

证券简称：长高集团

证券代码：002452

湖南长高高压开关集团股份有限公司

HunanChanggaoHighvoltageSwitchgearGroupCo., LTD.



2012 年半年度报告

2012 年 8 月 25 日

目 录

目 录	2
一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	8
五、董事、监事和高级管理人员	16
六、董事会报告	21
七、重要事项	29
八、财务会计报告	38
九、备查文件目录	147

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
李仁发	独立董事	出差	刘纳新

公司负责人马孝武、主管会计工作负责人林林及会计机构负责人(会计主管人员) 刘云强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002452	B 股代码	
A 股简称	长高集团	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	湖南长高高压开关集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	长高集团		
公司的法定英文名称	Hunan Changgao High Voltage Switchgear Group Co., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	CGJT		
公司法定代表人	马孝武		
注册地址	长沙市望城区金星大道高科技食品工业基地（金星大道与普瑞大道交汇处西南角）		
注册地址的邮政编码	410219		
办公地址	长沙市望城区金星大道高科技食品工业基地（金星大道与普瑞大道交汇处西南角）		
办公地址的邮政编码	410219		
公司国际互联网网址	http://www.gykg.cn/		
电子信箱	csgykg@163.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马晓	彭林
联系地址	长沙市望城区金星大道高科技食品工业基地（金星大道与普瑞大道交汇处西南角）	长沙市望城区金星大道高科技食品工业基地（金星大道与普瑞大道交汇处西南角）
电话	0731-88585000	0731-88585000
传真	0731-88585000	0731-88585000
电子信箱	cgjtmx@yahoo.com.cn	cgzq123@163.com

(三) 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、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券处

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 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 (%)
营业总收入 (元)	167,922,131.90	152,957,869.42	9.78%
营业利润 (元)	36,206,748.15	31,519,298.31	14.87%
利润总额 (元)	37,475,556.17	32,127,224.63	16.65%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	32,277,483.04	29,218,241.48	10.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	31,205,769.88	28,668,839.90	8.85%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-61,504,871.51	-18,505,311.37	232.36%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,280,739,483.36	1,279,684,043.03	0.08%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,014,348,326.76	997,070,843.72	1.73%
股本 (股)	130,000,000.00	100,000,000.00	30%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.248	0.225 (注)	10.22%
稀释每股收益 (元/股)	0.248	0.225 (注)	10.22%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.24	0.221	8.6%
全面摊薄净资产收益率 (%)			
加权平均净资产收益率 (%)	3.19%	2.94%	0.25%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.09%	2.89%	0.2%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.47	-0.19	147.37%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.8	9.97	-21.77%
资产负债率（%）	19.22%	20.37%	-1.15%

注：报告期内，公司实施了10转3的公积金转增股本方案，转增后公司股本为13,000万元，根据规定，按照转增后股本调整股数重新计算各比较期间的每股收益，即以同比口径调整以前年度的每股收益。

主要财务指标变动说明：

2012年上半年公司实现营业收入16,792.21万元，比上年增加1,496.42万元，增幅9.78%，主要是母公司营业收入增长；利润总额3,747.56万元，同比增长16.65%，归属于上市公司股东的净利润3,227.75万元，同比增长10.47%，系母公司净利润增长所致。经营活动产生的现金流量净额-6,150.49万元，同比减少232.36%，主要系控股子公司长高房产公司开发支出及母公司购买商品、接受劳务支付的现金增加。

股本增加3,000万股，系报告期内公司以资本公积转增股本3,000万元。归属于上市公司股东的每股净资产7.8元，同比减少21.77%，系股本增加所致。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,200,000.00	
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	68,808.02	
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	24,048.16	
所得税影响额	173,046.70	
合计	1,071,713.16	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	66,198,054	66.2%			19,859,416			86,057,470	66.2%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,198,054	66.2%			19,859,416			86,057,470	66.2%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	66,198,054	66.2%			19,859,416			86,057,470	66.2%
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									
二、无限售条件股份	33,801,946	33.8%			10,140,584			43,942,530	33.8%
1、人民币普通股	33,801,946	33.8%			10,140,584			43,942,530	33.8%
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	100,000,000.00	100%			30,000,000			130,000,000.00	100%

股份变动的批准情况：

经公司2011年度股东大会批准，2012年5月23日，公司实施2011年度权益分派方案，以2011年12月31日公司总股10,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股。本次转增后，公司总股本增至13,000万股。

资本公积转增股本后，按新股本130,000,000股摊薄计算，2011年度每股净收益为0.383元。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
马孝武	24,353,700		7,306,110	31,659,810	首发承诺	2013年7月20日起，每年按承

						诺解除限售。
廖俊德	8,400,000		2,520,000	10,920,000	首发承诺	2013 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售。
林林	8,400,000		2,520,000	10,920,000	首发承诺	2013 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售。
马晓	3,500,000		1,050,000	4,550,000	首发承诺	2013 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售。
黄荫湘	1,831,410		549,423	2,380,833	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售
陈益智	1,526,175		457,852	1,984,027	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售
张常武	1,526,175		457,852	1,984,027	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售
吴小毛	1,068,322		320,497	1,388,819	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售
刘家钰	1,068,322		320,497	1,388,819	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售
唐福军	1,034,450		310,335	1,344,785	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售
袁建武	769,250		230,775	1,000,025	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限
彭强	691,900		207,570	899,470	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售
陈志刚	683,400		205,020	888,420	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售
肖世威	648,550		194,565	843,115	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承诺解除限售
欧腊梅	615,400		184,620	800,020	首发承诺	2011 年 7 月 20 日起，每年按承

						诺解除限售
黄展先	545,700		163,710	709,410	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
文伟	511,700		153,510	665,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
李卫星	470,050		141,015	611,065	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
汪旭	470,050		141,015	611,065	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
李建华	470,050		141,015	611,065	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
陈松林	470,050		141,015	611,065	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
宋长静	470,050		141,015	611,065	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
李平	470,050		141,015	611,065	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
邓文华	460,700		138,210	598,910	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
朱静宜	392,700		117,810	510,510	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
唐建设	358,700		107,610	466,310	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
刘云强	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
杨欣强	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
汪运辉	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承

						诺解除限售
黄艳珍	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
高振安	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
陈敬国	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
李德	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
何立四	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
杨家宏	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
朱建辉	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
刘建阳	341,700		102,510	444,210	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
张婵裕	170,000		51,000	221,000	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
张天明	127,500		38,250	165,750	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
蒋海军	127,500		38,250	165,750	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
杨静	110,500		33,150	143,650	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
李皓	102,000		30,600	132,600	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
欧献军	102,000		30,600	132,600	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承

						诺解除限售
余文放	102,000		30,600	132,600	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
丁铁坚	102,000		30,600	132,600	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
吕莎	85,000		25,500	110,500	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
郭文强	85,000		25,500	110,500	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
刘晓庆	59,500		17,850	77,350	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
贺舜利	59,500		17,850	77,350	首发承诺	2011年7月20日起, 每年按承诺解除限售
合计	66,198,054		19,859,416	86,057,470	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2010年07月07日	25.88	25,000,000	2010年07月20日	25,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明:

2010年6月4日, 中国证券监督管理委员会以《关于核准湖南长高高压开关集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]789号), 核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,500万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式, 其中网下配售500万股, 网上定价发行2,000万股, 本次发行后公司总股本10,000万股。

根据深圳证券交易所下发的《关于湖南长高高压开关集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]232)文件之规定, 本公司股票于2010年7月20日在深圳证券交易所上市交易, 每股发行价格25.88元。公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市股票简称“长高集团”, 股票代码“002452”, 其中本次公开发行中网上发行的2,000万股股票已于2010

年7月20日上市交易，网下发行500万股锁定三个月后于2010年10月20日上市流通。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,318 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
马孝武	境内自然人	24.35%	31,659,810	31,659,810		
林林	境内自然人	8.4%	10,920,000	10,920,000		
廖俊德	境内自然人	8.4%	10,920,000	10,920,000		
马晓	境内自然人	3.5%	4,550,000	4,550,000		
黄荫湘	境内自然人	1.83%	2,380,833	2,380,833		
张常武	境内自然人	1.8%	2,334,150	1,984,027		
陈益智	境内自然人	1.53%	1,984,027	1,984,027		
上海幸华投资管理有限公司	境内非国有法人	1.5%	1,950,000	0		
刘家钰	境内自然人	1.07%	1,388,819	1,388,819		
吴小毛	境内自然人	1.07%	1,388,819	1,388,819		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海幸华投资管理有限公司	1,950,000	A 股	1,950,000
湖南省恒盛企业集团有限公司	1,033,000	A 股	1,033,000

陈旦珍	998,927	A 股	998,927
朱寿康	755,262	A 股	755,262
刘申培	671,180	A 股	671,180
蒋静	600,000	A 股	600,000
朱彩凤	561,619	A 股	561,619
陕西省国际信托股份有限公司-财富 2 号	389,029	A 股	389,029
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	384,040	A 股	384,040
张常武	350,123	A 股	350,123

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中马孝武与马晓为父子关系，除此之外不存在在本公司获悉的关联关系或一致行动关系。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	马孝武
实际控制人类别	个人

情况说明

本公司实际控制人为马孝武先生，中国国籍，未取得其他国家和地区居留权，其持有本公司24.35%股权。马孝武先生近五年来一直担任本公司董事长、总经理及法定代表人，2012年5月，为集中精力履行董事长职务，不再兼任公司总经理。

马孝武先生对本公司的经营决策存在重大影响。马孝武先生近三年一直为本公司第一大股东，其对本公司的持股及其演变情况如下：

2006年1月 本公司成立时，马孝武先生持有本公司股权比例为43.228%。

2007年12月 本公司转增股本后，马孝武先生因转让部分股权，持股比例降至34.791%。

2008年3月 本公司增发股份后，马孝武先生持有本公司股权比例32.472%。

2010年7月20日 本公司对外公开发行2,500万股票后，马孝武先生持有本公司股权比例24.35%。

2012年5月23日，本公司实施了10转3的资本公积转增股本方案，马孝武先生持有公司股票增至31,659,810股，持股比例为24.35%，持股比例未发生变化。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
马孝武	董事长	男	71	2012年05月 09日	2015年05月 08日	24,353,700	7,306,110		31,659,810	31,659,810		资本公积转 增股本	否
马晓	总经理;董 事;董事会秘 书	男	32	2012年05月 09日	2015年05月 08日	3,500,000	1,050,000		4,550,000	4,550,000		资本公积转 增股本	否
廖俊德	董事;副总经 理	男	46	2012年05月 09日	2015年05月 08日	8,400,000	2,520,000		10,920,000	10,920,000		资本公积转 增股本	否
林林	财务总监;董 事;副总经理	男	45	2012年05月 09日	2015年05月 08日	8,400,000	2,520,000		10,920,000	10,920,000		资本公积转 增股本	否
刘雄武	独立董事	男	42	2012年05月 09日	2015年05月 08日	0	0		0	0			否
李仁发	独立董事	男	56	2012年05月 09日	2015年05月 08日	0	0		0	0			否
刘纳新	独立董事	男	42	2012年05月 09日	2015年05月 08日	0	0		0	0			否
刘家钰	监事	女	50	2012年05月 09日	2015年05月 08日	1,068,322	320,497		1,388,819	1,388,819		资本公积转 增股本	否
陈志刚	监事	男	40	2012年05月	2015年05月	683,400	205,020		888,420	888,420		资本公积转	否

