

股票简称：中科电气

股票代码：300035

湖南中科电气股份有限公司
2012 年半年度报告



二〇一二年八月

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。

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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 陈辉鳌 | 董事 | 工作原因 | 邹益南 |

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

| | | | |
|-------------|---|-------|--|
| A 股代码 | 300035 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 中科电气 | 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 | 湖南中科电气股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 中科电气 | | |
| 公司的法定英文名称 | Hunan Zhongke Electric Co.,Ltd. | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | HNZK Electric. | | |
| 公司法定代表人 | 余新 | | |
| 注册地址 | 湖南省岳阳市经济技术开发区八字门营盘岭 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 414000 | | |
| 办公地址 | 湖南省岳阳市岳阳大道中科工业园 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 414000 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.cseco.cn | | |
| 电子信箱 | yueyangzhongke@vip.sina.com | | |

2、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|-----------------|
| 姓名 | 黄雄军 | 刘新谷 |
| 联系地址 | 湖南省岳阳市岳阳大道中科工业园 | 湖南省岳阳市岳阳大道中科工业园 |
| 电话 | 0730-8688891 | 0730-8688891 |

| | | |
|------|------------------|-------------------|
| 传真 | 0730-8688895 | 0730-8688895 |
| 电子信箱 | huang631@126.com | xingu.liu@163.com |

3、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） |
| 公司半年度报告备置地点 | 湖南省岳阳市岳阳大道中科工业园湖南中科电气股份有限公司证券部 |

4、持续督导机构

平安证券有限责任公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、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 □ 不适用

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(%) |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业总收入（元） | 107,095,038.77 | 95,941,017.75 | 95,941,017.75 | 11.63% |
| 营业利润（元） | 16,067,726.71 | 20,985,576.18 | 20,985,576.18 | -23.43% |
| 利润总额（元） | 19,412,377.32 | 22,196,869.60 | 22,196,869.60 | -12.54% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 17,382,089.87 | 17,612,877.65 | 17,726,519.55 | -1.94% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 16,976,374.31 | 17,023,963.33 | 17,089,530.50 | -0.66% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 29,416,599.85 | -15,473,249.51 | -15,473,249.51 | 290.11% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 914,224,078.70 | 950,949,252.47 | 950,652,201.74 | -3.83% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 743,810,464.28 | 750,451,715.20 | 750,413,374.40 | -0.88% |
| 股本（股） | 119,925,000.00 | 119,925,000 | 119,925,000.00 | 0% |

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(%) |
|-----------------------|-----------|------|------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.14 | 0.15 | 0.15 | -6.67% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.14 | 0.15 | 0.15 | -6.67% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.14 | 0.14 | 0.14 | 0% |

| | | | | |
|--------------------------|--------|--------|--------|-------------------|
| 全面摊薄净资产收益率 (%) | 2.34% | 2.35% | 2.36% | -0.02% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 2.29% | 2.39% | 2.39% | -0.1% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%) | 2.28% | 2.27% | 2.28% | 0% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 2.24% | 2.31% | 2.31% | -0.07% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.25 | -0.13 | -0.13 | 292.31% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | | 本报告期末比上年度同期末增减(%) |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 6.2 | 6.26 | 6.26 | -0.96% |
| 资产负债率 (%) | 17.23% | 19.66% | 19.66% | -2.43% |

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)

本公司的子公司湖南岳磁高新技术有限公司申请高新技术企业认定公示在2011年已完成, 但年报审计时尚未取得高新技术企业证书, 2011年年报仍按企业所得税税率25%计算。2012年4月公司取得高新技术企业认定证书, 其编号为GR201143000015, 发证时间2011年9月30日, 有效期三年。企业在2011年度企业所得税汇算清缴时获得税务局认定, 当年开始享受高新技术企业15%优惠税率, 据此, 我们调整了合并报表的相关科目。

2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

3、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 | | |
| 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) | 713,462.68 | |
| 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 | -107,463.88 | |
| 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 | -109,667.62 | |
| 所得税影响额 | -90,615.62 | |
| | | |
| 合计 | 405,715.56 | -- |

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 |
|----|---------|----|
| 无 | | |

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，在全球经济持续疲软的大环境下，钢铁需求增速放缓。而钢铁行业的整体利润率大幅度下降，对公司产生一定的影响，公司利润有所下降。但在钢铁工业在“十二五”规划的指导下，节能减排、淘汰落后产能和提升钢材产品质量等方面得到了逐步推进，这导致特种钢、高强度钢的需求和产能逐渐加大，公司营业收入继续保持增长，行业地位更加巩固，综合竞争力水平在同行业中保持领先水平。

报告期内，公司合并财务报表实现营业收入107,095,038.77元，较上年同期增长11.63%，实现营业利润16,067,726.71元，较上年同期减少23.43%，归属于上市公司股东的净利润17,382,089.87元，较上年同期减少1.94%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润16,976,374.31元，较上年同期减少0.66%。

报告期内，由于受宏观经济影响，公司为拓展业务，扩大销量，销售费用增加较多；加上子公司为推广新产品，抢占新市场，先期投入较大，这些原因导致公司出现了营业收入较上年同期增长而利润却同比下滑的情况。

报告期内，公司进一步加大研发投入，积极开发新产品，以期增加收入，提高利润。本期公司研发投入892.3万元，比去年同期增长58.4%，占营业收入的8.33%。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至2012年6月30日止，公司共有两家控股子公司（湖南岳磁高新科技有限公司、广东中科天中工业物联网有限公司）和一家全资子公司（岳阳宸中创业置业有限公司）。

报告期内，湖南岳磁高新科技有限公司实现营业收入1765.58万元、净利润18.53万元，报告期末的总资产为5504万元、净资产为2122万元；

报告期内，广东中科天中工业物联网有限公司实现营业收入541万元、净利润-102万元，报告期末的总资产为1657万元、净资产为645万元；

报告期内，岳阳宸中创业置业有限公司实现营业收入0万元、净利润-14万元，报告期末的总资产为万元986万元、净资产为986。

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

- 1、钢铁行业持续不景气状况的风险；
- 2、应收账款金额较大风险；
- 3、竞争进一步加剧，产品价格及毛利率下降的风险。

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(%) |
|---------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分产品 | | | | | | |
| 连铸 EMS | 71,891,691.65 | 40,196,072.66 | 44.09% | 13.75% | 25.14% | -5.09% |
| 其中：板坯 | 21,898,664.31 | 8,910,692.59 | 59.31% | -37.43% | -38.4% | 0.64% |
| 方/圆坯 | 49,993,027.34 | 31,285,380.07 | 37.42% | 77.25% | 77.2% | 0.02% |
| 起重磁力设备 | 29,092,457.34 | 21,611,519.66 | 25.71% | -5.15% | -6.87% | 1.57% |

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生重大变化，连铸EMS设备及起重磁力设备分别占公司营业收入的67.13%和27.17%，连铸EMS设备为公司主导产品。

(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(%) |
|-----|---------------|----------------|
| 华北区 | 43,071,459.85 | 20.37% |
| 华东区 | 26,737,009.25 | 12.84% |
| 华南区 | 24,879,580.76 | 16.29% |
| 西南区 | 1,516,051.83 | -201.88% |
| 西北区 | 3,057,606.86 | -116.53% |
| 东北区 | 7,041,384.61 | 21.06% |
| 海外区 | 716,706.20 | -1.92% |

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、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

4、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

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及其拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

1、经营环境及行业状况分析

根据《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》和《工业转型升级规划（2011~2015年）》编制的钢铁工业“十二五”发展规划，阐明了钢铁行业发展战略和目标，明确发展重点，引导市场优化配置资源，对钢铁工业转型升级进行部署，是“十二五”期间我国钢铁工业发展的指导性文件。“十二五”期间，钢铁工业将步入转变发展方式的关键阶段，在加快产品升级中的“全面推进钢材品种、质量和标准的提升”中明确指出为适应国家产业转型升级需要，钢铁企业要将产品升级放在首位，将提高量大面广的钢材产品质量、档次和稳定性作为产品结构调整的重中之重，全面提高钢铁产品性能和实物质量，加快标准升级，有效降低生产成本；“加大高强钢筋的推广应用”、“发展关键钢材品种”、“促进特钢品质全面升级”，随着钢铁工业“十二五”发展规划的实施，客观上对连铸过程中电磁技术和设备的运用产生了迫切需求，钢铁企业对电磁搅拌设备的投资也会不断增长。

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

公司所处行业内部的竞争加剧，方/圆坯连铸EMS产品价格同比出现一定幅度的下降，对公司营业收入和利润的增长产生一定影响。

2、公司的主要竞争对手及优劣势

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

与国外竞争对手相比，公司主要优势体现在独特的技术和低廉的价格，在国内市场的售后服务也更为及时和完善；主要劣势体现在品牌认同程度以及国际市场占有率不及竞争对手。

与国内竞争对手相比，公司在产品线的完整程度、产品技术领先程度、产品质量稳定性方面均有明显优势。根据公司对钢铁企业连铸EMS市场招投标情况的统计，截止到2012年上半年，公司方圆坯连铸EMS市场占有率60%左右，板坯连铸EMS方面的市场占有率90%以上，仍然处于国内行业龙头的地位。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、钢铁行业持续不景气状况的风险

公司90%以上的产品销售集中在钢铁行业，钢铁行业的景气状况发生波动对公司的经营业绩有很大的影响。目前，全球经济不景气，国内固定资产投资增速减缓以及持续的房地产紧缩政策，而钢铁行业的整体利润率大幅度下降，对公司经营业绩产生了一定影响；

为应对这一风险，公司主要采取了以下措施：

(1) 加快产品的更新换代，使公司产品对钢铁企业生产过程中的节能降耗和提高产品附加值的作用更加明显，提高公司产品为钢铁企业节能增效的能力，刺激钢铁企业的需求；

(2) 加大应用于钢铁行业以外的工业磁力应用产品开发及市场推广力度，降低公司对钢铁行业的依赖度。

2、应收账款金额较大风险

截止2012年6月30日止，公司应收账款余额达到20,189.5万元。过高的应收账款余额导致公司流动资金产生了一定程度的短缺，也影响了公司的经营业绩。为了解决应收账款余额过高的问题，公司加大了业务人员对应收账款催收的责任，将应收账款回收情况纳入业绩考核，与其收入直接挂钩；另外，加强对业务单位应收账款的风险评估，对少数近年来拖欠货款、业务量少的单位，加大催收货款力度，必要时将采取法律手段。

3、竞争进一步加剧，产品价格及毛利率下降的风险

报告期内，由于国内同行业竞争加剧，导致产品价格下降，致使公司主营业务产品方/圆坯连铸EMS毛利率下降，在短期内这一趋势很难逆转，公司的盈利能力因此受到影响。为了应对这一风险，公司将推出中间罐电磁精炼与加热装置等应用于新领域的产品，以弥补连铸EMS产品毛利率下降带来的影响。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 51,187.16 |
| 报告期投入募集资金总额 | 8,996.37 |
| 已累计投入募集资金总额 | 23,525.39 |
| 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 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>湖南中科电气股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1312号文核准，首次公开发行人民币普通股（A股）1,550万股，发行价格每股36.00元，募集资金总额55,800万元，扣除各项发行费用4,612.84万元后，募集资金净额为51,187.16万元。以上募集资金已由中准会计师事务所有限公司于2009年12月21日出具的中准验字[2009]第1019号《验资报告》验证确认。</p> <p>截至2012年6月30日，公司已累计投入募集资金总额为23,525.39万元，报告期内投入募集资金总额为8,996.37万元，募集资金账户余额为29,855.66万元（含利息收入2,193.89万元）。</p> | |

