

湖南世优电气股份有限公司



公开转让说明书

推荐主办券商



二零一四年六月

公司声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险：

（一）控股股东不当控制风险

彭建国持有公司控股股东湘潭世通电气有限公司90%的股份，持有世优公司16.25%的股份；刘孟霞持有公司控股股东湘潭世通电气有限公司10%的股份，持有世优公司16.5%的股份，两人合计控制公司71.75%的股份；彭建国与刘孟霞系夫妻关系，两人为公司的共同实际控制人。若本公司控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。

（二）客户单一的风险

公司对大客户依赖。公司对主要客户湘电风能有限公司的销售额 2012 年为 94,874,429.77 元，占比 100%；2013 年为 87,737,766.73 元，占比 100%。如果公司的服务质量、响应速度以及整体技术水平、后续技术服务能力和持续创新能力不足，对客户的正常业务经营造成影响，公司对主要客户收入额将受到影响，进而影响到公司的盈利水平。

（三）毛利率下降的风险

报告期内，公司综合毛利率分别为 26.29%、36.85%，2013 年综合毛利率较 2012 年下降了 10.56 个百分点。造成 2013 年综合毛利率下降的主要原因是由单套产品销售单价下降带来的。2012 年客户采用的是直流电控系统，但 2013 年实施了重大技术转型改为采用交流电控系统，后者市场平均售价较前者显著降低。毛利率的下降将对公司的经营成果产生一定的影响。

（四）短期偿债风险

公司 2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的资产负债率分别为 78.90%、27.51%。2013 年 12 月 31 日资产负债率较 2012 年增加了 51.39%，资产负债率处于较高水平的原因主要是一、因销售结算方式改变且销售回笼较慢，需要利用融资满足公司经营、2013 年末新增短期借款引起；二、收购通辽世通电气公司

100%股权、且购买母公司湘潭世通电气公司部分机器设备导致负债增加。且公司 2012 年、2013 年流动比率分别为 3.44、1.10，速动比率分别为 3.36、1.00，两项指标均有所下降，公司短期内存在一定的偿债风险。

（五）行业风险

公司是立足于风电行业，服务于风力发电机组控制系统领域，集研究、设计、验证和制造于一体的高新技术企业。公司面临的行业风险主要是一、行业增速减缓，竞争加剧风险：我国风电行业连续 5 年以高于 100% 的速度增长，2010 年增速已开始下滑至 37%，而国内整机制造商总数已经过百家。从企业产能计算，已远远超过市场容量，风电厂商只有尽量压低项目报价以图生存，行业竞争加剧；二、质保期延长后的产品更新风险：风机的故障集中期是 3-5 年。大批量生产的整机和零部件目前开始进入问题和故障的“显露期”，而目前激烈竞争导致公司产品质保期延长至 5 年免维，一旦产品出现批次质量问题，势必造成公司批量整改隐患。

目 录

公司声明.....	2
重大事项提示	3
目 录.....	5
第一节 基本情况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股份挂牌情况.....	10
三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况	11
四、公司董事、监事、高级管理人员	23
五、报告期主要会计数据和财务指标简表.....	26
六、本次挂牌的有关机构	27
第二节 公司业务.....	29
一、公司主要业务、主要产品及用途	29
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	34
三、公司业务相关的关键资源要素.....	37
四、公司业务具体状况	49
五、公司的商业模式.....	54
六、公司所处行业情况与基本风险特征	56
第三节 公司治理.....	64
一、公司“三会”的建立健全及运行情况.....	64
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估.....	68
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	70
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况	71

五、同业竞争情况.....	72
六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况	76
七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况.....	77
八、董事、监事、高级管理人员近二年变动情况.....	79
第四节 公司财务调查.....	81
一、公司最近两年财务会计报告的审计意见.....	81
二、最近两年的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表	81
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更.....	101
四、公司最近两年的主要财务指标.....	126
五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析	127
六、报告期利润形成的有关情况.....	130
七、公司最近两年主要资产情况.....	137
八、公司最近两年主要负债情况.....	146
九、报告期内各期末股东权益情况.....	152
十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易	154
十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	161
十二、最近两年的资产评估情况.....	161
十三、股利政策和最近两年分配情况	162
十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	163
十五、风险因素.....	163
第五节 有关声明.....	167
第六节 附件	174

释 义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、世优电气、世优股份	指	湖南世优电气股份有限公司
世优有限、有限公司	指	湘潭世优电气有限公司
湘潭世通、世通公司	指	湘潭世通电气有限公司
通辽世通、通辽世通公司	指	通辽世通电气有限公司
优力创、优力创公司	指	荷兰优力创公司
股东会	指	湘潭世优电气有限公司股东会
股东大会	指	湖南世优电气股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南世优电气股份有限公司董事会
监事会	指	湖南世优电气股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	2013年9月16日湖南世优电气股份有限公司创立大会暨2013年第一次股东大会决议通过的公司章程
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统进行股份公开转让的行为
推荐主办券商、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
利安达会计师事务所	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
大成律师事务所	指	北京大成（长沙）律师事务所
报告期	指	2012年度、2013年度
本说明书	指	湖南世优电气股份有限公司公开转让说明书
XE93	指	湘电风能产品型号
XE105	指	湘电风能产品型号
2MW	指	2兆瓦-风电机组功率
PLC	指	可编程逻辑控制器
YR439	指	产品型号

1.5mw	指	1.5 兆瓦 风电机组功率
YR1120	指	产品型号
YR60017	指	产品型号
YR473	指	产品型号
INPUT	指	输入
OUTPT	指	输出
FLOWCHART	指	流程图
SYE-MCS	指	世优主控产品
GB/Z19963-2005	指	国标-风电场接入电力系统技术规定
ISO12944 C4	指	国际标准-大气环境腐蚀环境-C4 等级
SYE-PCS-A	指	世优交流变桨产品
NB/T 31018-2011	指	行业推荐标准 风力发电机组电动变桨控制系统技术规范
156NM	指	转矩值 156 牛米
IP55	指	防护等级
1800r/min	指	转速 1800 转每分钟
SYE-PCS-D	指	世优直流变桨产品
Bachmann electronic gmbh	指	巴赫曼公司
Unitron Holding B.V Unitron getec B.V. Unitron system B.v	指	荷兰优力创公司
GW	指	GW 是亿瓦，度量单位
GDP	指	国民生产总值

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：湖南世优电气股份有限公司

英文名称：Hunan Shiyou Unitron Electric Co.Ltd

法定代表人：彭建国

有限公司设立日期：2011 年 4 月 2 日

股份公司设立日期：2013 年 10 月 10 日

注册资本：1500 万元

住所：湘潭市高新区火炬创新创业园

组织机构代码：57220544-X

邮编：411101

电话：0731—52668800

传真：0731—52668817

网址：www.shiyou-electric.com

信息披露人：贾湘萍

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》规定，公司所处行业为 C38 电气机械和器材制造业；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于 C38 电气机械和器材制造业。

经营范围：许可经营项目：电气控制系统的研发，制造，进出口、安装、销售、售货服务及其相关软件的研发、销售；机械设备的制造、维修；电子产品（不含无线电发射设备）、电线电缆、绝缘材料、橡胶制品、轴承的销售。

主营业务：风力发电机组电气控制系统及测试设备的研发、生产、销售以及相关备品备件贸易业务；风力发电机组的配套、机械装备的生产和销售。

二、股份挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：830827

股票简称：世优电气

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元人民币

股票总量：1500 万股

挂牌日期：【】

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

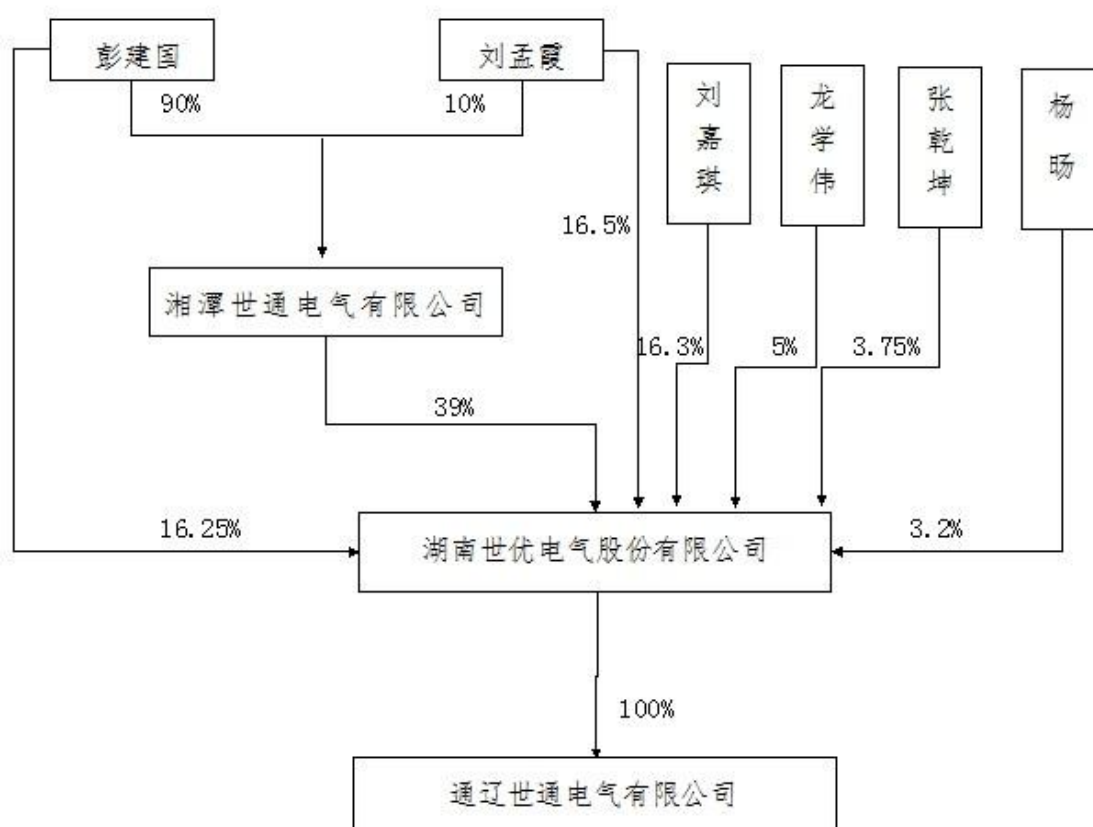
2.9 规定“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

有限公司于 2013 年 10 月 10 日整体变更为股份公司，因公司发起人所持有的股份尚不满一年，在股份公司设立满一年前（即 2014 年 10 月 10 日），无可挂牌转让的股票。

除上述法律法规所规定股份锁定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况

（一）股权结构图



截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有全资子公司通辽世通电气有限公司。

（二）主要股东

公司的股权结构和股东性质如下：

序号	股东名称	股东性质	出资方式	所持股份数(万股)	持股比例
1	湘潭世通电气有限公司	境内法人	净资产折股	585	39%
2	刘孟霞	境内自然人	净资产折股	247.5	16.5%
3	刘嘉琪	境内自然人	净资产折股	244.5	16.3%
4	彭建国	境内自然人	净资产折股	243.75	16.25%
5	龙学伟	境内自然人	净资产折股	75	5%
6	张乾坤	境内自然人	净资产折股	56.25	3.75%
7	杨旸	境内自然人	净资产折股	48	3.2%
合 计				1500	100%

公司主要股东情况如下：

1、公司法人股东湘潭世通电气有限公司（以下简称“湘潭世通”）基本情况如下：

湘潭世通设立于2002年9月26日，公司住所为湘潭市高新区双马工业园楚天路8号，注册资本1000万元，法定代表人彭建国，注册号为：430300000037637。公司经营范围为：电气行业项目投资与管理（以上经营范围凡涉及行政许可的在取得相关许可或审批后方可经营）。

世通公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	实收资本（万元）	占注册资本比例
彭建国	900	900	90%
刘孟霞	100	100	10%
总 计	1000	1000	100%

2、公司其他自然人股东基本情况如下：

（1）刘孟霞女士，女，1964年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，1980年毕业于湖南电气职业技术学院工商管理专业，大专学历。

主要工作经历：1980年至1993年在湘潭电机厂销贸部工作；2002年至今任湘潭世通电气有限公司董事；无其他公司兼职情况；

（2）刘嘉琪先生，男，1991年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，目前在澳大利亚读书。

（3）彭建国先生，男，1963年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，1980年毕业于湖南电气职业技术学院电气管理专业，大专学历。

主要工作经历：1980 年至 1993 年在湘机研究所任助理工程师；1993 年至 1995 年在湘潭市电子器材公司任副总经理；1995 年至 2002 年自办公司任总经理；2002 年至今任湘潭世通电气有限公司执行董事、通辽世通电气有限公司执行董事、湘潭世优电气有限公司董事长兼总经理；无在其他公司兼职情况。

（4）龙学伟先生，男，1963 年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，1979 年毕业于湘机中学。

主要工作经历：1979 年至 2004 年在湘电集团工作；2004 年至今在苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司任监事；无在其他公司兼职情况。

（5）张乾坤先生，男，汉族，中国国籍，1963 年出生，无国外永久居留权，1984 年毕业于沈阳机械大学英语专业，本科学历。

主要工作经历：1984 年至 1992 年在湘潭电机厂财务部工作；1992 年至 2001 年在珠海格力贸易总公司任财务经理；2001 年至 2008 年在珠海二城物业管理公司任副总；2008 年至今在湘潭世通电气有限公司任总经理；现任世优股份董事；无在其他公司兼职情况。

（6）杨旻先生，男，1963 年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，1994 年毕业于中共中央党校函授学院经济学专业，本科学历。

主要工作经历：1980 年至 1998 年在湘潭电机厂研究所新产品试制部任主任；1998 年至 2005 年在湘潭离心机厂有限公司任经理；2008 年至今在国能电站设备有限公司任董事；现任世优股份董事，无在其他公司兼职情况。

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东直接或间接持有的公司股份均不存在质押或其他争议情形。

（三）股东之间的关联关系

公司现有的股东之间的关联关系如下表：

姓名/企业名称	关联方	关联关系
彭建国	刘孟霞	夫妻
彭建国	刘嘉琪	父子
刘孟霞	刘嘉琪	母子
湘潭世通电气有限公司	彭建国、刘孟霞	控股股东

除上述披露外，公司股东之间不存在其他关联关系。

（四）公司控股股东及实际控制人最近两年内的变化情况

截至本公开转让说明书签署之日，湘潭世通现持有公司 39%的股份，为公司第一大股东、控股股东。彭建国持有公司控股股东湘潭世通 90%的股份，持有世优公司 16.25%的股份；刘孟霞持有公司控股股东湘潭世通电气有限公司 10%的股份，持有世优公司 16.5%的股份，两人合计控制公司 71.75%的股份；彭建国与刘孟霞系夫妻关系，两人为公司的共同实际控制人。

湘潭世通、彭建国、刘孟霞的基本情况详细见公开转让说明书本节“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东”。

目前公司的共同实际控制人为彭建国与刘孟霞，最近两年内未发生变化。

（五）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、公司成立以来股本的形成及其变化情况

（1）有限公司的设立及其首期出资

湘潭世优电气有限公司（以下简称“湘潭世优”、“世优有限”、“有限公司”）成立于 2011 年 4 月 2 日，出资人（股东）为湘潭世通电气有限公司、Unitron Holding B.V（荷兰优力创公司）、彭建国。有限公司设立时注册资本 3000 万元，实收资本为 1500 万元。其中：湘潭世通货币加非货币出资共计 600 万元，占注册资本的 20%；荷兰优力创公司货币出资 525 万元，占注册资本的 17.5%；彭建国用货币出资 375 万元，占注册资本的 12.5%

有限公司设立前，公司股东湘潭世通于 2011 年 3 月 29 日取得了湘潭高新技术产业开发区管理委员会出具的潭高发（2011）13 号文件《湘潭高新区管委会关于设立湘潭世优电气有限公司的批复》，同意湘潭世通提交的《关于成立湘潭世优电气有限公司的申请》，批准湘潭世通到湘潭市商务局领取《外商投资企业批准证书》。

2011 年 4 月 1 日，有限公司领取了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，证书批准号为商外资湘潭审字（2011）0012 号。

2011 年 4 月 2 日，有限公司在湘潭市工商行政管理局领取了注册号为 430300400001753 的《企业法人营业执照》。

2011年4月16日，湘潭精诚资产评估事务所出具了精评师评字（2011）第22号《资产评估报告》，对湘潭世通申报的构筑物、机器设备、电子设备等在2011年4月15日所表现的市场价值进行评估，评估净值为1,212,960.00元。

2011年5月19日，湖南精诚会计师事务所有限公司出具了精会师验字（2011）第180号《验资报告》，审验有限公司已收到股东缴纳的出资款，其中人民币货币出资8,537,040.00元，实物出资人民币1,212,960.00元，欧元现汇出资折合人民币525万元，实收资本共计1500万元，占注册资本的50%。

2011年5月30日，有限公司通过股东会决议，通过变更股东湘潭世通首期出资的出资方式，股东湘潭世通原首期出资的出资方式为：非货币资产1,251,772.00元，货币4,748,228.00元，变更为：非货币资产1,212,960.00元，货币4,787,040.00元。同时修改公司章程并办理相应的工商变更登记。

2011年6月23日，湘潭高新技术产业开发区管理委员会向公司出具了潭高发（2011）36号文件《湘潭高新区管委会关于同意湘潭世优电气有限公司股东变更出资方式的批复》，同意湘潭世通提交的《关于变更湘潭世优电气有限公司出资方式的申请》，同意公司股东湘潭世通将首期出资方式“非货币资产1,251,772.00元，货币4,748,228.00元，变更为：非货币资产1,212,960.00元，货币4,787,040.00元”。

2011年6月28日，公司向湘潭市工商行政管理局申请办理出资方式、实收资本变更手续。

有限公司设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		此次实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
湘潭世通公司	1200	货币加非货币	478.704	货币	40%
			121.296	非货币	
荷兰优力创公司	1050	货币	525	货币	35%
彭建国	750	货币	375	货币	25%
合 计	3000		1500		100%

（2）首次出资瑕疵之规范

公司股东湘潭世通委托湘潭精诚资产评估事务所对投入公司的固定资产进行评估，并于 2011 年 4 月 16 日出具的精评师评字（2011）第 22 号《资产评估报告》，湘潭世通投入公司的固定资产包括低值易耗品、电子设备、构筑物、原材料、机器设备，评估净值为 1,212,960.00 元。固定资产中的在用低值易耗品、电子设备、构筑物系世优有限日常经营所需的办公设备和用于公司厂房的装饰装修，原材料、机器设备均投入到公司的实际生产中。

根据评估报告中固定资产明细里的构筑物及其他辅助设施清单评估明细表显示，湘潭世通投入了厂区办公室新土建工程、装修费、辅环氧地坪、防盗窗等四项实物资产，评估净值为 851,535.00 元。

通过对公司设立时股东出资的核查，项目组认为，股东世通公司在世优有限设立时以构筑物进行出资，该部分实物资产是依附于建筑物而存在，虽实际由公司使用，但当时世优有限的房屋租赁期限为一年半，期满后续租的租赁期限为 4 年，上述租赁期限较短，存在装饰装修工程在合理的使用寿命内，因不能续租厂房无法使用、造成资产损失的情形。

为规范有限公司设立时的实物出资行为，2013 年 6 月 26 日，公司股东湘潭世通补充货币出资 851,535.00 元，上述货币出资已经 2014 年 2 月 27 日湖南精诚会计师事务所有限公司出具的精会验字（2014）第 14 号《验资报告》进行复核验证。

股东湘潭世通首次出资中以构筑物等实物资产的出资存在的出资瑕疵，经中介机构的规范，股东以货币补充，并由会计师事务所进行了复核审验，股东湘潭世通首次出资瑕疵问题已予以规范。

（3）有限外资转为内资公司，减少注册资本

经 2013 年 3 月 1 日有限公司股东会决议，同意减少注册资本 1500 万元，减至 1500 万元。其中荷兰优力创公司减少注册资本 525 万元，湘潭世通电气有限公司减少注册资本 600 万元，彭建国减少注册资本 375 万元。同意股东优力创公司将其拥有的公司所有股份转让给股东湘潭世通。

2013 年 3 月 11 日，公司在湘潭日报上发布了减资公告。

2013年3月20日，湘潭市商务局出具了潭商发（2013）22号文件《湘潭市商务局关于同意湘潭世优电气有限公司转为内资企业的批复》，同意优力创公司与湘潭世通签订的《股权转让协议》，同意其将实际出资的525万元以1049.3万元的对价转让给湘潭世通。该股权转让款已由湘潭世通实际支付给优力创并由公司代缴了企业所得税。股权转让后公司由外商投资企业变更为内资企业，公司的外商投资企业批准证书（商外资湘潭审字【2011】0012号）已缴销。

2013年5月10日，有限公司召开股东会，会议审议同意重新制定新的公司章程，并提交登记机关备案。

2013年5月24日，精诚会计事务所出具精会师验字【2013】第100号验资报告，验证截至2013年5月24日止，公司变更后的注册资本1500万元，实收资本1500万元，本次变更后湘潭世通货币及实物出资1125万元，彭建国货币出资375万元。

2013年5月31日，有限公司就上述事项在湘潭市工商行政管理局办理了工商变更登记。

此次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	实收资本（万元）	占注册资本比例
湘潭世通电气有限公司	1125	1125	75%
彭建国	375	375	25%
总 计	1500	1500	100%

（4）有限公司增加股东

经2013年6月29日有限公司股东会，同意吸收股东以外投资人的决议。同意股东湘潭世通在公司中的股权计注册资本48万元转让给杨旸，湘潭世通在公司中的股权计注册资本247.5万元转让给刘孟霞；湘潭世通在公司中的股权计注册资本244.5万元转让给刘嘉琪；彭建国在公司中的股权计注册资本75万元转让给龙学伟；彭建国在公司中的股权计注册资本56.25万元转让给张乾坤。

2013年6月29日，湘潭世通与杨旸、湘潭世通与刘孟霞、湘潭世通与刘嘉琪、彭建国与龙学伟、彭建国与张乾坤签订了《股权转让协议》，上述股权转让价款均已实际支付。

2013年8月19日，有限公司股东会通过决议，同意对公司章程进行修改。

2013 年 8 月 28 日，有限公司就上述事项在湘潭市工商行政管理局办理了工商变更登记。

至此，有限公司股东情况变更为：

股东名称	出资额（万元）	实收资本（万元）	占注册资本比例
湘潭世通电气有限公司	585	585	39%
刘孟霞	247.5	247.5	16.5%
刘嘉琪	244.5	244.5	16.3%
彭建国	243.75	243.75	16.25%
龙学伟	75	75	5%
张乾坤	56.25	56.25	3.75%
杨旸	48	48	3.2%
总计	1500	1500	100%

（5）有限公司整体变更为股份公司

2013 年 7 月 30 日，利安达出具的利安达审字【2013】第 1245 号《审计报告》。该《审计报告》记载：截至 2013 年 6 月 30 日，有限公司总资产人民币 49,225,033.48 元，净资产人民币 18,216,071.39 元。

2013 年 8 月 30 日，中和资产评估有限公司出具中和评报字（2013）第 CSV1015 号《资产评估报告书》，该《资产评估报告书》记载，截至 2013 年 6 月 30 日，有限公司总资产评估值为 5,062.66 万元，负债评估值为 3,100.90 万元，净资产评估值为 1,961.76 万元。

2013 年 8 月 31 日，有限公司召开股东会，会议审议通过《关于将湘潭世优电气有限公司变更为股份有限公司的议案》、《关于确认变更基准日公司净资产的审计和评估结果的议案》、《公司整体变更为股份有限公司的折股方案的议案》。

2013 年 8 月 31 日，股份公司发起人彭建国、刘孟霞、刘嘉琪、龙学伟、张乾坤、杨旸共同签署了《湘潭世优电气有限公司整体变更为湖南世优电气股份有限公司发起人协议书》。

2013 年 9 月 16 日，世优股份召开创立大会暨 2013 年第 1 次股东大会，会议审议通过《湖南世优电气股份有限公司筹办情况的报告》、《湖南世优电气股

份有限公司筹办费用开支情况的报告》、《湖南世优电气股份有限公司发起人出资情况报告书》、《关于确认、批准湘潭世优电气有限公司的权利义务以及为筹建股份公司所签署的一切有关文件、协议等均由湖南世优电气股份有限公司承继的议案》、《湖南世优电气股份有限公司章程》、《关于提请选举湖南世优电气股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于提请选举湖南世优电气股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《湖南世优电气股份有限公司股东大会议事规则》、《湖南世优电气股份有限公司董事会议事规则》、《湖南世优电气股份有限公司监事会议事规则》、《聘请利安达会计师事务所有限责任公司为股份公司财务审计机构的议案》及授权董事会办理湖南世优电气股份有限公司登记注册等有关事宜。

2013年9月24日，利安达出具利安达验字【2013】第1028号《验资报告》对世优股份的各发起人（股东）出资进行验证，该《验资报告》记载，截至2013年9月24日止，世优股份已收到全体股东以其拥有的世优有限的净资产折合的股本合计人民币1500万元。

2013年10月10日，世优股份在湘潭市工商行政管理局办理了股份公司变更登记，取得了注册号为430300400001753的《企业法人营业执照》。

股份公司成立后，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	股东性质	持股比例比例
湘潭世通电气有限公司	585	境内法人	39%
刘孟霞	247.5	境内自然人	16.5%
刘嘉琪	244.5	境内自然人	16.3%
彭建国	243.75	境内自然人	16.25%
龙学伟	75	境内自然人	5%
张乾坤	56.25	境内自然人	3.75%
杨旻	48	境内自然人	3.2%
总 计	1500		100%

（6）股份公司变更经营范围

2014年1月8日，世优股份召开股东大会。会议审议通过公司增加经营范围机电设备、维修；电子产品、电线电缆、绝缘材料、橡胶制品、轴承的销售议案；通过修改公司章程的议案。

2014 年 1 月 20 日，世优股份经营范围变更取得湘潭市工商行政管理工商变更登记核准，并取得新的《企业法人营业执照》。

2、公司重大资产重组情况

(1) 收购同一实际控制人控制的通辽世通电气有限公司的股权

通辽世通成立于 2010 年 7 月 13 日，注册资本 1000 万元，实收资本 1000 万元。法定代表人：彭建国，注册地址为开鲁县工业园区。经营范围：机电产品（不含汽车）的制造，维修，电子产品，电线电缆，绝缘材料，橡胶制品，金属材料的销售。现持有注册号为 152324000008549 的《企业法人营业执照》。

