



湖南凯美特气体股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

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

董事、监事、高级管理人员无异议

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	40
第八节 公司治理 .....	46
第九节 内部控制 .....	53
第十节 财务报告 .....	55
第十一节 备查文件目录 .....	133

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	湖南凯美特气体股份有限公司
凯美特有限	指	湖南凯美特干冰有限公司、湖南凯美特气体有限公司
惠州凯美特	指	惠州凯美特气体有限公司
安庆凯美特	指	安庆凯美特气体有限公司
长岭凯美特	指	岳阳长岭凯美特气体有限公司
安庆凯美特特气分公司	指	安庆凯美特气体有限公司特气分公司
浩讯科技、控股股东	指	浩讯科技有限公司
岳阳信安	指	岳阳信安投资咨询有限公司
四川开元	指	四川开元科技有限责任公司
岳阳凯达科旺	指	岳阳凯达科旺汽车零部件制造有限公司
长沙华美空调	指	长沙华美空调设备工程有限公司

## 重大风险提示

### （一）与上游石化行业共生的风险

公司主要原材料的采购集中于上游大型石化企业，公司与上游石化行业之间存在一定的经济共生关系，主要体现在：①公司生产所需的原材料为石化企业生产过程中排放的二氧化碳废气，公司的正常生产经营受到上游石化企业生产经营情况的制约；同时，根据国家节能减排的产业政策要求和《京都议定书》中对二氧化碳这种温室气体全球控制的相关要求，上游石化企业尾气不能直接排空，必须由二氧化碳回收企业进行回收处理。②石化企业若独立从事废气的回收、净化工作，将需要增加额外人员、资产，进入与石化领域完全不同的气体工业领域。在石化行业分工越来越专业的背景下，石化企业一般不愿进行跨行业投资。对于二氧化碳生产企业而言，因二氧化碳在空气中含量较低，仅占空气总量的 0.03%，若这些企业采用空分方式生产二氧化碳，将不具有经济性。③气体的运输均需要特殊的容器或管道，且管道的运输成本远小于容器。废气回收企业与石化企业同地共建或相邻建可有效降低石化企业、废气回收企业的成本。④因石化企业的产品和生产工艺各不相同，其废气的构成也有所不同。废气回收企业一般会根据上游企业废气的构成，采用不同的生产工艺或工艺参数；废气回收企业的生产工艺与上游石化企业具有较强的相关性。上述经济共生关系决定了若上游石化企业因其生产经营等出现重大变化而导致不能足量或及时供应原料气，则可能对本公司生产经营的稳定产生一定影响；此外，若石化企业调整原料气的价格，也将对公司盈利能力产生一定影响。

本公司上游石化企业均为国际知名的特大型石化公司。这些企业生产经营稳定，能够为公司提供足量、稳定的原材料来源。但石化企业根据国家安全生产的要求，每年均需安排一定时间进行停车检修、技术改造或设备更新等。公司根据上游企业停车检修时间，合理安排本公司机器设备检修时间，确保上游企业非停工时间公司能够安全正常生产。

为防范上游化工厂家停车检修对公司生产经营造成的影响，公司分别在湖南岳阳、安徽安庆、广东惠州等地建立了 3 个生产基地；公司还建立了国内运能最大的液体二氧化碳的专业车队。通过上述多个基地的建设和运输能力的提升，公司可实现不同基地产品的及时调配，有效地降低了单个上游化工企业停车检修对公司正常生产经营的不利影响。

### （二）实际控制人控制风险

浩讯科技持有本公司 65.25% 的股份，岳阳信安持有本公司 9% 的股份。本公司董事长祝恩福先生分别控制浩讯科技 100.00% 股权和岳阳信安 59.18% 股权，为本公司实际控制人。祝恩福先生直接和间接控制本公司 74.25% 的股份，存在通过浩讯科技和岳阳信安行使表决权控制本公司人事和经营决策，使中、小股东利益受到影响的可能性。

### （三）以工业废气为原料生产高纯度二氧化碳产品的增值税即征即退税优惠政策变化的风险

根据财政部、国家税务总局下发财税[2008]156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》中第三条第一款“以工业废气为原料生产的高纯度二氧化碳产品，实行增值税即征即退的政策”，本公司及子公司安庆凯美特和惠州凯美特均享受增值税即征即退的优惠政策。

上述税收优惠属于国家法定优惠政策，根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》，涉及金额系经常性损益；这一优惠政策体现了国家和政府对公司和所在行业的支持。即使如此，若上述税收优惠政策发生变化，将对公司的生产经营产生一定的影响。

### （四）相对于国外综合性气体公司，公司产品结构单一、规模较小，无法与之展开全面竞争的风险

与国外综合性气体公司相比，公司目前只有食品级液体二氧化碳和干冰等品种的产品。液体二氧化碳是公司的主导产品。产品品种相对单一，抵御市场风险能力较弱，其生产、销售的异常波动将对本公司经营业绩产生较大的影响。

公司由于长期专注于二氧化碳这一细分行业相关技术的研究与市场开发，在二氧化碳市场方面与国外综合性气体公司相比，有明显的竞争优势。目前公司是国内以化工尾气为原料、年产能最大的食品级二氧化碳生产企业。我国工业气体行业的成功经验表明，首先专注做好、做大优势品种，才能够保证企业的生存并实现规模与效益的快速增长，尤其是在企业规模较

小和资源有限的情况下，必须将优势资源集中在优势品种上，才能够最大限度地降低经营风险，因此本公司产品单一的情况符合业内企业发展的规律。然而，公司相对于国外综合性气体公司，规模相对较小，气体产品品种少，收入和净利润较小，无法与这些公司在其他气体品种上展开全面竞争。

#### （五）募集资金投资项目的实施将导致公司短期内不能维持高毛利率的风险

公司募集资金投资项目实施后，短期内因公司拓展高端客户需要一定的过程，先期客户可能集中在工业用户，同时为加大高端客户的拓展力度而可能对食品饮料类客户采取适当降价的销售策略等，加之募投项目的实施将出现公司需与上游石化企业进行逐步磨合、固定资产折旧费用有所提高、短期内产能无法有效释放等情况，从而一定程度上会对公司整体毛利率水平有所影响。

长期来看，募投项目增加了氢气、可燃气等产品品种，其毛利率较高，从而丰富的产品类别也增加了公司抵抗毛利率下降等的相关风险。即使如此，公司仍存在募集资金投资项目实施后将导致公司短期内不能维持高毛利率的风险。

#### （六）销售季节性波动风险

公司目前 45%的产品销售给需求具有一定季节性的食品饮料客户，受食品行业明显的淡旺季特点，公司销售和经营业绩也具有一定季节性特征。一般来说，1 季度因冬季气温较低，为液体二氧化碳的销售淡季；进入 2 季度后，由于天气原因，全国大部分地区尤其是南方地区的碳酸饮料需求激增，带动公司进入销售旺季。因此，公司下半年尤其是第四季度之春节前一两个月的经营状况对公司全年盈利水平具有一定的影响。公司若在销售旺季未能保持正常的生产经营状态，或客户需求因气候异常等原因发生不利变化，将影响公司全年的盈利水平。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	凯美特气	股票代码	002549
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南凯美特气体股份有限公司		
公司的中文简称	凯美特气		
公司的外文名称（如有）	HUNAN KAIMEITE GASES CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KAIMEITE GASES		
公司的法定代表人	祝恩福		
注册地址	湖南省岳阳市七里山		
注册地址的邮政编码	414003		
办公地址	湖南省岳阳市七里山		
办公地址的邮政编码	414003		
公司网址	www.china-kmt.cn		
电子信箱	zqb@china-kmt.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1991 年 06 月 11 日	湖南省工商行政管理局	430600400000124	430602616650386	61665038-6
报告期末注册	2012 年 06 月 12 日	岳阳市工商行政管理局	430600400000124	430602616650386	61665038-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	龙传喜、金鑫

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	北京市西城区金融大街 23 号 平安大厦 610	吴文浩、王为丰	截止至 2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	128,768,136.17	132,808,955.43	-3.04%	120,699,003.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,781,310.35	74,708,041.50	-45.41%	42,058,399.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,997,147.13	41,507,285.16	-3.64%	40,275,117.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,544,460.79	47,721,507.03	-23.42%	47,345,959.01
基本每股收益（元/股）	0.23	0.45	-48.89%	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.45	-48.89%	0.47
净资产收益率（%）	5.53%	11.79%	-6%	26.48%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	881,120,173.70	759,992,618.07	15.94%	353,625,026.58
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	753,413,592.66	726,644,582.67	3.68%	179,863,878.44

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	40,781,310.35	74,708,041.50	753,413,592.66	726,644,582.67
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	40,781,310.35	74,708,041.50	753,413,592.66	726,644,582.67

## 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	40,781,310.35	74,708,041.50	753,413,592.66	726,644,582.67
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	40,781,310.35	74,708,041.50	753,413,592.66	726,644,582.67

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,319.71	36,344,781.79	54,822.34	
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）	946,104.44	2,621,504.44	1,770,904.89	
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		19,441.10	7,832.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,914.41	71,164.04	285,826.65	
所得税影响额	136,346.52	5,850,272.70	333,214.12	
少数股东权益影响额（税后）		5,862.33	2,889.69	
合计	784,163.22	33,200,756.34	1,783,282.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

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

报告期内，公司实现营业收入12,876.81万元，比上年同期增长-3.04%；实现营业利润3,324.80万元，比上年同期增长-51.84%；归属于上市公司股东的净利润4,078.13万元，比上年同期增长-45.41%，扣除非经常性损益后的利润比上年同期增长-3.64%。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1.惠州凯美特气体有限公司：全资子公司，注册资本为2,600万元，主要经营液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳、干冰。截至2012年年末，公司的总资产为7,224.59万元，所有者权益6,773.36万元；本期实现营业收入5,584.89万元，营业利润1,401.69万元,净利润1,590.42万元。

2.安庆凯美特气体有限公司：全资子公司，注册资本：8,883.07万元，公司主营业务为生产和销售自产的食品添加剂（液态二氧化碳）及其他工业气体、危险货物运输（二类）；生产氢气、燃料气（甲烷、一氧化碳）、液化石油气、戊烷工业烃的炼厂尾气、火炬气分离及提纯建设项目筹建。截至2012年年末，公司的总资产为17,513.45万元,所有者权益9,883.61万元，本期实现营业收入1,902.18万元,营业利润-246.48万元,净利润为-53.53万元。

3.岳阳长岭凯美特气体有限公司：全资子公司，注册资本为5,000万元，主营业务范围：生产液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳、可燃气体（工业瓦斯、解析气、甲烷、一氧化碳）、氢气的生产、经营。截至2012年年末，公司的总资产为23,778.10万元，所有者权益18,823.55万元,本期实现营业收入505.61万元,营业利润-137.22万元,净利润为-111.95万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2012年公司实现营业收入128,768,136.17元，比上年同期下降3.04%；归属于上市公司股东的净利润40,781,310.35元，比上年同期下降45.41%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润39,997,147.13元，比上年同期下降3.64%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

说明

2012年，受全球经济低迷影响，国内液体二氧化碳特别是工业用二氧化碳市场萎缩，导致公司营业收入比2011年减少3.04%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
其他环境治理	销售量	156,452	166,885	-6.25%
	生产量	161,160	164,724	-2.16%
	库存量	8,326	2,143	288.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2012 年库存量为 8326.09 吨，比 2011 年增加库存量 6182.56 吨，主要为本公司储量增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	19,574,683.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	15.2%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	可口可乐(广西)饮料有限公司	5,010,166.68	3.89%
2	中国石油化工股份有限公司	4,927,465.07	3.83%
3	广东太古可口可乐饮料有限公司	3,535,210.34	2.75%
4	厦门太古可口可乐饮料有限公司	3,090,464.10	2.4%
5	惠州市久策工业气体有限公司	3,011,377.32	2.34%
合计	——	19,574,683.51	15.2%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
其他环境治理	直接材料	5,614,885.78	12.38%	3,985,936.35	9.89%	40.96%
其他环境治理	直接人工	2,587,731.00	5.71%	1,732,573.51	4.3%	49.36%
其他环境治理	能源	22,252,718.21	49.07%	21,009,755.78	52.19%	5.92%
其他环境治理	制造费用	14,893,791.33	32.84%	13,478,491.35	33.61%	10.07%

其他环境治理	合计	45,349,126.32	100%	40,256,835.79	100%	12.65%
--------	----	---------------	------	---------------	------	--------

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	27,896,546.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	53.44%

公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

#### 4、费用

	2012年	2011年	同比增减情况	重大变化说明
销售费用	30,688,139.52	32,665,122.28	-6.05%	
管理费用	24,465,074.65	27,036,119.39	-9.51%	
财务费用	-6,933,961.09	-1,701,423.36	307.54%	主要原因为银行借款减少导致利息支出减少和银行定期存款增加导致利息收入增加所致
所得税	6,351,390.16	11,408,384.67	-44.33%	主要系上期本公司处置燕山凯美特股权获投资收益增加应纳税额所致
合计	54,570,643.24	69,408,202.98	-21.38%	

#### 5、研发支出

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例：

项目	2012年	2011年	2010年
研发投入金额（元）	7,107,039.57	8,271,427.37	5,590,976.54
研发投入占营业收入比例 研发投入占营业收入比例 研发投入占营业收入比例 研发投入占营业收入比例 研发投入占营业收入比例 (%)	5.52%	6.23%	4.63%

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	156,801,920.42	177,898,358.47	-11.86%
经营活动现金流出小计	120,257,459.63	130,176,851.44	-7.62%
经营活动产生的现金流量净额	36,544,460.79	47,721,507.03	-23.42%
投资活动现金流入小计	7,967,774.72	133,013,259.31	-94.01%
投资活动现金流出小计	207,175,079.21	309,901,526.96	-33.15%
投资活动产生的现金流量净额	-199,207,304.49	-176,888,267.65	12.62%
筹资活动现金流入小计	48,000,000.00	548,400,000.00	-91.25%
筹资活动现金流出小计	24,904,896.88	152,531,639.51	-83.67%
筹资活动产生的现金流量净额	23,095,103.12	395,868,360.49	-94.17%
现金及现金等价物净增加额	-139,567,723.79	266,694,040.05	-152.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1) 报告期内，投资活动产生的现金流入小计为7,967,774.72元,比去年同期减少94.01%，主要系上期本公司收到处置燕山凯美特股权款所致。

2) 报告期内，投资活动产生的现金流出小计为207,175,079.21元,比去年同期减少33.15%，主要系本期本公司资产性支出减少所致。

3) 报告期内，筹资活动产生的现金流入小计为48,000,000.00元,比去年同期减少91.25%，主要系上期本公司发行股票募集资金增加所致。

4) 报告期内，筹资活动产生的现金流出小计为24,904,896.88元,比去年同期减少83.67%，主要是本期本公司归还银行借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)

分行业						
其他环境治理	128,436,299.24	45,295,871.77	64.73%	-3.03%	12.66%	-4.91%
分产品						
液体二氧化碳	121,733,252.58	42,558,365.85	65.04%	-7.48%	6.31%	-4.53%
干冰	1,724,317.49	500,995.95	70.95%	94.78%	184.71%	-9.18%
氩气	51,264.10	36,095.58	29.59%			
氢气	419,999.99	187,555.68	55.34%			
甲烷	4,507,465.08	2,012,858.71	55.34%			
分地区						
湖 南	24,226,334.74	13,257,905.17	45.27%	17.25%	89.17%	-20.81%
湖 北	9,324,894.95	3,468,030.57	62.81%	-30.04%	-29.61%	-0.23%
广 东	60,174,696.57	18,198,719.95	69.76%	1.13%	-4.34%	1.73%
安 徽	5,141,939.21	1,381,832.88	73.13%	-39.34%	-42.33%	1.4%
其 他	29,568,433.77	8,989,383.20	69.6%	-3%	31.2%	-7.92%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	201,454,064.61	22.86%	313,739,888.40	41.28%	-18.42%	上期发行股票增加了货币资金
应收账款	24,429,799.89	2.77%	19,531,079.35	2.57%	0.2%	
存货	7,546,164.29	0.86%	4,666,092.90	0.61%	0.25%	
固定资产	291,779,331.66	33.11%	107,465,942.29	14.14%	18.97%	主要是子公司长岭凯美特公司建设工程完工，转入固定资产所致
在建工程	108,747,592.97	12.34%	169,457,017.04	22.3%	-9.96%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	8,000,000.00	0.91%	10,000,000.00	1.32%	-0.41%	
长期借款	23,000,000.00	2.61%			2.61%	本期增加银行借款所致

## 五、核心竞争力分析

### (一) 核心技术

本公司拥有多项与二氧化碳等产品生产经营相关的核心技术，主要包二氧化碳动态减压提纯工艺、低温容器复合材料保冷工艺、一种食品级二氧化碳产品的生产方法的生产技术。目前公司液体二氧化碳和干冰均处于规模化生产阶段。

#### 1、二氧化碳动态减压提纯工艺技术

该技术通过对高压气体状态的二氧化碳进行动态减压、调温，达到去除不凝气体的目的。利用这一技术，可以使二氧化碳产品的纯度从99.95%提高至99.999%，同时，这项技术能使工艺过程中的能耗大大降低，经济效益得到提升。

二氧化碳动态减压提纯工艺技术属于国内首创，具有自主知识产权，环保效益、经济效益和社会效益显著：一是减轻了我石化行业生产过程中所排放的二氧化碳对环境污染，变废为宝，对发展循环经济，建设资源节约型和环境友好型社会具有重要意义；二是推动了二氧化碳废气回收行业的技术进步。该技术能使二氧化碳产品的纯度从99.95%提高至99.999%，使能耗大大降低，纯度更高。

在二氧化碳的提纯工艺方面，除公司目前采用的动态减压提纯工艺之外，还有低温汽提法、威特曼技术等，这些方法大都工艺复杂，设备投资过大。如下：

工艺方法	动态减压法	低温汽提法	威特曼技术法
工艺能耗	在三种工艺中是能耗最低的一种，使用的设备相对低廉，而且设备的使用和维护成本也是最低的，因此在能耗上相对具有优势	需要一台二氧化碳泵为其提供二氧化碳循环量，这样既增加了耗电量，而且还必须提供大量的热源	生产的二氧化碳纯度也非常高，但在威特曼工艺中，所需进口设备较多，而且这类设备的能耗也相对较高
提取效果	二氧化碳纯度99.99%	二氧化碳纯度99.95%。只能作为普通提纯，无法完成超高提纯的任务	二氧化碳纯度99.99%
对上游气源的处理能力	动态减压提纯工艺是公司根据上游气源的特点，结合行业内较为成熟的提纯工艺，经过多次反复实验和检验，开发的特殊提纯技术。因此，在处理公司和适应性上，动态减压提纯工艺较威特曼法和气提法效果更明显，也更实用。		

