

# 湖北洪城通用机械股份有限公司

600566

## 2012 年年度报告

## 重要提示

一、 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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中勤万信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人王洪运、主管会计工作负责人邓燕石及会计机构负责人（会计主管人员）夏群英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经中勤万信会计师事务所有限公司审计，公司 2012 年年度实现净利润-34,652,883.54 元，加上 2011 年年度未分配利润 101,650,096.71 元，本年度可供全体股东分配的利润为 66,997,213.17 元。因公司本年度出现较大亏损，经公司董事会审议，公司 2012 年年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司独立董事就上述预案发表了独立意见，认为该预案符合公司的实际情况，符合有关法律、法规和公司章程的规定。不存在损害投资者利益的情况。

六、 本年度报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节 公司治理 .....	31
第九节 内部控制 .....	35
第十节 财务会计报告 .....	36
第十一节 备查文件目录.....	108

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司	指	湖北洪城通用机械股份有限公司
公司章程	指	湖北洪城通用机械股份有限公司公司章程

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中描述了关于对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险因素以及采取的对策和措施。敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	湖北洪城通用机械股份有限公司
公司的中文名称简称	洪城股份
公司的外文名称	HUBEI HONGCHENG GENERAL MACHINERY CO.,LTD
公司的法定代表人	王洪运

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王速建	张军征
联系地址	湖北省荆州市红门路 3 号	湖北省荆州市红门路 3 号
电话	0716-8221198	0716-8221198
传真	0716-8221198	0716-8221198
电子信箱	hcweb@vip.163.com	hcweb@vip.163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖北省荆州市红门路 3 号
公司注册地址的邮政编码	434000
公司办公地址	湖北省荆州市红门路 3 号
公司办公地址的邮政编码	434000
公司网址	http://www.hbhc.com.cn
电子信箱	hcweb@vip.163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	湖北省荆州市红门路 3 号公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	洪城股份	600566

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

2006 年 3 月, 由于司法拍卖, 公司原第一大股东荆州市国资委持有的公司股份 1355.9844 万股过户至中国民生银行武汉水果湖支行名下, 占当时公司总股本的 12.76%。因此, 原公司第一大股东荆州市国资委成为公司的第二大股东, 司法拍卖后还持有公司股份 1916.0156 万股, 占当时公司总股本 18.02%。荆州市洪泰置业投资有限公司被动成为公司的第一大股东, 当时持有公司股份 2957 万股, 占当时公司总股本的 27.81%。

**七、其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	中勤万信会计师事务所有限公司
	办公地址	湖北省武汉市武昌东湖路 7-8 号
	签字会计师姓名	王晓清 李光初

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	160,020,671.73	240,469,821.14	-33.45	237,141,110.05
归属于上市公司股东的净利润	-34,652,883.54	7,916,482.35	-537.73	8,462,699.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,508,158.74	4,940,226.95	-839.00	7,315,015.32
经营活动产生的现金流量净额	27,010,322.65	411,237.71	6,468.06	51,128,274.50
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	489,683,058.65	525,717,946.19	-6.85	519,183,467.84
总资产	992,871,481.85	961,820,734.25	3.23	863,159,550.56

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	-0.2507	0.0573	-537.52	0.0612
稀释每股收益(元/股)	-0.2507	0.0573	-537.52	0.0612
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.2642	0.036	-833.89	0.0529
加权平均净资产收益率(%)	-6.83	1.52	减少 8.35 个百分点	1.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-7.19	0.95	减少 8.14 个百分点	1.42

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	252,221.42	1,598,959.33	245,318.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,619,968.00	2,028,000.00	1,094,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,475.00	-125,606.88	10,898.19
少数股东权益影响额	203.58	13.80	

所得税影响额	1,357.20	-525,110.85	-202,532.43
合计	1,855,275.20	2,976,255.40	1,147,683.77



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年,受宏观经济的影响,阀门行业竞争日趋激烈,工程项目合同减少,产品销售价格下降,成本上升,公司经营面临严峻的挑战和压力。为了将各种不利因素造成的影响降到最低,公司董事会采取了相应的应对措施:一是通过参加泰国、巴西、澳大利亚及西班牙国际水电、水务展会,通过不断巩固深化同阿尔斯通、福伊特、安德里兹等国际知名水电巨头及东电、哈电、杭州睿博、中国电工等国内大型水电企业的合作关系,加大国际市场开拓力度。在国内市场上,集中力量主攻水电、水务市场,同时针对水电、长距离输水等行业的大工程、大项目做了大量的前期工作,为下一步市场销售拓展奠定了较好的基础。二是大力开发高端产品,在线式节能管网系列球阀、大型智能内聚式调节阀、旋流式消能调压阀三个新产品顺利通过了省科技厅组织的技术成果鉴定。三是狠抓计划管理,加强对合同执行过程关键节点的协调和控制,严格质量成本控制。四是以工艺为突破口,强化生产现场管理,优化生产作业计划和流程,完成了多项工艺攻关项目。五是加快技术改造步伐,完成了新重型装配车间厂房和设备基础施工,对结构一车间进行了全方位技术改造,对台车式电阻炉和锻压燃油加热炉进行了大修,保证了设备的正常运行。六是进一步调整洪城商港商贸市场物态、业态,提升经营档次,引导扶持商户走群体品牌经营之路,保持了洪城商港的繁荣稳定。七是通过开展“创先争优”和“喜迎十八大,争创新业绩”活动,通过开展技术比武和丰富多彩的文体活动,推动了企业党建和企业文化建设,同时继续为员工办好事、办实事,提高员工待遇;对制造公司技工宿舍、职工食堂进行了升级改造,改善了员工住宿、就餐环境,增强了企业的凝聚力。

报告期内公司营业收入为 16002.07 万元,同比减少 8044.91 万元,下降 33.45%。实现净利润-3465.29 万元,同比减少 4256.94 万元,下降 537.73%。营业收入及净利润本年度大幅下降主要原因如下:受宏观经济的影响,工程项目合同减少,本年度主要阀门产品订单较上年下降 36.34%。阀门行业竞争日趋激烈,产品销售价格有所下降。另外公司存货年终盘点审核调整三季度已开票计入产品销售收入但因相关原因未发出商品 4920.76 万元。上述原因导致报告期公司营业收入大幅下降。随着社会普遍人工工资的上涨,社会养老保险比率的提高,本年度公司员工薪酬增加 13.4%,公司人工成本进一步提高。本年度公司库存部分小口径阀门产品可变现价值低于其成本价,按会计谨慎性原则计提了存货跌价准备金。上述综合原因导致报告期净利润大幅下降。报告期内公司被评为 2010-2011 年度全省纳税信用 A 级纳税人,公司蝶阀、球阀产品被评为“湖北省名牌产品”,公司还荣获“荆州市十佳创新型企业”、“湖北省守合同重信用企业”等荣誉称号。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	160,020,671.73	240,469,821.14	-33.45
营业成本	123,748,337.17	166,981,837.76	-25.89
销售费用	18,384,925.23	20,835,188.21	-11.76
管理费用	34,781,592.85	32,084,072.80	8.41
财务费用	12,366,153.58	12,085,507.24	2.32
经营活动产生的现金流量净额	27,010,322.65	411,237.71	6,468.06
投资活动产生的现金流量净额	-44,408,731.35	-59,229,408.62	-25.02
筹资活动产生的现金流量净额	8,529,817.08	57,554,399.87	-85.18
研发支出	7,917,313.08	8,369,277.82	-5.40

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

受宏观经济的影响，阀门行业竞争日趋激烈，公司相应工程项目合同减少，同时产品销售价格有所下降，本报告期公司营业收入为 160,020,671.73 元，比上年同期减少 80,449,149.41 元，下降 33.45%。其中公司存货年终盘点审核调整三季度已开票计入产品销售收入但因相关原因未发出商品 4920.76 万元。

### (2) 订单分析

2012 年，受宏观经济的影响，公司销售工作经受了巨大的压力和挑战。报告期主要阀门产品订单较上年下降 36.34%。但在国际市场上，通过参加泰国、巴西、澳大利亚及西班牙国际水电、水务展会，通过不断巩固深化同阿尔斯通、福伊特、安德里兹等国际知名水电巨头及东电、哈电、杭州睿博、中国电工等国内大型水电企业的合作关系，报告期公司出口订单虽然其基数较低但呈现出增长态势。在国内市场上，集中力量主攻水电、水务市场，同时针对水电、长距离输水等行业的大工程、大项目做了大量的前期工作，为下一步市场销售拓展奠定了较好的基础。

### (3) 主要销售客户的情况

前五家客户销售情况(单位人民币：千元)

项目	2012 年度	2011 年度
前五家客户营业收入金额	32,161	40,543
营业收入总额	160,021	240,470
前五家营业收入占比例	20.10%	16.86%

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业制造	原材料	52,562,048.93	64.22	84,588,220.54	70.49	-6.27
	燃料及动力	2,831,901.11	3.46	2,890,040.97	2.41	1.05
	人工费用	6,645,964.45	8.12	5,866,259.13	4.89	3.23
	折旧费用	9,518,788.99	11.63	10,354,419.75	8.63	3.00
	制造费用	10,288,149.41	12.57	16,297,872.58	13.58	-1.01
	合计	81,846,852.89	100.00	119,996,812.97	100.00	
商业贸易	商品成本	18,722,321.56	100.00	29,266,202.53	100.00	

### (2) 主要供应商情况

前五家客户采购情况（单位人民币：千元）

项目	2012 年度	2011 年度
前五家采购金额	24,959	38,819
采购总金额	160,594	169,909

前五家采购比例	15.54%	22.85%
---------	--------	--------

#### 4、 研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	7,917,313.08
研发支出合计	7,917,313.08
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.62
研发支出总额占营业收入比例 (%)	4.95

##### (2) 情况说明

报告期内，公司的研发支出合计 7,917,313.08 元。全年共完成 73 个工程项目产品设计，其中在线式节能管网系列球阀、大型智能内聚式调节阀、旋流消能调压阀三个新产品通过了省科技厅组织的技术成果鉴定；制定了《焊接件的一般要求》、《锻钢件验收条件》、《包装规范》、《油漆规范》及零部件的系列规定 14 个，使产品设计、制造、储运能够更好地满足高品质要求；全年申报专利 4 项，申报行业标准 1 个，制定行业标准 1 个，修订企业标准 1 个；优化了整体式球阀制造工艺，完成了调压阀加工工艺等 14 项攻关项目。

#### 5、 现金流

报告期经营活动产生的现金流量净额 27,010,322.65 元，比上年同期增加 26,599,084.94 元，上升 6468.06%，主要原因是预收资产出售款项所致；投资活动产生的现金流量净额 -44,408,731.35 元，比上年同期减少 14,820,677.27 元，下降 25.02%，主要原因是资本性投资减少所致；筹资活动产生的现金流量净额 8,529,817.08 元，比上年同期减少 49,024,582.79 元，下降 85.18%，主要原因是新增固定资产贷款减少所致。

#### 6、 其它

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司净利润-3465.29 万元，同比减少 4256.94 万元，下降 537.73%。净利润本年度大幅下降主要原因如下：受宏观经济的影响，工程项目合同减少，本年度主要阀门产品订单较上年下降 36.34%。阀门行业竞争日趋激烈，产品销售价格有所下降。另外公司存货年终盘点审核调整三季度已开票计入产品销售收入但因相关原因未发出商品 4920.76 万元。上述原因导致报告期公司营业收入大幅下降。随着社会普遍人工工资的上涨，社会养老保险比率的提高，本年度公司员工薪酬增加 13.4%，公司人工成本进一步提高。本年度公司库存部分小口径阀门产品可变现价值低于其成本价，按会计谨慎性原则计提了存货跌价准备金。上述综合原因导致报告期净利润大幅下降。

##### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业制造	107,867,719.59	81,846,852.89	24.12	-0.41	-0.32	减少 10.12 个百分点

商业贸易	22,514,173.13	18,722,321.56	16.84	-0.35	-0.36	增加 1.94 个百分点
主营业务分产品情况						
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 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢制阀门	9,142,546.18	6,965,314.11	23.81	30.61	49.88	减少 9.80 个百分点
液控阀门	8,547,507.67	5,412,626.10	36.68	-56.49	-54.50	减少 2.78 个百分点
金属硬密封阀门	8,512,212.86	7,347,890.07	13.68	17.36	88.04	减少 32.44 个百分点
特种阀门	12,053,768.66	7,246,937.72	39.88	211.13	241.23	减少 5.30 个百分点
水工机械产品	28,184,277.71	19,720,526.21	30.03	-63.43	-61.42	减少 3.64 个百分点
球阀	19,593,166.38	17,323,711.43	11.58	-56.57	-36.41	减少 28.04 个百分点
蝶阀	13,337,281.63	9,240,803.63	30.71	-18.74	-25.03	增加 5.81 个百分点
其他	8,496,958.50	8,589,043.62	-1.08	38.88	27.42	增加 9.10 个百分点
商业贸易	22,514,173.13	18,722,321.56	16.84	-34.53	-36.03	增加 1.94 个百分点

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	714,000.00	0.07	2,202,400.00	0.23	-67.58
应收账款	141,944,221.62	14.30	190,323,663.52	19.79	-25.42
预付款项	7,072,208.28	0.71	3,065,667.70	0.32	130.69
其他应收款	19,606,989.81	1.97	17,843,154.47	1.86	9.89
存货	186,861,700.08	18.82	127,776,878.69	13.28	46.24
固定资产	190,696,771.14	19.21	174,822,763.22	18.18	9.08
在建工程	106,359,183.64	10.71	92,215,116.66	9.59	15.34
应付账款	57,248,790.67	5.77	41,337,193.98	4.30	38.49
预收款项	38,818,049.27	3.91	30,596,361.91	3.18	26.87
其他应付款	42,819,655.55	4.31	12,948,280.14	1.35	230.70
长期借款	110,000,000.00	11.08	95,000,000.00	9.88	15.79

应收票据：款项结算所致。

应收账款：收入下降及本年回款所致。

预付款项：款项结算所致。  
 其他应收款：款项结算所致。  
 存货：在产品及库存商品增加所致。  
 固定资产：项目投资结转完工所致。  
 在建工程：大型球阀项目投资所致。  
 应付账款：采购增加及款项结算所致。  
 预收款项：预收货款增加所致。  
 其他应付款：预收资产出售款项所致。  
 长期借款：本年新增固定资产贷款所致。

#### (四) 核心竞争力分析

公司拥有多项具有自主知识产权的专利产品，多项阀门制造核心技术，在特大口径水轮机进水蝶阀、特大口径水轮机进水球阀、特大口径流量调节阀、特大口径真空阀门的设计、制造方面具有国内领先、国际先进水平。公司先后建立了洪城机械设计研究院、湖北省流体控制机械工程技术研究中心、博士后科研工作站；建成了重型装备生产线，年生产能力达到 3 万吨，具备了 8 米口径水轮机进水蝶阀和 3.5 米口径水轮机进水球阀的生产能力，成为我国目前最具实力的阀门和流体控制机械制造基地。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

###### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
东海证券有限责任公司	5,000,000	5,000,000	0.495	5,000,000			长期股权投资	股权转让
合计	5,000,000	5,000,000	/	5,000,000			/	/

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

###### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

###### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

##### 3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 4、 主要子公司、参股公司分析

公司主要子公司湖北洪鑫科技投资有限公司，该公司注册资本为 4500 万元，本公司以现金出资 4,410 万元，占注册资本的 98%。该公司经营范围为投资、环保技术研究开发、机电产品销售等。截止到 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 65,554,613.69 元，净资产 55,829,619.04 元，

