

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
无		

声明：

无

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无	董事	无	无

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
湖南凯美特公司	指	湖南凯美特气体股份有限公司
惠州凯美特公司	指	惠州凯美特气体有限公司
安庆凯美特公司	指	安庆凯美特气体有限公司
长岭凯美特公司	指	岳阳长岭凯美特气体有限公司
安庆凯美特特气分公司	指	安庆凯美特气体有限公司特气分公司

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	002549	B 股代码	
A 股简称	凯美特气	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	湖南凯美特气体股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	凯美特气		
公司的法定英文名称	HUNAN KAIMEITE GASES CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	KAIMEITE GASES		

公司法定代表人	祝恩福
注册地址	湖南省岳阳市七里山
注册地址的邮政编码	414003
办公地址	湖南省岳阳市七里山
办公地址的邮政编码	414003
公司国际互联网网址	www.china-kmt.cn
电子信箱	zqb@china-kmt.cn

## （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张伟	王虹
联系地址	湖南省岳阳市七里山	湖南省岳阳市七里山
电话	0730-8553359	0730-8553359
传真	0730-8551458	0730-8551458
电子信箱	zhangw@china-kmt.cn	wanghong@china-kmt.cn

## （三）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》和《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部

# 三、主要会计数据和业务数据摘要

## （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	59,187,635.39	55,179,033	7.26%
营业利润（元）	14,432,639.22	12,114,574.52	19.13%
利润总额（元）	20,743,362.28	19,214,655.41	7.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,163,956.49	17,189,018.45	5.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,841,262.13	15,250,736.91	16.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,445,465.27	12,092,675.18	2.92%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)

总资产（元）	787,322,407.88	759,992,618.07	3.6%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	730,313,716.03	726,644,582.67	0.5%
股本（股）	180,000,000	120,000,000	50%

## 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.1	0.1	0%
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.1	0%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1	0.09	11.37%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.5%	3.38%	-0.88%
加权平均净资产收益率（%）	2.5%	3.38%	-0.88%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.46%	2.99%	-0.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.46%	2.99%	-0.53%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.07	0.1	-30%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.06	6.06	-33%
资产负债率（%）	7.24%	4.39%	2.85%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（1）货币资金期末20,064.23万元，较期初减少11,309.75万元，减幅达36.05%，主要是本期用货资金转存增加定期存款7,014.00万元及全资子公司长岭凯美特公司项目及安庆凯美特特气分公司项目投资增加减少货币资金4,062.45万元所致。

（2）应收票据期末311.23万元，较期初增加157.43万元，增幅102.36%，主要原因为采用银行承兑汇票结算的客户增加所致。

（3）应收利息期末150.86万元，较期初增加81.27万元，增幅116.77%，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也相应增加。

（4）其他应收款期末300.01万元，较期初减少246.33万元，减幅102.36%，主要原因为安庆凯美特公司收回安庆市大观区发展投资有限公司用于支付拆迁费的暂借款所致。

（5）存货期末607.90万元，较期初增加141.29万元，增幅30.28%，主要是由于备品备件增加所致，而备品备件增加原因为子公司安庆凯美特公司本期增加所致。

（6）其他流动资产期末19,159.87万元，较期初增加7,152.53万元，增幅59.57%，主要是本期增加持有到期投资所致。

（7）在建工程期末23,440.73万元，较期初增加6,495.03万元，增幅38.33%，主要是由于本期长岭凯美特公司增加在建工程1,879.16万元，湖南凯美特气体股份有限公司特气分公司氩气项目增加在建工程1,025.14万元和安庆凯美特特气分公司项目增加在建工程3456.09万元所致。

（8）工程物资期末19.50 万元，较期初减少78.09万元，减幅为80.02%，主要原因为全资子公司长岭凯美特公司领用工程物资投入在建工程所致。

（9）递延所得税资产期末104.84万元，较期初增加82.59万元，增幅371.24%，主要是由于全资子公司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。

（10）应付票据期末3,000.04万元，较期初增加2,800.04万元，增幅1,400.02%，主要原因为安庆凯美特特气分公司利用票据结算方式支付设备款所致。

（11）应付账款期末1,511.92 万元，较期初增加500.93万元，增幅49.55%，主要原因是全资子公司长岭凯美特公司应付工程

项目款增加所致。

(12) 预收款项期末47.64万元，较期初减少24.73万元，主要是因为受宏观经济影响客户资金紧张，预付款购气客户减少所致。

(13) 应交税费期末-1,413.31 万元，较期初减少1,104.30万元，减幅357.37%，主要原因是全资子公司长岭凯美特公司购进固定资产待抵扣进项税额增加所致。

(14) 股本期末18,000.00万元，较期初增加6,000.00万元，增幅50.00%，主要是原因为本公司根据2011年度股东大会决议，以公司总股本12000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股所致。

(15) 营业税金及附加2012年1-6月比2011年1-6月增加19.23万元，增幅为31.23%，主要原因为受地方政府相关政策变化，惠州凯美特公司从2012年起需按营业收入的1%缴纳堤围防护费及湖南凯美特公司从2011年8月起按营业收入的0.6%缴纳水利建设基金增加所致。

(16) 财务费用2012年1-6月比2011年1-6月减少310.77万元，减幅为5,741%，主要原因为湖南凯美特公司归还银行贷款减少利息支出125.93万元及本期增加定期存款利息收入179.18万元所致。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
不适用			

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-3,199.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	345,552.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,689.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-62,348.05	
合计	322,694.36	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	90,000,00	75%			45,000,00		45,000,00	135,000,0	75%

	0				0		0	00	
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,700,000	9.75%			5,850,000		5,850,000	17,550,000	9.75%
其中：境内法人持股	11,700,000	9.75%			5,850,000		5,850,000	17,550,000	9.75%
境内自然人持股									
4、外资持股	78,300,000	65.25%			39,150,000		39,150,000	117,450,000	65.25%
其中：境外法人持股	78,300,000	65.25%			39,150,000		39,150,000	117,450,000	65.25%
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	30,000,000	25%			15,000,000		15,000,000	45,000,000	25%
1、人民币普通股	30,000,000	25%			15,000,000		15,000,000	45,000,000	25%
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	120,000,000	100%			60,000,000		60,000,000	180,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司分别于2012年2月27日、2012年3月22日召开的第二届董事会第九次会议及2011年度股东大会审议通过了《湖南凯美特气体股份有限公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案。根据决议，以公司总股本120,000,000股为基数，按资本公积金每10股转增5股，派1.2元人民币现金（含税）。本次权益分派股权登记日为2012年4月5日，除权除息日为2012年4月6日。转增后，公司股本总数由120,000,000股变更为180,000,000股。

股份变动的过户情况：无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）：无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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
浩讯科技有限公司	78,300,000	0	39,150,000	117,450,000	首发前机构类限售股	2014年2月18日
岳阳信安投资咨询有限公司	10,800,000	0	5,400,000	16,200,000	首发前机构类限售股	2014年2月18日
四川开元科技有限责任公司	900,000	0	450,000	1,350,000	首发前机构类限售股	2014年2月18日
合计	90,000,000	0	45,000,000	135,000,000	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
公开发行普通股	2011年02月09日	25.48	20,000,000	2011年02月18日	20,000,000	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
<b>权证类</b>						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]121号文核准，公司首次向社会公众公开发行A股2,000万股，每股面值1元，每股发行价格为25.48元，募集资金总额为人民币50,960.00万元，扣除发行费用合计人民币2,843.00万元后，实际募集资金净额为48,117.00万元。公司以上募集资金业经京都天华会计师事务所有限公司审验并出具了“京都天华验字[2011]第0014号”《验资报告》予以确认。

经深圳证券交易所深证上[2011]53号文件批准，公司股票于2011年2月18日在深圳证券交易所上市交易。本次公开发行中网上定价发行的1,600万股股票已于2011年2月18日上市交易，网下配售的400万股股票在深圳证券交易所上市交易之日即2011年2月18日起锁定三个月之后于2011年5月18日上市流通。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公司上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]121号文核准，公司首次向社会公众公开发行A股2,000万股，每股面值1元，每股发行价格为25.48元，募集资金总额为人民币50,960.00万元，扣除发行费用合计人民币2,843.00万元后，实际募集资金净额为48,117.00万元。公司以上募集资金业经京都天华会计师事务所有限公司审验并出具了“京都天华验字[2011]第0014号”《验资报告》予以确认。经深圳证券交易所深证上[2011]53号文件批准，公司股票于2011年2月18日在深圳证券交易所上市交易。

#### 2、公司上市后完成商务、工商变更登记情况

2011年3月11日，公司取得了湖南省商务厅《湖南省商务厅关于湖南凯美特气体股份有限公司增资的批复》（湘商外资[2011]35号），并领取了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资湘审字[2011]0012号）。

公司于2011年3月28日完成了工商变更登记手续，取得了湖南省工商行政管理局换发的注册号为430600400000124的《企业法人营业执照》。公司注册资本由6,000.00万元变更为8,000.00万元；实收资本由6,000.00万元变更为8,000.00万元；公司类型由股份有限公司（台港澳与境内合资，非上市）变更为股份有限公司（台港澳与境内合资，上市）；公司的经营范围和其他登记事项未发生变更。

#### 3、公司2010年度权益分派情况及商务、工商变更登记情况

公司分别于2011年4月14日、2011年5月10日召开的第二届董事会第三次会议及2010年度股东大会审议通过了《湖南凯美特气体股份有限公司2010年度利润分配的预案》的议案。根据决议，以公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派1.2元人民币现金（含税）。本次权益分派股权登记日为2011年6月15日，除权除息日为2011年6月16日。送红股后，公司股本总数由80,000,000股变更为120,000,000股。

2011年7月18日，公司取得了湖南省商务厅《湖南省商务厅关于湖南凯美特气体股份有限公司增加注册资本的批复》（湘商外资[2011]122号），并于2011年7月19日领取了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资湘审字[2011]0012号）。

2011年7月20日，公司完成了工商变更登记手续，取得了湖南省工商行政管理局换发的注册号为430600400000124的《企业法人营业执照》。公司注册资本由8,000.00万变更为12,000.00万元；实收资本由8,000.00万元变更为12,000.00万元；公司其他登记事项未发生变更。

#### 4、公司2011年度权益分派情况及商务、工商变更登记情况

公司分别于2012年2月27日、2012年3月22日召开的第二届董事会第九次会议及2011年度股东大会审议通过了《湖南凯美特气体股份有限公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案。根据决议，以公司总股本120,000,000股为基数，按资本公积金每10股转增5股，派1.2元人民币现金（含税）。本次权益分派股权登记日为2012年4月5日，除权除息日为2012年4月6日。转增后，公司股本总数由120,000,000股变更为180,000,000股。

2012年5月4日，公司取得了湖南省商务厅《湖南省商务厅关于湖南凯美特气体股份有限公司增加注册资本的批复》（湘商外资[2012]50号），并于2012年5月9日领取了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资湘审字[2011]0012号）。

