

湖北凯乐科技股份有限公司

600260

2011 年半年度报告

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	10
七、 财务会计报告（未经审计）.....	13
八、 备查文件目录.....	75

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	朱弟雄
主管会计工作负责人姓名	苏忠全
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘莲春

公司负责人朱弟雄、主管会计工作负责人苏忠全及会计机构负责人（会计主管人员）刘莲春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	湖北凯乐科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	凯乐科技
公司的法定英文名称	KAILE SCIENCE AND TECHNOLOGY CO;LTD.HUBEI
公司的法定英文名称缩写	KAILE SCIENCE AND TECHNOLOGY
公司法定代表人	朱弟雄

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈杰	韩平
联系地址	武汉市武昌区武珞路五巷 46 号凯乐花园 7-1-2004	武汉市武昌区武珞路五巷 46 号凯乐花园 7-1-2004
电话	027-87250890	027-87250890
传真	027-87250586	027-87250586
电子信箱	chenjie@cnkaile.com	hanping@cnkaile.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省公安县
注册地址的邮政编码	434300
办公地址	湖北省公安县斗湖堤镇城关
办公地址的邮政编码	434300
公司国际互联网网址	http://www.cnkaile.com
电子信箱	kaile@cnkaile.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	凯乐科技	600260	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,845,028,877.92	3,350,183,744.23	14.77
所有者权益(或股东权益)	1,508,528,930.89	1,455,574,666.00	3.64
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.86	2.76	3.62
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	85,086,360.93	78,288,815.72	8.68
利润总额	86,269,924.76	78,606,562.00	9.75
归属于上市公司股东的净利润	54,844,742.61	54,993,319.44	-0.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,805,011.52	52,533,036.29	-29.94
基本每股收益(元)	0.10	0.10	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.07	0.10	-30.00
稀释每股收益(元)	0.10	0.10	0.00
加权平均净资产收益率(%)	3.70	3.68	增加0.02个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-156,960,900.67	-56,790,413.41	-176.39
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2975	-0.1076	-176.48

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,228.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,600,000.00	母公司技术改造的财政补贴收入
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	20,147,807.83	出让子公司成都凯乐的股权及美雅堂股权收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,974.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,207.77	
所得税影响额	-3,180,798.01	
少数股东权益影响额（税后）	-115,816.97	
合计	18,039,731.09	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		64,138 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
荆州市科达商贸投资有限公司	境内非国有法人	22.32	117,778,999		0	质押 117,000,000
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	未知	2.7	14,287,563		0	未知
光大证券有限责任公司—中国光大银行股份有	未知	1.1	5,599,499		0	未知

限公司—光大阳光集合资产管理计划						
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	0.8	4,095,217		0	未知
光大证券—光大—光大阳光内需动力集合资产管理计划	未知	0.6	3,408,154		0	未知
上海新禧创业投资有限公司	境内非国有法人	0.6	2,943,637		0	未知
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	未知	0.4	2,248,900		0	未知
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	未知	0.4	2,232,440		0	未知
光大证券—工行—光大阳光新兴产业集合资产管理计划	未知	0.3	1,554,700		0	未知
海通证券—交行—海通海蓝内需价值优选集合资产管理计划	未知	0.3	1,537,200		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
荆州市科达商贸投资有限公司		117,778,999		人民币普通股	117,778,999	
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金		14,287,563		人民币普通股	142,587,563	
光大证券有限责任公司—中国光大银行股份有限公司—光大阳光集合资产管理计划		5,599,499		人民币普通股	5,599,499	
长江证券股份有限公司		4,095,217		人民币普通股	4,095,217	
光大证券—光大—光大阳光内需动力集合资产管理计划		3,408,154		人民币普通股	3,408,154	
上海新禧创业投资有限公司		2,943,637		人民币普通股	2,943,637	
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金		2,248,900		人民币普通股	2,248,900	
中国银行—易方达策略成长证券投资基金		2,232,440		人民币普通股	2,232,440	
光大证券—工行—光大阳光新兴产业集合资产管理计划		1,554,700		人民币普通股	1,554,700	
海通证券—交行—海通海蓝内需价值优选集合资产管理计划		1,537,200		人民币普通股	1,537,200	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名股东中，第一大股东荆州市科达商贸投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》及《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011年5月19日,公司举行2010年度股东大会,选举朱弟雄、王政、周新林、邹祖学、杨克华、陈杰、杨宏林、马圣竣为第七届董事会董事,选举杨汉刚、徐海根、毛传金、尹光志为第七届董事会独立董事。选举胡章学、刘炎发、聂宏为第七届监事会监事。

