

股票简称：中科电气

股票代码：300035

湖南中科电气股份有限公司 2011年半年度报告



二〇一一年八月

目录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	2
第三节 董事会报告.....	6
第四节 重要事项.....	16
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事和高级管理人员情况.....	20
第七节 财务报告.....	22
第八节 备查文件.....	67

第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对 2011 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事均亲自出席了审议本次半年度报告的董事会会议。

四、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人余新、主管会计工作负责人张作良及会计机构负责人(财务部经理)毛雄姿声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

(一) 公司名称：湖南中科电气股份有限公司

英文名称：Hunan Zhongke Electric Co.,Ltd.

中文简称：中科电气

英文简称：HNZK Electric.

(二) 公司法定代表人：余新

(三) 公司联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄雄军	刘新谷
联系地址	湖南省岳阳市经济技术开发区八字门营盘岭湖南中科电气股份有限公司	湖南省岳阳市经济技术开发区八字门营盘岭湖南中科电气股份有限公司
电话	0730-8752229	0730-8752229
传真	0730-8752229	0730-8752229
电子信箱	huang631@126.com	xingu.liu@163.com

(四) 公司注册地址：湖南省岳阳市经济技术开发区八字门营盘岭

办公地址：湖南省岳阳市经济技术开发区 168 号湖南中科电气股份有限公司

邮政编码：414000

互联网网址：<http://www.cseco.cn>

电子信箱：yueyangzhongke@vip.sina.com

(五) 公司信息披露报刊名称：《证券时报》

登载本半年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

本半年度报告置备地点：湖南省岳阳市经济技术开发区 168 号湖南中科电气股份有限公司证券部

(六) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：中科电气

股票代码：300035

(七) 持续督导机构：平安证券有限责任公司

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	95,941,017.75	69,371,286.29	38.30%
营业利润(元)	20,985,576.18	20,432,880.23	2.70%
利润总额(元)	22,196,869.60	23,431,580.23	-5.27%
归属于上市公司股东的净利润(元)	17,612,877.65	20,263,067.06	-13.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	17,023,963.33	17,714,172.06	-3.90%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-15,473,249.51	-21,573,578.00	28.28%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减(%)
总资产(元)	859,270,201.39	819,332,436.69	4.87%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	727,324,549.64	728,161,671.99	-0.11%
股本(股)	119,925,000.00	92,250,000.00	30.00%

(二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.15	0.22	-31.82%
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.22	-31.82%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.19	-26.32%
加权平均净资产收益率(%)	2.39%	2.88%	-0.49%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.31%	2.52%	-0.21%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.13	-0.24	-29.17%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.06	7.89	-23.19%

注：

- (1) 公司本报告期末、上年同期期末股本分别为11,992.5万股和9,225万股。
- (2) 表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。
- (3) 加权平均净资产收益率计算过程如下：

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	17,612,877.65

非经常性损益	2	588,914.32
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	17,023,963.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	728,161,671.99
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	18,450,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	$12=4+1 \times 1/2+5 \times 6/11-7 \times 8/11 \pm 9 \times 10/11$	736,968,110.82
加权平均净资产收益率	13=1/12	2.39%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	2.31%

(4) 每股收益计算过程如下:

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	17,612,877.65
非经常性损益	2	588,914.32
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	17,023,963.33
期初股份总数	4	92,250,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	27,675,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	119,925,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.14

(三) 非经常性损益项目

单位: 元

非经常性损益项目	金额
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	1,352,253.30

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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,959.88
所得税影响额	-275,958.20
少数股东权益影响额	-346,420.90
合计	588,914.32

第三节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期经营情况概述

2011 年上半年，随着国内固定资产投资增速减缓以及持续的房地产紧缩政策，钢铁需求增速减缓，国内钢企进入产业升级和结构调整的实质性阶段，经济效益有涨有跌。钢铁行业经济效益的不稳定对公司经营业绩产生了一定影响，但特种钢、高强度钢的需求和产能逐渐加大，公司业务进展得以保持，业务规模继续增长，进一步巩固了公司在行业中的地位，公司的综合竞争力得到了提升。

报告期内，公司产品的订货和生产同比均出现一定幅度的上升。公司取得的连铸 EMS 成套项目订单达 171 流，去年同期为 125 流，连铸 EMS 项目在订货量上有较大增长。连铸 EMS 项目订单的增长反映了钢铁企业在行业产能总体过剩的情况下，通过改善工艺提高产品品质和附加值增加效益的倾向。

报告期内，公司对连铸 EMS 产品之外的传统产品的销售政策进行了调整，加大了对传统产品的营销力度，传统产品订货达 2442 万元，同比增长 18.89%。

尽管公司订货量同比有较大幅度增长，但由于国内同行业竞争加剧，特别是有的企业为了短期的目的不规范竞争，订货价格整体下滑，特别是方/圆坯连铸 EMS 价格下滑严重，加之原材料供应价格上涨，导致整个行业盈利能力显著下降，尽管公司依靠技术优势保持了一定的盈利能力，但公司营业利润的增长幅度远远低于订货量的增长幅度。2011 年上半年公司合并财务报表实现营业收入 95,941,017.75 元，较上年同期增长 38.30%，实现营业利润 20,985,576.18 元，较上年同期增长 2.70%。实现净利润 17,612,877.65 元，较上年同期减少 13.08%，扣除非经常性损益后的净利润 17,023,963.33 元，较上年同期减少 3.90%。

(二) 主营业务经营情况、资产构成及主要财务数据分析

1、主营业务及主要产品

公司主营业务为：电磁、电气、电子、电器、机械设备的设计、制造及销售（不含卫星广播电视地面接收设施及国家监控电子产品）；普通机械加工；机电维修；电磁技术咨询服务；新能源发电与节能装备的研制。主要产品包括各类连铸 EMS 成套系统及本体备件、起重磁力成套设备及磁力除铁器、高压变频器等。其中，连铸 EMS 成套系统及本体备件、起重磁力

成套设备营业收入占报告期营业收入 90% 以上。

2、主营业务分产品情况表

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
连铸 EMS	6,320.14	3,212.02	49.18%	3.27%	18.37%	-11.64%
其中：方/圆坯	2,820.49	1,765.50	37.40%	-18.25%	4.51%	-13.64%
板坯	3,499.65	1,446.52	58.67%	31.09%	41.22%	-2.97%
起重磁力设备	3,059.03	2,320.66	24.14%	376.60%	384.75%	-5.01%

报告期内，由于国内同行业竞争加剧，特别是有的企业为了短期的目的不规范竞争，导致产品价格下降，同时原材料价格有所上升，致使公司主营业务分产品毛利率均有下降，其中中低端产品方/圆坯连铸 EMS 受到的冲击最大，毛利率下降达 13.64%；高端产品板坯连铸 EMS 目前国内厂家实现销售并有效使用的还只有我们一家，受到影响小，毛利率没有出现大的下滑。公司将充分发挥自身的研发优势，在电磁冶金技术的广度和深度上不断创新发展，推出新产品，提高利润率。

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北区	3,429.87	82.80%
华东区	2,330.38	81.45%
华南区	2,082.74	-41.62%
西南区	457.66	1,124.02%
西北区	662.05	1,183.48%
东北区	555.88	629.05%
海外区	73.04	66.15%
合计	9,591.63	38.27%

4、资产构成及主要财务数据分析

1) 资产、负债和权益变动情况分析：

单位：元

项目	期末余额		年初余额		变动比例
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	463,472,377.64	53.94%	473,047,582.02	57.74%	-2.02%
应收票据	33,190,660.00	3.86%	24,402,931.76	2.98%	36.01%
应收账款	182,292,469.29	21.21%	166,541,012.16	20.33%	9.46%
预付款项	5,147,477.15	0.60%	12,458,228.58	1.52%	-58.68%
其他应收款	3,418,430.14	0.40%	1,046,217.81	0.13%	226.74%
存货	76,529,060.32	8.91%	56,693,062.94	6.92%	34.99%
流动资产	768,889,976.05	89.48%	741,885,268.15	90.55%	3.64%
固定资产	29,949,991.70	3.49%	28,971,362.16	3.54%	3.38%
在建工程	30,685,171.88	3.57%	16,042,300.91	1.96%	91.28%
无形资产	20,608,991.75	2.40%	17,241,394.85	2.10%	19.53%
短期借款	39,000,000.00	4.54%	3,000,000.00	0.37%	1200.00%
应付账款	46,794,976.94	5.45%	44,335,562.25	5.41%	5.55%
预收款项	15,663,375.28	1.82%	11,694,587.47	1.43%	33.94%
应付职工薪酬	1,407,410.38	0.16%	2,684,657.94	0.33%	-47.58%
应交税费	315,570.91	0.04%	5,589,541.23	0.68%	-94.35%
其他应付款	12,705,726.09	1.48%	9,681,878.73	1.18%	31.23%
实收资本（或股本）	119,925,000.00	13.96%	92,250,000.00	11.26%	30.00%
资本公积	488,520,048.17	56.85%	516,195,048.17	63.00%	-5.36%
总资产	859,270,201.39	100.00%	819,332,436.69	100.00%	4.87%

变动情况分析：

(1)本报告期末应收票据较年初增长 36.01%，主要原因是：通过票据结算的业务量增加所致。

(2)本报告期末预付款项较年初减少 58.68%，主要原因是：公司与供应商形成长期稳定的供货关系，供应商供货及时、对预付款要求降低所致。

(3)本报告期末其他应收款较年初增长 226.74%，主要原因是：新增子公司合并及业务备用金增加所致。

(4)本报告期末存货较年初增长 34.99%，主要原因是：销售订单增加，相应原材料储备增加及发出商品增加所致。

(5)本报告期末在建工程较年初增长 91.28%，主要原因是：募集资金投资项目工程投入资金增加所致。

(6)本报告期末短期借款较年初增长 1200.00%，主要是因为公司上半年向银行新增三笔借款 3600 万元所致。

(7)本报告期末公司预收款项较年初增长 33.94%，主要是因为公司今年上半年订货量增加所致。

(8)本报告期末公司应付职工薪酬较年初减少 47.58%，主要是因为支付上年度年终职工薪酬所致。

(9)本报告期末公司应交税费较年初减少 94.53%，主要是因为应交增值税进项税留抵增加以及上半年预交企业所得税所致。

(10)本报告期末公司其他应付款较年初增长 31.23%，主要原因是子公司广东中科天中工业物联网有限公司收到部分投资尚未验资及收到工程押金所致。

(11)本报告期末公司实收资本较年初增加 30%，主要原因是公司实施了以资本公积金每 10 股转增 3 股的 2010 年度权益分配所致。实施 2010 年度权益分配同时导致本报告期公司资本公积金减少。

