立了合同审批流程和《合同管理制度》，重大合同的签订及审批都要经过公司法律顾问的审核；保证合同的规范签署，并有效防范企业法律风险。

2. 授权审批控制。公司制定《授权审批制度》，按交易金额大小及交易性质不同，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、授权范围内融资等采用公司各部门逐级授权审批制度。对非经常性业务，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

3. 不相容职务审批控制。公司为预防和及时发现和执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，形成相互制衡机制。合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离。不相容职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

4. 会计系统控制。按照《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规定，公司设置独立的财务机构，在财务管理和会计核算方面配备了专职人员，明确岗位责任，制定了完善的会计核算体系，包括《会计核算制度》、《财务管理基础制度》、《资金管理制度》、《付款管理制度》、《存货管理制度》、《发票管理规定》、《收款管理制度》、《固定资产管理制度》、《预算管理制度》等。为规范会计核算、加强会计监督、保证财务信息质量奠定基础，从而为公司经营决策提供有效依据。公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

5. 资产管理控制。公司制定《资金管理制度》、《收款管理制度》、《付款管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》等。限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全与完整得到根本保证。公司重视对控股子公司的控制，建立《子公司管理制度》，通过董事会对控股子公司的生产经营计划、资产运用、人员配置等进行统一管理。通过委任管理人员，在子公司章程授权范围内进行经营管理，维护股东的合法权益。

6. 预算控制。公司建立《预算管理制度》，推行全面预算管理，严格控制预算外的资金支出。预算方案经董事会、股东大会批准后实施。设置专门人员对预算的执行情况进行监督、分析和考核，使得经营目标转化为各个岗位及各部门的具体行为目标，作为各责任单位的约束条件，能够从根本上保证企业经营目标的实现。

7. 运营分析控制。公司通过预算管理、利润敏感性分析、经营活动分析等对财务风险和经营风险进行预警、识别、评估，针对各风险控制点，建立相应的风险管理指标体系，对各项风险进行全面防范和控制。公司加强财务管理分析职能，每月通过财务分析等形式，对影响公司经营的宏观经济政策、原材料价格波动、税收政策、汇率变化等因素进行定量分析，并根据分析结果制订可行的应对方案。

8. 绩效考评控制。公司制定《绩效管理制度》，包括年度绩效考核方案和绩效合同等，根据人力资源规划，合理配置人员，确保员工素质适应其岗位要求。公司实行人员薪酬与经营效益挂钩的考核体系，建立了完善的考核制度，使员工利益与公司经济效益和经营成果有机结合，确保公司长远目标的实现。

（四）信息与沟通

公司建立了完善的外部信息收集、分析及使用系统，公司各部门及子公司在各自业务范围内搜集相关法律法规信息，主要来源有国家部委的文件、期刊杂志、互联网、专业法律信息服务商及中介机构等。公司各部门及子公司搜集国家相关政策、国内外监管机构的各种信息，通过公文形式和公司局域网进行发布。市场部、事业部和子公司采购及销售部门通过供需见面会或订货会、谈判、签订合同等形式搜集产品信息、市场需求信息、竞争对手信息等，经分析整理后及时传递至相关部门。公司建立内部信息传递、沟通渠道以及相关管理制度，保证信息的及时取得和有效利用。公司制定《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》，明确相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。公司各单位对收集、产生的各种信息进行必要的加工与分析，以满足向各级管理人员提供详细程度不同的有效信息，公司利用内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

（五）内部监督

公司审计委员会下设审计部，审计部独立于其他部门，负责公司内部审计工作；公司制定《内部审计制度》，全面规范和指导内控监督工作，为审计部执行内部审计工作提供必要的工作条件。审计部通过持续性监督检查与专项监督检查相结合的方式，对公司内部控制制度的健全性、合理性和有效性进行监督检查。根据《内部审计制度》，审计部门定期或应要求向监事会、董事会审计委员会、总经理以及上级审计机构报告工作，并就审计过程中发现的违反国家法律法规和公司管理规定的各项事项提出审计建议，做出审计决定，对审计建议、审计决定的落实情况进行跟踪监督。对责任单位、责任人按有关规定提出追究责任的建议；对发现的公司内部控制管理缺陷，及时提出改进建议。公司制定了《反舞弊管理制度》，建立反舞弊举报机制，审计部通过受理内部员工以举报信、来访、举报电话为形式的举报，实施反舞弊的受理工作。此外，审计部还受理以电子邮件方式在公司信息网上的举报，鼓励合作方对违规行为进行检举。审计部对在反舞弊工作中汇集和发现的内部控制

缺陷等问题，进行适当的处理，监督、指导整改方案的实施，根据对方案实施过程和结果的监督，对控制措施的有效性、适宜性进行验证，提出改进建议，并组织有关部门对整改方案进行必要的调整，以确保风险控制目标的实现。公司审计部将作为公司内部控制评价部门，依据公司的《内部控制管理手册》和《内部控制评价手册》，持续评价公司的内控体系的有效性，使公司的管理体系得到持续优化和改进。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：公司现行的内部控制制度完整、合理及有效，能够适应经营管理的要求和企业发展的需要，能够较好地保证会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和《公司章程》规定的信息披露内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。随着公司的不断发展，以及《企业内部控制基本规范》在公司的全面实施，公司的内部控制制度还将进一步健全、完善及有效执行。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规范性文件要求，制定财务报告内部控制。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 16 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《博深工具股份有限公司董事会关于公司 2013 年度内部控制的自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行情况良好，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 10 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字[2014]第 1545 号
注册会计师姓名	陈明生、石朝欣

审计报告正文

博深工具股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的博深工具股份有限公司（以下简称“博深工具公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，博深工具公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博深工具公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：博深工具股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,448,155.84	67,691,900.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,118,582.00	700,000.00
应收账款	258,648,305.83	235,493,884.71
预付款项	14,191,592.03	18,500,656.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,678,506.44	106,577,556.98
买入返售金融资产		
存货	161,612,906.21	174,624,089.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,148,284.05	
流动资产合计	581,846,332.40	603,588,088.67
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	83,304,039.11	153,340,000.00
投资性房地产	2,661,650.63	2,807,908.47
固定资产	313,586,189.27	282,745,802.78
在建工程	5,636,938.25	70,025,757.84
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	81,563,415.52	78,333,417.16
开发支出		
商誉	6,074,470.86	6,074,470.86
长期待摊费用	109,041.69	240,569.14
递延所得税资产	4,900,134.97	3,206,702.06
其他非流动资产	175,968.73	188,389.01
非流动资产合计	498,011,849.03	596,963,017.32
资产总计	1,079,858,181.43	1,200,551,105.99
流动负债：		
短期借款	130,119,747.75	227,809,745.00
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	14,350,000.00	28,500,000.00
应付账款	64,358,981.25	75,337,497.35
预收款项	3,201,420.28	1,897,636.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,712,559.07	7,281,102.37
应交税费	4,827,698.33	6,520,100.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,337,839.78	8,478,111.29
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		60,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	228,908,246.46	415,824,193.52
非流动负债：		

长期借款	70,119,747.75	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		37,895.43
其他非流动负债	956,666.67	1,076,666.67
非流动负债合计	71,076,414.42	1,114,562.10
负债合计	299,984,660.88	416,938,755.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	225,420,000.00	225,420,000.00
资本公积	421,479,190.57	421,479,190.57
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,132,681.39	27,246,699.81
一般风险准备		
未分配利润	123,464,353.17	119,486,071.83
外币报表折算差额	-18,622,704.58	-10,019,611.84
归属于母公司所有者权益合计	779,873,520.55	783,612,350.37
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	779,873,520.55	783,612,350.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,079,858,181.43	1,200,551,105.99

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

2、母公司资产负债表

编制单位：博深工具股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	76,662,531.58	38,682,840.69
交易性金融资产		
应收票据	887,112.00	700,000.00
应收账款	230,006,313.89	214,066,163.72

预付款项	9,328,915.39	15,338,301.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,734,887.67	83,644,166.88
存货	103,961,472.88	115,361,471.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	449,581,233.41	467,792,944.28
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	252,973,820.48	306,204,141.37
投资性房地产	2,661,650.63	2,807,908.47
固定资产	230,298,737.56	193,648,259.62
在建工程	4,812,271.62	64,878,056.16
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	69,342,872.75	64,792,063.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,291.74	59,391.67
递延所得税资产	3,534,696.72	1,656,127.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	563,654,341.50	634,045,947.79
资产总计	1,013,235,574.91	1,101,838,892.07
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	14,350,000.00	28,500,000.00
应付账款	58,811,174.38	66,763,123.06
预收款项	12,220,624.68	1,653,102.82

应付职工薪酬	6,118,523.06	6,364,491.74
应交税费	-1,859,556.22	1,511,716.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,933,617.44	4,854,082.63
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	193,574,383.34	319,646,516.30
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	956,666.67	1,076,666.67
非流动负债合计	40,956,666.67	1,076,666.67
负债合计	234,531,050.01	320,723,182.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	225,420,000.00	225,420,000.00
资本公积	421,290,710.98	421,290,710.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,132,681.39	27,246,699.81
一般风险准备		
未分配利润	103,861,132.53	107,158,298.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	778,704,524.90	781,115,709.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,013,235,574.91	1,101,838,892.07

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

3、合并利润表

编制单位：博深工具股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	566,047,540.35	541,229,946.14
其中：营业收入	566,047,540.35	541,229,946.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	579,449,424.16	535,734,432.18
其中：营业成本	416,890,679.28	386,545,604.99
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	3,654,746.02	5,498,501.40
销售费用	57,046,504.43	69,369,464.93
管理费用	64,557,586.20	58,905,174.20
财务费用	22,517,326.69	7,310,099.42
资产减值损失	14,782,581.54	8,105,587.24
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）	28,184,039.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,335,960.89	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,782,155.30	5,495,513.96
加：营业外收入	4,105,667.18	6,030,981.13
减：营业外支出	734,783.03	308,850.07
其中：非流动资产处置损失	313,508.63	11,016.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,153,039.45	11,217,645.02

减：所得税费用	2,017,776.49	3,680,338.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,135,262.96	7,537,306.96
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	16,135,262.96	7,674,387.93
少数股东损益		-137,080.97
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.03
（二）稀释每股收益	0.07	0.03
七、其他综合收益	-8,603,092.74	1,159,020.63
八、综合收益总额	7,532,170.22	8,696,327.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,532,170.22	8,833,408.56
归属于少数股东的综合收益总额		-137,080.97

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

4、母公司利润表

编制单位：博深工具股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	432,379,107.51	492,458,659.59
减：营业成本	334,181,982.50	371,448,163.99
营业税金及附加	2,730,666.69	5,488,671.97
销售费用	31,180,443.42	48,218,482.56
管理费用	50,469,914.78	52,452,803.49
财务费用	15,021,132.44	6,739,425.91
资产减值损失	13,037,253.69	5,348,662.08
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）	21,787,905.79	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,335,960.89	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,545,619.78	2,762,449.59
加：营业外收入	2,557,280.80	5,849,523.68

减：营业外支出	643,107.10	265,974.34
其中：非流动资产处置损失	243,283.30	11,016.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,459,793.48	8,345,998.93
减：所得税费用	599,977.64	212,355.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,859,815.84	8,133,643.22
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,859,815.84	8,133,643.22

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

5、合并现金流量表

编制单位：博深工具股份有限公司

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	533,648,187.53	537,442,758.41
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	619,044.65	5,122,312.92
收到其他与经营活动有关的现金	22,399,870.04	7,667,827.93
经营活动现金流入小计	556,667,102.22	550,232,899.26

购买商品、接受劳务支付的现金	304,074,433.66	336,327,890.15
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	112,251,312.64	112,632,511.42
支付的各项税费	31,849,571.33	42,919,144.65
支付其他与经营活动有关的现金	74,376,901.35	76,746,613.06
经营活动现金流出小计	522,552,218.98	568,626,159.28
经营活动产生的现金流量净额	34,114,883.24	-18,393,260.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益所收到的现金	220,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,136,745.98	399,109.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	110,000,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	41,250,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	152,606,745.98	399,109.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,496,213.74	148,701,963.09
投资支付的现金	12,000,000.00	13,593,370.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	10,170,148.00
投资活动现金流出小计	37,496,213.74	172,465,481.09
投资活动产生的现金流量净额	115,110,532.24	-172,066,371.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	188,633,974.20	247,828,225.00

发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,598,000.00	49,345,353.14
筹资活动现金流入小计	205,231,974.20	297,173,578.14
偿还债务支付的现金	273,474,585.30	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,268,744.00	36,303,799.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	43,716,676.90	51,418,459.14
筹资活动现金流出小计	343,460,006.20	187,722,258.29
筹资活动产生的现金流量净额	-138,228,032.00	109,451,319.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,646,128.42	-1,019,172.52
五、现金及现金等价物净增加额	5,351,255.06	-82,027,484.17
加：期初现金及现金等价物余额	55,791,900.78	137,819,384.95
六、期末现金及现金等价物余额	61,143,155.84	55,791,900.78