本期取得净利润 492,894.58 元。

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
电站大型系列球阀项目	17,380	尚在建设中	4,346.6	15,515.3	暂无收益

我公司电站大型系列球阀项目属能源装备 2010 年中央预算内投资计划项目，批准总投资 17380 万元，其中中央预算内投资 1518 万元，银行贷款 11000 万元，企业自筹 4862 万元。项目建设周期两年。生产纲领及主要建设内容为：新建车间和实验室等建筑面积合计 6680 平方米，新增数控等离子切割机、电子束热处理焊接机及型材弯曲机、大型数控车床等工艺设备 27 台（套）；形成年产 150 台电站大型球阀的生产能力。截至上年度报告期末收到中央预算内基建支出预算资金共计 1518 万元。报告期内该项目投资 4346.6 万元，累计投资 15515.3 万元。报告期内完成了重型装备车间的钢构厂房和实验室，12.5 米数控立车、试压台、调试台的基础施工，完成了新重型装备车间 250/50T、100/20T 变频双梁桥式起重机的安装调试；完成了抛喷丸室工程项目及电动平车、喷漆室工程项目及 T 型装配平台的公开招标。该项目尚在建设中。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

全球阀门制造业主要集中在北美、欧洲以及亚洲的日本、中国等地区，排名全球阀门制造业前五名的分别为美国、日本、德国、中国和英国。我国阀门企业数量居世界前列，但由于阀门行业零散性特质，企业规模偏小，行业集中度不高，同时由于受国内材料工业、加工工艺等因素制约，国内企业生产的主要是劳动密集型低端产品，企业规模、资金实力、技术和质量难以与国外大型企业抗衡，国外大型企业已采取在中国合资建厂、合作开发，在中国设立研发中心等方式抢占中国市场；目前我国阀门行业还是以量的扩张为主，低端产品恶性竞争，高端产品主要依赖进口，产品同质化趋势加剧了市场竞争。未来阀门制造业发展趋势：一是由劳动密集型向技术密集型转变，我国阀门业要长远发展，必须调整和优化产业结构，加大技术创新，开发高端产品，提升产品质量，注重品牌建设，克服数量型增长，推动产品结构升级。二是市场上成套工程的需要，阀门供应由单一品种向多品种和成套方向发展，一个工程项目所需的阀门由一家或几家阀门厂家全部提供的趋势越来越大。

### (二) 公司发展战略

未来公司的发展机遇在于：一是国家制定了振兴装备制造业的一系列优惠政策，为公司提供了良好的市场环境和政策环境；二是根据国家新能源发展规划，我国电力仍将处于发展高峰期，特别是抽水蓄能电站的快速发展，将给公司带来广阔的市场；三是国家加大自主创新能力培育，已明确提出在 60 万千瓦及以上超超临界火电机组、大型空冷火电机组、核电（AP1000）、大型抽水蓄能电站中实现装备国产化，公司现已成功地研制了 2.7 米水轮机进水球阀、大口径耐海水蝶阀和真空蝶阀，具备了进军该领域的的能力；四是国家把水利建设提高到了关系国计民生的战略高度，水利建设将掀起一个新的高潮，国家在农田排灌、泵站改造上将会进一步加大投资力度，给公司提供难得的市场机遇；五是公司经过几年的发展，已建立了大型阀门等重大装备的研发基地和制造基地，并且开发了一批高新技术产品投放市场，为公司的进一步发展奠定了坚实的基础。公司将以市场为导向，拓展国际国内高端市场，立足阀门主业，加大技术创

新力度，强化品牌形象建设，向大型化、智能化、成套化方向发展。

### (三) 经营计划

公司 2013 年的首要经营目标是扭亏为盈，其他总产值、主营收入等主要经济指标在 2012 年的基础上有所改善。围绕上述目标，我们要紧紧抓住国家扩大内需，水电、抽水蓄能电站快速发展的市场机遇，加大改革创新力度，加快技术改造步伐，强化内部管理，大力拓展国际国内市场，推动企业发展。重点抓好以下工作：一是建立健全企业内控体系，推进企业管理全面升级。2013 年，要按照公司内控体系建设实施方案及要求，有计划、分步骤认真地做好各阶段工作。二是完善营销机制，大力开拓国际国内市场。要加大品牌建设力度，大力开拓国际市场。经过几年的努力，公司国际贸易发展态势良好，2013 年要通过执行阿尔斯通、福伊特等国际知名水电企业合同，进一步完善公司产品设计和制造工艺，提升产品质量，打造洪城品牌；要通过参加国际水电、水务展会，进一步宣传公司的品牌形象，推介公司产品，要进一步巩固开拓新老客户，加强联系和沟通，采取联营、合资、技术转让等方式建立合作关系，争取更多、更深层次合作，大力拓展国际贸易。三是加大技术创新力度、大力开发高新技术产品。2013 年公司技术创新目标是：开发抽水蓄能电站球阀、带旋转油缸缓闭止回阀、高水头调流阀等新产品 4~5 个，推广运用 2~3 项新技术、新工艺，整顿完善 2~3 个主导产品，1~2 个新产品通过省级技术成果鉴定。四是加快技改步伐，优化生产流程和工艺，提升企业制造水平。2013 年是公司技改工作最关键一年，重点抓好以下工作：尽快完成结构一车间焊接平台、地面油漆及焊接中心的安装调试等工作，力争一季度全面投入使用，彻底解决公司焊接瓶颈问题；要加快新重型装配车间技改进度，尽快完成装配平台及 T 型导轨的安装，力争装配区、试压区、调试区、钻床区能投入使用；尽快完成 CXT53125 数控多功能立车等设备安装调试、地面油漆、喷漆室等工作，力争全面投入使用；尽快完成老重型车间喷丸室打磨室的基础施工，完成设备安装调试投入使用，完成 TK6926 数控落地镗床的基础施工，完成设备安装调试投入使用。完成 CK61125 数控立车、博利昌数控火焰切割机大修，确保产品加工质量。《民用核安全设备设计、制造资格许可证》认证工作待内外条件具备后再继续进行。五是整合提升商贸市场，为公司发展增添新的增长极。洪城商港要进一步增强服务意识，完善服务功能，大力培育扶持已形成的专业市场，积极配合工商、税务、质监、公安等部门整顿规范商贸经营秩序，标本兼治，打击假冒伪劣产品和欺行霸市行为，继续开展“十佳诚信经营户”评选活动，建立顾客投诉和监督岗，开展顾客满意度调查，发现问题及时制止纠正，大力倡导文明经营、诚信经营，营造和谐的经营环境。六是加强全员培训，人才引进和完善激励机制。按照企业发展经营战略需要，对各层次人员进行重点培训，务求实效；引进各层次人才，确保研发和骨干队伍稳定。继续招聘大中专毕业生，为公司后续发展提供储备性人才。继续与职业技术学院合作冠名办班，对一线工人进行应知应会基础知识和操作规范培训和考核，提高一线员工的素质和保证一线人员的稳定性。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为了完成 2013 年的经营计划和工作目标，维持当前业务并完成在建投资项目，我们预计公司所需的资金需求约为 3 亿元人民币，资金来源渠道主要有：一是利用自有资金（含年初银行存款和 2013 年销售收入）；二是向国内商业银行贷款。

### (五) 可能面对的风险

对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险因素以及采取的对策和措施主要是以下五个方面：一是公司经营规模偏小抗风险能力不强。公司今后一方面积极开拓新的市场，另一方面尽快解决生产中焊接等瓶颈问题，进一步提高销售和生产规模。二是市场业务经营风险及对策：国内阀门行业恶性竞争导致阀门企业的营业费用不断上涨，产品价格下降，行业平均利润日趋微薄。为此，公司将进一步强化内部管理，降低成本费用，同时实施差异化营销策略，改善产品结构，主攻高端市场，拓展国际市场，化解经营风险，扩大企业生存空间；三是财务风险及对策：如果销售客户财务状况不佳导致支付货款不及时或发生支付困难，公司将面临应收帐款无法按时回收风险。为此，公司将进一步与客户建立良好的信任与合作关系，建立客户信用评价机制和风险防范机制，改进收款条件，加强收款控制，建立应收款项风险评估机制，不断降低财务风险。四是技术和产品质量风险及对策：公司虽然拥有一流的技术和成熟的工艺，但在生产过程中技术操作不当或工艺纪律执行不严格将影响公司的产品质量。为此，公司将严格执行 ISO9001、APIQ1 质量管理标准，对产品进行全方位质量跟踪检查，不断完善制造工艺，确保产品技术符合国家和用户标准。五是流动资金和原材料价格的波动对公司经营业绩具有一定的影响。为此，公司将进一步加强银企合作，加速资金周转，及时跟踪原材料价格的动向，进一步完善分供方评价机制，与分供方签订年度价格协议，建立战略联盟，确保公司未来发展战略和经营目标的实现。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司于 2012 年 8 月 23 日召开了第六届董事会第三次会议审议通过了修改《公司章程》的议案，2012 年 9 月 19 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。在本次章程的修改中进一步明确了分红标准和比例以及相关的决策程序和机制，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。《公司章程》中规定公司的现金分红政策为：“公司在年度盈利、且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年内公司实现的年均可分配利润的百分之三十；公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过电话、网络等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；公司在年度盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要,或者外部环境发生变化,确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的,应当满足公司章程规定的条件,经过详细论证后,履行相应的决策程序,并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。”

2011 年 4 月 28 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年年度利润分配方案，



本次分配以 2010 年年末总股本 138,200,400 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.10 元（含税），派息总额为 1,382,004 元。2012 年 4 月 18 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了股公司 2011 年年度利润分配方案，本次分配以 2011 年年末总股本 138,200,400 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.10 元（含税），派息总额为 1,382,004 元。2013 年 3 月 26 日，公司第六次董事会第五次会议审议通过了 2012 年年度利润分配预案和公积金转增股本预案：经中勤万信会计师事务所有限公司审计，公司 2012 年年度实现净利润-34,652,883.54 元，加上 2011 年年度未分配利润 101,650,096.71 元，本年度可供全体股东分配的利润为 66,997,213.17 元。因公司本年度出现较大亏损，经公司董事会审议，公司 2012 年年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司独立董事就上述预案发表了独立意见，认为该预案符合公司的实际情况，符合有关法律、法规和公司章程的规定。不存在损害投资者利益的情况。

**(二) 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，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	-34,652,883.54	0
2011 年	0	0.1	0	1,382,004.00	7,916,482.35	17.46
2010 年	0	0.1	0	1,382,004.00	8,462,699.09	16.33

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
荆州市亮涵有色金属有限公司	公司铸造部资产	2011年12月30日	6,000			否	以评估报告确定的估值为准	否	是		

2011年12月9日,本公司与荆州市亮涵有色金属有限公司签署了《资产转让协议》。本公司以6000万元的价格向荆州市亮涵有色金属有限公司出售本公司所属的位于荆州市沙市区白云路铸造部资产,包括存货、房屋建(构)筑物、设备(含工装模具)和土地使用权。2011年12月30日,本公司2011年第一次临时股东大会审议通过了上述协议。根据协议约定,自协议生效之日起五日内,荆州市亮涵有色金属有限公司向本公司支付定金人民币300万元(转让总价款的5%);自协议生效之日起三十个工作日内荆州市亮涵有色金属有限公司向本公司支付预付款2700万元(转让总价款的45%);自标的资产办理完过户手续之日起15个工作日内,荆州市亮涵有色金属有限公司向本公司支付人民币3000万元整(转让总价款的50%)。截至本报告发布之日,本公司收到荆州市亮涵有色金属有限公司定金及预付款共计3000万元。根据国务院国发(2001)15号《国务院关于加强国有土地资产管理的通知》第四条及荆州市政府荆政发(2009)33号《关于进一步加强市城区土地市场管理的意见》第三条之规定,荆州市城区土地使用权转让交易都必须统一进入荆州市公共资源交易中心进行,本次标的资产转让涉及到土地使用权的部分资产,按有关规定于2013年3月13日在荆州市公共资源交易中心挂牌公示,现已公示完毕,目前正在办理标的土地使用权过户手续。待标的资产办完全部过户手续,本公司收到全部转让款后再交割全部转让资产。

## 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、重大关联交易

√ 不适用

## 七、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

## (二) 担保情况

√ 不适用

## (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	置入资产价值保证及补偿	荆州市洪泰置业投资有限公司	2010年3月5日,公司与控股股东荆州市洪泰置业投资有限公司签署了《湖北洪城通用机械股份有限公司与荆州市洪泰置业投资有限公司资产转让协议》,公司以6,221.77万元的价格购买了荆州市洪泰置业投资有限公司所拥有的全部经营性房屋资产。本次交易事项已于2010年3月22日经公司第一次临时股东大会审议通过。决议公告刊登在2010年3月23日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。本次交易荆州市洪泰置业投资有限公司委托具有从事证券、期货业务资格的湖北众联资产评估有限公司进行了评估。评估报告采用收益法对上述资产未来几年的净收益进行了预测,预计其2010、2011、2012年的净收益分别为316.26万元、316.26万元和390.78万元,荆州市洪泰置业投资有限公司承诺若本次交易涉及的经营性房屋资产在公司购买后3年内某一会计年度的净收益未达到上述净收益预测标准,差额部分将由荆州市洪泰置业投资有限公司在公司该年度的年度财务报告公告后15日内予以补足。	2010、2011、2012年	是	是		

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	13

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**十一、其他重大事项的说明**

为集中开拓阀门市场,提升公司的核心竞争力和盈利能力,公司拟投资 12900 万元人民币设立全资子公司湖北洪城水电阀门科技有限公司。公司于 2012 年 10 月 30 日召开第六届董事会第四次会议,审议通过了关于设立全资子公司的议案。有关董事会决议公告和关于设立全资子公司的公告分别刊登在 2012 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。由于公司现金出资未到位,截至本报告发布之日,工商部门手续尚未办理完毕。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	138,200,400	100						138,200,400	100
1、人民币普通股	138,200,400	100						138,200,400	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	138,200,400	100						138,200,400	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			16,012	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		15,260
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
荆州市洪泰置业投资有限公司	境内非国有法人	20.66	28,549,358			无
荆州市国有资产监督管理委员会	国家	10.52	14,540,782			无
徐开东	境内自然人	1.83	2,532,083	1,832,083		未知
邵飞春	境内自然人	1.00	1,377,423			未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.77	1,060,257	298,517		未知
郭品洁	境内自然人	0.72	1,000,000	-600,000		未知
黄淑媛	境内自然人	0.58	800,000			未知
周妹芳	境内自然人	0.54	753,052			未知
陈一村	境内自然人	0.44	602,560			未知
马胜楠	境内自然人	0.41	568,100			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			

荆州市洪泰置业投资有限公司	28,549,358	人民币普通股	28,549,358
荆州市国有资产监督管理委员会	14,540,782	人民币普通股	14,540,782
徐开东	2,532,083	人民币普通股	2,532,083
邵飞春	1,377,423	人民币普通股	1,377,423
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,060,257	人民币普通股	1,060,257
郭品洁	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
黄淑媛	800,000	人民币普通股	800,000
周妹芳	753,052	人民币普通股	753,052
陈一村	602,560	人民币普通股	602,560
马胜楠	568,100	人民币普通股	568,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 法人

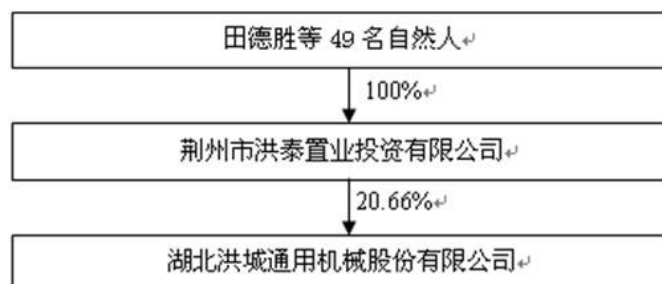
单位：元 币种：人民币

名称	荆州市洪泰置业投资有限公司
单位负责人或法定代表人	田德胜
成立日期	1996年6月21日
组织机构代码	75101193-1
注册资本	13,450,000
主要经营业务	房屋出租，纺织品，百货，家用电器，钢材，普通机械，建筑材料，置业投资