2) 报告期利润及费用变化情况

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额	变动比例
营业收入	95,941,017.75	69,371,286.29	38.30%
营业成本	56,245,943.70	33,118,209.86	69.83%
销售费用	8,801,337.80	6,086,973.47	44.59%
管理费用	13,229,629.17	8,224,127.38	60.86%
财务费用	-5,517,803.80	78,640.04	-7116.53%
资产减值损失	2,081,976.98	1,167,018.60	78.40%
营业外收入	1,354,556.51	3,010,000.00	-55.00%
营业外支出	143,263.09	11,300.00	1167.81%
所得税费用	3,609,936.88	3,168,513.17	13.93%
营业利润	20,985,576.18	20,432,880.23	2.70%
利润总额	22,196,869.60	23,431,580.23	-5.27%
净利润	18,586,932.72	20,263,067.06	-8.27%
归属于母公司所有者的净利润	17,612,877.65	20,263,067.06	-13.08%
少数股东损益	974,055.07		

变动情况分析：

(1)本报告期公司营业收入同比增加 38.3%，主要是新增子公司合并报表增加所致。

(2)本报告期公司营业成本同比增加 69.83%，主要是新增子公司合并报表增加所致。

(3)本报告期公司销售费用同比增加 44.59%，主要是新增子公司合并报表增加所致。

(4)本报告期公司管理费用同比增长 60.86%，主要原因是新增子公司合并报表增加以及公司研究开发投入加大所致。

(5)本报告期公司财务费用同比下降 7116.53%，主要原因是募集资金存款利息增加所致。

(6)本报告期公司资产减值损失同比增加 78.40%，主要是由于新增子公司合并报表增加、公司应收账款余额增大、部分应收账款账龄增加所致。

(7)本报告期公司营业外收入同比减少 55.00%，主要是因为公司收到的政府补贴减少所致。

(8)本报告期公司营业外支出同比增加 1167.81%，主要原因是对外捐赠增加所致。

3) 报告期现金流变化情况

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	104,001,652.18	69,591,489.23	49.45%
经营活动现金流出小计	119,474,901.69	91,597,696.25	30.43%
经营活动产生的现金流量净额	-15,473,249.51	-21,573,578.00	28.28%
投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	110,000.00	3,000,000.00	-96.33%
投资活动现金流出小计	11,144,001.82	9,178,267.49	21.42%
投资活动产生的现金流量净额	-11,034,001.82	-6,178,267.49	-78.59%
筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	36,000,000.00		100%
筹资活动现金流出小计	19,067,953.05	28,211,604.68	-32.41%
筹资活动产生的现金流量净额	16,932,046.95	-28,211,604.68	160.02%
现金及现金等价物净增加额	-9,575,204.38	-55,967,832.61	-82.89%
期末现金及现金等价物余额	463,472,377.64	533,818,687.12	-13.18%

变动情况分析：

(1)报告期经营活动产生的现金流量净额同比上升 28.28%，主要是因为新增子公司合并报表增加。

(2)报告期投资活动产生的现金流量净额同比下降 78.59%，主要是因为部分募集资金投入募投项目。

(3)报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比上升 160.02%，主要是因为新增银行贷款。

(三) 报告期内公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(四) 报告期内公司主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比均有下降,其中方/圆坯连铸 EMS 毛利率下降最大,达 13.64%,主要是因为国内同行业不规范竞争加剧,导致产品价格下降,同时原材料价格有所上升所致。报告期内未实施可能对报告期利润产生重大影响的其他经营活动。

(五) 报告期内公司利润构成与上年度相比未发生重大变化,也无来源于单个参股公司的投资收益对公司的净利润影响达到 10% (含) 以上。

(六) 报告期内公司无形资产的变化情况

报告期内,公司有一项专利申请获得授权,新增一项软件著作权,具体情况如下:

1、新获得授权的专利

序号	专利名称	专利号	专利申请日	专利类型
1	油内冷式电磁除铁器	ZL200910300752.9	2009.03.09	发明专利

2、软件著作权

序号	软件名称	登记号	著作权人	开发完成	首次发表	取得方式
1	企业车辆卫星定位调度管理系统V1.0	2011SR024902	广东中天工业物联网有限公司	2006年2月19日	2006年2月19日	受让

(七) 报告期内公司未发生因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的事项。

(八) 经营环境及公司行业地位的变动分析

1、经营环境及行业状况分析

随着我国经济逐步走出全球经营危机的影响,公司的外部经营环境也得到了较大的改善。在国家《钢铁产业发展政策》、《钢铁产业调整振兴规划》的指导下,随着“产业布局调整政策”、“产业结构优化政策”(淘汰落后产能、新建精品钢基地)、“技术改造重点支持政策”的落实,中国钢铁工业的发展趋势是优化产品结构,致力于发展宽厚板、薄板和特种钢等高附加值产品,提高板/管比重,促进优质合金钢、精品钢发展。上述钢铁工业产品结构优化,以及超纯净钢的开发和应用对铸坯的质量、凝固组织和成分均匀化提出的更高要求,客观上对

连铸过程中电磁技术和设备的运用产生了迫切需求，钢铁企业对电磁搅拌设备的投资与上年相比明显增加，上半年公司产品销售量出现了较大增长。

起重磁力设备主要用于钢铁、交通运输、造船、机械等行业。随着交通运输、造船、机械、汽车行业的发展，加上技术进步、节能要求带来的对更新换代的需求，起重磁力设备的未来市场容量仍有望稳步增长。

公司所处行业内部的行业竞争加剧，连铸 EMS 产品价格同比出现一定幅度的下降，对公司营业收入和利润的增长产生一定影响，导致公司在销售量大增的情况下营业收入仅实现小幅增长。

2、公司的主要竞争对手及优劣势

连铸 EMS 设备和起重磁力设备合计占公司主营业务收入 90% 以上，其中，全球连铸 EMS 设备行业是一个集中度相对较高的行业，目前在国内外市场公司主要的竞争对手包括：瑞士 ABB、意大利 DANIELI-ROTELEC、国内科美达等三家；在起重磁力设备和磁力除铁器领域，公司的主要竞争对手包括鸿升科技、大力神、科美达、抚顺隆基、山东华特等企业。。

与国外竞争对手相比，公司主要优势体现在产品成本和价格低于竞争对手，在国内市场的售后服务也更为及时和完善；主要劣势体现在品牌认同程度以及国际市场占有率不及竞争对手。

与国内竞争对手相比，公司在产品线的完整程度、产品技术领先程度、产品质量稳定性方面均有明显优势。根据公司对钢铁企业连铸 EMS 市场招投标情况的统计，截止到 2011 年上半年，公司方圆坯连铸 EMS 成套项目突破 1000 流，市场占有率 60% 左右，板坯连铸 EMS 方面的市场占有率 90% 以上，仍然处于国内行业龙头的地位。

（九）影响公司未来经营状况的主要风险

从 2011 年上半年经营情况来看，公司面临的主要风险有以下几点：

1) 竞争进一步加剧，产品价格及毛利率下降的风险

报告期内，公司主要产品之一的方/圆坯连铸 EMS 产品竞争加剧，毛利同比下降 13.64%，在短期内这一趋势很难逆转，公司的盈利能力可能因此受到影响。为了应对这一风险，公司将推出中间罐电磁精炼与加热装置等应用于新领域的产品，以弥补连铸 EMS 产品毛利率下降带来的影响。

2) 知识产权保护困难的风险

公司的行业地位在很大程度上得益于公司的技术研发实力，也取得了一批专利技术、专

有技术等知识产权，但是，公司部分通过较大投入取得的专利技术被竞争对手侵犯，且由于竞争对手没有前期投入，致使其可以通过较低价格冲击公司同类技术产品的市场，公司利益因此受到损害。公司今年将加大知识产权维权力度，保护公司利益不受侵犯。

3) 应收账款金额较大风险

截止 2011 年 6 月 30 日止，公司应收账款余额达到 18229 万元。过高的应收账款余额导致公司流动资金产生了一定程度的短缺，也影响了公司的经营业绩。为了解决应收账款余额过高的问题，公司采取了以下措施：

(1) 成立营销副总直接领导、相关人员参加的应收账款催收专门机构，加大应收账款催收力度；

(2) 加大业务人员对应收账款催收的责任，将应收账款回收情况与其收入挂钩；

(3) 加强对应收账款准确性的监控，定期派出财务人员和业务员到对方单位对账和询证；

(4) 加强对潜在坏账的监控，避免产生坏账损失。对少数近年来业务减少的单位，增加催收货款的次数，并采取法律行动。

4) 募投项目推进延迟导致公司业绩增长难以达到计划目标的风险

公司募投项目建设因政府对募集资金投资项目用地交付日期延期导致募集资金投入未达到进度，加上今年上半年雨水多，强降雨导致旱涝急转，影响项目工程施工进度；新工业园的一些公共配套设施建设跟不上，也阻碍了项目工程建设。项目建设完工时间超过预定时间，导致募投项目不能如期产生效益。公司已设置专门的募投项目建设负责部门，专门负责募投项目建设的推进工作，尽量做到尽快完成项目建设并达产。

二、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		51,187.16		本报告期投入募集资金总额		1,432.07				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		8,752.18				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