2、募集资金承诺项目情况

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 | | | | | | | | | | |
| 冶金电磁设备升级项目 | 否 | 12,860 | 12,860 | 3,194.7 | 10,217.18 | 85% | 2012年06月30日 | | 否 | 否 |
| 电磁工程技术研究中心 | 否 | 2,420 | 2,420 | 801.67 | 2,635.41 | 85% | 2012年06月30日 | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 15,280 | 15,280 | 3,996.37 | 12,852.59 | - | - | | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 收购湖南岳磁高新科技有限公司51%股权 | 否 | 1,672.8 | 1,672.8 | 0 | 1,672.8 | 100% | 2010年11月15日 | 18.53 | 是 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | 9,000 | 9,000 | 5,000 | 9,000 | 100% | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 10,672.8 | 10,672.8 | 5,000 | 10,672.8 | - | - | | - | - |
| 合计 | - | 25,952.8 | 25,952.8 | 8,996.37 | 23,525.39 | - | - | 18.53 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 公司原计划两个募投项目到2012年6月30日全部竣工投产，受上半年雨水天气多的影响，募投项目建设有一些延后，但两个募投项目的主体工程已经进入竣工验收阶段，公司自6月底开始陆陆续续搬迁，到8月上旬已基本完成搬迁工作，目前正在进行公司新工业园区的绿化和工程扫尾工作。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展 | √ 适用 □ 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 情况 | <p>1、公司 2010 年 6 月 19 日召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 4000 万元永久补充流动资金。</p> <p>2、2010 年 11 月 9 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用超募资金收购湖南岳磁高新科技有限公司 51% 股权的议案》，使用超募资金中的 1,672.8 万元收购湖南岳磁高新科技有限公司 51% 股权，于 2010 年 11 月 15 日办理了变更登记手续。</p> <p>3、公司 2012 年 3 月 13 日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 5000 万元永久补充流动资金。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2010 年 4 月 23 日，经公司第一届董事会第十五次会议批准，募投项目实施地点由岳阳经济开发区木里港工业园 YTP2009K02# 地块变更为岳阳经济开发区机械建材工业园区南抵岳阳大道至京珠高速公路连接线、北抵监申桥路、西抵康王路、东抵监申桥村李家组的宗地。公司独立董事对公司募投项目实施地点变更发表了表示同意的独立意见。监事会同意公司变更募投项目实施地点。保荐机构出具了保荐意见，同意变更募投项目实施地点。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>经中准会计师事务所有限公司 2010 年 6 月 2 日出具的中准专审字[2010]1143 号“关于募集资金置换情况的专项鉴证报告”，公司用募投资金置换预先投入冶金电磁设备产业升级项目款 300 万元。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>截止 2012 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金总额 235,253,930.65 元，较募集资金净额 511,871,600.00 元，应剩余募集资金 276, 617, 669.35 元，实际剩余募集资金 298,556,552.17 元（其中：中国工商银行股份有限公司岳阳分行东茅岭支行五里牌分理处开立超募资金专户（账号 1907602829020888881）余额为 32,746,129.66 元；中国交通银行股份有限公司岳阳花板桥支行开立超募资金专户（账号 436600732018010012747）余额为 160,480,649.13 元，上海浦东发展银行长沙东塘支行开立超募资金专户（账号为 66050154500000537）余额为 105,329,773.38 元。），应剩余募集资金与实际剩余募集资金差额为 21,938,882.82 元，原因为募集资金存放在专户银行产生的利息收入。</p> |

| | |
|----------------------|---|
| | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>1、中国工商银行股份有限公司岳阳分行东茅岭支行五里牌分理处，账号为 1907602829020888881。该专户仅用于公司“冶金电磁设备产业升级”和“电磁工程技术研究中心项目”募集资金的存储和使用。</p> <p>2、中国交通银行股份有限公司岳阳花板桥支行，账号为 436600732018010012747。该专户仅用于超募资金的存储。</p> <p>3、上海浦东发展银行长沙东塘支行,账号为 66050154500000537, 该专户仅用于超募资金的存储。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

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) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 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

(七) 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

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及湖南证监局的有关文件精神, 结合公司实际情况, 公司对原《公司章程》中有关利润分配政策的条款进行了修订, 对利润分配形式、现金分红的具体条件和比例等具体政策予以明确。关于修订公司章程的议案已经 2012 年 8 月 3 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过, 并经 2012 年 8 月 21 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容可见于 2012 年 8 月 3 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上的《公司章程修正案》之二、修改《湖南中科电气股份有限公司章程》第一百五十八条。

2、2012 年 4 月 25 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》: 公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 119,925,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元 (含税), 合计派发现金 23,985,000.00 元, 其余未分配利润结转下年。

上述预案中涉及的现金分红已于 2012 年 6 月 13 日执行完毕, 合计派发现金红利 23,985,000.00 元 (含税)。

（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）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，以及现金分红政策的执行情况

2012年4月25日召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》：公司以2011年12月31日的总股本119,925,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金23,985,000.00元，其余未分配利润结转下年。

上述预案中涉及的现金分红已于2012年6月13日执行完毕，合计派发现金红利23,985,000.00 元（含税）。

四、重要事项

（一）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。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 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

(三) 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

(四) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 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、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

4、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

(六) 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

(七) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(八) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

(九) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

| 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 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 资产置换时所作承诺 | 无 | 无 | | 无 | 无 |
| 发行时所作承诺 | 公司股东余新、李爱武、 | 1、公司控股股东、实际控制人余新、李爱武，控股股东、实际控制人的关联股东余强、李小浪及股东邹益南、禹玉存、陈辉鳌、陶冶、蒋海波承诺：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其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、前述人员中担任本公司董事、监事、高级管理人员的余新、邹益南、禹玉存、李爱武、陶冶、陈辉鳌、 | IPO 上市 前 | 1、公司股票上市之日起三十六个月； 2、董监高任职期间及离职后 | 报告期内，前述股东 |

| | | | | | |
|-----------------------|---|---|--|---------------------------------|------------|
| | 邹益南、禹玉存、陶冶、陈辉鳌、蒋海波、余强、李小浪、禹集良、黄雄军 | 蒋海波、禹集良、黄雄军还承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其持有的公司股份。 3、为了避免损害本公司及其他股东利益，余新、李爱武夫妇及本公司其他主要股东禹玉存、邹益南、陈辉鳌、陶冶、蒋海波、余强、李小浪承诺：“本人及本人控股或参股的子公司目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予股份公司。如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人同意给予股份公司赔偿。” | | 半年内； 3、避免同业竞争承诺签订后的任何时间。 | 均遵守了所作的承诺。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | | | | |
| 承诺是否及时履行 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用 | | | | |
| 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用 | | | | |
| 承诺的解决期限 | 不适用 | | | | |
| 解决方式 | 不适用 | | | | |
| 承诺的履行情况 | 报告期内，前述股东均遵守了所作的承诺。 | | | | |

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 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 | 备注 |
|---|------------|------------------|---------------------------|----|
| 2011 年年度业绩预告 | | 2012 年 01 月 31 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 关于更换持续督导保荐代表人的公告 | | 2012 年 02 月 28 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 2011 年度业绩快报 | | 2012 年 02 月 29 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 2012 年第一季度业绩预告 | | 2012 年 02 月 29 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 2011 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 湖南中科电气股份有限公司 2011 年年度报告摘要 | 证券时报 | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 平安证券有限责任公司关于湖南中科电气股份有限公司使用部分超募资金用于永久补充流动资金的核查意见 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 平安证券有限责任公司关于湖南中科电气股份有限公司《内部控制自我评价报告》的核查意见 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 关于召开 2011 年年度股东大会的通知 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 平安证券有限责任公司关于湖南中科电气股份有限公司 2011 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 独立董事关于公司 2011 年度有关事项及第二届董事会第三次会议相关议案的独立意见 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 独立董事 2011 年度述职报告(朱清滨) | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 独立董事 2011 年度述职报告(苏天森) | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 独立董事 2011 年度述职报告(张泽云) | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 关于计提资产减值准备的公告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 内部控制鉴证报告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 关于对湖南中科电气股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |

| | | | | |
|--|------|------------------|---------------------------|--|
| 2011 年年度报告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 关于第二届监事会第二次会议决议的公告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 关于第二届董事会第三次会议决议的公告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 2011 年年度审计报告 | | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 平安证券有限责任公司关于湖南中科电气股份有限公司持续督导期间 (2011 年) 跟踪报告 | | 2012 年 03 月 21 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告 | | 2012 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 2012 年第一季度季度报告正文 | 证券时报 | 2012 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 2012 年第一季度季度报告全文 | | 2012 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 2011 年年度股东大会的法律意见书 | | 2012 年 07 月 25 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 2011 年度股东大会决议公告 | | 2012 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 关于媒体有关报道的澄清公告 | | 2012 年 05 月 24 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |
| 2011 年年度权益分派实施公告 | | 2012 年 06 月 06 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) | |

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

| | 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 | 61,717,155 | 51.46% | | | | | | 61,717,155 | 51.46% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 60,207,225 | 50.2% | | | | | | 60,207,225 | 50.2% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 60,207,225 | 50.2% | | | | | | 60,207,225 | 50.2% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5.高管股份 | 1,509,930 | 1.26% | | | | | | 1,509,930 | 1.26% |
| 二、无限售条件股份 | 58,207,845 | 48.54% | | | | | | 58,207,845 | 48.54% |

| | | | | | | | | | |
|------------|----------------|--------|--|--|--|--|--|----------------|--------|
| 1、人民币普通股 | 58,207,845 | 48.54% | | | | | | 58,207,845 | 48.54% |
| 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 | 119,925,000.00 | 100% | | | | | | 119,925,000.00 | 100% |

2、限售股份变动情况

| 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 |
|------|------------|----------|----------|------------|-----------|------------|
| 禹集良 | 797,550 | 0 | 0 | 797,550 | 高管锁定股 | 2012-12-31 |
| 黄雄军 | 708,750 | 0 | 0 | 708,750 | 高管锁定股 | 2012-12-31 |
| 谢建国 | 3,630 | 0 | 0 | 3,630 | 高管锁定股 | 2012-12-31 |
| 陈辉鳌 | 5,850,000 | 0 | 0 | 5,850,000 | IPO 前发行限售 | 2012-12-25 |
| 邹益南 | 5,850,000 | 0 | 0 | 5,850,000 | IPO 前发行限售 | 2012-12-25 |
| 陶冶 | 5,489,250 | 0 | 0 | 5,489,250 | IPO 前发行限售 | 2012-12-25 |
| 禹玉存 | 8,775,000 | 0 | 0 | 8,775,000 | IPO 前发行限售 | 2012-12-25 |
| 蒋海波 | 1,950,000 | 0 | 0 | 1,950,000 | IPO 前发行限售 | 2012-12-25 |
| 余强 | 2,730,000 | 0 | 0 | 2,730,000 | IPO 前发行限售 | 2012-12-25 |
| 禹玉培 | 67,275 | 0 | 0 | 67,275 | IPO 前发行限售 | 2012-12-25 |
| 李小浪 | 2,000,700 | 0 | 0 | 2,000,700 | IPO 前发行限售 | 2012-12-25 |
| 余新 | 20,670,000 | 0 | 0 | 20,670,000 | IPO 前发行限售 | 2012-12-25 |
| 李爱武 | 6,825,000 | 0 | 0 | 6,825,000 | IPO 前发行限售 | 2012-12-25 |
| 合计 | 61,717,155 | 0 | 0 | 61,717,155 | -- | -- |