				09 日	08 日							增股本	
文伟	监事	男	38	2012 年 05 月 09 日	2015 年 05 月 08 日	511,700	153,510		665,210	665,210		资本公积转 增股本	否
肖世威	副总经理	男	42	2012 年 05 月 09 日	2015 年 05 月 08 日	648,550	194,565		843,115	843,115		资本公积转 增股本	否
吴小毛	历任董事	男	58	2009 年 04 月 19 日	2012 年 04 月 18 日	1,068,322	320,497		1,388,819	1,388,819		资本公积转 增股本	否
陈益智	历任监事	男	62	2009 年 04 月 19 日	2012 年 04 月 18 日	1,526,175	457,852		1,984,027	1,984,027		资本公积转 增股本	否
叶德隆	历任独立董 事	男	77	2009 年 04 月 19 日	2012 年 04 月 18 日	0	0		0	0			否
林莘	历任独立董 事	女	51	2009 年 04 月 19 日	2012 年 04 月 18 日	0	0		0	0			否
合计	--	--	--	--	--	50,160,169	15,048,051		65,208,220	65,208,220		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马孝武	湖南长高高压电器有限公司	董事长	2012 年 01 月 19 日	2015 年 01 月 18 日	否
	湖南长高房地产开发有限公司	董事长	2012 年 01 月 19 日	2015 年 01 月 18 日	否
	长沙长高物业管理有限公司	执行董事	2012 年 01 月 19 日	2015 年 01 月 18 日	否
	湖南长高智能电器有限公司	董事长	2009 年 11 月 16 日	2012 年 11 月 15 日	否
	湖南长高矿山机电设备有限公司	董事长	2010 年 07 月 18 日	2013 年 07 月 17 日	否
	湖南长高新材料股份有限公司	董事长	2010 年 09 月 15 日	2013 年 09 月 14 日	否
	湖南长高开关电气有限公司	董事长	2011 年 08 月 24 日	2014 年 08 月 23 日	否
	湖南长高一品重机股份有限公司	董事长	2011 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 14 日	否
廖俊德	湖南长高智能电器有限公司	董事、副总经理	2009 年 11 月 16 日	2012 年 11 月 15 日	否
	湖南长高房地产开发有限公司	董事	2012 年 01 月 19 日	2015 年 01 月 18 日	否
	湖南长高矿山机电设备有限公司	董事	2010 年 07 月 18 日	2013 年 07 月 17 日	否
	湖南长高开关电气有限公司	董事、总经理	2011 年 08 月 24 日	2014 年 08 月 23 日	否
林林	湖南长高房地产开发有限公司	总经理	2012 年 01 月 19 日	2015 年 01 月 18 日	否
	长沙长高物业管理有限公司	经理	2012 年 01 月 19 日	2015 年 01 月 18 日	否
	湖南长高新材料股份有限公司	董事	2010 年 09 月 15 日	2013 年 09 月 14 日	否
	湖南长高开关电气有限公司	董事	2011 年 08 月 24 日	2014 年 08 月 23 日	否
	湖南长高智能电气有限公司	董事	2009 年 11 月 16 日	2012 年 11 月 15 日	否
马晓	湖南长高智能电器有限公司	董事	2009 年 11 月 16 日	2012 年 11 月 15 日	否
	湖南长高矿山机电设备有限公司	董事、总经理	2010 年 07 月 18 日	2012 年 07 月 17 日	否
	湖南长高新材料股份有限公司	副董事长	2010 年 09 月 15 日	2013 年 09 月 14 日	否
	湖南长高一品重机股份有限公司	副董事长、总经理	2011 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 14 日	否
	湖南长高开关电气有限公司	董事	2011 年 08 月 24 日	2014 年 08 月 23 日	否
肖世威	湖南长高高压电器有限公司	总经理	2012 年 01 月 19 日	2015 年 01 月 18 日	否
刘雄武	湖南省农村信用社联社	会计财务部 总经理	2005 年 07 月 01 日	至今	是
李仁发	湖南大学计算机与通信学院	院长	2002 年 09 月 01 日	至今	是
	拓维信息系统股份有限公司	独立董事	2010 年 06 月 01 日	2013 年 5 月 31 日	是

刘纳新	湖南财政经济学院	会计系主任	2008 年 12 月 01 日	至今	是
在其他单位任职情况的说明	1、湖南长高高压电器有限公司、湖南长高房地产开发有限公司、长沙长高物业有限公司、湖南长高智能电气有限公司、湖南长高矿山机电设备有限公司、湖南长高开关电气有限公司、湖南长高新材料股份有限公司、湖南长高一品重机股份有限公司系公司控股子公司。 2、刘雄武、李仁发、刘纳新为公司独立董事。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司董事会薪酬与考核委员会提交薪酬方案，经公司董事会及股东大会审核通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	由薪酬委员会进行审核，严格按照薪酬方案，扣除相关保险、税费后发放。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
吴小毛	董事	任期届满离职	2012 年 04 月 18 日	董事会换届
刘家钰	董事	任期届满离职	2012 年 04 月 18 日	董事会换届
刘家钰	监事	新任监事	2012 年 05 月 09 日	监事会换届
林莘	独立董事	任期届满离职	2012 年 04 月 18 日	董事会换届
叶德隆	独立董事	任期届满离职	2012 年 04 月 18 日	董事会换届
陈益智	监事	任期届满离职	2012 年 04 月 18 日	监事会换届
文伟	监事	新任监事	2012 年 05 月 09 日	监事会换届
肖世威	职工监事	任期届满离职	2012 年 03 月 19 日	职工代表监事换届
陈志刚	职工监事	新选举职工监事	2012 年 03 月 19 日	职工代表监事换届
肖世威	副总经理	新任高管	2012 年 05 月 10 日	董事会聘任
刘纳新	独立董事	新任独立董事	2012 年 05 月 09 日	董事会换届
李仁发	独立董事	新任独立董事	2012 年 05 月 09 日	董事会换届
马孝武	总经理	任期届满离职	2012 年 05 月 10 日	董事会换届
马晓	总经理	新任高管	2012 年 05 月 10 日	董事会聘任

（五）公司员工情况

在职员工的人数	602
公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	255
销售人员	63
技术人员	219
财务人员	17
行政人员	48
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	251
大专	290
本科	58
硕士	3

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，随着国家电网建设的逐步推进，输变电行业延续上年度的回暖趋势，但日趋激烈的市场竞争也给公司带来不小压力，上半年，公司管理层在各项法律法规和规则指引下规范运营，进一步优化组织结构，提升管理水平，同时加快营销整合步伐，加大市场投入力度，以市场为导向，丰富产品门类，调整产品结构，在稳定原有产品市场的同时，使公司新产品成功进入市场。

报告期内，公司实现营业收入16,792.21万元，比上年同期增长9.78%；实现营业利润3,620.67万元，比上年同期增长14.87%；实现净利润（归属于母公司所有者）3,227.75万元，比上年同期增长10.47%。

报告期内，公司继续加大产品开发力度，提升产品技术含量，改善生产工艺，提高产品生产能力。

上半年，公司申请13个新产品立项，其中包括高海拔型系列高压隔离开关和接地开关、开合150kV感应电流接地开关的创新研制，该项目是为满足目前国家特高压输变电工程的迫切需要，从而保证公司顺应国家电网建设中的技术要求，以巩固公司在隔离开关产品的市场地位。报告期内，公司取得了JW□—800（W）/J63户外高压交流接地开关性能试验报告和GW7C—363D/5000翻转式户外高压交流隔离开关的型式试验报告，进一步提高了公司传统产品领域的技术水平。

为提高生产效率，报告期内，公司进行了GW4D型高压隔离开关装配生产线的技术改造，该类型产品生产工艺采用全自动流水线作业模式，自动化程度高，操作简便、安全、环保，同时保证批量产品每道工序装配后的性能参数、位置均同，大大提高了同一产品在同一时间内的生产能力，更快的实现企业技术成果的产业化，目前该全自动生产线已开始投入使用。

在市场开拓方面，报告期内，公司在新疆至西北主网联网的第二通道输变电工程设备招标采购中中标31组GW7C-800/5000开关，中标金额3,776.5万元，这是公司自生产750千伏大容量产品以来的重大突破。子公司湖南长高开关电气有限公司在2012年国家电网第二次集中招标中，中标78套组合电器，订单金额3,471.69万元，这是自公司去年下半年收购长高开关电气（原天鹰电器）以来，长高开关电器首次取得国网集中招标订单，也是公司首次获得大额组合电器订单，标志着公司组合电器产品成功进入市场，也标志着公司的收购战略获得初步成功。

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

1、湖南长高高压电器有限公司为公司全资子公司，注册资本2,600万元，经营范围：550kV、363kV、252kV及以下高压开关、断路器、高压电器及高低压成套设备与配电箱的生产、销售；机电产品的销售。截至2012年6月30日，其总资产4484.9万元，净资产3866.07万元，2012年半年度实现营业收入1989.97万元，净利润236.74万元。

2、湖南长高房地产开发有限公司为公司全资子公司，注册资本1,900万元，经营范围：筹建房地产开发项目。截至2012年6月30日，其总资产11854.35万元，净资产1848.84万元，2012年半年度实现营业收入-51.29万元，净利润-235.8万元。

3、长沙长高物业管理有限公司为公司全资子公司，注册资本51万元，经营范围：物业管理。截至2012年6月30日，其总资产49.66万元，净资产49.56万元，2012年半年度实现营业收入4.17万元，净利润-0.27万元。

4、湖南长高智能电气有限公司为公司控股子公司，持股60%，注册资本1,000万元，经营范围：智能电网和数字化变电站相关的电力设备及有关硬件和软件高科技产品的研发、生产和销售。截至2012年6月30日，其总资产482.76万元，净资产358.32万元，2012年半年度实现营业收入1.69万元，净利润-103.85万元。

5、湖南长高矿山机电设备有限公司为公司控股子公司，持股75%，注册资本1,000万元，经营范围：矿山机电设备制造及冶金机电设备制造、销售；自动化控制系统及程序软件开发。截至2012年6月30日，其总资产1185.44万元，净资产820.64万元，2012年半年度实现营业收入176.83万元，净利润-125.91万元。

6、湖南长高新材料股份有限公司为公司控股子公司，持股79.24%，注册资本4,391.92万元，经营范围：特种钢铸造、机械产品加工、电力设备制造、检修；废旧物资回收、加工（需专项审批的除外）、金属材料的技术培训、信息咨询服务；

截至2012年6月30日，其总资产7908.43万元，净资产6078.29万元，2012年半年度实现营业收入1218.23万元，净利润-187.58万元。

7、湖南长高一品重机股份有限公司为公司控股子公司，持股62.63%，注册资本1,338万元，经营范围：工程机械、农业机械、林业机械等机械产品的研发、生产和经营。截至2012年6月30日，其总资产2175.67万元，净资产503.1万元，2012年半年度实现营业收入82.98万元，净利润-126.94万元。

8、湖南长高开关电气有限公司(原湖南天鹰高压开关电器有限公司)为公司控股子公司，持股82%，注册资本5,000万元，经营范围：货物及技术进出口业务（国家禁止和限制的除外）；高、中、低压电器、输变电设备、继电保护装置、隔离开关、电线电缆的生产、销售。截至2012年6月30日，其总资产5589.36元，净资产4881.28万元，2012年半年度实现营业收入1282.36万元，净利润-5.7万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、行业风险及效益风险：本公司所处输变电设备行业，与国家电网投资政策及投资额度息息相关，如果国家支持电力行业发展的产业政策及投资规模发生变化，则将影响高压开关行业的发展，进而影响公司经济效益。

2、管理风险：随着募集资金项目的逐步投产，公司产能将迅速扩大。公司也将面临因生产规模扩大而带来的管理风险。

3、控股子公司管理风险：目前公司旗下各控股公司成立时间不长，存在盈利能力不强，抗风险能力不足等困难和风险。

4、原材料价格波动带来的风险：原材料成本一直占公司主营业务成本的较大比重，而原材料价格一直都存在较大波动性，若与公司相关的原材料价格出现剧烈波动甚至反弹，那么会对公司的成本管理造成一定的负面影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
高压开关	153,154,598.13	91,949,184.52	39.96%	25.27%	23.51%	0.86%
房地产	-517,023.00	-314,253.34	39.22%	-103.03%	-103.38%	-6.23%
耐磨材料	12,034,808.95	9,761,281.55	18.89%	59.35%	98.09%	-15.86%
机电设备	2,440,939.61	1,751,679.43	28.24%	-46.37%	-55.99%	15.69%
分产品						
高压隔离开关和接地开关	140,293,415.40	81,273,369.75	42.07%	14.75%	9.17%	2.96%
断路器	12,861,182.73	10,675,814.77	16.99%			
房产	-517,023.00	-314,253.34	39.22%	-103.03%	-103.38%	-6.23%
耐磨材料	12,034,808.95	9,761,281.55	18.89%	59.35%	98.09%	-15.86%
机电设备	2,440,939.61	1,751,679.43	28.24%	-46.37%	-55.99%	15.69%