2013 年 11 月 5 日，世优股份和湘潭世通、彭建国、刘孟霞签署《股权转让框架协议》，转让方湘潭世通、彭建国、刘孟霞拟将合计持有的通辽世通 100% 股权转让给世优股份，世优股份同意受让上述股权。

2013 年 11 月 6 日，世优股份召开第一届二次董事会会议。会议通过了关于收购通辽世通电气有限公司股权的议案，同意公司与控股股东湘潭世通、彭建国、刘孟霞签署的《股权转让框架协议》，同意公司受让湘潭世通、彭建国、刘孟霞合计持有的通辽世通 100% 的股权。聘请利安达会计师事务所和中和资产评估有限公司以 2013 年 10 月 31 日为基准日，对通辽世通进行审计和评估，根据审计和评估结果，确认收购价格。上述议案已经公司 2013 年 11 月 21 日召开的 2013 年度第 1 次临时股东大会审议通过。

2013 年 11 月 22 日，利安达出具的利安达审字[2013]第 1323 号《审计报告》，该《审计报告》记载：截至 2013 年 6 月 30 日，通辽世通总资产人民币 15,912,665.32 元，总负债人民币 6,742,985.80 元，净资产人民币 9,169,679.52 元。

2013 年 11 月 24 日，中和资产评估有限公司出具中和评报字（2013）第 CSV1022 号《资产评估报告书》，该《资产评估报告书》记载：截至 2013 年 10 月 31 日，股东全部权益账面价值为 916.97 万元，股东全部权益评估价值为 1,182.05 万元。

2013 年 11 月 25 日，世优股份召开第一届三次董事会会议。同意根据利安达会计师事务所出具的利安达审字第 1323 号《审计报告》和中和资产评估有限公司的中和评报字（2013）第 CSV1022《评估报告》的审计和评估结果，经过

双方协商，确认收购价格为1000万元。上述内容已经公司2013年12月10日召开的2013年度第2次临时股东大会审议通过。

2013年11月25日，世优股份与湘潭世通、彭建国、刘孟霞签署《股权转让协议》，确认最终的股权转让总价款为1000万元。其中湘潭世通持有的通辽世通的90%股权以900万元的价格转让给世优股份，彭建国持有的5%股权以50万元的价格转让给世优股份，刘孟霞持有的5%股权以50万元的价格转让给世优股份。世优股份同意受让上述股权。

本次股权收购的基本情况如下：

①交易标的的基本情况

通辽世通公司成立于2010年7月13日，由湘潭世通、彭建国、刘孟霞共同出资组建，其中湘潭世通出资900万元，出资比例为90%，彭建国出资50万元，出资比例为5%，刘孟霞出资50万元，出资比例为5%。成立时注册资本1000万元，法定代表人彭建国。

通辽世通电气有限公司股权结构如下：

序号	股东	出资额	出资比例	出资方式
1	湘潭世通电气有限公司	900	90%	货币
2	彭建国	50	5%	货币
3	刘孟霞	50	5%	货币
合计		1000	100%	

通辽世通公司目前尚未开工投产，主要资产为开国用（2011）第0745号土地使用权、开房字第2201-03542号房产所有权，该土地使用权和房产所有权取得过程如下：

2011年8月2日，通辽世通向开鲁县国土资源局提交申请参与编号为K12011-011地块的竞拍；2011年8月11日，开鲁县国土资源局下发《开鲁县挂牌出让国有土地使用权成交通知书》，并与通辽世通签署开政储地块（开国土告）字【2011】第011号《挂牌成交确认书》，确定通辽世通以471.6万元的价格，竞得位于开鲁县工业园区内的编号为K12011-011，面积为52,401平方米，规划用途为工业用地的地块；2011年8月15日，通辽世通与开鲁县国土资源局签署合同编号为k12011-011号《土地使用权出让合同》；2011年8月，通辽世通向

开鲁县非税收入管理局缴纳了土地出让价款共计 471.6 万元;2011 年 8 月 24 日,通辽世通取得了开国用(2011)第 0745 号的《土地使用权证》。

2011 年 8 月 16 日,通辽世通取得开鲁县人民政府建设局签发的《建设用地批准证书》,建设项目名称:风电主机配件厂区建设,批准用地面积 52,401 m²,土地取得方式出让,土地用途工业用地,土地座落开鲁县经济循环园区;2011 年 8 月 16 日,通辽世通取得开鲁县住房和城乡建设局签发的建字第 1523242011056 号《建设工程规划许可证》,建设项目名称车间、宿舍楼、食堂、办公楼,建设位置开鲁县工业循环经济园内;2011 年 8 月 16 日,通辽世通取得开鲁县住房和城乡建设局签发的编号 152324201108160101 号《建设工程施工许可证》。2014 年 2 月 27 日,通辽世通取得了开房字第 2201-03542 号《房产所有权证》。

②交易标的存在的财产瑕疵问题

在本次收购前,通辽世通建设工程未予结算,施工方开鲁县华联建筑安装有限责任公司(以下简称“华联公司”)将通辽世通的在建办公楼及宿舍楼的房屋所有权证办理至华联公司员工张永会名下,并以此房产约定对外抵押贷款。目前,约定所涉该房屋的借款已被清偿。

2014 年 3 月,通辽世通与华联公司就工程款的支付进度达成了协议。2014 年 2 月 27 日,前述所涉房产依法办理了房屋所有权证,产权登记在通辽世通名下,未设定抵押等他项权利。通辽世通原股东湘潭世通、彭建国、刘孟霞共同承诺:如世优股份收购的通辽世通的资产存在瑕疵,其自愿共同连带承担世优股份的损失赔偿责任。至此,公司已解决通辽世通房屋产权瑕疵问题。

(2) 购买控股股东湘潭世通电气有限公司的资产

湘潭世通电气有限公司为世优股份的控股母公司,公司基本情况详见“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“(二)主要股东”。

2013 年 11 月 5 日,世优股份与湘潭世通签署《资产收购框架性协议》。湘潭世通同意出售公司的全部经营性资产给世优股份,世优股份同意受让。

2013 年 11 月 6 日,世优股份召开第一届二次董事会会议。会议通过了购买湘潭世通经营性资产的议案。同意公司与控股股东湘潭世通签署的《资产收购框

架性协议》，同意公司受让湘潭世通全部经营性资产，聘请中和资产评估有限公司以 2013 年 10 月 31 日为基准日，对湘潭世通的上述经营性资产进行评估，根据评估结果，确认收购价格。上述议案已经公司 2013 年 11 月 21 日召开的 2013 年度第 1 次临时股东大会审议通过。

2013 年 12 月 10 日，中和资产评估有限公司出具中和评报字（2013）第 CSV1023《资产评估报告书》，公司收购湘潭世通的全部经营性资产包括机器设备、车辆、电子设备，截至 2013 年 10 月 31 日，经成本法评估，湘潭世通委托评估的固定资产账面净值为 876.84 万元，评估价值为 1,070.86 万元。

2013 年 12 月 12 日，世优股份召开第一届四次董事会会议。同意根据中和资产评估有限公司出具中和评报字（2013）第 CSV1023《资产评估报告书》的评估结果，经过双方协商，确认收购价格为 9,664,483.55 元。上述内容已经公司 2013 年 12 月 27 日召开的 2013 年度第 3 次临时股东大会审议通过。

2013 年 12 月 27 日，世优股份与湘潭世通签署正式的《资产收购协议》，确认经营性资产购买价格为 9,664,483.55 元。

截至本公开转让说明书出具之日，世优股份收购湘潭世通全部经营性资产的款项已支付 500 万元，尚有 4,664,483.55 元未支付。本次收购完成，世优股份在接收湘潭世通全部经营性资产后成立了机械事业部，机械事业部主营业务为发电机组配套、机械设备的生产和销售，主要产品有集电环、塔筒升降机、风力发电机用叉流式换热器等，目前，该部分经营性资产已在公司实际生产经营中投入使用。湘潭世通在转让全部经营性资产后变更经营范围为“电气行业项目投资与管理（以上经营范围凡涉及行政许可的在取得相关许可或审批后方可经营）”，除对世优股份的股权投资外，湘潭世通尚未开展其他任何经营性业务。

四、公司董事、监事、高级管理人员

（一）公司董事

1、公司董事彭建国、刘孟霞、张乾坤、杨旸的基本情况详见本公开转让说明书本节“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况（二）主要股东”。

2、陈浩先生，男，1976年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，1999年6月本科毕业于中南大学工业自动化专业，2006年研究生毕业于华南理工大学生物医学工程自动化，研究生学历。

主要工作经历：2006年至2010年在深圳华为技术有限公司任软件工程师，2011年至2013年在湘潭世优电气有限公司任总工程师，现任股份公司董事、副总经理，无在其他公司兼职情况；

（二）公司监事

1、陈科宏先生，男，1984年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，2007年毕业于湖南广播电视大学工商管理专业，大专学历。

主要工作经历：2007年至2009年在远大科技学校任教师，2009年至2011年在云南好思家涂料任办事处经理；2011年至2013年在湘潭世优电气有限公司任生产部经理；现任股份公司监事会主席；无在其他公司兼职情况。

2、胡金海先生，男，1970年9月出生，汉族，国籍中国，无国外永久居留权，1997年毕业于湘潭大学物理系检测技术与仪器仪表专业，本科学历。

主要工作经历：1997年至1998年在原湘潭电缆厂技术部实习；1999年至2002年在广东中山威卡公司质量部历任质检员、测试员、计量工程师、品质工程师；2003年至2007年在湖南山河智能机械股份任质量部历任外检主管，内检主管，质检科长；2008年至2010年在长沙振泰机械公司历任质量总监、生产厂长，2011年至今在世优电气公司工作，历任质量副总，生产副总；现任股份公司机械事业部副部长、监事，无在其他公司兼职情况。

3、向丝凤，女，土家族，1979年8月9日出生，湖南省张家界市人，中国国籍，无国外永久居留权，1999年毕业于湖南省水利水电工程学校机电设备专业，大专学历。

主要工作经历：2000年至2003年在深圳市沙井三洋微马达厂（日资）品质管理部工作；2004年至2009年在湘潭市庆昌脚轮有限公司（中韩合资）从事品质保证、生产管理工作；2009年至2013年在湘潭世通电气有限公司从事质量管理、生产管理工作；2013年至今在世优股份质量部工作；现任股份公司监事；无在其他公司兼职情况。

（三）高级管理人员

公司副总经理陈浩先生简历基本情况详见本公开转让说明书本节“四、公司董事、监事、高级管理人员（一）公司董事”。

1、李力鸣先生，男，1974年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，1996年毕业于华中理工大学电力工程专业，本科学历。

主要工作经历：1996年至1999年在株洲电力机车厂任工程师；2000年至2006年在深圳 HUBER SUHNER 任大客户经理；2006年至2012年在 ANDREW 任大客户总监；2012年至今在世优股份任副总经理；无在其他公司兼职情况。

2、陈勇先生，男，1983年9月出生，汉族，国籍中国，无国外永久居留权，2006年毕业于湖南科技大学计算机管理专业，本科学历。

主要工作经历：2006年至2013年在湘潭世通电气有限公司工作；2014年至今任世优股份副总经理；无在其他公司兼职情况。

3、刘刚先生，男，1979年4月出生，汉族，国籍中国，无国外永久居留权，2005年毕业于三峡大学机械工程专业，研究生学历。

主要工作经历：2005年至2012年在南岳电控工业技术有限公司任职；2012年至2013年在湘潭世通电气有限公司工作；2014年至今任世优股份副总经理；无在其他公司兼职情况。

（四）董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份的情况。

序号	姓名	持股份数（万股）	持股比例	任职情况
1	彭建国	243.75	16.25%	董事长兼总经理
2	刘孟霞	247.5	16.5%	董事
3	张乾坤	56.25	3.75%	董事
4	杨旸	48	3.2%	董事
5	陈浩			董事、副总经理
6	陈科宏			监事会主席
7	向丝凤			监事
8	胡金海			监事

9	李力鸣			副总经理
10	刘刚			副总经理
11	陈勇			副总经理
总 计		595.5	39.7%	

五、报告期主要会计数据和财务指标简表

根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的利安达审字（2014）第 1072 号审计报告，公司最近两年的主要会计数据及经审计后的主要财务指标如下：

项目	2013.12.31	2012.12.31
资产总计（元）	122,198,122.14	56,338,967.11
股东权益合计（元）	25,788,237.36	38,717,674.22
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	25,788,237.36	38,717,674.22
每股净资产（元）	1.72	2.58
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.72	2.58
母公司资产负债率（%）	77.63	27.51
流动比率（倍）	1.10	3.44
速动比率（倍）	1.00	3.36
项 目	2013 年度	2012 年度
营业收入（元）	87,737,766.73	94,874,429.77
净利润（元）	8,057,753.36	17,118,364.03
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	8,057,753.36	17,118,364.03
扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,975,176.22	17,118,514.03
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,975,176.22	17,118,514.03
毛利率（%）	26.29	36.85
净资产收益率（%）	24.11	56.76
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	23.86	56.76
基本每股收益（元/股）	0.54	1.14
稀释每股收益（元/股）	0.54	1.14
应收帐款周转率（次）	2.01	12.19
存货周转率（次）	18.09	74.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,866,469.06	11,969,818.92
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.46	0.79

六、本次挂牌的有关机构

(一) 主办券商：国盛证券有限责任公司

法定代表人：曾小普

地址：江西省南昌市北京西路 88 号江信国际金融大厦十五层

电话：0791-86281630

传真：0791-86282210

项目负责人：李晓芸

项目组成员：李晓芸、周晴、曹攀

(二) 律师事务所：北京大成（长沙）律师事务所

负责人：毛英

地址：湖南省长沙市芙蓉中路三段 269 号神农大酒店商务楼 17 楼

电话：0731-84330788

传真：0731-84330909

经办律师：蒋国富、张成伟、陈伟军

(三) 会计师事务所：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：黄锦辉

地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 20 层 2008 室

电话：0731-84393988、010-85866870

传真：0731-84393988

经办注册会计师：许长英、王胜兰

(四) 资产评估机构：中和资产评估有限公司

法定代表人：杨志明

地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 13 层

电话：0731-88214528

传真：0731-88214528

经办注册评估师：丁建强、王佳、黄宇

(五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务、主要产品及用途

（一）主要产品或服务的种类

公司主营业务为风力发电机组电气控制系统及测试设备的研发、生产、销售以及相关备品备件贸易业务；风力发电机组的配套、机械装备的生产和销售。

（二）公司关于主要产品或服务及其用途的说明

公司于 2013 年 12 月 29 日收购控股母公司湘潭世通有限公司的机械业务，成立机械事业部。公司当前产品部门为电气事业部与机械事业部。电气事业部主要从事风力发电机组的电气控制系统及测试设备的生产，机械事业部则生产风力发电机组的配套、机械装备。截至到本《公开转让说明书》出具之日，公司机械事业部已开展经营，主要客户为为湘电风能有限公司、湘潭电机股份有限公司。

1、电气事业部产品

电气事业部产品有 XE93 直流控制柜、XE105 直流控制柜、XE105 交流控制柜。产品功能相同，同为控制 2MW 风力发电机组。研发顺序为 XE93 直流控制柜、XE105 直流控制柜、XE105 交流控制柜。XE93 直流控制柜与 XE105 直流控制柜，控制不同的风机种类。XE105 直流控制柜与 XE105 交流控制柜区别在于：XE105 直流控制柜变桨系统使用直流电机，XE105 交流控制柜使用交流电机。

公司电气事业部当前主要销售的产品为 XE105 直流控制柜和 XE105 交流控制柜。该风力发电机控制系统从实现功能的角度可以分为：主控系统、变流控制系统、变桨距控制系统、偏航控制系统、液压控制系统及安全链保护。公司主要产品为主控系统和变桨距控制系统、以及配套专用测试设备。

主控系统（含：塔基控制柜、机舱控制柜）和变桨距控制系统（含：轮毂控制柜、后备电源柜、变桨电机）简介如下：

（1）塔基控制柜 Tower Base Control Cabinet

塔基控制柜位于风机塔筒的底部，柜内包含 PLC 主控制站，负责风机的启动和停止、偏航控制、以及风机上所有附属部件的控制。负责风机的保护、监控同时负责协调轮毂、机舱、变流器之间的运行。该控制柜还负责为整个控制系统电力配送。塔基控制柜包含本地操作面板，具有非常友好的操作界面。



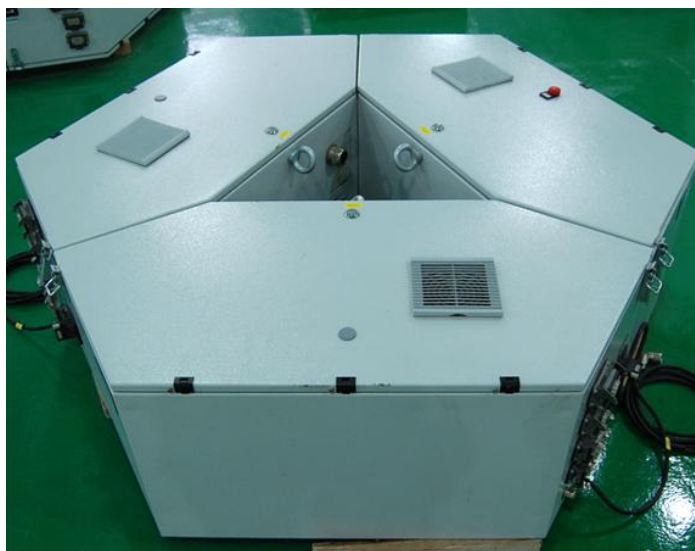
（2）机舱控制柜 Nacelle Control Cabinet

机舱控制柜位于风机塔顶机舱内，柜内配有一个 PLC 从控制站，功能上作为塔基柜主控制站的扩展，主要实现对偏航的控制，轮毂的供电，以及主控与轮毂控制柜的通信。机舱控制柜位于风力发电机机的顶部，包括气象站的远程输入输出，轴承润滑系统和其他安全控制功能。



(3) 轮毂变桨控制柜 Rotor Pitch Cabinet

轮毂变桨控制柜安装在风机塔顶前部的轮毂当中，主要功能是风机桨叶的控制，即变桨控制。变桨控制是风机性能和风机安全的关键所在。该控制柜在狭小的轮毂空间内，是整套控制系统中最复杂要求最高的部分。



(4) 后备电源柜 Backup power cabinet

后备电源柜位于轮毂内，在紧急情况下向变桨控制柜提供备用电源，保证风机的安全。



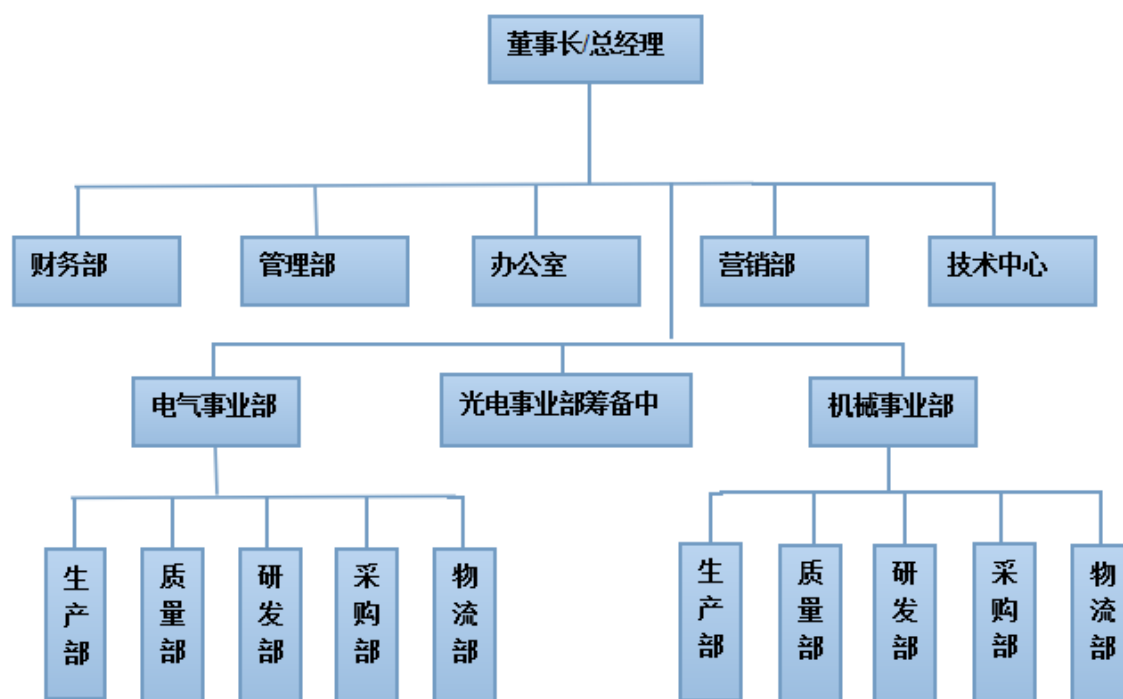
2、机械事业部产品

序号	产品名称	产品用途	图样
1	风力发电机用集电环	应用于 1.5mw 以上双馈风力发电机	
2	YR439 系列集电环	YR 系列大型电机适用	
3	YR1120 系列刷架总成	YR 系列中型电机适用	
4	YR60017 系列刷架总成	YR 系列中型电机适用	
5	YR1120 系列集电环	YR 系列中型电机适用	

序号	产品名称	产品用途	图样
6	YR60017 系列集电环	YR 系列中型电机适用	
7	YR473 系列集电环	YR 系列大型电机适用	
8	基于分布式光纤测温的电缆状态监测系统	城市电缆状态检测 海底电缆状态检测	
9	塔筒专用升降机	适用于不同的厂家和不同型号的风机	
10	风力发电机及兆瓦级工业电机换热系统	可根据客户不同的风量及压降要求选择最合适型号的风机	

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

（一）公司组织结构图

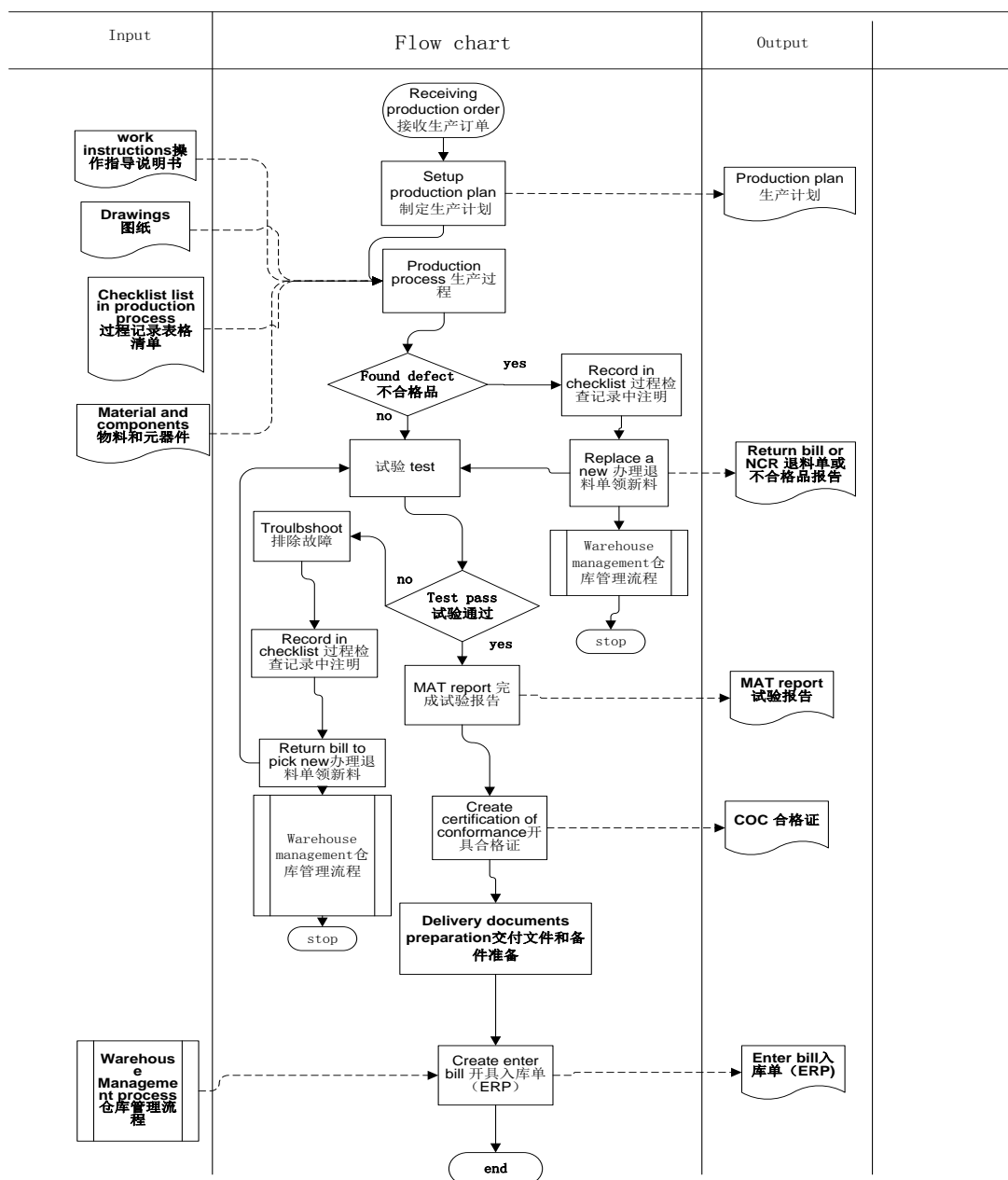


（二）主要生产、服务流程及方式

1、销售流程

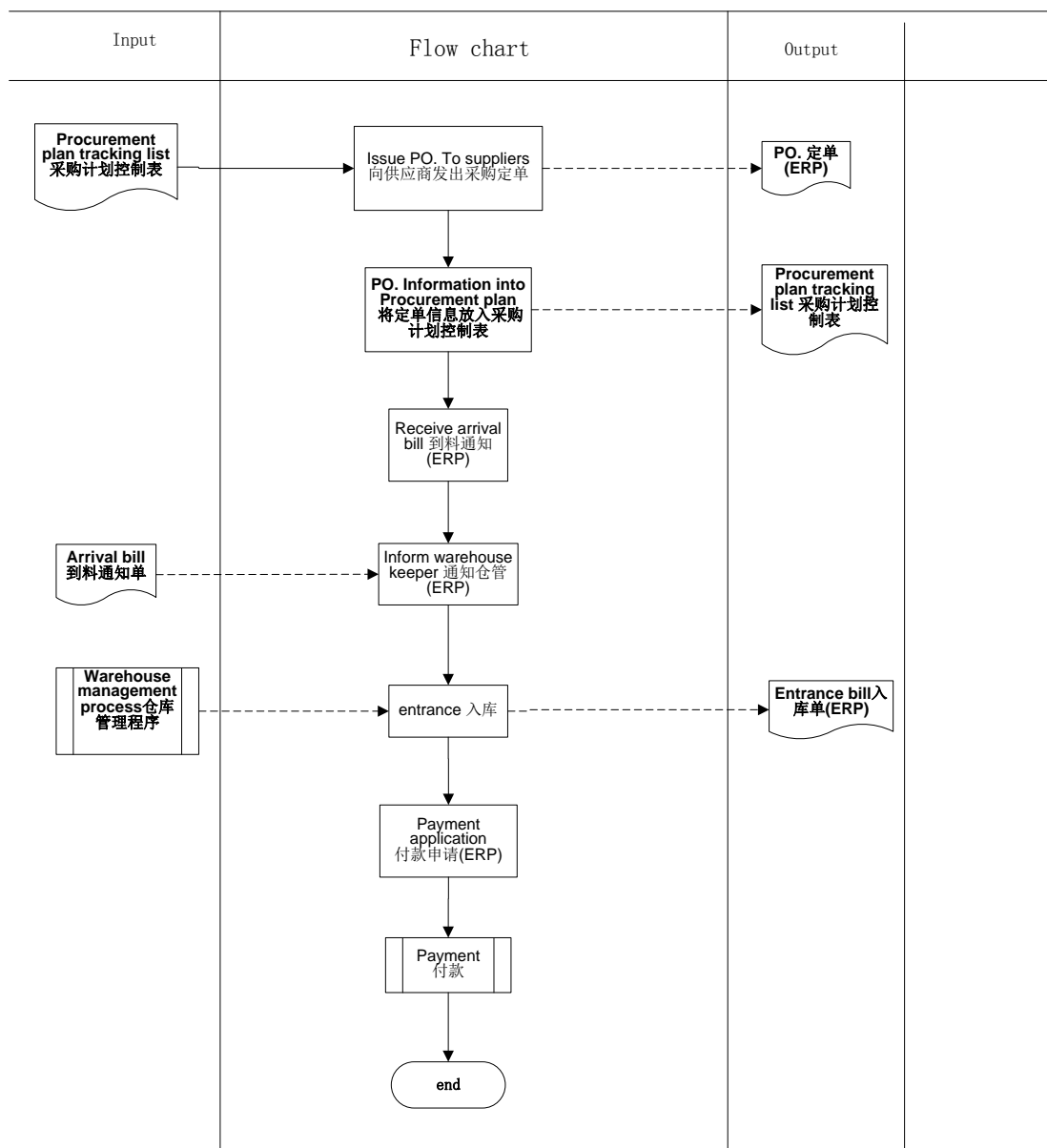
营销部与客户洽谈框架合同初稿后，将初稿提交内部审批（由技术部、生产部、质量部、财务部、法律顾问联合会审），审批通过后由总经理和营销总监共同正式签署框架合同，随后按照客户书面交付节点计划启动采购和生产，最后按照客户书面交付节点计划进行交付和开票。

