



湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司

Hubei Jiangnan Petroleum Instrument & Meter Co.,Ltd.

二〇一二年年度报告

二〇一三年三月

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张建安、主管会计工作负责人李志明及会计机构负责人熊南彬声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

董事会提出分红方案：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 34,830,161 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股，派现金 1.00 元（均含税）。

公司 2012 年度不以资本公积转增股本。

分红方案需经过 2012 年年度股东大会审议通过。

重大风险提示

公司在《股份报价转让说明书》中提到特别提醒投资者注意风险及重大事项之一是公司产品的销售用户最大的是中国石化集团江汉石油管理局第四机械厂，2011 年度和 2010 年度对其实现的销售收入占公司当期营业收入的比重分别为 21.44% 和 34.30%，对公司的收入和利润影响较为重大，2012 年度比重为 20%。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 管理层讨论与分析	6
第五节 重要事项	8
第六节 股份变动及股东情况	16
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第八节 公司治理及内部控制	21
第九节 财务报告	23
第十节 备查文件目录	56

第二节 公司简介

一、公司的法定中文名称:	湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司		
英文名称:	Hubei Jiangnan Petroleum Instrument & Meter Co.,Ltd.		
缩写:	JPIM		
二、公司法定代表人:	张建安		
三、公司董事会秘书:	刘建斌		
联系地址:	武汉市东湖开发区东二产业园财富二路		
电话:	027-51012048		
传真:	027-51012086		
电子信箱:	jyzq@hbjpim.com		
四、公司注册地址:	武汉市东湖开发区东二产业园财富二路		
公司办公地址:	武汉市东湖开发区东二产业园财富二路		
邮政编码:	430205		
公司国际互联网网址:	http://www.hbjpim.com/		
电子信箱:	jyzq@hbjpim.com		
五、信息披露媒体的名称:	全国中小企业股份转让系统信息披露平台		
登载年度报告指定网站的网址:	http://bjzr.gfzr.com.cn		
公司年度报告备置地点:	公司办公室		
六、公司股票公开转让场所:	全国中小企业股份转让系统		
股票简称:	江仪股份	股票代码:	430149
挂牌时间:	2012 年 10 月 12 日		
七、公司首次注册日期:	2004 年 12 月 10 日		
公司整体变更为股份公司日期:	2010 年 2 月 24 日		
公司注册机关:	湖北省工商行政管理局		
企业法人营业执照注册号:	420000000022045		
税务登记号码:	420101767432829		
组织机构代码:	76743282-9		
八、公司聘请的持续督导机构:	大通证券股份有限公司		
办公地址:	辽宁省大连市沙河口区会展路 129 号		
聘请的会计师事务所名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)		
办公地址:	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层		
本年度报告签字会计师姓名:	胡涛、王萍		

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期内公司主要财务数据

	2012 年 (元)	2011 年 (元)	本年比上年增减 (%)
总资产	165,024,834.03	127,279,655.16	29.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	73,216,583.05	61,942,229.87	18.20%
营业收入	105,459,881.53	96,288,145.53	9.53%
归属于挂牌公司股东的净利润	14,757,369.28	14,563,930.21	1.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,074,724.59	14,507,593.37	-2.98%
经营活动产生的现金流量净额	7,660,376.26	15,119,429.84	-49.33%
加权平均净资产收益率	22.12%	26.50%	-4.38%
基本每股收益 (元/股)	0.42	0.42	0.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.42	0.42	0.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产 (元/股)	2.10	1.78	18.20%

二、非经常性损益项目

项目	2012 年金额 (元)
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	750,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,111.40
所得税影响额	-120,466.71
合计	682,644.69

三、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	22.12	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.10	0.40	0.40

上年度利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	26.50	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.40	0.42	0.42

第四节 管理层讨论与分析

一、董事会关于经营状况和财务状况分析

(一) 报告期内总体经营情况回顾

2012年10月12日，公司股份在股份报价转让系统正式挂牌。

报告期内，公司实现营业收入10,546万元，比上年同期增长9.53%，净利润1,476万元，比上年同期增长1.33%。

报告期内，公司业务发展良好，按照年初经营计划完成生产、销售任务。

报告期内，公司所处行业发展良好，无明显周期性波动，公司经营状况良好。公司经营计划、商业模式等与公司股份报价转让说明书中描述无差异。

(二) 报告期内主营业务分析

1、报告期内收入情况

分产品	营业收入 (元)	营业成本 (元)	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(%)
指重表系列	17,169,857.98	8,429,718.24	50.90%	45.17%	42.90%	0.78%
钻井系列	44,189,989.20	22,785,900.45	48.44%	0.68%	3.61%	-1.46%
配件及其他	43,243,927.73	20,533,423.71	52.52%	9.99%	0.50%	4.48%

公司向主要客户销售情况

前五名客户合计销售金额(元)	53,421,065.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	51%

2、报告期内成本情况

项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
指重表系列	8,429,718.24	16.29%	5,899,198.46	12.21%	4.08%
钻井系列	22,785,900.45	44.03%	21,992,114.68	45.51%	-1.48%
配件及其他	20,533,423.71	39.68%	20,431,059.09	42.28%	-2.60%

公司向主要供应商采购情况

前五名供应商合计采购金额(元)	42,282,728.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	56%

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

项目	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额 (万元)	占总资产比 例(%)	金额 (万元)	占总资产比 例(%)		
货币资金	2,930.53	17.76	919.12	7.22	218.84	主要系借款增加所致
存货	3,478.91	21.08	2,317.10	18.20	50.14	主要系业务增长，存货相应增加所致

(2) 负债项目重大变动情况

项目	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额 (万元)	占总资产比 例 (%)	金额 (万元)	占总资产比 例 (%)		
短期借款	2,870.00	17.39	1,970.00	15.48	45.69	主要系根据经营规模扩大的资金需求,适当增加借款需求所致
长期借款	1,800.00	10.91	0	0	—	主要系根据经营规模扩大的资金需求,适当增加借款需求所致
未分配利润	2,698.70	16.35	1,792.63	14.08	50.54	主要系本期净利润增加所致

(3) 现金流

项目	2012 年 (万元)	2011 年 (万元)	同比增减 (%)	原因说明
经营活动现金流入小计	11,794.44	9,571.77	23.22	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加 1151.83 万元,收到的其他与经营活动有关的现金增加 1066.39 万元。其中收到的其他与经营活动有关的现金增加系收到的备用金及往来款增加所致
经营活动现金流出小计	11,028.40	8,059.83	36.83	主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加 1338.17 万元,支付的其他与经营活动有关的现金增加 1941.53 万元。其中支付的其他与经营活动有关的现金增加系收到的备用金及往来款增加所致
经营活动产生的现金流量净额	766.04	1,511.94	-49.33	经营活动产生的现金流量净额减少 745.90 万元,主要系经营活动现金流入增加 2222.67 万元,经营活动现金流出增加 2968.57 万元
投资活动现金流入小计	25.00	0.01	277,677.78	主要系处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加所致
投资活动现金流出小计	788.55	1,590.36	-50.42	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 801.80 万元,因为上期支付了大额的土地支付金,购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金小于上期所致。
投资活动产生的现金流量净额	-763.55	-1,590.35	51.99	主要系投资活动现金流出减少 801.80 万元
筹资活动现金流入小计	5,470.00	1,970.00	177.66	主要系取得借款收到的现金增加 3500 万元
筹资活动现金流出小计	3,460.13	1,417.68	144.07	主要系偿付债务支付的现金增加 1770 万元,分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 272.45 万元所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,009.87	552.32	263.89	主要系借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	2,011.41	473.49	324.81	现金及现金等价物比上期净 1537.92 万元,其中经营活动产生的现金流量净额净减少 745.90 万元,投资活动产生的现金流量净额净增加 826.80 万元,筹资活动产生的现金

				流量净额净增加 1457.54 万元。
--	--	--	--	---------------------

二、公司会计政策、会计估计变更及影响

报告期内，公司无会计政策变更、会计估计变更事项。

三、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况

（一）对财政补贴进行重分类调整

公司根据《企业会计准则---政府补助》规定将公司 2011 年度取得与资产相关的政府补助 200,000.00 元从“长期应付款”调整到“其他非流动负债”列示；同时增加了“递延所得税资产”和“应交税费---应交企业所得税”30,000 元。

