



湖南江南红箭股份有限公司

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑锦桥			李晓龙

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张振华、主管会计工作负责人申兴良及会计机构负责人(会计主管人员)郭慧芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2013 年度报告</b> .....	<b>1</b>
一、重要提示、目录和释义 .....	<b>1</b>
二、公司简介.....	<b>2</b>
三、会计数据和财务指标摘要 .....	<b>2</b>
四、董事会报告 .....	<b>3</b>
五、重要事项.....	<b>6</b>
六、股份变动及股东情况 .....	<b>8</b>
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	<b>10</b>
八、公司治理.....	<b>10</b>
九、内部控制.....	<b>12</b>
十、财务报告.....	<b>12</b>
十一、备查文件目录 .....	<b>51</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、江南红箭	指	湖南江南红箭股份有限公司
豫西集团	指	豫西工业集团有限公司（公司控股股东）
兵器集团	指	中国兵器工业集团公司（公司实际控制人）
中南钻石	指	中南钻石有限公司（公司全资子公司，前身为中南钻石股份有限公司）
银河动力	指	成都银河动力有限公司（公司全资子公司）
深圳中南	指	深圳市中南金刚石有限公司（公司全资子公司）
郑州中南	指	郑州中南超硬材料有限公司（公司全资子公司）
江西申田	指	江西申田碳素有限公司（公司控股子公司）
银动商贸	指	成都银动商贸有限公司（公司控股子公司）
北方公司	指	中国北方工业公司
上海迅邦	指	上海迅邦投资有限公司
江南集团	指	江南工业集团有限公司
中南工业	指	河南中南工业有限责任公司

## 重大风险提示

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	江南红箭	股票代码	000519
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南江南红箭股份有限公司		
公司的中文简称	江南红箭		
公司的外文名称（如有）	HUNAN JIANGNAN RED ARROW CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JIANGNAN RED ARROW		
公司的法定代表人	张振华		
注册地址	湖南省湘潭市国家高新技术产业开发区德国工业园莱茵路 1 号		
注册地址的邮政编码	411104		
办公地址	河南省方城县中南公司院内		
办公地址的邮政编码	473264		
公司网址	<a href="http://www.yhdl.com">http://www.yhdl.com</a>		
电子信箱	zqswb@zhongnan.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴庆斌	王新华
联系地址	河南省方城县 101 信箱	河南省方城县 101 信箱
电话	0377-67319278	0377-67319211
传真	0377-67318220	0377-67318220
电子信箱	wuqb@zhongnan.net	wxhbfjj@sina.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 03 月 01 日	四川省成都市	510100000057090	510114201922562	20192256-2
报告期末注册	2013 年 12 月 18 日	湖南省湘潭市	430300000043856	430304201922562	20192256-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司完成与中南钻石的资产重组后，主营业务为超硬材料及其制品和内燃机配件的研发、生产、销售				
历次控股股东的变更情况（如有）	2013 年，控股股东由江南集团变更为豫西集团				

#### 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	张文荣、郭凤民

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦	赵金、隋琛	2013 年 7 月 30 日至 2016 年 公告日

### 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	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	2,080,289,058.73	302,046,582.93	2,161,373,033.25	-3.75%	348,095,637.10	1,930,026,719.79
归属于上市公司股东的净利润(元)	380,899,334.00	5,699,578.19	349,618,096.88	8.95%	-11,065,279.77	378,576,925.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	197,792,144.04	-7,758,732.39	-7,758,732.39	2,649.28%	-9,407,781.44	-9,407,781.44
经营活动产生的现金流量净额(元)	-124,348,547.07	5,160,810.95	137,102,589.12	-190.7%	-18,808,461.04	78,669,734.00
基本每股收益(元/股)	0.62	0.03	0.58	6.9%	-0.06	0.63
稀释每股收益(元/股)	0.62	0.03	0.58	6.9%	-0.06	0.63
加权平均净资产收益率(%)	17.81%	1.66%	18.05%	-0.24%	-3.21%	21.87%
	2013 年末	2012 年末		本年末比上年 末增减(%)	2011 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	4,918,595,612.16	474,204,468.04	3,217,129,572.06	52.89%	472,076,376.86	2,635,307,636.72
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,589,816,885.27	345,183,780.37	1,937,017,083.35	85.33%	339,484,202.18	1,750,713,481.11

#### 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	380,899,334.00	349,618,096.88	3,589,816,885.27	1,937,017,083.35
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	380,899,334.00	349,618,096.88	3,589,816,885.27	1,937,017,083.35
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）	-49,965.71	5,793,659.98	341,288.28	处置资产净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,398,707.80	749,347.80	1,473,447.80	政府补助
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	180,877,359.17			扣除期初至合并日被合并公司实现净利润
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	325,050.00	-76,830.00	-1,690,260.00	交易性金融资产公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-906,928.06	3,601,226.01	804,439.63	
转让子公司股权损益		7,877,010.32	-3,041,317.01	股权收益
本期纳入合并范围子公司期初归母净利润		343,918,518.69	389,642,205.39	归属于母净利润追溯调整
减：所得税影响额	445,083.62	4,486,103.53	-528,100.33	
少数股东权益影响额（税后）	91,949.62		73,197.36	
合计	183,107,189.96	357,376,829.27	387,984,707.06	--

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，国际经济复苏缓慢，国内经济增速放缓，超硬材料、汽车零部件行业受到了市场需求和成本费用波动上涨的影响。

公司紧紧围绕年度重点工作任务，通过持续的科研创新提升产品品质，通过优化产品结构提高贡献率，通过推行全价值链体系、精细管理降低产品成本、挖掘内生动力，并通过规模效应和加强内部管控等一系列措施来缓解市场下滑对收入和利润的冲击。报告期内公司实现营业收入208,029万元，归属于母公司所有者的净利润 38,089.93万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司超硬材料及其制品实现营业收入165,218.40万元，同比下降2.10%；营业成本95,806.44万元，同比下降9.86%。内燃机配件实现营业收入29532.37万元，同比下降1.69%；营业成本25703.64万元，同比增长1.47%。

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

本报告期内，公司持续推动全价值链精益化管理理念，坚持以“精益化生产、精细化管理、合理化建议”为基础，加速推进全价值链成本费用管控理念；以“优结构、强基础、求精益、稳增长”为主线，即：以技术开发为核心，通过开发高科技含量产品，加快公司产品转型升级；以内控建设为依托，强化流程控制、以成本控制为重点，提升企业运行质量；以市场调整为手段，保证公司市场份额的稳定。通过上述战略的制定及实施，使公司在激烈的竞争环境中在保证市场份额的同时，确保了公司利润目标的完成。

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

适用  不适用

#### 2、收入

说明

本报告期内，公司实现主营业务收入198,435万元，同比增长1.57%，主要原因系终端需求增速放缓。

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 (%)
超硬材料	销售量	5,328,534,464	5,201,822,255	2.23%
	生产量	6,236,689,420	5,641,150,999.5	10.49%
	库存量	2,135,917,556	1,308,775,573	65.12%
内燃机配件	销售量	5,556,698	6,370,429	-12.77%
	生产量	5,703,783	5,968,661	-4.44%
	库存量	1,173,230	1,026,145	14.33%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，超硬材料期末库存同比增长65.12%，主要原因系公司人造超硬材料产能持续增长，而本期销售量仅增长2.23%所致。

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）	254,138,144.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	12.22%

公司前 5 大客户资料

□ 适用 √ 不适用

### 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(%)	
工业企业		1,195,568,235.59	95.86%	1,301,874,755.11	97.27%	-8.17%
商业企业		51,576,917.59	4.14%	36,513,827.75	2.73%	41.25%

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(%)	
超硬材料		958,064,434.48	76.82%	1,062,896,531.04	79.42%	-9.68%
内燃机配件		257,036,445.53	20.61%	253,305,795.71	18.93%	1.47%
其他		32,044,273.17	2.57%	22,186,256.11	1.66%	44.43%

说明

本报告期内，公司商业企业主营业务成本同比增长41.25%，主要原因系商业版块主营业务收入增加所致；产品类别中“其他”系江西申田负极粉代加工项目，其成本变动主要原因系收入增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	472,335,833.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	61.91%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

#### 4、费用

本报告期内，销售费用、管理费用、财务费用及所得税费用同比变动均未超过30%。

#### 5、研发支出

本报告期内，公司共开展立项研发项目27项，累计发生研发支出81,147,477.99元，占报告期末净资产的2.25%，占报告期营业收入的3.90%。

#### 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	1,137,937,709.31	1,357,173,030.11	-16.15%
经营活动现金流出小计	1,262,286,256.38	1,220,070,440.99	3.46%
经营活动产生的现金流量净额	-124,348,547.07	137,102,589.12	-190.7%
投资活动现金流入小计	829,676.00	24,272,420.34	-96.58%
投资活动现金流出小计	55,005,288.35	229,250,893.68	-76.01%
投资活动产生的现金流量净额	-54,175,612.35	-204,978,473.34	-73.57%
筹资活动现金流入小计	2,051,648,159.14	764,000,000.00	168.54%
筹资活动现金流出小计	777,655,369.99	587,204,935.06	32.43%
筹资活动产生的现金流量净额	1,273,992,789.15	176,795,064.94	620.6%
现金及现金等价物净增加额	1,095,468,629.73	108,919,180.72	905.76%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降190.7%，主要原因为银行承兑汇票回款增加，现金流入减少，但同期以现金支付材料采购款减少；投资活动产生的现金流入同比下降96.58%，主要原因为处置资产收入减少；投资活动产生的现金流出同比下降76.01%，主要原因为以银行承兑汇票支付固定资产构建支出增加；筹资活动产生现金流入同比增长168.54%，主要原因为收到募投资金；筹资活动产生现金流出同比增长32.43%，主要原因为偿还借款增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
工业	1,928,091,756.15	1,195,568,235.59	37.99%	-2.32%	-8.17%	11.59%
商业	56,262,475.45	51,576,917.59	8.33%	33.59%	41.25%	-37.39%
分产品						
超硬材料	1,652,183,966.40	958,064,434.48	42.01%	-2.1%	-9.86%	13.49%
内燃机配件	295,323,655.86	257,036,445.53	12.96%	-1.69%	1.47%	-17.31%
其他	36,846,609.34	32,044,273.17	13.03%	31.85%	44.43%	-36.77%
分地区						
国内销售收入	1,779,855,197.29	1,123,549,903.56	36.87%	-1.7%	-7.89%	13%
国外销售收入	204,499,034.31	123,595,249.62	39.56%	-0.39%	4.23%	-6.35%

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	1,349,206,951.89	27.43%	252,738,322.16	7.86%	19.57%	非公开发行股份募集配套资金到账
应收账款	283,631,712.04	5.77%	149,512,675.80	4.65%	1.12%	
存货	859,083,276.10	17.47%	653,334,389.00	20.31%	-2.84%	
投资性房地产	3,666,116.42	0.07%	3,821,538.47	0.12%	-0.05%	
长期股权投资	68,376,894.83	1.39%	68,376,894.83	2.13%	-0.74%	
固定资产	1,490,063,656.49	30.29%	1,534,676,764.63	47.7%	-17.41%	总资产额大幅增长造成占比下降
在建工程	387,931,827.15	7.89%	116,795,006.79	3.63%	4.26%	

## 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	743,000,000.00	15.11%	722,000,000.00	22.44%	-7.33%	
长期借款	110,000,000.00	2.24%	160,000,000.00	4.97%	-2.73%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,611,010.00	325,050.00					3,936,060.00
上述合计	3,611,010.00	325,050.00					3,936,060.00
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

公司实行双主业发展战略，主营业务包括原有的内燃机配件和中南钻石的超硬材料两大业务板块。

中南钻石是国内超硬材料行业的龙头企业、全球最大的人造金刚石制造商，核心竞争力主要体现在以下方面：

(1) 布局超硬材料全产业链，具有规模优势，从原材料、设备、零部件、合成、控制、维修等全部核心业务基本实现自主完成，资源配置能力强，效率高。

(2) 设备和工艺处于全国领先水平，具有粉体芯块、六面顶压机、后处理等自主研发优势，是业内技术研发能力最完整的企业，拥有国家认定企业技术中心，中南钻石及下属公司郑州中南杰特超硬材料有限公司均被认定为高新技术企业，享受税收优惠政策。

(3) 严格质量严格管理，具有品牌优势。已通过质量管理体系认证和环境管理体系认证，其检测中心

已获得中国合格评定国家认可实验室认可证书，在市场上保持着良好的信誉。

(4) 崇尚严谨、务实和精益求精，具有文化优势。

(5) 经营管理团队具有成熟的经营管理经验和领先的超硬材料合成技术，生产工人全部经过专业培训，具有较高的素质。

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

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
湘潭江南工业有限公司	其他未列明制造	11%
成都化工股份有限公司	复混肥料制造	2.69%
无锡动力工程股份有限公司	内燃机及配件制造	0.2%
南通柴油机股份有限公司	内燃机及配件制造	0.39%
四川农业机械供应总公司	农业机械制造	0.2%
成都市锦尚投资管理有限公司	咨询服务	10%

#### (2) 持有金融企业股权情况

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

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资	期初持股	期初持股	期末持股	期末持股	期末账面	报告期损	会计核算	股份来源
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

			成本(元)	数量(股)	比例(%)	数量(股)	比例(%)	值(元)	益(元)	科目	
股票	000593	大通燃气	1,252,500.00	591,000	100%	591,000	100%	3,936,060.00	325,050.00	交易性金融资产	购买
合计			1,252,500.00	591,000	--	591,000	--	3,936,060.00	325,050.00	--	--
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
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源	无										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用										
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
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	无										

涉诉情况（如适用）	不适用
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
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

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	132,341
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金项目先期投入 352,030,221.04 元,其中可置换金额 273,702,525.07 元,截止 2013 年 12 月 31 日还未进行置换。	

### （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
南阳大颗粒钻石产品生产线建设项目	否	41,889		30,990	34,298	61.37%	2014 年 06 月 30	0	否	否

							日			
精密加工用高级聚晶立方氮化硼复合片 (PCBN)、聚晶金刚石复合片 (PCD) 系列刀具材料产业化项目	否	16,127		51	51	0.25%	2015 年 12 月 31 日	0	否	否
南阳高韧性工业钻石产品生产线建设项目	否	40,082		76	76	0.15%	2015 年 06 月 30 日	0	否	否
超硬材料研发中心建设项目	否	14,271		0	0	0%	2015 年 12 月 31 日	0	否	否
江西申田碳素有限公司年产 6000 吨特种石墨 (等静压) 生产线项目	否	14,630		778	778	2.6%	2015 年 06 月 30 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	126,999		31,895	35,203	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	126,999	0	31,895	35,203	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	募投项目尚未正式投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金.投资项目先期投入 352,030,221.04 元,其中可置换的金额是 273,702,525.07 元,截止 2013 年 12 月 31 日还未进行置换.									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2013 年 12 月 31 日,尚未使用募集资金在专户进行存储, 将会按照募集资金项目的实施进度进行投放使用。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

## 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
中南钻石	子公司	石墨及碳素制品	超硬材料及其制品	450000000	2,906,218,308.13	1,669,731,196.89	1,639,854,551.49	367,552,864.90	312,305,518.65
深圳中南	子公司	石墨及碳素制品	粉体芯块	54700000	247,215,568.57	220,393,547.86	429,722,363.09	56,376,297.53	43,910,943.56
郑州中南	子公司	石墨及碳素制品	超硬材料及其制品	13510000	183,725,093.74	160,941,358.56	111,013,600.80	40,853,871.91	35,361,196.97
银河动力	子公司	内燃机行业	气缸套、铝活塞	100000000	386,825,487.18	273,820,348.18	244,614,071.65	-6,749,244.78	-5,518,895.43

主要子公司、参股公司情况说明

#### (1)、中南钻石（本公司的全资子公司）

该公司经营范围：超硬材料及其工具，高性能磨料、磨具的生产、销售（上述项目法律、法规、国务院决定须经审批方可经营的除外）；经营本企业资产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进口的商品和技术除外。公司注册资本：450000000元；截止2013年12月31日，该公司总资产2,906,218,308.13元，净资产1,669,731,196.89元；本年度实现营业收入1639,854,551.49元，净利润312,305,518.65元。

#### (2) 深圳中南（本公司的全资子公司）

该公司经营范围：生产粉体芯块材料（不含易燃、易爆、剧毒等化学品及其他禁止、限制项目；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖产品）经营进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外）；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。注册资本：54700000

元；截止2013年12月31日，该公司总资产247,215,568.57元，净资产220,393,547.86元；本年度实现营业收入429,722,363.09元，净利润43,910,943.56元。

(3) 郑州中南（本公司的全资子公司）

该公司经营范围：超硬材料及制品、超硬材料及设备、机电设备的制造、销售；货物进出口、技术进出口（国家法律法规禁止或应经审批的项目除外）。注册资本：13510000元；截止2013年12月31日，该公司总资产183,725,093.74元，净资产160,941,358.56元；本年度实现营业收入111,013,600.80元，净利润35,361,196.97元。

(4) 银河动力（本公司的全资子公司）

该公司经营范围是：制造、销售内燃机配件、汽车配件、摩托车配件、工矿机械配件、机器设备；动力机械及相关高新技术产品的研制、开发；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。公司注册资本：100,000,000元；截至2013年12月31日，该公司总资产386,825,487.18元，净资产273,820,348.18元；本年度实现营业收入244,614,071.65元，净利润-5,518,895.43元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
中南钻石	改善上市公司资产质量和盈利能力	发行股份购买资产	中南钻石资产注入上市公司，其评估基准日至交割基准日期间产生的收益（归属于母公司所有者的净利润合计31380.78万元）由上市公司享有。

## 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
中南钻石第八期技术改造项目	71,000	10,759	72,225	100%	
合计	71,000	10,759	72,225	--	--