2、生产流程

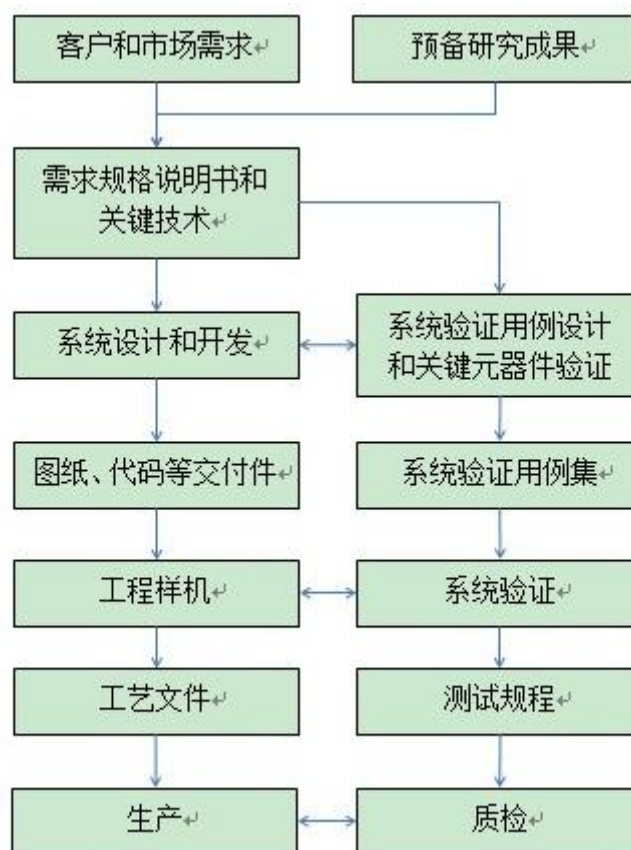


3、采购流程

公司选定供应商，在确定商务条件之后，和供应商签订合同，然后向供应商下达订单。在物料到达之后，采购通知仓库和质检进行入库检验。质检合格以后，在 ERP 里完成入库流程并进行实物入库程序。入库之后，采购在 ERP 中启动付款流程，并将发票、入库单和相应文档提交至财务进行付款。



4、研发流程



目前，公司已经形成了完善的三级研发体系：第一级是产业基地等产学研合作平台，负责制定公司研发战略，侧重为公司的发展决策、技术难题、科技前沿提供咨询；同时，针对公司立项研发的一些具有行业前瞻性新产品项目，以及需要较复杂理论研究作支撑的新产品的项目进行联合研发。第二级是公司研发中心，负责公司中长期新产品项目研发；第三级是公司工艺部和技术部，负责公司短期新产品项目的研发。

三、公司业务相关的关键资源要素

（一）主要产品与服务所使用的主要技术

1、SYE-MCS 系列主控系统

关键技术主要有：最大风能捕获、低电压穿越

（1）最大风能捕获：

最大风能捕获直接关系到风电机组的发电量，直接影响风电场的经济效益，对风电行业的健康发展起到至关重要的作用，是风电主控系统的核心技

术。目前公司开发出先进的控制策略，使得风电机组能够获得最大风能，同时减小机组的疲劳载荷，提高运行寿命，最大程度的提高风电场的经济效益。

（2）低电压穿越：

当发生电网电压跌落时，从前的做法是让风机从电网切出。当风机在电网中所占比例较小时，这种做法对电网的影响还可以忽略不计。但是，随着在网运行风机的数量越来越大，尤其是在风力发电集中的地区，这种做法会对电网造成严重影响，甚至可能进一步扩大事故。公司在研究国内外产品设计的基础上，成功开发出自己的低电压穿越技术，满足国家的相关规定，保证风电机组在电网电压低落时的安全在网运行。

参数名称	指标
低电压穿越要求	符合 GB/Z 19963-2005 标准相关要求
存储温度	-40℃~50℃
运行温度	-30℃~50℃
最大相对湿度	95%（无凝露）
防雷保护	C 级
防盐雾水平	满足 ISO12944 C4 标准要求
防护等级	IP54，满足风沙沙尘等恶劣环境的应用要求；如有特殊要求可提高

2、SYE-PCS-A 系列交流变桨系统

关键技术：变桨控制模式、低电压穿越、可靠的安全链

（1）变桨控制模式：

当风速超过额定风速以上时，变桨系统执行变桨动作，使得风电机组的功率稳定，保证风电机组可靠安全运行，并在出现故障时可靠停机。为了实现变桨系统的功能，公司根据对风电机组的研究，设计多种工作模式。设计的工作模式，可靠方便的实现了变桨系统的正常运行、故障维护，最大程度提升风电机组的效率。

（2）低电压穿越：

当发生电网电压跌落时，从前的做法是让风机从电网切出。当风机在电网中所占比例较小时，这种做法对电网的影响还可以忽略不计。但是，随着在网运行风机的数量越来越大，尤其是在风力发电集中的地区，这种做法会对电网

造成严重影响，甚至可能进一步扩大事故。公司在研究国内外产品设计的基础上，成功开发出自己的低电压穿越技术，满足国家的相关规定，保证风电机组在电网电压低落时的安全在网运行。

(3) 可靠的安全链：

风电机组工作环境恶劣，极易出现故障。此时保证风电机组可靠停机，减小损坏就成了必然的选择。本公司从保证风电机组效率最大化出发，考虑出现的所有故障，权衡利弊，设计出可靠的安全链，保证风电机组在出现故障时可靠收桨，在保证风电机组安全的前提下，最大程度提升客户的经济效益。

参数名称	指标
电机额定功率	8kW
低电压穿越要求	符合 GB/Z 19963-2005 标准相关要求
最大扭矩	156NM
刹车扭矩	120NM
桨矩角运行范围	-5 ° ~ 90°
存储温度	-40℃~70℃
运行温度	-30℃~50℃
最大相对湿度	95%（无凝露）
防雷保护	C 级
防盐雾水平	满足 ISO12944 C4 标准要求
抗振动冲击水平	满足 NB/T 31018-2011 风力发电机组变桨控制系统技术规范标准要求
防护等级	IP55，满足风沙沙尘等恶劣环境的应用要求

3、SYE-PCS-D 系列直流变桨系统

关键技术：电池管理单元、紧急控制逻辑

(1) 电池管理单元：

在技术成熟的直流变桨系统中，铅酸蓄电池为其提供后备电源。当电网发生故障时，变桨系统依靠后备电源进行收桨。铅酸蓄电池有多种优点，但是维护频繁，良好的电池管理单元是保证蓄电池可靠安全的必备。公司在蓄电池工作过程研究的基础上，参考国内外的蓄电池管理方法，研发出了性能优良的电池管理单元，实现了蓄电池的充放电管理与状态监控，极大提高了蓄电池的性能与寿命。

(2) 轮毂安全逻辑控制装置:

为了尽可能利用风能，且要求风电机组平稳安全高效运行，轮毂控制装置需要很高的可靠性和安全性。考虑到轮毂内狭小的空间，公司研发一种成本低廉、尺寸小，便于检验和调试的高可靠性的安全逻辑控制系统。

参数名称	指标
电机额定功率	9.8kW
低电压穿越要求	符合 GB/Z 19963-2005 标准相关要求
额定扭矩	37.5NM
桨矩角运行范围	-5 ° ~ 90°
存储温度	-40℃~70℃
运行温度	-30℃~50℃
最大相对湿度	95%（无凝露）
防雷保护	C 级
防盐雾水平	满足 ISO12944 C4 标准要求
抗振动冲击水平	满足 NB/T 31018-2011 风力发电机组变桨控制系统技术规范标准要求
防护等级	IP55，满足风沙沙尘等恶劣环境的应用要求

4、主控系统测试设备

关键技术：全自动化的检测程序，全自动化的检测程序。

公司追求高质量、高可靠性，每件出厂产品均需经过严格的检验。为了提高检测效率与准确度，公司依靠多年的技术积累及对风电主控系统的深刻理解，开发出全自动化的检测软件，配合相应的测试设备，极大的提高了测试的效率与准确度，有效提高出厂产品的品质。

5、变桨对拖测试平台

关键技术：变桨力矩的模拟

公司高度重视试验研究平台的建设，为了提高变桨系统的质量，验证产品的算法及可靠性，凭借对变桨系统多年的设计经验，设计开发出变桨对拖测试平台，极大的提高了变桨产品的可靠性。公司可模拟变桨系统在实际变桨运行过程中承受的载荷，验证变桨系统的性能提高变桨产品的可靠性。

模拟负载主要参数

额定功率	30KW
额定转矩	142.5NM
瞬间最大转矩	285NM
额定转速	1800r/min
最大转速	2500r/min

6、基于分布式光纤测温的电缆状态监测系统

关键技术：分布式光纤在线检测技术、电缆状态算法模型

随着智能电网的发展需要，电力系统将逐渐提升电网的智能化、信息化水平，完成从“故障检修”向“状态检修”的转变。公司致力于基于光纤传感技术的电力设备状态监测系统的研发和生产。

使用光电复合电缆内的光纤或普通电缆表面敷设的光纤作为传感器，利用分布式光纤温度测量仪获得传感光纤的温度，通过自主研发的电缆模型和算法解算电缆导体、金属护套等各层温度，实现电缆导体、金属护套、接头、附件等重要位置温度的分布式实时监测，进行故障预警、报警和定位，并能实现电缆载流量预测。该系统可有效保障输电线路的安全，并能提高输电线路资产利用率。

光纤传感技术优点：不受电磁干扰、本征绝缘、适应恶劣环境以及测量距离远、范围广、精度高、实时性好，特别适合于电力系统状态监测。

主要应用领域：城市电力电缆的实时状态监测系统；海底电缆的实时状态监测系统；变电站高压开关柜实时状态监测系统。

7、风力发电机及兆瓦级工业电机换热系统

关键技术：高效的换热芯体、全自动化的智能控制系统

（1）高效的换热芯体。

在大型电机及发电机领域，散热是一个无法回避的技术问题，一个优秀的换热系统可有效的降低电机及发电机的单位运营成本，因此公司致力于大型电机及发电机换热系统的研发和生产。

芯体产品采用多种不同的框架设计结构（六边形、菱形），逆流交换，具有传热效率高、寿命长、易安装、易维护等特点；铝芯采用独特五层卷边技术，具有风阻小、密封好、环保卫生、耐压高等特点；芯体可模块化组合，可随意组合以适应不同风量和温度要求。风机产品采用国内外知名品牌，具有节能、效率高、

防护等级高、防腐等级高等特点，可根据客户不同的风量及压降要求选择最合适型号的风机。

（2）全自动的智能控制系统。

公司专门为风力发电机机组换热及气候调节系统设计的全智能换热器，可根据客户不同的控制要求，提供各种不同的电气控制设备。安装方式灵活多样、换热效率高、结构紧凑、换热功率大、节能等显著特点，并配置专用的电气控制与风力发电机组主控联动，实现机组内气候调节及发热部件冷却换热。专业生产的此类换热器特别适合风力发电机组使用特性，风电机组具有使用环境恶劣、可靠性要求高、难维护（机组高度 60-100 米）、安装空间小、换热功率大等特点。

8、风电塔筒专用升降机

关键技术：安全可靠、模块化组装、简单方便的现场安装、广泛的环境适应性。

随着风机功率的增大，塔筒高度不断增加，从 50m，60m，70m 到 80m，90m 甚至超过 100m。由于风机的主要部件安装在高空，日常的运行维护以及检修都需要通过塔筒爬升到机舱中。目前，大多数风场都是靠人力攀爬，导致工作效率低。公司根据当前市场的需求，设计了风电塔筒专用的升降机，并拥有四项国家专利。

（1）安全可靠：

该产品摒弃了传统的钢丝绳式提升机，创造性地将导轨和刚性链条进行集成设计，将导向和传动两项功能集成在一起，使用链轮实现设备的动力传动。该设计增加了运行的安全可靠，适合现场维护人员使用；

（2）模块化组装：

导轨采用标准节设计，任何两根导轨之间都具有互换性，适合野外安装；设备和导轨可进行分开包装运输，现场组装简单方便。

（3）安装简单、方便：

导轨与塔筒原有人工爬梯采用罗双连接，不改变原有塔筒的内的装备结构和功能；既可以在已经运行的风机上进行改装，也可以在新装风机上安装，适用于不同的厂家和不同型号的风机；并且导轨安装后不影响爬梯的人工攀爬功能。

（4）广泛的环境适应性：

针对风机运行环境的复杂性，设计个性化的产品，包括低温型，常温型，防盐雾型等，满足风机运行的各种环境。

9、各类风力发电机及工业大电机集电环技术

关键技术：绝缘层整体成型技术

导电滑环和集电环是风力发电机及工业大电机产品中进行电流旋转传输的关键零部件，要求不但要有优良稳定的传输性能，而且应具备优良的旋转性能。本公司所生产的各种风机滑环及电机集电环，绝缘层全部采用整体成型技术，该技术具有机械强度高、绝缘性能好、耐腐蚀、选装性能好、可有效防止产品运行过程中碳粉堆积等优点。导电杆采用一次成型技术，具有绝缘性能好、防止碳粉堆积、更换方便等优点。

从产品所使用的核心技术的角度来看，以上所列技术中 1-5 项主要应用于公司电气产品，6-9 项应用于机械设备产品中。

（二）主要无形资产情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司账面无形资产如下表：


项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
土地使用权	4,716,000.00	227,940.00	--	4,488,060.00
金蝶软件	87,311.95	71,776.31	--	15,535.64
NI 开发者套件	36,917.00	4,101.89	--	32,815.11
专利权	11,067.97	1,229.77	--	9,838.20
合计	4,851,296.92	305,047.97	--	4,546,248.95

除上述无形资产外，公司还拥有如下商标权、专利技术：

1、商标

报告期内世优股份没有自己的独立的商标，其使用的商标为湘潭世通所有，2011 年 4 月 17 日，湘潭世通与世优有限签署《商标使用许可协议》，湘潭世通将其所有的注册号为第 6164943 号商标，无偿授权世优有限排他使用。

2014 年 1 月 1 日，湘潭世通与世优股份签署《商标转让协议书》，协议约定湘潭世通将注册号为第 6164943 号商标无偿转让给世优股份，上述商标转让的相关法律程序正在办理过程中。

商标	核定使用商品/核定服务项目	注册证号	注册有效期限
	(第7类)集电环;电刷;交流发电机;马达和发动机冷却器;发电机;密封接头(发动机部件);发动机喷油嘴;发动机用点火式磁电机;炭刷(电动);发电机传送带	6164943	2010年1月7日至 2020年1月6日

2、专利技术

根据公司提供资料和说明，截至本说明书出具之日，世优股份现拥有专利共 16 项，具体情况如下表所示：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日期
1	大型风力发电机组紧急变桨用铅酸电池组的充电管理系统	201320414818.9	实用新型	2013.7.12
2	一种用于大型电气安装板装配的推车	201320416545.1	实用新型	2013.7.12
3	一种交流变桨距控制系统的收桨装置	201320416545.1	实用新型	2013.7.12
4	电机用复合绝缘集电环	200920064828.8	实用新型	2009.6.17
5	电机绝缘端盖	201120024037.X	实用新型	2011.01.25
6	电机用复合绝缘导电杆	201120024036.5	实用新型	2011.01.25
7	用于大型风力发电机组变桨控制器的直流电源装置	201110158980.4	发明专利	2011.06.14
8	一种风电轮毂安全逻辑控制装置	201110171812.9	发明专利	2011.06.24
9	复合绝缘结构集电环	201120494788.8	实用新型	2011.12.02
10	一种换热器芯体结构	201220132754.9	实用新型	2012..3.31
11	一种升降机导轨	201220188931.5	实用新型	2012..04.28
12	一种升降机	201220188987.0	实用新型	2012.04.28
13	一种升降机电缆引导装置	201220188900.X	实用新型	2012.04.28
14	一种升降机导轨与塔筒爬梯连接装置	201220188903.3	实用新型	2012.04.28
15	大型风力发电机组变桨控制器的备用电池组在线监测装置	201210182207.6	发明专利	2012.06.05
16	一种蓄电池充放电智能控制电路	200920053472.8	实用新型	2009.3.27

上表中 1-3 项专利系世优有限整体变更为股份有限公司时受让取得，相关权属更名正在办理过程中。

2014 年 1 月 2 日，湘潭世通与世优股份签署《专利权无偿赠与协议》，湘潭世通将其持有的 12 项专利（上表中 4-15 项）无偿赠与给世优股份，世优股份同意受让上述专利。

2014 年 1 月 2 日，湘潭世通、世优股份与广州君威事科机电科技有限公司签署《专利权转让协议》，湘潭世通将其受让广州君威事科机电科技有限公司的未更名的专利（上表第 16 项专利）无偿转让给世优股份，广州君威事科机电科技有限公司协助世优股份办理该项专利转让手续，相关转让变更登记正在办理过程中。

（三）取得的业务许可资格或资质情况

1、世优股份现持有中华人民共和国韶山海关 2011 年 5 月 30 日签发的海关注册登记编码 4303963740《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》，有效期至 2015 年 7 月 31 日。

2、公司现持有湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局 2013 年 9 月 2 日核发的编号为 CR201343000032 号《高新技术企业证书》，有效期三年。

3、公司获得 UKAS 认证机构颁发的 ISO9001:2008 的体系标准认证，体系覆盖范围为：风能控制系统的生产与销售，证书有效期：2012 年 12 月 17 日至 2015 年 12 月 16 日，证书号为：300376-UK。UKAS，United Kingdom Accreditation Service 即英国皇家认可委员会，是负责认证机构认可和实验室测量及试验认可的国家机构，是英联邦乃至世界最权威的认可机构。

4、2014 年 1 月 16 日，公司通过 TUV 认证机构的 CE 认证，开关柜（塔基控制柜）涵盖 2006/42/EC 机械指令指标与 2006/95/EC 低电压指令指标，符合必要的电气安全需求，证书号为：N8M 14 01 86823 003，测试标准：EN ISO 12100: 2010;EN 60204-1/A1: 2009

5、2014 年 1 月 23 日，公司通过 TUV 认证机构的 CE 认证，开关柜（变桨距控制系统）涵盖 2006/42/EC 机械指令指标与 2006/95/EC 低电压指令指标，符合必要的电气安全需求，证书号为：N8M140186823004;测试标准：EN ISO 12100: 2010;EN 60204-1/A1: 2009

6、2014 年 1 月 23 日，公司通过 TUV 认证机构的 CE 认证，开关柜（机舱控制系统）涵盖 2006/42/EC 机械指令指标与 2006/95/EC 低电压指令指标，符合电气必要安全需求，证书号为：N8M 14 01 86823 006, 测试标准：EN ISO 12100: 2010;EN 60204-1/A1: 2009

注：“CE”标志是一种安全认证标志，被视为制造商打开并进入欧洲市场的护照。CE 代表欧洲统一（CONFORMITE EUROPEENNE）。凡是贴有“CE”标志的产品就可在欧盟各成员国内销售，无须符合每个成员国的要求，从而实现了商品在欧盟成员国范围内的自由流通。

（四）公司主要固定资产情况

房产、主要设备等资产的占有与使用情况：

截至 2013 年 12 月 31 日，公司拥有的固定资产主要包括机器设备、运输工具、办公设备及其它，情况如下表所示：

类别	资产原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
房屋建筑物					
机器设备	18,111,986.54	7,907,423.65		10,204,562.89	56.34%
运输工具	621,236.00	374,559.06		246,676.94	39.71%
办公设备及其他	1,110,906.03	709,909.09		400,996.94	36.10%
合计	19,844,128.57	8,991,891.80		10,852,236.77	54.69%

1、世优股份拥有车辆情况如下：

序号	车牌号码	车辆类型	品牌型号
1	湘 CC8520	小型普通客车	丰田牌 TV6460GL
2	湘 C06355	重型普通货车	江淮牌 HFC1083KR1
3	湘 C22107	轻型普通货车	解放 CA1040K41L2R5
4	湘 CH5112	小型普通客车	众泰牌 JNJ6411A

经核查，公司上述第 1 项车辆系世优有限整体变更为股份有限公司时受让取得，相应更名手续正在办理过程中。公司上述第 3、4 项车辆系湘潭世通转让给世优股份，现已交付世优股份使用，相关更名手续已办理完毕。

2、公司的机器设备

截止 2013 年 12 月 31 日，世优股份拥有的机器设备净值为 10,204,562.89 元人民币。公司拥有的机器设备，均为公司购买取得，目前均用于公司日常生产经营，其产权清晰，不存在权属争议或潜在纠纷。

3、公司全资子公司通辽世通的主要资产

(1) 截至本说明书出具之日，通辽世通现有土地使用权如下：

序号	土地使用权证编号	取得方式	登记时间	土地面积	抵押情况
1	开国用（2011）第 0745 号	出让	2011.8.24	52,401 m ²	无抵押

(2) 截至本说明书出具之日，通辽世通现有房产情况如下：

序号	房产权证号	房产坐落	登记日期	土地使用权证	抵押情况
1	开房字第 2201-03542 号	开鲁县开鲁镇 靠班村	2014.2.27	开国用（2011）第 0745 号	无抵押

(3) 截至本说明书出具之日，通辽世通现有的车辆情况如下：

序号	车牌号码	车辆类型	品牌型号
1	蒙 GQ3828	轻型普通货车	尼桑牌轻型货车 ZN1032U2G3

注：世优股份的主要财产通过购买、研发、建设等方式取得，权属清晰，部分资产应尽快办理更名、过户手续。

(五) 公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工人数及结构

截至 2013 年 12 月 31 日，公司共有员工 189 人，构成情况如下：

(1) 员工岗位结构

岗位	人员	比例
行政管理人员	26	13.76%
技术人员	14	7.41%
财务人员	6	3.17%
生产、质量控制人员	124	65.61%
采购、销售人员	14	7.41%
后勤	5	2.65%
合计	189	100%

(2) 员工教育程度

学历	人数	比例
研究生及在读研究生	8	4.23%
本科	24	12.7%
大专	33	17.46%
大专以下	124	65.61%
合计	189	100%

(3) 员工年龄分布

年龄	人数	比例
40 岁及以上	66	35.92%
30 岁-39 岁	53	29.04%
20 岁-29 岁	70	35.04%
合计	189	100%

2、公司核心技术人员情况

公司核心技术人员为：陈浩，王志琛、孟凡东、赵耀，相关情况如下：

(1) 陈浩基本情况详见本公开转让说明书本节“四、公司董事、监事、高级管理人员（一）公司董事”。

(2) 王志琛，男，1981 年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，2004 年毕业于湖南工程学院自动控制专业，本科学历。

主要工作经历：2004 年至 2012 年在中国传动南京四开电子企业有限公司任公司技术部部长；2012 年至今在湖南世优电气股份公司研发部任高级工程师；无在其他公司兼职情况。

(3) 孟凡东，男，1983 年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，2008 年毕业于四川大学控制理论与控制工程专业，研究生学历。

主要工作经历：2008 年至 2012 年在中联重科工程起重机分公司任电气工程师；2013 年至今在湖南世优电气股份有限公司研发部任高级工程师；无在其他公司兼职情况。