#### 2、低温容器复合材料保冷工艺

低温容器复合材料保冷工艺专利技术充分利用了泡沫玻璃的低温特性和聚胺脂的高温特性，与低温容器接触的泡沫玻璃使容器内的冷量不散发出来，同时聚胺酯层保证了外部热量不能传入保温层内，该技术广泛应用于公司的低温储罐、低温槽车、管道、阀门及附属物的保冷中，大大提高了保冷的效果，从而降低了储运成本。

#### 3、一种食品级液体二氧化碳产品的生产方法

一种食品级液体二氧化碳产品的生产方法的生产工艺技术，通过组合不同的分子筛，对二氧化碳气体中微量的烃类、醇类、苯类、醛类等物质进行分别处理，使二氧化碳中所含的微量杂质降至最低，从而使公司生产的二氧化碳的回收率至少



提高3%以上，消耗降低至少5%，使生产出的食品级二氧化碳的品质始终保持高品质。

该项技术能使二氧化碳的回收率进一步提高，工艺过程中的能耗进一步降低。

### (二) 主要产品获国家/省级项目立项、成果鉴定情况

序号	项目内容	立项名称	时间
1	高纯二氧化碳（液态、固态）	湖南省火炬计划项目	2005年
2	高纯二氧化碳（液态、固态）	科技部火炬计划项目	2006年
3	超高纯度二氧化碳（液态、固态）规模化提纯技术开发	湖南省科技厅中小企业技术创新基金项目	2009年

### (三) 研究开发情况

本公司根据“研制一代、生产一代、储备一代”的研发指导思想，坚持以科技创新为公司发展的原动力，不断推出满足市场需求、高科技含量、高附加值的新产品，力争使公司生产技术和产品质量始终保持行业领先水平。公司研究开发情况如下：

#### 1、研究开发机构的设置

公司于2006年成立了研发团队，现拥有研发人员13人，占公司员工总数的10.74%，全部具有中高级职称；研发中心配备了微量水分析仪、总硫分析仪、总烃分析仪、智能压力变送器、远传差压变送器等先进的试验设备以及多种中试生产装置；公司与湖南大学、复旦大学温室气体研究中心、华南特种气体研究所多家科研院所建立了产学研合作关系，加快二氧化碳应用技术及相关技术的研究。

#### 2、已完成的重大项目、科研成果

公司为高新技术企业，“液体二氧化碳”曾获国家重点新产品一项、科技部中小企业创新基金一项、湖南省火炬计划一项、国家火炬计划一项，具体情况如下：

序号	授予称号	授予单位	时间
1	中小企业创新基金	国家科技部	2000年
2	国家重点新产品	国家科学技术部、国家商务部、国家质量监督检验检疫总局、国家环境保护总局	2001年
3	国家火炬计划	国家科技部火炬中心	2006年
4	湖南省火炬计划	湖南省科技厅火炬中心	2005年
5	高新技术企业	湖南省科技厅、湖南省国家税务局、湖南省财政厅	2008年
6	中小企业创新基金	湖南省科技厅	2009年

#### 3、正在从事的项目研究及进展情况

随着二氧化碳产品应用范围的不断扩大和进一步发展，二氧化碳的市场需求量也在逐年增加。本公司根据行业发展方向和现有的生产技术水平，深入开展以节能降耗为主的技术改造和新的附加值产品的开发，以提高公司的综合竞争能力。公司目前正在从事的研究项目如下：

##### (1) 二氧化碳捕获与纯化技术研究。研究内容包括以下几方面：

① 火力发电厂烟道尾气CO<sub>2</sub>捕获技术的研发。一方面，致力于开发与现有发电厂配套的CO<sub>2</sub>捕获技术，形成具有自主知识产权和市场前景良好的捕获流程和关键设备技术。另一方面，对于新建火力发电厂，开展综合CO<sub>2</sub>捕获技术与燃烧技术于一体的新型流程的集成与开发。

② 通过化石燃料的燃烧反应，在制氢过程中控制CO<sub>2</sub>排放的新流程研究。主要开发利用煤、石油和天然气制氢的清洁能源技术，在控制硫、氮氧化物的基础上，进一步开展制氢过程中CO<sub>2</sub>零排放技术的开发。

③ 化学和石油加工厂生产排放气CO<sub>2</sub>的分离与纯化技术研究。如，形成食品级CO<sub>2</sub>必要的脱硫和脱氮化合物技术的开发。

④ 简化碳捕捉工艺，降低成本。湿法捕获流程设备的高效化和流程优化的研究可以有效地降低二氧化碳的捕获成本，

另外还需要解决湿法回收二氧化碳过程中烟气中煤渣的处理和硫含量的处理，因此开展此方面的研究。

(2) 二氧化碳的资源化利用。包括以下几方面：

① CO<sub>2</sub>化学、仿生催化与生物转化技术研究。将化学、仿生和生物技术有机的结合，开展系统的基础研究，探索CO<sub>2</sub>还原转化的良性生态循环机理。

② 以CO<sub>2</sub>为原料的绿色产业链系列技术开发。CO<sub>2</sub>有着广泛的潜在利用价值，可以开发出以CO<sub>2</sub>为生产原料的一系列产品或实用技术，以此形成环保型绿色产业链。例如，新型CO<sub>2</sub>建筑材料添加剂，碳基聚合物单体的开发，CO<sub>2</sub>制冷及循环冷冻技术，CO<sub>2</sub>激光技术等，二氧化碳与天然气的联合转化研究，以二氧化碳为原料合成新的酯类和草酸等技术的产业化。

③ 以二氧化碳为碳基生产可降解塑料、碳酸二甲酯、甲醇等新材料。充分利用企业资源向下游化工产业延伸，向下游高附加值产品的深加工，最终形成国内领先并可以进行产业化的成套技术。

(3) 二氧化碳综合利用国际先进技术的引进与消化。

为了加快前沿技术的产业化，拟同加拿大、美国和丹麦等二氧化碳技术较发达的国家开展技术引进洽谈。同时本中心将与湖南大学及“CO<sub>2</sub>捕获与存储国际合作研究中心 (iCCS)”通力合作积极开展引进技术的消化和吸收工作。

(4) 二氧化碳在石油和天然气采矿业的应用研究。包括以下几方面：

① 石油行业采用CO<sub>2</sub>增加地下原油的采收率技术 (EOR)

② 利用CO<sub>2</sub>增加煤层中天然气的回收率 (EGR)

③ CO<sub>2</sub>封存(CS)技术与风险评估研究。在CO<sub>2</sub>综合利用的研发阶段，妥善安置大量捕获的CO<sub>2</sub>最值得提倡的方案是 CO<sub>2</sub>经压缩、传输并注入地下封存。开展CO<sub>2</sub>封存的工程应用不仅要研究 CO<sub>2</sub>封存的有关技术，还要探索被封存的CO<sub>2</sub>对人类和环境可能造成的危害和存在的风险，因此开展此方面的研究。

(5) 二氧化碳在环境废水处理方面的研究和应用。包括以下几方面：

① 利用高效除杂系统，除去游离态的水、有机残留物（如机械油等）、非挥发性残留物；

② 造纸废水的CO<sub>2</sub>处理技术研究。

#### 4、技术创新机制及持续开发能力

本公司迅速发展并在行业中占据领先地位的主要原因是长期以来对于技术创新的持续重视，尤其是在产品的多样化、新技术应用等方面。

##### (1) 技术创新机制

在研发投入方面，公司根据技术开发的进度和实际需要，逐步提高研发费用，增加技术开发方面的投资，为技术开发提供充足的资金保证。

在制度建设方面，公司先后制定了多项技术创新的相关管理制度，为公司技术创新提供了制度基础。

在技术人才方面，公司长期贯彻执行培养和引进相结合的人才战略，采用外聘、兼职等方式吸引业内权威专家加入科研队伍，建立起精干、高效、适用的科研队伍，以人才奠定技术创新的基础，促进公司科研开发能力的不断提高。

##### (2) 持续开发能力

###### ① 建立公司技术信息网

作为技术创新的一项重要内容，本公司建立了拥有达到国际先进水平的ERP管理信息系统(SAP SBO)、企业现代物流管理系统(GPS)、SPC产品质量监控系统和GPRS远程液位监测系统。

企业现代物流管理系统(GPS)打破了传统的租赁运营商平台的方式，自建全球卫星定位系统，不需要登录到第三方的管理中心进行定位；可及时掌握车辆所在位置，合理优化配送线路，使整个运输过程都处于受控状态，降低食品级二氧化碳产品因运输环节产生质量波动的风险；监督驾驶员是否疲劳驾驶和超速驾驶，减少人为安全事故的发生。

SPC产品质量监控系统通过SPC控制手段对生产过程产品质量进行有效监控。其方法为采集有代表性的样品检验并将结果绘制极差与均值的曲线图，根据产品要求设置控制上限与下限，以掌握控制线异动的趋势，根据观察得到的趋势计算Cpk,并绘制Cp曲线以了解过程受控的能力。根据过程受控的情况采取相应的措施以增加对过程的控制，使生产达到更稳定的状态。

GPRS远程液位监测系统实现了远程客户CO<sub>2</sub>储罐的液位、容积、压力等数据的采集、监测、分析功能，能实时、随地地了解客户储罐CO<sub>2</sub>产品的相关数据。这些数据可以存储并转换成清晰易懂的各类管理报表，作为管理层集中决策的信息依据。该系统为公司的生产、销售提供决策依据，为产品主动、及时配送及客户管理工作提供强有力的平台保障。

## ②加强外部合作

公司除依靠自身力量独立自主创新外，非常重视对外合作。

公司与湖南大学、复旦大学温室气体研究中心、华南特种气体研究所多家科研院所建立了产学研合作关系，加快二氧化碳应用技术及相关技术的研究。公司在充分消化和吸收合作方技术的同时，不断加强自身技术的研究开发和升级改造，努力将创新技术塑造成公司的核心竞争力。

## 六、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	48,117
报告期投入募集资金总额	8,515.93
已累计投入募集资金总额	34,550.74
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	9,000
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	18.7%
募集资金总体使用情况说明	

注：报告期募集公司债的也是用相关披露。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
合资组建北京燕山凯美特气体有限责任公司建设炼厂气变压吸附分离及提纯液体二氧化碳装置	是	9,000	0	0	0	0%			否	是
2万吨液体氩气项目	否	7,200	7,200	2,987.86	5,022.67	69.76%	2013年09月30日		否	否

二氧化碳工程技术研究中心项目	否	2,800	2,800	282.47	282.47	10.09%	2014年 06月30 日		否	否
承诺投资项目小计	--	19,000	10,000	3,270.33	5,305.14	--	--	0	--	--
超募资金投向										
设立全资子公司岳阳长岭凯美特气体有限公司	否	19,000	19,000	128.6	19,128.6	100.68%	2012年 11月30 日		否	否
安庆凯美特炼厂尾气、火炬气分离及提纯项目	否	5,117	5,117	5,117	5,117	100%	2014年 07月31 日		否	否
补充流动资金	否	5,000	5,000		5,000	100%				
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--	29,117	29,117	5,245.6	29,245.6	--	--	0	--	--
合计	--	48,117	39,117	8,515.93	34,550.74	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2万吨液体氩气项目:由于EPC总承包商杭氧股份工程公司在设计中存在缺陷,公司需委托第三方公司进行设计审核并提出解决方案;截至2012年12月31日,该项目已投入资金5,022.67万元,占承诺投入金额的69.76%。二氧化碳工程技术研究中心项目:由于岳阳城陵矶临港产业新区始终无法确定公司研发中心项目用地具体规划方案,造成项目建设无法开工;公司于2012年7月26日召开了第二届董事会第十一次会议,审议通过了《关于募集资金投资项目变更实施地点及延期的议案》,将“二氧化碳工程技术研究中心项目”实施地点变更为巴陵石化复合肥厂东侧,新地块与公司邻近,且与公司拥有的其他地块连片。截至2012年12月31日,本公司已支付该项目使用土地保证金282.47万元,占承诺投入金额的10.09%。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	募投项目:合资组建北京燕山凯美特气体有限责任公司建设炼厂气变压吸附分离及提纯液体二氧化碳装置项目,公司承诺投资总额9000万元,且在2011年以前年度公司已用自有资金投资完成,并于2011年3月用募集资金置换;公司于2011年9月13日召开的公司第二届董事会第五次会议(详见公司2011-043号公告)及2011年9月30日召开的2011年度第三次临时股东大会(详见公司2011-051号公告)审议通过了《公司转让北京燕山凯美特气体有限责任公司股权》的议案。具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》发布的公告编号为2011-045《关于公司转让北京燕山凯美特气体有限责任公司股权的公告》。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金为29,117.00万元,计划用5,000.00万元超募集资金永久性补充公司流动资金,截至报告期末已使用5,000.00万元;投资19,000.00万元设立全资子公司岳阳长岭凯美特气体有限公司,用于炼厂制氢尾气变压吸附分离提纯及食品级液体二氧化碳项目建设,截至报告期末,本公司实际已投资19,000.00万元投资设立全资子公司,项目实际已使用募投资金19,128.60万元(其中利息128.60万元),占该项目投资总额的100.00%,项目已于2012年11月30日试产成功,并于2012年12月实现项目营业收入492.75万元,获得毛利272.71万元,实现利润总额-133.64万元;计划投资5,117.00万元用于安庆凯美特气体有限公司特气分公司炼厂尾气、火炬气分离及提纯项目,该项目总投资									

	23,200.00 万元,其中使用募集资金 5,117.00 万元;截至报告期末,本公司实际已投资 5,117.00 万元,投资设立全资子公司安庆凯美特气体有限公司的特气分公司,项目实际投资 6,840.15 万元,其中已使用募投资金 4,158.13 万元,占该项目募集资金投资额的 81.26%。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	1、合资组建北京燕山凯美特气体有限责任公司建设炼厂气变压吸附分离及提纯液体二氧化碳装置项目发生变更终止; 2、“二氧化碳工程技术研究中心项目”经岳阳市发展与改革委员会核准,项目环境影响评价文件经湖南省环境保护局批准,原选址位于岳阳城陵矶临港产业新区。截至目前,该项目尚未进行投资建设; 由于岳阳城陵矶临港产业新区始终无法确定公司研发中心项目用地具体规划方案,根据公司实际发展的需要,综合考虑地理位置、整体管理、成本控制等多方面因素,将“湖南气体工程技术研发中心项目”实施地点变更为巴陵石化复合肥厂东侧。新地块与公司邻近,且与公司拥有的其他地块连片,本次项目实施地点的调整更有利于集中管理并节省成本。 募投项目实施地点的变更并未改变募集资金投资项目实施主体、建设内容和实施方式,不会对上述投资项目产生实质性影响,不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形,符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定。(具体变更情况详见公司公告编号:2012-024的公告) 除上述募投项目实施地点发生变更外,无其他募集资金投资项目实施地点发生变更情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	1、合资组建北京燕山凯美特气体有限责任公司建设炼厂气变压吸附分离及提纯液体二氧化碳装置项目发生变更(终止)(具体变更终止情况详见附表 2 说明); 2、“设立全资子公司岳阳长岭凯美特气体有限公司建设炼厂制氢尾气变压吸附分离提纯及食品级液体二氧化碳项目”由于上游原料气负荷发生变化,与之前的项目建设方案有一定的差距,目前的工艺设施不能完全适合及满足现有原料气的实际情况,需要对原有工艺进行改造、增加新的处理工艺,因此公司决定在原有项目建设基础上追加投资 5000 万元,项目总投资变为 24,000.00 万元,其中使用募集资金 19,000.00 万元。该项目已于 2012 年 11 月 30 日试车成功投产。 除上述募投项目实施方式发生变更外,其他募集资金投资项目实施方式未发生调整情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	本公司先期投入的募集金额 99,926,229.00 元,其中合资组建北京燕山凯美特气体有限责任公司建设炼厂气变压吸附分离及提纯液体二氧化碳装置项目,投入 90,000,000.00 元、2 万吨液体氩气项目投入 9,926,229.00 元;2011 年 3 月,公司用募集资金 99,926,229.00 元置换先期投入的金额;履行的决策程序:2011 年 3 月 4 日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金 99,926,229.00 元置换预先已投入募投项目的自筹资金,并由京都天华会计师事务所有限公司进行了专项审计并出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》(京都天华专字[2011]第 0229 号)。内容详见公司 2011-007 号公告《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金公告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	“设立全资子公司岳阳长岭凯美特气体有限公司建设炼厂制氢尾气变压吸附分离提纯及食品级液体二氧化碳项目”已于 2012 年 11 月 30 日试车成功投产,项目已完成;该项目募集资金 191,285,976.45

	元，其中包括募集资金产生利息 1,285,976.45 元；该项目已投入募集资金 192,250,994.17 元，其中公司自筹资金 965,017.72 元。结论该项目募集资金已使用完毕。 除上述募投项目完成外，其他所有募投项目均在建设之中，故项目实施尚未发生募集资金结余情形。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司开立的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

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
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>变更原因：根据燕山凯美特公司与中石化燕山公司签署的《原料气供应协议》，北京凯美特项目原料气需要量 3.1 万 Nm<sup>3</sup>/h，达产后可年产 20 万吨食品级二氧化碳，3600 万立方米氢气、6480 万立方米解吸气等副产品。根据首都环保政策及中石化战略安排中石化燕山公司将逐步迁移到河北曹妃甸，导致中石化燕山公司供应的原料气供应量无法满足公司的产能设计要求，使项目投资环境及条件发生变化，预计项目实施后与预期收益相差较大、收益期过长，为了避免投资风险，故终止合资组建北京燕山凯美特气体有限责任公司建设炼厂气变压吸附分离及提纯液体二氧化碳装置项目实施。</p> <p>决策程序：2011 年 9 月 30 日，经本公司 2011 年度第三次临时股东大会决议，审议通过了《公司转让北京燕山凯美特气体有限责任公司股权》的议案。</p> <p>募集资金收回：收回募集资金存放在本公司在交通银行股份有限公司岳阳府东支行开设的 436600743018010017373 募集资金专户，2012 年度取得募集资金利息收入净额金额 2,997,141.79 元；截至 2012 年 12 月 31 日金额为 93,009,462.61 元，其中：专户 1524,462.61 元（利息）、存单 6 个月（2012.10.29-2013.4.29）91,485,000.00 元。</p> <p>信息披露：详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》发布的公告编号为 2011-045 《关于公司转让北京燕山凯美特气体有限责任公司股权的公告》。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日，收回的募集资金尚未确认新的募投项目。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			<p>2 万吨液体氩气项目：由于 EPC 总承包商杭氧股份工程公司在设计中存在缺陷，公司需委托第三方公司进行设计审核并提出解决方案；截至 2012 年 12 月 31 日，该项目已投入资金 5,022.67 万元，占承诺投入金额的 69.76%。</p> <p>二氧化碳工程技术研究中心项目：由于岳阳城陵矶临港产业新区始终无法确定公司研发中心项目用地具体规划方案，造成项目建设无法开工；公司于 2012 年 7 月 26 日召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目变更实施地点及延期的议案》，将“二氧化碳工程技术研究中心项目”实施地点变更为巴陵石化复合肥厂东侧，新地块与公司邻近，且与公司拥有的其他地块连片。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司已支付该项目使用土</p>						