2、2011年2月16日第七届第一次职工代表大会选举张启爽、邹勇为第七届监事会职工监事。

3、2011年5月19日第七届监事会第一次会议推选胡章学先生为公司第七届监事会主席,张启爽先生为公司第七届监事会副主席。

4、2011年5月19日第七届董事会第一次会议推选朱弟雄先生为公司第七届董事会董事长、王政先生为公司第七届董事会副董事长。经董事长提名聘任马圣竣先生为公司总经理,聘任陈杰先生为公司董事会秘书。经总经理提名,聘任许平、黄忠兵、韩平、段和平、李本林、万志军、宗大全为公司副总经理;聘任苏忠全先生为公司总会计师,聘任张建强先生为公司总工程师,聘任刘莲春女士为公司财务总监。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011年上半年,公司紧紧围绕年初制定的“1+3”战略目标,即以制造业为支柱,以白酒、房地产为两翼,以教育为补充,全面奏响凯乐多元化发展的主旋律。

报告期内,公司进一步强化制造业的各项内部管理,优化物资采购和营销模式,加强技术创新和工艺创新,加强各项过程管理,最大限度地降低生产成本。在产品营销方面,进一步开发并迅速占领了改水管材市场。继续夯实通讯管道市场。目前,公司的通硅管无论是质量、品牌及销售均处于国内领先地位。针对迅速发展的光电缆市场,公司加大了对光电缆产品的开发与投入。报告期内,公司在中国采购与招标网及中国名企排行网的评审中获“中国最具实力塑料管道10强企业”。公司的通讯光缆在中国电器工业协会电缆分会及中国电子元件行业协会光电线缆分会中,获“中国通信光电缆行业核心企业”。

报告期内,在董事会做大做强黄山头酒业的总体目标方针指导下,黄山头酒业首先从白酒的质量入手,在生产技术和质量体系上下功夫,加强自主创新,强化产品质量管理及食品安全卫生管理,通过了中国食品工业协会对黄山头《生态技术生产浓香型白酒工艺的研究》项目鉴定验收,项目形成的以生态优化技术为特点的自有知识产权具有国际先进技术水平。在营销模式上,继续推行全员营销和资源营销,以多种形式加大黄山头酒的广告宣传力度,并在武汉、长沙两地成立黄山头白酒营销子公司,进一步扩大黄山头酒在武汉、长沙的市场影响力。在生产规模上加快对青吉

工业园白酒勾储中心的一期建设，力争在年底基本完成青吉工业园的工程建设。

报告期内，在董事会毫不犹豫做大做强房地产业的方针指导下，公司于年初成功取得武汉及长沙两块绝版地块，并为此迅速展开各项工作，长沙的水岸国际城项目和武汉凯乐桂园的报建工作正在进行中。公司的凯乐国际城二期项目正在加紧建设，预计今年 10 月份可开盘。

报告期内，进一步发展教育产业，在武汉洪山区华大家园幼儿园正式投入运营并开始招生。教育产业是公司后续发展的一个重要补充，公司将力争在此方面努力，加快进军高等教育的步伐，使之在未来形成一个稳定的经济增长亮点。

2011 年上半年，公司紧紧围绕 2011 年的总体经营目标，积极开展各项工作。制造业克服了激烈的市场竞争局面，重塑塑料制品的品牌形象，重塑通信硅管霸主地位和光电缆的主导地位；白酒酿造业克服了白酒行业品牌林立的被动局面，以公司特有的酒品酒质已逐渐在湘鄂两省站稳脚跟；房地产业在国家相关调控政策下，在公司财力能够承受的情况下，选择地段好的优质项目，调整开发物业业态，开发适合市场需求的中小户型，以满足市场不断变化的需求。上半年在董事会的正确领导下和全体员工的共同努力下，目前武汉、长沙两地三个房地产开发项目正有条不紊的推进之中。

