



湖南长高高压开关集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 06 月 30 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第八节 财务报告	32
第九节 备查文件目录	128

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司/长高集团	指	湖南长高高压开关集团股份有限公司
实际控制人	指	马孝武
长高开关电气	指	湖南长高开关电气有限公司（原名湖南天鹰开关电器有限公司），报告期内为 100%纳入合并报表的子公司，经 2013 年第一次临时股东大会审议，由湖南长高高压开关集团股份有限公司进行整体吸收合并。
开关电气分公司	指	湖南长高高压集团股份有限公司开关电气分公司
长高电器	指	湖南长高高压电器有限公司，原公司全资子公司，经公司 2012 年第二次临时股东大会审议，由湖南长高高压开关集团股份有限公司进行整体吸收合并
长高物业	指	长沙长高物业管理有限公司，全资子公司，经公司第三届董事会第十三次会议，被公司全资子公司湖南长高房地产开发有限公司整体吸收合并。
长高矿机	指	湖南长高矿山机电设备有限公司，控股子公司
长高新材	指	湖南长高新材料股份有限公司，控股子公司
长高房地产	指	湖南长高房地产开发有限公司，全资子公司
长高智能	指	湖南长高智能电气有限公司，控股子公司
长高一品	指	湖南长高一品重机有限公司，控股子公司
高压	指	交流电压等级为 10-220kV，直流电压为±100kV
超高压	指	指交流电压等级范围在 330-750kV，直流电压为±500kV、±600kV。
特高压	指	交流电压等级在 1000kV 及以上，直流电压为±800kV 及以上。
隔离开关	指	一种没有专门灭弧装置的开关设备，主要用途有检修与分段隔离，倒换母线、分、合空载线路，自动快速隔离等
接地开关	指	在高压线路中检修设备时作接地保护作用的一种户外高压电器，通常作上层母线接地
GIS	指	即封闭式组合电器，它是指将断路器、隔离开关、接地开关、CT、互感器、避雷器、母线等封闭组合在金属壳体内，后充入绝缘性能和灭弧性能良好的 SF6 气体，用于高电压等级的电网中，用作受配电及控制
断路器	指	指可以通断正常的负荷电流，而且能够承受一定时间的短路电流，切除故障线路的设备
股东大会	指	湖南长高高压开关集团股份有限公司股东大会

董事会	指	湖南长高高压开关集团股份有限公司董事会
监事会	指	湖南长高高压开关集团股份有限公司监事会
公司章程	指	湖南长高高压开关集团股份有限公司公司章程
国家电网/国网	指	国家电网公司
南方电网/南网	指	中国南方电网公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	长高集团	股票代码	002452
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南长高高压开关集团股份公司		
公司的中文简称（如有）	长高集团		
公司的外文名称（如有）	Hunan Changgao High Voltage Switchgear Group Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	cgjt		
公司的法定代表人	马孝武		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	240,491,374.95	167,922,131.90	43.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,245,032.01	32,277,483.04	33.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,685,217.05	28,668,839.90	48.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,032,323.16	-61,504,871.51	-54.42%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.25	32%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.25	32%
加权平均净资产收益率（%）	4.1%	3.19%	0.91%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	1,278,848,914.90	1,266,657,932.79	0.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,063,272,477.26	1,036,927,445.25	2.54%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	43,245,032.01	32,277,483.04	1,063,272,477.26	1,036,927,445.25
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	43,245,032.01	32,277,483.04	1,063,272,477.26	1,036,927,445.25

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	660,000.00	见财务报表附注：营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,569.50	
减：所得税影响额	99,152.70	
少数股东权益影响额（税后）	-537.16	
合计	559,814.96	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司紧紧围绕发展高压开关主业的战略核心，在保持传统产品隔离开关和接地开关市场占有率的同时，积极开展组合电器、SF6断路器及成套电器的产品研发及市场推进工作；同时，公司从生产工艺及生产环境的优化和改善、企业内部组织结构的调整、绩效薪酬制度的改革等方面逐步完成企业管理的升级。

2013年上半年，公司紧紧围绕年初的经营思路和计划，上下齐心，共同努力，上半年实现营业收入24,049.14万元，比上年同期增长43.22%，实现营业利润5,098.86万元，比上年同期增长40.83%；实现净利润（归属于母公司所有者）4,324.5万元，比上年同期增长33.98%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司传统产品隔离开关和接地开关依旧为公司主营业务收入产品的主要部分，新产品组合电器自去年成功进入国网市场后也为公司带来了新的利润增长点。为扩充公司产品门类，完善产品系列，公司上半年加大了对产品研发的力度。公司在大力开拓产品市场的同时，利用国内原材料市场价格下跌的机会，加强内部管理，有效控制产品成本。

本报告期，公司实现营业收入24,049.14万元，同比增长 43.22%；营业成本13,376.56万元，同比增长 29.46%；销售费用2,003.79万元，同比增长65.92%；管理费用2,560.75万元，同比增长28.48%；财务费用-401.98万元，利息收入较同期减少25.12%。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	240,491,374.95	167,922,131.90	43.22%	主要是公司产品结构调整，售价回升，以及产品销量增加
营业成本	133,765,580.75	103,325,933.82	29.46%	
销售费用	20,037,850.56	12,077,051.11	65.92%	主要是公司营业收入增加，差旅费和运输费用

				增加
管理费用	25,607,481.78	19,930,427.24	28.48%	
财务费用	-4,019,838.05	-5,368,438.92	-25.12%	
所得税费用	8,758,646.97	6,879,023.03	27.32%	
研发投入	5,208,925.33	3,650,808.48	42.68%	主要是隔离开关及组合电器的研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-28,032,323.16	-61,504,871.51	-54.42%	经营活动现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-7,131,640.57	-23,081,181.44	-69.1%	募投项目投资支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-17,103,883.33	-16,829,666.68	1.63%	
现金及现金等价物净增加额	-52,267,847.06	-101,415,719.63	-48.46%	经营活动现金流入增加和投资活动现金支出减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

依照公司年初披露的年度经营思路，报告期内，公司各项工作有序开展，营业收入和营业利润都有一定幅度的增长，基本符合公司的年初经营目标。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
高压开关	220,025,837.05	121,305,554.01	44.87%	43.66%	31.93%	4.9%
房地产	953,589.31	724,493.51	24.02%	-284.44%	-330.54%	-15.19%
耐磨材料	9,171,559.69	7,155,231.28	21.98%	-23.79%	-26.7%	3.09%
机电设备	10,267,918.81	4,580,301.95	55.39%	320.65%	161.48%	27.15%
分产品						
隔离开关和接地	195,924,435.48	103,654,815.23	47.09%	39.65%	27.54%	5.03%

开关						
断路器及组合电器	24,101,401.57	17,650,738.78	26.76%	87.4%	65.33%	9.77%
房产	953,589.31	724,493.51	24.02%	-284.44%	-330.54%	-15.19%
耐磨材料	9,171,559.69	7,155,231.28	21.98%	-23.79%	-26.7%	3.09%
机电设备	10,267,918.81	4,580,301.95	55.39%	320.65%	161.48%	27.15%
分地区						
华北地区	17,431,654.81	12,498,910.50	28.3%	3.89%	20%	-9.62%
华东地区	81,357,953.99	31,425,237.05	61.37%	258.8%	123.4%	23.41%
华中地区	61,291,448.38	40,080,426.03	34.61%	-22.49%	-16.37%	-4.78%
华南地区	14,891,349.12	8,358,315.48	43.87%	48.82%	28.09%	9.09%
西南地区	14,437,067.19	9,234,379.38	36.04%	-46.35%	-44.84%	-1.75%
其他地区	51,009,431.37	32,168,312.30	36.94%	337.03%	330.51%	0.96%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
长沙银行股份有限公司	商业银行	3,200.00	3,200		3,200		3,200.00		长期股权投资	系本公司于1998年7月10日购买的长沙银行股份有限公司

										司人民币普通股 3,200 股。
合计		3,200.00	3,200	--	3,200	--	3,200.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
永安期货	无	否	白银 1306	191.64	2012 年 12 月 21 日	2013 年 06 月 05 日	286.53	0	0	0%	-139.13
德盛期货	无	否	白银 1312	34.77	2013 年 05 月 17 日	2013 年 12 月 31 日	0	0	438.58	0.41%	0
德盛期货	无	否	铜 1312	120.9	2013 年 06 月 24 日	2013 年 12 月 31 日	0	0	24.16	0.02%	0

					日	日						
合计				347.31	--	--	286.53	0	462.74	0.43%	-139.13	
衍生品投资资金来源	自有资金											
涉诉情况（如适用）	无											
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 03 月 12 日											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	期货套期保值业务的风险分析 1、 价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。 2、 内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。 3、 客户违约风险：在产品交付周期内，由于产品价格的大幅波动，客户主动违约而造成公司期货交易上的损失。 4、 技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。 公司采取的风险控制措施 1、 将套期保值业务与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。公司期货套期保值业务只限于在境内期货交易且与公司经营业务所需的材料相同的商品期货品种。 2、根据《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第 25 号：商品期货套期保值业务》等有关规定，公司第二届董事会第十三次会议通过了《期货套期保值管理制度》（详见 2011 年 10 月 26 日巨潮资讯网披露的相关公告），对套期保值业务作出了明确规定，公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质，以及进行内部审计等措施进行控制。 4、 设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。											
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本报告期已投资衍生品公允价值浮动收益为-87.22 万元。											
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无											
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	1、公司使用自有资金利用境内期货市场开展的套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。 2、公司已就开展的套期保值业务的行为建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《期货套期保值业务管理制度》。 3、在保证正常生产经营的前提下，公司使用自有资金开展的套期保值业务，有利于锁定公司的产品预期利润，控制经营风险，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形。											