2012年5月18日，公司完成了工商变更登记手续，取得了湖南省工商行政管理局换发的注册号为430600400000124的《企业法人营业执照》。公司注册资本由120,000,000.00元变更为180,000,000元；实收资本由120,000,000.00元变更为180,000,000元；公司其他登记项未发生变更。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 6,459 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
浩讯科技有限公司	外资股	65.25%	117,450,000	117,450,000		0
岳阳信安投资咨询有限公司	社会法人股	9%	16,200,000	16,200,000		0
鸿阳证券投资基金	社会法人股	3.31%	5,966,971	0		0
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	社会法人股	1.83%	3,300,000	0		0
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	社会法人股	1.05%	1,886,047	0		0
中信信托有限责任公司—新价值1期	社会法人股	0.88%	1,586,157	0		0
四川开元科技有限责任公司	社会法人股	0.75%	1,350,000	1,350,000		0
平安信托有限责任公司—新价值成长一期	社会法人股	0.66%	1,188,412	0		0
广东粤财信托有限公司—新价值2期	社会法人股	0.65%	1,165,615	0		0
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托(10)	社会法人股	0.52%	935,708	0		0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
鸿阳证券投资基金	5,966,971	A 股	5,966,971
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	3,300,000	A 股	3,300,000
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	1,886,047	A 股	1,886,047
中信信托有限责任公司—新价值 1 期	1,586,157	A 股	1,586,157
平安信托有限责任公司—新价值成长一期	1,188,412	A 股	1,188,412
广东粤财信托有限公司—新价值 2 期	1,165,615	A 股	1,165,615
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托(10)	935,708	A 股	935,708
广东粤财信托有限公司—新价值 8 号	669,014	A 股	669,014
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	570,369	A 股	570,369
山东省国际信托有限公司—新价值 4 号集合信托	484,915	A 股	484,915

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前 10 名股东中浩讯科技有限公司为公司的控股股东。浩讯科技有限公司的实际控制人祝恩福与岳阳信安投资咨询有限公司法人代表祝英华是姐弟关系。公司前 10 名无限售条件股东未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

实际控制人名称	祝恩福
实际控制人类别	境外

情况说明

##### 1、公司控股股东情况

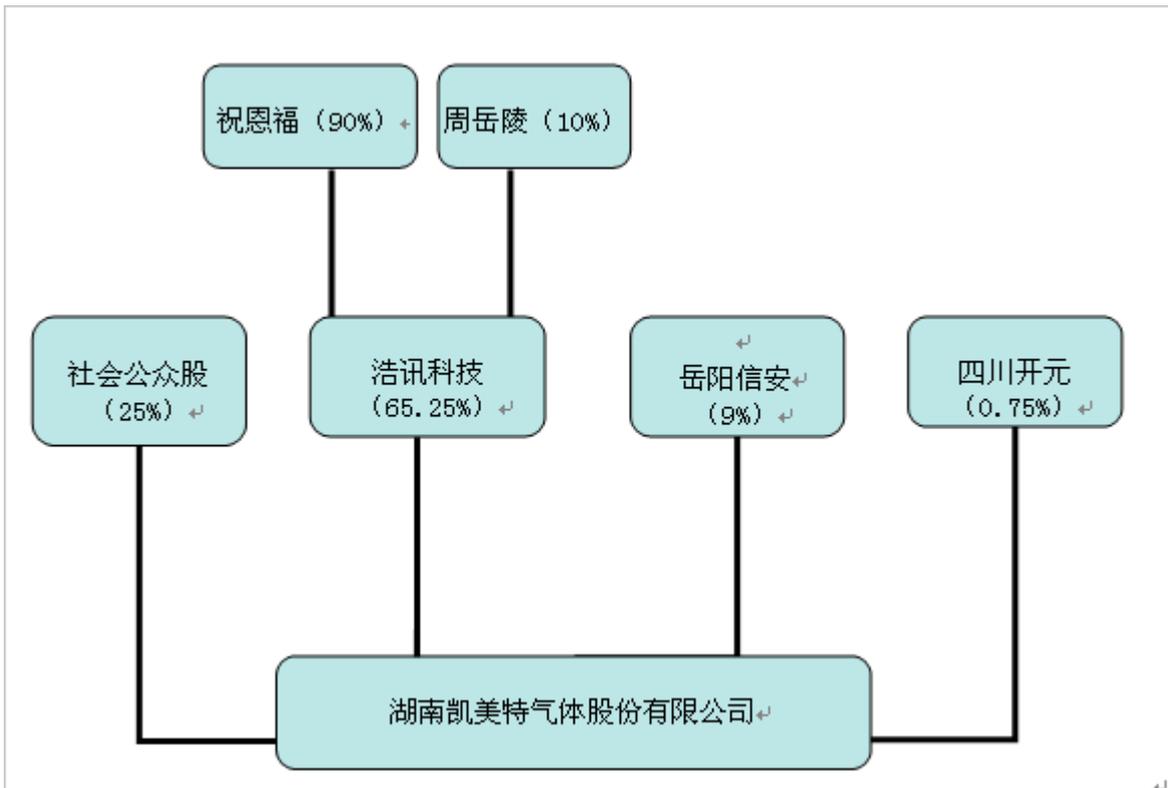
报告期内，公司控股股东未发生变化。公司控股股东为浩讯科技有限公司，持有 11,745 万股的股份。浩讯科技有限公司成立于 2001 年 8 月，注册资本 10,000.00 港元，注册地中国香港，登记证号码 32121246。该公司是一家致力于环保领域的投资公司，在气体投资领域拥有较为丰富的经验。实际控制人祝恩福先生持有浩讯科技有限公司 90.00% 的股权，其夫人周岳陵女士持有 10.00% 的股权。祝恩福先生、周岳陵女士为该公司董事，公司不设其他高级管理人员。

##### 2、实际控制人

报告期内公司实际控制人未发生变化，实际控制人为祝恩福先生。

祝恩福先生：公司董事长，1962 年 3 月出生，拥有香港永久居留权。曾任凯美特有限总经理，凯美特有限董事长。现任公司董事长，浩讯科技董事长，安庆凯美特董事长，惠州凯美特董事，凯达科旺董事长，长岭凯美特董事长。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
祝恩福	董事长	男	49	2010年10月 31日	2013年10月 30日	0	0	0	0	0	0		否
周岳陵	董事	女	48	2010年10月 31日	2013年10月 30日	0	0	0	0	0	0		否
肖勇军	总经理;董事	男	49	2010年10月 31日	2013年10月 30日	0	0	0	0	0	0		否
祝英华	董事	女	56	2010年10月 31日	2013年10月 30日	0	0	0	0	0	0		否
徐卫忠	财务总监;董 事	男	41	2010年10月 31日	2013年10月 30日	0	0	0	0	0	0		否
李一鸣	独立董事	男	47	2010年10月 31日	2013年10月 30日	0	0	0	0	0	0		否
胡益民	独立董事	男	47	2010年10月 31日	2012年05月 10日	0	0	0	0	0	0	离任	否
廖安	独立董事	男	47	2012年05月 10日	2013年10月 30日	0	0	0	0	0	0		否
陈步宁	独立董事	男	47	2010年10月 31日	2013年10月 30日	0	0	0	0	0	0		否
张伟	董事会秘书	男	32	2010年10月	2013年10月	0	0	0	0	0	0		否

				31 日	30 日								
张晓辉	董事	男	40	2010 年 10 月 31 日	2013 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0		否
魏玺群	董事	男	41	2010 年 10 月 31 日	2013 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0		是
乔志钢	董事	男	48	2010 年 10 月 31 日	2013 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
祝恩福	浩讯科技有限公司	董事长	2001年08月17日	至今	否
周岳陵	浩讯科技有限公司	董事	2001年08月17日	至今	否
祝英华	岳阳信安投资咨询有限公司	执行董事	2007年06月04日	至今	否
魏玺群	四川开元科技有限责任公司	总工程师	2003年07月14日	至今	是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李一鸣	中石化催化剂长岭分公司	总会计师	2005年11月01日	至今	是
陈步宁	中海石油化学股份有限公司	煤化工技术总监	2007年05月01日	至今	是
廖安	长岭炼化岳阳工程设计有限公司	董事、副总经理	2005年01月01日	至今	是
廖安	长炼方元建设监理咨询有限公司	董事长兼总经理	2005年01月01日	至今	否
祝恩福	安庆凯美特气体有限公司	董事长	2006年08月21日	至今	否
祝恩福	惠州凯美特气体有限公司	董事	2006年10月18日	至今	否
祝恩福	岳阳长岭凯美特气体有限公司	董事长	2011年04月08日	至今	否
周岳陵	安庆凯美特气体有限公司	董事	2006年08月21日	至今	否
周岳陵	惠州凯美特气体有限公司	董事长	2006年10月18日	至今	否

肖勇军	惠州凯美特气体有限公司	董事	2006年10月18日	至今	否
徐卫忠	岳阳长岭凯美特气体有限公司	董事	2011年04月08日	至今	否
张伟	安庆凯美特气体有限公司	董事	2006年08月21日	至今	否
张伟	惠州凯美特气体有限公司	董事	2006年10月18日	至今	否
在其他单位任职情况的说明	无				

### (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	薪酬与考核委员审议通过后提交董事会审议，审议后提交股东大会
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《湖南凯美特气体股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》、《湖南凯美特气体股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司的经营状况和个人的经营业绩对董事（除独立董事外）、监事（除外部监事外）、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。独立董事领取津贴。

### (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	变动日期	变动原因
胡益民	独立董事	辞职	2012年05月10日	个人原因辞去独立董事兼董事会薪酬与考核委员成员的职务
廖安	独立董事	聘请	2012年05月10日	胡益民先生辞职后导致公司董事会中独立董事所占的比例低于1/3且董事会薪酬与考核委员成员低于法定人数，聘请廖安先生担任独立董事兼董事会薪酬与考核委员成员的职务

### (五) 公司员工情况

在职员工的人数	353
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	93
销售人员	52
技术人员	116

财务人员	25
行政人员	67
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士	1
本科	50
大专	97
高中及以下	205

公司员工情况说明

无

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2012年上半年,公司面对严峻的经济形势和激烈的行业竞争,坚持将市场经营开发放在各项工作的首位,加大市场开发力度,进一步提升精细化管理和成本控制水平。通过管理团队及全体员工的共同努力,生产经营稳步推进,公司主营业务继续呈现平稳、持续、健康的发展。

报告期内,公司实现营业收入5,918.76万元,比上年同期增长7.26%;实现营业利润1,443.26万元,比上年同期增长19.13%;归属于上市公司股东的净利润1,816.40万元,比上年同期增长5.67%,扣除非经常性损益后的利润比上年同期增长16.99%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1.惠州凯美特气体有限公司:全资子公司,注册资本为2,600万元,主要经营液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳、干冰。截至2012年6月末,公司的总资产为6,796.05万元,所有者权益5,845.62万元;本期实现营业收入2,452.18万元,营业利润560.73万元,净利润678.58万元。

2.安庆凯美特气体有限公司:全资子公司,注册资本:8,883.07万元,公司主营业务为生产和销售自产的食品添加剂(液态二氧化碳)及其他工业气体、危险货物运输(二类);生产氢气、燃料气(甲烷、一氧化碳)、液化石油气、戊烷工业烃的炼厂尾气、火炬气分离及提纯建设项目筹建。截至2012年6月末,公司的总资产为14,130.58万元,所有者权益9,763.53万元,本期实现营业收入847.83万元,营业利润-206.34万元,净利润为-152.19万元。

3.岳阳长岭凯美特气体有限公司(尚在建设期):全资子公司,注册资本为5,000万元,主营业务范围:生产液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳、可燃气体(工业瓦斯、解析气、甲烷、一氧化碳)、氢气的生产、经营。截至2012年6月末,公司的总资产为19,475.82万元,所有者权益18,768.37万元,本期实现营业收入2.94万元,营业利润-216.75万元,净利润为-167.13万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

由于受经济形势不景气影响,公司工业气体销售受到不同程度影响。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
其他环境治理	59,031,669.66	19,349,744.57	67.22%	7.42%	15.9%	-2.4%
			67.22%	7.42%	15.9%	-2.4%
分产品						
液体二氧化碳	58,523,017.18	19,195,032.72	67.2%	6.63%	15.1%	-2.41%
干 冰	508,652.48	154,711.85	69.58%	648.29%	724.42%	-2.81%
			67.22%	7.42%	15.9%	-2.4%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内公司实现的干冰销售收入508,652.48元，比上期增长648.29%，干冰销售所占比重占主营业务收入0.86%，比上期干冰销售所占主营业务收入的比重增长0.74%，主要是公司积极拓展干冰市场所致。