	地保证金 282.47 万元，占承诺投入金额的 10.09%。
--	---------------------------------

## 2、主要子公司、参股公司分析

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1.惠州凯美特气体有限公司：全资子公司，注册资本为2,600万元，主要经营液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳、干冰。截至2012年年末，公司的总资产为7,224.59万元，所有者权益6,773.36万元；本期实现营业收入5,584.89万元，营业利润1,401.69万元,净利润1,590.42 万元。

2.安庆凯美特气体有限公司：全资子公司，注册资本：8,883.07万元，公司主营业务为生产和销售自产的食品添加剂（液态二氧化碳）及其他工业气体、危险货物运输（二类）；生产氢气、燃料气（甲烷、一氧化碳）、液化石油气、戊烷工业烃的炼厂尾气、火炬气分离及提纯建设项目筹建。截至2012年年末，公司的总资产为17,513.45万元,所有者权益9,883.61万元，本期实现营业收入1,902.18万元,营业利润-246.48万元,净利润为-53.53万元。

3.岳阳长岭凯美特气体有限公司：全资子公司，注册资本为5,000万元，主营业务范围：生产液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳、可燃气体（工业瓦斯、解析气、甲烷、一氧化碳）、氢气的生产、经营。截至2012年年末，公司的总资产为23,778.10万元，所有者权益18,823.55万元,本期实现营业收入505.61万元,营业利润-137.22万元,净利润为-111.95万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 八、公司未来发展的展望

公司将紧紧围绕中国石油化工集团公司、壳牌公司等世界500强石油化工企业进行产业布局，充分借助公司独创的成熟自主知识产权优势，不断优化完善生产工艺，在巩固和夯实“KMT”牌二氧化碳产品在二氧化碳气体行业霸主地位的基础上，开发生产氩气、氢气等品种气体及其他稀有惰性气体，逐步扭转国内目前稀有气体完全依赖进口的局面，真正实现“中国造”的历史性转变。在品牌营销上，利用公司已建立的营销网络，在已成功取得开发“可口可乐”、“百事可乐”等优质客户的前提下，积极切入国内其他高端客户，通过加强与林德、BOC、法液空等国际知名气体供应商的合作与竞争，不断提升自身的核心竞争力，缔造“KMT”民族气体品牌，将公司打造成国内一流的多品种、高品质的专业气体生产供应商和具有强烈社会责任感的环保友好型、资源节约型企业。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

未变化

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会湖南监管局的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修订，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《关于股东回报规划事宜的论证报告》及《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，《公司章程》的修订及《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》已提交公司董事会、2012年度第二次临时股东大会审议通过。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

2、《关于股东回报规划事宜的论证报告》及《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》符合《公司章程》的规定，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件，现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。独立董事按要求发表独立意见，同时充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。如需调整或者变更本规划，经过详细论证后应由董事会做出决议，独立董事、监事会发表意见，提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。对于当年盈利但未提出现金分红预案的，公司在召开股东大会时除现场会议外，还将向股东提供提供网络形式的投票平台。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.2
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	180,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	21,600,000.00
可分配利润（元）	102,970,682.31
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度实现归属于上市公司股东的净利润 40,781,310.35 元，其中：母公司实现净利润 26,531,912.71 元，按公司章程规定提取 10%法定盈余公积 2,653,191.27 元，加：年初未分配利润 93,491,960.87 元，减：根据公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，每 10 股转增 5 股，派 1.2 元人民币现金（含税），共派发现金股利人民币 1,440.00 万元和资本公积转增股本 6,000 万股。公司期末实际可供股东分配的利润 102,970,682.31 元，资本公积为 401,992,624.58 元。 2012 年度分配预案：以 2012 年 12 月 31 日股本总数 180,000,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），共计派发现金股利 21,600,000.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年；以 2012 年 12 月 31 日股本总数 180,000,000 股为基数，拟按资本公积金每 10 股转增 5 股，共计转增 90,000,000 股。转增后公司总股本由 180,000,000 股增加为 270,000,000 股。</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

### 1、2010 年度

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



## 2、2011年度

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

## 3、2012年度

公司于2013年2月6日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《湖南凯美特气体股份有限公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案，此议案需提交公司2012年度股东大会审议。经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012年度实现归属于上市公司股东的净利润40,781,310.35元，其中：母公司实现净利润26,531,912.71元，按公司章程规定提取10%法定盈余公积2,653,191.27元，加：年初未分配利润93,491,960.87元，减：根据公司2011年度股东大会通过的2011年度利润分配方案，每10股转增5股，派1.2元人民币现金（含税），共派发现金股利人民币1,440.00万元和资本公积转增股本6,000万股。公司期末实际可供股东分配的利润102,970,682.31元，资本公积为401,992,624.58元。

2012年度分配预案：以2012年12月31日股本总数180,000,000股为基数，拟按每10股派发现金股利1.2元（含税），共计派发现金股利21,600,000.00元（含税），剩余未分配利润转入下一年；以2012年12月31日股本总数180,000,000股为基数，拟按资本公积金每10股转增5股，共计转增90,000,000股。转增后公司总股本由180,000,000股增加为270,000,000股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	21,600,000.00	40,781,310.35	52.97%
2011年	14,400,000.00	74,708,041.50	19.28%
2010年	9,600,000.00	42,058,399.87	22.83%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

公司秉承“遵纪守法、规范诚信”的理念，勇于承担社会责任，依法纳税。公司运营公开透明，除了每年有第三方专业审计机构对公司进行独立的审计外，每年一次第三方机构的社会责任认证审核，每年通过若干次第二方的审核，其中包括由每年可乐对公司进行社会责任评估SGP，公司本部及所属公司在社会责任评估中均取得了好成绩。

公司树立“安全卫生、顾客放心、持续改进、开创市场”的食品安全方针，把食品安全放在首位，严格执行食品添加剂使用卫生标准、GB10621 2006要求及食品安全相关法律法规，制定严于国家标准的公司内控标准来组织生产。公司制定了一套完整的三合一管理体系文件和食品安全管理体系文件，对危险源、环境因素和食品危害进行了识别，评估出了重大危险源、重大环境因素和关键控制点，并针对这些问题采取了一系列有效措施进行控制。公司还成立了应急小组和食品安全应急小组，制定相关应急预案。公司每年至少组织一次内部审核，确保公司体系的运行与各体系标准的符合性和有效性，以便于体系的持续改进。

### 1、公共责任

按照国务院温家宝总理在哥本哈根、坎昆会议的承诺，公司每年回收利用二氧化碳近二十万吨致力解决温室效应、低碳减排。2012年5月，凯美特公司被湖南省评定成为岳阳市首批清洁生产认定企业。

#### a) 环境保护情况

公司的主营业务是采集回收上游石化企业所产生的二氧化碳尾气等温室气体后利用自主开发的技术进行提纯、液化。

公司属于节能减排、循环经济概念的废气治理企业，也是国家大力支持的环保型高科技企业，公司生产的高纯二氧化碳被认定为国家鼓励的资源综合利用产品，并发放了《资源综合利用证书》。

本公司产品的生产过程系物理式生产过程，采用预处理的固态吸附材料对不凝气体及其他杂质做吸附处理，固态吸附材料使用一段时间后，可做活化再生处理达到循环使用的目的，因此不会对环境产生影响。生产过程中的废水是达标的工业直排水，因此不会对环境水系产生影响。

2010年9月28日，湖南省环境保护厅出具了《关于湖南凯美特气体股份有限公司申请上市环境保护核查情况的证明》（湘环函[2010]368号文）认为：“该公司在日常经营活动中，能认真遵守环保法律、法规，建立了环境管理机构和制度；建设项目落实了环境影响评价制度；依法进行了排污申报登记，按时缴纳排污费；主要污染物基本上能达标排放，固体废弃物全部安全处置。没有环境保护方面的投诉和纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚”。

近几年，公司未因环境违法行为而受到环保部门行政处罚。公司此次募集资金拟投向的项目已经环保部门审批同意建设，募集资金投向不属于国家明令淘汰的落后生产能力、工艺和产品。

#### b) 安全生产情况

公司遵守《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可证条例》等有关安全生产方面的规定，高度重视安全方面的投入和管理。

公司不断完善安全工作的内部管理机制，健全安全责任制，推行安全目标管理，把安全管理工作贯穿到公司生产、经营的全过程，确保经营管理各环节的正常运转。

公司成立了安全生产和环境保护委员会，制定和完善了《安全检查及安全隐患排查管理制度》、《高处作业安全管理制度》、《进入设备作业安全管理制度》、《临时用电安全管理制度》、《生产装置检修施工安全管理制度》等安全标准文件，实现了对公司生产、运输、存储等全过程的安全和科学管理。

公司在生产经营场所和生产过程中设立了一套国内领先、与国际水平同步的安全监控系统，包括运输车辆GPS定位系统、现场视频监控系统、检测报警系统、消防栓、灭火器、防毒面具、堵漏器具等；安全管理人员进行每天一次的安全巡检；所有进入生产场地的相关人员必须佩带必要的个人防护用品。

公司充分认识和重视重大危险源管理，并明确了与之相关的负责人、控制措施。公司现场安全检查包括对生产工艺、设备、储运、仪表、变配电、消防、检维修和工业卫生等各方面的安全现场检查，并由专门人员填写班组日检、公司日检、安全应急项目检查记录、消防器材登记等。

为了应对突发事件，迅速控制事故的发展扩大，最大限度的减低事故对人员的伤害和财产的损失，防止滋生事故，恢复公司正常的营运，降低或消除事故带来的负面影响，公司建立了相应的应急体系，成立了应急预案小组，制定了应急预案百余个，能对压力容器爆炸、火灾事故、人身伤害等突发事件采取切实可行的应急措施。

近几年，公司未因安全生产行为而受到安全监管部门行政处罚。岳阳市安全生产监督管理局出具了《证明》，证明公司“湖南凯美特气体股份有限公司由成立至今遵守安全生产方面的有关法律、法规，未发生重大安全生产事故，我局未发现该公司存在重大违法违规行为，亦未对其进行过任何行政处罚”。

2011年12月，湖南公司、惠州公司通过三级安全标准化达标企业认证，2012年3月，安庆公司通过二级安全标准化达标企业认证。

#### c) 节能降耗

一直以来，公司把节能降耗、环境保护作为座右铭，使其成为一项长期性、战略性的工作。公司成立以来一直致力于节能减排和能源的循环利用，大力提倡安全标准化和清洁生产，公司已通过安全标准化三级达标审核，2011年底完成清洁生产审核。对本公司安全标准化工作（从管理资料、文件资料到现场设备设施和安全管理制度）进行全面开展，并实施了一系列的清洁生产方案，对公司的安全生产基础管理工作、设备设施的安全状况、作业环境与职业健康等工作按照标准进行了全面详细的自评；对生产过程进行了针对性的改造、优化，并通过进一步健全制度、加强管理、严格考核、明确责任等措施，不仅取得了明显的经济效益和环境效益，同时也发现了在清洁生产审核过程中存在的问题和不足，积累了实施清洁生产的经验，增强了持续深入开展清洁生产的信心。通过这两个活动，自查自改、不断创新，公司业绩和效益不断持续改进和提高。

公司紧紧围绕中国石油化工集团公司、壳牌公司等世界 500 强石油化工企业进行产业布局，充分借助公司独创的成熟自主知识产权优势，不断优化完善生产工艺，在巩固和夯实“KMT”牌二氧化碳产品在二氧化碳气体行业霸主地位的基础上，开发生产氩气、氢气等品种气体及其他稀有惰性气体，逐步扭转国内目前稀有气体完全依赖进口的局面，真正实现“中国造”

的历史性转变。在品牌营销上，利用公司已建立的营销网络，在已成功取得开发“可口可乐”、“百事可乐”等优质客户的前提下，积极切入国内其他高端客户，通过加强与林德、BOC、法液空等国际知名气体供应商的合作与竞争，不断提升自身的核心竞争力，缔造“KMT”民族气体品牌，将公司打造成国内一流的多品种、高品质的专业气体生产供应商和具有强烈社会责任感的环保友好型、资源节约型企业。

## 2、道德行为

公司制定《员工手册》、《凯美特职业道德与职业操守承诺书》等制度，确保组织行为符合诚信准备等道德规范，塑造企业良好的形象。

公司多次被评为岳阳市10强民营企业和岳阳市纳税50强民营企业，为国家和地方的经济发展作出了重大贡献。

## 3、公益支持

在公益方面，公司也积极承担社会公共责任，投身公益事业。在汶川地震、青海玉树地震发生后，公司高管层带头，组织总部及三分厂所有员工进行募捐活动。公司还成立工会，为扶助特困员工，制定《公司爱心基金管理办法》，设立爱心基金，组织员工进行爱心募捐活动，并将此作为持续性的活动来开展。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月12日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金	公司项目情况、战略目标；未提供资料
2012年03月13日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司发展状况、未来规划、项目情况；未提供资料
2012年03月22日	长岭凯美特会议室	实地调研	机构	宝盈基金、源乐晟资产管理、华商基金、嘉实基金、南方基金、兴业证券、华宝信托、国海资管等	公司发展规划、项目情况；提供2011年度报告
2012年04月20日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金、东方证券	公司经营情况、未来发展战略
2012年08月15日	公司会议室	实地调研	机构	华富基金、广东新价值	公司生产经营情况；提供2012年半年度报告
2012年08月29日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、深圳尊道投资有限公司	公司业绩情况、募投项目情况、发展前景；未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末数（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
相关决策程序			不适用						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 02 月 08 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn						

### 三、破产重整相关事项

不适用

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

不适用

## 2、出售资产情况

不适用

## 3、企业合并情况

不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 5、其他重大关联交易

无

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

## 2、担保情况

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）
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）
安庆凯美特气体有 限公司	2011 年 07 月 28 日	15,000	2012 年 11 月 01 日	3,000	一般保证	2012 年 7 月 26 日至 2016 年 7 月 26 日	否	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）		3,000		
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）		3,000		
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）		3,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		0		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		3,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				3.98%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明	无违反规定程序对外提供担保的说明

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况：无

## 八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	发起人股东、公司股东间接持有公司股份的公司董监高及核心技术人员、通过岳阳信安间接持有公司股份的除公司董监高及核心技术人员外的业务骨干	发起人股东浩讯科技有限公司、岳阳信安投资咨询有限公司和四川开元科技有限责任公司分别承诺：自湖南凯美特气体股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接和间接持有的湖南凯美特气体股份有限公司股份，也不由湖南凯美特气体股份有限公司收购该部分股份。通过公司股东间接持有公司股份的公司董事、监事、高管及核心技术人员（共计 11 人）就持有的公司股东的股权作出了如下承诺：1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的公司股东的股权，也不由公司股东收购其直接或间接持有的股权；2、除前述锁定期外，将按照有关规定及时向公司申报其所持有的公司股东的股权及其变动情况，在其任职于公司期间每年转让的股权数额不超过所	2010 年 05 月 12 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	均遵守了承诺

		持有公司股东股权的 25%；若本人从公司处离职，离职后半年内，不转让其所持有的公司的股权。通过岳阳信安间接持有公司股份的除公司董监高及核心技术人员外的业务骨干（共计 14 人）就其持有的岳阳信安的股权作出了如下承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的岳阳信安的股权，也不由岳阳信安收购其直接或间接持有的股权。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

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

不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	上市后两年
境内会计师事务所注册会计师姓名	龙传喜、金鑫
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否



聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十一、处罚及整改情况

不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十三、其他重大事项的说明

为了避免损害本公司及其他股东利益，祝恩福先生及本公司控股股东浩讯科技做出如下避免同业竞争的承诺。

公司实际控制人祝恩福先生承诺：“在作为凯美特气体实际控制人期间，本人控制的其他子公司或者其他关联企业、与本人存在关联关系的自然人将不在中华人民共和国境内以任何方式直接或者间接从事与凯美特气体目前及将来所涉及的主营业务存在同业竞争问题之行业的经营，不再设立与凯美特气体主营业务相同或者类似的经济实体和分支机构以及向其它类似的经济实体和分支机构投资，亦不会利用在凯美特气体的控制地位及控制关系进行损害、侵占、影响凯美特气体其他股东利益的活动。”

公司控股股东浩讯科技承诺：“在作为凯美特气体第一大股东期间，本公司控制的子公司或者其他关联企业、与本公司存在关联关系的自然人将不在中华人民共和国境内以任何方式直接或者间接从事与凯美特气体目前及将来所涉及的主营业务存在同业竞争问题之行业的经营，不再设立与凯美特气体主营业务相同或者类似的经济实体和分支机构以及向其它类似的经济实体和分支机构投资，亦不会利用在凯美特气体的控制地位及控制关系进行损害、侵占、影响凯美特气体其他股东利益的活动。”

## 十四、公司子公司重要事项

2011年7月26日第二届监事会第四次会议、2011年8月16日第二次临时股东大会审议通过了《湖南凯美特气体股份有限公司为全资子公司安庆凯美特气体有限公司提供贷款担保的议案》。安庆凯美特气体有限公司作为公司的全资子公司，经营情况稳定，对其提供担保有利于其业务发展，增强经营效率和盈利能力，且对其提供担保不会损害公司的长远利益。至2012年12月31日止，对全资子公司安庆凯美特气体有限公司实际对外担保金额为3,000.00万元，公司实际为全资子公司提供担保余额为12,000.00万元。公司控股及全资子公司无对外担保的情况。