冶金电磁设备产业升级项目	否	12,860.00	12,860.00	1,108.37	2,755.68	21.43%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
电磁工程技术研究中心项目	否	2,420.00	2,420.00	323.70	323.70	13.38%	2012年06月30日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	15,280.00	15,280.00	1,432.07	3,079.38	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
收购岳磁高新科技有限公司 51% 股权	否	1,672.80	1,672.80	0.00	1,672.80	100.00%	2010年11月15日	215.53	是	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	4,000.00	4,000.00	0.00	4,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	5,672.80	5,672.80	0.00	5,672.80	-	-	215.53	-	-
合计	-	20,952.80	20,952.80	1,432.07	8,752.18	-	-	215.53	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	一、政府对募集资金投资项目用地正式交付日期延期导致开工日期延期；二、今年上半年进入施工期后，雨水多，强降雨导致旱涝急转，影响项目工程施工进度；三、新工业园给排水管网等公共配套设施建设跟不上，影响了项目工程建设；四、进入夏季，拉闸限电影响施工进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、公司 2010 年 6 月 19 日召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 4000 万元永久补充流动资金。 2、2010 年 11 月 9 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用超募资金收购湖南岳磁高新科技有限公司 51% 股权的议案》，使用超募资金中的 1,672.8 万元收购湖南岳磁高新科技有限公司 51% 股权，于 2010 年 11 月 15 日办理了变更登记手续。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 2010 年 4 月 23 日，经公司第一届董事会第十五次会议批准，募投项目实施地点由岳阳经济开发区木里港工业园 YTP2009K02# 地块变更为岳阳经济开发区机械建材工业园区南抵岳阳大道至京珠高速公路连接线、北抵监申桥路、西抵康王路、东抵监申桥村李家组的宗地。公司独立董事对公司募投项目实施地点变更发表了表示同意的独立意见。监事会同意公司变更募投项目实施地点。保荐机构出具了保荐意见，同意变更募投项目实施地点。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经中准会计师事务所有限公司 2010 年 6 月 2 日出具的中准专审字[2010]1143 号“关于募集资金置换情况的专项鉴证报告”，公司用募投资金置换预先投入冶金电磁设备产业升级项目款 300 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2011 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金总额 87,521,843.92 元，较募集资金净额 511,871,600.00 元，应剩余募集资金 424,349,756.08 元，实际剩余募集资金 434,711,985.85 元，其中：中国工商银行（账号 19076028290208888881）余额为 127,943,601.97 元；交通银行开立超募资金专户（账号 436600732018010012747）余额为 204,446,632.55 元，上海浦东发展银行长沙东塘支行（账号为 66050154500000537）余额为 102,321,751.33 元。应剩余募集资金与实际剩余募集资金差额为 10,362,229.77 元，原因为公司募集资金存放在专户银行产生的利息收入。									
尚未使用的募集资金用途及去向	1、中国工商银行股份有限公司岳阳分行东茅岭支行五里牌分理处，账号为 19076028290208888881。该专户仅用于公司“冶金电磁设备产业升级”和“电磁工程技术研究中心项目”募集资金的存储和使用。 2、中国交通银行股份有限公司岳阳花板桥支行，账号为 436600732018010012747。该专户仅用于超募资金的存储。 3、上海浦东发展银行长沙东塘支行，账号为 66050154500000537，该专户仅用于超募资金的存储。									

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

（二）报告期内公司未实施重大非募集资金投资项目

（三）持有金融资产情况

报告期内，公司未持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

三、董事会下半年的经营计划修改计划

公司董事会经过慎重研究，认为公司现状与年初制定经营计划时的状况未出现重大变化，对年初制定的技术研发计划、国内营销/服务能力提升的计划、国际化经营提速的计划、品牌建设计划等各项计划不予调整，本年度营业收入增长目标仍然确定为 10%。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案及资本公积转增股本预案》：公司 2010 年度归属于母公司所有者净利润 44,332,576.52 元，提取 10% 的法定盈余公积金 4,529,658.24 元，加上期初结存的未分配利润 78,709,957.44 元，减本年度向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共计 12,300,000 元，本年可供分配的利润为 106,212,875.72 元。本年度末资本公积金余额为 516,195,048.17 元。公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 92,250,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），合计派发现金 18,450,000.00 元（含税），其余未分配利润结转下期。以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 92,250,000 股为基数，以资本公积金向股东每 10 股转增 3 股，合计转增 27,675,000 股，实施后公司股本将达到 119,925,000 股。

上述预案中涉及的现金分红已于 2011 年 6 月 17 日执行完毕，合计派发现金红利 18,450,000.00 元（含税）。

第四节 重要事项

一、报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司不存在收购、出售资产及资产重组。

三、报告期内，公司没有实施股权激励方案。

四、报告期内，公司不存在重大关联交易。

五、报告期内，公司不存在关联人非经营性占用公司资金的情形。

六、报告期内，公司无任何对外担保事项。

七、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

八、报告期内，公司未发生应当披露的重大合同。

九、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项的履行情况

（一）避免同业竞争承诺

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司股东余新、李爱武、邹益南、禹玉存、陶冶、陈辉鳌、蒋海波做出避免同业竞争的承诺

报告期内，上述股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

（二）股份锁定及转让承诺

公司相关股东对所持 IPO 前股份的流通限制和自愿锁定分别作出了承诺，报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺。

十、公司 2011 年上半年财务报告未经会计师事务所审计，也未更换会计师事务所。

十一、上述重大事项此前披露情况索引

事项名称	此前信息披露情况	刊载的媒体	披露日期
避免同业竞争承诺	《招股说明书》第五节第九项“主要股东及作为股东的董事、监事等的重要承诺及其履行情况”	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2009 年 12 月 15 日
股份锁定及转让承诺			

第五节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

1、 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	47,496,750	51.49%			14,249,025		14,249,025	61,745,775	51.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	46,313,250	50.20%			13,893,975		13,893,975	60,207,225	50.20%
其中：境内非国有法人持股	0				0		0	0	
境内自然人持股	46,313,250	50.20%			13,893,975		13,893,975	60,207,225	50.20%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,183,500	1.28%			355,050		355,050	1,538,550	1.28%
二、无限售条件股份	44,753,250	48.51%			13,425,975		13,425,975	58,179,225	48.51%
1、人民币普通股	44,753,250	48.51%			13,425,975		13,425,975	58,179,225	48.51%
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	92,250,000	100.00%			27,675,000		27,675,000	119,925,000	100%

2、 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄雄军	562,500	0	168,750	731,250	高管锁定股	2011-12-31
禹集良	621,000	0	186,300	807,300	高管锁定股	2011-12-31
陈辉鳌	4,500,000	0	1,350,000	5,850,000	IPO前发行限售	2012-12-25
邹益南	4,500,000	0	1,350,000	5,850,000	IPO前发行限售	2012-12-25
陶冶	4,222,500	0	1,266,750	5,489,250	IPO前发行限售	2012-12-25
禹玉存	6,750,000	0	2,025,000	8,775,000	IPO前发行限售	2012-12-25
蒋海波	1,500,000	0	450,000	1,950,000	IPO前发行限售	2012-12-25

余强	2,100,000	0	630,000	2,730,000	IPO前发行限售	2012-12-25
禹玉培	51,750	0	15,525	67,275	IPO前发行限售	2012-12-25
李小浪	1,539,000	0	461,700	2,000,700	IPO前发行限售	2012-12-25
余新	15,900,000	0	4,770,000	20,670,000	IPO前发行限售	2012-12-25
李爱武	5,250,000	0	1,575,000	6,825,000	IPO前发行限售	2012-12-25
合计	47,496,750	0	14,249,025	61,745,775	—	—

注：1、本期限售股增加原因为实施2010年度分配方案：资本公积金每10股转增3股。
2、解除限售时需遵循董事、监事、高管持股有关规定。

二、前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数		7,600			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
余新	境内自然人	17.24%	20,670,000	20,670,000	0
禹玉存	境内自然人	7.32%	8,775,000	8,775,000	0
李爱武	境内自然人	5.69%	6,825,000	6,825,000	2,600,000
陈辉鳌	境内自然人	4.88%	5,850,000	5,850,000	0
邹益南	境内自然人	4.88%	5,850,000	5,850,000	0
陶冶	境内自然人	4.58%	5,489,250	5,489,250	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	3.69%	4,420,000	0	0
余强	境内自然人	2.28%	2,730,000	2,730,000	0
何争光	境内自然人	2.26%	2,709,200	0	0
中国农业银行-景顺长城能源基建股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.08%	2,495,143	0	0
前10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数量		股份种类		
深圳市创新投资集团有限公司	4,420,000		人民币普通股		
何争光	2,709,200		人民币普通股		
中国农业银行-景顺长城能源基建股票型证券投资基金	2,495,143		人民币普通股		
禹双强	2,000,700		人民币普通股		
中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	1,483,383		人民币普通股		
中国工商银行-景顺长城中小盘股票型证券投资基金	1,342,838		人民币普通股		

姚水波	1,271,400	人民币普通股
徐仲华	1,148,550	人民币普通股
欧阳红林	1,085,500	人民币普通股
胡建华	988,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，余新与李爱武系夫妻关系，余新与余强系兄弟关系，禹玉存与禹双强系叔侄关系。余强系公司实际控制人余新、李爱武的一致行动人。公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否采取一致行动。	

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及相关情况

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	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
余新	董事长	女	44	2008年04月27日	2011年04月26日	15,900,000	20,670,000	公积金转增股本	5.57	否
邹益南	董事、总经理	男	48	2008年04月27日	2011年04月26日	4,500,000	5,850,000	公积金转增股本	5.35	否
禹玉存	董事、副总经理	男	54	2008年04月27日	2011年04月26日	6,750,000	8,775,000	公积金转增股本	4.30	否
李爱武	董事、副总经理	男	47	2008年04月27日	2011年04月26日	5,250,000	6,825,000	公积金转增股本	4.30	否
陶冶	董事、副总经理	男	44	2008年04月27日	2011年04月26日	4,222,500	5,489,250	公积金转增股本	4.30	否
陈辉鳌	董事	男	46	2008年04月27日	2011年04月26日	4,500,000	5,850,000	公积金转增股本	4.27	否
毛斌	独立董事	男	75	2009年03月16日	2011年04月26日	0			5.00	否
朱清滨	独立董事	男	46	2009年03月16日	2011年04月26日	0			2.00	否
郑远民	独立董事	男	45	2009年03月16日	2011年04月26日	0			2.00	否
蒋海波	监事会主席	男	44	2008年04月27日	2011年04月26日	1,500,000	1,950,000	公积金转增股本	4.79	否
禹集良	监事	男	44	2008年04月27日	2011年04月26日	828,000	1,063,400	公积金转增股本	2.56	否
吴小红	监事	男	44	2008年04月25日	2011年04月26日	0			2.18	否
邹树平	监事	男	40	2009年03月16日	2011年04月26日	0			0	否
王睿	监事	男	44	2009年02月16日	2011年04月26日	0			3.20	否
黄雄军	副总经理、董事会秘书	男	42	2009年02月18日	2011年04月26日	750,000	975,000	公积金转增股本	5.54	否
张作良	财务总监	男	47	2009年02月18日	2011年04月26日	0			5.54	否
合计	-	-	-	-	-	44,200,500	57,447,650	-	60.9	