##### (二) 实际控制人情况

##### 1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

##### 2、



##### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

本公司控股股东荆州市洪泰置业投资有限公司由 49 名自然人股东组成，除本公司董事长王洪运持股 17.6% 外，其他单人持股最多不超过 4%，其中 13 人为本公司的董事、监事和高级管

理人员，合计持股 21.41%。本公司实际控制人为田德胜等 49 名自然人。

#### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
荆州市国有资产监督管理委员会	刘贤平	1994 年 1 月 1 日	01105519-7		国有资产监督管理



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
王洪运	董事长	男	57	2012年4月18日	2015年4月17日					42.8514	
谭志华	监事会主席	男	59	2012年4月18日	2015年4月17日					16.3225	
邓燕石	董事兼总会计师	女	64	2012年4月18日	2015年4月17日					16.8345	
王速建	董事兼董秘	男	56	2012年4月18日	2015年4月17日					16.8345	
杜涛玉	董事	男	58	2012年4月18日	2015年4月17日					15.304	
胡勇	董事兼总经理	男	44	2012年4月18日	2015年4月17日					17.8556	
王雄文	董事	男	43	2012年4月18日	2015年4月17日					15.304	
涂继武	董事	男	56	2012年4月18日	2015年4月17日					6.25	4.92
刘梅清	独立董事	男	52	2012年4月18日	2015年4月17日					6.25	
徐长生	独立董事	男	49	2012年4月18日	2015年4月17日					6.25	
叶建木	独立董事	男	45	2012年4月18日	2015年4月17日					6.25	
朱永平	独立董事	男	47	2012年4月18日	2015年4月17日					6.25	
严岳华	原监事	男	64	2009年	2012年	4,680	4,680			5.1685	

	会主席			4月18日	4月17日						
肖晓梅	原监事	女	51	2009年4月18日	2012年4月17日					4.1348	
李洪星	监事	男	58	2012年4月18日	2015年4月17日					12.2432	
吴长建	原监事	男	58	2009年4月18日	2012年4月17日					4.1348	
胡彦	监事	男	40	2012年4月18日	2015年4月17日					12.2432	
张军仿	监事	男	45	2012年4月18日	2015年4月17日					8.1692	
李季	监事	男	39	2012年4月18日	2015年4月17日					8.1692	
张云海	总工程师	男	48	2012年4月18日	2015年4月17日					12.2432	
周谊爽	副总经理	男	50	2012年4月18日	2015年4月17日					12.2432	
张颜良	副总经理	男	49	2012年4月18日	2015年4月17日					12.2432	
合计	/	/	/	/	/	4,680	4,680		/	263.549	4.92

王洪运：1997年1月至今，任本公司董事长、党委书记。

谭志华：2000年4月至2012年4月17日，任本公司董事、总经理。2012年4月18日至今，任本公司监事会主席。

邓燕石：1997年1月至今，任本公司董事、总会计师。

王速建：2000年4月至今，任本公司董事、董事会秘书。

杜涛玉：1997年1月至今，任本公司董事。

胡勇：2000年4月至2008年5月，任本公司总经济师。2008年5月至2012年4月17日，任本公司董事、总经济师。2012年4月18日至今，任本公司董事、总经理。

王雄文：2000年4月至2009年4月，任本公司监事、公司所属制造公司副总经理、总经理。2009年4月至今，任本公司董事、公司所属制造公司总经理。

涂继武：1992年8月至2011年11月历任沙市市国资局、荆沙市国资局、荆州市国资办、荆州市国资委科长；2010年11月至今任荆州市国资委副调研员；2012年4月18日至今，任本公司董事。

刘梅清：2005年3月至2009年12月任武汉大学动力与机械学院院长；2010年至今，武汉大学教授、博士生导师；2012年4月18日至今，任本公司独立董事。

徐长生：2000年至今任华中科技大学经济学院院长。2012年4月18日至今，任本公司独立董事。

叶建木：2003年7月留武汉理工大学管理学院财务管理系任教；2010年7月至今任武汉理工大学管理学院副院长；2012年4月18日至今，任本公司独立董事。

朱永平：2003年至今任湖北省机电研究设计院副院长；2012年4月18日至今，任本公司独立董事。

严岳华：2000 年 4 月至 2009 年 4 月，任本公司副董事长。2009 年 4 月至 2012 年 4 月 17 日，任本公司监事会主席，2012 年 4 月 18 日离任。

肖晓梅：1997 年 1 月至 2009 年 4 月，任本公司监事会主席。2009 年 4 月至 2012 年 4 月 17 日，任本公司监事，2012 年 4 月 18 日离任。

李洪星：2000 年 4 月至 2003 年 4 月，任本公司董事；2003 年 4 月至今，任本公司监事。

吴长建：2000 年 4 月至 2006 年 4 月，任本公司董事；2006 年 4 月至 2012 年 4 月 17 日，任本公司监事，2012 年 4 月 18 日离任。

胡彦：1997 年 1 月至今，任本公司监事。

张军仿：2006 年 4 月至今，任本公司技术总监；2005 年 2 月至 2011 年 2 月，任政协荆州市第三届委员会常委；2012 年 4 月 18 日至今，任本公司监事。

李季：1994 年 7 月至 2009 年 3 月，历任本公司所属制造公司工艺员、工艺科长、工艺处长；2009 年 3 月至今，任本公司工艺总监。2012 年 4 月 18 日至今，任本公司监事。

张云海：2000 年 4 月至今，任本公司总工程师。

周谊爽：1997 年 1 月至今，任本公司副总经理。

张颜良：2003 年 4 月至今，任本公司副总经理。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

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
涂继武	荆州市国有资产监督管理委员会	副调研员	2010 年 11 月 1 日	

### (二) 在其他单位任职情况

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
王洪运	湖北洪鑫科技投资有限公司	执行董事	2011 年 4 月 23 日	2014 年 4 月 22 日
邓燕石	湖北洪鑫科技投资有限公司	监事	2011 年 4 月 23 日	2014 年 4 月 22 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	《董事、监事及高级管理人员年薪制实施办法》由公司股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《董事、监事及高级管理人员年薪制实施办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司人力资源部严格按照公司《董事、监事及高级管理人员年薪制实施办法》核算董事、监事、高级管理人员薪酬，经公司董事会下设的薪酬与考核委员会审查通过后实施。实际支付情况详见本报告“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内全体董事、监事和高级管理人员从公司领取的应付报酬总额 263.549（万元）（税前）

## 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谭志华	董事兼总经理	离任	换届选举
樊明武	独立董事	离任	换届选举
邓明然	独立董事	离任	换届选举
吴元欣	独立董事	离任	换届选举
周创兵	独立董事	离任	换届选举
严岳华	监事会主席	离任	换届选举
吴长建	监事	离任	换届选举
肖晓梅	监事	离任	换届选举
涂继武	董事	聘任	换届选举
刘梅清	独立董事	聘任	换届选举
徐长生	独立董事	聘任	换届选举
叶建木	独立董事	聘任	换届选举
朱永平	独立董事	聘任	换届选举
谭志华	监事会主席	聘任	换届选举
张军仿	监事	聘任	换届选举
李季	监事	聘任	换届选举

公司第五届董事会董事王洪运、王雄文、谭志华、邓燕石、王速建、杜涛玉、胡勇，独立董事樊明武、邓明然、吴元欣、周创兵，第五届监事会监事严岳华、肖晓梅、李洪星、吴长建、胡彦以及公司其他高管张云海、周谊爽、张颜良均于 2012 年 4 月 17 日任期届满。

公司 2011 年年度股东大会选举王洪运、涂继武、邓燕石、王速建、杜涛玉、胡勇为公司第六届董事会董事，刘梅清、徐长生、叶建木、朱永平为公司第六届董事会独立董事，谭志华、李洪星、张军仿为公司第六届监事会监事；公司职工代表大会选举王雄文为公司第六届董事会中由公司职工代表担任的董事，选举李季、胡彦为公司第六届监事会中由公司职工代表担任的监事；公司第六届董事会第一次会议推选王洪运为公司第六届董事会董事长，聘任胡勇为公司总经理（兼）、王速建为公司第六届董事会秘书（兼）、邓燕石为公司总会计师（兼）、张云海为公司总工程师、周谊爽和张颜良为公司副总经理；公司第六届监事会第一次会议推选谭志华为公司第六届监事会主席。以上任期均从 2012 年 4 月 18 日起至 2015 年 4 月 17 日止。

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员保持稳定，没有发生变动的情况。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职工的数量	601
主要子公司在职工的数量	6
在职工的数量合计	607
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	194
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	312

销售人员	56
技术人员	120
财务人员	16
行政人员	103
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	25
大专及大学	275
中专及以下	307

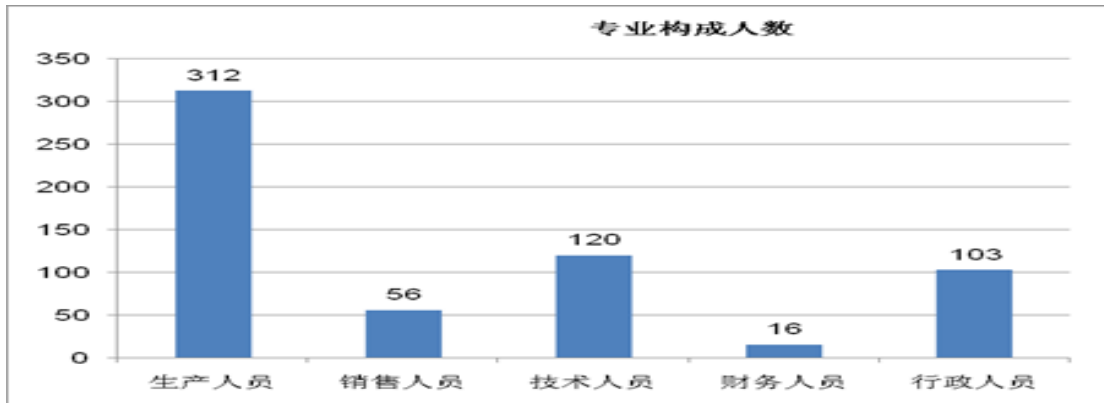
## (二) 薪酬政策

公司依据国家相关法律法规并结合企业自身实际情况订立薪酬管理办法，按人员类别分别实行年薪制、全额承包制、岗位工资加绩效考核制和关键岗位工资协商制等模式，力求薪酬在企业内部公平合理，在本地同行中有竞争力，留住关键人才并吸引优秀人才加入，为企业的发展提供有效的人力资源保障。

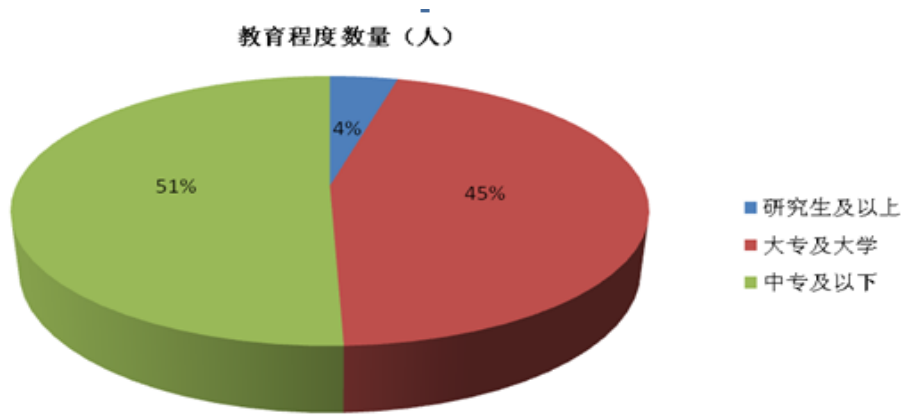
## (三) 培训计划

依据公司员工培训制度，按照公司发展需求，建立了分层分类的培训体系，实施以各层管理人员、专业技术人员、生产一线操作人员为对象的适应性培训、资格培训和技能等级提升培训。锻炼和提高员工的实际工作能力,提高综合素养，努力培养和造就一支适应发展需要的员工队伍。

## (四) 专业构成统计图：



## (五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的其他有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会制度，逐步形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。基本情况如下：

#### 1、 股东与股东大会

根据中国证监会《上市公司章程指引》和上海证券交易所《上市公司股东大会规则》等的规定，修改完善了《公司章程》和《股东大会规则》。公司严格按照法律、行政法规、公司章程及公司股东大会规则的相关规定召开股东大会，公司董事会切实履行职责，认真、按时组织股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位并充分行使权利。

#### 2、 控股股东与上市公司的关系

为了规范控股股东与公司的关系，公司制定了《控股股东行为规则》，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务做到了五分开，不存在控股股东占用公司资金的情况，公司也没有为控股股东提供担保的情形。公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。控股股东没有直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，没有损害公司及其他股东的权益。

#### 3、 董事与董事会

公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，职工董事 1 名，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会等四个专门委员会，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的规定。为了进一步明确董事会的职权范围，规范董事会运作程序，健全董事会的议事和科学决策程序，制定了《董事会议事规则》。公司董事会严格按照规则的要求召开董事会会议，公司董事忠实、诚信、勤勉地履行职责。

#### 4、 监事和监事会

公司监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名，符合《公司章程》的规定。为完善监督机制，提高监事会的工作效率，制定了《监事会议事规则》。公司监事会严格按照规则的要求召开监事会会议，认真履行监督职责。公司监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理和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。

#### 5、 关于绩效评价与激励约束机制

为了建立公正透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准和程序，公司制定了《董事、监事及高级管理人员年薪制实施办法》，薪酬的确定基于绩效考核。该实施办法由公司股东大会批准，公司人力资源部严格按照该实施办法核算董事、监事、高级管理人员的薪酬，经公司董事会下设的薪酬与考核委员会审查后实施。

#### 6、 关于信息披露及透明度

为了规范公司的信息披露行为，加强信息披露事务管理，保护投资者的合法权益，根据《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司信息披露管理办法》等规定，制定了《信息披露事务管理制度》，公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。除按照强制性规定披露信息外，还主动、及时地披露所有可能对股东和其它利益相关者决策产生实质性影响的信息，保证所有股东有平等的机会获得信息。

#### 7、 相关利益者

为了维护相关利益者的合法权利，制定了《利益相关者条例》，公司尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，积极与相关利益者合作，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。在保持公司持续发展、实现股东利益最大化的同时，公司还关注所在社区的福利、环境保护、公益事业等问题，重视公司的社会责任。

#### 8、 投资者关系管理

公司积极开展投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》。公司十分注重与投资者沟通，除法律规定的信息披露途径外，公司提供多渠道、多方位的投资者关系服务。通过对外的投资者热线电话、信箱、传真、投资者接待来访和参观等多种措施，及时、规范地向投资者介绍公司的经营发展情况，帮助投资者深入了解企业发展。