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建国

会计机构负责人：张素英

6、母公司现金流量表

编制单位：博深工具股份有限公司

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	442,400,448.08	496,880,460.02
收到的税费返还	193,396.36	2,271,061.82
收到其他与经营活动有关的现金	14,593,303.39	5,500,541.82
经营活动现金流入小计	457,187,147.83	504,652,063.66
购买商品、接受劳务支付的现金	265,301,827.46	313,849,678.49
支付给职工以及为职工支付的现金	87,437,946.53	97,132,818.03
支付的各项税费	28,043,703.81	38,975,530.12
支付其他与经营活动有关的现金	41,820,224.66	45,324,508.95
经营活动现金流出小计	422,603,702.46	495,282,535.59
经营活动产生的现金流量净额	34,583,445.37	9,369,528.07
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	678,671.05	0.00
取得投资收益所收到的现金	220,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	401,368.44	397,309.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	110,000,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	41,250,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	152,550,039.49	397,309.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,022,501.49	71,309,449.61
投资支付的现金	36,528,680.00	53,484,710.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	10,170,148.00
投资活动现金流出小计	52,551,181.49	134,964,307.61
投资活动产生的现金流量净额	99,998,858.00	-134,566,998.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	160,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,598,000.00	47,645,353.14
筹资活动现金流入小计	176,598,000.00	217,645,353.14
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,730,516.66	35,145,199.20
支付其他与筹资活动有关的现金	42,016,676.90	51,418,459.14
筹资活动现金流出小计	296,747,193.56	186,563,658.34
筹资活动产生的现金流量净额	-120,149,193.56	31,081,694.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,858,418.92	-473,104.22
五、现金及现金等价物净增加额	12,574,690.89	-94,588,879.35
加：期初现金及现金等价物余额	26,782,840.69	121,371,720.04
六、期末现金及现金等价物余额	39,357,531.58	26,782,840.69

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

7、合并所有者权益变动表

编制单位：博深工具股份有限公司

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	225,420,000.00	421,479,190.57	0.00	0.00	27,246,699.81	0.00	119,486,071.83	-10,019,611.84	0.00	783,612,350.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	225,420,000.00	421,479,190.57	0.00	0.00	27,246,699.81	0.00	119,486,071.83	-10,019,611.84	0.00	783,612,350.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	885,981.58	0.00	3,978,281.34	-8,603,092.74	0.00	-3,738,829.82
（一）净利润							16,135,262.96			16,135,262.96
（二）其他综合收益								-8,603,092.74		-8,603,092.74
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,135,262.96	-8,603,092.74	0.00	7,532,170.22
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00									0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00									0.00
3. 其他	0.00									0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	885,981.58	0.00	-12,156,981.62	0.00	0.00	-11,271,000.04
1. 提取盈余公积					885,981.58		-885,981.58			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,271,000.04			-11,271,000.04
4. 其他										0.00

(五) 所有者权益内部结转										0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	225,420,000.00	421,479,190.57	0.00	0.00	28,132,681.39	0.00	123,464,353.17	-18,622,704.58	0.00	779,873,520.55

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	225,420,000.00	421,290,710.98			26,433,335.49		135,167,048.22	-11,178,632.47	2,778,930.56	799,911,392.78
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0.00
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										
其他										0.00
二、本年年初余额	225,420,000.00	421,290,710.98	0.00	0.00	26,433,335.49	0.00	135,167,048.22	-11,178,632.47	2,778,930.56	799,911,392.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	188,479.59	0.00	0.00	813,364.32	0.00	-15,680,976.39	1,159,020.63	-2,778.93	-16,299,042.41
(一) 净利润							7,674,387.93		-137,080.97	7,537,306.96
(二) 其他综合收益								1,159,020.63		1,159,020.63
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,674,387.93	1,159,020.63	-137,080.97	8,696,327.59

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	188,479.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,641,849.59	-2,453,370.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他		188,479.59							-2,641,849.59	-2,453,370.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	813,364.32	0.00	-23,355,364.32	0.00	0.00	-22,542,000.00
1. 提取盈余公积					813,364.32		-813,364.32			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,542,000.00			-22,542,000.00
4. 其他							0.00			0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	225,420,000.00	421,479,190.57	0.00	0.00	27,246,699.81	0.00	119,486,071.83	-10,019,611.84	0.00	783,612,350.37

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：博深工具股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	225,420,000.00	421,290,710.98	0.00	0.00	27,246,699.81	0.00	107,158,298.31	781,115,709.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	225,420,000.00	421,290,710.98	0.00	0.00	27,246,699.81	0.00	107,158,298.31	781,115,709.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	885,981.58	0.00	-3,297,165.78	-2,411,184.20
（一）净利润							8,859,815.84	8,859,815.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,859,815.84	8,859,815.84
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	885,981.58	0.00	-12,156,981.62	-11,271,000.04
1. 提取盈余公积					885,981.58		-885,981.58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,271,000.04	-11,271,000.04
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	225,420,000.00	421,290,710.98	0.00	0.00	28,132,681.39	0.00	103,861,132.53	778,704,524.90

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	225,420,000.00	421,290,710.98	0.00	0.00	26,433,335.49	0.00	122,380,019.41	795,524,065.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	225,420,000.00	421,290,710.98	0.00	0.00	26,433,335.49	0.00	122,380,019.41	795,524,065.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	813,364.32	0.00	-15,221,721.10	-14,408,356.78
（一）净利润							8,133,643.22	8,133,643.22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,133,643.22	8,133,643.22
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	813,364.32	0.00	-23,355,364.32	-22,542,000.00
1. 提取盈余公积					813,364.32		-813,364.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,542,000.00	-22,542,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	225,420,000.00	421,290,710.98	0.00	0.00	27,246,699.81	0.00	107,158,298.31	781,115,709.10	

法定代表人：陈怀荣

主管会计工作负责人：张建明

会计机构负责人：张素英

三、公司基本情况

(一) 公司概况

中文名称：博深工具股份有限公司

注册地址：石家庄市开发区海河道10号

注册资本：22,542万元

法人营业执照号码：130000000000262

法定代表人：陈怀荣

(二) 公司历史沿革及改制情况

博深工具股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2007年6月28日由石家庄博深工具集团有限公司（以下简称“博深集团有限公司”）整体变更设立。

公司前身为石家庄开发区博深工具有限公司，是由陈怀荣、任京建、程辉、张淑玉、陈怀奎5名自然人以货币资金500万元出资设立的，2003年公司名称变更为博深集团有限公司，至2007年注册资本变更为4500万元，股东人数为46人。根据公司2007年6月5日临时股东会决议，全体股东一致同意以公司截止2006年12月31日经审计的净资产按1：0.7566的比例折股后作为出资，以整体变更的方式共同发起设立博深工具股份有限公司。

公司于2007年6月28日在河北省工商行政管理局正式办理了工商登记手续，领取了营业执照。经中国证券监督管理委员会《关于核准博深工具股份有限公司首次公开发行股票的批复》【证监许可[2009]696号】核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东方证券股份有限公司采用网下询价配售和网上定价发行相结合方式发行人民币普通股（A股）4,340万股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币11.50元，募集资金总额499,100,000.00元，上述募集资金到位情况已经中勤万信会计师事务所有限公司验证，并出具（2009）中勤验字第08020号验资报告。公司股票于2009年8月21日在深圳证券交易所正式挂牌交易。公司注册资本变更为17,340万元，并于2009年10月20日办理完毕工商变更登记手续。

经公司2010年度股东大会审议通过，以2010年12月31日公司总股本17,340万股为基数，每10股以资本公积金转增3股股票并派发现金股利2.5元（含税），该方案已于2011年4月11日实施完毕，2011年6月24日，公司完成了工商变更登记手续，注册资本由人民币17,340万元变更为人民币22,542万元。

(三) 行业性质、经营范围及主营业务

行业性质：普通机械制造业。

经营范围：生产销售人造金刚石及制品、粉末冶金制品、电动工具及配件以及相关技术服务；商品和技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

公司主营金刚石工具、钻切磨类小型建筑施工机具及硬质合金工具的开发、生产和销售。

（四）公司基本组织架构

公司根据《公司法》及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会，并下设董事会办公室、经营管理部、人力资源部、办公室、审计部、总工办、采购部、财务部、安全环保办公室、信息中心、质量管理部、基础设施管理部、后勤部、保卫部等职能部门；以及国内、国际两个营销系统、金刚石工具、电动工具两个制造部。公司拥有博深美国有限责任公司、博深普锐高（上海）工具有限公司、赛克隆金刚石制品有限公司、博深工具巴西有限责任公司（2013年12月已注销）、博深工具（泰国）有限责任公司、先锋工具有限公司六家子公司。公司最高权利机构为股东大会，董事会对股东大会负责，董事会成员由股东大会选举或更换。董事会成员9人包括董事长1人、独立董事3人；监事会成员3人，其中职工监事1人；公司高级管理人员包括总经理1人、副总经理3人、董事会秘书（副总经理兼任）1人、总工程师1人、财务总监1人。

本财务报表业经本公司董事会于2014年4月14日批准报出。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司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的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

【1】 本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足50%但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

【2】 本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

【3】 在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

【4】 本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

【5】 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在子公司期初所有者权益中所享有的份额时，其余额仍冲减少数股东权益。

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

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对于发生的外币业务，在交易日将外币金额折算为记账本位币金额；外币交易在初始确认时，采用交易发生当月月初的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

【1】外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

【2】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。

【3】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）损益，计入当期损益。

其中：与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生时的即期汇率折合人民币记账。

(2) 外币财务报表的折算

公司按照以下规定，将以外币表示的会计报表折算为人民币金额表示的会计报表。

【1】资产负债表中的资产和负债类项目，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。

【2】利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

按照上述1、2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。

10、金融工具

金融工具划分为金融资产和金融负债

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类：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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

【1】对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，将公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账价值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】持有至到期投资，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；支付的价款中包含的已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益；处置持有至到期投资时，将所取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益。

【3】应收款项，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；收回或处置应收款项时，将所取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

【4】可供出售金融资产，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；支付的价款中包含的已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，按照公允价值计量，公允价值变动计入资本公积；处置可供出售金融资产时，按取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

【5】其他金融负债，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；采用摊余成本进行后续计量。

金融资产减值损失的计量

资产负债表日，对于持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产，如果有客观证据表明其发生了减值的，按照其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算并确认减值损失。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

【1】本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

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

如果本公司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，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

【3】金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

【4】金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

【5】如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

（4）金融负债终止确认条件

【1】金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

【2】企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。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,尽可能最大程度使用可观察到的市场参数,减少使用与本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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的应收款项发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

企业将持有至到期投资在到期前处置或重分类,通常表明其违背了将投资持有至到期的最初意图。如果处置或重分类为其他类金融资产的金额相对于该类投资(即企业全部持有至到期投资)在出售或重分类前的总额较大,则企业在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资(即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分)重分类为可供出售金融资产。但是,遇到下列情况可以除外:

【1】出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

【2】根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金;

【3】出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。此种情况主要包括:

- ①因被投资单位信用状况严重恶化,将持有至到期投资予以出售;
- ②因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额,将持有至到期投资予以出售;
- ③因发生重大企业合并或重大处置,为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策,将持有至到期投资予以出售;
- ④因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整,将持有至到期投资予以出售;
- ⑤因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重,将持有至到期投资予以出售。

11、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	单项金额重大指应收款项期末余额超过 100 万元或占应收款项余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如

	有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，单独计提坏账准备，不再按组合计提坏账准备；如未发生减值，则包含在组合中按组合性质进行减值测试。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法	账龄分析法	单项金额不重大但按信用风险特征进行组合后该组合的风险较大的非关联方应收款项，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。
组合 2: 不计提坏账准备的组合	其他方法	职工借款和单位押金等不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6 个月	1%	
7-12 个月	5%	
1—2 年	10%	
2—3 年	30%	
3—4 年	80%	
4—5 年	100%	
5 年以上	100%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品、备品备件、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

本公司的全资子公司博深美国有限责任公司发出存货采用先进先出法计价，支付的运费、关税直接计入营业成本；期末编制合并会计报表时根据本公司会计政策对其进行调整后合并。

本公司的全资子公司赛克隆金刚石制品有限公司发出存货采用先进先出法计价，期末编制合并会计报表时根据本公司会计政策对其进行调整后合并。

低值易耗品摊销方法：领用时一次摊销。

(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

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

【1】企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并中，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产

以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并中，在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

【2】除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，支付补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；收到补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值减去收到的补价（或换入资产的公允价值）加应支付的相关税费确定。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值确定。

（2）后续计量及损益确认

【1】本公司对长期股权投资符合下列规定的，采用成本法核算

② 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

② 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资的调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

【2】本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照以下有关规定，采用权益法核算：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

③ 本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失的情况除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。

⑤ 本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

【2】重大影响的判断依据 重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单

位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司的投资性房地产只有出租的房屋建筑物。

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--房屋建筑物采用平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：**【1】**该固定资产包含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计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：**【1】**在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。**【2】**本公司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本公司将会行使这种选择权。**【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】**本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

（3）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用平均年限法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率分别确定的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-20 年	5%	4.75%-9.50%
机器设备	5-10 年		9.50%-19.40%
电子设备	3-5 年		19.00%-32.33%
运输设备	5-10 年		9.50%-19.40%
其他设备	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