二、 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未被授予本公司的股票期权，也未被授予限制性股票。

三、 报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员新聘或解聘的情况。

第七节 财务报告

一、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

二、公司 2011 年半年度财务报表

1、资产负债表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	463,472,377.64	457,871,932.80	473,047,582.02	471,207,731.31
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	33,190,660.00	32,503,400.00	24,402,931.76	23,779,381.76
应收账款	182,292,469.29	155,835,580.69	166,541,012.16	143,008,671.03
预付款项	5,147,477.15	3,437,433.85	12,458,228.58	12,572,998.59
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,615,292.00	4,615,292.00	7,696,232.88	7,696,232.88
应收股利				
其他应收款	3,418,430.14	2,533,844.25	1,046,217.81	195,245.58
买入返售金融资产				
存货	76,529,060.32	68,634,629.04	56,693,062.94	48,796,484.44
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	224,209.51	969,248.26		
流动资产合计	768,889,976.05	726,401,360.89	741,885,268.15	707,256,745.59
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		22,728,000.00	6,000,000.00	22,728,000.00
投资性房地产				
固定资产	29,949,991.70	16,903,727.14	28,971,362.16	16,668,115.91
在建工程	30,685,171.88	30,685,171.88	16,042,300.91	16,042,300.91
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	20,608,991.75	12,376,239.47	17,241,394.85	11,822,620.54
开发支出			733,580.77	733,580.77
商誉	6,204,578.02		6,204,578.02	
长期待摊费用	435,577.07			
递延所得税资产	2,495,914.92	1,903,857.73	2,253,951.83	1,636,975.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	90,380,225.34	84,596,996.22	77,447,168.54	69,631,594.10
资产总计	859,270,201.39	810,998,357.11	819,332,436.69	776,888,339.69
流动负债：				
短期借款	39,000,000.00	30,000,000.00	3,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	46,794,976.94	31,609,783.75	44,335,562.25	26,474,668.10
预收款项	15,663,375.28	12,252,706.28	11,694,587.47	8,568,933.20
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,407,410.38	1,031,625.19	2,684,657.94	2,365,932.25
应交税费	315,570.91	-94,037.68	5,589,541.23	4,586,855.91
应付利息				
应付股利				
其他应付款	12,705,726.09	4,285,861.97	9,681,878.73	1,166,272.41
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	115,887,059.60	79,085,939.51	76,986,227.62	43,162,661.87
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	5,900,000.00	4,600,000.00	5,000,000.00	4,600,000.00
非流动负债合计	5,900,000.00	4,600,000.00	5,000,000.00	4,600,000.00
负债合计	121,787,059.60	83,685,939.51	81,986,227.62	47,762,661.87
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	119,925,000.00	119,925,000.00	92,250,000.00	92,250,000.00

资本公积	488,520,048.17	488,520,048.17	516,195,048.17	516,195,048.17
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	13,503,748.10	13,503,748.10	13,503,748.10	13,503,748.10
一般风险准备				
未分配利润	105,375,753.37	105,363,621.33	106,212,875.72	107,176,881.55
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	727,324,549.64	727,312,417.60	728,161,671.99	729,125,677.82
少数股东权益	10,158,592.15		9,184,537.08	
所有者权益合计	737,483,141.79	727,312,417.60	737,346,209.07	729,125,677.82
负债和所有者权益总计	859,270,201.39	810,998,357.11	819,332,436.69	776,888,339.69

2、利润表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	95,941,017.75	73,921,142.57	69,371,286.29	69,371,286.29
其中：营业收入	95,941,017.75	73,921,142.57	69,371,286.29	69,371,286.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	74,955,441.57	54,769,870.26	48,938,406.06	48,938,406.06
其中：营业成本	56,245,943.70	40,841,583.05	33,118,209.86	33,118,209.86
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	114,357.72	51,386.28	263,436.71	263,436.71
销售费用	8,801,337.80	6,755,552.64	6,086,973.47	6,086,973.47
管理费用	13,229,629.17	10,620,706.69	8,224,127.38	8,224,127.38
财务费用	-5,517,803.80	-5,681,010.13	78,640.04	78,640.04
资产减值损失	2,081,976.98	2,181,651.73	1,167,018.60	1,167,018.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,985,576.18	19,151,272.31	20,432,880.23	20,432,880.23
加：营业外收入	1,354,556.51	378,951.51	3,010,000.00	3,010,000.00

减：营业外支出	143,263.09	110,300.00	11,300.00	11,300.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,196,869.60	19,419,923.82	23,431,580.23	23,431,580.23
减：所得税费用	3,609,936.88	2,783,184.04	3,168,513.17	3,168,513.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,586,932.72	16,636,739.78	20,263,067.06	20,263,067.06
归属于母公司所有者的净利润	17,612,877.65	16,636,739.78	20,263,067.06	20,263,067.06
少数股东损益	974,055.07			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15		0.22	
（二）稀释每股收益	0.15		0.22	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	18,586,932.72	16,636,739.78	20,263,067.06	20,263,067.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,612,877.65	16,636,739.78	20,263,067.06	20,263,067.06
归属于少数股东的综合收益总额	974,055.07			

3、现金流量表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	89,784,200.49	66,437,815.16	66,361,489.23	66,361,489.23
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	220,000.00	220,000.00	220,000.00	220,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,997,451.69	12,110,503.20	3,442,629.02	3,442,629.02
经营活动现金流入小计	104,001,652.18	78,768,318.36	70,024,118.25	70,024,118.25
购买商品、接受劳务支付的现金	76,143,256.28	55,485,030.03	68,150,407.49	68,150,407.49
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	12,320,506.87	9,357,248.33	6,348,423.99	6,348,423.99

支付的各项税费	17,692,866.83	13,473,965.82	10,231,616.39	10,231,616.39
支付其他与经营活动有关的现金	13,318,271.71	8,035,702.91	6,867,248.38	6,867,248.38
经营活动现金流出小计	119,474,901.69	86,351,947.09	91,597,696.25	91,597,696.25
经营活动产生的现金流量净额	-15,473,249.51	-7,583,628.73	-21,573,578.00	-21,573,578.00
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,000.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			3,000,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	110,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,144,001.82	16,963,805.89	9,178,267.49	9,178,267.49
投资支付的现金	-6,000,000.00			
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	11,144,001.82	16,963,805.89	9,178,267.49	9,178,267.49
投资活动产生的现金流量净额	-11,034,001.82	-16,963,805.89	-6,178,267.49	-6,178,267.49
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	36,000,000.00	30,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	36,000,000.00	30,000,000.00		
偿还债务支付的现金			10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,694,802.91	18,521,863.89	12,526,060.00	12,526,060.00
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	373,150.14	266,500.00	5,685,544.68	5,685,544.68
筹资活动现金流出小计	19,067,953.05	18,788,363.89	28,211,604.68	28,211,604.68
筹资活动产生的现金流量净额	16,932,046.95	11,211,636.11	-28,211,604.68	-28,211,604.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-4,382.44	-4,382.44
五、现金及现金等价物净增加额	-9,575,204.38	-13,335,798.51	-55,967,832.61	-55,967,832.61
加：期初现金及现金等价物余额	473,047,582.02	471,207,731.31	589,786,519.73	589,786,519.73
六、期末现金及现金等价物余额	463,472,377.64	457,871,932.80	533,818,687.12	533,818,687.12

4、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	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	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		
一、上年年末余额	92,250,000.00	516,195,048.17	0.00		13,503,748.10	106,212,875.72		9,184,537.08	737,346,209.07	61,500,000.00	546,945,048.17	0.00		8,974,089.86	78,709,957.44			696,129,095.47
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00			0.00		0.00	0.00		0.00	0.00			
前期差错更正	0.00	0.00	0.00		0.00				0.00		0.00	0.00		0.00	0.00			
其他																		
二、本年初余额	92,250,000.00	516,195,048.17	0.00		13,503,748.10	106,212,875.72	0.00	9,184,537.08	737,346,209.07	61,500,000.00	546,945,048.17	0.00		8,974,089.86	78,709,957.44			696,129,095.47
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,675,000.00	-27,675,000.00	0.00		0.00	-837,122.35	0.00	974,055.07	136,932.72	30,750,000.00	-30,750,000.00	0.00		4,529,658.24	27,502,918.28	9,184,537.08		41,217,113.60
(一) 净利润	0.00					17,612,877.65			17,612,877.65		0.00	0.00		0.00	44,332,576.52			44,332,576.52
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00			0.00		0.00	0.00		0.00	0.00			
上述(一)和(二) 小计	0.00		0.00		0.00	17,612,877.65	0.00		17,612,877.65			0.00		0.00	44,332,576.52			44,332,576.52
(三) 所有者投入和 减少资本	0.00		0.00		0.00	0.00		974,055.07	974,055.07		0.00	0.00		0.00		9,184,537.08		9,184,537.08

1. 所有者投入资本										0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00		0.00		0.00				0.00
3. 其他							974,055.07	974,055.07		0.00	0.00		0.00		0.00		9,184,537.08	9,184,537.08
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,450,000.00			-18,450,000.00		0.00	0.00	4,529,658.24	-16,829,658.24					-12,300,000.00
1. 提取盈余公积										0.00	0.00	4,529,658.24	-4,529,658.24					
2. 提取一般风险准备										0.00	0.00							
3. 对所有者(或股东)的分配					-18,450,000.00			-18,450,000.00									-12,300,000.00	-12,300,000.00
4. 其他										0.00	0.00		0.00					0.00
(五) 所有者权益内部结转	27,675,000.00	-27,675,000.00	0.00	0.00	0.00			0.00	30,750,000.00	-30,750,000.00	0.00		0.00					0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,675,000.00	-27,675,000.00							30,750,000.00	-30,750,000.00	0.00		0.00					0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00		0.00					0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00	0.00		0.00					0.00
4. 其他										0.00	0.00		0.00					0.00
(六) 专项储备										0.00	0.00		0.00					
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		

(七) 其他																
四、本期末余额	119,925,000.00	488,520,048.17			13,503,748.10	105,375,753.37	10,158,592.15	737,483,141.79	92,250,000.00	516,195,048.17	0.00		13,503,748.10	106,212,875.72	9,184,537.08	737,346,209.07

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	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	92,250,000.00	516,195,048.17			13,503,748.10		107,176,881.55	729,125,677.82	61,500,000.00	546,945,048.17			8,974,089.86		78,709,957.44	696,129,095.47
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	92,250,000.00	516,195,048.17			13,503,748.10		107,176,881.55	729,125,677.82	61,500,000.00	546,945,048.17			8,974,089.86		78,709,957.44	696,129,095.47
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,675,000.00	-27,675,000.00					-1,813,260.22	-1,813,260.22	30,750,000.00	-30,750,000.00			4,529,658.24		28,466,924.11	32,996,582.35
(一) 净利润							16,636,739.78	16,636,739.78							45,296,582.35	45,296,582.35
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							16,636,739.78	16,636,739.78							45,296,582.35	45,296,582.35
(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						-18,450,000.00	-18,450,000.00				4,529,658.24	-16,829,658.24	-12,300,000.00	
1. 提取盈余公积											4,529,658.24	-4,529,658.24		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配						-18,450,000.00	-18,450,000.00						-12,300,000.00	-12,300,000.00
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转	27,675,000.00	-27,675,000.00						30,750,000.00	-30,750,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,675,000.00	-27,675,000.00						30,750,000.00	-30,750,000.00					
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	119,925,000.00	488,520,048.17			13,503,748.10	105,363,621.33	727,312,417.60	92,250,000.00	516,195,048.17		13,503,748.10	107,176,881.55	729,125,677.82	