（3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	60,934.92
报告期投入募集资金总额	5,585.91
已累计投入募集资金总额	40,362.1
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	5,066
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	8.31%
募集资金总体使用情况说明	
（一）实际募集资金金额、资金到账情况 经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕789号文核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2500万股，其中，网下向询价对象配售500万股，网上申购定价发行2000万股。本次发行价格为25.88元/股，共募集资金647,000,000.00元，扣除发行费用45,270,000.00元后，实际募集资金净额为601,730,000.00元。上述资金到位情况已经中审国际会计师事务所有限公司验证，并由其出具中审国际验字〔2010〕第01020014号《验资报告》。根据“财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知（财会[2010]25号）”中的规定，公司因上述发行普通股过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等已计入发行费用的共计人民币7,619,200.00元费用应当计入2010年损益，由此经调整后增加募集资金净额人民币7,619,200.00元，实际募集资金净额最终确定为人民币609,349,200.00元。 （二）募集资金使用及结余情况 1、2010年募集资金使用情况 1）以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金7,799.68万元； 2）利用超募资金归还银行借款5,000万元； 3）利用超募资金补充流动资金5,000万元； 4）募集资金项目直接投入1,443.01万元。2010年度募集资金使用总额为19,242.69万元，截止2010年12月31日，募集资金应有余额为41,692.23万元。 2、2011年度募集资金使用情况 1）经公司第二届董事会第十一次会议及公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意终止有色金属特种铸造项目投向，并将此项目的部分募集资金4,400万元变更投向，用于新项目“增资并收购湖南天鹰高压开关电器有限公司股权”，其余666万元暂不作安排，2011年实际使用募集资金2,200万元增资并收购湖南天鹰高压开关电器有限公司股权； 2）募集资金项目直接投入6,257.54万元。2011年募集资金使用总额为8,457.54万元，截止2011年12月31日，募集资金应有余额为33,234.69万元。 3、2012年度募集资金使用情况 1）募集资金项目直接投入4,923.16万元，其中：投入高压开关改扩建项目3,317.57万元，投入高压电器公司迁扩建项目1,605.59万元。 2）支付“增资并收购长高开关电气公司股权项目”余款2,152.80万元。2012年募集资金使用总额为7,075.96万元，截止2012年12月31日，募集资金应有余额为26,158.73万元。 4、2013年上半年募集资金使用情况及募集资金余额	

- 1) 募集资金项目直接投入 5,585.91 万元, 其中: 投入高压开关改扩建项目 3,396.53 万元, 投入高压电器公司迁扩建项目 2,189.38 万元。
- 2) 截至 2013 年 06 月 30 日, 2013 年上半年公司募集资金应有余额为 20,572.82 万元, 募集资金专户实际余额为 22,571.06 万元, 余额相差 1,998.24 万元, 系银行存款利息收入减去银行手续费支出。

(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										
高压开关改扩建项目	否	24,079	24,079	3,396.53	21,318.27	88.54%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
高压电器公司迁扩建项目	否	5,423	5,423	2,189.38	4,691.03	86.5%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
有色金属特种铸造项目	是	5,066	0	0	0	0%				是
增资及收购长高开关电气股权项目	否	0	4,400	0	4,352.8	98.93%	2011 年 10 月 23 日	230.91	不适用	否
承诺投资项目小计	--	34,568	33,902	5,585.91	30,362.1	--	--	230.91	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	0	5,000	0	5,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	5,000	0	5,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	10,000	0	10,000	--	--		--	--
合计	--	34,568	43,902	5,585.91	40,362.1	--	--	230.91	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、高压开关改扩建项目受客观因素的影响, 项目厂房建设工期进度延后, 募集资金项目的实施进度较原计划有所延误; 高压电器迁扩建项目期间因项目实施主体变更的影响, 导致项目投产时间有所调整, 两个项目均在 2013 年 6 月才达到可使用状态, 暂未实现效益。 2、收购长高开关电气公司股权项目, 公司已于 2013 年 4 月对其进行整体吸收合并, 相关产品在 2013 年 4-6 月实现收益 230.91 万元。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1) 国内有色金属压铸企业近年来已开始提升其生产能力, 扩大其生产规模, 已涌现出一批大规模的专业生产高压开关铸铝件的厂家, 已可满足公司季节性采购的需求。 2) 公司借助上游市场竞争加剧而形成对公司采购铸铝件议价能力提升的契机, 适时同周边规模较大的铸铝件厂家发展战略合作关系, 以保证公司铸件产品的质量及供货的及时性, 以此来解决公司产品交货的季节性所带来的配套件供应的局限, 保证了公司的生产进度。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010 年经公司第二届董事会第六次会议决议批准，用募集资金超额部分归还银行贷款 5000 万元和补充流动资金 5000 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2010 年经公司第二届董事会第六次会议决议批准，湖南省发改委以湘发改工[2010]474 号同意本公司高压开关异地改扩建项目建设地点由湖南省宁乡经济开发区金洲新区变更为湖南省宁乡经开区金洲新区、湖南省望城经济开发区
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 经公司第二届董事会第六次会议及公司 2010 年度股东大会审议通过，将高压电器公司迁扩建项目的实施主体由高压电器公司变更由公司实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第二届董事会第六次会议审议通过，2010 年 8 月 12 日以 7799.68 万元募集资金置换出《招股说明书》已披露的拟以募集资金置换预先投入投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无
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	存放在募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
增资及收购长高开关电气股权项目	有色金属特种铸造项目	4,400	0	4,352.8	98.93%	2011 年 10 月 23 日	230.91		否
合计	--	4,400	0	4,352.8	--	--	230.91	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			本次变更部分募集资金投向用于增资并收购湖南天鹰高压开关电器有限公司股权，可进一步丰富公司产品品种，改善公司的产品结构，加快公司断路器、GIS 产品进入市场的步伐。此次变更经公司第二届董事会第十一次会议和 2011 年第一次临时股东						

	大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》和《关于增资并收购湖南天鹰电器有限公司股权的议案》，2011 年 8 月 24 日《关于变更募集资金项目》的公告和《第二届董事会第十一次会议决议公告》；2011 年 10 月 25 日《2011 年第一次临时股东大会决议公告》公布在指定媒体巨潮网、中国证券部、证券时报、上海证券报。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
高压开关改扩建项目	2010 年 06 月 29 日	巨潮资讯网
高压电器迁改扩建项目	2010 年 06 月 29 日	巨潮资讯网
增资及收购长高开关电气股权	2011 年 08 月 24 日	巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南长高房地产开发有限公司	子公司	房地产	房地产开发	19000000	147,866,614.76	11,965,293.55	953,589.31	-3,431,102.51	-3,431,102.51
长沙长高物业管理有限公司	子公司	物业管理	物业管理	510000	500,914.48	498,540.77	65,563.84	-5,466.18	-5,466.18
湖南长高智能电气有限公司	子公司	电力设备	研发生产销售	10000000	17,664.59	-43,073.22	0.00	-7,077.80	-7,077.80
湖南长高矿山机电设备有限公司	子公司	选矿设备	机电设备生产销售	10000000	19,138,935.17	12,067,129.46	10,267,918.81	3,004,288.14	2,105,716.27
湖南长高新材料股份有限公司	子公司	新材料	制种钢铸造、机械产品加工销售	43500000	68,754,275.69	51,094,936.83	9,171,559.69	-2,794,133.47	-2,796,720.97
湖南长高一品重机有限公司	子公司	工程机械	各种工程机械、建设机械、冶金机械、农业机械、林业机械、矿山机	13380000	12,396,592.93	-943,818.44	2,699,990.65	-651,573.23	-651,573.23

			械等研究、设计、生产和经营；						
--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	10%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,469.66	至	6,464.15
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,972.42		
业绩变动的原因说明	主营业务收入增加，子公司减亏		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经中审国际会计师事务所有限公司审计，2012年度公司实现合并报表归属于上市公司股东的净利润5,485.66万元。母公司实现税后净利润6,951.23万元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定提取10%的法定公积金695.12万元，公司2012年度可供股东分配的净利润为6,256.11万元，加上以前年度滚存的未分配利润21,544.49万元，2012年末可供分配的未分配利润为27,800.6万元。经公司第三届董事会第十一次会

议及2012年年度股东大会审议通过，公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日总股本13,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.3元（含税）。

2013年5月22日，公司披露《2012年度权益分派实施公告》（公告编号：2013-030），以2013年5月27日为股权登记日，2013年5月28日为除权除息日进行权益分派，2012年度利润分配方案已实施完毕。

十、本报告期利润分配或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）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	130,000,000
现金分红总额（元）（含税）	13,000,000.00
可分配利润（元）	298,127,645.63
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司 2013 年半年度财务报告，2013 年半年度公司实现合并报表归属于上市公司股东的净利润 43,245,032.01 元。母公司实现税后净利润 37,021,644.84 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定提取 10%的法定公积金 3,702,164.48 元。加上以前年度滚存的未分配利润 261,106,000.79 元，截至 2013 年 6 月 30 日可供分配的未分配利润为 294,425,481.15 元。 公司 2013 年半年度利润分配预案为：拟以 2013 年 6 月 30 日总股本 130,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。不送红股，不以公积金转增股本。	

十一、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
2013 年 03 月 07 日	长高集团办公室	实地调研	机构	齐鲁证券 刘统	公司基本情况介绍，2012 年整体情况及 2013 年第一季度基本情况的了解
2013 年 05 月 23 日	长高集团办公室	实地调研	机构	金鹰基金 黄艺明	公司 2013 年度经营目标和未来发展思路

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司作为上市公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

3、企业合并情况

（1）经公司第三届董事会第六次会议及2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于吸收合并全资子公司湖南长高开关电气有限公司》的议案，该事项详见2012年12月4日在巨潮资讯网、中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报上披露的《关于吸收合并全资子公司湖南长高开关电气有限公司成立开关电气分公司的公告》（公告编号：2012-044）。

2013年2月26日，公司在指定披露媒体披露的《关于完成吸收合并湖南长高开关电气有限公司的公告》（公告编号：2013-011），湖南省工商行政管理局向公司下发了《准予注销登记通知书》，长高开关电气已被核准注销，公司对长高开关电气的整体吸收合并工作正式完成。

湖南长高开关电气有限公司为公司全资子公司，对其进行吸收合并不影响公司业务的连续性及管理层的稳定性。

（2）公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司进行吸收合并的议案》，同意公司全资子公司湖南长高房地产开发有限公司整体吸收合并全资子公司长沙长高物业管理有限公司，该事项详见2013年6月29日在巨潮资讯网、中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报上披露的《关于全资子公司吸收合并的公告》（公告编号：2013-035）。

本次吸收合并是为了减少管理成本，提高营运效率，对公司的政策经营不构成影响，不会影响公司业务的连续性和管理层的稳定性，不会损害公司及股东的利益。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

根据《湖南长高高压开关集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》，公司首次股票期权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行公司股票，授予激励对象的股票期权涉及的标的股票数量共

380万股，占目前公司股本总额13,000万股的比例为2.92%，其中首次授予342万份，预留38万份，计划涉及的激励对象共69人（首次授予58人，预留部分授予11人），全部为公司核心技术、业务人员。

履行的审批程序如下：

1、2012 年12 月1日，公司分别召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《公司股票期权激励计划（草案）》，并上报中国证监会备案。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司董事会对《股权激励计划（草案）》进行了修订，报中国证监会备案无异议。2013年1月14日，公司分别召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要。

3、2013年1月30日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《公司股票期权激励计划（草案）修订稿》等相关事项。

4、2013年2月6日，公司分别召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，于2013年2月6日向58名激励对象授予342万份预留期权，行权价格为11.37元，3月2日完成该次股票期权授予的登记工作。