## 七、2014年1-3月经营业绩的预计

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

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况:同向大幅上升

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动 (%)				
累计净利润的预计数 (万元)	6,300	--	7,800	2,114	增长	127.06%	--	183.82%
基本每股收益 (元/股)	0.09	--	0.11	0.04	增长	125%	--	175%
业绩预告的说明	2014 年 1-3 月, 公司工艺改进等降本增效措施持续推动, 预计主要成本指标有所改善。							

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 九、公司未来发展的展望

### 宏观经济形势分析

展望2014年, 世界经济形势弱势复苏, 但不确定因素依然存在; 我国经济持续处于转型期, 周期性、阶段性调整尚未到位, 短期内较难形成新的上升趋势。工业经济面临需求与供给双重约束的复杂局面, 也面临政策释放、深化改革等发展机遇。

### 超硬材料行业

中南钻石主要产品为人造金刚石、立方氮化硼、复合片、高纯石墨及系列产品, 归属石墨及碳素制品行业。

#### 一、中南钻石所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

##### (一)、我国超硬材料行业发展现状

1、从行业发展整体态势来看, 我国人造金刚石行业得到快速发展, 现已成为全球人造金刚石第一生产大国, 产量占全球总产量的90%以上。行业保持较高的增长率, 自2001至2012年年均复合增长率在20%左右。近年来, 国际经济增长乏力, 国内经济增速放缓, 超硬材料行业增幅受到影响, 但行业整体仍处于增长态势。

2、超硬材料的技术取得了突破性进展, 直接拉动了超硬材料产量的提升。随着六面顶压机合成腔体的不断扩大, 粉末触媒合成技术和间接加热工艺的应用和完善, 人造金刚石的单次产量、抗压强度和冲击韧性有了显著提高, 生产效率和产品质量有了跨越式的提升。

3、随着行业技术的进步和产品质量的提高, 我国的人造金刚石被越来越多的国家所接受, 出口量不断增长。我国2011年人造金刚石的出口量已经达到23.63亿克拉, 10年来年均复合增长率达到31.50%。美国是我国金刚石的最大出口国, 占出口总量的30.55%, 其次是中国香港和印度, 分别占总量的11.68%和11.38%。但是由于技术和品牌等多方面原因, 我国出口的人造金刚石目前仍以低端品为主, 未来我国生产的高端人造金刚石将有望逐步替代国外的高端产品。

4、人造金刚石除优异的耐磨特性、超硬特性等力学性能外, 还具有优良的声、光、电、热和抗辐射等性能, 未来, 人造金刚石除更广泛地替代普通磨料和硬质合金外, 在以上领域将得到更广阔的应用。

5、立方氮化硼是继人造金刚石问世后出现的又一种新型高新技术产品。具有很高的硬度、热稳定性和化学惰性, 以及良好的透红外形和较宽的禁带宽度等优异性能, 其硬度仅次于人造金刚石, 但热稳定性远高于金刚石, 对铁系金属元素有较大的化学稳定性。立方氮化硼磨具的磨削性能十分优异, 不仅能胜任难磨材料的加工, 提高生产率, 还能有效地提高工件的磨削质量。适于加工既硬又韧的材料, 如高速钢、

工具钢、模具钢、轴承钢、镍和钴基合金、冷硬铸铁等。

## （二）竞争格局

我国的超硬材料主要生产地为河南、山东、安徽、河北等，其中以河南省份额最高，其人造金刚石、立方氮化硼（CBN）单晶、超硬复合材料（PCD、PCBN）产量分别占全国总量的80%、95%、65%；金刚石微粉、专用生产设备和检测仪器产品的全国市场占有率分别达到80%、95%。以人造金刚石为例，我国已形成中南钻石、黄河旋风和豫金刚石的寡头竞争格局。其中中南钻石市场占有率连续多年保持国内第一。立方氮化硼则主要集中在郑州地区的郑州中南（中南钻石的全资子公司）和河南富耐克超硬材料股份有限公司。自2009年以来，受全球金融危机的影响，超硬材料行业进行了结构调整，一些中小型、技术水平较低的企业相继倒闭，超硬材料生产企业数目大幅减少。

## （三）发展趋势

为培育和发展新材料产业，推动材料工业转型升级，支撑战略性新兴产业发展，2012年工业和信息化部组织制定并发布了《新材料产业“十二五”规划》。规划指出：我国的新材料发展迅速，2010年新材料产业规模超过6500亿元，与2005年相比平均增长约20%。其中，稀土功能材料、先进储能材料、光伏材料、有机硅、超硬材料、特种不锈钢、玻璃纤维及其复合材料等产能居世界前列。与新材料规划同时发布的还有《新材料产业“十二五”重点产品目录》，作为新型无机非金属材料的高品级金刚石、高效精密超硬材料制品业在规划范围内。强调积极推进人造金刚石在石材、建材、建筑工程、电子信息、LED照明、地质勘探、石油天然气钻井等领域和高效精密超硬材料制品在装备制造、新能源、航空航天、汽车等领域的应用。

### 1、行业进入持续稳定增长时期

经历了2009—2011年的行业高速增长和2011年下半年的增速放缓的过程后，人造金刚石行业将进入持续稳定增长时期，虽然宏观经济增速放缓，我国进入转变经济增长方式的时期，但投资拉动经济增长的方式在很长一段时间内难以改变，我国仍将不断完善基础设施，固定资产投资仍将保持较高速增长，预计超硬材料的传统下游行业将继续保持稳定增长：建筑石材行业将有所反弹、汽车行业将温和恢复、机械制造业中高端产品需求将有所增加、钻探开采行业将保持稳定。传统下游行业的稳定增长会带动超硬材料需求的增长。

随着我国乃至世界发展低碳经济的要求，具有典型低碳环保及高精、高效、长寿命、低成本、低消耗等特性的超硬材料及制品自然成为加工制造业的最佳选择，未来超硬材料将会更加广泛地替代碳化硅、刚玉等普通材料。

在应用领域方面，作为功能材料的人造金刚石产品正随着毫米级、克拉级大单晶的推出而拓展新的应用产品与应用领域，在原来传统的锯、切、磨、钻等基础上，发展到单晶刀、有色金属装饰件及砂轮修整工具、拉丝模、检测探针、超薄生物切片刀、眼科手术刀、半导体等下游产品，全面拓展到电子信息、生物医疗、航天航空、国防军工等领域。在工艺钻石领域，由于天然金刚石的不可再生性，大颗粒人造金刚石也以其物美价廉的优势有较好的市场前景。

### 2、合成技术的持续进步

超硬材料行业持续的技术革新是该行业生产成本下降、产量增加、产品质量提升的重要因素，也是使行业利润率维持在稳定区间的主要原因。行业进步主要体现在：人造金刚石合成设备大型化；合成人造金刚石用的石墨和金属触媒由片状改变为粉状；合成人造金刚石用传压介质由单一介质改变为复合介质；高压腔结构由直接加热式改变为间接加热式结构等。目前，超硬材料的生产技术和制造工艺尚未遇到明显的技术瓶颈，预计在未来的一段时间内，超硬材料的生产成本仍然会随着技术革新不断降低。

### 3、高品级人造金刚石的需求将持续旺盛

目前,我国高端人造金刚石市场特别是钻探用具市场主要被进口商品垄断,随着下游行业,特别是机械加工工业对切割效率要求的逐渐提高,高品质人造金刚石的需求量将持续增长,对进口产品的替代也将逐渐增强。人造金刚石中品级较高、颗粒较大、韧性较强的高品级产品的需求将保持旺盛。

## 二、未来发展战略

按照“稳中求进、改革开放、调整结构”的总要求,突出“能力提升、调整升级”和“全价值链体系精益化管理”两个工作重点。

### 三、拟开发的新产品

在稳定现有生产工艺的基础上,公司拟进行克拉宝石级钻石研发以及大直径刀具用金刚石聚晶复合片产品的研发;进行大缸径超硬材料智能化合成压机设计开发、多元金属粉末触媒超硬材料合成技术研究,并参与多项行业标准研究与制订。

## 四、对未来发展战略目标和经营目标的实现不利影响的风险因素

### 1、市场风险

近年来,我国对基础设施和工业资本品的投资始终保持较快的增长,建筑、建材、机械、冶金等基础行业进行了大规模的固定资产投资和技术改造,有效促进了超硬材料行业的快速发展。未来宏观经济的周期性波动和阶段性调整,可能致使相关行业的经营环境发生变化,进而间接影响超硬材料的发展。未来上市公司盈利能力存在一定的波动风险。

对策:推行全价值链管理和精益生产理念,拉长产业发展链条,寻找新的利润增长点,降低产品成本,调整产品结构,提高市场竞争力。

### 2、技术风险

如公司生产人造金刚石、立方氮化硼等超硬材料的技术水平处于国内同行业领先地位,但是下游行业对人造金刚石产品的要求正在不断提高,主要竞争对手也在努力加大研发投入。如果上市公司的技术实力不能获得稳步提升,将对其核心竞争力造成不利影响,也存在由于核心技术人员流失给上市公司带来的经营风险。

对策:加大科研投入,持续不断地开展技术、工艺创新,加强产业发展方向的研究,更广泛地参与行业标准、国家标准的制定。

## 内燃机行业

### 一、所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

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

#### 1、我国汽车零部件产业仍有较大的发展空间。

据中国汽车工业协会统计,在国内外经济形势错综复杂的2013年,我国汽车产业加快推进转型升级,锐意进取,全行业呈现持续健康发展态势。全年汽车产销首次突破两千万辆大关,创全球历史新高,连续5年蝉联全球第一。统计显示,2013年国产汽车产销2211.68万辆和2198.41万辆,同比增长14.76%和13.87%。我国汽车零部件产业格局呈弱、小、散的状态,虽然产业规模较大,但是缺乏规模效应,且关键零部件领域几乎全被外资占据,行业竞争力主要体现在廉价劳动力及资源成本。在汽车零部件全球采购的背景下,具有技术、和研发优势及规模优势的本土零部件企业无论是横向规模发展还是纵向技术升级都具有广阔的发展空间。

#### 2、国家产业政策将影响动力配件业的发展。

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

#### 3、汽车行业增速放缓将对动力配件业的发展增加压力。

根据中国汽车工业协会的预计,2014年国内汽车产销可望增长8%至10%,总量在2400万辆左右,行

业增速可能放缓。受其影响，零部件行业2014年仍会承受较大的压力。零部件行业是两头受挤的行业，对上下游缺乏议价能力。上游原材料主要是钢材、铝等，其价格最终由钢铁、铝等大宗商品价格决定，汽车零部件企业只能通过对上游商品价格走势的判断规避风险。同时，下游整车制造商多为大企业大集团，在与零部件厂商的利益博弈中处于强势地位，谈判能力强，能将成本压力转嫁给汽车零部件行业，因此，零部件实际上处于两头受挤的地位。面对日益激烈的竞争，公司将加速技术升级，不断加大技改投入，快速提升工

艺装备水平，有效解决目前产销矛盾的问题；扩大市场份额。同时，积极拓展国际市场并逐步进入国外主机配套，巩固提升公司品牌的知名度。

## 二、未来发展战略

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

## 三、拟开发的新产品

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

## 四、对未来发展战略目标和经营目标的实现不利影响的风险因素

### 1、政策风险

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

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

### 2、市场风险

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

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

### 3、技术风险

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

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

## 十、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

## 十一、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

本报告期内，公司会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变化。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期内，公司未发生重大会计差错需追溯重述事项。

## 十三、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

本报告期内，公司完成与中南钻石资产重组业务，重组完成后，公司持有中南钻石100%股权，中南钻石成为本公司全资子公司，其财务报表纳入公司合并核算范围。本公司及中南钻石重组前，实际控制人均为中国兵器工业集团公司，根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》的第三十二条相关规定，公司对公司财务报表期初数进行追溯调整。

## 十四、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

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的精神和《公司章程》的规定，为充分保护全体股东特别是中小投资者的合法权益，公司制定了《未来三年（2013-2015）股东回报规划》（以下简称“本规划”），详细规定了股东回报规划的考虑因素、具体方案、决策程序；为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期。本规划已提交第八届董事会第十二次会议、2013年第一次临时股东大会审议通过，相关公告参见2013年2月8日的中国证券报、证券时报和巨潮资讯网。

公司利润分配政策：公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票的方式分配股利，并优先采用现金分红的方式。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

1、现金分红在当年实现的净利润为正数且当年末未分配利润为正数的情况下，公司应当进行分红，且以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。公司存在下列情形之一的，可以不按照前款规定进行现金分红：（1）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%（募集资金投资的项目除外）；（2）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的20%（募集资金投资的项目除外）；（3）公司可供股东分配的利润未超过公司分红当年期末经审计的净资产的25%；（4）分红年度净资产收益率未超过6%；（5）审计机构对公司当年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；（6）分红年度净现金流量为负数，且年底货币资金余额不足以支付现金分红金额的。董事会根据公司盈利、资金需求、现金流等情况，可以提议进行中期现金分红。公司利润分配方案应当以母公司报表可供分配利润为依据，同时应加强子公司分红管理，以提高母公司现金分红能力。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用资金。

2、股票分红 在公司符合上述现金分红规定，且营业收入快速增长，股票价格与股本规模不匹配，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，董事会可以在实施上述现金分红之外提出股票股利分配方案，并提交股东大会审议。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

报告期未达到规定分红条件，因此未进行利润分配及公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	380,899,334.00	0%
2012 年	0.00	349,618,096.88	0%
2011 年	0.00	378,576,925.62	0%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
截至 2013 年 12 月 31 日，江南红箭母公司报表未分配利润约为 4,614 万元，净资产约为 339,553 万元，未分配利润占净资产的比例为 1.36%。基于该等数据分析，江南红箭符合股东回报规划中约定的可以不进行现金分红的情况，即公司可供股东分配的利润未超过公司分红当年期末经审计的净资产的 25%。	保证日常经营和募投项目的资金需求

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

现金分红政策：
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
不分配,不转增

## 十六、社会责任情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

公司精神的核心是“实干、自强、奉献”，特征是“简单、高效、立言立行”，品质是“一丝不苟，持续改善，尽善尽美”，精髓是“改革、创新、共赢”。公司始终坚持“用户至上、质量第一、优质服务、应求必应、沟通求实、合作共赢”的质量方针。

2013年以来，公司根据自身实际情况，致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调、和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，继续支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会作出应有的贡献。

#### （一）不断完善内部制度，规范运作

##### 1、不断完善内部制度，规范运作

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

3、投资者关系管理。2013年，共发布公告121次。信息披露内容包括定期报告及其他临时性公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时，公司有专人接听投资者咨询，切实加强了与中小投资者之间的沟通。

4、关于信息披露与透明度 董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

#### （二）积极提供就业岗位，努力保护员工权益

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

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

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

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

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

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

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

公司全资子公司中南钻石及其下属子公司深圳中南、郑州中南、江西申田属于国家环保部门规定的重污染行业。在实际生产经营中，中南钻石重视环境保护工作，根据生产经营实际情况制定了《环境保护及节能减排工作管理标准》。该标准是中南钻石依照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国节约能源法》、《建设项目环境保护管理条例》等相关法律、法规以及GB/T 24001-2004（ISO 14001:2004）环境管理体系的要求，专门制定的环境保护及节能减排工作的企业内部管理标准。根据该标准，中南钻石明确了各类人员（部门）的环境保护责任，对日常生产经营中的环境保护工作进行管理。

中南钻石及银河动力的生产经营活动符合有关环境保护法律、法规的规定，没有发生过重大环境污染事故，亦不存在因违反环境保护方面的法律、法规而被处罚的情形。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 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	
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

无

### 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
中南钻石	中南钻石100%股权	397,023.02	2013年9月10日完成了资产过户,中南	本次资产重组后,上市公司主营业务加	39782.31万元	104.81%	是	同一实际控制人控制	2013年09月10日	披露网站:巨潮资讯网( <a href="http://w">http://w</a> )

			钻石有限公司成为本公司的全资子公司	入了超硬材料的研发、生产和销售,公司的资产质量和盈利能力显著增强。								ww.cninfo.com.cn)
--	--	--	-------------------	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

## 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 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
河南中南工业有限责任公司	受同一实际控制人控制	购买商品、接受劳务的关联交易	工装模具及劳务	市场价		36,420,253.96	100%				
南阳市红阳锻造有限公司	受同一实际控制人控制	购买商品、接受劳务的关	备件	市场价		6,763,759.3	0.95%				

		联交易										
南阳北方红宇机电制造有限公司	受同一实际控制人控制	购买商品、接受劳务的关联交易	接受劳务	市场价		3,295,558.22	100%					
河南江河机械有限责任公司	受同一实际控制人控制	购买商品、接受劳务的关联交易	原材料	市场价		2,047,970.73	0.65%					
河南中南工业有限责任公司	受同一实际控制人控制	销售商品、提供劳务的关联交易	材料	市场价		522,558.26	100%					
河南中南工业有限责任公司	受同一实际控制人控制	销售商品、提供劳务的关联交易	电费	市场价		2,196,434.92	100%					
河南中南工业有限责任公司	受同一实际控制人控制	关联租赁	租赁办公楼	市场价		1,357,521.36	100%					
兵工财务有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收关联方款项	利息	市场价		21,615,701.84	100%					
合计					--	74,219,758.59	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				该等交易系本次重组完成后上市公司正常生产经营业务所需，占上市公司营业收入、营业成本的比重较小，且均参照同类市场价格定价。								
关联交易对上市公司独立性的影响				本次交易完成后，公司具有完善的法人治理结构，与实际控制人、大股东及其关联企业之间在人员、资产、财务、机构、业务等方面保持独立。								

## 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
豫西工业集团有限公司	同一实际控制人	关联方资产转让、债务	上市公司发行股份购	以具有证券从业资格	125,482.46	3,970,230.02	397,023.02	397,023.02	发行股份购买资产	0	2013年03月12日	公告编号：2013-16

