



2012 年度报告

2013 年 04 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
第八节 公司治理	40
第九节 财务报告	44
第十节 备查文件目录	120

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
中科天中	指	广东中科天中工业物联网有限公司
岳磁高新	指	湖南岳磁高新科技有限公司
宸中置业	指	岳阳宸中创业置业有限公司
首钢贵阳钢厂	指	首钢贵阳特殊钢有限责任公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	中科电气	股票代码	300035
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南中科电气股份有限公司		
公司的中文简称	中科电气		
公司的外文名称	Hunan Zhongke Electric Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	HNZK Electric.		
公司的法定代表人	余新		
注册地址	湖南省岳阳市经济技术开发区八字门营盘岭 168 号		
注册地址的邮政编码	414000		
办公地址	湖南省岳阳市岳阳大道中科工业园		
办公地址的邮政编码	414000		
公司国际互联网网址	http://www.cseco.cn		
电子信箱	yueyangzhongke@vip.sina.com		
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄雄军	刘新谷
联系地址	湖南省岳阳市经济技术开发区 168 号湖南中科电气股份有限公司	湖南省岳阳市经济技术开发区 168 号湖南中科电气股份有限公司
电话	0730-8688896	0730-8688891
传真	0730-8688895	0730-8688895
电子信箱	huang631@126.com	xingu.liu@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	湖南省岳阳市岳阳大道中科工业园湖南中科电气股份有限公司证券部

四、公司历史沿革

	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	2004 年 04 月 26 日	岳阳市工商行政管理局	430600000010207	430602760710830	76071083-0
增资扩股	2008 年 03 月 31 日	岳阳市工商行政管理局	430600000010207	430602760710830	76071083-0
股份公司成立	2008 年 05 月 22 日	岳阳市工商行政管理局	430600000010207	430602760710830	76071083-0
增资扩股	2008 年 08 月 08 日	岳阳市工商行政管理局	430600000010207	430602760710830	76071083-0
增资扩股	2008 年 12 月 09 日	岳阳市工商行政管理局	430600000010207	430602760710830	76071083-0
首次公开发行股票	2010 年 01 月 28 日	岳阳市工商行政管理局	430600000010207	430602760710830	76071083-0
资本公积转增股本	2010 年 11 月 02 日	岳阳市工商行政管理局	430600000010207	430602760710830	76071083-0
资本公积转增股本	2011 年 12 月 01 日	岳阳市工商行政管理局	430600000010207	430602760710830	76071083-0
换证(注册地增加街道号)	2012 年 03 月 28 日	岳阳市工商行政管理局	430600000010207	430602760710830	76071083-0

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

主要会计数据

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入（元）	221,872,089.56	238,412,960.20	238,412,960.20	-6.94%	181,358,378.41	181,358,378.41
营业利润（元）	28,963,788.73	41,471,177.24	41,100,555.11	-29.53%	45,107,436.37	44,976,282.78
利润总额（元）	40,736,065.59	47,642,878.94	47,272,256.81	-13.83%	50,921,604.89	50,790,451.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,903,720.89	40,701,702.40	40,386,673.59	-11.1%	44,332,576.52	44,221,095.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,060,938.83	36,087,711.55	35,734,341.93	-18.68%	39,341,874.07	39,230,393.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,782,930.20	2,943,404.69	2,943,404.69	1,013.78%	-41,436,785.73	-41,436,785.73
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	983,229,307.43	950,949,252.47	950,652,201.74	3.43%	819,332,436.70	819,332,436.70
负债总额（元）	207,853,612.21	187,074,346.68	187,469,943.06	10.87%	81,986,227.63	81,986,227.63
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	761,985,718.43	750,451,715.20	749,795,905.32	1.63%	728,161,671.99	727,859,231.73
期末总股本（股）	119,925,000.00	119,925,000.00	119,925,000.00	0%	92,250,000.00	92,250,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.3	0.34	0.34	-11.76%	0.37	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.3	0.34	0.34	-11.76%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.24	0.3	0.3	-20%	0.33	0.33

全面摊薄净资产收益率 (%)	4.71%	5.42%	5.39%	-0.68%	6.09%	6.08%
加权平均净资产收益率 (%)	4.75%	5.52%	5.4%	-0.65%	6.23%	6.22%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.82%	4.81%	4.77%	-0.95%	5.4%	5.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.84%	4.89%	4.78%	-0.94%	5.53%	5.52%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.2734	0.0245	0.0245	1,015.92%	-0.4492	-0.4492
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.3539	6.2577	6.2522	1.63%	7.8934	7.8901
资产负债率 (%)	21.14%	19.66%	19.72%	1.42%	10.01%	10.01%

二、报告期内非经常性损益的项目及金额

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）	-25,482.50	-150,493.64		
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）	9,464,398.52	6,139,924.52	6,119,406.65	
债务重组损益	-227,147.50			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,143.47	-228,182.41	-247,992.00	
所得税影响额	1,312,100.08	974,172.51	880,712.20	
少数股东权益影响额（税后）	878,742.91	134,744.30		
合计	6,842,782.06	4,652,331.66	4,990,702.45	--

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

三、重大风险提示

1、钢铁行业持续不景气状况的风险

公司90%以上的产品销售集中在钢铁行业，钢铁行业的景气状况发生波动对公司的经营业绩有很大的影响。全球经济持

续不景气，公司下游钢铁行业的大面积亏损，对公司经营业绩产生了一定影响；

为应对这一风险，公司主要采取了以下措施：

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

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

2、应收账款金额较大风险

截止2012年12月31日，公司应收账款余额还有近2.1亿元。过高的应收账款余额导致公司流动资金产生了一定程度的短缺，也影响了公司的经营业绩。为了解决应收账款余额过高的问题，公司加大了业务人员对应收账款催收的责任，将应收账款回收情况纳入业绩考核，与其收入直接挂钩；另外，加强对业务单位应收账款的风险评估，对少数近年来拖欠货款、业务量少的单位，加大催收货款力度，也采取了适当的法律手段，取得了一定效果。

3、竞争进一步加剧，产品价格及毛利率下降的风险

宏观经济持续不景气，钢铁行业整体业绩下滑，国内同行业竞争激烈，导致产品销售价格下降，在短期内这一趋势很难好转，公司的盈利能力因此受到影响。为了应对这一风险，公司将加大研发力度，延伸电磁冶金应用产品品类，并大力向市场推广，以弥补连铸EMS产品毛利率下降带来的影响。

4、新产品推广不达预期的风险

公司近期向市场推出了两个填补国内空白的新产品（中间包电磁感应加热与精炼装置、板坯连铸结晶器电磁搅拌与控制流器设备），对提升钢材品质都有显著作用。但毕竟是全新产品，国内钢铁行业以前使用极少，所以市场推广存在不确定性。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年，受宏观经济影响，特别是公司下游钢铁行业整体业绩下滑，公司取得的订单也相应减少，导致公司经营业绩出现了一定程度滑坡。

但随着我国钢铁产能严重过剩问题的凸显，钢铁工业将步入转变发展方式的关键阶段，钢铁工业“十二五”发展规划中明确指出要全面推进钢材品种、质量和标准的提升，钢铁企业要将产品升级放在首位，将提高量大面广的钢材产品质量、档次和稳定性作为产品结构调整的重中之重，全面提高钢铁产品性能和实物质量，有效降低生产成本；“加大高强钢筋的推广应用”、“发展关键钢材品种”、“促进特钢品质全面升级”，随着钢铁工业“十二五”发展规划的实施，客观上对连铸过程中电磁技术和设备的运用产生了迫切需求，钢铁企业对电磁搅拌设备的投资也会不断增长。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生重大变化，连铸EMS设备及起重磁力设备分别占公司营业总收入的65.20%和20.03%，连铸EMS设备为公司的主导产品。2012年公司合并财务报表实现营业收入22,187.21万元，比上年同期减少6.94%；利润总额4,073.61万元，比上年同期减少13.83%；归属于上市公司股东的净利润3,590.37万元，比上年同期减少11.1%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,906.09万元，比上年同期减少18.68%。

报告期内，公司加大新产品研发力度，获得6项实用新型专利、新增4项软件著作权、6项已申请并获得受理的专利（具体情况见下表），特别是将历经三年自主研发的新产品——中间包电磁感应加热与精炼装置成功推向市场，并与首钢贵阳钢一举签下了近2500万元的设备采购合同，此新产品对降低生产成本、提升钢材质量有明显作用，它的推广将进一步增强公司的核心竞争力，提升公司在电磁冶金领域的市场地位。

1、新获得授权的专利

序号	专利名称	专利号	专利申请日	专利类型
1	采用移相变压器集中供电的新型无谐波电磁搅拌变频电源	201120286670.6	2011.08.09	实用新型
2	采用移相变压器分散供电的新型无谐波电磁搅拌变频电源	201120286669.3	2011.08.09	实用新型
3	基于 SPC3 的 Profibus-DP 通讯的接口设计	201120282455.9	2011.08.05	实用新型
4	高压变频器功率单元驱动脉冲传输及通信系统	201120286613.8	2011.08.09	实用新型
5	二冷区电磁搅拌辊磁场软同步	201120281884.4	2011.12.31	实用新型
6	带磁屏蔽装置的结晶器电磁搅拌器	201220179139.3	2012.04.25	实用新型

2、新增正在申请并获得受理的专利

序号	专利名称	专利号/申请号	专利申请日	专利类型
1	高压变频器功率单元驱动脉冲传输及通信系统	201110226390.0	2011.8.9	发明专利
2	中间包电磁感应恒温（低过热度）精炼系统电源功率补偿方法	201220322931.X	2012.7.5	实用新型
3	一种用于中间包电磁感应恒温（低过热度）精炼系统的级联式冗余电源	201220322947.0	2012.7.5	实用新型
4	中间包电磁感应恒温（低过热度）精炼系统的漏电保护装置	201220322913.1	2012.7.5	实用新型

序号	专利名称	专利号/申请号	专利申请日	专利类型
5	一种非直线型流钢通道	201220718365.4	2012.12.24	实用新型
6	一种多孔型流钢通道	201220718562.6	2012.12.24	实用新型

3、新登记的软件著作权

序号	软件名称	登记号	著作权人	权利范围	取得方式
1	高压变频电源功率单元箱控制系统 V1.0	2012SR108546	中科电气	全部权利	原始取得
2	高压变频电源功率单元箱控制系统 V1.1	2012SR108551	中科电气	全部权利	原始取得
3	中间包电磁感应恒温（低过热度）精炼系统 V1.0	2012SR108599	中科电气	全部权利	原始取得
4	基于 DSP 平台多功能智能型电磁搅拌及电源控制系统 V1.3	2012SR108582	中科电气	全部权利	原始取得

报告期内，公司在物联网产业方面，已成功实施内蒙古兴业集团矿山安全项目，并新签了合作项目；华容县数字城市项目建设已基本完工（待验收），这些为公司切入物联网产业打下了基础。

报告期内，公司加快募投项目建设，2012年6月底开始搬迁，到8月上旬已基本完成搬迁工作，目前工业园区的工程建设和园区绿化及配套设施的建设已基本完成。募投项目的运营，将进一步提高公司的研发能力，产品生产能力也将逐步扩大，从而不断提高公司的经营业绩。

报告期内，公司多渠道引进各类人才，极大地增强了公司研发设计、技术服务和经营管理等能力。截至目前，公司在册员工为354人，其中研究生16名，本科生近110名。同时公司注重对每位员工的培养和关怀，通过薪酬激励、师徒帮带、培训学习、职称待遇等一系列方式激发员工的工作热情和工作主动性，全面提升了员工队伍的整体素质，打造一支攻坚克难的精英团队，为公司的持续发展注入新动力。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生重大变化，连铸EMS设备及起重磁力设备分别占公司营业收入的65.20%和20.03%，连铸EMS设备为公司主导产品。

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 (%)
机械制造业	销售量	1,414	1,152	22.74%
	生产量	1,363	1,500	-9.13%
	库存量	621	672	-7.59%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

√ 适用 □ 不适用

2012年10月18日，公司与首钢贵阳特殊钢有限责任公司就中间包电磁感应加热与精炼装置签署了《设备采购供货合同》，目前此合同还在履行过程中。详情请见公司2012年10月20在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站《关于公司签署大订单的公告》。

数量分散的订单情况

□ 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

(2) 成本

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(%)	
机械制造业	原材料	109,070,823.84	89.18%	112,698,811.11	92.06%	-2.88%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	26,850,845.87	28,875,202.00	-7.01%	
管理费用	33,875,630.17	32,816,111.94	3.23%	
财务费用	-7,452,830.15	-8,894,864.71	-16.21%	
所得税	4,828,721.27	6,683,766.94	-27.75%	

(4) 研发投入

1、研发费用支出情况

项目	2012年	2011年	同比增减	2010年
研发支出总额(万元)	1843.36	2,027.58	-9.09%	1,613.07
其中：资本化研发支出额	492.47	527.65	-6.67%	633.71
资本化研发支出占研发总支出比重	26.72%	26.02%	0.70%	39.29%
研发支出总额占营业收入比例	8.31%	8.50%	0.07%	8.89%

2、报告期内公司自主研发项目的进展情况

序号	项目名称	项目描述	项目进展
1	带磁屏蔽装置的结晶器电磁搅拌	本项目是研发一种带磁屏蔽装置的结晶器电磁搅拌器。其中包括：由外壳与内壳间构成一个密封空间；在密封空间内设置由铁芯和绕组构成的感应器；在感应器	产品已研制成功，已获得

	器	与内壳之间嵌入"大礼帽"形磁屏蔽装置,并将其直接与铁芯固定。由本实用新型的电磁搅拌器在搅拌器上端产生的端部漏磁被极大地削弱,能显著地避免结晶器中钢液面的波动和水口的侵蚀,从而提高电磁搅拌器的安装和使用的范围,并能有效地改善铸坯的质量。	实用新型专利授权。
2	中间包电磁感应恒温(低过热度)精炼系统电源功率补偿方法	本项目是研发一种对中间包电磁感应恒温(低过热度)精炼系统的电源进行无功补偿的方法,以达到提高电源的功率因数、减小电源的设计容量,减少投资和减少线损的目的。本实用新型技术方案是构造一种对中间包电磁感应恒温(低过热度)精炼系统的电源进行无功补偿的。	产品已研制成功,提出的专利申请已受理。
3	一种用于中间包电磁感应恒温(低过热度)精炼系统的级联式冗余电源	研发一种采用冗余功率单元箱级联的主电路结构,单个功率单元箱都是一个小型的低压小功率电源,整个中频感应加热电源输出电压由功率单元的输出电压叠加而成,输出功率为所有功率单元输出功率之和。正常运行时,级联回路上有若干个处于工作状态的单元箱和若干个处于热备用状态的冗余单元箱,一旦处于工作状态的功率单元箱出现故障后,系统可立即旁路故障单元箱并把冗余单元箱投入工作状态,这样可以保证整个系统输出的稳定,大大提高了系统的可靠性。	产品已研制成功,提出的专利申请已受理。
4	中间包电磁感应恒温(低过热度)精炼系统的漏电保护装置	研发一种可对变频电源和负载保护的装置。主要由 DSP 高速微处理器、高压电阻、及其他一些外部设备等组成。采用 DSP 高速微处理器将负责采集输出电压,以及对保护信号进行处理,精确度和灵敏度很高。本装置应用很广泛,适合各类高低压装置的保护。	产品已研制成功,正在专利办理授权登记手续。
5	一种非直线型流钢通道	研发一种优化中间包钢水的流场和温度场,有效地促进夹杂物上浮分离,并均匀钢水成分和温度的一种非直线型流钢通道,能缩短钢水在中间包内的行程,使中间包内钢水温度均匀,并促进钢水中夹杂物上浮被表面覆盖剂吸附,净化钢水改善铸坯质量。	产品已研制成功,提出的专利申请已受理。
6	一种多孔型流钢通道	研发一种设置在中间包冲击区和浇铸区之间有限的空间内的增加钢水与通道内孔的接触面积,提高钢水中微型夹杂物被通道内孔壁吸附的机率,精炼效果明显的一种多孔型流钢通道,能增加通道内孔与钢水的接触面积,提升通道吸附夹杂精炼钢水的效果,同时缩短钢水在中间包内的行程,使中间包内钢水温度均匀,并促进钢水中夹杂物上浮被表面覆盖剂吸附,净化钢水改善铸坯质量。	产品已研制成功,提出的专利申请已受理。
7	电磁类产品的磁场强度及电磁力优化设计及分析	为公司针对不同客户的产品设计和相关技术服务提供最佳解决方案:1、客户提供电磁力或磁场强度的要求及现场工况情况;2、设计人员依据实践经验出初步设计方案;3、采用有限元数值模拟软件 ANSYS 优化设计结构参数及磁场性能;4、优化分析的结果采用 PPT 文档输出并存档保存。	已形成相关工作流程,项目完成。
8	垂直板坯连铸高推力辊后式电磁搅拌装置	以 DJST—GH 的辊后式电磁搅拌器为例,提高绕组的空间利用率,增加铁芯的导磁面积,改善铁芯的饱和度,降低本身的损耗以提高电磁推力;额定输入电压:三相 AC 690V, 50Hz; 额定输出电流: 2000A (0~2000A 连续可调); 输出频率 $\geq 3.5\text{Hz}$ 时, 中心磁场强度 $\geq 1400\text{GS}$ (距表面 260mm 处)。在工况条件稳定的前提下, 输出频率 $\geq 3.5\text{Hz}$ 时, 中心磁场强度 $\geq 1400\text{GS}$ (距表面 260mm 处)。使其性能更优, 质量更好, 并成功应用于各钢厂企生产线上。	产品试制