(4) 赵耀，男，1989 年出生，汉族，中国国籍，无国外永久居留权，2011 年毕业于湖南工程学院电气工程及自动化专业，本科学历。

主要工作经历：2011年至今在湖南世优电气股份有限公司研发部工作；无在其他公司兼职情况。

3、核心技术人员持有公司的股份情况

公司核心技术人员当前未持有公司股份

4、核心技术团队变动情况

公司核心技术人员近两年内未发生重大变动。

5、公司为稳定核心技术人员已采取或拟采取的措施

(1) 公司建立短期及长期发展规划，确保核心技术人员有明确的发展方向。

(2) 除正常绩效考核之外，公司将根据整体盈利状况对管理层及核心技术人员进行额外奖励，奖励依据为公司、部门、项目业绩及个人贡献。

(3) 重视内部员工培养，公司致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的技术人员。针对这部分技术人员，根据进步程度以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。

四、公司业务具体状况

(一) 业务收入的构成及主要产品的规模情况

营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

项 目	2013 年度			毛利率
	收入	成本	毛利	
一.产品				
直流控制柜	10,256,410.26	7,105,890.52	3,150,519.74	30.72%
交流控制柜	77,478,632.37	57,561,177.23	19,917,455.14	25.70%
备品备件	2,724.10	1,702.56	1,021.54	37.50%
合计	87,737,766.73	64,668,770.31	23,068,996.42	26.29%
项 目	2012 年度			毛利率
	收入	成本	毛利	
一.产品				
直流控制柜	94,017,093.87	59,371,426.32	34,645,667.55	36.85%
交流控制柜				

备品备件	857,335.90	541,752.73	315,583.17	36.81%
合计	94,874,429.77	59,913,179.05	34,961,250.72	36.85%

（二）产品或服务的主要消费群体和前五名客户情况

1、产品的主要消费群体

公司当前产品主要是为湘电风能有限公司的风电整机提供配套的直驱型风力发电机控制系统。

2、公司前五名客户情况

2013 年度本公司前五名客户收入：

客户名称	营业收入	占比%
湘电风能有限公司	87,737,766.73	100.00

2012 年度本公司前五名客户收入：

客户名称	营业收入	占比%
湘电风能有限公司	94,874,429.77	100.00

公司当前客户单一，对湘电风能有限公司存在依赖，但风电整机厂商设备都有独特的参数要求，定制程度高，产品难替换，竞争对手难以介入，公司今后的销售仍将有相当的持续性。公司与湘电风能有限公司签署了战略合作协议，也将对公司今后销售的稳定性提供保证。

公司于 2013 年收购控股母公司湘潭世通电气有限公司的机电业务，新组成的机械事业部也将为公司带来一定的销售收入。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。公司或公司关联方与湘电风能不存在关联关系。

（三）产品或服务的原材料、能源、供应情况和前五名供应商情况

公司前五名供应商情况

2013 年公司总采购情况：

供应商名称	金额（万元）	占比
济南艾加博自动化技术有限公司	1758	23.08%
湘潭世博电气设备有限公司	1513	19.86%

济南优利电气成套设备有限公司	1088	14.28%
Bachmann electronic gmbh	987	12.96%
深圳市今朝时代新能源技术有限公司	628	8.24%
合计	5974	78.43%
2013 年公司采购总额	7617	100%

2012 年公司总采购情况：

供应商名称	金额（万元）	占比
湘潭世博电气设备有限公司	2779	41.9%
Bachmann electronic gmbh	1230	18.56%
Unitron getec B.V.	764	11.53%
威图电子机械技术（上海）有限公司	694	10.47%
Control Techniques	693	10.46%
合计	6160	92.92%
2012 年度公司采购总额	6628	100%

除 Unitron getec B.V. 为世优有限阶段的外资股东优力创控股的子公司外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

公司对主要供应商采购的具体构成以及采购产品在公司产品生产中的具体应用情况：

供应商名称	采购物料名称	成本占比	具体应用
济南艾加博自动化技术有限公司	驱动器、变桨电机、充电机	36.67%	变桨柜
济南优利电气成套设备有限公司	变桨柜、电容柜	29.8%	变桨柜、后备电源柜
湘潭世博电气设备有限公司	低压电气元器件	20.17%	塔基柜、机舱柜、变桨柜、后备电源柜
Bachmann electronic gmbh	PLC	14.38%	塔基柜、机舱柜
深圳市今朝时代新能源技术有限公司	超级电容模组	11.42%	变桨柜、后备电源柜
北京新利同创电子设备有限责任公司	柜体	2.78%	变桨柜、后备电源柜

公司主要供应商湘潭世博电气设备有限公司（以下称“世博电气”）基本情况为：世博电气成立于2007年3月14日，注册号430300000064427，住所湘潭市岳

塘区电工北路27栋5号，法定代表人柯力生，注册资本100万元，经营范围机械设备（不含汽车）、五金交电、电子产品（不含无线电发射设备）、化工产品（不含危险及监控化学品）、金属材料、电线电缆、政策允许经营的矿产品的销售。世博电气的股东为柯力生、杨建勇，其中柯力生持有世博电气95万股，占注册资本的95%，杨建勇持有世博电气5万股，占注册资本5%。

公司与主要供应商保持着长期良好的合作关系，采购价格参照市价价格执行，主要设备配件都有两家以上的供应商供应，公司不存在向单个供应商采购比例超过50%的情况，不存在依赖少数供应商情况。

（四）公司重大业务合同及履行情况

1、公司重大销售合同

序号	签约方	合同名称	签订日期	产品	金额（万元）	履行情况
1	湘电风能有限公司	采购合同	2012年3月09日	XE93 直流控制柜	5500	履行完毕
2	湘电风能有限公司	合同变更	2012年9月21日	XE105 交流控制柜	4745	履行完毕
3	湘电风能有限公司	买卖合同	2013年4月1日	XE105 交流控制柜	4320	履行完毕
4	湘电风能有限公司	买卖合同	2013年5月3日	XE105 直流控制柜	1200	履行完毕
5	湘电风能有限公司	买卖合同	2014年1月27日	XE105 交流控制柜	12000	正在履行中

2、公司重大采购合同

序号	签约方	合同名称	签订日期	产品	金额（元）	履行情况
1	济南优利电气成套设备有限公司	采购合同	2013.5.16	变桨控制系统	17,520,000.00	履行完毕
2	湘潭世博电气设备有限公司	采购合同	2013.8.19	TCC 物料	3,297,959.25	履行完毕
3	济南艾加博自动化技术有限公司	采购合同	2013.9.2	充电机等	7,066,500.00	履行完毕
4	深圳市今朝时代新能源技术有限公司	采购合同	2013.9.13	超级电容模组	2,562,000.00	履行完毕
5	湘潭世博电气设备有限公司	采购合同	2013.9.25	物料	2,278,849.25	履行完毕
6	济南艾加博自动	采购合同	2013.9.26	电机	10,427,094.00	履行完毕

序号	签约方	合同名称	签订日期	产品	金额（元）	履行情况
	化技术有限公司					
7	深圳市今朝时代新能源技术有限公司	采购合同	2013.9.29	超级电容模组	3,257,400.00	履行完毕
8	湘潭世博电气设备有限公司	采购合同	2013.12.23	物料	3,977,608.14	正在履行中
9	济南艾加博自动化技术有限公司	采购合同	2014.1.16	PLC/电机/驱动器	7,258,732.00	正在履行中

3、主要贷款合同

（1）公司从中国银行股份有限公司湘潭分行贷款 400.00 万元，系湘潭世通、彭建国、刘孟霞共同提供担保及以世优股份的应收账款质押；公司从中国银行股份有限公司湘潭分行贷款 1100.00 万元，系湘潭世通、彭建国共同提供担保及以本公司的应收账款质押。

（2）中国光大银行股份有限公司湘潭支行提供世优股份 15,000,000.00 元的最高授信额度，其中一般贷款 11,000,000.00 元，贸易融资 4,000,000.00 元；最高授信期间 2013 年 6 月 28 日至 2014 年 6 月 27 日。该授信协议系以彭建国、刘孟霞共同提供担保。

4、公司正在履行的房屋租赁合同

（1）公司与湘潭国家高新技术创业服务中心签订了《湘潭火炬创新创业园厂房租赁合同》，公司租赁湘潭国家高新技术创业服务中心孵化区（原金迪化纤厂直纺长丝车间）厂房一、二、三层作为生产用房，其中一层 2744 平方米，二层 2744 平方米，三层 1814 平方米。其中一层租金为 13 元/平方米每月，二层租金为 10 元/平方米每月，物业费为 0.5 元/平方米每月，维护费为 0.5 元/平方米每月。合同期限自 2013 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

（2）公司与湘潭世通签订协议，公司无偿使用湘潭世通电气有限公司坐落在湘潭市高新区双马工业园楚天路 8 号的房屋、厂房、用于生产经营。使用期限自 2013 年 12 月 20 日起至 2016 年 12 月 19 日止。

5、公司重大战略合作协议

2014年3月12日，世优股份与湘电风能签署《战略合作协议》，协议约定：世优股份为湘电风能定制和供应风力发电机组成套电气控制系统，在湘电风能自产风力发电机组的市场推广时提供售前支持（包括方案设计、技术培训等），帮助湘电风能获得项目，湘电风能承诺给予世优股份80%以上风力发电机组成套电气控制系统采购份额。协议的有效期自2014年3月12日至2024年3月11日止。

五、公司的商业模式

公司以新能源行业作为战略方向，立足于风电行业，专注于风电领域核心科技的自主研发，是集研发、生产、销售于一体的高新技术企业。公司主营产品为大型风力发电机组控制系统及其测试平台系列产品。大型风力发电机组控制系统包括主控系统、变桨系统、测试平台等，适用于不同功率要求、不同应用场合的各类大型风力发电机组的控制，是各类大型风力发电机组的核心。公司上游行业主要是元器件行业，其下游行业是风力发电行业。公司经过多年的发展，已形成了一套与上、下游行业特点相适应的销售、盈利、采购及研发模式。

（1）销售模式

公司销售渠道主要是对风机整机厂家的直接销售。公司与主要客户湘电风能有限公司之间已形成长期稳定的战略合作伙伴关系，并已经正式签署战略合作协议，确定每年80%以上份额。

（2）盈利模式

公司经过多年技术经验的累积，已形成了一系列拥有完全自主知识产权和多项国家专利的核心技术。公司以其掌握相关核心技术为基础，通过为客户提供高度定制化的高端产品和服务来获取相关收入、利润及现金流。

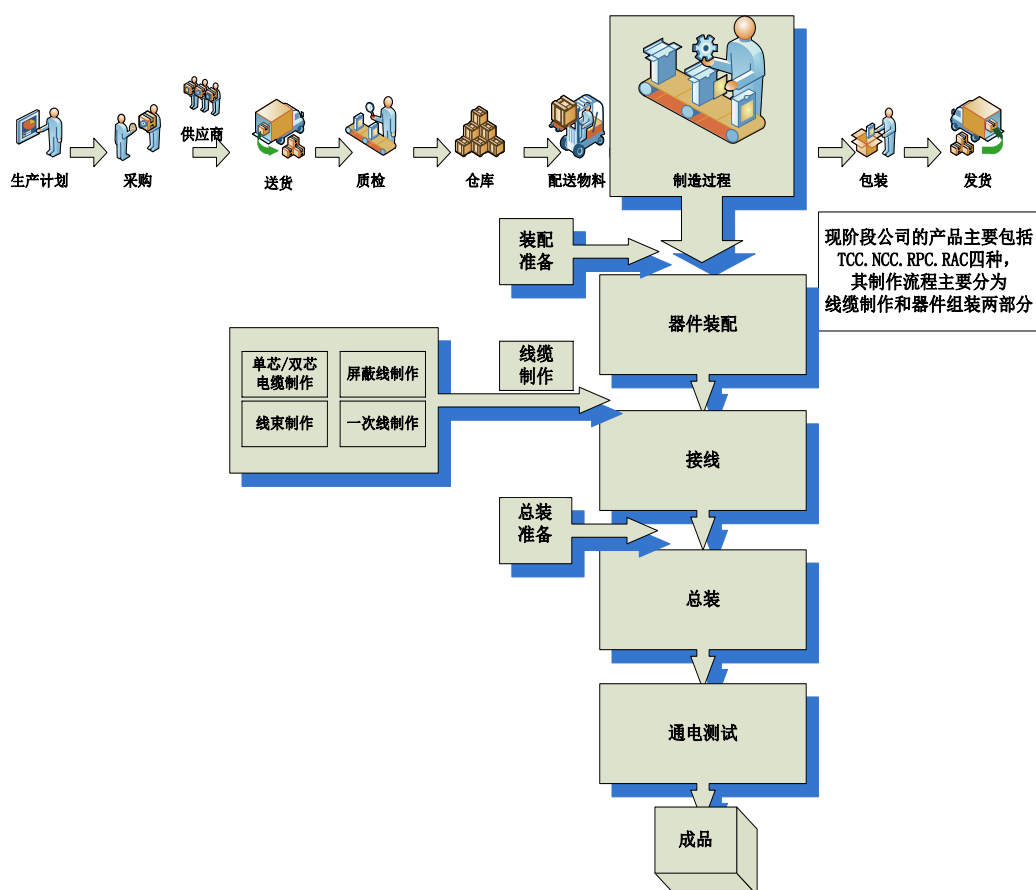
（3）采购模式

公司采用以销定产的模式，先跟下游客户签订销售合同，再与上游的元器件供应商签订采购合同，最大可能锁定资源和价格，尽可能降低元器件价格波动给公司盈利造成的影响。目前公司元器件供应持续稳定。

（4）研发模式

公司研发中心根据市场营销部所反馈的市场需求信息或客户提出的要求，确定新产品的开发计划，安排专门的研发团队进行新产品设计、试验等工作。对于核心技术，研发团队均完全自主研发，通过产品设计研发、小批制样生产、后续不断改进优化等流程对研发的产品进行反复试验，新产品试验合格后再向市场进行推广、营销。对于配套技术，必要时采用外委或合作开发的模式。

公司报告期末毛利率为 26.29%，略高于风电整机配件行业平均的 23%左右的毛利率水平，主要原因是：长期战略合作伙伴关系能够保障稳定的采购份额（80%）、也有利于及时回款降低资金成本、地理位置零距离显著降低售后成本和物流成本、合理的采购制度可以减少价格波动影响、合理的资金规模降低资金成本。



六、公司所处行业情况与基本风险特征

（一）行业概况

1、公司所处的行业与细分市场

公司主营业务为兆瓦级永磁直驱风力发电机组电气控制系统及其测试设备的研发、生产、销售、售后，以及相关备品备件贸易业务。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司主要业务风力发电机组控制系统的生产属于电气机械和器材制造业（分类代码 C38），按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所从事业务属于电气机械和器材制造业（分类代码 C38）。

2、行业监管体系及相关政策

（1）行业监管部门

公司主要产品风力发电机组控制系统为风力发电机组整机的重要组成部分，风力发电装备制造企业是公司产品的最终需求方，公司主要产品的市场需求最终取决于风电行业的发展。

风电行业具有环保节能的特点，国家发改委下属的国家能源局负责行业规划和产业政策的制订。国家能源局的主要职责包括拟订能源发展战略、规划和政策，提出相关体制改革建议；推进能源可持续发展战略的实施，组织可再生能源和新能源的开发利用，组织指导能源行业的能源节约、能源综合利用和环境保护工作。

中国可再生能源学会风能专业委员会（中国风能协会）是行业主要的自律性组织，旨在成为对外学术交流和技术合作的窗口、政府和企事业单位之间的桥梁和纽带，致力于促进我国风能技术的进步，推动风能产业的发展。

（2）行业相关法律法规及政策

近两年风电产业相关政策

时间	政策	主要内容
2012 年 3 月	《风力发电科技发展“十二五”专项规划》	“十二五”期间，国家将规划建设 6 个陆上和 2 个海上及沿海风电基地。
2012 年 7 月	《可再生能源发展	到 2015 年，新增风电装机量达到 70GW、累

时间	政策	主要内容
	“十二五”规划》	计并网装机达 100GW、年发电量超 1900 亿千瓦时；到 2020 年，累计并网装机达到 2 亿千瓦，年发电量超 3900 亿千瓦时。
2012 年 7 月	《风电发展“十二五”规划》	到 2015 年，新增装机容量约 7000 万千瓦，总投资需求约 5300 亿元，风电发电量在全部发电量中的比重超过 3%，形成 3-5 家具有国际竞争力的整机制造企业和 10-15 家优质零部件供应企业；到 2020 年，累计并网风电装机达到 2 亿千瓦，风电发电量在全部发电量中的比重超过 5%。
2013 年 1 月	《能源发展“十二五”规划》	到 2015 年，累计并网风电装机达 100GW。
2013 年 2 月	《关于做好 2013 年风电并网和消纳相关工作的通知》	高度重视风电的消纳和利用，尽快消除“弃风”限电；加强资源丰富区域的消纳方案研究，加强风电配套电网建设，做好风电并网服务工作。
2013 年 3 月	《“十二五”第三批风电项目核准计划》	计划总装机容量 2872 万千瓦，包括 491 个常规项目（总装机容量 2797 万千瓦）和 4 个促进风电并网运行和消纳示范项目（总装机容量 75 万千瓦）。
2013 年 5 月	《关于取消和下放一批行政审批项目等事项的决定》	企业投资风电站项目（5 万千瓦及以上项目）核准权限由发改委下放到地方政府投资主管部门；企业投资 330 千伏及以下等级的项目、列入国家规划的非跨境、跨省（区、市）500 千伏等级的项目核准权限由发改委下放到地方。
2013 年 5 月	《加强风电产业监测和评价体系建设的通知》	要求加强风电产业信息监测和评价工作，建立健全全国风电产业信息监测体系。
2013 年 6 月	成立国家可再生能源信息管理中心	监测和评价全国可再生能源开发建设、并网运行和设备制造的实际情况及发展规划、年度实施方案的完成情况。
2013 年 9 月	国家能源局通知	将在全国 10 个省市区全面启动针对风电和光伏发电的电网消纳情况及电费结算情况的市场监管。
后续	《促进风电产业健康发展若干意见》	
	《可再生能源配额管理办法》	

3、行业发展概况及发展趋势

中国风电行业年度新增装机量自 2005 年后快速增长，在 2010 年达到 20GW，之后我国风电行业在 2011 年及 2012 年迎来全面低谷，主要原因是前期

安装速度快，电网消纳跟不上，弃风限电现象严重，打击了风机需求，风电招标量连续下滑，同时行业竞争激烈，产能相对过剩，使得风机价格连年下跌，风机厂商纷纷处于亏损状态。至 2012 年年度新增装机量仅为 13GW。不过步入 2013 年以来，风电行业整体状况开始逐步好转。

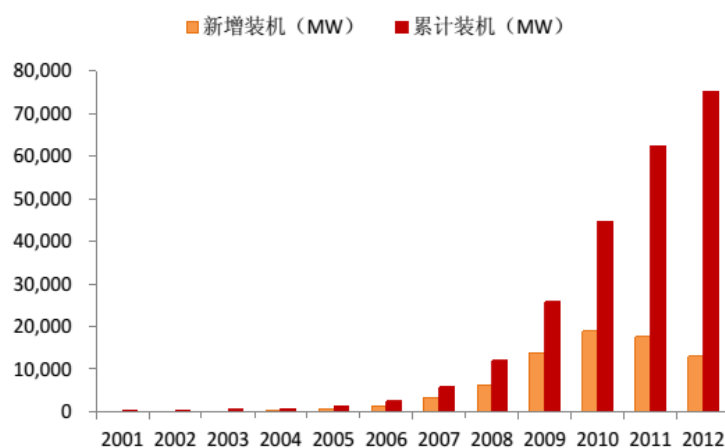
2013 年初全国能源工作会议确定全年风电新增装机达到 18GW，新增装机同比增长 38.5%。我们预计 2013 年新增装机约 15GW,同比增长 15%左右。

国家能源局集中批复了第三批总计 28.73GW 的风电项目，并且一季度新增招标规模 3.8GW，同比增长 74%;二季度新增招标规模达 4.1GW,同比增长 86%。上半年总计招标近 8GW，同比增幅达 80%。

中电联数据，上半年国内风电完成投资同比增长 5.3%，并网风电新增装机 410 万千瓦，到 6 月底全国并网风电装机 6618 万千瓦、同比增长 25.9%。并网风电发电量同比增长 39.3%，设备利用小时 1101 小时，同比提高 91 小时。

在国家降低化石能源使用比例，鼓励发展可再生能源的形势下，风电作为重要的可再生能源之一，一直保持着较快发展。2013 年前 11 个月中国风电累计产量达 1252.4 千瓦时，累计同比上涨 39.19%，增速重回升势，预计全年会达到 1400 亿千瓦时，风电产量占总发电量比上升至 2.64%，2013 年风电首次超越核电成为中国第三大电源。

图 1：2001-2012 年中国新增及累计风电装机容量（年）



数据来源：CWEA（中国风能协会）

4、行业壁垒

(1) 政策限制

根据《国家发展改革委员会关于风电建设管理有关要求的通知》，风电设备国产化率要达到 70% 以上，不满足设备国产化率要求的风电场不允许建设，因此，风电场对风电设备零部件国产化率要求是进入本行业的障碍之一。

(2) 品牌形象壁垒

风机设备常年野外运行，环境较为恶劣，运行风险较大，要求可靠使用寿命长，因此业主在选择设备制造商时十分谨慎，作为对供应商的考核，历史业绩是对产品质量、履约能力最好的保障。

(3) 专业人才壁垒

风电行业属于新兴行业，发展很快，国内风电行业普遍缺乏有丰富实践经验的技术与管理人才。目前风电企业技术人员主要来源于其他相关行业，风电专业经验相对匮乏。同时，行业内有经验的技术及服务人员数量也较少，进入本行业面临人才缺乏的障碍。

(4) 资金壁垒

风电设备制造业属于资金密集型行业，在建设初期，对厂房、设备等固定资产投入较大；在生产运营阶段，原材料采购占用资金较大，新进入的企业必须具备较强的资金实力以抵御风险。

(二) 市场规模

国内风电需求远没有达到“天花板”，未来成长空间仍很大。从国家层面来看，当前我国节能减排的压力很大，要在电力需求不断增加的同时，完成 2015 年单位 GDP 二氧化碳排放比 2010 年下降 17% 的目标，必须积极发展低碳能源。从可实现性来看，风电仍是可行的能大规模部署的可再生能源。当前制约风电发展的弃风限电、电网消纳问题正逐步得到解决，随着电网建设（特别是跨区域特高压线路）及可再生能源配额实施，未来电网将有能力有需求消纳更多风电，未来风电利用小时数有望不断提升，从而进一步提高风电厂收益率，提升风机需求。

从国家层面对于风电的规划来看，风电未来空间也是很大的，根据《风电发展“十二五”规划》，到 2015 年，投入运行的风电装机容量达到 100GW，到 2020 年，风电总装机容量超过 200GW，到 2013 年底，我国风电并网量预计略超 70GW，按规划量，2014 年及 2015 年平均每年风电并网量在 15GW 左右，而 2015 年至 2020 年之间平均每年并网量在 20GW 左右，市场空间仍很大。

同时对于风电项目，国家发改委的核准也是较为宽松的，除了前期大量核准了几批风电项目外，目前企业投资风电站的核准权也已下放到地方政府投资主管部门。

截止 2013 年第三季度末，全国风电累计核准容量 123.91GW，已并网容量 69.93GW，在建容量 53.98GW，共有 14 个省（区、市）累计并网容量超过百万千瓦，其中内蒙古累计并网容量 17.51GW 居全国之首，河北和甘肃分别以 7.22GW 和 6.64GW 位居第二、三位。

从各个方面来看，国内风电未来仍将得到大力发展，随着电网消纳改善、风电利用小时数提升，风电项目收益率将不断提升，越来越多的已核准项目将投入正式建设中，更多项目将被开发。我们预计未来我国风电市场将持续增长，2014 至 2020 年间平均每年国内风电市场规模（吊装量）将在 20GW 左右，市场总规模在 140GW 以上，空间仍很大。

图 2：国内风电历史装机与预测（GW）



数据来源：中电联

图 3：风电产量占总发电量百分比



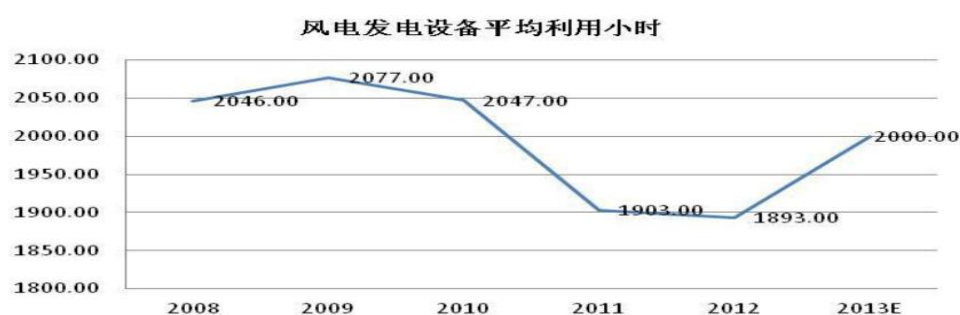
数据来源：Wind （万德资讯）

（三）行业基本风险特征

1、有利因素

第一，弃风限电情况在缓解。风电发电设备利用小时数今年上半年达到了 1100 小时，同比增 70 小时，全年来看预期可达到 2000-2100 小时，扭转了 2010 年以来连续下滑的局面，1900 小时是风电否盈利的平衡点。上半年，弃风限电量为 77 亿千瓦时，弃风率为 10%，较 2012 年同期降低约 2%，全年这一水平或可以维持。从地区来看，弃风较为严重的地区为内蒙和东北，西北、华北、华东、华南情况较好。2011 年与 2012 年的弃风电量为 100 亿千瓦和 200 亿千瓦。

图 4：风电设备平均利用小时数



数据来源：中电联

第二，国家政策力度支持提升，风电规划空间大。风电前两年在国家政策支持上略有欠缺，去年下半年以来这一情况得到明显改善，能源局及电监会主要从风电消纳层面给予特别关注，目前风电消纳已得到一定改善，并继续向好的方向发展，同时能源局也制定了我国的风电规划，根据这一规划，在 2015 年

之前平均每年的风电安装量在 13 至 15GW 区间，而 2015 年至 2020 年则是 15-20GW 区间，总体来看，我国风电市场空间有相当空间。

第三，海上风电市场启动，风电市场迎来投资新高潮。《可再生能源“十二五”规划》，预计到 2015 年，中国将建成海上风电 5GW，形成海上风电产业链，2020 年中国海上风电将达到 30GW。停滞了 3 年的海上风电项目今年正式重启，国内目前已经核准可以开工建设和核准可以开展前期工作的项目海上风电项目已经超过 4GW，海上风电未来有望放出更多订单，为风电行业带来新的增量。