司、中国兵器工业集团有限公司、上海迅邦投资有限公司、中南钻石股份有限公司	重组	买兵器集团、豫西集团、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清等五名自然人持有的中南钻石 100% 的股权	的资产评估机构出具的、并经国有资产管理部门备案的评估报告的评估结果为准							公告名称《2013 年第一次临时股东大会决议公告》披露网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）			本次转让资产的评估价值较账面价值增值较大是基于以下几个原因：中南钻石具有行业领先地位，其使用的计算机控制及液压系统均为企业自主研发，且拥有和国际市场接轨的质量控制标准，是行业质量标准的制定者之一，拥有一批超硬材料学科带头人、国务院特殊津贴享受者等优秀人才；具有技术优势，多项技术工艺属国内首创，六面顶压机、粉末触媒合成等技术的研究、开发水平处于国内领先地位，其研发团队能够承担起企业长期发展所需的技术开发任务，能够根据市场变化对产品结构做出迅速调整，形成了一定的技术壁垒；具有成熟的经营管理经验和领先的超硬材料合成技术，能够承担起企业持续发展所需的经营管理任务，生产工人全部经过专业培训，高素质的人员保证了高质量产品的产出。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况			本次交易完成后，上市公司资产规模大幅增加，每股收益和每股净资产显著提升，盈利能力显著改善。本次交易有利于提高上市公司资产质量、改善公司财务状况和增强持续盈利能力。							

### 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	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

				占用			
--	--	--	--	----	--	--	--

## 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
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）	2013 年 07 月 31 日	巨潮网

## 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)
无		0		0				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
无								
公司担保总额(即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间(月 份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 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

无

## 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					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	豫西集团、兵器集团、上海迅邦、北京金万众、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩	通过江南红箭发行股份购买中南钻石有限公司 100%股权过程中取得的股份，自新增股份发行上市之日起 36 个月内不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让	2013 年 01 月 30 日	2013 年 9 月 11 日至 2016 年 9 月 10 日	履约中
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京市基础设施投资公司、申银万国证券股份有限公司、建投投资有限责任公司、工银瑞信基金管理有限公司、安徽省铁路建设投资基金有限公司、安徽省投资集团控股有限公司、清华大学教育基金会、青岛嘉豪投资企业（有限合伙）、安徽省国资金融投资有限公司	将本次获配股份进行锁定处理，并承诺获配股份自该股份上市之日起 12 个月内不转让	2013 年 11 月 27 日	2013 年 12 月 11 日至 2014 年 12 月 10 日	履约中
其他对公司中小股东所作承诺	兵器工集团、豫西集团	本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及中南钻石之间不存在产品交叉、重叠的情况；本公司将不从事并努力	2013 年 01 月 30 日	长期有效	履约中

		<p>促使本公司控制的其他企业不从事于上市公司相同或相近的业务以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争；当本公司或本公司控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时自愿放弃与上市公司的业务竞争；赔偿上市公司因本公司违反承诺任何条款而遭受损失或产生的任何损失或开支。</p>			
	<p>兵器集团、豫西集团、上海迅邦、北京金万众科</p>	<p>对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则按照公允、合理的市场价格进行交易，并依法履行关联交易决策程序和信息披露义务；不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益和承担任何不正当的义务。</p>	<p>2013年01月30日</p>	<p>长期有效</p>	<p>履约中</p>

	中国兵器工业集团公司、豫西工业集团有限公司	在重大资产重组完成后, 将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。	2013年01月30日	长期有效	履约中
	兵器集团	中南钻石有权自主决定是否选择兵工财务公司为中南钻石提高包括存款、贷款、贴现、担保等金融服务; 保证中南钻石能够独立做出财务决策, 不干预中南钻石的资金使用, 不以任何方式直接、间接或变相要求重组后的中南钻石与兵工财务公司进行存贷款等金融业务。	2013年05月17日	长期有效	履约中
	豫西集团、兵器集团、上海迅邦、北京金万众、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩	在中南钻石实现的扣除非经常损益后归属于母公司所有的净利润未达到承诺利润时, 上市公司有权以1元的总价格回购并注销交易对方持有的上市公司进行业绩补偿。	2013年01月30日	2013-2015年	履约中
	豫西集团	中南钻石及其原股东丽晶公司、下属公司江西碳素历史上存在的股权代	2013年05月17日	长期有效	履约中

		持情形已清理完毕, 未发生也不存在潜在法律争议和纠纷, 对因股权代持事宜遭受的损失给予及时等额的补偿。			
	豫西集团	对中南钻石、郑州中南因被相关方提出权利主张、异议而产生任何纠纷、遭受任何损失或因违反法律法规的规定被有权管理部门给予行政处罚而造成的损失给予足额补偿, 确保不遭受相应损失。	2013年05月17日	长期有效	履约中
	江南红箭	2013年-2015年, 上市公司在满足现金分红的条件下, 将坚持以现金分红为主的分配政策, 每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%, 累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。	2013年02月08日	三年	履约中
	中南钻石	在 2013 年 4 月 30 日前取得南阳高新区 2 号工业园四号路南侧工业用地的	2013年01月30日	三个月	已完成

		国有土地使用权的权属证书。			
	豫西集团	督促中南钻石在承诺期限内办理完毕土地使用权的权属证书。	2013年01月30日	三个月	已完成
	中南钻石	工业金刚石产品生产线技术改造项目及南阳大颗粒钻石产品生产线建设项目的建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程施工许可证等建设许可文件相关手续均按照政府办理流程正常推进,不存在办理障碍,将于2013年9月30日前办理完毕。	2013年05月17日	2013年9月30日前	已完成
	豫西工业集团有限公司	督促中南钻石在承诺期限内办理完毕相关建设许可文件,赔偿上市公司因相关建设许可文件办理事宜而遭受的损失。	2013年05月17日	2013年9月30日前	已完成
	张革非、顾建伟	同意增资并积极配合增资事宜的办理。	2013年05月17日	长期有效	履约中
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
2013 年盈利预测	2015 年 01 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	38,021.36	38,089.93	完成	2013 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
中南钻石 2013 年度盈利预测	2013 年 01 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	38,731.34	39,653.64	完成	2013 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	张文荣、郭凤民

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司发行股份购买中南钻石100%股权的重大资产重组事项已经实施完毕，公司控股股东和主营业务已发生变化，公司拟不再续聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）（现已变更为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为外部审计机构，并改聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度外部审计机构，聘期为一年。

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

报告期内，公司因发行股份购买中南钻石100%股权并募集配套资金事项，聘请中信证券股份有限公司作为财务顾问。

## 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

无

## 十五、公司子公司重要事项

1、公告编号：2013-54 公告名称《湖南江南红箭股份有限公司关于对全资子公司增资的公告》披露网站：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

2、公告编号：2013-52 公告名称《湖南江南红箭股份有限公司关于以募集资金置换南阳大颗粒钻石产品生产线建设项目先期投入资金的公告》披露网站：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

## 十六、公司发行公司债券的情况

无

## 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	756,000	0.4%	546,863,656				546,863,656	547,619,656	74.2%
2、国有法人持股			426,423,548				426,423,548	426,423,548	57.78%
3、其他内资持股	756,000	0.4%	120,440,108				120,440,108	121,196,108	16.42%
其中：境内法人持股	756,000	0.4%	71,651,347				71,651,347	72,407,347	9.81%
境内自然人持股			48,788,761				48,788,761	48,788,761	6.61%
二、无限售条件股份	190,397,600	99.6%						190,397,600	25.8%
1、人民币普通股	190,397,600	99.6%						190,397,600	25.8%
三、股份总数	191,153,600	100%	546,863,656				546,863,656	738,017,256	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司发行股份购买中南钻石100%股权；
- 2、募集配套资金

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年11月23日，兵器工业集团下发《关于中南钻石股份有限公司与湖南江南红箭股份有限公司资产重组的批复》（兵器权益字[2012]762号）以及《关于湖南江南红箭股份有限公司资产重组时配套再融资的批复》（兵器权益字[2012]763号），同意本次重组方案。

2、2013年1月9日，国务院国资委下发《关于湖南江南红箭股份有限公司资产重组及配套融资有关问题的批复》（国资产权[2013]16号），本公司发行股份购买资产并募集配套资金方案获得国务院国资委批准。

3、2013年7月30日，中国证监会下发《关于核准湖南江南红箭股份有限公司向中国兵器工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1012号），本公司发行股份购买资产并

募集配套资金方案获得中国证监会核准。

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

通过本次发行股份购买资产并募集配套资金，上市公司每股收益从0.58元/股增加到0.62元/股，归属于母公司的每股净资产从1.81元/股增加到2.62元/股。

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						
江南红箭	2013年09月10日	9.68元/股	410,147,747	2013年09月11日	410,147,747	
江南红箭	2013年12月11日	9.68元/股	136,715,909	2013年12月12日	136,715,909	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

无

### 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发生变化，股东结构因发行股份购买资产和募集配套资金发生变化。公司总股本为738,017,256股，本期变化后限售股为547,619,656股，占公司总股本的74.2%，无限售条件的流通股为190,397,600股，占公司总股本的25.8%。

### 3、现存的内部职工股情况

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

现存的内部职工股情况的说明	本报告期末无内部职工股
---------------	-------------

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	26,130	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	27,229					
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
豫西集团	国有法人	36.04%	265,978,307	265,978,307	265,978,307			
兵器集团	国有法人	7.63%	56,318,207	56,318,207	56,318,207			
江南集团	国有法人	5%	36,900,500			36,900,500		
王四清	境内自然人	4.33%	31,956,434	31,956,434	31,956,434			
上海迅邦	国有法人	2.86%	21,111,125	21,111,125	21,111,125			
建投投资有限责任公司	国有法人	2.52%	18,590,000	18,590,000	18,590,000			
北京金万众科技发展有限公司	境内非国有法人	2.43%	17,951,347	17,951,347	17,951,347			
清华大学教育基金会	境内非国有法人	2.1%	15,500,000	15,500,000	15,500,000			
青岛嘉豪投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.9%	14,000,000	14,000,000	14,000,000			
北京市基础设施投资有限公司	国有法人	1.88%	13,840,000	13,840,000	13,840,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中第一大股东豫西集团、第三大股东江南工业集团有限公司和第五大股东上海迅邦投资有限公司均为第二大股东兵器集团的子公司，为一致行动人；本公司第一、二、三、五大股东与其它六名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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				

江南集团	36,900,500	人民币普通股	36,900,500
北方公司	9,500,000	人民币普通股	9,500,000
银河（长沙）高科技实业有限公司	8,011,549	人民币普通股	8,011,549
西安现代控制技术研究所	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
中国工商银行－融通蓝筹成长证券投资基金	4,487,310	人民币普通股	4,487,310
深圳能源集团股份有限公司	2,308,688	人民币普通股	2,308,688
平安信托有限责任公司－平安财富*睿鑫3号集合资金信托计划	1,537,000	人民币普通股	1,537,000
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,437,233	人民币普通股	1,437,233
刘广州	1,339,811	人民币普通股	1,339,811
竹中强	1,147,936	人民币普通股	1,147,936
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司前十名无限售股股东及前 10 名股东中江南集团、北方公司、西安现代控制技术研究所、豫西集团、上海迅邦同为兵器集团的子公司和事业单位，为一致行动人		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
豫西集团	隋建辉	2004 年 06 月 28 日	76314558-2	75,403 万元	光电、机械产品的研究、开发、设计、制造与销售；工模具与非标设备的设计、制造、销售、维修；金属制品的加工与销售；技术服务，咨询服务；计量检定；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或者禁止进出口的商品和技术除外）（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）

经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	豫西集团主营业务为防务产品的研发、生产，以及人造金刚石、铜型材、专用汽车、液压破碎器等的研发、生产和销售。2013 年该公司实现主营业务收入 45.24 亿元。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	没有控制其他境内外上市公司股权

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	豫西工业集团有限公司
变更日期	2013 年 09 月 10 日
指定网站查询索引	披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
指定网站披露日期	2013 年 09 月 10 日

### 3、公司实际控制人情况

法人

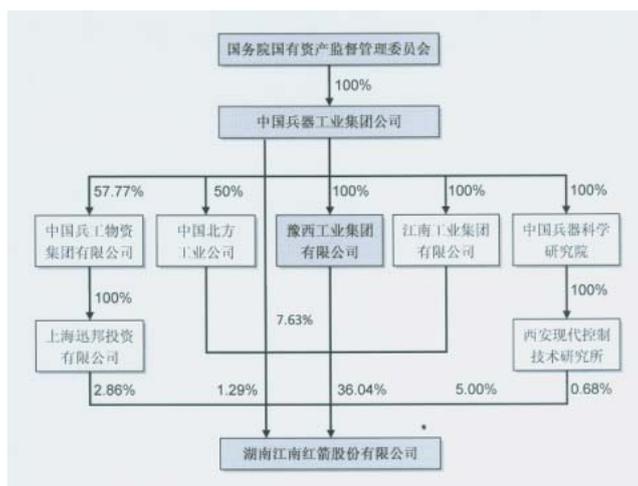
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
兵器集团	尹家绪	1999 年 07 月 01 日	71092491-0	2,535,991 万元	许可经营项目：坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指挥设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售；对外派遣境外工业工程所需的劳务人员(有效期 2013 年 8 月 11 日)，一般经营项目：国有资产投资及经营管理；夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料

				的开发设计、制造销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；货物仓储、货物陆路运输；工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	兵器集团 2013 年主营业务收入 3,812 亿元（未经审计），实现利润 100.5 亿元（未经审计），截止 2013 年底，资产总额近 2,993.31 亿元（以上数据未经审计）。兵器集团是中央直接管理的国家特大型军工集团，肩负着服务国防现代化建设和国民经济建设的双重使命。中国兵器工业集团公司总体战略定位为：建设高科技国际化兵器工业和有抱负、负责任、受尊重的国家战略团队，打造国际一流防务集团和我国重型装备、特种化工、光电信息的重要产业基地。			
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内中国兵器工业集团公司通过其下属全资子公司实际控制了其余 10 家境内外上市公司和 1 家香港上市公司，具体如下：华锦股份、北方导航、凌云股份、晋西车轴、光电股份、北化股份、北方创业、北方股份、北方国际、长春一东、安捷利。			

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）
张振华	董事长	现任	男	51	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
李玉顺	董事、总经理	现任	男	51	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
牛建伟	董事、副总经理	现任	男	52	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
申兴良	董事、财务总监	现任	男	46	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
卢灿华	董事	现任	男	50	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
温振祥	董事	现任	男	50	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
李志宏	独立董事	现任	男	59	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
李晓龙	独立董事	现任	男	45	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
郑锦桥	独立董事	现任	男	50	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
王霞	监事会主席	现任	女	45	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
王建文	监事	现任	男	52	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
周子平	监事	现任	男	52	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
白锐	监事	现任	男	57	2011年04月28日	2014年04月27日	0	0	0	0
文均	监事	现任	男	45	2012年05月19日	2014年04月27日	0	0	0	0
杨庆年	副总经理	现任	男	48	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0

吴庆斌	董事会秘书	现任	男	49	2013年11月12日	2014年04月27日	0	0	0	0
齐振伟	董事长	离任	男	58	2011年04月28日	2013年11月12日	0	0	0	0
刘方遒	董事	离任	男	46	2011年04月28日	2013年08月13日	0	0	0	0
廖平	董事	离任	男	48	2011年04月28日	2013年11月12日	0	0	0	0
杨庆年	总经理;董事	离任	男	48	2011年04月28日	2013年11月12日	0	0	0	0
袁春晓	独立董事	离任	女	44	2011年04月28日	2013年11月12日	0	0	0	0
向显湖	独立董事	离任	男	51	2011年04月28日	2013年11月12日	0	0	0	0
黄海波	独立董事	离任	男	60	2014年04月27日	2013年11月12日	0	0	0	0
王德虎	监事	离任	男	59	2011年04月28日	2013年11月12日	0	0	0	0
陈钢	监事	离任	男	51	2011年04月28日	2013年11月12日	0	0	0	0
刘宪	监事	离任	男	50	2012年04月25日	2013年11月12日	0	0	0	0
高斌	副总经理	离任	男	46	2011年04月28日	2013年11月12日	0	0	0	0
熊尚荣	董事会秘书	离任	男	43	2011年04月28日	2013年11月12日	0	0	0	0
任德忠	副总经理	离任	男	46	2011年04月28日	2013年05月27日	0	0	0	0
常春桃	总会计师	离任	女	49	2011年04月28日	2013年11月12日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

**张振华**先生，董事长：2009年10月至2009年12月任河南北方红阳工业集团有限公司总经理、董事；2009年12月至2010年10月任职河南北方红阳工业集团有限公司总经理、董事、党委书记；2010年10月至2011年10月任职河南北方红阳工业集团有限公司总经理、董事、党委书记，中南钻石董事长；2011年10月至2013年11月任豫西集团总经理、董事、党委副书记；2013年11月至今担任豫西集团总经理、董事、党委副书记、

本公司董事长。

**李玉顺**先生，董事、总经理、党委副书记：2009年8月至2011年2月任中南钻石董事、副总经理；2011年2月至2013年11月任中南钻石董事、总经理、党委副书记；2013年11月至今担任本公司董事、总经理、党委副书记。

**牛建伟**先生，董事、副总经理、党委书记：2009年1月至2010年4月任中南工业董事、副总经理、党委副书记；2010年4月至2010年11月任中南工业监事会主席、纪委书记、工会主席，中南钻石监事会主席、纪委书记、工会主席；2010年11月至2011年2月任中南钻石监事会主席、纪委书记、工会主席；2011年2月至2013年11月中南钻石董事、副总经理、党委副书记、纪委书记；2013年11月至今担任本公司董事、副总经理、党委书记。