（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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以项目立项的按立项项目分类，增加生产能力、设备改造的按基建工程、设备安装、技术改造等项目进行分类。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

（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，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

在同时满足下列条件的情况下，借款费用开始资本化：

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

【2】借款费用已经发生；

【3】为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

公司为购建固定资产所借入的专门借款或占用的一般借款，其所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

【1】如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建重新开始。

【2】如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

【1】为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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】为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

【1】外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

【2】自行开发的无形资产，其成本包括内部研究开发项目开发阶段的支出至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

【3】投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

【4】非货币性资产交换取得的无形资产的成本，支付补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；收到补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值减去补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定。

【5】债务重组取得的无形资产的成本，按照公允价值确定。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司于取得无形资产时应分析判断其使用寿命。

无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入损益。摊销年限按以下原则确定：

- 【1】合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；
- 【2】合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；
- 【3】合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；
- 【4】合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	合同约定
软件使用权	3-5 年	合同约定

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。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。

（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

- 【1】能分出研究和开发阶段的按以下标准来划分：

研究开发项目通常需要经历研究阶段与开发阶段，其中，研究阶段是指为获取新的技术和知识等所进行的有计划的调查。

公司的研究阶段一般是研发部门根据公司规划进行了立项和项目预算,且该项目是为进一步的开发活动进行资料及相关方面准备的阶段。

开发阶段是指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。公司的开发阶段是指项目立项申请经过研究阶段的研究、分析、评审形成立项报告后,公司设计产品配方、产品工艺、进行产品试制的工作,并且通过不断的调整、改进直至产品达到预定设计效果或可销售状态的阶段。

【2】不能按以上标准明确区分为研究和开发阶段的,全部按研究阶段进行会计核算。

(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。

内部研究开发项目开发阶段支出,应同时满足下列条件的,才能确认为无形资产:

【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,可证明其有用性;

【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;

【6】相关费用能够在研究阶段与开发阶段合理划分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债。

(1) 预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中确认为预计负债:

【1】该义务是本公司承担的现时义务;

【2】该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;

【3】该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

【1】在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；【2】公司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】与交易相关的经济利益很可能流入企业；【4】相关的收入和成本能够可靠计量；

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

【1】与交易相关的经济利益能够流入公司；

【2】收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

【1】在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

【2】如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

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

确定合同完工进度的依据：实际发生的合同成本、已经完成的合同工作量、实际测定的完工进度。

确定合同完工进度可以选用下列方法：

- 【1】累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。
- 【2】已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。
- 【3】实际测定的完工进度。

采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度的，累计实际发生的合同成本不包括下列内容：

- 【1】施工中尚未安装或使用的材料成本等与合同未来活动相关的合同成本。
- 【2】在分包工程的工作量完成之前预付给分包单位的款项。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

【1】只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

【2】收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

【3】已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

28、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

资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异，确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异，确认递延所得税

负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

【1】租入资产的会计处理：

①初始直接费用，应当计入当期损益。

②对于经营租赁的租金，在租赁期内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。

③或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

【2】租出资产会计处理：

①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。

②初始直接费用，应当计入当期损益。

③对于经营租赁的租金，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。

④对于经营租赁资产中的固定资产，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，采用系统合理的方法进行摊销。

⑤或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

【1】租入资产的会计处理：

①在租赁期开始日，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。

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。

②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，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。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，采用同期银行贷款利率作为折现率。

③未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

④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。

⑤能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

⑥或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

【2】租出资产的会计处理：

①在租赁期开始日，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。

②未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

③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。

④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。

⑤或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- 一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- 二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对持有待售固定资产的预计净残值进行调整，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账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本期会计政策、会计估计无变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本期没有发现前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

【1】商誉的确认与计量

本公司商誉系非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

【2】商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在对商誉进行减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认减值损失。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	17%
营业税	应税营业收入	3%-5%
城市维护建设税	实际缴纳增值税、营业税的数额	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%
-------	--------	-----

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于对河北省2011年第一批通过复审的高新技术企业公示的通知》(冀高认〔2011〕7号)，本公司通过河北省高新技术企业复审，有效期三年。故公司本期实际执行的企业所得税税率为15%。

3、其他说明

子公司的主要税种、税率

(1) 博深普锐高(上海)工具有限公司

【1】增值税

公司为增值税一般纳税人，按照销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为应税营业收入的17%。

【2】城市维护建设税

公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的1%缴纳。

【3】教育费附加

公司教育费附加按实际缴纳流转税额的3%缴纳；

地方教育费附加按实际缴纳流转税额2%缴纳。

【4】企业所得税

企业所得税率为25%。

(2) 博深美国公司应纳税税种及法定税率列示如下：

【1】企业所得税：包括联邦企业所得税和加州企业所得税。

联邦企业所得税采用浮动税率，税率从15%至34%；加州企业所得税税率统一为8.84%。

【2】工薪税：包括联邦工薪税和加州薪资税。

联邦工薪税包括社会保障税（4.2%）、医疗保健税（1.45%）、失业税（0.8%），税率为6.45%；加州薪资税率一般为5.2%。

【3】反倾销税率：根据公司聘请的锦天城律师事务所测算，2012年度公司按照10%的税率、2013年度公司按照3.99%的税率计算应计入成本的反倾销关税保证金

(3) 博深工具（泰国）有限责任公司应纳税税种及法定税率列示如下：

【1】增值税

公司在泰国罗勇工业园保税区内，享受保税区待遇，免征增值税。

【2】企业所得税

通过泰国BOI投资委员会审批，从投产年度起8年内企业所得税全免，全免期过后享受5年的企业所得税50%减免；

(4) 赛克隆金刚石制品有限公司应纳税税种及法定税率列示如下：**【1】所得税采用八级超额累进税率，明细如下：**

级数	全年应纳税所得额	税率（%）
1	不超过5万加元	15%
2	大于5万加元小于7.5万加元	25%
3	大于7.5万加元小于10万加元	34%
4	大于10万加元小于33.5万加元	39%
5	大于33.5万加元小于1000万加元	34%
6	大于1000万加元小于1500万加元	35%
7	大于1500万加元小于1833.3333万加元	38%
8	超过1833.3333万加元	35%

【2】 消费税（HST），销售产品及服务减购买产品及服务净额的12%。

【3】 工薪税，包括失业保险（EI），税率一般为2.73%；养老保险（CPP），税率一般为4.95%；工伤保险（WCB），工资的每一百加元交1.54加元。

(5) 博深工具巴西有限责任公司**【1】** 增值税

在巴西生产经营的公司需要缴纳商品流通、运输和通信服务税（ICMS），属于一种增值税，按照所述地区政府，制定不同税率；博深工具巴西有限责任公司所属州政府制定的增值税税率为18%。

【2】 企业所得税

以营业额（不含增值税收入）为税基，按1.2%税率缴纳。

六、企业合并及合并财务报表**1、子公司情况****(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

													本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
博深美国有限责任公司	有限责任	洛杉矶	销售	40,244,450.00	金刚石工具、合金工具、电动工具的生产、销售, 国际贸易	40,244,450.00		100%	100%	是			
美国先锋工具有限公司	有限责任	美国加利福尼亚州工业城	贸易	12,499,400.00	金刚石工具、合金工具、电动工具及其配件的生产、组装、销售, 国际贸易	12,499,400.00		100%	100%	是			
博深工具巴西有限责任公司	有限责任	圣保罗	销售	0	金刚石切割工具, 电动工具, 电动金属工具、TCT 锯片, 以及与之相关的金刚	0.00		0%	0%	否			

					石、机械设备的进出口业务；与上述产品相关的原材料的研究和开发业务								
博深工具（泰国）有限责任公司	有限责任	罗勇工业园	生产销售	99,550,000.00	生产、经营各种金刚石工具、电动工具、合金工具以及粉末冶金制品，并可经营当地法律允许的其他业务	63,635,000.00	100%	100%	是				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

博深工具巴西有限责任公司于2013年12月注销，本公司已作减少长期投资处理。期末合并时，巴西子公司不再纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
博深普锐高(上海)工具有限公司	有限责任	上海	生产、销售	20,213,900.00	设计、生产、销售汽车、摩托车磨具、夹具。	18,793,480.34		100%	100%	是			
赛克隆金刚石制品有限公司	有限责任	温哥华	生产销售	13,398,030.86	专业级金刚石锯片、空心薄	26,073,996.00		100%	100%	是			

					壁钻头的制造、销售, 墙锯、链锯、专业钻机等相关的工具和设备销售。								
--	--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年12月巴西子公司注销, 期末合并时, 巴西子公司不再纳入合并范围。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

	业合并的判断依据	制人	并日的收入	的净利润	的经营活动现金流
--	----------	----	-------	------	----------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
石家庄天同汽车制造有限公司	2013 年 04 月 20 日	成本法
石家庄天同轻型汽车有限公司	2013 年 04 月 17 日	成本法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

2012年12月18日，本公司与翰鼎房地产签订股权转让协议，约定向翰鼎房地产转让天同汽制50%的股权，转让价格为9,000.00万元。2013年1至4月份共收到翰鼎房地产支付的全部股权转让款。本公司于本报告期内确认股权转让收益。此次转让后，本公司持有其50%股权，不再具有控制权。

2012年12月18日，本公司与河北信悦投资有限公司签订股权转让协议，约定向河北信悦投资有限公司转让石家庄天同轻型汽车有限公司100%的股权，转让价格以2,000.00万元。2013年1至4月，本公司收到河北信悦投资有限公司支付的全部款项，并于报告期内确认股权转让收益。此次转让后，本公司不再持有其股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位： 元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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的近似汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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：	--	--	226,883.33	--	--	647,598.66
人民币	--	--	47,058.43	--	--	439,017.14
美元	2,580.68	6.0969	15,734.15	1,607.00	6.2855	10,100.80
欧元				670.00	8.3176	5,572.79
英镑				120.00	10.1611	1,219.33
澳大利亚元	4,505.00	5.4301	24,462.60			
新元	7,990.79	4.7845	38,231.93			
印度卢比	255,387.50	0.0008	204.31	503,000.00	0.1129	56,771.53
兰特	790.00	0.9536	753.34	790.00	0.7357	581.20
迪拉姆				300.00	1.8129	543.87
格里	600.00	0.8434	506.04	600.00	0.8434	506.04
加拿大元	816.33	5.7259	4,674.22	3,503.92	6.3184	22,139.17
阿尔及利亚第纳尔	7,200.00	0.0913	657.36	42,700.00	0.077	3,287.90
泰铢	511,633.04	0.1849	94,600.95	529,238.91	0.2038	107,858.89
银行存款：	--	--	60,916,272.51	--	--	55,106,833.72
人民币	--	--	34,451,175.78	--	--	19,421,588.55
美元	2,018,924.97	6.0969	12,309,183.68	2,296,587.98	6.2855	14,435,203.75
欧元	180,398.37	8.4074	1,516,682.66	57,133.42	8.3176	475,212.94
日元	460,211.94	0.0578	26,600.25			
英镑	0.03	10.1611	0.30	0.94	10.1611	9.55
加拿大元	578,162.92	5.7259	3,310,503.06	55,157.03	6.3184	348,504.18
巴西雷亚尔				288,961.94	3.0201	872,693.95
泰铢	50,173,485.51	0.1849	9,277,077.47	95,945,145.90	0.2038	19,553,620.73

法郎	3,671.90	6.8219	25,049.31	0.01	6.8219	0.07
其他货币资金：	--	--	37,305,000.00	--	--	11,937,468.40
人民币	--	--	37,305,000.00	--	--	11,937,468.40
合计	--	--	98,448,155.84	--	--	67,691,900.78

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

受限货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	33,000,000.00	3,400,000.00
银行承兑汇票保证金	4,305,000.00	8,500,000.00
合计	37,305,000.00	11,900,000.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	987,112.00	700,000.00
商业承兑汇票	131,470.00	
合计	1,118,582.00	700,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
①韩城市韩牟发有限责任公司	2013年12月04日	2014年06月04日	1,000,000.00	
②四川立生医药贸易有限公司	2013年10月30日	2014年04月30日	1,000,000.00	
③今安健康产业股份有限公司	2013年10月22日	2014年04月22日	1,000,000.00	
④陕西一揽天工贸有限责任公司	2013年10月08日	2014年04月08日	1,000,000.00	
⑤江西荣威陶瓷有限公司	2013年09月27日	2014年03月27日	500,000.00	
合计	--	--	4,500,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	268,598.49 8.24	99.94%	9,950,192.4 1	3.7%	242,616.9 77.59	99.93%	7,123,092.88	2.94%
组合小计	268,598.49 8.24	99.94%	9,950,192.4 1	3.7%	242,616.9 77.59	99.93%	7,123,092.88	2.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	155,119.38	0.06%	155,119.38	100%	177,346.5 6	0.07%	177,346.56	100%
合计	268,753.61 7.62	--	10,105,311. 79	--	242,794.3 24.15	--	7,300,439.44	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：6 个月以下	191,359,358.16	71.24%	1,910,050.42	170,284,910.32	70.17%	1,700,472.47
6 个月-1 年	37,088,170.14	13.81%	1,854,401.17	45,967,342.50	18.95%	2,298,367.13
1 年以内小计	228,447,528.30	85.05%	3,764,451.59	216,252,252.82	89.12%	3,998,839.60
1 至 2 年	30,389,321.88	11.31%	3,038,932.19	24,498,114.32	10.1%	2,449,811.43
2 至 3 年	9,387,598.94	3.5%	2,816,279.68	1,664,207.11	0.69%	499,262.13
3 年以上	374,049.12	0.14%	330,528.95	202,403.34	0.09%	175,179.72
3 至 4 年	217,600.84	0.08%	174,080.67	136,118.11	0.06%	108,894.49
4 至 5 年	111,241.56	0.04%	111,241.56	61,459.90	0.03%	61,459.90
5 年以上	45,206.72	0.02%	45,206.72	4,825.33	0%	4,825.33
合计	268,598,498.24	--	9,950,192.41	242,616,977.59	--	7,123,092.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
外贸客户 B&D	18,452.23	18,452.23	100%	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
外贸客户 K	29,075.83	29,075.83	100%	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
外贸客户 M	10,167.25	10,167.25	100%	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
外贸客户 U1	1,793.07	1,793.07	100%	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
外贸客户 U2	3,304.93	3,304.93	100%	账龄较长,经单独测试存在减值迹象
外贸客户 S	92,326.07	92,326.07	100%	账龄较长,经单独测试存在减值迹象