5、公司于2013年3月5日分别召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划预留期权授予事项的议案》，于2013年3月5日向11名激励对象授予38万份预留期权，行权价格为12.10元。公司于2013年3月23日完成了预留股票期权的授予登记工作。

本次股票期权激励计划的成本将在管理费用中列支。公司以目前情况估计，在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，从而对业绩考核指标中的净利润增长率指标造成影响，但影响程度不大。考虑激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发业务团队的积极性，提高经营效率，降低代理人成本，激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

公司实施股权激励计划有利于进一步完善长高集团的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，实现员工与公司共同发展。

以上事项均已于巨潮资讯网上披露。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
购买"长高圆梦佳苑 一期"按揭贷款客户	2011 年 08 月 24 日	1,500	2011 年 09 月 17 日	761	连带责任保 证	自按揭银行 与借款人签 订的《借款 合同》生效 之日起至房 屋抵押登记 手续办妥止	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		20,000		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		196		

报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		21,500		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		212		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		20,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		196		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		21,500		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		212		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0.2%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 （万元） （如有）	合同涉及 资产的评 估价值 （万元） （如有）	评估机构 名称（如 有）	评估基准 日（如有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
-------------------	--------------	------------	-------------------------------------	-------------------------------------	--------------------	---------------	------	--------------	------------	------	---------------------

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	马孝武 林林 廖俊德	自本公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份；除前述锁定期外，每年转让本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 15%。	2010 年 06 月 29 日	长期执行	按承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	81,189,940	62.45%				-75,000	-75,000	81,114,940	62.4%
3、其他内资持股	81,114,940	62.39%						81,114,940	62.4%
境内自然人持股	81,114,940	62.39%						81,114,940	62.4%
5、高管股份	75,000	0.06%				-75,000	-75,000		
二、无限售条件股份	48,810,060	37.55%				75,000	75,000	48,885,060	37.6%
1、人民币普通股	48,810,060	37.55%				75,000	75,000	48,885,060	37.6%
三、股份总数	130,000,000	100%				0		130,000,000	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	10,806
----------	--------

持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
马孝武	境内自然人	24.43%	31,759,810	0	31,659,810	100,000		
林林	境内自然人	8.4%	10,920,000	0	10,920,000	0		
廖俊德	境内自然人	8.4%	10,920,000	0	10,920,000	0		
马晓	境内自然人	3.5%	4,550,000	0	4,550,000	0		
黄荫湘	境内自然人	1.56%	2,023,708	-357125	1,960,686	63,022		
张常武	境内自然人	1.53%	1,984,027	-350123	1,633,904	350,123		
上海幸华投资管理有限公司	境内非国有法人	1.5%	1,950,000		0	1,950,000	质押	1,950,000
陈益智	境内自然人	1.46%	1,900,027	-84000	1,633,904	266,123		
刘家钰	境内自然人	1.07%	1,388,819		1,143,733	245,086		
吴小毛	境内自然人	1.07%	1,388,819		1,143,733	245,086		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东除马孝武和马晓为父子关系外，无公司已知的关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
上海幸华投资管理有限公司		1,950,000					人民币普通股	1,950,000
中国银行-金鹰行业优势股票型证券投资基金		639,327					人民币普通股	639,327
李万波		384,200					人民币普通股	384,200
张常武		350,123					人民币普通股	350,123

李义	312,300	人民币普通股	312,300
湖南省恒盛企业集团有限公司	300,000	人民币普通股	300,000
万国强	278,130	人民币普通股	278,130
陈益智	266,123	人民币普通股	266,123
伍伦	261,800	人民币普通股	261,800
中国工商银行-金鹰主题优势股票型证券投资基金	258,267	人民币普通股	258,267
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中国银行-金鹰行业优势股票型证券投资基金与中国工商银行-金鹰主题优势股票型证券投资基金其基金管理人均为金鹰基金管理有限公司，除此之外公司前 10 名无限售流通股股东之间及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在公司已知的关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十无限售流通股中万国强、伍伦为融资融券投资者。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
马孝武	董事长	现任	31,759,810	0	0	31,759,810			
马晓	总经理;董 事;董事会 秘书	现任	4,550,000	0	0	4,550,000			
廖俊德	董事;副总 经理	现任	10,920,000	0	0	10,920,000			
林林	财务总监; 董事;副总 经理	现任	10,920,000	0	0	10,920,000			
刘雄武	独立董事	现任	0	0	0	0			
李仁发	独立董事	现任	0	0	0	0			
刘纳新	独立董事	现任	0	0	0	0			
刘家钰	监事	现任	1,388,819	0	0	1,388,819			
陈志刚	监事	现任	755,157	0	0	755,157			
文伟	监事	现任	646,210	0	80,782	565,428			
肖世威	副总经理	现任	843,115	0	120,000	723,115			
合计	--	--	61,783,111	0	200,782	61,582,329	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：湖南长高高压开关集团股份公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	376,460,738.98	429,515,261.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	817,685.00	453,495.00
应收票据	7,899,775.00	11,175,534.00
应收账款	292,828,461.21	241,360,010.85
预付款项	28,832,466.57	40,578,118.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,682,546.84	2,849,015.91
应收股利		
其他应收款	35,561,780.70	33,928,732.75
买入返售金融资产		
存货	239,413,585.62	219,185,232.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	985,497,039.92	979,045,401.83
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	3,200.00	3,200.00
投资性房地产		
固定资产	192,175,109.99	187,874,650.99
在建工程	9,771,157.45	8,435,868.28
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	49,466,277.71	50,274,642.36
开发支出		
商誉	36,832,470.74	36,832,470.74
长期待摊费用	95,952.75	151,093.77
递延所得税资产	5,007,706.34	4,040,604.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	293,351,874.98	287,612,530.96
资产总计	1,278,848,914.90	1,266,657,932.79
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
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		2,000,000.00
应付账款	123,011,462.57	122,775,670.56
预收款项	18,171,731.42	23,899,072.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	905,723.44	2,651,450.40
应交税费	13,583,994.10	11,285,379.83
应付利息		

应付股利	580,000.00	580,000.00
其他应付款	21,592,328.93	28,188,406.17
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	182,845,240.46	196,379,979.72
非流动负债：		
长期借款	2,585,454.00	2,585,454.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		3,555.00
其他非流动负债	16,883,950.28	16,975,690.28
非流动负债合计	19,469,404.28	19,564,699.28
负债合计	202,314,644.74	215,944,679.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	130,000,000.00	130,000,000.00
资本公积	601,003,909.42	601,003,909.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,508,875.35	39,806,710.87
一般风险准备		
未分配利润	288,759,692.49	266,116,824.96
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,063,272,477.26	1,036,927,445.25
少数股东权益	13,261,792.90	13,785,808.54
所有者权益（或股东权益）合计	1,076,534,270.16	1,050,713,253.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,278,848,914.90	1,266,657,932.79

2、母公司资产负债表

编制单位：湖南长高高压开关集团股份公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	352,646,794.66	374,037,309.62
交易性金融资产	817,685.00	453,495.00
应收票据	7,371,775.00	8,218,130.00
应收账款	273,672,542.31	186,428,962.52
预付款项	10,064,547.87	18,168,519.20
应收利息	3,682,546.84	2,849,015.91
应收股利	0.00	13,276,165.69
其他应收款	147,897,900.64	112,460,781.13
存货	84,003,974.22	68,442,499.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	880,157,766.54	784,334,878.30
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	79,209,778.79	200,023,896.99
投资性房地产	0.00	
固定资产	182,831,672.18	175,806,915.44
在建工程	9,503,798.85	8,168,509.68
工程物资	0.00	
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
无形资产	43,082,189.25	39,512,446.81
开发支出		
商誉	35,000,000.00	
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,807,754.21	3,923,759.11
其他非流动资产		

非流动资产合计	355,435,193.28	427,435,528.03
资产总计	1,235,592,959.82	1,211,770,406.33
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		2,000,000.00
应付账款	102,223,393.99	87,929,387.77
预收款项	12,587,599.42	6,645,083.86
应付职工薪酬	148,476.84	1,328,362.10
应交税费	13,074,168.08	11,707,606.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,895,342.61	30,672,337.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	148,928,980.94	145,282,777.29
非流动负债：		
长期借款	2,585,454.00	2,585,454.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		3,555.00
其他非流动负债	15,343,950.28	15,285,690.28
非流动负债合计	17,929,404.28	17,874,699.28
负债合计	166,858,385.22	163,157,476.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	130,000,000.00	130,000,000.00
资本公积	600,800,218.10	600,800,218.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,508,875.35	39,806,710.87
一般风险准备		
未分配利润	294,425,481.15	278,006,000.79

外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,068,734,574.60	1,048,612,929.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,235,592,959.82	1,211,770,406.33

法定代表人：马孝武

主管会计工作负责人：林林

会计机构负责人：刘云强

3、合并利润表

编制单位：湖南长高高压开关集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	240,491,374.95	167,922,131.90
其中：营业收入	240,491,374.95	167,922,131.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	187,239,266.71	131,715,383.75
其中：营业成本	133,765,580.75	103,325,933.82
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	2,220,521.21	638,271.64
销售费用	20,037,850.56	12,077,051.11
管理费用	25,607,481.78	19,930,427.24
财务费用	-4,019,838.05	-5,368,438.92
资产减值损失	9,627,670.46	1,112,138.86
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-872,200.00	
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,391,288.41	

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）	50,988,619.83	36,206,748.15
加：营业外收入	662,135.50	1,315,838.93
减：营业外支出	3,705.00	47,030.91
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,647,050.33	37,475,556.17
减：所得税费用	8,758,646.97	6,879,023.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,888,403.36	30,596,533.14
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	43,245,032.01	32,277,483.04
少数股东损益	-356,628.65	-1,680,949.90
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.33	0.25
（二）稀释每股收益	0.33	0.25
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	42,888,403.36	30,596,533.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,245,032.01	32,277,483.04
归属于少数股东的综合收益总额	-356,628.65	-1,680,949.90

法定代表人：马孝武

主管会计工作负责人：林林

会计机构负责人：刘云强

4、母公司利润表

编制单位：湖南长高高压开关集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	220,736,435.94	139,721,038.94
减：营业成本	121,436,426.19	84,925,164.21
营业税金及附加	2,143,527.23	562,177.88
销售费用	18,420,804.97	8,389,276.11

管理费用	22,598,241.49	12,500,020.34
财务费用	-6,398,362.88	-7,574,912.56
资产减值损失	16,465,815.07	546,872.20
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-872,200.00	
投资收益（损失以“—”号填列）	-977,081.93	
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）	44,220,701.94	40,372,440.76
加：营业外收入	661,018.00	1,200,000.00
减：营业外支出		45,984.31
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	44,881,719.94	41,526,456.45
减：所得税费用	7,860,075.10	6,013,641.01
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	37,021,644.84	35,512,815.44
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.27
（二）稀释每股收益	0.28	0.27
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	37,021,644.84	35,512,815.44