三、报表附注

湖南中科电气股份有限公司 2011 年半年报 财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司的基本情况

(一) 公司历史沿革

湖南中科电气股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为岳阳中科电气有限公司,由岳阳市中科电磁技术有限公司和禹玉存、邹益南、李爱武、陈辉鳌、陶冶 5 位自然人共同出资组建,于 2004 年 4 月 6 日取得岳阳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》,注册资本 600 万元。

2008 年 1 月公司股东会决议,将公司注册资本由 600 万元增加至 3,300 万元,2008 年 3 月公司股东会决议,将公司注册资本由 3,300 万元增加至 3,800 万元。

2008 年 4 月公司股东会决议,以公司 2008 年 3 月 31 日的净资产按照 1:0.54130 的比例整体变更为股份有限公司。2008 年 5 月 22 日经岳阳市工商局核准整体变更为股份有限公司。

2008 年 7 月公司临时股东大会决议,将公司总股本由 3,800 万股增加至 4,300 万股,2008 年 10 月公司临时股东大会决议,将公司总股本由 4300 万股增加至 4600 万股。

根据公司 2009 年 6 月 6 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1312 号”文核准,于 2009 年 12 月 16 日首次公开发行 1,550 万股人民币普通股(A 股),公司总股本变更为 6,150 万股。

2010 年 4 月 21 日,根据公司 2009 年度股东大会决议,以 2009 年 12 月 31 日的总股本 6,150 万股为基数,以资本公积向股东每 10 股转增 5 股,合计转增 3,075 万股,变更后公司的总股本增加至 9,225 万股,注册资本变更为人民币 9,225 万元。此次变更经中准会计师事务所有限公司出具的“中准验字[2010]1029 号”报告审验,并于 2010 年 11 月 2 日完成工商变更登记。

2011 年 5 月 20 日,根据公司 2010 年度股东大会决议,以 2010 年 12 月 31 日的总股本 9,225 万股为基数,以资本公积向股东每 10 股转增 3 股,合计转增 27,675 万股,变更后公司的总股本增加至 119,925 万股。

(二) 公司经营范围、主要产品及提供的劳务、注册地址、法定代表人

公司经营范围:电磁、电气、电子、电器、机械设备的设计、制造及销售(不含卫星广播电视地面接收设施及国家监控电子产品);普通机械加工;机电维修;电磁技术咨询服务;新能源发电与节能装备的研制。

公司主要产品及提供的劳务:连铸电磁搅拌成套系统(EMS)相关产品的生产、销售及相关咨询服务。

注册地址:岳阳市经济技术开发区八字门营盘岭

法定代表人:余新

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于 2011 年 8 月 18 日经公司第一届董事会第 23 次会议批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报告的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 记账基础和计量属性

以权责发生制为记账基础，在对会计要素进行计量时，对以公允价值计价且变动计入损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、实施债务重组取得或交付的资产、与非关联方开展的具有商业实质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外，对其他资产、负债均按历史成本计量。

公允价值是指在公开交易中熟悉情况的当事人自愿据以交换资产或清偿负债的金额。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得，包括参考最近的市场交易，或使用一定的估值方法进行计算而得。会计计量属性主要包括：历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值，对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（六） 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 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。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及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为企业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；为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

2、非同一控制下的企业合并 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。为企业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；为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（七） 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，对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，能够控制被投资单位的，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明不能控制被投资单位的除外。

满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

合并时，对纳入合并范围的子公司的会计政策与母公司政策不一致的方面，按照母公司的会计政策进行调整；对子公司会计期间不一致的，按照母公司的会计期间进行调整；合并范围内各公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

（八） 外币业务核算方法

外币业务核算方法会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生时的即期汇率折合人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目采用即期汇率折算，折算差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生时的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的汇兑差额，按借款费用的原则处理。

年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化

（九） 现金等价物的确定标准

指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十） 金融工具的确认和计量

1、金融资产

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被管理层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。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，以及衍生金融工具。这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量。所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

(3) 贷款及应收款项

贷款及应收款项指具有固定或可确定回收金额、缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产指那些被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为贷款及应收款项类投资、持有至到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产这三类的其他金融资产。在后续计量期间，该类金融资产以公允价值计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。可供出售金融资产的公允价值变动在资本公积中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，以前计入在资本公积中的累计公允价值变动应转入当期损益。

2、金融资产的减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值(即减值事项)。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算本公司将参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

(2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

(3) 可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

3、金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

4、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失，直接计入当期损益。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单项金额重大是指单项金额在 100 万元以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计提减值准备。

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在 3 年（含 3 年）以上、单项金额在 100 万元以下的应收款项；

本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计提减值准备。

3. 其他不重大的应收款项

没有将其划分为单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项两类的应收款项，则将其作为其他不重大的应收款项。其他不重大的应收款项，按账龄分析法计提减值准备。

4. 本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

对应收票据和预付账款，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

（十二）存货的核算方法

存货分为：原材料、在产品、产成品、发出商品等大类。

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用按加权平均法计价。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

生产成本的计算方法：本公司生产成本的计算采用分批法，在产品的计价按在产品所耗用原材料费用计算，产成品结转销售成本按个别认定法。

低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次摊销法。

存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

存货可变现净值确定方法：库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十三）长期股权投资核算方法

1、 长期股权投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

(2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成

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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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，计入合并当期损益。

(3) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值(不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

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

(2) 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(3) 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

(4) 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

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，本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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 共同控制的判断依据:

共同控制是按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时,合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中,必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时,一般以以下三种情况作为确定基础:

① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

(2) 重大影响的判断依据:

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利,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。在确定是否构成重大影响时,一般以以下五种情况作为判断依据:

① 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

② 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。

③ 与被投资单位之间发生重要交易,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

④ 向被投资单位派出管理人员。

⑤ 向被投资单位提供关键技术。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额,可收回金额低于账面价值的,确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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,发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认,不再转回。

(2) 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉,本公司于每年年度终了进行减值测试,并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认,不再转回。

(十四) 投资性房地产的核算方法

1、 投资性房地产的种类

投资性房地产分为:已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与固定资产的核算方法一致,土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与无形资产的核算方法一致。

（十五）固定资产的确认条件、分类及其折旧方法

1、 固定资产的标准

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

2、 固定资产的确认条件

- （1）该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠计量。

3、 固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

4、 折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原价的5%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-40年	2.375%-4.75%
机器设备	10年	9.5%
运输设备	5-10年	9.5%-19%
电子设备	5年	19%
其他设备	3-10年	9.5%-31.67%

5、 固定资产后续支出

固定资产后续支出在同时符合：1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；2）该后续支出的成本能可靠地计量，计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值，不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益；固定资产后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

6、 固定资产减值准备

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六）在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、承包工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十七）无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1、无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

2、无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(3) 公司于会计年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按前述规定处理。

3、研究与开发费用

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为开发支出，待其完成后结转为无形资产：

(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) 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；

(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。

4、无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日一并进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，进行减值测试，存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 存货、投资性房地产及金融资产以外资产减值准备确定方法。

本公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

1、减值测试

本公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试：

(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) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者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报酬率在当期已经提高，从而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者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 有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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。

2、资产组的认定

对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

3、资产或资产组可收回金额的确定

进行减值测试时，可收回金额根据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。

资产或资产组公允价值减去处置费用后的净额按照下列方法确定：

(1) 采用公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额。

(2) 不存在销售协议但存在资产活跃市场的，采用该资产的市场价格减去处置费用后的金额。其中，资产的市场价格根据资产的买方出价确定。

(3) 不存在销售协议和资产活跃市场的，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

(4) 按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产或资产组预计未来现金流量的现值，按照资产或资产组在预计使用寿命内，持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以企业的加权平均资金成本、增量借款利率或其他能够反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率合理调整后作为折现率对其进行折现。

4、减值处理及转回

资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

(十九) 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

(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状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2、资本化金额的确定

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的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3、暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4、停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(二十) 股份支付的确认和计量

1、股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

3、权益工具的公允价值按照以下方法确定：

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；
- (2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

4、确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(二十一) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

企业的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额只有在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十二） 政府补助

（1）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。

（2）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。

（二十三） 收入确认原则

1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；

本公司销售电磁搅拌器等定制化产品，于产品移交给客户、对方验收合格或安装调试完毕后确认收入。

本公司销售其他标准化产品，于产品移交给客户、对方签收后确认收入。

2、对外提供劳务，其收入按以下方法确认：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。确定完工进度，选用下列方法：已完工作的计量、已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例、已发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

（2）已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。

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

（二十四） 所得税的会计处理方法

1、本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算，所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

2、当期所得税费用是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

3、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

4、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时,应当减记递延所得税资产的账面价值。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内,本公司无重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期内,本公司无重大会计估计变更。

(二十六) 前期会计差错更正

报告期内,本公司未发生前期会计差错更正事项。

(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

报告期内,本公司未发生需要披露的其他与主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法相关的事项。

三、税项

1、公司适用的主要税种、税率:

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品销售收入	17%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、2008年11月,公司本部经湖南省科学技术厅等部门认定为高新技术企业,根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》(国税函[2008]第985号)规定,自2008年至2010年减按15%的税率征收企业所得税,2011年上半年高新技术企业复审期间暂按15%的税率征收企业所得税。子公司湖南岳磁高新科技有限公司、广东中科天中工业物联网有限公司企业所得税税率为25%。

3、子公司广东中科天中工业物联网有限公司系小规模纳税人,增值税征收率为3%。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位,除非特别注明外均为人民币万元。

1、通过设立或投资取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
广东中科天中工业物联网有限公司	控股子公司	广东省东莞市南城区莞太路63号	通信设备、计算机及其他电子设备制造业	1,000.00	无线通讯产品、物联网产品系统、导航系统、电子通讯产品、软件研发、生产、销售；网络工程设计、安装服务。

(接上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
广东中科天中工业物联网有限公司	600	60%	60%	是

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
湖南岳磁高新科技有限公司	控股子公司	岳阳市八字门高新工业园	制造业	1,000.00	电磁搅拌器及成套控制设备、冶金机械及成套控制设备、起重电磁铁、除铁器、永磁吸吊器、整流控制设备、电力电缆卷筒、金属结构件的制造、加工、维修；政策允许的金属材料、低压电器、电线电缆、建筑材料、装饰材料、建筑机械设备、化工原料（不含危险化学品）的销售。