9	特厚（≥600）板坯连铸高推力电磁搅拌辊系统	<p>为满足用户要求及市场需要，针对特厚（≥600）板坯连铸生产线开发出适用于二冷区电磁搅拌的辊式电磁搅拌系统。</p> <p>增强电磁搅拌辊的搅拌力，以适应 600~800mm 厚板坯的二冷区电磁搅拌；增强辅助支撑的支撑能力，以适应 600~800mm 厚板坯的二冷区电磁搅拌；保障电磁搅拌线圈的冷却效果，以适应 600~800mm 厚板坯的二冷区电磁搅拌；减轻中心偏析。</p> <p>在工况条件稳定的前提下，保证电磁搅拌系统运行的稳定性，同时满足特厚（≥600）板坯冶金效果的各项指标。</p>	产品优化
10	大断面（Φ600 以上）方圆坯连铸电磁加速器	<p>为满足用户要求及市场需要，针对大断面（Φ600 以上）方圆坯连铸时铸坯易出现中心缺陷的各种问题，需开发出适用于凝固末端的末端电磁搅拌系统。</p> <p>利用电磁加速器加速铸坯中的钢流，使之充满凝固末端；解决超大断面连铸时铸坯易出现中心缺陷的各种问题；输入交流电压 550V，额定输出电流≥800A；使用频率≥5Hz 时，中心磁感应强度≥800Gs。</p> <p>在工况条件稳定的前提下，保证电磁搅拌系统运行的稳定性，同时满足大断面（Φ600 以上）方圆坯冶金效果的各项指标。</p>	产品优化
11	多极宽板坯结晶器电磁冲刷与搅拌装置	<p>将电磁感应器分为内弧感应器和外弧感应器，内弧感应器和外弧感应器分别设置在结晶器铜板两侧，钢液从感应器和结晶器铜板中间通过，其中：内弧感应器和外弧感应器分别设置为至少五个以上磁极，单面为行波磁场，组合为大小相同，方向相反的磁场，对铸坯凝固高温进行冲刷，达到改善铸坯表面质量的目的，且通过改变磁场设置可以组合出：单一旋转搅拌模式、电磁减速模式、电磁加速模式、二区旋转搅拌模式和四区旋转搅拌模式；采用有限元分析进行优化设计，对模型进行数值模拟；引入无齿槽及磁屏蔽技术试制一套多极宽板坯连铸结晶器电磁冲刷搅拌装置。</p>	产品试制
12	50 吨以上中间包电磁感应加热装置	<p>研发 50 吨及以上的大容量中间包电磁感应加热与精炼装置，包括攻克涡流发热、中间包的机械强度论证、大功率补偿技术以及高压中频电源的稳定性等一系列的问题。项目的终极目标是满足大容量中间包的低过热度恒温浇铸，同时保证装置在高电压大电流的环境下安全稳定运行也是重要内容，项目需从理论上重新分析，在实际工作中逐步验证与优化。</p>	产品试制
13	方圆坯末端电磁搅拌的改型	<p>为适应方圆坯末端电磁搅拌市场，研发新型的 E 字铁芯、铜管绕组式末端电磁搅拌器，在保证性能（即磁感应强度及电磁力矩）的情况下，可以提高设备使用寿命。在数值模拟以及实验测试的支持下优化设计后，在制作工艺上可以简化生产流程，节约原材料。</p>	产品试制

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	18,433,620.18	20,275,762.60	16,130,683.74
研发投入占营业收入比例（%）	8.31%	8.5%	8.89%

(5) 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	195,127,119.03	168,139,996.33	16.05%
经营活动现金流出小计	162,344,188.83	165,196,591.64	-1.73%
经营活动产生的现金流量净额	32,782,930.20	2,943,404.69	1,013.78%
投资活动现金流入小计	1,860.00	109,660.00	-98.3%
投资活动现金流出小计	141,878,540.12	78,088,385.42	81.69%
投资活动产生的现金流量净额	-141,876,680.12	-77,978,725.42	81.94%
筹资活动现金流入小计	49,000,000.00	39,000,000.00	25.64%
筹资活动现金流出小计	65,404,062.22	23,450,805.23	178.9%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,404,062.22	15,549,194.77	-205.5%
现金及现金等价物净增加额	-125,499,795.52	-59,491,214.72	110.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 一、经营活动现金净流量大幅增加，原因为公司加大了应收款回收力度，销售商品收到的现金增加所致；
- 二、投资活动现金净流量减少 81.94%，主要原因为募投项目投资大幅增加的影响；
- 三、筹资活动现金净流量减少 205.5%，主要原因为偿还债务支付的现金增加所致。

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

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	40,261,063.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	18.15%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,683,442.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	25.78%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

□ 适用 √ 不适用

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

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

详情请见第四节 董事会报告 一、管理层讨论与分析

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、主营业务分部报告

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						
机械制造	205,293,821.74	124,789,042.35	39.21%	-11.73%	-8.17%	-2.36%
物联网	8,609,320.95	3,675,453.37	57.31%	54.44%	104.08%	-10.38%
工程建设	6,761,167.80	6,021,038.75	10.95%			
分产品						
连铸 EMS	144,652,699.25	82,328,547.44	43.09%	-17.45%	-13.06%	-2.87%
起重磁力设备	44,432,520.50	32,825,608.43	26.12%	0.69%	3.9%	-2.28%
工程建设	6,761,167.80	6,021,038.75	10.95%			
其他	24,817,922.94	13,310,339.85	46.37%	31.98%	16.65%	7.05%
分地区						
华北区	85,508,020.85	47,395,101.42	44.57%	22.42%	16.96%	2.59%
华东区	54,976,351.32	39,224,068.82	28.65%	-34.29%	-19.19%	-13.33%
华南区	40,770,087.87	24,092,951.46	40.91%	-9.17%	-5.78%	-2.13%
西南区	15,516,448.59	7,844,104.58	49.45%	131.7%	101.9%	7.46%
西北区	7,558,863.70	4,847,685.04	35.87%	-55.49%	-50.79%	-6.12%
东北区	12,870,058.22	9,511,027.39	26.1%	1.25%	28.97%	-15.88%
海外区	3,464,479.94	1,570,595.76	54.67%	2.97%	-19.54%	12.68%

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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、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	288,915,854.78	29.38%	413,556,367.30	43.5%	-14.12%	
应收账款	189,464,387.69	19.27%	205,073,878.23	21.57%	-2.3%	
存货	107,169,561.19	10.9%	79,530,509.10	8.37%	2.53%	
固定资产	188,672,713.01	19.19%	28,181,997.09	2.96%	16.23%	
在建工程	6,140,078.81	0.62%	76,740,283.69	8.07%	-7.45%	

(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	39,000,000.00	3.97%	39,000,000.00	4.1%	-0.13%	

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司继续巩固行业先发优势、业务模式优势与技术和研发优势，进一步加强管理体制优势，充分利用规模与品牌优势和产业集群优势，特别是在新产品研发方面，随着新产品中间包电磁感应加热装置的研制成功并投放市场，公司的核心竞争能力将进一步加强。

中间包电磁感应加热装置是公司历经三年研制后推出的一种填补国内空白的电磁冶金专用设备，对降低生产成本、提升钢材质量有明显作用，它的推广将进一步增强公司的核心竞争力，提升公司在电磁冶金领域的市场地位。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	51,187.16
报告期投入募集资金总额	8,267.07
已累计投入募集资金总额	22,796.09
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>湖南中科电气股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1312 号文核准，首次公开发行人民币普通股（A 股）1,550 万股，发行价格每股 36.00 元，募集资金总额 55,800 万元，扣除各项发行费用 4,612.84 万元后，募集资金净额为 51,187.16 万元。以上募集资金已由中准会计师事务所有限公司于 2009 年 12 月 21 日出具的中准验字[2009]第 1019 号《验资报告》验证确认。</p> <p>截至 2012 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额为 22,796.09 万元，报告期内投入募集资金总额为 8,267.07 万元，募集资金账户余额为 26,615.42 万元（加利息收入 2,245.57 万元,减非募投项目支出 4,021.21 万元）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
冶金电磁设备产业升级项目	否	12,860	13,410	2,791.32	9,813.8	73.18%	2012 年 06 月 30 日	1,158.46	是	否
电磁工程技术研究中心项目	否	2,420	2,730	475.75	2,309.49	84.6%	2012 年 06 月 30 日		是	否
承诺投资项目小计	--	15,280	16,140	3,267.07	12,123.29	--	--	1,158.46	--	--
超募资金投向										
收购岳磁高新科技有限公司 51% 股权	否	1,672.8	1,672.8		1,672.8	100%	2010 年 11 月 15 日	85.01	是	否
补充流动资金（如有）	--	9,000	9,000	5,000	9,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,672.8	10,672.8	5,000	10,672.8	--	--	85.01	--	--
合计	--	25,952.8	26,812.8	8,267.07	22,796.09	--	--	1,243.47	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司原计划两个募投项目到 2012 年 6 月 30 日全部竣工投产，受上半年雨水天气多的影响，募投项目建设有一些延后，到 8 月上旬基本完成主体工程及生产设备的安装调试，至本期末工业园区的工程建设和园区绿化及配套设施的建设已基本完成。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途	适用									

及使用进展情况	<p>1、公司 2010 年 6 月 19 日召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 4000 万元永久补充流动资金。</p> <p>2、2010 年 11 月 9 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用超募资金收购湖南岳磁高新科技有限公司 51% 股权的议案》，使用超募集资金中的 1,672.8 万元收购湖南岳磁高新科技有限公司 51% 股权，于 2010 年 11 月 15 日办理了变更登记手续。</p> <p>3、2012 年 3 月 13 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 5,000 万元永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2010 年 4 月 23 日，经公司第一届董事会第十五次会议批准，募投项目实施地点由岳阳经济开发区木里港工业园 YTP2009K02# 地块变更为岳阳经济开发区机械建材工业园区南抵岳阳大道至京珠高速公路连接线、北抵监申桥路、西抵康王路、东抵监申桥村李家组的宗地。公司独立董事对公司募投项目实施地点变更发表了表示同意的独立意见。监事会同意公司变更募投项目实施地点。保荐机构出具了保荐意见，同意变更募投项目实施地点。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经中准会计师事务所有限公司 2010 年 6 月 2 日出具的中准专审字[2010]1143 号“关于募集资金置换情况的专项鉴证报告”，公司用募投资金置换预先投入冶金电磁设备产业升级项目款 300 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、中国工商银行股份有限公司岳阳分行东茅岭支行五里牌分理处，账号为 1907602829020888881。该专户仅用于公司“冶金电磁设备产业升级”和“电磁工程技术研究中心项目”募集资金的存储和使用。</p> <p>2、中国交通银行股份有限公司岳阳花板桥支行，账号为 436600732018010012747。该专户仅用于超募资金的存储。</p> <p>3、上海浦东发展银行长沙东塘支行，账号为 66050154500000537，该专户仅用于超募资金的存储。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、经本公司 2011 年 2 月第一届董事会第二十一次会议决议通过，2011 年 2 月 18 日，公司将原存放于平安银行深圳红树湾支行的募集资金转存于上海浦东发展银行长沙东塘支行。</p> <p>2、因公司整体发展需要，公司在实施两个募投项目的同时实施了多个非募投项目。由于募投项目与非募投项目存在基础土建、道路围墙绿化、排水排污、消防工程等公用部分，以及多个工程的施工单位存在重合，在工程实施中未能全部准确区分，因而在支付工程款时，上述项目工程款统一暂由募集资金专户支付。鉴于上述原因，公司原先建立的募投项目台账以及历次定期报告披露的募投项目投入金额情况，包含了几个非募投项目的工程费用。截止 2013 年 2 月，公司募投及非募投项目基本完工，经核算，由募集资金专户支付的非募投项目工程费用共计 4021 万元，公司已于 2013 年 2 月 27 日将 4000 万自有资金归位到募集资金专户。</p>

(3) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
检测及试验中心项目	720	421.03	713.58	99.11%	
中间包感应加热车间项目	760	411.22	760.04	100.01%	
综合楼项目	2,130	1,411.15	2,126.53	99.84%	不适用
园区配套工程项目	1,350	927.54	927.54	68.71%	不适用
合计	4,960	3,170.94	4,527.69	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
<p>因公司整体发展需要，公司在实施两个募投项目的同时实施了多个非募投项目。由于募投项目与非募投项目存在基础土建、道路围墙绿化、排水排污、消防工程等公用部分，以及多个工程的施工单位存在重合，在工程实施中未能全部准确区分，因而在支付工程款时，上述项目工程款统一暂由募集资金专户支付。鉴于上述原因，公司原先建立的募投项目台账以及历次定期报告披露的募投项目投入金额情况，包含了几个非募投项目的工程费用。截止 2013 年 2 月，公司募投及非募投项目基本完工，经核算，由募集资金专户支付的非募投项目工程费用共计 4021 万元，公司已于 2013 年 2 月 27 日将 4000 万自有资金归位到募集资金专户。</p>					

6、主要控股参股公司分析

截至2012年12月31日止，公司共有两家控股子公司（湖南岳磁高新科技有限公司、广东中科天中工业物联网有限公司）和一家全资子公司（岳阳宸中创业置业有限公司），具体经营情况如下：

湖南岳磁高新科技有限公司：注册资本1000万元，主要业务为电磁搅拌器及成套控制设备、冶金机械及成套控制设备、起重电磁铁、除铁器、永磁吸吊器、整流控制设备、电力电缆卷筒、金属结构件的制造、加工、维修；政策允许的金属材料、低压电器、电线电缆、建筑材料、装饰材料、建筑机械设备、化工原料（不含危险化学品）的销售。报告期内，岳磁高新实现营业收入3305.57万元、净利润166.68万元，报告期末的总资产为4475.13万元、净资产为1413.34万元；

广东中科天中工业物联网有限公司：注册资本1000万元，主要业务为无线通讯产品、物联网产品系统、导航系统、电子通讯产品、软件研发、生产、销售；网络工作设计、安装服务。报告期内，中科天中实现营业收入860.93万元、净利润-152.24万元，报告期末的总资产为1641.52万元、净资产为665.33万元；

岳阳宸中创业置业有限公司：注册资本1000万元，主要业务为房地产开发与销售；投资与资产管理（法律、法规或需前置审批的除外）。报告期内，宸中置业实现营业收入0万元、净利润-38.42万元，报告期末的总资产为965.52万元、净资产为961.78万元。

三、公司未来发展的展望

一、行业格局和趋势

1、经营环境及行业状况分析

根据《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》和《工业转型升级规划（2011~2015年）》编制的钢铁工业“十二五”发展规划，阐明了钢铁行业发展战略和目标，明确发展重点，引导市场优化配置资源，对钢铁工业转型升级进行部署，是“十二五”期间我国钢铁工业发展的指导性文件。“十二五”期间，钢铁工业将步入转变发展方式的关键阶段，在加快产品升