(二) 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 8,343 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 |
| 余新 | | 17.24% | 20,670,000 | 20,670,000 | | |
| 禹玉存 | | 7.32% | 8,775,000 | 8,775,000 | | |

| | | | | | | |
|------------------------|---|-------|-----------|-----------|----|-----------|
| 李爱武 | | 5.69% | 6,825,000 | 6,825,000 | 质押 | 2,600,000 |
| 陈辉鳌 | | 4.88% | 5,850,000 | 5,850,000 | | |
| 邹益南 | | 4.88% | 5,850,000 | 5,850,000 | | |
| 陶冶 | | 4.58% | 5,489,250 | 5,489,250 | | |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | | 2.57% | 3,087,599 | 0 | | |
| 余强 | | 2.28% | 2,730,000 | 2,730,000 | | |
| 何争光 | | 2.13% | 2,559,200 | 0 | | |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | | 2.01% | 2,410,081 | 0 | | |
| 股东情况的说明 | 报告期末，公司股东总数为 8343 户，总股数为 119,925,000 股，其中机构总户数 59 户，持股 7,739,473 股。 | | | | | |

前十名无限售条件股东持股情况

| 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 |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 3,087,599 | A 股 | 3,087,599 |
| 何争光 | 2,559,200 | A 股 | 2,559,200 |
| 深圳市创新投资集团有限公司 | 2,410,081 | A 股 | 2,410,081 |
| 禹双强 | 2,000,700 | A 股 | 2,000,700 |
| 徐仲华 | 1,148,550 | A 股 | 1,148,550 |
| 欧阳红林 | 1,024,500 | A 股 | 1,024,500 |
| 邸道君 | 917,500 | A 股 | 917,500 |
| 杨立军 | 887,120 | A 股 | 887,120 |
| 胡建华 | 850,000 | A 股 | 850,000 |
| 刘长远 | 800,000 | A 股 | 800,000 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|------------------|-------------|-----------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 余新 | 20,670,000 | 2012 年 12 月 25 日 | | IPO 前发行限售 |
| 2 | 禹玉存 | 8,775,000 | 2012 年 12 月 25 日 | | IPO 前发行限售 |
| 3 | 李爱武 | 6,825,000 | 2012 年 12 月 25 日 | | IPO 前发行限售 |
| 4 | 邹益南 | 5,850,000 | 2012 年 12 月 25 日 | | IPO 前发行限售 |
| 5 | 陈辉鳌 | 5,850,000 | 2012 年 12 月 25 日 | | IPO 前发行限售 |
| 6 | 陶冶 | 5,489,250 | 2012 年 12 月 25 日 | | IPO 前发行限售 |
| 7 | 余强 | 2,730,000 | 2012 年 12 月 25 日 | | IPO 前发行限售 |
| 8 | 李小浪 | 2,000,700 | 2012 年 12 月 25 日 | | IPO 前发行限售 |

| | | | | | |
|----|-----|-----------|------------------|--|-----------|
| 9 | 蒋海波 | 1,950,000 | 2012 年 12 月 25 日 | | IPO 前发行限售 |
| 10 | 禹集良 | 797,550 | 2012 年 12 月 31 日 | | 高管锁定股 |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，余新与李爱武系夫妻关系，余新与余强系姐弟关系，李爱武与李小浪系兄弟关系，禹玉存与禹双强系叔侄关系。余强、李小浪系公司实际控制人余新、李爱武的一致行动人。公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否采取一致行动。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

六、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及报酬情况

| 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 | 报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前) | 是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬 |
|-----|------------|----|----|-------------|-------------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|-----------------------------|---------------------------|----------|--|--------------------------------|
| 余新 | 董事长 | 女 | 45 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 20,670,000 | 0 | 0 | 20,670,000 | 20,670,000 | 0 | - | 5.57 | 否 |
| 邹益南 | 总经理;董事 | 男 | 49 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 5,850,000 | 0 | 0 | 5,850,000 | 5,850,000 | 0 | - | 5.36 | 否 |
| 禹玉存 | 董事;副总经理 | 男 | 55 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 8,775,000 | 0 | 0 | 8,775,000 | 8,775,000 | 0 | - | 4.31 | 否 |
| 李爱武 | 董事;副总经理 | 男 | 48 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 6,825,000 | 0 | 0 | 6,825,000 | 6,825,000 | 0 | - | 4.31 | 否 |
| 陶冶 | 董事;副总经理 | 男 | 45 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 5,489,250 | 0 | 0 | 5,489,250 | 5,489,250 | 0 | - | 4.31 | 否 |
| 陈辉鳌 | 董事 | 男 | 47 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 5,850,000 | 0 | 0 | 5,850,000 | 5,850,000 | 0 | - | 4.28 | 否 |
| 苏天森 | 独立董事 | 男 | 69 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 3 | 否 |
| 朱清滨 | 独立董事 | 男 | 47 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 3 | 否 |
| 张泽云 | 独立董事 | 男 | 46 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 3 | 否 |
| 蒋海波 | 监事 | 男 | 45 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 1,950,000 | 0 | 0 | 1,950,000 | 1,950,000 | 0 | - | 6.04 | 否 |
| 禹集良 | 监事 | 男 | 45 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 1,063,400 | 0 | 0 | 1,063,400 | 797,550 | 0 | - | 4.17 | 否 |
| 吴小红 | 监事 | 男 | 45 | 2011年10月19日 | 2014年11月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 3.32 | 否 |
| 邹树平 | 监事 | 男 | 41 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 王睿 | 监事 | 男 | 45 | 2011年10月19日 | 2014年11月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 4.5 | 否 |
| 黄雄军 | 副总经理;董事会秘书 | 男 | 43 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 945,000 | 0 | 0 | 945,000 | 708,750 | 0 | - | 5.55 | 否 |
| 张作良 | 财务总监;副总经理 | 男 | 48 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 5.55 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|-------------|-------------|------------|---|---|------------|------------|---|----|-------|----|
| 谢建国 | 副总经理 | 男 | 60 | 2011年11月25日 | 2014年11月24日 | 4,840 | 0 | 0 | 4,840 | 3,630 | 0 | - | 4.52 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 57,422,490 | 0 | 0 | 57,422,490 | 56,919,180 | 0 | -- | 70.79 | -- |

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) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 346,639,411.80 | 413,556,367.30 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | | 36,256,890.54 | 53,123,938.86 |
| 应收账款 | | 201,894,881.96 | 205,073,878.23 |
| 预付款项 | | 13,188,722.55 | 8,045,649.49 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 4,212,904.00 | 8,056,469.23 |
| 应收股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | | 3,861,170.74 | 3,307,386.36 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 90,728,149.77 | 79,530,509.10 |

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 696,782,131.36 | 770,694,198.57 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | | 26,561,760.55 | 28,181,997.09 |
| 在建工程 | | 115,355,283.48 | 76,740,283.69 |
| 工程物资 | | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 | | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | | 63,518,295.99 | 64,984,312.80 |
| 开发支出 | | 1,893,737.64 | 0.00 |
| 商誉 | | 6,204,578.02 | 6,204,578.02 |
| 长期待摊费用 | | 388,027.99 | 410,850.00 |
| 递延所得税资产 | | 3,520,263.67 | 3,435,981.57 |
| 其他非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | | 217,441,947.34 | 179,958,003.17 |
| 资产总计 | | 914,224,078.70 | 950,652,201.74 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 9,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | | 53,275,872.73 | 55,344,185.15 |
| 预收款项 | | 31,309,100.41 | 21,654,332.24 |
| 卖出回购金融资产款 | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 应付手续费及佣金 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | | 2,591,485.04 | 2,308,498.91 |
| 应交税费 | | 3,330,929.60 | 6,010,081.50 |
| 应付利息 | | 0.00 | 22,098.63 |
| 应付股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | | 10,268,909.27 | 15,760,948.77 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | | 109,776,297.05 | 140,100,145.20 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | | 30,980,000.00 | 30,980,000.00 |
| 专项应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | 16,772,328.78 | 15,772,328.78 |
| 非流动负债合计 | | 47,752,328.78 | 46,752,328.78 |
| 负债合计 | | 157,528,625.83 | 186,852,473.98 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 119,925,000.00 | 119,925,000.00 |
| 资本公积 | | 488,520,048.17 | 488,520,048.17 |
| 减：库存股 | | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | | 17,586,214.30 | 17,586,214.30 |
| 一般风险准备 | | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | | 117,779,201.81 | 124,382,111.93 |
| 外币报表折算差额 | | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 743,810,464.28 | 750,413,374.40 |
| 少数股东权益 | | 12,884,988.59 | 13,386,353.36 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 756,695,452.87 | 763,799,727.76 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 914,224,078.70 | 950,652,201.74 |

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：毛雄姿

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 | | 337,403,432.45 | 398,863,293.48 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 35,124,131.57 | 51,557,241.19 |
| 应收账款 | | 173,927,899.62 | 175,296,963.94 |
| 预付款项 | | 5,695,924.52 | 6,009,067.32 |
| 应收利息 | | 4,212,904.00 | 8,056,469.23 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 3,772,206.83 | 1,728,030.97 |
| 存货 | | 78,744,957.31 | 69,494,211.58 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 638,881,456.30 | 711,005,277.71 |
| 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 | | 32,728,000.00 | 32,728,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 14,617,187.29 | 15,669,855.16 |
| 在建工程 | | 115,355,283.48 | 76,740,283.69 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 56,040,270.92 | 57,128,421.68 |
| 开发支出 | | 1,893,737.64 | |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,317,669.21 | 2,327,413.24 |
| 其他非流动资产 | | | 0.00 |
| 非流动资产合计 | | 222,952,148.54 | 184,593,973.77 |
| 资产总计 | | 861,833,604.84 | 895,599,251.48 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 30,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 37,909,051.32 | 38,948,523.41 |
| 预收款项 | | 25,674,120.65 | 17,011,504.72 |
| 应付职工薪酬 | | 1,997,901.39 | 1,509,214.34 |
| 应交税费 | | 2,830,703.73 | 5,384,445.50 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 1,869,281.76 | 5,565,223.70 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 70,281,058.85 | 98,418,911.67 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 30,980,000.00 | 30,980,000.00 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 14,700,000.00 | 14,700,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 45,680,000.00 | 45,680,000.00 |
| 负债合计 | | 115,961,058.85 | 144,098,911.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 119,925,000.00 | 119,925,000.00 |
| 资本公积 | | 488,520,048.17 | 488,520,048.17 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 17,586,214.30 | 17,586,214.30 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 119,841,283.52 | 125,469,077.34 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 745,872,545.99 | 751,500,339.81 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 861,833,604.84 | 895,599,251.48 |

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 | | 107,095,038.77 | 95,941,017.75 |
| 其中：营业收入 | | 107,095,038.77 | 95,941,017.75 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 91,027,312.06 | 74,955,441.57 |
| 其中：营业成本 | | 63,775,653.75 | 56,245,943.70 |
| 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 | | 768,403.44 | 114,357.72 |
| 销售费用 | | 13,684,084.56 | 8,801,337.80 |
| 管理费用 | | 16,736,333.18 | 13,229,629.17 |
| 财务费用 | | -4,114,638.63 | -5,517,803.80 |
| 资产减值损失 | | 177,475.76 | 2,081,976.98 |
| 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） | | 16,067,726.71 | 20,985,576.18 |
| 加：营业外收入 | | 3,452,114.49 | 1,354,556.51 |
| 减：营业外支出 | | 107,463.88 | 143,263.09 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 19,412,377.32 | 22,196,869.60 |
| 减：所得税费用 | | 2,531,652.22 | 3,387,109.62 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 16,880,725.10 | 18,809,759.98 |
| 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 | | 17,382,089.87 | 17,726,519.55 |
| 少数股东损益 | | -501,364.76 | 1,083,240.43 |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.14 | 0.15 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.14 | 0.15 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 16,880,725.10 | 18,809,759.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 17,382,089.87 | 17,726,519.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -501,364.76 | 1,083,240.43 |