报告期内，公司实现主营业务收入 68,502.6 万元，比同期 88,805.8 万元，下降 22.86%，实现营业利润 8,508.6 万元，比同期 7,828.8 万元，上升 8.68%，实现利润总额 8627 万元，比同期 7,860.6 万元，上升 9.7%。

1、报告期内公司资产负债表构成变动情况分析

科目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
应收账款	286,132,926.99	174,637,457.85	63.84	公司业务范围的增加及对优质客户给予了付款时间上的优优惠。
预付款项	132,983,484.63	281,433,256.79	-52.75	减少主要为子公司武汉凯乐宏图房地产公司土地款发票到账，转入存货所致。
其他应收款	91,040,180.44	40,992,571.47	122.09	主要为出让成都凯乐股权余额未到
存货	1,474,435,198.26	1,063,999,405.07	38.57	主要为宏图地产土地增加
递延所得税资产	12,414,617.62	7,430,677.22	67.07	主要为坏账增加形成
应付票据	224,598,300.00	83,053,777.00	170.43	主要为母公司购买原材料及产成品以承兑票据和形式支付
应付账款	72,647,316.94	124,330,534.83	-41.57	应付票据增加所致
预收款项	47,278,659.85	82,413,692.82	-42.63	主要为预收房款转入收入所致
应交税费	75,788,731.52	57,677,077.97	31.40	主要为利润增加应交所得税增加
一年内到期的非流动负债	153,560,000.00	264,000,000.00	-41.83	一年内到期的长期借款减少
长期借款	774,090,000.00	411,000,000.00	88.34	长期借款增加所致

2、报告期内公司利润表同比变动情况分析

科目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	685,026,458.99	888,058,006.92	-22.86	主要为房地产收入减少

营业成本	504,125,465.97	683,271,443.27	-26.22	收入减少致成本减少
营业税金及附加	23,161,282.81	35,346,056.93	-34.47	房地产收入减少使按比率计提的营业税金及附加减少
财务费用	3,538,873.45	10,198,194.40	-65.3	主要为房地产公司借款成本化资金来源增加
资产减值损失	11,122,467.07	5,432,915.18	104.72	主要为应收账款增加按比率计提的坏账准备增加
投资收益	20,152,782.24	2,600,000.00	675.11	主要为出让子公司成都凯乐股权收益
营业外收入	1,852,507.23	318,105.28	482.36	主要为母公司技术改造的财政补贴收入
少数股东损益	10,890,440.47	4,122,862.10	164.15	主要为子公司黄山头酒业的少数股东损益增加

3、现金流量分析

科目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-156,960,900.67	-56,790,413.41	176.39	报告期内购买商品、接受劳务及企业间往来增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-13,289,184.16	-160,479,126.02	-91.72	报告期内投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	226,156,554.35	172,262,497.67	31.29	报告期内向金融机构借款增加

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
塑料管材等	358,208,354.11	309,762,095.74	13.52	-1.66	-2.44	增加 0.70 个百分点
房地产	237,769,539.50	179,129,998.69	24.66	-51.71	-49.74	减少 2.96 个百分点
白酒	87,078,399.11	13,748,912.25	84.21	219.25	199.70	增加 1.03 个百分点
其他收入	1,970,166.27	1,484,459.29	24.65	-52.76	-69.05	增加 39.66 个百分点
合计	685,026,458.99	504,125,465.97	26.41	-22.86	-26.22	增加 3.35 个百分点
分产品						
塑料管材	11,674,086.64	15,525,397.00	-32.99	167.39	252.96	减少 32.24 个百分点
塑料异型材	38,347,383.08	40,700,892.53	-6.14	86.83	82.82	增加 2.33 个百分点
土工合成材料	14,996,641.20	14,861,862.60	0.90	-80.76	-79.36	减少 6.72 个百分点
网络信息护套料	293,190,243.19	238,673,943.61	18.59	12.15	9.06	增加 2.31 个百分点