级中的“全面推进钢材品种、质量和标准的提升”中明确指出为适应国家产业转型升级需要，钢铁企业要将产品升级放在首位，将提高量大面广的钢材产品质量、档次和稳定性作为产品结构调整的重中之重，全面提高钢铁产品性能和实物质量，加快标准升级，有效降低生产成本；“加大高强钢筋的推广应用”、“发展关键钢材品种”、“促进特钢品质全面升级”，随着钢铁工业“十二五”发展规划的实施，客观上对连铸过程中电磁技术和设备的运用产生了迫切需求，钢铁企业对电磁搅拌设备的投资也会不断增长。

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

2、公司的主要竞争对手及优劣势

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

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

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

二、公司发展战略

公司未来将以“行业领先、产业报国”为使命，遵循“以技术创新为核心，以市场需求为导向”的经营宗旨，坚持以“工业磁力应用设备为领域，电磁冶金设备为核心”的产业发展战略，进一步巩固和加强已经形成的在连铸EMS业务领域的竞争优势，充分利用在起重磁力设备和磁力除铁器产品领域已经确立的技术和业务基础，形成“以连铸EMS产业为核心、起重磁力设备和磁力除铁器业务为两翼”的完整业务格局，进一步从业务模式、技术研发、营销网络和执行力四个方面加强公司核心竞争力的建设，提高公司整体抗风险能力，同时充分发挥资本市场的功能，扩大公司规模，努力将公司建设成为“世界工业磁力应用装备行业的强者”。

三、2013年度经营计划

（1）突出主营业务，大力推广新产品，巩固公司电磁冶金行业龙头地位

公司多年来致力于工业磁力应用产品的经营，营业收入集中在钢铁连铸配套产品上，主业十分清晰，随着公司自主研发并填补国内空白的新产品投放市场，公司的核心竞争力进一步增强，公司将大力向市场推广新产品，提升公司的经营业绩。

（2）以中天物联为平台，稳步发展物联网产业

通过近两年物联网产业的探索经营，2013年公司重点推广矿山安全系统和数字城市系统，根据市场反应和需求，逐步延伸物联网应用系统，力争为公司带来较好收益。

（3）以岳磁高新为平台，积极推动电磁产品销售

常规电磁产品应用领域广，市场空间大。随着公司募投项目的全面竣工投产，公司在常规电磁产品方面将加大研发投入，采取积极的营销策略，抢占市场；积极推出节能环保型新产品磁力污水处理设备等，增加公司的主营业务收入。

（4）推进并购重组，利用资本运作增加公司新的利润增长点

目前，公司还有近2.7亿超募资金尚未使用，并且拥有资本市场再融资的平台，公司将充分利用这些资源优势，积极找寻投资项目，通过投资新设、并购等方式，增加公司新的利润增长点。

四、未来发展可能存在的风险

1、钢铁行业持续不景气状况的风险

公司90%以上的产品销售集中在钢铁行业，钢铁行业的景气状况发生波动对公司的经营业绩有很大的影响。全球经济持续不景气，公司下游钢铁行业的大面积亏损，对公司经营业绩产生了一定影响；

为应对这一风险，公司主要采取了以下措施：

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

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

2、应收账款金额较大风险

截止2012年12月31日，公司应收账款余额还有近2.1亿元。过高的应收账款余额导致公司流动资金产生了一定程度的短缺，也影响了公司的经营业绩。为了解决应收账款余额过高的问题，公司加大了业务人员对应收账款催收的责任，将应收账款回收情况纳入业绩考核，与其收入直接挂钩；另外，加强对业务单位应收帐款的风险评估，对少数近年来拖欠货款、业务量少的单位，加大催收货款力度，也采取了适当的法律手段，取得了一定效果。

3、竞争进一步加剧，产品价格及毛利率下降的风险

宏观经济持续不景气，钢铁行业整体业绩下滑，国内同行业竞争激烈，导致产品销售价格下降，在短期内这一趋势很难好转，公司的盈利能力因此受到影响。为了应对这一风险，公司将加大研发力度，延伸电磁冶金应用产品品类，并大力向市场推广，以弥补连铸EMS产品毛利率下降带来的影响。

4、新产品推广不达预期的风险

公司近期向市场推出了两个填补国内空白的新产品（中间包电磁感应加热与精炼装置、板坯连铸结晶器电磁搅拌与控流器设备），对提升钢材品质都有显著作用。但毕竟是全新产品，国内钢铁行业以前使用极少，所以市场推广存在不确定性。

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

①2011年，本公司子公司湖南岳磁高新科技有限公司申请了高新技术企业认定，但尚未取得正式高新技术企业证书，该公司仍按25%税率计提企业所得税及确认了递延所得税资产。根据湖南省科学技术委员会、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局湘科高办字〔2012〕50号《关于认定湖南益源光电科技有限公司等334家企业为湖南省2011年第二批高新技术企业的通知》，该公司2011年被认定为高新技术企业，取得的GR201143000015号《高新技术企业证书》，有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）规定及岳阳市地方税务局批复的企业所得税税收优惠申请，该公司2011就可以享受15%的企业所得税优惠税率，从而导致前期会计差错，造成2011年的合并报表递延所得税资产多确认297,050.73元、应交税费多确认221,872.69元、未分配利润多确认38,340.81元、少数股东权益多确认36,837.23元。公司董事会已批准作为前期差错更正进行了处理，并更正了2011年和2012年的合并财务报表。

②2012年，本公司补交2009年至2011年土地用税478,187.57元、印花税207,819.07元、房产税40,427.56元，其中：影响2009年度利润224,658.48元，影响2010年度利润131,153.59元，影响2011年度利润370,622.13元。从而导致前期会计差错，造成2011年的合并报表少确认应交税费-土地使用税478,187.57元、应交税费-印花税207,819.07元、应交税费-房产税40,427.56元，多确认应交税费-企业所得税108,965.13元，未分配利润多确认555,722.16元，盈余公积多确认61,746.91元。公司董事会已批准作为前期差错更正进行了处理，并更正了2011年和2012年的合并财务报表。

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

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

结转下年。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	119,925,000.00
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	132,071,647.69
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

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、2011年5月20日召开的2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》：以公司2010年12月31日的总股本92,250,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金18,450,000.00元（含税），其余未分配利润结转下期。以公司2010年12月31日总股本92,250,000股为基数，以资本公积金向股东每10股转增3股，合计转增27,675,000股，实施后公司股本将达到119,925,000股。公司已于2011年6月17日完成公积金转增股本及现金红利的派发；

2、2012年4月25日召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》：以公司2011年12月31日的总股本119,925,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金23,985,000.00元，其余未分配利润结转下年。现金分红已于2012年6月13日执行完毕，合计派发现金红利23,985,000.00元（含税）；

3、2013年4月18日召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以公司2012年12月31日的总股本119,925,000股为基数，以资本公积金向股东每10股转增5股，合计转增59,962,500股，实施后公司股本将达到179,887,500股。本预案尚需提交公司2012年度股东大会审议。

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	0.00	35,903,720.89	0%
2011年	23,985,000.00	40,386,673.59	59.39%
2010年	18,450,000.00	44,221,095.97	41.72%

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司 2009-2011 年三年以现金方式分配利润 54,735,000 元，	公司 2013 年计划大力发展主业，向国内、国际市场推广新

占最近三年实现的平均可分配利润 39,512,200.00 元的 138.53%，符合《公司章程》中“以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%”的规定要求，基于公司未来发展的需要，董事会提议 2012 年度不进行现金分红。	产品；重点推广矿山安全系统和数字城市系统等物联网产业的发展；推进并购重组等，为实现公司 2013 年经营计划，需要大量流动资金予以支持。
--	--

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

2010年3月28日，公司召开的第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于制订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》；依据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，以及湖南证监局制定的《上市公司内幕信息知情人登记管理制度指引》，公司根据实际情况，对原《公司内幕信息知情人登记制度》进行修订，修订为《公司内幕信息知情人登记管理制度》，并获得公司2011年12月16日召开的第二届董事会第二次会议审议通过。

公司严格执行内幕信息知情人的有关管理制度，对上市以来发生的重大投资及定期报告披露等的所有内幕信息知情人都进行了登记备案，并与其签署保密协议。

本报告期内，公司没有发生内幕信息知情人涉嫌内幕交易情况，也没有受到监管部门的查处和整改情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	连铸 EMS 的市场情况及新产品的进展情况
2012年03月16日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券、宝盈基金、民生加银基金、嘉实基金	连铸 EMS 的市场情况及新产品的进展情况
2012年03月21日	公司会议室	实地调研	机构	泽熙投资、华泰联合证券、财富证券	连铸 EMS 的市场情况及新产品的进展情况
2012年03月22日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、东方证券资产管理、南方基金、海通证券、南方工业资产管理、兴业证券、华宝信托、中邮创业基金、北京源乐晟资产管理、新时代信托投资	连铸 EMS 的市场情况及新产品的进展情况
2012年03月29日	公司会议室	实地调研	机构	厦门普尔投资	连铸 EMS 的市场情况及新产品的进展情况
2012年09月18日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、海富通基金、财富证券	公司经营情况及新产品的进展情况

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。

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

适用 不适用

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初(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(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
黄雄军	2012年	业务备用金	5.6	22	20.46	7.14	现金清偿	7.14	5

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

关于湖南中科电气股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字2013第 1845 号

湖南中科电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了湖南中科电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司2012年12月31日合并及公司的资产负债表，2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司2012年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2012年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供湖南中科电气股份有限公司2012年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：邹丽娟
中国注册会计师：李飞鹰

三、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

2012年10月18日，公司与首钢贵阳特殊钢有限责任公司就中间包电磁感应加热与精炼装置签署了《设备采购供货合同》，目前此合同还在履行过程中。详情请见公司2012年10月20日在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站《关于公司签署大订单的公告》。

四、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	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
发行时所作承诺	公司股东余新、李爱武、邹益南、禹玉存、陶冶、陈辉鳌、蒋海波、余强、李小浪、禹集良、黄雄军	1、公司控股股东、实际控制人余新、李爱武，控股股东、实际控制人的关联股东余强、李小浪及股东邹益南、禹玉存、陈辉鳌、陶冶、蒋海波承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、前述人员中担任本公司董事、监事、高级管理人员的余新、邹益南、禹玉存、李爱武、陶冶、陈辉鳌、蒋海波、禹集良、黄雄军还承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其持有的公司股份。 3、为了避免损害本公司及其他股东利益，余新、李爱武夫妇及本公司其他主要股东禹玉存、邹益南、陈辉鳌、陶冶、蒋海波、余强、李小浪承诺：“本人及本人控股或参股的子公司目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予股份公司。如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人同意给予股份公司赔偿。”	IPO 上市前	1、公司股票上市之日起三十六个月。 2、董监高任职期间及离职后半年内。 3、避免同业竞争承诺签订后的任何时间。	报告期内，前述股东均遵守了所作的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	公司股东余新、李爱武、邹	公司控股股东、实际控制人余新女士、李爱武先生及董事邹益南先生、禹玉存先生、陈辉鳌先生、陶冶先生均承诺：自 2012 年 12 月 25 日起三个月内不进行任何减持。	2012 年 10 月 11 日	2012 年 12 月 25 日——2013	报告期内，前述股东均遵守了

诺	益南、禹玉存、陶冶、陈辉鳌			年 3 月 24 日	所作的承诺。
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	是				
承诺的解决期限	不适用。				
解决方式	不适用。				
承诺的履行情况	报告期内，前述股东均遵守了所作的承诺。				

五、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	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	邹丽娟、李飞鹰
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是 否

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

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

七、其他重大事项的说明

2012年10月18日,公司与首钢贵阳特殊钢有限责任公司就中间包电磁感应加热与精炼装置签署了《设备采购供货合同》,目前此合同还在履行过程中。详情请见公司2012年10月20在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站《关于公司签署大订单的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	61,717,155	51.46%				-1,676,175	-1,676,175	60,040,980	50.07%
3、其他内资持股	60,207,225	50.2%				-3,138,675	-3,138,675	57,068,550	47.59%
境内自然人持股	60,207,225	50.2%				-3,138,675	-3,138,675	57,068,550	47.59%
5、高管股份	1,509,930	1.26%				1,462,500	1,462,500	2,972,430	2.48%
二、无限售条件股份	58,207,845	48.54%				1,676,175	1,676,175	59,884,020	49.93%
1、人民币普通股	58,207,845	48.54%				1,676,175	1,676,175	59,884,020	49.93%
三、股份总数	119,925,000	100%				0	0	119,925,000	100%

股份变动的原因

根据中国证监会和深交所的有关规定及公司股东的承诺，公司股东余强、李小浪、禹玉培、蒋海波所持公开发行前已发行股份及其衍生股份于2012年12月25日解除限售，上市流通，本次解除限售股份的数量为3,138,675股，实际可上市流通数量1,676,175股，アクトベレテラハネノカ。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

不适用。

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
禹集良	797,550	0	0	797,550	高管锁定股	2012-12-31
蒋海波	1,950,000	487,500	0	1,462,500	首发限售、高管锁定股	2012-12-31
黄雄军	708,750	0	0	708,750	高管锁定股	2012-12-31
谢建国	3,630	0	0	3,630	高管锁定股	2012-12-31
陈辉鳌	5,850,000	0	0	5,850,000	首发限售股、追加承诺	2013-03-25

邹益南	5,850,000	0	0	5,850,000	首发限售股、追加承诺	2013-03-25
陶冶	5,489,250	0	0	5,489,250	首发限售股、追加承诺	2013-03-25
禹玉存	8,775,000	0	0	8,775,000	首发限售股、追加承诺	2013-03-25
余强	2,730,000	682,500	0	2,047,500	首发前个人类限售股	2012-12-25
禹玉培	67,275	6,000	0	61,275	首发前个人类限售股	2012-12-25
李小浪	2,000,700	500,175	0	1,500,525	首发前个人类限售股	2012-12-25
余新	20,670,000	0	0	20,670,000	首发限售股、追加承诺	2013-03-25
李爱武	6,825,000	0	0	6,825,000	首发限售股、追加承诺	2013-03-25
合计	61,717,155	1,676,175	0	60,040,980	--	--

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	7,450	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	6,699			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
余新	境内自然人	17.24%	20,670,000	20,670,000		
禹玉存	境内自然人	7.32%	8,775,000	8,775,000		
李爱武	境内自然人	5.69%	6,825,000	6,825,000	质押	2,600,000
陈辉鳌	境内自然人	4.88%	5,850,000	5,850,000		
邹益南	境内自然人	4.88%	5,850,000	5,850,000		
陶冶	境内自然人	4.58%	5,489,250	5,489,250		
余强	境内自然人	2.28%	2,730,000	2,047,500		
何争光	境内自然人	2.13%	2,559,200	0		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	2.01%	2,410,081	0		
禹双强	境内自然人	1.67%	2,000,700	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
何争光	2,559,200	人民币普通股	2,559,200			
深圳市创新投资集团有限公司	2,410,081	人民币普通股	2,410,081			
禹双强	2,000,700	人民币普通股	2,000,700			
欧阳红林	1,009,500	人民币普通股	1,009,500			

邸道君	917,500	人民币普通股	917,500
杨立军	887,120	人民币普通股	887,120
胡建华	850,000	人民币普通股	850,000
徐仲华	820,050	人民币普通股	820,050
禹卫华	767,187	人民币普通股	767,187
余强	682,500	人民币普通股	682,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，余新与李爱武系夫妻关系，余新与余强系姐弟关系，禹玉存与禹双强系叔侄关系。余强系公司实际控制人余新、李爱武的一致行动人。公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否采取一致行动。		

2、公司控股股东情况

报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更，为余新、李爱武夫妇。

1、余新女士简介

余新，中国国籍，无境外永久居留权。2004年4月至2008年3月，任岳阳中科电气有限公司董事长，2008年4月岳阳中科电气有限公司改组为本公司后，任本公司董事长至今。

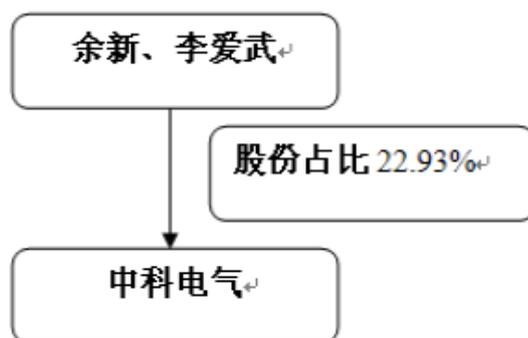
2、李爱武先生简介

李爱武，中国国籍，无境外永久居留权。2004年4月至2008年3月，任岳阳中科电气有限公司董事、副总经理，2008年4月岳阳中科电气有限公司改组为本公司后任本公司董事、技术总监至今，2009年2月起兼任本公司副总经理至今。