合计	155,119.38	155,119.38	--	--
----	------------	------------	----	----

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉林市阔业商贸有限公司	货款	2013年12月25日	157,509.99	账龄较长,无法收回	否
汪厚富	货款	2013年12月25日	73,018.18	账龄较长,无法收回	否
李朝顺	货款	2013年12月25日	53,955.81	账龄较长,无法收回	否
唐山丰融机电设备有限公司	货款	2013年12月25日	49,676.81	账龄较长,无法收回	否
周浩	货款	2013年12月25日	45,800.49	账龄较长,无法收回	否
龙世喜	货款	2013年12月25日	43,700.38	账龄较长,无法收回	否
腾华明	货款	2013年12月25日	42,230.07	账龄较长,无法收回	否
王福志	货款	2013年12月25日	31,845.75	账龄较长,无法收回	否
陈维刚	货款	2013年12月25日	21,543.88	账龄较长,无法收回	否
李山湖	货款	2013年12月25日	20,008.30	账龄较长,无法收回	否
成金兰	货款	2013年12月25日	19,204.85	账龄较长,无法收回	否
其他	货款	2013年12月25日	127,895.31	账龄较长,无法收回	否
巴西子公司注销时核销应收款项	货款	2013年12月31日	865,066.58	公司清算,多次催收无果	否
合计	--	--	1,551,456.40	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 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 (%)
外贸客户 C	非关联方	8,807,596.57	6 个月以内	3.28%
佛山市利华陶瓷有限公司	非关联方	6,156,460.87	6 个月以内 4,449,355.01 元, 6 个月-1 年 1,707,105.86 元	2.29%
外贸客户 L	非关联方	5,622,482.29	6 个月以内	2.09%
外贸客户 M	非关联方	5,036,143.84	6 个月以内	1.87%
江西嘉佳陶瓷有限公司	非关联方	4,133,237.11	6 个月以内 2,069,226.36 元, 6 个月-1 年 1,647,786.47 元, 1-2 年 416,224.28 元	1.54%
合计	--	29,755,920.68	--	11.07%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	30,636,232.89	55.12%	8,905,675.65	29.07%				
组合中，按性质分析法计提坏账准备的其他应收款	24,947,949.20	44.88%			106,577,556.98	100%		
组合小计	55,584,182.09	100%	8,905,675.65	16.02%	106,577,556.98	100%		
合计	55,584,182.09	--	8,905,675.65	--	106,577,556.98	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
其中：6 个月以下	866,084.89	2.83%	8,660.85			
6 个月-1 年						
1 年以内小计	866,084.89	2.83%	8,660.85			
1 至 2 年	10,170,148.00	33.2%	1,017,014.80			
2 至 3 年	15,600,000.00	50.91%	4,680,000.00			
3 年以上	4,000,000.00	13.06%	3,200,000.00			

3 至 4 年	4,000,000.00	13.06%	3,200,000.00			
合计	30,636,232.89	--	8,905,675.65		--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
未纳入合并范围的子公司借款		
美国关税保证金	17,368,169.59	
新加坡公司备用金		
职工备用金、支付的其他押金等	3,311,949.61	
美国海关押金	4,267,830.00	
合计	24,947,949.20	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
美国关税保证金	非关联方	17,368,169.59	6个月-1年 3,324,478.10元, 1-2年 13,919,050.69元, 2-3年 124,640.86元	31.25%
石家庄天同汽车制造有限公司	联营企业	14,170,148.00	1-2年 10,170,148.00元, 3-4年 4,000,000.00元	25.49%
石家庄天同轻型汽车有限公司	非关联方	15,600,000.00	2-3年	28.07%
海关押金	非关联方	4,267,830.00	6个月-1年 2,438,760元, 2-3年 1,829,070元	7.68%
交通银行石家庄中华南大街支行	非关联方	822,250.00	6个月以内	1.47%
合计	--	52,228,397.59	--	93.96%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
石家庄天同汽车制造有限公司	联营企业	14,170,148.00	25.49%
合计	--	14,170,148.00	25.49%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,033,286.54	91.84%	16,542,252.99	89.41%
1至2年	444,980.24	3.14%	1,616,082.40	8.74%
2至3年	571,950.08	4.02%	303,541.18	1.64%
3年以上	141,375.17	1%	38,780.00	0.21%
合计	14,191,592.03	--	18,500,656.57	--

预付款项账龄的说明

(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
石家庄供电公司	非关联方	1,925,689.21	1年以内	电费，尚未结算
中南钻石有限公司	非关联方	1,632,663.00	1年以内	材料费，尚未结算
河南黄河旋风股份有限公司	非关联方	1,417,751.16	1年以内	材料费，尚未结算
常州山博精密机械有限公司	非关联方	869,359.86	1年以内	合同未执行完毕
蒂森电梯有限公司	非关联方	348,280.40	1年以内 95,500.00 元， 1-2年 41,000.00 元，2-3 年 211,780.40 元	工程款，尚未结算
合计	--	6,193,743.63	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,943,009.48	763,222.81	49,179,786.67	50,032,777.35	372,174.34	49,660,603.01
在产品	45,574,464.97	660,408.94	44,914,056.03	47,603,630.97	1,665,636.93	45,937,994.04
库存商品	64,347,949.92	1,065,213.11	63,282,736.81	78,214,496.11	471,241.78	77,743,254.33
周转材料	4,236,326.70		4,236,326.70	1,282,238.25		1,282,238.25
合计	164,101,751.07	2,488,844.86	161,612,906.21	177,133,142.68	2,509,053.05	174,624,089.63

(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	372,174.34	429,691.15		38,642.68	763,222.81
在产品	1,665,636.93	413,315.90		1,418,543.89	660,408.94
库存商品	471,241.78	655,954.95		61,983.62	1,065,213.11
合计	2,509,053.05	1,498,962.00		1,519,170.19	2,488,844.86

(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（%）

存货的说明

【1】期末对不再用于生产的原材料和滞销的产成品，根据其市场售价或估计售价扣除预计的销售费用（包括至完工需

发生的成本) 确定可变现净值, 并根据可变现净值与账面价值的差额计提存货跌价准备, 由于产成品的现行市价与可变现净值不存在重大差异, 以其市价作为可变现净值。

【2】2013年度, 对部分已提跌价准备的原材料、产成品进行处理, 相应结转已提的跌价准备。

【3】2013年12月31日, 本公司存货无用于抵押、担保的情况, 无借款费用资本化金额。

10、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
美国博深公司预付所得税	1,148,284.05	
合计	1,148,284.05	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位: 元

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

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

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位: 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位: 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	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							
1.石家庄天同汽车制造有限公司	50%	50%	128,690,522.41	114,756,855.85	13,933,666.56	1,532,312.31	-4,671,939.80

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
石家庄天同汽车制造有限公司	权益法	62,500,000.00	125,000,000.00	-64,835,960.89	60,164,039.11	50%	50%	无	0.00	0.00	0.00
石家庄天同轻型汽车有限公司	成本法	0.00	17,200,000.00	-17,200,000.00	0.00			无	0.00	0.00	0.00
有研粉末新材料(北京)有限公司	成本法	23,140,000.00	11,140,000.00	12,000,000.00	23,140,000.00	6.26%	6.26%	无	0.00	0.00	220,000.00
合计	--	85,640,000.00	153,340,000.00	-70,035,960.89	83,304,039.11	--	--	--	0.00	0.00	220,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

长期股权投资期末余额较期初余额减少70,035,960.89元，占期初余额45.67%，主要原因为本期转让石家庄天同汽车制造有限公司50%股权和转让石家庄天同轻型汽车有限公司100%股权及投资北京有研粉末新材料有限公司1200万元

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、账面原值合计	3,079,112.33			3,079,112.33
1.房屋、建筑物	3,079,112.33			3,079,112.33
二、累计折旧和累计摊销合计	271,203.86	146,257.84		417,461.70
1.房屋、建筑物	271,203.86	146,257.84		417,461.70
三、投资性房地产账面净值合计	2,807,908.47	-146,257.84		2,661,650.63
1.房屋、建筑物	2,807,908.47	-146,257.84		2,661,650.63
五、投资性房地产账面价值合计	2,807,908.47	-146,257.84		2,661,650.63
1.房屋、建筑物	2,807,908.47	-146,257.84		2,661,650.63

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	146,257.84

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

本公司与石家庄博深石油机械有限公司签署房屋租赁合同，将本公司位于石家庄市国家高新技术产业开发区长江大道289号的3号楼和4号楼生产厂房的一部分厂房出租给博深石油公司使用，租赁面积1,979.00平方米，租赁期为3年6个月，自2012年7月1日至2015年12月31日止，租金金额320,600.00元/年，本期租金320,600.00元。

用于出租的4号楼生产厂房验收手续正在办理之中，尚未取得房产证，预计2014年完成房产证办理。

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	439,487,076.44	77,487,411.14	17,104,267.97	499,870,219.61
其中：房屋及建筑物	135,315,594.13	65,053,958.12	4,448,378.00	195,921,174.25
机器设备	257,363,451.67	10,312,169.94	10,324,776.71	257,350,844.90
运输工具	16,140,897.10	863,139.88	1,304,920.11	15,699,116.87

电子设备	11,805,647.68		428,328.41	383,528.59	11,850,447.50
其 他	18,861,485.86		829,814.79	642,664.56	19,048,636.09
--	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：	156,741,273.66		33,841,650.41	4,298,893.73	186,284,030.34
其中：房屋及建筑物	23,143,249.08		6,622,538.05	64,314.42	29,701,472.71
机器设备	108,865,857.60		22,215,225.08	2,712,560.52	128,368,522.16
运输工具	8,233,097.99		1,591,228.75	888,551.84	8,935,774.90
电子设备	8,115,940.32		833,025.81	243,902.13	8,705,064.00
其 他	8,383,128.67		2,579,632.72	389,564.82	10,573,196.57
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	282,745,802.78		--		313,586,189.27
其中：房屋及建筑物	112,172,345.05		--		166,219,701.54
机器设备	148,497,594.07		--		128,982,322.74
运输工具	7,907,799.11		--		6,763,341.97
电子设备	3,689,707.36		--		3,145,383.50
其 他	10,478,357.19		--		8,475,439.52
电子设备			--		
其 他			--		
五、固定资产账面价值合计	282,745,802.78		--		313,586,189.27
其中：房屋及建筑物	112,172,345.05		--		166,219,701.54
机器设备	148,497,594.07		--		128,982,322.74
运输工具	7,907,799.11		--		6,763,341.97
电子设备	3,689,707.36		--		3,145,383.50
其 他	10,478,357.19		--		8,475,439.52

本期折旧额 33,841,650.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 69,112,646.96 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	2,661,650.63

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
东厂五号厂房	验收手续未办完	2014 年
东厂四号厂房	验收手续未办完	2014 年

固定资产说明

(1) 本期计提折旧金额33,841,650.41元，本期由在建工程转入固定资产的原价为69,112,646.96元。

(2) 本公司以位于开发区海河道10号的房产(房产证号分别为石房权证开字第750000027号、石房权证开字第750000028号、石房权证开字第750000029号、石房权证开字第750000033号)，及位于石家庄高新区海河道的土地使用权(土地使用证号分别为开(东)国用(2007)第124号、石开(东)国用(2007)第126号、石开(东)国用(2007)第128号)进行抵押，自建设银行石家庄开发区支行取得4000万元借款。借款期限为2013年3月29日至2015年3月28日。截止2013年12月31日，用于抵押的固定资产原值为21,538,393.86元，净值为10,625,347.27元；用于抵押的土地使用权原值为6,004,431.00元，净值为4,175,029.82元。