报告期主营业务收入比2011年同期增长7.42%，主营业务成本比2011年同期增长15.90%，公司主营业务收入的增长率低于主营业务成本的增长率，使报告期总体毛利率有所下降。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

未发生较大变化。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
湖 南	10,200,439.97	24.02%
湖 北	4,921,682.7	-25.16%
广 东	27,273,769.66	6.83%
安 徽	2,724,810.15	-44.09%
其 他	13,910,967.18	42.72%
		7.42%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用  不适用**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用  不适用**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况** 适用  不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用  不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	48,117
报告期投入募集资金总额	5,635.63
已累计投入募集资金总额	31,643.24
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	9,000
累计变更用途的募集资金总额比例	18.7%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
合资组建北京燕山凯美特气体有限责任公司建设炼厂气变压吸附分离及提纯液体二氧化碳装置	是	9,000	0	0	0	0%		0	否	是
氩气回收项目	否	7,200	7,200	517.13	2,524.74	35.07%	2013年05月31日	0	否	否
湖南气体工程技术研发中心项目	否	2,800	2,800	1.5	1.5	0.05%	2013年06月30日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	19,000	10,000	518.63	2,526.24	-	-	0	-	-
超募资金投向										
设立全资子公司岳阳长岭凯美特气体有限公司建设炼厂制氢尾气变压吸附分离提纯及食品级液体二氧化碳项目		19,000	19,000		19,000	100%	2013年04月30日	0	否	否
设立安庆凯美特气体有限公司特气分公司建设炼厂尾气、火炬气分离及提纯项目		5,117	5,117	5,117	5,117	100%	2014年07月31日	0	否	否

归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	5,000	5,000	0	5,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	29,117	29,117	5,117	29,117	-	-	0	-	-
合计	-	48,117	39,117	5,635.63	31,643.24	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>氩气回收项目：由于 EPC 总承包商杭氧股份工程公司在设计中存在缺陷，公司需委托第三方公司进行设计审核并提出解决方案。湖南气体工程技术研发中心项目：由于岳阳城陵矶临港产业新区始终无法确定公司研发中心项目用地具体规划方案，造成项目建设无法开工。设立全资子公司岳阳长岭凯美特气体有限公司建设炼厂制氢尾气变压吸附分离提纯及食品级液体二氧化碳项目：由于上游原料气负荷发生变化，与之前的项目建设方案有一定的差距，目前的工艺设施不能完全适合及满足现有原料气的实际情况，需要对原有工艺进行改造、增加新的处理工艺，因此公司决定在原有项目建设基础上追加投资。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目目前均在建设期									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>超募资金为 29,117 万元，计划用 5,000 万元超募集资金补充公司流动资金，截至报告期末已使用 5,000 万元；计划用 19,000 万元设立全资子公司岳阳长岭凯美特气体有限公司，截止报告期末已投资 19,000 万元，项目实际已使用募投资金 19,000 万元；计划用 5,117 万元设立安庆凯美特气体有限公司特气分公司，截止报告期末已投资 5,117 万元，项目实际已使用募投资金 1,719 万元</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>□ 报告期内发生 √ 以前年度发生</p> <p>除“合资组建北京燕山凯美特气体有限责任公司建设炼厂气变压吸附分离及提纯液体二氧化碳装置项目”发生变更（终止）外，其他募集资金投资项目实施地点均未发生变更情况。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>□ 报告期内发生 √ 以前年度发生</p> <p>除“合资组建北京燕山凯美特气体有限责任公司建设炼厂气变压吸附分离及提纯液体二氧化碳装置项目”发生变更（终止）外，其他募集资金投资项目实施地点均未发生变更情况。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置	√ 适用 □ 不适用									

换情况	2011 年 3 月 4 日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 99,926,229.00 元置换预先已投入募投项目的自筹资金,并由京都天华会计师事务所有限公司进行了专项审计并出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》(京都天华专字[2011]第 0229 号)。内容详见公司 2011-007 号公告《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金公告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司开立的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。

**3、募集资金变更项目情况** 适用  不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用  不适用**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用  不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-60%	至	-40%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,600	至	3,850
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	64,607,049.53		
业绩变动的原因说明	1、上年同期公司转让北京燕山凯美特气体有限责任公司股权收取的转让款增加的投资收益；2、由于受经济环境不景气影响，工业气体销售受到一定程度影响。扣除转让股权投资收益影响后预计的经营业绩变动幅度为-20%至 10%，变动区间为 2,600 万元至 3,850 万元。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用  不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会湖南监管局的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修订，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《关于股东回报规划事宜的论证报告》及《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，《公司章程》的修订及《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》已提交公司董事会审议通过，并拟提交 2012 年度第二次临时股东大会审议。决策程序透明，也符合相关要求的规定。2、《关于股东回报规划事宜的论证报告》及《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》符合《公司章程》的规定，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件，现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。独立董事按要求发表独立意见，同时充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。如需调整或者变更本规划，经过详细论证后应由董事会做出决议，独立董事、监事会发表意见，提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。对于当年盈利但未提出现金分红预案的，公司在召开股东大会时除现场会议外，还将向股东提供提供网络形式的投票平台。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为完善公司内幕信息管理制度，做好内幕信息保密及内幕信息知情人登记管理工作，有效防范内幕交易等证券违法违规行为，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，以及中国证监会湖南监管局下发的《上市公司内幕信息知情人登记管理制度指引》等文件的规定，并结合本公司实际情况，制定了《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》。

根据中国证券监督管理委员会湖南监管局湘证监公司字[2011]87号《关于做好上市公司内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》文件的精神，对《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》作了全面修订，并根据要求将原制度名称修订为《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间，并于内幕信息公开披露后，及时向中国证券监督管理委员会湖南监管局、深圳证券交易所报备相关《内幕信息知情人档案》。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

公司无内幕知情人买卖本公司股票情况发生。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## （十二）其他披露事项

无

### （十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

1. 报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2. 公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3. 公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

4. 公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5. 公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6. 公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理办法》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

7. 在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

不适用

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

不适用

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

不适用

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

不适用

#### (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

不适用

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

不适用

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

无

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## 4、日常经营重大合同的履行情况

无

## 5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

## (十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	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	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	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	2010年05月12日	自公司股票上市之日起三十六个月内	均遵守了承诺

		<p>限公司收购该部分股份。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</p>			
--	--	--	--	--	--

		(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。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

### (十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0	0

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年04月20日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金、东方证券	公司经营情况、未来发展战略

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

### (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### (十七) 其他重大事项的说明

适用  不适用

### (十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

### (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于安庆凯美特气体有限公司特气分公司完成工商登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩预告修正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
董事会关于 2011 年度募集资金存放及使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于收到 2011 年湖南省推进新型工业化专项引导资金第二批补助资金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

关于签订募集资金三方监管协议之补充协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于本公司及子公司通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于 2011 年度股东大会决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于子公司签署募集资金四方监管协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文、全文、财务报表	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明及独立董事候选人声明	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开湖南凯美特气体股份有限公司 2012 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年度第一次临时股东大会决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于完成商务、工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		200,642,340.7	313,739,888.4
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,112,301.96	1,537,994
应收账款		23,724,564.44	19,531,079.35
预付款项		2,299,400.52	2,179,255.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,508,566.87	695,916.67
应收股利			
其他应收款		3,000,082.28	5,463,348.34
买入返售金融资产			
存货		6,079,031.71	4,666,092.9
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		191,598,737.65	120,073,399.24
流动资产合计		431,965,026.13	467,886,974.37
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			
投资性房地产			
固定资产		105,853,719.28	107,465,942.29
在建工程		234,407,280.38	169,457,017.04

工程物资		194,980.17	975,866.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,369,039.52	12,593,896.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,048,425.65	222,483.88
其他非流动资产		1,483,936.75	1,390,437.75
非流动资产合计		355,357,381.75	292,105,643.7
资产总计		787,322,407.88	759,992,618.07
流动负债：			
短期借款		10,000,000	10,000,000
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		30,000,411.95	2,000,000
应付账款		15,119,246.14	10,109,911.14
预收款项		476,446.49	723,789.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		391,722.37	320,928.97
应交税费		-14,133,095.62	-3,090,069.58
应付利息		16,400	20,044.44
应付股利			
其他应付款		1,706,327.73	1,746,569.61
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		800,764.9	643,840.87

流动负债合计		44,378,223.96	22,475,015.29
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		12,630,467.89	10,873,020.11
非流动负债合计		12,630,467.89	10,873,020.11
负债合计		57,008,691.85	33,348,035.4
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,000,000	120,000,000
资本公积		405,655,827.44	465,655,827.44
减：库存股			
专项储备		410,239.6	505,062.73
盈余公积		15,881,231.33	15,881,231.33
一般风险准备			
未分配利润		128,366,417.66	124,602,461.17
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		730,313,716.03	726,644,582.67
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		730,313,716.03	726,644,582.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		787,322,407.88	759,992,618.07

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		148,216,863.79	277,904,512.27
交易性金融资产			
应收票据		3,079,091.96	1,099,254

应收账款		10,991,370.93	9,819,571.03
预付款项		552,152.2	485,677.79
应收利息		1,301,932.47	695,916.67
应收股利			
其他应收款		39,856,615.18	35,686,931.55
存货		2,114,045.65	1,817,082.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		166,640,000	120,000,000
流动资产合计		372,752,072.18	447,508,946.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		305,263,222.8	234,263,222.8
投资性房地产			
固定资产		15,440,591.96	16,398,015.75
在建工程		31,165,011.86	20,228,733.53
工程物资		62,806.16	62,806.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		186,879.46	198,906.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		104,159.61	94,224.96
其他非流动资产		1,483,936.75	1,022,636.75
非流动资产合计		353,706,608.6	272,268,546.77
资产总计		726,458,680.78	719,777,492.89
流动负债：			
短期借款		10,000,000	10,000,000
交易性金融负债			
应付票据		9,095,000	2,000,000
应付账款		2,136,179.08	1,196,092.1

预收款项		179,613.19	57,030.9
应付职工薪酬		188,666.74	132,238.6
应交税费		265,298.98	3,982,569.01
应付利息		16,400	20,044.44
应付股利			
其他应付款		800,796.55	727,110.28
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		300,000	400,000
流动负债合计		22,981,954.54	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		11,675,000	9,825,000
非流动负债合计		11,675,000	9,825,000
负债合计		34,656,954.54	28,340,085.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,000,000	120,000,000
资本公积		401,992,624.58	461,992,624.58
减：库存股			
专项储备		264,451.63	71,590.78
盈余公积		15,881,231.33	15,881,231.33
未分配利润		93,663,418.7	93,491,960.87
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		691,801,726.24	691,437,407.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		726,458,680.78	719,777,492.89

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		59,187,635.39	55,179,033
其中：营业收入		59,187,635.39	55,179,033
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,754,996.17	43,064,458.48
其中：营业成本		19,376,584.36	16,724,916.74
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		807,962.55	615,677.94
销售费用		15,466,637.31	13,476,923.08
管理费用		12,078,379.45	12,116,723.7
财务费用		-3,053,522.87	54,134.12
资产减值损失		78,955.37	76,082.9
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）		14,432,639.22	12,114,574.52
加：营业外收入		6,332,138.79	7,100,677.99
减：营业外支出		21,415.73	597.1
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		20,743,362.28	19,214,655.41
减：所得税费用		2,579,405.79	2,270,066.29