**申兴良**先生，董事、财务总监：2006年至2010年4月任湖北华光信息材料股份有限公司副总会计师；2010年4月至2013年11月任中南钻石董事、总会计师；2013年11月至今担任本公司董事、财务总监。

**卢灿华**先生，董事，兵器集团首席专家：2009年8月至2010年4月任中南钻石董事、副总经理；2010年4月至2013年11月任中南钻石董事、副总经理；2013年11月至今担任本公司董事。

**温振祥**先生，董事：2009年1月至2011年10月任河南北方红阳工业集团有限公司总经理、资产经营处处长、南阳市红阳机械有限公司财务总监；2011年10月至2012年4月豫西集团董事会秘书、资产经营处处长；2012年4月至2013年6月豫西工业集团有限公司董事会秘书、资本运营部部长、纪委委员、党支部书记；2013年6月至今豫西集团董事会秘书、总法律顾问、资本运营部部长、纪委委员；2013年11月至今担任本公司董事。

**郑锦桥**先生，独立董事：2009年至2011年利安会计师事务所兼合伙人；2009年至今北京嘉富城股权投资基金管理有限公司合伙人；2010至今兼任苏州纽威阀门股份有限公司；2011年至2013年11月担任中南钻石独立董事；2012至今兼任中原英石投资基金管理有限公司独立董事；2013年11月至今担任本公司独立董事。

**李晓龙**先生，独立董事：2007年至今，天津财经政法大学法学院的副院长、副教授；2008年至今兼任中国商法研究会理事、中国证券法研究会理事、中国保险法研究会理事、中国银行法研究会理事等职务；2011年3月至2013年1月曾兼任四川普天联创科技股份有限公司独立董事；2009年至2013年11月兼任中南钻石独立董事；2010年以后至今兼任浙江跃岭股份有限公司、北京掌趣科技股份有限公司独立董事、山东新煤机械装备股份有限公司；2013年11月至今担任本公司独立董事。

**李志宏**先生，独立董事：1982年2月至今任职郑州磨料磨具磨削研究所的副总工程师、主任；1998年2月至今兼任中国机床工具工业协会超硬材料分会秘书长；2007年1月2至今兼任机械工业职业技能鉴定磨料磨具行业分中心的主任；2008年3月至今兼任《金刚石与磨料磨具工程》杂志社的社长；2013年9月至今任博深工具股份有限公司独立董事；2013年11月至今担任本公司独立董事。

**王霞**女士，监事会主席：2009年10月份至2011年12月任山东机器（集团）有限公司总会计师；2011年12月至2012年8月任山东特种工业集团有限公司总会计师；2012年8月至2013年11月任豫西集团董事、总会计师，兼任郑州专用汽车有限公司监事会主席、中南钻石监事会主席；2013年11月至今担任本公司监事会主席。

**白锐**先生，职工代表监事：2008年6月至2013年11月任本公司党委副书记、工会主席；2013年11月至今任银河动力党委书记、工会主席；2011年4月至今担任本公司监事。

**文均**先生，职工代表监事：2008年5月至2013年11月任公司技术中心总经理，2013年11月至今任银河动力技术中心总经理；2011年4月至今担任本公司监事。

**王建文**先生，监事：2009年8月至2011年4月任中南钻石市场营销部部长、监事；2011年4月至2013年11月任中南钻石总经理助理、市场营销部部长、监事；2013年11月至今担任本公司监事。

**周子平**先生，监事：2004年12月至2010年4月任中南工业监事会主席、副总经理；2010年4月至2011年2月任中南工业监事会主席、副总经理；2011年2月至2013年11月任中南钻石工会主席；2013年11月至今担任本公司监事。

**杨庆年**先生，副总经理，2008年3月至2013年11月任本公司董事、总经理；2013年11月12日至今任本公司副总经理。

**吴庆斌**先生，董事会秘书：2009年8月至2011年2月中南钻石综合办公室主任、职工监事；2011年2月至2013年11月任中南钻石董事会秘书、综合办公室主任；2013年11月至今担任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张振华	豫西集团	总经理、董事、党委副书记	2011年10月01日		是
温振祥	豫西集团	董事会秘书、总法律顾问、资本运营部部长、纪委委员、党支部书记	2013年06月01日		是
王霞	豫西集团	董事、总会计师	2012年08月01日		是

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
李晓龙	中国商法研究会	理事	2008年01月01日		

李晓龙	中国证券法研究会	理事	2009年01月01日		
李晓龙	中国保险法研究会	理事	2011年01月01日		
李晓龙	中国银行法研究会	理事	2012年01月01日		
李晓龙	天津商法研究会	理事	2010年01月01日		
李晓龙	天津民法研究会	理事	2011年01月01日		
李晓龙	浙江跃岭股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		
李晓龙	北京掌趣科技股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		
李晓龙	山东新煤机械装备股份有限公司	独立董事	2011年06月01日		
李志宏	中国机床工具工业协会超硬材料分会	秘书长	1998年02月01日		
李志宏	机械工业职业技能鉴定磨料磨具行业分中心	主任	2007年12月01日		
李志宏	《金刚石与磨料磨具工程》杂志社	社长	2008年03月01日		
李志宏	博深工具股份有限公司	独立董事	2013年09月01日		
郑锦桥	苏州纽威阀门股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		
郑锦桥	中原英石投资基金管理有限公司	独立董事	2012年01月01日		
王霞	郑州专用汽车有限公司	监事会主席	2012年08月01日		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

员报酬的实际支付情况	
------------	--

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
张振华	董事长	男	51	现任			
李玉顺	董事、总经理	男	51	现任	66.14		66.14
牛建伟	董事、副总经理	男	52	现任	66.14		66.14
申兴良	董事、财务总监	男	46	现任	52.5		52.5
卢灿华	董事	男	50	现任	72.02		72.02
温振祥	董事	男	50	现任			
李志宏	独立董事	男	59	现任	5.5		5.5
李晓龙	独立董事	男	45	现任	5.5		5.5
郑锦桥	独立董事	男	50	现任	5.5		5.5
王霞	监事会主席	女	45	现任			
王建文	监事	男	52	现任	30.41		30.41
周子平	监事	男	52	现任	48.89		48.89
白锐	监事	男	57	现任	14		14
文均	监事	男	45	现任	10.5		10.5
杨庆年	副总经理	男	48	现任	20		20
吴庆斌	董事会秘书	男	49	现任	33.77		33.77
齐振伟	董事长	男	59	离任			
刘方道	董事	男	46	离任			
廖平	董事	男	48	离任			
袁春晓	独立董事	女	44	离任			
向显湖	独立董事	男	51	离任			
黄海波	独立董事	男	60	离任			
王德虎	监事会主席	男	59	离任			
陈钢	监事	男	51	离任			
刘宪	监事	男	50	离任			
高斌	副总经理	男	46	离任			
熊尚荣	董事会秘书	男	43	离任			

任德忠	副总经理	男	46	离任			
常春桃	总会计师	女	49	离任			
合计	--	--	--	--	430.87	0	430.87

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
张振华	董事长	被选举	2013年11月12日	
李玉顺	董事、总经理	被选举	2013年11月12日	
牛建伟	董事、副总经理	被选举	2013年11月12日	
申兴良	董事、财务总监	被选举	2013年11月12日	
卢灿华	董事	被选举	2013年11月12日	
温振祥	董事	被选举	2013年11月12日	
李志宏	独立董事	被选举	2013年11月12日	
李晓龙	独立董事	被选举	2013年11月12日	
郑锦桥	独立董事	被选举	2013年11月12日	
王霞	监事会主席	被选举	2013年11月12日	
王建文	监事	被选举	2013年11月12日	
周子平	监事	被选举	2013年11月12日	
白锐	监事	被选举	2011年04月28日	
文均	监事	被选举	2012年05月19日	
杨庆年	副总经理	聘任	2013年11月12日	

吴庆斌	董事会秘书	聘任	2013年11月12日	
齐振伟	董事长	离任	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
刘方遒	董事	离任	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
廖平	董事	离任	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
杨庆年	董事、总经理	离任	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
袁春晓	独立董事	离任	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
向显湖	独立董事	离任	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
黄海波	独立董事	离任	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
王德虎	监事会主席	离任	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
陈钢	监事	离任	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
刘宪	监事	离任	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
高斌	副总经理	解聘	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
熊尚荣	董事会秘书	解聘	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
任德忠	副总经理	解聘	2013年11月12日	因工作原因辞去职务
常春桃	总会计师	解聘	2013年11月12日	因工作原因辞去职务

## 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）

本年度公司完成了与中南钻石的资产重组工作，超硬材料成为上市公司的主营业务。包括人造金刚石合成、六面顶压机制造、后处理工艺、立方氮化硼合成、石墨提纯等各个环节的中南钻石及子公司的核心技术团队全部进入上市公司，特别是兵器集团首席专家、科技带头人、技能带头人对上市公司未来业务稳定和业绩提升将起到长期支撑作用。而原有内燃机配件业务的核心技术团队和关键技术人员仍留在银河动力，也保证了银河动力内燃机配件业务的稳定和发展。

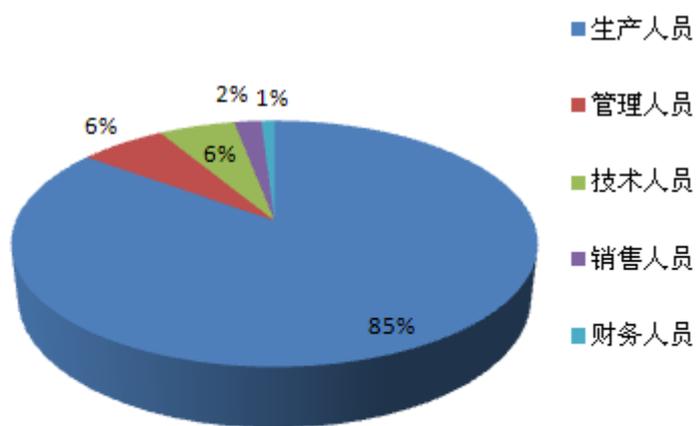
## 六、公司员工情况

### 一、本公司员工人数

截止2013年12月31日公司员工人数为4514人，具体情况如下：

专业人员构成	人数	比例%
生产人员	3841	85.09%
管理人员	286	6.34%
技术人员	253	5.60%
销售人员	90	1.99%
财务人员	44	0.97%
合计	4514	100.00%

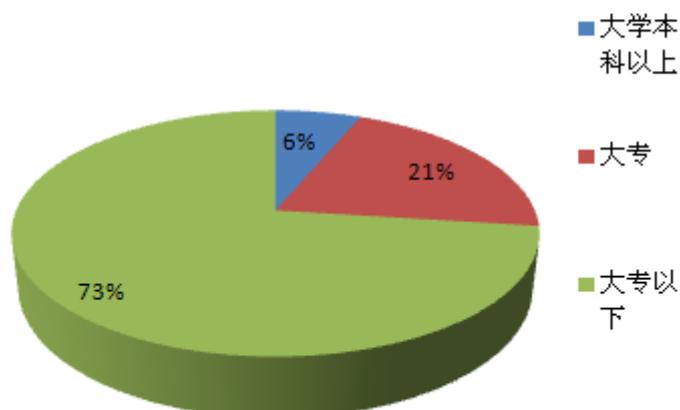
### 专业人员构成



### 二、教育程度

教育程度	人数	比例%
大学本科以上	284	6.29%
大专	936	20.74%
大专以下	3294	72.97%
合计	4514	100.00%

### 教育程度



## (三) 公司离退休人员

离退休人数合计	1758
其中：离休人数	7
退休人数	1751

(四) 报告期内，公司员工年度报酬均依据公司制定有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终效益工资，2013年员工共计发放工资20143万元。

## (五) 培训计划

公司通过多渠道、利用多方式（外培、集中授课、观看录像等），全年开展各类人员培训累积5188人次；同时对新进的毕业生组织了系统培训，对关键技术岗位的新进人员还量身定制了专门的培训计划，通过基层实习、专人指导和定期沟通，取得了较好的培训效果。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）股东大会

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

#### （二）董事会

根据有关法律、法规、规则 and 公司章程的规定公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，公司董事会依据公司章程和《董事会议事规则》行使职权。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并制定专门委员会议事规则，确保了董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期内共召开九次董事会会议，董事会的召集、召开等事项均符合有关法律、法规的要求。公司董事会成员均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责和义务，以认真负责的态度出席董事会、股东大会。公司独立董事能够独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其

#### （三）监事会

根据有关法律、法规、规则 and 公司章程的规定公司制定了《监事会议事规则》。公司监事会依据法律、法规、规则、公司章程和《监事会议事规则》规定依据行使职责，向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内公司共召开八次监事会会议，监事会的召集、召开等事项均符合有关法律、法规的要求。监事会成员能够认真履行法律、法规规定的职责和义务，积极参与公司重大事项的审议，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告、重大事项等重要议案进行审核，切实维护公司及股东的合法权益。

#### （四）信息披露

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

## 公司在报告期内建立各项规章制度

为进一步完善公司内部治理制度,保护投资者合法权利,公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律、法规、规章制度,以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等的要求,对公司内部治理制度上进行修订,重新制定或修订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司章程》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《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》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露与投资者关系管理制度》、《内部审计管理制度》、《征集投票权实施细则》、《累积投票实施制度》、《子公司管理办法》及《总经理工作细则》等公司治理制度。

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

公司为适应当前形式加强管理,2013年12月重新制定了《湖南江南红箭股份有限公司董事会秘书工作细则》、《湖南江南红箭股份有限公司独立董事工作制度》、《湖南江南红箭股份有限公司信息披露与投资者关系管理制度》、《湖南江南红箭股份有限公司审计委员会工作细则》和《湖南江南红箭股份有限公司提名委员会工作细则》等15项制度,目前该系列文件得到有效执行。巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

## 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 04 月 25 日	1、2012 年度董事会报告 2、2012 年度监事会报告 3、2012 年度财务决算报告 4、2012 年度报告及摘要 5、2012 年利润分配及公积金转增股本的方案	全部议案均审议通过	2013 年 04 月 26 日	公告编号: 2013-21 公告名称《2012 年第二次临时股东大会决议公告》披露网站: 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 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 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 27 日	1、关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案的议	全部议案审议通过	2013 年 03 月 28 日	公告编号: 2013-16 公告名称《2013 年第一次临时股东大会决议公告》披露

		<p>案</p> <p>2、关于签订《湖南江南红箭股份有限公司与中国兵器工业集团公司、豫西工业集团有限公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩发行股份购买资产协议》的议案</p> <p>3、关于《湖南江南红箭股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)(修订稿)》及《湖南江南红箭股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书摘要(草案)(修订稿)》的议案</p> <p>4、关于本次重组符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定 的议案</p> <p>5、关于批准中国兵器工业集团公司及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份 6、关于授权董事会全权办理本次重组相关事项的议案</p> <p>7、关于《湖南江南红箭股份有限公司未三年（2013-2015 年）股东回报规划》的议案</p> <p>8、关于《湖南江南红箭股份有限公司</p>			<p>网站：巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）。</p>
--	--	---	--	--	---

		分红管理制度》的议案 9、修改《湖南江南红箭股份有限公司章程》的议案			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 12 日	1、采用累积投票方式选举产生增补的第八届董事会非独立董事 2、采用累积投票方式选举产生增补的第八届董事会独立董事 3、采用累积投票方式选举产生增补的第八届监事会非职工代表监事 4、关于修订《公司章程》的议案 5、关于修订《股东大会议事规则》的议案 6、关于修订《董事会议事规则》的议案 7、关于修订《监事会议事规则》的议案	全部议案审议通过	2013 年 11 月 13 日	公告编号：2013-45 公告名称《2013 年第二次临时股东大会决议公告》披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 31 日	1、关于制定《累积投票实施制度》的议案 2、关于变更公司年度审计机构的议案 3、关于对中南钻石有限公司增资的议案	全部议案审议通过	2013 年 01 月 02 日	公告编号：2013-56 公告名称《2013 年第三次临时股东大会决议公告》披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

李志宏	2	2	0	0	0	否
李晓龙	2	2	0	0		否
郑锦桥	2	1	0	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						0

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事每届都亲自出席董事会。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1. 董事会战略委员会的履职情况

公司董事会战略委员会由5名董事担任。作为负责公司长期发展战略和重大投资决策的专门机构，根据《董事会战略委员会工作细则》的规定，对影响公司发展的重大决策进行研究并提出建议。

### 2、董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2人为独立董事，召集人由独立董事担任。

报告期内，履行了以下职责：（1）、按照证监会有关要求，审计委员会在注册会计师进场前和出具审计报告后，对财务报表进行审阅并发表意见，认为不仅真实反映了公司的财务状况以及经营成果，而且编制会计报表的基础、依据、原则和方法，符合国家法律法规的有关规定；（2）选举郑锦桥为公司第八届董事会审计委员会主任委员；（3）、对改聘2013年度外部审计机构发表意见；（4）审计委员会与审计主要项目负责人员进行了沟通，以保证年度审计和信息披露工作顺利完成。

### 3、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事担任，其中2人为独立董事，召集人由独立董事担任。根据公司《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，薪酬与考核委员会在报告期内对在公司受薪的董事、监事、高级管理人员薪酬进行了审核，认为其符合相关法规以及公司薪酬考核体系的规定。

### 4、董事会提名委员会的履职情况

公司董事会提名委员会由3名董事担任，其中2人为独立董事，召集人由独立董事担任。

董事会提名委员会对董事本年度的工作进行了评估，认为现任董事自任职以来，遵守国家法律、行政法规，按时参加出席董事会、股东大会，并按照相关规定行使表决权，积极关注公司经营管理情况，勤勉尽责，较好地履行了董事的义务。