3、公司实际控制人情况

报告期内，本公司控股股东和实际控制人为余新、李爱武夫妇。

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、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
余新	20,670,000	2013 年 03 月 25 日	5,167,500	首发限售股、追加承诺
禹玉存	8,775,000	2013 年 03 月 25 日	2,193,750	首发限售股、追加承诺
李爱武	6,825,000	2013 年 03 月 25 日	1,706,250	首发限售股、追加承诺
陈辉鳌	5,850,000	2013 年 03 月 25 日	1,462,500	首发限售股、追加承诺
邹益南	5,850,000	2013 年 03 月 25 日	1,462,500	首发限售股、追加承诺
陶冶	5,489,250	2013 年 03 月 25 日	1,372,313	首发限售股、追加承诺
余强	2,047,500	2012 年 12 月 25 日	682,500	首发前个人类限售股
李小浪	1,500,525	2012 年 12 月 25 日	500,175	首发前个人类限售股
蒋海波	1,462,500	2012 年 12 月 25 日	487,500	首发限售、高管锁定股
禹集良	797,550	2012 年 12 月 31 日	0	高管锁定股

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	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)	期初持 有股票 期权数 量(股)	其中:被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动 原因
余新	董事长	女	45	2011年11月25日	2014年11月24日	20,670,000	0	0	20,670,000	0	0	0	无
邹益南	总经理; 董事	男	49	2011年11月25日	2014年11月24日	5,850,000	0	0	5,850,000	0	0	0	无
禹玉存	董事;副 总经理	男	55	2011年11月25日	2014年11月24日	8,775,000	0	0	8,775,000	0	0	0	无
李爱武	董事;副 总经理	男	48	2011年11月25日	2014年11月24日	6,825,000	0	0	6,825,000	0	0	0	无
陶冶	董事;副 总经理	男	45	2011年11月25日	2014年11月24日	5,489,250	0	0	5,489,250	0	0	0	无
陈辉鳌	董事	男	47	2011年11月25日	2014年11月24日	5,850,000	0	0	5,850,000	0	0	0	无
苏天森	独立董 事	男	69	2011年11月25日	2014年11月24日	0	0	0	0	0	0	0	无
朱清滨	独立董 事	男	47	2011年11月25日	2014年11月24日	0	0	0	0	0	0	0	无
张泽云	独立董 事	男	46	2011年11月25日	2014年11月24日	0	0	0	0	0	0	0	无
蒋海波	监事	男	45	2011年11月25日	2014年11月24日	1,950,000	0	0	1,950,000	0	0	0	无
禹集良	监事	男	45	2011年11月25日	2014年11月24日	1,063,400	0	0	1,063,400	0	0	0	无
吴小红	监事	男	45	2011年10月19日	2014年11月24日	0	0	0	0	0	0	0	无
邹树平	监事	男	41	2011年11月25日	2014年11月24日	0	0	0	0	0	0	0	无
王睿	监事	男	45	2011年10月19日	2014年11月24日	0	0	0	0	0	0	0	无
黄雄军	副总经	男	43	2011年11	2014年11	945,000	0	0	945,000	0	0	0	无

	理;董事 会秘书			月 25 日	月 24 日								
张作良	财务总监; 副总经理	男	48	2011 年 11 月 25 日	2014 年 11 月 24 日	0	0	0	0	0	0	0	无
谢建国	副总经理	男	60	2011 年 11 月 25 日	2014 年 11 月 24 日	4,840	0	0	4,840	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	57,422,490	0	0	57,422,490	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、董事长余新简历

女，汉族，1967年6月出生，本科学历，工程师，无境外居留权。

1989年至1998年就职于岳阳起重电磁铁厂；1999年至2008年10月就职于岳阳市中科电磁技术有限公司，历任财务总监、董事、董事长；2004年4月至2008年3月任岳阳中科电气有限公司董事长，2008年4月起任本公司董事长。

2、董事兼总经理邹益南简历

男，汉族，1963年出生，本科学历，高级工程师。

1983年7月至1986年9月，就职于岳阳起重电磁铁厂；1986年9月至1989年12月前往日本学习深造；1989年12月至1998年12月，任岳阳起重电磁铁厂营销部经理；1999年1月至2004年4月，任岳阳神力起重电磁铁厂营销部经理；2004年4月至2008年3月，任岳阳中科电气有限公司董事、总经理，2008年4月起任本公司董事、总经理。

3、董事兼副总经理禹玉存简历

男，汉族，1958年出生，中共党员，本科学历，高级工程师，无境外居留权。

1980年至1989年，就职于岳阳起重电磁铁厂，1985年曾赴日本学习深造；1989年至1992年，任岳阳起重电器厂总工程师；1992年至1998年，就职于湖南岳阳电磁铁厂；1998年至2004年，就职于岳阳市中科电磁技术有限公司；2004年4月至2008年3月任岳阳中科电气有限公司董事、副总经理，2008年4月起任本公司董事、2008年5月起任本公司常务副总经理。

4、董事兼副总经理李爱武简历

男，汉族，1964年7月出生，本科学历，高级工程师，无境外居留权。

1987年至1991年，就职于岳阳起重电磁铁厂；1991年前往日本学习深造；1992年至1999年，就职于岳阳起重电磁铁厂；1999年至2004年3月，任岳阳市中科电磁技术有限公司总经理；2004年4月至2008年3月，任岳阳中科电气有限公司董事、副总经理，2008年4月起任本公司董事、技术总监，2009年2月起兼任本公司副总经理。

5、董事兼副总经理陶冶简历

男，汉族，1967年出生，大专学历，工程师，无境外居留权。

1988年7月至1992年就职于岳阳起重电磁铁厂；1999年至2002年任湖南迅达集团北京区域销售总经理；2002年至2004年任岳阳市中科电磁技术有限公司销售部副经理；2004年4月至2008年3月任岳阳中科电气有限公司董事、副总经理，2008年4月起任本公司董事兼营销部经理、2008年5月起任本公司副总经理。

6、董事陈辉鳌简历

男，汉族，1965年3月出生，本科学历，工程师，无境外居留权。

1986年至1999年就职于岳阳起重电磁铁厂；1999年至2005年12月就职于岳阳鸿仪电磁科技有限公司；2006年至2008年3月就职于岳阳中科电气有限公司，2008年4月起任本公司董事、营销部副经理。

7、独立董事朱清滨简历

男，汉族，1965年3月出生，中共党员，硕士研究生学历，高级会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师，无境外居留权。历任山东冶金机械厂财务处副处长、山东博会有限责任会计师事务所审计部主任、山东乾聚有限责任会计师事务所董事长助理、山东鲁阳股份有限公司独立董事等职，现任上海上会会计师事务所有限公司副主任会计师、汇胜集团股份有限公司独立董事。朱清滨先生通过了交易所独立董事资格考试，并取得了相关证书，2009年3月起兼任本公司独立董事。

8、独立董事苏天森简历

男，1942年8月出生，中共党员，大学本科学历，教授级高级工程师，无永久境外居留权。

1964年毕业于北京钢铁学院，1964年至1989年首钢从事炼钢，连铸；自动化，工程等技术开发和管理。1989年至2002年任冶金部科技司处长、国家冶金局规划司助理巡视员、中国钢铁工业协会科技环保部副主任。2002年至今任中国金属学会常务理事、副秘书长。苏天森先生通过了交易所独立董事资格考试，并取得了相关证书，2011年11月起兼任本公司独立董事。

9、独立董事张泽云简历

男，汉族，1965年10月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权。

1983年考入中国人民大学法律系，获法学学士、法学硕士学位。1990年开始从事律师工作，先后任北京市侨务律师事务所律师、北京市新世达律师事务所合伙人律师，现为北京市国枫律师事务所管理合伙人。张泽云先生通过了交易所独立董事资格考试，并取得了相关证书，2011年11月起兼任本公司独立董事。

先后担任中国石油化工股份有限公司、中国工艺美术集团公司、首钢股份有限公司、甘肃莫高股份有限公司、山东华鲁恒升化工股份有限公司、中国轻工业机械总公司、北京国恒科技集团股份有限公司、美克美家家具连锁有限公司等大中型企业的法律顾问或代理律师，为委托单位提供公司证券、企业并购、诉讼与仲裁、法律顾问等法律服务。

参著《市场竞争的法律调整》、《中华人民共和国合同法实务全书》等法律著作，并担任《律师通路经典》丛书副总主编。

10、监事会主席蒋海波简历

男，汉族，1967年出生，本科学历，高级工程师，无境外居留权。

1990年8月至1999年，就职于岳阳起重电磁铁厂；1999年至2004年，任岳阳市中科电磁技术有限公司技术总监；2004年4月至2008年3月，就职于岳阳中科电气有限公司；2008年4月起任本公司监事并兼任电磁中心主任。

11、监事禹集良简历

男，汉族，1967年出生，大专学历，无境外居留权。

1991年8月至1992年，任湘潭华深电子仪器厂技术员；1992年至1993年，就职于岳阳市工业设备安装公司；1993年至1998年，就职于湖南岳阳电磁铁厂；1998年至2004年，就职于岳阳市中科电磁技术有限公司；2005年至2008年4月，任岳阳中科电气有限公司监事；2008年4月起任本公司监事。

12、监事邹树平简历

男，汉族，1971年8月出生，博士研究生学历，高级会计师、注册会计师，无境外居留权。

1994年6月至1998年5月，就职于东风汽车有限公司；1998年5月至2000年9月，任深圳市意太尔实业有限公司财务经理、副总经理；2000年9月起，在中南财经政法大学学习，取得硕士、博士学位；2003年7月至2005年9月，就职于深圳发展银行；2005年9月至2007年12月，任深圳市爱施德实业有限公司财务中心资金主管、财务经理；2008年1月至今，任萍乡创新资本创业投资有限公司高级投资经理，2009年3月起兼任中科电气股份监事。

13、职工代表监事吴小红简历

男，汉族，1967年7月27日出生，高中学历，无境外居留权。

1993年12月至2004年5月，就职于岳阳市中科电磁技术有限公司；2004年5月至2008年4月，历任岳阳中科电气有限公司车间副主任、主任等职；2008年4月起任本公司电磁制造车间主任兼职工代表监事。

14、职工代表监事王睿简历

男，汉族，1967年3月2日出生，本科学历，高级职业经理人，高级人力资源管理师。无境外居留权。

1986年10至1990年3月在海南省部队服役；1990年4至2008年1月就职于岳阳恒立冷气设备股份有限公司，历任党群

部长、团委书记、武装部长、电器车间主任、办公室主任、企管部经理、党办主任、人力资源部经理、总经理助理等职，2008年6月起任本公司人力资源部部长，2009年3月起兼任本公司职工代表监事。

15、副总经理兼董事会秘书黄雄军简历

男，汉族，1969年8月出生，中共党员，本科学历，无境外居留权。已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。

1992年6月至1996年3月就职于岳阳造纸厂（现岳阳纸业股份有限公司），历任车间操作工、厂党委宣传部干事、企管处干部、厂长秘书；1996年3月至2003年8月任岳阳市人才交流中心副主任；2003年8月至2008年5月任岳阳市人才服务中心副主任；2008年7月起任本公司董事会秘书，2009年2月起任本公司副总经理、董事会秘书。

16、副总经理兼财务总监张作良简历

男，汉族，1964年9月出生，中共党员，大专学历，会计师，无境外居留权。

1985年6月至1988年9月就职于岳阳化肥厂财务科，历任出纳、会计、主管会计；1988年10月至1993年6月，任岳阳化工股份有限公司财务科副科长；1993年7月至2000年10月，任岳阳化工股份有限公司财务部副经理；2000年11月至2003年10月，任湖南天润化工发展股份有限公司财务部副经理、资金科科长；2003年11月至2005年6月，任湖南天润化工发展股份有限公司财务部经理；2005年7月至2008年9月，任湖南天润化工发展股份有限公司财务总监；2009年2月起任本公司财务总监；2011年11月起任公司副总经理兼财务总监。

17、副总经理谢建国简历

男，汉族，1952年10月出生，大学学历，工程师，无境外居留权。

1970年进入机电制造厂学徒；1974年进入湖南大学电机系学习；1978年毕业至今一直在机电制造厂工作，从事动力设备管理、工艺、设计、研发、销售管理、技术管理工作；2006年到中科电气工作，历任外贸部长、总经理助理兼企管部、后勤部、发展事业部的工作。2011年11月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邹树平	湖南金联星特种材料股份有限公司	监事会主席	2011年09月01日	2014年09月01日	否
邹树平	平安电气股份有限公司	监事会主席	2011年08月01日	2014年08月01日	否
邹树平	江西合力泰科技股份有限公司	董事	2012年11月01日	2015年11月01日	否
邹树平	萍乡红土创业投资有限公司	副总经理	2011年11月01日		是
朱清滨	上海上会会计师事务所有限公司	副主任会计师	2004年11月01日		是
朱清滨	汇胜集团股份有限公司	独立董事	2012年03月01日	2015年03月01日	是
朱清滨	鞍山七彩化学股份有限公司	独立董事	2012年05月01日	2015年05月01日	是

朱清滨	山东东佳集团股份有限公司	独立董事	2012年01月01日	2013年02月01日	是
张泽云	北京国枫凯文律师事务所	合伙人	2006年08月01日		是
张泽云	弘浩明传科技(北京)股份有限公司	董事	2009年09月01日		否
张泽云	北京世纪国枫知识产权代理有限责任公司	执行董事	2010年10月01日		否
苏天森	中国金属学会	专家委员会委员	2012年11月02日	2014年12月01日	是
苏天森	福建三钢闽光股份有限公司	独立董事	2011年01月30日	2014年01月29日	是
苏天森	杭州钢铁集团公司	第五届专家委员会委员	2012年01月01日	2014年12月31日	否
苏天森	中国金属学会、中国钢铁工业协会	“冶金科技奖”炼钢专业评审组长、评审委员会委员	2012年01月01日	2014年12月31日	否

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	2011年10月20日召开的公司第一届董事会第二十四次会议通过了《关于拟定第二届董事会董事薪酬及津贴标准的议案》、第一届监事会第十三次会议审议通过了《关于拟定第二届监事会监事薪酬标准的议案》，2011年11月25日召开的公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于确定第二届董事会董事薪酬及津贴标准的议案》以及《关于确定第二届监事会监事薪酬标准的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《公司章程》的规定，并结合公司实际，同时参照内地及岳阳本地其他上市公司董事、监事、高级管理人员薪酬情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012年，公司在董事会的领导下，各位董事、监事和高级管理人员密切配合，带领全体员工共同努力，认真履行了相应的职责，由于年初制定的考核指标没有完成，根据公司年初签订的目标责任考核制度，扣发公司非独立董事和高级管理人员的30%绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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
余新	董事长	女	45	现任	11.14	0	11.14
邹益南	总经理;董事	男	49	现任	10.72	0	10.72

禹玉存	董事;副总经理	男	55	现任	8.62	0	8.62
李爱武	董事;副总经理	男	48	现任	8.62	0	8.62
陶冶	董事;副总经理	男	45	现任	8.62	0	8.62
陈辉鳌	董事	男	47	现任	8.57	0	8.57
苏天森	独立董事	男	69	现任	6	0	6
朱清滨	独立董事	男	47	现任	6	0	6
张泽云	独立董事	男	46	现任	6	0	6
蒋海波	监事	男	45	现任	12.08	0	12.08
禹集良	监事	男	45	现任	7.14	0	7.14
吴小红	监事	男	45	现任	6.76	0	6.76
邹树平	监事	男	41	现任	0	0	0
王睿	监事	男	45	现任	9.17	0	9.17
黄雄军	副总经理;董事 会秘书	男	43	现任	11.1	0	11.1
张作良	财务总监;副总 经理	男	48	现任	11.1	0	11.1
谢建国	副总经理	男	60	现任	9.05	0	9.05
合计	--	--	--	--	140.69	0	140.69

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、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）

报告期内公司未发生核心技术团队或关键技术人员变动情况。

五、公司员工情况

公司员工情况

截至 2012 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 354 人，其中各类人员的构成情况如下：