（二）对增值税待抵扣金额进行重分类调整

《企业会计准则解释第 5 号》（征求意见稿）的曾经规定，对于增值税待抵扣金额，根据其流动性，在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”项目列示。根据以上规定，公司在 2011 年度按照以上规定将增值税待抵扣金额列示在“其他流动资产”核算。2012 年度出台的《企业会计准则解释第 5 号》正式版里未包含以上的规定，根据最新的相关文件对 2011 年度增值税待抵扣金额进行重分类调整，增加了“应交税费---应交增值税（待抵扣进项税）”12,716.71 元，减少了“其他流动资产”12,716.71 元。

（三）公司 2012 年度资产负债表期初数调整前后对比表

单位：元

项目	2012 年年初数 调整后	调整数	2012 年年初数 调整前
资产总计	127,279,655.16	17,283.29	127,262,371.87
其中:流动资产合计	94,683,393.08	-12,716.71	94,696,109.79
其他流动资产		-12,716.71	12,716.71
非流动资产合计	32,596,262.08	30,000.00	32,566,262.08
递延所得税资产	471,111.57	30,000.00	441,111.57
负债合计	65,337,425.29	17,283.29	65,320,142.00
其中:流动负债合计	65,137,425.29	17,283.29	65,120,142.00
应交税费	4,548,756.46	17,283.29	4,531,473.17
非流动负债合计	200,000.00		200,000.00
长期应付款		-200,000.00	200,000.00
其他非流动负债	200,000.00	200,000.00	

（四）以上的调整未对公司的期初净资产和上期损益产生影响。

四、会计师事务所对公司财务报告出具的审计意见

大信会计师事务所（普通特殊合伙）为公司2012年度财务会计报告出具了标

准无保留意见的审计报告。

五、公司定向增资及募集资金使用情况

报告期内，公司无定向增资及募集资金使用情况。

六、报告期内投资情况

报告期内，公司无对外投资情况。

七、公司对持续经营能力进行评价

公司将领跑国内石油仪器仪表设备行业，围绕石油石化机械设备领域扩展产品线，抢占国际市场，提高综合竞争力，成为国内外领先的石油石化钻采设备、技术服务、工程服务综合供应商；通过加大技术研究开发力度、不断完善扩充产品线、开拓国内外市场、扩大生产规模等方式实现企业发展壮大。

公司在东湖新技术开发区现代装备制造园取得50,000M²土地使用权，正在建设“江仪股份工业园”项目，工程总投资12,600万元，总建筑面积35,000M²。其中一期投资约7,660万元，建筑面积约23,000M²，是现有厂房的3倍，计划于2013年10月完工投产。公司将新建铁钻工、垂直钻井系统、随钻测试、三相流计量系统等新产品的生产线，同时将新配套先进的机械加工设备和装备，进一步完善检测和标定设施。具备较强持续经营能力和信心。

八、下一年度经营计划

（一）行业发展趋势

公司所处石油仪器仪表行业未来几年将维持景气度。公司是国内最早从事装置类产品研发和生产的企業，装置类产品种类齐全，覆盖了钻井仪表、试井仪表、流量仪表等产品，产品功能齐全、自动化程度高，能满足用户的个性化需求。

石油仪器仪表的发展趋势是自动化水平不断提高，要求仪表具备更加完善的功能，提高智能化程度，主要体现：大型石油装备将越来越精良，自动化程度将越来越高，一些以前由人工完成的工作将逐步由自动化功能的设备来完成，这为公司今后的发展提供了良好的市场机会；随着国家对节能环保要求的日益提高，对钻井工艺也提出了更高的要求，因此今后的钻井发展将出现越来越多的斜井和水平井，对于保证钻井质量的仪器和设备，其市场需求空间更大；随着网络技术的快速发展和日益普及，仪器和设备的网络化将是今后发展的一个重点，广泛应用于油田钻修井、测井和试井等生产现场。公司未来经营业绩将保持一定比例的增长。

（二）公司发展战略

公司未来的发展战略是，产品市场与资本市场并进；研发制造与技术服务同步；增产创效与节本降耗齐抓；观念求新与文化聚力共融。

1、经济总量要有大的增长

公司将从三个渠道增加经济总量，第一是现有的产品市场要稳定并扩展；第二是开发新产品培育新的增长点；第三是选择适合的企业合作扩充公司业务。前二个渠道是公司长期经营的石油仪器仪表产品市场，后一个渠道是公司将要去开辟的资本市场，要借助资本市场平台，有计划地融资，充分调研论证，开发新项目或并购同行业企业。

2、技术开发要有新突破

公司目前所处的石油仪器仪表技术领域广阔，公司拥有钻井、测井、试井、检定计量等诸多产品和技术。技术领先是发展的动力，公司取得长足发展，技术开发要有所突破。要抓住国家大力提升石油装备水平、开发海洋以及非常规油气资源的时机，紧跟新技术，寻求产品项目。在项目调研、产品立项、研发制造、产品推广并形成一定量市场。在产品研发制造的同时，要进军技术服务市场，走研发制造与技术服务一体化的道路。要优化技术开发管理方式，整合开发资源，把资源用在重点项目上。

3、市场拓展要面向国际

面对新的市场形势，公司将调整营销策略。石油天然气勘探开发日趋国际化，公司的市场拓展也将面向国际市场。在巩固现有市场的同时，大力开发新的市场；密切与技术部门沟通，切实抓好技术信息的及时反馈、新产品的实验与宣传推广；提高对外贸易工作的能力，培育国外区域性的经销商，扩展营销空间；完善灵活多样、激励有效的营销机制。

4、管理方式要适应变化

机构设置要适应公众公司的管理模式。从管理决策到管理执行要更加规范地运行。生产组织要适应产品的特性和市场需求。公司将认真研究产品的多品种、多批次、少批量的差异性和市场对产品的个性化、及时性需求，从差异性、个性化中找出规律性与共性，科学合理地计划生产、提高生产制造的集约程度与生产效率。人才政策要适应公司发展需要。公司将激发现有人员的积极性、充分发挥出才智，成为公司有用之材；还要广泛吸纳外部技术方面、生产方面、经营方面、

营销方面、外贸方面等专业人才，提高各方面的工作水准。考核激励要适应员工成长和公司目标实现。公司将做好员工的绩效考核和部门目标责任制考核。将把考核责任目标与考核部门领导的综合能力相结合，加强管理部门与执行部门的沟通，完成好目标责任。

5、文化建设要凝神聚力

公司的基本价值观念集中反映在“拼搏、创新、持续、奉献”的公司精神上，公司的竞争力全面体现在经济基础、品牌效应、社会形象等方面的硬实力和软实力相结合上。公司将加强企业文化建设，促进公司的可持续发展，达到内化于心、外化于行。树立工作卓越就是塑造企业文化的思想。

(三) 经营计划

2013 年，公司计划完成“江仪股份”工业园的一期建设并搬迁至工业园办公。工程项目建设资金主要采用银行贷款和出售现有厂房和土地使用权。

九、不确定性因素

(一) 开发新客户未达到预计目标

公司的销售客户集中度较高，中国石化集团江汉石油管理局第四机械厂连续多年为公司最大的单一销售客户，对其销售收入占公司销售收入总额的比重较高，若对其销售收入大幅下降，将会对公司的收入和利润造成较为重大的影响。如果公司开发新客户的目标未能预计目标，公司将仍然存在过度依赖的风险。

(二) 行业需求不确定性

油价波动影响石油勘探和开采企业的作业活动，对公司产品的需求存在不确定性，如国内陆地及海上新油田的勘探没有较大进展，而现有产品在传统油田服务年限在不断缩小，国内石油开采市场未来将面临逐渐饱和的趋势，进而导致对石油机械设备的新增需求减少。尽管现有设备产品需要更新、维护，但国内的增量需求将逐渐减少。

(三) 研发的新产品能否达到预期的目的存在不确定性

公司研发的新产品从试制到生产需要一段时间，新产品能否得到客户的认可需要一段时间的试用，能否达到预期的目的存在不确定性。

十、对公司面临风险的分析

(一) 行业竞争加剧的风险

行业内厂家的产能较为稳定，新进入者存在一定壁垒，但不排除未来相继扩

张的可能。因此，从长远看若公司无法继续保持其产品在世界相对领先的水平，则有可能面临市场份额逐渐减少、利润率逐步降低的风险；若公司无力开拓新的市场，没有推出石油设备及生产服务领域内的新产品、新服务，也可能会面临销售收入增长乏力的风险。

针对该风险，公司通过加大研发投入，提高经营、管理水平，加强营销网络建设，升级现有产品，不断推出新产品、新服务，培育新的市场需求，通过扩大国际市场销售份额等措施加以应对。公司还将继续完善严格的产品质量控制体系，注重树立良好的品牌形象，维护并开拓良好的客户关系，力争在消耗品、更新换代产品、非首次购买产品市场中取得更大的销售份额。