## 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

一、人员独立 本公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作，不在公司及公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在公司及公司控制的其他企业中领薪；本公司的财务人员独立，不在公司及公司控制的其他企业中兼职或领取报酬；本公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和公司及公司控制的其他企业之间完全独立。

二、资产独立 本公司具有独立完整的资产。公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营，本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用公司的资金、资产。

三、财务独立 公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；公司具有规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度；公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预公司的资金使用、调度；公司依法独立纳税。

四、机构独立公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权；公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

五、业务独立 公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。公司在其他方面与本公司及本公司控制的其他企业保持独立

## 七、同业竞争情况

无

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了系统的经营者绩效考核方法，高管人员年度工资（年薪）分别与其分管岗位工作目标、生产经营目标和企业整体效益目标按比例进行“工效挂钩”。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，董事会下设战略、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会，制定了各层级议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。依照科学、精简、高效、透明、制衡的原则，设置了 5 个职能部门，明确职责权限，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的工作机制。为规范公司治理，制定、修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《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》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露与投资者关系管理制度》、《内部审计管理制度》、《征集投票权实施细则》、《累积投票实施制度》、《子公司管理办法》及《总经理工作细则》等制度。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

建立财务报告内部控制体系既要依据《会计法》、《公司法》、《会计基础工作规范》、《企业内部控制基本规范》等法律法规作为依据，又要结合企业的具体情况，便于企业有效增强内部管理，防范经营风险，保护单位财产，保护国家、集体和职工三者利益，增强企业效益。

### 四、内部控制评价报告

内部控制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	
无	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《信息披露与投资者关系管理制度》，其中第四章规定了信息披露违规责任追究的有关规定，对年报信息披露重大差错包括年度财务报告存在重大差错、其他年报信息披露存在重大错误或重大遗漏、业绩预告或业绩快报存在重大差异等情形，规定了相关责任的认定标准和责任承担方式。

## 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 16 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]002608 号
注册会计师姓名	张文荣、郭凤民

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2014]002608号

#### 湖南江南红箭股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南江南红箭股份有限公司(以下简称江南红箭公司)财务报表，包括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、合并及母公司所有者权益变动表，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江南红箭公司管理层的责任，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，江南红箭公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江南红箭公司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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一四年四月十六日

**二、财务报表**

财务附注中报表的单位为：人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,349,206,951.89	252,738,322.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,936,060.00	3,611,010.00
应收票据	164,380,505.18	184,407,572.71
应收账款	283,631,712.04	149,512,675.80
预付款项	55,094,894.33	45,270,284.02
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	13,341,598.25	16,332,951.92
买入返售金融资产		
存货	859,083,276.10	653,334,389.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,728,674,997.79	1,305,207,205.61
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	68,376,894.83	68,376,894.83
投资性房地产	3,666,116.42	3,821,538.47
固定资产	1,490,063,656.49	1,534,676,764.63
在建工程	387,931,827.15	116,795,006.79
工程物资	83,588,500.53	68,094,339.20
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	125,625,409.14	116,545,241.15
开发支出	25,562,532.74	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,105,677.07	3,612,581.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,189,920,614.37	1,911,922,366.45
资产总计	4,918,595,612.16	3,217,129,572.06
流动负债：		
短期借款	743,000,000.00	722,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	2,000,000.00	
应付账款	251,178,980.49	205,252,772.48
预收款项	28,630,383.52	31,656,250.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,454,121.37	26,537,258.15
应交税费	32,145,266.89	17,542,452.78
应付利息	6,161,972.25	4,764,749.96
应付股利		22,508,121.60

其他应付款	42,384,496.76	39,960,422.65
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	50,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,173,955,221.28	1,070,222,027.82
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	160,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,163,257.93	1,368,566.93
递延所得税负债	1,216,999.89	1,241,974.34
其他非流动负债	25,221,360.11	28,713,387.91
非流动负债合计	137,601,617.93	191,323,929.18
负债合计	1,311,556,839.21	1,261,545,957.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	738,017,256.00	191,153,600.00
资本公积	1,321,977,042.46	598,852,687.07
减：库存股		
专项储备	2,032,751.65	120,295.12
盈余公积	50,108,702.35	50,108,702.35
一般风险准备		
未分配利润	1,477,681,132.81	1,096,781,798.81
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,589,816,885.27	1,937,017,083.35
少数股东权益	17,221,887.68	18,566,531.71
所有者权益（或股东权益）合计	3,607,038,772.95	1,955,583,615.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,918,595,612.16	3,217,129,572.06

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：申兴良

会计机构负责人：郭慧芳

## 2、母公司资产负债表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,272,361,731.44	10,498.20
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,447,758.41	8,962,996.36
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,298,809,489.85	8,973,494.56
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	2,136,910,032.13	363,090,570.12
投资性房地产	525,176.84	555,007.28
固定资产	616,618.02	650,559.18
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,985,195.00	2,060,435.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	2,140,037,021.99	366,356,571.58
资产总计	3,438,846,511.84	375,330,066.14
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	7,920.00	6,600.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,310,147.75	
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	43,318,067.75	20,006,600.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	43,318,067.75	20,006,600.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	738,017,256.00	191,153,600.00
资本公积	2,561,346,048.12	64,402,230.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	50,022,879.39	50,022,879.39
一般风险准备		

未分配利润	46,142,260.58	49,744,756.03
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,395,528,444.09	355,323,466.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,438,846,511.84	375,330,066.14

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：申兴良

会计机构负责人：郭慧芳

### 3、合并利润表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,080,289,058.73	2,161,373,033.25
其中：营业收入	2,080,289,058.73	2,161,373,033.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,627,444,922.11	1,775,763,970.05
其中：营业成本	1,309,840,267.08	1,420,131,491.80
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	8,577,893.88	8,409,836.69
销售费用	51,503,633.38	48,933,570.15
管理费用	191,172,432.99	253,997,752.62
财务费用	54,733,791.79	42,395,142.42
资产减值损失	11,616,902.99	1,896,176.37
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	325,050.00	-76,830.00
投资收益（损失以“—”号填列）		7,877,010.32

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	453,169,186.62	393,409,243.52
加：营业外收入	14,174,847.42	26,168,067.77
减：营业外支出	6,088,882.20	594,162.40
其中：非流动资产处置损失	3,966,733.11	365,023.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	461,255,151.84	418,983,148.89
减：所得税费用	81,700,461.87	69,873,310.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	379,554,689.97	349,109,838.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润	180,541,420.25	345,613,653.41
归属于母公司所有者的净利润	380,899,334.00	349,618,096.88
少数股东损益	-1,344,644.03	-508,258.05
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.62	0.58
（二）稀释每股收益	0.62	0.58
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	379,554,689.97	349,109,838.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	380,899,334.00	349,618,096.88
归属于少数股东的综合收益总额	-1,344,644.03	-508,258.05

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：申兴良

会计机构负责人：郭慧芳

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	37,500.00	37,500.00
减：营业成本	29,830.44	27,304.57
营业税金及附加	420.00	2,100.00
销售费用		

管理费用	2,011,805.08	1,402,077.82
财务费用	1,596,069.93	472,724.24
资产减值损失	1,870.00	30.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,602,495.45	-1,866,736.63
加：营业外收入		5,797,377.40
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,602,495.45	3,930,640.77
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,602,495.45	3,930,640.77
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	-3,602,495.45	3,930,640.77

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：申兴良

会计机构负责人：郭慧芳

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,115,743,813.08	1,322,435,018.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		34,470.28
收到其他与经营活动有关的现金	22,193,896.23	34,703,540.92
经营活动现金流入小计	1,137,937,709.31	1,357,173,030.11
购买商品、接受劳务支付的现金	737,991,887.85	697,801,859.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	271,464,387.26	270,003,241.24
支付的各项税费	158,991,432.34	161,514,030.20
支付其他与经营活动有关的现金	93,838,548.93	90,751,309.71
经营活动现金流出小计	1,262,286,256.38	1,220,070,440.99
经营活动产生的现金流量净额	-124,348,547.07	137,102,589.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	829,676.00	8,166,963.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,105,456.75
收到其他与投资活动有关的现金		8,000,000.00
投资活动现金流入小计	829,676.00	24,272,420.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,005,288.35	221,250,893.68
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		8,000,000.00
投资活动现金流出小计	55,005,288.35	229,250,893.68
投资活动产生的现金流量净额	-54,175,612.35	-204,978,473.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,275,648,159.14	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	776,000,000.00	724,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,051,648,159.14	764,000,000.00
偿还债务支付的现金	705,000,000.00	429,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,655,369.99	158,204,935.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	777,655,369.99	587,204,935.06
筹资活动产生的现金流量净额	1,273,992,789.15	176,795,064.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,095,468,629.73	108,919,180.72
加：期初现金及现金等价物余额	252,738,322.16	143,819,141.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,348,206,951.89	252,738,322.16

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：申兴良

会计机构负责人：郭慧芳

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,940,130.57	15,542,009.20
经营活动现金流入小计	21,940,130.57	15,542,009.20
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	43,341,056.47	14,057,511.00
经营活动现金流出小计	43,341,056.47	14,057,511.00
经营活动产生的现金流量净额	-21,400,925.90	1,484,498.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		6,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		27,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		27,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-21,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,275,648,159.14	
取得借款收到的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,315,648,159.14	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,896,000.00	474,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,896,000.00	474,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,293,752,159.14	19,526,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,272,351,233.24	10,498.20
加：期初现金及现金等价物余额	10,498.20	
六、期末现金及现金等价物余额	1,272,361,731.44	10,498.20

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：申兴良

会计机构负责人：郭慧芳

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	191,153,600.00	64,402,230.72		120,295.12	50,108,702.35		39,519,247.30		9,437,286.93	354,741,362.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		534,450,456.35					1,057,262,551.51		9,129,244.78	1,600,842,252.64
二、本年初余额	191,153,600.00	598,852,687.07		120,295.12	50,108,702.35		1,096,781,798.81		18,566,531.71	1,955,583,615.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	546,863,656.00	723,124,355.39		1,912,456.53			380,899,334.00		-1,344,644.03	1,651,455,157.89
(一) 净利润							380,899,334.00		-1,344,644.03	379,554,689.97
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							380,899,334.00		-1,344,644.03	379,554,689.97
(三) 所有者投入和减少资本	546,863,656.00	723,124,355.39								1,269,988,011.39

1. 所有者投入资本	546,863,656.00	723,124,355.39								1,269,988,011.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				1,912,456.53						1,912,456.53
1. 本期提取				3,633,078.84						3,633,078.84
2. 本期使用				1,720,622.31						1,720,622.31
(七) 其他										
四、本期期末余额	738,017,256.00	1,321,977,042.46		2,032,751.65	50,108,702.35		1,477,681,132.81		17,221,887.68	3,607,038,772.95

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,715,638.27		34,212,733.19		11,640,679.70	351,124,881.88
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		534,450, 456.35				857,344, 032.82		7,794,110. 06	1,399,588, 599.23	
二、本年年初余额	191,153, ,600.00	598,852, 687.07			49,715, 638.27	891,556, 766.01		19,434,78 9.76	1,750,713, 481.11	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				120,295. 12	393,064 .08	205,225, 032.80		-868,258. 05	204,870,13 3.95	
（一）净利润						349,618, 096.88		-508,258. 05	349,109,83 8.83	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						349,618, 096.88		-508,258. 05	349,109,83 8.83	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					393,064 .08	-144,39 3,064.08		-360,000. 00	-144,360,0 00.00	
1. 提取盈余公积					393,064 .08	-393,06 4.08				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-144,00 0,000.00		-360,000. 00	-144,360,0 00.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				120,295. 12					120,295.12	
1. 本期提取				3,366,99					3,366,996.	

				6.70					70
2. 本期使用				3,246,701.58					3,246,701.58
(七) 其他									
四、本期期末余额	191,153,600.00	598,852,687.07		120,295.12	50,108,702.35		1,096,781,798.81	18,566,531.71	1,955,583,615.06

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：申兴良

会计机构负责人：郭慧芳

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南江南红箭股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			50,022,879.39		49,744,756.03	355,323,466.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	191,153,600.00	64,402,230.72			50,022,879.39		49,744,756.03	355,323,466.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	546,863.65	2,496,943.81					-3,602,495.45	3,040,204.95
（一）净利润							-3,602,495.45	-3,602,495.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,602,495.45	-3,602,495.45
（三）所有者投入和减少资本	546,863.65	2,496,943.81						3,043,807.47
1. 所有者投入资本	546,863.65	2,496,943.81						3,043,807.47
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	738,017,256.00	2,561,346,048.12			50,022,879.39		46,142,260.58	3,395,528,444.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		46,207,179.34	351,392,825.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	191,153,600.00	64,402,230.72			49,629,815.31		46,207,179.34	351,392,825.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					393,064.08		3,537,576.69	3,930,640.77
(一) 净利润							3,930,640.77	3,930,640.77
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,930,640.77	3,930,640.77
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					393,064.08		-393,064.08	
1. 提取盈余公积					393,064.08		-393,064.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	191,153,600.00	64,402,230.72			50,022,879.39		49,744,756.03	355,323,466.14

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：申兴良

会计机构负责人：郭慧芳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

湖南江南红箭股份有限公司的前身为成都配件厂，始建于1965年，由前上海大中华汽车材料制造厂和上海宝昌活塞厂内迁与成都柴油机厂合并组建而成。1988年，经成都市体制改革委员会成体改[1988]41号文批准，成都配件厂改组为股份有限公司，开始实施股份制试点。1989年，在成都配件厂的基础上，正式成立“成都动力配件股份有限公司”。

1993年3月，经国家经济体制改革委员会体改生[1993]52号文批准，成都动力配件股份有限公司继续进行股份制试点。1993年10月，经中国证监会证监发审字[1993]58号文批准，成都动力配件股份有限公司股票在深交所挂牌上市，股票代码为0519，股票简称为“蓉动力A”。上市时公司总股本为50,870,000.00股，其中国家股28,114,000.00股，占总股本的55.27%；法人股8,000,000.00股，占总股本的15.73%；个人股14,756,000.00股，占总股本的29.01%。

1994年5月，经成都市体制改革委员会以成体改[1994]029号文批准，公司向个人股以每10股送2股的比例派送红股，送红股总数为2,951,200.00股。该次派送红股完成后，公司总股本增加为

53,821,200.00股。

1995年4月，经成都市体制改革委员会以成体改函[1994]56号文批准，并经中国证监会复审批准，公司向全体股东按每10股配2.835股的比例配售新股，配售新股总数为5,321,400.00股。该次配股完成后，公司总股本增加为59,142,600.00股。

1997年6月，经中国证监会成都证券监管办公室批准，上市公司向全体股东按每10股转增2股的比例以资本公积金转增股本，转增股总数为11,828,500.00股。该次转增股本完成后，上市公司总股本增加为70,971,100.00股。

1997年12月25日，国家国有资产管理局国资企发(1997)332号文同意成都市国有资产管理局将其持有的公司33,736,800.00万股国家股转让给银河(长沙)高科技实业有限公司和湖南新兴科技发展有限公司，其中：银河(长沙)高科技实业有限公司持有公司国有法人股20,580,000.00股，占总股本的29%；湖南新兴科技发展有限公司持有公司国有法人股13,156,800.00股，占总股本的18.54%。

2000年4月16日，经股东大会审议通过1999年度利润分配和资本公积金转增股本方案，以截止至1999年12月31日的总股本70,971,100.00股为基准，向全体股东每10股送红股5股，同时以资本公积金每10股转增3股，由此公司注册资本变更为127,748,000.00元。

2001年4月，经中国证监会证监公司字[2001]35号文核准，公司向全体股东按每10股配1.6667股的比例配售新股，其中向银河(长沙)高科技实业有限公司和湖南新兴公司分别配售300,000.00股和200,000.00股，向社会公众配售8,290,300.00股。该次配股完成后，上市公司总股本增加为136,538,300.00股。

2001年6月，公司更名为“成都银河创新科技股份有限公司”，股票简称变更为“银河创新”。

2004年5月，公司更名为“成都银河动力股份有限公司”，股票简称变更为“银河动力”。

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

2006年5月29日公司股东大会审议通过了2005年度利润分配及公积金转增股本的方案，公司以截止至2005年12月31日的总股本136,538,300.00股为基准，每10股转增4股，转增后公司注册资本变更为191,153,600.00元。

2010年1月，公司原股东银河(长沙)高科技实业有限公司和湖南新兴科技发展有限公司(原湖南新兴公司，2003年12月更名为此)将其持有的公司合计29.95%的国有股份无偿划转至江南集团、北方公司及现代研究所。该次股权划转后，公司的控股股东变更为江南集团，实际控制人变更为兵器工业集团。

2010年9月，公司更名为“湖南江南红箭股份有限公司”，股票简称变更为“江南红箭”。

2013年第八届董事会议十五次会议决议通过公司增加注册资本人民币410,147,747.00元，变更后的注册资本人民币601,301,347.00元，股东为江南工业集团有限公司、中国北方工业公司、银河(长沙)高科技实业有限公司、西安现代控制技术研究所、深圳能源集团股份有限公司、豫西工业集团有限公司、中国兵器工业集团公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩及社会公众股股东。此次增资完成后，公司的控股股东变更为豫西工业集团有限公司，实际控制人为中国兵器工业集团公司。

经2013年3月27召开的2013年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1012号文《关于核准湖南红箭股份有限公司向中国兵器工业集团等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，同意贵公司向特定投资者非公开发行不超过人民币普通股(A股)136,715,909股。贵公司以非公开发行股票的方式向9名特定投资者发行了人民币普通股(A股)136,715,909股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币9.68元，共计募集人民币1,323,409,999.12元。经此发行，注册资本变更为人民币738,017,256.00元。股东为江南工业集团有限公司、中国北方工业公司、银河(长沙)高科技实业有限公司、西安现代控制技术研究所、深圳能源集团股份有限公司、豫西工业集团有