(接上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
湖南岳磁高新科技有限公司	1,672.80	51%	51%	是

3、报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

4、合并范围发生变更的说明

本年新增合并单位 1 家：广东中科天中工业物联网有限公司。因新设成立子公司而纳入合并财务报表范围。

五、合并财务报表主要项目注释（期末指 2011 年 6 月 30 日，期初指 2011 年 1 月 1 日，本期指 2011 年 1-6 月，上期指 2010 年 1-6 月；金额单位除特别注明外指人民币元）

1、货币资金

(1) 明细情况：

种 类	期末数	期初数
现 金	555,688.56	270,170.63

银行存款	462,916,689.08	471,564,934.26
其他货币资金		1,212,477.13
合 计	463,472,377.64	473,047,582.02

(2) 外币情况:

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币金额	原币金额	汇率	折合人民币金额
美元	48.2	6.47158	311.93	43.46	6.6227	287.82
欧元	2.61	9.36015	24.43	1.85	8.8065	16.29

(3) 其他货币资金为保证金, 除此之外, 年末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(4) 期末货币资金中无存放在境外的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,190,660.00	24,402,931.76
商业承兑汇票		
合 计	33,190,660.00	24,402,931.76

(2) 期末应收票据无质押、出票人无力履约而将票据转为应收账款等情况。

3、应收账款

(1) 应收账款分类如下:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	145,051,234.58	73.58%	9,527,004.41	6.57%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,756,491.99	0.89%	1,148,689.20	65.40%
其他不重大应收账款	50,322,842.79	25.53%	4,162,406.46	8.27%
合计	197,130,569.36	100.00%	14,838,100.07	7.53%

(接上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	122,960,223.49	68.38	7,283,406.04	5.92%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,403,062.78	1.34	1,370,149.99	57.02%
其他不重大应收账款	54,456,111.13	30.28	4,624,829.21	8.49%

合计	179,819,397.40	100	13,278,385.24	7.38%
----	----------------	-----	---------------	-------

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	981,547.99	55.88%	490,774.00	1,847,400.79	76.88	923,700.40
4 至 5 年	585,144.00	33.31%	468,115.20	546,061.99	22.72	436,849.59
5 年以上	189,800.00	10.81%	189,800.00	9,600.00	0.40	9,600.00
合计	1,756,491.99	100.00%	1,148,689.20	2,403,062.78	100.00	1,370,149.99

(3) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款前五名情况:

名称	金额及账龄			备注
	合计	1 年以内	占总额比例	
安阳钢铁股份有限公司	15,510,288.00	15,510,288.00	7.87%	
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	9,507,934.39	9,507,934.39	4.82%	
中冶连铸技术工程股份有限公司	8,864,700.00	8,864,700.00	4.50%	
中冶赛迪工程技术股份有限公司	7,278,468.90	7,278,468.90	3.69%	
宜昌中冶重工机械有限公司	6,550,000.00	6,550,000.00	3.32%	
合计	47,711,391.29	47,711,391.29	24.20%	

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,936,426.92	95.90%	12,051,409.49	96.73%
1-2 年	209,949.23	4.08%	139,004.55	1.12%
2-3 年	1,101.00	0.02%	267,814.54	2.15%
合计	5,147,477.15	100.00%	12,458,228.58	100.00%

(2) 预付账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 预付账款金额前五名情况

名称	金额及账龄			备注
	合计	1 年以内	占总额比例	
上海特种合金有限公司	2,038,401.44	2,038,401.44	39.60%	
云南云维股份有限公司	620,000.00	620,000.00	12.04%	

武汉圣达电气有限公司	250,458.00	250,458.00	4.87%	
长沙拓天节能技术有限公司	139,200.00	139,200.00	2.70%	
临朐县振华机械电子有限公司	138,100.00	138,100.00	2.68%	
合计	3,186,159.44	3,186,159.44	61.90%	

5、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	7,696,232.88	4,615,292.00	7,696,232.88	4,615,292.00
合计	7,696,232.88	4,615,292.00	7,696,232.88	4,615,292.00

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类如下:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款			48,832.53	19.16%
其他不重大其他应收款	3,640,943.62	100.00%	173,680.95	5.13%
合计	3,640,943.62	100.00%	222,513.48	6.11%

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	1,148,909.14	100.00%	102,691.33	8.94%
合计	1,148,909.14	100.00%	102,691.33	8.94%

(2) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款前五名情况:

名称	金额及账龄				占总额比例
	合计	1 年以内	1-2 年	2-3 年	
杨立军	334,604.13	334,604.13			9.19%
熊英	283,059.40	283,059.40			7.77%
刘军	240,000.00	240,000.00			6.59%
张卫明	206,881.85	206,881.85			5.68%

刘郴光	200,579.58	30492.14	100,000.00	70,087.44	5.51%
合计	1,265,124.96	1,095,037.52	100,000.00	70,087.44	34.75%

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	25,897,160.41		23,489,515.82	
在产品	7,507,862.53		10,785,401.44	
发出商品	29,284,333.89		11,474,652.23	
库存商品	13,839,703.49		10,943,493.45	
合计	76,529,060.32		56,693,062.94	
净值	76,529,060.32		56,693,062.94	

(2) 期末未发现公司存货发生减值迹象，故未计提跌价准备。

8、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
广东中科天中工业物联网有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-6,000,000.00	
合计		6,000,000.00	6,000,000.00	-6,000,000.00	

(接上表)

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东中科天中工业物联网有限公司	60%	60%				

注：2010年12月20日，本公司与自然人刘炆签订出资协议，双方共同出资新设广东中科天中工业物联网有限公司，本公司出资600.00万元，股权比例为60%，本公司已经按照出资协议于2010年12月23日足额出资，2011年1月13日，广东中科天中工业物联网有限公司已办理完成工商登记，本期纳入报表合并范围。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产分类情况

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	41,554,124.52	3,049,463.04	204,000.00	44,416,136.46
房屋建筑物	21,046,123.33	67,108.60	0	21,113,231.93
机械设备	12,947,060.63	302,116.58	204,000.00	13,019,536.18
运输设备	5,874,789.24	2,062,240.07	0	7,979,219.24

电子设备	989,437.90	467,649.07	0	1,457,086.97
其他设备	696,713.42	150,348.72	0	847,062.14
二、累计折旧合计:	12,582,762.36	1,883,382.40	61,548.90	14,421,144.76
房屋建筑物	3,531,247.51	497,622.06	0	4,071,059.50
机械设备	5,213,196.27	533,647.56	61,548.90	5,685,294.93
运输设备	2,744,692.28	618,207.87	0	3,362,900.15
电子设备	548,121.43	126,305.05	0	674,426.48
其他设备	545,504.87	107,599.86	0	653,104.73
三、固定资产账面净值合计	28,971,362.16	1,166,080.64	142,451.10	29,949,991.70
房屋建筑物	17,514,875.82	-430,513.46	0.00	17,042,172.43
机械设备	7,733,864.36	-231,530.98	142,451.10	7,334,241.25
运输设备	3,130,096.96	1,444,032.20	0.00	4,616,319.09
电子设备	441,316.47	341,344.02	0.00	782,660.49
其他设备	151,208.55	42,748.86	0.00	193,957.41
四、减值准备合计		0	0	0
房屋建筑物		0	0	0
机械设备		0	0	0
运输设备		0	0	0
电子设备		0	0	0
其他设备		0	0	0
五、固定资产账面价值合计	28,971,362.16	1,166,080.64	142,451.10	29,949,991.70
房屋建筑物	17,514,875.82	-430,513.46	0.00	17,042,172.43
机械设备	7,733,864.36	-231,530.98	142,451.10	7,334,241.25
运输设备	3,130,096.96	1,444,032.20	0.00	4,616,319.09
电子设备	441,316.47	341,344.02	0.00	782,660.49
其他设备	151,208.55	42,748.86	0.00	193,957.41

(2) 本公司年末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司年末无融资租入的固定资产。

(4) 本公司年末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司年末无持有待售的固定资产。

(6) 本公司固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备。

(7) 本公司固定资产抵押情况见附注 15.3。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面净值	账面余额	减值	账面净值
冶金电磁设备产业升级项目	27,448,171.88		27,448,171.88	16,042,300.91		16,042,300.91
电磁工程技术研究中心项目	3,237,000.00		3,237,000.00			
合计	30,685,171.88		30,685,171.88	16,042,300.91		16,042,300.91

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
冶金电磁设备产业升级项目	128,600,000.00	16,042,300.91	11,405,870.97			27,448,171.88
电磁工程技术研究中心项目	24,200,000.00	0	3,237,000.00			3,237,000.00
合计	152,800,000.00	16,042,300.91	14,642,870.97			30,685,171.88

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
冶金电磁设备产业升级项目	21.43%	
电磁工程技术研究中心项目	13.38%	

注：本公司在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

无形资产类别	取得方式	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值					
土地使用权	购买	11,909,229.77			11,909,229.77
专利	研发	6,337,102.97	957,812.41		7,294,915.38
著作权	受让		3,169,000.00		3,169,000.00
其他	购买	27,280.00			27,280.00
合 计		18,273,612.74	4,126,812.41		22,400,425.15
累计摊销			-		
土地使用权		922,447.47	129,654.18		1,052,101.65
专利		101,991.87	332,818.68		434,810.55

著作权			294,014.60		294,014.60
其他		7,778.55	2,728.05		10,506.60
合计		1,032,217.89	759,215.51		1,791,433.40
净值		17,241,394.85	3,367,596.90		20,608,991.75
减:无形资产减值准备					0.00
净额		17,241,394.85	3,367,596.90		20,608,991.75

(2) 本公司无形资产抵押情况见附注 15.3。

(3) 本期新增著作权 316.9 万元,系自然人刘炆对子公司广东中科天中工业物联网有限公司投资形成。评估入账依据为北京湘资国际资产评估有限公司出具的湘资国际主字[2010]第 027 号评估报告,对自然人刘炆拟出资组建新公司所涉及的计算机著作权采用收益法进行评估作价,评估价值 316.9 万元

本期新增专利 95.78 万元,为公司自主研发油内冷式除铁器项目于 2011 年 4 月 20 日获得国家发明专利证书,证书号 762075。

(4) 本公司期末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况,故未计提无形资产减值准备。

12、商誉

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
湖南岳磁高新科技有限公司	6,204,578.02				6,204,578.02
合计	6,204,578.02				6,204,578.02