商品房	237,769,539.50	179,129,998.69	24.66	-51.71	-49.74	减少 2.96 个百分点
白酒	87,078,399.11	13,748,912.25	84.21	219.25	199.70	增加 1.03 个百分点
其他	1,970,166.27	1,484,459.29	24.65	-52.76	-69.05	增加 39.66 个百分点
合计	685,026,458.99	504,125,465.97	26.41	-22.86	-26.22	增加 3.35 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华中	463,790,562.56	-31.02
华北	20,880,391.94	83.05
华南	110,671,131.01	4.59
西北	50,545,804.44	14.51
华东	39,138,569.04	-27.95
合计	685,026,458.99	-22.86

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
出售股权	19,967,183.90	30.9

2011年5月9日,湖北凯乐科技股份有限公司将成都凯乐房地产开发有限公司(注册资本为人民币1000万元);51%股份作价人民币25,067,183.90元转让给自然人曲继斌(为成都凯乐股东),曲继斌接受两个前提条件:1、为成都凯乐清偿债务人民币36,932,816.10元,2、购买公司人民币3,000万元产品;上述三项合计人民币9,200万元为曲继斌需向公司支付的款项。

此次股权出售后,公司将不再持有成都凯乐房地产开发有限公司股权。该股权出让共取得投资收益19,967,183.90元。

4、公司在经营中出现的问题与困难

持续上升的原材料成本和营运成本不断挤压公司的盈利空间;

国家对房地产企业的调控力度不断加强,公司的房地产销售及房地产业务的发展面临不断紧缩的货币政策和财务成本不断上升的压力。

面对上述问题与困难,公司从调整产品结构入手,狠抓企业内部管理,强调技术革新和技术改造,不断降低产品生产成本,树立品牌效应,以大博小,薄利取胜。

面对国家对房地产公司的调控政策,认真对待,积极面对,从项目的选址开始,到小区的配套工程及服务,不断降低开发成本,提高市场竞争力。

面对不断紧缩的货币政策,从盘活存量资产入手,以灵活多样的融资渠道筹措资金,保证了公司房地产项目资金的需求。

5、 下半年经营形势与工作重点

根据目前的政策环境及相关形势看，公司下半年的生产经营形势依然严峻，因此，公司拟从以下几方面入手，做好下半年的工作。

(1) 毫不动摇做大做强房地产。拟通过合作开发，借资本、借资源，实现与合作方双赢为目标，借鸡生蛋，快速将房地产发展壮大。

(2) 坚定不移做大做强光电缆产业。拟再扩大光电缆产业的生产能力。并拟增加对光纤行业的投入。目前我国通讯行业在未来 3-5 年光缆需求量呈高速增长，且第三世界国家对光电缆产品的需求也逐年提高。公司将不断完善光电缆产业链，进一步提高市场竞争能力。

(3) 毫不犹豫做大做强黄山头酒业。下半年公司要加快青吉工业园包装勾储中心建设。全力打造市场环境，立足湘鄂两省，全面推广力争在未来 2-3 年内使黄山头酒在湘鄂两省处于领先地位。

(4) 借助资本市场的融资平台，做好资本市场的融资准备工作，确保公司高速发展时期的正常资金运行。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
黄山头酒厂改扩建工程	10,991,000.00	进行中	暂无收益
窖池	2,566,339.52	进行中	暂无收益
其他	1,154,347.41	进行中	暂无收益
合计	14,711,686.93	/	/

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构。报告期内公司制定了《董事会秘书工作制度》、《特定对象调研采访接待管理制度》、《内幕信息保密制度》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年 5 月 19 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案》：公司 2010 年度不进行利润分配，亦不以公积金转增股本。公司未分配利润用于公司的业务拓展及补充流动资金。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

根据公司 2011 年 8 月 16 日召开的公司第 7 届第 7 次董事会决议：2011 年因新增房地产项目及酒

业公司启动需要资金，公司 2011 年半年度拟不进行利润分配也不进行资本公积转增股本。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

