河南黄河旋风股份有限公司

公司债券受托管理事务报告

（2013 年度）

债券受托管理人

国海证券股份有限公司
SEALAND SECURITIES CO., LTD.

2014 年 5 月

重要声明

国海证券股份有限公司（以下简称“国海证券”）编制本报告的内容及信息均来源于发行人对外公布的《河南黄河旋风股份有限公司 2013 年年度报告》等相关公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及发行人向国海证券提供的其他材料。国海证券对本报告中所包含的相关引述内容和信息未进行独立验证，也不就该等引述内容和信息的真实性、准确性和完整性做出任何保证或承担任何责任。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为国海证券所作的承诺或声明。在任何情况下，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，国海证券不承担任何责任。

目　录

第一章　本期公司债券概要.....3

第二章　发行人 2013 年度经营和财务情况.....5

第三章　发行人募集资金使用情况.....9

第四章　本期公司债券担保人资信情况.....10

第五章　债券持有人会议召开的情况.....12

第六章　发行人董事会秘书的变动情况.....13

第七章　本期公司债券本息偿付情况.....14

第八章　本期公司债券跟踪评级情况.....15

第九章　其他情况.....16

第一章 本期公司债券概要

一、 核准文件及核准规模:

本期公司债券已经中国证券监督管理委员会证监许可 [2012] 1008 号文核准公开发行，核准债券发行规模为不超过人民币 7 亿元。

二、 债券名称:

河南黄河旋风股份有限公司 2012 年公司债券（以下简称“本期债券”）。

三、 债券简称及代码:

12 旋风债、122180。

四、 发行规模及期限:

发行规模：人民币 7 亿元；债券期限 5 年。

五、 发行人上调票面利率选择权:

发行人可决定在本期债券存续期的第 3 年末上调本期债券后 2 年的票面利率，调整幅度为 0 至 100 个基点（含本数），其中 1 个基点为 0.01%。发行人将于本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 20 个交易日，在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上发布关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未行使利率上调选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

六、 投资人回售选择权:

发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，债券持有人有权选择在本期债券的第 3 个计息年度的付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。自发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告之日起 5 个交易日内，

选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的投资者可通过指定的方式进行回售申报。

七、 **债券利率:**

本期债券票面利率为 6.28%，在债券存续期限前 3 年保持不变;如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券存续期后 2 年的票面利率为债券存续期前 3 年票面利率加上上调基点，在债券存续期限后 2 年固定不变。

八、 **债券形式:**

实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在债券登记机构开立的托管账户托管记载，债券持有人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。

九、 **还本付息方式及支付金额:**

采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至利息登记日收市时各自所持有的本期债券票面金额与票面年利率的乘积之和; 于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付登记日收市时各自所持有的本期公司债券到期最后一期利息及等于该等到期品种票面总额的本金。

十、 **起息日及付息日:**

本期债券自发行首日开始计息，本期债券计息期限内每年的 8 月 23 日为该计息年度的起息日。在本期债券的计息期间内，每年 8 月 23 日为上一计息年度的付息日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日。

十一、 **发行方式:**

本期债券发行采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式。

十二、 **担保人及担保方式:**

本期公司债券为无担保公司债券。

十三、 **发行时信用级别及资信评级机构:**

经中诚信综合评定，本期债券的信用等级为 AA，发行人主体信用等级为 AA。

十四、 **最新跟踪信用级别及评级机构:**

经中诚信证券评估有限公司跟踪评级，维持黄河旋风主体信用等级 AA，评级展望稳定，维持“河南黄河旋风股份有限公司 2012 年公司债券”信用等级 AA，跟踪评级时间为 2014 年 5 月 26 日。