2、不利因素

第一，“弃风”问题仍待解决。弃风是指由于某些原因不让风电上网，让风机停止发电的情况。弃风问题产生的本质是新旧两种能源争夺有限上网入口的矛盾，由于风电项目上的速度快，并且集中在本身火电产能就过剩的“三北”，本地市场无法消纳，而电网建设的进度跟不上风电场的建设进度，就必然导致两个发电源二选一的选择，而由于风电设备的不稳定性及季节性，必将导致风车停转，从而出现所谓的风电行业产能过剩问题。在 2011 年，中国主要风电设备制造行业产能已达到 3000 万千瓦以上，40%以上的产能闲置。

第二，风力发电的局限性导致并网受限。由于风能自身波动和间歇特性，导致风电场发出的电能随之波动，接入电网时直接破坏电网稳定性、连续性和可调性，危及电网安全。风电输出波动剧烈，从一年中风电场每天平均输出功率看，每天最大和最少发电量至少相差约 40~50 倍。从微观上分析一天内的输出功率变化，风电在 24 小时内仍处于非常不稳定状态，输出功率（兆瓦）在 0~100 之间随机波动。风电输出功率大幅度波动和间歇特性，不仅造成电压波动、闪变、频率和相位偏差、谐波等 10 余项指标影响电网供电质量和严重危及电网安全，同时，大规模风电并网，还须依靠以煤电为主的发电装备进行调峰，否则电网将面临“崩溃”。

（四）行业竞争状况

1、行业竞争情况

2005 年以前，国内从事风电整机零部件制造的厂商较少，且企业竞争力明显弱于国外巨头，大部分风电设备制造商仅能维持企业的生存。2005 年以来，在风电整机产业快速发展的带动下，国内风电设备市场呈现供不应求的局面和较高的行业利润水平，并吸引了大批产业投资者进入，而新进入者往往以低价格的竞争策略抢占市场，同时，2006 年到 2008 年上半年，生产主要原材料的价格持续上涨，使主要风电设备零部件毛利水平呈一定的下降趋势。未来随着风电产业链供求逐渐趋于平衡，国内整个行业的利润水平将趋于稳定。

2、公司的竞争优势

公司产品电气控制系统主要销售于湘电风能有限公司，与其兆瓦级风力发电机组整机相配套。产品高度定制，专业化程度强，技术门槛高，行业内竞争对手不多，公司作为湘电风能有限公司主要供应商，占据一定的垄断地位。

公司早期合作方荷兰优力创公司是欧洲风电控制系统的老牌企业，资金、研发和技术实力十分雄厚，所生产产品按照欧洲行业标准，采用先进的制造工艺技术，高效的生产过程控制，严格的质量保证体系，完善的售后服务体系，确保产品世界级品质，对比业务范围主要竞争对手公司有明显优势。

第三节 公司治理

一、公司“三会”的建立健全及运行情况

有限公司期间，董事会由彭建国、张乾坤、杨颀、Van liere、Peter Mortelmans 5 人组成。监事会由钟学超、Rob de Gier 组成。2013 年 5 月 10 日，公司召开有限公司第三次临时股东会，免去彭建国、张乾坤、杨颀、Van liere、Peter Mortelmans 董事职务，免去钟学超、Rob de Gier 监事职务；公司未设董事会、设执行董事一名，设监事二名。选举彭建国担任公司执行董事及总经理，由湘潭世通公司委派张乾坤担任公司监事。股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立了公司的三会治理机制。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立起了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

（一）股东大会

1、股东大会的职责

股东大会是公司的权利机构，股东大会由一名法人湘潭世通电气有限公司与彭建国、刘孟霞、刘嘉琪、张乾坤、龙学伟、杨旻六名自然人组成。公司的《股东大会议事规则》主要对股东大会的一般规定、股东大会提案与通知、股东大会的筹备与登记、议事程序、决议和表决、会议记录、决议的执行与信息披露等进行了明确的规定。

2、股东大会的建立健全及运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 6 次股东大会，股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2013 年 9 月 16 日，公司召开创立大会暨 2013 年第 1 次股东大会决议，会议审议通过《湖南世优电气股份有限公司筹办情况的报告》、《湖南世优电气股份有限公司筹办费用开支情况的报告》、《湖南世优电气股份有限公司发起人出

资情况报告书》、《关于确认、批准湘潭世优电气有限公司的权利义务以及为筹建股份公司所签署的一切有关文件、协议等均由湖南世优电气股份有限公司承继的议案》、《湖南世优电气股份有限公司章程》、《关于提请选举湖南世优电气股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于提请选举湖南世优电气股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《湖南世优电气股份有限公司股东大会议事规则》、《湖南世优电气股份有限公司董事会议事规则》、《湖南世优电气股份有限公司监事会议事规则》、《聘请利安达会计师事务所有限责任公司为股份公司财务审计机构的议案》及授权董事会办理湖南世优电气股份有限公司登记注册等有关事宜。

2013 年 11 月 21 日，世优股份召开 2013 年第 1 次临时股东大会会议。会议审议通过了《关于购买经营性资产的议案》、《关于收购通辽世通电气有限公司股权的议案》及一致同意授权公司董事会办理公司经营性资产转让和股权转让相关事宜。

2013 年 12 月 10 日，世优股份召开 2013 年第 2 次临时股东大会。会议审议通过了《关于收购通辽世通电气有限公司股权的议案》及授权公司董事会办理公司收购相关事宜。

2013 年 12 月 27 日，世优股份召开 2013 年第 3 次临时股东大会。会议审议通过了《关于购买经营性资产的议案》及授权公司董事会办理公司收购相关事宜。

2014 年 1 月 8 日，世优股份召开 2014 年第 1 次临时股东大会。会议审议通过了增加经营范围机电设备制造、维修；电子产品、电线电缆、绝缘材料、橡胶制品、轴承的议案，授权公司员工肖玲办理工商变更登记事宜的议案。

2014 年 3 月 10 日，世优股份召开 2013 年度股东大会。会议审议通过了《关于湖南世优电气股份有限公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《湖南世优电气股份有限公司章程（草案）》、《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年财务决算报告及 2014 年财务预算方案》、《2013 年度利润分配方案》、《关于监事辞职和补选监事的议案》、《湖南世优电气股份有限公司

关联交易管理制度》、《湖南世优电气股份有限公司对外投资管理制度》、《湖南世优电气股份有限公司对外担保管理制度》、《湖南世优电气股份有限公司重大事项决策管理制度》。

（二）董事会

1、董事会的职责

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由5名董事组成，设董事长1人。

董事由股东大会选举或更换，任期三年，任期届满，均可连选连任。

董事会对股东大会负责，董事会职责详见《公司章程》“第五章 第二节 董事会”。公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、董事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了6次董事会，公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

2013年9月16日，世优股份召开第一届一次董事会会议。会议审议通过了《关于选举湖南世优电气股份有限公司第一届董事会董事长的议案》、《关于聘任湖南世优电气股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任陈浩为湖南世优电气股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任李力鸣为湖南世优电气股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任贾湘萍为湖南世优电气股份有限公司信息披露联络人的议案》、《关于聘任彭亚辉为湖南世优电气股份有限公司财务负责人的议案》。

2013年11月6日，世优股份召开第一届二次董事会会议。会议审议通过了《关于购买经营性资产的议案》、《关于收购通辽世通电气有限公司股权的议案》及授权公司董事会办理公司经营性资产转让和股权转让相关事宜。

2013年11月25日，世优股份召开第一届三次董事会会议。会议审议通过了《关于收购通辽世通电气有限公司股权的议案》及授权公司董事会办理公司收购相关事宜。

2013 年 12 月 12 日，世优股份召开第一届四次董事会会议。会议审议通过了《关于购买经营性资产的议案》及授权公司董事会办理公司收购相关事宜。

2013 年 12 月 23 日，世优股份召开第一届五次董事会会议。会议审议通过了《关于聘任陈勇为湖南世优电气股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任刘刚为湖南世优电气股份有限公司副总经理的议案》及变更经营范围的议案。

2014 年 2 月 18 日，世优股份召开第一届六次董事会会议。会议审议通过了《关于湖南世优电气股份有限公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》《湖南世优电气股份有限公司章程（草案）》、《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年财务决算报告及 2014 年财务预算方案》、《2013 年度利润分配方案》、《湖南世优电气股份有限公司投资者关系管理制度》、《湖南世优电气股份有限公司信息披露管理制度》、《董事会对公司治理机制执行情况的评估意见书》、《湖南世优电气股份有限公司关联交易管理制度》、《湖南世优电气股份有限公司对外投资管理制度》、《湖南世优电气股份有限公司对外担保管理制度》、《湖南世优电气股份有限公司重大事项决策管理制度》、《总经理工作细则》、《信息披露联络人工作制度》、《关于召开湖南世优电气股份有限公司 2013 年度股东大会的议案》。

（三）监事会

1、监事会制度职责

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人，职工代表监事 1 人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。监事会具体职权详见《公司章程》“第七章、第二节 监事会”。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、监事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 3 次监事会会议，就选举监事会主席作出相应决议。公司监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

2013 年 9 月 16 日，世优股份召开第一届第一次监事会会议。会议审议通过了《关于选举湖南世优电气股份有限公司第一届监事会主席的议案》。

2014 年 2 月 24 日，世优股份召开第一届第二次监事会会议。会议审议通过了《2013 年度监事会工作报告》、《关于监事辞职和补选监事的议案》。

2014 年 3 月 10 日，世优股份召开第一届第三次监事会会议。会议审议通过了《选举监事陈科宏为监事会主席的议案》。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

本公司董事会就本公司现有公司治理机制进行了充分的讨论与评估。

（一）董事会对现有公司治理机制的建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露人工作细则》、《重大投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部治理制度。《公司章程》及各项内部治理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，建立了投资者管理制度，约定了纠纷解决机制。

（二）董事会对公司治理机制的评估情况

公司根据相《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限公司发布的相关业务规定完善公司的治理机制，并结合公司的实际情况，对公司章程进行了修改。对以下事项做了规范：

1、股东的权利

《公司章程》规定了公司股东享有权利详见“第四章，股东和股东大会 第一节 股东”。

《公司章程》就股东的利益分配权、诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

2、投资者关系管理

公司章程中明确了以信息披露为主要内容，皆在加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流的投资者关系管理制度，且公司专门制定了《投资者关系管理制度》，目的就是要规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理。

3、纠纷解决机制

《公司章程》“第十三章 附则”对公司内部纠纷解决机制进行了规定，“公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以采用诉讼或仲裁的方式。”

4、累积投票制

《公司章程》中“第四章 股东和股东大会、第四节 股东大会的决议”规定了累计投票制度，股东大会选举董事、监事进行表决时，根据章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。

5、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定中“第四章 股东和股东大会、第四节 股东大会的决议”规定了关联交易回避制度，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作出详细说明。

《重大投资决策管理制度》、《对外担保决策管理制度》、《关联交易管理办法》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

6、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

股份公司成立后，公司根据股份公司治理要求制定了《内部控制关联制度》，对采购与付款管理、销售与收入管理、货币资金管理、内部审计管理、合同公章管理等专项制度进行规范，做了具体规定，相应风险控制程序已涵盖公司采购、销售、服务等各个环节。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制制度，并已得到有效执行。

公司根据公司的具体情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得到有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

控制股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。

2012年8月6日，公司在白云机场海关申报1票货物进出口，货物申报品名为“变桨控制器”，申报型号为“MENTOR MP”，经海关查验核实，货物型号实为“MP75A4R27KW”，由于实际进出口货物与申报货物型号不实被海关查获，影响海关统计的准确性，被广州白云机场海关处以1000元罚款，并出具了机关物当违字（2012）000240号《中华人民共和国广州白云机场海关当场处罚决定书》。

公司在报告期内受到的上述行政处罚，属于当场处罚的情形，根据公司出具的《说明》，该处罚是由于公司申报人员工作疏忽大意造成的，根据公司所属辖区海关监管部门中华人民共和国韶山海关出具的证明，公司自成立之日起，不存在重大违法违规的行为。公司将加强对海关申报合法合规性的管理，杜绝任何违法违规事件的发生。

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）公司的业务独立

经调查，公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的研发、生产、销售、服务体系。公司拥有完整的研发流程、生产流程、销售流程，公司不存在关联采购和关联销售。公司通过租赁办公楼，设立有独立的经营场所，公司全资子公司通辽世通建设有独立的办公楼。因此，公司在业务上具有完全独立性。

（二）公司的资产独立

公司的财产权属文件，公司的电子设备、汽车购置发票和凭证齐全，车辆登记在公司名下；公司收购控股股东湘潭世通的经营性资产和受让其专利等无形资产，均按照《公司法》和《公司章程》的规定，签署了相关协议；子公司所有的办公楼、宿舍楼的产权均登记在子公司名下；公司的资产独立、完整，不存在产权争议；公司与控股股东之间产权关系明确，目前无控股股东占用公司资产及其他资源的情况，不存在为控股股东提供担保的情况。因此，公司的资产独立。

（三）公司的人员独立

公司现任总经理、副总经理等高级管理人员均专职在公司任职并从公司领取薪水，没有在任何其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。经查阅公司

员工名册、工资明细表、抽查部分劳动合同，公司依法独立与员工签署劳动合同并依法缴纳了养老保险、医疗保险、工伤保险、生育险、失业险、住房公积金。因此，公司人员独立。

（四）公司的财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司持有中国人民银行湘潭市中心支行于 2013 年 10 月 29 日颁发的《开户许可证》（编号：5510-00781803，核准号 J5530001769504）。公司经核准开设独立的基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人，现持有湘潭市高新技术开发区国家税务局颁发的湘国登 43030457220544x 号税务登记证，以及湘潭市高新技术开发区地方税务局颁发的地税湘字 43030457220544x 号的税务登记证。公司能独立作出财务决策，不存在股东能干预公司资金使用情况，公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。因此，公司的财务独立。

（五）公司的机构独立

目前，公司建立了适应公司经营所需的组织机构，包括技术部、营销部、财务部、办公室、管理部、机械事业部、电气事业部。上述部门均独立运作，各部门内部均制定有规章制度，规范运作。公司领取了中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局颁发的代码为 57220544-X 组织机构代码证，因此，公司机构独立。

五、同业竞争情况

1、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司控股股东为法人湘潭世通电气有限公司、公司的实际控制人为彭建国与刘孟霞夫妇。除本公司外，公司控股股东、实际控制人还控制有湘潭世通电气控制系统有限公司、湘潭世通电气有限公司、通辽世通电气有限公司。

（1）控股股东湘潭世通、实际控制人彭建国投资有湘潭世通电气控制系统有限公司（下称“世通控制系统”）。世通控制系统于 2010 年 9 月 21 日成立，

注册号为 430300000043848，组织机构代码为 561731794。公司主营业务为：电气控制系统产品、变频器、电流器、电气屏柜及相关软件产品研究、开发、生产、销售及咨询服务。

控制系统有限公司股东及出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	实收资本（万元）	占注册资本比例
湘潭世通	700	700	70%
彭建国	300	300	30%
总 计	1000	1000	100%

2013 年 11 月 14 日，湘潭市工商行政管理局向世通控制系统出具了《准予注销登记通知书》。

2013 年 11 月 1 日，湘潭高新技术产业开发区地方税务局向世通控制系统出具了潭高地税注登（2013）ZX20130504 号的《注销税务登记证明书》。

2013 年 9 月 24 日，湘潭高新技术产业开发区国家税务局向世通控制系统出具了高国税通（2013）624 号《税务事项通知书》。

（2）世优股份控股股东湘潭世通的经营范围为机电产品（不含汽车）的制造、维修；电子产品（不含无线电发射设备）、电线电缆、绝缘材料、橡胶制品、轴承、润滑油、化工产品（不含危险及监控化学品）、政策允许经营的金属材料的销售，与世优公司所从事的业务有相同、相似之处。

公司为避免与湘潭世通在相似业务下的可能出现的同业竞争情况，公司对湘潭世通电气有限公司全部经营性资产进行了收购，详情见“本说明书 第一节（五）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况 2、公司重大资产重组情况（2）购买控股股东湘潭世通电气有限公司的资产”。

2014 年 1 月 8 日，公司召开了股东大会，同意增加公司经营项目：机械设备制造、维修；电子产品、电线电缆、绝缘材料、橡胶制品、轴承的销售。同意修改公司章程。2014 年 1 月 8 日，公司向湘潭市工商局申请办理经营范围变更登记手续，公司经营范围变更为：电气控制系统的研发、制造、销售、进出口、安装、售后服务和软件系统的研发与销售；机电设备制造、维修；电子产品、电线电缆、绝缘材料、橡胶制品、轴承的销售。

2014年2月20日，湘潭世通向湘潭市工商局申请办理了经营范围变更登记手续，湘潭世通经营范围变更为：电气项目的投资及管理。自2014年1月起湘潭世通公司机电业务的人员全部转入世优公司机械事业部，重新建立了劳动关系。世优公司通过对湘潭世通公司同类业务进行收购，同一实际控制人控制下的关联方湘潭世通的同业竞争已消除。

(3) 公司的控股股东、实际控制人投资有通辽世通电气有限公司，通辽世通成立于2010年7月13日，注册资本1000万元，实收资本1000万元。法定代表人：彭建国。注册地址为开鲁县工业园区。经营范围：机电产品（不含汽车）的制造，维修，电子产品，电线电缆，绝缘材料，橡胶制品，金属材料的销售。彭建国占股为90%，刘孟霞占股10%，属控股股东、实际控制人控股的关联方，通辽世通主营业务为机电产品的制造，与世优公司存在同业竞争风险。

公司为避免与通辽世通在相似业务下的可能出现的同业竞争情况，公司对通辽世通的全部股权进行了收购，详情见“本说明书 第一节（五）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况 2、公司重大资产重组情况（1）收购同一实际控制人控制的通辽世通电气有限公司的股权”。

2014年3月12日，通辽世通办理完股权转让的工商变更登记，并获得注册号为152324000008549的《企业法人营业执照》。

股权收购完成后，通辽世通成为世优股份的全资子公司，公司消除了与通辽世通的同业竞争问题。

(4) 持有公司5%股权的股东龙学伟，对外投资了湘潭电机设备成套有限公司（下称“湘潭设备”），占股30%，投资了苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司（下称“苏州巨峰”），占股4.8%。

湘潭设备的经营范围为电机、电力小汽车、对焊机、选矿设备、电矿设备、电热设备及其配件的制造、修理、销售；电气设备、水泵、电线电缆、绝缘材料、化工产品（不含危险及监控化学品）、政策允许经营的金属材料及矿产品销售。

苏州巨峰经营范围：生产：聚酰亚胺漆包线漆、聚酯树脂绝缘漆、聚酯树脂漆包线漆、醇酸绝缘漆、醇酸烘漆、醇酸清漆、丙烯酸清烘漆、丙烯酸清漆、过氯乙烯可剥漆、过氯乙烯底漆、过氯乙烯磁漆、过氯乙烯防腐清漆、过

氯乙烯防腐磁漆、过氯乙烯防腐漆、富哦氯乙烯锤纹漆、虫胶清漆、纤维素漆、磷化底漆、云母带、运输危险品（按许可证范围经营）。一般经营项目：绝缘纸、防电晕制品、玻璃纤维布、电机线圈研发生产销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

股东龙学伟投资的两家公司与世优股份经营范围虽存在重合，但根据湘潭设备、苏州巨峰公司出具的业务情况说明，公司股东龙学伟投资的湘潭设备主要从事电机及其配件的修理、销售，主要为大型的钢厂、矿山的电机设备提供修理服务；苏州巨峰主要从事绝缘材料的生产和销售，主要供应于大型的电机制造厂，湘潭设备、苏州巨峰与世优股份间不存在实质上的业务重合。

世优股份出具了《说明》，“公司经营范围中涉及到绝缘材料的生产和销售，实际我公司未生产与销售，在以后公司的发展规划中，也不会涉及到绝缘材料的生产与销售”。2014年3月18日，湘潭设备向湘潭市工商行政管理局申请办理了公司经营范围变更登记，湘潭设备的经营范围变更为：电机、电力小汽车、对焊机、选矿设备、电矿设备、电热设备及其配件的制造、修理、销售；电气设备、水泵、电线电缆、化工产品（不含危险及监控化学品）、政策允许经营的金属材料及矿产品销售。截止到本《公开转让说明书》出具之日，公司未与湘潭设备存在过关联交易。

公司为避免同业竞争，湘潭设备签署了《关于避免与世优公司同业竞争及关联交易承诺函》，承诺“在龙学伟所持股权完全转让或持股比例低于5%之前，不与世优公司进行任何价格不公允的关联交易，也不参与对世优公司构成竞争的业务与活动”。龙学伟签署了《避免同业竞争及关联交易承诺函》，承诺“本人股权完全转让或持股比例低于5%之前，本人投资的湘潭设备与苏州巨峰不会与公司进行任何价格不公允的关联交易，且不会参加任何对公司构成竞争的业务及活动”。

2、关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司股东湘潭世通、刘孟霞、刘嘉琪、彭建国、龙学伟、张乾坤、杨旻均出具了《避免同业竞争承诺书》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，通辽世通承诺：将不在中国境内外直接或者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；不直

接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

自然人股东承诺：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公司构成竞争的业务或活动；或拥有与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营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

公司最近两年不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用，也不存在对外担保情况。但截止本说明书做出之日，公司的实际控制人彭建国、刘孟霞与公司间的关联担保情况如下：

(1) 公司从中国银行股份有限公司湘潭分行贷款 400.00 万元，系湘潭世通电气有限公司、彭建国、刘孟霞共同提供担保及以本公司的应收账款质押；公司从中国银行股份有限公司湘潭分行贷款 1100.00 万元，系湘潭世通电气有限公司、彭建国共同提供担保及以公司的应收账款质押。

(2) 公司与光大银行湘潭支行签订了《流动资金借款合同》，贷款金额为 1100 万，用于支付货款，合同期限自 2013 年 12 月 11 日至 2014 年 6 月 10 日，合同项下的贷款由彭建国、刘孟霞作为保证人提供连带责任保证担保。

公司与中国银行湘潭分行、光大银行湘潭支行的两笔贷款合同，均由公司股东个人提供连带担保，该关联担保行为未损害公司的利益，对公司不构成实质性影响。为有效防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行为的发生，公司通过制定《公司章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易关联办法》、《重大事项决策管理办法》等内控制度对公司资金、资产等其他资源的使用、决策权限和程序等内容做了具体规范。

公司管理层出具了《湖南世优电气股份有限公司关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》。

七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

请查阅本说明书“四、公司董事、监事、高级管理人员（四）董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份情况”。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份情形。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

本公司董事彭建国与董事刘孟霞系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签署的重要协议或作出的重要承诺情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署了相关劳动关系合同及保密协议，公司管理层均签署了《高级管理人员未存在兼职的书面声明》、《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》、《董事、监事情况声明书》、《公司管理层关于公司最近两年不存在重大违法违规行为的声明》、《高级管理人员任职资格及诚信声明》、《避免同业竞争承诺函》、《管理层对公司税收、环境保护和产品质量等相关情况的说明和承诺》、《管理层关于未涉及重大诉讼、仲裁的声明》、《公司董事、监事和高级管理人员关于对外投资相关情况的承诺函》。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他公司兼职情况

公司董事彭建国除在公司任董事长职务，还在湘潭世通公司任执行董事；公司董事杨旻除在公司任董事职务以外，还在湖南国能电站设备有限公司担任执行董事及法人代表；公司董事张乾坤除在公司任董事职务以外，还在湘潭世通公司任总经理。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

董事杨旻对外投资情况：

1、湘潭离心机厂有限公司（以下称“湘潭离心机”）

湘潭离心机成立于 2002 年 12 月 16 日，现持有注册号为 430321000005948《企业法人营业执照》。住所为湘潭县易俗河凤凰路，法定代表人蒋立峰，注册资本为 1800 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围：国家和行政法规和政策允许的分离机械主机及其配件、环保设备、化工专用设备的设计、制造、销售及相关的技术服务（以上均不含特种设备、医疗机械设备、涉及饮用水卫生安全产品）。（上述经营项目中，法律、行政法规和国务院决定规定禁止经营的不得经营，规定须取得许可或者批准文件后方可经营的项目，凭本企业依法取得合法、有效许可证书或者批准文件并在其许可或批准的范围内经营）。公司董事杨旸现持有湘潭离心机厂 7% 的股权。

2、湖南国能电站设备有限公司（以下称“湖南国能”）

湖南国能成立于 2005 年 11 月 24 日，现持有注册号为 430103000064124《企业法人营业执照》。该《企业法人营业执照》记载，公司的名称为湖南国能电站设备有限公司，住所长沙市天心区五一大道 717 号，法定代表人杨旸，注册资本为 200 万元，公司的类型为有限责任公司，经营范围：电机、电气、工矿机械设备及配件的制造、销售、修理和调试；绝缘材料、工业用纸、润滑油、空调、电梯、输配电设备及法律、法规和政策允许的金属材料、化工原料、建筑材料的销售；投资咨询（不含金融、证券、期货）、营销策划；水利水电工程技术培训、咨询、方案论证；水利水电工程建设资质及年审代办；水利水电工程建设相关文书、图标的设计制定。公司董事杨旸现持有湖南国能电站设备有限公司 60% 的股权。

公司董事杨旸投资的湘潭离心机主要从事离心机机器配件的生产与销售，以及相关的技术服务，产品主要用于化工、化肥、制碱、制盐等行业领域；国能电站主要从事电机及其配件的销售，产品主要用于矿山、钢铁、建材行业领域。杨旸投资的上述两家公司与世优股份的业务与产品存在根本上差异，上述两家公司与世优股份之间已不存在同业竞争的情形，为避免公司在今后与上述公司发生同业竞争行为，世优股份与湘潭离心机、国能电站分别签署《避免同业竞争协议》，协议约定，如上述两家公司经营与世优股份同类型的业务，所获得收益归世优股份所有，同时按同业竞争业务营业额的 20% 向世优股份支付违约金，并赔偿世优

股份因同业竞争行为所造成的全部经济损失;避免同业竞争协议为不可撤销之协议。

湖南国能出具了《说明》,“我公司主要从事电机、电气、工矿机械设备及配件的制造、销售、修理和调试的贸易,与世优的业务不存在相同或类似,并且以后也不会从事相同的业务”。

除董事杨旻以外,本公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年受到证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