经公司 2010 年年度股东大会审议批准，公司 2010 年度不进行现金分红。详见 2011 年 5 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站公司公告。

(五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	上市 A 股	000783	长江证券	22,000,000.00	6,500,000.00	70,005,000.00	100	0.00
合计				22,000,000.00	/	70,005,000.00	100	

2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000783	长江证券	22,000,000.00	0.03	70,005,000.00			可供出售金融资产	购买
合计		22,000,000.00	/	70,005,000.00			/	/

(八) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	控股子公司	购买商品	购数据电缆等	市场定价		35,609,792.74	58.67	现金		
长沙黄山头酒类贸易有限公司	控股子公司	购买商品	购白酒	市场定价		6,854,247.86	11.29	现金		

武汉凯乐黄山 头酒业营销有 限公司	控股 子公司	购买 商品	购白酒	市场 定价		18,232,906.33	30.04	现金		
合计				/	/	60,696,946.93	100.00	/	/	/

(十) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	50,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	50,000,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	50,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	3.31
其中：	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	50,000,000.00

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	12

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
凯乐科技第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于选举职工监事的决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年4月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会第三十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月12日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
出售股权公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月12日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月20日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第七届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月20日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第七届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月20日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
控股子公司湖北黄山头酒业有限公司鉴定验收公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月24日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第七届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第七届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月24日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
为控股子公司提供担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年6月24日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(六).1	942,850,794.12	852,913,756.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六).2	0.00	67,800.00
应收票据	(六).3	18,989,329.64	24,209,210.38
应收账款	(六).4	286,132,926.99	174,637,457.85
预付款项	(六).6	132,983,484.63	281,433,256.78
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	(六).5	91,040,180.44	40,992,571.47
买入返售金融资产			
存货	(六).7	1,474,435,198.26	1,063,999,405.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六).8	84,878,102.94	92,617,106.35
流动资产合计		3,031,310,017.02	2,530,870,564.27
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(六).9	70,005,000.00	73,450,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六).10	9,607,906.00	9,607,906.00
投资性房地产	(六).11	61,512,344.02	63,699,844.02
固定资产	(六).12	540,355,645.39	542,840,951.46
在建工程	(六).13	14,711,686.93	15,677,407.15
工程物资	(六).14	24,742,670.00	32,344,033.27
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六).15	71,513,503.97	72,306,873.87
开发支出			
商誉	(六).16	1,955,486.97	1,955,486.97
长期待摊费用	(六).17	6,900,000.00	
递延所得税资产	(六).18	12,414,617.62	7,430,677.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		813,718,860.90	819,313,179.96
资产总计		3,845,028,877.92	3,350,183,744.23

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

合并资产负债表（续表）
2011 年 6 月 30 日

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	(六).20	814,000,000.00	691,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(六).21	224,598,300.00	83,053,777.00
应付账款	(六).22	72,647,316.94	124,330,534.83
预收款项	(六).23	47,278,659.85	82,413,692.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六).24	7,371,493.54	8,589,135.09
应交税费	(六).25	75,788,731.52	57,677,077.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(六).26	77,160,684.09	83,673,890.74
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	(六).27	53,560,000.00	264,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,372,405,185.94	1,394,738,108.45
非流动负债:			
长期借款	(六).28	874,090,000.00	411,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		7,808,588.69	8,325,338.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		881,898,588.69	419,325,338.69
负债合计		2,254,303,774.63	1,814,063,447.14
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	(六).29	527,640,000.00	527,640,000.00
资本公积	(六).30	405,290,557.84	407,321,721.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六).31	159,410,184.95	153,690,548.13
一般风险准备			
未分配利润	(六).32	416,188,188.10	366,922,396.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,508,528,930.89	1,455,574,666.00
少数股东权益		82,196,172.40	80,545,631.09
所有者权益合计		1,590,725,103.29	1,536,120,297.09
负债和所有者权益总计		3,845,028,877.92	3,350,183,744.23