限公司、中国兵器工业集团公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩、北京市基础设施投资有限公司、申银万国证券股份有限公司、建投投资有限责任公司、工银瑞信基金管理有限公司、安徽省铁路建设投资基金有限公司、安徽省投资集团控股有限公司、清华大学教育基金会、青岛嘉豪投资企业（有限合伙）、安徽省国金融投资有限公司及社会公众股股东。此次增资完成后，公司的控股股东为豫西工业集团有限公司，实际控制人为中国兵器工业集团公司。

#### 1. 行业性质

本公司属机械制造业和非金属矿物制品业。

#### 1. 经营范围

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

#### 1. 主要产品、劳务

公司主要产品为超硬材料、拖内配件、汽车配件、摩托车配件和工矿机械配件等。

#### 1. 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要,设立财务部、审计监察部、战略规划部、证券事务部、办公室等职能部门。

## 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,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

##### 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司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。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 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

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的

长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## **(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**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### **(2) 外币财务报表的折算**

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。处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；应收款项。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 1. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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。

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

(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。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

##### ①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ②可供出售金融资产

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

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

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

不适用。

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

	生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。
--	--

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	超硬材料
组合 2	账龄分析法	拖内配件、汽车配件

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(%)
组合 1		
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1-2 年	50%	50%
2 年以上	100%	100%
组合 2		
1—2 年	10%	10%
2—3 年	40%	40%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于收回难度大，发生坏账的可能性较大的款项，则将其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
坏账准备的计提方法	个别认定

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

## （2）发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

## （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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## （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，具体会计政策详见本附注二 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（2）其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产

交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

（1）后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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调整后确认，投资企业对联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14、投资性房地产

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	31-33	3%—5%	2.71%—2.94%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### （3）各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	25-32	3%	3.03-3.88
机器设备	10-13	3%	7.46-9.70
电子设备	5-7	3%	19-19.40
运输设备	8-13	3%	7.46-12.12

### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用

寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （5）其他说明

## 16、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。本公司的在建工程以项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生;

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

## (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 18、生物资产

不适用。

## 19、油气资产

不适用。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定时限
专利权	10 年	专利权证规定时限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额

确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### **(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**

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

### **21、长期待摊费用**

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

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### **22、附回购条件的资产转让**

不适用。

### **23、预计负债**

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

## 25、回购本公司股份

不适用。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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的，直接计入当期损益。

## 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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租

入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用。

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

## 31、资产证券化业务

不适用。

## 32、套期会计

不适用。

## 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

无。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无。

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无。

**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

无。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

无。

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

无。

**35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无。

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
中南钻石	15%	高新技术企业

郑州中南	15%	高新技术企业
深圳中南	25%	
江西申田	25%	
银河动力	25%	
银动商贸	25%	
?????	25%	
???	25%	

## 2、税收优惠及批文

2013年中南钻石有限公司继续获得高新技术企业认定，2013年至2015年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率按15%的比例征收。

2011年公司下属子公司郑州中南杰特超硬材料有限公司继续获得高新技术企业认定，2011年至2013年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率按15%的比例征收。

## 3、其他说明

无。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本报告期，完成重组后，公司纳入合并范围子公司7户。

#### (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

													所有者权益中所享有份额后的余额
成都银河动力有限公司	江南红箭全资子公司	成都市新都区龙桥镇普文村	制造业	10,000.00 万元	制造、销售内燃机配件、汽车配件、摩托车配件、工程机械配件、机器设备	295,025,644.00		100%	100%	是		6,805,955.21	
成都银河动商贸有限公司	银河动力控股子公司	成都市	商品流通	500.00 万元	销售拖内配件、汽车配件、摩托车配件、工矿机工配件等	3,916,576.09		60%	60%	是		2,332,900.88	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													年初所有者权益中所享有份额后的余额
中南钻石有限公司	江南红箭全资子公司	南阳市	人造金刚石及其制品的制造销售	45,000.00 万元	超硬材料及其工具, 高性能磨料、磨具的生产、销售; 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外	1,773,819,462.01		100%	100%	是			
郑州中南杰特超硬材料有限公司	中南钻石全资子公司	郑州市	超硬材料制造销售	1,351.00 万元	超硬材料及制品、超硬材料及设备、机	24,682,945.55		100%	100%	是			

					电设备的制造、销售；货物进出口、技术进出口业务（国家法律法规禁止或者应经审批的项目除外）								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
深圳市中南金刚石有限公司	中南钻石全资子公司	深圳市	制造业	5,470.00 万元	生产粉体芯块材料（不含易燃、	52,170,000.00		100%	100%	是			

					易爆、剧毒等危险化学品及其他禁止、限制项目); 兴办实业 (具体项目另行申报); 国内商业、物资供销业 (不含专营、专控、专卖商品); 经营进出口业务 (法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)								
江西申田碳素有限公司	深圳中南的控股子公司	江西省	制造业	1,800.00 万元	石墨制品、高纯石墨、电极、碳化硅、	17,165,070.00	80%	80%	是		10,415,932.47		

					增碳剂、金刚石材料、炉料（不含危险品）生产销售（以上项目国家有专项规定的除外）								
上海银河动力金山缸套有限公司	银河动力的控股子公司	上海市	制造业	2,233.00 万元	内燃机缸套制造、铸铁、铸锻件、五金加工、机械（除特殊设备）修理、机电产品及内燃机配件销售（企业经营涉及许可经营的，凭许可证件经营）。	22,059,772.96	70.75%	70.75%			4,473,054.33		

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

公司第八届董事会第十次会议决议公告第届董事会第会议审议通过《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金的议案》和《公司与中国兵器工业集团公司、豫西工业集团有限公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩签署签署《发行股份购买资产框架协议》的议案》，公司拟以发行股份购买中国兵器工业集团公司、豫西工业集团有限公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩持有的中南钻石股份有限公司（以下简称“中南钻石”）合计100%股权，故中南钻石是本期新纳入合并范围的主体。企业合并的会计处理采用同一控制下企业合并的处理原则。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为

本报告期，公司与中南钻石完成重组，完成后，公司取得中南钻石合计100%股权。中南钻石及其下属子公司于本报告期纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

### 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
中南钻石（合并）	2,000,698,057.05	397,823,052.76

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其他说明

本期无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。

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
中南钻石有限公司	实际控制人均为兵器工业集团公司	中国兵器工业集团公司	913,918,944.95	180,877,359.17	-91,352,346.68

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

本报告期内，公司未发生非同一控制下的企业合并。

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

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	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率****七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,112,931.39	--	--	271,699.29

人民币	--	--	1,112,931.39	--	--	271,699.29
银行存款：	--	--	1,347,094,020.50	--	--	252,466,622.87
人民币	--	--	1,347,094,020.50	--	--	252,466,622.87
其他货币资金：	--	--	1,000,000.00	--	--	
人民币	--	--	1,000,000.00	--	--	
合计	--	--	1,349,206,951.89	--	--	252,738,322.16

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

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	3,936,060.00	3,611,010.00
合计	3,936,060.00	3,611,010.00

### (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	163,755,523.88	184,340,100.71
商业承兑汇票	624,981.30	67,472.00
合计	164,380,505.18	184,407,572.71

### (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
海南盛世欣兴格力贸易有限公司	2013年09月13日	2014年03月13日	2,000,000.00	
安徽东淮汽车股份有限公司	2013年10月22日	2014年04月22日	2,000,000.00	
洋浦康泰金属制品有限公司	2013年12月19日	2014年01月19日	1,500,000.00	
江西新高峰陶瓷有限公司	2013年10月25日	2014年04月24日	1,500,000.00	
中铁九局集团有限公司	2013年10月30日	2014年04月30日	1,447,500.00	
合计	--	--	8,447,500.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

单位：元

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

说明

**5、应收利息****(1) 应收利息**

单位：元

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

## (2) 逾期利息

单位：元

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

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	87,145,845.44	29.77%	3,116,150.42	3.58%	78,130,148.90	50.03%	2,808,194.38	3.59%
组合 2	205,593,924.21	70.23%	5,991,907.19	2.91%	78,033,121.33	49.97%	3,842,400.05	4.92%
组合小计	292,739,769.65	100%	9,108,057.61	3.11%	156,163,270.23	100%	6,650,594.43	4.26%
合计	292,739,769.65	--	9,108,057.61	--	156,163,270.23	--	6,650,594.43	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	280,673,911.41	95.88%	425,121.30	147,372,476.65	94.37%	371,389.16
1 至 2 年	5,351,383.12	1.83%	2,480,597.43	2,850,938.66	1.83%	1,161,954.43
2 至 3 年	1,378,081.20	0.47%	1,213,099.53	1,045,610.53	0.67%	758,358.77

3 至 4 年	629,416.45	0.22%	497,295.62	1,747,893.15	1.12%	1,373,718.03
4 至 5 年	1,703,722.01	0.58%	1,488,688.27	1,159,560.27	0.74%	998,383.07
5 年以上	3,003,255.46	1.02%	3,003,255.46	1,986,790.97	1.27%	1,986,790.97
合计	292,739,769.65	--	9,108,057.61	156,163,270.23	--	6,650,594.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 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 (%)
------	--------	----	----	----------------

客户 1	客户	16,310,919.86	1 年以内	5.57%
客户 2	客户	11,380,733.36	1 年以内	3.89%
客户 3	客户	11,331,619.16	1 年以内	3.87%
客户 4	客户	10,738,394.68	1 年以内	3.67%
客户 5	客户	9,935,325.39	1 年以内	3.39%
合计	--	59,696,992.45	--	20.39%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	12,846,520.02	75.34%	3,643,472.45	28.36%	10,339,361.84	55.79%	2,154,330.95	20.84%
组合 2	4,205,535.08	24.66%	66,984.40	1.59%	8,192,249.67	44.21%	44,328.64	0.54%
组合小计	17,052,055.10	100%	3,710,456.85	21.76%	18,531,611.51	100%	2,198,659.59	11.86%

合计	17,052,055.10	--	3,710,456.85	--	18,531,611.51	--	2,198,659.59	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	10,263,332.56	60.19%	25,201.56	11,730,227.75	63.3%	18,070.92
1 至 2 年	161,000.00	0.94%	40,100.00	5,143,802.72	27.76%	536,295.47
2 至 3 年	4,992,669.74	29.28%	2,012,280.69	36,884.64	0.2%	23,596.80
3 至 4 年	14,356.40	0.08%	12,178.20	500.00	0%	500.00
4 至 5 年	500.00	0%	500.00		0%	
5 年以上	1,620,196.40	9.51%	1,620,196.40	1,620,196.40	8.74%	1,620,196.40
合计	17,052,055.10	--	3,710,456.85	18,531,611.51	--	2,198,659.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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(%)
单位 1	往来单位	4,524,806.18	二至三年	26.54%
单位 2	往来单位	2,000,000.00	一年以内	11.73%
单位 3	往来单位	1,616,000.00	五年以上	9.48%
单位 4	往来单位	600,000.00	一年以内	3.52%
单位 5	往来单位	457,928.00	一年以内	2.69%
合计	--	9,198,734.18	--	53.96%

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

## (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	51,736,493.39	93.9%	43,816,981.42	96.79%
1 至 2 年	1,993,675.60	3.62%	295,100.82	0.65%
2 至 3 年	207,423.56	0.38%	183,828.26	0.41%
3 年以上	1,157,301.78	2.1%	974,373.52	2.15%
合计	55,094,894.33	--	45,270,284.02	--

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
供应商 1	供应商	14,628,269.39	1 年以内	货未到
供应商 2	供应商	6,501,989.70	1 年以内	货未到
供应商 3	供应商	4,070,177.20	1 年以内	货未到
供应商 4	供应商	2,387,629.60	1 年以内	货未到
供应商 5	政府部门	1,800,000.00	1 年以内	相关手续正在办理之中
合计	--	29,388,065.89	--	--

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	164,449,580.33	1,033,293.85	163,416,286.48	193,627,595.48	1,278,322.44	192,349,273.04
在产品	119,534,935.03	761,417.04	118,773,517.99	72,223,113.83	426,894.12	71,796,219.71
库存商品	566,648,588.74	10,400,507.56	556,248,081.18	386,145,628.04	4,105,198.09	382,040,429.95
在途物资	1,054,567.20		1,054,567.20			
委托加工物资	17,685,031.15		17,685,031.15	7,148,466.30		7,148,466.30
发出商品	1,905,792.10		1,905,792.10			
合计	871,278,494.55	12,195,218.45	859,083,276.10	659,144,803.65	5,810,414.65	653,334,389.00

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,278,322.44	158,704.13	350,631.97	53,100.75	1,033,293.85
在产品	426,894.12	547,512.30		212,989.38	761,417.04
库存商品	4,105,198.09	7,727,424.72	435,366.63	996,748.62	10,400,507.56
合计	5,810,414.65	8,433,641.15	785,998.60	1,262,838.75	12,195,218.45

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	成本与可变现净值孰低	可变现净值增加	5.09%

库存商品	成本与可变现净值孰低	可变现净值增加	0.75%
------	------------	---------	-------

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

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股权投资的说明

### (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							

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

								说明			
湘潭江南工业有限公司	成本法	65,423,926.12	65,423,926.12		65,423,926.12	11%	11%				
成都化工股份有限公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	2.69%	2.69%				
无锡动力工程股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.2%	0.2%				
南通柴油机股份有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	0.39%	0.39%				
四川农业机械供应总公司	成本法	41,000.00	41,000.00		41,000.00	0.2%	0.2%				
成都市锦尚投资管理有限公司	成本法	1,039,895.69	311,968.71		311,968.71	10%	10%				
合计	--	69,104,821.81	68,376,894.83		68,376,894.83	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,367,837.92	40,000.00		6,407,837.92
1.房屋、建筑物	6,367,837.92	40,000.00		6,407,837.92
二、累计折旧和累计摊销合计	2,546,299.45	195,422.05		2,741,721.50

1.房屋、建筑物	2,546,299.45	195,422.05		2,741,721.50
三、投资性房地产账面净值合计	3,821,538.47	-155,422.05		3,666,116.42
1.房屋、建筑物	3,821,538.47	-155,422.05		3,666,116.42
五、投资性房地产账面价值合计	3,821,538.47	-155,422.05		3,666,116.42
1.房屋、建筑物	3,821,538.47	-155,422.05		3,666,116.42

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	195,422.05
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

单位：元

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

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

**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：	2,698,113,373.49	237,452,696.73		52,863,751.85	2,882,702,318.37
其中：房屋及建筑物	298,644,647.78	45,265,686.28		343,910,334.06	343,910,334.06
通用设备	236,366,254.73	61,588,204.20		284,329,501.32	284,329,501.32
专用设备	2,124,953,587.46	124,420,799.07		2,211,992,382.82	2,211,992,382.82
运输设备	21,201,407.30	3,429,555.93		22,978,633.91	22,978,633.91
仪器仪表、计量器具	5,760,170.01	809,219.63		6,471,134.64	6,471,134.64
办公设备	7,343,883.88	1,116,850.00		8,460,733.88	8,460,733.88
电子设备及其他	3,843,422.33	822,381.62		4,559,597.74	4,559,597.74
--	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：	1,163,436,608.86		270,669,117.16	41,467,064.14	1,392,638,661.88

其中：房屋及建筑物	68,898,679.04		10,937,826.85		79,836,505.89
通用设备	66,596,179.49		23,901,675.67	7,474,805.94	83,023,049.22
专用设备	1,008,022,011.17		231,154,451.21	32,405,969.18	1,206,770,493.20
运输设备	12,257,051.91		2,476,195.32	1,432,347.50	13,300,899.73
仪器仪表、计量器具	1,399,446.60		580,540.41	51,873.52	1,928,113.49
办公设备	3,811,258.78		1,043,415.84	0.00	4,854,674.62
电子设备及其他	2,451,981.87		575,011.86	102,068.00	2,924,925.73
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,534,676,764.63		--		1,490,063,656.49
其中：房屋及建筑物	229,745,968.74		--		264,073,828.17
通用设备	169,770,075.24		--		201,306,452.10
专用设备	1,116,931,576.29		--		1,005,221,889.62
运输设备	8,944,355.39		--		9,677,734.18
仪器仪表、计量器具	4,360,723.41		--		4,543,021.15
办公设备	3,532,625.10		--		3,606,059.26
电子设备及其他	1,391,440.46		--		1,634,672.01
通用设备			--		
专用设备			--		
运输设备			--		
仪器仪表、计量器具			--		
办公设备			--		
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	1,534,676,764.63		--		1,490,063,656.49
其中：房屋及建筑物	229,745,968.74		--		264,073,828.17
通用设备	169,770,075.24		--		201,306,452.10
专用设备	1,116,931,576.29		--		1,005,221,889.62
运输设备	8,944,355.39		--		9,677,734.18
仪器仪表、计量器具	4,360,723.41		--		4,543,021.15
办公设备	3,532,625.10		--		3,606,059.26
电子设备及其他	1,391,440.46		--		1,634,672.01

本期折旧额 270,669,117.16 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 220,713,905.29 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	6,933,352.82	3,670,786.39		3,262,566.43	暂时闲置
电子设备					

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

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

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物		
机器设备		
运输设备	正在办理	2014 年 12 月
电子设备		
合计	正在办理	

固定资产说明

**18、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	387,931,827.15		387,931,827.15	116,795,006.79		116,795,006.79
合计	387,931,827.15		387,931,827.15	116,795,006.79		116,795,006.79

## (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
第八期技术改造项目	710,000,000.00	45,564,232.60	107,585,419.51	153,149,652.11		101.73%	100.00%				自筹资金	
南阳大颗粒项目	557,700,000.00	32,149,656.03	309,901,758.52	4,552,563.96		61.37%	95.00%				自筹资金	337,498,850.59
南阳高韧性项目	523,000,000.00		761,898.76			0.15%	5.00%				自筹资金	761,898.76
精密加工用PCBN、PCD项目	204,380,000.00		512,820.52	512,820.52		0.25%	5.00%				自筹资金	
年产6000吨特种石墨（等静压）生产线项目	299,119,200.00		7,781,010.31			2.6%	10.00%				自筹资金	7,781,010.31
合计	2,294,199,200.00	77,713,888.63	426,542,907.62	158,215,036.59		--	--			--	--	346,041,759.66