（一）专业构成情况：

专业分工	人数	占员工总人数比例
生产人员	128	36%
技术人员	105	30%
销售人员	50	14%
财务人员	10	3%
行政人员	47	13%
其他人员	14	4%
合计	354	100.00%

(二) 受教育程度情况:

受教育程度	人数	占员工总人数比例
硕士及以上	16	4.5%
本科	108	30.5%
大专	67	19%
中专及以下	163	46%
合计	354	100.00%

(三) 年龄构成情况:

年龄分布	人数	占员工总人数比例
30岁以下	161	46%
30-39岁	101	28%
40-49岁	70	20%
50岁及以上	22	6%
合计	354	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事5名，其中职工代表监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 04 月 26 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 08 月 22 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第三次会议	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 03 月 15 日
第二届董事会第四次会议	2012 年 04 月 24 日	无	
第二届董事会第五次会议	2012 年 08 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 08 月 04 日
第二届董事会第六次会议	2012 年 08 月 21 日	无	
第二届董事会第七次会议	2012 年 10 月 24 日	无	
第二届董事会第八次会议	2012 年 12 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 12 月 31 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 6 月 19 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于制订<湖南中科电气股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》。

本报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事会工作报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 4 次监事会，具体内容如下：

序号	会议名称	召开时间
1	第二届监事会第二次会议	2012年3月13日

2	第二届监事会第三次会议	2012年4月24日
3	第二届监事会第四次会议	2012年8月21日
4	第二届监事会第五次会议	2012年10月24日

1、第二届监事会第二次会议于 2012 年 3 月 13 日在公司会议室以现场方式召开。会议审议通过了：《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《关于<湖南中科电气股份有限公司 2011 年年度报告>及其摘要的议案》、《关于<2011 年度利润分配预案>的议案》、《关于<关于公司 2012 年度内部控制的自我评价报告>的议案》、《关于<2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于聘请 2012 年度审计机构的议案》、《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》、《关于公司计提资产减值准备的议案》。

2、第二届监事会第三次会议于 2012 年 4 月 24 日在公司会议室以现场方式召开。会议审议通过了：《关于审议<2012 年第一季度季度报告>全文及正文的议案》。

3、第二届监事会第四次会议于 2012 年 8 月 21 日在公司会议室以现场方式召开。会议审议通过了：《关于审议<2012 年半年度报告>及其摘要的议案》。

4、第二届监事会第五次会议于 2012 年 10 月 24 日在公司会议室以现场方式召开。会议审议通过了：《关于审议<2012 年第三季度季度报告>全文及正文的议案》。

二、对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会的决议执行情况、公司董事、高级管理人员执行公司职务的情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和公司内部控制制度的要求规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

三、对检查公司财务状况的独立意见

报告期内，监事会及时了解公司经营及财务状况，认真核查了公司季度、半年度报告及有关文件，对公司 2011 年年度财务报告及中准会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告进行了仔细检查。通过检查，监事会认为：董事会编制和审核公司 2011 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假、误导性陈述或者重大遗漏，中准会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

四、对公司内部控制的独立意见

监事会对公司 2011 年度内部控制发表如下意见：

(1) 公司能根据中国证监会及深圳证券交易所有关规定，结合自身实际情况，积极完善涵盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的高效运行。

(2) 公司内部控制组织机构完整、设置科学，内部审计部门及人员配备齐全，其内部稽核、内控体系完备有效，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 报告期内，公司未发现违反法律法规、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的情形。

五、对公司收购、出售资产的独立意见

经监事会核查，报告期内公司没有收购或出售原材料、产成品以外的重大资产，在购买、出售相关资产时，本着公平、公正的原则确定价格，未发现内幕交易和损害公司以及中小股东利益的行为。

六、对公司关联交易的独立意见

经监事会核查，报告期内公司没有发生重大关联交易以及较大的关联债权债务往来，未造成公司资产流失，不存在内幕交易，且未发现损害公司及中小股东的利益情形。

七、股东大会决议执行情况

监事会认为，报告期内公司的董事及高级管理人员按照股东大会的决议，认真履行职责并很好地完成经营指标。公司的董事及高级管理人员在执行公司职务中至今未发现违法、违反《公司章程》的行为和损害股东利益的现象。

湖南中科电气股份有限公司监事会

二〇一三年四月十八日

第九节 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 04 月 18 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 6142 号

审计报告正文

湖南中科电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南中科电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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贵公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南中科电气股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及湖南中科电气股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邹丽娟

中国·北京

中国注册会计师：李飞鹰

2013 年 4 月 18 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：湖南中科电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	288,915,854.78	413,556,367.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	39,287,241.92	53,123,938.86
应收账款	189,464,387.69	205,073,878.23
预付款项	5,748,481.38	8,045,649.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,377,206.25	8,056,469.23
应收股利		
其他应收款	5,227,060.50	3,307,386.36
买入返售金融资产		
存货	107,169,561.19	79,530,509.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	644,189,793.71	770,694,198.57
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
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	188,672,713.01	28,181,997.09
在建工程	6,140,078.81	76,740,283.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,278,311.41	64,984,312.80
开发支出		
商誉	6,204,578.02	6,204,578.02
长期待摊费用	365,200.00	410,850.00
递延所得税资产	4,378,632.47	3,435,981.57
其他非流动资产	67,000,000.00	
非流动资产合计	339,039,513.72	179,958,003.17
资产总计	983,229,307.43	950,652,201.74
流动负债：		
短期借款	39,000,000.00	39,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	67,809,173.86	55,344,185.15
预收款项	23,327,743.15	21,654,332.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,617,086.98	2,308,498.91

应交税费	6,106,862.66	6,627,550.58
应付利息	34,966.67	22,098.63
应付股利		
其他应付款	19,743,785.95	15,760,948.77
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	158,639,619.27	140,717,614.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	30,980,000.00	30,980,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	18,233,992.94	15,772,328.78
非流动负债合计	49,213,992.94	46,752,328.78
负债合计	207,853,612.21	187,469,943.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	119,925,000.00	119,925,000.00
资本公积	488,520,048.17	488,520,048.17
减：库存股		
专项储备	271,092.22	
盈余公积	21,197,930.35	17,524,467.39
一般风险准备		
未分配利润	132,071,647.69	123,826,389.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	761,985,718.43	749,795,905.32
少数股东权益	13,389,976.79	13,386,353.36
所有者权益（或股东权益）合计	775,375,695.22	763,182,258.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	983,229,307.43	950,652,201.74

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：毛雄姿

2、母公司资产负债表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	287,194,097.14	398,863,293.48
交易性金融资产		
应收票据	36,249,841.92	51,557,241.19
应收账款	165,485,836.73	175,296,963.94
预付款项	3,374,102.36	6,009,067.32
应收利息	8,377,206.25	8,056,469.23
应收股利		
其他应收款	3,018,239.50	1,728,030.97
存货	91,653,332.46	69,494,211.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	595,352,656.36	711,005,277.71
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,728,000.00	32,728,000.00
投资性房地产		
固定资产	177,523,745.06	15,669,855.16
在建工程	7,889,230.10	76,740,283.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,181,098.30	57,128,421.68
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,784,670.21	2,327,413.24
其他非流动资产	67,000,000.00	
非流动资产合计	347,106,743.67	184,593,973.77
资产总计	942,459,400.03	895,599,251.48
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	62,425,082.84	38,948,523.41
预收款项	18,784,431.43	17,011,504.72
应付职工薪酬	1,900,231.17	1,509,214.34
应交税费	5,629,695.91	6,001,914.57
应付利息	15,166.67	
应付股利		
其他应付款	11,603,421.64	5,565,223.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	130,358,029.66	99,036,380.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	30,980,000.00	30,980,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,217,777.78	14,700,000.00
非流动负债合计	48,197,777.78	45,680,000.00
负债合计	178,555,807.44	144,716,380.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	119,925,000.00	119,925,000.00
资本公积	488,520,048.17	488,520,048.17
减：库存股		

专项储备	271,092.22	
盈余公积	21,197,930.35	17,524,467.39
一般风险准备		
未分配利润	133,989,521.85	124,913,355.18
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	763,903,592.59	750,882,870.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	942,459,400.03	895,599,251.48

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：毛雄姿

3、合并利润表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	221,872,089.56	238,412,960.20
其中：营业收入	221,872,089.56	238,412,960.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	192,908,300.83	197,312,405.09
其中：营业成本	134,731,927.67	137,696,915.11
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	1,638,450.23	1,275,993.97
销售费用	26,850,845.87	28,875,202.00
管理费用	33,875,630.17	32,816,111.94
财务费用	-7,452,830.15	-8,894,864.71
资产减值损失	3,264,277.04	5,543,046.78

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,963,788.73	41,100,555.11
加：营业外收入	12,303,853.33	6,642,250.38
减：营业外支出	531,576.47	470,548.68
其中：非流动资产处置损失	25,482.50	153,421.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,736,065.59	47,272,256.81
减：所得税费用	4,828,721.27	6,683,766.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,907,344.32	40,588,489.87
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	35,903,720.89	40,386,673.59
少数股东损益	3,623.43	201,816.28
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.34
（二）稀释每股收益	0.3	0.34
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	35,907,344.32	40,588,489.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,903,720.89	40,386,673.59
归属于少数股东的综合收益总额	3,623.43	201,816.28

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：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：毛雄姿

4、母公司利润表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	182,389,044.29	190,023,860.75
减：营业成本	108,467,077.66	105,751,085.99
营业税金及附加	1,351,805.97	1,014,066.27
销售费用	21,641,863.39	21,266,089.03

管理费用	23,861,812.04	24,353,573.74
财务费用	-8,203,454.67	-9,610,480.95
资产减值损失	2,979,068.28	4,946,535.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,290,871.62	42,302,991.40
加：营业外收入	10,169,082.03	5,424,987.74
减：营业外支出	492,855.84	353,138.46
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,967,097.81	47,374,840.68
减：所得税费用	5,232,468.18	6,865,207.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,734,629.63	40,509,633.18
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.34
（二）稀释每股收益	0.3	0.34
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	36,734,629.63	40,509,633.18

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：毛雄姿

5、合并现金流量表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

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	162,574,766.61	126,332,667.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,738,651.81	858,718.39
收到其他与经营活动有关的现金	29,813,700.61	40,948,610.15
经营活动现金流入小计	195,127,119.03	168,139,996.33
购买商品、接受劳务支付的现金	75,100,892.71	75,166,546.06
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	30,889,418.74	23,862,856.70
支付的各项税费	21,313,974.85	24,326,494.96
支付其他与经营活动有关的现金	35,039,902.53	41,840,693.92
经营活动现金流出小计	162,344,188.83	165,196,591.64
经营活动产生的现金流量净额	32,782,930.20	2,943,404.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,860.00	109,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,860.00	109,660.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,878,540.12	78,088,385.42
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	67,000,000.00	
投资活动现金流出小计	141,878,540.12	78,088,385.42
投资活动产生的现金流量净额	-141,876,680.12	-77,978,725.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

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	49,000,000.00	39,000,000.00
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	49,000,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金	39,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,235,823.70	20,017,155.23
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	168,238.52	433,650.00
筹资活动现金流出小计	65,404,062.22	23,450,805.23
筹资活动产生的现金流量净额	-16,404,062.22	15,549,194.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,983.38	-5,088.76
五、现金及现金等价物净增加额	-125,499,795.52	-59,491,214.72
加：期初现金及现金等价物余额	413,556,367.30	473,047,582.02
六、期末现金及现金等价物余额	288,056,571.78	413,556,367.30

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：毛雄姿

6、母公司现金流量表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

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	127,910,425.01	74,261,433.35
收到的税费返还	2,738,651.81	483,153.39
收到其他与经营活动有关的现金	17,244,962.03	30,489,960.77
经营活动现金流入小计	147,894,038.85	105,234,547.51
购买商品、接受劳务支付的现金	34,573,467.31	36,831,259.34
支付给职工以及为职工支付的现金	20,798,805.11	16,410,137.55
支付的各项税费	18,769,900.28	20,596,818.92
支付其他与经营活动有关的现金	29,028,704.72	26,678,994.47
经营活动现金流出小计	103,170,877.42	100,517,210.28
经营活动产生的现金流量净额	44,723,161.43	4,717,337.23

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		104,660.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,598,667.88	77,375,915.74
投资支付的现金		10,000,000.00
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	67,000,000.00	
投资活动现金流出小计	141,598,667.88	87,375,915.74
投资活动产生的现金流量净额	-141,598,667.88	-87,271,255.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,619,372.99	19,518,930.56
支付其他与筹资活动有关的现金	31,616.52	266,500.00
筹资活动现金流出小计	55,650,989.51	19,785,430.56
筹资活动产生的现金流量净额	-15,650,989.51	10,214,569.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,983.38	-5,088.76
五、现金及现金等价物净增加额	-112,528,479.34	-72,344,437.83
加：期初现金及现金等价物余额	398,863,293.48	471,207,731.31
六、期末现金及现金等价物余额	286,334,814.14	398,863,293.48

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：毛雄姿

7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

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	119,925,000.00	488,520,048.17			17,524,467.39		123,826,389.76		13,386,353.36	763,182,258.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	119,925,000.00	488,520,048.17			17,524,467.39		123,826,389.76		13,386,353.36	763,182,258.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				271,092.22	3,673,462.96		8,245,257.93		3,623.43	12,193,436.54
（一）净利润							35,903,720.89		3,623.43	35,907,344.32
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							35,903,720.89		3,623.43	35,907,344.32
（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					3,673,462.96		-27,658,462.96			-23,985,000.00
1. 提取盈余公积					3,673,462.96		-3,673,462.96			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,985,000.00			-23,985,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				271,092.22						271,092.22
1. 本期提取				1,279,591.72						1,279,591.72
2. 本期使用				1,008,499.50						1,008,499.50
(七) 其他										
四、本期期末余额	119,925,000.00	488,520,048.17		271,092.22	21,197,930.35		132,071,647.69		13,389,976.79	775,375,695.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	92,250,000.00	516,195,048.17			13,503,748.10		106,212,875.72		9,184,537.08	737,346,209.07
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正					-30,244.03		-272,196.23			-302,440.26
其他										
二、本年初余额	92,250,000.00	516,195,048.17			13,473,504.07		105,940,679.49		9,184,537.08	737,043,768.81
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	27,675,000.00	-27,675,000.00			4,050,963.32		17,885,710.27		4,201,816.28	26,138,489.87
(一) 净利润							40,386,673.59		201,816.28	40,588,489.87
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						40,386,673.59		201,816.28	40,588,489.87
（三）所有者投入和减少资本								4,000,000.00	4,000,000.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					4,050,963.32	-22,500,963.32			-18,450,000.00
1. 提取盈余公积					4,050,963.32	-4,050,963.32			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-18,450,000.00			-18,450,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	27,675,000.00	-27,675,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	27,675,000.00	-27,675,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	119,925,000.00	488,520,048.17			17,524,467.39	123,826,389.76		13,386,353.36	763,182,258.68

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：毛雄姿

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

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	119,925,000.00	488,520,048.17			17,524,467.39		124,913,355.18	750,882,870.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	119,925,000.00	488,520,048.17			17,524,467.39		124,913,355.18	750,882,870.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				271,092.22	3,673,462.96		9,076,166.67	13,020,721.85
（一）净利润							36,734,629.63	36,734,629.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,734,629.63	36,734,629.63
（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					3,673,462.96		-27,658,462.96	-23,985,000.00
1. 提取盈余公积					3,673,462.96		-3,673,462.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,985,000.00	-23,985,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备				271,092.22				271,092.22
1. 本期提取				1,279,591.72				1,279,591.72
2. 本期使用				1,008,499.50				1,008,499.50
(七) 其他								
四、本期期末余额	119,925,000.00	488,520,048.17		271,092.22	21,197,930.35		133,989,521.85	763,903,592.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	92,250,000.00	516,195,048.17			13,503,748.10		107,176,881.55	729,125,677.82
加：会计政策变更								
前期差错更正					-30,244.03		-272,196.23	-302,440.26
其他								
二、本年初余额	92,250,000.00	516,195,048.17			13,473,504.07		106,904,685.32	728,823,237.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,675,000.00	-27,675,000.00			4,050,963.32		18,008,669.86	22,059,633.18
（一）净利润							40,509,633.18	40,509,633.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							40,509,633.18	40,509,633.18
（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					4,050,963.32		-22,500,963.32	-18,450,000.00
1. 提取盈余公积					4,050,963.32		-4,050,963.32	