本公司子公司泰国博深自泰国开泰银行股份有限公司取得500万美元借款，借款期限2013年4月1日-2016年3月31日。该借款由本公司提供担保，同时以泰国博深18774号和4314号土地和房屋及建筑物进行抵押。截止2013年12月31日，用于抵押的土地账面价值11,867,244.40元，固定资产原值62,767,428.62元，净值56,836,911.83元。

(3) 无暂时闲置、融资租赁租入、持有待售固定资产情况；

(4) 经营租赁租出的固定资产情况：见“投资性房地产”。

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	1,418,958.63		1,418,958.63	2,883,292.00		2,883,292.00
技改工程	4,217,979.62		4,217,979.62	5,903,647.91		5,903,647.91

高性能激光焊接专业金刚石工具技术改造项目						61,068,341.73			61,068,341.73
技术中心建设项目						170,476.20			170,476.20
合计	5,636,938.25			5,636,938.25		70,025,757.84			70,025,757.84

(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
设备安装	4,652,315.95	2,883,292.00	1,672,939.91	1,316,273.28	1,821,000.00	97.93%	99.10%				自筹	1,418,958.63
技改工程	23,130,148.29	5,903,647.91	2,528,429.69	2,758,185.66	1,455,912.32	69.43%	75.60%				自筹	4,217,979.62
高性能激光焊接专业金刚石工具技术改造项目	252,679,000.00	61,068,341.73	3,981,291.19	64,939,168.89	110,464,030.00	100%	100.00%				募集资金和自筹	0.00
技术中心建设项目	19,280,000.00	170,476.20		99,019.13	71,457.07	100%	100.00%				募集资金	
合计	299,741,464.24	70,025,757.84	8,182,660.79	69,112,646.96	3,458,833.42	--	--			--	--	5,636,938.25

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
设备安装	99.10%	
技改工程	75.60%	

高性能激光焊接专业金刚石工具技术改造项目	100.00%	
技术中心建设项目	100.00%	

(5) 在建工程的说明

本公司在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，未计提减值准备。

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	87,649,058.06	8,570,496.42	2,925,191.65	93,294,362.83
1. 土地使用权	67,942,861.80	6,583,218.60		74,526,080.40
2. 土地	13,126,138.44	1,664,100.00	2,881,391.54	11,908,846.90
3. 商标使用权	152,928.51			152,928.51
4. 软件	6,427,129.31	323,177.82	43,800.11	6,706,507.02
二、累计摊销合计	9,315,640.90	2,420,600.27	5,293.86	11,730,947.31
1. 土地使用权	5,605,056.01	1,468,533.54		7,073,589.55
2. 土地				
3. 商标使用权	7,216.62	15,292.80		22,509.42
4. 软件	3,703,368.27	936,773.93	5,293.86	4,634,848.34
三、无形资产账面净值合计	78,333,417.16	6,149,896.15	2,919,897.79	81,563,415.52
1. 土地使用权	62,337,805.79	5,114,685.06		67,452,490.85
2. 土地	13,126,138.44	1,664,100.00	2,881,391.54	11,908,846.90
3. 商标使用权	145,711.89	-15,292.80		130,419.09
4. 软件	2,723,761.04	-613,596.11	38,506.25	2,071,658.68
1. 土地使用权				
2. 土地				
3. 商标使用权				
4. 软件				
无形资产账面价值合计	78,333,417.16	6,149,896.15	2,919,897.79	81,563,415.52
1. 土地使用权	62,337,805.79	5,114,685.06		67,452,490.85
2. 土地	13,126,138.44	1,664,100.00	2,881,391.54	11,908,846.90
3. 商标使用权	145,711.89	-15,292.80		130,419.09
4. 软件	2,723,761.04	-613,596.11	38,506.25	2,071,658.68

本期摊销额 2,420,600.27 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
博深普锐高(上海)工具有限公司	1,347,365.19			1,347,365.19	1,347,365.19
赛克隆金刚石制品有限公司	6,074,470.86			6,074,470.86	
合计	7,421,836.05			7,421,836.05	1,347,365.19

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

①公司2010年度收购博深普锐高(上海)工具有限公司(以下简称“上海普锐高”)60%的股权,收购价款为6,340,110.34元,与应享有其可辨认净资产公允价值份额的差额为1,347,365.19元,为购买日对上海普锐高的商誉。2012年9月本公司以30万欧元受让Prewi Schneidwerkzeuge GmbH 持有的上海普锐高40%的股权,该公司成为本公司的全资子公司。2012年末对收购时点形成的商誉进行减值测试,根据测试购买日形成的商誉存在减值迹象,本公司对该商誉全额计提减值准备。

②公司2011年收购赛克隆金刚石制品有限公司100%的股权,收购价款为200.00万美元,与应享有其可辨认公允价值净资产份额的差额为6,074,470.86元,为购买日对赛克隆金刚石制品有限公司的商誉。由于CYCLONE品牌在加拿大市场知名度高,产品毛利率较高。收购后,随着人员更替的完成,生产经营已经正常、稳定,销售收入稳步上升,经营业绩逐步显现,产品在加拿大的市场占有率逐步扩大。报告期末,进行减值测试,公司对收购赛克隆金刚石制品有限公司形成的商誉未发生减值迹象,没有计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁房屋装修费	240,569.14		131,527.45		109,041.69	
合计	240,569.14		131,527.45		109,041.69	--

长期待摊费用的说明

公司为开拓瓷砖产品市场,在四川、江西设立办事处的装修费,按三年期进行摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,029,466.29	1,194,234.05
折旧年限差异	453,514.63	378,180.23
根据税法规定应当结转的补贴收入	143,500.00	161,500.00
挂帐三年的应付账款	10,260.77	24,258.06
抵消未实现内部交易利润之所得税资产	1,263,393.28	1,448,529.72
小计	4,900,134.97	3,206,702.06
递延所得税负债：		
美国公司购固定资产一次入费用		37,895.43
小计		37,895.43

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	499,221.39	442,029.21
存货跌价准备	1,076,288.92	1,678,022.82
合计	1,575,510.31	2,120,052.03

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
美国公司购固定资产一次入费用		88,458.05
小计		88,458.05
可抵扣差异项目		
抵销未实现内部销售利润	8,422,621.85	9,656,864.78
坏账准备	18,511,766.05	6,858,410.23

存货跌价准备	1,412,555.94	831,030.23
折旧年限差异	3,023,430.85	2,521,201.50
尚未完工验收的政府补助项目	956,666.67	1,076,666.67
挂账三年以上的应付账款	68,405.15	161,720.38
小计	32,395,446.51	21,105,893.79

(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	4,900,134.97	32,395,446.51	3,206,702.06	21,105,893.79
递延所得税负债			37,895.43	88,458.05

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,300,439.44	13,283,619.54		1,573,071.54	19,010,987.44
二、存货跌价准备	2,509,053.05	1,498,962.00		1,519,170.19	2,488,844.86
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
十三、商誉减值准备	1,347,365.19				1,347,365.19
合计	11,156,857.68	14,782,581.54		3,092,241.73	22,847,197.49

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
租赁保证金	175,968.73	188,389.01
合计	175,968.73	188,389.01

其他非流动资产的说明

其他非流动资产期末余额系本公司博深美国子公司支付的房屋租赁押金

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		62,724,545.00
保证借款	90,119,747.75	65,085,200.00
信用借款	40,000,000.00	100,000,000.00
合计	130,119,747.75	227,809,745.00

短期借款分类的说明

保证借款为本公司和子公司泰国博深取得借款，具体如下：

1、2013年8月22日和2013年10月15日，由股东陈怀荣、任京建、吕桂芹提供担保，本公司自交通银行中华南大街支行取得4,650万元和1,350万元短期借款，年利率2.0008%。担保期为2013年8月22日-2014年2月20日。

2、博深工具（泰国）有限责任公司向中国银行曼谷支行借款500万美元，由本公司提供担保。担保方式是本公司在交通银行中南大街支行存入3300万元人民币保证金，由该行向中国银行曼谷支行出具相应担保函。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,350,000.00	28,500,000.00
合计	14,350,000.00	28,500,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含1年）	59,408,663.40	71,245,328.83
一至二年（含2年）	2,725,859.13	3,232,754.95
二至三年（含3年）	2,156,053.57	697,693.19
三年以上	68,405.15	161,720.38
合计	64,358,981.25	75,337,497.35

(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

期末账龄超过1年的应付账款余额4,950,317.85元，主要为购买材料、设备的货款尾款

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内（含1年）	2,177,608.56	1,543,930.59
一至二年（含2年）	833,523.63	141,375.93
二至三年（含3年）	20,208.96	72,018.77
三年以上	170,079.13	140,311.30
合计	3,201,420.28	1,897,636.59

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,526,077.78	92,782,689.01	92,946,232.31	6,362,534.48
二、职工福利费		4,960,034.06	4,960,034.06	
三、社会保险费		13,259,098.13	13,259,098.13	
其中：1. 医疗保险费		3,708,253.23	3,708,253.23	
2. 补充医疗保险费				
3. 基本养老保险费		8,035,488.49	8,035,488.49	
4. 年金缴费				
5. 失业保险费		762,150.33	762,150.33	
6. 工伤保险费		365,685.51	365,685.51	
7. 生育保险费		387,520.57	387,520.57	
四、住房公积金		1,027,385.95	1,027,385.95	
六、其他	755,024.59	125,957.79	530,957.79	350,024.59
合计	7,281,102.37	112,155,164.94	112,723,708.24	6,712,559.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 783,855.79 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

报告期末应付职工工资、奖金、津贴和补贴余额 6,362,534.48 元已于 2014 年 1 月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-50,522.03	-635,367.63
消费税	176,758.59	184,682.16
营业税	929,180.57	319,472.27
企业所得税	3,614,576.76	6,108,305.30
个人所得税	133,393.96	183,207.14
城市维护建设税	14,181.11	134,139.95
5. 房产税		147,909.10

7. 教育费附加	10,129.37	95,814.25
9. 其他		-18,061.62
合计	4,827,698.33	6,520,100.92

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

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

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,780,181.35	7,678,428.58
1-2 年	224,615.60	192,133.56
2-3 年	38,941.20	421,558.45
3 年以上	294,101.63	185,990.70
合计	5,337,839.78	8,478,111.29

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

报告期末账龄超过1年的其他应付款余额557,658.43元，主要系应付的质量保证金及押金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

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

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	70,119,747.75	
合计	70,119,747.75	

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行开发区支行	2013年03月29日	2015年03月28日	人民币元	5.84%		40,000,000.00		
泰国开泰银行股份有限公司	2013年04月01日	2016年03月31日	美元	2.54%	5,000,000.00	30,119,747.75		
合计	--	--	--	--	--	70,119,747.75	--	

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

①本公司以位于开发区海河道10号的房产（房产证号分别为石房权证开字第750000027号、石房权证开字第750000028号、石房权证开字第750000029号、石房权证开字第750000033号），及位于石家庄高新区海河道的土地使用权（土地使用证

号分别为开（东）国用（2007）第124号、石开（东）国用（2007）第126号、石开（东）国用（2007）第128号）予以抵押，自建设银行石家庄开发区支行取得4000万元借款。借款期限为2013年3月29日至2015年3月28日。

②泰国公司自泰国开泰银行股份有限公司取得500万美元借款，借款期限2013年4月1日-2016年3月31日。该借款由博深公司提供担保，同时以泰国公司18774号和4314号土地和房屋及建筑物进行抵押。

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	956,666.67	1,076,666.67
合计	956,666.67	1,076,666.67

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
递延收益--污水处理 工程	1,076,666.67		120,000.00		956,666.67	与资产相关
合计	1,076,666.67		120,000.00		956,666.67	--

2012年7月本公司收到石家庄高新技术产业开发区财政局根据石财建【2012】35号文件《关于下达2013年第一批省级环境保护以奖代补专项资金预算的通知》拨付的2012升级环境保护以奖代补专项资金600,000.00元，计入递延收益，按照折旧进度本期确认营业外收入60,000.00元；2011年收到污水处理工程专项资金600,000.00元，计入递延收益，按照折旧进度本期确认营业外收入60,000.00元。本期共计确认营业外收入120,000.00元

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	225,420,000.00						225,420,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	421,479,190.57			421,479,190.57
合计	421,479,190.57			421,479,190.57

资本公积说明

资本公积为本公司发行股票的股本溢价。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,246,699.81	885,981.58		28,132,681.39
合计	27,246,699.81	885,981.58		28,132,681.39

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	119,486,071.83	--
调整后年初未分配利润	119,486,071.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,135,262.96	--
减：提取法定盈余公积	885,981.58	10%
应付普通股股利	11,271,000.04	5%
期末未分配利润	123,464,353.17	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	565,386,181.57	532,689,926.04
其他业务收入	661,358.78	8,540,020.10
营业成本	416,890,679.28	386,545,604.99

(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
机械制造业	565,386,181.57	416,744,421.44	532,689,926.04	386,469,602.42
合计	565,386,181.57	416,744,421.44	532,689,926.04	386,469,602.42

(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
金刚石工具	436,856,365.16	303,650,939.83	406,432,517.07	280,644,425.80
电动工具	89,414,981.86	76,933,963.04	72,838,817.91	61,475,829.00
合金工具	39,114,834.55	36,159,518.57	53,418,591.06	44,349,347.62
合计	565,386,181.57	416,744,421.44	532,689,926.04	386,469,602.42