五、净利润(净亏损以“－”号填列)		18,163,956.49	16,944,589.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		18,163,956.49	17,189,018.45
少数股东损益			-244,429.33
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.1	0.1
(二) 稀释每股收益		0.1	0.1
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		18,163,956.49	16,944,589.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,163,956.49	17,189,018.45
归属于少数股东的综合收益总额			-244,429.33

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：元。

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		29,228,300.93	29,876,172.94
减：营业成本		8,116,471.79	10,165,676.85
营业税金及附加		422,639.63	325,361.79
销售费用		6,238,510.92	5,533,959.05
管理费用		5,057,921.1	6,330,854.22
财务费用		-3,735,748.53	-686,495.06
资产减值损失		72,285.72	76,413.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,056,220.3	8,130,402.31

加：营业外收入		3,450,512.89	4,786,083.28
减：营业外支出		10,427.89	597.1
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,496,305.3	12,915,888.49
减：所得税费用		1,924,847.47	1,377,809.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,571,457.83	11,538,079.12
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		14,571,457.83	11,538,079.12

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	61,194,391.69	60,626,518.75
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	5,925,680.65	4,826,014.11
收到其他与经营活动有关的现金	4,302,710.83	2,229,984.22
经营活动现金流入小计	71,422,783.17	67,682,517.08
购买商品、接受劳务支付的现金	18,913,887.25	22,905,939.31

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	9,364,138.11	7,825,328.42
支付的各项税费	14,380,697.13	9,110,539.98
支付其他与经营活动有关的现金	16,318,595.41	15,748,034.19
经营活动现金流出小计	58,977,317.9	55,589,841.9
经营活动产生的现金流量净额	12,445,465.27	12,092,675.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	232,504.92	2,049.02
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	4,598,203.92	3,663,770.61
投资活动现金流入小计	4,830,708.84	3,665,819.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,395,712.48	88,965,212.2
投资支付的现金		130,000,000
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	69,045,000	
投资活动现金流出小计	142,440,712.48	218,965,212.2
投资活动产生的现金流量净额	-137,610,003.64	-215,299,392.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		488,400,000
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
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	0	518,400,000
偿还债务支付的现金		85,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,733,466.67	10,165,803.11
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	105,465.03	17,154,989.33
筹资活动现金流出小计	14,838,931.7	112,320,792.44
筹资活动产生的现金流量净额	-14,838,931.7	406,079,207.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	510.42	-5,196.95
五、现金及现金等价物净增加额	-140,002,959.65	202,867,293.22
加：期初现金及现金等价物余额	310,644,888.4	43,950,848.35
六、期末现金及现金等价物余额	170,641,928.75	246,818,141.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,685,300.81	37,760,965.18
收到的税费返还	3,282,045.22	3,044,186.86
收到其他与经营活动有关的现金	787,994.74	1,714,240.12
经营活动现金流入小计	31,755,340.77	42,519,392.16
购买商品、接受劳务支付的现金	6,756,926.5	18,428,987.32
支付给职工以及为职工支付的现金	4,016,825.57	3,260,065.96
支付的各项税费	9,288,253.17	5,194,133.27
支付其他与经营活动有关的现金	7,474,196.39	10,869,749.89
经营活动现金流出小计	27,536,201.63	37,752,936.44
经营活动产生的现金流量净额	4,219,139.14	4,766,455.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他	30,000	2,049.02

长期资产收回的现金净额		
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	29,482,373.68	98,406,221.98
投资活动现金流入小计	29,512,373.68	98,408,271
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,057,875.91	9,408,896.83
投资支付的现金		80,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	71,000,000	190,000,000
支付其他与投资活动有关的现金	71,545,000	88,875,851.5
投资活动现金流出小计	154,602,875.91	368,284,748.33
投资活动产生的现金流量净额	-125,090,502.23	-269,876,477.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		488,400,000
取得借款收到的现金		30,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	518,400,000
偿还债务支付的现金		85,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,733,466.67	10,165,803.11
支付其他与筹资活动有关的现金	83,329.03	17,144,010.59
筹资活动现金流出小计	14,816,795.7	112,309,813.7
筹资活动产生的现金流量净额	-14,816,795.7	406,090,186.3
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	510.31	-5,196.24
五、现金及现金等价物净增加额	-135,687,648.48	140,974,968.45
加：期初现金及现金等价物余额	274,809,512.27	28,197,341.95
六、期末现金及现金等价物余额	139,121,863.79	169,172,310.4

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	120,000,000	465,655,827.44		505,062.73	15,881,231.33		124,602,461.17			726,644,582.67
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000	465,655,827.44		505,062.73	15,881,231.33		124,602,461.17			726,644,582.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,000,000	-60,000,000		-94,823.13			3,763,956.49			3,669,133.36
(一) 净利润							18,163,956.49			18,163,956.49
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							18,163,956.49			18,163,956.49
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-14,400,000	0	0	-14,400,000
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							-14,400,000			-14,400,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	60,000,000	-60,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000	-60,000,000								
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				-94,823.13						410,239.6
1. 本期提取				1,784,167.33						1,784,167.33
2. 本期使用				-1,878,990.46						-1,878,990.46
(七) 其他										
四、本期期末余额	180,000,000	405,655,827.44		410,239.6	15,881,231.33		128,366,417.66			730,313,716.03

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000	4,488,227.44			10,520,348.53		104,855,302.47		59,518,924.13	239,382,802.57
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	60,000,000	4,488,227.44			10,520,348.53		104,855,302.47		59,518,924.13	239,382,802.57
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	60,000,000	461,167,600		505,062.73	5,360,882.8		19,747,158.7		-59,518,924.13	487,261,780.1
(一) 净利润							74,708,041.5		-416,162.86	74,291,878.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							74,708,041.5		-416,162.86	74,291,878.64
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000	461,167,600	0	0	0	0	0	0	-59,102,761.27	422,064,838.73
1. 所有者投入资本	20,000,000	461,170,000								481,170,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		-2,400							-59,102,761.27	-59,105,161.27
(四) 利润分配	0	0	0	0	5,360,882.8	0	-14,960,882.8	0	0	-9,600,000
1. 提取盈余公积					5,360,882.8		-5,360,882.8			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,600,000			-9,600,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	40,000,000	0	0	0	0	0	-40,000,000	0	0	0
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	40,000,000						-40,000,000			
(六) 专项储备				505,062.73						505,062.73
1. 本期提取				3,568,334.7						3,568,334.7
2. 本期使用				-3,063,271.97						-3,063,271.97
(七) 其他										
四、本期期末余额	120,000,000	465,655,827.44		505,062.73	15,881,231.33		124,602,461.17			726,644,582.67

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000	461,992,624.58		71,590.78	15,881,231.33		93,491,960.87	691,437,447.56

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	120,000,000	461,992,624.58		71,590.78	15,881,231.33		93,491,960.87	691,437,407.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000	-60,000,000		192,860.85			171,457.83	364,318.68
（一）净利润							14,571,457.83	14,571,457.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,571,457.83	14,571,457.83
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-14,400,000	-14,400,000
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							-14,400,000	-14,400,000
4. 其他							0	0
（五）所有者权益内部结转	60,000,000	-60,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000	-60,000,000						
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				192,860.85				264,451.63
1. 本期提取				773,420.41				773,420.41
2. 本期使用				-580,559.56				-580,559.56
（七）其他								

四、本期期末余额	180,000,000	401,992,624.58		264,451.63	15,881,231.33		93,663,418.7	691,801,726.24
----------	-------------	----------------	--	------------	---------------	--	--------------	----------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	60,000,000	822,624.58			10,520,348.53		94,844,015.67	166,186,988.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	60,000,000	822,624.58			10,520,348.53		94,844,015.67	166,186,988.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	60,000,000	461,170,000		71,590.78	5,360,882.8		-1,352,054.8	525,250,418.78
（一）净利润							53,608,828	53,608,828
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,608,828	53,608,828
（三）所有者投入和减少资本	20,000,000	461,170,000	0	0	0	0	0	481,170,000
1. 所有者投入资本	20,000,000	461,170,000						481,170,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	5,360,882.8	0	-14,960,882.8	-9,600,000
1. 提取盈余公积					5,360,882.8		-5,360,882.8	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,600,000	-9,600,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	40,000,000	0	0	0	0	0	-40,000,000	0
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	40,000,000						-40,000,000	
(六) 专项储备				71,590.78				71,590.78
1. 本期提取				1,546,840.86				1,546,840.86
2. 本期使用				-1,475,250.08				-1,475,250.08
(七) 其他								
四、本期期末余额	120,000,000	461,992,624.58		71,590.78	15,881,231.33		93,491,960.87	691,437,407.56

### (三) 公司基本情况

湖南凯美特气体股份有限公司(以下简称“本公司”) 是一家在湖南省注册的股份有限公司,于2007年10月15日经中华人民共和国商务部商资批[2007]1752号文批准,由浩讯科技有限公司、岳阳信安投资咨询有限公司和四川开元科技有限公司共同发起设立,并于2007年12月4日经湖南省工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号为430600400000124。本公司所发行人民币普通股A股,已在深圳证券交易所上市,股票简称:凯美特气,股票代码:002549。本公司总部位于湖南省岳阳市七里山,总部经营地址:湖南省岳阳市七里山。

本公司前身为原湖南凯美特气体有限公司(以下简称 凯美特有限公司), 2007年7月31日在该公司基础上改组为股份有限公司。

#### 1、历史沿革及资本变更情况

本公司前身为凯美特有限公司,成立于1991年6月11日,原名为湖南凯美特干冰有限公司,经岳阳市对外经济委员会岳市外经(91)16号和湖南省人民政府外经贸湘字[1991]49号文批准,由巴陵石化公司洞庭氮肥厂、深圳化工塑料实业公司和香港信德国际企业公司共同出资150万元成立,并取得中华人民共和国国家工商行政管理局核发的注册号为工商企合湘字178-(1-1)号企业法人营业执照。

1991年7月20日,凯美特有限公司董事会决议,将注册资本变更为300万元,取得岳阳市对外经济委员会岳市外经(92)2号《关于合资经营湖南凯美特干冰有限公司公司章程的批复》。股权结构未发生变化,其中:巴陵石化公司洞庭氮肥厂占33.3%、深圳化工塑料实业公司占40%、香港信德国际企业公司占26.7%;实收资本均经岳阳会计师事务所(1991)岳事验字第42号、(1992)岳事验字第05号《验资报告》予以验证。

1995年4月8日,凯美特有限公司第三次董事会决议,经岳阳市对外经济贸易委员会岳市外经贸(95)036号和湖南省人民政府外经贸湘招字[1995]1015号文批复,同意凯美特有限公司股东由原三方变为巴陵石化公司洞庭氮肥厂和香港信德国际企业公司两方,其中:巴陵石化公司洞庭氮肥厂持股73.3%、香港信德国际企业公司持股26.7%。

1997年8月16日,凯美特有限公司董事会决议,经岳阳市对外经济贸易委员会岳市外经贸企字(97)024号和湖南省人民政府外经贸湘审字[1997]1927号批准,公司注册资本增加至436.25万元,并取得中华人民共和国国家工商行政管理局核发的企合湘岳字第000043号企业法人营业执照,实收资本业经岳阳金信会计师事务所出具岳金会验字(1998)006号、(1998)010号和(1998)第011号验资报告予以验证。

2000年1月25日,凯美特有限公司董事会决议,经岳阳市对外经济贸易委员会岳市外经贸企字(2000)01号和湖南省人民政府外经贸湘岳审字[2000]0003号批准,公司注册资本增资至1,065万元,外方股东由香港信德国际企业公司变更为香港工贸有限公司;实收资本业经岳阳中信有限责任公司会计师事务所出具中信所(2000)验字第057号《验资报告》予以验证。