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

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	68,094,339.20	377,623,794.16	362,129,632.83	83,588,500.53
合计	68,094,339.20	377,623,794.16	362,129,632.83	83,588,500.53

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	132,369,055.10	13,103,909.80		145,472,964.90
(1)软件	894,793.94			894,793.94
(2)土地使用权	116,441,782.68			116,441,782.68
(3)专利权	1,392,378.48	2,426,838.20		3,819,216.68
(4)非专利技术	0.00	10,677,071.60		10,677,071.60
(5)商标权	13,640,100.00			13,640,100.00
二、累计摊销合计	15,823,813.95	4,023,741.81		19,847,555.76
(1)软件	284,753.54	87,645.36		372,398.90
(2)土地使用权	9,721,709.76	2,323,649.40		12,045,359.16
(3)专利权	247,643.15	159,461.45		407,104.60
(4)非专利技术	0.00	88,975.60		88,975.60
(5)商标权	5,569,707.50	1,364,010.00		6,933,717.50
三、无形资产账面净值合计	116,545,241.15	9,080,167.99		125,625,409.14
(1)软件	610,040.40			522,395.04
(2)土地使用权	106,720,072.92			104,396,423.52
(3)专利权	1,144,735.33			3,412,112.08
(4)非专利技术				10,588,096.00
(5)商标权	8,070,392.50			6,706,382.50
(1)软件				
(2)土地使用权				
(3)专利权				
(4)非专利技术				
(5)商标权				
无形资产账面价值合计	116,545,241.15	9,080,167.99		125,625,409.14
(1)软件	610,040.40			522,395.04
(2)土地使用权	106,720,072.92			104,396,423.52
(3)专利权	1,144,735.33			3,412,112.08

(4)非专利技术				10,588,096.00
(5)商标权	8,070,392.50			6,706,382.50

本期摊销额 4,023,741.81 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	
项目 1		6,989,921.47	6,989,921.47		
项目 2		5,920,352.25	5,920,352.25		
项目 3		2,821,347.05	2,821,347.05		
项目 4		8,495,693.23	8,495,693.23		
项目 5		1,039,164.60	1,039,164.60		
项目 6		1,305,879.70	1,305,879.70		
项目 7		9,103,215.15	9,103,215.15		
项目 8		6,542,291.58		6,542,291.58	
项目 9		7,206,178.32			7,206,178.32
项目 10		9,889,924.73			9,889,924.73
项目 11		3,926,440.41			3,926,440.41
项目 12		4,134,780.02		4,134,780.02	
项目 13		2,182,850.70		2,182,850.70	
项目 14		3,227,859.67			3,227,859.67
项目 15		104,839.48		104,839.48	
项目 16		139,148.02		139,148.02	
项目 17		250,145.65			250,145.65
项目 18		286,675.46			286,675.46
项目 19		775,308.50			775,308.50
合计		74,342,015.99	35,675,573.45	13,103,909.80	25,562,532.74

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 63.64%。

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 10.43%。

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

## 24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,665,145.52	3,007,580.04
预提费用	440,531.55	605,001.34
小计	5,105,677.07	3,612,581.38
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	863,848.20	782,585.70
递延收益-政府补助	353,151.69	459,388.64
小计	1,216,999.89	1,241,974.34

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	872,930.57	871,496.45
合计	872,930.57	871,496.45

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
交易性金融资产公允价值变动	3,455,392.79	3,130,342.80
递延收益-政府补助	1,412,606.78	
小计	4,867,999.57	3,130,342.80
可抵扣差异项目		
坏账准备	12,597,873.20	4,745,908.84
存货跌价准备	11,542,929.14	
预提费用	1,762,126.21	
小计	25,902,928.55	4,745,908.84

## (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	5,105,677.07		3,612,581.38	
递延所得税负债	1,216,999.89		1,241,974.34	

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	8,849,254.02	3,969,260.44			12,818,514.46
二、存货跌价准备	5,810,414.65	8,433,641.15	785,998.60	1,262,838.75	12,195,218.45
合计	14,659,668.67	12,402,901.59	785,998.60	1,262,838.75	25,013,732.91

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	48,000,000.00	47,000,000.00
保证借款	535,000,000.00	525,000,000.00
信用借款	160,000,000.00	100,000,000.00
汇票贴现		50,000,000.00
合计	743,000,000.00	722,000,000.00

短期借款分类的说明

公司抵押借款4800万元。其中：

1、4000万元系子公司成都银河动力有限公司向成都银行股份有限公司百花潭支行取得的借款。成都银河动力有限公司与成都银行百花潭支行签订《最高额抵押合同》，合同约定：抵押担保之主债权最高限额为人民币66,000,000.00元，抵押物系证号房产所有权证号分别是权0090320号、权0064177号、权0064176号、权0064175号、权0090319号、权0090321号、权0090322号，土地权证为国有土地使用证新都国用（2012）第1561号。抵押期限为2012年6月12日至2015年6月4日。截止2013年12月31日，上述房屋账面原值为49,661,549.69元、净值为32,086,973.27元，上述土地使用权账面原值为9,161,880.78元、净值为6,886,680.42元。

2、800万元系子公司上海银河动力金山缸套有限公司向上海浦东发展银行金山支行取得的借款。上海银河动力金山缸套有限公司与上海浦东发展银行金山支行签定《房地产最高额抵押合同》，合同约定：抵押担保之主债权金额为人民币8,340,000.00元，抵押物系证号为沪房地金字（2008）第013867号的房地产权证中记载的归属于本公司的房屋及其土地使用权，抵押期限为2009年1月9日至2014年1月8日。截止2013年12月31日，上述房屋账面原值为10,275,075.63元、净值为2,162,063.86元，上述土地使用权账面原值为4,819,349.46元、净值为4,281,188.71元。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

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

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	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 2,000,000.00 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	242,476,080.58	197,150,513.43
一至二年	5,212,831.00	803,016.74
二至三年	367,846.83	558,126.50
三年以上	3,122,222.08	6,741,115.81
合计	251,178,980.49	205,252,772.48

**(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**

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
广西玉柴机器专卖发展有限公司	730,731.85	未结算的材料款	
金牛区力重钢材经营部	496,077.08	未结算的材料款	
仪征双环活塞有限公司	418,627.20	未结算的材料款	

### 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	27,454,669.51	28,327,154.03
一至二年	601,400.23	3,329,096.17
二至三年	569,733.67	
三年以上	4,580.11	
合计	28,630,383.52	31,656,250.20

#### (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	2,079,505.14	201,814,242.97	201,017,821.55	2,875,926.56
二、职工福利费		10,280,540.21	10,280,540.21	
三、社会保险费	5,215,507.32	37,926,858.62	43,009,063.83	133,302.11
其中：医疗保险费	26,565.63	9,675,062.82	9,670,007.96	31,620.49
基本养老保险费	3,578,499.12	23,788,959.10	27,280,158.55	87,299.67
年金缴费				
失业保险费	707,657.46	1,191,334.62	1,890,619.69	8,372.39
工伤保险费	900,587.16	1,924,787.05	2,821,985.56	3,388.65
生育保险费	2,197.95	1,346,715.03	1,346,292.07	2,620.91
四、住房公积金	4,848,509.08	13,166,908.18	17,988,548.63	26,868.63
五、辞退福利		82,060.00	82,060.00	
六、其他	14,393,736.61	6,813,816.38	5,789,528.92	15,418,024.07
合计	26,537,258.15	270,084,426.36	278,167,563.14	18,454,121.37

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 15,406,657.98 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

应付职工薪酬中社会保险费用预计于报告期后1月内支付，其他项目中职工教育经费等项目属于按月计提、实报实销，无具体发放时间安排。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,609,863.56	3,430,349.63
营业税	10,343.80	11,624.64
企业所得税	17,564,618.32	5,473,506.89
个人所得税	4,618,088.69	5,952,136.05
城市维护建设税	541,332.49	201,715.04
房产税	399,480.58	394,274.47
土地增值税	318.32	
教育费附加	346,975.44	146,656.58
土地使用税	574,557.78	544,274.96
其他	1,479,687.91	1,387,914.52
合计	32,145,266.89	17,542,452.78

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
分期付息到期还本的长期借款利息	5,072,444.47	4,764,749.96
短期借款应付利息	1,089,527.78	
合计	6,161,972.25	4,764,749.96

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
上海迅邦投资有限公司		7,411,968.00	
王四清		9,846,144.00	
喻国兵		3,485,260.80	

张奎		1,023,552.00	
张相法		441,216.00	
梁浩		299,980.80	
合计		22,508,121.60	--

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
一年以内	25,183,096.88	19,965,519.11
一至二年	16,240,089.16	13,766,767.13
二至三年	723,213.12	6,108,158.81
三年以上	238,097.60	119,977.60
合计	42,384,496.76	39,960,422.65

#### (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

单位名称	金额	未偿还原因	备注
帮扶基金	1,321,972.27	未使用完结余	
雒斌	2,604,166.15	业务人员风险抵押金	
胡德昌	1,185,573.03	业务人员风险抵押金	
李晖	1,287,665.80	业务人员风险抵押金	

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
雒斌	4,421,176.75	业务人员风险抵押金	
胡德昌	1,681,065.10	业务人员风险抵押金	
赵海军	1,614,833.50	业务人员风险抵押金	
李晖	1,450,858.80	业务人员风险抵押金	

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	1,368,566.93		205,309.00	1,163,257.93
合计	1,368,566.93		205,309.00	1,163,257.93

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

#### (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
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

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
兵工财务有 限责任公司	2009 年 05 月 14 日	2014 年 05 月 13 日	人民币元	4.85%		50,000,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	50,000,000.0 0	--	

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

本报告期内，根据兵工财务公司2009年委字第1083号贷款合同规定，该笔5000万元贷款于2014年5月到期，故由长期借款转入一年内到期非流动负债项目。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	110,000,000.00	160,000,000.00
合计	110,000,000.00	160,000,000.00

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
兵工财务有限责任公司	2008年08月01日	2015年07月22日	人民币元	6.95%		110,000,000.00		160,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	110,000,000.00	--	160,000,000.00

						00		00
--	--	--	--	--	--	----	--	----

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

### 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	25,221,360.11	28,713,387.91
合计	25,221,360.11	28,713,387.91

其他非流动负债说明

其他非流动负债主要为公司获得的与资产相关政府补助，该类补助根据规定在收益期限内均匀摊销。

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
1.工业钻石产业化项目	8,000,000.00		1,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
2.南阳项目财政资金	2,875,833.33		290,000.00		2,585,833.33	与资产相关
3.工业钻石研发生产项目	16,000,000.00		1,777,080.00		14,222,920.00	与资产相关
4.企业技术创新和技术改造项目	1,837,554.58		424,947.80		1,412,606.78	与资产相关
合计	28,713,387.91		3,492,027.80		25,221,360.11	--

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	191,153,600.00	546,863,656.00				546,863,656.00	738,017,256.00

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

1、根据公司2013年第八届董事会议十五次会议决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币410,147,747.00元，由豫西工业集团有限公司（以下简称“豫西集团”）以其持有的中南钻石股份有限公司（以下简称“中南钻石”）64.85%的股权，认购公司非公开发行的股份人民币265,978,307.00元；由中国兵器工业集团公司（以下简称“兵器集团”）以其持有的中南钻石13.73%的股权，认购公司非公开发行的股份人民币56,318,207.00元；由上海迅邦投资有限公司（以下简称“上海迅邦”）以其持有的中南钻石5.15%的股权，认购公司非公开发行的股份人民币21,111,125.00元；由北京金万众科技发展有限公司（以下简称“北京金万众”）以其持有的中南钻石4.38%的股权，认购公司非公开发行的股份人民币17,951,347.00元；由自然人王四清以其持有的中南钻石7.79%的股权，认购公司非公开发行的股份人民币31,956,434.00元；由自然人喻国兵以其持有的中南钻石2.80%的股权，认购公司非公开发行的股份人民币11,497,170.00元；由张奎以其持有的中南钻石0.76%的股权，认购公司非公开发行的股份人民币3,097,299.00元；由张相法以其持有的中南钻石0.33%的股权，认购公司非公开发行的股份人民币1,333,892.00元；由梁浩以其持有的中南钻石0.22%的股权，认购公司非公开发行的股份人民币903,966.00元。本次增资由大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年8月21日出具大华验字[2013]000246号验资报告。

2、根据公司2013年3月27召开的2013年第一次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1012号文《关于核准湖南红箭股份有限公司向中国兵器工业集团等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，同意贵公司向特定投资者非公开发行不超过人民币普通股（A股）136,715,909股。公司以非公开发行股票的方式向9名特定投资者发行了人民币普通股(A股) 136,715,909股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币9.68元，共计募集人民币1,323,409,999.12元，扣除与发行有关的费用人民币53,421,987.73元，公司实际募集资金净额为人民币1,269,988,011.39元，其中收到新增注册（实收）资本人民币136,715,909元，计入资本公积-股本溢价人民币1,133,272,102.39元。此次增资由大华会计师事务

所（特殊普通合伙）于2013年11月28日出具大华验字[2013]000339号验资报告。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费	120,295.12	3,633,078.84	1,720,622.31	2,032,751.65
合计	120,295.12	3,633,078.84	1,720,622.31	2,032,751.65

#### 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）	576,417,346.28	1,133,272,102.39	410,147,747.00	1,299,541,701.67
其他资本公积	22,435,340.79			22,435,340.79
合计	598,852,687.07	1,133,272,102.39	410,147,747.00	1,321,977,042.46

资本公积说明

1、本期增加是：2012年9月24日公司第八届董事会第十次会议审议通过公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次重大资产重组”）预案的相关议案，2013年1月30日，公司第八届董事会第十二次会议审议通过本次重大资产重组方案，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1012号文《关于核准湖南红箭股份有限公司向中国兵器工业集团等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，向不超过10名特定投资者非公开发行股票募集配套资金。本次重大资产重组完成后，公司持有中南钻石100%的股权。截止2013年11月28日，公司以非公开发行股票的方式向9名特定投资者发行了人民币普通股(A股)136,715,909股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币9.68元，共计募集人民币1,323,409,999.12元，扣除与发行有关费用人民币53,421,987.73元，公司实际募集资金净额为人民币1,269,988,011.39元，其中收到新增注册（实收）资本人民币136,715,909元，计入资本公积-股本溢价人民币1,133,272,102.39元。

2、本期减少是：2012年9月24日公司第八届董事会第十次会议审议通过公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次重大资产重组”）预案的相关议案，2013年1月30日，公司第八届董事会第十二次会议审议通过本次重大资产重组方案，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1012号文《关于核准湖南红箭股份有限公司向中国兵器工业集团等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，本期公司向中国兵器工业集团公司、豫西工业集团有限公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩发行股份购买其持有的中南钻石股份有限公司合计100%股权。截止2013年7月31日，完成了对中南钻石有限公司的统一控制下的企业合并，在合并日公司转回了合并日前确认的资本公积—资本溢价410,147,747.00元。

## 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	50,108,702.35			50,108,702.35
合计	50,108,702.35			50,108,702.35

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 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	39,519,247.30	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,057,262,551.51	--
调整后年初未分配利润	1,096,781,798.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	380,899,334.00	--
期末未分配利润	1,477,681,132.81	--

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 1,057,262,551.51 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 1,057,262,551.51 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

## 54、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,984,354,231.60	2,016,000,574.57

其他业务收入	95,934,827.13	145,372,458.68
营业成本	1,309,840,267.08	1,420,131,491.80

**(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
(1) 工业企业	1,928,091,756.15	1,195,568,235.59	1,973,884,349.77	1,301,874,755.11
(2) 商业企业	56,262,475.45	51,576,917.59	42,116,224.80	36,513,827.75
合计	1,984,354,231.60	1,247,145,153.18	2,016,000,574.57	1,338,388,582.86

**(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
1.超硬材料	1,652,183,966.40	958,064,434.48	1,687,650,845.85	1,062,896,531.04
2.内燃机配件	295,323,655.86	257,036,445.53	300,403,065.06	253,305,795.71
3.其他	36,846,609.34	32,044,273.17	27,946,663.66	22,186,256.11
合计	1,984,354,231.60	1,247,145,153.18	2,016,000,574.57	1,338,388,582.86

**(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
国内销收入	1,790,307,532.11	1,132,097,215.12	1,810,690,728.80	1,231,550,237.02
国外销收入	194,046,699.49	115,047,938.06	205,309,845.77	106,838,345.84
合计	1,984,354,231.60	1,247,145,153.18	2,016,000,574.57	1,338,388,582.86

**(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(%)
客户 1	83,069,728.19	3.99%
客户 2	53,953,253.44	2.59%
客户 3	45,143,965.37	2.17%

客户 4	37,884,856.05	1.82%
客户 5	34,086,341.87	1.64%
合计	254,138,144.92	12.21%

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	49,300.01	48,438.85	5.00%
城市维护建设税	4,561,555.35	4,579,745.44	7.00%,5.00%,1.00%
教育费附加	2,356,592.84	2,247,118.55	3.00%
其他	1,610,445.68	1,534,533.85	
合计	8,577,893.88	8,409,836.69	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,616,966.45	4,584,697.48
佣金费用	5,925,776.37	6,785,362.16
运费	21,245,167.22	18,809,113.84
包装费及装卸费	1,802,650.74	1,551,324.04
差旅费	1,731,736.28	1,616,527.17
办公费	304,538.94	263,462.72
物料消耗	17,944.54	136,003.61
广告费	957,159.63	441,995.58
售后服务费	4,764,932.62	5,570,705.42