#### 9、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据证监会[2008]48号公告、[2009]34号公告以及证监会有关完善公司治理加强内控的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30号）的要求进一步修订了公司内幕信息知情人登记管理制度。报告期内，公司按照湖北证监局鄂证监公司字[2012]24号《关于进一步加强内幕信息管理 防止内幕交易的通知》的要求，认真组织公司董事、监事、高级管理人员及可能涉及内幕信息的关键岗位人员重点学习《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》以及《刑法修正案（七）》第一百八十条和《最高人民法院关于公安机关管辖的刑事案件追诉标准的规定（二）》第三十五条、三十六条、三十九条等有关条款的内容，确保公司有关人员知晓有关法律法规，提高甄别内幕信息的能力，营造群防群控的氛围。经公司自查：未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011年年度股东大会	2012年4月18日	1、2011年年度董事会工作报告；2、2011年年度独立董事述职报告；3、2011年年度监事会工作报告；4、2011年年度财务决算报告；5、2011年年度利润分配方案；6、关于支付中勤万信会计师事务所有限公司2011年年度审计费用及续聘该会计师事务所有限公司为本公司2012年年度审计机构的议案；7、2011年年度报告及其摘要；8、关于选举公司第六届董事会董事的议案；9、关于选举公司第六届董事会独立董事的议案；10、关于选举公司第六届监事会监事的议案。	利润分配议案决议：同意股数43090140股，占出席会议有效表决股数99.7%；反对股数135530股，占出席会议有效表决股数0.3%。其他议案决议：同意股数43225670股，占出席会议有效表决股数100%。	www.sse.com.cn	2012年4月19日
2012年第一次临时股东大会	2012年9月19日	关于修改公司章程的议案。	同意股43090140股，占出席会议有效表决股数100%。	www.sse.com.cn	2012年9月20日



### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
王洪运	否	5	4	0	1	0	否	2
谭志华	否	1	1	0	0	0	否	2
邓燕石	否	5	5	0	0	0	否	2
王速建	否	5	5	0	0	0	否	2
杜涛玉	否	5	5	0	0	0	否	2
胡勇	否	5	5	0	0	0	否	2
王雄文	否	5	5	0	0	0	否	2
邓明然	是	1	1	0	0	0	否	0
吴元欣	是	1	1	0	0	0	否	0
周创兵	是	1	1	0	0	0	否	0
樊明武	是	1	1	0	0	0	否	0
涂继武	否	4	4	0	0	0	否	2
刘梅清	是	4	3	0	1	0	否	1
徐长生	是	4	3	0	1	0	否	0
叶建木	是	4	4	0	0	0	否	1
朱永平	是	4	4	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司审计委员会和内审处根据公司各项内部控制制度开展了内部监督和内部控制工作，公司各内控小组对各自的内部控制进行了初步的评价，但暂未进行对公司全面的自我评价工作。公司审计委员会提出：公司要按照《企业内部控制评价指引》的要求，建立公司内部评价机制，制定公司内部控制评价制度，有计划地逐步按照新的要求组织内部控制评价和缺陷整改等工作。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事、监事及高级管理人员实行年薪制，其依据是《董事、监事及高级管理人员年薪制实施办法》，薪酬的确定基于绩效考核。该实施办法经 2001 年第一次临时股东大会审议通过，从 2002 年年度开始实施，后经 2004 年年度股东大会修订。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

本公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效实施负责，对审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等负责。公司董事会将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，进一步建立健全内部控制体系，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

公司内部控制建设的总体方案：公司依据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》有关法律法规的规定，逐步建立和完善公司内部控制制度，该制度须遵循全面性、重要性、制衡性等原则，应包括内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督等要素，该制度须由董事会、监事会和全体员工实施，以保证公司经营管理合规、资金安全、财务报告及相关信息的真实完整。至本报告期公司进一步修订完善了公司的财务管理制度、公司内部各项管理制度和信息披露制度。公司财务管理制度主要包括财务管理和财务核算、资金管理、存货管理、成本费用管理，固定资产管理、会计档案管理等方面。有关授权、签章等内部控制环节能够有效执行；公司内部管理制度主要包括经营综合管理、设计、开发与创新管理、采购管理、生产、工艺、安装管理、质量管理等各个方面，公司内部管理制度逐步完善和健全，并纳入企业标准化体系，得到有效地贯彻执行。公司信息披露制度主要包括临时报告、定期报告、年报披露重大差错责任追究、内幕信息知情人登记、外部单位报送信息管理等项制度，以保证信息披露的工作程序到位、责任落实、合法合规。公司董事会下设审计委员会，负责公司内部控制检查监督。公司设立了内审处，负责公司内部审核。此外，还设立有专职法律事务人员，所有重大合同经过内部法律审查，对保障公司合法经营发挥了重要的作用。

本年度公司根据证监会〔2011〕41号公告和湖北证监局〔2012〕9号《关于做好2012年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》的要求，制定了公司内部控制规范实施工作方案。公司董事长为公司内部控制建设的第一责任人，实施工作在公司董事会审计委员会的领导下，由公司内审处具体负责组织协调，并设立了证券部、公关部、人力资源部、制造公司、质量部、财务部、供应部、咨询部、技术部、信息中心等内控小组负责各自相关的内控工作。本年度完成了对公司各级管理人员、项目参与人员的内控规范知识和操作业务培训，完成了对公司内控现状的调研，完成内控基础信息的采集，初步梳理了业务流程，对流程步骤、风险点及控制点进行了描述，编制了《内控手册》初稿。公司审计委员会和内审处根据公司各项内部控制制度开展了内部监督和内部控制工作，公司各内控小组对各自的内部控制进行了初步的评价，暂未进行公司全面的自我评价工作。公司将按照《企业内部控制评价指引》的要求，建立公司内部控制评价机制，制定公司内部控制评价制度，有计划地逐步按照新的要求组织内部控制评价和缺陷整改等工作。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，根据《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，促进公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。公司年报编制、披露等工作严格按照有关工作制度执行，做到了程序到位、责任落实、合法合规。本报告期内未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师王晓清、李光初审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

勤信审字【2013】第 58 号

湖北洪城通用机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北洪城通用机械股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王晓清

中国★北京

中国注册会计师 李光初

二〇一三年三月二十六日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:湖北洪城通用机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		57,111,060.33	62,867,664.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		714,000.00	2,202,400.00
应收账款		141,944,221.62	190,323,663.52
预付款项		7,072,208.28	3,065,667.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		72,533.54	34,588.89
应收股利			
其他应收款		19,606,989.81	17,843,154.47
买入返售金融资产			
存货		186,861,700.08	127,776,878.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,249,150.82	11,249,150.82
流动资产合计		424,631,864.48	415,363,168.98
<b>非流动资产:</b>			
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		8,346,836.92	8,342,759.48
投资性房地产		234,180,910.75	242,286,027.43
固定资产		190,696,771.14	174,822,763.22
在建工程		106,359,183.64	92,215,116.66
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		25,158,012.06	25,960,166.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,497,902.86	2,830,732.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		568,239,617.37	546,457,565.27
资产总计		992,871,481.85	961,820,734.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		197,520,000.00	190,220,000.00
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		30,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		57,248,790.67	41,337,193.98
预收款项		38,818,049.27	30,596,361.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		412,618.77	
应交税费		12,602,716.57	20,979,217.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款		42,819,655.55	12,948,280.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		379,421,830.83	326,081,053.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		110,000,000.00	95,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,650,000.00	13,915,000.00
非流动负债合计		122,650,000.00	108,915,000.00
负债合计		502,071,830.83	434,996,053.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		138,200,400.00	138,200,400.00
资本公积		264,699,283.37	264,699,283.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,786,162.11	19,786,162.11
一般风险准备			
未分配利润		66,997,213.17	103,032,100.71
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		489,683,058.65	525,717,946.19
少数股东权益		1,116,592.37	1,106,734.48
所有者权益合计		490,799,651.02	526,824,680.67
负债和所有者权益总计		992,871,481.85	961,820,734.25

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

### 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：湖北洪城通用机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		56,876,595.62	62,577,910.07
交易性金融资产			
应收票据		714,000.00	2,202,400.00
应收账款		135,822,139.53	185,670,040.08
预付款项		4,740,102.07	3,032,803.82
应收利息		72,533.54	34,588.89
应收股利			
其他应收款		17,166,574.81	13,440,739.47
存货		185,563,378.35	120,448,424.87
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产		11,249,150.82	11,249,150.82
流动资产合计		412,204,474.74	398,656,058.02
<b>非流动资产：</b>			
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		46,468,880.90	46,464,803.46
投资性房地产		234,180,910.75	242,286,027.43
固定资产		189,938,694.26	174,000,258.46
在建工程		106,359,183.64	92,215,116.66
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		25,158,012.06	25,960,166.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,416,590.39	2,769,241.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		605,522,272.00	583,695,613.85
资产总计		1,017,726,746.74	982,351,671.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		197,520,000.00	190,220,000.00
交易性金融负债			
应付票据		30,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		55,294,842.65	35,033,413.79
预收款项		38,726,164.27	30,498,476.91
应付职工薪酬		412,618.77	
应交税费		12,450,180.62	20,736,642.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		81,602,908.45	51,360,182.27
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		416,006,714.76	357,848,715.66



<b>非流动负债:</b>			
长期借款		110,000,000.00	95,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,650,000.00	13,915,000.00
非流动负债合计		122,650,000.00	108,915,000.00
负债合计		538,656,714.76	466,763,715.66
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		138,200,400.00	138,200,400.00
资本公积		264,699,283.37	264,699,283.37
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		19,786,162.11	19,786,162.11
一般风险准备			
未分配利润		56,384,186.50	92,902,110.73
所有者权益(或股东权益)合计		479,070,031.98	515,587,956.21
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,017,726,746.74	982,351,671.87

法定代表人: 王洪运 主管会计工作负责人: 邓燕石 会计机构负责人: 夏群英

**合并利润表**  
2012 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		160,020,671.73	240,469,821.14
其中: 营业收入		160,020,671.73	240,469,821.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		196,986,626.06	235,627,371.22
其中: 营业成本		123,748,337.17	166,981,837.76
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		699,373.54	1,552,745.53
销售费用		18,384,925.23	20,835,188.21
管理费用		34,781,592.85	32,084,072.80
财务费用		12,366,153.58	12,085,507.24
资产减值损失		7,006,243.69	2,088,019.68
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）		4,077.44	-64,220.70
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）		-36,961,876.89	4,778,229.22
加：营业外收入		1,959,143.22	3,720,272.56
减：营业外支出		105,428.80	218,920.11
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-35,108,162.47	8,279,581.67
减：所得税费用		-465,136.82	343,846.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-34,643,025.65	7,935,735.11
归属于母公司所有者的净利润		-34,652,883.54	7,916,482.35
少数股东损益		9,857.89	19,252.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.2507	0.0573
（二）稀释每股收益		-0.2507	0.0573
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-34,643,025.65	7,935,735.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		-34,652,883.54	7,916,482.35
归属于少数股东的综合收益总额		9,857.89	19,252.76

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

#### 母公司利润表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		138,346,998.60	206,079,645.81
减：营业成本		105,866,515.61	137,715,635.23
营业税金及附加		612,435.53	1,527,445.13
销售费用		17,109,566.56	19,154,440.98
管理费用		33,172,788.77	30,183,233.71
财务费用		12,305,225.64	12,010,064.46
资产减值损失		6,926,956.39	1,930,813.90
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）		4,077.44	-64,220.70
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）		-37,642,412.46	3,493,791.70
加：营业外收入		1,959,143.22	3,720,272.56
减：营业外支出		100,000.00	218,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-35,783,269.24	6,996,064.26
减：所得税费用		-647,349.01	22,967.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-35,135,920.23	6,973,097.05
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		-35,135,920.23	6,973,097.05

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

## 合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		241,855,997.95	245,870,770.99
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			
收到其他与经营活动有关的现金		27,594,968.00	5,764,000.00
经营活动现金流入小计		269,450,965.95	251,634,770.99
购买商品、接受劳务支付的现金		173,619,160.55	180,826,183.66
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		26,735,669.83	23,772,467.98
支付的各项税费		8,463,975.55	10,490,333.51
支付其他与经营活动有关的现金		33,621,837.37	36,134,548.13

经营活动现金流出小计		242,440,643.30	251,223,533.28
经营活动产生的现金流量净额		27,010,322.65	411,237.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		259,120.00	1,506,929.00
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		259,120.00	1,506,929.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,667,851.35	60,736,337.62
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,667,851.35	60,736,337.62
投资活动产生的现金流量净额		-44,408,731.35	-59,229,408.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		227,520,000.00	291,420,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动		841,233.65	1,882,458.91

有关的现金			
筹资活动现金流入小计		228,361,233.65	293,302,458.91
偿还债务支付的现金		205,220,000.00	221,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,635,619.66	12,304,758.82
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		975,796.91	2,323,300.22
筹资活动现金流出小计		219,831,416.57	235,748,059.04
筹资活动产生的现金流量净额		8,529,817.08	57,554,399.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,868,591.62	-1,263,771.04
加：期初现金及现金等价物余额		47,867,664.89	64,131,435.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		38,999,073.27	62,867,664.89

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		220,141,884.02	210,003,999.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,594,968.00	5,764,000.00
经营活动现金流入小计		247,736,852.02	215,767,999.16
购买商品、接受劳务支付的现金		154,343,471.56	145,605,948.04
支付给职工以及为职		26,586,867.73	23,645,995.98

工支付的现金			
支付的各项税费		7,267,074.20	9,843,617.94
支付其他与经营活动有关的现金		32,534,753.71	34,731,797.20
经营活动现金流出小计		220,732,167.20	213,827,359.16
经营活动产生的现金流量净额		27,004,684.82	1,940,640.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		259,120.00	1,506,929.00
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		259,120.00	1,506,929.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,667,851.35	60,736,337.62
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,667,851.35	60,736,337.62
投资活动产生的现金流量净额		-44,408,731.35	-59,229,408.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		227,520,000.00	291,420,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		841,233.65	1,882,458.91
筹资活动现金流入小计		228,361,233.65	293,302,458.91
偿还债务支付的现金		205,220,000.00	221,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,635,619.66	12,304,758.82
支付其他与筹资活动有关的现金		914,868.97	2,247,857.44
筹资活动现金流出小计		219,770,488.63	235,672,616.26
筹资活动产生的现金流量净额		8,590,745.02	57,629,842.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,813,301.51	341,074.03
加：期初现金及现金等价物余额		47,577,910.07	62,236,836.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		38,764,608.56	62,577,910.07

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英



**合并所有者权益变动表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		103,032,100.71		1,106,734.48	526,824,680.67
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		103,032,100.71		1,106,734.48	526,824,680.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-36,034,887.54		9,857.89	-36,025,029.65
(一) 净利润							-34,652,883.54		9,857.89	-34,643,025.65
(二) 其他综合收										

益										
上述(一)和(二)小计							-34,652,883.54		9,857.89	-34,643,025.65
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-1,382,004.00			-1,382,004.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-1,382,004.00			-1,382,004.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		66,997,213.17		1,116,592.37	490,799,651.02

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	138,200,400.00	264,699,283.37			19,088,852.41		97,194,932.06		1,087,481.72	520,270,949.56

：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	138,200,400.00	264,699,283.37			19,088,852.41		97,194,932.06		1,087,481.72	520,270,949.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					697,309.70		5,837,168.65		19,252.76	6,553,731.11
（一）净利润							7,916,482.35		19,252.76	7,935,735.11
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,916,482.35		19,252.76	7,935,735.11
（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					697,309.70		-2,079,313.70			-1,382,004.00
1. 提取盈余公积					697,309.70		-697,309.70			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,382,004.00			-1,382,004.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		103,032,100.71		1,106,734.48	526,824,680.67

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

**母公司所有者权益变动表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		92,902,110.73	515,587,956.21
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								

二、本年年初余额	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		92,902,110.73	515,587,956.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-36,517,924.23	-36,517,924.23
（一）净利润							-35,135,920.23	-35,135,920.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-35,135,920.23	-35,135,920.23
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-1,382,004.00	-1,382,004.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一								