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：毛雄姿

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 | | 84,954,689.36 | 73,921,142.57 |
| 减：营业成本 | | 50,493,854.96 | 40,841,583.05 |
| 营业税金及附加 | | 479,055.31 | 51,386.28 |
| 销售费用 | | 9,635,783.65 | 6,755,552.64 |
| 管理费用 | | 10,957,527.62 | 10,620,706.69 |
| 财务费用 | | -4,515,934.25 | -5,681,010.13 |
| 资产减值损失 | | 83,708.80 | 2,181,651.73 |
| 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） | | 17,820,693.27 | 19,151,272.31 |
| 加：营业外收入 | | 3,184,859.81 | 378,951.51 |

| | | | |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| 减：营业外支出 | | 102,721.88 | 110,300.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 20,902,831.20 | 19,419,923.82 |
| 减：所得税费用 | | 2,545,625.02 | 2,783,184.04 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 18,357,206.18 | 16,636,739.78 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.15 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.15 | 0.14 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 18,357,206.18 | 16,636,739.78 |

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 | 152,307,274.41 | 89,784,200.49 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,738,651.81 | 220,000.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,193,079.92 | 13,997,451.69 |
| 经营活动现金流入小计 | 164,239,006.14 | 104,001,652.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 90,869,896.59 | 76,143,256.28 |
| 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 | 14,398,694.66 | 12,320,506.87 |
| 支付的各项税费 | 14,011,604.18 | 17,692,866.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 15,542,210.86 | 13,318,271.71 |
| 经营活动现金流出小计 | 134,822,406.29 | 119,474,901.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,416,599.85 | -15,473,249.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0.00 |
| 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 | | 110,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 0.00 | 110,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 40,698,584.11 | 17,144,001.82 |
| 投资支付的现金 | | -6,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 40,698,584.11 | 11,144,001.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,698,584.11 | -11,034,001.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 9,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 9,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 39,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,492,001.16 | 18,694,802.91 |
| 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 | 140,902.00 | 373,150.14 |
| 筹资活动现金流出小计 | 64,632,903.16 | 19,067,953.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -55,632,903.16 | 16,932,046.95 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,068.08 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -66,916,955.50 | -9,575,204.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 413,556,367.30 | 473,047,582.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 346,639,411.80 | 463,472,377.64 |

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 | 124,496,597.78 | 66,437,815.16 |
| 收到的税费返还 | 2,738,651.81 | 220,000.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,925,825.24 | 12,110,503.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 136,161,074.83 | 78,768,318.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 68,779,554.37 | 55,485,030.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 8,693,659.53 | 9,357,248.33 |
| 支付的各项税费 | 12,631,104.67 | 13,473,965.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,660,493.24 | 8,035,702.91 |
| 经营活动现金流出小计 | 101,764,811.81 | 86,351,947.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,396,263.02 | -7,583,628.73 |
| 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 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 0.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 40,646,755.41 | 16,963,805.89 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 40,646,755.41 | 16,963,805.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,646,755.41 | -16,963,805.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金 | | 30,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 30,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 30,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,207,300.56 | 18,521,863.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 266,500.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 55,207,300.56 | 18,788,363.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -55,207,300.56 | 11,211,636.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,068.08 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -61,459,861.03 | -13,335,798.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 398,863,293.48 | 471,207,731.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 337,403,432.45 | 457,871,932.80 |

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 | 119,925,000.00 | 488,520,048.17 | | | 17,586,214.30 | | 124,420,452.73 | | 13,423,190.59 | 763,874,905.79 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | -38,340.79 | | -36,837.24 | -75,178.03 |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 119,925,000.00 | 488,520,048.17 | 0.00 | | 17,586,214.30 | | 124,382,111.94 | 0.00 | 13,386,353.35 | 763,799,727.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | -6,602,910.13 | 0.00 | -501,364.76 | -7,104,274.89 |
| （一）净利润 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 17,382,089.87 | | -501,364.76 | 16,880,725.11 |
| （二）其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 17,382,089.87 | 0.00 | -501,364.76 | 16,880,725.11 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 |
| （四）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -23,985,000.00 | 0.00 | 0.00 | -23,985,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|------|------|---------------|------|----------------|------|---------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | -23,985,000.00 | | | -23,985,000.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 |
| （五）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | | 0.00 | | | | | | | 0.00 |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 119,925,000.00 | 488,520,048.17 | 0.00 | | 17,586,214.30 | | 117,779,201.81 | 0.00 | 12,884,988.59 | 756,695,452.87 |

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 | 92,250,000.00 | 516,195,048.17 | | | 13,503,748.10 | | 106,212,875.72 | | 9,184,537.08 | 737,346,209.07 |
| 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 | 92,250,000.00 | 516,195,048.17 | | | 13,503,748.10 | | 106,212,875.72 | | 9,184,537.08 | 737,346,209.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 27,675,000.00 | -27,675,000.00 | | | 4,082,466.20 | | 18,207,577.01 | | 4,238,653.51 | 26,528,696.72 |
| （一）净利润 | | | | | | | 40,740,043.21 | | 238,653.51 | 40,978,696.72 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 40,740,043.21 | | 238,653.51 | 40,978,696.72 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,082,466.20 | 0.00 | -22,532,466.20 | 0.00 | 0.00 | -18,450,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,082,466.20 | | -4,082,466.20 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -18,450,000.00 | | | -18,450,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 27,675,000.00 | -27,675,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 27,675,000.00 | -27,675,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 119,925,000.00 | 488,520,048.17 | | | 17,586,214.30 | | 124,420,452.73 | | 13,423,190.59 |
| | | | | | | | | | 763,874,905.79 |

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 | 119,925,000.00 | 488,520,048.17 | | | 17,586,214.30 | | 125,469,077.34 | 751,500,339.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 119,925,000.00 | 488,520,048.17 | | | 17,586,214.30 | | 125,469,077.34 | 751,500,339.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -5,627,793.82 | -5,627,793.82 |
| （一）净利润 | | | | | | | 18,357,206.18 | 18,357,206.18 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 18,357,206.18 | 18,357,206.18 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -23,985,000.00 | -23,985,000.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|------|------|---------------|------|----------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -23,985,000.00 | -23,985,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 119,925,000.00 | 488,520,048.17 | | | 17,586,214.30 | | 119,841,283.52 | 745,872,545.99 |

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 | 92,250,000.00 | 516,195,048.17 | | | 13,503,748.10 | | 107,176,881.55 | 729,125,677.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 92,250,000.00 | 516,195,048.17 | | | 13,503,748.10 | | 107,176,881.55 | 729,125,677.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 27,675,000.00 | -27,675,000.00 | | | 4,082,466.20 | | 18,292,195.79 | 22,374,661.99 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|------|------|---------------|------|----------------|----------------|
| (一) 净利润 | | | | | | | 40,824,661.99 | 40,824,661.99 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 40,824,661.99 | 40,824,661.99 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,082,466.20 | 0.00 | -22,532,466.20 | -18,450,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,082,466.20 | | -4,082,466.20 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -18,450,000.00 | -18,450,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 27,675,000.00 | -27,675,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 27,675,000.00 | -27,675,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 119,925,000.00 | 488,520,048.17 | | | 17,586,214.30 | | 125,469,077.34 | 751,500,339.81 |

（三）公司基本情况

（一）公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

2011年5月20日，根据公司2010年度股东大会决议，以2010年12月31日的总股本9,225万股为基数，以资本公积向股东每10股转增3股，合计转增2,767.50万股，变更后公司的总股本增加至11,992.50万股，注册资本变更为人民币11,992.50万元。此次变更经中准会计师事务所有限公司出具的中准验字[2011]1025号报告审验，并于2011年12月1日完成工商变更登记。

（二）公司经营范围、主要产品及提供的劳务、注册地址、法定代表人

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

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

注册地址：岳阳市经济技术开发区八字门营盘岭

法定代表人：余新

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2012年8月21日经公司第二届董事会第六次会议批准报出。

（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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债以被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本(不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润)，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照企业会计准则的规定，结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定，确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益(营业外收入)。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

非同一控制下的企业合并中，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产与金融负债。

1、金融资产于初始确认时分类为：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公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

2、金融负债在初始确认时划分：为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两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

c. 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

2、金融负债

金融负债在初始确认时划分：为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两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a. 所转移金融资产的账面价值；
- b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- 2、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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有

客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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 | 单项金额重大是指单项金额在 100 万元以上的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计提减值准备。 |

(2) 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 |
|------------|----------------|---|
| 其他不重大的应收款项 | 账龄分析法 | 没有将其划分为单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项两类的应收款项，则将其作为其他不重大的应收款项。 |

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) | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

(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：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在 3 年 (含 3 年) 以上、单项金额在

100 万元以下的应收款项；

坏账准备的计提方法：

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为：原材料、在产品、产成品、发出商品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

本公司原材料领用按加权平均法计价。生产成本的计算采用分批法，在产品的计价按在产品所耗用原材料费用计算，产成品结转销售成本按个别认定法。

(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

存货可变现净值确定方法：库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

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

(1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

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

或股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本, 并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 应于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的, 在个别财务报表中, 应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如, 可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分, 下同)转入当期投资收益。在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 应当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。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(3) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

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

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

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

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

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

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

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

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 共同控制的判断依据：

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

- ① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- ② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- ③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

(2) 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- ① 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- ② 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- ③ 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- ④ 向被投资单位派出管理人员。
- ⑤ 向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

(2) 商誉减值准备

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

13、投资性房地产

1、投资性房地产的种类

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

2、投资性房地产的计量模式

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 年 | 5% | 2.375%-4.75% |
| 机器设备 | 10 年 | 5% | 9.5% |
| 电子设备 | 5-10 年 | 5% | 9.5%-19% |
| 运输设备 | 5 年 | 5% | 19% |
| 其他设备 | 3-10 年 | 5% | 9.5%-31.67% |
| 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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、承包工程、大修理工程等。

(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，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

1、无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

2、无形资产摊销

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权证载明的使用期 |
| 专利权 | 10 年 | 专利权证载明的在效期与法律规定的有效期孰短 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限

(4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日一并进行减值测试。

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

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

(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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

企业的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

23、股份支付及权益工具

不适用。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

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

本公司销售其他标准化产品，于产品移交给客户、对方签收后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。

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

(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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；
- (2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

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

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

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

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

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

28、经营租赁、融资租赁

(一) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、持有待售资产

（一）持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- （1）公司已就该资产出售事项作出决议
- （2）公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- （3）该资产转让将在一年内完成。

（二）持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

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 不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

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 不适用

本公司控股子公司湖南岳磁高新科技有限公司申请高新技术企业认定公示在2011年已完成，但年报审计时尚未取得正式高新技术企业证书，因此按照谨慎原则，2011年年报子公司湖南岳磁高新科技有限公司企业所得税税率仍按25%计算。

2012年4月，岳磁高新科技有限公司取得了高新技术企业证书（证书编号：GR201143000015，发证时间2011年9月30日），按照文件规定自2011年1月1日起享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税率为15%，并通过岳阳市开发区国家税务局汇算清缴审核。按15%税率调整计算，2011年多计应交所得税221,872.70元，多计递延所得税资产297,050.73元，本次追溯调整年初未分配利润和少数股东权益。

(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 不适用

本公司控股子公司湖南岳磁高新科技有限公司申请高新技术企业认定公示在2011年已完成，但年报审计时尚未取得正式高新技术企业证书，因此按照谨慎原则，2011年年报子公司湖南岳磁高新科技有限公司企业所得税税率仍按25%计算。

2012年4月，岳磁高新科技有限公司取得了高新技术企业证书（证书编号：GR201143000015，发证时间2011年9月30日），按照文件规定自2011年1月1日起享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税率为15%，并通过岳阳市开发区国家税务局汇算清缴审核。按15%税率调整计算，2011年多计应交所得税221,872.70元，多计递延所得税资产297,050.73元，本次追溯调整年初未分配利润和少数股东权益。