					32		32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,450,000.00	-18,450,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	27,675,000.00	-27,675,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	27,675,000.00	-27,675,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	119,925,000.00	488,520,048.17			17,524,467.39		124,913,355.18	750,882,870.74

法定代表人：余新

主管会计工作负责人：张作良

会计机构负责人：毛雄姿

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

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

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

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

2008年7月公司临时股东大会决议，将公司总股本由3,800万股增加至4,300万股，2008年10月公司临时股东大会决议，将公司总股本由4,300万股增加至4,600万股。

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

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

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

(二) 公司经营范围、主要产品及提供的劳务、注册地址、法定代表人

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

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

注册地址：岳阳市经济技术开发区八字门营盘岭

法定代表人：余新

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

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司及子公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及子公司2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及子公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司及子公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司及子公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司及子公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司及子公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；可供出售金融资产；应收款项；其他金融负债等。本报告期内公司的金融工具仅包括应收款项。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司及子公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司及子公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司及子公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司及子公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司及子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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司及子公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司及子公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司及子公司（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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司及子公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司及子公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司及子公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司及子公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不予转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司及子公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司及子公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司及子公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计提减值准备。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在3年（含3年）以上、单项金额在100万元以下的应收款项；

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

(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	本公司及子公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认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	本公司及子公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计提减值准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
其他不重大的应收款项	账龄分析法	没有将其划分为单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项两类的应收款项，则将其作为其他不重大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
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	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在 3 年（含 3 年）以上、单项金额在 100 万元以下的应收款项；
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如未发生减值，则按账龄分析法计提减值准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司及子公司实际支付的现金购买价款、本公司及子公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司及子公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司及子公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司及子公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司及子公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司及子公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司及子公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司及子公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。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。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司及子公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资

租赁方式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取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司及子公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司及子公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司及子公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司及子公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证注明的使用年限
专利及专有技术	10 年	专利有效年限
软件	5 年	更新换代间隔期

(3) 无形资产减值准备的计提

商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资

产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同

产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。【对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司及子公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。】

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司及子公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司及子公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

- ① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；
- ② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司及子公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司及子公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司及子公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足

的，本公司及子公司将其作为授予权益工具的取消处理。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。本公司销售电磁搅拌器等定制化产品，于产品移交给客户、对方验收合格或安装调试完毕后确认收入。本公司销售其他标准化产品，于产品移交给客户、对方签收后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

(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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司及子公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，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。

23、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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

①2011年，本公司子公司湖南岳磁高新科技有限公司申请了高新技术企业认定，但尚未取得正式高新技术企业证书，该公司仍按25%税率计提企业所得税及确认了递延所得税资产。根据湖南省科学技术委员会、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局湘科高办字〔2012〕50号《关于认定湖南益源光电科技有限公司等334家企业为湖南省2011年第一批高新技术企业的通知》，该公司2011年被认定为高新技术企业，取得的GR201143000015号《高新技术企业证书》，有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）规定及岳阳市地方税务局批复的企业所得税税收优惠申请，该公司2011就可以享受15%的企业所得税优惠税率，从而导致前期会计差错，造成2011年的合并报表递延所得税资产多确认297,050.73元、应交税费多确认221,872.69元、未分配利润多确认38,340.81元、少数股东权益多确认36,837.23元。公司董事会已批准作为前期差错更正进行了处理，并更正了2011年和2012年的合并财务报表。

②2012年，本公司补交2009年至2011年土地使用税478,187.57元、印花税207,819.07元、房产税40,427.56元，其中：影响2009年度利润224,658.48元，影响2010年度利润131,153.59元，影响2011年度利润370,622.13元。从而导致前期会计差错，造成2011年的合并报表少确认应交税费-土地使用税478,187.57元、应交税费-印花税207,819.07元、应交税费-房产税40,427.56元，多确认应交税费-企业所得税108,965.13元，未分利润多确认555,722.16元，盈余公积多确认61,746.91元。公司董事会已批准作为前期差错更正进行了处理，并更正了2011年和2012年的合并财务报表。

(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

①2011年，本公司子公司湖南岳磁高新科技有限公司申请了高新技术企业认定，但尚未取得正式高新技术企业证书，该公司仍按25%税率计提企业所得税及确认了递延所得税资产。根据湖南省科学技术委员会、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局湘科高办字〔2012〕50号《关于认定湖南益源光电科技有限公司等334家企业为湖南省2011年第一批高新技术企业的通知》，该公司2011年被认定为高新技术企业，取得的GR201143000015号《高新技术企业证书》，有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）规定及岳阳市地方税务局批复的企业所得税税收优惠申请，该公司2011就可以享受15%的企业所得税优惠税率，从而导致前期会计差错，造成2011年的合并报表递延所得税资产多确认297,050.73元、应交税费多确认221,872.69元、未分配利润多确认38,340.81元、少数股东权益多确认36,837.23元。公司董事会已批准作为前期差错更正进行了处理，并更正了2011年和2012年的合并财务报表。

②2012年，本公司补交2009年至2011年土地使用税478,187.57元、印花税207,819.07元、房产税40,427.56元，其中：影响2009年度利润224,658.48元，影响2010年度利润131,153.59元，影响2011年度利润370,622.13元。从而导致前期会计差错，造成2011年的合并报表少确认应交税费-土地使用税478,187.57元、应交税费-印花税207,819.07元、应交税费-房产税40,427.56元，多确认应交税费-企业所得税108,965.13元，未分利润多确认555,722.16元，盈余公积多确认61,746.91元。公司董事会已批准作为前期差错更正进行了处理，并更正了2011年和2012年的合并财务报表。

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2011 年企业所得税税率差错更正	已批准处理	2011 年合并资产负债表：递延所得税资产	-297,050.73
2011 年企业所得税税率差错更正	已批准处理	2011 年合并资产负债表：应交税费	-221,872.69
2011 年企业所得税税率差错更正	已批准处理	2011 年合并资产负债表：未分配利润	-38,340.81
2011 年企业所得税税率差错更正	已批准处理	2011 年合并资产负债表：少数股东权益	-36,837.23
2011 年企业所得税税率差错更正	已批准处理	2011 年合并利润表：所得税费用	75,178.04
2011 年企业所得税税率差错更正	已批准处理	2011 年合并利润表：净利润	-75,178.04
2011 年企业所得税税率差错更正	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：净利润金额	-38,340.81
2011 年企业所得税税率差错更正	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：少数股东权益金额	-36,837.23
2011 年企业所得税税率差错更正	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：本期期末未分配利润余额	-38,340.81
2011 年企业所得税税率差错更正	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：本期期末所有者权益合计余额	-75,178.04
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并资产负债表：应交税费	617,469.07
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并资产负债表：未分配利润	-555,722.16
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并资产负债表：盈余公积	-61,746.91
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并利润表：管理费用	370,622.13
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并利润表：所得税费用	-55,593.32
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并利润表：净利润	-315,028.81
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：盈余公积前期差错更正	-30,244.03
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：未分配利润前期差错更正	-272,196.23
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：净利润	-315,028.81
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：提取盈余公积	-31,502.88
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：本期期末盈余公积余额	-61,746.91
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：本期期末未分配利润余额	-555,722.16
补交 2009 年至 2011 年地方税收更正事项	已批准处理	2011 年合并所有者权益变动表：本期期末所有者权益合计余额	-617,469.07

(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

27、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	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1)根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)的规定,及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)的第一条的规定,自 2010年1月1日起,本公司自行开发研制的软件产品按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2)根据湖南省科学技术委员会、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局文件湘科高办[2012]13号文件《关于长沙海赛电装科技股份有限公司等390家企业通过2011年度高新技术企业复审的通知》和全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省2011年复审高新技术企业备案申请的复函》(国科火字[2012]037号),本公司已通过2011年度高新技术企业复审,并取得了编号为GF201143000153的高新技术企业证书证号(发证日期为2011年11月4日,有效期三年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》(2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过)、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)规定及岳阳市地方税务局批复的企业所得税税收优惠申请,公司2011—2013年度享受按15%的企业所得税税率计缴企业所得税的优惠政策。

(3)根据2012年4月9日湖南省科学技术委员会、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局《关于认定湖南益源光电科技有限公司等334家企业为湖南省2011年第一二批高新技术企业的通知》(湘科高办字{2012} 50号)的认定,本公司的子公司湖南岳磁高新科技有限公司被认定为高新技术企业,并取得了编号为GR201143000015的高新技术企业证书(发证日期为2011年9月30日,有效期三年)。根据税法规定,湖南岳磁高新科技有限公司2011-2013年度享受按15%的企业所得税税率计缴企业所得税的优惠政策。

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 少数 股东 损益 的金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
广东中 科天中 工业物 联网有 限公司	控股子 公司	东莞市	信息系 统	10,000,00 0.00	无线通讯产品、物联 网产品系统、导航系 统、电子通讯产品、 软件研发、生产、销 售；网络工作设计、 安装服务	10,000,0 00.00		60%	60%	是	2,6613 43.07		
岳阳宸 中创业 置业有 限公司	全资子 公司	岳阳市	房地产 开发销 售	10,000,00 0.00	房地产开发与销售； 投资与资产管理（法 律、法规或需前置审 批的除外）	10,000,0 00.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范围	期末实	实质	持股	表	是否	少数股	少数	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	----	----	---	----	-----	----	-----

全称	类型		质	本		实际投资 额	上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	比例 (%)	决 权 比 例 (%)	合并 报 表	东权益	股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
湖南岳 磁高新 科技有 限公司	控股子 公司	岳阳市	制造业	10,000,0 00.00	电磁搅拌器及成套控 制设备、冶金机械及成 套控制设备、起重电磁 铁、除铁器、永磁吸吊 器、整流控制设备、电 力电缆卷筒、金属结构 件的制造、加工、维修； 政策允许的金属材料、 低压电器、电线电缆、 建筑材料、装饰材料、 建筑机械设备、化工原 料（不含危险化学品） 的销售。	16,728,0 00.00		51%	51%	是	10,728,6 33.72		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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:	--	--	28,785.93	--	--	154,626.55
人民币	--	--	28,785.93	--	--	154,626.55

银行存款：	--	--	288,027,785.85	--	--	412,440,694.02
人民币	--	--	288,027,249.83	--	--	412,156,751.77
美元	78.86	629%	495.68	45,059.03	630%	283,912.47
欧元	4.85	832%	40.34	3.65	816%	29.78
其他货币资金：	--	--	859,283.00	--	--	961,046.73
人民币	--	--	859,283.00	--	--	961,046.73
合计	--	--	288,915,854.78	--	--	413,556,367.30

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

注：①其他货币资金系履约保函保证金，除此之外，年末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

②期末货币资金中无存放在境外的款项。

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	38,537,241.92	53,123,938.86
商业承兑汇票	750,000.00	
合计	39,287,241.92	53,123,938.86

(2) 已背书转让但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
河北鑫鑫水电开发有限公司	2012-08-16	2013-02-16	500,000.00	是	
内蒙古包钢钢联股份有限公司	2012-09-03	2013-03-03	500,000.00	是	
商丘市海通工贸有限公司	2012-10-10	2013-04-09	500,000.00	是	
寿光市金田丰润油脂集团有限公司	2012-10-10	2013-04-10	500,000.00	是	
徐州九鼎工程机械有限公司	2012-09-11	2013-03-11	500,000.00	是	
合计			2,500,000.00		

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	8,056,469.23	8,784,547.02	8,463,810.00	8,377,206.25
合计	8,056,469.23	8,784,547.02	8,463,810.00	8,377,206.25

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								
[组合 1]按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	210,836,600.21	100%	21,372,212.52	10.14%	223,355,715.04	100%	18,281,836.81	8.19%
组合小计	210,836,600.21	100%	21,372,212.52	10.14%	223,355,715.04	100%	18,281,836.81	8.19%
合计	210,836,600.21	--	21,372,212.52	--	223,355,715.04	--	18,281,836.81	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，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	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	130,417,318.03	61.86%	6,520,865.91	167,384,846.06	74.94%	8,369,242.30		
1 至 2 年	58,898,858.11	27.94%	5,889,885.81	40,041,887.53	17.93%	4,004,188.75		

2至3年	12,004,672.22	5.69%	3,601,401.67	12,038,597.69	5.39%	3,611,579.31
3至4年	7,755,141.15	3.68%	3,877,570.58	2,940,734.63	1.32%	1,470,367.32
4至5年	1,390,610.70	0.66%	1,112,488.55	615,950.00	0.28%	492,760.00
5年以上	370,000.00	0.17%	370,000.00	333,699.13	0.14%	333,699.13
合计	210,836,600.21	--	21,372,212.52	223,355,715.04	--	18,281,836.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
萍乡博生冶金有限公司	正常销售业务	2012年12月31日	8,205.13	五年以上小额余欠	否
上海爱联国际贸易有限公司	正常销售业务	2012年12月31日	12,844.00	五年以上小额余欠	否
合计	--	--	21,049.13	--	--

应收账款核销说明

萍乡博生冶金有限公司和上海爱联国际贸易有限公司为本公司成立初期的客户，后多年并无业务往来，报经董事会核准，将以上两公司五年以上的小额余欠予以核销。

(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(%)
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	非关联方	12,261,842.86	1-2年	5.82%
重庆钢铁(集团)有限责任公司	非关联方	10,230,000.00	1年以内	4.85%
安阳钢铁股份有限公司	非关联方	9,896,388.00	1-2年	4.69%
中冶连铸技术工程股份有限公司	非关联方	8,431,830.00	1-2年	4%
中冶京诚工程技术有限公司	非关联方	5,140,000.00	1年以内	2.44%
合计	--	45,960,060.86	--	21.8%

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								
[组合 1]按账龄分析法 计提坏账准备的其他应 收款	5,619,584.04	100%	392,523.54	6.99%	3,547,057.70	100%	239,671.34	6.76%
组合小计	5,619,584.04	100%	392,523.54	6.99%	3,547,057.70	100%	239,671.34	6.76%
合计	5,619,584.04	--	392,523.54	--	3,547,057.70	--	239,671.34	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	4,539,372.03	80.78%	228,101.04	3,296,812.98	92.95%	164,840.66
1 至 2 年	929,714.44	16.54%	92,971.44	87,714.38	2.47%	8,771.44
2 至 3 年	63,960.13	1.14%	19,188.04	76,029.64	2.14%	22,808.89
3 至 4 年	56,556.44	1.01%	28,278.22	86,500.70	2.44%	43,250.35
4 至 5 年	29,981.00	0.53%	23,984.80			
合计	5,619,584.04	--	392,523.54	3,547,057.70	--	239,671.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
张斌	非关联方	311,458.16	1-2 年	5.54%
刘云辉	非关联方	251,666.00	1-2 年	4.48%
刘军	非关联方	250,000.00	1-2 年	4.45%
詹望云	非关联方	234,669.00	1-2 年	4.18%
杨志诚	非关联方	134,000.00	1 年以内	2.38%
合计	--	1,181,793.16	--	21.03%

(3) 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(%)
岳阳宸中创业置业有限公司	合并关联方	22,648.90	0.4%
黄雄军	非合并关联方	21,428.40	0.38%
合计	--	44,077.30	0.78%

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	5,655,558.55	99.87%	8,045,649.49	100%
1 至 2 年	92,922.83	0.13%		
3 年以上	0.00	0%		
合计	5,748,481.38	--	8,045,649.49	--

预付款项账龄的说明

注：公司预付账款增加的主要原因为预付了岳阳市财政局购买土地使用权保证金6,700.00万元。

(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
湖南科恒电气有限公司	非关联方	1,224,375.85	一年以内	合同未履行完毕
深圳市哲扬科技有限公司	非关联方	916,954.00	一年以内	合同未履行完毕
河南郑起起重设备有限公司	非关联方	268,800.00	一年以内	合同未履行完毕
北京中科联美联商贸有限公司	非关联方	150,746.00	一年以内	合同未履行完毕
岳阳九龙苏宁电器有限公司	非关联方	138,250.00	1年以内	合同未履行完毕
合计	--	2,699,125.85	--	--