法定代表人：马孝武

主管会计工作负责人：林林

会计机构负责人：刘云强

5、合并现金流量表

编制单位：湖南长高高压开关集团股份有限公司

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	216,192,120.90	162,937,507.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		115,838.93
收到其他与经营活动有关的现金	6,962,072.38	6,076,822.22
经营活动现金流入小计	223,154,193.28	169,130,168.15
购买商品、接受劳务支付的现金	162,787,373.49	177,438,832.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,270,767.83	13,959,654.43
支付的各项税费	28,140,684.72	14,688,962.08
支付其他与经营活动有关的现金	45,987,690.40	24,547,591.03
经营活动现金流出小计	251,186,516.44	230,635,039.66
经营活动产生的现金流量净额	-28,032,323.16	-61,504,871.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,131,640.57	23,081,181.44
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		
投资活动现金流出小计	7,131,640.57	23,081,181.44
投资活动产生的现金流量净额	-7,131,640.57	-23,081,181.44
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		
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		
偿还债务支付的现金		73,362.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,103,883.33	16,756,303.99
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		
筹资活动现金流出小计	17,103,883.33	16,829,666.68
筹资活动产生的现金流量净额	-17,103,883.33	-16,829,666.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-52,267,847.06	-101,415,719.63
加：期初现金及现金等价物余额	425,547,750.74	605,976,312.54
六、期末现金及现金等价物余额	373,279,903.68	504,560,592.91

法定代表人：马孝武

主管会计工作负责人：林林

会计机构负责人：刘云强

6、母公司现金流量表

编制单位：湖南长高高压开关集团股份有限公司

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	160,143,160.43	132,915,563.79

收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	5,883,562.88	4,360,068.20
经营活动现金流入小计	166,026,723.31	137,275,631.99
购买商品、接受劳务支付的现金	122,801,668.01	116,969,155.48
支付给职工以及为职工支付的现金	10,970,013.34	7,270,967.46
支付的各项税费	27,121,936.34	12,566,687.08
支付其他与经营活动有关的现金	37,444,912.64	14,826,931.03
经营活动现金流出小计	198,338,530.33	151,633,741.05
经营活动产生的现金流量净额	-32,311,807.02	-14,358,109.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	35,150,415.96	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,150,415.96	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,125,240.57	22,734,905.12
投资支付的现金	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	7,125,240.57	22,734,905.12
投资活动产生的现金流量净额	28,025,175.39	-22,734,905.12
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,103,883.33	16,756,303.99

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	17,103,883.33	16,756,303.99
筹资活动产生的现金流量净额	-17,103,883.33	-16,756,303.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-21,390,514.96	-53,849,318.17
加：期初现金及现金等价物余额	372,480,021.72	470,123,503.22
六、期末现金及现金等价物余额	351,089,506.76	416,274,185.05

法定代表人：马孝武

主管会计工作负责人：林林

会计机构负责人：刘云强

7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南长高高压开关集团股份有限公司

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	130,000,000.00	601,003,909.42			39,806,710.87		266,116,824.96		13,785,808.54	1,050,713,253.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	130,000,000.00	601,003,909.42			39,806,710.87		266,116,824.96		13,785,808.54	1,050,713,253.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,702,164.48		22,642,867.53		-524,015.64	25,821,016.37
（一）净利润							43,245,032.01		-356,628.65	42,888,403.36
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							43,245,032.01		-356,628.65	42,888,403.36
（三）所有者投入和减少资本									-167,386.99	-167,386.99
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									-167,386.99	-167,386.99
(四) 利润分配					3,702,164.48		-20,602,164.48			-16,900,000.00
1. 提取盈余公积					3,702,164.48		-3,702,164.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,900,000.00			-16,900,000.00
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	130,000,000.00	601,003,909.42			43,508,875.35		288,759,692.49		13,261,792.90	1,076,534,270.16

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	631,003,909.42			32,855,477.28		233,211,457.02		21,900,431.44	1,018,971,275.16
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,000,000.00	631,003,909.42			32,855,477.28		233,211,457.02		21,900,431.44	1,018,971,275.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00	-30,000,000.00			6,951,233.59		32,905,367.94		-8,114,622.90	31,741,978.63
（一）净利润							54,856,601.53		-5,796,806.31	49,059,795.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							54,856,601.53		-5,796,806.31	49,059,795.22
（三）所有者投入和减少资本									-2,317,816.59	-2,317,816.59
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									-2,317,816.59	-2,317,816.59
（四）利润分配					6,951,233.59		-21,951,233.59			-15,000,000.00
1．提取盈余公积					6,951,233.59		-6,951,233.59			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-15,000,000.00			-15,000,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	130,000,000.00	601,003,909.42			39,806,710.87		266,116,824.96		13,785,808.54	1,050,713,253.79

法定代表人：马孝武

主管会计工作负责人：林林

会计机构负责人：刘云强

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南长高高压开关集团股份有限公司

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	130,000,000.00	600,800,218.10			39,806,710.87		278,006,000.79	1,048,612,929.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	130,000,000.00	600,800,218.10			39,806,710.87		278,006,000.79	1,048,612,929.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,702,164.48		16,419,480.36	20,121,644.84
（一）净利润							37,021,644.84	37,021,644.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,021,644.84	37,021,644.84
（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					3,702,164.48		-20,602,164.48	-16,900,000.00
1．提取盈余公积					3,702,164.48		-3,702,164.48	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,900,000.00	-16,900,000.00
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	130,000,000.00	600,800,218.10			43,508,875.35		294,425,481.15	1,068,734,574.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 （或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	630,800,218.10			32,855,477.28		230,444,898.51	994,100,593.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	630,800,218.10			32,855,477.28		230,444,898.51	994,100,593.89
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	30,000,000.00	-30,000,000.00			6,951,233.59		47,561,102.28	54,512,335.87
（一）净利润							69,512,335.87	69,512,335.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							69,512,335.87	69,512,335.87
（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					6,951,233.59		-21,951,233.59	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,951,233.59		-6,951,233.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,000,000.00	-15,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	130,000,000.00	600,800,218.10			39,806,710.87		278,006,000.79	1,048,612,929.76

法定代表人：马孝武

主管会计工作负责人：林林

会计机构负责人：刘云强

三、公司基本情况

(1) 历史沿革

湖南长高高压开关集团股份有限公司（简称本公司或公司）系由长沙高压开关有限公司整体变更设立，于2006年1月17日经湖南省工商行政管理局登记注册，取得430000000017539号企业法人营业执照。公司设立时注册资本人民币5000万元。2007年10月28日，以截止2006年12月31日的总股本5000万元为基数，向全体股东每10股送红股4股，共送股2000万股，增加股本2000万元。2008年3月24日，根据公司2008年第1次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币500万元，由上海幸华投资管理有限公司、湖南省恒盛企业集团有限公司、蒋静、翟慎春对公司增资，增资后注册资本人民币为7500万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]789号文核准，公司于2010年7月7日通过深圳证券交易所，采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行2,500万股，发行后总股本10,000万元，已于2010年7月20日在深圳证券交易所上市流通。

2012年5月9日，公司召开股东大会，决议通过增加注册资本3000万元，由资本公积转增资本，转增基准日期为2012年5月22日，变更后注册资本为人民币13,000万元。

公司住所：湖南省高科技食品工业基地金星大道西侧；法定代表人：马孝武。

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

（2）行业性质

本公司属于输配电设备制造行业。

（3）经营范围

生产、销售1100KV及以下高压开关等高压电器及高低压成套设备与配电箱；销售机电产品；电气产业投资；房地产及物业管理投资；从事各类货物与技术的进出口业务。

（4）主要产品或提供的劳务

本公司主要产品为126KV、252KV、550KV、750 KV高压开关。

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释、及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、

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

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

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

业务合并按相同的方法处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、

易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

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

（2）外币财务报表的折算

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

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
 (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
 (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
 (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

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

(2) 可供出售金融资产

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

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

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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 500 万元的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额大于
------------------	--

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出按加权平均法。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等交易费用于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等交易费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。（2）其他方式取得的长期投资以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）确定对被投资单位具有共同控制的依据共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。（2）确定对被投资单位具有重大影响的依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

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

2. 投资性房地产的计量模式

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承

租人。(2)承租人有购买租赁固定资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。(3)即使固定资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。(5)租赁固定资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。在租赁期开始日,将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人的租赁内含利率的,采用出租人的租赁内含利率作为折现率;否则,采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率,采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的,在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的,在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括基建、技改及满足固定资产准则规定的固定资产确认条件的相关固定资产后续支出,包括固定资产修理支出、

更新改造支出、房屋的装修费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、生物资产**18、油气资产****19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用年限
管理软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

（6）内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

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

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

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

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

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

c. 以现金结算的股份支付

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

（2）股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

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

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

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

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

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

（3）股份支付的终止

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

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

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

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

（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

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

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

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

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

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

报告期内公司无会计政策、会计估计变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本公司报告期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本公司报告期无会计估计变更事项。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

2011年11月4日经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局复审认定为高新技术企业，2011-2013年度按15%的税率缴纳企业所得税。子公司按25%缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局联合下发的《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》（湘科高办字[2012]13号）以及《高新技术企业证书》（证书编号：GF201143000165，发证时间：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》以及国家对高新技术企业的相关税收政策规定，公司在通过高新技术企业复审后连续三年（即2011年、2012年、2013年）继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按15%的税率缴纳所得税。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--	-------------	------------------	------------	------------	--	---

							额					金额	本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南长高房地产开发有限公司	全资	望城县星城镇桑梓村0814509栋	房地产开发	19000000	房地产开发经营	18,996,871.88		100%	100%	是			
长沙长高物业管理有限公司	全资	望城县星城镇桑梓村0814514栋	物业管理	510000	物业管理	509,706.91		100%	100%	是			
湖南长高智能电气有限公司	控股	湖南省长沙市金洲新区金洲大道东018号	研发生产销售	10000000	智能电网和数字化变电站相关的电力设备及有关硬件和软件高科技产品的研发、生产和销售	6,000,000.00		60%	60%	是	-17,229.29	0.00	0.00
湖南长高矿山机电设备有限公司	控股	宁乡县金州新区金州大道018号	生产销售	10000000	矿山机电设备制造及冶金机电设备制造、销售；自动化	7,500,000.00		75%	75%	是	3,016,782.37	0.00	0.00

					控制系统及程序软件开发								
--	--	--	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南长高新材料股份有限公司	控股	湖南省株洲市石峰区红旗北路 473 号	生产销售	45206587	特种钢铸造、机械产品加工、电力设备制造、检修；废旧物资回收、加工（需专项审批的除外）、金属材料的技术培训、信息咨询服务	52,200,000.00		79.24%	79.24%	是	10,614,944.77	636,733.68	0.00
株洲湘能特钢铸造有限责任公司	控股	石峰区红旗北路 52 号	生产销售	6500000	特种钢铸造、机械零部件加工。电力设备制造及检修（需专项审批的除外）；生产性废旧金属收购（加工）；信	5,735,400.00		91.68%	91.68%	是			