## 十五、公司发行公司债券的情况

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	90,000,000	75%			45,000,000		45,000,000	135,000,000	75%
3、其他内资持股	11,700,000	9.75%			5,850,000		5,850,000	17,550,000	9.75%
其中：境内法人持股	11,700,000	9.75%			5,850,000		5,850,000	17,550,000	9.75%
4、外资持股	78,300,000	65.25%			39,150,000		39,150,000	117,450,000	65.25%
其中：境外法人持股	78,300,000	65.25%			39,150,000		39,150,000	117,450,000	65.25%
二、无限售条件股份	30,000,000	25%			15,000,000		15,000,000	45,000,000	25%
1、人民币普通股	30,000,000	25%			15,000,000		15,000,000	45,000,000	25%
三、股份总数	120,000,000	100%			60,000,000		60,000,000	180,000,000	100%

#### 股份变动的原因

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

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

## 股份变动的过户情况

2011年度权益分派股权登记日为2012年4月5日，除权除息日为2012年4月6日。转增后，公司股本总数由120,000,000股变更为180,000,000股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响  
√ 适用 □ 不适用

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

本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

财务指标名称	按新股本计算（元）	按原股本计算（元）	增减率%
基本每股收益	0.45	0.64	-29.69%
稀释每股收益	0.45	0.64	-29.69%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.04	6.06	-33.33%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容  
无

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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						
首次公开发行普通股	2011年02月09日	25.48	20,000,000	2011年02月18日	20,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
不适用						
权证类						
不适用						

#### 前三年历次证券发行情况的说明

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

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

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

### (1) 公司上市情况

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

### (2) 公司上市后完成商务、工商变更登记情况

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

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

### (3) 公司2010年度权益分派情况及商务、工商变更登记情况

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

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

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

### (4) 公司2011年度权益分派情况及商务、工商变更登记情况

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

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

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

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	不适用	

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		6,536	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		5,058			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浩讯科技有限公司	境外法人	65.25%	117,450,000		117,450,000			
岳阳信安投资咨询有限公司	境内非国有法人	9%	16,200,000		16,200,000			
天津信托有限责任公司—天信沐雪巴菲特一号证券投资集合资金信托	境内非国有法人	2.35%	4,233,819			4,233,819		
鸿阳证券投资基金	境内非国有法人	1.89%	3,409,451			3,409,451		
文细棠	境内自然人	1.7%	3,054,654			3,054,654		
万玲	境内自然人	1.2%	2,163,829			2,163,829		
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.12%	2,008,800			2,008,800		
深圳市中汇瑞银投资有限公司	境内非国有法人	0.85%	1,527,288			1,527,288		
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	1,507,388			1,507,388		
四川开元科技有限责任公司	境内非国有法人	0.75%	1,350,000			1,350,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中浩讯科技有限公司为公司的控股股东。浩讯科技有限公司的实际控制人祝恩福与岳阳信安投资咨询有限公司法人代表祝英华是姐弟关系。公司前 10 名无限售条件股东未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
天津信托有限责任公司一天信沐雪巴菲特一号证券投资集合资金信托	4,233,819	人民币普通股	4,233,819
鸿阳证券投资基金	3,409,451	人民币普通股	3,409,451
文细棠	3,054,654	人民币普通股	3,054,654
万玲	2,163,829	人民币普通股	2,163,829
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	2,008,800	人民币普通股	2,008,800
深圳市中汇瑞银投资有限公司	1,527,288	人民币普通股	1,527,288
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	1,507,388	人民币普通股	1,507,388
廖宏彬	984,005	人民币普通股	984,005
王妙玲	709,826	人民币普通股	709,826
马彦	677,158	人民币普通股	677,158
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中浩讯科技有限公司为公司的控股股东。浩讯科技有限公司的实际控制人祝恩福与岳阳信安投资咨询有限公司法人代表祝英华是姐弟关系。公司前 10 名无限售条件股东未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
浩讯科技有限公司	祝恩福	2001 年 08 月 16 日	32121246	10000 港元	环保领域的投资
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	致力于环保领域投资				
控股股东报告期内控股和	不适用				

参股的其他境内外上市公司的股权情况	
-------------------	--

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

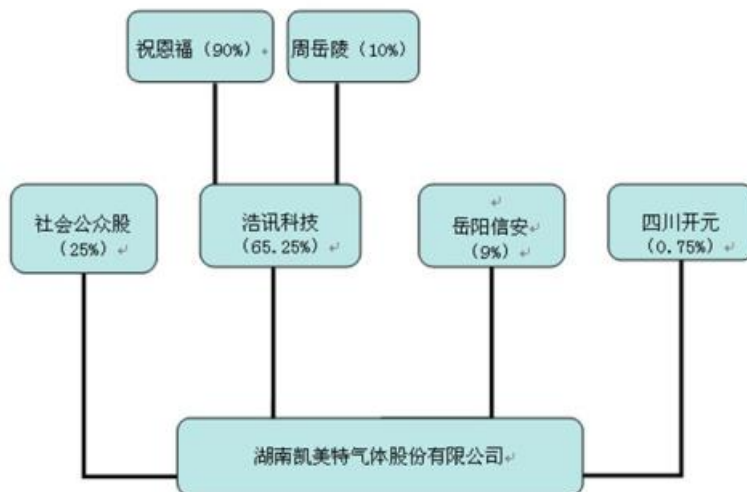
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
祝恩福	中国香港	是
最近 5 年内的职业及职务	(1) 浩讯科技有限公司担任董事长；(2) 安庆凯美特气体有限公司担任法定代表人、董事长；(3) 惠州凯美特气体有限公司担任董事；(4) 岳阳长岭凯美特气体有限公司担任法定代表人、董事长；(5) 岳阳凯达科旺汽车零部件制造有限公司担任法定代表人、董事长；(6) 长沙华美空调设备工程有限公司担任执行董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东：无

### 四、公司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情况

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
祝恩福	董事长	现任	男	50	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
周岳陵	董事	现任	女	49	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
肖勇军	总经理;董事	现任	男	50	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
祝英华	董事	现任	女	57	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
徐卫忠	财务总监;董事	现任	男	42	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
李一鸣	独立董事	现任	男	48	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
胡益民	独立董事	离任	男	48	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
廖安	独立董事	现任	男	48	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
陈步宁	独立董事	现任	男	48	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
张伟	董事会秘书	现任	男	33	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
张晓辉	监事会主席	现任	男	41	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
魏玺群	监事	现任	男	42	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
乔志钢	监事	现任	男	49	2010年10月31日	2013年10月30日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历



**1、董事主要工作经历：**

**祝恩福先生：**公司董事长，拥有香港永久居留权，1962年3月出生，本科学历。现任公司董事长，浩讯科技董事长，安庆凯美特董事长、法定代表人，惠州凯美特董事，华美空调执行董事，岳阳凯达科旺董事长、法定代表人，长岭凯美特董事长、法定代表人。

**周岳陵女士：**董事，拥有香港永久居留权，1963年3月出生，硕士研究生。现任凯美特股份董事，浩讯科技董事、安庆凯美特董事、惠州凯美特董事长、法定代表人。

**肖勇军先生：**董事、总经理，中国国籍，无境外居留权，1962年5月出生，工商管理硕士。现任凯美特股份董事、总经理，惠州凯美特董事。

**徐卫忠先生：**董事、财务总监，中国国籍，无境外居留权，1970年4月出生，本科学历，中国注册会计师。现任凯美特股份董事、财务总监、长岭凯美特董事。

**祝英华女士：**董事，中国国籍，无境外居留权，1955年7月出生。现任凯美特股份董事，岳阳信安执行董事。

**李一鸣先生：**独立董事，中国国籍，无境外居留权，1964年5月出生，本科学历，高级会计师，注册会计师。现任凯美特股份独立董事，中石化催化剂长岭分公司总会计师。

**陈步宁先生：**独立董事，中国国籍，无境外居留权，1964年3月出生，工学博士，教授级高级工程师，中共党员。现任凯美特股份独立董事，亿利资源集团副总裁。

**廖安先生：**独立董事，中国国籍，无境外居留权，1964年12月出生，中共党员，本科学历，国家注册监理工程师、国家注册一级建造师、高级工程师、高级职业经理人、美国项目经理（PMP）。现任长岭炼化岳阳设计有限公司董事、副总经理；长炼方元建设监理咨询有限公司董事长兼总经理。

**2、监事会成员主要工作经历：**

**张晓辉先生：**监事会主席，中国国籍，无境外居留权，1971年9月出生，本科学历。现任凯美特股份生产总监，监事会主席。

**魏玺群先生：**监事，中国国籍，无境外居留权，1970年12月出生，硕士研究生，高级工程师。现任凯美特股份监事，四川开元总工程师。

**乔志钢先生：**职工监事，中国国籍，无境外居留权，1962年10月出生。现为凯美特股份职工监事，生产部门员工。

**3、高级管理人员主要工作经历：**

本公司目前高级管理人员包括总经理1名、财务负责人1名、董事会秘书1名。简历如下：

**肖勇军先生：**总经理，详见本节董事会成员简历。

**徐卫忠先生：**财务总监，详见本节董事会成员简历。

**张伟先生：**董事会秘书，中国国籍，无境外居留权，1979年5月出生，本科学历，物流师。现任凯美特股份董事会秘书，安庆凯美特董事，惠州凯美特董事，2009年7月获深交所董事会秘书资格。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李一鸣	中石化催化剂长岭分公司	总会计师	2005年11月01日		是
陈步宁	亿利资源集团	副总裁	2012年10月01日		是
廖安	长岭炼化岳阳工程设计有限公司	董事、副总经理	2005年01月01日		是
廖安	长炼方元建设监理咨询有限公司	董事长兼总经理	2005年01月01日		否
祝恩福	安庆凯美特气体有限公司	董事长	2006年08月21日		否
祝恩福	惠州凯美特气体有限公司	董事	2006年10月18日		否
祝恩福	岳阳长岭凯美特气体有限公司	董事长	2011年04月08日		否
祝恩福	长沙华美空调设备工程有限公司	执行董事			否
祝恩福	岳阳凯达科旺汽车零部件制造有限公司	董事长	2010年09月15日		否
周岳陵	安庆凯美特气体有限公司	董事	2006年08月21日		否
周岳陵	惠州凯美特气体有限公司	董事长	2006年10月18日		否
肖勇军	惠州凯美特气体有限公司	董事	2006年10月18日		否
徐卫忠	岳阳长岭凯美特气体有限公司	董事	2011年04月08日		否
张伟	安庆凯美特气体有限公司	董事	2006年08月21日		否
张伟	惠州凯美特气体有限公司	董事	2006年10月18日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：薪酬与考核委员审议通过后提交董事会审议，审议后提交股东大会

确定依据：《湖南凯美特气体股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》、《湖南凯美特气体股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》

实际支付情况：根据公司的经营状况和个人的经营业绩对董事（除独立董事外）、监事（除外部监事外）、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。独立董事领取津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
祝恩福	董事长	男	50	现任	22.17	0.00	22.17
周岳陵	董事	女	49	现任	11.75	0.00	11.75
肖勇军	总经理;董事	男	50	现任	49.96	0.00	49.96
祝英华	董事	女	57	现任	4.46	0.00	4.46
徐卫忠	财务总监;董事	男	42	现任	14.26	0.00	14.26
李一鸣	独立董事	男	48	现任	4.00	0.00	4.00
胡益民	独立董事	男	48	离任	1.67	0.00	1.67
廖安	独立董事	男	48	现任	2.33	0.00	2.33
陈步宁	独立董事	男	48	现任	4.00	0.00	4.00
张伟	董事会秘书	男	33	现任	14.75	0.00	14.75
张晓辉	监事会主席	男	41	现任	14.14	0.00	14.14
魏玺群	监事	男	42	现任	0.00	18.00	18.00
乔志钢	监事	男	49	现任	5.52	0.00	5.52
合计	--	--	--	--	149.01	18.00	167.01

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

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

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内核心技术团队未发生变动。

本公司核心技术人员均在本公司任职，并与本公司签署了《劳动合同》，就劳动期限、劳动报酬及保险福利、劳动纪律、劳动合同的变更及解除、违约责任、劳动争议处理等内容进行了约定。核心技术人员均承诺：严格遵守《公司法》和公司章

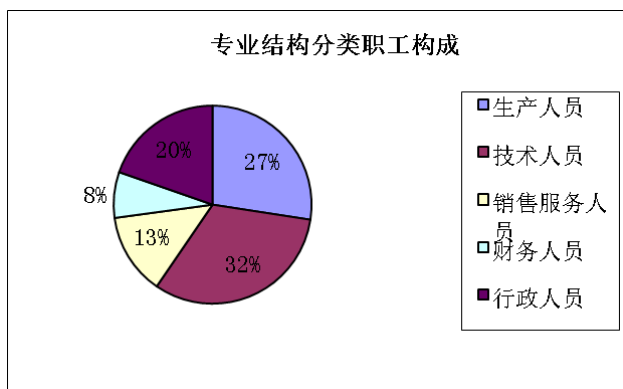
程等有关法律法规的规定，不自营或者为他人经营与公司同类的业务或者从事损害公司利益的活动。上述承诺在报告期内均得以良好履行。

## 六、公司员工情况

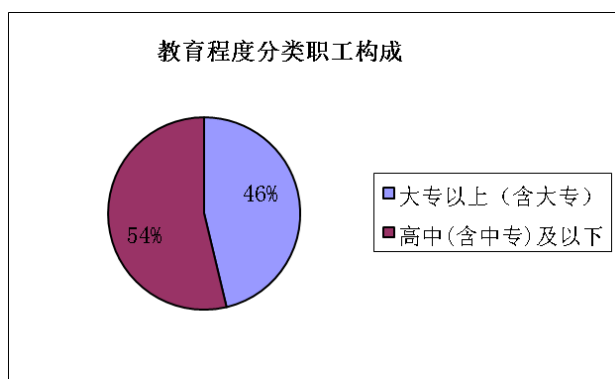
### （一）员工情况

截至2012年12月31日，公司共有员工361人。具体情况如下：

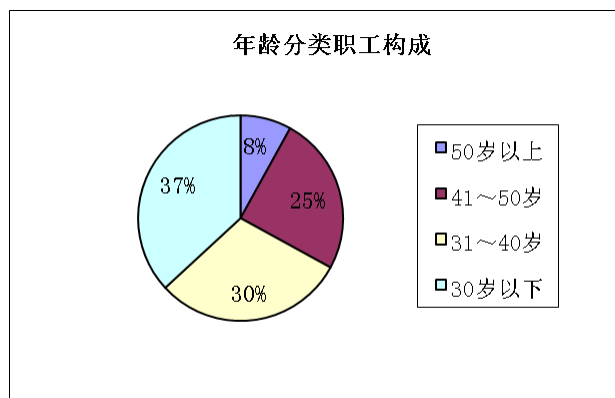
#### 1、按职工专业构成分类



#### 2、按职工受教育程度分类



#### 3、按年龄分类



注：公司没有需承担费用的离退休职工。

### （二）公司职工保险事项

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

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

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

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

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 03 月 22 日	1、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度董事会工作报告》的议案，独立董事向董事会递交了 2011 年度独立董事述职报告并将在 2011 年度股东大会上进行述职；2、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度监事会工作报告》的议案；3、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度财务决算报告》的议案；4、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年年度报告及其摘要》的议案；5、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案；6、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度关联交易执行情况及其它重大交易情况和 2012 年度预计关联交易》的议案；7、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2012 年度向银行申请综合授信额度及授权董事长签署相关文件》的议案；8、审议《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司担任公司 2012 年度财务审计机构》；9、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》的议案；10、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；11、审	审议通过	2012 年 03 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-013 《关于 2011 年度股东大会决议的公告》

		议修订《湖南凯美特气体股份有限公司募集资金使用管理办法》的议案；12、审议修订《湖南凯美特气体股份有限公司对外担保管理办法》的议案。			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 05 月 10 日	1、《修订〈湖南凯美特气体股份有限公司章程〉部分条款》； 2、《关于选举独立董事的议案》。	审议通过	2012 年 05 月 11 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-021
2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 08 月 15 日	1、审议《修订〈湖南凯美特气体股份有限公司章程〉部分条款》的议案； 2、审议《湖南凯美特气体股份有限公司未来三年（2012-2014）股东回报规划》的议案。	审议通过	2012 年 08 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-031

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李一鸣	4	4	0	0	0	否
陈步宁	4	4	0	0	0	否
廖安	2	2	0	0	0	否
胡益民	2	2	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明  
不适用



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会的履职情况

2012年度，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《审计委员会议事规则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，主要开展了以下工作：

- (1) 指导和督促内部审计制度的实施；
- (2) 对公司的财务报告和审计部提交的内部审计报告进行审核；
- (3) 针对2012年度报告的披露时间与年审会计师商定了2012年度报告审计工作时间安排；
- (4) 与年审会计师进行沟通，听取年审会计师初审结果，并就重要事项进行了讨论。

### 2、提名委员会的履职情况

提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。2012年度，公司提名委员会认真履行职责，为公司的董事及经理人员提供建议和意见，年度内共召开提名委员会会议1次。

### 3、战略委员会的履职情况

战略委员会成员由三名董事组成，其中独立董事一名，由公司董事长担任召集人。2012年度，公司战略委员会认真履行职责，共召开战略委员会会议1次。

### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

薪酬委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。2012年度，公司薪酬委员会认真履行职责，年度内共召开会议1次。2012年末，薪酬与考核委员会就年初董事会下达的经营目标对经营班子年度履职情况进行了总结，并审查和核实了经营班子本年度薪酬发放情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2012 年度，公司监事会按照《公司法》和公司章程的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监督职能。本年度共召开监事会会议 4 次，没有监事缺席；同时，监事会成员全体列席或出席了报告期内的历次董事会和股东大会，对公司的重大经济活动、董事及高级管理人员履行职责进行了有效监督，对企业的规范运作和发展起到了积极作用。2012 年度监事会工作报告须经本次监事会会议审议通过后，提交公司 2012 年年度股东大会审议。

## 一、监事会会议情况

2012 年，公司监事会共召开了 4 次会议，会议情况如下：

（一）2012 年 2 月 27 日，公司第二届监事会第七次会议在公司会议室召开，全体监事一致通过决议如下：

- 1、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度监事会工作报告》的议案；
- 2、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度财务决算报告》的议案；
- 3、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年年度报告及其摘要》的议案；
- 4、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案；
- 5、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度关联交易执行情况及其它重大交易情况和 2012 年度预计关联交易》的议案；
- 6、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2012 年度向银行申请综合授信额度及授权董事长签署相关文件》的议案；
- 7、审议《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司担任公司 2012 年度财务审计机构》的议案；
- 8、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》的议案；
- 9、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；
- 10、审议修订《湖南凯美特气体股份有限公司募集资金使用管理办法》的议案；
- 11、审议修订《湖南凯美特气体股份有限公司对外担保管理办法》的议案。