预付款项主要单位的说明

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
原材料	27,772,544.34		27,772,544.34	29,222,048.50		29,222,048.50
在产品	5,633,252.20		5,633,252.20	5,142,240.02		5,142,240.02
库存商品	34,983,309.41		34,983,309.41	15,044,891.52		15,044,891.52
周转材料	270,704.00		270,704.00			
发出商品	30,671,140.44		30,671,140.44	30,121,329.06		30,121,329.06
工程施工	6,761,167.80		6,761,167.80			
其他	1,077,443.00		1,077,443.00			
合计	107,169,561.19		107,169,561.19	79,530,509.10		79,530,509.10

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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

一、账面原值合计：	44,342,215.10		167,337,375.82	382,841.00	211,296,749.92
其中：房屋及建筑物	21,116,031.93		145,910,443.71	0.00	167,026,475.64
机器设备	12,925,890.54		14,979,663.48	40,270.10	27,865,283.92
运输工具	7,911,743.79		3,214,763.70	294,020.54	10,832,486.95
电子设备	1,536,242.92		2,405,686.55	8,020.51	3,933,908.96
其他设备	852,305.92		826,818.38	40,529.85	1,638,594.45
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	16,160,218.01		6,819,317.40	355,498.50	22,624,036.91
其中：房屋及建筑物	4,683,143.42		3,341,748.49		8,024,891.91
机器设备	6,218,554.95		1,419,921.89	22,898.44	7,615,578.40
运输工具	3,924,312.16		1,576,787.75	292,344.02	5,208,755.89
电子设备	764,134.49		387,332.44	1,650.32	1,149,816.61
其他设备	570,072.99		93,526.83	38,605.72	624,994.10
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	28,181,997.09		--		188,672,713.01
其中：房屋及建筑物	16,432,888.51		--		159,001,583.73
机器设备	6,707,335.59		--		20,249,705.52
运输工具	3,987,431.63		--		5,623,731.06
电子设备	772,108.43		--		2,784,092.35
其他设备	282,232.93		--		1,013,600.35
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
电子设备	0.00		--		0.00
其他设备	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	28,181,997.09		--		188,672,713.01
其中：房屋及建筑物	16,432,888.51		--		159,001,583.73
机器设备	6,707,335.59		--		20,249,705.52
运输工具	3,987,431.63		--		5,623,731.06
电子设备	772,108.43		--		2,784,092.35
其他设备	282,232.93		--		1,013,600.35

本期折旧额 6,819,317.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 164,268,326.91 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
房屋及建筑物	5,490,867.05

(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
中科新办楼及厂房	尚未办理完结算	2013年6月

固定资产说明

截止2012年12月31日，本公司子公司湖南岳磁高新科技有限公司位于岳阳经济开发区高新工业园黎家垄路房产已抵押，抵押房产账面原值为4,145,581.60元、净值为1,211,102.47元。

9、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
冶金电磁设备产业升级项目				58,402,560.23		58,402,560.23
电磁工程技术研究中心				18,337,723.46		18,337,723.46
园区配套工程项目	6,140,078.81		6,140,078.81			
合计	6,140,078.81		6,140,078.81	76,740,283.69		76,740,283.69

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
冶金电磁设备产业升级项目	101,850,000.00	44,835,042.45	56,270,952.88	101,105,995.33		99.27%	100				募股资金	

电磁工程技术研究中心	24,400,000.00	18,337,723.46	5,687,805.75	24,025,529.21		98.47%	100				募股资金	
检测及试验中心项目	7,200,000.00	2,925,500.28	4,210,275.03	7,135,775.31		99.11%	100				其他来源	
中间包感应加热车间项目	7,600,000.00	3,488,220.02	4,112,156.10	7,600,378.12		100%	100				其他来源	
综合楼项目	21,300,000.00	7,153,795.48	14,111,524.49	21,265,319.97		99.84%	100				其他来源	
园区配套工程项目	13,500,000.00		9,275,407.78	3,135,328.97		68.71%	68.71				其他来源	6,140,078.81
合计	175,850,000.00	76,740,283.69	93,668,122.03	164,268,326.91		--	--			--	--	6,140,078.81

在建工程项目变动情况的说明

冶金电磁设备产业升级项目和电磁工程技术研究中心项目主体工程已完工，于2012年8月达到预定可使用状态，同期将已完工程转入固定资产。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
冶金电磁设备产业升级项目	100	
电磁工程技术研究中心	100	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	68,784,152.78	4,927,310.49		73,711,463.27
土地使用权	53,774,090.91			53,774,090.91
专利权或专有技术	14,782,640.84	4,924,746.39		19,707,387.23
其他	227,421.03	2,564.10		229,985.13
二、累计摊销合计	3,799,839.98	3,633,311.88		7,433,151.86

土地使用权	2,087,766.38	1,096,596.23		3,184,362.61
专利权或专有技术	1,621,284.97	2,490,932.33		4,112,217.30
其他	90,788.63	45,783.32		136,571.95
三、无形资产账面净值合计	64,984,312.80	1,293,998.61		66,278,311.41
土地使用权	51,686,324.53	-1,096,596.23		50,589,728.30
专利权或专有技术	13,161,355.87	2,433,814.06		15,595,169.93
其他	136,632.40	-43,219.22		93,413.18
四、减值准备合计	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
专利权或专有技术	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	64,984,312.80	1,293,998.61		66,278,311.41
土地使用权	51,686,324.53	-1,096,596.23		50,589,728.30
专利权或专有技术	13,161,355.87	2,433,814.06		15,595,169.93
其他	136,632.40	-43,219.22		93,413.18

本期摊销额 3,633,311.88 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
一种多孔型流钢通道		1,988,010.74		1,988,010.74	
带磁屏蔽装置的结晶器电磁搅拌器		971,256.95		971,256.95	
专用于电缆系统漏电检测方法		880,341.05	880,341.05		
中间包电磁感应恒温（低于热度）精炼系统的级联式冗余电源		922,480.69		922,480.69	
中间包电磁感应恒温（低度过热）精炼系统电源功率补偿方法		975,308.21	975,308.21		
中间包电磁感应恒		724,219.93	724,219.93		

温（低度过热）精炼系统的漏电保护装置					
一种非直线型流钢通道		1,042,998.01		1,042,998.01	
矿用隔爆型电磁/永磁除铁器		827,264.46	827,264.46		
双磁电揽		228,849.16	228,849.16		
节环电磁装置		499,022.61	499,022.61		
排泄物消毒器		258,235.24	258,235.24		
污水处理磁力设备		171,257.33	171,257.33		
合计		9,489,244.38	4,564,497.99	4,924,746.39	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 51.9%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 20.66%。

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

11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖南岳磁高新科技有限公司	6,204,578.02			6,204,578.02	
合计	6,204,578.02			6,204,578.02	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修	410,850.00		45,650.00		365,200.00	
合计	410,850.00		45,650.00		365,200.00	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期

间按直线法摊销。

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	3,283,182.66	2,787,599.48
可抵扣亏损	1,042,937.37	639,559.11
工会经费	22,377.08	8,822.98
抵销内部未实现利润	30,135.36	
小计	4,378,632.47	3,435,981.57
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
可抵扣暂时性差异	22,114,818.99	18,580,328.02
可抵扣亏损	4,171,749.48	2,558,236.43
合计	26,286,568.47	21,138,564.45

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	21,764,736.06	18,521,508.15
工会经费	149,180.53	58,819.87
抵销内部未实现利润	200,902.40	
可抵扣亏损	4,171,749.48	2,558,236.43
小计	26,286,568.47	21,138,564.45

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	18,521,508.15	3,264,277.04		21,049.13	21,764,736.06
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	18,521,508.15	3,264,277.04		21,049.13	21,764,736.06

资产减值明细情况的说明

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
八字门土地项目	67,000,000.00	
合计	67,000,000.00	

其他非流动资产的说明

付岳阳市财政局土地投标保证金67,000,000.00元。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	39,000,000.00	39,000,000.00

短期借款分类的说明

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	61,513,324.46	51,473,033.58
1-2 年	4,645,351.35	1,582,175.19
2-3 年	302,010.81	340,890.77
3 年以上	1,348,487.24	1,948,085.61
合计	67,809,173.86	55,344,185.15

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
岳阳强力电器有限公司	153,991.45	正常采购欠款	否
河南豫中起重集团有限公司	70,102.00	正常采购欠款	否
天水西星电气有限责任公司	60,691.70	正常采购欠款	否
湖南恒郡金属有限公司	60,000.00	正常采购欠款	否
上海天福氟塑料制品有限公司	54,940.20	正常采购欠款	否
合计	399,725.35		

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	19,147,207.60	18,489,521.98
1-2 年	3,260,348.55	2,256,909.26
2-3 年	192,465.00	907,901.00
3 年以上	727,722.00	
合计	23,327,743.15	21,654,332.24

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因

甘肃新川化工有限公司	194,800.00	项目尚未完成
洛阳申信重机制造有限公司	82,200.00	项目尚未完成
秦皇岛渤海建材机械有限公司	80,600.00	项目尚未完成
河北吉泰集团临城钢铁有限公司	65,000.00	项目尚未完成
达力普石油专用管有限公司	60,650.00	项目尚未完成
合 计	483,250.00	

19、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,096,196.31	26,053,150.94	26,020,946.11	2,128,401.14
二、职工福利费		1,242,466.59	1,242,466.59	
三、社会保险费	23,482.72	4,297,588.67	4,092,416.06	228,655.33
1.医疗保险费	14,360.50	936,566.85	889,155.36	61,771.99
2.基本养老保险费	9,122.22	2,851,627.01	2,826,312.12	34,437.11
3. 失业保险费		251,849.40	157,150.00	94,699.40
4.工伤保险		186,816.36	151,975.07	34,841.29
5.生育保险		70,729.05	67,823.51	2,905.54
四、住房公积金	130,000.00	816,000.00	835,150.00	110,850.00
六、其他	58,819.88	425,798.29	335,437.66	149,180.51
合计	2,308,498.91	32,835,004.49	32,526,416.42	2,617,086.98

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 425,798.29 元，非货币性福利金额 1,242,466.59 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

20、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	625,937.83	2,203,370.22
营业税	340,029.38	12,080.44
企业所得税	1,212,349.05	2,802,508.62
个人所得税	2,378,048.35	7,519.60
城市维护建设税	271,467.28	356,155.97

教育费附加	192,675.76	281,951.55
土地使用税	354,811.26	627,312.57
房产税	523,724.68	106,148.17
其他	207,819.07	230,503.44
合计	6,106,862.66	6,627,550.58

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

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	34,966.67	22,098.63
合计	34,966.67	22,098.63

应付利息说明

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,235,244.33	11,785,600.48
1-2 年	5,400,692.25	3,224,373.29
2-3 年	1,337,572.00	750,975.00
3 年以上	770,277.37	
合计	19,743,785.95	15,760,948.77

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
洞庭新城投资建设开发公司	10,000,000.00	借款
张霞	2,059,777.37	借款
刘扬	1,280,488.50	往来款
岳阳中天运输有限公司	1,000,000.00	往来款
合计	14,340,265.87	

23、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
岳阳经济开发区 开发建设投资有 限公司	5 年	30,980,000.00			30,980,000.00	注 1

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	18,233,992.94	15,772,328.78
合计	18,233,992.94	15,772,328.78

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

项 目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
节能高压变频生产项目	4,408,333.33	4,600,000.00
板坯连铸用高推力电磁搅拌辊成套系统产业化升级项目	9,819,444.45	10,100,000.00
公共租赁住房建设配套建设项目	2,990,000.00	
与收益相关的政府补助		
矿用隔爆型强磁节能型磁选装置产业化	172,735.54	
双磁极电磁搅拌成套装置	843,479.62	1,072,328.78
合 计	18,233,992.94	15,772,328.78

25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	119,925,000.00						119,925,000.00

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

26、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费		1,279,591.72	1,008,499.50	271,092.22
合计		1,279,591.72	1,008,499.50	271,092.22

注：公司根据财企〔2012〕16号文要求计提了安全生产基金，并按规定使用，年末数为已计提尚未使用的余额。

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	488,520,048.17			488,520,048.17
合计	488,520,048.17			488,520,048.17

资本公积说明

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,524,467.39	3,673,462.96		21,197,930.35
合计	17,524,467.39	3,673,462.96		21,197,930.35

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

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	124,420,452.73	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-594,062.97	--
调整后年初未分配利润	123,826,389.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,903,720.89	--
减：提取法定盈余公积	3,673,462.96	10%

应付普通股股利	23,985,000.00	
期末未分配利润	132,071,647.69	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润-594,062.97 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

根据2012年4月25日本公司2011年度股东大会批准的《公司2011年度利润分配方案》,本公司向全体股东派发现金股利,每10股人民币2元,按照已发行股份数119,925,000股计算,共计23,985,000.00元。

30、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	220,664,310.49	238,151,590.11
其他业务收入	1,207,779.07	261,370.09
营业成本	134,731,927.67	137,696,915.11

(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
机械制造	205,293,821.74	124,789,042.35	232,577,172.98	135,895,912.83
物联网	8,609,320.95	3,675,453.37	5,574,417.13	1,801,002.28
工程建设	6,761,167.80	6,021,038.75		
合计	220,664,310.49	134,485,534.47	238,151,590.11	137,696,915.11

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
连铸 EMS	144,652,699.25	82,328,547.44	175,220,631.00	94,694,068.71
起重磁力设备	44,432,520.50	32,825,608.43	44,126,474.10	31,592,541.41
工程建设	6,761,167.80	6,021,038.75		
其他	24,817,922.94	13,310,339.85	18,804,485.01	11,410,304.99
合计	220,664,310.49	134,485,534.47	238,151,590.11	137,696,915.11

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	85,508,020.85	47,395,101.42	69,849,579.69	40,524,155.64
华东区	54,976,351.32	39,224,068.82	83,661,035.79	48,537,054.21
华南区	40,770,087.87	24,092,951.46	44,887,431.56	25,572,162.51
西南区	15,516,448.59	7,844,104.58	6,696,752.21	3,885,209.19
西北区	7,558,863.70	4,847,685.04	16,980,805.97	9,851,638.72
东北区	12,870,058.22	9,511,027.39	12,711,358.81	7,374,662.61
海外区	3,464,479.94	1,570,595.76	3,364,626.08	1,952,032.23
合计	220,664,310.49	134,485,534.47	238,151,590.11	137,696,915.11

(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(%)
2012 年	40,261,063.73	18.15%
2011 年	54,859,123.35	23.01%

营业收入的说明

31、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	607,542.50	110,892.67	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	596,119.42	637,385.22	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	418,477.90	522,885.66	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。
其他	16,310.41	4,830.42	
合计	1,638,450.23	1,275,993.97	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	6,520,317.83	6,517,267.41
差旅费	5,798,467.66	5,370,318.92
售后服务费	3,286,075.00	3,364,281.65
业务招待费	2,578,269.08	2,105,398.33
办公费用	1,039,064.13	1,259,245.77
其他	7,628,652.17	10,258,689.92
合计	26,850,845.87	28,875,202.00

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	7,390,591.51	8,120,477.93
无形资产摊销	2,905,924.43	1,964,389.95
折旧费	2,653,284.51	2,052,484.02
税金	1,091,971.09	966,287.58
研发费用	13,508,823.79	14,999,262.13
招待费	979,528.65	1,062,021.60
其他	5,345,506.19	3,651,188.73
合计	33,875,630.17	32,816,111.94

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,578,495.71	1,589,253.86
减：利息收入	-10,676,589.29	-11,378,702.95
汇兑损益	9,786.92	157,137.70
其他	635,476.51	737,446.68
合计	-7,452,830.15	-8,894,864.71

35、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	3,264,277.04	5,543,046.78
合计	3,264,277.04	5,543,046.78

36、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		2,928.31	
其中：固定资产处置利得		2,928.31	
政府补助	12,203,050.33	6,550,377.75	9,464,398.52
其他	100,803.00	88,944.32	100,803.00
合计	12,303,853.33	6,642,250.38	9,565,201.52

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
湘财科技补助		4,000,000.00	湘财企指【2011】38号、岳市财企指【2011】6号