13、递延所得税资产

类别	可抵扣暂时性差异内容	期末数	期初数
递延所得税资产	坏账准备	2,495,914.92	2,253,951.83

14、资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转出	
应收账款坏账准备	13,278,385.24	1,954,744.45		395,029.62	14,838,100.07
其他应收款坏账准备	102,691.33	127,232.53		7,410.38	222,513.48
合计	13,381,076.57	2,081,976.98		402,440.00	15,060,613.55

15、短期借款

(1) 短期借款情况

项目	期末数	期初数
担保借款	9,000,000.00	3,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	

(2) 短期借款明细如下:

贷款银行名称	借款期限	借款条件	借款金额	年利率(%)
--------	------	------	------	--------

交通银行股份有限公司	2010.12.08-2011.12.08	岳阳市中小企业担保投资有限公司提供保证	3,000,000.00	5.8936%
交通银行股份有限公司	2011.5.28-2012.5.28	岳阳市中小企业担保投资有限公司提供保证	6,000,000.00	6.941%
交通银行岳阳三板桥支行	2011.6.3-2012.6.3	信用借款	20,000,000.00	6.31%
交通银行岳阳三板桥支行	2011.6.3-2012.6.3	(二栋建筑物及占用的国有土地使用权)整体抵押	10,000,000.00	6.31%

(3) 2010年12月8日, 子公司湖南岳磁高新科技有限公司与交通银行股份有限公司签订《委托贷款单项协议》(合同号: A101J10004号), 由岳阳市中小企业担保投资有限公司为该笔300万元借款提供保证。

2011年5月28日, 子公司湖南岳磁高新科技有限公司与交通银行股份有限公司签订《委托贷款单项协议》(合同号: A101J11007号), 由岳阳市中小企业担保投资有限公司为该笔600万元借款提供保证。

2011年6月3日, 本公司与交通银行岳阳三板桥支行签订《最高抵押合同》(抵押合同号: A101M11003号), 合同规定: 本公司以位于岳阳市岳阳楼区北港乡八字门村二栋建筑物及房产所占用的国有土地使用权整体抵押(土地使用权证编号岳市国用(2008)第K041号, 土地面积27664.4平方米; 房产证编号: 岳房权证岳阳楼区字第201989、201987号), 2011年6月3日, 本公司取得短期借款1,000万元, 借款期为1年。同日, 本公司与交通银行岳阳三板桥支行签订流动资金借款合同(合同号: A101M11002号), 取得短期信用借款2,000万元, 借款期限为1年。

16、应付账款

(1) 账面余额

项 目	期末数	期初数
1年以内	44,081,866.20	39,052,180.56
1-2年	225,349.06	1,044,682.86
2-3年	2,487,761.68	4,238,698.83
合 计	46,794,976.94	44,335,562.25

(2) 应付账款期末余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

17、预收账款

(1) 账面余额

项 目	期末数	期初数
1年以内	14,224,907.28	8,529,777.21
1-2年	1,075,053.00	2,256,909.26
2-3年	363,415.00	907,901.00
合 计	15,663,375.28	11,694,587.47

(2) 预收账款期末余额中无预收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
----	-----	------	------	-----

一	工资奖金、津贴和补贴	2,314,166.78	8,656,858.39	9,574,955.48	1,396,069.69
二	职工福利费		523,052.98	523,052.98	0.00
三	社会保险费	206,136.39	1,541,428.74	1,766,489.16	-18,924.03
	其中：1.医疗保险费	41,971.24	361,077.54	422,567.54	-19,518.76
	2.基本养老保险费	168,941.55	1,047,652.00	1,234,957.52	-18,363.97
	3.失业保险费		70,022.00	61,228.00	8,794.00
	4.工伤保险费	-4,776.40	62,677.20	47,736.10	10,164.70
四	住房公积金	102,955.00	197,780.00	255,000.00	45,735.00
五	工会经费和职工教育经费	61,399.77	124,139.20	201,009.25	-15,470.28
	合 计	2,684,657.94	11,043,259.31	12,320,506.87	1,407,410.38

19、应交税费

税 种	期末数	期初数
城 建 税	-271,772.28	128,556.55
教育费附加	-118,543.88	81,851.66
印 花 税	19,955.10	19,955.10
土地使用税	143,875.00	126,250.00
房 产 税	34,407.37	20,843.62
个人所得税	1,766,005.29	33,850.77
企业所得税	-224,209.51	3,347,937.35
增 值 税	-1,266,801.21	1,830,296.18
营 业 税	8,445.52	
合 计	91,361.40	5,589,541.23

注：期末应交税费 91,361.40 中预交企业所得税 224,209.51 元，按准则规定列入资产负债表“其他流动资产”，其余各项应交税费合计余额 315,570.91 元列入资产负债表“应交税费”。

20、其他应付款

(1) 账面余额

项 目	期末数	期初数
1 年以内	12,580,526.81	8,801,495.32
1-2 年	619.28	880,383.41
2-3 年	124,580.00	
合 计	12,705,726.09	9,681,878.73

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

21、其他非流动负债

项目	期末数	期初数	备注

节能高压变频器生产制造项目	4,600,000.00	4,600,000.00	岳市财建指[2010]95 号岳阳市财政局关于下达 2010 年十大重点节能工程等项目（第三批）中央预算内基建资金的通知
双磁极电磁搅拌成套装置	400,000.00	400,000.00	岳市财企指[2010]3 号关于双磁极电磁搅拌成套装置科技专项补助
企业扶持资金	450,000.00		岳经开财企指[2011]7 号
中小企业技术改造项目	450,000.00		岳发改[2010]425 号
合计	5,900,000.00	5,000,000.00	

22、股本

(1) 报告期内股本情况如下：

	期初数		本年增减		期末数	
	金额	比例	增加	减少	金额	比例
股本总数	92,250,000.00	100%	27,675,000.00		119,925,000.00	100%
合计	92,250,000.00	100%	27,675,000.00		119,925,000.00	100%

(2) 股本结构明细如下：

	期初数		本年增减		期末数	
	金额	比例	增加	减少	金额	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	47,496,750.00	51.49%	14,249,025.00		61,745,775.00	51.49%
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	47,496,750.00	51.49%	14,249,025.00		61,745,775.00	51.49%
4、外资持股						
二、无限售条件流通股						
1、人民币普通股	44,753,250.00	48.51%	13,425,975.00		58,179,225.00	48.51%
2、境内上市外资股						
3、境外上市外资股						
4、其他						
合计	92,250,000.00	100.00%	27,675,000.00		119,925,000.00	100.00%

(3) 股本变动情况说明：

2011 年 5 月 20 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 9,225 万股为基数，以资本公积向股东每 10 股转增 3 股，合计转增 27,675 万股，变更后公司的总股本增加至 119,925 万股。

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	516,195,048.17		27,675,000.00	488,520,048.17

2011 年 5 月 20 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 9,225 万股为基数，以资本公积向股东每 10 股转增 3 股，合计转增 27,675 万股，变更后公司的总股本增加至 119,925 万股。

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,503,748.10			13,503,748.10

25、未分配利润

项 目	本期数	提取或分配比例
归属于母公司所有者的净利润	17,612,877.65	
加：期初未分配利润	106,212,875.72	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	18,450,000.00	每 10 股派 2 元现金
转作股本的未分配利润		
期末余额	105,375,753.37	

26、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	95,916,308.35	69,371,286.29
其他业务收入	24,709.40	
营业成本	56,245,943.07	33,118,209.86

(2) 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

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
电磁搅拌器	63,201,422.54	32,120,227.85	61,200,173.02	27,135,279.98
其中：方/园坯	28,204,878.97	17,655,042.08	34,503,487.87	16,892,574.35
板坯	34,996,543.57	14,465,185.77	26,696,685.15	10,242,775.63
起重磁力设备	30,590,311.29	23,607,731.94	6,418,532.15	4,787,316.62
其它	2,124,574.52	917,983.91	1,752,581.12	1,195,613.26
合计	95,916,308.35	56,245,943.70	69,371,286.29	33,118,209.86

(3) 按地区类别列示主营业务收入

区 域	本期数	上期数
华北区	34,298,657.35	18,762,601.85
华东区	23,303,814.22	12,843,067.53
华南区	20,827,452.83	35,673,773.03
西南区	4,576,599.48	373,899.14

西北区	6,620,521.34	515,826.49
东北区	5,558,817.13	762,474.93
海外区	730,446.00	439,643.32
合 计	95,916,308.35	69,371,286.29

(4) 前五名客户销售收入金额及其占全部主营业务收入金额的比例为：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
安阳钢铁股份有限公司	12,184,615.38	12.70%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公	6,520,801.46	6.80%
中冶连铸技术工程股份有限公司	4,376,068.38	4.56%
湖南华菱涟源钢铁有限公司	2,991,452.99	3.12%
马鞍山钢铁股份有限公司	2,615,384.62	2.73%
合 计	28,688,322.83	29.90%

27、营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税	24,280.30	
城市维护建设税	37,720.83	160,352.78
教育费附加	50,868.31	103,083.93
堤围费	1,488.28	
合 计	114,357.72	263,436.71

28、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	245,786.69	445,131.18
减：利息收入	5,877,600.71	432,629.02
汇兑损益	17,048.25	4,382.44
其他	96,961.97	61,755.44
合 计	-5,517,803.80	78,640.04

29、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账准备	2,081,976.98	1,167,018.60

30、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期数	上期数
补贴收入	1,352,253.30	3,010,000.00
其他	2,303.21	
合 计	1,354,556.51	3,010,000.00

(2) 补贴收入明细

项 目	本期数	上期数	备注
上市扶持资金	192,000.00	1,000,000.00	岳阳市财政局扶持企业上市奖励
中小企业发展专项资金		1,600,000.00	岳经开财预[2010]1 号
产业技术成果奖励		300,000.00	岳阳市财政（2009）18 号
安置就业补贴	432,533.30		岳阳市经济开发区财政局补贴
先进单位奖励	64,000.00	10,000.00	岳经工办发[2010]8 号
优质企业培育经费		100,000.00	岳市财教指（2009）48 号
科技补贴	600,000.00		湘财企指（2011）24 号
财政贴息	63,720.00		岳经开财发(2010)19 号
合 计	1,352,253.30	3,010,000.00	

31、营业外支出

类 别	本期数	上期数
公益性捐赠支出	100,300.00	11,300.00
固定资产处置损失	32,451.10	
其他	10,511.99	
合 计	143,263.09	11,300.00

32、所得税费用

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	3,343,055.12	3,343,565.96
递延所得税费用	266,881.76	-175,052.79
合 计	3,609,936.88	3,168,513.17