（二）2012 年 4 月 19 日，公司第二届监事会第八次会议在公司会议室召开，全体监事一致通过决议如下：

- 1、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文及其正文》；
- 2、审议《修订〈湖南凯美特气体股份有限公司章程〉部分条款》的议案。

（三）2012 年 7 月 26 日，公司第二届监事会第九次会议在公司会议室召开，全体监事一致通过决议如下：

- 1、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2012 年半年度报告及其摘要》的议案；
- 2、审议《修订〈湖南凯美特气体股份有限公司章程〉部分条款》的议案；
- 3、审议《关于募集资金投资项目变更实施地点及延期的议案》；
- 4、审议《关于湖南凯美特气体股份有限公司以自筹资金对岳阳长岭凯美特气体有限公司追加投资的议案》。

（四）2012 年 10 月 25 日，公司第二届监事会第十次会议在公司会议室召开，全体监事一致通过决议如下：

- 1、审议《湖南凯美特气体股份有限公司 2012 年第三季度报告全文及其摘要》的议案。

## 二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

### 1、公司依法运作情况

2012 年，公司董事会及经营班子能够严格按照国家相关法律法规规范运作，建立了较为完善的内控制度，各项决策完全合法。没有发现公司董事、总经理及其他高管人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### 2、检查公司财务的情况

经核查，监事会认为：（1）公司董事会 2012 年年度报告编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；（2）报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的规定，所包含的信息从各个方面真实的反应出公司 2012 年度的经营管理和财务状况等事项；（3）在提出意见前，未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为；（4）公司本次年度报告经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告，监事会认为，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见是客观的。

### 3、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产的情况。

### 4、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司建立了内幕信息管理制度，做好了内幕信息保密工作，加强内幕信息管理，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的合法权益。

### 5、公司关联交易情况

报告期内，公司未发生关联交易行为，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

### 6、公司对外担保情况

2011年7月26日第二届监事会第四次会议、2011年8月16日第二次临时股东大会审议通过了《湖南凯美特气体股份有限公司为全资子公司安庆凯美特气体有限公司提供贷款担保的议案》。安庆凯美特气体有限公司作为公司的全资子公司，经营情况稳定，对其提供担保有利于其业务发展，增强经营效率和盈利能力，且对其提供担保不会损害公司的长远利益。至2012年12月31日止，对全资子公司安庆凯美特气体有限公司实际对外担保金额为3,000.00万元，公司实际为全资子公司提供担保余额为12,000.00万元。公司控股及全资子公司无对外担保的情况。

#### 7、债务重组等情况

报告期内，公司无债务重组、非货币性交易事项，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### 8、检查募集资金的使用情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所要求使用与存放募集资金，公司董事会编制的《2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》真实、准确。

#### 9、对公司内部控制自我评价的意见

公司内部控制制度符合中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司自身的实际情况，遵循了内部控制的基本原则，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，并得到了有效的贯彻和执行，保证了公司业务活动的正常进行，有效的防范了经营风险；2012年度《公司内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制的建立和运行情况。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）业务独立情况

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。公司具有独立的采购、生产、销售系统，独立自主地开展经营活动，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司目前主要从事的经营活动在业务上与控股股东不存在同业竞争，不存在对股东的业务依赖。

### （二）资产完整情况

公司由凯美特有限整体变更设立，依法承继了凯美特有限的全部资产，并已按规定办理了相关资产的权属变更手续。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司资产独立完整，不存在实际控制人或控股股东占用的情况。

### （三）人员独立情况

公司逐步建立健全法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效。公司总经理、财务负责人和董事会秘书均在公司领取薪酬，未在股东单位兼职或领取薪酬，公司的财务人员未在其他企业中兼职。公司在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于股东或其他关联方。

### （四）机构独立情况

公司依法设有股东大会、董事会、监事会等组织机构，并设立了人事行政部、采购部、生产部、销售部、工程技术部、QHSE部、财务部、审计部和证券部等职能部门，形成了一个有机的整体，各职能部门在人员、办公场所和管理制度等各方面均独立运作，不存在与股东单位合署办公的情形。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司不存在实际控制人或控股股东占用公司资金及干预公司资金使用的情况。

## 七、同业竞争情况

### （一）同业竞争情况

本公司主营业务为：干冰、液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳及其他工业气体生产及销售；塑料制品的生产及销售；凭《道路运输经营许可证》批准的经营范围从事货物运输。

本公司的实际控制人为祝恩福先生。除本公司及其子公司外，公司实际控制人祝恩福先生直接和间接控制或参股的其他公司情况如下：

公司	主营业务	股权关系	控股比例	备注
浩讯科技	环保领域的投资	与周岳陵共同持股	100.00%	
长沙华美空调	空调设备的安装及售后服务，空调工程的设计及技术服务	与周岳陵共同持股	100.00%	目前已停业
岳阳信安投资	以自有资金对外投资（国家法律、法规禁止的除外），企业购并、投资咨询服务	一致行动人	通过一致行动人祝英华、祝恩奎控制的股权比例为59.18%	
岳阳凯达科旺	车桥、车辆装备、机电设备及机械设备的制造及销售	通过浩讯科技控制	通过浩讯科技控制的股权比例为51.00%	2010年9月成立

公司目前不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

## （二）避免同业竞争的措施

为了避免损害本公司及其他股东利益，祝恩福先生及本公司控股股东浩讯科技做出如下避免同业竞争的承诺。

公司实际控制人祝恩福先生承诺：“在作为凯美特气体实际控制人期间，本人控制的其他子公司或者其他关联企业、与本人存在关联关系的自然人将不在中华人民共和国境内以任何方式直接或者间接从事与凯美特气体目前及将来所涉及的主营业务存在同业竞争问题之行业的经营，不再设立与凯美特气体主营业务相同或者类似的经济实体和分支机构以及向其它类似的经济实体和分支机构投资，亦不会利用在凯美特气体的控制地位及控制关系进行损害、侵占、影响凯美特气体其他股东利益的活动。”

公司控股股东浩讯科技承诺：“在作为凯美特气体第一大股东期间，本公司控制的子公司或者其他关联企业、与本公司存在关联关系的自然人将不在中华人民共和国境内以任何方式直接或者间接从事与凯美特气体目前及将来所涉及的主营业务存在同业竞争问题之行业的经营，不再设立与凯美特气体主营业务相同或者类似的经济实体和分支机构以及向其它类似的经济实体和分支机构投资，亦不会利用在凯美特气体的控制地位及控制关系进行损害、侵占、影响凯美特气体其他股东利益的活动。”

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司根据年度经营重点工作，从财务、基础管理及能力等方面进行考评。

报告期内，公司未建立关于高级管理人员的股权及其他激励制度。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

本公司已按照《公司法》等有关法律法规以及《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事会、监事会制度，并先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会各专门委员会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度，以保证股东大会、董事会、监事会和高管人员的规范运作。同时，本公司根据自身的实际情况，建立了与业务性质和规模相适应的内部管理机构，并先后制定了财务制度、会计制度、关联交易管理办法、对外担保管理办法、固定资产管理制度、全面预算管理制度、投融资管理制度、应收账款管理制度等财务管理的相关制度，保密制度、印章管理制度、车辆管理制度等行政管理制度，以及相关业务控制制度、投资者关系管理制度、人力资源管理制度等一系列内部控制制度。

公司现有内部控制制度涵盖了财务会计、安全生产、业务管理、产品销售、运输管理、人事管理、关联交易、投资决策等生产经营的各个环节，具有较好的完整性；同时，本公司在内部控制制度及相关工作制度制订以来，一直得到有效执行，未发生因制度缺陷导致的重大经营失误，这表明公司现有的内控制度是有效的，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了本行业的特点和公司多年的管理经验，公司将根据发展的实际需要，对内部控制制度不断加以改进和完善，从而使内控制度得到进一步完善和提高。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司在内部控制方面还存在不足，公司正在对力量薄弱的管理部门从人员配置、职业技能上进行充实和加强培训。公司审计部成立后定期对子公司内部控制及财务收支情况进行全面检查，审计并形成了内部审计报告并督促子公司对薄弱环节予以整改落实。公司内控制度将进一步建立健全和深化，这些制度也将在实际中得以有效的执行和实施。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司已按《公司法》、《会计法》、企业会计准则和《企业会计制度》等法律法规及其补充规定的要求制定了公司的会计核算制度和财务管理制度。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年02月08日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《董事会关于公司内部控制的自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
2012 年度会计师事务所出具内部控制鉴证报告	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 02 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 02 月 06 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2013)第 420ZA0428 号

审计报告正文

#### 审计报告

致同审字(2013)第420ZA0428号

#### 湖南凯美特气体股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南凯美特气体股份有限公司（以下简称凯美特气公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是凯美特气公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，凯美特气公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯美特气公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 北京

二〇一三年 二月六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	201,454,064.61	313,739,888.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,892,930.95	1,537,994.00
应收账款	24,429,799.89	19,531,079.35
预付款项	1,463,214.19	2,179,255.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,228,165.33	695,916.67
应收股利		
其他应收款	5,131,682.57	5,463,348.34
买入返售金融资产		
存货	7,546,164.29	4,666,092.90
一年内到期的非流动资产	461,538.46	
其他流动资产	188,869,307.13	120,073,399.24



流动资产合计	433,476,867.42	467,886,974.37
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	291,779,331.66	107,465,942.29
在建工程	108,747,592.97	169,457,017.04
工程物资	77,419.44	975,866.38
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,201,518.84	12,593,896.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	878,200.11	222,483.88
其他非流动资产	33,959,243.26	1,390,437.75
非流动资产合计	447,643,306.28	292,105,643.70
资产总计	881,120,173.70	759,992,618.07
流动负债：		
短期借款	8,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	30,076,900.00	2,000,000.00
应付账款	30,161,383.71	10,109,911.14
预收款项	391,794.07	723,789.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	525,090.69	320,928.97

应交税费	3,260,179.01	-3,090,069.58
应付利息	85,777.79	20,044.44
应付股利		
其他应付款	1,809,381.44	1,746,569.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	
其他流动负债	808,158.66	643,840.87
流动负债合计	92,118,665.37	22,475,015.29
非流动负债：		
长期借款	23,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,587,915.67	10,873,020.11
非流动负债合计	35,587,915.67	10,873,020.11
负债合计	127,706,581.04	33,348,035.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	405,655,827.44	465,655,827.44
减：库存股		
专项储备	892,762.37	505,062.73
盈余公积	18,534,422.60	15,881,231.33
一般风险准备		
未分配利润	148,330,580.25	124,602,461.17
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	753,413,592.66	726,644,582.67
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	753,413,592.66	726,644,582.67
负债和所有者权益（或股东权益）总	881,120,173.70	759,992,618.07

计		
---	--	--

法定代表人：祝恩福

主管会计工作负责人：徐卫忠

会计机构负责人：伍细元

## 2、母公司资产负债表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	150,972,778.54	277,904,512.27
交易性金融资产		
应收票据	1,950,930.95	1,099,254.00
应收账款	8,200,455.07	9,819,571.03
预付款项	222,365.71	485,677.79
应收利息	1,166,165.32	695,916.67
应收股利		
其他应收款	41,033,459.70	35,686,931.55
存货	2,305,756.62	1,817,082.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	158,753,737.74	120,000,000.00
流动资产合计	364,605,649.65	447,508,946.12
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	305,263,222.80	234,263,222.80
投资性房地产		
固定资产	15,464,798.13	16,398,015.75
在建工程	50,747,815.93	20,228,733.53
工程物资	77,274.14	62,806.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	232,188.26	198,906.82
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	132,880.62	94,224.96
其他非流动资产	1,301,836.94	1,022,636.75
非流动资产合计	373,220,016.82	272,268,546.77
资产总计	737,825,666.47	719,777,492.89
流动负债：		
短期借款	8,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	11,576,900.00	2,000,000.00
应付账款	909,985.40	1,196,092.10
预收款项	107,145.95	57,030.90
应付职工薪酬	303,003.08	132,238.60
应交税费	495,528.71	3,982,569.01
应付利息	14,666.67	20,044.44
应付股利		
其他应付款	721,826.58	727,110.28
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	300,000.00	400,000.00
流动负债合计	22,429,056.39	18,515,085.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,525,000.00	9,825,000.00
非流动负债合计	11,525,000.00	9,825,000.00
负债合计	33,954,056.39	28,340,085.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	401,992,624.58	461,992,624.58
减：库存股		

专项储备	373,880.59	71,590.78
盈余公积	18,534,422.60	15,881,231.33
一般风险准备		
未分配利润	102,970,682.31	93,491,960.87
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	703,871,610.08	691,437,407.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	737,825,666.47	719,777,492.89

法定代表人：祝恩福

主管会计工作负责人：徐卫忠

会计机构负责人：伍细元

### 3、合并利润表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	128,768,136.17	132,808,955.43
其中：营业收入	128,768,136.17	132,808,955.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	95,520,111.24	100,131,921.85
其中：营业成本	45,349,126.32	40,256,835.79
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	1,682,964.43	1,683,970.96
销售费用	30,688,139.52	32,665,122.28
管理费用	24,465,074.65	27,036,119.39
财务费用	-6,933,961.09	-1,701,423.36
资产减值损失	268,767.41	191,296.79
加：公允价值变动收益（损失以	0.00	0.00

“—”号填列)		
投资收益（损失以“—”号填列）		36,361,699.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	33,248,024.93	69,038,732.79
加：营业外收入	14,078,190.62	16,712,479.41
减：营业外支出	193,515.04	50,948.89
其中：非流动资产处置损失	9,960.02	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,132,700.51	85,700,263.31
减：所得税费用	6,351,390.16	11,408,384.67
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	40,781,310.35	74,291,878.64
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	40,781,310.35	74,708,041.50
少数股东损益		-416,162.86
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.45
（二）稀释每股收益	0.23	0.45
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	40,781,310.35	74,291,878.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,781,310.35	74,708,041.50
归属于少数股东的综合收益总额		-416,162.86

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：祝恩福

主管会计工作负责人：徐卫忠

会计机构负责人：伍细元

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	56,257,310.83	67,578,780.60
减：营业成本	17,778,626.21	24,351,236.19
营业税金及附加	766,505.64	742,519.51
销售费用	11,165,615.94	12,851,289.40
管理费用	10,722,562.09	14,048,337.91
财务费用	-7,512,686.40	-3,045,609.66
资产减值损失	268,613.84	184,014.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		35,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,068,073.51	53,446,992.61
加：营业外收入	7,047,967.21	8,175,555.58
减：营业外支出	130,896.39	6,597.10
其中：非流动资产处置损失	8,773.43	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,985,144.33	61,615,951.09
减：所得税费用	3,453,231.62	8,007,123.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,531,912.71	53,608,828.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.30	0.32
（二）稀释每股收益	0.30	0.32
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	26,531,912.71	53,608,828.00

法定代表人：祝恩福

主管会计工作负责人：徐卫忠

会计机构负责人：伍细元

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

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	137,888,691.58	156,082,020.51
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	12,964,165.84	13,966,338.36
收到其他与经营活动有关的现金	5,949,063.00	7,849,999.60
经营活动现金流入小计	156,801,920.42	177,898,358.47
购买商品、接受劳务支付的现金	42,839,418.20	39,308,903.73
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	18,377,173.67	15,396,481.21
支付的各项税费	26,253,424.11	27,421,659.86
支付其他与经营活动有关的现金	32,787,443.65	48,049,806.64
经营活动现金流出小计	120,257,459.63	130,176,851.44
经营活动产生的现金流量净额	36,544,460.79	47,721,507.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		19,441.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	263,958.25	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		120,177,568.75
收到其他与投资活动有关的现金	7,703,816.47	10,814,749.46



投资活动现金流入小计	7,967,774.72	133,013,259.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,390,079.21	187,901,526.96
投资支付的现金		2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	67,785,000.00	120,000,000.00
投资活动现金流出小计	207,175,079.21	309,901,526.96
投资活动产生的现金流量净额	-199,207,304.49	-176,888,267.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		488,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	48,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	48,000,000.00	548,400,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,904,896.88	11,825,796.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		15,705,842.69
筹资活动现金流出小计	24,904,896.88	152,531,639.51
筹资活动产生的现金流量净额	23,095,103.12	395,868,360.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16.79	-7,559.82
五、现金及现金等价物净增加额	-139,567,723.79	266,694,040.05
加：期初现金及现金等价物余额	310,644,888.40	43,950,848.35
六、期末现金及现金等价物余额	171,077,164.61	310,644,888.40

法定代表人：祝恩福

主管会计工作负责人：徐卫忠

会计机构负责人：伍细元

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	62,210,273.17	86,755,624.97
收到的税费返还	6,276,205.13	6,076,895.51
收到其他与经营活动有关的现金	2,065,884.73	5,895,385.87
经营活动现金流入小计	70,552,363.03	98,727,906.35
购买商品、接受劳务支付的现金	16,967,679.00	28,222,525.07
支付给职工以及为职工支付的现金	7,620,361.11	6,778,825.93
支付的各项税费	15,119,395.24	15,002,234.05
支付其他与经营活动有关的现金	13,988,379.63	24,915,847.99
经营活动现金流出小计	53,695,814.98	74,919,433.04
经营活动产生的现金流量净额	16,856,548.05	23,808,473.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,300.00	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		125,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	107,663,133.44	179,607,342.44
投资活动现金流入小计	107,720,433.44	304,608,842.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,292,298.75	13,706,078.65
投资支付的现金	71,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		190,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	138,785,000.00	273,986,017.36
投资活动现金流出小计	243,077,298.75	477,692,096.01
投资活动产生的现金流量净额	-135,356,865.31	-173,083,253.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		488,400,000.00
取得借款收到的现金	8,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,000,000.00	548,400,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,913,333.33	11,825,796.82
支付其他与筹资活动有关的现金		15,679,694.30
筹资活动现金流出小计	24,913,333.33	152,505,491.12
筹资活动产生的现金流量净额	-16,913,333.33	395,894,508.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16.86	-7,558.30
五、现金及现金等价物净增加额	-135,413,633.73	246,612,170.32
加：期初现金及现金等价物余额	274,809,512.27	28,197,341.95
六、期末现金及现金等价物余额	139,395,878.54	274,809,512.27