(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
国外销售收入	272,001,543.64	177,941,321.58	220,048,851.47	141,546,447.48
国内销售收入	293,384,637.93	238,803,099.86	312,641,074.57	244,923,154.94
合计	565,386,181.57	416,744,421.44	532,689,926.04	386,469,602.42

(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(%)
外贸客户 L	23,612,040.97	4.17%
外贸客户 C	18,726,306.94	3.31%
外贸客户 M	12,422,267.06	2.19%
外贸客户 D	8,013,509.42	1.42%
外贸客户 G	7,938,840.92	1.4%
合计	70,712,965.31	12.49%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	993,567.01	998,114.67	5%，3%，7%
城市维护建设税	1,545,551.13	2,620,895.96	7%
教育费附加	1,113,418.98	1,878,086.56	3%，2%
其他	2,208.90	1,404.21	
合计	3,654,746.02	5,498,501.40	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本期较上期减少33.53%，主要原因为本报告期减少了承包租赁业务，主营业务税金及附加相应减少。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,958,730.70	26,679,623.98
广告宣传及市场推广费	4,616,114.67	14,081,423.21
运输费	7,487,864.00	8,750,247.25
差旅费	5,454,181.33	7,636,929.91
办公费	4,211,988.31	3,116,281.31
折旧费	1,364,601.08	1,402,196.88
招待费	1,229,288.68	1,209,266.94
其他	5,723,735.66	6,493,495.45
合计	57,046,504.43	69,369,464.93

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,887,932.86	16,752,329.55
研究开发费	12,616,874.31	11,683,552.20
咨询费	2,170,000.63	4,403,430.87
办公费	3,520,513.24	3,964,757.29
修理费	3,681,626.01	3,782,947.57
折旧费	4,274,497.46	3,475,131.11
材料报损	2,780,684.00	3,198,549.53
蒸汽费	2,322,675.06	2,196,727.02
税费	2,974,305.15	2,155,384.14
无形资产摊销	2,420,600.27	1,445,825.55
其他	5,907,877.21	5,846,539.37
合计	64,557,586.20	58,905,174.20

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,283,034.26	13,468,499.66
减：利息收入	-2,527,856.77	-6,928,591.75
汇兑损失	7,928,443.44	337,521.17
手续费支出	1,833,705.76	432,670.34
合计	22,517,326.69	7,310,099.42

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	220,000.00	

权益法核算的长期股权投资收益	-2,335,960.89	
处置长期股权投资产生的投资收益	30,300,000.00	
合计	28,184,039.11	

(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
有研粉末新材料（北京）有限公司	220,000.00		分配 2012 年股利
合计	220,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
石家庄天同汽车制造有限公司	-2,335,960.89		权益法确认被投资单位本期亏损
合计	-2,335,960.89		--

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,283,619.54	4,837,456.19
二、存货跌价损失	1,498,962.00	1,920,765.86
十三、商誉减值损失		1,347,365.19
合计	14,782,581.54	8,105,587.24

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	211,205.30	576,852.80	211,205.30
其中：固定资产处置利得	211,205.30	576,852.80	211,205.30
接受捐赠	784,593.21		784,593.21

政府补助	1,180,900.00	4,465,272.33	1,180,900.00
巴西子公司清算所得	1,510,209.48		1,510,209.48
无需支付的应付账款		528,785.00	
罚款收入	155,339.31	291,759.59	155,339.31
其他	263,419.88	168,311.41	263,419.88
合计	4,105,667.18	6,030,981.13	4,105,667.18

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2011 年出口信用保险扶持资金		4,500.00	与收益相关	是
2011 年度工业类政策支持资金		500,000.00	与收益相关	是
出口信用保险扶持资金		1,400.00	与收益相关	是
2011 年科技创新奖励		50,000.00	与收益相关	是
2011 年工业项目建设先进奖励		50,000.00	与收益相关	是
2011 年度出口信保扶持发展资金		20,000.00	与收益相关	是
2011 年度中小企业国际市场开拓资金		25,000.00	与收益相关	是
河北发明专利申请资助金		11,100.00	与收益相关	是
2011 年度高新区专利资助		50,000.00	与收益相关	是
2011 年度第二批中小企业国际市场开拓资金		64,000.00	与收益相关	是
2012 年中小企业国际市场开拓资金		24,000.00	与收益相关	是
2011 年阿联莫春季国际贸易博览会中小企业国际市场开拓资金		24,906.00	与收益相关	是
2011 年印度五金展补贴款		17,454.00	与收益相关	是
2012 年石市科技领军人		50,000.00	与收益相关	是

物专项经费				
河北发明专利申请资助金		20,000.00	与收益相关	是
2012 年第二批出口信用保险扶持发展资金		105,600.00	与收益相关	是
2012 年第一批出口信用保险扶持发展资金		21,700.00	与收益相关	是
2012 年外贸公共服务平台建设资金		550,000.00	与收益相关	是
工业技术改造贴息		2,470,000.00	与收益相关	是
2012 升级环境保护专项治理资金		33,333.33	与收益相关	是
环保专项治理资金-南区污水处理工程	120,000.00	60,000.00	与资产相关	是
MA 法制备金刚石工具金属结合剂关键工艺的研究		150,000.00	与收益相关	是
大功率自动行走切割机		120,000.00	与收益相关	是
财政扶持资金		42,279.00	与收益相关	是
石家庄市科技技术奖金	40,000.00		与收益相关	是
石家庄高新区 2012 年度安全生产先进单位奖金	6,000.00		与收益相关	是
科学技术进步和经济社会发展贡献奖励	20,000.00		与收益相关	是
2012 年度工业企业技术改造贴息及补助资金	600,000.00		与收益相关	是
石家庄市促进对外贸易稳定增长出口信用保险扶持资金	47,000.00		与收益相关	是
《企业知识产权管理规范》试点建设经费	20,000.00		与收益相关	是
高校毕业生就业补贴资金	13,000.00		与收益相关	是
实用新型专利补助	7,000.00		与收益相关	是
2012 年中小企业国际市场开拓资金奖励	19,000.00		与收益相关	是
中小企业国际市场开拓资金奖励	8,500.00		与收益相关	是

石家庄市科学技术研究与 发展计划课题经费	150,000.00		与收益相关	是
科技领军人物、科技创 新团队项目奖金	50,000.00		与收益相关	是
第一批出口信用保险专 项资金	37,700.00		与收益相关	是
高校毕业生就业补贴资 金	5,000.00		与收益相关	是
第二批出口信用保险专 项资金	37,700.00		与收益相关	是
合计	1,180,900.00	4,465,272.33	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	313,508.63	11,016.72	313,508.63
其中：固定资产处置损失	313,508.63	11,016.72	313,508.63
对外捐赠	208,011.10	239,000.00	208,011.10
5. 非常损失	13,889.33		13,889.33
6. 罚款支出	3,625.55	11,005.94	3,625.55
7、赔偿金、违约金及罚款支出	41,810.22		41,810.22
8、其他	153,938.20	47,827.41	153,938.20
合计	734,783.03	308,850.07	734,783.03

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,711,209.40	4,668,466.15
递延所得税调整	-1,693,432.91	-988,128.09
合计	2,017,776.49	3,680,338.06

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算公式

基本每股收益= P0 ÷ S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润；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 为报告期月份数；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) 稀释每股收益计算公式

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润，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。

(3) 公司每股收益和稀释每股收益计算金额

公司2013年12月31日普通股股份总数为22,542万股,没有稀释性潜在普通股,2013年1-12月实现的归属于普通股股东的净利16,135,262.96元,基本每股收益和稀释每股收益为0.07元/股。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-8,603,092.74	1,159,020.63
小计	-8,603,092.74	1,159,020.63
合计	-8,603,092.74	1,159,020.63

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府专项资金	1,060,900.00
收到存款利息	1,705,630.14
往来款	9,406,093.49
退还关税保证金	10,048,481.60
其他	178,764.81
合计	22,399,870.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	7,374,751.26
广告宣传及市场推广费	12,770,346.96
差旅费	6,455,551.02
租金物业水电费	4,674,171.52
办公费	4,253,242.62
关税保证金	4,223,643.45
修理费	3,781,639.47
交通费	2,496,154.85
海关押金	2,476,480.00
招待费	2,304,726.97
咨询评审费用	2,223,110.33
保险费	1,762,852.57
支付往来款	13,120,373.63
金融机构手续费	1,522,137.97
会议费	259,119.51
其他	4,678,599.22
合计	74,376,901.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收河北信悦投资有限公司和河北翰鼎房地产有限公司利息收入	1,250,000.00
石家庄天同汽制公司和天同轻汽公司归还借款	40,000,000.00
合计	41,250,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	16,598,000.00
合计	16,598,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
东营博深石油机械有限责任公司	1,700,000.00
支付银行承兑汇票、保函保证金	42,016,676.90
合计	43,716,676.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,135,262.96	7,537,306.96
加：资产减值准备	13,263,411.35	7,713,141.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,987,908.25	30,071,230.13
无形资产摊销	2,420,600.27	1,637,112.51
长期待摊费用摊销	131,527.45	56,084.86
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）	102,303.33	-565,836.08
财务费用（收益以“-”号填列）	23,211,477.70	13,468,499.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,184,039.09	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,693,432.91	-945,041.89

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-37,895.43	-43,086.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,031,391.61	-12,262,731.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,863,470.09	-37,598,581.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,390,162.14	-27,461,359.15
经营活动产生的现金流量净额	34,114,883.24	-18,393,260.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	61,143,155.84	55,791,900.78
减：现金的期初余额	55,791,900.78	137,819,384.95
现金及现金等价物净增加额	5,351,255.06	-82,027,484.17

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	110,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	110,000,000.00	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	110,000,000.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	-4,647,142.07	
流动资产	6,649,111.68	
非流动资产	194,238,846.25	
流动负债	185,656,200.00	
非流动负债	19,878,900.00	

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	61,143,155.84	55,791,900.78
其中：库存现金	226,883.33	647,598.66
可随时用于支付的银行存款	60,911,279.95	55,106,833.72
可随时用于支付的其他货币资金	4,992.56	37,468.40
三、期末现金及现金等价物余额	61,143,155.84	55,791,900.78

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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
博深美国有限责任公司	控股子公司	有限责任	美国洛杉矶	程辉	金刚石工具、合金工具、电动工具的生产、销售、国际贸易	40,244,400.00	100%	100%	
博深普锐高(上海)工具有限公司	控股子公司	有限责任	上海	王焕成	设计、生产、销售汽车、摩托车磨具、夹具	20,213,900.00	100%	100%	77240942-0
赛克隆金刚石制品有限公司	控股子公司	有限责任	温哥华	程辉	专业级金刚石锯片、空心薄壁钻头的制造、销	13,398,030.86	100%	100%	

					售, 墙锯、链锯、专业钻机等相关的工具和设备销售				
博深工具(泰国)有限责任公司	控股子公司	有限责任	罗勇工业园	谷夕良	生产、经营各种金刚石工具、电动工具、合金工具以及粉末冶金制品, 并可经营当地法律允许的其他业务	99,550,000.00	100%	100%	
先锋工具有限公司	控股子公司	有限责任	美国加利福尼亚州工业城	程辉	金刚石工具、合金工具、电动工具及其配件的生产、组装、销售, 国际贸易	12,499,400.00	100%	100%	

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									
石家庄天同汽车制造有限公司	有限责任	石家庄	冀振国	汽车(不含小轿车)、农用车、汽车配件、农机配件、工程机械生产销售、房屋租赁	112000000	50%	50%	共同控制	23566440—X
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
石家庄博深石油机械有限公司	同一实际控制人	57822782-6
东营博深石油机械有限责任公司	同一实际控制人	370500-002162-2

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
博深工具股份有限公司	石家庄博深石油机械有限公司	生产厂房	2012年07月01日	2015年12月31日	市场价格	320,600.00

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

关联租赁情况说明

本公司2012年将3号楼和4号楼生产厂房的一部分出租给石家庄博深石油机械有限公司，租赁期限为2012年7月1日至2015年12月31日，租赁面积为1,979.00平方米，租金为320,600.00元/年，本期租金320,600.00元。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
博深工具股份有限公司	博深工具(泰国)有限公司	33,000,000.00	2013年03月29日	2014年03月28日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	石家庄天同汽车制造有限公司	14,170,148.00	4,217,014.80	40,170,148.00	

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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2013年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

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

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2013年12月31日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年2月20日，博深公司归还交通银行中华南大街支行1350万元和4650万元短期借款，同时，解除股东个人担保合同。2014年2月28日，归还河北省石家庄市农行新区支行2000万短期借款（该借款为信用借款）。

2014年1月16日，博深公司将其石房权证开字第750000025号、石房权证开字第750000030号、石房权证开字第750000062号房产和石开（东）国用（2007）第127号土地使用权抵押给农业银行新区支行，取得6000万元借款。借款期限为2014年1月16日-2015年1月15日，抵押期限为2014年1月16日-2015年1月15日。