					息咨询服务								
湖南长高一品重机股份有限公司	控股	长沙经济技术开发区盼盼路8号国阳科技园A栋	生产销售	13380000	各类工程机械、建设工程机械、冶金机械、农业机械、林业机械、矿山机械、超重机械、厂内机动车辆和其他高技术机电一体化产品和配件的研究、设计、生产和经营：提供机械设备的租赁、售后服务及相关的技术咨询 服务台经营商品及技术的进出口服务。	9,800,000.00		62.63%	62.63%	是	-352,704.95	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年1月1日，全资子公司湖南长高高压电器有限公司被母公司吸收合并，2013年4月1日，全资子公司湖南长高开关电气有限公司被母公司吸收合并，两个子公司已注销。

公司名称	变更原因	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南长高高压电器有限公司	吸收合并	27,011,058.95	0
湖南长高开关电气有限公司	吸收合并	48,356,152.83	-1,061,112.90

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位2家，原因为

2013年1月1日，全资子公司湖南长高高压电器有限公司被母公司吸收合并，2013年4月1日，全资子公司湖南长高开关电气有限公司被母公司吸收合并，两个子公司已注销。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
湖南长高高压电器有限公司	27,011,058.95	0.00
湖南长高开关电气有限公司	48,356,152.83	-1,061,112.90

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
湖南长高开关电气有	参与合并的企业合	湖南长高高压集团	0.00	-1,061,112.90	16,148,810.31

限公司	并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。	股份公司			
湖南长高高压电器有限公司	参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。	湖南长高高压集团股份公司	0.00	0.00	0.00

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
吸收合并湖南长高开关电气有限公司	货币资金	16,148,810.31	应付账款	14,405,609.02
吸收合并湖南长高开关电气有限公司	应收账款	17,698,538.05	预收款项	7,293,582.07
吸收合并湖南长高开关电气有限公司	预付账款	738,658.88	其他应付款	1,109,469.81
吸收合并湖南长高开关电气有限公司	其他应收款	4,953,079.80		
吸收合并湖南长高开关电气有限公司	存货	25,310,291.60		

吸收合并湖南长高开关电气有限公司	固定资产	1,291,704.38		
吸收合并湖南长高开关电气有限公司	无形资产	3,905,219.00		
吸收合并湖南长高高压电器有限公司	货币资金	23,577,680.13		
吸收合并湖南长高高压电器有限公司	应收票据	1,307,404.00	应付账款	7,385,712.72
吸收合并湖南长高高压电器有限公司	应收账款	18,717,954.84	预收账款	1,930.00
吸收合并湖南长高高压电器有限公司	其他应收款	89,066.92	其他应付款	1,412,198.30
吸收合并湖南长高高压电器有限公司	存货	4,930,778.33		
吸收合并湖南长高高压电器有限公司	固定资产	821,779.62		
吸收合并湖南长高高压电器有限公司	无形资产	8,574.55		
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	14,368.13	--	--	49,601.08
人民币	--	--	14,368.13	--	--	49,601.08
银行存款：	--	--	368,435,196.86	--	--	419,871,861.02
人民币	--	--	368,435,196.86	--	--	419,871,861.02
其他货币资金：	--	--	8,011,173.99	--	--	9,593,799.78
人民币	--	--	8,011,173.99	--	--	9,593,799.78
合计	--	--	376,460,738.98	--	--	429,515,261.88

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

1. 其他货币资金期末余额为保函保证金及其产生的利息7,703,349.3元，德盛期货公司期货账户中未占用保证金余额307,824.69 元。
2. 期末货币资金不存在抵押、质押或其他使用受限的情形。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	817,685.00	453,495.00
合计	817,685.00	453,495.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,899,775.00	11,175,534.00
合计	7,899,775.00	11,175,534.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津启润投资有限公司	2013 年 03 月 07 日	2013 年 09 月 07 日	681,200.00	
湖南华菱涟钢薄板有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	500,000.00	

湖南华菱涟源钢铁有限公司	2013 年 01 月 30 日	2013 年 07 月 30 日	500,000.00	
中国华西企业股份有限公司	2013 年 01 月 16 日	2013 年 07 月 16 日	500,000.00	
陕西省电力公司物资结算中心	2013 年 03 月 11 日	2013 年 07 月 16 日	275,400.00	
合计	--	--	2,456,600.00	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为6,328,395.00元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,849,015.91	2,461,106.57	1,627,575.64	3,682,546.84
合计	2,849,015.91	2,461,106.57	1,627,575.64	3,682,546.84

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	317,457,277.06	98.91%	24,628,815.85	7.76%	260,414,775.82	98.67%	19,054,764.97	7.32%
组合小计	317,457,277.06	98.91%	24,628,815.85	7.76%	260,414,775.82	98.67%	19,054,764.97	7.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,499,525.15	1.09%	3,499,525.15	100%	3,499,525.15	1.33%	3,499,525.15	100%
合计	320,956,802.21	--	28,128,341.00	--	263,914,300.97	--	22,554,290.12	--

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	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	272,189,252.85	85.74%	13,609,462.64	228,837,852.25	87.87%	11,441,892.62
1 至 2 年	34,281,574.32	10.8%	3,428,157.43	22,999,542.02	8.83%	2,299,954.20
2 至 3 年	6,790,508.23	2.14%	3,395,254.12	6,528,926.80	2.51%	3,264,463.40
3 年以上	4,195,941.66	1.32%	4,195,941.66	2,048,454.75	0.79%	2,048,454.75
合计	317,457,277.06	--	24,628,815.85	260,414,775.82	--	19,054,764.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
李俊	2,080,000.00	2,080,000.00	100%	难以收回
胡党生	980,000.00	980,000.00	100%	难以收回
陕西中和公司	100,000.00	100,000.00	100%	难以收回
龚秋生	60,000.00	60,000.00	100%	难以收回
种玉领	60,000.00	60,000.00	100%	难以收回
任天亮	50,000.00	50,000.00	100%	难以收回
其他 8 个单位合计	169,525.15	169,525.15	100%	难以收回
合计	3,499,525.15	3,499,525.15	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	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账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江苏省电力公司	客户	33,902,047.22	2 年以内	10.56%
浙江省电力公司	客户	30,103,979.96	2 年以内	9.38%
湖南省电力公司	客户	17,018,321.15	2 年以内	5.3%
湖北省电力公司	客户	15,307,135.25	2 年以内	4.77%
河南省电力公司	客户	12,473,498.93	2 年以内	3.89%
合计	--	108,804,982.51	--	33.9%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账	43,761,285.6	100%	8,199,504.92	18.74%	38,074,618.0	100%	4,145,885.34	10.89%

准备的其他应收款	2				9			
组合小计	43,761,285.62	100%	8,199,504.92	18.74%	38,074,618.09	100%	4,145,885.34	10.89%
合计	43,761,285.62	--	8,199,504.92	--	38,074,618.09	--	4,145,885.34	--

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	23,634,475.95	54.01%	1,181,723.80	21,788,458.93	57.22%	1,089,422.95
1 至 2 年	9,660,942.31	22.08%	966,094.23	12,829,728.57	33.7%	1,282,972.84
2 至 3 年	8,828,360.94	20.17%	4,414,180.47	3,365,882.09	8.84%	1,682,941.05
3 年以上	1,637,506.42	3.74%	1,637,506.42	90,548.50	0.24%	90,548.50
合计	43,761,285.62	--	8,199,504.92	38,074,618.09	--	4,145,885.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	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其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
石钢	转让投资款	3,000,000.00	1 年以内	6.86%
国网物资有限公司	投标保证金	2,900,400.00	1 年以内	6.63%
湖南雄新建筑有限公司	借支往来款	2,561,700.00	1 年以内	5.85%
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	投标保证金	2,034,541.85	3 年以内	4.65%
上海电气输配电试验中心有限公司	往来款	1,670,990.00	1 年以内	3.82%
合计	--	12,167,631.85	--	27.81%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

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

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,966,454.07	24.16%	16,010,098.15	39.46%
1 至 2 年	7,287,207.50	25.28%	23,378,250.59	57.61%
2 至 3 年	13,492,104.00	46.79%	154,300.00	0.38%
3 年以上	1,086,701.00	3.77%	1,035,470.00	2.55%
合计	28,832,466.57	--	40,578,118.74	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
望城区开发建设投资总公司	工程建设方	13,440,000.00	2011 年	土地款
湖南省机械设备进出口公司	设备供应商	3,091,932.00	2012 年付 2,713,374 元 2011 年付 378,558 元	设备款
国家高压电器质量检验中心	委托试验	1,922,000.00	2012~2013 年	试验未完
金昌市盛祥商贸有限公司	设备供应商	1,173,000.00	2012 年 8 月~2013 年	设备款
宁乡新城开发建设有限公司	工程建设方	1,000,000.00	2009 年	土地款
合计	--	20,626,932.00	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,582,236.64	2,174,134.93	48,408,101.71	49,949,498.29	2,174,134.93	47,775,363.36
在产品	19,357,131.85		19,357,131.85	21,157,106.17		21,157,106.17
库存商品	51,040,854.57	148,538.46	50,892,316.11	23,821,990.87	148,538.46	23,673,452.41
开发产品	116,756,480.99		116,756,480.99	2,263,626.37		2,263,626.37
委托加工物资	31,019.66		31,019.66			
开发成本	0.00			89,127,721.67		89,127,721.67
发出商品	6,180,262.96	2,211,727.66	3,968,535.30	37,399,690.38	2,211,727.66	35,187,962.72
合计	243,947,986.67	4,534,401.05	239,413,585.62	223,719,633.75	4,534,401.05	219,185,232.70

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,174,134.93				2,174,134.93
库存商品	148,538.46				148,538.46
发出商品	2,211,727.66				2,211,727.66
合 计	4,534,401.05				4,534,401.05

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

原材料	原材料所生产的产品停止生产，原材料价格下跌		
库存商品	库龄较久，预计难以销售		
发出商品	发出后发生质量争议，预计难以收回成本		

存货的说明

(4) 公司存货期末余额无借款费用资本化金额。

(5) 公司存货期末余额无用于担保或使用权受限制的情况。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