法定代表人：祝恩福

主管会计工作负责人：徐卫忠

会计机构负责人：伍细元

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	465,655,827.44		505,062,73	15,881,231.33		124,602,461.17		726,644,582.67	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	465,655,827.44		505,062,73	15,881,231.33		124,602,461.17		726,644,582.67	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,000,000.00	-60,000,000.00		387,699.64	2,653,191.27		23,728,119.08		26,769,009.99	
(一) 净利润							40,781,310.35		40,781,310.35	
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							40,781,310.35			40,781,310.35
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,653,191.27		-17,053,191.27			-14,400,000.00
1. 提取盈余公积					2,653,191.27		-2,653,191.27			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,400,000.00			-14,400,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00								
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				387,699.64						387,699.64
1. 本期提取				3,772,571.17						3,772,571.17
2. 本期使用				-3,384,871.53						-3,384,871.53
（七）其他										
四、本期期末余额	180,000,000.00	405,655,827.44		892,762.37	18,534,422.60		148,330,580.25			753,413,592.66

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	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他		

	本(或 股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	60,000,000.00	4,488,227.44			10,520,348.53		104,855,302.47		59,518,924.13	239,382,802.57
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	60,000,000.00	4,488,227.44			10,520,348.53		104,855,302.47		59,518,924.13	239,382,802.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,000,000.00	461,167,600.00		505,062.73	5,360,882.80		19,747,158.70		-59,518,924.13	487,261,780.10
(一) 净利润							74,708,041.50		-416,162.86	74,291,878.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							74,708,041.50		-416,162.86	74,291,878.64
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	461,167,600.00							-59,102,761.27	422,064,838.73
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	461,170,000.00								481,170,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,400.00							-59,102,761.27	-59,105,161.27
(四) 利润分配					5,360,882.80		-14,960,882.80			-9,600,000.00
1. 提取盈余公积					5,360,882.80		-5,360,882.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,600,000.00			-9,600,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	40,000,000.00						-40,000,000.00			
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	40,000,000.00						-40,000,000.00		
（六）专项储备				505,062.73					505,062.73
1. 本期提取				3,568,334.70					3,568,334.70
2. 本期使用				-3,063,271.97					-3,063,271.97
（七）其他									
四、本期期末余额	120,000,000.00	465,655,827.44		505,062.73	15,881,231.33		124,602,461.17		726,644,582.67

法定代表人：祝恩福

主管会计工作负责人：徐卫忠

会计机构负责人：伍细元

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南凯美特气体股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	461,992,624.58		71,590.78	15,881,231.33		93,491,960.87	691,437,407.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	461,992,624.58		71,590.78	15,881,231.33		93,491,960.87	691,437,407.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00	-60,000,000.00		302,289.81	2,653,191.27		9,478,721.44	12,434,202.52
（一）净利润							26,531,912.71	26,531,912.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,531,912.71	26,531,912.71

							.71	.71
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,653,191.27		-17,053,191.27	-14,400,000.00
1. 提取盈余公积					2,653,191.27		-2,653,191.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-14,400,000.00	-14,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00	-60,000,000.00						
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				302,289.81				302,289.81
1. 本期提取				1,546,840.81				1,546,840.81
2. 本期使用				-1,244,551.00				-1,244,551.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	180,000,000.00	401,992,624.58		373,880.59	18,534,422.60		102,970,682.31	703,871,610.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	822,624.58			10,520,348.53		94,844,015.67	166,186,988.78
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	60,000,000.00	822,624.58			10,520,348.53		94,844,015.67	166,186,988.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,000,000.00	461,170,000.00		71,590.78	5,360,882.80		-1,352,054.80	525,250,418.78
(一) 净利润							53,608,828.00	53,608,828.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							53,608,828.00	53,608,828.00
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	461,170,000.00						481,170,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	461,170,000.00						481,170,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,360,882.80		-14,960,882.80	-9,600,000.00
1. 提取盈余公积					5,360,882.80		-5,360,882.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,600,000.00	-9,600,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	40,000,000.00						-40,000,000.00	
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	40,000,000.00						-40,000,000.00	
(六) 专项储备				71,590.78				71,590.78
1. 本期提取				1,546,840.86				1,546,840.86
2. 本期使用				-1,475,250.				-1,475,250.



				08				08
(七) 其他								
四、本期期末余额	120,000,000.00	461,992,624.58		71,590.78	15,881,231.33		93,491,960.87	691,437,407.56

法定代表人：祝恩福

主管会计工作负责人：徐卫忠

会计机构负责人：伍细元

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2012年4月5日股本12000万股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金；按每10股由资本公积金转增5股，共计转增6000万股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币18000万元。

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

本公司经营范围：

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

本公司是目前国内最大的高纯食品级液体二氧化碳生产企业，已形成年产41万吨高纯食品级液体二氧化碳生产能力，其中本公司已形成高纯食品级液体二氧化碳80,000吨/年；安庆凯美特已形成生产高纯食品级液体二氧化碳100,000吨/年生产能力；惠州凯美特气体已形成生产高纯食品级液体二氧化碳130,000吨/年、优质干冰20,000吨/年、高纯气态100,000标瓶的生产能力；长岭凯美特已形成年产高纯食品级液体二氧化碳100,000吨、4421x10<sup>4</sup>NM<sup>3</sup>/a 氢气、3265 x10<sup>4</sup>NM<sup>3</sup>/a甲烷及1788x10<sup>4</sup>Nm<sup>3</sup>/a 一氧化碳的生产能力。

本公司所生产的主要产品：

食品级液体二氧化碳，主要是回收工业废气生产高纯液体二氧化碳，产品属于综合利用三废。产品广泛用于替代氟利昂的烟丝膨化工艺、大棚高效农业、粮食储存保鲜、工业水及污水处理、合成塑料、碳酸饮料的添加剂；铸造成型（船舶工业）、高精度模具、生物超临界萃取剂、制冷剂的替代品等领域；

氢气、甲烷等气体，主要是回收工业废气采用分离、提纯、吸附等技术生产高纯氢气和甲烷等混合气体，产品用于炼油燃料和提高汽油辛烷值等。

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对

价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期

损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### （5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 判断可供出售金融资产减值标准

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的[持续时间超过半年]，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收账款包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元(含 100 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项,再按组合计提坏账准备。

### (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%
6 个月以内	0%	0%
6 个月至 1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**11、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货分为库存商品、汽车备品配件、机械配件、低值易耗品和在途物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

**(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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装领用时采用一次转销法摊销。

**12、长期股权投资****(1) 投资成本的确定**

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的



权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

## (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使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本公司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资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	1.8%
机器设备	10	10%	9%
电子设备	5	0%	20%
运输设备	5	10%	18%
其他设备	5	0%	20%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

### (5) 其他说明

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

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估

计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权（安庆市）	30年	直线法	

土地使用权（惠州市）	28年	直线法	
土地使用权（长岭）	49年	直线法	
软 件	10年	直线法	

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

### （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

### （4）无形资产减值准备的计提

无形资产计提资产减值方法见附注二、24。

## 17、长期待摊费用

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

## 18、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### （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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 19、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）一般原则 在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。（2）收入确认的具体方法 本公司销售产品，包括二氧化碳、干冰、氢、甲烷、氮气等产品收入确认时点产品已经发出，客户验收完成，开具发票确认收入。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

## (3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

## (4) 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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 20、政府补助

### (1) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 21、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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认

由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 22、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### （2）融资租赁会计处理

本公司作为出租人

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

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

本公司作为承租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法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。

## 23、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

本报告期不存在主要会计政策、会计估计的变更。

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期不存在主要会计政策变更的情况。

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期不存在会计估计变更的情况。

## 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期不存在前期会计差错更正的情况。

## (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 25、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	应税收入	17%
消费税	应税收入	0
营业税	应税收入	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

### (1) 企业所得税税收优惠政策

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

②安庆凯美特被认定为外商投资企业投资的有限责任公司，根据中华人民共和国对外贸易经济合作部、中华人民共和国国家工商行政管理局令2000年第6号文，第十六条“外商投资企业向中西部地区投资，被投资公司注册资本中外资比例不低于百分之二十五的，可享受外商投资企业待遇”规定，企业所得税继续享受两免三减半的税收优惠政策，2012年度为减半的第三年，企业所得税税率为12.5%。同时安庆凯美特于2011年10月14日取得编号为GF201143000234的《高新技术企业证书》。

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

### (2) 企业增值税税收优惠政策

根据财政部、国家税务总局下发财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》中第三条第一款“以工业废气为原料生产的高纯度二氧化碳产品，实行增值税即征即退的政策”的规定，本公司及子公司安庆凯美特、惠州凯美特享受此优惠政策。2011年度收到返还的增值税款13,966,338.36元；2012年度收到返还的增值税款12,964,165.84元。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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



													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安庆凯美特气体有限公司	全资	安庆市大观区凤凰工业园内	生产提纯食品级二氧化碳	88,830,721.08	生产和销售自产的食品添加剂	88,418,175.40		100%	100%	是			
惠州凯美特气体有限公司	全资	惠州市大亚湾经济技术开发区	生产提纯食品级二氧化碳	26,000,000.00	生产经营液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳、干冰；	26,845,047.40		100%	100%	是			
岳阳长岭凯美特气体有限公司	全资	湖南省岳阳市云溪区长炼工业园	生产提纯氢气与甲烷等气体	50,000,000.00	生产液体二氧化碳、食品添加剂液体二氧化碳、可燃气体（工业瓦斯、解析气、甲烷、一氧化碳）、氢气的生产、经营	190,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## 2、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

## 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：	--	--	16,190.30	--	--	12,516.87
人民币	--	--	16,190.30	--	--	12,516.87
银行存款：	--	--	171,060,974.31	--	--	310,632,371.53
人民币	--	--	171,059,643.47	--	--	310,631,041.05
港币	1,593.38	0.81085%	1,291.99	1,593.11	0.8107%	1,291.54
美元	6.18	6.2855%	38.85	6.18	6.3009%	38.94
其他货币资金：	--	--	30,376,900.00	--	--	3,095,000.00
人民币	--	--	30,376,900.00	--	--	3,095,000.00
合计	--	--	201,454,064.61	--	--	313,739,888.40

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

说明：期末本公司使用受限货币资金：

项 目	款项性质	期末数	期限
其他货币资金	承兑保证金	30,076,900.00	6个月
其他货币资金	保函保证金	300,000.00	1年
合 计		30,376,900.00	

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

## 2、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	2,892,930.95	1,537,994.00
合计	2,892,930.95	1,537,994.00

## (2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广州航通船业有限公司	2012年12月24日	2013年04月23日	400,000.00	工行广州第二支行
广州航通船业有限公司	2012年08月30日	2013年02月28日	400,000.00	交行广东省分行营业部
镇江市金茂纸业有限公司	2012年08月27日	2013年02月27日	300,000.00	浙江苍南农村合作银行
武汉锅炉集团锅炉制造有限公司	2012年10月23日	2013年04月23日	300,000.00	招行青岛路支行
山东昊邦化学股份有限公司	2012年10月09日	2013年04月09日	300,000.00	中行潍坊分行胜利东支行
合计	--	--	1,700,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末本公司不存在已质押的应收票据情况

## 3、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	695,916.67	4,651,877.80	4,119,629.14	1,228,165.33
合计	695,916.67	4,651,877.80	4,119,629.14	1,228,165.33

## (2) 应收利息的说明

期末无逾期未收回利息

## 4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	24,699,755.85	100%	269,955.96	1.09%	19,772,431.24	100%	241,351.89	1.22%
组合小计	24,699,755.85		269,955.96		19,772,431.24		241,351.89	
合计	24,699,755.85	--	269,955.96	--	19,772,431.24	--	241,351.89	--

应收账款种类的说明

账龄组合，按账龄分析法计提应收账款坏账准备。

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
6 个月以内	24,186,164.04	97.92%		18,994,478.19	96.07%		
6 个月至 1 年	178,390.42	0.72%	8,919.52	351,865.86	1.78%	17,593.29	
1 年以内小计	24,364,554.46	98.64%	8,919.52	19,346,344.05	97.85%	17,593.29	
2 至 3 年				22,000.00	0.11%	6,600.00	
3 年以上	335,201.39	1.36%	167,600.70	404,087.19	2.04%	217,158.60	
3 至 4 年	22,000.00	0.09%	11,000.00	126,329.90	0.64%	63,164.95	
4 至 5 年	313,201.39	1.27%	156,600.70	247,527.29	1.25%	123,763.65	

5 年以上	186,871.49	0.76%	186,871.49	30,230.00	0.15%	30,230.00
合计	24,699,755.85	--	269,955.96	19,772,431.24	--	241,351.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款				

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司长岭分公司	非关联方	5,765,134.10	6 个月以内	23.34%
广州中船龙穴造船有限公司	非关联方	986,608.00	6 个月以内	3.99%
岳阳林纸股份有限公司	非关联方	818,744.01	6 个月以内	3.31%
山东泰森大龙食品有限公司	非关联方	519,870.00	6 个月以内	2.1%
可口可乐(广西)饮料有限公司	非关联方	437,970.00	6 个月以内	1.77%
合计	--	8,528,326.11	--	34.51%

## (4) 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 (%)
期末应收账款中不存在应收			

关联方单位贷款情况			
-----------	--	--	--

## 5、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	5,724,714.51	100%	593,031.94	10.36%	5,817,416.94	100%	354,068.60	6.09%
组合小计	5,724,714.51	100%	593,031.94	10.36%	5,817,416.94	100%	354,068.60	6.09%
合计	5,724,714.51	--	593,031.94	--	5,817,416.94	--	354,068.60	--

其他应收款种类的说明

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	4,120,158.80	71.97%		4,195,848.99	72.13%	
6 个月至 1 年	159,196.60	2.78%	7,959.83	260,268.00	4.46%	13,013.40
1 年以内小计	4,279,355.40	74.75%	7,959.83	4,456,116.99	76.59%	13,013.40
1 至 2 年	132,891.11	2.32%	13,289.11	551,248.91	9.48%	55,124.89
2 至 3 年	503,380.00	8.79%	151,014.00	676,601.04	11.63%	202,980.31
3 年以上	809,088.00	14.14%	420,769.00	133,450.00	2.29%	82,950.00
3 至 4 年	675,638.00	11.8%	337,819.00	101,000.00	1.74%	50,500.00
4 至 5 年	101,000.00	1.77%	50,500.00			
5 年以上	32,450.00	0.57%	32,450.00	32,450.00	0.56%	32,450.00

合计	5,724,714.51	--	593,031.94	5,817,416.94	--	354,068.60
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

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
广州昊远化工实业有限公司	预付黑料款	2012年09月30日	1,200.00	经调查货款无法收回	否

其他应收款核销说明

经调查货款无法收回

## (3) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款				

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
岳阳市财政局	非关联方	3,375,638.00	1年以内及3-5年	58.97%
李伟	非关联方	623,194.00	1年以内	10.89%
谭克利	非关联方	492,830.00	2至3年	8.61%
任姗	非关联方	221,367.60	6个月内	3.87%
岳阳市城市建设投资管理中心	非关联方	100,000.00	3至5年	1.75%
安徽省电力公司安庆供电公司	非关联方	100,000.00	6个月内	1.75%

合计	--	4,913,029.60	--	85.84%
----	----	--------------	----	--------

## 6、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	648,682.89	44.33%	2,058,782.47	94.47%
1 至 2 年	694,058.30	47.43%	81,317.00	3.73%
2 至 3 年	81,317.00	5.56%	39,156.00	1.8%
3 年以上	39,156.00	2.68%		
合计	1,463,214.19	--	2,179,255.47	--

预付款项账龄的说明

按预付款项的预付时间分类。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江远大空分设备有限公司	非关联方	570,000.00	2011 年 12 月 31 日	安庆凯美特按合同规定预付备件款
中国石油化工股份有限公司安徽安庆石油分公司	非关联方	94,445.81	2012 年 12 月 15 日	安庆凯美特预付油款
中海石油炼化惠州销售有限责任公司	非关联方	85,674.07	2012 年 12 月 19 日	惠州凯美特预付油款
珠海共同机械设备有限公司	非关联方	62,400.00	2012 年 12 月 14 日	惠州凯美特预付设备款
中国石油化工股份有限公司湖南岳阳石油分公司	非关联方	52,713.09	2012 年 11 月 28 日	湖南凯美特预付油款
合计	--	865,232.97	--	--

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

单位：元



单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
期末预付款项中不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项				

#### （4）预付款项的说明

### 7、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
库存商品	2,312,370.93		2,312,370.93	396,541.37		396,541.37
汽车备品配件	1,120,531.96		1,120,531.96	1,217,155.68		1,217,155.68
机械配件	3,922,997.74		3,922,997.74	2,744,719.71		2,744,719.71
低值易耗品	190,263.66		190,263.66	300,215.46		300,215.46
在途物资				7,460.68		7,460.68
合计	7,546,164.29		7,546,164.29	4,666,092.90		4,666,092.90

### 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
定期存款	187,785,000.00	120,000,000.00
车辆和财产保险费	74,796.03	32,625.88
预交所得税	1,009,511.10	40,773.36
合计	188,869,307.13	120,073,399.24

#### 其他流动资产说明

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

### 9、固定资产

#### （1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	168,347,110.13	200,316,576.61		1,407,311.36	367,256,375.38
其中：房屋及建筑物	25,247,108.37	23,687,609.54		353,995.27	48,580,722.64
机器设备	104,288,172.97	168,936,587.90		603,521.12	272,621,239.75
运输工具	34,196,521.54	5,892,835.63		330,665.00	39,758,692.17
电子设备	3,190,245.58	891,589.69		109,329.97	3,972,505.30
其他设备	1,425,061.67	907,953.85		9,800.00	2,323,215.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	60,881,167.84		15,924,238.53	1,328,362.65	75,477,043.72
其中：房屋及建筑物	3,195,887.65		806,094.03	771,705.88	3,230,275.80
机器设备	31,511,264.27		9,762,653.82	161,905.22	41,112,012.87
运输工具	22,901,202.77		4,729,578.82	297,598.50	27,333,183.09
电子设备	2,230,797.62		399,445.01	87,353.05	2,542,889.58
其他设备	1,042,015.53		226,466.85	9,800.00	1,258,682.38
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	107,465,942.29		--		291,779,331.66
其中：房屋及建筑物	22,051,220.72		--		45,350,446.84
机器设备	72,776,908.70		--		231,509,226.88
运输工具	11,295,318.77		--		12,425,509.08
电子设备	959,447.96		--		1,429,615.72
其他设备	383,046.14		--		1,064,533.14
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	107,465,942.29		--		291,779,331.66
其中：房屋及建筑物	22,051,220.72		--		45,350,446.84
机器设备	72,776,908.70		--		231,509,226.88
运输工具	11,295,318.77		--		12,425,509.08
电子设备	959,447.96		--		1,429,615.72
其他设备	383,046.14		--		1,064,533.14