33、现金流量表

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
补贴收入	1,352,253.30	3,010,000.00
利息收入	8,833,814.90	432,629.02
工程保证金	3,800,000.00	
其他	11,383.49	
合 计	13,997,451.69	3,442,629.02

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
付现费用	12,025,510.87	6,367,879.04
业务备用金	1,292,760.84	499,369.34
合 计	13,318,271.71	6,867,248.38

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
支付上市费用	266,500.00	5,685,544.68
贷款担保费	106,650.14	
合 计	373,150.14	5,685,544.68

(4) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,586,932.72	20,263,067.06
加：资产减值准备	2,081,976.98	1,167,018.60
固定资产折旧	1,883,382.40	796,604.20
无形资产摊销	759,215.51	71,374.80
长期待摊费用摊销	26,091.93	
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的 损失(减：收益)	32,494.91	
公允价值变动损失（减：收益）	-	
财务费用	342,748.66	-193,934.56
投资损失（减：收益）	-	
递延所得税资产减少（减：增加）	-241,963.08	175,052.79
递延所得税负债增加（减：减少）	-	
存货的减少（减：增加）	-19,835,997.38	-12,336,101.18
经营性应收项目的减少（减：增加）	-18,473,756.02	-26,710,239.61
经营性应付项目的增加（减：减少）	-651,424.39	-5,243,431.56
其他（汇兑损失）	17,048.25	4,382.44
经营活动产生的现金流量净额	-15,473,249.51	-22,006,207.03

(5) 现金和现金等价物

项 目	本期数	期初数
一、现金	463,472,377.64	473,047,582.02
其中：库存现金	555,688.56	270,170.63
可随时用于支付的银行存款	462,916,689.08	472,777,411.39
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	463,472,377.64	473,047,582.02

六、关联方及关联交易

(一) 存在控制关系的关联方个人

名 称	与本公司的关系
余 新、李爱武	实际控制人，持有公司 22.9268% 股权

(二) 本公司子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	法定代表人	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
湖南岳磁高新科技有限公司	控股子公司	岳阳市	制造业	李祖缘	1,000.00	51%	51%	78538321-5
广东中科天中工业物联网有限公司	控股子公司	广东省东莞市	通信设备、计算机及其他电子设备制造业	禹玉存	1,000.00	60%	60%	56823921-7

七、或有事项

截止资产负债表日，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

八、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2011 年 8 月 18 日，本公司无需要披露的日后事项。

十、其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款风险分类如下：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	133,432,184.38	79.24%	8,820,553.70	70.24%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,756,491.99	2.11%	1,148,689.20	13.18%
其他不重大应收账款	33,204,302.71	18.65%	2,588,155.49	16.58%
合计	168,392,979.08	100%	12,557,398.39	100%

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	116,090,938.25	75.43%	6,939,941.78	63.65%

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,698,861.99	1.10%	1,018,049.59	9.34%
其他不重大应收账款	36,121,478.34	23.47%	2,944,616.18	27.01%
合计	153,911,278.58	100.00%	10,902,607.55	100.00%

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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 (%)	
3 至 4 年	981,547.99	55.88%	490,774.00	1,143,200.00	67.29%	571,600.00
4 至 5 年	585,144.00	33.31%	468,115.20	546,061.99	32.14%	436,849.59
5 年以上	189,800.00	10.81%	189,800.00	9,600.00	0.57%	9,600.00
合计	1,756,491.99	100.00%	1,148,689.20	1,698,861.99	100.00%	1,018,049.59

(3) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款前五名情况：

名称	金额及账龄			备注
	合计	1 年以内	占总额比例	
安阳钢铁股份有限公司	15,510,288.00	15,510,288.00	9.21%	
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	9,507,934.39	9,507,934.39	5.65%	
中冶连铸技术工程股份有限公司	8,864,700.00	8,864,700.00	5.26%	
中冶赛迪工程技术股份有限公司	7,278,468.90	7,278,468.90	4.32%	
宜昌中冶重工机械有限公司	6,550,000.00	6,550,000.00	3.89%	
合计	47,711,391.29	47,711,391.29	28.33%	

2、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类如下：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	2,668,830.70	100.00	134,986.45	100.00
合计	2,668,830.70	100.00	134,986.45	100.00

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	205,811.14	100.00	10,565.56	100.00
合计	205,811.14	100.00	10,565.56	100.00

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

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(%)	
4至5年				4,700.00	100.00	3,760.00
5年以上						
合计				4,700.00	100.00	3,760.00

(3) 其他应收款期末余额中无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
湖南岳磁高新科技有限公司	成本法	16,728,000.00	16,728,000.00		16,728,000.00
广东中科天中工业物联网有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计		22,728,000.00	22,728,000.00		22,728,000.00

(接上表)

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南岳磁高新科技有限公司	51%	51%				
广东中科天中工业物联网有限公司	60%	60%				

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	73,913,142.57	69,371,286.29
其他业务收入	8,000.00	
营业成本	40,841,583.05	33,118,209.86

(2) 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

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

连铸 EMS	60,485,362.96	30,619,804.95	61,200,173.02	27,135,279.98
起重磁力设备	12,792,180.88	9,721,440.50	6,418,532.15	4,787,316.62
其它	635,598.73	500,337.60	1,752,581.12	1,195,613.26
合计	73,913,142.57	40,841,583.05	69,371,286.29	33,118,209.86

(3) 按地区类别列示主营业务收入

区 域	本期数	上期数
华北区	27,645,697.55	18,762,601.85
华东区	19,719,040.19	12,843,067.53
华南区	17,300,451.08	35,673,773.03
西南区	3,008,482.08	373,899.14
西北区	1,981,589.74	515,826.49
东北区	3,527,435.93	762,474.93
海外区	730,446.00	439,643.32
合 计	73,913,142.57	69,371,286.29

(4) 前五名客户销售收入金额及其占全部主营业务收入金额的比例为：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
安阳钢铁股份有限公司	12,184,615.38	16.49%
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	6,520,801.46	8.82%
中冶连铸技术工程股份有限公司	4,376,068.38	5.92%
湖南华菱涟源钢铁有限公司	2,991,452.99	4.05%
马鞍山钢铁股份有限公司物资公司	2,615,384.62	3.54%
合计	28,688,322.83	38.81%

5、现金流量补充表

项 目	本期数	上期数
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,636,739.78	20,263,067.06
加：资产减值准备	2,181,651.73	1,167,018.60
固定资产折旧	1,127,511.28	796,604.20
无形资产摊销	404,193.48	71,374.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(减：收益)		
公允价值变动损失(减：收益)		
财务费用	163,928.53	-193,934.56
投资损失(减：收益)		

递延所得税资产减少（减：增加）	-266,881.76	175,052.79
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-19,838,144.60	-12,336,101.18
经营性应收项目的减少（减：增加）	-13,932,953.06	-26,710,239.61
经营性应付项目的增加（减：减少）	5,923,277.64	-5,243,431.56
其他（汇兑损失）	17,048.25	4,382.44
经营活动产生的现金流量净额	-7,583,628.73	-22,006,207.03

十二、补充资料

（一）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	2.39%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.14	0.14

（二）非经常性损益计算表

项目	本期	上期
计入当期损益的政府补助，但与公司主营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,352,253.30	3,010,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-140,959.88	-11,300.00
非经常性损益小计	1,211,293.42	2,998,700.00
所得税影响数	275,958.20	449,805.00
非经常性损益合计	935,335.22	2,548,895.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响额（税后）	346,420.90	
归属于母公司股东非经常性损益	588,914.32	2,548,895.00
归属于母公司股东的净利润	17,612,877.65	20,263,067.06
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	17,023,963.33	17,714,172.06

（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

比较财务报表各科目金额变动幅度超过 30%，占财务报表 2011 年 6 月 30 日资产总额 5%以上或报告期利润总额 10%以上的主要项目列示如下：

1、资产负债表：

科目	期末数	期初数	变动金额	变动幅度	备注
----	-----	-----	------	------	----

应收票据	33,190,660.00	24,402,931.76	8,787,728.24	36.01%	销售商品收到票据增加所致
预付账款	5,147,477.15	12,458,228.58	-7,310,751.43	-58.68%	本期采购原材料到货增加所致
其他应收款	3,418,430.14	1,046,217.81	2,607,867.13	226.74%	新增子公司合并及业务备用金增加所致
存货	76,529,060.32	56,693,062.94	19,835,997.38	34.99%	原材料储备增加及发出商品增加所致
在建工程	30,685,171.88	16,042,300.91	14,642,870.97	91.28%	募投项目工程投入资金增加所致。
开发支出		733,580.77	-733,580.77	-100.00%	开发项目完成所致
短期借款	39,000,000.00	3,000,000.00	36,000,000.00	1200.00%	借款增加所致
预收账款	15,663,375.28	11,694,587.47	4,291,967.71	33.94%	上半年订货量增加所致
应付职工薪酬	1,407,410.38	2,684,657.94	-1,277,247.56	-47.58%	支付上年度年终职工薪酬所致
其他应付款	12,705,726.09	9,681,878.73	3,259,502.16	31.23%	收到广州东莞天中部分投资尚未验资及收到工程押金所致
应交税费	315,570.91	5,589,541.23	-5,273,970.32	-94.35%	应交增值税进项税增加及预交企业所得税所致
股本	119,925,000.00	92,250,000.00	27,675,000.00	30.00%	利润分配：每10股转增3股

2、利润表

科目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度	备注
营业收入	95,941,017.75	69,371,286.29	26,569,731.46	38.30%	新增子公司合并增加所致
营业成本	56,245,943.70	33,118,209.86	23,127,733.84	69.83%	
营业税金及附加	114,357.72	263,436.71	-149,078.99	-56.59%	进项税增加，应交增值税减少所致
销售费用	8,801,337.80	6,086,973.47	2,714,364.33	44.59%	新增子公司合并增加所致
管理费用	13,229,629.17	8,224,127.38	5,005,501.79	60.86%	新增子公司合并增加及本期技术开发投入增加所致
财务费用	-5,517,803.80	78,640.04	-5,596,443.84	-7116.53%	募集资金存款利息增加所致
资产减值损失	2,081,976.98	1,167,018.60	914,958.38	78.40%	新增子公司合并增加及应收账款增加所致
营业外收入	1,354,556.51	3,010,000.00	-1,655,443.49	-55.00%	政府补贴收入减少所致
营业外支出	143,263.09	11,300.00	131,963.09	1167.81%	捐赠支出增加所致

公司法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

湖南中科电气股份有限公司

2011 年 8 月 18 日

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
 - 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他有关资料。
- 上述文件存放于公司证券部办公室。

湖南中科电气股份有限公司

董事长：

二〇一一年八月十八日