主营业务分行业情况说明：

报告期内，高压开关实现主营业务收入15,315.46万元，同比增长25.27%。高压开关占全部营业收入的91.21%，仍然占据主导地位。房地产收入同比减少103.03%，系二期工程正在建设中，报告期内无房产销售。耐磨材料营业收入增长59.35%，

由于前期材料价格上涨，毛利下降了15.86%。机电设备营业收入减少46.37%，主要是一品重机营业收入降幅较大，机电设备毛利上升15.69%，主要是长高矿机选矿设备毛利率提升。

主营业务分产品情况说明：

报告期内，输变电行业市场逐步回暖，公司主导产品高压隔离开关和接地开关主营业务收入同比增长14.75%。公司收购长高开关电气公司（原天鹰电器公司）后，扩展了产品种类，上半年实现断路器营业收入1,286.12万元。

报告期内，高压开关产品价格逐步回升，原材料和配套件采购成本下降，毛利率稳定回升。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：无

（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（%）
华北地区	16,778,518.19	69.32%
华东地区	22,674,960.01	-8.89%
华中地区	79,071,012.86	20.08%
华南地区	10,006,030.40	-5.51%
西南地区	26,911,032.85	-1.42%
其他地区	11,671,769.38	-9.35%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司在华北地区及华中地区的销售收入增幅较大，分别增长69.32%、20.08%，在华东、华南地区销售收入同比有所下滑。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司在华中地区的营业收入占全部收入的47.32%，上升了3.83%，西南地区和华东地区分别占16.1%、13.57%，主营业务分地区构成基本稳定。

（3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

（4）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

（5）利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

（6）占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	60,934.92
报告期投入募集资金总额	2,268.15
已累计投入募集资金总额	29,968.37
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	
经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕789号文核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2500万股，其中，网下向询价对象配售500万股，网上申购定价发行2000万股。本次发行价格为25.88元/股，共募集资金647,000,000.00元，扣除发行费用45,270,000.00元后，实际募集资金净额为601,730,000.00元。上述资金到位情况已经中审国际会计师事务所有限公司验证，并由其出具中审国际验字〔2010〕第01020014号《验资报告》。根据“财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知（财会〔2010〕25号）”中的规定，公司因上述发行普通股过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等已计入发行费用的共计人民币7,619,200.00元费用应当计入2010年损益，由此经调整后增加募集资金净额人民币7,619,200.00元，实际募集资金净额最终确定为人民币609,349,200.00元。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高压开关改扩建项目	是	24,079	24,079	1,680.5	16,497.04	68.51%	2012年06月30日		不适用	否
高压电器公司迁扩建项目	是	5,423	5,423	587.65	1,271.33	23.44%	2012年06月30日	236.74	不适用	否
有色金属特种铸造项目	是	5,066	0	0					不适用	是
增资及收购天鹰股权项目	否	0	4,400	0	2,200	50%	2011年10月23日	-5.7	不适用	否
承诺投资项目小计	-	34,568	33,902	2,268.15	19,968.37	-	-	231.04	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	0	5,000	0	5,000	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0	5,000	0	5,000	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	10,000	0	10,000	-	-	-	-	-
合计	-	34,568	43,902	2,268.15	29,968.37	-	-	231.04	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况	1) 国内有色金属压铸企业近年来已开始提升其生产能力，扩大其生产规模，已涌现出一批大规模的专业生产高压开关铸铝件的厂家，已可满足公司季									

说明	节性采购的需求。2) 公司借助上游市场竞争加剧而形成对公司采购铸铝件议价能力提升的契机, 适时同周边规模较大的铸铝件厂家发展战略合作关系, 以保证公司铸件产品的质量及供货的及时性, 以此来解决公司产品交货的季节性所带来的配套件供应的局限, 保证了公司的生产进度。3) 公司就部分重要部件产品与少量具有较强专业生产能力的铸铝件厂家签订保密协议, 减小了新产品被仿制的风险, 对公司新产品知识产权不利影响较小, 同时, 公司专注于高压开关产品的研制开发和生产, 有利于公司高压开关产品业务的发展。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经公司第二届董事会第六次会议决议批准, 用募集资金超额部分归还银行贷款 5000 万元和补充流动资金 5000 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 经公司第二届董事会第六次会议决议批准, 湖南省发改委以湘发改工[2010]474 号同意本公司高压开关异地改扩建项目建设地点由湖南省宁乡经济开发区金洲新区变更为湖南省宁乡经开区金洲新区、湖南省望城经济开发区
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 经公司第二届董事会第六次会议及公司 2010 年度股东大会审议通过, 将高压电器公司迁扩建项目的实施主体由高压电器公司变更由公司实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经公司第二届董事会第六次会议审议通过, 2010 年 8 月 12 日以 7799.68 万元募集资金置换出《招股说明书》已披露的拟以募集资金置换预先投入投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
增资及收购天鹰项目	有色金属特种铸造项目	4,400	0	2,200	50%	2011年10月23日	-5.7	不适用	否
合计	--				--	--	-5.7	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			该次变更部分募集资金投向用于增资并收购湖南天鹰高压开关电器有限公司股权，可进一步丰富公司产品品种，改善公司的产品结构，加快公司断路器、GIS 产品进入市场的步伐。此次变更经公司第二届董事会第十一次会议和 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》和《关于增资并收购湖南天鹰电器有限公司股权的议案》，2011 年 8 月 24 日《关于变更募集资金项目》的公告和《第二届董事会第十一次会议决议公告》；2011 年 10 月 25 日《2011 年第一次临时股东大会决议公告》公布在指定媒体巨潮网、中国证券部、证券时报、上海证券报。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			本项目的预计效益由 2012 年的经营业绩体现						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

4、重大非募集资金投资项目情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	4,513.98	至	5,868.17
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(元)	45,139,790.12		
业绩变动的原因说明	销售订单增加，毛利率稳定回升		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司以回报投资者为出发点，结合公司实际经营情况及可持续发展战略，制定现金分红政策，2011 年度，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 100,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。2009 年-2011 年度，公司以现金累计分配利润的比例符合《公司章程》所规定的“不得少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。

2、根据中国证监会下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）要求，公司对《公司章程》中利润分配政策进行了补充完善，细化了利润分配的形式、现金分红实施条件和比例以及利润分配政策的审批程序，充分发挥独立董事职责，为中小股东发表意见提供渠道。《公司章程》的修订经公司董事会审议通过后，将提交公司股东大会审议。

（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）其他披露事项

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

2、报告期内，公司召开董事会会议3次，监事会会议2次，股东大会2次，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、出席会议的人员资格及表决程序均符合《公司法》及其他法律法规、管理制度的规定。

3、截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

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

适用 不适用

报告期内，根据公司2011年年度股东大会决议，以公司截至2011年12月31日的总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利人民币1.5元（含税）；同时以资本公积转增股本，以2011年12月30日总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股转增3股，合计转增股本30,000,000股，分配方案实施后，公司总股本由100,000,000股增至130,000,000股。

报告期内，上述利润分派方案已经执行完毕：股权登记日为2012年5月22日，除息日为2012年5月23日。实施方案详见公司于2012年5月16日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的《2011年度权益分派实施公告》。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
长沙银行股份有限公司	3,200.00	3,200	0%	3,200.00	0.00	0.00	长期股权投资	1998年7月10日购买
合计			--				--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

系本公司于1998年7月10日购买的长沙银行股份有限公司人民币普通股3,200股。

4、买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

（六）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

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易**1、与日常经营相关的关联交易**

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易**(十) 重大合同及其履行情况****1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
购买“长高圆梦佳苑一期”按揭贷款客户	2011年08月24日	1,500	2011年09月17日	0	保证	自按揭贷款银行与借款人签订的《借款合同》生效之日起，至房屋抵押登记手续办妥时止	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,500		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）				0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			1,500		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例					0			

其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
违反规定程序对外提供担保的说明	

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

公司于2011年5月14日在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网公告了《关于重大合同的中标公告》，公司本次中标的合同签订采取与国家电网公司旗下各省局电力公司分批签订的方式进行，截至2011年9月8日，公司已完成本次中标合同的全部签订工作。截止至2012年6月30日，公司已完成交货的合同金额为3,551.35万元。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	马孝武 林林 廖俊德	自本公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和	2010 年 07 月 07 日		按承诺履行

	间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份；除前述锁定期外，每年转让本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 15%。			
其他对公司中小股东所作承诺				
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				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用			
承诺的解决期限				
解决方式				
承诺的履行情况				

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

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

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

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

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月10日	证券部办公室 车间	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司 周应龙	了解公司基本情况，了解公司战略发展方向，子公司的基本情况。
2012年02月20日	证券部办公室 车间	实地调研	机构	财富证券有限公司 杨伟	了解公司基本情况，了解公司产品情况，子公司基本情况。
2012年02月24日	证券部办公室 车间	实地调研	机构	东兴证券有限公司 侯建峰	了解公司基本情况。
2012年04月24日	证券部办公室 车间	实地调研	机构	易方达基金 樊正伟	了解公司基本情况，子公司的基本情况
2012年04月24日	证券部办公室 车间	实地调研	机构	中银国际证券 刘波	了解公司基本情况，子公司的基本情况
2012年05月17日	证券部办公室 车间	实地调研	机构	融通基金 刘祎	了解公司产品的基本情况，了解公司各子公司的经营情况。
2012年05月23日	证券部办公室 车间	实地调研	机构	国泰基金 钟赞	了解公司基本情况，今年的订单情况，其他个性公司的经营情况。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩快报	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于通过高新技术企业复审的公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于控股子公司更名的公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于选举职工代表监事的公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于董事会换届选举的公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于监事会换届选举的公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十次会议决议公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十五次会议决议公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn



关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会会议决议公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会会议决议公告	上海证券报 中国证券报 证券时报 证券日报	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南长高高压开关集团股份公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		505,089,162.91	605,976,312.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		4,410,560.62	7,634,026.00
应收账款		215,093,960.92	206,221,610.31
预付款项		50,136,106.31	42,636,869.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		9,445,811.79	3,987,396.73
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		31,353,722.44	23,608,237.42
买入返售金融资产			
存货		203,722,846.35	134,840,407.48
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		5,600.00	0.00
流动资产合计		1,019,257,771.34	1,024,904,859.78

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		3,200.00	3,200.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		80,657,112.99	84,600,160.02
在建工程		87,280,460.94	74,952,454.87
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		53,578,331.02	55,099,727.24
开发支出		380,000.00	380,000.00
商誉		36,832,470.74	36,832,470.74
长期待摊费用		174,658.33	327,447.24
递延所得税资产		2,575,478.00	2,583,723.14
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		261,481,712.02	254,779,183.25
资产总计		1,280,739,483.36	1,279,684,043.03
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
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	2,000,000.00
应付账款		127,660,114.53	133,569,731.04
预收款项		2,924,063.66	7,659,879.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,736,977.27	1,421,560.57
应交税费		3,190,815.48	2,744,823.12
应付利息		161,160.00	161,160.00
应付股利		580,000.00	580,000.00

其他应付款		40,008,010.47	42,201,897.10
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		323,312.65	0.00
流动负债合计		226,584,454.06	240,339,050.87
非流动负债：			
长期借款		3,160,000.00	3,160,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
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		16,427,221.00	17,213,717.00
非流动负债合计		19,587,221.00	20,373,717.00
负债合计		246,171,675.06	260,712,767.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		130,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		601,003,909.42	631,003,909.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,855,477.28	32,855,477.28
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		250,488,940.06	233,211,457.02
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		1,014,348,326.76	997,070,843.72
少数股东权益		20,219,481.54	21,900,431.44
所有者权益（或股东权益）合计		1,034,567,808.30	1,018,971,275.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,280,739,483.36	1,279,684,043.03

法定代表人：马孝武

主管会计工作负责人：林林

会计机构负责人：刘云强

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		416,802,755.05	470,123,503.22
交易性金融资产			
应收票据		2,034,800.00	5,338,760.00
应收账款		178,889,424.18	162,547,045.75
预付款项		32,559,511.73	24,041,355.77
应收利息		9,091,151.05	3,987,396.73
应收股利			
其他应收款		117,901,710.68	112,301,427.94
存货		70,271,104.21	47,546,107.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		827,550,456.90	825,885,597.32
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		206,023,896.99	206,023,896.99
投资性房地产			
固定资产		60,772,206.83	63,790,651.90
在建工程		87,029,057.90	74,631,028.39
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		39,921,732.64	40,415,736.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,590,523.71	2,508,492.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		396,337,418.07	387,369,806.39
资产总计		1,223,887,874.97	1,213,255,403.71