详细说明

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 批准处理情况 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|-------------------------|------------------|-------------|
| 企业所得税 | 子公司取得高新技术企业认定，享受15%优惠税率 | 递延所得税资产 | -297,050.73 |
| | | 应交所得税 | -221,872.70 |
| | | 未分配利润 | -38,340.79 |
| | | 少数股东权益 | -36,837.24 |

(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 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

(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% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

控股子公司湖南岳磁高新科技有限公司定在2011年9月取得高新技术企业证书（证书编号：GR201143000015，发证时间2011年9月30日），自2011年子公司湖南岳磁高新科技有限公司企业所得税税率为15%。

子公司广东中科天中工业物联网有限公司、岳阳宸中创业置业有限公司企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

(1) 根据湖南省科学技术委员会、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局文件湘科高办[2012]13号文件《关于长沙海赛电装科技股份有限公司等390家企业通过2011年度高新技术企业复审的通知》和全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》（国科火字[2012]037号），本公司已通过2011年度高新技术企业复审，发证日期为2011年11月4日，高新技术企业证书证号GF201143000153，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》（2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过）、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）规定及岳阳市地方税务局批复的企业所得税税收优惠申请，公司自2011年度按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 本公司的子公司湖南岳磁高新科技有限公司在2011年9月取得高新技术企业证书，证书编号GR201143000015，发证时间为2011年9月30日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》（2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过）、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）规定及岳阳市地方税务局批复的企业所得税税收优惠申请，公司自2011年度按15%的税率计缴企业所得税。

（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：

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：万元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 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 |
|-----------------|-------|-----|---------|----------|-----|---|----------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 广东中科天中工业物联网有限公司 | 控股子公司 | 东莞市 | 信息系统 | 1,000.00 | 人民币 | 无线通讯产品、物联网产品系统、导航系统、电子通讯产品、软件研发、生产、销售；网络工作设计、安装服务 | 600.00 | | 60% | 60% | 是 | | | |
| 岳阳宸中创业置业有限公司 | 全资子公司 | 岳阳市 | 房地产开发销售 | 1,000.00 | 人民币 | 房地产开发与销售；投资与资产管理（法律、法规或需前置审批的除外） | 1,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资本 | 币种 | 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 |
|--------------------------|-----------|-------------------------|----------|----------|-----|--|-----------------|---|-------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|
| 湖南岳 磁高新 科技有 限公司 | 控股子 公司 | 岳阳市 八字门 高新工 业园 | 制造业 | 1,000.00 | 人民币 | 电磁搅拌器及成套控制设备、冶金机械及成套控制设备、起重电磁铁、除铁器、永磁吸吊器、整流控制设备、电力电缆卷筒、金属结构件的制造、加工、维修；政策允许的金属材料、低压电器、电线电缆、建筑材料、装饰材料、建筑机械设备、化工原料（不含危险化学品）的销售。 | 1,672.80 | | 51% | 51% | 是 | | | |

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

3、合并范围发生变更的说明

□ 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。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

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： | -- | -- | 97,807.01 | -- | -- | 154,626.55 |
| 人民币 | -- | -- | 97,807.01 | -- | -- | 154,626.55 |
| | | | | | | |
| 银行存款： | -- | -- | | -- | -- | 412,440,694.02 |

| | | | | | | |
|---------|-------|------|----------------|-----------|-------|----------------|
| 人民币 | -- | -- | 345,701,160.28 | -- | -- | 412,156,751.77 |
| USD | 64.32 | 6.32 | 406.81 | 45,059.03 | 6.301 | 283,912.47 |
| EUR | 4.79 | 7.87 | 37.70 | 3.65 | 8.16 | 29.78 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 840,000.00 | -- | -- | 961,046.73 |
| 人民币 | -- | -- | 840,000.00 | -- | -- | 961,046.73 |
| 合计 | -- | -- | 346,639,411.80 | -- | -- | 413,556,367.30 |

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

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 | 36,256,890.54 | 53,123,938.86 |
| 合计 | 36,256,890.54 | 53,123,938.86 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

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

报告期没有出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

| | | | | |
|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------------|
| 柳州钢铁股份有限公司 | 2012 年 05 月 10 日 | 2012 年 11 月 10 日 | 500,000.00 | 背书转让给郑州惠炎电磁线有限公司 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 2012 年 02 月 28 日 | 2012 年 08 月 27 日 | 500,000.00 | 背书转让给湖南顺星不锈钢材料有限公司 |
| 宣化钢铁集团有限责任公司 | 2012 年 03 月 27 日 | 2012 年 09 月 27 日 | 500,000.00 | 背书转让给湖南瑞力达有限公司 |
| 张家港市南港冶金物流中心有限公司 | 2012 年 05 月 10 日 | 2012 年 11 月 10 日 | 300,000.00 | 背书转让给武汉科琪有限公司 |
| 武汉钢铁股份有限公司 | 2012 年 03 月 06 日 | 2012 年 09 月 06 日 | 300,000.00 | 背书转让给岳阳云水变压器有限公司 |
| 合计 | -- | -- | 2,100,000.00 | -- |

4、应收股利

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 | 8,056,469.23 | 3,359,173.77 | 7,202,739.00 | 4,212,904.00 |
| 合计 | 8,056,469.23 | 3,359,173.77 | 7,202,739.00 | 4,212,904.00 |

(2) 逾期利息

无。

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 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他 | 220,150,386.61 | 100% | 18,255,504.65 | 8.29% | 223,355,715.04 | 100% | 18,281,836.81 | 8.19% |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|-------|---------------|--------|
| 组合小计 | 220,150,386.61 | 100% | 18,255,504.65 | 8.29% | 223,355,715.04 | 100% | 18,281,836.81 | 8.19% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 1.48% | 0.00 | 56.73% | 0.00 | 1.63% | 0.00 | 61.07% |
| 合计 | 220,150,386.61 | -- | 18,255,504.65 | -- | 223,355,715.04 | -- | 18,281,836.81 | -- |

应收账款种类的说明：

本公司将应收款项按信用风险特征分为三类：1、单项金额重大的应收款项确认标准：单项金额重大是指单项金额在100万元以上的应收款项。2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在3年（含3年）以上、单项金额在100万元以下的应收款项。3、没有将其划分为单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项两类的应收款项，则将其作为其他不重大的应收款项

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其他 | 157,461,434.05 | 71.4% | 7,873,071.70 | 167,384,846.06 | 74.94% | 8,362,242.30 |
| 1年以内小计 | 157,461,434.05 | 71.4% | 7,873,071.70 | 167,384,846.06 | 74.94% | 8,362,242.30 |
| 1至2年 | 46,818,258.15 | 21.23% | 4,681,825.81 | 40,041,887.53 | 17.93% | 4,004,188.75 |
| 2至3年 | 12,746,859.17 | 5.78% | 3,724,903.46 | 12,038,597.69 | 5.39% | 3,611,579.31 |
| 3年以上 | 3,514,125.13 | 1.6% | 1,975,457.57 | 3,890,383.76 | 1.75% | 2,296,826.45 |
| 3至4年 | 3,059,475.13 | 1.39% | 1,529,737.57 | 2,940,734.63 | 1.32% | 1,470,367.32 |
| 4至5年 | 44,650.00 | 0.02% | 35,720.00 | 615,950.00 | 0.28% | 492,760.00 |
| 5年以上 | 410,246.11 | 0.19% | 410,246.11 | 333,699.13 | 0.15% | 333,699.13 |
| 合计 | 220,150,386.61 | -- | 18,255,504.65 | 223,355,715.04 | -- | 18,281,836.81 |

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 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无 | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- |

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 |
|--------|------|------|---------|----|
| 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应收账款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在3年（含3年）以上、单项金额在100万元以下的应收款项；本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计提减值准备。

(3) 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 |
|------------|--------|-------------|-----------|----------------|-----------|
| 萍乡市博生冶金公司 | 正常业务 | 2012年03月20日 | 8,205.13 | 五年以上账龄，经确认无法收回 | 否 |
| 上海爱联国际贸易公司 | 正常业务 | 2012年03月20日 | 12,844.00 | 五年以上账龄，经确认无法收回 | 否 |
| 北京首钢机电电机厂 | 正常业务 | 2012年05月18日 | 68,800.00 | 三年以上账龄，经确认无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 89,849.13 | -- | -- |

(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(%) |
|-----------------|--------|---------------|------|---------------|
| 中冶连铸技术工程股份有限公司 | 非关联方客户 | 12,842,480.00 | 一年以内 | 5.83% |
| 安阳钢铁股份有限公司 | 非关联方客户 | 10,396,388.00 | 一至二年 | 4.72% |
| 河北省首钢迁安钢铁有限责任公司 | 非关联方客户 | 8,570,145.12 | 一至二年 | 3.89% |

| | | | | |
|------------|--------|---------------|------|--------|
| 河北普阳钢铁有限公司 | 非关联方客户 | 6,412,720.00 | 一年以内 | 2.91% |
| 上海新中冶金设备厂 | 非关联方客户 | 6,154,350.00 | 一年以内 | 2.8% |
| 合计 | -- | 44,376,083.12 | -- | 20.16% |

(6) 应收关联方账款情况：无。

(7) 终止确认的应收款项情况：无。

(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：无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 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(%) | 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 | 0.00 | 0% | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| | 4,214,800.87 | 100% | 353,630.13 | 100% | 3,460,557.00 | 97.56% | 196,420.99 | 81.95% |
| 组合小计 | 4,214,800.87 | 100% | 353,630.13 | 100% | 3,460,557.00 | 97.56% | 196,420.99 | 81.95% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 86,500.70 | 2.44% | 43,250.35 | 18.05% |
| 合计 | 4,214,800.87 | -- | 353,630.13 | -- | 3,547,057.70 | -- | 239,671.34 | -- |

其他应收款种类的说明：

本公司将应收款项按信用风险特征分为三类：1、单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大是指单项金额在100万元以上的应收款项。2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在3年（含3年）以上、单项金额在100万元以下的应收款项。3、没有将其划分为单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项两类的应收款项，则将其作为其他不重大的应收款项

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： | | | | | | |
| | 4,191,795.88 | 99.45% | 351,329.63 | 3,296,812.98 | 92.95% | 164,840.66 |
| 1 年以内小计 | 4,191,795.88 | 99.45% | 351,329.63 | 3,296,812.98 | 92.95% | 164,840.66 |
| 1 至 2 年 | 23,004.99 | 0.55% | 2,300.50 | 87,714.38 | 2.47% | 8,771.44 |
| 2 至 3 年 | | | | 76,029.64 | 2.14% | 22,808.89 |
| 3 年以上 | | | | 86,500.70 | 2.44% | 43,250.35 |
| 3 至 4 年 | | | | 86,500.70 | 2.44% | 43,250.35 |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 4,214,800.87 | -- | 353,630.13 | 3,547,057.70 | -- | 239,671.34 |

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

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

不适用。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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(%) |
|------------------|-----------|--------------|-------|----------------|
| 岳阳市经济开发区劳动和社会保障局 | 劳动和社会保障部门 | 800,000.00 | 1 年以内 | 18.98% |
| 张斌 | 员工 | 291,458.16 | 1 年以内 | 6.92% |
| 刘军 | 员工 | 250,000.00 | 1 年以内 | 5.93% |
| 刘云辉 | 员工 | 249,720.00 | 1 年以内 | 5.92% |
| 蒋财望 | 员工 | 207,127.08 | 1 年以内 | 4.91% |
| 合计 | -- | 1,798,305.24 | -- | 42.67% |