2001年10月6日，凯美特有限公司第十次董事会决议，由于巴陵石化公司改制，同意将巴陵石化公司洞庭氮肥厂所持股权全部转由巴陵石化岳阳金石集团有限公司持有，并同时转让其40%股权至岳阳汇丰贸易有限公司。香港工贸有限公司变更为浩讯科技有限公司，注册资本变更和股权转让业经岳阳市对外经济贸易委员会岳市外经贸企字（2001）023号和湖南省人民政府外经贸湘岳审字[2001]0045号文批准，公司股东变更为：巴陵石化岳阳金石集团有限公司投资额为354.645万元，占公司33.3%股权、岳阳汇丰贸易有限公司投资额为426万元，占公司40%股权；浩讯科技有限公司投资额为284.355万元，占公司26.7%股权。

2003年1月11日，凯美特有限公司第十三次董事会决议，并经岳阳市对外贸易经济合作局岳市外经贸企字[2003]5号和湖南省人民政府外经贸湘岳审字[2003]13号文批准，同意岳阳汇丰贸易有限公司所持40%股权全部转让给浩讯科技有限公司，股权转让后，浩讯科技有限公司持有66.7%股权，巴陵石化岳阳金石集团有限公司持有33.3%股权。

2004年3月12日，凯美特有限公司第二届三次董事会决议，并经岳阳市对外贸易经济合作局岳市外经贸企字[2004]35号和湖南省人民政府商外资湘岳字[2004]0156号文批准，同意公司原中方股东巴陵石化岳阳金石集团有限公司所持股份全部转给浩讯科技有限公司，股权转让后，公司成为外商独资企业，注册资本为1,065万元；公司名称变更为湖南凯美特气体有限公司，并取得中华人民共和国国家工商行政管理局核发的注册号为企独湘岳总字000043号企业法人营业执照，法定代表人祝恩福。股东变更业经湖南中智诚会计师事务所出具湘中智诚所验字[2005]第272号《验资报告》予以验证。

2007年5月18日，凯美特有限公司第四届二次董事会决议，经岳阳商务局岳商外资字[2007]20号和湖南省人民政府商外资湘岳字[2007]0021号文批准，公司由外商独资转为中外合资企业，注册资本由原1,065万元增加至4,500万元，公司股权变更后股东及其出资额分别为：浩讯科技有限公司持股3,915万元，占87%股权；岳阳信安投资咨询有限公司持股540万元，占12%股权；四川开元科技有限公司持股45万元，占1%股权。变更注册资本业经岳阳金信有限责任会计师事务所出具岳金会验字[2007]第268号验资报告予以验证。

## 2、改制情况

2007年8月29日，凯美特有限公司全体股东共同签署了《发起人协议》，并经凯美特有限公司第四届四次董事会决议，同意将凯美特有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定，以2007年7月31日的净资产发起设立的方式整体变更设立湖南凯美特气体股份有限公司，总股本6,000万股，全部股份由凯美特有限公司原股东以原持股比例全额认购。

凯美特有限公司按照截至2007年7月31日经审计的母公司净资产折成股本6,000万元，其中：浩讯科技有限公司持有5,220万股，占股份总额的87%；岳阳信安投资咨询有限公司持有720万股，占股份总额的12%；四川开元科技有限公司持有60万股，占股份总额的1%。公司股票面值为每股人民币1元。

本公司股本6,000万元业经北京京都会计师事务所有限责任公司北京京都验字（2007）第065号验资报告予以验证。

## 3、股票发行及股本变更情况

根据本公司2009年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准(证监公司字[2011]121号)，本公司2011年度向社会公开发行A股2000万股。发行后，本公司注册资本增至人民币8000万元。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以发行后总股本8000万股为基数，向全体股东按每10股以未分配利润送红股5股，派1.2元（含税）人民币现金，共计送股4000万股，并于2011年度实施。送红股后，本公司注册资本增至人民币12000万元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以现有总股本12000万股为基数，向全体股东按每10股派发1.2元（含税）人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增6000万股，并于2012年度实施。转增后，本公司注册资本增至人民币18000万元。

## 4、组织结构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设人事行政部、综合管理部、生产技术部、销售部、工程项目部、QHSE部、财务部、审计部和证券部等部门组成；拥有安庆凯美特气体有限公司（以下简称“安庆凯美特”）、惠州凯美特气体有限公司（以下简称“惠州凯美特”）和岳阳长岭凯美特气体有限公司（以下简称“长岭凯美特”）等三家子公司。

## 5、主营业务及产品情况

本公司经营范围：

干冰、液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳及其他工业气体生产及销售；塑料制品的生产及销售；凭《道路运输经营许可证》批准的经营围从事普通货物运输。

本公司是目前国内最大的高纯食品级液体二氧化碳生产企业，已成年产31万吨高纯食品级液体二氧化碳生产能力，其中本公司已形成高纯食品级液体二氧化碳80,000吨/年；安庆凯美特已形成生产高纯食品级液体二氧化碳100,000吨/年生产能力；惠州凯美特气体已形成生产高纯食品级液体二氧化碳130,000吨/年、优质干冰20,000吨/年、高纯气态100,000标瓶的生产能力；长岭凯美特正在兴建年产高纯食品级液体二氧化碳100,000吨、 $4421 \times 10^4 \text{NM}^3/\text{a}$  氢气、 $3265 \times 10^4 \text{NM}^3/\text{a}$  甲烷及 $1788 \times 10^4 \text{NM}^3/\text{a}$  一氧化碳的生产能力。

本公司所生产的主要产品——食品级液体二氧化碳，主要是回收工业废气生产高纯液体二氧化碳，产品属于综合利用三废。本公司在优化治理大气环境的同时在产品的深度开发利用上取得了显著的效果，产品广泛用于替代氟利昂的烟丝膨化工艺、大棚高效农业、粮食储存保鲜、工业水及污水处理、合成塑料、碳酸饮料的添加剂；铸造成型（船舶工业）、高精度模具、生物超临界萃取剂、制冷剂的替代品等领域。

本公司分别通过了ISO9001国际质量管理体系认证、ISO14001国际环境管理体系认证和GB/T28001职业健康安全体系认证，现正运行HACCP认证体系。本公司“二氧化碳动态减压提纯工艺”和“一种食品级液体二氧化碳产品的生产方法”发明专利已获国家专利局的批准。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本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2012年06月30日的合并及公司财务状况以及2012年1-6月份的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无境外子公司。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，

由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其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，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

不适用

## 9、金融工具

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (1) 金融工具的分类

金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，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。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含北京双鹭药业股份有限公司 2012 年半年度报告全文 50

含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入一资本公积—其他资本公积 II。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

### (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

### (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

### (2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 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，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入一资产减值损失。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	坏账风险随账龄递增

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
6 个月以内	0%	0%
6 个月至 1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、汽车备品配件、机械配件、低值易耗品和在途物资等。

## (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

本公司存货取得时按实际成本计价。备品配件、机械配件、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资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投资成本;对长期股权投资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,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司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,在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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,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等。其中,控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

不适用

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	20-50	10	1.8-4.5
机器设备	5-10	10	9-18
运输工具	5	10	18
电子设备	5	--	20
其他设备	5	--	20

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	10	1.8-4.5
机器设备	5-10	10	9-18

电子设备	5	0	20
运输设备	5	10	18
其他设备	5	0	20
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

大修理费用：本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

#### 17、生物资产

不适用

#### 18、油气资产

不适用

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
软件	10	估计尚可使用年限
土地使用权	50	合同规定年限

##### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。报告期内公司无使用寿命不确定的无形资产。

##### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

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，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

不适用

### （2）预计负债的计量方法

不适用

## 23、股份支付及权益工具

不适用

### （1）股份支付的种类

不适用

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### A. 销售商品：

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

#### B. 提供劳务：

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

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

不适用

## 26、政府补助

### (1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

## (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资

产折旧。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税	不适用	不适用
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

执行所得税税率见“2、税收优惠及批文”内容。

##### 2、税收优惠及批文

###### (1) 企业所得税税收优惠政策

①根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司于2008年11月27日取得编号为GR200843000134的《高新技术企业证书》，并于2008年12月30日取得岳阳市岳阳楼区国家税务局《减、免税批准通知书》（楼国税减免字（2008）第18号），给予本公司减征企业所得税，减征税率为15%。本公司于2008年起三年内享受15%的企业所得税优惠政策。本公司于2011年11月4日通过高新技术企业复审，《高新技术企业证书》编号为GF201143000349，于2011年11月起三年内继续享受15%的企业所得税优惠政策。

②安庆凯美特被认定为外商投资企业投资的有限责任公司，根据中华人民共和国对外贸易经济合作部、中华人民共和国国家

工商行政管理局令2000年第6号文，第十六条“外商投资企业向中西部地区投资，被投资公司注册资本中外资比例不低于百分之二十五的，可享受外商投资企业待遇”规定，企业所得税继续享受两免三减半的税收优惠政策，2012年度为减半的第三年，企业所得税税率为12.5%。

③根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条“企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减计收入”，以及财政部、国家税务总局和国家发展改革委发布的财税[2008]117号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》的规定，本公司及子公司安庆凯美特、惠州凯美特利用化工、石油（炼油）化工废气生产的二氧化碳、干冰、可燃气、氢气等产品，享受取得的收入，减按90%计入收入总额的优惠政策。

#### （2）企业增值税税收优惠政策

根据财政部、国家税务总局下发财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》中第三条第一款“以工业废气为原料生产的高纯度二氧化碳产品，实行增值税即征即退的政策”的规定，本公司及子公司安庆凯美特、惠州凯美特享受此优惠政策。2012年1-6月份收到返还的增值税款5,925,680.65元。

### 3、其他说明

无

#### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安庆凯美特气体有限公司	全资	安庆市大观区凤凰工业园内	其他制造业	88,830,721.08	生产和销售自产的食品添加剂（液态二氧化碳）及其他工业气体、危险货物运输（二类）；生产氢气、燃料气（甲烷、一氧化碳）、液化石油气、戊烷工业烃的炼厂尾气、火	88,418,175.4	0	100%	100%	是	0	0	0

					炬气分离及提纯建设项目筹建。								
惠州凯美特气体有限公司	全资	惠州市大亚湾经济技术开发区	其他制造业	26,000,000	生产经营液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳、干冰；	26,845,047.4	0	100%	100%	是	0	0	0
岳阳长岭凯美特气体有限公司	全资	湖南省岳阳市云溪区长炼工业园	其他制造业	50,000,000	生产液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳、可燃气（工业瓦斯、解析气、甲烷、一氧化碳）、氢气的生产、经营	190,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

无

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明：

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明：

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

吸收合并的其他说明：

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### （七）合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	22,770.96	--	--	12,516.87
人民币	--	--	22,770.96	--	--	12,516.87
银行存款：	--	--	170,619,157.79	--	--	310,632,371.53

人民币	--	--	170,617,819.84	--	--	310,631,041.05
HKD	1,593.27	0.81522	1,298.87	1,593.11	0.8107	1,291.54
USD	6.18	6.3249	39.08	6.18	6.3009	38.94
其他货币资金：	--	--	30,000,411.95	--	--	3,095,000
人民币	--	--	30,000,411.95	--	--	3,095,000
合计	--	--	200,642,340.7	--	--	313,739,888.4

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

说明：期末，本公司使用受限货币资金：

项 目	款项性质	2012.06.30	期限
其他货币资金	承兑保证金	30,000,411.95	6个月

期末，本公司除上述受限货币资金外，无其他受限货币资金，无存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,112,301.96	1,537,994
商业承兑汇票	0	
合计	3,112,301.96	1,537,994