流动负债：			
短期借款		48,000,000.00	48,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		0.00	2,000,000.00
应付账款		105,763,340.85	107,768,773.55
预收款项		15,103.67	2,381,448.15
应付职工薪酬		74,274.71	382,065.43
应交税费		6,142,113.72	4,625,670.38
应付利息		161,160.00	161,160.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		30,581,251.69	34,511,975.31
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		190,737,244.64	199,831,092.82
非流动负债：			
长期借款		3,160,000.00	3,160,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
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		15,377,221.00	16,163,717.00
非流动负债合计		18,537,221.00	19,323,717.00
负债合计		209,274,465.64	219,154,809.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		130,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		600,800,218.10	630,800,218.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,855,477.28	32,855,477.28
一般风险准备			
未分配利润		250,957,713.95	230,444,898.51
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,014,613,409.33	994,100,593.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,223,887,874.97	1,213,255,403.71

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		167,922,131.90	152,957,869.42
其中：营业收入		167,922,131.90	152,957,869.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		131,715,383.75	121,438,571.11
其中：营业成本		103,325,933.82	93,045,607.15
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		638,271.64	1,869,041.18
销售费用		12,077,051.11	10,499,582.43
管理费用		19,930,427.24	18,362,125.75
财务费用		-5,368,438.92	-4,171,285.77
资产减值损失		1,112,138.86	1,833,500.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,206,748.15	31,519,298.31
加：营业外收入		1,315,838.93	725,000.00
减：营业外支出		47,030.91	117,073.68
其中：非流动资产处置损失			529.98

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,475,556.17	32,127,224.63
减：所得税费用		6,879,023.03	6,198,673.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,596,533.14	25,928,551.28
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		32,277,483.04	29,218,241.48
少数股东损益		-1,680,949.90	-3,289,690.20
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.248	0.225
（二）稀释每股收益		0.248	0.225
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		30,596,533.14	25,928,551.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,277,483.04	29,218,241.48
归属于少数股东的综合收益总额		-1,680,949.90	-3,289,690.20

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：马孝武
强

主管会计工作负责人：林林

会计机构负责人：刘云

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		139,721,038.94	118,412,566.28
减：营业成本		84,925,164.21	72,768,082.87
营业税金及附加		562,177.88	661,108.88
销售费用		8,389,276.11	7,558,276.25
管理费用		12,500,020.34	10,579,685.12
财务费用		-7,574,912.56	-4,829,822.47
资产减值损失		546,872.20	1,628,932.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,372,440.76	30,046,302.97
加：营业外收入		1,200,000.00	685,000.00
减：营业外支出		45,984.31	2,599.98
其中：非流动资产处置损失			529.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,526,456.45	30,728,702.99
减：所得税费用		6,013,641.01	4,603,374.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,512,815.44	26,125,328.70
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.273	0.201
（二）稀释每股收益		0.273	0.201
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		35,512,815.44	26,125,328.70

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	162,937,507.00	145,795,385.65
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	115,838.93	

收到其他与经营活动有关的现金	6,076,822.22	7,169,483.49
经营活动现金流入小计	169,130,168.15	152,964,869.14
购买商品、接受劳务支付的现金	177,438,832.12	119,888,764.83
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	13,959,654.43	12,846,197.87
支付的各项税费	14,688,962.08	16,457,346.71
支付其他与经营活动有关的现金	24,547,591.03	22,277,871.10
经营活动现金流出小计	230,635,039.66	171,470,180.51
经营活动产生的现金流量净额	-61,504,871.51	-18,505,311.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	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	700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,081,181.44	34,538,333.71
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	-412,480.01
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	23,081,181.44	34,125,853.70
投资活动产生的现金流量净额	-23,081,181.44	-34,125,153.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	580,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	580,000.00

取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	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	0.00	580,000.00
偿还债务支付的现金	73,362.69	6,648,057.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,756,303.99	10,236,330.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	16,829,666.68	16,884,387.81
筹资活动产生的现金流量净额	-16,829,666.68	-16,304,387.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-101,415,719.63	-68,934,852.88
加：期初现金及现金等价物余额	605,976,312.54	670,899,748.35
六、期末现金及现金等价物余额	504,560,592.91	601,964,895.47

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	132,915,563.79	109,759,568.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,360,068.20	5,042,309.49
经营活动现金流入小计	137,275,631.99	114,801,877.85
购买商品、接受劳务支付的现金	116,969,155.48	77,732,837.26
支付给职工以及为职工支付的现金	7,270,967.46	6,646,337.54
支付的各项税费	12,566,687.08	10,901,621.50
支付其他与经营活动有关的现金	14,826,931.03	28,414,986.30
经营活动现金流出小计	151,633,741.05	123,695,782.60
经营活动产生的现金流量净额	-14,358,109.06	-8,893,904.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	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	700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,734,905.12	17,449,750.55
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	27,400,000.00
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	22,734,905.12	44,849,750.55
投资活动产生的现金流量净额	-22,734,905.12	-44,849,050.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
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	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,756,303.99	10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	16,756,303.99	10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-16,756,303.99	-10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-53,849,318.17	-63,742,955.30
加：期初现金及现金等价物余额	470,123,503.22	630,941,342.75
六、期末现金及现金等价物余额	416,274,185.05	567,198,387.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本 (或股本)	资本公 积	减:库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	631,003,909.42			32,855,477.28		233,211,457.02		21,900,431.44	1,018,971,275.16
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,000,000.00	631,003,909.42			32,855,477.28		233,211,457.02		21,900,431.44	1,018,971,275.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00	-30,000,000.00					17,277,483.04		-1,680,949.90	15,596,533.14
(一) 净利润							32,277,483.04		-1,680,949.90	30,596,533.14
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							32,277,483.04		-1,680,949.90	30,596,533.14
(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										
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	-15,000,000.00	0.00	0.00	-15,000,000.00
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							-15,000,000.00			-15,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00	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)	30,000,000.00	-30,000,000.00								
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	130,000,000.00	601,003,909.42			32,855,477.28		250,488,940.06		20,219,481.54	1,034,567,808.30

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	100,000,000.00	630,800,218.10			27,562,878.81		198,747,479.30		22,634,466.46	979,745,042.67
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、本年初余额	100,000,000.00	630,800,218.10	0.00	0.00	27,562,878.81		198,747,479.30		22,634,466.46	979,745,042.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		203,691.32		0.00	5,292,598.47		34,463,977.72		-734,035.02	39,226,232.49
(一) 净利润							49,756,576.19		-4,587,304.97	45,169,271.22
(二) 其他综合收益		203,691.32								203,691.32
上述(一)和(二)小计		203,691.32					49,756,576.19		-4,587,304.97	45,372,962.54
(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	700,000.00	700,000.00
1. 所有者投入资本									700,000.00	700,000.00
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	5,292,598.47	0.00	-15,292,598.47	0.00	0.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,292,598.47		-5,292,598.47			

					98.47		98.47			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,000,000.00			-10,000,000.00
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	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									3,153,269.95	3,153,269.95
四、本期期末余额	100,000,000.00	631,003,909.42			32,855,477.28		233,211,457.02		21,900,431.44	1,018,971,275.16

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	100,000,000.00	630,800,218.10			32,855,477.28		230,444,898.51	994,100,593.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	630,800,218.10			32,855,477.28		230,444,898.51	994,100,593.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	-30,000,000.00					20,512,815.44	20,512,815.44
（一）净利润							35,512,815.44	35,512,815.44
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							35,512,815.44	35,512,815.44
（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	-15,000,000.00	-15,000,000.00
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							-15,000,000.00	-15,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00						
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	130,000,000.00	600,800,218.10			32,855,477.28		250,957,713.95	1,014,613,409.33

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	100,000,000.00	630,800,218.10			27,562,878.81		192,811,512.24	951,174,609.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	630,800,218.10			27,562,878.81		192,811,512.24	951,174,609.15

	0.00	8.10			.81		2.24	9.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,292,598.47		37,633,386.27	42,925,984.74
（一）净利润							52,925,984.74	52,925,984.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,925,984.74	52,925,984.74
（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	5,292,598.47	0.00	-15,292,598.47	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,292,598.47		-5,292,598.47	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,000,000.00	-10,000,000.00
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	100,000,000.00	630,800,218.10			32,855,477.28		230,444,898.51	994,100,593.89

（三）公司基本情况

1、历史沿革

湖南长高高压开关集团股份有限公司（简称本公司或公司）系由长沙高压开关有限公司整体变更设立，于2006年1月17日经湖南省工商行政管理局登记注册，取得430000000017539号企业法人营业执照。公司设立时注册资本人民币5000万元。2007年10月28日，以截止2006年12月31日的总股本5000万元为基数，向全体

股东每10股送红股4股，共送股2000万股，增加股本2000万元。2008年3月24日，根据公司2008年第1次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币500万元，由上海幸华投资管理有限公司、湖南省恒盛企业集团有限公司、蒋静、翟慎春对公司增资，增资后注册资本人民币为7500万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]789号文核准，公司于2010年7月7日通过深圳证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人2,500万股，发行后总股本10,000万元，已于2010年7月20日在深圳证券交易所上市流通。

公司住所：长沙市望城区金星大道高科技食品工业基地（金星大道与普瑞大道交汇处西南角）；

法定代表人：马孝武。

本公司于2001年12月29日经湖南省科学技术厅认定为高新技术企业，2008年11月27日经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局重新认定为高新技术企业，2011年11月4日经复审认定为高新技术企业，证书编号：GF201143000165。

2、行业性质

本公司属于输配电设备制造行业。

3、经营范围

生产、销售110KV及以下高压开关等高压电器及高低压成套设备与配电箱；销售机电产品；电气产业投资；房地产及物业管理投资。

4、主要产品或提供的劳务

本公司主要产品为126KV、252KV、550KV高压开关。

（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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部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，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释、及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

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

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(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，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、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的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当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

(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和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检

查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于500 万元的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于100 万元的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(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	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 500 万元的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 100 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、包装物、开发产品、开发成本和低值易耗品等等。

（2）发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出按加权平均法。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司存货采用永续盘存制。

(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) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等交易费用于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等交易费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期投资

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资的后续计量:

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

长期股权投资损益确认方法:

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后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。按照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,相应减少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,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据:

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。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。

确定对被投资单位具有重大影响的依据:

重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象,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,计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时,按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、投资性房地产

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。

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确定方法与固定资产的核算方法一致,土地使用权的摊销方

法和减值准备的确定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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
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

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。
- (5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	6	5	15.83

其他设备	6	5	15.83
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	6	5	15.83
其他设备	6	5	15.83

(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，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括基建、技改及满足固定资产准则规定的固定资产确认条件的相关固定资产后续支出，包括固定资产修理支出、更新改造支出、房屋的装修费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

按实际发生的支出确定工程成本,在建工程在达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(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。计提的减值准备，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

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

(2) 借款费用资本化期间

借款费用开始资本化的时点

在同时具备下列三个条件时，借款费用开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

借款费用停止资本化的时点

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额的确定

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

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；没有明确的合同或法律规定的无形资产，应综合各方面情况，以确定无形资产为企业带来经济利益的期限，如确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益的期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应视为使用寿命不确定的无形资产。

(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以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，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

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部开发的无形资产计量

内部开发活动形成的无形资产，其成本由可直接归属于该资产的创造、生产并使该资产能够以管理层预定的方式动作的所有必要支出组成。

内部研究开发费用的账务处理

无形资产准则规定，企业研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益，开发阶段的支出符合条件的才能资本化，不符合资本化条件的计入当期损益；

企业自行开发无形资产发生的研发支出，未满足资本化条件的，记入“研发支出——费用化支出”科目，满足资本化条件的，记入“研发支出——资本化支出”科目；

企业购买正在进行中的研究开发项目，应按确定的金额记入“研发支出——资本化支出”科目；

研究开发项目达到预定用途形成无形资产的，应按“研发支出——资本化支出”科目的余额，记入“无形资产”科目。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

预计负债是指企业承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出企业，且该义务的金额能够可靠地计量。

(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，确认为预计负债：

- (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。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