2014年2月17日和2014年3月5日，博深公司将其石房权证开字第750000026号房产和石开（东）国用（2007）第125号、高新国用（2013）第00040号土地使用权抵押给交通银行中华南支行，分别取得1000万元和5000万元银行借款。借款期限为2014年2月27日-2015年2月27日，抵押期限为2014年2月27日-2015年2月27日。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

1. 经营租赁合同

2012年7月博深美国公司签订了不可撤销的经营场所租赁协议，经营场所租赁期限为2012年9月1日至2017年8月31日。

租赁年度	经营场所最低租赁付款额
2013年度	1,724,224.44
2014年度	1,724,224.44
2015年度	1,789,541.60
2016年度	1,802,605.03
2017年度	1,802,605.03
合 计	8,843,200.54

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1. 公司涉及到的美国对原产于中国和韩国的金刚石锯片及部件反倾销调查案件（以下简称“反倾销案件”）的进展情况如下：

公司于2009年8月11日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《首次公开发行股票招股说明书》、2009年11月12日及2010年7月14日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的临时报告，披露了美国对原产于中国和韩国的金刚石锯片及部件反倾销调查案件（以下简称“反倾销案件”）的相关情况及对公司的影响。

2010年7月6日，美国联邦巡回上诉法院对圣戈班公司（SAINT GOBAIN ABRASIVES, INC.）和韩国二和公司（EHWA DIAMOND INDUSTRIAL CO., LTD.）针对美国国际贸易法院关于反倾销案件裁决结果的上诉做出了裁决，美国联邦巡回上诉法院的裁决与美国国际贸易法院的裁决一致，支持美国国际贸易委员会作出的中韩两国金刚石工具企业对美国的出口给美国金刚石锯片制造行业造成了损害威胁的结论。至此，针对美国国际贸易委员会对该反倾销案件实质性损害威胁裁决结果的诉讼程序结束，2010年12月28日，美国商务部发布公告，决定对原产于中国的金刚石锯片反倾销措施发起第一次年度行政复审，本次复审的复审期为2009年1月23日至2010年10月31日，包括本公司在内的多家中国金刚石锯片对美出口企业被包括在本次年度行政复审中。

自2009年11月美国海关对公司全资子公司博深美国有限责任公司自反倾销税令公布之日起从公司进口的金刚石圆锯片及部件按35.51%的税率征收进口关税保证金，博深美国公司共缴纳关税保证金8,935,420.77美元，其中2009年度缴纳227,833.90美元，2010年度缴纳2,541,365.97美元，2011年度缴纳2,264,175.69美元，2012年度缴纳3,177,903.89美元，2013年缴纳724,141.32美元。

2011年12月6日，美国商务部发布第一次年度行政复审的初裁结果，博深美国有限责任公司于2009年1月23日至2010年10月31日进口的金刚石圆锯片及部件产品获得8.5%的分别税率。

2011年12月30日，美国商务部发布公告，决定对原产于中国的金刚石锯片反倾销措施发起第二次年度行政复审。本次复审的复审期为2010年11月1日至2011年10月31日。公司作为分别税率企业参加了本次复审的应诉。

2012年12月10日，美国商务部在联邦公告上公布第二次年度行政复审初裁结果（复审期：2010年11月1日至2011年10月31日），公司获得了35.09%的分别税率。终裁结果公布前，美国海关仍对美国子公司自本公司进口的金刚石圆锯片及部件以35.51%的税率征收关税保证金。

2013年2月11日，美国商务部在联邦公告上公布反倾销案件第一次年度行政复审的终裁结果（复审期：2009年1月23日至2010年10月31日），公司最终获得了9.55%的分别税率；自第一次年度行政复审终裁税率公布日起（2013年2月11日），美国海关对美国子公司自公司进口的金刚石圆锯片及部件按照9.55%的终裁税率征收关税保证金，直至第二次年度行政复审终裁税率公布。同时规定，第一次年度行政复审公司获得的9.55%的终裁税率仅适用于该复审期间（2009年1月23日至2010年10月31日），第二次年度行政复审（复审期：2010年11月1日至2011年10月31日）、第三次年度行政复审（复审期：2011年11月1日至2012年10月31日）待最终终裁税率公布后适用于相应的复审期间。

根据第一次年度行政复审终裁结果，公司按照9.55%的分别税率重新计算2009年1月23日至2010年10月31日期间的进口关税，按照35.09%的分别税率重新计算2010年11月1日至2011年10月31日期间的进口关税，按照反倾销律师提供的可能承担的关税结果重新计算2011年11月1日至2011年12月31日期间的进口关税，对期初其他应收款、存货和主营业务成本、外币报表折算差额进行了追溯调整。对2012年度按照反倾销律师提供的可能承担的关税结果，计算当期应当计入成本的关税并编制2013年财务报表。

2013年2月13日，美国商务部选取了第三次年度行政复审（复审期：2011年11月1日至2012年10月31日）的应诉企业，公司被选为强制应诉企业。按照所聘律师测算结果，公司最可能承担的税率为10%。

2013年6月17日美国商务部在联邦公告上公布第二次年度（复审期：2010年11月1日至2011年10月31日）行政复议终审结果，公司获得了8.10%的分别税率。自第二次年度行政复议的终审结果公布日（2013年6月17日）起，美国海关对美国子公司自本公司进口的金刚石锯片及部件按照8.1%的终审税率征收关税保证金，直到第三次年度行政复议终审税率公布。

2013年7月19日，美国商务部又发布公告，修改了反倾销案件第二次年度行政复议的终审结果。根据修改后的最终裁决结果，公司在第二次年度行政复议的倾销幅度为零。因此，公司在该复审期间适用的税率为零。自第二次年度行政复议的终审结果修订之日（2013年7月19日）起，美国海关对美国子公司自本公司进口的金刚石圆锯片及部件不再征收关税保证金，直至第三次年度行政复议。

2013年12月20日，美国商务部在联邦公告上公布第三次行政复议初审结果，本公司获得了3.99%的分别税率，待第三次行政复议的终审结果确定后，公司美国子公司将按照终审确定的税率向美国海关缴纳关税保证金，并对复审期内（2011年11月1日至2012年10月31日）已向美国海关缴纳的关税保证金按照终审税率进行清算。

在此之前，公司仍执行美国商务部于2013年7月19日确定的反倾销案件第二次年度行政复议终审结果（本公司适用税率为零），美国海关对美国子公司自本公司进口的金刚石圆锯片及部件不征收关税保证金，直至第三次年度行政复议终审税率公布。

根据公司聘请的锦天城律师事务所测算，2013年度公司按照3.99%的税率计算应计入美国博深公司成本的反倾销关税保证金。

2. 公司参与国有企业改制的情况

根据董事会决议，本公司参与了国有企业石家庄天同汽车制造有限公司（以下简称“天同汽制”）、石家庄天同轻型汽车有限公司（以下简称“天同轻汽”）。报告期内，该事项进展如下：

2011年2月23日召开的公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用不超过1.5亿元资金参与石家庄天同汽车制造有限公司改制以取得国有土地使用权的议案》。同意公司使用不超过1.5亿元资金，参与国有企业天同集团下属的两家全资子公司天同汽制和天同轻汽的改制，以取得其国有土地使用权。《博深工具股份有限公司第二届董事会第五次会议决议公告》详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。2011年5月3日，石家庄市国资委在河北省产权交易中心公开挂牌整体转让天同汽制和天同轻汽国有产权。公司参与受让并取得了天同汽制和天同轻汽的国有产权。2011年6月9日，公司与石家庄市国资委签署《石家庄天同汽车制造有限公司产权转让合同》、《石家庄天同轻型汽车有限公司产权转让合同》，天同汽制国有产权转让价格为9,500万元人民币，天同轻汽国有产权转让价格为1,140万元人民币，合计10,640万元人民币，另支付3,580万元用于安置职工，共计14,220万元。2012年2月，公司完成了天同汽制的工商变更手续，2012年8月，公司完成了天同轻汽工商变更手续。

在改制期间，天同汽制、天同轻汽向公司借款7,560万元，根据借款协议，2012年收取资金占用费639.08万元。

根据2012年4月6日召开的公司第二届十二次董事会决议，公司决定将天同汽制和天同轻汽整体承包给石家庄精工汽车零部件有限公司（以下简称“精工汽车”）经营（不包括位于石家庄市桥东区胜利北大街219号的138亩土地）。2012年4月6日，公司与精工汽车签订了承包经营协议书，协议约定，自2012年4月1日至2012年12月31日，精工汽车对天同汽制、天同轻汽进行承包经营，向公司缴纳700万元的承包费用。承包经营期间，天同汽制、天同轻汽新产生的负债、对外行政、法律等责任全部由承包方承担。

2012年12月18日，本公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于转让石家庄天同汽车制造有限公司50%股权的议案》，同意将石家庄天同汽车制造有限公司50%的股权以9,000.00万元为对价转让给河北翰鼎房地产开发有限公司（以下简称“翰鼎房地产”）。2012年12月18日，公司与翰鼎房地产签订股权转让协议，约定向翰鼎房地产转让天同汽制50%的股权，转让价格为9,000.00万元。2013年1至4月份共收到翰鼎房地产支付的全部股权转让款。并于报告期内确认股权转让收益。同时，天同汽制公司办理完工商变更登记手续。此次转让后，本公司持有其50%股权。

2012年12月18日，本公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于转让石家庄天同轻型汽车有限公司全部股权的议案》，同意将石家庄天同轻型汽车有限公司100%的股权以2,000.00万元为对价转让给河北信悦投资有限公司。2012年12月18

日，公司与信悦投资有限公司签订股权转让协议，约定向信悦投资公司转让天同轻汽全部股权，转让价格为2,000.00万元。2013年1-4月，公司收到河北信悦投资有限公司支付的石家庄天同轻型汽车有限公司100%股权转让的全部款项，并于报告期内确认股权转让收益。同时，天同轻汽公司办理完工商变更登记手续。此次转让后，本公司不再持有其股权。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	237,114,228.41	99.01 %	9,478,953.31	4%	214,489,216.22	97.14%	6,731,273.14	3.14%
组合中，按性质分析法计提坏账准备的应收账款	2,371,038.79	0.99%			6,308,220.64	2.86%		
组合小计	239,485,267.20	100%	9,478,953.31	3.96%	220,797,436.86	100%	6,731,273.14	3.05%
合计	239,485,267.20	--	9,478,953.31	--	220,797,436.86	--	6,731,273.14	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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：	--	--	--	--	--	--
其中：6 个月以下	160,377,060.37	67.64%	1,603,770.60	142,338,020.59	66.36%	1,423,380.21
6 个月-1 年	36,896,914.38	15.56%	1,844,845.72	45,963,472.40	21.43%	2,298,173.62
1 年以内小计	197,273,974.75	83.2%	3,448,616.32	188,301,492.99	87.79%	3,721,553.83

1 至 2 年	30,227,665.07	12.74%	3,022,766.51	24,465,927.52	11.41%	2,446,592.75
2 至 3 年	9,377,912.14	3.96%	2,813,373.64	1,649,004.11	0.77%	494,701.23
3 年以上	234,676.45	0.1%	194,196.84	72,791.60	0.03%	68,425.33
3 至 4 年	202,398.04	0.09%	161,918.43	21,831.37	0.01%	17,465.10
4 至 5 年	2,396.69	0%	2,396.69	46,134.90	0.02%	46,134.90
5 年以上	29,881.72	0.01%	29,881.72	4,825.33	0%	4,825.33
合计	237,114,228.41	--	9,478,953.31	214,489,216.22	--	6,731,273.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
子公司应收账款	2,371,038.79	
合计	2,371,038.79	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
吉林市阔业商贸有限公司		2013 年 12 月 25 日	157,509.99	账龄较长,无法收回	否
汪厚富		2013 年 12 月 25 日	73,018.18	账龄较长,无法收回	否
李朝顺		2013 年 12 月 25 日	53,955.81	账龄较长,无法收回	否
唐山丰融机电设备		2013 年 12 月 25 日	49,676.81	账龄较长,无法收回	否

有限公司					
周浩		2013 年 12 月 25 日	45,800.49	账龄较长,无法收回	否
龙世喜		2013 年 12 月 25 日	43,700.38	账龄较长,无法收回	否
腾华明		2013 年 12 月 25 日	42,230.07	账龄较长,无法收回	否
王福志		2013 年 12 月 25 日	31,845.75	账龄较长,无法收回	否
陈维刚		2013 年 12 月 25 日	21,543.88	账龄较长,无法收回	否
李山湖		2013 年 12 月 25 日	20,008.30	账龄较长,无法收回	否
成金兰		2013 年 12 月 25 日	19,204.85	账龄较长,无法收回	否
李建博		2013 年 12 月 25 日	18,960.71	账龄较长,无法收回	否
张群怡		2013 年 12 月 25 日	18,937.56	账龄较长,无法收回	否
牛东升		2013 年 12 月 25 日	16,323.11	账龄较长,无法收回	否
南昌市白鸽实业物资有限公司		2013 年 12 月 25 日	15,615.90	账龄较长,无法收回	否
天津市鸿宁机电产品商贸有限公司		2013 年 12 月 25 日	15,374.12	账龄较长,无法收回	否
秦皇岛市川田机电物资贸易有限公司		2013 年 12 月 25 日	9,003.22	账龄较长,无法收回	否
河北润丰机电有限公司		2013 年 12 月 25 日	5,815.21	账龄较长,无法收回	否
张青华		2013 年 12 月 25 日	4,511.18	账龄较长,无法收回	否
其他		2013 年 12 月 25 日	23,354.30	账龄较长,无法收回	否
合计	--	--	686,389.82	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
外贸客户 C	非关联方	8,807,596.57	一年以内	3.68%