（二）产品出口的市场风险及新产品研发失败风险

目前，公司的产品出口主要是委托外贸公司代理出口，公司计划未来在稳步拓展国内市场的基础上，将直接开拓国外销售渠道，公司产品出口面临海外市场风险。同时，公司目前不断加大对新产品、新技术的研发投入力度，一旦公司研发失败或不能及时转化为产品，将面临新产品开发失败的风险。

公司在产品出口方面，将选择成熟的销售渠道，降低海外财产保全风险。公司的产品的技术升级是基于现有产品基础上的延伸，不影响产品的生产组织和产品销售。在新产品研发方面，公司将更加注重用户对产品的实际需求，制订更为详细可行的短期、中期和长期产品研发计划，确保新产品达到预期目的。

（三）公司研发生产基地建设及后期投资不足的风险

公司为满足不断增长的市场需求，公司将建设江仪股份工业园，作为公司的生产研发基地。该项目分两期建设，一期工程计划投资7,000余万元，总工期为26个月。公司已通过贷款等方式筹措资金进行项目建设，公司将面临项目建设管理风险及后期建设资金投资不足的风险。

针对以上风险，公司将严格项目管理，按照相关审批、验收等程序进行项目建设，保证项目建设依法合规进行。公司将不断提高销售水平，及时回收销售资金，并在必要时通过银行借款、股权融资等多种方式筹措建设资金，确保工程按计划建成投入使用。

（四）税收优惠政策变化的风险

公司2011年企业所得税率为15%，如公司在2014年及以后未能继续获得高新技术企业资格认定，将不再享受10%的企业所得税优惠，即企业所得税将按照

25%的正常税率征收，对公司的净利润将产生一定的影响。

针对上述风险，公司一方面将继续保持和增加研发投入，引进专业技术人才，提高员工专业素质和技能，稳定和提高高新技术产品及服务的收入占比，以确保公司继续被认定为高新技术企业和延续相关税收优惠；另一方面公司将不断提高经营管理水平，推出新产品，拓展新市场，以技术、质量、服务、品牌等综合优势赢得市场，扩大收入规模，同时加强对成本费用的控制，增强盈利能力，以尽可能减少税率可能变动带来的不利影响。

（五）主要固定资产和无形资产均用于抵押贷款的风险

截至报告期末，公司所有房屋及建筑物、土地使用权均已抵押用于贷款，上述贷款大部分用于公司研发生产基地的建设。如公司因生产经营或财务管理决策失误，不能按期偿还贷款本息，可能导致公司土地使用权及房屋权属转移，为公司持续经营带来一定风险。

针对上述风险，公司已做好筹资规划，并以稳健的盈利能力作为保障。报告期内公司的盈利能力较强且稳定，资产负债率仍处于适用水平，经营活动现金流量状况正常，公司预期能够偿还到期债务本息。同时，公司股东大会已决议出售现有公司厂房，预计在2013年公司将获得相应的售房款以补充公司研发生产基地的建设资金。

第五节 重要事项

一、报告期内，公司重大诉、讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保情况发生。

三、报告期内，公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司无控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

四、报告期内，公司关联交易情况

（一）偶发性关联交易

1、关联方担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕	备注
李志明等 26 名股 东	湖北江汉石油 仪器仪表股份有 限公司	1,200.00	2012-2-2	2017-2-1	否	以自有房产作为 抵押为公司借款 提供担保

（二）日常性关联交易

1、报告期内，公司无日常性关联交易。

五、报告期内，公司经过股东大会审议过的收购及出售资产、对外投资情况

为补充公司研发生产基地的建设资金，公司 2012 年第一次临时股东大会决议出售现有公司厂房。截至报告期末，合同尚未履行。

六、报告期内，公司股权激励计划情况

报告期内，公司无股权激励计划情况发生。

七、报告期内，承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺 期限	履行 情况
在股份报价转 让系统挂牌时 所作承诺	张建安、 李志明、 张仔华、 唐启林、 阮炎忠	2011 年 2 月 23 日，签署《股权锁定协议》，约定将其所持有的公司股份锁定 3 年，锁定期起始日为江仪股份进入非上市股份有限公司股份报价转让系统之日。	2012 年 10 月 12 日开始	3 年	承诺 履行 中
	公司一 致行动 人出具 了《避免 同业竞 争承诺	本人作为公司的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：	2010 年 11 月开始	长期	承诺 履行 中

	函》	1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。 3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。			
承诺是否及时履行	是				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				

八、报告期内，公司资产中被查封、扣押、冻结等情况

报告期内，公司没有发生资产被查封、扣押、冻结等情况发生。

九、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人受到有权机关调查、司法纪检部门等机关处罚及整改情况

报告期内，公司无处罚和整改等情况发生。

第六节 股份变动及股东情况

一、报告期内，股本结构情况

股份性质		期初		期末	
		数量 (股)	比例 (%)	数量 (股)	比例 (%)
无限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0.00%
	2、董事、监事及高级管理人员	1,089,241	3.13%	272,310	0.78%
	3、核心员工	0	0.00%	0	0.00%
	4、其它	20,914,267	60.05%	20,914,267	60.05%
	无限售条件的股份合计	22,003,508	63.18%	21,186,577	60.83%
有限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	12,826,653	36.82%	12,826,653	36.82%
	2、董事、监事及高级管理人员	12,826,653	36.82%	13,643,584	39.17%
	3、核心员工	0	0.00%	0	0.00%
	4、其它	0	0.00%	0	0.00%
	有限售条件的流通股合计	12,826,653	36.82%	13,643,584	39.17%
总股本		34,830,161	100%	34,830,161	100%
股东总数		167		167	

1、2012年10月12日，公司股份进入报价转让系统，公司董事张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠共5人签署《股权锁定协议》，合计持有12,826,653股，占公司股份总数的36.82%，自公司股份进入股份报价转让系统之日起3年内不得转让。离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司监事张留安、宣焯明、谢朋植，高级管理人员刘建斌共4人在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。以上4人合计持有有限售条件股份816,931股，占公司股份总数2.35%。

截至报告期末，公司有限售条件股份13,643,584股，占公司股份总数的39.17%。

二、公司前10名股东持股情况

序号	股东姓名	股东性质	期初持股数(股)	期内增减(股)	期末持股数(股)	期末持股比例(%)	限售股份数(股)	无限售股份数(股)	质押或冻结的股份数(股)
1	张建安	境内自然人	4,080,000	0	4,080,000	11.71%	4,080,000	0	0
2	李志明	境内自然人	2,720,000	0	2,720,000	7.81%	2,720,000	0	0
3	张仔华	境内自然人	2,686,000	0	2,686,000	7.71%	2,686,000	0	0
4	唐启林	境内自然人	2,465,000	0	2,465,000	7.08%	2,465,000	0	0
5	陈渝	境内自然人	940,001	0	940,001	2.70%	0	940,001	0
6	阮炎忠	境内自然人	875,653	0	875,653	2.51%	875,653	0	0
7	严如江	境内自然人	439,654	0	439,654	1.26%	0	439,654	0
8	宣焯明	境内自然人	350,625	0	350,625	1.01%	262,969	87,656	0
9	刘万钧	境内自然人	345,032	0	345,032	0.99%	0	345,032	0

10	王建国	境内自然人	338,640	0	338,640	0.97%	0	338,640	0
合计			15,240,605		15,240,605	0	13,089,622	2,150,983	0