般风险准备								
3. 对所有 者（或股 东）的分 配							-1,382,004.00	-1,382,004.00
4. 其他								
（五）所 有者权益 内部结转								
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）								
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）								
3. 盈余公 积弥补亏 损								
4. 其他								
（六）专 项储备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
（七）其 他								



四、本期期末余额	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		56,384,186.50	479,070,031.98
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	138,200,400.00	264,699,283.37			19,088,852.41		88,008,327.38	509,996,863.16
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	138,200,400.00	264,699,283.37			19,088,852.41		88,008,327.38	509,996,863.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					697,309.70		4,893,783.35	5,591,093.05
(一)净利润							6,973,097.05	6,973,097.05
(二)其他综合收								

益								
上述(一) 和(二) 小计							6,973,097.05	6,973,097.05
(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					697,309.70		-2,079,313.70	-1,382,004.00
1.提取盈 余公积					697,309.70		-697,309.70	
2.提取一 般风险准 备								
3.对所有 者(或股 东)的分 配							-1,382,004.00	-1,382,004.00
4.其他								
(五)所 有者权益 内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	138,200,400.00	264,699,283.37			19,786,162.11		92,902,110.73	515,587,956.21

法定代表人：王洪运 主管会计工作负责人：邓燕石 会计机构负责人：夏群英

### 三、 公司基本情况

#### 1、 企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：湖北省荆州市

组织形式：股份有限公司

总部地址：湖北省荆州市

#### 2、 企业业务性质和主要经营活动

湖北洪城通用机械股份有限公司是 1996 年经湖北省体改委鄂体改[1996]373 号文件批准，由荆州市国有资产管理局（原荆沙市国有资产管理局）、湖北沙市阀门总厂、沙市精密钢管总厂、湖北大田化工股份有限公司（原荆沙市江陵化肥厂）、湖北永盛石棉橡胶有限公司（原荆沙市石棉橡胶厂）、荆州市荆沙棉纺织有限公司（原荆沙市荆沙棉纺织厂）等六家单位共同发起设立的股份有限公司，并于 1997 年元月 22 日取得湖北省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。公司注册资本为人民币 66,308,000 元，业经荆沙市会计师事务所于 1996 年 12 月 20 日以荆会师[1996]验字第 254 号验资报告予以审验。湖北沙市阀门总厂将阀门、水工、环保设备等经评估后的经营性净资产 9,897.56 万元，折为 6,469 万股，经荆沙市国资局产权界定，由荆沙市国有资产管理局持有国有股 3,672 万股，沙市阀门总厂持有 2,797 万股；沙市精密钢管总厂、湖北省荆沙市江陵化肥厂、湖北省荆沙市石棉橡胶厂、湖北省荆沙市荆沙棉纺织厂分别以现金 22.95 万元、68.85 万元、2.75 万元、153 万元认购 15 万股、45 万股、1.8 万股、100 万股。2000 年 4 月 5 日，经湖北省体改委鄂体改[2000]31 号批复文件确认湖北省荆沙市荆沙棉纺织厂将其持有 100 万股法人股转让给湖北沙市阀门总厂。2001 年 5 月，经湖北省体改办鄂体改[2001]53 号文件批准，湖北沙市阀门总厂将其持有法人股 2,897 万股分别转让给沙隆达集团公司 1897 万股、湖北天发集团公司 1,000 万股。2001 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]48 号文核准，湖北洪城通用机械股份有限公司向社会发行新股 4,000 万股，每股价格为 7.80 元，发行后总股本为 106,308,000 元。经 2010 年 4 月 27 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过。公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。转增股本总数 31,892,400 股，转增股本后公司总股本为 138,200,400 股。

公司经营范围：各类阀门、水工机械、金属结构件、环保设备、机床、有色金属的生产、销售；自产机电产品的出口业务及生产、科研所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务、进料加工和通用机械技术研究；房屋租赁。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### (一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部于 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")、以及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)的披露规定进行编制，基于以下所述主要会计政策、会计估计编制。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

此外，本公司财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### (三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### (五) 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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**(2) 非同一控制下企业合并**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

(1) 公司在非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债，以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

(2) 合并成本以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与符合确认条件的或有对价之和确定。

(3) 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

①公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

②公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

③公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

④公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

⑤公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

(4) 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

①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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

②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差额，按照下列规定处理：A、对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；B、经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(5) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

(1) 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

(2) 公司为企业合并而发行债券或承担其他债务支付的佣金、手续费等费用，计入债务性证券的初始计量金额。

①债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

②债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

(3) 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的手续费、佣金等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

**(六) 合并财务报表的编制方法：**

**1、**

**(1)、合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳

入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

#### (2)、合并财务报表编制方法

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

#### (3)、少数股东权益和损益的列报

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

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

#### (4)、超额亏损的处理

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减母公司的所有者权益（未分配利润）；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，其余额冲减少数股东权益。

#### (5)、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准：

持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

(1)对于外币经济业务，采用业务发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

(2)外币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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，均按业务发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

**(九) 金融工具：**

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

**(1)、金融工具的分类**

金融工具分为金融资产和金融负债

**A、金融资产在初始确认时划分为下列四类：**

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- ② 持有至到期投资；③ 应收款项；
- ④ 可供出售金融资产。

**B、金融负债在初始确认时划分为下列两类：**

- ① 以公允价值计量且变动计入当期损益金融负债，包括交易性金融负债和指定以公允价值计量。
- ② 其他金融负债。

**(2)、金融资产和金融负债的确认和计量方法**

**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，年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。

**②持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

**③应收款项**

对外销售商品或提供劳务形成应收债权，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**④可供出售金融资产**

取得时按公允价值（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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

**⑤其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。

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

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

**(4)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报

价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5)、金融工具的汇率风险

本公司业已存在的承担汇率波动风险(指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险)的金融工具包括：可供出售金融资产。

(6)、金融资产的减值准备

①可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额 $\geq 100$ 万元的应收款项视为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征划入账龄组合根据账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	按账龄划分组合
关联方组合	按关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	30	30

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	客户公司解散、破产、清算、发生法律诉讼等单项金额不重大但风险较大的应收款项
坏账准备的计提方法	全额计提



**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

本公司取得的原材料按实际成本核算，发出时采用加权平均法核算；产成品发出时采用加权平均法核算。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、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。
  - ② 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。
  - ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。
- 存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

**4、 存货的盘存制度**

永续盘存制

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

**(1) 低值易耗品**

一次摊销法

**(2) 包装物**

一次摊销法

**(十二) 长期股权投资：**

**1、 投资成本确定**

**a. 企业合并形成的长期股权投资**

在同一控制下的企业合并中，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投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）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。在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定合并成本作为长期股权投资的投资成本。

**b. 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投资成本（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）。

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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的,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投资成本;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。

## 2、 后续计量及损益确认方法

公司对子公司长期股权投资,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。

成本法下公司确认投资收益,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,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,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后,考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产(包括相关商誉)账面价值的份额等情况时,对长期股权投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,计提减值准备。

公司与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公司的部分,应当予以抵销,在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失,按照《企业会计准则第8号-资产减值》等规定属于资产减值损失的,应当全额确认。权益法下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。除上述情况仍未确认的应分担被投资单位的损失,应在账外备查登记。

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,减记账外备查登记金额、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。

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)。

## 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

按成本法核算的、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,其减值按照《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》处理;其他长期股权投资,其减值按照《企业会计准则第8号--资产减值》处理。

### (十三) 投资性房地产:

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量投资性房地产,采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30—40	5	2.38--3.17
土地使用权	土地使用年限	0	-

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。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	5	2.38--3.17
机器设备	12-18	5	5.28--7.92
电子设备	5-10	5	9.50--19.00
运输设备	8-14	5	6.79--11.88

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

##### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期，届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

#### (十五) 在建工程：

(1)、本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2)、在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3)、本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(4)、本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (十六) 借款费用：

(1)、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2)、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**(十七) 无形资产：**

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1)、无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2)、无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

**18、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法**

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金

流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号--资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十八) 预计负债：

或有事项是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。包括：未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、商业承兑汇票背书转让或贴现等。或有事项相关义务确认预计负债应当同时具备的条件：该义务是企业承担的现时义务，是指与或有事项相关的义务是在企业当前条件下已承担的义务。企业没有其他现实的选择，只能履行该现时义务，如法律要求企业履行、有关各方形成企业将履行现时义务的合理预期等。履行该义务很可能导致经济利益流出企业，是指履行与或有事项相关的现时义务时，导致经济利益流出企业的可能性超过 50%但尚未达到基本确定的程度。该义务的金额能够可靠地计量，是指与或有事项相关的现时义务的金额能够合理地估计。待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足规定条件的，应当确认为预计负债。企业与其他企业签订的商品销售合同、劳务提供合同、让渡资产使用权合同、租赁合同等，均属于待执行合同。企业在履行合同义务过程中发生的成本可能出现超过预期经济利益的情况时，待执行合同即变成了亏损合同，此时，如果与该合同相关的义务不需支付任何补偿即可撤销，通常不存在现时义务，不应确认预计负债。如果与该合同相关的义务不可撤销，企业就存在了现时义务，同时满足该义务很可能导致经济利益流出企业和金额能够可靠地计量的，通常应当确认预计负债。待执行合同变为亏损合同时，合同存在标的资产的，应当对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，通常不确认预计负债；合同不存在标的资产的，亏损合同相关义务满足规定条件时，应当确认预计负债。企业承担的重组义务满足规定条件的，应当确认为预计负债。重组是指企业制定和控制的，将显著改变企业组织形式、经营范围或经营方式的计划实施行为。属于重组的事项主要包括：出售或终止企业的部分业务；对企业的组织结构进行较大调整；关闭企业的部分营业场所，或将营业活动由一个国家或地区迁移到其他国家或地区。

#### (十九) 股份支付及权益工具：

##### 1、 权益工具公允价值的确定方法

股份支付交易中权益工具的公允价值应按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》确定。对于授予的股份期权等权益工具的公允价值，按照其市场价格计量；没有市场价格的，参照具有相同交易条款的期权的市场价格；以上两者均无法获取的，采用期权定价模型估计，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

#### (二十) 收入：

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

##### (1)、销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续

管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2)、提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易完工进度。

②本公司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：

A、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。

B、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。

(3)、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入金额能够可靠地计量，相关经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(4)、本公司主要业务收入确认和计量的具体方法

公司商品销售收入金额按本公司在通常活动过程中销售货品及服务的已收或应收对价的公允价值确认。收入在扣除增值税、退货和折扣，以及抵消内部销售后列报。公司在产品交付给购买方并通过其验收或按照合同要求已经交付给买方时确认销售收入的实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司对于经营租赁收取的租金，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

**(二十一) 政府补助：**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司（以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

**(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1)、递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2)、递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

**(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更**

**1、 会计政策变更**

无

**2、 会计估计变更**

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

公司没有需要对会计政策、会计估计和财务报表编制方法进行说明的其他特殊事项。

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额或组成计税价格	17%
营业税	计税营业额	5%
城市维护建设税	应交流转税的	7%
企业所得税	应纳税所得	15%或 25%
教育费用附加	应交流转税的	3%

公司子公司湖北洪鑫科技投资有限公司所得税按 25%的法定税率征收。

(二) 税收优惠及批文

1、 企业所得税：

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局鄂科技发计[2009]3号文件《关于公布湖北省 2008 年第一批高新技术企业认定结果的通知》，公司被认定为高新技术企业（证书编号为 GR200842000051），自 2008 年度起公司所得税优惠税率为 15%。

依据湖北省科学技术厅《关于公布湖北省 2011 年第一、二批高新技术企业复审结果的通知》，根据《高新技术企业认定管理办法》及《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，湖北洪城通用机械股份有限公司为 2011 年复审通过的高新技术企业，证书编号 GF201142000036，资格有效期 3 年。根据相关规定，高新技术企业复审通过后三年内（2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日），继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即所得税按 15%的税率征收。

根据《企业所得税法》第 30 条：开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计扣除；《企业所得税法实施条例》第 95 条：企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50%加计扣除。形成无形资产的，按照无形资产成本的 150%摊销；《国家税务总局关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》（国税发 [2008]116 号）：对企业从事《国家重点支持的高新技术领域》和国家发展改革委员会等部门公布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007 年度）》规定项目的研究开发活动，其在一个纳税年度中实际发生的研究开发费用支出，允许在计算应纳税所得额时按照规定实行加计扣除。本公司符合上述条件，技术开发费用可以在计算应纳税所得额时按照规定实行加计扣除。

2012 年度公司经审核鉴证的可在所得税前加计扣除的技术开发费用金额为 1,894,583.16 元。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他	持股比例	表决权比例	是否合并	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期初所有者权益中所

							项目余额	(%)	(%)	表	益		享有份额后的余额
湖北洪鑫科技投资有限公司	控股子公司	湖北武汉	商业	4,500	钢材机电	4,410		98	98	是	90		

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	37,552.41	22,912.11
银行存款：	32,204,713.97	36,602,744.05
其他货币资金：	24,868,793.95	26,242,008.73
合计	57,111,060.33	62,867,664.89

期末货币资金中因使用受到期限限制不作为现金及现金等价物的资金为：票据保证金15,000,000.00元，保函保证金3,111,987.06元。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	714,000.00	2,202,400.00
合计	714,000.00	2,202,400.00

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
新疆伊犁河流域开发建设管理局	2012年9月29日	2013年3月28日	300,000.00	河北知新机械制造有限公司
首航艾启威冷却技术(北京)有限公司	2012年10月26日	2013年4月26日	262,224.00	荆州邵阳维克液压有限责任公司
新疆伊犁河流域开发建设管理局	2012年9月27日	2013年3月27日	200,000.00	河北知新机械制造有限公司
恒力石化(大连)有限公司	2012年8月21日	2013年2月21日	100,000.00	武汉宏达液压气动设备制造公司
河南瑞发水电设备有限责任公司	2012年12月4日	2013年6月4日	100,000.00	荆州市佳益(天意)木材有限公司
合计	/	/	962,224.00	/



(三) 应收利息:

1、 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	34,588.89	679,845.49	641,900.84	72,533.54
合计	34,588.89	679,845.49	641,900.84	72,533.54

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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:								
账龄组合	158,729,078.30	100.00	16,784,856.68	10.57	207,676,154.40	100.00	17,352,490.88	8.36
组合小计	158,729,078.30	100.00	16,784,856.68	10.57	207,676,154.40	100.00	17,352,490.88	8.36
合计	158,729,078.30	/	16,784,856.68	/	207,676,154.40	/	17,352,490.88	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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 年以内小计	68,465,848.00	43.13	3,423,292.40	123,741,680.41	59.58	6,187,084.02
1 至 2 年	48,900,290.39	30.81	4,890,029.04	61,972,602.64	29.84	6,197,260.26
2 至 3 年	26,248,978.21	16.54	3,937,346.73	10,802,765.35	5.20	1,620,414.80
3 年以上	15,113,961.70	9.52	4,534,188.51	11,159,106.00	5.38	3,347,731.80
合计	158,729,078.30	100.00	16,784,856.68	207,676,154.40	100.00	17,352,490.88

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
金额较少多家单位	销售款项	2,582,578.05	单家金额较少, 限期较长, 本公司催收多次, 未能收回	否
合计	/	2,582,578.05	/	/

3、 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
杭州睿博水电科技有限公司	公司客户	8,124,480.00	1年以内	5.12
中国华电工程(集团)有限公司	公司客户	5,947,299.00	1年以内	3.75
东方电气集团国际合作有限公司	公司客户	5,883,440.00	1年以内	3.71
重庆云河水电股份有限公司	公司客户	5,476,424.00	1至2年	3.45
四川华电木里河水电开发有限公司	公司客户	4,341,863.20	1至2年	2.74
合计	/	29,773,506.20	/	18.77