股份支付是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具是指企业自身权益工具，包括企业本身、企业集团其他会计主体的权益工具。

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩

余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用

24、回购本公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资时，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）；

公司回购的股份在注销或转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本；

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价），低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、和未分配利润；

公司回购普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，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）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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。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。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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量。提供劳务的完工进度采用已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列四个条件：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足以下两个条件：

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。按照固定的定额标准取得的政府补助，应当按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则应当按照实际收到的金额计量。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，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，用于补偿企业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

递延所得税资产根据资产的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产期间的适用税率计量确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

承租人：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人：在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未

担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

该资产被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

决定不再出售之日的再收回金额。

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

30、资产证券化业务

31、套期会计

(1)、公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按下列规定处理：

套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益，套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益；

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值，被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售的金融资产的，也按此规定处理。

套期满足以下三个条件之一的，终止运用公允价值套期会计：

套期工具已到期、被出售、合同终止或已履行；该套期不再满足运用套期会计方法的条件；企业撤销了对套期关系的指定。

(2)、现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按下列规定处理：

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映；

套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益；

在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》；

被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益，但企业预期原直接在所有者权益中确认为净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

终止运用现金流量套期会计方法的四个条件：

套期工具已到期、被出售、合同终止或已履行；该套期不再满足运用套期会计方法的条件；预期交易预计不会发生；企业撤销了对套期关系的指定。

(3)、对境外经营净投资的套期，按类似于现金流量套期会计的规定处理：

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映；

处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益；

套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

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

(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

(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

无。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司母公司按5%计算交纳城建税，本公司的子公司湖南长高高压电器有限公司、湖南长高新材料股份有限公司、湖南长高开关电气有限公司按7%计算交纳城建税，其他子公司按5%计算交纳。

本公司母公司、子公司湖南长高开关电气有限公司、湖南长高一品重机股份有限公司按15%计算交纳企业所得税，其他子公司按25%计算交纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

2011年11月4日经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局复审认定为高新技术企业，湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室以湘高企办字[2011]4号《关于公示湖南省2011年度拟通过高新技术企业复审企业名单的通知》，2011-2013年度按15%的税率交纳企业所得税。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
湖南长高高压电器有限公司	全资	长沙市雨花区井奎路 69 号	生产销售	26,000,000.00		550kv、363kv、252kv 及以下高压开关、断路器、高压电器及高低压成套设备与配电箱的生产、销售；机电产品的销售。	26,014,118.20	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
湖南长高房产	全资	望城区星城	房地产开发	19,000,000.		房地产开发	18,996,871.	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

地产开发有 限公司		镇桑梓村 0814509 栋		00		经营	88							
长沙长高物 业管理有限 公司	全资	望城区星城 镇桑梓村 0814514 栋	物业管理	510,000.00		物业管理	509,706.91	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
湖南长高智 能电气有限 公司	控股	湖南省长沙 市金洲新区 金洲大道东 018 号	研发生产销 售	10,000,000. 00		智能电网和 数字化变电 站相关的电 力设备及有 关硬件和软 件高科技产 品的研发、 生产和销售	6,000,000.0 0	0.00	60%	60%	是	1,433,292.2 9		0.00
湖南长高矿 山机电设备 有限公司	控股	宁乡县金州 新区金州大 道 018 号	生产销售	10,000,000. 00		矿山机电设 备制造及冶 金机电设备 制造、销售； 自动化控制 系统及程序 软件开发	7,500,000.0 0	0.00	75%	75%	是	2,051,599.2 6		0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
湖南长高新材料股份有限公司	控股	长沙市望城经济开发区投资服务中心综合楼 305 号	生产销售	43,919,162.00		特种钢铸造、机械产品加工、电力设备制造、检修；废旧物资回收、加工（需专项审批的除外）、金属材料的技术培训、信息咨询服务	52,200,000.00	0.00	79.24%	79.24%	是	12,035,317.57		0.00
株洲湘能特钢铸造有限责任公司	控股	石峰区红旗北路 52 号	生产销售	6,500,000.00		特种钢铸造、机械零部件加工。电力设备制造及检修(需专项审批的除外)；生产性废旧金属收购（加工）；信息咨询服务	5,735,400.00	0.00	91.68%	91.68%	是			
湖南湘能特	控股	湘潭市九华	生产销	7,770,0		矿山用磨辊、磨环、锤头等耐磨产品的生产、销售；特种钢铸造、机械产	4,000,0		51.48%	51.48%	是			



钢矿山设备股份有限公司		经济区狮山村新塘组	售	00.00		品加工；生产性废旧金属回收、加工	00.00							
湖南长高一品重机股份有限公司	控股	长沙经济技术开发区盼盼路 8 号国阳科技园 A 栋	生产销售	13,380,000.00		各类工程机械、建设机械、冶金机械、农业机械、林业机械、矿山机械、超重机械、厂内机动车辆和其他高技术机电一体化产品和配件的研究、设计、生产和经营；提供机械设备的租赁、售后服务及相关的技术咨询服务台经营商品及技术的进出口服务。	9,800,000.00		62.63%	62.63%	是		1,880,087.73	0.00
湖南天鹰高压开关电器有限公司	控股	长沙市岳麓区麓谷产业园高新路 C11.12 号	生产销售	50,000,000.00		货物及技术进出口业务（国家禁止和限制的除外）；高、中、低压电器、输变电设备、继电保护装置、隔离开关、电线电缆的生产、销售	85,000,000.00		82%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2011年8月18日，本公司与湖南天鹰投资集团有限公司及刘格签订增资扩股暨股权转让协议，由本公司出资对湖南天鹰高压开关电器有限公司进行增资，并约定在增资满一年后以4400万元受让湖南天鹰投资集团有限公司及刘格持有的湖南天鹰高压开关电器有限公司900万元股权。2011年8月23日，本公司对湖南天鹰高压开关电器有限公司增资1100万元，并向湖南天鹰投资集团有限公司支付了转让股权定金2200万元，本公司实际上取得了湖南天鹰高压开关电器有限公司100%的收益权、收益分配权以及其他股东权利。2011年11月14日，本公司再次对其增资3000万元，其实收资本变更为5000万元，本公司的出资额为4100万元，持有其股权82%，表决权100%。本公司取得控制权的同时将其纳入合并范围。由于按国家规定，本公司受让湖南天鹰高压开关电器有限公司900万元股权需2012年8月过户，但本公司实际拥有其100%权益。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明： 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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：

公司本期未发生同一控制下的企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

公司本期未发生非同一控制下的企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明:

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明:

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	265,833.33	--	--	75,891.31
人民币	--	--	265,833.33	--	--	75,891.31
银行存款:	--	--	499,196,024.78	--	--	599,439,886.43
人民币	--	--	499,196,024.78	--	--	599,439,886.43
其他货币资金:	--	--	5,627,304.80	--	--	6,460,534.80
人民币	--	--	5,627,304.80	--	--	6,460,534.80
合计	--	--	505,089,162.91	--	--	605,976,312.54

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

其他货币资金期末余额为保函保证金及其产生的利息5,627,304.8元，

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

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	4,410,560.62	7,634,026.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	4,410,560.62	7,634,026.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元



出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

公司期末无已质押的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明:

公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司前五名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
四川省电力公司	2012年05月28日	2012年11月28日	625,000.00	
四川省电力公司	2012年05月28日	2012年11月28日	487,200.03	
四川省电力公司	2012年05月28日	2012年11月28日	403,000.00	
丹阳法拉电子有限公司	2012年03月15日	2012年09月15日	400,000.00	
四川省电力公司	2012年05月28日	2012年11月28日	380,500.00	
合计	--	--	2,295,700.03	--

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 3,853,700.03 元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00

其中:	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明:

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	3,987,396.73	6,042,247.16	583,832.10	9,445,811.79
合计	3,987,396.73	6,042,247.16	583,832.10	9,445,811.79

(2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

应收利息为计提的银行定期存款利息, 到期日为2012年8月和9月。

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		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	225,207.57 0.18	98.29%	13,449,625. 64	5.97%	216,735.2 99.90	98.22%	13,849,705.9 7	6.39%
组合小计	225,207.57 0.18	98.29%	13,449,625. 64	5.97%	216,735.2 99.90	98.22%	13,849,705.9 7	6.39%
单项金额虽不重大但单	3,924,725.1	1.71%	588,708.77	15%	3,924,725	1.78%	588,708.77	15%

项计提坏账准备的应收账款	5				.15			
合计	229,132,295.33	--	14,038,334.41	--	220,660,025.05	--	14,438,414.74	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	207,921,905.59	92.33%	10,396,095.28	183,837,768.16	84.82%	8,745,766.87
1 年以内小计	207,921,905.59	92.33%	10,396,095.28	183,837,768.16	84.82%	8,745,766.87
1 至 2 年	14,983,565.50	6.65%	1,498,356.55	29,888,281.50	13.79%	2,988,828.15
2 至 3 年	1,493,850.56	0.66%	746,925.28	1,788,278.58	0.83%	894,139.29
3 年以上	808,248.53	0.36%	808,248.53	1,220,971.66	0.56%	1,220,971.66
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	225,207,570.18	--	13,449,625.64	216,735,299.90	--	13,849,705.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	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
应收账款	3,924,725.15	588,708.77	15	
合计	3,924,725.15	588,708.77	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖南省电力公司	销售客户	22,591,657.93	2 年以内	9.86%
四川省电力公司	销售客户	19,826,417.46	1 年以内	8.65%
福建电力有限公司	销售客户	10,963,899.96	1 年以内	4.78%
湖北省电力公司	销售客户	8,633,636.73	1 年以内	3.77%
江苏省电力公司	销售客户	8,262,119.00	2 年以内	3.61%
合计	--	70,277,731.08	--	30.67%

(6) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	33,947,831.00	100%	2,594,108.56	7.64%	25,296,426.79	100%	1,688,189.37	6.67%
组合小计	33,947,831.00	100%	2,594,108.56	7.64%	25,296,426.79	100%	1,688,189.37	6.67%
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		0.00		0.00	
合计	33,947,831.00	--	2,594,108.56	--	25,296,426.79	--	1,688,189.37	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			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：						
1 年以内	21,685,618.86	63.88%	1,084,280.94	18,607,003.93	73.56%	930,350.18
1 年以内小计	21,685,618.86	63.88%	1,084,280.94	18,607,003.93	73.56%	930,350.18
1 至 2 年	11,664,948.20	34.36%	1,166,494.82	6,509,444.36	25.73%	650,944.43
2 至 3 年	507,862.28	1.5%	253,931.14	146,167.50	0.58%	73,083.75
3 年以上	89,401.66	0.26%	89,401.66	33,811.00	0.13%	33,811.01
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	33,947,831.00	--	2,594,108.56	25,296,426.79	--	1,688,189.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--
----	--	--	----	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
国网物资有限公司	2,294,760.00	投标保证金	6.76%
湖南湘能创业招标代理有限公司	2,063,000.00	投标保证金	6.08%
中国南方电网有限责任公司	2,040,000.00	投标保证金	6.01%
合计	6,397,760.00	--	18.85%

说明：

(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(%)
国网物资有限公司	往来客户	2,294,760.00	1 年以内	6.76%
湖南湘能创业招标代理有限公司	往来客户	2,063,000.00	1 年以内	6.08%
中国南方电网有限责任公司	往来客户	2,040,000.00	2 年以内	6.01%
彭强	销售借支款	1,692,811.93	1 年以内	4.99%
罗勋	销售借支款	1,146,931.50	2 年以内	3.38%

合计		9,237,503.43		27.22%
----	--	--------------	--	--------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	29,669,741.55	59.18%	37,252,476.45	87.37%
1至2年	17,615,691.48	35.13%	4,247,945.85	9.97%
2至3年	1,773,383.28	3.54%	120,407.00	0.28%
3年以上	1,077,290.00	2.15%	1,016,040.00	2.38%
合计	50,136,106.31	--	42,636,869.30	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
望城县开发建设投资总公司	土地出让开发商	13,440,000.00	2011 年 01 月 28 日	预付购土地款
湖南省机械设备进出口公司	设备供应商	11,762,628.19	2012 年 05 月 04 日	设备款
通快（中国）有限公司	设备供应商	2,835,000.00	2012 年 03 月 12 日	设备款
湖南斗山机床有限公司	设备供应商	2,580,000.00	2011 年 12 月 26 日	设备款
湖南中柱制冷机电设备安装工程有限公司	工程建设方	2,449,500.00	2012 年 01 月 18 日	工程未完工
合计	--	33,067,128.19	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