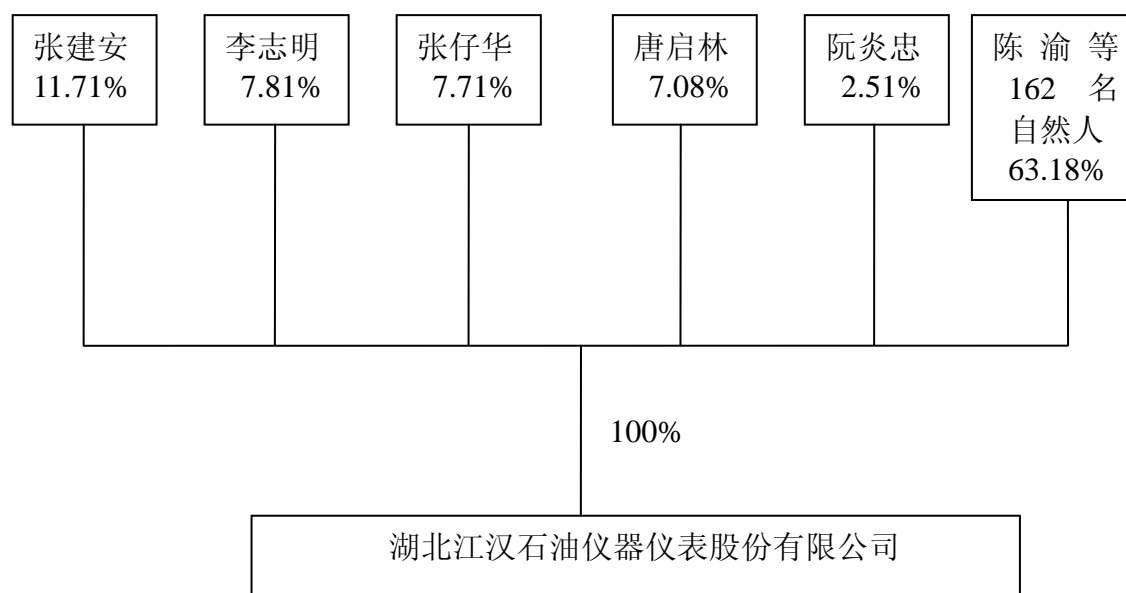
三、公司控股股东及实际控制人情况

为保证公司控制权的持续、稳定，张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠于 2010 年 2 月 24 日共同签署了《一致行动协议》，并于 2011 年 2 月 23 日签署《股权锁定协议》，约定将其所持有的公司股份锁定三年，锁定起始日为江仪股份进入股份报价转让系统之日。因此，上述 5 人合计持有 36.82% 的公司股份，共计 12,826,653 股，自公司股份进入股份报价转让系统之日起 3 年内不得转让。

2010 年 2 月 24 日，张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠共同签署《一致行动协议》，以上 5 人为公司共同实际控制人。

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张建安	中国	否
李志明	中国	否
张仔华	中国	否
唐启林	中国	否
阮炎忠	中国	否

四、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

(一) 基本情况

序号	姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	持股比例 (%)
1	张建安	董事长、 总经理	男	58	2013 年 1 月 7 日	2016 年 1 月 6 日	4,080,000	0	0	4,080,000	11.71%
2	张仔华	董事、副 总经理	男	52	2013 年 1 月 7 日	2016 年 1 月 6 日	2,686,000	0	0	2,686,000	7.71%
3	唐启林	董事、副 总经理	男	52	2013 年 1 月 7 日	2016 年 1 月 6 日	2,465,000	0	0	2,465,000	7.08%
4	阮炎忠	董事、副 总经理	男	51	2013 年 1 月 7 日	2016 年 1 月 6 日	875,653	0	0	875,653	2.51%
5	李志明	董事、总 会计师	男	62	2013 年 1 月 7 日	2016 年 1 月 6 日	2,720,000	0	0	2,720,000	7.81%
6	张留安	监事会主 席	男	50	2013 年 1 月 7 日	2016 年 1 月 6 日	170,000	0	0	170,000	0.49%
7	宣焯明	监事	男	50	2013 年 1 月 7 日	2016 年 1 月 6 日	350,625	0	0	350,625	1.01%
8	谢朋植	监事	男	44	2013 年 1 月 7 日	2016 年 1 月 6 日	257,057	0	0	257,057	0.74%
9	刘建斌	董事会秘 书	男	48	2013 年 1 月 7 日	2016 年 1 月 6 日	311,559	0	0	311,559	0.89%
	合 计						13,915,894			13,915,894	39.95%

(二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、张建安，历任江汉石油管理局钻头厂科长、副总经济师、副厂长，江汉石油管理局仪表厂厂长；2004 年至今任公司董事长、总经理、党委书记。

2、张仔华，历任江汉石油管理局仪表厂汽车队队长、供应站站长、市场部经理、副总经济师；2004 年至今任公司董事、副总经理。

3、唐启林，历任华北石油管理局第三勘探公司机动科技术员、助理工程师；江汉石油管理局仪表厂所长、副厂长兼总工程师；2004 年至今任公司董事、副总经理。

4、阮炎忠，历任江汉石油管理局仪表厂工会主席、纪委书记；公司监事会主席兼工会主席；2010 年至今任公司董事、副总经理。

5、李志明，历任新疆石油管理局总机厂生产、财务、计划管理员，江汉油田中力实业总公司财务经理、总会计师，江汉石油管理局仪表厂总会计师；2004 年至今任公司董事、总会计师。

6、张留安，历任江汉石油管理局仪表厂研究所所长、副厂长；2004 至 2010 年任公司副总经理，2010 年至今任公司监事会主席、工会主席。

7、宣焯明，历任江汉石油管理局仪表厂安全机动环保科副科长、科长；2004

年至今任公司监事、机动安全管理办公室主任。

8、谢朋植，历任江汉石油管理局仪表厂引进办、生产科、企业规划部副科长、主任；2004 至 2010 年任公司经营管理部主任；2010 年至今任公司监事、经营管理部主任。

9、刘建斌，历任江汉石油管理局仪表厂党委办公室及厂长办公室副主任、主任；2004 至今任公司董事会秘书、经理办公室主任。

（三）报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生变化。

二、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

2012 年 12 月 17 日，公司召开一届十四次董事会，董事会提名阮炎忠、张仔华、李志明、张建安、唐启林为公司第二届董事会董事候选人。

2012 年 12 月 17 日，公司召开一届八次监事会，监事会提名张留安、宣焯明为公司第二届监事会股东代表监事候选人。同日，公司召开职工代表会议，会议选举谢朋植为职工代表监事。

2013 年 1 月 7 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，选举阮炎忠、张仔华、李志明、张建安、唐启林为第二届董事会董事，张留安、宣焯明为公司第二届监事会股东代表监事，与职工代表监事谢朋植组成第二届监事会。

2013 年 1 月 7 日，公司召开二届一次董事会，选举张建安为董事长，聘任张建安为总经理，聘任阮炎忠、张仔华、唐启林为副总经理，聘任李志明为总会计师，聘任刘建斌为董事会秘书。