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无应收关联方款项情况			

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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：								
账龄组合	10,707,195.03	53.00	595,031.56	5.56	9,657,456.74	52.60	515,532.83	5.34
关联方组合	9,494,826.34	47.00			8,701,230.56	47.40		
组合小计	20,202,021.37	100.00	595,031.56	2.95	18,358,687.30	100.00	515,532.83	2.80
合计	20,202,021.37	/	595,031.56	/	18,358,687.30	/	515,532.83	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

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年以内小计	9,744,030.17	91.00	487,201.51	9,059,967.27	93.81	452,998.36
1至2年	780,171.20	7.29	78,017.12	565,690.57	5.86	56,569.06
2至3年	167,234.46	1.56	25,085.17	23,828.40	0.25	3,574.26
3年以上	15,759.20	0.15	4,727.76	7,970.50	0.08	2,391.15
合计	10,707,195.03	100.00	595,031.56	9,657,456.74	100.00	515,532.83

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人借款	个人借款	28,718.20	离职	否
合计	/	28,718.20	/	/

3、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

4、金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	欠款金额	欠款年限	性质或内容
荆州市洪达运输有限公司	6,933,410.23	1 年以内	运输费用
荆州市洪安商贸有限公司	2,561,416.11	1 年以内	结算款项

5 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
荆州市洪达运输有限公司	联营企业	6,933,410.23	1 年以内	34.32
荆州市洪安商贸有限公司	联营企业	2,561,416.11	1 年以内	12.68
罗威	销售人员	200,000.00	1 年以内	0.99
刘东升	销售人员	497,627.46	1 年以内	2.46
黄兆斌	销售人员	201,017.84	1 年以内	1.00
合计	/	10,393,471.64	/	51.45

6 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
荆州市洪达运输有限公司	联营企业	6,933,410.23	34.32
荆州市洪安商贸有限公司	联营企业	2,561,416.11	12.68
合计	/	9,494,826.34	47.00

(六) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,072,208.28	100.00	3,065,667.70	100.00
合计	7,072,208.28	100.00	3,065,667.70	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖北天润泽特钢	公司供应商	1,236,936.17	1 年以内	

有限公司				
洛阳惠航模具制造有限公司	公司供应商	1,104,709.74	1年以内	
荆州市洪源科技有限公司	公司供应商	702,900.73	1年以内	
洛阳双瑞特种装备有限公司	公司供应商	300,300.00	1年以内	
供应商 :PXL INDUSTRIES	公司供应商	269,882.84	1年以内	
合计	/	3,614,729.48	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	31,555,473.04	1,147,060.60	30,408,412.44	23,914,204.52	583,416.19	23,330,788.33
在产品	84,044,048.93		84,044,048.93	63,963,277.21		63,963,277.21
库存商品	67,901,182.40	4,575,570.40	63,325,612.00	34,914,368.76	256,131.90	34,658,236.86
自制半成品	9,083,626.71		9,083,626.71	5,824,576.29		5,824,576.29
合计	192,584,331.08	5,722,631.00	186,861,700.08	128,616,426.78	839,548.09	127,776,878.69

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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	583,416.19	563,644.41			1,147,060.60
库存商品	256,131.90	4,319,438.50			4,575,570.40
合计	839,548.09	4,883,082.91			5,722,631.00

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	无	
库存商品	成本与可变现净值孰低	无	

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待处理流动资产	11,249,150.82	11,249,150.82

合计	11,249,150.82	11,249,150.82
----	---------------	---------------

随着公司产品结构的升级调整，公司的铸件产品和零部件逐年减少，少量生产所需由外协配套提供，公司铸造部已停止生产。为了盘活存量资产，补充公司的流动资金，促进公司的产品结构升级调整，增强公司的市场竞争能力，公司拟向荆州市亮涵有色金属有限公司出售公司铸造部原存货资产，该存货主要为公司铸造部生产的半成品，该部分半成品主要是为公司阀门制造部配套生产的部件，主要包括灰铁铸件、铸钢件和球墨铁铸件三大类。具体内容详见“十四、其他重要事项”。

由于本次交易系整体资产出售，目前交易主要标的土地尚未办理过户手续。根据国务院相关法规及荆州市土地管理相关规定，荆州市城区土地使用权转让交易必须统一进入荆州市公共资源交易中心进行，本次标的资产转让涉及到土地使用权，按规定已于 2013 年 3 月 13 日在荆州市公共资源交易中心挂牌公示，公示时间为 7 天，公示完成后办理土地使用权过户手续。本公司将在办理标的资产过户手续及收取全部转让价款后进行相关账务处理，确定相关出售资产收益。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

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							
新加坡鑫电门有限公司	50	50					
二、联营企业							
荆州市达运输有限公司	40	40	17,511,679.04	12,951,809.77	4,559,869.27	8,519,295.40	-5,017.90
荆州市腾酒店有限公司	40	40	3,423,622.40	3,854,503.86	-430,881.46	749,037.00	101,097.92
荆州市安贸有限公司	40	40	16,775,275.13	15,412,942.17	1,362,332.96	9,571,469.66	15,211.49
荆州市金务有限公司	30	30	2,126,413.70	3,253,809.97	-1,127,396.27	370,687.27	3,087.07

(十) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
东海证券有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		0.4995	0.4995

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
荆州市洪达运输有限公司	120,000.00	1,825,954.87	-2,007.16	1,823,947.71		40	40
荆州市洪腾酒店有限公司	120,000.00					40	40
荆州市洪安商贸有限公司	120,000.00	538,848.59	6,084.60	544,933.19		40	40
荆州市洪金印务有限公司	600,000.00					30	30
新加坡洪鑫水电阀门私营有限公司	977,956.02	977,956.02		977,956.02		50	50

(十一) 投资性房地产：

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	292,239,343.03			292,239,343.03
1.房屋、建筑物	159,994,982.03			159,994,982.03
2.土地使用权	132,244,361.00			132,244,361.00
二、累计折旧和累计摊销合计	49,953,315.60	8,105,116.68		58,058,432.28
1.房屋、建筑物	28,529,127.49	4,887,431.88		33,416,559.37

2.土地使用权	21,424,188.11	3,217,684.80		24,641,872.91
三、投资性房地产 账面净值合计	242,286,027.43	-8,105,116.68		234,180,910.75
1.房屋、建筑物	131,465,854.54	-4,887,431.88		126,578,422.66
2.土地使用权	110,820,172.89	-3,217,684.80		107,602,488.09
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	242,286,027.43	-8,105,116.68		234,180,910.75
1.房屋、建筑物	131,465,854.54	-4,887,431.88		126,578,422.66
2.土地使用权	110,820,172.89	-3,217,684.80		107,602,488.09

本期折旧和摊销额：8,105,116.68 元。

公司投资性房地产中土地使用权包括二部分，其一系 2002 年 6 月份，公司现金收购湖北沙市阀门总厂部分房地产（包括沙市区红门路 3, 314.90 平方米商业用房屋建筑物及沙市区红门路地号为 041103082-1，面积为 19,274.70 平方米的商业用土地使用权用地），收购价格以湖北众联资产评估有限公司出具的鄂众联评报字[2002]40 号《资产评估报告》的评估结果作为收购的基本依据，评估基准日为 2002 年 5 月 31 日，收购资产中土地使用权为 41,865,226.00 元。该土地使用权由湖北沙市阀门总厂于 1996 年以出让方式取得，出让年限 40 年（自 1996 年 8 月 28 日至 2036 年 8 月 28 日），已使用 6 年，公司摊销年限为 34 年。其二系 2006 年 12 月份，公司现金收购湖北沙市阀门总厂部分房地产（位于荆州市沙市区北京中路以南部分商业用房屋建筑物及商业用土地使用权用地），收购价格以湖北众联资产评估有限公司出具鄂众联评咨字[2006]第 55 号《资产评估咨询报告书》评估结果作为收购的基本依据，评估基准日为 2006 年 10 月 31 日，收购资产中土地使用权为 90,379,135.00 元。该土地使用权面积为 30,477.95 平方米，出让年限 50 年（自 2002 年 7 月 1 日至 2052 年 7 月 1 日）。

**(十二) 固定资产：**

**1、 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

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：	311,892,078.59	30,523,784.37		846,304.39	341,569,558.57
其中：房屋及建筑物	125,615,319.32	9,533,670.79			135,148,990.11
机器设备	170,101,091.39	19,287,603.52		414,007.39	188,974,687.52
运输工具	9,259,081.94	1,205,578.00		379,500.00	10,085,159.94
电子设备	6,916,585.94	496,932.06		52,797.00	7,360,721.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	137,069,315.37		14,636,652.87	833,180.81	150,872,787.43
其中：房屋及建筑物	36,892,521.98		3,177,782.11		40,070,304.09
机器设备	90,604,657.33		10,440,996.53	407,108.81	100,638,545.05
运输工具	4,458,510.64		787,363.17	379,500.00	4,866,373.81



电子设备	5,113,625.42		230,511.06	46,572.00	5,297,564.48
三、固定资产账面净值合计	174,822,763.22		/	/	190,696,771.14
其中：房屋及建筑物	88,722,797.34		/	/	95,078,686.02
机器设备	79,496,434.06		/	/	88,336,142.47
运输工具	4,800,571.30		/	/	5,218,786.13
电子设备	1,802,960.52		/	/	2,063,156.52
四、减值准备合计			/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
电子设备			/	/	
五、固定资产账面价值合计	174,822,763.22		/	/	190,696,771.14
其中：房屋及建筑物	88,722,797.34		/	/	95,078,686.02
机器设备	79,496,434.06		/	/	88,336,142.47
运输工具	4,800,571.30		/	/	5,218,786.13
电子设备	1,802,960.52		/	/	2,063,156.52

本期折旧额：15,887,131.50 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：11,956,251.62 元。

(十三) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	106,359,183.64		106,359,183.64	92,215,116.66		92,215,116.66

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	期末数
大型球阀项目	45,880,798.58	22,019,634.12	7,321,035.96		12,228,612.71	7,751,813.36	60,579,396.74
荆	20,984,849.91						20,984,849.91

沙路水工部改造							
白云路铸造厂改造	24,600,000.00						24,600,000.00
其他零星项目工程	749,468.17	4,084,684.48	4,635,215.66	4,000.00			194,936.99
合计	92,215,116.66	26,104,318.60	11,956,251.62	4,000.00	12,228,612.71	7,751,813.36	106,359,183.64

根据荆州市发展改革委转发《省发展改革委转发国家发展改革委关于下达核电装备自主化和能源自主创新项目及能源装备自主化项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》的通知（荆发改工业【2010】284 号），公司电站大型系列球阀项目属能源装备 2010 年中央预算内投资计划项目，批准总投资 17380 万元，其中中央预算内投资 1518 万元。生产纲领及主要建设内容为：新建车间和实验室等建筑面积合计 6680 平方米，新增数控等离子切割机、电子束热处理焊机及型材弯曲机、大型数控车床等工艺设备 27 台（套）；形成年产 150 台电站大型球阀的生产能力。

为了适应荆州城区建设规划，充分利用现有土地资产优势，公司拟对白云路铸二分厂、荆沙路水工二厂进行改造，将工业用地变为商业房地产用地。目前土地变更手续工作正在办理中。

(十四) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	36,382,320.00			36,382,320.00
土地使用权	35,452,320.00			35,452,320.00
商标权	930,000.00			930,000.00
二、累计摊销合计	10,422,153.54	802,154.40		11,224,307.94
土地使用权	10,236,153.54	709,154.40		10,945,307.94
商标权	186,000.00	93,000.00		279,000.00

三、无形资产账面净值合计	25,960,166.46	-802,154.40		25,158,012.06
土地使用权	25,216,166.46	-709,154.40		24,507,012.06
商标权	744,000.00	-93,000.00		651,000.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
五、无形资产账面价值合计	25,960,166.46	-802,154.40		25,158,012.06
土地使用权	25,216,166.46	-709,154.40		24,507,012.06
商标权	744,000.00	-93,000.00		651,000.00

本期摊销额：802,154.40 元。

公司土地使用权共 4 宗，其中土地使用权 A 为公司发起设立时由荆沙市国资局入股而形成。入股依据根据荆沙会计师事务所（1996）荆会师评字第 251 号评估报告书及荆沙市国有资产管理局荆国资字（1996）129 号文件评估结果确认书，摊销年限为 50 年。B 系 2001 年 12 月取得面积为 18,431.62 平方米工业用地，摊销年限为 50 年。C 系 2002 年公司与湖北省荆州市水产研究所签订协议，购买荆州市水产研究所面积为 3,528.36 平方米土地使用权，价格为 264,620.00 元，摊销年限为 49 年。D 系公司与湖北省荆州市水产研究所签订协议，购买湖北省荆州市水产研究所位于沙市区沙洪路地号为 010500006 号，使用权面积为 19,981.47 平方米（约 29.97 亩）土地使用权，价格为 1,498,500.00 元，公司摊销年限为 50 年。

**(十五) 递延所得税资产/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**

**(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,497,902.86	2,830,732.02
小计	3,497,902.86	2,830,732.02

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	34,460,589.14	
合计	34,460,589.14	

**(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	17,379,888.24
存货跌价准备	5,722,631.00
小计	23,102,519.24

**(十六) 资产减值准备明细：**

单位：元 币种：人民币

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	17,868,023.71	2,123,160.78		2,611,296.25	17,379,888.24
二、存货跌价准备	839,548.09	4,883,082.91			5,722,631.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	18,707,571.80	7,006,243.69		2,611,296.25	23,102,519.24

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	27,800,000.00	10,000,000.00
抵押借款	154,720,000.00	165,220,000.00
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	197,520,000.00	190,220,000.00

公司期末短期借款明细如下：

贷款银行	借款起始期限	借款终止期限	年利率	金额

农行荆州洪城支行	2012/12/28	2013/06/25	6.1600%	10,000,000.00
农行荆州洪城支行	2012/11/30	2013/11/29	6.6000%	10,000,000.00
农行荆州洪城支行	2012/12/10	2013/12/09	6.6000%	10,000,000.00
建行荆州分行直属支行	2012/09/07	2013/09/06	6.0000%	10,000,000.00
建行荆州分行直属支行	2012/08/24	2013/08/23	6.0000%	10,000,000.00
建行荆州分行直属支行	2012/05/10	2013/05/09	7.2160%	30,000,000.00
建行荆州分行直属支行	2012/01/10	2013/01/09	6.5600%	20,000,000.00
工行荆州中山路支行	2012/05/24	2013/05/22	6.8880%	7,220,000.00
工行荆州中山路支行	2012/02/27	2013/02/26	6.5600%	10,500,000.00
工行荆州中山路支行	2012/06/06	2013/05/29	6.8880%	7,800,000.00
工行荆州中山路支行	2012/10/11	2013/10/09	7.2160%	18,000,000.00
工行荆州中山路支行	2012/04/25	2013/04/24	6.8880%	15,000,000.00
工行荆州中山路支行	2012/03/31	2013/01/09	6.8880%	10,000,000.00
工行荆州中山路支行	2012/04/24	2013/03/29	6.8880%	14,000,000.00
光大银行武汉分行	2012/09/07	2013/03/07	6.4400%	5,000,000.00
光大银行武汉分行	2012/07/04	2013/01/04	6.7275%	10,000,000.00