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		396,037,003.26	518,319,845.60
交易性金融资产			
应收票据		18,889,329.64	24,209,210.38
应收账款	(七).1	214,274,811.78	145,374,634.41
预付款项		26,292,323.66	17,232,075.45
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七).2	1,030,172,317.08	717,135,309.89
存货		127,054,521.68	118,620,622.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,155,377.57	85,580,642.48
流动资产合计		1,892,875,684.67	1,626,472,340.27
非流动资产:			
可供出售金融资产		70,005,000.00	73,450,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七).3	595,942,661.37	433,542,661.37
投资性房地产			
固定资产		331,174,866.55	337,009,142.55
在建工程		6,736.00	
工程物资		22,756,350.00	30,331,857.27
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,204,980.00	7,312,482.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,263,049.47	4,373,554.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,032,353,643.39	886,019,697.66
资产总计		2,925,229,328.06	2,512,492,037.93

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

母公司资产负债表（续表）

2011 年 6 月 30 日

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		724,000,000.00	631,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		224,598,300.00	83,053,777.00
应付账款		41,865,143.91	49,384,193.82
预收款项		21,110,840.64	6,084,235.47
应付职工薪酬		5,288,781.98	7,338,095.77
应交税费		13,494,770.55	15,753,146.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		171,064,073.42	123,874,355.46
一年内到期的非流动负债		53,560,000.00	164,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,254,981,910.50	1,080,487,804.47
非流动负债:			
长期借款		324,090,000.00	111,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		7,808,588.69	8,325,338.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		331,898,588.69	119,325,338.69
负债合计		1,586,880,499.19	1,199,813,143.16
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		527,640,000.00	527,640,000.00
资本公积		435,558,219.15	438,486,469.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		159,410,184.95	153,690,548.13
一般风险准备			
未分配利润		215,740,424.77	192,861,877.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,338,348,828.87	1,312,678,894.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,925,229,328.06	2,512,492,037.93

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

合并利润表
2011 年 1—6 月

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		685,026,458.99	888,058,006.92
其中: 营业收入	(六).33	685,026,458.99	888,058,006.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		620,092,880.30	812,369,191.20
其中: 营业成本	(六).33	504,125,465.97	683,271,443.27
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	(六).34	23,161,282.81	35,346,056.93
销售费用	(六).35	50,866,742.22	51,759,124.64
管理费用	(六).36	27,278,048.78	26,361,456.78
财务费用	(六).37	3,538,873.45	10,198,194.40
资产减值损失		11,122,467.07	5,432,915.18
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)	(六).38	20,152,782.24	2,600,000.00
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)		85,086,360.93	78,288,815.72
加: 营业外收入	(六).40	1,852,507.23	318,105.28
减: 营业外支出	(六).41	668,943.40	359.00
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		86,269,924.76	78,606,562.00
减: 所得税费用	(六).42	20,534,741.68	19,490,380.46
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		65,735,183.08	59,116,181.54
归属于母公司所有者的净利润		54,844,742.61	54,993,319.44
少数股东损益		10,890,440.47	4,122,862.10
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.10	0.10
(二) 稀释每股收益		0.10	0.10
七、其他综合收益	(六).44	-2,928,250.00	-46,907,250.00
八、综合收益总额		62,806,933.08	12,208,931.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,916,492.61	8,086,069.44
归属于少数股东的综合收益总额		10,890,440.47	4,122,862.10

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

母公司利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(七).4	350,737,000.20	366,562,493.07
减: 营业成本	(七).4	307,483,663.52	319,832,292.37
营业税金及附加		856,794	967,442.51
销售费用		16,689,158.76	14,679,135.37
管理费用		11,130,942.19	10,227,076.18
财务费用		-4,469,636.76	7,333,408.96
资产减值损失		7,979,280.43	1,870,634.51
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)	(七).5	19,965,206.82	2,600,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		31,032,004.88	14,252,503.17
加: 营业外收入		1,644,281.28	119,907.00
减: 营业外支出		77,828.40	100.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		32,598,457.76	14,372,310.17
减: 所得税费用		4,000,273.66	2,228,576.20
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		28,598,184.10	12,143,733.97
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.05	0.02
(二) 稀释每股收益		0.05	0.02
六、其他综合收益		-2,928,250.00	-46,907,250.00
七、综合收益总额		25,669,934.10	-34,763,516.03