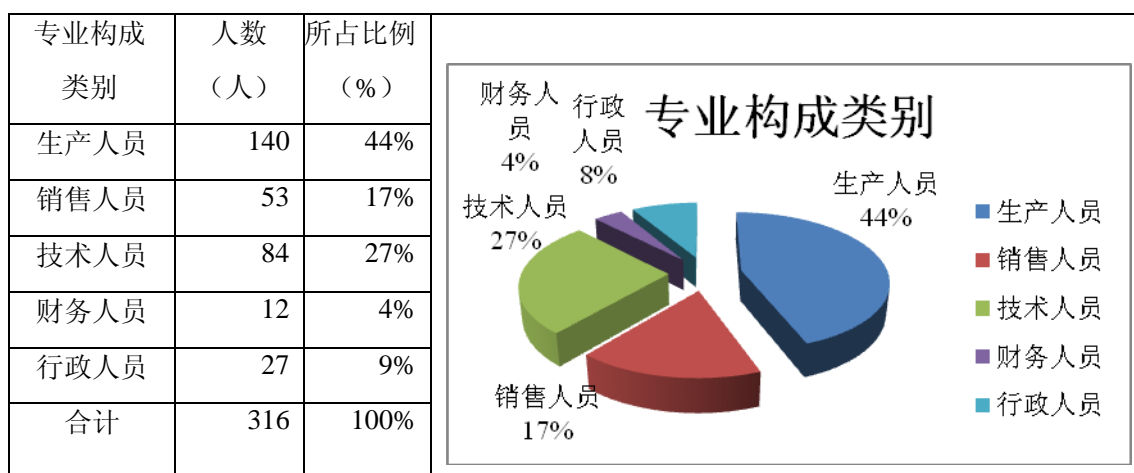
2013 年 1 月 7 日，公司召开二届一次监事会，选举张留安为监事会主席。

三、公司员工情况

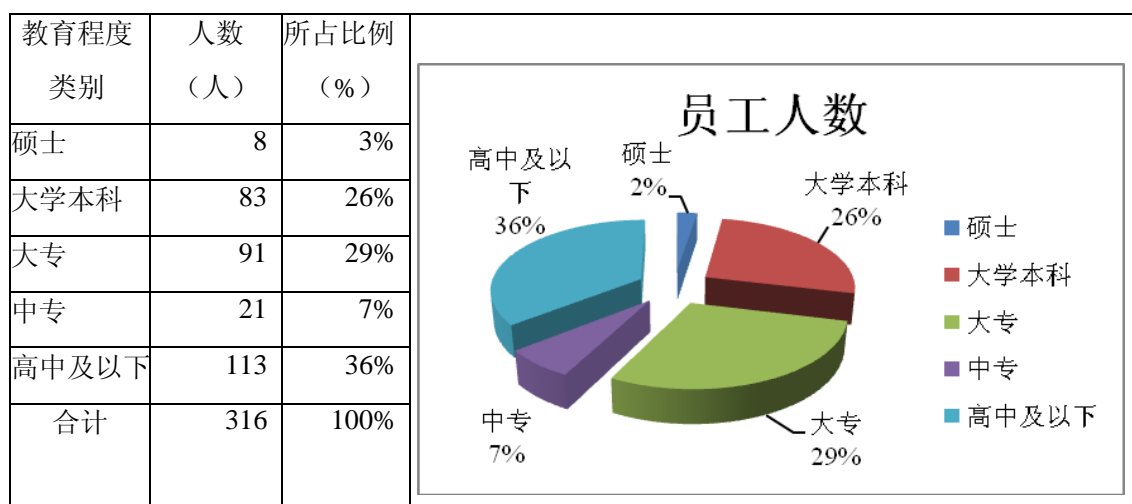
（一）在职员工数量

截至报告期末，公司在职员工总数为316人。

(二) 专业构成情况



(三) 受教育程度情况



(四) 员工薪酬政策和培训计划

公司制定了系列薪酬制度,实施科学、合理的考核机制,对胜任能力进行考核奖励,对工作业绩进行量化,体现薪酬的激励作用。公司倡导团队和员工是不可分割的利益共同体,为员工明确了职业发展途径。

2013年公司员工培训工作以现有人员为基础,以提高技能为目的,以夯实培训课程为重点,全面提升员工的业务素质,努力建设一支思想素质高、业务能力强、一专多能的员工队伍,为公司持续发展提供人力资源保障。

(五) 需承担费用的离退休人员情况

报告期内,公司无需要承担费用的离退休人员。

第八节 公司治理及内部控制

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》有关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构、规范公司运作。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司董事会能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与公司的关系

公司控股股东按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人权利，未以控股股东身份干预公司的决策及生产经营活动。与公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。

（三）关于董事与董事会

公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

（四）关于监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，相关记录及档案清楚完整。

二、监事会对本年度监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

三、监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见

监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规

定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

（一）业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、供应、生产、销售体系，拥有独立的商标权、专利权、软件著作权等知识产权，业务发展不依赖于控股股东及其关联企业。

（二）人员独立情况

公司高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事之外的职务，公司的劳动、人事、工资报酬独立，人事制度按照法定程序进行。

（三）资产独立情况

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，拥有独立的房屋使用权、商标权、专利权、软件著作权等有形或无形资产。

（四）机构独立情况

公司办公机构及经营场所独立，不存在与控股股东及其关联企业混合经营、办公的情况，公司部门与控股股东及其关联企业内设机构之间不存在从属关系。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决算，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。

五、报告期内，公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现公司以上内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部控制水平。

六、报告期内，公司年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

截至报告期末，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第九节 财务报告

审计报告

大信审字[2013]第 2-00008 号

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡 涛

中国·北京

中国注册会计师：王 萍

二〇一三年三月十八日

资产负债表

编制单位：湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司 2012 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	四、1	29,305,306.69	9,191,183.15
交易性金融资产			
应收票据	四、2	9,500,000.00	9,783,933.00
应收账款	四、3	49,767,165.87	49,781,932.40
预付款项	四、4	7,828,891.82	1,966,418.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	四、5	334,148.56	788,973.42
存货	四、6	34,789,148.09	23,170,953.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		131,524,661.03	94,683,393.08
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			
投资性房地产			
固定资产	四、7	14,439,644.89	14,641,476.31
在建工程	四、8	1,631,403.27	136,951.68
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	四、9	17,054,626.33	17,346,722.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	四、10	374,498.51	471,111.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,500,173.00	32,596,262.08
资产总计		165,024,834.03	127,279,655.16

法定代表人：张建安

主管会计工作负责人：李志明

会计机构负责人：熊南彬

资产负债表（续）

编制单位：湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司 2012 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	四、13	28,700,000.00	19,700,000.00
交易性金融负债			
应付票据	四、14	11,795,000.00	9,633,312.00
应付账款	四、15	25,033,341.50	25,877,134.60
预收款项	四、16	1,044,200.83	1,961,308.21
应付职工薪酬	四、17	1,581,569.19	1,977,113.18
应交税费	四、18	3,475,974.25	4,548,756.46
应付利息		23,000.00	
应付股利			
其他应付款	四、19	1,955,165.21	1,439,800.84
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,608,250.98	65,137,425.29
非流动负债：			
长期借款	四、20	18,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	四、21	200,000.00	200,000.00
非流动负债合计		18,200,000.00	200,000.00
负债合计		91,808,250.98	65,337,425.29
所有者权益：			
实收资本（或股本）	四、22	34,830,161.00	34,830,161.00
资本公积	四、23	5,407,666.43	5,407,666.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	四、24	5,991,718.17	3,778,112.78
一般风险准备			
未分配利润	四、25	26,987,037.45	17,926,289.66
所有者权益合计		73,216,583.05	61,942,229.87
负债和所有者权益总计		165,024,834.03	127,279,655.16

法定代表人：张建安

主管会计工作负责人：李志明

会计机构负责人：熊南彬

利润表

编制单位：湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司 2012 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四、26	105,459,881.53	96,288,145.53
减：营业成本	四、26	52,098,075.45	48,677,208.44
营业税金及附加		821,014.83	1,293,665.73
销售费用	四、27	16,616,479.29	11,717,606.98
管理费用	四、28	17,227,968.53	15,706,415.18
财务费用	四、29	3,079,792.87	662,911.69
资产减值损失	四、30	-644,087.07	1,581,508.48
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		16,260,637.63	16,648,829.03
加：营业外收入	四、31	803,111.40	138,012.30
减：营业外支出	四、32		71,733.66
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		17,063,749.03	16,715,107.67
减：所得税费用	四、33	2,306,379.75	2,151,177.46
四、净利润		14,757,369.28	14,563,930.21
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)		0.42	0.42
（二）稀释每股收益(元/股)		0.42	0.42
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		14,757,369.28	14,563,930.21

法定代表人：张建安

主管会计工作负责人：李志明

会计机构负责人：熊南彬

现金流量表

编制单位：湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司 2012 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项 目	附注	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		105,423,818.95	93,905,460.68
收到的税费返还		44,444.42	
收到其他与经营活动有关的现金	四、35	12,476,151.06	1,812,238.54
经营活动现金流入小计		117,944,414.43	95,717,699.22
购买商品、接受劳务支付的现金		53,550,235.92	40,168,547.46
支付给职工以及为职工支付的现金		17,772,169.54	19,256,177.08
支付的各项税费		11,401,894.83	13,029,155.66
支付其他与经营活动有关的现金	四、35	27,559,737.88	8,144,389.18
经营活动现金流出小计		110,284,038.17	80,598,269.38
经营活动产生的现金流量净额		7,660,376.26	15,119,429.84
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		250,000.00	90.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		250,000.00	90.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		7,885,514.43	15,903,600.83
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,885,514.43	15,903,600.83
投资活动产生的现金流量净额		-7,635,514.43	-15,903,510.83
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		54,700,000.00	19,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		54,700,000.00	19,700,000.00
偿还债务支付的现金		27,700,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,901,308.86	4,176,782.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		34,601,308.86	14,176,782.60
筹资活动产生的现金流量净额		20,098,691.14	5,523,217.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,429.43	-4,254.97
五、现金及现金等价物净增加额		20,114,123.54	4,734,881.44
加：期初现金及现金等价物余额		9,191,183.15	4,456,301.71
六、期末现金及现金等价物余额		29,305,306.69	9,191,183.15

法定代表人：张建安

主管会计工作负责人：李志明

会计机构负责人：熊南彬

所有者权益变动表

编制单位：湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	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	34,830,161.00	5,407,666.43			3,778,112.78		17,926,289.66	61,942,229.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	34,830,161.00	5,407,666.43			3,778,112.78		17,926,289.66	61,942,229.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,213,605.39		9,060,747.79	11,274,353.18
（一）净利润							14,757,369.28	14,757,369.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,757,369.28	14,757,369.28
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					2,213,605.39		-5,696,621.49	-3,483,016.10
1.提取盈余公积					2,213,605.39		-2,213,605.39	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-3,483,016.10	-3,483,016.10
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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								
四、本期期末余额	34,830,161.00	5,407,666.43			5,991,718.17		26,987,037.45	73,216,583.05