本期折旧额 15,924,238.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 197,295,694.82 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

机器设备	305,197.75
其他设备	23,375.00
合计	328,572.75

### (3) 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
惠州凯美特房屋所有权证	已提出办理申请，尚在审批中	
长岭凯美特房屋所有权证	尚未办理竣工决算	

固定资产说明

无

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氩气项目	49,593,346.97		49,593,346.97	19,225,677.89		19,225,677.89
长岭工厂建设项目				147,027,212.19		147,027,212.19
二氧化碳储罐项目	355,342.52		355,342.52	292,498.83		292,498.83
安庆凯美特炼厂尾气、火炬气分离及提纯项目	57,682,733.76		57,682,733.76	302,700.00		302,700.00
待安装设备				1,436,284.16		1,436,284.16
其他	1,116,169.72		1,116,169.72	1,172,643.97		1,172,643.97
合计	108,747,592.97		108,747,592.97	169,457,017.04		169,457,017.04

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
氩气项目	72,000,000.00	19,225,677.89	30,367,669.08			68.88%	80.00%				募集资金	49,593,346.97
长岭工厂建设	240,000,000.00	147,027,212.19	45,491,509.40	192,518,721.59		100%	100.00%	429,107.97	429,107.97	6.2%	募集资金	

项目												
二氧化碳 碳储罐 项目		292,498. 83	1,162,99 5.23	1,093,31 3.93	6,837.61							355,342. 52
安庆凯 美特炼 厂尾气、 火炬气 分离及 提纯项 目	232,000, 000.00	302,700. 00	57,380,0 33.76			24.86%	40.00%	309,333. 34	309,333. 34	6.4%	募集资 金 5117 万元其 余自筹	57,682,7 33.76
待安装 设备		1,436,28 4.16		1,436,28 4.16								
其他		1,172,64 3.97	2,190,90 0.89	2,247,37 5.14								1,116,16 9.72
合计		169,457, 017.04	136,593, 108.36	197,295, 694.82	6,837.61	--	--	738,441. 31	738,441. 31	--	--	108,747, 592.97

在建工程项目变动情况的说明

无

### (3) 在建工程的说明

期末，本公司在建工程不存在应计提减值准备情形

## 11、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	913,060.22	4,332,323.19	5,167,963.97	77,419.44
专用设备	62,806.16		62,806.16	
合计	975,866.38	4,332,323.19	5,230,770.13	77,419.44

工程物资的说明

无

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

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

一、账面原值合计	13,783,304.32	59,829.06		13,843,133.38
土地使用权（安庆市）	4,516,708.30			4,516,708.30
土地使用权（惠州市）	3,740,595.00			3,740,595.00
土地使用权（长岭）	4,862,760.00			4,862,760.00
软 件	663,241.02	59,829.06		723,070.08
二、累计摊销合计	1,189,407.96	452,206.58		1,641,614.54
土地使用权（安庆市）	639,867.42	150,557.04		790,424.46
土地使用权（惠州市）	411,910.64	133,592.64		545,503.28
土地使用权（长岭）	33,080.00	99,240.00		132,320.00
软 件	104,549.90	68,816.90		173,366.80
三、无形资产账面净值合计	12,593,896.36	-392,377.52		12,201,518.84
土地使用权（安庆市）	3,876,840.88	-150,557.04		3,726,283.84
土地使用权（惠州市）	3,328,684.36	-133,592.64		3,195,091.72
土地使用权（长岭）	4,829,680.00	-99,240.00		4,730,440.00
软 件	558,691.12	-8,987.84		549,703.28
土地使用权（安庆市）				
土地使用权（惠州市）				
土地使用权（长岭）				
软 件				
无形资产账面价值合计	12,593,896.36	-392,377.52		12,201,518.84
土地使用权（安庆市）	3,876,840.88	-150,557.04		3,726,283.84
土地使用权（惠州市）	3,328,684.36	-133,592.64		3,195,091.72
土地使用权（长岭）	4,829,680.00	-99,240.00		4,730,440.00
软 件	558,691.12	-8,987.84		549,703.28

本期摊销额 452,206.58 元。

### 13、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

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	127,783.18	89,039.42
可抵扣亏损	740,495.74	120,688.68

安全生产设备折旧	9,921.19	12,755.78
小计	878,200.11	222,483.88
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
----	-----	-----	----

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	862,987.90	595,420.49
可抵扣亏损	4,562,719.41	482,754.72
安全生产设备折旧	59,709.54	76,769.23
小计	5,485,416.85	1,154,944.44

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	878,200.11		222,483.88	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**14、资产减值准备明细**

单位：元

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

			转回	转销	
一、坏账准备	595,420.49	268,767.41		1,200.00	862,987.90
合计	595,420.49	268,767.41		1,200.00	862,987.90

资产减值明细情况的说明

无

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	21,632,971.90	
预付土地款	11,664,000.00	1,000,000.00
吸附剂	615,384.61	
预付设备款	46,886.75	390,437.75
合计	33,959,243.26	1,390,437.75

其他非流动资产的说明

无

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	8,000,000.00	10,000,000.00
合计	8,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明

期末，本公司不存在已到期未偿还的短期借款情况，也不存在外币借款。

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,076,900.00	2,000,000.00
合计	30,076,900.00	2,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 30,076,900.00 元。

应付票据的说明

下一会计期间将到期的银行承兑汇票金额30,076,900.00元

## 18、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	2,910,565.01	2,936,477.56
工程款	27,250,818.70	7,173,433.58
合计	30,161,383.71	10,109,911.14

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

供应商名称	金 额	占应付账款总额比 例%	账 龄	未偿还原因	资产负债表日后事项是否 偿还
长岭炼化岳阳工程设 计公司	280,000.00	0.94	3年以上	安庆凯美特公司工程 尾款	否

期末应付账款中不存在应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	391,794.07	723,789.84
合计	391,794.07	723,789.84

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
截至 2012 年 12 月 31 日，预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项		

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无



## 20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	227,985.84	17,890,134.01	17,756,253.00	361,866.85
二、职工福利费		654,870.29	654,870.29	
三、社会保险费	45,060.60	1,982,765.32	1,978,706.92	49,119.00
医疗保险费		453,934.46	453,934.46	
基本养老保险费	45,060.60	1,269,573.95	1,265,515.55	49,119.00
失业保险费		88,739.08	88,739.08	
工伤保险费		139,984.38	139,984.38	
生育保险费		30,533.45	30,533.45	
四、住房公积金		831,110.00	831,110.00	
六、其他	47,882.53	497,645.12	431,422.81	114,104.84
工会经费和职工教育经费	47,882.53	334,341.19	268,118.88	114,104.84
非货币性福利		163,303.93	163,303.93	
合计	320,928.97	21,856,524.74	21,652,363.02	525,090.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 114,104.84 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额中不存在属于拖欠性质的情况。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,127,105.30	-7,673,382.33
企业所得税	1,734,238.21	4,142,601.69
个人所得税	30,467.31	40,827.92
城市维护建设税	82,925.74	141,414.93
教育费附加	59,232.67	101,010.66
房产税	28,454.77	13,193.64
土地使用税	138,527.68	121,541.52
印花税	52,473.10	21,639.34
水利基金	6,754.23	1,083.05

合计	3,260,179.01	-3,090,069.58
----	--------------	---------------

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

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	14,666.67	20,044.44
应付长期借款利息	71,111.12	
合计	85,777.79	20,044.44

应付利息说明

无

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	451,662.55	498,504.90
单位往来	221,367.26	241,488.63
风险金	655,325.91	541,508.43
押金	213,800.00	35,000.00
其他	267,225.72	430,067.65
合计	1,809,381.44	1,746,569.61

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
期末其他应付款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项		

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

## 24、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	17,000,000.00	
合计	17,000,000.00	

## (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
保证借款	17,000,000.00	
合计	17,000,000.00	

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
交通银行股份有限公司 安庆分行	2012 年 11 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	人民币元	6.4%		3,500,000.00		
交通银行股份 有限公司 安庆分行	2012 年 11 月 01 日	2013 年 12 月 30 日	人民币元	6.4%		3,500,000.00		
交通银行股份 有限公司 安庆分行	2012 年 12 月 04 日	2013 年 06 月 30 日	人民币元	6.4%		7,500,000.00		
交通银行股份 有限公司 安庆分行	2012 年 12 月 04 日	2013 年 12 月 30 日	人民币元	6.4%		2,500,000.00		
合计	--	--	--	--	--	17,000,000.00	--	

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
------	------	------	---------	--------	---------	-------

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

期末，本公司不存在一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的长期借款。

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提原料气	22,661.78	
预提电费	300,392.44	58,736.43
预提运输费		100,000.00
递延收益	485,104.44	485,104.44
合计	808,158.66	643,840.87

其他流动负债说明

递延收益详见与资产相关政府补助说明。

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	13,000,000.00	
合计	23,000,000.00	

长期借款分类的说明

期末本公司不存在已到期未偿还的长期借款情况，也不存在外币借款。

### (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
交通银行股份有限公司 安庆分行	2012年11月 01日	2016年11月 01日	人民币元	6.4%		10,000,000.0 0		
交通银行股 份有限公司	2012年11月 01日	2016年11月 01日	人民币元	6.4%		10,000,000.0 0		

安庆分行								
交通银行股份有限公司 安庆分行	2012年12月 04日	2016年12月 03日	人民币元		6.4%		20,000,000.0 0	
合计	--	--	--	--	--		40,000,000.0 0	--

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

①借款1000万元系安庆凯美特与交通银行股份有限公司安庆分行签订的120494号最高额抵押合同，抵押物：土地使用权 庆国用（2008）第258号地块做抵押，抵押担保的最高债权额为1000万元；抵押期间2012年8月28日至2015年8月29日。

②借款3000万元系安庆凯美特以母公司湖南凯美特为保证人的保证借款，根据与交通银行股份有限公司安庆分行签订的1210494号全部主合同提供最高额保证担保，保证人担保的最高债权额为1.5亿元，保证期间为2012年7月26日至2016年7月26日。主合同就是指安庆凯美特公司与交通银行股份有限公司安庆分行因固定资产贷款业务而订立的授信业务合同。

## 27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国产设备退税	862,915.67	1,048,020.11
10万吨/高纯度二氧化碳固态、液态捕收与分离纯化项目补助	2,025,000.00	2,325,000.00
科技创新基金	200,000.00	
新型工业化专项引导补助资金	2,000,000.00	
中央预算内投资计划节能重点补助资金	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	12,587,915.67	10,873,020.11

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

项目	拨入金额	期初数	本期拨入	本期结转	1年内到期转入流动负债	期末数	摊销月数	剩余摊销月数	依据
国产设备退税	1,603,333.88	1,233,124.55		185,104.44	185,104.44	862,915.67	104	68	
10万吨/高纯度二氧化碳固态、液态捕收与分离纯化项目补助	3,000,000.00	2,625,000.00		300,000.00	300,000.00	2,025,000.00	120	93	说明1
新型工业化专项引导补助资金	2,000,000.00		2,000,000.00			2,000,000.00			说明2
中央预算内投资计划节能重点补助资金	7,500,000.00	7,500,000.00				7,500,000.00			说明3
科技创新基金	200,000.00		200,000.00			200,000.00			说明4
合计	14,303,333.88	11,358,124.55	2,200,000.00	485,104.44	485,104.44	12,587,915.67			

(1) 10万吨/高纯度二氧化碳固态、液态捕收与分离纯化项目补助，系根据2010年8月5日湖南省财政厅湘财企值（2010）52号《湖南省财政厅关于下达中央财政2010年科技成果转化补助资金通知》，本公司于2010年收到补助款300万元。

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

(3) 中央预算内投资计划节能重点补助资金, 系根据岳发改[2011]387号《关于下达战略性新兴产业(节能环保)和节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2011年中央预算内投资计划的通知》的规定, 本公司于2011年12月取得岳阳市财政局补助资金750万元。

(4) 岳阳市财政局、岳阳市科技局岳市财企指[2012]2号《关于下达2012年第一批科技项目财政补助资金的通知》的规定, 长岭凯美特2012年12月取得区财政局转来科技创新基金款20万元。

## 28、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00	180,000,000.00

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

根据本公司2011年度股东大会决议, 本公司以2012年4月5日股本12000万股为基数, 按每10股由资本公积金转增5股, 共计转增6000万股, 并于2012年度实施。转增后, 注册资本增至人民币18000万元, 资本公积减少6000万元。业经京都天华会计师事务所有限公司2012年4月9号出具京都天华验字(2012)0048号验资报告予以验证。

## 29、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	505,062.73	3,571,235.88	3,183,536.24	892,762.37

说明: 本期增加金额系根据上年度实际营业收入按照附注二、26的计提比例计提的安全生产费。

## 30、资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	461,692,624.58		60,000,000.00	401,692,624.58
其他资本公积	3,963,202.86			3,963,202.86
合计	465,655,827.44		60,000,000.00	405,655,827.44

资本公积说明

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本12000万股为基数，按每10股以资本公积金转增5股，共计转增6000万股，并于2012年度实施。转增后，股本增至人民币18000万元，资本公积减少6000万元。业经京都天华会计师事务所有限公司2012年4月9号出具京都天华验字（2012）0048号验资报告予以验证。

### 31、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,881,231.33	2,653,191.27		18,534,422.60
合计	15,881,231.33	2,653,191.27		18,534,422.60

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议不适用

### 32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	124,602,461.17	--
调整后年初未分配利润	124,602,461.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,781,310.35	--
减：提取法定盈余公积	2,653,191.27	10%
应付普通股股利	14,400,000.00	
期末未分配利润	148,330,580.25	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

### 33、营业收入、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	128,436,299.24	132,453,272.92
其他业务收入	331,836.93	355,682.51
营业成本	45,349,126.32	40,256,835.79

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他环境治理	128,436,299.24	45,295,871.77	132,453,272.92	40,206,756.99
合计	128,436,299.24	45,295,871.77	132,453,272.92	40,206,756.99

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体二氧化碳	121,733,252.58	42,558,365.85	131,568,014.46	40,030,792.77
干冰	1,724,317.49	500,995.95	885,258.46	175,964.22
氩气	51,264.10	36,095.58		
氢气	419,999.99	187,555.68		
甲烷	4,507,465.08	2,012,858.71		
合计	128,436,299.24	45,295,871.77	132,453,272.92	40,206,756.99

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖 南	24,226,334.74	13,257,905.17	20,662,687.29	7,008,460.26
湖 北	9,324,894.95	3,468,030.57	13,328,274.61	4,926,696.36
广 东	60,174,696.57	18,198,719.95	59,504,298.54	19,023,817.97



安 徽	5,141,939.21	1,381,832.88	8,475,967.51	2,396,309.50
其 他	29,568,433.77	8,989,383.20	30,482,044.97	6,851,472.90
合计	128,436,299.24	45,295,871.77	132,453,272.92	40,206,756.99

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
可口可乐(广西)饮料有限公司	5,010,166.68	3.89%
中国石油化工股份有限公司	4,927,465.07	3.83%
广东太古可口可乐饮料有限公司	3,535,210.34	2.75%
厦门太古可口可乐饮料有限公司	3,090,464.10	2.4%
惠州市久策工业气体有限公司	3,011,377.32	2.34%
合计	19,574,683.51	15.2%

营业收入的说明

#### 34、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
营业税	13,645.95	15,704.45	
城市维护建设税	887,501.28	976,350.34	
教育费附加	690,464.66	691,916.17	
水利基金	91,352.54		
合计	1,682,964.43	1,683,970.96	--

营业税金及附加的说明

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注：税项

#### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	4,813,588.31	3,804,959.23
折旧和摊销	3,585,580.09	3,659,631.49
运输费用	18,792,426.08	21,004,454.73
其他日常费用	3,496,545.04	4,196,076.83
合计	30,688,139.52	32,665,122.28

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	6,539,010.57	7,128,996.58
折旧和摊销	2,513,434.90	1,251,320.58
研发费用	7,107,039.57	8,271,427.37
其他日常费用	8,305,589.61	10,384,374.86
合计	24,465,074.65	27,036,119.39

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	808,852.45	2,245,841.26
减：利息资本化	-738,441.31	
利息收入	-7,090,514.81	-4,010,666.13
汇兑损失	0.07	7,559.82
汇兑收益	-16.86	
现金折扣	8,000.00	
手续费	78,159.37	55,841.69
合计	-6,933,961.09	-1,701,423.36

### 38、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
处置长期股权投资产生的投资收益		36,342,258.11
处置交易性金融资产取得的投资收益		19,441.10
合计		36,361,699.21

### 39、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	268,767.41	191,296.79

合计	268,767.41	191,296.79
----	------------	------------

#### 40、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	26,279.73	2,523.68	26,279.73
其中：固定资产处置利得	26,279.73	2,523.68	26,279.73
政府补助	13,910,270.28	16,587,842.80	946,104.44
其他	141,640.61	122,112.93	141,640.61
合计	14,078,190.62	16,712,479.41	1,114,024.78

##### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	12,964,165.84	13,966,338.36	
技术创新基金		266,000.00	
上市奖励及其他		1,660,000.00	
科技项目财政补助资金	50,000.00	100,000.00	
节能专项补助资金（清洁生产）	150,000.00		
递延收益	485,104.44	595,504.44	
财政奖励资金	261,000.00		
合计	13,910,270.28	16,587,842.80	--

##### 营业外收入说明

(1) 根据财政部、国家税务总局下发财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》中第三条第一款“以工业废气为原料生产的高纯度二氧化碳产品，实行增值税即征即退的政策”的规定，本公司及子公司惠州凯美特、安庆凯美特2012年度收到增值税返还12,964,165.84元。

(2) 根据安徽省财政厅关于下达2009年第二批科技型中小企业技术创新基金（指标）的通知（财企（2009）914号），本公司2011年收到地方配套资金26.6万元。

(3) 根据岳阳市岳阳楼区人民政府关于支持湖南凯美特气体股份有限公司上市的决定（岳楼政发[2007]16号，本公司2011年收到区财政上市奖励款500,000元，岳阳市财政上市奖励款1,000,000元，市政府表彰2010年度先进集体奖励60,000元，挂牌政府奖励款100,000元。

