

湖南凯美特气体股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人祝恩福、主管会计工作负责人徐卫忠及会计机构负责人(会计主管人员)伍细元声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
资产总额（元）	769,007,400.13	759,992,618.07	1.19%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	719,067,500.52	726,644,582.67	-1.04%
总股本（股）	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.99	6.06	-1.16%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	26,513,437.18	23,216,497.23	14.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,426,417.80	5,762,578.94	11.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,353,865.49	4,783,763.32	-128.30%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.01	0.04	-125.00%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33%
加权平均净资产收益率（%）	0.88%	1.36%	-0.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.59%	0.95%	-0.36%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-73.99	
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	2,589,019.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,516.26	
所得税影响额	-471,501.42	
合计	2,106,927.33	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	6,141	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
鸿阳证券投资基金	4,951,556	人民币普通股
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	2,340,000	人民币普通股
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	1,544,031	人民币普通股
中融国际信托有限公司—双重精选 4 号	776,000	人民币普通股
东证资管—农行—东方红—先锋 5 号集合资产管理计划	419,800	人民币普通股
东证资管—中行—东方红基金宝集合资产管理计划	379,781	人民币普通股
东证资管—招行—东方红—先锋 6 号集合资产管理计划	354,337	人民币普通股
华泰证券—招行—华泰紫金 3 号集合资产管理计划	318,270	人民币普通股
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	315,875	人民币普通股
王云国	305,500	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 货币资金期末 21,709.67 万元，较期初减少 9,664.32 万元，减幅达 30.80%，主要是本期用货币资金转存增加定期存款 7,500 万元及全资子公司岳阳长岭凯美特气体有限公司（以下简称“长岭凯美特公司”）项目使用减少货币资金 698.76 万元所致。

(2) 应收票据期末 302.23 万元，较期初增加 148.44 万元，增幅 96.51%，主要原因为采用银行承兑汇票结算的客户增加所致。

(3) 预付款项期末 336.58 万元，较期初增加 118.66 万元，增幅 54.45%，主要是安庆凯美特气体有限公司（以下简称“安庆凯美特公司”）预付设备款 57 万元及本公司预付办公楼装修款 40 万元所致。

(4) 应收利息期末 170.08 万元，较期初增加 100.49 万元，增幅 144.40%，主要是因为本期增加定期存款，导致相应计提定期存款利息相应增加。

(5) 其他流动资产期末 19,520.27 万元，较期初增加 7,512.93 万元，增幅 62.57%，主要是本期增加持有到期投资所致。

(6) 工程物资期末 166.13 万元，较期初增加 68.54 万元，增幅为 70.24%，主要原因为长岭凯美特公司增加储备工程物资所致。

(7) 递延所得税资产期末 72.67 万元，较期初增加 50.42 万元，增幅 226.62%，主要是由于安庆凯美特公司及长岭凯美特公司产生因可弥补税务亏损增加所致。

(8) 其他非流动资产期末 525.35 万元，较期初增加 386.31 万元，增幅 277.83%，主要原因为本期增加预付设备款所致。

(9) 应付票据期末 1,573.04 万元，较期初增加 1,373.04 万元，增幅 686.52%，主要原因为公司利用票据结算方式支付设备款和日常水电费的开支所致。

(10) 应交税费期末-1,205.78 万元，较期初减少 896.77 万元，主要是长岭凯美特公司购进固定资产可抵扣增值税增加 570.05 万元及本公司支付 2011 年度企业所得税 297.08 万元所致。

(11) 应付股利期末 1,080.00 万元，较期初增加 1,080.00 万元，增幅 100.00%，2011 年度权益分派方案已获 2012 年 3 月 22 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。本公司 2011 年年度权益分派方案为：以本公司现有总股本 12,000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股派 1.2 元人民币现金（含税）。分红前本公司总股本为 12,000 万股，分红后总股本增至 18,000 万股。应付股利期末余额为本公司自行派发浩讯科技有限公司、岳阳信安投资咨询有限公司、四川开元科技有限责任公司现金红

利，其他股东的现金红利委托中国结算深圳分公司代派，本公司已将此代派红利支付给登记公司。

(12) 专项储备期末 90.16 万元，较期初增加 39.65 万元，增幅 78.51%，主要是报告期内公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企[2012]16 号文的有关规定，按照国家规定调整计提安全生产费依据增加所致。

(13) 财务费用 2012 年 1-3 月比 2011 年 1-3 月减少 236.05 万元，减幅为 249.78%，主要原因为报告期持有到期投资计提利息收入增加所致。

(14) 营业外收入 2012 年 1-3 月比 2011 年 1-3 月减少 238.52 万元，减幅 48.00%，主要原因为 2011 年 1-3 月收到岳阳楼区财政局上市奖励资金 50.00 万元及岳阳市财政局上市奖励 100.00 万元此为偶发性收入而报告期没有。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	发起人股东、公司股东间接持有公司股份的公司董监高及核心技术人员、通过岳阳信安间接持有公司股份的除公司董监高及核心技术人员外的业务骨干	发起人股东浩讯科技有限公司、岳阳信安投资咨询有限公司和四川开元科技有限责任公司分别承诺：自湖南凯美特气体股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接和间接持有的湖南凯美特气体股份有限公司股份，也不由湖南凯美特气体股份有限公司收购	均遵守了承诺