法定代表人：张建安

主管会计工作负责人：李志明

会计机构负责人：熊南彬

所有者权益变动表

编制单位：湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司

2012 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	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	34,830,161.00	5,407,666.43			1,593,523.25		9,029,965.08	50,861,315.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	34,830,161.00	5,407,666.43			1,593,523.25		9,029,965.08	50,861,315.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,184,589.53		8,896,324.58	11,080,914.11
（一）净利润							14,563,930.21	14,563,930.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,563,930.21	14,563,930.21
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					2,184,589.53		-5,667,605.63	-3,483,016.10
1.提取盈余公积					2,184,589.53		-2,184,589.53	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-3,483,016.10	-3,483,016.10
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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								
四、本期期末余额	34,830,161.00	5,407,666.43			3,778,112.78		17,926,289.66	61,942,229.87

法定代表人：张建安

主管会计工作负责人：李志明

会计机构负责人：熊南彬

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司
财务报表附注

2012 年 1 月 1 日——2012 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名“中国石化集团江汉石油管理局仪表厂”, 是 2004 年经中国石油化工集团公司[中国石化油(2004)573 号]文件批准, 由江汉石油管理局仪表厂改制成立的民营企业。公司于 2004 年 12 月经湖北省工商行政管理局注册登记成立, 注册号为 4200001201923; 公司注册资本 17,396,770.00 元, 由中国石化集团江汉石油管理局和张建安等共同投资设立, 该出资业经湖北兴华会计师事务所有限公司出具鄂兴会验字[2004]第 51 号验资报告验证。

2006 年 1 月至 2010 年度, 经公司股东会决议同意, 公司股东多次将其持有的部分股权进行转让。

2009 年 12 月, 经公司股东会决议同意, 由张建安、李志明、张仔华、唐启林对公司进行增资人民币 3,091,560.00 元, 增资后公司注册资本 20,488,330.00 元, 该出资业经北京华义信会计师事务所有限责任公司出具京华会(2009)第 145 号验资报告验证。

2010 年 1 月, 公司决议由有限责任公司整体变更为股份有限公司, 注册登记的注册资本为 34,830,161 元, 公司以截止 2009 年 12 月 31 日经审计的净资产 47,408,742.93 元扣除应向股东支付的现金红利 7,170,915.50 元(含税)后, 以 1.1553:1 的比例取整折股 34,830,161 股, 每股面额 1 元, 超出部分计入资本公积, 该出资业经北京华义信会计师事务所有限责任公司出具京华会(2010)第 05 号验资报告验证。

2012 年 9 月, 根据中国证券业协会《关于推荐湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司挂牌报价文件的备案确认函》(中证协函[2012]629 号)的确认, 同意公司在证券公司代办股份转让系统挂牌。

企业法人营业执照注册号: 420000000022045

公司注册地址: 武汉市东湖开发区东二产业园财富二路

公司法定代表人: 张建安

公司注册资本: 人民币叁仟肆佰捌拾叁万零壹佰陆拾壹圆整

公司经营范围: 石油石化仪器、仪表、设备的开发、研制、技术服务、咨询; 石油石化仪器、仪表设备及零部件的制造、销售及维修; 钻井、测井、测试工程技术服务; 商品进出口业务

二、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

本公司财务报表以持续经营为基础, 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、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(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于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; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。同一控制下的企业合并中, 合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费

用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易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。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风

险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 500 万元（含 500 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
按款项账龄的组合	未按单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法

按款项账龄的组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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)	0	0
1 至 2 年	30	30
2 至 3 年	60	60
3 至 4 年	100	100
4 至 5 年	100	100
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中 500 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中 500 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
	差额，计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、低值易耗品、自制半成品(在产品)、产成品(库存商品)等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(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：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产**(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产**(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	8-14	5	6.79-11.88
运输设备	12	5	7.92
其他设备	3-14	5	6.79-31.67

(3) 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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租

赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④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资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

使用寿命有限的无形资产采用直线法按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销，按其受益对象分别计入相关资产成本和当期损益。并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

18. 长期待摊费用

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

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生

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。②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。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

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

建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

合同预计总成本超过合同总收入的，形成合同预计损失，计提存货跌价准备，并确认为当期费用。

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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；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，分别下列情况处理：①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；②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。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

23. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司报告期内无会计估计变更事项。

24. 前期会计差错更正

公司报告期内无重大前期差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率：

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

税 种	计税依据	税 率
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

公司于 2011 年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年，公司 2011 年至 2013 年度按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

四、财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	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：	—	—	48,554.05	-		59,513.26
其中：人民币	—	—	48,554.05	—	—	59,513.26
银行存款：	—	—	23,059,252.64	—	—	4,242,417.33
其中：人民币	—	—	22,610,262.97	—	—	4,195,400.52
美 元	71,432.61	6.2855	448,989.67	7,461.92	6.3009	47,016.81
其他货币资金：	—	—	6,197,500.00			4,889,252.56
其中：人民币	—	—	6,197,500.00	—	—	4,889,252.56
合 计	—	—	29,305,306.69			9,191,183.15

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	6,197,500.00	4,889,252.56
合 计	6,197,500.00	4,889,252.56

2. 应收票据

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	9,500,000.00	9,783,933.00
合 计	9,500,000.00	9,783,933.00

注：期末无用于质押的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				-
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	52,013,877.56	100.00	2,246,711.69	100.00
按账龄分析法计提坏账的应收账款	52,013,877.56	100.00	2,246,711.69	100.00
组合小计	52,013,877.56	100.00	2,246,711.69	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				-
合 计	52,013,877.56	100.00	2,246,711.69	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				-
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	52,722,676.22	100.00	2,940,743.82	100.00
按账龄分析法计提坏账的应收账款	52,722,676.22	100.00	2,940,743.82	100.00
组合小计	52,722,676.22	100.00	2,940,743.82	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				-
合 计	52,722,676.22	100.00	2,940,743.82	100.00

注：应收账款种类的说明：参见本附注二、10 关于应收款项会计政策。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	47,623,359.23	91.56		47,054,951.93	89.25	-
1 至 2 年	2,739,750.96	5.27	821,925.29	2,836,569.49	5.38	850,970.85
2 至 3 年	564,952.42	1.09	338,971.45	1,853,454.56	3.52	1,112,072.74
3 至 4 年	201,320.21	0.38	201,320.21	977,700.24	1.85	977,700.24
4 至 5 年	884,494.74	1.70	884,494.74			
合 计	52,013,877.56	100.00	2,246,711.69	52,722,676.22	100.00	2,940,743.83

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1、山东科瑞机械制造有限公司	非关联方	6,241,181.00	1 年以内	12.00
2、中国石化集团江汉石油管理局第四机械厂	非关联方	5,150,752.92	1 年以内	9.91
3、辽河石油勘探局物资公司	非关联方	3,390,000.00	1 年以内	6.52
4、胜利油田高原石油装备有限责任公司钻机制造厂	非关联方	3,234,759.98	2 年以内	6.22
5、宝鸡石油机械有限责任公司	非关联方	3,212,802.40	1 年以内	6.19
合 计	—	21,229,496.30	—	40.84

(3) 期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(4) 应收账款保理情况

根据本公司与上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行签订的《保理协议书》(编号：70002011280024) 相关条款约定，截至 2012 年 12 月 31 日应收账款保理融资明细如下：

单位名称	应收账款金额	融资金额
1、中国石化集团江汉石油管理局第四机械厂	5,150,752.92	4,200,000.00
2、宝鸡石油机械有限责任公司	3,212,802.40	2,500,000.00
合 计	8,363,555.32	6,700,000.00

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,828,891.82	100.00	1,966,418.03	100.00
合 计	7,828,891.82	100.00	1,966,418.03	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例%	预付时间	未结算的 原因
1、武汉建工第二建筑有限公司	非关联方	3,650,000.00	46.62	1 年以内	合同未履行完毕
2、湖北弘毅钢结构工程有限公司	非关联方	3,572,000.00	45.63	1 年以内	合同未履行完毕
3、博玛钻井技术有限公司(派创)	非关联方	122,856.38	1.57	1 年以内	合同未履行完毕
4、北京普洛林克科技有限公司	非关联方	69,850.00	0.89	1 年以内	合同未履行完毕
5、武汉华美达服饰有限公司	非关联方	50,000.00	0.64	1 年以内	合同未履行完毕
合 计	——	7,464,706.38	95.35		——