创新基金补助		180,000.00	收科技型中小企业技术创新基金无偿资助
先征后返增值税	2,738,651.81	410,453.23	按国发【2011】4号、财税【2011】100号文件精神补返
岳市财科技补助	6,000,000.00	300,000.00	湘财企指【2012】45号
先进企业奖励	40,000.00	4,000.00	零星补贴
劳动局三金补贴	402,408.00	312,688.30	收岳阳市开发区财政补贴
总工会科技创新奖		10,000.00	零星补贴
优势企业培育经费		70,000.00	零星补贴
岳阳财政局拨款		60,000.00	零星补贴
承接产业转移加工贸易企业技改项目补助款	10,000.00		岳经开财企指【2012】7号
促进企业上市奖奖金	306,000.00		岳市财预指【2012】1号
政府节能补贴	191,666.67		递延收益结转
2011年下半年承接产业转移发展加工贸易款	4,000.00		零星补贴
2012年知识产权事务专项补助经费	90,000.00		岳经开财教指【2012】17号
湖南省知识产权局专利资助	5,800.00		
产业结构调整补助资金	280,555.55		递延收益结转
企业贷款财政贴息资金		63,720.00	岳经开财发(2010)19号
三金补助	146,854.68	119,845.00	下岗职工社保减免
中央预算内投资计划资金		450,000.00	岳发改(2010)425号
专项资金		377,671.22	湘财企(2011)24号
股权转让金个税返还		192,000.00	岳阳市开发区财政补贴
财源建设贴息	76,000.00		岳市财信函(2009)2号
2012年专利支助金及财政拨款	304,600.00		2012年专利支助金及财政拨款
知识产权奖励	400.00		知识产权局专利补助
科技型中小企业技术基金	490,000.00		财政部关于下达2012年第二批科技型中小企业技术创新基金预算(拨款)的通知(财企《2012》285号)
财政补贴	50,000.00		财政补贴
财政拨款	10,000.00		2011年名牌产品奖
中小企业发展专项资金	1,056,113.62		递延收益结转
合计	12,203,050.33	6,550,377.75	--

营业外收入说明

37、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	25,482.50	153,421.95	25,482.50
其中：固定资产处置损失	25,482.50	153,421.95	25,482.50
债务重组损失	227,147.50		227,147.50
对外捐赠	212,000.00	257,800.00	212,000.00
其他	66,946.47	59,326.73	66,946.47
合计	531,576.47	470,548.68	531,576.47

营业外支出说明

38、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	5,771,372.17	7,865,796.69
递延所得税调整	-942,650.90	-1,182,029.75
合计	4,828,721.27	6,683,766.94

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.30	0.30	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.24	0.3	0.3

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	35,903,720.89	40,386,673.59
其中：归属于持续经营的净利润	35,903,720.89	40,386,673.59
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29,060,938.83	35,734,341.93
其中：归属于持续经营的净利润	29,060,938.83	35,734,341.93
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	119,925,000.00	92,250,000.00
加：本年发行的普通股加权数		27,675,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	119,925,000.00	119,925,000.00

40、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
利息收入	10,355,852.27
政府补助收入	10,674,714.49
往来款及其他	8,783,133.85
合计	29,813,700.61

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
管理费用及销售费用	33,109,204.44
履约保证金	859,283.00
往来款及其他	1,071,415.09
合计	35,039,902.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
土地保证金	67,000,000.00
合计	67,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付贷款费用	136,622.00
支付股利费用	31,616.52
合计	168,238.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

41、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	35,907,344.32	40,588,489.87
加：资产减值准备	3,264,277.04	5,543,046.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,819,317.40	3,873,421.33
无形资产摊销	3,633,311.88	2,767,622.09
长期待摊费用摊销	45,650.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	25,482.50	153,421.95
财务费用（收益以“-”号填列）	2,288,568.14	1,589,253.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-942,650.90	-1,182,029.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,639,052.09	-22,837,446.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,006,901.31	-38,026,506.50

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	80,385,599.84	10,469,042.46
其他	1,983.38	5,088.76
经营活动产生的现金流量净额	32,782,930.20	2,943,404.69
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	288,056,571.78	413,556,367.30
减：现金的期初余额	413,556,367.30	473,047,582.02
现金及现金等价物净增加额	-125,499,795.52	-59,491,214.72

（2）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	288,056,571.78	413,556,367.30
其中：库存现金	28,785.93	154,626.55
可随时用于支付的银行存款	288,027,785.85	413,401,740.75
三、期末现金及现金等价物余额	288,056,571.78	413,556,367.30

现金流量表补充资料的说明

注：现金的年末余额不包含存放在银行的履约保函保证金859,283.00元。

八、关联方及关联交易

1、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
广东中科天中工业物联网有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市	禹玉存	信息系统	10,000,000	60%	60%	568239217
岳阳宸中创业置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	岳阳市	黄雄军	房地产开发销售	10,000,000	100%	100%	58895558-7
湖南岳磁高新科技有限公司 控股子公司	控股子公司	有限责任公司	岳阳市	李祖缘	制造业	10,000,000	51%	51%	78538321-5

2、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
黄雄军	股东、董秘	

本企业的其他关联方情况的说明

3、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：	黄雄军	71,428.40	3,571.42	56,038.40	2,801.92
合 计	合 计	71,428.40	3,571.42	56,038.40	2,801.92

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

九、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、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
八字门土地和资产处置	2012年12月28日，湖南中科电气股份有限公司（以下简称“公司”或“中科电气”）召开的第二届董事会第八次会议，2013年1月17日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于<八字门相关土地和资产初步处置方案>的议案》。2013年1月24日，公司与岳阳市经济开发区开发建设投资有限公司（以下简称“开建投”）签署了《收		

	回土地使用权补偿协议》，协议约定由开建投收购中科电气位于岳阳市经济开发区八字门的两宗国有土地使用权及地上建筑物、附着物（一宗位于营盘岭北侧，土地证号为国用（2008）第 K032 号，面积为 20740 平米；一宗位于桐子岭路北侧，土地证号为岳市国用（2008）第 K041 号，面积为 27644.4 平米）。协议约定，开建投收购该收储地块的总价为 5,373 万元，协议签订后 15 天内由开建投支付给中科电气 3373 万元，余款 2000 万元在中科电气将构筑物拆除完毕并交付给开建投后 7 日内付清。收购款项与该收储地块资产账面净值之间的差额约 4,000 万元，公司将根据《企业会计准则》相关规定进行会计处理，该事项将增加公司 2013 年度利润。		
--	--	--	--

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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

经本公司2013年4月18日第二届董事会第十次会议决议，本公司2012年度利润分配预案为：以公司2012年12月31日的总股本119,925,000股为基数，以资本公积金向股东每10股转增5股，合计转增59,962,500股，实施后公司股本将达到179,887,500股。本次利润分配预案尚需要提交公司2012年年度股东大会审议。

十一、其他重要事项

1、债务重组

一、2012年5月，公司与北京首钢机电有限公司电机厂就该厂欠本公司34.4万元债务达成协议：以本公司放弃20%的债权为条件，该厂一次性清偿余铁债务。本次债务重组损失68800元。

二、2012年7月，2012年4月，公司与南阳汉冶特钢有限公司就该公司欠本公司1202650.00元债务达成协议：以本公司放弃180397.50的债权为条件，该公司在2012年6月底前分三次还清余欠。本次债务重组损失158347.50元。

2、租赁

2012年12月，本公司与南翔万商投资有限公司达成协议：将座落于岳阳市经济开发区的1371平方米办公楼出租给南翔万商作为办公使用。租期自2012年12月6日至2013年12月15日，免租期十天。总租金额658080元。公司2012年12月12日收到对方给付的租金及押金529,040元，按照本公司租赁核算办法，确认当期收入27420元，余款在以后租赁有效期内分期确认收入。

3、其他

1、比较信息

公司 2011 年度将收到的应收票据变动额作为“销售商品、提供劳务收到的现金”列报，对其中背书用于支付货款的 91,207,398.04 元票据金额，同时在“购买商品、接受劳务支付的现金”列报。被背书的应收票据实际并未引起现金流量的变动，

由此调减了2011年“销售商品、提供劳务收到的现金”和“购买商品、接受劳务支付的现金”，对“经营活动产生的现金流量净额”不产生影响。

2、2013年1月17日，公司召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟受让八字门相关土地使用权的议案》，公司拟以不高于1.2亿元人民币的价格受让八字门相关土地（岳阳市国土资源局挂牌的位于桐子岭路北侧，黎家垄路东侧及营盘岭路北侧，花子山路东侧两宗地块、土地面积为48,833.1平方米（合73.25亩）的国有土地使用权。2013年4月9日，公司竞拍得到该土地使用权资产，土地使用权成交金额11,260.00万元，公司已与岳阳市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，土地使用权证仍在办理中。

3、除上述第1、2项外，截至2012年12月31日，本公司无需要披露其他重要事项。

十二、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								
[组合 1]按账龄计提坏账准备的应收账款	183,727,811.83	100%	18,241,975.10	9.93%	190,669,368.76	100%	15,372,404.82	8.06%
组合小计	183,727,811.83	100%	18,241,975.10	9.93%	190,669,368.76	100%	15,372,404.82	8.06%
合计	183,727,811.83	--	18,241,975.10	--	190,669,368.76	--	15,372,404.82	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	112,333,657.40	61.14%	5,616,682.87	141,531,099.85	74.23%	7,076,554.99
1 至 2 年	53,303,408.86	29.01%	5,330,340.88	36,351,564.06	19.07%	3,635,156.41
2 至 3 年	10,449,082.22	5.69%	3,134,724.67	10,421,467.89	5.47%	3,126,440.37
3 至 4 年	6,757,013.35	3.68%	3,378,506.68	1,415,587.83	0.73%	707,793.92
4 至 5 年	514,650.00	0.28%	411,720.00	615,950.00	0.32%	492,760.00
5 年以上	370,000.00	0.2%	370,000.00	333,699.13	0.18%	333,699.13
合计	183,727,811.83	--	18,241,975.10	190,669,368.76	--	15,372,404.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
萍乡博生冶金有限公司	正常销售业务	2012 年 12 月 31 日	8,205.13	五年以上小额余欠	否
上海爱联国际贸易有限公司	正常销售业务	2012 年 12 月 31 日	12,844.00	五年以上小额余欠	否
合计	--	--	21,049.13	--	--

应收账款核销说明

萍乡博生冶金有限公司和上海爱联国际贸易有限公司为本公司成立初期的客户，后多年并无业务往来，2012 年报经董事会核准，将以上两公司五年以上的小额余欠予以核销。

(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 (%)
河北省首钢迁安钢铁有限责任公司	非关联方	12,261,842.86	1-2 年	6.67%
重庆钢铁（集团）有限责任公司	非关联方	10,230,000.00	1 年以内	5.57%
安阳钢铁股份有限公司	非关联方	9,896,388.00	1-2 年	5.39%
中冶连铸技术工程股份有限公司	非关联方	8,431,830.00	1-2 年	4.59%

中冶京诚工程技术有限公司	非关联方	5,140,000.00	1 年以内	2.8%
合计	--	45,960,060.86	--	25.02%

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								
[组合 1] 按账龄计提坏账准备的其他应收账款	3,168,903.03	99.29 %	173,312.43	5.47%	1,694,266.12	93.46 %	84,863.56	5.01%
[组合 2] 合并范围内关联方	22,648.90	0.71%			118,628.41	6.54%		
组合小计	3,191,551.93	100%	173,312.43	5.47%	1,812,894.53	100%	84,863.56	5.01%
合计	3,191,551.93	--	173,312.43	--	1,812,894.53	--	84,863.56	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,906,226.32	91.06%	146,443.76	1,691,261.13	93.29%	84,563.06
1 至 2 年	259,671.72	8.14%	25,967.17	3,004.99	0.17%	300.50
2 至 3 年	3,004.99	0.09%	901.50			
合计	3,168,903.03	--	173,312.43	1,694,266.12	--	84,863.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
张斌	非关联方	311,458.16	1-2 年	9.76%
刘云辉	非关联方	251,666.00	1-2 年	7.89%
刘军	非关联方	250,000.00	1-2 年	7.83%
詹望云	非关联方	234,669.00	1-2 年	7.35%
杨志诚	非关联方	134,000.00	1 年以内	4.2%
合计	--	1,181,793.16	--	37.03%

(3) 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(%)
岳阳宸中创业置业有限公司	合并关联方	22,648.90	0.71%
黄雄军	非合并关联方	21,428.40	0.67%
合计	--	44,077.30	1.38%

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
湖南岳磁高新科技	成本法	16,728,000.00	16,728,000.00		16,728,000.00	51%	51%				

有限公司											
广东中天工业物联网有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60%	60%				
岳阳宸中创业置业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	32,728,000.00	32,728,000.00		32,728,000.00	--	--	--			

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	181,196,384.88	189,795,860.75
其他业务收入	1,192,659.41	228,000.00
合计	182,389,044.29	190,023,860.75
营业成本	108,467,077.66	105,751,085.99

(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
机械制造	174,435,217.08	102,199,645.71	189,795,860.75	105,751,085.99
工程建设	6,761,167.80	6,021,038.75		
合计	181,196,384.88	108,220,684.46	189,795,860.75	105,751,085.99

(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

连铸 EMS	140,001,606.55	78,780,059.43	162,057,788.02	85,339,762.77
起重磁力设备	26,255,877.36	19,252,022.81	24,434,078.06	17,367,168.01
工程建设	6,761,167.80	6,021,038.75		
其它	8,177,733.17	4,167,563.47	3,303,994.67	3,044,155.21
合计	181,196,384.88	108,220,684.46	189,795,860.75	105,751,085.99

(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
华北区	76,944,339.49	41,173,290.18	56,852,761.54	31,677,409.88
华东区	40,401,411.05	29,154,968.07	62,867,584.18	35,028,768.66
华南区	31,639,639.03	19,448,164.32	37,097,161.71	20,669,919.37
西南区	13,780,422.95	6,558,963.76	4,046,402.64	2,254,588.02
西北区	6,013,752.15	3,703,873.64	14,264,055.54	7,947,693.69
东北区	8,952,340.27	6,610,828.73	11,303,269.06	6,297,992.87
海外区	3,464,479.94	1,570,595.76	3,364,626.08	1,874,713.50
合计	181,196,384.88	108,220,684.46	189,795,860.75	105,751,085.99

(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(%)
2012 年	40,261,063.73	22.07%
2011 年	54,859,123.35	28.87%

营业收入的说明

5、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	36,734,629.63	40,509,633.18

加：资产减值准备	2,979,068.28	4,946,535.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,185,243.82	2,264,680.55
无形资产摊销	2,872,069.77	1,830,150.98
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）	25,340.87	109,838.46
财务费用（收益以“-”号填列）	1,634,372.99	1,068,570.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-457,256.97	-690,437.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,159,120.88	-20,697,727.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,881,685.28	-58,786,154.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,788,515.82	34,157,158.74
其他	1,983.38	5,088.76
经营活动产生的现金流量净额	44,723,161.43	4,717,337.23
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	286,334,814.14	398,863,293.48
减：现金的期初余额	398,863,293.48	471,207,731.31
现金及现金等价物净增加额	-112,528,479.34	-72,344,437.83

十三、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	4.75%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.84%	0.24	0.24

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目：

(1) 货币资金

2012年12月31日年末数为288,915,854.78元，比年初数减少30.14%，其主要原因是：公司在建工程支出增加所致。

(2) 其他应收款

2012年12月31日年末数为5,227,060.50元，比年初数增加58.04%，其主要原因是：本年公司交纳的投标保证金增加所致。

(3) 存货

2012年12月31日年末数107,169,561.19元，比年初数增加34.75%，其主要原因是：本年公司产成品和未结算的工程建造成本增加所致。

(4) 固定资产

2012年12月31日年末数为188,672,713.01元，比年初数增加569.48%，其主要原因是：公司本年募投项目建成转固所致。

(5) 在建工程

2012年12月31日年末数为6,140,078.81元，比年初数减少92%，其主要原因是：公司本年募投项目建成转固所致。

2、利润表项目：

(1) 资产减值损失

2012年度发生数为3,264,277.04元，比上年数减少41.11%，其主要原因是：公司本年加大了应收账款的催收力度，回款加快所致。

(2) 营业外收入

2012年度发生数为12,303,853.33元，比上年数增加85.24%，其主要原因是：公司本年收到的政府补助增加所致。

(3) 少数股东损益

2012年度发生数为3,623.43元，比上年数减少98.20%，其主要原因是：本公司子公司利润较去年有所下降所致。

第十节 备查文件目录

一、载有法定代表人余新女士、主管会计工作负责人张作良先生、会计机构负责人毛雄姿女士签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

以上备查文件的置备地点：公司证券部办公室

湖南中科电气股份有限公司

董事长：

二〇一三年四月十八日