(4) 预付款项的说明
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	46,145,493.02		46,145,493.02	45,992,306.99		45,992,306.99
在产品	16,916,656.30		16,916,656.30	13,309,154.91		13,309,154.91
库存商品	32,984,571.76	374,923.95	32,609,647.81	24,507,271.50	374,923.95	24,132,347.55
周转材料						
消耗性生物资产						
开发产品	9,944,120.34		9,944,120.34			
开发成本	64,467,953.83		64,467,953.83	31,089,403.31		31,089,403.31
发出商品	34,573,068.43	1,187,778.04	33,385,290.39	20,860,504.77	1,187,778.04	19,672,726.73



委托加工物资	253,684.66		253,684.66	324,617.46		324,617.46
低值易耗品				319,850.53		319,850.53
合计	205,285,548.34	1,562,701.99	203,722,846.35	136,403,109.47	1,562,701.99	134,840,407.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	374,923.95				374,923.95
周转材料					
消耗性生物资产					
发出商品	1,187,778.04				1,187,778.04
合计	1,562,701.99	0.00	0.00	0.00	1,562,701.99

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

公司存货期末余额无借款费用资本化金额。
公司存货期末余额无用于担保或使用权受限制的情况。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	5,600.00	0.00
合计	5,600.00	0.00

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长沙银行股份有限公司	成本法	3,200.00	3,200.00	0.00	3,200.00	0%	0%		0.00	0.00	0.00
合计	--	3,200.00	3,200.00	0.00	3,200.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

长期股权投资期末余额系本公司于1998年7月10日购买的长沙银行股份有限公司人民币普通股3,200股。

16、投资性房地产
(1) 按成本计量的投资性房地产
 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产
 适用 不适用

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

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：	132,254,319.42	1,032,001.93		426,364.39	132,859,956.96
其中：房屋及建筑物	69,396,981.14			275,800.00	69,121,181.14
机器设备	50,014,086.30	963,998.85		93,341.88	50,884,743.27
运输工具	6,829,467.43	461.54			6,829,928.97
电子及其他设备	6,013,784.55	67,541.54		57,222.51	6,024,103.58
--	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：	47,654,159.40	0.00	4,705,886.66	157,206.08	52,202,839.98
其中：房屋及建筑物	21,520,606.24		1,793,979.18	157,206.08	23,157,379.34
机器设备	18,817,676.76		2,118,779.33		20,936,456.09
运输工具	4,377,942.00		457,805.59		4,835,747.59
电子及其他设备	2,937,934.40		335,322.56		3,273,256.96
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	84,600,160.02	--			80,657,116.98
其中：房屋及建筑物	47,876,374.90	--			45,963,801.80
机器设备	31,196,409.54	--			29,948,287.18
运输工具	2,451,525.43	--			1,994,181.38
电子及其他设备	3,075,850.15	--			2,750,846.62
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		--			
电子及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	84,600,160.02	--			80,657,112.99
其中：房屋及建筑物	47,876,374.90	--			45,963,801.80
机器设备	31,196,409.54	--			29,948,287.18
运输工具	2,451,525.43	--			1,994,181.38
电子及其他设备	3,075,850.15	--			2,750,846.62

本期折旧额 4,705,886.66 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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(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

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

资产负债表日对固定资产逐项检查，未发现账面价值低于可收回金额的情形，故未计提减值准备。

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
高压电器公司迁扩建项目	12,713,321.90		12,713,321.90	10,332,536.30		10,332,536.30
高压开关改扩建项目	74,315,736.00		74,315,736.00	64,298,492.09		64,298,492.09
轧辊模具	251,403.04		251,403.04	321,426.48		321,426.48
合计	87,280,460.94	0.00	87,280,460.94	74,952,454.87	0.00	74,952,454.87

(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
高压电器公司迁扩建项目	37,620,000.00	10,332,536.30	2,380,785.60			33.78%	60%					12,713,321.90
高压开关改扩建项目	162,760,000	64,298,492.09	10,017,243.91			45.66%	70%					74,315,736.00
轧辊模具		321,426.48	53,419.27	123,442.71								251,403.04
合计	0.00	74,952,454.87	12,451,448.78	123,442.71	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	87,280,460.94

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高压电器公司迁扩建项目	60%	
高压开关改扩建项目	70%	

(5) 在建工程的说明

资产负债表日对在建工程逐项检查，未发现账面价值低于可收回金额的情形，故未计提减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产
(1) 以成本计量
 适用 不适用

(2) 以公允价值计量
 适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

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	62,668,883.11	0.00	0.00	62,668,883.11

井湾子土地使用权	1,850,397.00			1,850,397.00
望城县星城桑梓村土地使用权(1)	8,766,848.00			8,766,848.00
望城县星城桑梓村土地使用权(2)	1,773,596.77			1,773,596.77
宁乡金洲乡土地使用权	33,506,400.00			33,506,400.00
天鹰公司专利权	5,005,154.63			5,005,154.63
混合式光电电子式互感器研制技术	4,000,000.00			4,000,000.00
变质铁剂特种耐磨材料技术	3,600,000.00			3,600,000.00
压力矿浆快速浮选装置研制技术	2,500,000.00			2,500,000.00
变质铁基特种耐磨材料(变质剂)及其制备技术	500,000.00			500,000.00
热轧辊铁轧辊	420,000.00			420,000.00
金蝶软件及 ERP 软件	746,486.71			746,486.71
二、累计摊销合计	7,364,989.15	1,521,396.22	0.00	8,886,385.37
井湾子土地使用权	339,237.94	18,504.00		357,741.94
望城县星城桑梓村土地使用权(1)	1,405,896.68	87,668.46		1,493,565.14
望城县星城桑梓村土地使用权(2)	135,131.07	12,668.52		147,799.59
宁乡金洲乡土地使用权	2,142,242.66	335,064.00		2,477,306.66
天鹰公司专利权	278,064.15	250,257.73		528,321.88
混合式光电电子式互感器研制技术	1,666,666.75	400,000.02		2,066,666.77
变质铁剂特种耐磨材料技术	510,000.00	180,000.00		690,000.00
压力矿浆快速浮选装置研制技术	354,166.61	124,999.98		479,166.59
变质铁基特种耐磨材料(变质剂)及其制备技术	120,833.28	25,000.00		145,833.28
热轧辊铁轧辊	45,500.00	21,000.00		66,500.00
金蝶软件及 ERP 软件	367,250.01	66,233.51		433,483.52
三、无形资产账面净值合计	55,303,893.96	0.00	0.00	53,782,497.74
井湾子土地使用权	1,511,159.06			1,492,655.06

望城县星城桑梓村土地使用权(1)	7,360,951.32			7,273,282.86
望城县星城桑梓村土地使用权(2)	1,638,465.70			1,625,797.18
宁乡金洲乡土地使用权	31,364,157.34			31,029,093.34
天鹰公司专利权	4,727,090.48			4,476,832.75
混合式光电电子式互感器研制技术	2,333,333.25			1,933,333.23
变质铁剂特种耐磨材料技术	3,090,000.00			2,910,000.00
压力矿浆快速浮选装置研制技术	2,145,833.39			2,020,833.41
变质铁基特种耐磨材料(变质剂)及其制备技术	379,166.72			354,166.72
热轧辊铁轧辊	374,500.00			353,500.00
金蝶软件及 ERP 软件	379,236.70			313,003.19
四、减值准备合计	204,166.72	0.00	0.00	204,166.72
井湾子土地使用权				
望城县星城桑梓村土地使用权(1)				
望城县星城桑梓村土地使用权(2)				
宁乡金洲乡土地使用权				
天鹰公司专利权				
混合式光电电子式互感器研制技术				
变质铁剂特种耐磨材料技术				
压力矿浆快速浮选装置研制技术				
变质铁基特种耐磨材料(变质剂)及其制备技术	204,166.72			204,166.72
热轧辊铁轧辊				
金蝶软件及 ERP 软件				
无形资产账面价值合计	55,099,727.24	0.00	1,521,396.22	53,578,331.02
井湾子土地使用权	1,511,159.06		18,504.00	1,492,655.06
望城县星城桑梓村土地使用权(1)	7,360,951.32		87,668.46	7,273,282.86

望城县星城桑梓村土地使用权(2)	1,638,465.70		12,668.52	1,625,797.18
宁乡金洲乡土地使用权	31,364,157.34		335,064.00	31,029,093.34
天鹰公司专利权	4,727,090.48		250,257.73	4,476,832.75
混合式光电电子式互感器研制技术	2,333,333.25		400,000.02	1,933,333.23
变质铁剂特种耐磨材料技术	3,090,000.00		180,000.00	2,910,000.00
压力矿浆快速浮选装置研制技术	2,145,833.39		124,999.98	2,020,833.41
变质铁基特种耐磨材料(变质剂)及其制备技术	175,000.00		25,000.00	150,000.00
热轧辊铁轧辊	374,500.00		21,000.00	353,500.00
金蝶软件及 ERP 软件	379,236.70		66,233.51	313,003.19

本期摊销额 1,521,396.22 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

公司本期开发阶段的项目支出费用已计入当期损益。

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

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
湖南长高开关电气有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00	
湖南长高新材料股份有限公司	1,832,470.74			1,832,470.74	

湖南湘能特钢矿山机电设备有限公司	122,054.54			122,054.54	122,054.54
湖南长高一品重机股份有限公司	4,173,731.03			4,173,731.03	4,173,731.03
合计	41,128,256.31	0.00	0.00	41,128,256.31	4,295,785.57

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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
装修费	131,180.43		33,131.03		98,049.40	
租入固定资产改良	93,633.16		17,024.23		76,608.93	
活动板房	102,633.65		3,306.89	99,326.76	0.00	
合计	327,447.24	0.00	53,462.15	99,326.76	174,658.33	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
坏账准备	2,575,478.00	2,583,723.14
小 计	2,575,478.00	2,583,723.14
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	0.00	0.00
----	------	------

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,812,938.14	1,812,938.14
可抵扣亏损	5,684,176.75	4,462,745.77
合计	7,497,114.89	6,275,683.91

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012			
2013	2,638.31	2,638.31	
2014	2,008,620.10	2,008,620.10	
2015	15,688,455.40	15,839,724.70	
2016	5,036,993.21		
合计	22,736,707.02	17,850,983.11	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账准备	16,126,604.11	505,838.86	0		16,632,442.97
二、存货跌价准备	1,562,701.99	0.00	0.00	0.00	1,562,701.99
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		0.00			0.00
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			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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	204,166.72	0.00			204,166.72
十三、商誉减值准备	4,295,785.57				4,295,785.57
十四、其他					
合计	22,189,258.39	505,838.86	0	0.00	22,695,097.25

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	48,000,000.00	48,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1:保证借款系公司控股子公司湖南长高一品重机股份有限公司向中信银行长沙分行贷款200万，由该公司股东王晒明提供最高额信用保证，借款期限为2011年12月6日-2012年12月5日。

注2：信用借款系公司向中信银行长沙分行贷款4800万，借款期限为2011年12月9日-2012年12月8日。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00

银行承兑汇票	0.00	2,000,000.00
合计	0.00	2,000,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	127,660,114.53	133,569,731.04
合计	127,660,114.53	133,569,731.04

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额中无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	2,924,063.66	7,659,879.04
合计	2,924,063.66	7,659,879.04

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

(1) 预收账款期末余额中无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收款项期末余额无预收关联方款项。

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	1,188,675.84	10,560,304.00	10,393,390.80	1,355,589.04
二、职工福利费	-5,760.50	413,800.23	396,823.23	11,216.50
三、社会保险费	135,111.60	2,507,724.09	2,405,163.68	237,672.01
其中：养老保险	26,594.43	1,639,953.98	1,552,165.40	114,383.01
医疗保险	94,630.00	602,480.15	598,513.77	98,596.38
失业保险	6,612.42	164,564.72	156,123.70	15,053.44
工伤保险	4,525.69	60,903.43	59,373.13	6,055.99
生育保险	2,749.06	39,821.81	38,987.68	3,583.19
四、住房公积金	49,302.00	199,740.56	220,446.56	28,596.00
五、辞退福利				
六、其他	54,231.63	112,151.53	62,479.44	103,903.72
工会经费和职工教育经费	29,276.63	132,162.82	65,200.73	96,238.72
其他	24,955.00	-20,011.29	-2,721.29	7,665.00
合计	1,421,560.57	13,793,720.41	13,478,303.71	1,736,977.27