公司以下列资产所有权或使用权作为向中国工商银行荆州分行短期借款抵押物：

编号	资产权属证书及编号	资产类别	资产评估价值
1	荆州市国有[2000]1210031号	土地使用权（沙市区农场窖湾分场）	1284万元
2	荆州市国有[2000]1210032号	土地使用权（沙市区农场窖湾分场）	
3	荆州市国有[2005]10510076号	土地使用权（沙市区农场窖湾分场）	
4	荆州房权证沙字第[201200861]	房屋建筑物（沙市区农场窖湾分场）	4323万元
5	荆州房权证沙字第[201200860]	房屋建筑物（沙市区农场窖湾分场）	
6	荆州房权证沙字第[201200856]	房屋建筑物（沙市区农场窖湾分场）	
7	荆州房权证沙字第[201200855]	房屋建筑物（沙市区农场窖湾分场）	
8	荆州房权证沙字第[201200854]	房屋建筑物（沙市区农场窖湾分场）	
9	荆州房权证沙字第[201200859]	房屋建筑物（沙市区农场窖湾分场）	
10	荆州市国有[2000]1210033号	土地使用权（沙市区农场窖湾分场）	779万元

公司以下列资产所有权或使用权作为向中国建设银行荆州分行短期借款\长期借款的抵押物：

编号	资产权属证书及编号	资产类别	资产评估价值
1	房屋所有权证沙 200507678号、200507679号、200507681号、200507685号、	商业地产房屋建筑物	19,954万元
2	荆州市国有[2005]10410149号	商业地产土地使用权	15,322万元
3	荆州房权证沙字第[200102868]号	商业地产房屋建筑物	4036万元
4	土地 10140034	商业地产土地使用权	

公司以下列资产所有权或使用权作为向农行荆州洪城支行短期借款抵押物：

编号	资产权属证书及编号	资产类别	资产评估价值
1	房屋所有权证沙 200002748号	房屋建筑物	3,593万元
2	荆州市国用[2000]110118号、荆州市国用[2005]10510077号	土地使用权	

公司股东荆州市洪泰置业投资有限公司为本公司向中国光大银行武昌支行人民币贷款 1500 万元提供连带责任担保保证。

公司以部分应收账款为质押向中国工商银行股份有限公司荆州市中山路支行取得人民币贷款 1,780 万元。

公司以部分应收账款为质押向中国农业银行股份有限公司荆州市沙市区支行取得人民币贷款

1,000 万元。

(十八) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 30,000,000.00 元。

应付票据中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(十九) 应付账款:

应付账款账龄明细

账 龄	2012-12-31		2011-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	52,139,913.58	91.08	37,942,492.61	91.79
1 至 2 年	3,360,333.58	5.87	2,752,171.97	6.66
2 至 3 年	1,515,419.44	2.65	201,082.30	0.48
3 年以上	233,124.07	0.40	441,447.10	1.07
合 计	57,248,790.67	100.00	41,337,193.98	100.00

1、 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或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

2、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本报告期末一年期以上的应付账款金额总计为 5,108,877.09 元, 主要原因系相关单位结算单据未及时开具导致结算不及时所致。

(二十) 预收账款:

预收账款账龄明细

账 龄	2012-12-31		2011-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	35,678,183.00	91.91	28,471,472.86	93.06
1 至 2 年	1,741,653.92	4.49	1,356,833.83	4.43
2 至 3 年	778,212.35	2.00	70,552.11	0.23
3 年以上	620,000.00	1.60	697,503.11	2.28

合 计	38,818,049.27	100.00	30,596,361.91	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

**1、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：**

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**2、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明**

本报告期末一年期以上的预收账款金额总计为 3,139,866.27 元，主要原因系部分水电项目周期较长，导致结算时间较长所致。本年度期末预收款项增加 8,221,687.36 元，主要是预收货款增加。

**(二十一) 应付职工薪酬**

单位：元 币种：人民币

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		20,197,572.70	20,197,572.70	
二、职工福利费		774,007.10	774,007.10	
三、社会保险费		5,166,709.56	4,809,403.79	357,305.77
1.医疗保险费		1,863,221.87	1,767,405.31	95,816.56
2.基本养老保险费		2,854,011.53	2,633,345.53	220,666.00
3.年金缴费				
4.失业保险费		233,771.66	211,705.06	22,066.60
5.工伤保险费		149,011.08	135,771.12	13,239.96
6.生育保险费		66,693.42	61,176.77	5,516.65
四、住房公积金		635,261.00	579,948.00	55,313.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费		194,113.89	194,113.89	
合计		26,967,664.25	26,555,045.48	412,618.77

工会经费和职工教育经费金额 194,113.89 元。

**(二十二) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	8,749,983.56	17,041,630.93
营业税	467,574.46	443,379.64
企业所得税	-517,430.04	-409,473.78
城市维护建设税	135,452.03	675,013.11
教育费附加	2,525,033.06	2,576,273.37
房产税	983,979.48	533,582.64
城镇土地使用税	255,818.50	117,134.80
其他税费	2,305.52	1,676.84
合计	12,602,716.57	20,979,217.55

**(二十三) 应付股利：**

公司 2011 年年度利润分配方案经 2012 年 4 月 28 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过。股利发放范围：以 2011 年年末总股本 138,200,400 股为基数发放。本次分配以 138,200,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元(含税)，扣税后每 10 股派发现金红利 0.09 元，共计派发股利 1,382,004.00 元。股权登记日：2012 年 5 月 15 日、除权(息)日：2012 年 5 月 16 日、现金红利发放日：2012 年 5 月 25 日。

(二十四) 其他应付款：

其他应付款账龄明细

账 龄	2012-12-31		2011-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	36,535,074.52	85.32	9,440,117.80	72.91
1 至 2 年	3,492,272.93	8.16	2,783,393.35	21.50
2 至 3 年	2,363,515.98	5.52	262,479.68	2.03
3 年以上	428,792.12	1.00	462,289.31	3.56
合 计	42,819,655.55	100.00	12,948,280.14	100.00

1、 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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
荆州市洪金印务有限公司	157,422.58	34,327.80
合计	157,422.58	34,327.80

2、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本报告期末一年期以上的其他应付款金额总计为 6,284,581.03 元，主要原因系公司原工程及基建项目尚未支付的部分质量保证金尚未到期结算所致。

(二十五) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	110,000,000.00	95,000,000.00
合计	110,000,000.00	95,000,000.00

期末长期借款明细如下：

贷款银行	借款起始期限	借款终止期限	年利率	金 额
建行荆州分行直属支行	2011/03/20	2018/03/19	6.60%	20,000,000.00
建行荆州分行直属支行	2011/04/13	2017/04/12	6.80%	20,000,000.00
建行荆州分行直属支行	2011/04/22	2017/10/20	6.80%	4,000,000.00
建行荆州分行直属支行	2011/04/26	2017/09/25	6.80%	10,000,000.00
建行荆州分行直属支行	2011/04/29	2016/10/28	6.80%	11,000,000.00
建行荆州分行直属支行	2011/07/12	2016/12/10	7.05%	10,000,000.00



建行荆州分行直属支行	2011/08/01	2018/01/19	7.05%	20,000,000.00
建行荆州分行直属支行	2012/01/10	2018/02/09	7.05%	15,000,000.00

公司以下列资产所有权或使用权作为向中国建设银行荆州分行短期借款\长期借款的抵押物:

编号	资产权属证书及编号	资产类别	资产评估价值
1	房屋所有权证沙 200507678 号、200507679 号、200507681 号、200507682 号、	商业地产房屋建筑物	19,954 万元
2	荆州市国有[2005] 10410149 号	商业地产土地使用权	15,322 万元

同时公司以下列资产的所有权或使用权作为向中国建设银行荆州分行办理保函业务的抵押物:

编号	资产权属证书及编号	资产类别	保函额度
1	荆州市国有[2006]10140034 号	土地使用权 (沙市区红门路)	2,500 万元
2	房屋所有权证 200102868 号	房屋建筑物 (沙市区红门路)	
3	房屋所有权证 200410446 号	房屋建筑物 (沙市区北京东路)	

(二十六) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	12,650,000.00	13,915,000.00
合计	12,650,000.00	13,915,000.00

根据湖北省财政厅鄂财建发[2010]228 号文件, 公司电站大型系列球阀项目于 2010 年 11 月 16 日收到荆州市财政拨款款项 1400 万元, 2011 年 1 月 30 日收到荆州市财政拨款款项 118 万元。公司将严格按照国家有关规定使用上述国家补助资金。根据《企业会计准则第 16 号--政府补贴》第七条之规定:"与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益"。上述国家补助资金将确认为递延收益,在采购设备投入运营后,按照固定资产使用年限进行分期确认,按形成的资产确认递延收益,并按照相关资产的使用年限分期计入损益。目前设备投资已投入使用,该递延收益公司综合分析后按 12 年分期计入当年损益。

(二十七) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	138,200,400						138,200,400

(二十八) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	264,699,283.37			264,699,283.37
合计	264,699,283.37			264,699,283.37

(二十九) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,786,162.11			19,786,162.11
合计	19,786,162.11			19,786,162.11

(三十) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	103,032,100.71	/
调整后 年初未分配利润	103,032,100.71	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-34,652,883.54	/
应付普通股股利	1,382,004.00	
期末未分配利润	66,997,213.17	/

(三十一) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	130,381,892.72	216,871,754.33
其他业务收入	29,638,779.01	23,598,066.81
营业成本	123,748,337.17	166,981,837.76

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

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
工业制造	107,867,719.59	81,846,852.89	182,481,579.00	119,996,812.97
商业贸易	22,514,173.13	18,722,321.56	34,390,175.33	29,266,202.53
合计	130,381,892.72	100,569,174.45	216,871,754.33	149,263,015.50

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

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
钢制阀门	9,142,546.18	6,965,314.11	6,999,859.65	4,647,410.85
液控阀门	8,547,507.67	5,412,626.10	19,647,135.01	11,894,836.57
金属硬密封阀门	8,512,212.86	7,347,890.07	7,252,863.24	3,907,618.10
特种阀门	12,053,768.66	7,246,937.72	3,874,217.77	2,123,783.76
水工机械产品	28,184,277.71	19,720,526.21	77,059,033.16	51,115,967.80
球阀	19,593,166.38	17,323,711.43	45,117,575.28	27,241,117.18
蝶阀	13,337,281.63	9,240,803.63	16,412,861.29	12,325,503.10
其他	8,496,958.50	8,589,043.62	6,118,033.60	6,740,575.61
商业贸易	22,514,173.13	18,722,321.56	34,390,175.33	29,266,202.53
合计	130,381,892.72	100,569,174.45	216,871,754.33	149,263,015.50

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：千元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
前五家客户营业收入金额	32,161	20.10
合计	32,161	20.10

(三十二) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	612,435.53	748,490.75	计税营业额
城市维护建设税	60,894.43	562,978.36	应交流转税的
教育费附加	26,043.58	241,276.42	应交流转税的
合计	699,373.54	1,552,745.53	/

(三十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及承包费	4,478,092.76	4,955,869.94
运输费	6,187,505.33	6,353,145.02
包装费	1,954,789.92	2,162,113.85
差旅及展会费	3,694,704.78	5,483,083.92
成套费	1,335,704.00	544,550.00
广告费	248,274.22	587,359.49
其他费用	485,854.22	749,065.99
合计	18,384,925.23	20,835,188.21

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬及社保	12,292,191.42	12,167,264.70
折旧及摊销	2,411,267.84	2,325,086.87
资产税费	905,647.26	1,011,681.19
技术开发费	7,917,313.08	8,369,277.82
业务招待费	471,543.35	756,775.30
差旅费	1,278,042.17	1,507,714.46
行政办公费	2,310,331.53	2,367,934.16
运输费	977,872.54	540,153.92
保险费	515,166.15	511,176.71
审计评估等中介费用	929,400.00	1,030,000.00
存货盘亏、报废	3,839,388.01	1,340,233.33
其他费用	933,429.50	156,774.34
合计	34,781,592.85	32,084,072.80

(三十五) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,010,605.66	10,922,754.82
减：利息收入	-880,930.64	-645,021.48
银行机构手续费	236,478.56	1,807,773.90
合计	12,366,153.58	12,085,507.24

(三十六) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,077.44	-64,220.70
合计	4,077.44	-64,220.70

(三十七) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,123,160.78	2,088,019.68
二、存货跌价损失	4,883,082.91	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,006,243.69	2,088,019.68

(三十八) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	252,221.42	1,598,959.33	252,221.42
其中：固定资产处置利得	252,221.42	1,598,959.33	252,221.42
政府补助	1,619,968.00	2,028,000.00	1,619,968.00

其他收益	86,953.80	93,313.23	86,953.80
合计	1,959,143.22	3,720,272.56	1,959,143.22

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
信息产业化资金	100,000.00		
企业会展参展补贴	28,984.00		
企业会展参展补贴	28,984.00		
稳定就业岗位补贴	117,000.00		
中小企业开拓资金	40,000.00	35,000.00	
中小企业开拓资金	40,000.00		
递延收益	1,265,000.00	1,265,000.00	
外贸发展促进资金		200,000.00	
专利补贴		8,000.00	
纳税先进奖励		20,000.00	
科学技术研发奖励		300,000.00	
博士后创新岗位资助		100,000.00	
信息产业化资金		100,000.00	
合计	1,619,968.00	2,028,000.00	/

(三十九) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	5,425.00		5,425.00
其中：固定资产处置损失	5,425.00		5,425.00
对外捐赠	100,000.00	150,000.00	100,000.00
其他支出	3.80	68,920.11	3.80
合计	105,428.80	218,920.11	105,428.80

(四十) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	202,034.02	686,304.93
递延所得税调整	-667,170.84	-342,458.37
合计	-465,136.82	343,846.56

公司水工环保设备技术改造项目经国家发改委以发改规划准字[2004]019 号及省地方税务局以鄂地税函[2004]296 号文件批准，符合国产设备投资抵免企业所得税税务优惠政策。经荆州市地方税务局以荆地税函[2006]98 号《关于湖北洪城通用机械股份有限公司水工环保设备技

术改造项目购置国产设备投资抵免所得税请示的批复》批准，公司国产设备投资可抵免企业所得税总额为 5,819,474.09 元。根据 2008 年 5 月 28 日湖北省地方税务局鄂地税发[2008]122 号文件，2011 年度经税务部门同意抵免企业所得税 967,487.79 元，至此可抵免金额全部抵免完毕。

**(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:**

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-34,652,883.54	7,916,482.35
扣除所得税后归属母公司股东净利润的非经常性损益	2	1,855,275.20	2,976,255.40
归属于本公司普通股股东扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-36,508,158.74	4,940,226.95
年初股份总数	4	138,200,400	138,200,400
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发新股或债转股增加股份下一月起至报告期年末月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	138,200,400	138,200,400
基本每股收益 (I)	$12=1 \div 11$	-0.2507	0.0573
基本每股收益 (II)	$13=3 \div 11$	-0.2642	0.0357
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		15%
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.2507	0.0573
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.2642	0.0357

**(四十二) 现金流量表项目注释:**

**1、 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
铸造部资产出售预收款	27,000,000.00
政府补贴及其他	354,968.00
其他收益或往来	240,000.00

合计	27,594,968.00
----	---------------

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
承包费用	3,651,838.55
运输费用	7,165,377.87
技术开发费用	6,505,076.71
水电费用	3,568,935.80
修理费用	1,565,166.03
包装费用	1,954,789.92
差旅费用	2,132,745.87
会议及咨询费用	2,639,099.62
办公费用	2,125,495.88
劳动保护及对外加工费用	682,485.73
其他支出	1,630,825.39
合计	33,621,837.37

3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	841,233.65
合计	841,233.65

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
贷款手续费用及贴现支出	975,796.91
合计	975,796.91