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		519,992,154.66	723,490,641.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六).45	255,831,431.19	59,855,870.23
经营活动现金流入小计		775,823,585.85	783,346,511.92
购买商品、接受劳务支付的现金		722,213,268.47	618,140,760.04
支付给职工以及为职工支付的现金		33,521,730.50	28,539,117.85
支付的各项税费		43,703,216.61	50,590,863.25
支付其他与经营活动有关的现金	(六).45	133,346,270.94	142,866,184.19
经营活动现金流出小计		932,784,486.52	840,136,925.33
经营活动产生的现金流量净额		-156,960,900.67	-56,790,413.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		18,022.92	
取得投资收益收到的现金		33,390.95	2,600,000.00
处置固定资产无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,710.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		53,123.87	2,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,322,308.03	13,079,126.02
投资支付的现金		20,000.00	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,342,308.03	163,079,126.02
投资活动产生的现金流量净额		-13,289,184.16	-160,479,126.02
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		12,076,869.64	
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		900,330,000.00	596,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,986,824.41	1,296,014.10
筹资活动现金流入小计		919,393,694.05	597,296,014.10
偿还债务支付的现金		530,780,000.00	388,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,563,268.06	36,933,892.75
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		128,893,871.64	99,623.68
筹资活动现金流出小计		693,237,139.70	425,033,516.43
筹资活动产生的现金流量净额		226,156,554.35	172,262,497.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-49,686.51	-10,470.87
五、现金及现金等价物净增加额		55,856,783.01	-45,017,512.63
加: 期初现金及现金等价物余额		604,083,231.83	609,264,969.28
六、期末现金及现金等价物余额		659,940,014.84	564,247,456.65

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

母公司现金流量表
2011 年 1—6 月

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		277,438,381.15	304,576,958.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,566,016.00	162,135,587.81
经营活动现金流入小计		283,004,397.15	466,712,546.18
购买商品、接受劳务支付的现金		202,985,704.18	311,985,515.87
支付给职工以及为职工支付的现金		20,368,602.82	14,153,379.95
支付的各项税费		13,753,797.76	25,234,561.23
支付其他与经营活动有关的现金		34,521,438.07	26,548,157.37
经营活动现金流出小计		271,629,542.83	377,921,614.42
经营活动产生的现金流量净额		11,374,854.32	88,790,931.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		18,022.92	
取得投资收益收到的现金			2,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,710.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,732.92	2,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,680,794.17	9,995,777.34
投资支付的现金		163,120,000.00	150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		41,339,039.96	
投资活动现金流出小计		212,139,834.13	159,995,777.34
投资活动产生的现金流量净额		-212,120,101.21	-157,395,777.34
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		660,330,000.00	426,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,299,293.38	1,223,166.90
筹资活动现金流入小计		666,629,293.38	427,223,166.90
偿还债务支付的现金		470,780,000.00	328,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,521,051.01	25,131,678.75
支付其他与筹资活动有关的现金		120,246,540.43	70,390.26
筹资活动现金流出小计		623,547,591.44	353,202,069.01
筹资活动产生的现金流量净额		43,081,701.94	74,021,097.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-49,686.51	-10,470.87
五、现金及现金等价物净增加额		-157,713,231.46	5,405,781.44
加: 期初现金及现金等价物余额		284,260,389.76	285,269,211.20
六、期末现金及现金等价物余额		126,547,158.30	290,674,992.64

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

合并所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	527,640,000.00	407,321,721.38			153,690,548.13		366,922,396.49		80,545,631.09	1,536,120,297.09
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	527,640,000.00	407,321,721.38			153,690,548.13		366,922,396.49		80,545,631.09	1,536,120,297.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,031,163.54			5,719,636.82		49,265,791.61		1,650,541.31	54,604,806.20
(一) 净利润							54,844,742.61		10,890,440.47	65,735,183.08
(二) 其他综合收益		-2,928,250.00								-2,928,250.00
上述(一)和(二)小计		-2,928,250.00					54,844,742.61		10,890,440.47	62,806,933.08
(三) 所有者投入和减少资本		897,086.46					140,685.82		-9,239,899.16	-8,202,126.88
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		897,086.46					140,685.82		-9,239,899.16	-8,202,126.88
(四) 利润分配					5,719,636.82		-5,719,636.82			
1. 提取盈余公积					5,719,636.82		-5,719,636.82			
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、本期期末余额	527,640,000.00	405,290,557.84			159,410,184.95		416,188,188.10		82,196,172.40	1,590,725,103.29