最近两年本公司董事、监事、高级管理人员未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司公开谴责。

八、董事、监事、高级管理人员近二年变动情况

(一) 董事变动情况和原因

2011 年公司设立时,公司董事会由彭建国、张乾坤、杨颀、Van liere、Peter Mortelman 组成。由彭建国担任董事长。

2013 年 5 月 10 日,公司召开有限公司第三次临时股东会,免去彭建国、张乾坤、杨颀、Van liere、Peter Mortelmans 董事职务。公司不设董事会,选举彭建国为执行董事。

2013 年 9 月 16 日公司召开的创立大会暨第一次股东大会选举、刘孟霞、张乾坤、杨旻、陈浩五名董事组成公司第一届董事会。同日,公司第一届董事会第一次会议选举彭建国为董事长。

(二) 监事变动情况和原因

2011 年公司设立时,由钟学超、Rob de Gier 两人担任监事。

2013 年 5 月 10 日,公司召开有限公司第三次临时股东会,同意免去钟学超、Rob de Gier 监事职务,公司不设监事会。由湘潭世通委派张乾坤为监事。

2013年9月16日公司召开创立大会暨第一次股东大会选举周媛、张梦为公司非职工监事，与公司职工代表选举的职工代表监事陈科宏组成公司第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举了周媛为监事会主席。

2014年2月24日，公司召开第一届监事会第二次会议，同意周媛、张梦辞去监事的职务，同意提名胡金海、向丝凤为公司新的监事。

2014年3月10日，公司召开第一届监事会第三次会议，选举监事陈科宏为监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况和原因

2011年公司设立时，董事会同意聘请 Peter Mortelmans 为公司总经理。

2013年5月13日，公司召开2013年第二次股东会，同意免去 Peter Mortelmans 总经理职务，选举彭建国为执行董事兼总经理。

2013年9月16日，公司召开股份改制后第一次董事会，选举彭建国为公司总经理，陈浩、李力鸣为公司副总经理。

2013年12月23日，公司召开第一届第五次董事会，同意聘任刘刚、陈勇为公司新任副总经理。

除以上变更外，公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生其他变更。

第四节 公司财务调查

一、公司最近两年财务会计报告的审计意见

（一）财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）而编制。

（二）最近两年财务会计报告的审计意见

公司 2012 年度、2013 年度的财务会计报告业经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具利安达审字[2014]第 1072 号标准无保留意见的审计报告。

二、最近两年的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

1、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围

公司合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。最近两年纳入合并范围的子公司为通辽世通电气有限公司。

2、主要财务报表

合 并 资 产 负 债 表

金额单位：元

项 目	2013-12-31	2012-12-31
流动资产：		
货币资金	3,452,807.56	17,888,893.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		

项 目	2013-12-31	2012-12-31
应收票据	8,500,000.00	-
应收账款	71,530,552.15	15,567,043.38
预付款项	5,591,111.58	6,672,414.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,400.82	902,241.17
买入返售金融资产		
存货	8,725,379.05	976,153.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	-	-
流动资产合计	97,846,251.16	42,006,746.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	10,852,236.77	2,811,275.08
在建工程	5,986,600.77	5,855,437.30
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	4,546,248.95	4,627,447.31
开发支出	3,660.00	-
商誉		
长期待摊费用	1,522,223.64	230,930.52
递延所得税资产	1,440,900.85	807,130.80
其他非流动资产	-	-

项 目	2013-12-31	2012-12-31
非流动资产合计	24,351,870.98	14,332,221.01
资产总计	122,198,122.14	56,338,967.11

合 并 资 产 负 债 表（续）

金额单位：元

项 目	2013-12-31	2012-12-31
流动负债：		
短期借款	30,074,832.46	-
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	-	-
应付账款	34,001,519.97	1,745,438.79
预收款项	-	-
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	506,732.95	595,724.69
应交税费	7,670,190.59	7,480,916.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,081,629.81	2,382,765.19
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	89,334,905.78	12,204,845.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		

项 目	2013-12-31	2012-12-31
专项应付款		
预计负债	3,878,593.00	2,220,061.66
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,196,386.00	3,196,386.00
非流动负债合计	7,074,979.00	5,416,447.66
负债合计	96,409,884.78	17,621,292.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	3,216,071.39	10,020,049.00
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	829,893.84	1,432,803.08
一般风险准备	-	-
未分配利润	6,742,272.13	12,264,822.14
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	25,788,237.36	38,717,674.22
少数股东权益		
所有者权益合计	25,788,237.36	38,717,674.22
负债和所有者权益合计	122,198,122.14	56,338,967.11

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2013-12-31	2012-12-31
流动资产：		
货币资金	3,425,407.01	17,855,204.80
交易性金融资产		
应收票据	8,500,000.00	-
应收账款	71,530,552.15	15,567,043.38
预付款项	527,811.58	1,609,114.25
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,510.82	902,241.17
存货	8,725,379.05	976,153.61

项 目	2013-12-31	2012-12-31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	92,744,660.61	36,909,757.21
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	9,169,679.52	-
投资性房地产		
固定资产	10,765,152.20	2,705,429.80
在建工程	36,843.47	-
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	58,188.95	45,067.31
开发支出	3,660.00	-
商誉		
长期待摊费用	1,522,223.64	230,930.52
递延所得税资产	1,150,370.63	596,995.59
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	22,706,118.41	3,578,423.22
资产总计	115,450,779.02	40,488,180.43

母公司资产负债表（续）

金额单位：元

项 目	2013-12-31	2012-12-31
流动负债：		
短期借款	30,074,832.46	-
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	33,988,806.67	1,732,725.49
预收款项	-	-

项 目	2013-12-31	2012-12-31
应付职工薪酬	506,732.95	592,524.69
应交税费	6,325,231.59	6,397,962.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,847,074.81	196,826.19
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	85,742,678.48	8,920,038.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	3,878,593.00	2,220,061.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,878,593.00	2,220,061.66
负债合计	89,621,271.48	11,140,100.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	2,385,750.91	20,049.00
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	829,893.84	1,432,803.08
一般风险准备		
未分配利润	7,613,862.79	12,895,227.76
所有者权益合计	25,829,507.54	29,348,079.84
负债和所有者权益总计	115,450,779.02	40,488,180.43

合 并 利 润 表

金额单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	87,737,766.73	94,874,429.77
其中：营业收入	87,737,766.73	94,874,429.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	77,362,970.56	72,350,405.97
其中：营业成本	64,668,770.31	59,913,179.05
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	320,258.11	617,639.05
销售费用	2,706,518.55	2,597,273.22
管理费用	8,153,093.15	7,897,694.55
财务费用	959,251.60	1,157,229.41
资产减值损失	555,078.84	167,390.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,374,796.17	22,524,023.80
加：营业外收入	400,000.00	-
减：营业外支出	23,344.00	200.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,751,452.17	22,523,823.80
减：所得税费用	2,693,698.81	5,405,459.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,057,753.36	17,118,364.03

项 目	2013 年度	2012 年度
归属于母公司所有者的净利润	8,057,753.36	17,118,364.03
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5372	1.1412
（二）稀释每股收益	0.5372	1.1412
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	8,057,753.36	17,118,364.03

母公司利润表

金额单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	87,737,766.73	94,874,429.77
减：营业成本	64,668,770.31	59,913,179.05
营业税金及附加	320,258.11	617,639.05
销售费用	2,706,518.55	2,597,273.22
管理费用	7,831,954.44	7,543,719.87
财务费用	958,920.26	1,156,842.64
资产减值损失	554,968.84	167,390.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,696,376.22	22,878,385.25
加：营业外收入	400,000.00	-
减：营业外支出	23,344.00	-
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,073,032.22	22,878,385.25
减：所得税费用	2,774,093.82	5,494,100.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,298,938.40	17,384,285.12
五、每股收益		
基本每股收益		
稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,298,938.40	17,384,285.12

合并现金流量表

金额单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
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	28,847,665.47	94,531,898.07
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	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	19,358,629.00	1,300,500.05
经营活动现金流入小计	48,206,294.47	95,832,398.12
购买商品、接受劳务支付的现金	40,847,050.32	67,932,343.52
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	5,483,711.21	5,085,710.28
支付的各项税费	5,400,704.99	7,698,941.65
支付其他与经营活动有关的现金	18,341,297.01	3,145,583.75
经营活动现金流出小计	70,072,763.53	83,862,579.20
经营活动产生的现金流量净额	-21,866,469.06	11,969,818.92
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金净额		

项 目	2013 年度	2012 年度
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	5,161,080.79	472,169.19
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	5,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	10,161,080.79	472,169.19
投资活动产生的现金流量净额	-10,161,080.79	-472,169.19
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	42,832,839.51	-
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	42,832,839.51	-
偿还债务支付的现金	12,765,338.81	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,476,036.98	-
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	25,241,375.79	-
筹资活动产生的现金流量净额	17,591,463.72	-
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	-14,436,086.13	11,497,649.73
加：期初现金及现金等价物余额	17,888,893.69	6,391,243.96
六、期末现金及现金等价物余额	3,452,807.56	17,888,893.69

母公司现金流量表

金额单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
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	28,847,665.47	94,531,898.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,321,617.34	1,143,620.05
经营活动现金流入小计	48,169,282.81	95,675,518.12
购买商品、接受劳务支付的现金	40,847,050.32	67,932,343.52
支付给职工以及为职工支付的现金	5,440,411.21	5,035,230.28
支付的各项税费	5,400,704.99	7,698,941.65
支付其他与经营活动有关的现金	18,341,297.01	3,079,760.18
经营活动现金流出小计	70,029,463.53	83,746,275.63
经营活动产生的现金流量净额	-21,860,180.72	11,929,242.49
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	5,161,080.79	364,272.19
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	5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,161,080.79	364,272.19
投资活动产生的现金流量净额	-10,161,080.79	-364,272.19
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	42,832,839.51	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

项 目	2013 年度	2012 年度
筹资活动现金流入小计	42,832,839.51	-
偿还债务支付的现金	12,765,338.81	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,476,036.98	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,241,375.79	-
筹资活动产生的现金流量净额	17,591,463.72	-
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	-14,429,797.79	11,564,970.30
加：期初现金及现金等价物余额	17,855,204.80	6,290,234.50
六、期末现金及现金等价物余额	3,425,407.01	17,855,204.80

合并股东权益变动表

编制单位：湖南世优电气股份有限公司

2013 年度

金额单位：元

项 目	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	15,000,000.00	10,020,049.00	-	-	1,432,803.08	12,264,822.14	-	-	38,717,674.22
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	15,000,000.00	10,020,049.00	-	-	1,432,803.08	12,264,822.14	-	-	38,717,674.22
三、本年增减变动金额	-	-6,803,977.61	-	-	-602,909.24	-5,522,550.01	-	-	-12,929,436.86
（一）净利润	-	-	-	-	-	8,057,753.36	-	-	8,057,753.36
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	8,057,753.36	-	-	8,057,753.36
（三）所有者投入和减少资本	-	-6,803,977.61	-	-	-1,432,803.08	-911,684.31	-	-	-9,148,465.00
1、所有者投入资本	-	2,365,701.91	-	-	-1,432,803.08	-911,684.31	-	-	21,214.52
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-9,169,679.52	-	-	-	-	-	-	-9,169,679.52
（四）利润分配	-	-	-	-	829,893.84	-12,668,619.06	-	-	-11,838,725.22
1、提取盈余公积	-	-	-	-	829,893.84	-829,893.84	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-11,838,725.22	-	-	-11,838,725.22

分配									
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、本年年末余额	15,000,000.00	3,216,071.39	-	-	829,893.84	6,742,272.13	-	-	25,788,237.36

合并股东权益变动表

编制单位：湖南世优电气股份有限公司

2012 年度

金额单位：元

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储	盈余公积	未分配利润	其他		

				备					
一、上年年末余额	15,000,000.00	10,020,049.00	-	-	-	-3,420,738.81	-	-	21,599,310.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	15,000,000.00	10,020,049.00	-	-	-	-3,420,738.81	-	-	21,599,310.19
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	1,432,803.08	15,685,560.95	-	-	17,118,364.03
（一）净利润	-	-	-	-	-	17,118,364.03	-	-	17,118,364.03
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	17,118,364.03	-	-	17,118,364.03
（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	-	-	-	-	1,432,803.08	-1,432,803.08	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,432,803.08	-1,432,803.08	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额	15,000,000.00	10,020,049.00	-	-	1,432,803.08	12,264,822.14	-	-	38,717,674.22

母公司股东权益变动表

编制单位：湖南世优电气股份有限公司

2013 年度

金额单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00	20,049.00	-	-	1,432,803.08	12,895,227.76	29,348,079.84
加： 1. 会计政策变更							-
2. 前期差错更正							-

3. 其他							-
二、本年年初余额	15,000,000.00	20,049.00	-	-	1,432,803.08	12,895,227.76	29,348,079.84
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	2,365,701.91	-	-	-602,909.24	-5,281,364.97	-3,518,572.30
（一）净利润	-	-	-	-	-	8,298,938.40	8,298,938.40
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	8,298,938.40	8,298,938.40
（三）所有者投入和减少资本	-	2,365,701.91	-	-	-1,432,803.08	-911,684.31	21,214.52
1. 所有者投入资本	-	2,365,701.91	-	-	-1,432,803.08	-911,684.31	21,214.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	829,893.84	-12,668,619.06	-11,838,725.22
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	829,893.84	-829,893.84	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-11,838,725.22	-11,838,725.22
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、本年年末余额	15,000,000.00	2,385,750.91	-	-	829,893.84	7,613,862.79	25,829,507.54

母公司股东权益变动表

编制单位：湖南世优电气股份有限公司

2012 年度

金额单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
----	------	------	-------	------	------	-------	---------

一、上年年末余额	15,000,000.00	20,049.00	-	-	-	-3,056,254.28	11,963,794.72
加： 1. 会计政策变更							-
2. 前期差错更正							-
3. 其他							-
二、本年年初余额	15,000,000.00	20,049.00	-	-	-	-3,056,254.28	11,963,794.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	1,432,803.08	15,951,482.04	17,384,285.12
（一）净利润	-	-	-	-	-	17,384,285.12	17,384,285.12
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	17,384,285.12	17,384,285.12
（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	-	-	-	-	1,432,803.08	-1,432,803.08	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,432,803.08	-1,432,803.08	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额	15,000,000.00	20,049.00	-	-	1,432,803.08	12,895,227.76	29,348,079.84

三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、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的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，其差额应当计入当期损益。

（3）通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并的会计处理方法

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，本公司在每一单项交易发生时，确认对被投资单位的投资，在持有被投资单位的部分股权后，通过增加持股比例等达到对被投资单位形成控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；并分别每一单项交易的成本与该交易发生时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉（或应计入发生当期损益的金额）。达到企业合并时应确认的商誉（或合并财务报表中应确认的商誉）或计入损益的金额为每一单项交易中应确认的商誉（或应予确认损益的金额）

之和。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益，并在附注中作出相关披露。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

（2）购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

（4）合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

（5）公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，应在丧失控制权的报告期披露下列与分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策：

（一）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则；

（二）对于属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法；

（三）对于不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法。

5、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

① 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。

② 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。

按照上述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。

③ 现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融

资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、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的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑦实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8、应收款项

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 200 万元，其他应收款余额大于 50 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，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，确认减值损失，计提坏账准备。

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	应收账款余额大于 200 万元，其他应收款余额大于 50 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，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，确认减值损失，计提坏账准备。 单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提应收款项坏账准备。

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

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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期度以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备。

根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

(3) 本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

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）	1	1
1-2 年（含 2 年）	5	5
2-3 年（含 3 年）	15	15
3-4 年（含 4 年）	40	40
4-5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

（4）对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

（2）发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以实际成本计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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

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

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

10、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

（1）初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为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。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（I）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、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，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、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。

d、通过非货币性资产交换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。

e、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方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输工具	10	5	9.5
办公设备及其他	4	5	23.75

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12、在建工程

（1）在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

13、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）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的，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

14、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

（2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

（3）寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将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，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（4）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。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完成该无

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

15、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

16、预计负债

预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（1）预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（2）最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，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以权益结算的股份支付，在授予日以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。

存在等待期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，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（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，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）实施股份支付计划的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③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，在授予日以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。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）修改、终止股份支付计划的会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公

司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额

18、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司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）建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

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：

- a、合同总收入能够可靠地计量；

- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、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：

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

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、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。
- b、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。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

（3）提供劳务

① 本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（4）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

19、政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（1）政府补助的确认条件

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

（1）递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司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）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- ③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内无会计政策、会计估计的变更。

22、前期会计差错

本报告期内无前期会计差错。

四、公司最近两年的主要财务指标

见本公开转让说明书：“第一节、基本情况”之“五、最近两年主要会计数据和财务指标简表”

五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析

（一）资产状况分析

单位：元

资产类别	2013 年度				2012 年度	
	金 额	占总资产比重 (%)	较上年末增长额	较上年末增长幅度 (%)	金 额	占总资产比重 (%)
流动资产	97,846,251.16	80.07	55,839,505.06	132.93	42,006,746.10	74.56
其中：货币资金	3,452,807.56	2.82	-14,436,086.13	-80.69	17,888,893.69	31.75
应收款项	85,668,064.55	70.11	62,526,365.75	270.19	23,141,698.80	41.08
存 货	8,725,379.05	7.14	7,749,225.44	793.85	976,153.61	1.73
非流动资产	24,351,870.98	19.93	10,019,649.97	69.91	14,332,221.01	25.44
其中：固定资产	10,852,236.77	8.88	8,040,961.69	286.03	2,811,275.08	4.99
在建工程	5,986,600.77	4.90	131,163.47	2.24	5,855,437.30	10.40
无形资产	4,546,248.95	3.72	-81,198.36	-1.75	4,627,447.31	8.21
开发支出	3,660.00					
长期待摊费用	1,522,223.64	1.25	1,291,293.12	559.17	230,930.52	0.41
递延所得税资产	1,440,900.85	1.18	633,770.05	78.52	807,130.80	1.43
资产总额	122,198,122.14	100	65,859,155.03	116.90	56,338,967.11	100

公司最近二年资产总额呈增长态势。其中：2013 年 12 月 31 日资产总额为 12219.81 万元，与上年度相比增长了 6585.92 万元，增长 116.90%。

公司流动资产主要为货币资金、应收款项及存货。报告期内流动资产所占资产总额的比重呈小幅上升的趋势，2013 年末流动资产较上年末增长 132.93%，主要为应收款项和存货大幅增加所致。应收款项增长了 270.19%主要系销售集中在 12 月,占总销售收入的 54.11%，且因销售结算方式改变、销售回笼较慢所致。而应收款项的账龄都在一年以内，发生坏账损失的风险较小，资产安全性较高。

2013 年 12 月 31 日存货的余额较 2012 年末增长了 774.92 万元，增长 793.85%，主要原因系公司为 2014 年的生产需求储备存货所致。

公司固定资产主要为办公设备、机械设备及运输设备。其中 69%的固定资产于 2013 年度购置。固定资产 2013 年末余额较 2012 年大幅增加，主要原因系避免

与母公司湘潭世通电气有限公司产生同业竞争，购买湘潭世通电气有限公司部分设备所致。固定资产维护使用状况良好，整体成新率较高，未出现减值现象。

公司在建工程主要为子公司通辽世通电气公司在通辽市开鲁县在建的风电发电机组配套项目。通辽世通电气公司于 2010 年开始筹建，截至 2013 年 12 月 31 日，主体工程已完工 90%，基本达到竣工状态。

公司无形资产占资产总额的比例为 4%，主要为子公司通辽世通电气公司取得的土地使用权。

2013 年末公司长期待摊费用较上年末增长了 559.17%，主要系公司业务规模扩大、增加办公场地和仓库的装修费所致。

总体而言，公司资产质量良好，能够满足经营管理需要，没有重大坏账或减值情形。

（二）盈利能力分析

项 目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入（元）	87,737,766.73	94,874,429.77
主营业务成本（元）	87,737,766.73	94,874,429.77
毛利率（%）	26.29	36.85
加权平均净资产收益率（%）	24.11	56.76
扣除非经常性损益的资产收益率（%）	23.86	56.76
基本每股收益（元）	0.54	1.14

公司主要从事风力发电机组控制系统的研发和生产。2012 年、2013 年营业收入分别为 94,874,429.77 元、87,737,766.73 元。报告期内主营业务收入略有下降。公司的销售毛利率由 2012 年的 36.85% 下降到 2013 年的 26.29%，原因主要是由单套产品销售单价下降带来的。2012 年客户采用的是直流电控系统，但 2013 年实施了重大技术转型改为采用交流电控系统，后者市场平均售价较前者显著降低。

2013 年度的每股收益较上年度下降幅度较大，主要是因为单套产品销售单价下降以及原材料和人工成本的上升导致净利润下降引起的。

净资产收益率下降的原因与每股收益下降类似。

公司当前客户虽然单一，对湘电风能有限公司存在依赖，但风电整机厂商设备都有独特的参数要求，定制程度高，产品难替换，竞争对手难以介入。公司在技术方案、制造成本、售后支持等核心业务指标上已经具备经过验证的业界一流水平。2014 年 1 月，在湘电风能有限公司的电控系统年度招标中，世优电气独家签署了招标的 300 台套的供货合同。公司盈利能力仍将有相当的持续性。

（三）偿债能力分析

财务指标	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	78.90	27.51
流动比率（倍）	1.10	3.44
速动比率（倍）	1.00	3.36

公司报告期内的全部负债均为正常生产经营所产生的流动负债。各期末（即 2013 年 12 月 31 日，2012 年 12 月 31 日）资产负债率分别为 78.90%、27.51%。2013 年 12 月 31 日资产负债率较 2012 年增加了 51.39%，资产负债率处于较高水平的原因主要是：一、因销售结算方式改变且销售回笼较慢，需要利用融资满足公司经营、2013 年末新增短期借款引起；二、收购通辽世通电气公司 100% 股权、且购买母公司湘潭世通电气公司部分机器设备引起的。但公司负债水平处于可控状态。

2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日公司流动比率分别为 3.44、1.10，速动比率为 3.36、1.00，公司短期偿债能力下降。但公司客户主要为湘电风能有限公司，客户信誉度高，发生坏账的可能性较小，降低了公司的短期偿债风险。

（四）营运能力分析

财务指标	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款周转率（次）	2.01	12.19
存货周转率（次）	18.09	74.58

公司 2013 年、2012 年度应收账款周转率分别为 2.01 次、12.19 次，应收账款周转天数分别为 179 天、30 天；存货周转率分别为 18.09 次、74.58 次。报告期内存货周转率和应收账款周转率变动较大主要原因一是为 2014 年的生产需求储备了大量存货；二是公司产品具有很强的季节性、每年的销售旺季在 7—8 月、2013 年度销售收入的 54.11% 集中在 12 月份、并且销售结算方式由 2012 年度信用证的方式改变为银行承兑汇票与转账支付的方式、销售回笼较慢导致。

公司的营运能力有待提高。

（五）经营活动现金流量分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-21,866,469.06	11,969,818.92
投资活动产生的现金流量金额	-10,161,080.79	-472,169.19
筹资活动产生的现金流量净额	17,591,463.72	
现金及现金等价物净增加额	-14,436,086.13	11,497,649.73

公司 2013 年、2012 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-21,866,469.06 元、11,969,818.92 元。公司 2013 年度经营现金流量为负的原因在于当期应收账款增加和存货增加两项因素导致现金净流入减少

公司 2013 年度、2012 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 -10,161,080.79 元、-472,169.19 元。公司报告期内投资活动产生的现金流量为负的原因在于企业收购通辽世通电气有限公司股权及购入湘潭世通电气公司部分固定资产所致。

公司 2013 年度筹资活动产生的现金流量净额为 17,591,463.72 元。主要系 2013 年向银行借款及还款所致。

六、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的具体确认方法

公司收入的确认原则：以货物发出，并将送货单等有关单据提交给购货方，同时取得购货方盖章确认的产品货物收据，公司开具销售发票，作为销售收入的实现。

（二）营业收入和营业成本的主要构成

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	87,737,766.73	94,874,429.77
营业收入合计	87,737,766.73	94,874,429.77
主营业务成本	64,668,770.31	59,913,179.05
营业成本合计	64,668,770.31	59,913,179.05

公司的主营业务是风力发电机组控制系统的研发、生产和销售。公司的收入来源主要是控制柜和备品备件的销售收入。报告期内，公司业务收入全部为主营业务收入，公司主营业务明确，收入结构稳定，未发生重大变化。

（三）主要产品的成本构成如下

单位：元

年份	产品类别	数量	直接材料	直接人工	制造费用	产品成本合计
2012年	直流控制柜	200	57,553,383.35	925,275.26	892,767.71	59,371,426.32
	备品备件		541,752.73			541,752.73
小计		200	58,095,136.08	925,275.26	892,767.71	59,913,317.05
2013年	直流控制柜	24	6,450,165.95	302,460.43	353,264.14	7,105,890.52
	交流控制柜	196	56,106,433.92	644,831.11	809,912.20	57,561,177.23
	备品备件		1,702.56			1,702.56
小计		220	62,558,302.43	947,291.54	1,163,176.34	64,668,770.31

（四）主营业务收入按地区分布列示如下：

单位：元

时 间	地 区	湖南	合计
2013 年度	直流控制柜	10,256,410.26	10,256,410.26
	交流控制柜	77,478,632.37	77,478,632.37
	备品备件	2,724.10	2,724.10
	小 计	87,737,766.73	87,737,766.73
2012 年度	直流控制柜	94,017,093.87	94,017,093.87
	交流控制柜		
	备品备件	857,335.90	857,335.90
	小 计	94,874,429.77	94,874,429.77

（五）主营业务收入、成本按产品类别分类的结构、毛利率情况

单位

位：元

产品	2013 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
直流控制柜	10,256,410.26	7,105,890.52	3,150,519.74	30.72%
交流控制柜	77,478,632.37	57,561,177.23	19,917,455.14	25.70%
备品备件	2,724.10	1,702.56	1,021.54	37.50%
合 计	87,737,766.73	64,668,770.31	23,068,996.42	26.29%
产品	2012 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
直流控制柜	94,017,093.87	59,371,426.32	34,645,667.55	36.85%
交流控制柜				
备品备件	857,335.90	541,752.73	315,583.17	36.81%
合 计	94,874,429.77	59,913,179.05	34,961,250.72	36.85%

（六）主营业务收入按产品类别分类占总收入百分比情况

单位：元

商品种类	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	占总收入百分比%	营业收入	占总收入百分比%
直流控制柜	10,256,410.26	11.69%	94,017,093.87	99.10%
交流控制柜	77,478,632.37	88.31%		
备品备件	2,724.10		857,335.90	0.90%
合计	87,737,766.73	100%	94,874,429.77	100%