(7) 其他应收关联方账款情况：无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况：无。

(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：无。

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 | 13,188,722.55 | 100% | 8,045,649.49 | 100% |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 13,188,722.55 | -- | 8,045,649.49 | -- |

(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 |
|------------|---------|------------|------------------|-------|
| 深圳翌日科技有限公司 | 非关联方供应商 | 602,700.00 | 2012 年 01 月 06 日 | 合同未完 |
| 上海特种合金有限公司 | 非关联方供应商 | 387,045.23 | 2012 年 06 月 14 日 | 预付货款 |

| | | | | |
|--------------------|---------|--------------|------------------|------|
| 本溪钢铁(集团)机电安装工程有限公司 | 非关联方供应商 | 330,000.00 | 2012 年 04 月 20 日 | 合同未完 |
| 潍坊精达机电科技有限公司 | 非关联方供应商 | 193,400.00 | 2012 年 06 月 25 日 | 合同未完 |
| 象山天河自动化设备有限公司 | 非关联方供应商 | 138,000.00 | 2012 年 06 月 25 日 | 合同未完 |
| 合计 | -- | 1,651,145.23 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：

预付账款主要是按合同约定预付给材料供应商的材料款。

(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

不适用。

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 | 34,178,042.03 | | 34,178,042.03 | 29,222,048.50 | 0.00 | 29,222,048.50 |
| 在产品 | 2,569,842.57 | | 2,569,842.57 | 5,142,240.02 | 0.00 | 5,142,240.02 |
| 库存商品 | 18,885,132.70 | | 18,885,132.70 | 15,044,891.52 | 0.00 | 15,044,891.52 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 发出商品 | 35,095,132.47 | | 35,095,132.47 | 30,121,329.06 | 0.00 | 30,121,329.06 |
| 合计 | 90,728,149.77 | 0.00 | 90,728,149.77 | 79,530,509.10 | 0.00 | 79,530,509.10 |

(2) 存货跌价准备：无。

(3) 存货跌价准备情况

本公司期末存货不存在账面价值低于可变现净值的情形，故未计提存货跌价准备。

10、其他流动资产：无。

11、可供出售金融资产：无。

12、持有至到期投资：无。

13、长期应收款：无。

14、对合营企业投资和联营企业投资：无。

15、长期股权投资：无。

16、投资性房地产：无。

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： | 44,342,215.10 | 418,962.12 | | 289,655.00 | 44,471,522.22 |
| 其中：房屋及建筑物 | 21,116,031.93 | | | | 21,116,031.93 |
| 机器设备 | 12,925,890.54 | 69,399.38 | | | 12,995,289.92 |
| 运输工具 | 7,911,743.79 | 170,180.24 | | 289,655.00 | 7,792,269.03 |
| 电子设备 | 1,536,242.92 | 179,382.50 | | | 1,715,625.42 |
| 其他设备 | 852,305.92 | | | | 852,305.92 |
| -- | 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： | 16,160,218.01 | 0.00 | 2,039,198.66 | 289,655.00 | 17,909,761.67 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,683,143.42 | | 575,947.95 | | 5,259,091.37 |
| 机器设备 | 6,218,554.95 | | 698,739.28 | | 6,917,294.23 |
| 运输工具 | 3,924,312.16 | | 644,220.84 | 289,655.00 | 4,278,878.00 |
| 电子设备 | 764,134.49 | | 108,006.53 | | 872,141.02 |
| 其他设备 | 570,072.99 | | 12,284.06 | | 582,357.05 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 28,181,997.09 | -- | | | 26,561,760.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 16,432,888.51 | -- | | | 15,856,940.56 |
| 机器设备 | 6,707,335.59 | -- | | | 6,077,995.69 |
| 运输工具 | 3,987,431.63 | -- | | | 3,513,391.03 |
| 电子设备 | 772,108.43 | -- | | | 843,484.40 |

| | | | |
|--------------|---------------|----|---------------|
| 其他设备 | 282,232.93 | -- | 269,948.87 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | -- | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | |
| 机器设备 | | -- | |
| 运输工具 | | -- | |
| 电子设备 | | -- | |
| 其他设备 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 28,181,997.09 | -- | 26,561,760.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 16,432,888.51 | -- | 15,856,940.56 |
| 机器设备 | 6,707,335.59 | -- | 6,077,995.69 |
| 运输工具 | 3,987,431.63 | -- | 3,513,391.03 |
| 电子设备 | 772,108.43 | -- | 843,484.40 |
| 其他设备 | 282,232.93 | -- | 269,948.87 |

本期折旧额 2,039,198.66 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(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

(5) 期末持有待售的固定资产情况：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 |
|----|-----------|------------|
| 无 | | |

固定资产说明：

本公司子公司湖南岳磁高新科技有限公司以位于岳阳经济开发区高新工业园黎家垄路房产和设备取得抵押借款900万元。截止2012年6月30日，抵押黎家垄路房产账面原值为4,145,581.60元、净值为3,034,565.49元，抵押机器设备账面原值为2,891,545.91元、净值为1,737,796.63元。

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 |
| 冶金电磁设备产业升级项目 | 88,939,946.94 | | 88,939,946.94 | 58,402,560.23 | 0.00 | 58,402,560.23 |
| 电磁工程技术研究中心 | 26,415,336.54 | | 26,415,336.54 | 18,337,723.46 | 0.00 | 18,337,723.46 |
| 合计 | 115,355,283.48 | 0.00 | 115,355,283.48 | 76,740,283.69 | 0.00 | 76,740,283.69 |

(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 |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|------------|------|------------------|------|---------------|----------------------|-----------------|------|----------------|
| 冶金电磁设 备产业升级 项目 | 128,600,000.00 | 58,402,560.23 | 30,537,386.71 | | | | 85% | | | | 募集资金 | 88,939,946.94 |
| 电磁工程技 术研究中心 | 24,200,000.00 | 18,337,723.46 | 8,077,613.08 | | | | 85% | | | | 募集资金 | 26,415,336.54 |
| 合计 | 152,800,000.00 | 76,740,283.69 | 38,614,999.79 | 0.00 | 0.00 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | 115,355,283.48 |

(3) 在建工程减值准备：无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|--------------|------|----|
| 冶金电磁设备产业升级项目 | 85% | |
| 电磁工程技术研究中心 | 85% | |

19、工程物资：无。

20、固定资产清理：无。

21、生产性生物资产：无。

22、油气资产：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 | 68,784,152.78 | 2,564.10 | 0.00 | 68,786,716.88 |
| 土地使用权 | 53,774,090.91 | | | 53,774,090.91 |
| 专利 | 14,782,640.84 | | | 14,782,640.84 |
| 其他 | 227,421.03 | 2,564.10 | | 229,985.13 |
| 二、累计摊销合计 | 3,799,839.98 | 1,468,580.91 | 0.00 | 5,268,420.89 |
| 土地使用权 | 2,087,766.38 | 539,153.42 | | 2,626,919.80 |
| 专利 | 1,621,284.97 | 897,584.04 | | 2,518,869.01 |
| 其他 | 90,788.63 | 31,843.45 | | 122,632.08 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 64,984,312.80 | 2,564.10 | 1,468,580.91 | 63,518,295.99 |
| 土地使用权 | 51,686,324.53 | | 539,153.42 | 51,147,171.11 |
| 专利 | 13,161,355.87 | | 897,584.04 | 12,263,771.83 |
| 其他 | 136,632.40 | 2,564.10 | 31,843.45 | 107,353.05 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 土地使用权 | 0.00 | | | |
| 专利 | 0.00 | | | |
| 其他 | | | | |

| | | | | |
|------------|---------------|----------|--------------|---------------|
| 无形资产账面价值合计 | 64,984,312.80 | 2,564.10 | 1,468,580.91 | 63,518,295.99 |
| 土地使用权 | 51,686,324.53 | | 539,153.42 | 51,147,171.11 |
| 专利 | 13,161,355.87 | | 897,584.04 | 12,263,771.83 |
| 其他 | 136,632.40 | 2,564.10 | 31,843.45 | 107,353.05 |

本期摊销额 1,468,580.91 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 | |
| 带磁屏蔽装置的结晶器电磁搅拌器 | | 971,256.95 | | | 971,256.95 |
| 专用于电磁搅拌系统漏电流的检测方法 | | 480,341.05 | | | 480,341.05 |
| 中间包电磁感应恒温（低于热度）精炼系统的级联式冗余电源 | | 442,139.64 | | | 442,139.64 |
| 双磁极插入式行波磁场电磁搅拌成套装置 | | 1,028,111.79 | 1,028,111.79 | | |
| 电气节能技术与装备产业化 | | 1,394,482.78 | 1,394,482.78 | | |
| 矿井安全综合监测系统 | | 907,099.47 | 907,099.47 | | |
| 垂直板坯连铸高推力辊后式电磁搅拌装置 | | 1,246,603.90 | 1,246,603.90 | | |
| 特厚（≥600）板坯连铸高推力电磁搅拌辊系统 | | 1,104,629.94 | 1,104,629.94 | | |
| 大断面（Φ600 以上）方圆坯连铸电磁加速器 | | 430,821.83 | 430,821.83 | | |
| 多极宽板坯结晶器电磁冲刷与搅拌装置 | | 917,472.47 | 917,472.47 | | |
| 合计 | 0.00 | 8,922,959.82 | 7,029,222.18 | 0.00 | 1,893,737.64 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 21.22%。

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 15.81%。

(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 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 湖南岳磁高新科技有限公司 | 6,204,578.02 | | | 6,204,578.02 | 0.00 |
| 合计 | 6,204,578.02 | | | 6,204,578.02 | 0.00 |

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 |
|-------|------------|-------|-----------|-------|------------|---------|
| 房租装修费 | 410,850.00 | | 22,822.01 | | 388,027.99 | |
| 合计 | 410,850.00 | 0.00 | 22,822.01 | 0.00 | 388,027.99 | -- |

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 | 2,746,817.91 | 2,787,599.48 |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | 773,445.76 | 639,559.11 |
| 可抵扣暂时性差异 | | 8,822.98 |
| 小 计 | 3,520,263.67 | 3,435,981.57 |
| 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：无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无。

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 |
|---------|---------------|
| 应纳税差异项目 | |
| | |
| 小计 | |
| 可抵扣差异项目 | |
| 坏账准备 | 18,609,134.78 |

| | |
|-------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 3,093,783.04 |
| 小计 | 21,702,917.82 |

(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

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 | 18,521,508.15 | 177,475.76 | | 89,849.13 | 18,609,134.78 |
| 二、存货跌价准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | 0.00 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 18,521,508.15 | 177,475.76 | 0.00 | 89,849.13 | 18,609,134.78 |

28、其他非流动资产：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 | 9,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 9,000,000.00 | 39,000,000.00 |

短期借款分类的说明:

本公司子公司湖南岳磁高新科技有限公司以位于岳阳经济开发区高新工业园黎家垄路房产和设备取得抵押借款900万元。截止2012年6月30日, 抵押黎家垄路房产账面原值为4,145,581.60元、净值为3,034,565.49元, 抵押机器设备账面原值为2,891,545.91元、净值为1,737,796.63元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况: 无。

30、交易性金融负债: 无。

31、应付票据: 无。

32、应付账款

(1)

单位: 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 50,107,335.76 | 51,473,033.58 |
| 1-2 年 | 1,877,637.73 | 1,582,175.19 |
| 2-3 年 | 1,290,899.24 | 340,890.77 |
| 3-4 年 | | 1,948,085.61 |
| 合计 | 53,275,872.73 | 55,344,185.15 |

(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

33、预收账款

(1)

单位: 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 31,309,100.41 | 21,654,332.24 |
| 合计 | 31,309,100.41 | 21,654,332.24 |