		<p>该部分股份。通过公司股东间接持有公司股份的公司董事、监事、高管及核心技术人员（共计 11 人）就持有的公司股东的股权作出了如下承诺：1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的公司股东的股权，也不由公司股东收购其直接或间接持有的股权；2、除前述锁定期外，将按照有关规定及时向公司申报其所持有的公司股东的股权及其变动情况，在其任职于公司期间每年转让的股权数额不超过所持有公司股东股权的 25%；若本人从公司处离职，离职后半年内，不转让其所持有的公司的股权。通过岳阳信安间接持有公司股份的除公司董监高及核心技术人员外的业务骨干（共计 14 人）就其持有的岳阳信安的股权作出了如下承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的岳阳信安的股权，也不由岳阳信安收购其直接或间接持有的股权。</p>	
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用	不适用

3.4 对 2012 年 1-6 月经营业绩的预计

2012 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2012 年 1-6 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2011 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	17,189,018.45		
业绩变动的的原因说明	由于工程机械制造业的开工率不足，对公司工业气体的销售造成了一定的影响			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月12日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金	公司项目情况、战略目标；未提供资料
2012年03月13日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司发展状况、未来规划、项目情况；未提供资料
2012年03月22日	长岭凯美特会议室	实地调研	机构	宝盈基金、源乐晟资产管理、华商基金、嘉实基金、南方基金、兴业证券、华宝信托、国海资管等	公司发展规划、项目情况；提供2011年度报告

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司
元

2012年03月31日

单位：

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	217,096,708.60	151,522,855.54	313,739,888.40	277,904,512.27
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,022,349.34	2,669,139.34	1,537,994.00	1,099,254.00
应收账款	20,129,012.10	11,369,378.66	19,531,079.35	9,819,571.03
预付款项	3,365,815.36	501,068.72	2,179,255.47	485,677.79
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,700,838.87	1,637,983.75	695,916.67	695,916.67
应收股利				
其他应收款	6,808,150.16	41,281,598.69	5,463,348.34	35,686,931.55
买入返售金融资产				
存货	5,714,593.15	2,059,406.85	4,666,092.90	1,817,082.81
一年内到期的非流动资产				

其他流动资产	195,202,693.88	165,000,000.00	120,073,399.24	120,000,000.00
流动资产合计	453,040,161.46	376,041,431.55	467,886,974.37	447,508,946.12
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		305,263,222.80		234,263,222.80
投资性房地产				
固定资产	108,995,761.38	15,608,872.98	107,465,942.29	16,398,015.75
在建工程	186,848,489.21	30,379,968.68	169,457,017.04	20,228,733.53
工程物资	1,661,305.98	122,635.25	975,866.38	62,806.16
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	12,481,467.94	192,893.14	12,593,896.36	198,906.82
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	726,667.41	101,946.90	222,483.88	94,224.96
其他非流动资产	5,253,546.75	1,497,836.75	1,390,437.75	1,022,636.75
非流动资产合计	315,967,238.67	353,167,376.50	292,105,643.70	272,268,546.77
资产总计	769,007,400.13	729,208,808.05	759,992,618.07	719,777,492.89
流动负债：				
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
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	15,730,411.95	8,095,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
应付账款	9,229,925.08	1,813,105.50	10,109,911.14	1,196,092.10
预收款项	817,010.65	14,877.85	723,789.84	57,030.90
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	387,026.31	209,393.68	320,928.97	132,238.60
应交税费	-12,057,804.47	1,566,181.48	-3,090,069.58	3,982,569.01
应付利息	20,044.44	20,044.44	20,044.44	20,044.44
应付股利	10,800,000.00	10,800,000.00		
其他应付款	1,565,327.82	704,919.12	1,746,569.61	727,110.28
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	696,213.83	400,000.00	643,840.87	400,000.00
流动负债合计	37,188,155.61	33,623,522.07	22,475,015.29	18,515,085.33
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	12,751,744.00	11,750,000.00	10,873,020.11	9,825,000.00
非流动负债合计	12,751,744.00	11,750,000.00	10,873,020.11	9,825,000.00
负债合计	49,939,899.61	45,373,522.07	33,348,035.40	28,340,085.33
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	465,655,827.44	461,992,624.58	465,655,827.44	461,992,624.58
减：库存股				
专项储备	901,562.78	349,646.49	505,062.73	71,590.78
盈余公积	15,881,231.33	15,881,231.33	15,881,231.33	15,881,231.33
一般风险准备				
未分配利润	116,628,878.97	85,611,783.58	124,602,461.17	93,491,960.87
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	719,067,500.52	683,835,285.98	726,644,582.67	691,437,407.56
少数股东权益				
所有者权益合计	719,067,500.52	683,835,285.98	726,644,582.67	691,437,407.56
负债和所有者权益总计	769,007,400.13	729,208,808.05	759,992,618.07	719,777,492.89