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--		--

说明：

无

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
乐山润和催化新材料有限公司	2012年05月17日	2012年11月17日	262,200	民生银行成都分行
上海昂驰贸易有限公司	2012年02月20日	2012年08月20日	220,000	浙江苍南农村合作银行
南车长江车辆有限公司	2012年03月22日	2012年09月29日	200,000	中国银行汉口支行
上海易施特农药（郑州）有限公司	2012年02月28日	2012年08月28日	200,000	中国银行郑州新区支行营业部
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	2012年04月26日	2012年10月26日	100,000	农行青山支行营业室
合计	--	--	982,200	--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

乐山润和催化新材料有限公司	2012 年 05 月 17 日	2012 年 11 月 17 日	262,200	民生银行成都分行
上海昂驰贸易有限公司	2012 年 02 月 20 日	2012 年 08 月 20 日	220,000	浙江苍南农村合作银行
南车长江车辆有限公司	2012 年 03 月 22 日	2012 年 09 月 29 日	200,000	中国银行汉口支行
上海易施特农药(郑州)有限公司	2012 年 02 月 28 日	2012 年 08 月 28 日	200,000	中国银行郑州新区支行营业部
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	2012 年 04 月 26 日	2012 年 10 月 26 日	100,000	农行青山支行营业室
合计	--	--	982,200	--

说明:

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

#### 4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
无				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
无				
合计				

说明:

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	695,916.67	2,390,566.87	1,577,916.67	1,508,566.87
合计	695,916.67	2,390,566.87	1,577,916.67	1,508,566.87

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

应收利息期末150.86万元，较期初增加81.27万元，增幅116.77%，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也相应增加。

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	23,946,515.25	100%	221,950.81	0.93%	19,772,431.24	100%	241,351.89	1.22%
组合小计	23,946,515.25	100%	221,950.81	0.93%	19,772,431.24	100%	241,351.89	1.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	23,946,515.25	--	221,950.81	--	19,772,431.24	--	241,351.89	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	23,298,883.81	97.3%	0	18,994,478.19	96.07%	0
6 个月至 1 年	311,943.64	1.3%	15,597.18	351,865.86	1.78%	17,593.29
1 年以内小计	23,610,827.45	98.6%	15,597.18	19,346,344.05	97.85%	17,593.29
1 至 2 年						
2 至 3 年				22,000	0.11%	6,600
3 年以上	335,687.8	1.4%	206,353.63	404,087.19	2.04%	217,158.6
3 至 4 年						
4 至 5 年	258,668.34	1.08%	129,334.17	373,857.19	1.89%	186,928.6
5 年以上	77,019.46	0.32%	77,019.46	30,230	0.15%	30,230
合计	23,946,515.25	--	221,950.81	19,772,431.24	--	241,351.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明:

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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东中远船务工程有限公司	非关联方	1,068,706.1	6 个月以内	4.46%
百威英博雪津啤酒有限公司	非关联方	697,547	6 个月以内	2.91%
可口可乐(广西)饮料有限公司	非关联方	692,520	6 个月以内	2.89%
广东太古可口可乐饮料有限公司	非关联方	649,062.49	6 个月以内	2.71%
岳阳长科化工有限公司	非关联方	593,513.6	6 个月以内	2.48%
合计	--	3,701,349.19	--	15.46%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

合计		
----	--	--

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

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	
负债:	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中: 账龄组合	3,451,307.33	100%	451,225.05	13.07%	5,817,416.94	100%	354,068.6	6.09%
组合小计	3,451,307.33	100%	451,225.05	13.07%	5,817,416.94	100%	354,068.6	6.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,451,307.33	--	451,225.05	--	5,817,416.94	--	354,068.6	--

其他应收款种类的说明:

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以内	1,645,211.38	47.67%	0	4,195,848.99	72.13%	0
6 个月至 1 年	259,196	7.51%	12,959.8	260,268	4.46%	13,013.4
1 年以内小计	1,904,407.38	55.18%	12,959.8	4,456,116.99	76.59%	13,013.4
1 至 2 年	266,018.91	7.71%	26,601.89	551,248.91	9.48%	55,124.89
2 至 3 年	1,168,885.79	33.87%	350,665.74	676,601.04	11.63%	202,980.31
3 年以上	111,995.25	3.25%	60,997.62	133,450	2.3%	82,950
3 至 4 年						
4 至 5 年	101,995.25	2.96%	50,997.62	101,000	1.74%	50,500
5 年以上	10,000	0.29%	10,000	32,450	0.56%	32,450
合计	3,451,307.33	--	451,225.05	5,817,416.94	--	354,068.6

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况** 适用  不适用**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计		--	

说明：

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
李伟	非关联方	755,386	一年以内	21.89%
岳阳市财政局	非关联方	675,638	2-3 年	19.58%
谭克利	非关联方	492,830	2-3 年	14.28%
高群	非关联方	434,958.91	6 个月内-2 年	12.6%
安徽省电力公司安庆供电公司	非关联方	100,000	6 个月内	2.9%
合计	--	2,458,812.91	--	71.25%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

无			
合计	--		

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	
负债：	
无	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,076,969.22	90.33%	2,058,782.47	94.47%
1 至 2 年	151,958.3	6.61%	81,317	3.73%
2 至 3 年	31,317	1.36%	39,156	1.8%
3 年以上	39,156	1.7%		
合计	2,299,400.52	--	2,179,255.47	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江远大空分设备有限公司	非关联方	570,000	2011 年 12 月 23 日	按合同规定预付备件款
中海石油炼化惠州销售有限责任公司	非关联方	228,419.31	2012 年 06 月 23 日	预付油款
惠州市中建汽车销售有限公司	非关联方	178,000	2012 年 06 月 27 日	预付购车款
中国石油天然气股份有限公司湖南岳阳销售分公司	非关联方	143,700	2012 年 06 月 22 日	预付油款
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	非关联方	140,522.6	2012 年 05 月 17 日	预付油款
合计	--	1,260,641.91	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项主要是购设备、购油预付款金额。

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,231,978	0	4,231,978	3,969,336.07	0	3,969,336.07
在产品	0	0	0	0	0	0
库存商品	1,472,264.88	0	1,472,264.88	396,541.37	0	396,541.37
周转材料	374,788.83	0	374,788.83	300,215.46	0	300,215.46
消耗性生物资产	0	0	0	0	0	0

合计	6,079,031.71	0	6,079,031.71	4,666,092.9	0	4,666,092.9
----	--------------	---	--------------	-------------	---	-------------

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0	0	0	0	0
在产品	0	0	0	0	0
库存商品	0	0	0	0	0
周转材料	0	0	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0	0	0
合 计	0	0	0	0	0

**(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			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货期末607.90万元，较期初增加141.29万元，增幅30.28%，主要是由于备品备件增加所致，而备品备件增加原因为子公司安庆凯美特公司本期增加所致。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
定期存款	190,140,000	120,000,000
吸附剂摊销	1,307,692.31	
车辆和财产保险费	96,771.98	32,625.88

光纤使用费	13,500	
预交所得税	40,773.36	40,773.36
合计	191,598,737.65	120,073,399.24

其他流动资产说明：

本公司根据公司拥有的货币资金状况，为获取较高的存款利息，将部分银行存款转存至定期存款，并认为有能力持有到定期存单到期日，且不会提前支取。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

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

可供出售金融资产的说明

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		

合 计		
-----	--	--

持有至到期投资的说明：

无

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
无		
合 计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合 计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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(%)	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												
无												
二、联营企业												
无												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
无											
合计	--					--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

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

不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	168,347,110.13	6,932,057.22		753,680.09	174,525,487.26
其中：房屋及建筑物	25,247,108.37	0		353,995.27	24,893,113.1
机器设备	104,288,172.97	1,052,944.63		340,040.5	105,001,077.1
运输工具	34,196,521.54	5,391,147.7		0	39,587,669.24
电子设备	3,190,245.58	188,510.4		59,644.32	3,319,111.66
其他设备	1,425,061.67	299,454.49			1,724,516.16
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	60,881,167.84	0	8,255,103.26	464,503.12	68,671,767.98
其中：房屋及建筑物	3,195,887.65		403,036.14	319,523.38	3,279,400.41
机器设备	31,511,264.27		5,121,288.77	101,449.07	36,531,103.97
运输工具	22,901,202.77		2,415,881.43		25,317,084.2

电子设备	2,230,797.62		207,954.48	43,530.67	2,395,221.43
其他设备	1,042,015.53		106,942.44		1,148,957.97
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	107,465,942.29		--		105,853,719.28
其中：房屋及建筑物	22,051,220.72		--		21,613,712.69
机器设备	72,776,908.7		--		68,469,973.13
运输工具	11,295,318.77		--		14,270,585.04
电子设备	959,447.96		--		923,890.23
其他设备	383,046.14		--		575,558.19
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物	0		--		0
机器设备	0		--		0
运输工具	0		--		0
电子设备	0		--		0
其他设备	0		--		0
五、固定资产账面价值合计	107,465,942.29		--		105,853,719.28
其中：房屋及建筑物	22,051,220.72		--		21,613,712.69
机器设备	72,776,908.7		--		68,469,973.13
运输工具	11,295,318.77		--		14,270,585.04
电子设备	959,447.96		--		923,890.23
其他设备	383,046.14		--		575,558.19

本期折旧额 8,255,103.26 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,508,655.76 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	315,652.51
运输工具	
其他设备	23,375
合计	339,027.51

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氩气项目	29,477,082.35		29,477,082.35	19,225,677.89		19,225,677.89
长岭工厂建设项目	165,818,766.66		165,818,766.66	147,027,212.19		147,027,212.19
二氧化碳储罐项目	873,032.4		873,032.4	292,498.83		292,498.83
炼厂尾气、火炬气分离及提纯项目	34,863,648.43		34,863,648.43	302,700		302,700
待安装设备	1,436,284.16		1,436,284.16	1,436,284.16		1,436,284.16
其他	1,938,466.38		1,938,466.38	1,172,643.97		1,172,643.97

合计	234,407,280.38	0	234,407,280.38	169,457,017.04	0	169,457,017.04
----	----------------	---	----------------	----------------	---	----------------

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
氩气项目	75,000,000	19,225,677.89	10,251,404.46			39.3%	80%				募集资金	29,477,082.35
长岭工厂建 设项目	180,000,000	147,027,212.1 9	23,746,543.71	4,954,989.24		81.68%	80%				募集资金	165,818,766.6 6
炼厂尾气、火 炬气分离及 提纯项目	222,000,000	302,700	34,560,948.43			15.7%	20%				募集资金 5117 万元其 余自筹	34,863,648.43
合计	477,000,000	166,555,590.0 8	68,558,896.6	4,954,989.24	0	--	--	0	0	--	--	230,159,497.4 4

在建工程项目变动情况的说明：

主要是由于本期长岭凯美特公司增加在建工程1,879.16万元，湖南凯美特气体股份有限公司特气分公司氩气项目增加在建工程1,025.14万元和安庆凯美特特气分公司项目增加在建工程3456.09万元所致。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0			0	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
氩气项目	项目主要设备粗氩塔已基本安装完成项目形象进度预计完成 80%	氩气项目冷箱与储罐基础土建已经竣工，工程目前所处的施工阶段为冷箱内部管道定位安装
长岭工厂建设项目	项目已基本完工，现进入设备调试及工艺改进阶段	炼厂制氢尾气变压吸附分离提纯及食品级液体二氧化碳项目
炼厂尾气、火炬气分离及提纯项目	项目已启动，现开工建设阶段	2012 年元月已取得安徽省发改委批文和分公司营业执照

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	913,060.22	1,538,658.94	2,319,545.15	132,174.01
专用设备	62,806.16	61,085.5	61,085.5	62,806.16
合计	975,866.38	1,599,744.44	2,380,630.65	194,980.17