其他	9,136,760.59	9,174,378.13
合计	51,503,633.38	48,933,570.15

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,625,082.04	44,475,357.43
折旧及无形资产摊销	10,299,022.68	9,422,209.00
办公费	2,937,569.54	3,015,431.65
差旅费	3,112,956.39	3,883,390.87
运费	3,090,076.64	2,219,175.67
修理费	59,983,239.40	86,457,403.05
水电费	1,185,555.92	1,350,857.31
研究与开发费	42,481,035.45	77,747,979.63
业务招待费	3,203,813.49	3,770,571.95
税金	7,347,864.36	6,196,282.58
会议费	507,579.89	669,084.10
中介机构费用	4,214,023.86	2,342,554.09
劳动保护费	437,668.71	340,213.12
保险费	260,865.09	218,806.68
物料消耗	748,929.79	523,004.97
董事会费用	365,623.60	383,658.00
排污和绿化费	1,436,770.37	1,109,738.09
租赁费	2,677,021.20	3,177,603.66
其他	4,257,734.57	6,694,430.77
合计	191,172,432.99	253,997,752.62

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	53,238,181.42	40,841,391.60
减：利息收入	-1,009,560.68	-1,538,609.32
汇兑损益	1,984,882.49	1,129,336.68
其他	520,288.56	1,963,023.46

合计	54,733,791.79	42,395,142.42
----	---------------	---------------

## 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
交易性金融资产	325,050.00	-76,830.00
合计	325,050.00	-76,830.00

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		4,937.30
处置长期股权投资产生的投资收益		7,872,073.02
合计		7,877,010.32

### (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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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

## 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	3,969,260.44	2,460,539.75
二、存货跌价损失	7,647,642.55	-564,363.38
合计	11,616,902.99	1,896,176.37

### 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	560,881.13	7,155,059.15	560,881.13
其中：固定资产处置利得	560,881.13	7,155,059.15	560,881.13
政府补助	6,134,537.80	13,400,691.47	6,134,537.80
其他	7,479,428.49	5,612,317.15	7,479,428.49
合计	14,174,847.42	26,168,067.77	14,174,847.42

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
工业钻石产业化项目资助资金	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关	是
南阳项目财政资助资金	290,000.00	24,166.67	与资产相关	是
工业钻石研发生产项目资助资金	1,777,080.00	1,770,800.00	与资产相关	是
复合片产业化项目资助资金		4,500,000.00	与收益相关	是
工业钻石产品生产线改造项目资助资金		900,000.00	与收益相关	是
单晶技术研究项目资助资金		2,170,000.00	与收益相关	是
南阳市专利局奖励	10,000.00		与收益相关	是
专利奖励	129,810.00		与收益相关	是
产学项目研究经费	300,000.00		与收益相关	是
展会补贴	86,700.00		与收益相关	是
出口补贴	80,000.00	58,377.00	与收益相关	是
收出口创汇补贴		208,000.00	与收益相关	是
高成长奖励		150,000.00	与收益相关	是
税收专项支持	1,320,000.00	1,870,000.00	与收益相关	是
企业技术创新和技术改	424,947.80	749,347.80	与资产相关	是

造项目资金				
汽缸套技术标准研制资助	50,000.00		与收益相关	是
排污专项补助资金	50,000.00		与收益相关	是
缸套活塞生产线技术改造项目补助资金	616,000.00		与收益相关	是
合计	6,134,537.80	13,400,691.47	--	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,966,733.11	365,023.87	3,966,733.11
其中：固定资产处置损失	3,966,733.11	365,023.87	3,966,733.11
对外捐赠			50,000.00
其他	2,122,149.09	229,138.53	2,072,149.09
合计	6,088,882.20	594,162.40	6,088,882.20

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	83,218,532.01	69,831,616.86
递延所得税调整	-1,518,070.14	41,693.20
合计	81,700,461.87	69,873,310.06

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

##### 1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.62	0.62	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	0.53	0.53	-0.04	-0.04

股东的净利润（II）				
------------	--	--	--	--

### 1. 每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	380,899,334.00	349,618,096.88
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	183,107,189.96	357,376,829.27
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	197,792,144.04	-7,758,732.39
期初股份总数	4	191,153,600.00	191,153,600.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	136,715,909.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	1	
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	202,546,592.42	191,153,600.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	612,694,339.42	601,301,347.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.62	0.58
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.53	-0.04
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.62	0.58
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)]$	0.53	-0.04

### 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
其他单位往来还款	8,015,136.50
利息收入	1,008,588.29
补贴、拨款等	741,005.23
职工归还的备用金	3,010,718.86
代收代扣代缴款项等	9,418,447.35
合计	22,193,896.23

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
支付往来款	9,136,161.77
差旅费\运输费	23,105,789.82
业务招待费	3,203,813.49
修理修缮费	15,384,199.03
广告宣传费	542,458.35
会议、学会会费	299,059.89
办公费	2,351,533.63
委托代销手续费	5,857,320.61
金融机构手续费	520,288.56
工会经费	2,442,193.79
保险费/绿化费/排污费/租赁费	4,061,641.81
中介/咨询费等	26,934,088.18
合计	93,838,548.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

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	379,554,689.97	349,109,838.83
加：资产减值准备	11,616,902.99	1,896,176.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	270,669,117.16	268,451,474.34
无形资产摊销	4,023,741.81	4,493,718.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,405,851.98	-6,790,035.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	325,050.00	76,830.00
财务费用（收益以“-”号填列）	53,238,181.42	40,841,391.60
投资损失（收益以“-”号填列）		-7,877,010.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,493,095.69	167,137.66

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-24,974.45	-125,444.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-205,748,887.10	-119,689,911.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,925,225.35	-143,992,331.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-518,989,899.81	-261,561,848.60
经营活动产生的现金流量净额	-124,348,547.07	137,102,589.12
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	1,348,206,951.89	252,738,322.16
减：现金的期初余额	252,738,322.16	143,819,141.44
现金及现金等价物净增加额	1,095,468,629.73	108,919,180.72

## （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：	--	--
4. 取得子公司的净资产	1,600,962,547.76	
流动资产	1,063,061,909.56	
非流动资产	1,679,863,194.46	
流动负债	955,086,722.93	
非流动负债	186,875,833.33	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		8,600,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		8,600,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		494,543.25
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,105,456.75
4. 处置子公司的净资产		1,034,958.39
流动资产		494,543.25
非流动资产		540,415.14

## （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	1,348,206,951.89	252,738,322.16

其中：库存现金	1,112,931.39	271,699.29
可随时用于支付的银行存款	1,347,094,020.50	252,466,622.87
三、期末现金及现金等价物余额	1,348,206,951.89	252,738,322.16

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

上年年末余额进行调整的其他项目包括：资本公积534,450,456.35 元，未分配利润1,057,262,551.51 元，少数股东权益9,129,244.78 元。主要是由于公司本期实现了对中南钻石有限公司的同一控制下的企业合并导致的。

## 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
豫西集团	控股股东	有限责任公司	河南省南阳市	隋建辉	其他制造	75,403 万元	36.04%	36.04%	兵器集团	76314558-2

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
中南钻石有限公司	控股子公司	有限公司	南阳市	张振华	人造金刚石及其制品的	45,000.00 万元	100%	100%	757143564

					制造销售				
郑州中南杰特超硬材料有限公司	控股子公司	有限公司	郑州市	卢灿华	超硬材料制造销售	1,351.00 万元	100%	100%	721844414
深圳市中南金刚石有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	卢灿华	制造业	5,470.00 万元	100%	100%	672951773
江西申田碳素有限公司	控股子公司	有限公司	江西省	王四清	制造业	1,800.00 万元	80%	80%	784129004
成都银河动力有限公司	控股子公司	有限公司	成都市新都区龙桥镇普文村	牛建伟	制造业	10,000.00 万元	100%	100%	56716792-8
成都银动商贸有限	控股子公司	有限公司	成都市	胡新平	商品流通	500.00 万元	60%	60%	79491136-6
上海银河动力金山缸套有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	周勇	制造业	2,233.00 万元	70.75%	70.75%	134203858

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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

### 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
河南中南工业有限责任公司	受同一实际控制人控制	176314126
南阳市红阳锻造有限公司	受同一实际控制人控制	745764371
南阳北方红宇机电制造有限公司	受同一实际控制人控制	687131444
兵工财务有限责任公司	受同一实际控制人控制	10002673-4
河南江河机械有限责任公司	受同一实际控制人控制	758382524

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(%)
河南中南工业有限责任公司	工装模具及劳务	市场价	36,420,253.96	100%	5,989,928.94	100%
南阳市红阳锻造有限公司	备件	市场价	6,763,759.30	0.95%	8,749,943.14	0.95%
南阳北方红宇机电制造有限公司	接受劳务	市场价	3,295,558.22	100%	4,291,371.81	100%
河南江河机械有限责任公司	原材料	市场价	2,047,970.73	0.65%	6,056,168.43	0.65%

## 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(%)
河南中南工业有限责任公司	材料	市场价	522,558.26	100%	927,368.21	100%
河南中南工业有限责任公司	电费	市场价	2,196,434.92	100%	1,859,054.19	100%

## (2) 关联托管/承包情况

## 公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

## 公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

## 关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
河南中南工业有限责任公司	中南钻石有限公司	房屋等资产	2012年10月12日	2032年10月11日	评估价格	1,357,521.36

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	40,000,000.00	2013年03月08日	2014年03月08日	否
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	75,000,000.00	2012年05月15日	2013年05月15日	是
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	80,000,000.00	2013年03月20日	2014年03月20日	否
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	80,000,000.00	2012年12月26日	2013年03月26日	是
河南中南工业有限责任公司	中南钻石有限公司	40,000,000.00	2012年07月24日	2013年07月24日	是
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	40,000,000.00	2012年06月06日	2013年12月06日	是
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	30,000,000.00	2012年12月14日	2013年12月14日	是
河南中南工业有限责任公司	中南钻石有限公司	80,000,000.00	2012年06月28日	2013年06月28日	是
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	60,000,000.00	2012年12月31日	2013年01月31日	是
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	40,000,000.00	2013年12月12日	2014年12月12日	否

豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	80,000,000.00	2013 年 05 月 10 日	2014 年 05 月 10 日	否
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	100,000,000.00	2013 年 04 月 10 日	2014 年 04 月 10 日	否
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	75,000,000.00	2013 年 04 月 17 日	2014 年 04 月 17 日	否
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	80,000,000.00	2013 年 07 月 23 日	2014 年 07 月 23 日	否
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	80,000,000.00	2012 年 06 月 19 日	2014 年 06 月 19 日	否
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	50,000,000.00	2013 年 12 月 06 日	2014 年 12 月 06 日	否
豫西工业集团有限公司	中南钻石有限公司	30,000,000.00	2013 年 08 月 14 日	2014 年 08 月 14 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

银行存款	兵工财务有限责任公司	21,615,701.84	149,329,030.06	
------	------------	---------------	----------------	--

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			3,121,921.23
	河南江河机械有限责任公司	356,357.20	87,618.74
	南阳市红阳锻造有限公司	1,361,983.89	947,085.51
	河南中南工业有限责任公司	998,327.72	
	南阳北方红宇机电制造有限公司		2,087,216.98
其他应付款			10,000,000.00
	河南中南工业有限公司		5,502,467.62
短期借款		475,000,000.00	395,000,000.00
	兵器财务有限责任公司	475,000,000.00	395,000,000.00
长期借款		160,000,000.00	160,000,000.00
	兵器财务有限责任公司	160,000,000.00	160,000,000.00

## 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

不适用。

### 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

不适用。

### 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

不适用。

#### 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

不适用。

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

根据《湖南江南红箭股份有限公司与中国兵器工业集团公司、豫西工业集团有限公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩发行股份购买资产协议》，中南钻石全体股东与江南红箭约定：在本次交易实施完成日当年及之后的连续两个会计年度中，如果中南钻石当年实际利润（即扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）未达到承诺利润，则上市公司有权以 1 元的总价格回购并注销交易对方持有的上市公司股票以进行业绩补偿。

上述补偿期内中南钻石承诺利润的数额分别为：2013年38,699.56万元、2014年42,068.81万元、2015年45,679.02万元。

#### 2、前期承诺履行情况

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

2012年9月24日公司第八届董事会第十次会议审议通过公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次重大资产重组”）预案的相关议案，2013年1月30日，公司第八届董事会第十二次会议审议通过本次重大资产重组方案，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1012号文《关于核准湖南红箭股份有限公司向中国兵器工业集团等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，本期公司向中国兵器工业集团公司、豫西工业集团有限公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法、梁浩发行股份购买其持有的中南钻石股份有限公司合计100%股权，截止2013年7月31日，公司实现了对中南钻石有限公司的统一控制下的企业合并。

### 4、租赁

无。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	3,611,010.00	325,050.00			3,936,060.00
上述合计	3,611,010.00	325,050.00			3,936,060.00
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

无。

## 9、其他

无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容****(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

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

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

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

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	26,449,658.41	100%	1,900.00	100%	8,963,026.36	100%	30.00	100%
组合 2								
组合小计	26,449,658.41	100%	1,900.00	100%	8,963,026.36	100%	30.00	100%
合计	26,449,658.41	--	1,900.00	--	8,963,026.36	--	30.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	26,443,658.41	99.98%	1,300.00	8,963,026.36	100%	30.00
1 至 2 年	6,000.00	0.02%	600.00			
合计	26,449,658.41	--	1,900.00	8,963,026.36	--	30.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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(%)
成都银河动力有限公司	子公司	26,183,658.41	1 年以内	98.99%
中国环境报社	业务单位	150,000.00	1 年以内	0.57%
刘昊	员工	60,000.00	1 年以内	0.23%
南阳市杏煜家具有限公司	业务单位	50,000.00	1 年以内	0.19%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	业务单位	6,000.00	1-2 年	0.02%
合计	--	26,449,658.41	--	100%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都银河动力有限公司	子公司	26,183,658.41	98.99%
合计	--	26,183,658.41	98.99%

## (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
湘潭江南工业有限公司	成本法	65,423,926.12	65,423,926.12		65,423,926.12	11%	11%				
成都化工股份有限公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	2.69%	2.69%				
无锡动力工程股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.2%	0.2%				
南通柴油机股份有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	0.39%	0.39%				
成都银河动力有限公司	成本法	295,025,644.00	295,025,644.00		295,025,644.00	100%	100%				
四川农业机械供应总公司	成本法	41,000.00	41,000.00		41,000.00	0.2%	0.2%				
中南钻石	成本法	1,773,819		1,773,819	1,773,819	100%	100%				

有限公司		,462.01		,462.01	,462.01						
合计	--	2,136,910,032.13	363,090,570.12	1,773,819,462.01	2,136,910,032.13	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

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

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

##### (5) 公司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(%)
深圳鹏程医院	37,500.00	100%

合计	37,500.00	100%
----	-----------	------

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

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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-3,602,495.45	3,930,640.77
加：资产减值准备	1,870.00	30.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,941.16	38,345.05
无形资产摊销	75,240.00	75,240.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-5,797,377.40
财务费用（收益以“-”号填列）	1,596,069.93	472,724.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,506,871.54	2,758,295.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,320.00	6,600.00
经营活动产生的现金流量净额	-21,400,925.90	1,484,498.20
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	1,272,361,731.44	10,498.20
减：现金的期初余额	10,498.20	
现金及现金等价物净增加额	1,272,351,233.24	10,498.20

## 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）	-49,965.71	处置资产净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,398,707.80	政府补助
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	180,877,359.17	扣除期初至合并日被合并公司实现净利润
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	325,050.00	交易性金融资产公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-906,928.06	
转让子公司股权损益		股权收益
本期纳入合并范围子公司期初归母净利润		归属于母净利润追溯调整
减：所得税影响额	445,083.62	
少数股东权益影响额（税后）	91,949.62	
合计	183,107,189.96	--

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	380,899,334.00	349,618,096.88	3,589,816,885.27	1,937,017,083.35
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	380,899,334.00	349,618,096.88	3,589,816,885.27	1,937,017,083.35
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	17.81%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.38%	0.53	0.53

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
货币资金	1,349,206,951.89	252,738,322.16	433.84%	定向增发，募集资金到位。
应收账款	283,631,712.04	149,512,675.80	89.70%	市场竞争加剧，销售策略调整，金刚石回款周期延迟。
存货	859,083,276.10	653,334,389.00	31.49%	金刚石产能增加。
在建工程	387,931,827.15	116,795,006.79	232.15%	金刚石发展加快，基建项目增加。
递延所得税资产	5,105,677.07	3,612,581.38	41.33%	本期计提资产减值准备增加。
应交税费	32,145,266.89	17,542,452.78	83.24%	应交所得税及增值税增加。

应付股利		22,508,121.60	-100.00%	本期支付上期股利。
股本	738,017,256.00	191,153,600.00	286.09%	发行股份购买资产及定向增发股份。
资本公积	1,321,977,042.46	598,852,687.07	120.75%	发行股份购买资产及定向增发股份。
未分配利润	1,477,681,132.81	1,096,781,798.81	34.73%	本期盈利。
营业收入	2,080,289,058.73	2,161,373,033.25	-3.75%	竞争加剧，金刚石产品平均销售单价下降。
营业成本	1,309,840,267.08	1,420,131,491.80	-7.77%	主要原材料价格降低及公司实施降本增效策略，使得单位生产成本下降。
管理费用	191,172,432.99	253,997,752.62	-24.73%	修理费用降低。
资产减值损失	11,616,902.99	1,896,176.37	512.65%	本期计提资产减值准备增加。
所得税费用	81,700,461.87	69,873,310.06	16.93%	金刚石产品盈利增加，所得税增加。

## 第十一节 备查文件目录

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