佛山市利华陶瓷有限公司	非关联方	6,156,460.87	一年以内	2.57%
江西嘉佳陶瓷有限公司	非关联方	4,133,237.11	1 年以内 3,717,012.83 元, 1-2 年 416,224.28 元	1.73%
四川夹江宏发瓷业有限公司	非关联方	3,946,144.87	1 年以内 2,840,618.03 元, 1-2 年 1,105,526.84 元	1.65%
江西欧尔玛陶瓷有限公司	非关联方	3,766,004.65	一年以内	1.57%
合计	--	26,809,444.07	--	11.2%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
博深普锐高（上海）工具有限公司	子公司	1,754,541.05	0.73%
赛克隆金刚石制品有限公司	子公司	533,165.31	0.22%
博深工具（泰国）有限责任公司	子公司	83,332.43	0.03%
合计	--	2,371,038.79	0.98%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	30,636,232.89	81.39 %	8,905,675.65	29.07 %				

组合中，按性质分析法计提坏账准备的其他应收款	7,004,330.43	18.61%			83,644,166.88	100%		
组合小计	37,640,563.32	100%	8,905,675.65	23.66%	83,644,166.88	100%		
合计	37,640,563.32	--	8,905,675.65	--	83,644,166.88	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：6 个月以下	866,084.89	2.83%	8,660.85			
6 个月-1 年						
1 年以内小计	866,084.89	2.83%	8,660.85			
1 至 2 年	10,170,148.00	33.2%	1,017,014.80			
2 至 3 年	15,600,000.00	50.92%	4,680,000.00			
3 年以上	4,000,000.00	13.06%	3,200,000.00			
3 至 4 年	4,000,000.00	13.06%	3,200,000.00			
合计	30,636,232.89	--	8,905,675.65		--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
纳入合并范围的子公司往来款	4,895,350.70	
职工备用金、支付的其他押金等	2,108,979.73	
合计	7,004,330.43	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
石家庄天同汽车制造有限公司	联营企业	14,170,148.00	1-2 年 10,170,148.00 元, 3-4 年 4,000,000.00 元	37.65%
石家庄天同轻型汽车有限公司	非关联方	15,600,000.00	2-3 年	41.44%
博深工具（泰国）有限责任公司	母子公司	4,856,584.60	6 个月以内 1,217,090.11 元, 6 个月到 1 年为 3,639,494.49 元。	12.9%
交通银行石家庄中华南大街支行	非关联方	822,250.00	6 个月以内	2.18%
石家庄高新技术产业开发区财政局农民工工资保	非关联方	538,000.00	2-3 年	1.43%

障金				
合计	--	35,986,982.60	--	95.6%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
石家庄天同汽车制造有限公司	联营企业	14,170,148.00	37.65%
合计	--	14,170,148.00	37.65%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
博深美国有限责任公司	成本法	40,244,450.00	48,667,905.03	0.00	48,667,905.03	100%	100%				
博深普锐高(上海)工具有限公司	成本法	18,793,480.34	8,793,480.34	10,000,000.00	18,793,480.34	100%	100%				
赛克隆金刚石制品有限公司	成本法	26,073,996.00	19,823,396.00	6,250,600.00	26,073,996.00	100%	100%				
博深工具巴西有限责任公司	成本法		5,612,660.00	-5,612,660.00		0%	0%				
博深工具(泰国)	成本法	63,635,000.00	63,635,000.00	0.00	63,635,000.00	100%	100%				

有限责任公司											
美国先锋公司	成本法	12,499,400.00	6,331,700.00	6,167,700.00	12,499,400.00	100%	100%				
石家庄天同汽车制造有限公司	权益法	62,500,000.00	125,000,000.00	-64,835,960.89	60,164,039.11	50%	50%				
石家庄天同轻型汽车有限公司	成本法		17,200,000.00	-17,200,000.00		0%	0%				
有研粉末新材料(北京)有限公司	成本法	23,140,000.00	11,140,000.00	12,000,000.00	23,140,000.00	6.26%	6.26%				220,000.00
合计	--	246,886,326.34	306,204,141.37	-53,230,320.89	252,973,820.48	--	--	--			220,000.00

长期股权投资的说明

(1) 根据2012年11月16日经理办公会会议决议，本公司向博深普锐高（上海）工具有限公司增资1000万元人民币，本次增资已经上海锦航会计师事务所有限责任公司审验，并由其于2013年2月22日出具沪锦航验字（2013）第1105号验资报告。

(2) 根据2012年11月16日经理办公会会议决议，公司向加拿大赛克隆金刚石工具有限公司增资100万美元，2013年4月12日，本公司此笔出资款到位。此次增资后，本公司对加拿大投资共计400万美元。

(3) 根据2010年3月1日总经理办公会决定，公司在巴西圣保罗投资120.00万美元设立博深工具巴西有限责任公司。截止2012年12月31日实际投资100.00万美元。由于客观环境发生变动，2013年度公司决议撤回对博深巴西的投资。2013年，本公司将剩余投资34万美元拨付至博深巴西公司，并办理了博深巴西公司的注销手续。

(4) 根据2012年6月10日临时经理办公会会议决定以及董事长审批，本公司在美国加利福尼亚州投资200.00万美元建立美国先锋工具有限责任公司（Pioneer Tools, INC），2012年9月14日，本公司对美国先锋公司投资100.00万美元。2013年6月19日，本公司支付第二期投资款项100万美元，截止2013年12月31日，本公司对其投资全部到位。

(5) 2012年12月18日，本公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于转让石家庄天同汽车制造有限公司50%股权的议案》，同意将天同汽制50%的股权以9,000.00万元为对价转让给翰鼎房地产。2013年1-4月，公司收到全部股权转让款，2013年度确认股权转让收益。

2012年12月18日，本公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于转让石家庄天同轻汽汽车有限公司全部股权的议案》，同意将天同轻汽100%的股权以2,000.00万元为对价转让给河北信悦投资有限公司。2013年2月，公司收到信悦投资支付的股权转让款项，2013年度确认股权转让收益。

(6) 根据2012年11月14日总经理办公会会议决议和董事长审批，公司以1,114.00万元受让有研粉末公司个人股东持有的该公司5%的股权。2013年12月2日，经总经理办公会决议，公司对有研粉末新材料（北京）有限公司增资1,200万元。此次增资后，本公司持有其6.26%的股权。

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	431,846,507.51	478,887,149.59
其他业务收入	532,600.00	13,571,510.00
合计	432,379,107.51	492,458,659.59
营业成本	334,181,982.50	371,448,163.99

(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
机械制造行业	431,846,507.51	334,035,724.66	478,887,149.59	371,375,035.07
合计	431,846,507.51	334,035,724.66	478,887,149.59	371,375,035.07

(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
金刚石工具	303,890,791.05	221,602,833.62	352,664,609.77	264,447,318.40
电动工具	89,601,237.80	76,979,943.02	73,294,192.82	62,128,903.37
合金工具	38,354,478.66	35,452,948.02	52,928,347.00	44,798,813.30
合计	431,846,507.51	334,035,724.66	478,887,149.59	371,375,035.07

(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
境外	138,431,044.19	95,176,831.88	171,402,131.11	129,590,682.85
境内	293,415,463.32	238,858,892.78	307,485,018.48	241,784,352.22
合计	431,846,507.51	334,035,724.66	478,887,149.59	371,375,035.07

(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(%)
BOSUN TOOLS INC.	38,295,315.29	8.86%
外贸客户 C	18,726,306.94	4.33%
外贸客户 D	8,013,509.42	1.85%
外贸客户 G	7,938,840.92	1.84%
四川省联发陶瓷有限责任公司	7,778,582.36	1.8%
合计	80,752,554.93	18.68%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	220,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,335,960.89	
处置长期股权投资产生的投资收益	23,903,866.68	
合计	21,787,905.79	

(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
有研粉末新材料（北京）有限公司	220,000.00		本期收到现金分红
合计	220,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
石家庄天同汽车制造有限公司	-2,335,960.89		按权益法确认被投资单位本期损益
合计	-2,335,960.89		--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,859,815.84	8,133,643.22
加：资产减值准备	12,921,271.35	5,016,066.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,079,342.23	26,119,042.19
无形资产摊销	2,334,549.81	1,580,028.45
长期待摊费用摊销	29,099.93	27,908.33
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）	70,254.90	-565,561.08
财务费用（收益以“-”号填列）	14,019,001.23	12,603,199.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,787,905.79	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,878,569.35	-590,626.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,818,472.76	12,398,752.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,064,065.02	-25,088,378.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,945,952.56	-30,264,546.12
经营活动产生的现金流量净额	34,583,445.37	9,369,528.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	39,357,531.58	26,782,840.69
减：现金的期初余额	26,782,840.69	121,371,720.04
现金及现金等价物净增加额	12,574,690.89	-94,588,879.35

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、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）	-102,303.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	1,180,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,292,287.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,300,000.00	
减：所得税影响额	4,831,548.56	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	

合计	28,839,335.60	--
----	---------------	----

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	16,135,262.96	7,674,387.93	779,873,520.55	783,612,350.37
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	16,135,262.96	7,674,387.93	779,873,520.55	783,612,350.37
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	2.07%	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	-1.63%	-0.06	-0.06

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变更幅度	变动原因及说明
货币资金	98,448,155.84	67,691,900.78	45.44%	本期收到天同汽制、天同轻汽股权转让款，及大部分对上述两个公司的借款
应收票据	1,118,582.00	700,000.00	59.80%	本期收到银行承兑汇票回款较多

其他应收款	46,678,506.44	106,577,556.98	-56.20%	本期收回天同汽制和天同轻汽还款
长期股权投资	83,304,039.11	153,340,000.00	-45.67%	本期转让天同汽制和天同轻型股权
在建工程	5,636,938.25	70,025,757.84	-91.95%	本期在建工程完工转入固定资产
长期待摊费用	109,041.69	240,569.14	-54.67%	长期待摊费用摊销余额减少
递延所得税资产	4,900,134.97	3,206,702.06	52.81%	本期计提的资产减值损失增加
短期借款	130,119,747.75	227,809,745.00	-42.88%	银行短期借款减少
应付票据	14,350,000.00	28,500,000.00	-49.65%	办理银行承兑汇票减少
预收款项	3,201,420.28	1,897,636.59	68.71%	公司本部预收货款增加
其他应付款	5,337,839.78	8,478,111.29	-37.04%	公司偿还往来款
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	-100.00%	本期偿还了华夏银行三年期到期借款
长期借款	70,119,747.75		100.00%	主要是母公司和泰国公司新增银行长期借款
递延所得税负债		37,895.43	-100.00%	递延所得税负债转回
外币报表折算差额	-18,622,704.58	-10,019,611.84	85.86%	子公司报表结构变化及汇率变动影响
利润表项目	本期金额	上期金额	变更幅度	变动原因及说明
营业税金及附加	3,654,746.02	5,498,501.40	-33.53%	主要因为本期减少了承包租赁业务, 主营业务税金及附加相应减少
财务费用	22,517,326.69	7,310,099.42	208.03%	主要为本公司本期支付银行保理手续费、托管费及手续费增加所致, 另外, 泰国子公司以泰铢为记账本位币, 本年度泰铢汇率波动较大, 导致本期汇兑损失增加
资产减值损失	14,782,581.54	8,105,587.24	82.38%	本期计提的坏账准备增加
营业外收入	4,105,667.18	6,030,981.13	-31.92%	本期收到政府补助减少
营业外支出	734,783.03	308,850.07	137.91%	本期处置闲置固定资产损失增加
所得税费用	2,017,776.49	3,680,338.06	-45.17%	主要是经营利润较上年减少, 投资收益不需补税
现金流量表项目	本期金额	上期金额	变更幅度	变动原因及说明
经营活动产生的现金流量净额	34,114,883.24	-18,393,260.02	-285.47%	主要是采购付款减少, 收到美国海关关税保证金退款
投资活动产生的现金流量净额	115,110,532.24	-172,066,371.48	-166.90%	收到处置天同汽制、天同轻汽股权转让款及归还的大部分借款
筹资活动产生和现金流量净额	-138,228,032.00	109,451,319.85	-226.29%	本期银行贷款减少

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人陈怀荣先生、主管会计工作负责人张建明先生、会计机构负责人张素英女士签名并盖章的财务报表；

二、载有中勤万信会计师事务所盖章、注册会计师陈明生先生、石朝欣女士签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件置备于公司董事会办公室，地址为石家庄高新技术产业开发区海河道10号。

董事长：陈怀荣

博深工具股份有限公司

2014年4月14日