(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

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 | 2,096,196.31 | 13,759,950.18 | 14,090,022.05 | 1,766,124.44 |
| 二、职工福利费 | | 498,685.48 | 498,685.48 | |
| 三、社会保险费 | 23,482.72 | 1,800,897.02 | 1,193,238.87 | 631,140.87 |
| 其中：1.医疗保险费 | 14,360.50 | 391,448.14 | 218,142.04 | 187,666.60 |
| 2.基本养老保险费 | 9,122.22 | 1,191,524.00 | 880,581.68 | 320,064.54 |
| 3.失业保险费 | | 112,465.00 | 39,734.40 | 72,730.60 |
| 4.工伤保险费 | | 81,733.48 | 42,780.75 | 38,952.73 |
| 5.生育保险费 | | 23,726.40 | 12,000.00 | 11,726.40 |
| 四、住房公积金 | 130,000.00 | 394,530.00 | 480,000.00 | 44,530.00 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 58,819.88 | 208,755.71 | 117,885.86 | 149,689.73 |
| 工会经费 | 58,819.88 | 180,209.31 | 89,339.46 | 149,689.73 |
| 职工教育经费 | | 28,546.40 | 28,546.40 | |
| 合计 | 2,308,498.91 | 16,662,818.39 | 16,379,832.26 | 2,591,485.04 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 149,689.73，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | -1,558,129.04 | 2,203,370.22 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 30,972.62 | 12,080.44 |
| 企业所得税 | 1,936,408.19 | 2,911,473.74 |
| 个人所得税 | 2,350,344.79 | 7,519.60 |
| 城市维护建设税 | 43,681.98 | 356,155.97 |
| 教育费附加 | 48,323.64 | 281,951.55 |
| 印花 税 | | 22,076.21 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 384,595.00 | 149,125.00 |
| 房 产 税 | 94,135.76 | 65,720.61 |
| 堤围费 | 596.66 | 608.16 |
| 合计 | 3,330,929.60 | 6,010,081.50 |

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 | | 22,098.63 |
| 合计 | 0.00 | 22,098.63 |

37、应付股利：无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 5,694,323.40 | 11,785,600.48 |
| 1-2 年 | 3,914,808.50 | 3,224,373.29 |
| 2-3 年 | 659,777.37 | 750,975.00 |
| 合计 | 10,268,909.27 | 15,760,948.77 |

(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

2010年12月20日，本公司与自然人刘扬签订出资协议，刘扬以评估作价的著作权和实物资产出资，本公司以现金出资，成立广东中科天中物联网有限公司。刘扬以评估作价的著作权和实物资产出资的评估价超过投资部分1180488.50元作为其他应付款。

39、预计负债：无。

40、一年内到期的非流动负债：无。

42、长期借款：无。

43、应付债券：无。

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 |
|-------------------|-----|---------------|--------|------|---------------|--|
| 岳阳经济开发区开发建设投资有限公司 | 5 年 | 30,980,000.00 | | | 30,980,000.00 | 为支持公司的发展，岳阳经济开发区开发建设投资有限公司借款 3,098.00 万元给本公司，约定以公司 2012 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日所缴地方税收留存部分偿还，如果不足，再以现金偿还。借款期限内不计息，若逾期还款，则按银行同期贷款利率 3 倍的标准计息。 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细：无。

45、专项应付款：无。

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 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 节能高压变频器生产制造项目 | 4,600,000.00 | 4,600,000.00 |
| 双磁极电磁搅拌成套装置 | 1,072,328.78 | 1,072,328.78 |
| 板坯连铸用高推力电磁搅拌辊成套系统产业化升级项目 | 10,100,000.00 | 10,100,000.00 |
| 中小企业发展专项资金 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 16,772,328.78 | 15,772,328.78 |

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：

报告期内，本公司控股子公司湖南岳磁高新技术有限公司获得岳阳市开发区财政局中小企业发展专项资金补贴100万元，指标号岳财省企指单[2012]0002号。

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 | 119,925,000 | | | | | 0 | 119,925,000 |

48、库存股：无。

49、专项储备：无。

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） | 488,520,048.17 | | | 488,520,048.17 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 488,520,048.17 | 0.00 | 0.00 | 488,520,048.17 |

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 | 17,586,214.30 | | | 17,586,214.30 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 17,586,214.30 | 0.00 | 0.00 | 17,586,214.30 |

52、一般风险准备：无。

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 124,420,452.73 | -- |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -38,340.79 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 124,382,111.94 | -- |

| | | |
|-------------------|----------------|----|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,382,089.87 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 23,985,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 117,779,201.81 | -- |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润-38,340.79 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 | 107,019,799.36 | 95,916,308.35 |
| 其他业务收入 | 75,239.41 | 24,709.40 |
| 营业成本 | 63,775,653.75 | 56,245,943.70 |

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

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 |
| 连铸 EMS（板坯） | 21,898,664.31 | 8,910,692.59 | 34,996,543.57 | 14,465,185.77 |
| 连铸 EMS（方/圆坯） | 49,993,027.34 | 31,285,380.07 | 28,204,878.97 | 17,655,042.08 |
| 起重磁力设备 | 29,092,457.34 | 21,611,519.66 | 30,590,311.29 | 23,206,631.94 |

| | | | | |
|----|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | 6,035,650.37 | 1,968,061.43 | 2,124,574.52 | 919,083.91 |
| 合计 | 107,019,799.36 | 63,775,653.75 | 95,916,308.35 | 56,245,943.70 |

(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 |
| 华北区 | 43,071,459.85 | 26,082,108.65 | 34,298,657.35 | 19,242,337.68 |
| 华东区 | 26,737,009.25 | 16,015,709.90 | 23,303,814.22 | 13,749,250.39 |
| 华南区 | 24,879,580.76 | 14,407,566.11 | 20,827,452.83 | 12,288,197.17 |
| 西南区 | 1,516,051.83 | 1,091,557.32 | 4,576,599.48 | 3,249,385.63 |
| 西北区 | 3,057,606.86 | 1,609,323.95 | 6,620,521.34 | 3,906,107.59 |
| 东北区 | 7,041,384.61 | 4,036,977.99 | 5,558,817.13 | 3,279,702.10 |
| 海外区 | 716,706.20 | 532,409.83 | 730,446.00 | 530,963.14 |
| 合计 | 107,019,799.36 | 63,775,653.75 | 95,916,308.35 | 56,245,943.70 |

(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(%) |
|----------------|---------------|-----------------|
| 上海新中冶金设备厂 | 6,495,726.50 | 6.07% |
| 中冶京诚工程技术有限公司 | 6,068,376.07 | 5.67% |
| 中冶连铸技术工程股份有限公司 | 4,748,205.13 | 4.44% |
| 河北普阳钢铁有限公司 | 4,716,854.70 | 4.41% |
| 上海亚新连铸技术工程有限公司 | 4,401,709.40 | 4.11% |
| 合计 | 26,430,871.80 | 24.7% |

55、合同项目收入

不适用

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 | 155,154.95 | 24,280.30 | 应税收入的 5% |
| 城市维护建设税 | 354,969.77 | 37,720.83 | 应交流转税的 7% |
| 教育费附加 | 254,670.91 | 50,868.31 | 应交流转税的 5% |
| 资源税 | | | |
| 堤围费 | 3,607.81 | 1,488.28 | 子公司广东中科天中按营业收入的千分之一 |
| 合计 | 768,403.44 | 114,357.72 | -- |

57、公允价值变动收益：无。

58、投资收益：无。

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 | 177,475.76 | 2,081,976.98 |
| 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 | 177,475.76 | 2,081,976.98 |

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 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |
| 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 | 3,452,114.49 | 1,352,253.30 |
| 其他 | | 2,303.21 |
| 合计 | 3,452,114.49 | 1,354,556.51 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----------|--------------|--------------|----|
| 安置就业补贴 | 669,262.68 | 432,533.30 | |
| 知识产权奖励 | 4,200.00 | | |
| 软件产品退税补贴 | 2,738,651.81 | | |
| 纳税先进企业奖 | 40,000.00 | | |
| 上市扶持资金 | | 192,000.00 | |
| 先进单位奖励 | | 64,000.00 | |
| 科技补贴 | | 600,000.00 | |
| 财政贴息 | | 63,720.00 | |
| 合计 | 3,452,114.49 | 1,352,253.30 | -- |

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 | | 32,451.10 |
| 无形资产处置损失 | | |

| | | |
|------------|------------|------------|
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | 102,000.00 | 100,300.00 |
| 其他 | 5,463.88 | 10,511.99 |
| 合计 | 107,463.88 | 143,263.09 |

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 | 2,639,367.45 | 3,018,404.98 |
| 递延所得税调整 | -107,715.23 | 368,704.64 |
| 合计 | 2,531,652.22 | 3,387,109.62 |

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2012年半年度 |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 17,382,089.87 |
| 非经常性损益 | 2 | 405,715.56 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=2-1 | 16,976,374.31 |
| 期初股份总数 | 4 | 119,925,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6a | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | 7a | |
| 因回购等减少股份数 | 8 | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | 9 | |
| 报告期缩股数 | 10 | |
| 报告期月份数 | 11 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6a \times 7a / 11 - 8 \times 9 / 11 - 10$ | 119,925,000.00 |
| 基本每股收益 | | 0.14 |
| 扣除非经常性损益的基本每股收益 | | 0.14 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2012年半年度 |
|-------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 17,382,089.87 |
| 稀释性潜在普通股对净利润的影响数 | 2 | 0 |
| 稀释后归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 17,382,089.87 |
| 非经常性损益 | 4 | 405,715.56 |

| | | |
|----------------------------|--------|----------------|
| 稀释后扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利 | 5=3-4 | 16,976,374.31 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 6 | 119,925,000.00 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均 | 7 | 0 |
| 稀释后发行在外的普通股加权平均数 | 8=6+7 | 119,925,000.00 |
| 稀释每股收益 | 9=3/8 | 0.14 |
| 扣除非经常损益稀释每股收益 | 10=5/8 | 0.14 |

64、其他综合收益：无。

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 |
|------|--------------|
| 补贴收入 | 3,452,114.49 |
| 利息收入 | 5,740,965.43 |
| 合计 | 9,193,079.92 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 付现费用 | 14,710,245.28 |
| 营业外支出 | 113,021.88 |
| 往来款净额 | 718,943.70 |
| 合计 | 15,542,210.86 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|------------|
| 贷款担保费 | 140,902.00 |
| 合计 | 140,902.00 |

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 | 16,880,725.10 | 18,809,759.98 |
| 加：资产减值准备 | 177,475.76 | 2,081,976.98 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,039,198.66 | 1,883,382.40 |
| 无形资产摊销 | 1,468,580.91 | 759,215.51 |
| 长期待摊费用摊销 | 22,802.20 | 26,091.93 |
| 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） | | 32,494.91 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 140,902.00 | 342,748.66 |
| 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） | -84,282.10 | -464,790.34 |
| 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） | -13,091,378.31 | -19,835,997.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 18,193,640.67 | -18,473,756.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,666,866.88 | -651,424.39 |
| 其他 | 2,068.08 | 17,048.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,416,599.85 | -15,473,249.51 |
| 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 | 346,639,411.80 | 463,472,377.64 |
| 减：现金的期初余额 | 413,556,367.30 | 473,047,582.02 |
| 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 | -66,916,955.50 | -9,575,204.38 |

(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：无。

(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 | 346,639,411.80 | 413,556,367.30 |
| 其中：库存现金 | 97,807.01 | 154,626.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 345,701,604.79 | 412,440,694.02 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 840,000.00 | 961,046.73 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 346,639,411.80 | 413,556,367.30 |

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上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：