（七）营业利润情况

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	87,737,766.73	94,874,429.77
二、营业总成本	77,362,970.56	72,350,405.97
三、营业利润	10,374,796.17	22,524,023.80
四、利润总额	10,751,452.17	22,523,823.80
五、净利润	8,057,753.36	17,118,364.03

报告期内净利润下降的主要原因是毛利率下降导致：具体见本公开转让说明书“第四节 公司财务调查之五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标分析 之（二）盈利能力分析”；

（八）主要费用及变动情况

1、管理费用明细表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
折旧摊销	577,430.33	671,692.22
工资	2,018,243.66	1,800,153.54
差旅费	168,493.36	84,214.60
交通费	155,589.81	176,428.73
办公费	63,249.66	101,640.12
水电费	7,199.96	20,465.84
维修费	42,595.97	42,343.34
租赁费	87,547.37	87,784.98
招待费	9,537.00	44,224.00
邮电费	34,975.04	20,369.02
保险费	62,797.54	28,859.06
认证咨询费	461,310.78	74,380.42
社会保险	356,681.90	257,716.19
研发费用	3,178,583.57	3,403,909.08
税费	317,161.01	281,963.60
福利费	424,000.26	349,101.90
开办费	-	328,592.01
其他	187,695.93	123,855.90
合 计	8,153,093.15	7,897,694.55

2、管理费用占营业收入的比重及变化分析

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
管理费用	8,153,093.15	7,897,694.55
营业收入	87,737,766.73	94,874,429.77
占比（%）	9.29	8.32

报告期内，管理费用占同期收入比重分别为 8.32%、9.29%，占比较小。2013 年度管理费用较上年度增加 0.97%，主要系公司 2013 年度启动股改以及挂牌工作，支付中介机构相关费用引起的。

3、销售费用明细表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
商品维修费	2,053,063.74	2,220,061.66
招待费	366,935.20	-
运输费	175,657.82	21,236.00
包装费	81,369.24	133,981.55
展览费和广告费	2,242.05	171,504.86
其他	27,250.50	50,489.15
合 计	2,706,518.55	2,597,273.22

4、销售费用占营业收入的比重及变化分析

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
销售费用	2,706,518.55	2,597,273.22
营业收入	87,737,766.73	94,874,429.77
占比（%）	3.08%	2.74%

报告期内，销售费用占同期收入比重分别为 3.08%、2.74%，占比较小，主要是公司销售产品且提供质量维修售后服务，按销售额的 2% 计提的产品质量保证金。2013 年度销售费用较上年度增长了 0.34%，主要是招待费和运输费增加所致。

5、财务费用明细表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
利息支出	1,023,481.19	743,844.18
减：利息收入	200,993.90	19,208.76
汇兑损益	81,808.39	368,023.84
银行手续费	54,955.92	64,570.15
合 计	959,251.60	1,157,229.41

6、财务费用占营业收入的比重及变化分析

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
财务费用	959,251.60	1,157,229.41
营业收入	87,737,766.73	94,874,429.77
占比（%）	1.09	1.22

报告期内，财务费用占同期收入比重分别为 1.09%、1.22%，占比较小。利息支出2013年度较2012年度大幅增加一是因银行承兑汇票贴现较多、二是2013年度增加短期借款引起；汇兑损益 2013 年度较 2012 年度大幅减少主要是因为 2012 年进口材料较多且 2012 年发放国外人员工资、欧元利率波动大、产生汇率差导致。

7、研发费用的情况

单位：元

项目名称	2013 年度	2012 年度
开发人员社保及工资	1,944,634.29	1,418,040.87
材料费	877,149.55	1,782,288.5
折旧费	219,313.14	203,579.71
差旅费	82,158.00	
实验费	54,368.93	
工具费	959.66	
当期发生额合计	3,178,583.57	3,403,909.08
营业收入	87,737,766.73	94,874,429.77
占比	3.62%	3.59%

（九）最近两年收购兼并情况

具体见本说明书“第一节 基本情况 三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况（五）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况 2、公司重大资产重组情况”。

（十）非经常性损益情况

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-23,344.00	
计入当期损益的政府补助	400,000.00	

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	-199,914.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-200.00
非经常性损益总额合计	176,741.14	-200.00
减：非经常性损益的所得税影响数	94,164.00	-50.00
非经常性损益净额	82,577.14	-150.00
扣除非经常性损益后的净利润	7,975,176.22	17,118,514.03
非经常性损益总额占当期利润总额的比例	1.64%	-0.0009%
非经常性损益净额占当期净利润的比例	1.02%	-0.0009%

2013 年 7-8 月，公司处置固定资产原值 56,259.42 元，累计折旧 32,915.42 元，形成非流动资产损失 23,344.00 元。

根据湘潭高新区管委会办公室《关于印发湘潭高新区鼓励扶持企业利用资本市场发展暂行办法的通知》（潭高办发【2012】16 号）文件的规定，2013 年 12 月 4 日，公司收到高新区财政库拨付的股改补助资金 40 万元，形成政府补助收入 40 万元。

2012 年度、2013 年度非经常性损益净额分别为-150.00 元、82,577.14 元，占当期净利润的比例为-0.0009%、1.02%。报告期内非经常性损益占净利润的比例较低，对公司财务状况和经营成果的影响较小。

（十一）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司主要税项及计提依据

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
关税	采购价款	4%-5%

注：全资子公司通辽世通电气有限公司的城市维护建设税为 3%。

2、税收优惠及批文

世优有限于 2011 年 4 月 2 日成立，成立至今均依法按照《中华人民共和国企业所得税法》（2008 年 1 月 1 日施行）的有关规定进行企业所得税的缴纳，

公司在中国合资阶段未享受有关外资企业企业所得税的税收优惠及其他税收优惠，公司不存在外资未满十年转内资需补交税收优惠的情况。报告期内，公司也无其他税收优惠。

七、公司最近两年主要资产情况

（一）应收票据

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	备 注
银行承兑汇票	8,500,000.00	-	湘电风能有限公司
合 计	8,500,000.00	-	

- 1、公司报告期内无已质押的应收票据。
- 2、公司报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- 3、公司期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
甘肃华电环县风力发电有限公司	2013-7-25	2014-5-6	3,000,000.00	
湘电风能有限公司	2013-9-30	2014-6-19	11,500,000.00	
合 计	-	-	14,500,000.00	

（二）应收账款

1、应收账款及坏账准备账龄分析明细表

单位：元

账龄结构	2013 年 12 月 31 日			
	金额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净 额（元）
1 年以内	72,253,082.98	100	722,530.83	71,530,552.15
1~2 年				
合 计	72,253,082.98	100	722,530.83	71,530,552.15
账龄结构	2012 年 12 月 31 日			
	金额（元）	比例（%）	坏账准备（元）	净 额（元）
1 年以内	15,724,286.24	100	157,242.86	15,567,043.38
1~2 年				

合 计	15,724,286.24	100	157,242.86	15,567,043.38
-----	---------------	-----	------------	---------------

2、公司应收账款占营业收入和总资产的比重

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款净额	71,530,552.15	15,567,043.38
营业收入	87,737,766.73	94,874,429.77
应收账款净额占营业收入比重	81.52	16.40
总资产	122,198,122.14	56,338,967.11
应收账款净额占总资产比重	58.54	27.63

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 15,567,043.38 元、71,530,552.15 元，分别占到同期营业收入的 16.40%、81.52%，占到当期总资产的 27.63%、58.54%。公司报告期内应收账款净额较大。

2013 年 12 月 31 日应收账款净额占营业收入的比重大幅上升的原因在于销售收入的 54.11%集中在 12 月，且销售结算由 2012 年度信用证的方式改变为银行承兑汇票与转账支付的方式、销售回笼较慢。

3、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

4、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款期末余额中无应收关联方款项。

5、前五名应收账款债务单位情况如下：

截至 2013 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例（%）
湘电风能有限公司	非关联方	72,253,082.98	1 年以内	100
合 计		72,253,082.98		

截至 2012 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
湘电风能有限公司	非关联方	15,724,286.24	1 年以内	100
合 计		15,724,286.24		

（三）预付账款

1、公司最近二年预付款项账龄分析表如下：

单位：元

账龄结构	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	527,404.50	9.43	1,708,787.25	25.61
1~2 年	100,407.80	1.80	2,523,627.00	37.82
2~3 年	2,523,300.00	45.13	2,440,000.00	36.57
3 年以上	2,440,000.00	43.64		
合 计	5,591,111.58	100	6,672,414.25	100

2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日公司预付账款分别为 6,672,414.25 元、5,591,111.58 元。截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款占公司总资产的比例为 4.58%，占比较小，主要为通辽世通电气公司预付在建项目的工程款等。

2、截至 2013 年 12 月 31 日预付款项金额较大单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
开鲁县华联建筑安装有限公司	非关联方	4,310,000.00	2-3 年及 3 年以上	工程尚未验收
湘潭湘军建设有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	工程尚未验收
赤峰炎邦锅炉工业有限公司	非关联方	250,000.00	2-3 年	工程未完工
通辽天鹰钢结构有限公司	非关联方	176,500.00	1-2 年及 2-3 年	工程尚未验收
开鲁县诚信建设监理有限公司	非关联方	150,000.00	2-3 年及 3 年以上	工程尚未验收
合计		5,186,500.00		

3、截至 2012 年 12 月 31 日预付款项金额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
开鲁县华联建筑安装有限公司	非关联方	4,310,000.00	1-2 年：2000000.00 2-3 年：2310000.00	工程尚未验收
湘潭世博电气设备有限公司	非关联方	1,565,233.97	一年以下	预付材料款
赤峰炎邦锅炉工业有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年	工程未完工
通辽天鹰钢结构有限公司	非关联方	176,500.00	1 年以下： 100000.00 1—2 年：76500.00	工程尚未验收
开鲁县诚信建设监理有限公司	非关联方	150,000.00	1—2 年：40000.00 2—3 年：110000.00	工程尚未验收

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
合计		6,451,733.97		

4、截至 2013 年 12 月 31 日，期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款期末余额中无预付关联方款项。

（四）其他应收款

1、其他应收款及坏账准备账龄分析明细表：

单位：元

账龄结构	2013 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	46,869.52	100	468.70	46,400.82
1~2 年				
合 计	46,869.52	100	468.70	46,400.82
账龄结构	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净 额
1 年以内	874,203.00	95.76	8,742.03	865,460.97
1~2 年	38,716.00	4.24	1,935.80	36,780.20
2~3 年				
合 计	912,919.00		10,677.83	902,241.17

2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日公司其他应收款净额分别为 46,400.82 元、902,241.17 元。截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款占公司总资产的比例为 0.04%，占比很小，主要为员工借支等。其他应收款 2013 年末较上年度减少 90.07%，主要原因为收到关联方湘潭世通电气有限公司往来款。

2、其他应收款欠款前五名客户情况如下：

截至 2013 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项内容	占其他应收款总额的比例（%）
庄玉泽	非关联方	11,000.00	1 年以内	借支	23.47
李兴	非关联方	12,820.00	2-3 年	借支	27.35
欧阳涛	非关联方	9,900.00	1 年以内	借支	21.12

赵耀	非关联方	4,000.00	1 年以内	借支	8.53
合 计		37,720.00			80.47%

截至 2012 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项内容	占其他应收款总额的比例 (%)
湘潭世通电气有限公司	关联方	843,940.00	1 年以内	借款	92.44
陈军	非关联方	15,000.00	1-2 年	借支	1.64
周振	非关联方	14,400.00	1 年以内	借支	1.58
欧阳涛	非关联方	11,291.00	1 年以内	借支	1.24
贺益才	非关联方	5,000.00	1-2 年	借支	0.55
小计		889,631.00			97.45

根据公司财务制度相关规定，员工借款必须按规定办理借款手续并进行逐级审批，上述员工的借支均经过相应的审批流程，符合公司内控制度的要求。

3、截至 2013 年 12 月 31 日，期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况详见本说明书第四节 公司财务调查之“十 关联方及关联方往来”

4、本报告期无终止确认的其他应收款情况

5、报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

6、报告期内无实际核销的其他应收款情况

（五）存货

1、存货明细表

单位：元

存货类别	2013 年 12 月 31 日		
	账面金额	跌价准备	净 额
原材料	8,725,379.05	-	8,725,379.05
产成品			
周转材料			
委托加工物资			
合 计	8,725,379.05	-	8,725,379.05
存货类别	2012 年 12 月 31 日		

	账面金额	跌价准备	净 额
原材料	976,153.61	-	976,153.61
产成品			
周转材料			
委托加工物资			
合 计	976,153.61	-	976,153.61

公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日存货分别为 976,153.61 元、8,725,379.05 元，分别占到同期总资产的 1.73%、7.14%，2013 年末占比较高。2013 年 12 月 31 日存货占比上升的原因是公司为 2014 年的生产需求储备原材料所致。

公司主要产品是风力发电机组控制系统，原材料主要为生产风力发电机组控制系统准备的 PLC 编程控制器（塔基）、驱动器、变桨电机、超级电容模组、微型断路器、各类元件等。从存货各项目比例来看，截至 2013 年 12 月 31 日，原材料占比 100%。

公司为综合考虑生产经营需要设定了较高的安全库存。2012 年公司在没有拿到合同的时候，没有正式启动生产。在拿到合同之后，此时距离客户给出的交付日期已经非常近，导致生产压力非常大。从全年来看，月度生产任务极度不均衡，对公司来说比较被动。2013 年公司在新合同十拿九稳的情况下，提前启动采购，主要是为了 2014 年的生产做好准备，避免生产任务不均衡。

2、截止 2013 年 12 月 31 日，公司存货资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故未对存货资产计提减值准备。

（六）固定资产

1、截至 2013 年 12 月 31 日各类固定资产及折旧明细表

①固定资产原值

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
房屋建筑物				
机器设备	2,507,324.30	15,604,662.24	-	18,111,986.54
运输工具	409,872.00	211,364.00-	-	621,236.00
办公设备及其他	539,443.27	627,722.18	56,259.42	1,110,906.03

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
合 计	3,456,639.57	16,443,748.42	56,259.42	19,844,128.57

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
房屋建筑物				
机器设备	1,963,110.50	562,407.61	18,193.81	2,507,324.30
运输工具	341,306.47	68,565.53		409,872.00
办公设备及其他	489,197.84	68,927.68	18,682.25	539,443.27
合 计	2,793,614.81	699,900.82	36,876.06	3,456,639.57

②累计折旧

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
房屋建筑物				
机械设备	366,269.51	7,541,154.14	-	7,907,423.65
运输工具	133,766.10	240,792.96	-	374,559.06
办公设备及其他	145,328.88	598,916.83	34,336.62	709,909.09
合 计	645,364.49	8,380,863.93	34,336.62	8,991,891.80

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
房屋建筑物				
机器设备	40,973.08	325,296.43		366,269.51
运输工具	53,722.89	80,043.21		133,766.10
办公设备及其他	38,423.82	106,905.06		145,328.88
合 计	133,119.79	512,244.70		645,364.49

③固定资产净值

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
房屋建筑物				
机器设备	2,141,054.79	-	-	10,204,562.89
运输工具	276,105.90	-	-	246,676.94
办公设备及其他	394,114.39	-	-	400,996.94
合 计	2,811,275.08	-	-	10,852,236.77

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
----	------------------	------	------	------------------

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
房屋建筑物				
机器设备	1,922,137.42			2,141,054.79
运输工具	287,583.58			276,105.90
办公设备及其他	450,774.02			394,114.39
合 计	2,660,495.02			2,811,275.08

报告期内，公司固定资产整体成新率约为 54.69%。固定资产价值占公司总资产价值的比例较低，固定资产能够满足生产经营的需要，不存在更新、淘汰、大修、技术升级等重大情形，不会对公司的财务状况和持续经营能力产生较大的影响。

2、报告期内，通过固定资产清查盘点，对因技术过时等原因报废固定资产予以报废处理，共涉及 2 项资产，公司处置固定资产原值 56,259.42 元，累计折旧 32,915.42 元，净值 23,344.00 元（其中：视频会议设备 53,856.00 元、组装电脑主机 2,403.42 元）。

3、截止 2013 年 12 月 31 日，公司的固定资产不存在减值情形。

4、截止 2013 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无持有待售的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

（七）在建工程

1、在建工程明细表

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
设备安装	36,843.47	-	36,843.47	-	-	-
厂房	5,897,107.30	-	5,897,107.30	5,802,787.30	-	5,802,787.30
电动门	52,650.00	-	52,650.00	52,650.00	-	52,650.00
合 计	5,986,600.77	-	5,986,600.77	5,855,437.30	-	5,855,437.30

公司报告期内无在建工程减值准备。

2、重大在建工程项目变动情况

项目	预算数	2012 年 12	本期	转入	其他	2013 年 12 月	工程	资金
----	-----	-----------	----	----	----	-------------	----	----

名称		月 31 日	增加	固定 资产	减少	31 日	进度	来源
厂房	5,802,787.30	94,320.00-				5,897,107.30	90%	自筹

公司全资子公司通辽世通电气有限公司成立于 2010 年 7 月，其产品主要是风机电控柜的加工。公司为湘电风能（内蒙古）有限公司提供产品及服务，市场单一。2011 年以后，风电行业受国家政策调整，湘电风能（内蒙古）有限公司受订单影响，项目竣工后一直未正式投产，因此，通辽世通电气有限公司项目建设也被迫停工达两年。目前，通辽世通公司在开鲁县在建的风电发电机组配套项目，除围墙、道路、厂区内管道工程等附属工程没有完工外，办公楼、食堂、宿舍楼、厂房的主体工程已基本达到竣工状态。

（八）长期待摊费用

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	2013 年 12 月 31 日	其他减少 的原因
厂房装修费用	230,930.52	1,710,577.54	419,284.42		1,522,223.64	

（九）递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	180,722.38	41,980.17
预计负债	969,648.25	555,015.42
可抵扣亏损	290,530.22	210,135.21
小 计	1,440,900.85	807,130.80

2、可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	722,530.83	157,242.86
其他应收款坏账准备	358.70	10,677.83
预计负债	3,878,593.00	222,0061.68

项目	暂时性差异金额	
	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	1,162,120.88	840,540.84
合计	5,763,603.41	3,228,523.21

（十）资产减值准备

1、截止 2013 年 12 月 31 日，公司除对应收款项计提坏账准备外，其他的资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

2、资产减值准备计提情况

2013 年 12 月 31 日各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细。

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	167,920.69	555,078.84			722,999.53
其中：应收账款	157,242.86	565,287.97			722,530.83
其他应收款	10,677.83	-10,209.13			468.70

2012 年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备		167,920.69			167,920.69
其中：应收账款		157,242.86			157,242.86
其他应收款		10,677.83			10,677.83

八、公司最近两年主要负债情况

（一）短期借款

单位：元

类 别	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
保证借款	15,000,000.00	-
信用借款	15,074,832.46	-
合 计	30,074,832.46	-

1、保证借款 15,000,00.00 元，其中公司从中国银行股份有限公司湘潭分行贷款 400 万元，系湘潭世通电气有限公司、彭建国、刘孟霞共同提供担保及以公司的应收账款质押；公司从中国银行股份有限公司湘潭分行贷款 1100 万元，系湘潭世通电气有限公司、彭建国共同提供担保及以公司的应收账款质押。

2、信用借款 15,074,832.46 元，系中国光大银行股份有限公司湘潭支行提供本公司 15,000,000.00 元的最高授信额度，其中一般贷款 11,000,000.00 元，贸易融资 4,000,000.00 元；最高授信期间 2013 年 6 月 28 日至 2014 年 6 月 27 日。该授信协议系以彭建国、刘孟霞共同提供担保。

（二）应付账款

1、应付账款账龄分析明细表：

单位：元

账 龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,988,125.67	99.96	1,731,784.49	99.22
1~2 年	681.00	0.002	13,654.30	0.78
2~3 年	12,713.30	0.038		
合 计	34,001,519.97	100	1,745,438.79	100

公司 2013 年末应付账款余额较 2012 年大幅增加，主要原因系资金回笼较慢且增加材料采购满足生产需求。

（1）2012 年公司与客户湘电风能公司的结算方式为预付 30%合同款，余款 70%采用国内信用证方式支付，因此当年货款全部回收，公司有足够的资金支付材料款等，年末欠款金额很小，仅 174.54 万元。

（2）2013 年公司与客户湘电风能公司的结算方式发生变化，销售结算由 2012 年度信用证的方式改变为银行承兑汇票与转账支付的方式、销售回笼较慢。尽管 2013 年全部应收货款在 2014 年一季度全部收回，但回款速度相对 2012 年已有所下降，影响应付账款的支付，导致年末应付账款余额较 2012 年末增幅上升。

（3）2013 年末公司应付账款余额 3400.15 万元，其中部分为 2014 年一季度生产做准备而采购的 38 套主辅材料款 1200 万元，其余为 2013 年度的采购材料款因在年末资金紧张未予支付而形成。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，期末余额中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况详见本公开转让说明书“第四节 十、（三）关联方往来 2、应付关联方款项”

3、截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	余额	账龄	性质
湘潭世博电气设备有限公司	10,035,107.71	1 年以内	材料款
济南艾加博自动化技术有限公司	7,195,335.53	1 年以内	材料款
济南优利电气成套设备有限公司	5,274,868.97	1 年以内	材料款
深圳市今朝时代新能源技术有限公司	3,819,400.00	1 年以内	材料款
Bachmann electronic gmbh	1,459,481.31	1 年以内	材料款
合 计	27,784,193.25		

4、截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	余额	账龄	性质
湘潭世博电气设备有限公司	528,696.00	1 年以内	材料款
Unitron getec B.V.	422,133.17	1 年以内	材料款
威图电子机械技术（上海）有限公司	328,547.73	1 年以内	材料款
湘潭高新技术创业服务中心	318,016.00	1 年以内	租金款
常州凯西西电气有限公司	63,152.35	1 年以内	材料款
合 计	1,660,545.25		

（三）其他应付款

1、其他应付款账龄分析明细表

单位：元

账 龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,845,622.96	71.10	327,216.19	13.73
1 至 2 年（含 2 年）	180,457.85	2.33	2,043,311.3	85.75
2 至 3 年（含 3 年）	2,043,311.30	26.41	12,237.70	0.52
3 年以上	12,237.70	0.16		
合计	17,081,629.81	100	2,382,765.19	100

2、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款期末余额中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况详见本公开转让说明书“第四节十、（三）关联方往来 2、应付关联方款项”

3、截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	性质
湘潭世通电气有限公司	13,664,483.55	1 年以内	购买设备及股权转让款
湘潭世通电气有限公司	2,222,317.30	1 年以内：48616.00 1-2 年：130390.00 2—3 年：2043311.30	筹建往来款
彭建国	500,000.00	1 年以内	股权转让
刘孟霞	500,000.00	1 年以内	股权转让
Unitron system B.v	171,499.56	1 年以内：121431.71 1-2 年：50067.85	往来款
合 计	17,058,300.41		

截至 2013 年 12 月 31 日，世优股份尚需向 Unitron system B.v 支付 171,499.56 元，该款项系世优有限为中外合资企业时，世优有限应支付给原外资股东 Unitron Holding B.V 经 Unitron system B.v 派遣到世优有限担任总经理的员工 Peter. Mortelmants 的劳务费，该劳务费由 Unitron system B.v 向公司开具发票后，由公司按协议先行支付给 Unitron system B.v，再由 Unitron system B.v 代为支付给员工。因 Unitron system B.v 迟迟未向公司开具发票，致使该款项未能及时支付。截至本说明书出具日，该款项已全部支付完毕。

4、截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	性质
湘潭世通电气有限公司	2,173,701.30	1 年以内：130390.00 1—2 年：2043311.30	往来款项
Unitron system B.v	195,483.06	1 年以内	往来款
开鲁县供电局	12,237.70	1 年以内	电费
合 计	2,381,422.06		

5、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位：元

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
湘潭世通电气有限公司	2,043,311.30	2-3 年	通辽公司筹建期

6、金额较大的账龄 1 年以内其他应付款情况

单位：元

单位名称	所欠金额	内 容
湘潭世通电气有限公司	13,664,483.55	往来款、股权转让
彭建国	500,000.00	股权转让
刘孟霞	500,000.00	股权转让
合 计	14,664,483.55	-

（四）应交税费

单位：元

税 种	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	2,169,828.55	1,519,869.00
企业所得税	3,853,949.49	4,825,946.28
个人所得税	41,074.13	52,147.28
城市维护建设税	151,887.99	-
教育费附加	108,491.43	-
土地使用税	611,345.00	349,340.00
耕地占用税	733,614.00	733,614.00
合 计	7,670,190.59	7,480,916.56

（五）应付职工薪酬

1、2013 年 12 月 31 日应付职工薪酬明细表

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	595,724.69	4,765,176.86	4,854,168.60	506,732.95
二、职工福利费	-	169,370.00	169,370.00	-
三、社会保险费	-	512,488.00	512,488.00	-
其中：① 医疗保险费	-	105,938.10	105,938.10	-
② 基本养老保险费	-	332,541.88	332,541.88	-
③ 年金缴费	-	-	-	-
④ 失业保险费	-	31,134.14	31,134.14	-

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
⑤ 工伤保险费	-	32,925.00	32,925.00	-
⑥ 生育保险费	-	9,948.88	9,948.88	-
四、住房公积金	-	86,340.00	86,340.00	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	595,724.69	5,533,374.86	5,622,366.60	506,732.95

2、2012 年 12 月 31 日应付职工薪酬明细表

单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	119,760.48	3,743,466.53	3,546,502.32	316,724.69
二、职工福利费		279,000.00		279,000.00
三、社会保险费		411,653.84	411,653.84	
1、基本医疗保险费		87,163.20	87,163.20	
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费		263,850.26	263,850.26	
4、年金缴费				
5、失业保险费		26,479.86	26,479.86	
6 工伤保险费		25,027.20	25,027.20	
7、生育保险费		9,133.32	9,133.32	
四、住房公积金		71,840.00	71,840.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费				
七、非货币性福利				
八、其他				
其中：现金结算的股份				

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
支付				
合计	119,760.48	4,505,960.37	4,029,996.16	595,724.69

期末应付职工薪酬系当月计提下月发放的员工工资，属于无拖欠性质的金额。

（六）预计负债

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
产品质量保证	2,220,061.66	2,053,063.74	394,532.40	3,878,593.00
合 计	2,220,061.66	2,053,063.74	394,532.40	3,878,593.00

公司销售产品且提供质量维修售后服务，按销售额的 2% 计提产品质量保证金。

（七）其他非流动负债

单位：元

类别	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
财政技改补助（土地金返还）	3,196,386.00	3,196,386.00
合 计	3,196,386.00	3,196,386.00