期股权投资项目		
---------	--	--

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	244,088,230.00	12,761,377.77			256,849,607.77
其中：房屋及建筑物	159,778,337.64	454,257.00			160,232,594.64
机器设备	69,209,562.30	11,761,085.43			80,970,647.73
运输工具	8,298,436.67	438,528.00			8,736,964.67
电子及其他设备	6,801,893.39	107,507.34			6,909,400.73
--	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：	56,213,579.01		8,460,918.77		64,674,497.78
其中：房屋及建筑物	24,596,848.14		4,231,457.27		28,828,305.41
机器设备	22,878,515.31		3,287,936.89		26,166,452.20
运输工具	5,288,612.85		476,673.52		5,765,286.37
电子及其他设备	3,449,602.71		464,851.09		3,914,453.80

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	187,874,650.99	--	192,175,109.99
其中：房屋及建筑物	135,181,489.50	--	131,404,289.23
机器设备	46,331,046.99	--	54,804,195.53
运输工具	3,009,823.82	--	2,971,678.30
电子及其他设备	3,352,290.68	--	2,994,946.93
五、固定资产账面价值合计	187,874,650.99	--	192,175,109.99
其中：房屋及建筑物	135,181,489.50	--	131,404,289.23
机器设备	46,331,046.99	--	54,804,195.53
运输工具	3,009,823.82	--	2,971,678.30
电子及其他设备	3,352,290.68	--	2,994,946.93

本期折旧额 8,460,918.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,041,628.97 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、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
宁乡高压开关改扩建项目	7,034,606.42		7,034,606.42	5,584,360.01		5,584,360.01
宁乡二号厂房	2,469,192.43		2,469,192.43	2,584,149.67		2,584,149.67
轧辊模具	267,358.60		267,358.60	267,358.60		267,358.60
合计	9,771,157.45		9,771,157.45	8,435,868.28		8,435,868.28

(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
宁乡高压开关改扩建项目	240,790,000.00	5,584,360.01	10,353,926.69	8,903,680.28		88.54%	93%				募集资金	7,034,606.42
宁乡二号厂房	54,230,000.00	2,584,149.67	22,991,456.69	137,948.69		86.5%	93%				募集资金	2,469,192.43
轧辊模具		267,358.60										267,358.60
合计	295,020,000.00	8,435,868.28	10,376,918.14	9,041,628.97		--	--			--	--	9,771,157.45

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

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

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	62,753,955.32	281,196.58		63,035,151.90
井湾子土地使用权	1,850,397.00			1,850,397.00
望城县星城桑梓村土地使用权(1)	8,766,848.00			8,766,848.00
望城县星城桑梓村土地使用权(2)	1,773,596.77			1,773,596.77
宁乡金洲乡土地使用权	33,506,400.00			33,506,400.00
天鹰公司专利权	5,005,154.63			5,005,154.63
混合式光电电子式互感器研制技术	4,000,000.00			4,000,000.00
变质铁剂特种耐磨材料技术	3,600,000.00			3,600,000.00
压力矿浆快速浮选装置研制技术	2,500,000.00			2,500,000.00
变质铁基特种耐磨材料（变质剂）及其制备技术	500,000.00			500,000.00
热轧铸铁轧辊技术	420,000.00			420,000.00
金蝶软件及 ERP 软件	831,558.92	281,196.58		1,112,755.50
二、累计摊销合计	10,741,813.03	1,089,561.23		11,831,374.26
井湾子土地使用权	376,245.94	18,504.00		394,749.94
望城县星城桑梓村土地使用权(1)	1,581,233.60	87,668.46		1,668,902.06
望城县星城桑梓村土地使用权(2)	160,468.11	12,668.52		173,136.63
宁乡金洲乡土地使用权	2,812,370.66	335,064.00		3,147,434.66
天鹰公司专利权	1,112,256.57	250,257.72		1,362,514.29
混合式光电电子式互感器研制技术	2,466,666.79			2,466,666.79
变质铁剂特种耐磨材料技术	870,000.00	150,000.00		1,020,000.00
压力矿浆快速浮选装置研制技术	604,166.57	124,999.98		729,166.55

变质铁基特种耐磨材料（变质剂）及其制备技术	170,833.28	25,000.00		195,833.28
热轧铸铁轧辊技术	87,500.00	18,000.00		105,500.00
金蝶软件及 ERP 软件	500,071.51	67,398.55		567,470.06
三、无形资产账面净值合计	52,012,142.29	-808,364.65		51,203,777.64
井湾子土地使用权	1,474,151.06	-18,504.00		1,455,647.06
望城县星城桑梓村土地使用权(1)	7,185,614.40	-87,668.46		7,097,945.94
望城县星城桑梓村土地使用权(2)	1,613,128.66	-12,668.52		1,600,460.14
宁乡金洲乡土地使用权	30,694,029.34	-335,064.00		30,358,965.34
天鹰公司专利权	3,892,898.06	-250,257.72		3,642,640.34
混合式光电电子式互感器研制技术	1,533,333.21			1,533,333.21
变质铁剂特种耐磨材料技术	2,730,000.00	-150,000.00		2,580,000.00
压力矿浆快速浮选装置研制技术	1,895,833.43	-124,999.98		1,770,833.45
变质铁基特种耐磨材料（变质剂）及其制备技术	329,166.72	-25,000.00		304,166.72
热轧铸铁轧辊技术	332,500.00	-18,000.00		314,500.00
金蝶软件及 ERP 软件	331,487.41	213,798.03		545,285.44
四、减值准备合计	1,737,499.93			1,737,499.93
井湾子土地使用权				
望城县星城桑梓村土地使用权(1)				
望城县星城桑梓村土地使用权(2)				
宁乡金洲乡土地使用权				
天鹰公司专利权				
混合式光电电子式互感器研制技术	1,533,333.21			1,533,333.21
变质铁剂特种耐磨材料技术				
压力矿浆快速浮选装置研制技术				
变质铁基特种耐磨材料（变质剂）及其制备技术	204,166.72			204,166.72

质剂) 及其制备技术				
热轧铸铁轧辊技术				
金蝶软件及 ERP 软件				
无形资产账面价值合计	50,274,642.36	-808,364.65		49,466,277.71
井湾子土地使用权	1,474,151.06	-18,504.00		1,455,647.06
望城县星城桑梓村土地使用权(1)	7,185,614.40	-87,668.46		7,097,945.94
望城县星城桑梓村土地使用权(2)	1,613,128.66	-12,668.52		1,600,460.14
宁乡金洲乡土地使用权	30,694,029.34	-335,064.00		30,358,965.34
天鹰公司专利权	3,892,898.06	-250,257.72		3,642,640.34
混合式光电电子式互感器研制技术				0.00
变质铁剂特种耐磨材料技术	2,730,000.00	-150,000.00		2,580,000.00
压力矿浆快速浮选装置研制技术	1,895,833.43	-124,999.98		1,770,833.45
变质铁基特种耐磨材料(变质剂) 及其制备技术	125,000.00	-25,000.00		100,000.00
热轧铸铁轧辊技术	332,500.00	-18,000.00		314,500.00
金蝶软件及 ERP 软件	331,487.41	213,798.03		545,285.44

本期摊销额 1,089,561.23 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合并长高开关电气有限公司项	35,000,000.00			35,000,000.00	

目					
湖南长高新材料股份有限公司	1,832,470.74			1,832,470.74	
湖南长高一品重机股份有限公司	4,173,731.03			4,173,731.03	4,173,731.03
合计	41,006,201.77			41,006,201.77	4,173,731.03

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	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
装修费	64,918.34		33,131.04		31,787.30	
租入固定资产改良	59,584.74		17,024.21		42,560.53	
3T 中频炉改造	26,590.69		4,985.77		21,604.92	
合计	151,093.77		55,141.02		95,952.75	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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：		
坏账准备	5,007,706.34	4,040,604.82
小计	5,007,706.34	4,040,604.82
递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动收益		3,555.00
小计		3,555.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,210,834.69	2,210,834.69
可抵扣亏损	10,152,754.49	7,223,375.24
合计	12,363,589.18	9,434,209.93

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		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	5,007,706.34		4,040,604.82	
递延所得税负债			3,555.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	26,700,175.46	9,627,670.46			36,327,845.92
二、存货跌价准备	4,534,401.05				4,534,401.05
十二、无形资产减值准备	1,737,499.93				1,737,499.93
十三、商誉减值准备	4,173,731.03				4,173,731.03
合计	37,145,807.47	9,627,670.46			46,773,477.93

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明

信用借款系公司向中国光大银行长沙分行贷款500万，借款期限为2012年9月11日—2013年9月10日。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

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

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	123,011,462.57	122,775,670.56
合计	123,011,462.57	122,775,670.56

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	18,171,731.42	23,899,072.76
合计	18,171,731.42	23,899,072.76

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,259,554.68	8,932,874.84	10,517,385.41	675,044.11
二、职工福利费	43,556.30	52,079.10	61,009.10	34,626.30
三、社会保险费	153,749.88	3,399,842.14	3,561,181.65	-7,589.63
其中：医疗保险	21,814.22	842,016.59	861,460.55	2,370.26
基本养老保险	109,123.62	2,202,407.80	2,342,298.85	-30,767.43
失业保险	19,907.80	227,266.75	222,844.62	24,329.93
工伤保险	2,126.52	75,677.11	79,692.55	-1,888.92

生育保险	777.72	52,473.89	54,885.08	-1,633.47
四、住房公积金	99,812.00	284,426.00	371,056.00	13,182.00
五、辞退福利		14,500.00	14,500.00	
六、其他	94,777.54	154,593.73	58,910.61	190,460.66
合计	2,651,450.40	12,838,315.81	14,584,042.77	905,723.44

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 46,129.97 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,931,752.51	426,888.19
营业税	51,288.95	475,277.47
企业所得税	7,721,780.73	9,609,099.68
个人所得税	122,832.33	180,071.17
城市维护建设税	319,417.09	134,057.78
教育费附加	246,935.19	134,077.92
房产税	97,425.82	62,711.50
印花税	303.78	152,160.08
土地使用税	58,815.10	51,976.26
土地增值税	33,442.60	33,442.60
防洪附加		25,617.18
合计	13,583,994.10	11,285,379.83

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

子公司应付原股东股利	580,000.00	580,000.00	长高新材料资金紧张
合计	580,000.00	580,000.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	21,592,328.93	28,188,406.17
合计	21,592,328.93	28,188,406.17

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

杭州胜达钢结构制造有限公司其他应付款79万元，系工程款质量保证金；湖南万寿建设有限公司其他应付款39.67万元，系工程款质量保证金；湖南天鹰投资集团有限公司其他应付款47.2万元，系股权转让款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

（3）一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

（4）一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	2,585,454.00	2,585,454.00
合计	2,585,454.00	2,585,454.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
长沙市财政局国债转贷款	2006年08月28日	2021年08月01日	人民币元	2.55%		2,585,454.00		2,585,454.00
合计	--	--	--	--	--	2,585,454.00	--	2,585,454.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等
 本公司长期借款抵押情况详见附注八、承诺事项。