(四十三) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-34,643,025.65	7,935,735.11
加：资产减值准备	7,006,243.69	2,088,019.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,741,769.55	21,894,318.76
无形资产摊销	802,154.40	802,154.40
长期待摊费用摊销		
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)	-1,510,996.42	-1,598,959.33
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	12,366,153.58	12,085,507.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,077.44	64,220.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-667,170.84	-342,458.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-63,967,904.30	-26,185,440.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,809,259.66	-28,634,126.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,812,916.42	12,302,265.83
其他	1,265,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	27,010,322.65	411,237.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	38,999,073.27	47,867,664.89
减：现金的期初余额	47,867,664.89	49,131,435.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,868,591.62	-1,263,771.04

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	38,999,073.27	47,867,664.89
其中：库存现金	37,552.41	22,912.11
可随时用于支付的银行存款	32,204,713.97	36,602,744.05
可随时用于支付的其他货币资金	6,756,806.89	11,242,008.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	38,999,073.27	47,867,664.89

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
荆州市洪泰置	有限责任公司	湖北省荆州市	田德胜	投资	1,345	20.66	20.66	49名自然人	75101193-1



业 投 资 有 限 公 司									
------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机 构代 码
湖北洪 鑫科技 投资有 限公司	有限责 任公司	湖北省 武汉市	王洪运	投资及 机电产 品、钢 材销售	4,500	98	98	74178347-9

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资 单位名称	企业类 型	注册地	法人代 表	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(%)	组织机 构代 码
一、合营企业								
新加坡 洪鑫水 电阀门 私营有 限公司	有限公 司	新加坡		贸易	287,600 美元	50	50	
二、联营企业								
荆州市 洪达运 输有限 公司	有限公 司	湖北荆 州	闻书平	运输服 务	120,000.00	40	40	74463776-8
荆州市 洪腾酒 店有限 公司	有限公 司	湖北荆 州	邹祖鹏	饮食服 务	120,000.00	40	40	74463778-4
荆州市 洪安商 贸有限 公司	有限公 司	湖北荆 州	谢传东	家电纺 织	120,000.00	40	40	74463777-6
荆州市 洪金印 务有限 公司	有限公 司	湖北荆 州	马琳	印刷服 务	600,000.00	30	30	74463775-X

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
无其他关联方情况		

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
荆州市洪达运输有限公司	运输服务	协议市场价	8,519,295.40	100	7,330,306.00	100
荆州市洪金印务有限公司	印刷服务	协议市场价	370,687.27	100	337,638.20	100
荆州市洪腾酒店有限公司	饮食服务	协议市场价	684,957.00	100	525,090.00	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
荆州市洪安商贸有限公司	出售商品	协议市场价	8,027,226.60	5.02	15,393,177.20	6.40

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
荆州市洪泰置业投资有限公司	湖北洪城通用机械股份有限公司	5,000,000	2012年9月7日~2013年3月7日	否
荆州市洪泰置业投资有限公司	湖北洪城通用机械股份有限公司	10,000,000	2012年7月4日~2013年1月4日	否

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	荆州市洪安商	2,561,416.11		1,313,892.42	

	贸有限公司				
其他应收款	荆州市洪达运输有限公司	6,933,410.23		7,387,338.14	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	荆州市洪金印务有限公司	157,422.58	34,327.80

## 九、 股份支付:

无

## 十、 或有事项:

### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截止至公司财务审计报告签署之日, 公司无因已贴现商业承兑汇票形成的或有负债、未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止至公司财务审计报告签署之日, 公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债、及其他或有负债。

### (三) 其他或有负债及其财务影响:

截止至公司财务审计报告签署之日, 公司无应予披露而未披露的未决诉讼、索赔、税务纠纷、应收票据等将来可能损害公司利益的或有损失。公司无因对外提供担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼、产品质量保证等项目计提的预计负债。无可能给公司带来经济利益的或有资产。

## 十一、 承诺事项:

### (一) 重大承诺事项

截止至公司财务审计报告签署之日, 公司无已签订尚未履行或尚未完全履行对外投资合同及有关财务支出、已签订正在或准备履行的大额发包合同、已签订正在或准备履行的租赁合同及其他重大财务承诺事项。不存在对外债务担保等承诺事项, 无需要说明的具有重大财务影响的其他重大承诺事项。

## 十二、 资产负债表日后事项:

### (一) 其他资产负债表日后事项说明

根据公司董事会拟定的 2012 年度利润分配方案,因公司 2012 年度亏损, 因此本年度不进行利润分配。除前述事项外, 截止至公司财务审计报告签署之日, 公司不存在应予披露而未披露的期后事项。

## 十三、 其他重要事项:

### (一) 其他

公司第五届董事会第十三次会议于 2011 年 12 月 9 日上午以现场方式召开, 会议审议通过了《关于向荆州市亮涵有色金属有限公司出售公司铸造部资产的议案》。随着公司产品结构的升级调整, 公司的铸件产品和零部件逐年减少, 少量生产所需由外协配套提供, 公司铸造部已停止生

产，厂房和设备处于闲置状态。为了盘活存量资产，补充公司的流动资金，促进公司的产品结构升级调整，增强公司的市场竞争能力，公司拟向荆州市亮涵有色金属有限公司出售公司铸造部资产，包括存货、房屋建（构）筑物、设备（含工装模具）和土地使用权。

公司已委托湖北众联资产评估有限公司以 2011 年 9 月 30 日为基准日对标的资产进行了评估，并出具了鄂众联评报字[2011]第 172 号《湖北洪城通用机械股份有限公司拟转让下属铸造部资产价值评估项目评估报告》，本次交易标的转让价格以《评估报告》确定的评估值 3,964.55 万元为依据，另加公司相关人员安置费和其他费用 2,035.45 万元，本次交易价格总计人民币 6,000 万元。

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 12 月 30 日上午 9:00 在本公司会议室召开。会议审议并通过了《关于向荆州市亮涵有色金属有限公司出售公司铸造部资产的议案》。

截止 2012 年 12 月 31 日，公司已收到荆州市亮涵有色金属有限公司协议保证金及预付款共计 3,000 万元。

根据国务院国发（2001）15 号《国务院关于加强国有土地资产管理的通知》第四条及荆州市政府荆政发（2009）33 号《关于进一步加强市城区土地市场管理的意见》第三条之规定，荆州市城区土地使用权转让交易都必须统一进入荆州市公共资源交易中心进行，本次标的资产转让涉及到土地使用权的部分资产，按有关规定于 2013 年 3 月 13 日在荆州市公共资源交易中心挂牌公示，现已公示完毕，目前正在办理标的土地使用权过户手续。待标的资产办完全部过户手续，本公司收到全部转让款后再交割全部转让资产。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### （一）应收账款：

##### 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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：								
账龄组合	152,284,781.36	100	16,462,641.83	10.81	202,777,603.41	100.00	17,107,563.33	8.44
关联方组合								
组合小计	152,284,781.36	100	16,462,641.83	10.81	202,777,603.41	100.00	17,107,563.33	8.44
合计	152,284,781.36	/	16,462,641.83	/	202,777,603.41	/	17,107,563.33	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	62,021,551.06	40.73	3,101,077.55	118,843,129.42	58.61	5,942,156.47
1 至 2 年	48,900,290.39	32.11	4,890,029.04	61,972,602.64	30.56	6,197,260.26

2至3年	26,248,978.21	17.24	3,937,346.73	10,802,765.35	5.33	1,620,414.80
3年以上	15,113,961.70	9.92	4,534,188.51	11,159,106.00	5.50	3,347,731.80
合计	152,284,781.36	100.00	16,462,641.83	202,777,603.41	100.00	17,107,563.33

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
金额较少多家单位	销售款项	2,582,578.05	单家金额较少, 限期较长, 本公司催收多次, 未能收回	否
合计	/	2,582,578.05	/	/

3、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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
杭州睿博水电科技有限公司	公司客户	8,124,480.00	1年以内	5.33
中国华电工程(集团)有限公司	公司客户	5,947,299.00	1年以内	3.91
东方电气集团国际合作有限公司	公司客户	5,883,440.00	1年以内	3.86
重庆云河水电股份有限公司	公司客户	5,476,424.00	1至2年	3.60
四川华电木里河水电开发有限公司	公司客户	4,341,863.20	1至2年	2.85
合计	/	29,773,506.20	/	19.55

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

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账款:								
账龄组合	10,663,745.03	60.05	591,996.56	5.55	9,654,006.74	69.18	514,497.83	5.33
关联方组合	7,094,826.34	39.95			4,301,230.56	30.82		
组合小计	17,758,571.37	100	591,996.56	3.33	13,955,237.30	100	514,497.83	3.69
合计	17,758,571.37	/	591,996.56	/	13,955,237.30	/	514,497.83	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	9,704,030.17	91.00	485,201.51	9,059,967.27	93.85	452,998.36
1 至 2 年	780,171.20	7.32	78,017.12	565,690.57	5.85	56,569.06
2 至 3 年	167,234.46	1.56	25,085.17	23,828.40	0.25	3,574.26
3 年以上	12,309.20	0.12	3,692.76	4,520.50	0.05	1,356.15
合计	10,663,745.03	100.00	591,996.56	9,654,006.74	100.00	514,497.83

## 2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人借款	个人借款	28,718.20	离职	否
合计	/	28,718.20	/	/

## 3、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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 4 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	欠款金额	欠款年限	性质或内容
荆州市洪达运输有限公司	4,533,410.23	1 年以内	运输费用
荆州市洪安商贸有限公司	2,561,416.11	1 年以内	结算款项

## 5 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
荆州市洪达运输有限公司	联营企业	4,533,410.23	1 年以内	25.53
荆州市洪安商贸有限公司	联营企业	2,561,416.11	1 年以内	14.42
罗威	销售人员	200,000.00	1 年以内	1.13
刘东升	销售人员	497,627.46	1 年以内	2.80
黄兆斌	销售人员	201,017.84	1 年以内	1.13
合计	/	7,993,471.64	/	45.01

## 6 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
荆州市洪达运输有限公司(公司)	联营企业	4,533,410.23	25.53
荆州市洪安商贸有限公司	联营企业	2,561,416.11	14.42
合计	/	7,094,826.34	39.95

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖北鑫科技投资有限公司	44,100,000.00	44,100,000.00		44,100,000.00			98	98

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
荆州市洪达运输有限公司	120,000.00	1,825,954.87	-2,007.16	1,823,947.71				40	40
荆州市洪腾酒店有限公司	120,000.00							40	40
荆州市洪安商贸有限公司	120,000.00	538,848.59	6,084.60	544,933.19				40	40

司									
荆州市洪金印务有限公司	600,000.00							30	30

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	108,708,219.59	182,481,579.00
其他业务收入	29,638,779.01	23,598,066.81
营业成本	105,866,515.61	137,715,635.23

2、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

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
钢制阀门	9,142,546.18	6,965,314.11	6,999,859.65	4,647,410.85
液控阀门	8,547,507.67	5,412,626.10	19,647,135.01	11,894,836.57
金属硬密封阀门	8,512,212.86	7,347,890.07	7,252,863.24	3,907,618.10
特种阀门	12,053,768.66	7,246,937.72	3,874,217.77	2,123,783.76
水工机械产品	28,184,277.71	19,720,526.21	77,059,033.16	51,115,967.80
球阀	19,593,166.38	17,323,711.43	45,117,575.28	27,241,117.18
蝶阀	13,337,281.63	9,240,803.63	16,412,861.29	12,325,503.10
其他	9,337,458.50	9,429,543.62	6,118,033.60	6,740,575.61
合计	108,708,219.59	82,687,352.89	182,481,579.00	119,996,812.97

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,077.44	-64,220.70
合计	4,077.44	-64,220.70

(六) 现金流量表补充资料:



单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-35,135,920.23	6,973,097.05
加：资产减值准备	6,926,956.39	1,930,813.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,683,566.67	21,825,183.88
无形资产摊销	802,154.40	802,154.40
长期待摊费用摊销		
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）	-1,517,221.42	-1,598,959.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,305,225.64	12,010,064.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,077.44	64,220.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-647,349.01	-303,156.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,998,036.39	-24,366,798.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,843,374.17	-27,283,005.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,481,012.04	11,887,025.63
其他	1,265,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	27,004,684.82	1,940,640.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	38,764,608.56	47,577,910.07
减：现金的期初余额	47,577,910.07	47,236,836.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,813,301.51	341,074.03

## 十五、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	252,221.42	1,598,959.33	245,318.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,619,968.00	2,028,000.00	1,094,000.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,475.00	-125,606.88	10,898.19
少数股东权益影响额	203.58	13.80	
所得税影响额	1,357.20	-525,110.85	-202,532.43
合计	1,855,275.20	2,976,255.40	1,147,683.77

(二) 净资产收益率及每股收益

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	-6.83	-0.2507	-0.2507
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.19	-0.2642	-0.2642

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	本期金额	上期金额	与上期增减百分比	变动原因
应收票据	714,000.00	2,202,400.00	-67.58%	款项结算
应收账款	141,944,221.62	190,323,663.52	-25.42%	收入下降及本年回款
预付款项	7,072,208.28	3,065,667.70	130.69%	款项结算
其他应收款	19,606,989.81	17,843,154.47	9.89%	款项结算
存货	186,861,700.08	127,776,878.69	46.24%	在产品及库存商品增加
固定资产	190,696,771.14	174,822,763.22	9.08%	项目投资结转完工
在建工程	106,359,183.64	92,215,116.66	15.34%	大型球阀项目投资
应付账款	57,248,790.67	41,337,193.98	38.49%	采购增加及款项结算
预收款项	38,818,049.27	30,596,361.91	26.87%	预收货款增加
其他应付款	42,819,655.55	12,948,280.14	230.70%	预收资产出售款项
长期借款	110,000,000.00	95,000,000.00	15.79%	本年新增固定资产贷款
利润表项目	本期金额	上期金额	与上期增减百分比	变动原因
营业收入	160,020,671.73	240,469,821.14	-33.45%	原因附后
营业成本	123,748,337.17	166,981,837.76	-25.89%	收入下降
营业税金及附加	699,373.54	1,552,745.53	-54.96%	收入下降
销售费用	18,384,925.23	20,835,188.21	-11.76%	收入下降
管理费用	34,781,592.85	32,084,072.80	8.41%	人工成本增加
资产减值损失	7,006,243.69	2,088,019.68	235.54%	提取存货减值准备增加
营业外收入	1,959,143.22	3,720,272.56	-47.34%	政府补贴收入减少
现金流量表项目	本期金额	上期金额	与上期增减百分比	变动原因
经营活动产生现金流量净额	27,010,322.65	411,237.71	6468.06%	预收资产出售款项
投资活动产生现金流量净额	-44,408,731.35	-59,229,408.62	-25.02%	资本性投资减少所致
筹资活动产生现金流量净额	8,529,817.08	57,554,399.87	-85.18%	新增固定资产贷款减少

公司本期营业收入及利润本年度大幅下降主要原因如下：受宏观经济的影响，工程项目合同减少，本年度主要阀门产品订单较上年下降 36.34%。阀门行业竞争日趋激烈，产品销售价格

有所下降。另外公司存货年终盘点审核调整三季度已开票计入产品销售收入但因相关原因未发出商品 4920.76 万元。上述原因导致报告期公司营业收入大幅下降。随着社会普遍人工工资的上涨，社会养老保险比率的提高，本年度公司员工薪酬增加 13.4%，公司人工成本进一步提高。本年度公司库存部分小口径阀门产品可变现价值低于其成本价，按会计谨慎性原则计提了存货跌价准备金。上述综合原因导致报告期净利润大幅下降。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王洪运  
湖北洪城通用机械股份有限公司  
2013年3月26日