(3) 期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方的款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	384,093.62	100.00	49,945.06	100.00
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	384,093.62	100.00	49,945.06	100.00
组合小计	384,093.62	100.00	49,945.06	100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	384,093.62	100.00	49,945.06	100.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	788,973.42	100.00		
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	788,973.42	100.00		
组合小计	788,973.42	100.00		
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	788,973.42	100.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	217,610.10	56.66		788,973.42	100.00	
1 至 2 年	166,483.52	43.34	49,945.06			
合 计	384,093.62	100.00	49,945.06	788,973.42	100.00	

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

项 目	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
赵锦华	非关联方	96,000.00	2 年以内	24.99
李勇	非关联方	70,483.52	2 年以内	18.35
杨雄文	非关联方	30,750.20	1 年以内	8.01
胡荪葳	非关联方	27,859.90	1 年以内	7.25
宣烨明	关联方	25,000.00	1 年以内	6.51
合 计	—	250,093.62	—	65.11

(3) 期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

6. 存货

存货项目	期末余额			年初余额		
	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	6,784,353.44		6,784,353.44	4,590,844.33		4,590,844.33
在产品	9,503,931.00		9,503,931.00	8,165,780.05		8,165,780.05
产成品(库存商品)	18,500,863.65		18,500,863.65	10,414,328.70		10,414,328.70
合 计	34,789,148.09		34,789,148.09	23,170,953.08		23,170,953.08

7. 固定资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	22,024,163.33	1,365,946.84		23,390,110.17
房屋及建筑物	12,262,571.52			12,262,571.52
机器设备	4,650,830.99	1,070,637.41		5,721,468.40
运输设备	1,365,684.00	105,290.00		1,470,974.00
其他设备	3,745,076.82	190,019.43		3,935,096.25
二、累计折旧合计	7,382,687.02	1,567,778.26		8,950,465.28
房屋及建筑物	2,264,510.05	560,641.80		2,825,151.85
机器设备	3,214,021.29	653,313.11		3,867,334.40
运输设备	684,671.07	132,093.06		816,764.13
其他设备	1,219,484.61	221,730.29		1,441,214.90

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、固定资产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	14,641,476.31			14,439,644.89
房屋及建筑物	9,998,061.47			9,437,419.67
机器设备	1,436,809.70			1,854,134.00
运输设备	681,012.93			654,209.87
其他设备	2,525,592.21			2,493,881.35

注: (1)本期由在建工程转入固定资产的金额为 1,070,637.41 元;

(2)本期计提的折旧额为 1,567,778.26 元。

8. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数控车床刀具				136,951.68		136,951.68
江仪股份工业园	1,631,403.27		1,631,403.27			
合 计	1,631,403.27		1,631,403.27	136,951.68		136,951.68

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	转入资产	其他减少	期末余额	利息资本化累计金额	资金来源
数控车床刀具	136,951.68	933,685.73	1,070,637.41				自有资金及金融机构贷款
江仪股份工业园		1,631,403.27			1,631,403.27	126,032.65	金融机构贷款
合 计	136,951.68	2,565,089.00	1,070,637.41		1,631,403.27	126,032.65	

注:本期由在建工程转入固定资产的金额为 1,070,637.41 元。

9. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	17,701,824.40	81,926.50		17,783,750.90
土地使用权	17,520,271.00			17,520,271.00
软件	181,553.40	81,926.50		263,479.90
二、累计摊销额合计	355,101.88	374,022.69		729,124.57
土地使用权	321,817.03	350,405.52		672,222.55
软件	33,284.85	23,617.17		56,902.02
三、无形资产账面净值合计	17,346,722.52			17,054,626.33
土地使用权	17,198,453.97			16,848,048.45
软件	148,268.55			206,577.88

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	17,346,722.52			17,054,626.33
土地使用权	17,198,453.97			16,848,048.45
软件	148,268.55			206,577.88

注：本期摊销额为 374,022.69 元。

10. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	344,498.51	441,111.57
其中：坏账准备	344,498.51	441,111.57
政府补助	30,000.00	30,000.00
合 计	374,498.51	471,111.57

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	2,296,656.75
其中：坏账准备	2,296,656.75
政府补助	200,000.00
合 计	2,496,656.75

11. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,940,743.82		644,087.07		2,296,656.75
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
十四、其他					
合 计	2,940,743.82		644,087.07		2,296,656.75

12. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产	38,146,397.84	
无形资产--土地使用权	15,160,875.00	作为抵押向银行申请借款
无形资产--土地使用权	2,359,396.00	作为抵押向银行申请借款
固定资产--房屋	12,262,571.52	作为抵押向银行申请借款
应收账款	8,363,555.32	作为质押向银行申请借款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
无		
合 计	38,146,397.84	

13. 短期借款**(1) 短期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款 注(1)	6,700,000.00	9,700,000.00
抵押借款 注(2)	22,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	28,700,000.00	19,700,000.00

注：(1) 质押借款 670 万元系以应收账款提供质押向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行申请取得；

(2) 抵押借款 2,200 万元，其中：1,000 万元系公司以所拥有的房产及土地作为抵押向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行申请取得；1,200 万元系以李志明、任治兵等 26 位公司股东的个人房产作为抵押向交通银行武汉东湖新技术开发区支行（后转为由交通银行武汉东湖新技术开发区支行作为财务顾问引进方正东亚信托有限责任公司的贷款）申请取得。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款**14. 应付票据**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,795,000.00	9,633,312.00
商业承兑汇票		
合 计	11,795,000.00	9,633,312.00

15. 应付账款**(1) 应付账款按账龄列示如下**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,879,321.40	99.39	25,736,814.50	99.46
1 至 2 年	13,700.00	0.05	550.00	0.00
2 至 3 年	550.00	0.00	139,770.10	0.54
3 年以上	139,770.10	0.56		

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	25,033,341.50	100.00	25,877,134.60	100.00

(2) 期末无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方的款项。

16. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	862,330.83	82.57	1,930,638.21	98.44
1 至 2 年	175,070.00	16.77	13,570.00	0.69
2 至 3 年	1,000.00	0.10	16,100.00	0.82
3 年以上	5,800.00	0.56	1,000.00	0.05
合 计	1,044,200.83	100.00	1,961,308.21	100.00

(2) 期末无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方的款项。

17. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	592,500.00	16,026,492.92	16,618,992.92	
二、职工福利费		917,220.92	917,220.92	
三、社会保险费	246,642.26	2,924,373.86	2,986,051.96	184,964.16
四、住房公积金	236931.2	743,669.60	847,808.80	132,792.00
五、工会经费和职工教育经费	901,039.72	721,923.25	359,149.94	1,263,813.03
合 计	1,977,113.18	21,333,680.55	21,729,224.54	1,581,569.19

18. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
企业所得税	520,709.43	349,682.50
增值税	-103,107.62	1,589,311.98
个人所得税	3,001,768.39	2,307,222.99
城市维护建设税	0.00	130,753.24
教育费附加	0.00	56,037.10
土地使用税	48,675.85	31,483.81
其他税费	7,928.20	84,264.84
合 计	3,475,974.25	4,548,756.46

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,873,132.60	95.80	1,357,768.23	94.30
1 至 2 年				
2 至 3 年			82,032.61	5.70
3 年以上	82,032.61	4.20		

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	1,955,165.21	100.00	1,439,800.84	100.00

(2) 期末无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方的款项。

20. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	18,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合 计	18,000,000.00	

注：抵押借款 1,800 万元系以公司所拥有的新厂房土地使用权（土地使用权证：武新国用（2011）第 076 号）作为抵押向交通银行武汉东湖新技术开发区支行（后转为由交通银行武汉东湖新技术开发区支行作为财务顾问引进方正东亚信托有限责任公司的贷款）申请取得。

(2) 期末金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
交 通 银 行 421867018018150090566	2012/3/30	2014/3/30	人民币	7.00%		18,000,000.00
合 计						18,000,000.00

21. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
石油垂直钻井系统专项补助	200,000.00	200,000.00
合 计	200,000.00	200,000.00

22. 股本

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
张建安	4,080,000.00			4,080,000.00
李志明	2,720,000.00			2,720,000.00
张仔华	2,686,000.00			2,686,000.00
唐启林	2,465,000.00			2,465,000.00
其他自然人股 东	22,879,161.00			22,879,161.00
合 计	34,830,161.00			34,830,161.00

23. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	5,407,666.43			5,407,666.43
其他资本公积				
合 计	5,407,666.43			5,407,666.43

24. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,518,741.85	1,475,736.93		3,994,478.78

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
任意盈余公积	1,259,370.93	737,868.46		1,997,239.39
合 计	3,778,112.78	2,213,605.39		5,991,718.17

25. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	17,926,289.66	——
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后年初未分配利润	17,926,289.66	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,757,369.28	——
减：提取法定盈余公积	1,475,736.93	10%
提取任意盈余公积	737,868.46	5%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,483,016.10	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	26,987,037.45	

26. 营业收入和营业成本**(1) 营业收入明细如下**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	104,603,774.91	95,033,737.58
其他业务收入	856,106.62	1,254,407.95
营业收入合计	105,459,881.53	96,288,145.53

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	51,749,042.40	48,322,372.23
其他业务成本	349,033.05	354,836.21
营业成本合计	52,098,075.45	48,677,208.44

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
指重表系列	17,169,857.98	8,429,718.24	11,827,275.22	5,899,198.46
钻井系列	44,189,989.20	22,785,900.45	43,889,644.19	21,992,114.68
配件及其他	43,243,927.73	20,533,423.71	39,316,818.17	20,431,059.09
合 计	104,603,774.91	51,749,042.40	95,033,737.58	48,322,372.23

(4) 公司本期前五名客户销售收入总额 53,421,065.81 元，占全部营业收入比例为 50.66%。

27. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资费用	4,810,325.29	3,534,306.52
中介机构费用	908,783.00	171,869.00
办公及差旅费	5,924,869.51	3,202,896.12
运输包装费	4,061,118.64	2,906,012.67

项 目	本期金额	上期金额
折旧与摊销	16,804.03	15,677.68
其他费用	894,578.82	1,886,844.99
合 计	16,616,479.29	11,717,606.98

28. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资费用	5,164,348.72	5,376,088.55
业务招待费	337,055.82	297,608.50
中介机构费用	600,785.85	177,000.00
办公及差旅费	435,296.64	367,364.54
研发支出	7,067,260.23	5,858,133.60
税金	380,681.83	250,266.46
折旧与摊销	1,043,426.99	760,323.91
其他费用	2,199,112.45	2,619,629.62
合 计	17,227,968.53	15,706,415.18

29. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	3,342,711.26	693,766.50
减：利息收入	335,171.59	95,306.39
汇兑损失	9,429.43	4,254.97
减：汇兑收益		
手续费支出及其他	62,823.77	60,196.61
合 计	3,079,792.87	662,911.69

30. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-644,087.07	1,718,807.18
二、存货跌价损失		-137,298.70
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	-644,087.07	1,581,508.48

31. 营业外收入**(1) 营业外收入明细如下**

项 目	本期金额		上期金额	
	金 额	计入当期非经常性损益的金额	金 额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	750,000.00	750,000.00	131,878.00	131,878.00
罚款收入				
其他	53,111.40	53,111.40	6,134.30	6,134.30
合 计	803,111.40	803,111.40	138,012.30	138,012.30

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期金额	上期金额
东湖开发区财政补贴		52,000.00
东湖开发区新三板奖励	150,000.00	
武汉市新三板奖励	500,000.00	
武汉市质监局名牌奖金	100,000.00	
其他补助		79,878.00
合 计	750,000.00	131,878.00

32. 营业外支出

项 目	本期金额		上期金额	
	金 额	计入当期非经常性损益的金额	金 额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			821.29	821.29
其中：固定资产处置损失			821.29	821.29
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
罚款支出			40,249.54	40,249.54
其他			30,662.83	30,662.83
合 计			71,733.66	71,733.66

33. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,209,766.69	2,418,403.73
递延所得税调整	96,613.06	-267,226.27

项 目	本期金额	上期金额
合 计	2,306,379.75	2,151,177.46

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	14,757,369.28	14,563,930.21
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	14,074,724.59	14,507,593.37
期初股份总数	S0	34,830,161.00	34,830,161.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	34,830,161.00	34,830,161.00
基本每股收益(I)		0.42	0.42
基本每股收益(II)		0.40	0.42
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	14,757,369.28	14,563,930.21
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	14,074,724.59	14,507,593.37
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		34,830,161.00	34,830,161.00
稀释每股收益(I)		0.42	0.42
稀释每股收益(II)		0.40	0.42

(1) 基本每股收益

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 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其

稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

35. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到的利息收入	335,171.59
收到的政府补贴	750,000.00
收到的往来及其他款项	11,390,979.47
合 计	12,476,151.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付的管理费用及销售费用	15,878,003.23
往来款及其他	11,681,734.65
合 计	27,559,737.88

36. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	14,757,369.28	14,563,930.21
加：资产减值准备	-644,087.07	1,581,508.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,567,778.26	1,539,271.77
无形资产摊销	374,022.69	115,879.62
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-	821.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,301,689.54	698,021.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	96,613.06	-267,226.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,618,195.01	-5,041,572.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	659,909.31	-5,110,947.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-834,723.80	7,039,742.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,660,376.26	15,119,429.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	29,305,306.69	9,191,183.15
减：现金的期初余额	9,191,183.15	4,456,301.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	20,114,123.54	4,734,881.44

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	29,305,306.69	9,191,183.15
其中：库存现金	48,554.05	59,513.26
可随时用于支付的银行存款	23,059,252.64	4,242,417.33
可随时用于支付的其他货币资金	6,197,500.00	4,889,252.56
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,305,306.69	9,191,183.15

五、关联方及关联交易**1. 本企业的实际控制人情况**

序号	姓 名	与本公司关系的性质	股权比例
1	张建安	共同实际控制人、股东、董事长、总经理	11.71%
2	李志明	共同实际控制人、股东、董事、总会计师	7.81%
3	张仔华	共同实际控制人、股东、董事、副总经理	7.71%
4	唐启林	共同实际控制人、股东、董事、副总经理	7.08%
5	阮炎忠	共同实际控制人、股东、董事、副总经理	2.51%

2. 不存在控制关系的关联方

序号	姓 名	与本公司关系的性质	股权比例
1	宣烨明	股东、公司员工、监事	1.01%
2	谢朋植	股东、公司员工、监事	0.74%
3	张留安	股东、监事会主席	0.49%
4	刘建斌	股东、董事会秘书	0.89%

3. 关联交易情况**(1) 关联方担保**

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到 期日	担保是否已经 履行完毕	备注
李志明等 26 名股东	湖北江汉石油仪 器仪表股份有限 公司	1,200.00	2012-2-2	2017-2-1	否	以自有房产作为 抵押为公司借款 提供担保

(2) 其他关联交易

除以上所述关联方为公司借款提供担保外，公司在 2012 年度未发生其他关联交易事项。

4. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	宣烨明	25,000.00	

六、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

七、 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、 资产负债表日后事项

1、根据 2012 年半年度利润分配方案，拟以 2012 年 6 月 30 日总股本 34,830,161.00 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，共计拟派发现金红利 6,966,032.20 元；

2、根据公司董事会作出的关于 2012 年度利润分配的预案,拟以公司目前总股本 34,830,161 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股派现金红利 1.00 元（含税），拟送股 10,449,048 股，拟派现金股利 3,483,016.10 元，本次拟进行的利润分配预案实施后，公司总股本增加至 45,279,209 股；

3、除上述事项外，截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

九、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注 释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	750,000.00	详见附注四、30
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,111.40	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-120,466.71	
合 计	682,644.69	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

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	22.12	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.10	0.40	0.40

(2) 上年度

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	26.50	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.40	0.42	0.42

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

单位：万元

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度（%）	注 释
货币资金	2,930.53	919.12	2,011.41	218.84	主要系借款增加所致
存货	3,478.91	2,317.10	1,161.81	50.14	主要系业务增长,存货相应增加所致
短期借款	2,870.00	1,970.00	900.00	45.69	主要系根据经营规模扩大的资金需求,适当增加借款需求所致
长期借款	1,800.00		1,800.00		主要系根据经营规模扩大的资金需求,适当增加借款需求所致
未分配利润	2,698.70	1,792.63	906.07	50.54	主要系本期净利润增加所致

(2) 利润表

单位：万元

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度（%）	注 释
销售费用	1,661.65	1,171.76	489.89	41.81	主要系开拓市场,相应销售业务费用增加所致

十、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 3 月 18 日决议批准。

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司
二〇一三年三月十八日

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司

董事会

二〇一三年三月十八日