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
下岗职工生活补助	193,950.28	285,690.28
"两型"社会和创新型城市建设专项资金	200,000.00	200,000.00
长沙市财政异地改扩建项目资金	9,800,000.00	9,800,000.00
国际科技合作专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
科技型中小企业技术创新基金	990,000.00	990,000.00
中小企业发展专项资金	700,000.00	700,000.00
合计	16,883,950.28	16,975,690.28

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

注1：下岗职工生活补助款系公司收到股东的应支付给出让股份职工的生活补助款，余额193,950.28元。

注2：“两型”社会和创新型城市建设专项资金200,000.00元系公司根据长财企指[2008]18号文件收到的专项资金。

注3：长沙市财政异地改扩建项目资金9,800,000.00元系公司根据湘发改工【2009】815号文件，收到财政异地改扩建项目资金。

注4：国际科技合作专项资金5,000,000.00元系公司根据科学技术部国科发财【2009】497号文件收到的中俄科技合作专项项目资金，主要用于新一代集成式变电站智能开关键技术的合作研究。

注5：科技型中小企业技术创新基金990,000.00元系公司根据国家对中小企业创新基金扶持政策收到株洲市财政局拨付的科技型中小企业技术创新基金350,000.00元，主要用于新型变质技术在高镍铬钼铸铁热精轧的应用项目研发；根据国家对中小企业创新基金扶持政策收到株洲市财政局拨款490,000.00元；根据长财企指(2012)33号文收到的中小企业发展专项资金150,000.00元，主要用于10KV双柱旋转式隔离开关创新研制。

注6：中小企业发展专项资金700,000.00元系根据湘财修企指(2011)59号文收到的中小企业发展专项资金。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	130,000,000.00						130,000,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,806,710.87	3,702,164.48		43,508,875.35
合计	39,806,710.87	3,702,164.48		43,508,875.35

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	266,116,824.96	--
调整后年初未分配利润	266,116,824.96	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,245,032.01	--
减：提取法定盈余公积	3,702,164.48	10%
应付普通股股利	16,900,000.00	
期末未分配利润	288,759,692.49	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

54、营业收入、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	240,418,904.86	167,113,323.69
其他业务收入	72,470.09	808,808.21
营业成本	133,765,580.75	103,325,933.82

（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
高压开关	220,025,837.05	121,305,554.01	153,154,598.13	91,949,184.52
房地产	953,589.31	724,493.51	-517,023.00	-314,253.34
耐磨材料	9,171,559.69	7,155,231.28	12,034,808.95	9,761,281.55
机电设备	10,267,918.81	4,580,301.95	2,440,939.61	1,751,679.43
合计	240,418,904.86	133,765,580.75	167,113,323.69	103,147,892.16

（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
隔离开关和接地开关	195,924,435.48	103,654,815.23	140,293,415.40	81,273,369.75
断路器及组合电器	24,101,401.57	17,650,738.78	12,861,182.73	10,675,814.77
房产	953,589.31	724,493.51	-517,023.00	-314,253.34
耐磨材料	9,171,559.69	7,155,231.28	12,034,808.95	9,761,281.55
机电设备	10,267,918.81	4,580,301.95	2,440,939.61	1,751,679.43
合计	240,418,904.86	133,765,580.75	167,113,323.69	103,147,892.16

(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
华北地区	17,431,654.81	12,498,910.50	16,778,518.19	10,415,929.28
华东地区	81,357,953.99	31,425,237.05	22,674,960.01	14,067,052.47
华中地区	61,291,448.38	40,080,426.03	79,071,012.86	47,926,180.70
华南地区	14,891,349.12	8,358,315.48	10,006,030.40	6,525,368.44
西南地区	14,437,067.19	9,234,379.38	26,911,032.85	16,741,245.21
其他地区	51,009,431.37	32,168,312.30	11,671,769.38	7,472,116.06
合计	240,418,904.86	133,765,580.74	167,113,323.69	103,147,892.16

(5) 公司来自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(%)
江苏省电力公司	38,918,974.09	16.18%
浙江省电力公司	26,101,794.80	10.85%
湖南省电力公司	14,930,760.61	6.21%
安徽省电力公司	10,116,980.97	4.21%
河南省电力公司	9,982,905.97	4.15%
合计	100,051,416.44	41.6%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	100,109.63	-14,538.92	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,220,110.60	333,252.97	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	900,300.98	319,557.59	详见本财务报表附注税项之说明
合计	2,220,521.21	638,271.64	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	516,493.75	257,034.96
工资	981,998.00	1,088,871.79
业务招待费	1,745,757.86	1,047,101.58
差旅费	2,078,624.06	948,696.10
销售业务费	270,329.76	335,881.00
业务宣传费	167,469.23	92,650.67
中标费	2,231,952.00	1,400,944.00
运输费	11,764,818.71	5,411,688.29
其他费用	280,407.19	1,494,182.72
合计	20,037,850.56	12,077,051.11

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,060,051.16	1,865,498.16
工资及福利	4,432,315.96	2,400,168.11
差旅费	1,863,588.31	626,829.23
折旧费	2,633,741.55	1,565,186.46
无形资产摊销	1,089,561.23	1,517,575.40
社保费	2,491,886.90	1,996,103.40
税金	1,432,467.30	1,437,205.73
新产品开发费	5,208,925.33	3,650,808.48
咨询费	1,454,790.00	804,100.00
修理费	670,908.42	759,834.86
会务及招待费	507,404.00	583,449.90

其他费用	2,761,841.62	2,723,667.51
合计	25,607,481.78	19,930,427.24

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,620,568.48	4,701,075.96
减：利息收入	-6,723,304.94	-10,150,506.29
手续费	82,898.41	80,991.41
合计	-4,019,838.05	-5,368,438.92

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-872,200.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-872,200.00	
合计	-872,200.00	

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-1,391,288.41	
合计	-1,391,288.41	

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

62、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	9,627,670.46	505,838.86
十四、其他		606,300.00
合计	9,627,670.46	1,112,138.86

63、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
政府补助	660,000.00	1,200,000.00	660,000.00
其他	2,135.50	115,838.93	2,135.50
合计	662,135.50	1,315,838.93	662,135.50

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
奖励资金	30,000.00		湖南望城区 2012 年技术创新资金
奖励资金	30,000.00		湖南望城经济开发区 2012 年度科技创新奖励资金
湖南省战略性新兴产业引导资金	200,000.00		湖南望城区财政局根据相关规定拨入
优秀创新示范企业补助	200,000.00		望城区财政局拨入 2012 年长沙市优秀创新示范企业补助资金
科技基础平台建设补助	100,000.00		长沙市科技局拨入科技基础平台建设补助资金
奖励资金	100,000.00		湖南省宁乡县工信局拨入工业项目投入奖金
长高品牌建设先进奖		30,000.00	2012 年 1 月，公司收到湖南省长沙市望城区工业和信息化局奖励资金 30,000 元。

经济计划项目资金		30,000.00	2012 年 2 月, 公司收到湖南省望城经济开发区管理委员会奖金 30,000 元。
递延收益结转		200,000.00	根据长沙市科技项目验收证书长科【2012】第 097 号, 将原计入递延收益的补助确认收入。
递延收益结转		500,000.00	根据长沙市科技项目验收证书长科【2012】第 097 号, 将原计入递延收益的补助确认收入。
技术研发费		40,000.00	2012 年 4 月, 公司收到中国电力科学研究院技术研发费 40,000 元。
科技项目补助		400,000.00	2012 年 5 月, 公司收到湖南科技厅科技计划重点项目补助资金 400,000 元。
合计	660,000.00	1,200,000.00	--

营业外收入说明

64、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
其他	3,705.00	47,030.91	3,705.00
合计	3,705.00	47,030.91	3,705.00

营业外支出说明

65、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	9,855,993.74	6,879,023.03
递延所得税调整	-1,097,346.77	
合计	8,758,646.97	6,879,023.03

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 本公司每股收益计算过程如下

项目	2013 年 1~6 月	2012 年 1~6 月
归属母公司所有者的净利润	43,245,032.01	32,277,483.04

已发行的普通股加权平均数	130,000,000.00	130,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.33	0.25
稀释每股收益（每股人民币元）	0.33	0.25

(2) 计算公式：

基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

稀释每股收益的计算公式如下：

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

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

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府拨款和补贴	660,000.00
利息收入	3,595,283.71
往来及其他	2,706,788.67
合计	6,962,072.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	1,576,544.91
差旅费	4,680,185.31
研究开发费用	5,208,925.33
运输费	10,699,580.84
咨询费	1,454,790.00
销售业务费	1,637,672.86
支付的投标保证金	5,096,512.00
中标费	2,231,952.00
业务招待费	1,986,175.86
广告宣传费	146,800.00
支付的保函保证金净额	2,950,000.00
售后服务费	2,536,183.20
往来及其他	5,782,368.09
合计	45,987,690.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	42,888,403.36	30,596,533.14
加：资产减值准备	9,627,670.46	1,112,138.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,460,918.77	4,705,886.66
无形资产摊销	1,089,561.23	1,521,396.22
长期待摊费用摊销	55,141.02	158,388.91
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	872,200.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	225,184.12	1,756,303.99
投资损失（收益以“－”号填列）	1,391,288.41	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-967,101.52	8,245.14
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,555.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-20,228,352.92	-68,882,438.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-49,831,096.72	-19,352,182.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,622,789.37	-13,754,596.81
其他	10,205.00	302,141.31
经营活动产生的现金流量净额	-28,032,323.16	-61,504,871.51
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	373,279,903.68	504,560,592.91
减：现金的期初余额	425,547,750.74	605,976,312.54
现金及现金等价物净增加额	-52,267,847.06	-101,415,719.63

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	373,279,903.68	425,547,750.74
其中：库存现金	14,368.13	49,601.08
可随时用于支付的银行存款	368,435,196.86	419,871,861.02
可随时用于支付的其他货币资金	4,830,338.69	5,626,288.64
三、期末现金及现金等价物余额	373,279,903.68	425,547,750.74

现金流量表补充资料的说明

2013年6月30日其他货币资金中保函保证金3,180,835.3元，由于其保证期限到期日在3个月以上，在编制现金流量表时不作为“3个月之内可用于支付的其他货币资金”。