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 96,238.72；非货币性福利金额 0 元；因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,997,332.72	-1,661,916.46
消费税	0.00	0.00
营业税	-20,988.51	1,569.60
企业所得税	5,558,582.37	3,738,043.85
个人所得税	1,617,852.72	56,429.85
城市维护建设税	21,525.27	55,240.53
房产税	41,477.38	57,422.63
印花税	1,028.98	207,657.72
土地使用税	-48,695.94	237,191.96
教育费附加	17,365.93	53,183.44
合计	3,190,815.48	2,744,823.12

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	161,160.00	161,160.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	161,160.00	161,160.00

应付利息说明：

为计提尚未支付的2010-2011年度长沙市财政局向本公司转贷国债资金316万元按年利率2.25%的长期借款利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
子公司应付原股东股利	580,000.00	580,000.00	
合计	580,000.00	580,000.00	--

应付股利的说明：

应付股利期末余额系子公司湖南长高新材料股份有限公司应付原股东股利。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	40,008,010.47	42,201,897.10
合计	40,008,010.47	42,201,897.10

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

注：其中，应付湖南天鹰投资集团有限公司转让湖南长高开关电气有限公司股权款22,000,000.00元。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0.00	0.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00

合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他流动负债	323,312.65	0.00

合计	323,312.65	0.00
----	------------	------

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	3,160,000.00	3,160,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	3,160,000.00	3,160,000.00

长期借款分类的说明：

2006年8月28日，本公司与长沙市财政局签订《建设项目利用国债转贷资金协议》，长沙市财政局向本公司转贷国债资金316万元，期限15年，年利率2.25%。本公司与长沙市财政局签订了长房押字00232635号《长沙市房地产抵押合同》，为上述借款提供抵押。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
长沙市财政局国债转贷款	2006年08月28日	2021年08月28日	CNY	2.55%		3,160,000.00		3,160,000.00
合计	--	--	--	--	--	3,160,000.00	--	3,160,000.00

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

无

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
下岗职工生活补助	377,221.00	463,717.00
"两型"社会和创新型城市建设专项资金		200,000.00
长沙市财政异地改扩建项目资金	9,800,000.00	9,800,000.00
科技攻关资金专项		500,000.00
国际科技合作专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
科技型中小企业技术创新基金	350,000.00	350,000.00
带高合高参数母线转换电流装置特高压交流隔离开关创新研制	200,000.00	200,000.00

中小企业发展专项资金	700,000.00	700,000.00
合计	16,427,221.00	17,213,717.00

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：

注1：下岗职工生活补助款系公司收到股东的应支付给出让股份职工的生活补助款，余额377,221.00元，系应逐月支付尚未支付的款项。

注2：长沙市财政异地改扩建项目资金9,800,000.00元，系公司根据湘发改工【2009】815号文件，收到财政异地改扩建项目资金。

注3：国际科技合作专项资金5,000,000.00元，系公司根据科学技术部国科发财【2009】497号文件收到的中俄科技合作专项项目资金，主要用于新一代集成式变电站智能开关键技术的合作研究。

注4：科技型中小企业技术创新基金350,000.00元，系公司根据国家对中小企业创新基金扶持政策收到株洲市财政局拨付的科技型中小企业技术创新基金，主要用于新型变质技术在高镍铬钨铸铁热精轧的应用项目研发。

注5：“带高合高参数母线转换电流装置特高压交流隔离开关创新研制”项目200,000.00元，系根据企【2011】32号文件，项目执行期为2011.03.02-2013.03.01。

注6：中小企业发展专项资金700,000.00元，系根据湘财企【2011】59号文件收到发展专项资金，主要用于智能型非开挖水平定项钻机项目的研发。

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	100,000,000			30,000,000		30,000,000	130,000,000

股本变动情况说明

根据公司 2012 年 5 月 9 日召开的 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2012 年 5 月 22 日，转增后，公司股本总数增加至 130,000,000 股。2012 年 6 月 27 日，中审国际会计师事务所出具了验资报告（中审国际 验字【2012】第 11030020 号）。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	609,014,143.43		30,000,000.00	579,014,143.43
其他资本公积	21,989,765.99			21,989,765.99
合计	631,003,909.42	0.00	30,000,000.00	601,003,909.42

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,855,477.28			32,855,477.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,855,477.28	0.00	0.00	32,855,477.28

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	233,211,457.02	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	233,211,457.02	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,277,483.04	--
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	15,000,000.00	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	250,488,940.06	--
---------	----------------	----

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 0.00 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	167,113,323.69	151,407,418.63
其他业务收入	808,808.21	1,550,450.79
营业成本	103,325,933.82	93,045,607.15

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高压开关	153,154,598.13	91,949,184.52	122,254,785.98	74,444,080.23
房地产	-517,023.00	-314,253.34	17,048,837.00	9,299,979.28
耐磨材料	12,034,808.95	9,761,281.55	7,552,513.57	4,927,653.73
机电设备	2,440,939.61	1,751,679.43	4,551,282.08	3,980,272.56
合计	167,113,323.69	103,147,892.16	151,407,418.63	92,651,985.80

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高压隔离开关和接地开关	140,293,415.40	81,273,369.75	122,254,785.98	74,444,080.23
断路器	12,861,182.73	10,675,814.77		
房产	-517,023.00	-314,253.34	17,048,837.00	9,299,979.28
耐磨材料	12,034,808.95	9,761,281.55	7,552,513.57	4,927,653.73
机电设备	2,440,939.61	1,751,679.43	4,551,282.08	3,980,272.56
合计	167,113,323.69	103,147,892.16	151,407,418.63	92,651,985.80

(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
华北地区	16,778,518.19	10,415,929.28	9,909,486.91	6,335,702.40
华东地区	22,674,960.01	14,067,052.47	24,887,257.39	16,314,379.63
华中地区	79,071,012.86	47,926,180.70	65,846,738.00	37,671,271.55
华南地区	10,006,030.40	6,525,368.44	10,589,893.19	6,882,093.69
西南地区	26,911,032.85	16,741,245.21	27,297,718.94	16,941,761.46
其他地区	11,671,769.38	7,472,116.06	12,876,324.20	8,506,777.07
合计	167,113,323.69	103,147,892.16	151,407,418.63	92,651,985.80

(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(%)
湖北省电力公司	17,639,976.58	10.50%
河南省电力公司	11,761,435.93	7.00%
四川省电力公司	10,392,195.11	6.19%
湖南省电力公司	10,142,259.61	6.04%
中电普瑞科技有限公司	8,529,914.49	5.08%
合计	58,465,781.72	34.82%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

公司本报告期无合同项目收支。

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	0.00	0.00	
营业税	-14,538.92	836,011.11	
城市维护建设税	333,252.97	419,559.06	
教育费附加	319,557.59	401,862.02	
资源税			
土地增值税	0.00	211,608.99	
合计	638,271.64	1,869,041.18	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00

持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

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

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	505,838.86	1,833,500.37
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	606,300.00	
合计	1,112,138.86	1,833,500.37

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	1,200,000.00	725,000.00
其他	115,838.93	
合计	1,315,838.93	725,000.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
信息化补助资金		75,000.00	2011年1月，公司收到望城县财政结算中心拨付的市发改委企业信息化补助资金75,000.00元。
奖励资金		20,000.00	2011年2月，公司收到望城县经济开发区管理委员会奖励资金20,000.00元。
企业发展补助资金		250,000.00	2011年2月，公司收到望城县工业局拨付的市经委中小企业发展补助资金250,000.00元。
科技进步奖		20,000.00	2011年5月，公司收到市政府科技进步三等奖奖金20,000.00元。
科技进步奖		20,000.00	2011年5月，公司收到长沙县工业和信息化局市级科技进步奖20,000.00元。

			元。
科技进步奖		20,000.00	2011 年 5 月，公司收到市政府科技进步奖奖金 20,000.00 元。
税收贡献奖		20,000.00	2011 年 6 月，公司收到望城县工业局拨付的税收贡献奖 20,000.00 元。
企业上市费用补助		300,000.00	2011 年 6 月，公司收到长沙市财政局拨付的企业上市费用补助 300,000.00 元。
长高品牌建设先进奖	30,000.00		2012 年 1 月，公司收到湖南省长沙市望城区工业和信息化局奖励资金 30,000 元。
经济计划项目资金	30,000.00		2012 年 2 月，公司收到湖南省望城经济开发区管理委员会奖金 30,000 元。
递延收益结转	200,000.00		根据长沙市科技项目验收证书长科【2012】第 097 号，将原计入递延收益的补助确认收入。
递延收益结转	500,000.00		根据长沙市科技项目验收证书长科【2012】第 097 号，将原计入递延收益的补助确认收入。
技术研发费	40,000.00		2012 年 4 月，公司收到中国电力科学研究院技术研发费 40,000 元。
科技项目补助	400,000.00		2012 年 5 月，公司收到湖南科技厅科技计划重点项目补助资金 400,000 元。
合计	1,200,000.00	725,000.00	--

营业外收入说明

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		529.98
其中：固定资产处置损失		529.98
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		
其它	47,030.91	116,543.70
合计	47,030.91	117,073.68

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,879,023.03	6,198,673.35
递延所得税调整		
合计	6,879,023.03	6,198,673.35

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年1~6月	2011年1~6月
归属母公司所有者的净利润	32,277,483.04	29,218,241.48
已发行的普通股加权平均数	130,000,000.00	100,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.248	0.225
稀释每股收益（每股人民币元）	0.248	0.225

(1)计算公式：

基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数

稀释每股收益的计算公式如下：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

(2)发行在外普通股加权平均数：

2012年上半年

$$\text{发行在外普通股加权平均数} = 130,000,000$$

本期无稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数因素。

(3)2011年1-6月调整后的基本每股收益

$$\text{2011年1-6月调整后的基本每股收益} = 29,218,241.48 \div 130,000,000 = 0.225 \text{元}$$

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府拨款和补贴	575,838.93
利息收入	3,206,071.27
往来及其他	2,294,912.02
合计	6,076,822.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	976,079.83
差旅费	2,618,021.79
研究开发费用	3,979,353.58
运输费	3,238,339.32
咨询费	1,046,100.00
销售业务费	704,027.40
支付的投标保证金	3,835,045.30
中标费	2,105,648.90
业务招待费	1,570,478.38
支付的保函保证金净额	528,570.00
售后服务费	1,220,993.72
往来及其他	2,724,932.81
合计	24,547,591.03

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0
合计	0

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	30,596,533.14	25,928,551.28
加：资产减值准备	1,112,138.86	1,833,500.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,705,886.66	4,031,306.21
无形资产摊销	1,521,396.22	1,254,535.16
长期待摊费用摊销	158,388.91	-32,191.54
预提费用的增加（减：减少）	323,312.65	422,392.10
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）	0.00	529.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,756,303.99	87,799.66
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,245.14	-377,656.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,882,438.87	-19,255,020.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,352,182.71	-27,313,756.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,754,596.81	-6,515,320.58
其他	302,141.31	1,430,019.63

经营活动产生的现金流量净额	-61,504,871.51	-18,505,311.37
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	504,560,592.91	601,964,895.47
减：现金的期初余额	605,976,312.54	670,899,748.35
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-101,415,719.63	-68,934,852.88

(2) 本报告期取得或处臵子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	-412,480.01
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处臵子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处臵子公司及其他营业单位的价格		
2. 处臵子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处臵子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处臵子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
-------	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	504,560,592.91	605,976,312.54
其中：库存现金	265,833.33	75,891.31
可随时用于支付的银行存款	499,196,024.78	599,439,886.43
可随时用于支付的其他货币资金	5,098,734.80	6,460,534.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	504,560,592.91	605,976,312.54