(4) 根据安庆市科技局、安庆市财政局下发的庆科计字[2011] 75号《关于下达2011年度安庆市重点科技项目及资金安排计

划的通知》，安庆凯美特本期收到“炼厂尾气、火炬气分离与提纯综合利用”项目配套资金款50,000元。

(5) 根据惠州大亚湾区财政局下发惠财工(2011)270号《关于拨付2011年省节能专项资金的通知》，惠州凯美特本期收到能源节约利用奖励款50,000元。2012年12月本公司收到湖南省财政厅根据湘财企指【2012】81号文转来2012年第三批节能专项补助资金款(清洁生产)100,000.00元。

(6) 递延收益本期摊销结转营业外收入485,104.44元，请见附注五、29说明

(7) 本公司2012年5月收到湖南省知识产权局转来2011知识产权事务等专项补助款3,000.00元，2012年8月收到岳阳市财政局根据岳市财预指【2012】1号文转来2011年度财政奖励资金款258,000.00元。

#### 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,960.02		9,960.02
其中：固定资产处置损失	9,960.02		9,960.02
非常损失	12,122.96	597.10	12,122.96
其他	171,432.06	50,351.79	171,432.06
合计	193,515.04	50,948.89	193,515.04

营业外支出说明

#### 42、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	7,009,073.90	11,860,440.20
递延所得税调整	-657,683.74	-452,055.53
合计	6,351,390.16	11,408,384.67

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	40,781,310.35	74,708,041.50
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	784,163.22	33,200,756.34
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	39,997,147.13	41,507,285.16
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通	P4		

股股东的净利润的影响			
期初股份总数	S0	120,000,000.00	60,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		40,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S2	60,000,000.00	60,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		12	10
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		20,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		10
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	180,000,000.00	166,666,666.67
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	180,000,000.00	166,666,666.67
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.23	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.22	0.25
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.23	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.22	0.25
<b>每股收益的计算</b>		<b>本期发生额</b>	<b>上期发生额</b>
归属于母公司普通股股东的净利润		40,781,310.35	74,708,041.50
其中：持续经营净利润		40,781,310.35	75,332,285.79
终止经营净利润			-624,244.29
基本每股收益		0.23	0.45
其中：持续经营基本每股收益		0.23	0.45
终止经营基本每股收益			

#### 44、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的往来款	4,331,747.23
收到的补贴收入	461,000.00
收到的投标保证金、履约保证	
收到活期存款利息收入	1,051,449.68
收到的营业外收入	104,866.09
合计	5,949,063.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
费用性开支	29,730,577.62
支付的往来款	2,497,731.64
支付履约保证金	300,000.00
支付手续费	78,159.37
营业外支出	180,975.02
合计	32,787,443.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到定期存款利息收入	5,503,816.47
政府补助	2,200,000.00
合计	7,703,816.47

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款	67,785,000.00
合计	67,785,000.00

## 45、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	40,781,310.35	74,291,878.64
加：资产减值准备	268,767.41	191,296.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,924,238.53	13,480,318.64
无形资产摊销	452,206.58	380,903.68
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）	-23,320.99	-2,523.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,001.28	
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,965,670.78	-1,701,423.36
投资损失（收益以“-”号填列）		-36,361,699.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-655,716.23	-369,389.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,880,071.39	-1,199,425.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,999,014.05	-3,411,749.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,267,865.12	2,513,761.21
其他	-97,404.80	-90,441.71
经营活动产生的现金流量净额	36,544,460.79	47,721,507.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	171,077,164.61	310,644,888.40
减：现金的期初余额	310,644,888.40	43,950,848.35
现金及现金等价物净增加额	-139,567,723.79	266,694,040.05

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		125,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		125,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,822,431.25

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		120,177,568.75
4. 处置子公司的净资产		147,762,903.16
流动资产		4,967,706.99
非流动资产		151,227,298.40
流动负债		-1,967,897.77
非流动负债		10,400,000.00

### (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	171,077,164.61	310,644,888.40
其中：库存现金	16,190.30	12,516.87
可随时用于支付的银行存款	171,060,974.31	310,632,371.53
三、期末现金及现金等价物余额	171,077,164.61	310,644,888.40

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浩讯科技有限公司	控股股东	有限公司	有限公司	祝恩福	贸易投资	10,000.00 元港币	65.25%	65.25%	祝恩福	32121246

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本（实收资本）无变化。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安庆凯美特气体有限公司	控股子公司	有限责任公司 (外商投资)	安庆市大观区凤凰工业	祝恩福	生产提纯食品级二氧化	88,830,721.	100%	100%	79187188-0



司		企业投资)	园内		碳	08			
惠州凯美特 气体有限公 司	控股子公司	有限责任	惠州市大亚 湾经济技术 开发区	周岳陵	生产提纯食 品级二氧化 碳	26,000,000. 00	100%	100%	79627243-0
岳阳长岭凯 美特气体有 限公司	控股子公司	有限责任	湖南省岳阳 市云溪区长 炼工业园	祝恩福	生产提纯氢 气与甲烷等 气体	50,000,000. 00	100%	100%	57222155-4

### 3、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

### 4、关联方交易

#### (1) 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
本公司	安庆凯美特	30,000,000.00	2012年11月01日	2016年12月03日	否

关联担保情况说明

借款3000万元系安庆凯美特以本公司为保证人的保证借款，根据与交通银行股份有限公司安庆分行签订的1210494号全部主合同提供最高额保证担保，保证人担保的最高债权额为1.5亿元，保证期间为2012年7月26日至2016年7月26日。主合同是指安庆凯美特与交通银行股份有限公司安庆分行因固定资产贷款业务而订立的授信业务合同。

## 九、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

不适用

### 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

截至2012年12月31日，本公司为下列单位贷款提供保证

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
子公司：				

安庆凯美特	借款担保	10,000,000.00	2012年7月26日至2016年7月26日
安庆凯美特	借款担保	20,000,000.00	2012年7月26日至2016年7月26日
<b>合计</b>		<b>30,000,000.00</b>	

说明：2011年7月26日，本公司第二届董事会第四次会议，本公司2011年度第二次临时股东大会通过了《湖南凯美特气体股份有限公司为全资子公司安庆凯美特气体有限公司提供贷款担保的议案》；本公司于2012年7月26日与交通银行股份有限公司安庆分行签订了编号为1210494号全部主合同提供最高额保证担保，保证人担保的最高债权额为1.5亿元，保证期间为2012年7月26日至2016年7月26日。主合同就是指安庆凯美特公司与交通银行股份有限公司安庆分行因固定资产贷款业务而订立的授信业务合同。

其他或有负债及其财务影响

截至2012年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	105,827,730.62	47,815,576.81

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

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

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

### 2、前期承诺履行情况

前期承诺履行情况	2011年度承诺金额	2012年度履行金额
购建长期资产承诺	47,815,576.81	22,512,620.14

截至2012年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 十一、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
签订炼厂尾气资源综合利用框架协议	2013年1月10日本公司与中国石化海南炼油化工有限公司，就甲方提供炼厂尾气做为乙方生产原料，以及乙方对炼厂尾气加工分离提纯后产品氢气、燃料气由甲方回收利用事宜达成框架协议。		

### 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	21,600,000.00
-----------	---------------

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至2013年2月6日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

其中：账龄组合	8,470,411.03	100%	269,955.96	3.19%	10,049,976.49	100%	230,405.46	2.29%
组合小计	8,470,411.03	100%	269,955.96	3.19%	10,049,976.49	100%	230,405.46	2.29%
合计	8,470,411.03	--	269,955.96	--	10,049,976.49	--	230,405.46	--

应收账款种类的说明

账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	7,956,819.22	93.94%		9,490,952.08	94.44%	
6 个月至 1 年	178,390.42	2.1%	8,919.52	132,937.22	1.32%	6,646.86
1 年以内小计	8,135,209.64	96.04%	4,784.65	9,623,889.30	95.76%	6,646.86
2 至 3 年				22,000.00	0.22%	6,600.00
3 年以上	335,201.39	3.96%	261,036.44	404,087.19	4.02%	217,158.60
3 至 4 年	22,000.00	0.26%	11,000.00	126,329.90	1.26%	63,164.95
4 至 5 年	126,329.90	1.49%	156,600.70	247,527.29	2.46%	23,763.65
5 年以上	186,871.49	2.21%	186,871.49	30,230.00	0.3%	30,230.00
合计	8,470,411.03	--	269,955.96	10,049,976.49	--	230,405.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期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

应收账款核销说明

本期不存在核销应收账款情况。

**(3) 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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款				

**(4) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
百威啤酒(佛山)有限公司	非关联方	708,730.00	6 个月以内	7.05%
可口可乐(广西)饮料有限公司	非关联方	576,390.00	6 个月以内	5.74%
岳阳林纸股份有限公司	非关联方	542,407.01	6 个月以内	5.4%
武昌造船厂集团有限公司	非关联方	482,407.50	6 个月以内	4.8%
可口可乐（四川）饮料有限公司	非关联方	336,071.00	6 个月以内	3.34%
合计	--	2,646,005.51	--	26.33%

**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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

其中：账龄组合	41,615,391.64	100%	581,931.94	1.4%	36,041,000.15	100%	354,068.60	0.98%
组合小计	41,615,391.64	100%	581,931.94	1.4%	36,041,000.15	100%	354,068.60	0.98%
合计	41,615,391.64	--	581,931.94	--	36,041,000.15	--	354,068.60	--

其他应收款种类的说明

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	40,181,835.93	96.55%		34,419,432.20	95.5%	
6 个月至 1 年	39,196.60	0.09%	1,959.83	260,268.00	0.72%	13,013.40
1 年以内小计	40,221,032.53	96.64%	1,959.83	34,679,700.20	96.22%	13,013.40
1 至 2 年	81,891.11	0.2%	8,189.11	551,248.91	1.53%	55,124.89
2 至 3 年	503,380.00	1.21%	151,014.00	676,601.04	1.88%	202,980.31
3 年以上	809,088.00	1.95%	420,769.00	133,450.00	0.37%	82,950.00
3 至 4 年	675,638.00		337,819.00	101,000.00	0.28%	50,500.00
4 至 5 年	101,000.00		50,500.00			
5 年以上	32,450.00	0.08%	32,450.00	32,450.00	0.09%	32,450.00
合计	41,615,391.64	--	581,931.94	36,041,000.15	--	354,068.60

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
------	---------	------	------	------	-----------

广州昊远化工实业有限公司	预付黑料款	2012 年 09 月 30 日	1,200.00	经调查货款无法收回	否
--------------	-------	------------------	----------	-----------	---

其他应收款核销说明

经调查货款无法收回

### (3) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款				

### (4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
长岭凯美特气体有限公司	22,011,228.37	往来借款
安庆凯美特气体有限公司	14,631,000.00	往来借款
岳阳市财政局	3,375,638.00	土地出让保证金
<b>合计</b>	<b>40,017,866.37</b>	

### (5) 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(%)
长岭凯美特气体有限公司	子公司	22,011,228.37	6 个月以内	52.89%
安庆凯美特气体有限公司	子公司	14,631,000.00	6 个月以内	35.16%
岳阳市财政局	非关联方	3,375,638.00	1 年以内及 3-5 年	8.11%
谭克利	非关联方	492,830.00	2-3 年	1.18%
李伟	非关联方	393,194.00	6 个月以内	0.95%
合计	--	40,903,890.37	--	98.29%

### (6) 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(%)
长岭凯美特气体有限公司	子公司	22,011,228.37	52.89%
安庆凯美特气体有限公司	子公司	14,631,000.00	35.16%
合计	--	36,642,228.37	88.05%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
惠州凯美特气体有限公司	成本法	26,845,047.40	26,845,047.40		26,845,047.40	100%	100%				
安庆凯美特气体有限公司	成本法	88,418,175.40	17,418,175.40	71,000,000.00	88,418,175.40	100%	100%				
岳阳长岭凯美特气体有限公司	成本法	190,000,000.00	190,000,000.00		190,000,000.00	100%	100%				
合计	--	305,263,222.80	234,263,222.80	71,000,000.00	305,263,222.80	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	56,106,820.84	67,342,042.86
其他业务收入	150,489.99	236,737.74
合计	56,257,310.83	67,578,780.60
营业成本	17,778,626.21	24,351,236.19



## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他环境治理	56,106,820.84	17,721,258.79	67,342,042.86	24,272,140.46
合计	56,106,820.84	17,721,258.79	67,342,042.86	24,272,140.46

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液体二氧化碳	56,055,385.80	17,685,161.98	67,331,765.94	24,267,923.26
干冰	170.94	1.23	10,276.92	4,217.20
氩气	51,264.10	36,095.58		
合计	56,106,820.84	17,721,258.79	67,342,042.86	24,272,140.46

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南	19,283,377.82	6,748,795.54	20,662,687.29	8,074,414.79
湖北	9,124,254.95	3,397,355.74	13,217,199.14	5,574,224.50
广东	11,361,249.10	3,410,138.32	16,376,547.67	5,595,711.72
安徽	490,249.07	286,011.12	819,139.29	520,658.28
其他	15,847,689.90	3,878,958.07	16,266,469.47	4,507,131.17
合计	56,106,820.84	17,721,258.79	67,342,042.86	24,272,140.46

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
可口可乐(广西)饮料有限公司	5,010,166.68	8.91%
广东太古可口可乐饮料有限公司	3,535,210.34	6.28%
厦门太古可口可乐饮料有限公司	3,090,464.10	5.49%

武昌造船厂集团有限公司	2,447,185.90	4.35%
岳阳林纸股份有限公司	2,326,541.88	4.14%
合计	16,409,568.90	29.17%

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
处置长期股权投资产生的投资收益		35,000,000.00
合计		35,000,000.00

## 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	26,531,912.71	53,608,828.00
加：资产减值准备	268,613.84	184,014.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,595,188.29	3,262,201.88
无形资产摊销	26,547.62	24,054.72
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）	-20,223.90	-2,522.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,001.28	
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,716,443.39	-3,045,609.66
投资损失（收益以“-”号填列）		-35,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-38,655.66	6,293.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-488,673.81	-74,652.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,865,228.64	5,312,100.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,445,780.10	-237,825.46
其他	2,289.81	-228,409.22
经营活动产生的现金流量净额	16,856,548.05	23,808,473.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	139,395,878.54	274,809,512.27

减：现金的期初余额	274,809,512.27	28,197,341.95
现金及现金等价物净增加额	-135,413,633.73	246,612,170.32

## 十四、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	5.53%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.42%	0.22	0.22

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末20,145.41万元，较期初减少11,228.58万元，减少35.79%，主要原因为募投项目投入资金以及定期存款增加减少货币资金所致。

(2) 应收票据期末289.29万元，较期初增加135.49万元，增加88.10%，主要原因为采用银行承兑汇票结算的客户增加所致。

(3) 预付款项期末146.32万元，较期初减少71.60万元，减少32.86%，主要原因为预付材料款减少所致。

(4) 应收利息期末122.82万元，较期初增加53.22万元，增加76.48%，主要原因为本期增加定期存款，导致计提定期存款利息增加所致。

(5) 存货期末754.62万元，较期初增加288.01万元，增加61.72%，主要原因为库存商品增加以及安庆凯美特及长岭凯美特备品备件增加所致。

(6) 其他流动资产期末18,886.93万元，较期初增加6,879.59万元，增加57.29%，主要原因为本期增加银行定期存款所致。

(7) 固定资产期末29,177.93万元，较期初增加18,431.34万元，增加171.51%，主要原因为本期长岭凯美特炼厂制氢尾气变压吸附分离提纯及食品级液体二氧化碳项目完工，在建工程转入固定资产所致。

(8) 在建工程期末10,874.76万元，较期初减少6,070.94万元，减少35.83%，主要原因为本期长岭凯美特公司工程完工结转固定资产导致减少在建工程14,702.72万元；氩气项目、安庆凯美特炼厂尾气、火炬气分离及提纯项目建设增加在建工程8,774.77万元所致。

(9) 工程物资期末7.74万元，较期初减少89.84万元，减少92.07%，主要原因为长岭凯美特领用工程物资所致。

(10) 递延所得税资产期末87.82万元，较期初增加65.57万元，增加294.73%，主要原因为安庆凯美特及长岭凯美特产生可弥补税务亏损增加所致。

(11) 其他非流动资产期末3,395.92万元，较期初增加3,256.88万元，增加2,342.34%，主要原因为长岭凯美特待抵扣进项税增加2,137.80万元及安庆凯美特预付土地款增加所致。

- (12) 应付票据期末3,007.69万元, 较期初增加2,807.69万元, 增加1,403.85%, 主要原因为本公司氩气项目及安庆凯美特特气分公司利用票据结算方式支付设备款所致。
- (13) 应付账款期末3,016.14万元, 较期初增加2,005.15万元, 增加198.33%, 主要原因是长岭凯美特及安庆凯美特应付工程款增加所致。
- (14) 预收款项期末39.18万元, 较期初减少33.20万元, 减少45.87%, 主要原因为受宏观经济影响, 预付款购气客户减少所致。
- (15) 应付职工薪酬期末52.51万元, 较期初增加20.42万元, 增加63.62%, 主要原因是年终奖及销售部考核工资增加所致。
- (16) 应交税费期末326.02万元, 较期初增加635.02万元, 增加205.51%, 主要原因是长岭凯美特待抵扣进项税重分类至其他非流动资产所致。
- (17) 应付利息期末8.58万元, 较期初增加6.57万元, 增加327.94%, 主要原因是安庆凯美特长期借款增加, 导致计提借款利息增加所致。
- (18) 一年内到期的非流动负债期末1,700.00万元, 较期初增加1,700.00万元, 长期借款期末2,300.00万元, 较期初增加2,300.00万元, 主要原因为安庆凯美特本期借款所致。
- (19) 股本期末18,000.00万元, 较期初增加6,000.00万元, 增加50.00%, 主要原因为资本公积转增股本所致。
- (20) 财务费用本期发生额为-693.40万元, 较上期减少523.25万元, 减少307.54%, 主要原因为定期存款增加导致利息收入增加所致。
- (21) 投资收益本期发生额为0万元, 较上期减少3,636.17万元, 减少100.00%, 主要原因为上期本公司处置燕山凯美特股权所致。
- (22) 营业外支出本期发生额为19.35万元, 较上期增加14.26万元, 减少279.82%, 主要原因为本公司向岳阳市慈善机构捐款10万元所致。

## 第十一节 备查文件目录

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

(此页无正文，为湖南凯美特气体股份有限公司 2012 年年度报告全文签字盖章页)

公司法定代表人：



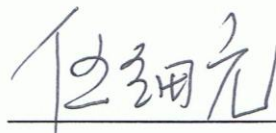
祝恩福

主管会计工作负责人：



徐卫忠

会计机构负责人：



伍细元

湖南凯美特气体股份有限公司

2013年2月6日