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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
湖南长高房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	长沙望城区	马孝武	房地产开发	1,900 万	100%	100%	78289217X
长沙长高物业管理有限公司	控股子公司	有限公司	长沙望城区	马孝武	物业管理	51 万	100%	100%	782891775
湖南长高智能电气有限公司	控股子公司	有限公司	湖南宁乡县	马孝武	研发生产销售	1,000 万	60%	60%	698558400
湖南长高矿山机电设备有限公司	控股子公司	有限公司	湖南宁乡县	马孝武	机电设备生产销售	1,000 万	75%	75%	55953010-9
湖南长高新材料股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	湖南株洲市	马孝武	制种钢铸造、机械产品加工销售	4,350 万	70.51%	70.51%	69857069-6
株洲湘能特种铸造有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南株洲市	肖常安	特种钢铸造、机械零部件加工销售	650 万	91.68%	91.68%	72798413-5
湖南长高一品重机有限公司	控股子公司	有限公司	长沙市	马孝武	各种工程机械、建设机械、冶金机械、农业机械、林业机械、矿山机械等研究、设计、生产和经营；	1,338 万	62.63%	62.63%	66632880-3

3、本企业的合营和联营企业情况

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

4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

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

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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

1、截止2013年6月30日用于抵押的资产价值

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

2、2006年8月28日，本公司与长沙市财政局签订《建设项目利用国债转贷资金协议》，长沙市财政局向本公司转贷国债资金316万元，期限15年，年利率2.55%。本公司与长沙市财政局签订了长房押字00232635号《长沙市房地产抵押合同》，为上述借款提供抵押。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	13,000,000.00
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

公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司进行吸收合并的议案》，同意公司全资子公司湖南长高房地产开发有限公司整体吸收合并全资子公司长沙长高物业管理有限公司，该事项详见2013年6月29日在巨潮资讯网、中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报上披露的《关于全资子公司吸收合并的公告》（公告编号：2013-035）。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	453,495.00	-872,200.00	-872,200.00	0.00	817,685.00
上述合计	453,495.00	-872,200.00	-872,200.00	0.00	817,685.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	294,074,097.39	100%	20,401,555.08	6.94%	199,749,013.21	100%	13,320,050.69	6.67%
组合小计	294,074,097.39	100%	20,401,555.08	6.94%	199,749,013.21	100%	13,320,050.69	6.67%
合计	294,074,097.39	--	20,401,555.08	--	199,749,013.21	--	13,320,050.69	--

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	255,659,466.65	86.94%	12,782,973.33	179,863,057.33	90.04%	8,993,152.86
1 至 2 年	31,671,472.89	10.77%	3,167,147.29	14,673,050.28	7.35%	1,467,305.03
2 至 3 年	4,583,446.79	1.56%	2,291,723.40	4,706,625.60	2.36%	2,353,312.80
3 年以上	2,159,711.06	0.73%	2,159,711.06	506,280.00	2.5%	506,280.00
合计	294,074,097.39	--	20,401,555.08	199,749,013.21	--	13,320,050.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	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账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
江苏省电力公司	客户	33,902,047.22	2 年以内	11.53%
浙江省电力公司	客户	30,103,979.96	2 年以内	10.24%
湖南省电力公司	客户	17,018,321.15	2 年以内	5.79%

湖北省电力公司	客户	15,307,135.25	2 年以内	5.2%
河南省电力公司	客户	12,473,498.93	2 年以内	4.24%
合计	--	108,804,982.51	--	37%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	163,642,672.83	100%	15,744,772.19	9.62%	125,299,124.47	100%	12,838,343.34	10.25%
组合小计	163,642,672.83	100%	15,744,772.19	9.62%	125,299,124.47	100%	12,838,343.34	10.25%
合计	163,642,672.83	--	15,744,772.19	--	125,299,124.47	--	12,838,343.34	--

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	55,568,843.87	33.96%	2,778,442.19	15,536,606.64	12.4%	776,830.33
1 至 2 年	103,663,621.59	63.35%	10,366,362.16	107,128,753.51	85.5%	10,712,875.35
2 至 3 年	3,620,479.07	2.21%	1,810,239.54	2,570,253.32	2.05%	1,285,126.66
3 年以上	789,728.30	0.48%	789,728.30	63,511.00	0.05%	63,511.00
合计	163,642,672.83	--	15,744,772.19	125,299,124.47	--	12,838,343.34

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	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其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

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

其他应收款核销说明

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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南长高房地产开发有限公司	借款及利息	133,269,784.14	1 至 2 年	81.44%
湖南一品重机股份有限公司	借款	5,282,661.28	1 至 2 年	3.23%
国网物资有限公司	投标保证金及中标费	2,900,400.00	1 年以内	1.77%
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	投标保证金	2,034,541.85	3 年以内	1.24%
上海电气输配电实验中心有限公司	未完试验费	1,670,990.00	1 年以内	1.02%
合计	--	145,158,377.27	--	88.7%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南长高高压电器有限公司	成本法	26,014,118.20	26,014,118.20	-26,014,118.20	0.00	100%	100%				

湖南长高 房地产开发 有限公司	成本法	18,996,87 1.88	18,996,87 1.88		18,996,87 1.88	100%	100%				
湖南长高 物业官理 有限公司	成本法	509,706.9 1	509,706.9 1		509,706.9 1	100%	100%				
湖南长高 智能电气 有限公司	成本法	6,000,000 .00	0.00		0.00	60%	60%		6,000,000 .00		
长沙银行 股份有限 公司	成本法	3,200.00	3,200.00		3,200.00						
湖南长高 矿山机电 设备有限 公司	成本法	7,500,000 .00	7,500,000 .00		7,500,000 .00	75%	75%				
湖南长高 新材料股 份有限公 司	成本法	52,200.00 0.00	52,200.00 0.00		52,200.00 0.00	79.24%	79.24%				
湖南长高 一品重机 股份有限 公司	成本法	9,800,000 .00	9,800,000 .00		9,800,000 .00	62.63%	62.63%			9,800,000 .00	
湖南长高 开关电气 有限公司	成本法	85,000.00 0.00	85,000.00 0.00	-85,000.00 00.00	0.00	100%	100%				
合计	--	206,023,8 96.99	200,023,8 96.99	-111,014, 118.20	89,009,77 8.79	--	--	--	6,000,000 .00	9,800,000 .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	220,025,837.05	139,058,021.63
其他业务收入	710,598.89	663,017.31

合计	220,736,435.94	139,721,038.94
营业成本	121,436,426.19	84,925,164.21

(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
高压开关	220,025,837.05	121,305,554.01	139,058,021.63	84,925,164.21
合计	220,025,837.05	121,305,554.01	139,058,021.63	84,925,164.21

(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
隔离开关和接地开关	195,924,435.48	103,654,815.23	138,354,602.83	84,350,750.56
GIS 组合电器和断路器	24,101,401.57	17,650,738.78	703,418.80	574,413.65
合计	220,025,837.05	121,305,554.01	139,058,021.63	84,925,164.21

(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
华北地区	16,717,124.90	12,143,191.09	16,038,448.55	9,794,960.84
华东地区	81,319,424.08	31,382,663.21	21,409,934.10	13,075,420.95
华中地区	51,737,875.47	32,701,936.48	61,260,794.23	37,413,037.73
华南地区	5,991,208.90	3,927,939.52	7,204,649.55	4,400,005.40
西南地区	14,437,067.19	9,234,379.38	23,704,767.84	14,476,916.02
其他地区	49,823,136.51	31,915,444.33	9,439,427.36	5,764,823.27
合计	220,025,837.05	121,305,554.01	139,058,021.63	84,925,164.21

(5) 公司来自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(%)
------	--------	-----------------

江苏省电力公司	38,918,974.09	17.63%
浙江省电力公司	26,101,794.80	11.83%
湖南省电力公司	14,930,760.61	6.77%
安徽省电力公司	10,116,980.97	4.58%
河南省电力公司	9,982,905.97	4.52%
合计	100,051,416.44	45.33%

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-977,081.93	
合计	-977,081.93	

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

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

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

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

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,021,644.84	35,512,815.44
加：资产减值准备	16,465,815.07	546,872.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,680,269.88	3,527,951.05
无形资产摊销	754,341.44	494,003.58
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	872,200.00	

财务费用（收益以“－”号填列）	225,184.12	1,756,303.99
投资损失（收益以“－”号填列）	977,081.93	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,883,995.10	-82,030.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,555.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,561,474.99	-22,724,996.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-57,513,443.50	-24,295,180.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,345,875.71	-9,093,848.18
经营活动产生的现金流量净额	-32,311,807.02	-14,358,109.06
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	351,089,506.76	416,274,185.05
减：现金的期初余额	372,480,021.72	470,123,503.22
现金及现金等价物净增加额	-21,390,514.96	-53,849,318.17

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	660,000.00	见财务报表附注：营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,569.50	
减：所得税影响额	99,152.70	
少数股东权益影响额（税后）	-537.16	
合计	559,814.96	--

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	43,245,032.01	32,277,483.04	1,063,272,477.26	1,036,927,445.25
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	43,245,032.01	32,277,483.04	1,063,272,477.26	1,036,927,445.25
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	4.1%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.33	0.33

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额/本期 金额	期初余额/上期 金额	变动幅度(%)	主要变动原因
交易性金融资产	817,685.00	453,495.00	80.31%	公司本期套期保值购买的白银期货增加
长摊待摊费用	95,952.75	151,093.77	-36.49%	本期正常摊销

应付职工薪酬	905,723.44	2,651,450.40	-65.84%	主要是本期支付上年末应付的薪酬
营业收入	240,491,374.95	167,922,131.90	43.22%	主要是公司产品结构调整, 售价回升, 以及产品销量增加
营业税金及附加	2,220,521.21	638,271.64	247.90%	主要是公司营业收入增加, 以及本期购买设备同比减少, 进项抵扣税金减少。
销售费用	20,037,850.56	12,077,051.11	65.92%	主要是公司营业收入增加, 差旅费和运输费用增加
资产减值损失	9,627,670.46	1,112,138.86	765.69%	主要是应收账款和其他应收款增加而计提的坏账准备
公允价值变动收益	-872,200.00			本期末套期保值购买的白银期货浮动亏损
投资收益	-1,391,288.41			公司本期套期保值购买的白银期货平仓亏损
营业外收入	662,135.50	1,315,838.93	-49.68%	公司本期收到的政府补助减少
净利润	42,888,403.36	30,596,533.14	40.17%	主要是公司产品结构调整, 售价回升以及产品销量增加
销售商品、提供劳务收到的现金	216,192,120.90	162,937,507.00	32.68%	主要是母公司本部及子公司长高矿山机电设备公司收到的销货款同比增加
支付的各项税费	28,140,684.72	14,688,962.08	91.58%	主要是母公司营业收入增加, 应税所得增加, 缴纳的增值税和所得税同比增加
支付的其他与经营活动有关的现金	45,987,690.40	24,547,591.03	87.34%	主要是本期支付的运输费、差旅费、投标保证金和银行保函保证金同比增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,131,640.57	23,081,181.44	-69.1%	主要是母公司募投项目支出同比减少
现金及现金等价物净增加额	-52,267,847.06	-101,415,719.63	-48.46%	主要是收到的销货款同比增加, 以及母公司募投项目支出同比减少

第九节 备查文件目录

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