工程物资的说明：

专用材料为长岭凯美特建设期间为在建项目准备的专用材料。

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用  不适用

### (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	13,783,304.32			13,783,304.32
土地使用权（安庆市）	4,516,708.3			4,516,708.3
土地使用权（惠州市）	3,740,595			3,740,595
土地使用权（长岭）	4,862,760			4,862,760
软 件	663,241.02			663,241.02
二、累计摊销合计	1,189,407.96	224,856.84		1,414,264.8
土地使用权（安庆市）	639,867.42	75,278.52		715,145.94
土地使用权（惠州市）	411,910.64	66,796.32		478,706.96
土地使用权（长岭）	33,080	49,620		82,700
软 件	104,549.9	33,162		137,711.9
三、无形资产账面净值合计	12,593,896.36	0	224,856.84	12,369,039.52
土地使用权（安庆市）	3,876,840.88		75,278.52	3,801,562.36
土地使用权（惠州市）	3,328,684.36		66,796.32	3,261,888.04
土地使用权（长岭）	4,829,680		49,620	4,780,060
软 件	558,691.12		33,162	525,529.12
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权（安庆市）				
土地使用权（惠州市）				
土地使用权（长岭）				
软 件				
无形资产账面价值合计	12,593,896.36	0	224,856.84	12,369,039.52
土地使用权（安庆市）	3,876,840.88		75,278.52	3,801,562.36
土地使用权（惠州市）	3,328,684.36		66,796.32	3,261,888.04
土地使用权（长岭）	4,829,680		49,620	4,780,060
软 件	558,691.12		33,162	525,529.12

本期摊销额 224,856.84 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位: 元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

无

## 25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明:

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数

递延所得税资产：		
资产减值准备	100,217.22	89,039.42
开办费		
可抵扣亏损	936,869.95	120,688.68
安全生产设备折旧	11,338.48	12,755.78
小 计	1,048,425.65	222,483.88
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	595,420.49	78,955.37			674,375.86
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
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	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
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	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	595,420.49	78,955.37	0	0	674,375.86

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	1,000,000	1,000,000

预付设备款	483,936.75	390,437.75
合计	1,483,936.75	1,390,437.75

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,000,000	10,000,000
合计	10,000,000	10,000,000

短期借款分类的说明：

短期借款都为信用借款。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		

其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,000,411.95	2,000,000
合计	30,000,411.95	2,000,000

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

应付票据期末3,000.04万元，较期初增加2,800.04万元，增幅1,400.02%，主要原因为安庆凯美特特气分公司利用票据结算方式支付设备款所致。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
购置材料、设备款	15,119,246.14	10,109,911.14
合计	15,119,246.14	10,109,911.14

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收购货款	476,446.49	723,789.84

合计	476,446.49	723,789.84
----	------------	------------

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	227,985.84	9,301,429.26	9,279,658.04	249,757.06
二、职工福利费		312,989.87	312,989.87	
三、社会保险费	45,060.6	881,989.62	894,865.62	32,184.6
医疗保险费		214,887.03	214,887.03	
基本养老保险费	45,060.6	540,453	553,329	32,184.6
失业保险费		42,791.08	42,791.08	
工伤保险费		68,963.9	68,963.9	
生育保险费		14,894.61	14,894.61	
四、住房公积金		385,116	385,116	
五、辞退福利				
六、其他	47,882.53	240,003.79	178,105.61	109,780.71
工会经费和职工教育经费	47,882.53	158,335.09	96,436.91	109,780.71
非货币性福利		81,668.7	81,668.7	
合计	320,928.97	11,121,528.54	11,050,735.14	391,722.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 109,780.71，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-15,099,901.83	-7,673,382.33

消费税		
营业税		
企业所得税	707,397.93	4,142,601.69
个人所得税	23,494.62	40,827.92
城市维护建设税	94,449.79	141,414.93
教育费附加	45,678.94	89,064.93
房产税	6,906.88	13,193.64
土地使用税	40,513.84	121,541.52
印花税	10,158.54	21,639.34
地方教育费附加	21,785.19	11,945.73
水利基金	16,420.48	1,083.05
合计	-14,133,095.62	-3,090,069.58

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	16,400	20,044.44
合计	16,400	20,044.44

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金等	1,706,327.73	1,746,569.61
合计	1,706,327.73	1,746,569.61

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

**40、一年内到期的非流动负债**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

					息	息	息	息	

一年内到期的应付债券说明：

#### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提原料气	65,527.04	
预提电费	250,133.42	58,736.43
预提运输费		100,000
递延收益	485,104.44	485,104.44
合计	800,764.9	643,840.87

其他流动负债说明：

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

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

**43、应付债券**

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国产设备退税	955,467.89	1,048,020.11
10万吨/高纯度二氧化碳固态、液态捕收与分离纯化项目补助	2,175,000	2,325,000
新型工业化专项引导补助资金	2,000,000	
中央预算内投资计划节能重点补助资金	7,500,000	7,500,000
合计	12,630,467.89	10,873,020.11

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

与资产相关的政府补助分项目拨入结转情况：

项目	2011.12.31	本期拨入	本期结转	2012.06.30	依据
贷款贴息	--	--		--	
国产设备退税	1,233,124.55	--	92,552.22	1,140,572.33	
10万吨/高纯度二氧化碳固 态、液态捕收与分离纯化项目 补助	2,625,000.00	--	150,000.00	2,475,000.00	
新型工业化专项引导补助资 金		2,000,000.00		2,000,000.00	说明
中央预算内投资计划节能重 点补助资金	7,500,000.00			7,500,000.00	
合计	11,358,124.55	2,000,000.00	242,552.22	13,115,572.33	
一年内到期转入其他流动负 债	485,104.44	--	--	485,104.44	
递延收益净额	10,873,020.11	--	--	12,630,467.89	

说明：

新型工业化专项引导补助资金，系根据湘财企指[2011]155号《湖南省财政厅湖南省经济和信息化委员会关于下达2011年湖南省推进新型工业化专项引导资金第二批补助资金的通知》的规定，本公司于2012年2月取得岳阳市财政局补助资金200万元。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000			60,000,000			180,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	461,692,624.58		60,000,000	401,692,624.58
其他资本公积	3,963,202.86			3,963,202.86
合计	465,655,827.44		60,000,000	405,655,827.44

资本公积说明：

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,881,231.33			15,881,231.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他				
合计	15,881,231.33			15,881,231.33

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	124,602,461.17	--	104,855,302.47	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	124,602,461.17	--	104,855,302.47	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,163,956.49	--	74,708,041.5	--
减：提取法定盈余公积			5,360,882.8	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	14,400,000		9,600,000	
转作股本的普通股股利			40,000,000	
期末未分配利润	128,366,417.66	--	124,602,461.17	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	59,031,669.66	54,951,663.42
其他业务收入	155,965.73	227,369.58
营业成本	19,376,584.36	16,724,916.74

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他环境治理	59,031,669.66	19,349,744.57	54,951,663.42	16,695,414.32
合计	59,031,669.66	19,349,744.57	54,951,663.42	16,695,414.32

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体二氧化碳	58,523,017.18	19,195,032.72	54,883,688.2	16,676,648.24
干冰	508,652.48	154,711.85	67,975.22	18,766.08
合计	59,031,669.66	19,349,744.57	54,951,663.42	16,695,414.32

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖 南	10,200,439.97	3,647,126.19	8,224,942.63	2,599,146.05

湖 北	4,921,682.7	1,821,465.12	6,576,008.86	2,185,962.24
广 东	27,273,769.66	9,028,392.25	25,530,306.87	7,675,634.63
安 徽	2,724,810.15	966,929.47	4,873,611.81	1,759,587.62
其 他	13,910,967.18	3,885,831.54	9,746,793.25	2,475,083.78
合计	59,031,669.66	19,349,744.57	54,951,663.42	16,695,414.32

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
可口可乐(广西)饮料有限公司	2,439,217.95	4.13%
广东太古可口可乐饮料有限公司	1,598,630.43	2.71%
厦门太古可口可乐饮料有限公司	1,489,860.69	2.52%
岳阳长科化工有限公司	1,381,544.96	2.34%
河源市金源气体有限公司	1,368,803.76	2.32%
合计	8,278,057.79	14.02%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	5,316	9,225	应税收入之 3%、5%
城市维护建设税	435,008.15	356,948.76	按应纳税流转税额之 7%
教育费附加	313,804.5	249,504.18	按应纳税流转税额之 3%、2%
资源税			
水利基金	53,833.9		按营业收入的 1%、0.6%
合计	807,962.55	615,677.94	--

营业税金及附加的说明：

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	78,955.37	76,082.9
二、存货跌价损失		
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	78,955.37	76,082.9

## 60、营业外收入

## (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,227.95	2,049.02
其中：固定资产处置利得	5,227.95	2,049.02
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	6,271,232.87	7,004,966.33
其他	55,677.97	93,662.64
合计	6,332,138.79	7,100,677.99

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	5,925,680.65	4,826,014.11	
技术创新基金		266,000	
科技项目财政补助资金	50,000		
其他	53,000	1,560,000	
递延收益	242,552.22	352,952.22	
合计	6,271,232.87	7,004,966.33	--

### 营业外收入说明

(1) 根据财政部、国家税务总局下发财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》中第三条第一款“以工业废气为原料生产的高纯度二氧化碳产品，实行增值税即征即退的政策”的规定，本公司及子公司安庆凯美特和惠州凯美特本期收到增值税返还 5,925,680.65 元。(2) 根据安庆市科技局、安庆市财政局下发的庆科计字[2011]75号《关于下达 2011 年度安庆市重点科技项目及资金安排计划的通知》，本公司子公司安庆凯美特本期收到“炼厂尾气、火炬气分离与提纯综合利用”项目配套资金款 50,000 元。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	8,427.51	
无形资产处置损失	8,427.51	
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		

对外捐赠		
非常损失	2,692.96	597.1
其他	10,295.26	0
合计	21,415.73	597.1

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,405,347.56	2,673,402.06
递延所得税调整	-825,941.77	-403,335.77
合计	2,579,405.79	2,270,066.29

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	2012年1-6月	2011年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润		18,163,956.49	17,189,018.45
报告期非经常性损益	F	322,694.36	1,938,281.54
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	17,841,262.13	15,250,736.91
期初股份总数	S0	120,000,000.00	60,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配增加股份数	S1	60,000,000.00	100,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	20,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	4
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	180,000,000.00	173,333,333.33
归属于公司普通股股东的基本每股收益	X1=P1/S	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	X2=P2/S	0.10	0.09

每股收益的计算	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于母公司普通股股东的净利润	18,163,956.49	17,189,018.45
其中：持续经营净利润	18,163,956.49	17,189,018.45
终止经营净利润	--	--
基本每股收益	0.10	0.10
其中：持续经营基本每股收益	0.10	0.09
终止经营基本每股收益	--	--

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计		

其他综合收益说明：

**65、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到的往来款	
收到的补贴收入	103,000
收到的营业外收入	76,869.44
合计	4,302,710.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
费用性开支	14,447,029.67
支付的往来款	1,851,098.53
营业外支出	20,467.21
合计	16,318,595.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到的利息收入	2,498,203.92
定期存款	
政府补助	2,000,000
合计	4,598,203.92

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
往来	-1,095,000
定期存款	70,140,000
合计	69,045,000

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还其他企业暂借款	
上市中介费用	69,834.68
银行手续费	35,630.35
合计	105,465.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,163,956.49	16,944,589.12
加：资产减值准备	78,955.37	76,082.9
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,766,586.91	6,735,378.11
无形资产摊销	224,856.84	172,586.84