根据公司与内蒙古通辽开鲁县人民政府、湘电风能有限公司于 2010 年 3 月 31 日签订的《开鲁县人民政府与湘潭世通电气有限公司建设年产 500 套风电设备配套产品项目合同书》，开鲁县人民政府在开鲁县工业循环经济园区为湘潭世通电气有限公司提供 100 亩土地作为项目建设用地，湘潭世通电气有限公司缴纳新增费、土地出让金及前期征地费用，开鲁县人民政府只按 10000 元/亩收取征地费用，其余款项以技改资金的方式一次性返还给湘潭世通电气有限公司。公司收到技改补助 3,930,000.00 元，扣除缴纳的耕地占用税 733,614.00 元，实际为 3,196,386.00 元。

九、报告期内各期末股东权益情况

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
股本（实收资本）	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	3,216,071.39	10,020,049.00
盈余公积	829,893.84	1,432,803.08
未分配利润	6,742,272.13	12,264,822.14

所有者权益合计	25,788,237.36	38,717,674.22
---------	---------------	---------------

1、资本公积的变动：资本公积 2013 年度较上年度减少 6,803,977.61 元，主要原因系一、2013 年度增加资本公积 4,897,926.87 元，其中因首次以厂房装修出资存在瑕疵，公司于 2013 年 6 月以现金补足 851,535.00 元；2013 年 8 月，公司整体变更为股份有限公司转增股本，成立股份公司形成资本溢价 3,216,071.39 元；同一控制下合并通辽世通电气有限公司 830,320.48 元。二、2013 年度减少资本公积 11,701,904.48 元，其中公司整体变更为股份有限公司转增股本 871,584.00 元；同一控制下合并通辽世通电气有限公司 10,000,000.00 元；公司收购通辽世通电气有限公司 100.00% 的股权形成的溢价 830,320.48 元。

2、实收资本的变动：

（1）公司原实收资本为 3000 万元。2013 年 3 月 1 日，公司全体股东召开股东会并作出决议，同意减少注册资本人民币 1500 万元，分别由股东荷兰优力创公司减少注册资本人民币 525 万元，股东世通电气减少注册资本人民币 600 万元，股东彭建国减少注册资本人民币 375 万元，公司注册资本由人民币 3000 万元减少至人民币 1500 万元；同意股东荷兰优力创公司将其持有 35.00% 的股权转让给股东世通电气。此次减资已经湖南精诚会计师事务所有限公司以精会师验字【2013】第 100 号验资报告验证。

（2）2013 年 6 月 29 日，公司全体股东召开股东会并作出决议，同意股东世通电气将其持有的 36.00% 的股权计 450 万元分别转让给刘孟霞 247.50 万元、杨旻 48.00 万元、刘嘉祺 244.50 万元；同意股东彭建国将其持有的 8.75% 的股权计 131.25 万元分别转让给张乾坤 56.25 万元、龙学伟 75.00 万元。

（3）2013 年 8 月 31 日，公司全体股东召开股东会并作出决议，同意公司整体变更为股份有限公司。各股东以截止 2013 年 6 月 30 日经审计的净资产 18,216,071.39 元作为出资，按照每股 1.2144 元折为 15,000,000.00 股，折合股本每股面值为人民币 1 元，各股东按原各自出资比例持有，其余净资产 3,216,071.39 元计入资本公积。此次净资产折股出资已经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字【2013】第 1028 号验资报告验证。

3、盈余公积的变动：盈余公积 2013 年度较上年度减少 602,909.24 元，主要原因系一、2013 年提取法定盈余公积 829,893.84 元；二、2013 年 8 月，公司整体变更为股份有限公司时盈余公积转增股本 1,432,803.08 元导致。

4、未分配利润的变动：未分配利润 2013 年度较上年度减少 5,522,550.01 元，主要原因系一、2013 年度增加净利润 8,057,753.36 元；二、2013 年 6 月，根据世优电气股东会决议，以 2013 年 5 月 31 日经审计的公司净利润按规定提取法定公积金和公益金后，对可供股东分配的净利润 11,838,725.22 元进行利润分配、2013 年度提取法定盈余公积 829,893.84 元、公司改制成股份公司时转作股本及资本公积减少 911,684.31 元所致。

十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易

（一）公司关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至 2013 年 12 月 31 日，公司关联方及关联方关系如下：

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例	与本公司关系
湘潭世通电气有限公司	39%	母公司
彭建国	16.25%	实际控制人
刘孟霞	16.5%	实际控制人

湘潭世通电气有限公司系彭建国、刘孟霞共同发起设立，于 2002 年 9 月 26 号取得湘潭市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号：430300000037637，法人代表：彭建国，注册资本为人民币 1,000.00 万，注册地址：湘潭市高新区双马工业园楚天路 8 号。股权结构：彭建国 90.00%、刘孟霞 10.00%。

湘潭世通电气有限公司最近两年财务情况：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额	82,364,657.09	103,889,531.76
净资产	43,669,769.52	35,007,982.20
项目	2013 年度	2012 年度

营业收入	86,733,967.16	84,261,125.66
净利润	8,479,298.78	1,541,559.75

2、不存在控制关系的关联方

公司不存在控制关系关联方主要为除控股股东以外的其他股东、公司董事、监事、高级管理人员，具体如下：

关联方名称	持股比例	与本公司关系
龙学伟	5%	股东
张乾坤	3.75%	股东、董事
杨旸	3.2%	股东、董事
刘嘉琪	16.3%	股东
陈浩	0	董事、副总经理
李力鸣	0	副总经理
陈科宏	0	监事会主席
向丝凤	0	监事
胡金海	0	监事

3、公司的子公司情况

公司的全资子公司通辽世通电气有限公司成立于2010年7月13日，注册资本1000万元，实收资本1000万元。法定代表人：彭建国。注册地址为开鲁县工业园区。经营范围：机电产品（不含汽车）的制造，维修，电子产品，电线电缆，绝缘材料，橡胶制品，金属材料的销售。

4、公司其他关联方情况

（1）湘潭世通电气控制系统有限公司成立于2010年9月20日，系湘潭世通电气有限公司的控股子公司，注册资本为人民币1,000.00万元，法人代表：彭建国，经营范围：电气控制系统产品、变频器、变流器、电气屏柜及相关软件产品研究、开发、生产、销售及咨询服务。于2013年11月14日在湘潭市工商行政管理局注销。

（2）Unitron Holding B.V（荷兰优力创公司）系世优有限成立时的外资股东，是荷兰的一家根据荷兰法律合法组建并存续的私营有限责任公司，成立于1999年10月13日，由荷兰西南部商会管理。Unitron Holding B.V（荷兰优

力创公司),地址在艾曾代克(IJzendijke),4515 区,Schansestraat7 号。Unitron Getec B.V. 和 Unitron System B.v 则为其控股公司。

（二）关联交易

1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湘潭世通电气有限公司	购买商品	购买固定资产	公允计价	8,513,768.11	98.31%		
Unitron Getec B.V.	购买商品	购买原材料	公允计价			7,647,800.17	11.54%

公司前期投资方“优力创公司”(Unitron Holding B.V)凭借其熟悉欧洲市场并与欧洲知名电子元器件生产商的长期合作关系的优势,出于缓解公司刚起步在欧洲市场开展业务所面临的压力考虑,让其子公司 Unitron Getec B.V. 为公司订购了 50 套电控柜(机舱控制柜)的元器件,总价款合计为人民币 3,202,777.68 元。公司在 Unitron Getec B.V. 向其提供发票后向 Unitron Getec B.V. 支付相应货款。

由于“优力创公司”(Unitron Holding B.V)在直流型电控柜中自行生产的“IBC”(电池管理单元)具有技术领先性,公司成立后,为满足 2012 年产品生产需要和预留 72 件售后,向 Unitron Getec B.V. 定制了“IBC”配件共计 1270 件,该批配件总价款合计人民币 4,445,022.49 元。公司在 Unitron Getec B.V. 向其提供发票后向 Unitron Getec B.V. 支付了相应货款。

截至本说明出具之日,上述二单采购业务的货款已向 Unitron Getec B.V. 支付完毕,另除上述二单业务关系外,世优有限成立至今未再与“优力创公司”(Unitron Holding B.V)或其子公司 Unitron Getec B.V. 发生其他业务关系。

2013 年 5 月 31 日,公司由中外合资企业变更为内资企业,原外资股东 Unitron Holding B.V 将其股权转让给湘潭世通后,退出公司的经营与管理,公司未再与 Unitron Holding B.V 发生任何的交易,也未再与其关联公司发生任何的交易。

2、关联担保

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
湘潭世通电气有限公司、彭建国、刘孟霞	湖南世优电气股份有限公司	1500 万元	2013-11-21	2018-11-21	否
湘潭世通电气有限公司、彭建国	湘潭世优电气股份有限公司	1500 万元	2013-8-6	2018-8-6	否

①公司从中国银行股份有限公司湘潭分行贷款 400 万元，系湘潭世通电气有限公司、彭建国、刘孟霞共同提供担保及以本公司的应收账款质押；本公司从中国银行股份有限公司湘潭分行贷款 1100 万元，系湘潭世通电气有限公司、彭建国共同提供担保及以本公司的应收账款质押。

2013 年 8 月 15 日，公司与中国银行湘潭分行签订了《流动资金借款合同》，贷款金额为 1100 万，用于购买原材料，合同期限为 12 个月。由彭建国、湘潭世通公司作为保证人，与贷款人签订了湘中银企保字 2013-955-1 号、湘中银企保字 2013-955-2 号《最高额保证合同》；世优公司与贷款人签订了湘中银企质字 2013-955-1 号《应收账款质押合同》、湘中银企质登字 2013-955-1 号《应收账款质押登记协议》。

2013 年 12 月 4 日，公司与中国银行湘潭分行签订了《流动资金借款合同》，贷款金额为 400 万，用于购买原材料，合同期限为 12 个月。由湘潭世通公司、彭建国、刘孟霞作为保证人，分别与贷款人签订了湘中银企保字 2013-955-3 号、湘中银企保字 2013-955-4 号、湘中银企保字 2013-955-5 号《最高额保证合同》；世优公司与贷款人签订了湘中银企质字 2013-955-2 号《应收账款质押合同》、湘中银企质登字 2013-955-2 号《应收账款质押登记协议》。

②中国光大银行股份有限公司湘潭支行提供本公司 15,000,000.00 元的最高授信额度，其中一般贷款 11,000,000.00 元，贸易融资 4,000,000.00 元；最高授信期间 2013 年 6 月 28 日至 2014 年 6 月 27 日。该授信协议系以彭建国、刘孟霞共同提供担保。

2013年12月11日，公司与光大银行湘潭支行签订了《流动资金借款合同》，贷款金额为1100万，用于支付货款，合同期限自2013年12月11日至2014年6月10日，合同项下的贷款由彭建国、刘孟霞作为保证人提供连带责任保证担保，保证合同编号分别为50581306000108，50581306000108-1。

3、关联租赁

2013年12月20日，湘潭世通与世优股份签署《房屋无偿使用协议》，湘潭世通将其坐落在湘潭市高新区双马工业园楚天路8号的房屋、厂房，无偿提供给世优股份使用，使用期限自2013年12月20日至2016年12月19日。该协议中湘潭世通提供给公司无偿使用的房屋面积为10170.3平方米。

由于该关联交易为接受公司股东提供无偿使用的房屋，根据《公司章程》对关联交易的规定，“第65条 下列事项由股东大会以普通决议通过：（七）公司拟与关联人发生的金额在10万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值1%以上的关联交易”，公司该关联交易虽未经公司股东大会决议，但符合公司关于关联交易管理的规定。

第一，从关联交易的目的上说，股东无偿租赁给公司房屋是公司为解决与股东的同业竞争问题，为未来公司的独立经营打好基础；第二，从关联交易的决策程序上说，该关联交易已经湘潭世通公司董事会决议通过；第三，湘潭世通的股东为彭建国、刘孟霞二人，彭建国、刘梦霞为世优股份的实际控制人，两人合计控制公司71.75%的股份，因此湘潭世通无偿租赁房屋给世优股份的行为，不存在可能造成对湘潭世通或者湘潭世通的股东利益受损的情况；第四，该关联租赁未损害世优股份的利益且有益于公司生产经营。上述关联租赁行为符合公平、公开、公正的原则，不存在损害公司和其他利益相关者利益的情况，关联租赁对公司未来净利润无实质影响，该关联租赁具有公允性。

4、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	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（%）
通辽世通	股权	收购	公允	10,000,000.00	100.00	-	-

关联方	关联交易内容	关联交易类型	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（%）
电气有限公司	收购		计价				

世优公司收购通辽世通电气有限公司 100%股权及购买母公司湘潭世通电气有限公司的经营性资产都经过中和资产评估有限公司进行评估，交易价格公允。

（三）关联方往来

1、应收关联方款项

截至 2012 年 12 月 31 日，对关联方应收款项占公司应收款项的比例：

项 目	关联方名称	金 额	占应收款项总额比例
其他应收款	湘潭世通电气有限公司	843,940.00	3.65%

截至 2013 年 12 月 31 日，湘潭世通电气公司已全部归还借款。

2、应付关联方款项

截至 2013 年 12 月 31 日，对关联方应付款项占公司应付款项的比例：

单位：元

项 目	关联方名称	金 额	占应付款项总额比例
其他应付款	湘潭世通电气有限公司	15,886,800.85	31.10%
其他应付款	彭建国	500,000.00	0.98%
其他应付款	刘孟霞	500,000.00	0.98%
其他应付款	Unitron System B.v	171,499.56	0.34%

公司与湘潭世通电气有限公司的往来主要是购买设备及股权转让应付的款项。

公司与彭建国、刘孟霞的往来主要是应付的转让通辽世通电气有限公司股权款。

公司与原外资股东 Unitron Holding B.V 的子公司 Unitron System B.v 的往来主要是应付派遣到世优有限担任总经理的员工 Peter.Mortelmants 的劳务费，

截至 2012 年 12 月 31 日，对关联方应付款项占公司应付款项的比例：

项 目	关联方名称	金 额	占应付款项总额比例	备注
其他应付款	湘潭世通电气有限公司	2,173,701.30	52.65%	子公司通辽世通电气公司筹建往来款
其他应付款	Unitro System B.v	195,483.06	4.73%	外资员工劳务费
应付账款	Unitron GeTec B.V.	422,133.17	10.22%	采购原材料

报告期内，公司与关联方的资金往来主要是购买设备、股权转让产生的款项以及筹建往来款等。报告期内，公司与关联方之间的资金往来未收取或支付相关利息，公司与关联方之间的往来未对公司的经营业绩造成影响。公司及公司实际控制人已出具承诺，将在今后的生产经营中规范与关联方之间的资金往来和交易，严格认真的执行公司各项控制制度。

（四）关联交易决策执行程序

股份公司成立前，公司没有制定关联方交易方面的制度。股份公司成立之后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。

为规范与公司之间的关联交易，公司股东及公司控股股东、实际控制人彭建国出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺、保证如下：

“一、本人及本人控制的企业将尽量减少并规范与公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股地位损害公司利益。

二、本人作为公司的控股股东期间，不会利用控股股东地位损害公司及其他中小股东的合法权益。

本人保证上述承诺在本人作为公司实际控制人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人承担因此给公司造成的一切损失。”

十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他重大的期后事项、或有事项及其他重大事项。

十二、最近两年的资产评估情况

1、2013年8月20日，世优公司股东会会议决议，有限公司整体变更为股份公司。聘请中和资产评估有限公司对公司拟股份制改造涉及的股东全部权益在评估基准日2013年6月30日所表现的市场价值进行评估。此次评估采用资产基础法，出具“中和评报字（2013）第CSV1015号”《湘潭世优电气有限公司拟股份制改造项目资产评估报告书》，评估结论如下：

金额单位：万元

项 目	账面值	评估值	评估增值	增值率
资 产	4,922.50	5,062.66	140.16	2.85%
负 债	3,100.90	3,100.90		
净资产	1,821.60	1,961.76	140.16	7.69%

2、2013年12月10日，公司召开2013年第二次临时股东大会，同意公司收购通辽世通公司全部股权。聘请中和资产评估有限公司对公司拟收购通辽世通电气有限公司股权涉及的通辽世通电气有限公司股东全部权益在评估基准日2013年10月31日所表现的市场价值进行评估。此次评估采用资产基础法，出具“中和评报字（2013）第CSV1022号”《湖南世优电气股份有限公司拟收购通辽世通电气有限公司股权项目资产评估报告书》，评估结论如下：

金额单位：万元

项 目	账面值	评估值	评估增值	增值率
资 产	1591.27	1616.62	25.35	1.59%
负 债	674.30	434.57	-239.73	-35.55%
净资产	916.97	1182.05	265.08	28.91%

3、2013年12月27日，公司召开2013年第3次临时股东大会，同意公司收购湘潭世通公司机电业务所涉及的全部设备。聘请中和资产评估有限公司对公司拟购买湘潭世通电气有限公司部分设备在评估基准日2013年10月31日的市场价值进行评估。此次评估采用重置成本法，出具“中和评报字（2013）第

CSV1023 号”《湖南世优电气股份有限公司拟购买湘潭世通电气有限公司设备项目资产评估说明》，评估结论如下：

金 额

单位：元

类别	账面原值	账面净值	评估原值	评估净值	净值增值	增值率
机器设备	15,537,517.12	8,610,876.78	15,520,900.00	10,398,021.00	1,787,144.22	20.75
车辆	211,364.00	53,754.31	183,400.00	115,242.00	61,487.69	114.39
电子设备	548,606.65	103,763.96	323,520.00	195,363.00	91,599.04	88.28
设备类合计	16,297,487.77	8,768,395.05	16,027,820.00	10,708,626.00	1,940,230.95	22.13

十三、股利政策和最近两年分配情况

（一）股利分配的一般政策

根据公司章程第一百五十二条规定，在弥补以前年度亏损后，若有可分配利润，经股东大会批准，按以下顺序分配：

- 1、提取法定公积金 10%
- 2、提取任意公积金
- 3、支付股东股利

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。提取法定公积金，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

（二）公开转让后的股利分配政策

《公司章程》第一百五十三条规定，股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%。

《公司章程》第一百五十四条规定，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

《公司章程》第一百五十五条规定，公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

（三）最近两年股利分配情况

报告期内，公司进行过一次股利分配。2013 年 6 月，根据世优电气股东会决议，以 2013 年 5 月 31 日经审计的公司净利润按规定提取法定公积金和公益金后，对可供股东分配的净利润 11,838,725.22 元进行了利润分配。

十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

纳入合并报表范围的全资子公司为：通辽世通电气有限公司

1、基本情况

通辽世通电气有限公司注册资本 1000 万元，注册地为内蒙古通辽开鲁县，主要业务为机电产品（不含汽车）的制造。

股东构成及持股比例如下表：

股东名称	持股比例
湖南世优电气股份有限公司	100%

2、最近两年财务简况如下表：

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额	15,917,022.64	15,850,786.68
净资产	9,128,409.34	9,368,594.38
项目	2013 年度	2012 年度
营业收入	0	0
净利润	-241,185.04	-265,921.09

十五、风险因素

公司特别提醒投资者注意下列风险因素：

（一）控股股东不当控制风险

彭建国持有公司控股股东湘潭世通电气有限公司90%的股份，持有世优公司16.25%的股份；刘孟霞持有公司控股股东湘潭世通电气有限公司10%的股份，持有世优公司16.5%的股份，两人合计控制公司71.75%的股份；彭建国与刘孟霞系夫妻关系，两人为公司的共同实际控制人。若本公司控股股东利用其控股地位，

通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。

应对措施：针对公司股权高度集中，控股股东不当控制风险，公司章程里明确了“投资者管理制度”，公司也制定了相应的《投资者关系管理制度》，同时公司根据自身经营的特点对关联交易、对外投资、对外担保、重大事项决策程序等制定了相关公司治理制度。在日常治理中，公司将认真执行《公司章程》及各项公司治理制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，避免公司控股股东的行为不当控制。

公司还将通过对加强对管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

（二）客户单一的风险

公司对大客户依赖，公司对主要客户湘电风能有限公司销售额 2012 年为 94,874,429.77 元，占比 100%，2013 年为 87,737,766.73 元，占比 100%。如果公司的服务质量、响应速度以及整体技术水平、后续技术服务能力和持续创新能力不足，对客户的正常业务经营造成影响，公司对主要客户收入额将受到影响，进而影响到公司的盈利水平。

应对措施：公司凭借与湘电风能有限公司多年的合作技术积累以及其市场地位和产品的竞争优势，在巩固现有的客户基础上，目前正积极开拓其他具有较好市场前景的客户，如上海电气、远景能源等主要大型风力发电机组厂家，有望在 2014 年实现新客户突破。同时，公司以绿色能源和智能电网领域作为战略方向，自主研发风电智能管理系统、新能源电动汽车整车控制系统、基于光纤传感技术的电力设备状态检测系统等产品，开拓光电领域业务。

（三）毛利率下降的风险

报告期内，公司综合毛利率分别为 26.29%、36.85%，2013 年综合毛利率较 2012 年下降了 10.56 个百分点。造成 2013 年综合毛利率下降的主要原因是由单套产品销售单价下降带来的。2012 年客户采用的是直流电控系统，但 2013 年实

施了重大技术转型改为采用交流电控系统，后者市场平均售价较前者显著降低。毛利率的下降将对公司的经营成果产生一定的影响。

应对措施：交流型电控系统相对直流型在技术上的革新和领先性产生的直接影响是为客户降低了成本，售价下降，从而导致公司毛利率同步下降。为提高公司毛利率、保证公司利润的增长，公司目前加大了产品的研发力度、扩大了产品的销售、使公司主要产品的销售持续稳定增长，并且公司通过招投标严把质量和价格关，控制原材料采购成本；通过编制资金预算，周密安排资金使用计划，控制贷款规模和资金使用成本，合理控制各项费用支出，做好运营成本管控。

（四）短期偿债风险

公司 2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的资产负债率分别为 78.90%、27.51%。2013 年 12 月 31 日资产负债率较 2012 年增加了 51.39%，资产负债率处于较高水平的原因主要是一、因销售结算方式改变且销售回笼较慢，需要利用融资满足公司经营、2013 年末新增短期借款引起；二、收购通辽世通电气公司 100%股权、且购买母公司湘潭世通电气公司部分机器设备导致负债增加。且公司 2012 年、2013 年流动比率分别为 3.44、1.10，速动比率分别为 3.36、1.00，两项指标均有所下降，公司短期内存在一定的偿债风险。

应对措施：业务量的增长、有效的回款机制将积极有效缓解公司偿债能力下降的风险。一方面，公司高度重视高端客户营销，与客户建立高度信任和可持续发展的信任关系，积极运用因提供的产品为客户整机核心部件得到在资金上重点考虑和优先支持的优惠政策，进一步加大货款回收力度，确保货款及时回笼；二，积极扩大业务量，公司 2014 年上半年已承接订单 300 套整机和 124 套变桨柜改造合同（合同总金额合计为 1.5 亿），目前正在洽谈 100 套整机合同，预计为配合湘电风能公司订单稳步增长的需求下半年公司还可承接 100 至 150 套业务合同。

（五）行业风险

公司是立足于风电行业，服务于风力发电机组控制系统领域，集研究、设计、验证和制造于一体的高新技术企业。公司面临的行业风险主要是一、行业增

速减缓，竞争加剧风险：我国风电行业连续 5 年以高于 100% 的速度增长，2010 年增速已开始下滑至 37%，而国内整机制造商总数已经过百家。从企业产能计算，已远远超过市场容量，风电厂商只有尽量压低项目报价以图生存，行业竞争加剧；二、质保期延长后的产品更新风险：风机的故障集中期是 3-5 年。大批量生产的整机和零部件目前开始进入问题和故障的“显露期”，而目前激烈竞争导致公司产品质保期延长至 5 年免维，一旦产品出现批次质量问题，势必造成公司批量整改隐患。

应对措施：公司前身为中荷合资企业，传承了欧洲的高端工艺和精良质控，具备高端研发实力，在同类产品中有相当竞争优势。为应对行业风险，1、公司目前加大了产品的研发力度，使原有产品继续保持技术领先、并最大程度地符合市场需求；2、公司拥有有力的采购平台，坚持采用通过欧盟 CE 认证的国际高端品牌风电专用控制器及国际高端品牌核心元器件，确保了产品运行稳定、运行周期长，从而使得售后工作量和成本最小化；3、公司与风电行业前五的湘电风能是长期战略合作伙伴，目前正积极开拓其他具有较好市场前景的客户比如上海电气、远景能源等。4、从 2013 年下半年至今，整机厂商整机价格已回归理性，且从治污、环保的角度出发，风电行业已出现第二个春天，2014 年国家已出台一系列支持新能源产业的政策。

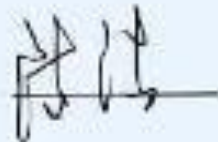

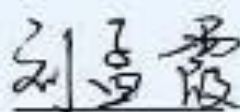
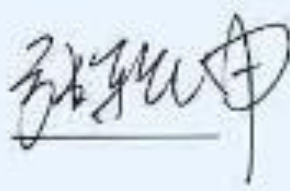
19127

第五节 有关声明

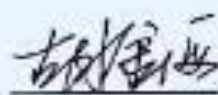
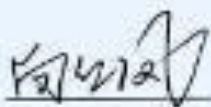
一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

我们确认，公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让备案文件不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、完整性承担相应的法律责任。

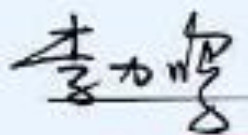

全体董事：（签名）



全体监事：（签名）



全体高级管理人员：（签名）



湖南世优电气股份有限公司

2014年6月17日

主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目组负责人：



项目小组成员：



法定代表人：



国盛证券有限责任公司

2014年6月17日

律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的专业法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人： 毛英
(毛 英)

经办律师： 蒋国富
(蒋国富)

陈伟军
(陈伟军)

张成伟
(张成伟)

北京大成（长沙）律师事务所(盖章)

2014年6月17日



审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的（利安达审字[2014]第1072号）审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所法定代表人：（签字）




经办注册会计师：（签字）







利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年6月17日



评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的（中和评报字 2013 第 CSV1022 号）资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构法定代表人：（签字）

杨志明

签字注册资产评估师：（签字）



评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的（中和评报字 2013 第 CSV1023 号）资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构法定代表人：（签字）

杨志明

签字注册资产评估师：（签字）



评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的《中和评报字 2013 第 CSV1015 号》资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构法定代表人：（签字）



签字注册资产评估师：（签字）



第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

（本页无正文）