4.2 利润表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

2012 年 1-3 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	26,513,437.18	14,586,613.16	23,216,497.23	16,061,510.39
其中：营业收入	26,513,437.18	14,586,613.16	23,216,497.23	16,061,510.39
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	21,820,373.95	8,823,962.49	21,876,286.71	12,718,614.25
其中：营业成本	9,143,640.80	4,970,415.82	8,089,089.13	6,499,969.32
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	333,572.49	173,269.89	260,404.35	185,342.26
销售费用	7,390,259.68	3,004,803.53	6,355,322.47	2,732,321.77
管理费用	6,310,744.40	2,441,311.71	6,197,750.80	2,970,371.07
财务费用	-1,415,500.35	-1,819,745.39	945,023.86	303,668.43
资产减值损失	57,656.93	53,906.93	28,696.10	26,941.40
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）	4,693,063.23	5,762,650.67	1,340,210.52	3,342,896.14
加：营业外收入	2,597,600.70	1,604,309.63	4,982,809.39	3,543,861.14
减：营业外支出	19,171.95	8,542.96		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,271,491.98	7,358,417.34	6,323,019.91	6,886,757.28
减：所得税费用	845,074.18	838,594.63	689,822.27	745,522.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,426,417.80	6,519,822.71	5,633,197.64	6,141,234.94
归属于母公司所有者的净利润	6,426,417.80	6,519,822.71	5,762,578.94	6,141,234.94
少数股东损益			-129,381.30	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04		0.03	
（二）稀释每股收益	0.04		0.03	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	6,426,417.80	6,519,822.71	5,633,197.64	6,141,234.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,426,417.80	6,519,822.71	5,762,578.94	6,141,234.94
归属于少数股东的综合收益总额			-129,381.30	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 现金流量表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

2012 年 1-3 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	27,647,066.77	13,392,265.77	26,383,504.23	18,928,814.68
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	2,417,742.89	1,524,077.93	2,954,159.34	1,945,802.44
收到其他与经营活动有关的现金	89,122.25	4,676.70	1,866,363.56	1,521,558.70
经营活动现金流入小计	30,153,931.91	14,921,020.40	31,204,027.13	22,396,175.82
购买商品、接受劳务支付的现金	10,413,247.28	4,383,158.39	9,166,319.25	3,929,188.01
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	5,328,110.44	2,265,335.51	4,054,828.11	1,790,793.07
支付的各项税费	7,660,447.80	4,807,697.88	4,940,302.74	2,801,093.29
支付其他与经营活动有关的现金	8,105,991.88	3,433,122.94	8,258,813.71	5,139,672.19
经营活动现金流出小计	31,507,797.40	14,889,314.72	26,420,263.81	13,660,746.56
经营活动产生的现金流量净额	-1,353,865.49	31,705.68	4,783,763.32	8,735,429.26
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			1,500.00	1,500.00
处置子公司及其他营业单				

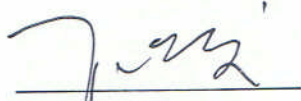
位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	2,595,066.57	18,052,611.96	222,627.75	38,210,316.44
投资活动现金流入小计	2,595,066.57	18,052,611.96	224,127.75	38,211,816.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,759,504.41	10,715,240.72	26,071,141.16	407,046.13
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	51,170,000.00	71,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	73,905,000.00	63,905,000.00	-2,573,834.14	62,993,956.16
投资活动现金流出小计	157,834,504.41	145,620,240.72	23,497,307.02	63,401,002.29
投资活动产生的现金流量净额	-155,239,437.84	-127,567,628.76	-23,273,179.27	-25,189,185.85
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	51,170,000.00		488,400,000.00	488,400,000.00
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			30,000,000.00	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			-2,573,834.14	
筹资活动现金流入小计	51,170,000.00		515,826,165.86	518,400,000.00
偿还债务支付的现金			35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,765,822.22	3,765,822.22	1,151,196.53	1,151,196.53
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	89,458.24	79,903.50	13,284,467.95	13,278,544.30
筹资活动现金流出小计	3,855,280.46	3,845,725.72	49,435,664.48	49,429,740.83
筹资活动产生的现金流量净额	47,314,719.54	-3,845,725.72	466,390,501.38	468,970,259.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7.96	-7.93	-3,996.35	-3,996.04
五、现金及现金等价物净增加额	-109,278,591.75	-131,381,656.73	447,897,089.08	452,512,506.54
加：期初现金及现金等价物余额	310,644,888.40	274,809,512.27	43,950,848.35	28,197,341.95
六、期末现金及现金等价物余额	201,366,296.65	143,427,855.54	491,847,937.43	480,709,848.49

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计


(此页无正文，为湖南凯美特气体股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文
签字盖章页)

公司法定代表人：



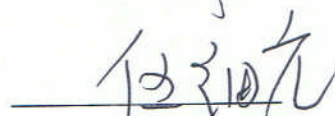
祝恩福

主管会计工作负责人：



徐卫忠

会计机构负责人：



伍细元