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）	-5,164.36	-2,049.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,734.93	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,053,522.87	54,134.12
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-825,941.77	-403,335.77
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）	-1,412,938.81	-720,112.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,246,589.39	-12,731,014.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,854,225.97	1,135,041.26
其他	-398,242.1	831,374.3
经营活动产生的现金流量净额	12,445,465.27	12,092,675.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	170,641,928.75	246,818,141.57
减：现金的期初余额	310,644,888.40	43,950,848.35
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	-140,002,959.65	202,867,293.22

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	170,641,928.75	246,818,141.57
其中：库存现金	22,770.96	15,702.33
可随时用于支付的银行存款	170,619,157.79	246,802,439.24
可随时用于支付的其他货币资金		
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	0	
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	170,641,928.75	310,644,888.4

现金流量表补充资料的说明

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

## （八）资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浩讯科技有限公司	控股股东	有限公司	香港	祝恩福	贸易投资	10,000	65.25%	65.25%	祝恩福	

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本（实收资本）无变化。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安庆凯美特气体有限公司	控股子公司	有限责任公司 (外商投资企业投资)	安徽	祝恩福	其他制造业	88,830,721.08	100%	100%	79187188-0
惠州凯美特气体有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东	周岳陵	其他制造业	26,000,000	100%	100%	79627243-0
岳阳长岭凯美特气体有限公司	控股子公司	有限责任公司	岳阳	祝恩福	其他制造业	50,000,000	100%	100%	57222155-4

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
董事、监事、总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	-

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托	委托/出包收益对公

			额				据	管费/出包 费	司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

--	--	--	--	--

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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(%)

**(7) 其他关联交易**

支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员12人，上期关键管理人员12人，支付薪酬情况见下表：

支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
	金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
董事会考核	487,372.13	12.28%	449,879.66	14.27%
董事会考核	93,710.28	2.36%	84,265.18	2.67%
董事会考核	409,453.60	10.32%	355,046.48	11.26%

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### （1）资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	117,523,010.92	47,815,576.81

#### （2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

A、本公司总部经营场所，系租赁中石化资产经营管理有限公司巴陵石化分公司的土地使用权，权证号为岳阳市国用（2007）第00150号，面积8,618.20平方米，长期租用，每年支付土地使用费800元。

B、本公司募投项目——氩气项目所使用的土地，系公司于2009年7月31日与岳阳中石化壳牌煤气化有限公司签订《补充租赁协议》，协议约定，本公司租赁位于岳阳壳牌工厂院内面积为1,710平方米的土地，租金为每年7,800.00元，每年12月31日之前支付，土地租赁期限20年，自公司正式开始建设施工之日起计算。

### 2、前期承诺履行情况

前期承诺履行情况	2011年度承诺金额	2012年1-6月履行金额
购建长期资产承诺	47,815,576.81	17,372,923.39

**(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、其他资产负债表日后事项说明****(十四) 其他重要事项说明**

- 1、非货币性资产交换：无
- 2、债务重组：无
- 3、企业合并：无
- 4、租赁：无
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无
- 6、年金计划主要内容及重大变化：无
- 7、其他需要披露的重要事项：无

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	11,198,255.66	100%	206,884.73	1.85%	10,049,976.49	100%	230,405.46	2.29%
组合小计	11,198,255.66	100%	206,884.73	1.85%	10,049,976.49	100%	230,405.46	2.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	11,198,255.66	--	206,884.73	--	10,049,976.49	--	230,405.46	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	10,851,945.86	96.91%		9,490,952.08	94.44%	
6 个月至 1 年	10,622	0.09%	531.1	132,937.22	1.32%	6,646.86
1 年以内小计	10,862,567.86	97%	531.1	9,623,889.3	95.76%	6,646.86
1 至 2 年						
2 至 3 年				22,000	0.22%	6,600
3 年以上	335,687.8	3%	206,353.6	404,087.2	4%	217,158.6
3 至 4 年						
4 至 5 年	258,668.34	2.31%	129,334.17	373,857.19	3.72%	186,928.6
5 年以上	77,019.46	0.69%	77,019.46	30,230	0.3%	30,230
合计	11,198,255.66	--	206,884.73	10,049,976.49	--	230,405.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
百威英博雪津啤酒有限公司	非关联方	697,547	6个月以内	6.23%
可口可乐(广西)饮料有限公司	非关联方	692,520	6个月以内	6.18%
广东太古可口可乐饮料有限公司	非关联方	649,062.49	6个月以内	5.8%
岳阳长科化工有限公司	非关联方	593,513.6	6个月以内	5.3%
厦门太古可口可乐饮料有限公司	非关联方	507,430	6个月以内	4.53%
合计	--	3,140,073.09	--	28.04%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	40,305,290.23	100%	448,675.05	1.11%	36,041,000.15	100%	354,068.6	0.98%
组合小计	40,305,290.23	100%	448,675.05	1.11%	36,041,000.15	100%	354,068.6	0.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	40,305,290.23	--	448,675.05	--	36,041,000.15	--	354,068.6	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	38,550,194.28	95.65%		34,419,432.2	95.5%	
6 个月至 1 年	208,196	0.52%	10,409.8	260,268	0.72%	13,013.4
1 年以内小计	38,758,390.28	96.17%	10,409.8	34,679,700.2	96.22%	13,013.4
1 至 2 年	266,018.91	0.66%	26,601.89	551,248.91	1.53%	55,124.89
2 至 3 年	1,168,885.79	2.9%	350,665.74	676,601.04	1.88%	202,980.31
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年	101,995.25	0.25%	50,997.62	101,000	0.28%	50,500
5 年以上	10,000	0.02%	10,000	32,450	0.09%	32,450
合计	40,305,290.23	--	448,675.05	36,041,000.15	--	354,068.6

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
安庆凯美特气体有限公司	26,631,000.00	往来借款
惠州凯美特气体有限公司	6,000,000.00	往来借款
长岭凯美特气体有限公司	5,000,000.00	往来借款
合计	37,631,000.00	

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安庆凯美特气体有限公司	子公司	26,631,000	6个月以内	66.07%
惠州凯美特气体有限公司	子公司	6,000,000	6个月以内	14.89%
长岭凯美特气体有限公司	子公司	5,000,000	6个月以内	12.4%
李伟	非关联方	685,386	1年以内	1.7%
岳阳市财政局	非关联方	675,638	2-3年	1.68%
合计	--	38,992,024	--	96.74%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	37,631,000	93.37%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
合计	--	305,263,222.8	234,263,222.8	71,000,000	305,263,222.8	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	29,150,722.81	29,784,008.92
其他业务收入	72,578.12	92,164.02
营业成本	8,116,471.79	10,165,676.85
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他环境治理	29,150,722.81	8,089,632	29,784,008.92	10,133,217.43
合计	29,150,722.81	8,089,632	29,784,008.92	10,133,217.43

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体二氧化碳	29,150,722.81	8,089,632	29,775,441.4	10,129,101.18
干冰			8,567.52	4,116.25
氩气				
合计	29,150,722.81	8,089,632	29,784,008.92	10,133,217.43

##### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖 南	10,199,061.76	3,135,359.89	8,224,942.63	3,030,826.71
湖 北	4,921,682.7	1,565,926.55	6,473,164.16	2,503,823.65
广 东	5,347,251.34	1,395,917.3	8,672,749.76	2,726,130.87
其 他	8,682,727.01	1,992,428.26	6,413,152.37	1,872,436.2
合计	29,150,722.81	8,089,632	29,784,008.92	10,133,217.43

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
可口可乐(广西)饮料有限公司	2,439,217.95	8.35%
广东太古可口可乐饮料有限公司	1,598,630.43	5.47%
厦门太古可口可乐饮料有限公司	1,489,860.69	5.1%
岳阳长科化工有限公司	1,381,544.96	4.73%
武昌造船厂集团有限公司	1,106,301.29	3.79%
合计	8,015,555.32	27.42%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,571,457.83	11,538,079.12
加：资产减值准备	72,285.72	76,413.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,651,016.99	1,706,668.14
无形资产摊销	12,027.36	12,027.36
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）	-1,414.27	-2,049.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,734.93	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,735,748.53	-686,495.06
投资损失（收益以“-”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,934.65	-35,698.13
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）	-296,962.84	-210,502.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,488,881.62	-3,212,976.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,605,302.63	-5,477,196.27
其他	42,860.85	1,058,184.74
经营活动产生的现金流量净额	4,219,139.14	4,766,455.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	139,121,863.79	169,172,310.4
减：现金的期初余额	274,809,512.27	28,197,341.95
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	-135,687,648.48	140,974,968.45

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.5%	0.1	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.1	

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末20,064.23万元,较期初减少11,309.75万元,减幅达36.05%,主要是本期用货资金转存增加定期存款7,014.00万元及全资子公司长岭凯美特公司项目及安庆凯美特特气分公司项目投资增加减少货币资金4,062.45万元所致。

(2) 应收票据期末311.23万元,较期初增加157.43万元,增幅102.36%,主要原因为采用银行承兑汇票结算的客户增加所致。

(3) 应收利息期末150.86万元,较期初增加81.27万元,增幅116.77%,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也相应增加。

(4) 其他应收款期末300.01万元,较期初减少246.33万元,减幅102.36%,主要原因为安庆凯美特公司收回安庆市大观区发展投资有限公司用于支付拆迁费的暂借款所致。

(5) 存货期末607.90万元,较期初增加141.29万元,增幅30.28%,主要是由于备品备件增加所致,而备品备件增加原因为子公司安庆凯美特公司本期增加所致。

(6) 其他流动资产期末19,159.87万元,较期初增加7,152.53万元,增幅59.57%,主要是本期增加持有到期投资所致。

(7) 在建工程期末23,440.73万元,较期初增加6,495.03万元,增幅38.33%,主要是由于本期长岭凯美特公司增加在建工程1,879.16万元,湖南凯美特气体股份有限公司特气分公司氩气项目增加在建工程1,025.14万元和安庆凯美特特气分公司项目增加在建工程3456.09万元所致。

(8) 工程物资期末19.50万元,较期初减少78.09万元,减幅为80.02%,主要原因为全资子公司长岭凯美特公司领用工程物资投入在建工程所致。

(9) 递延所得税资产期末104.84万元,较期初增加82.59万元,增幅371.24%,主要是由于全资子公司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。

(10) 应付票据期末3,000.04万元,较期初增加2,800.04万元,增幅1,400.02%,主要原因为安庆凯美特特气分公司利用票据结算方式支付设备款所致。

(11) 应付账款期末1,511.92万元,较期初增加500.93万元,增幅49.55%,主要原因是全资子公司长岭凯美特公司应付工程项目款增加所致。

(12) 预收款项期末47.64万元,较期初减少24.73万元,主要是因为受宏观经济影响客户资金紧张,预付款购气客户减少所致。

(13) 应交税费期末-1,413.31万元,较期初减少1,104.30万元,减幅357.37%,主要原因是全资子公司长岭凯美特公司购进固定资产待抵扣进项税额增加所致。

(14) 股本期末18,000.00万元,较期初增加6,000.00万元,增幅50.00%,主要是原因为本公司根据2011年度股东大会决议,以公司总股本12000万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股所致。

(15) 营业税金及附加2012年1-6月比2011年1-6月增加19.23万元,增幅为31.23%,主要原因为受地方政府相关政策变化,惠州凯美特公司从2012年起需按营业收入的1%缴纳堤围防护费及湖南凯美特公司从2011年8月起按营业收入的0.6%缴纳水利建设基金增加所致。

(16) 财务费用2012年1-6月比2011年1-6月减少310.77万元,减幅为5.741%,主要原因为湖南凯美特公司归还银行贷款减少利息支出125.93万元及本期增加定期存款利息收入179.18万元所致。

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司 2012 年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：祝恩福

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容