本公司的子公司湖南岳磁高新科技有限公司申请高新技术企业认定公示在2011年已完成，但年报审计时尚未取得正式高新技术企业证书，2011年年报按企业所得税税率为25%计算。2012年3月，公司取得高新技术企业认定，证书编号GR201143000015，发证时间为2011年9月30日，有效期三年。并在2011年度企业所得税汇算清缴时获得税务局认定，自2011年1月1日起享受高新企业技术15%优惠税率，据此，我们调整了合并报表的未分配利润-38,340.79元和少数股东权益-36,837.24元。

(八) 资产证券化业务的会计处理

无。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：无。

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 | 币种 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|---------------|-----|---------|----------|------------|
| 湖南岳磁 | 控股子公司 | 有限责任 | 岳阳市 | 李祖缘 | 制造业 | 10,000,000.00 | CNY | 51% | 51% | 78538321-5 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------|------|-----|-----|-------------|---------------|-----|------|------|------------|
| 高新科技 有限公司 | 司 | | | | | | | | | |
| 广东中科 天中工业 物联网有 限公司 | 控股子公 司 | 有限责任 | 东莞市 | 禹玉存 | 信息系统 | 10,000,000.00 | CNY | 60% | 60% | 56823921-7 |
| 岳阳宸中 创业置业 有限公司 | 控股子公 司 | 有限责任 | 岳阳市 | 黄雄军 | 房地产开 发销售 | 10,000,000.00 | CNY | 100% | 100% | 58895558-7 |

3、本企业的合营和联营企业情况：无。

4、本企业的其他关联方情况：无。

5、关联方交易：无。

6、关联方应收应付款项：无。

（十）股份支付

无。

（十一）或有事项

无。

（十二）承诺事项

无。

（十三）资产负债表日后事项

无。

（十四）其他重要事项说明

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 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他 | 189,184,758.55 | 100% | 15,256,858.93 | 8.06% | 190,669,368.76 | 100% | 15,372,404.82 | 8.06% |
| 组合小计 | 189,184,758.55 | 100% | 15,256,858.93 | 8.06% | 190,669,368.76 | 100% | 15,372,404.82 | 8.06% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 合计 | 189,184,758.55 | -- | 15,256,858.93 | -- | 190,669,368.76 | -- | 15,372,404.82 | -- |

应收账款种类的说明：

本公司将应收账款按信用风险特征划分为三类：

- 1、单项金额重大的应收款项：单项金额重大是指单项金额在100万元以上的应收款项。
- 2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在3年（含3年）以上、单项金额在100万元以下的应收款项；
- 3、其他不重大的应收款项：没有将其划分为单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项两类的应收款项，则将其作为其他不重大的应收款项。

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1 年以内小计 | 135,835,995.47 | 71.8% | 6,791,799.77 | 141,531,099.85 | 74.23% | 7,076,554.99 |
| 1 至 2 年 | 40,938,859.78 | 21.64% | 4,093,885.98 | 36,351,564.06 | 19.07% | 3,635,156.41 |
| 2 至 3 年 | 10,260,867.37 | 5.42% | 3,078,260.21 | 10,421,467.89 | 5.47% | 3,126,440.37 |
| 3 年以上 | 2,149,035.93 | 1.14% | 1,292,912.97 | 2,365,236.96 | 1.23% | 1,534,253.05 |
| 3 至 4 年 | 1,694,385.93 | 0.9% | 847,192.97 | 1,415,587.83 | 0.74% | 707,793.92 |
| 4 至 5 年 | 44,650.00 | 0.02% | 35,720.00 | 615,950.00 | 0.32% | 492,760.00 |
| 5 年以上 | 410,000.00 | 0.22% | 410,000.00 | 333,699.13 | 0.17% | 333,699.13 |
| 合计 | 189,184,758.55 | -- | 15,256,858.93 | 190,669,368.76 | -- | 15,372,404.82 |

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：无。

(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 |
|------------|--------|------------------|-----------|----------------|-----------|
| 萍乡市博生冶金公司 | 正常业务 | 2012 年 03 月 20 日 | 8,205.13 | 五年以上账龄，经确认无法收回 | 否 |
| 上海爱联国际贸易公司 | 正常业务 | 2012 年 03 月 20 日 | 12,844.00 | 五年以上账龄，经确认无法收回 | 否 |
| 北京首钢机电电机厂 | 正常业务 | 2012 年 05 月 18 日 | 68,800.00 | 三年以上账龄，经确认无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 89,849.13 | -- | -- |

(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

无。

(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(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 中冶连铸技术工程股份有限公司 | 非关联客户 | 12,842,480.00 | 1 年以内 | 6.79% |
| 安阳钢铁股份有限公司 | 非关联客户 | 10,396,388.00 | 1-2 年 | 5.5% |
| 河北省首钢迁安钢铁有限责任公司 | 非关联客户 | 8,570,145.12 | 1-2 年 | 4.53% |
| 河北普阳钢铁有限公司 | 非关联客户 | 6,412,720.00 | 1 年以内 | 3.39% |
| 上海新中冶金设备厂 | 非关联客户 | 6,154,350.00 | 1 年以内 | 3.25% |
| 合计 | -- | 44,376,083.12 | -- | 23.46% |

(7) 应收关联方账款情况

无。

(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

无。

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 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其他 | 3,971,954.82 | 100% | 199,747.99 | 5.03% | 1,812,894.53 | 100% | 84,863.56 | 5% |
| 组合小计 | 3,971,954.82 | 100% | 199,747.99 | 5.03% | 1,812,894.53 | 100% | 84,863.56 | 5% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |

| | | | | | | | | |
|----|--------------|----|------------|----|--------------|----|-----------|----|
| 款 | | | | | | | | |
| 合计 | 3,971,954.82 | -- | 199,747.99 | -- | 1,812,894.53 | -- | 84,863.56 | -- |

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 3,948,949.83 | 99.42% | 197,447.49 | 1,812,894.53 | 100% | 84,863.56 |
| 1 至 2 年 | 23,004.99 | 0.58% | 2,300.50 | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 3,971,954.82 | -- | 199,747.99 | 1,812,894.53 | -- | 84,863.56 |

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：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：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：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(%) |
|------|--------|--------------|------|----------------|
| 张斌 | 员工 | 291,458.16 | 一年以内 | 7.34% |
| 刘军 | 员工 | 250,000.00 | 一年以内 | 6.29% |
| 刘云辉 | 员工 | 249,720.00 | 一年以内 | 6.29% |
| 蒋财望 | 员工 | 207,127.08 | 一年以内 | 5.21% |
| 杨志诚 | 员工 | 134,000.00 | 一年以内 | 3.37% |
| 合计 | -- | 1,132,305.24 | -- | 28.51% |

(7) 其他应收关联方账款情况：无。

(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

无。

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 |
|-----------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 湖南岳磁高新科技有限公司 | 成本法 | 16,728,000.00 | 16,728,000.00 | | 16,728,000.00 | 51% | 51% | | | | |
| 广东中科天中工业物联网有限公司 | 成本法 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | 60% | 60% | | | | |
| 岳阳宸中创业置业 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|----|---------------|---------------|------|---------------|----|----|----|------|------|------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 32,728,000.00 | 32,728,000.00 | 0.00 | 32,728,000.00 | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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 | 84,879,449.95 | 73,913,142.57 |
| 其他业务收入 | 75,239.41 | 8,000.00 |
| 营业成本 | 50,493,854.96 | 40,841,583.05 |

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

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 |
| 连铸 EMS(板坯) | 21,696,014.74 | 8,783,729.96 | 34,996,543.57 | 14,465,185.77 |
| 连铸 EMS(方圆坯) | 49,997,642.73 | 31,546,467.18 | 25,488,819.39 | 16,154,619.18 |
| 起重磁力设备 | 12,559,724.11 | 9,648,504.21 | 12,792,180.88 | 9,721,440.50 |
| 其他 | 626,068.37 | 515,153.61 | 635,598.73 | 500,337.60 |

(4) 主营业务（分地区）

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 |
| 华北区 | 38,641,776.09 | 23,237,918.37 | 27,645,697.55 | 15,509,873.82 |
| 华东区 | 19,896,030.02 | 11,917,901.59 | 19,719,040.19 | 10,407,132.53 |
| 华南区 | 17,483,043.14 | 10,124,290.37 | 17,300,451.08 | 10,207,266.14 |
| 西南区 | 753,621.01 | 542,607.13 | 3,008,482.08 | 1,636,022.27 |
| 西北区 | 2,067,145.30 | 1,088,009.87 | 1,981,589.74 | 969,137.95 |
| 东北区 | 5,321,128.19 | 3,050,717.80 | 3,527,435.93 | 1,581,187.20 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 海外区 | 716,706.20 | 532,409.83 | 730,446.00 | 530,963.14 |
| 合计 | 84,879,449.95 | 50,493,854.96 | 73,913,142.57 | 40,841,583.05 |

(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(%) |
|----------------|---------------|-----------------|
| 上海新中冶金设备厂 | 6,495,726.50 | 7.65% |
| 中冶京诚工程技术有限公司 | 6,068,376.07 | 7.15% |
| 中冶连铸技术工程股份有限公司 | 4,748,205.13 | 5.59% |
| 河北普阳钢铁有限公司 | 4,716,854.70 | 5.56% |
| 上海亚新连铸技术工程有限公司 | 4,401,709.40 | 5.19% |
| 合计 | 26,430,871.80 | 31.14% |

5、投资收益

无。

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 | 18,357,206.18 | 16,636,739.78 |
| 加：资产减值准备 | 83,708.80 | 2,181,651.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,190,685.85 | 1,127,511.28 |
| 无形资产摊销 | 1,088,150.76 | 404,193.48 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,222,300.56 | 163,928.53 |
| 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） | 9,744.03 | -266,881.76 |
| 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） | -9,250,745.73 | -19,838,144.60 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 19,920,846.44 | -13,932,953.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,772,298.05 | 5,923,277.64 |
| 其他 | -2,068.08 | 17,048.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,396,263.02 | -7,583,628.73 |
| 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 | 337,403,432.45 | 457,871,932.80 |
| 减：现金的期初余额 | 398,863,293.48 | 471,207,731.31 |
| 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 | -61,459,861.03 | -13,335,798.51 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

（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 | 2.29% | 0.14 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.25% | 0.14 | 0.14 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收票据比期初减少31.75%，系期末库存承兑汇票减少所致；
- 2、预付款项比期初增加63.92%，系预付材料款增加所致；
- 3、应收利息比期初减少47.74%，系一季度定期存款到期金额较大收回利息所致；
- 4、在建工程比期初增加50.32%，系公司募投项目投资建设增加所致；
- 5、短期借款比期初减少76.92%；系归还银行借款所致；
- 6、预收款项比期初增加44.59%，系公司订单增加预收客户货款增加所致；
- 7、应交税费比期初减少44.58%，主要系所得税汇算清缴所致；
- 8、其他应付款比期初减少34.83%，主要系因工程项目逐步完工退还工程保证金所致；

- 9、营业税金及附加比上年同期增加65.4万元，主要系子公司广东中科天中物联网有限公司营业收入增加而增加营业税及附加，及本年安置下岗再就业人员政策优惠到期减少税收减免所致；
- 10、销售费用比上年同期增加55.48%，主要系子公司广东中科天中物联网有限公司业务拓展而增加，以及因钢铁行业不景气公司为稳定和开拓客户而投入销售费用较多所致；
- 11、资产减值损失比去年同期减少190.44万元，系本期货款回收良好所致；
- 12、营业外收入比上年同期增加209.75万元，主要系本期收到的软件产品退税收入增加所致；
- 13、经营活动现金净流量比去年同期增加4488.98万元，主要系本期公司货款回收政策作用收回销售货款增加所致；
- 14、投资活动现金流出比去年同期增加2955.46万元，主要系募投项目建设增加投资所致。

八、备查文件目录

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

董事长：余新

董事会批准报送日期：2012年08月21日