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

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

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

公司无持有本公司50%以上（含50%）股份的母公司。

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
湖南长高高压电器有限公司	全资	有限公司	长沙市	马孝武	电器生产、销售	26,000,000.00		100%	100%	782892188
湖南长高房地产开发有限公司	全资	有限公司	湖南望城区	马孝武	房地产开发	19,000,000.00		100%	100%	78289217X
长沙长高物业管理有限公司	全资	有限公司	湖南望城区	马孝武	物业管理	510,000.00		100%	100%	782891775
湖南长高智能电气有限公司	控股	有限公司	湖南宁乡县	马孝武	研发生产销售	10,000,000.00		60%	60%	698558400
湖南长高矿山机电设备有限公司	控股	有限公司	湖南宁乡县	马孝武	机电设备生产销售	10,000,000.00		75%	75%	55953010-9
湖南长高新材料股份有限公司	控股	股份有限公司	湖南望城区	马孝武	制种钢铸造、机械产品加工销售	43,919,200.00		79.24%	79.24%	69857069-6
株洲湘能特钢铸造有限责任公司	控股	有限公司	湖南株洲市	肖常安	特种钢铸造、机械零部件加工销售	6,500,000.00		91.68%	91.68%	727984135
湖南湘能特钢矿山设备股份	控股	股份有限公司	湖南湘潭市	肖常安	矿山用磨辊、磨环、锤头等耐磨产品的	7,770,000.00		51.48%	51.48%	550741444



有限公司					生产销售					
湖南长高 一品重机 股份有限 公司	控股	股份有限 公司	湖南长沙 市	马孝武	工程机械 等机械产 品生产销 售	13,380,000 .00		62.63%	62.63%	666328803
湖南长高 开关电气 有限公司		有限公司	湖南长沙 市	马孝武	高、低压电 气设备生 产、销售	50,000,000 .00		82%	100%	72275156

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
林林	本公司董事，持有本公司 8.40% 的股份	
廖俊德	本公司董事，持有本公司 8.40% 的股份	
马晓	本公司实际控制人马孝武之子，持有本公司 3.5% 的股份	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出	本报告期	委托/出包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	包费定价依据	确认的托管费/出包费	收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易
6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付
1、股份支付总体情况

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

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

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

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司本报告期无需披露的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

（一）抵押担保事项

1、截止2011年6月30日用于抵押的资产价值

抵押合同号	抵押资产类别	账面原价	抵押权利价值
长房押字00232635	房屋	4,309,622.32	4,581,100.00

2、抵押合同及借款情况

2006年8月28日，本公司与长沙市财政局签订《建设项目利用国债转贷资金协议》，长沙市财政局向本公司转贷国债资金316万元，期限15年，年利率2.25%。本公司与长沙市财政局签订了长房押字00232635号《长沙市房地产抵押合同》，为上述借款提供抵押。

（二）其他承诺事项

本公司无其他需披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
短期借款	2012年8月15日归还银行借款4800万元	资产和负债减少4800万元，利息支出每月减少26.4万元	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(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		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	189,243,599.64	100%	10,354,175.46	5.47%	173,075,376.96	100%	10,528,331.21	6.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	189,243,599.64	--	10,354,175.46	--	173,075,376.96	--	10,528,331.21	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	--

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	176,006,263.09	93%	8,800,313.15	148,784,749.76	85.97%	7,439,237.49
1 至 2 年	12,806,699.16	6.77%	1,280,669.92	23,325,037.20	13.48%	2,332,503.72
2 至 3 年	314,890.00	0.17%	157,445.00	418,000.00	0.23%	209,000.00
3 年以上	115,747.39	0.06%	115,747.39	547,590.00	0.32%	547,590.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	189,243,599.64	--	10,354,175.46	173,075,376.96	--	10,528,331.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

合计	--	--	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
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖南省电力公司	销售客户	22,591,657.93	1 年以内	11.94%
四川省电力公司	销售客户	19,826,417.46	1 年以内	10.48%
福建电力有限公司	销售客户	10,963,899.96	1 年以内	5.79%
湖北省电力公司	销售客户	8,633,636.73	1 年以内	4.56%
江苏省电力公司	销售客户	8,262,119.00	1 年以内	4.37%
合计	--	70,277,731.08	--	37.14%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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								
组合小计	124,817,693.33	100%	6,915,982.65	5.54%	118,496,382.64	100%	6,194,954.70	5.23%
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		0.00		0.00	
合计	124,817,693.33	--	6,915,982.65	--	118,496,382.64	--	6,194,954.70	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	114,143,467.59	91.45%	5,707,173.38	114,334,669.32	96.48%	5,716,733.47
1 至 2 年	10,406,242.74	8.34%	1,040,624.27	4,048,852.32	3.42%	404,885.23
2 至 3 年	199,596.00	0.16%	99,798.00	79,050.00	0.07%	39,525.00
3 年以上	68,387.00	0.05%	68,387.00	33,811.00	0.03%	33,811.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	124,817,693.33	--	6,915,982.65	118,496,382.64	--	6,194,954.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
湖南长高房地产开发有限公司	本公司的全资子公司	98,251,926.02	1 年以内	78.72%
湖南长高一品重机股份有限公司	本公司的控股子公司	7,459,131.48	2 年以内	5.98%
国网物资有限公司	往来客户	2,294,657.40	2 年以内	1.84%
中国南方电网有限责任公司	往来客户	2,040,000.00	2 年以内	1.63%
彭强	销售借支款	1,692,811.93	1 年以内	1.36%
合计	--	111,738,526.83	--	89.53%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖南长高房地产开发有限公司	本公司的全资子公司	98,251,926.02	78.72%
湖南长高一品重机股份有限公司	本公司的控股子公司	7,459,131.48	5.98%
湖南长高智能电气有限公司	本公司的控股子公司	1,452,072.50	1.16%
合计	--	107,163,130.00	85.86%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南长高高压电器有限公司	成本法	26,014,118.20	26,014,118.20		26,014,118.20	100%	100%				
湖南长高房地产开发有限公司	成本法	18,996,871.88	18,996,871.88		18,996,871.88	100%	100%				
湖南长高物业官理有限公司	成本法	509,706.91	509,706.91		509,706.91	100%	100%				
湖南长高智能电气有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60%	60%				
长沙银行股份有限公司	成本法	3,200.00	3,200.00		3,200.00						
湖南长高矿山机电设备有限公司	成材法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75%	75%				
湖南长高新材料股份有限公司	成本法	52,200,000.00	52,200,000.00		52,200,000.00	79.24%	79.24%				
湖南长高一品重机股份有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	62.63%	62.63%				
湖南长高开关电气	成本法	85,000,000.00	85,000,000.00		85,000,000.00	82%	100%				

有限公司											
合计	--	206,023,896.99	206,023,896.99	0.00	206,023,896.99	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

2011年8月18日，本公司与湖南天鹰投资集团有限公司(现更名为“湖南长高开关电气有限公司”)及刘格签订增资扩股暨股权转让协议，由本公司出资对湖南天鹰高压开关电器有限公司进行增资，并约定在增资满一年后以4400万元受让湖南天鹰投资集团有限公司及刘格持有的湖南天鹰高压开关电器有限公司900万元股权。2011年8月23日，本公司对湖南天鹰高压开关电器有限公司增资1100万元，并向湖南天鹰投资集团有限公司支付了转让股权定金2200万元，本公司实际上取得了湖南天鹰高压开关电器有限公司100%的收益权、收益分配权以及其他股东权利。2011年11月14日，本公司再次对其增资3000万元，其实收资本变更为5000万元，本公司的出资额为4100万元，持有其股权82%，表决权100%。本公司取得控制权的同时将其纳入合并范围。由于按国家规定，本公司受让湖南天鹰高压开关电器有限公司900万元股权需2012年8月过户，但本公司实际拥有其100%权益。

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	139,058,021.63	116,917,475.26
其他业务收入	663,017.31	1,495,091.02
营业成本	84,925,164.21	72,768,082.87
合计	139,721,038.94	118,412,566.28

(2) 主营业务（分行业）

 适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高压开关	139,058,021.63	84,925,164.21	116,917,475.26	72,408,873.67
合计	139,058,021.63	84,925,164.21	116,917,475.26	72,408,873.67

(3) 主营业务（分产品）

 适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高压隔离开关和接地开关	138,354,602.83	84,350,750.56	116,184,141.92	71,848,821.69
断路器	703,418.80	574,413.65	733,333.34	560,051.98

合计	139,058,021.63	84,925,164.21	116,917,475.26	72,408,873.67
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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
华北地区	16,038,448.55	9,794,960.84	9,331,606.79	5,870,444.69
华东地区	21,409,934.10	13,075,420.95	19,366,153.13	12,009,609.71
华中地区	61,260,794.23	37,413,037.73	44,190,155.31	27,319,116.12
华南地区	7,204,649.55	4,400,005.40	8,808,141.04	5,560,987.67
西南地区	23,704,767.84	14,476,916.02	25,982,274.50	16,040,764.30
其他地区	9,439,427.36	5,764,823.27	9,239,144.49	5,607,951.18
合计	139,058,021.63	84,925,164.21	116,917,475.26	72,408,873.67

(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(%)
湖北省电力公司	17,639,976.58	12.63%
河南省电力公司	11,761,435.93	8.42%
四川省电力公司	10,392,195.11	7.44%
湖南省电力公司	10,142,259.61	7.26%
中电普瑞科技有限公司	8,529,914.49	6.1%
合计	58,465,781.72	41.85%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00

持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,512,815.44	26,125,328.70
加：资产减值准备	546,872.20	1,628,932.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,527,951.05	3,307,694.82
无形资产摊销	494,003.58	485,172.75
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	529.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00

财务费用（收益以“-”号填列）	1,756,303.99	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-82,030.82	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,724,996.30	3,298,846.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,295,180.02	-36,082,427.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,093,848.18	-7,553,775.46
其他	0.00	-104,207.46
经营活动产生的现金流量净额	-14,358,109.06	-8,893,904.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	416,274,185.05	567,198,387.45
减：现金的期初余额	470,123,503.22	630,941,342.75
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-53,849,318.17	-63,742,955.30

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.19%	0.248	0.248
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	3.09%	0.24	0.24

的净利润			
------	--	--	--

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额/本期金额	期初余额/上年同期金额	变动幅度 (%)	变动原因
应收票据	4,410,560.62	7,634,026.00	-42.22	本期销售商品收到的银行承兑汇票减少
应收利息	9,445,811.79	3,987,396.73	136.89	应收定期存款利息收入增加
其他应收款	31,353,722.44	23,608,237.42	32.81	增加的保证金及往来款、长高开关电气公司增加
存货	203,722,846.35	134,840,407.48	51.08	主要为房地产公司开发支出增加存货、以及长高开关电气公司和母公司等存货增加
长期待摊费用	174,658.33	327,447.24	-46.66	摊销
应付票据	0.00	2,000,000.00	-100	母公司应付票据到期
预收款项	2,924,063.66	7,659,879.04	-61.83	主要为母公司预收账款减少
其他流动负债	323,312.65	0.00	100	长高新材料计提房租水电费
实收资本(或股本)	130,000,000.00	100,000,000.00	30	资本公积转增股本
营业税金及附加	638,271.64	1,869,041.18	-65.85	主要为子公司房地产公司营业税减少
资产减值损失	1,112,138.86	1,833,500.37	-39.34	主要为子公司一品重机股份公司计提坏账同比减少
营业外收入	1,315,838.93	725,000.00	81.5	主要为母公司政府奖励资金增加
少数股东损益	-1,680,949.90	-3,289,690.20	-48.9	本期归属于少数股东的亏损减少
购买商品、接受劳务支付的现金	177,438,832.12	119,888,764.83	48.00	主要为母公司及子公司长高房地产公司和开关电气公司购买商品支付的现金增加
经营活动产生的现金流量净额	-61,504,871.51	-18,505,311.37	232.36	主要为母公司及子公司长高房地产公司和开关电气公司购买商品支付的现金增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,081,181.44	34,538,333.71	-33.17	主要为长高新材料股份公司购建固定资产和无形资产支出减少
偿还债务支付的现金	73,362.69	6,648,057.81	-98.90	子公司一品重机股份公司上期归还借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,756,303.99	10,236,330.00	63.69	主要为母公司本期利润分配同比增加 500 万

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人马孝武先生签名的半年度报告文本； 2、载有法定代表人马孝武先生、主管会计工作负责人林林先生、会计机构负责人刘云强先生签名并盖章的财务报告； 3、报告期内在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 4、其他相关资料。

董事长：马孝武

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日