十五、 **债券受托管理人:**

国海证券股份有限公司。

十六、 **募集债券用途:**

本期债券募集资金用于偿还商业银行贷款和补充公司营运资金。

十七、 **上市流通场所**

本期债券上市流通场所为上海证券交易所。

第二章　发行人2013年度经营和财务情况

一、发行人基本情况

发行人系经河南省经济体制改革委员会豫股批字[1997]18 号文批准，在对中外合资企业黄河金刚石有限公司整体改组基础上，由黄河金刚石有限公司的各方股东，以其在黄河金刚石有限公司中的权益出资，共同作为发起人，并采取社会募集的方式设立的股份有限公司。于1998年11月26本公司普通股(A股)股票在上海证券交易所挂牌交易。本公司持有豫工商企410000000023368-1/2号企业法人营业执照，注册资本为53,336.21万元，注册地址为河南省长葛市人民路200号。

根据公司经营情况，经发行人2014年4月2日第五届董事会第十二次会议决议和2014年4月23日公司2013年度股东大会审议通过，公司 2013 年度利润分配方案为：以公司 2013 年末总股本533,362,138股为基数，每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发26,668,106.90元，剩余未分配利润747,934,077.72元结转至下一年度。

发行人经营范围：人造金刚石，人造金刚石磨料磨具磨削及其它金刚石制品，建筑装修磨削机具，与上述经营范围相关的技术服务，经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进口业务；经营进料加工和"三来一补"业务；塔式起重机生产、安装及销售。

截至2013年12月31日，河南黄河实业集团股份有限公司为本公司控股股东，持有本公司13,513.44万股份，占本公司股份总数的

25.34%。河南黄河实业集团股份有限公司实际控制人为乔秋生先生，现为本公司董事长。

二、发行人 2013 年度经营情况

2013 年，发行人积极主动应对复杂多变的经济形势，抓住"十二五"战略性产业发展规划之契机，充分利用国家的产业政策的引导和扶持，围绕突出三新（新产品、新流程、新渠道）、提高三化（自动化、信息化、信用化）、践行三力（落实力、执行力、考核力）、实现三高（高层次、高效率、高效益）的经营文化，各项工作迈上一个新台阶，全年实现营业收入近 15.56 亿，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.097 亿，比去年同期增长 22.83%。

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位: 元　　币种: 人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)
超硬材料	1,079,680,372.60	738,730,297.56	31.58	20.86	23.18
金属粉末	199,178,906.50	119,552,121.21	39.98	42.47	36.85
超硬复合材料	184,048,252.66	111,695,652.46	39.31	45.15	38.91
超硬刀具	17,682,680.47	13,738,713.44	22.30	-5.79	-2.44
超硬材料制品	22,802,063.79	19,348,929.64	15.14	5.89	10.58
建筑机械	39,452,742.98	33,609,920.78	14.81	0.46	3.46
合计	1,542,845,019.00	1,036,675,635.09	32.81	24.47	24.66

2、主营业务分地区情况

单位: 元　　币种: 人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内销售	1,473,101,767	26.18
出口销售	69,743,252	-3.26
合计	1,542,845,019	24.47

三、发行人 2013 年度财务情况

2013 年度,公司实现营业收入 155,631 万元，同比增加 23.93%; 营业利润 23,884 万元，同比增加 23.65%; 利润总额 23,904 万元，同比增加 21.71%; 净利润 20,955 万元，同比增加 22.49%。

发行人主要财务数据如下:

1、合并资产负债表主要数据:

单位：人民币元

项　　目	2013-12-31	2012-12-31	增减率
资产合计	4,538,708,621.55	3,846,658,913.94	17.99%
负债合计	2,326,481,316.61	1,822,646,696.51	27.64%
归属于母公司股东的权益合计	2,212,227,304.94	2,024,012,217.43	9.30%

2、合并利润表主要数据:

单位：人民币元

项　　目	2013 年度	2012 年度	增减率
营业总收入	1,556,311,681.43	1,255,810,040.57	23.93%
营业利润	238,837,894.41	193,160,548.71	23.65%
利润总额	239,039,080.34	196,394,433.24	21.71%

净利润	209,549,573.03	171,075,403.08	22.49%
归属于母公司所有者的净利润	209,549,573.03	171,075,403.08	22.49%

3、合并现金流量表主要数据:

单位：人民币元

项　　目	**2013 年度**	**2012 年度**	**增减率**
经营活动产生的现金流量净额	443,471,694.22	380,672,733.79	16.50%
投资活动产生的现金流量净额	-583,424,171.53	-684,687,422.42	-14.79%
筹资活动产生的现金流量净额	115,657,536.00	400,638,010.29	-71.13%

第三章　发行人募集资金使用情况

一、　本期公司债券募集资金情况

发行人经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1008 号文核准，于 2012 年 8 月 23 日至 2012 年 8 月 27 日公开发行了 7 亿元公司债券。本期公司债券募集资金总额扣除承销费用后的净募集款项共计 69,230 万元，已于 2012 年 8 月 28 日将网上发行认购资金和网下配售认购资金分别转入发行人在中国工商银行长葛支行和中国银行长葛支行开立的账户内。北京兴华会计师事务所已针对上述到账款项进行了验资，并分别出具了 2012 京会兴验字第 04010187 号和 2012 京会兴验字第 04010188 号《验资报告》。

根据发行人公告的本期公司债券募集说明书相关内容，发行人拟将本期债券募集资金中的 4.5 亿元用于偿还银行贷款，剩余部分用于补充公司营运资金。

若募集资金实际到位时间与公司预计不符，公司将本着有利于优化公司债务结构、尽可能节省公司利息费用的原则灵活安排偿还公司所借银行贷款。

二、本期公司债券募集资金实际使用情况

根据发行人提供的相关材料，截至本报告签署日，发行人已将募集资金中的 3.6 亿元偿还银行贷款，剩余部分补充营运资金，本期公司债券所有募集资金已全部使用完毕。

第四章　本期公司债券担保人资信情况

本期公司债券为无担保公司债券。

第五章　债券持有人会议召开的情况

本期债券于 2012 年 8 月 23 日发行，截至本报告出具日，2013 年度和 2014 年度内未召开债券持有人会议。

第六章　发行人董事会秘书的变动情况

根据发行人对外披露的 2013 年年度报告，2013 年度内，发行人的董事会秘书为杜长洪先生，未发生变动情况。

第七章　本期公司债券本息偿付情况

本期公司债券的起息日为 2012 年 8 月 23 日，公司已于 2013 年 8 月 23 日支付了债券一年的利息。公司在 2014 年 8 月 23 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）将支付债券第二年的利息。

第八章　本期公司债券跟踪评级情况

中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）对河南黄河旋风股份有限公司 2013 年以来的经营和财务情况进行了跟踪分析，并于 2014 年 5 月 26 日出具了《河南黄河旋风股份有限公司 2012 年公司债券跟踪评级报告（2014）》。该报告主要内容如下:

一、基本观点

2013 年，河南黄河旋风股份有限公司（以下简称“黄河旋风”或“公司”）积极拓展市场、扩增产能，同时人造金刚石、金属粉末以及超硬复合材料等产品下游需求充足，推动业务规模稳步上升，经营状况良好; 同时公司通过调整产品结构，提升利润较高产品的业务占比，使得整体毛利空间维持在较高水平，盈利水平也逐年增强。此外，公司债务规模适中，经营性现金流对负债保障程度较高，整体偿债能力很强。与此同时，中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）也关注到未来人造金刚石价格存在一定的下行压力，公司债务期限结构有待优化等因素对公司整体信用状况的影响。

二、跟踪评级结果

中诚信证评维持黄河旋风主体信用等级 AA，评级展望稳定，维持“河南黄河旋风股份有限公司 2012 年公司债券”信用等级 AA。

第九章　其他情况

一、 对外担保情况

截至 2013 年 12 月 31 日，发行人对外担保总额 0 万元。

二、 涉及的未决诉讼或仲裁事项

报告期内，发行人不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的未决诉讼或仲裁事项。

三、 相关当事人

报告期内，本期公司债券的受托管理人、资信评级机构均未发生变动。

（本页无正文，为《黄河旋风股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2013年度）之盖章页》）

债券受托管理人：国海证券股份有限公司

2014年5月28日