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

合并所有者权益变动表（续表）
2011 年 1—6 月

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	527,640,000.00	484,873,115.08			150,088,011.79		325,494,960.45		15,297,461.52	1,503,393,548.84
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	527,640,000.00	484,873,115.08			150,088,011.79		325,494,960.45		15,297,461.52	1,503,393,548.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-46,907,250.00			2,428,746.80		52,564,572.64		4,122,862.10	12,208,931.54
(一) 净利润							54,993,319.44		4,122,862.10	59,116,181.54
(二) 其他综合收益		-46,907,250.00								-46,907,250.00
上述(一)和(二)小计		-46,907,250.00					54,993,319.44		4,122,862.10	12,208,931.54
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,428,746.80		-2,428,746.80			
1. 提取盈余公积					2,428,746.80		-2,428,746.80			
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、本期末余额	527,640,000.00	437,965,865.08			152,516,758.59		378,059,533.09		19,420,323.62	1,515,602,480.38

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	527,640,000.00	438,486,469.15			153,690,548.13		192,861,877.49	1,312,678,894.77
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	527,640,000.00	438,486,469.15			153,690,548.13		192,861,877.49	1,312,678,894.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,928,250.00			5,719,636.82		22,878,547.28	25,669,934.10
(一) 净利润							28,598,184.10	28,598,184.10
(二) 其他综合收益		-2,928,250.00						-2,928,250.00
上述(一)和(二)小计		-2,928,250.00					28,598,184.10	25,669,934.10
(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					5,719,636.82		-5,719,636.82	
1. 提取盈余公积					5,719,636.82		-5,719,636.82	
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、本期期末余额	527,640,000.00	435,558,219.15			159,410,184.95		215,740,424.77	1,338,348,828.87

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

母公司所有者权益变动表（续表）

2011 年 1—6 月

编制单位:湖北凯乐科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	527,640,000.00	482,631,219.15			150,088,011.79		178,451,732.10	1,338,810,963.04
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	527,640,000.00	482,631,219.15			150,088,011.79		178,451,732.10	1,338,810,963.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-46,907,250.00			2,428,746.80		9,714,987.17	-34,763,516.03
(一) 净利润							12,143,733.97	12,143,733.97
(二) 其他综合收益		-46,907,250.00						-46,907,250.00
上述(一)和(二)小计		-46,907,250.00					12,143,733.97	-34,763,516.03
(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					2,428,746.80		-2,428,746.80	
1. 提取盈余公积					2,428,746.80		-2,428,746.80	
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、本期期末余额	527,640,000.00	435,723,969.15			152,516,758.59		188,166,719.27	1,304,047,447.01

公司法定代表人:朱弟雄

主管会计工作负责人:苏忠全

会计机构负责人:刘莲春

(二) 公司概况

湖北凯乐科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名为湖北省凯乐塑料管材（集团）股份有限公司，是于 1993 年 2 月经湖北省体改委以鄂改生[1993]40 号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司，公司股票于 2000 年 7 月 6 日在上海证券交易所挂牌上市。2005 年 12 月 15 日，经上海证券交易所上证上字[2005]257 号文批准，并经 2005 年 12 月 14 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过：本公司非流通股股东向全体流通股股东支付对价股份，使其持有的非流通股股份获得上市流通的权利。非流通股股东向流通股股东支付股份总计 4,750.56 万股，即每 10 股流通股获得 4 股对价股份。各非流通股股东承诺其所持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让。截止到 2008 年 12 月 31 日，股本总数为 263,820,000 股，2009 年 5 月 26 日，经公司 2009 年度股东大会通过的利润分配方案，以 2008 年末总股本 263,820,000.00 股为基数，用未分配利润每 10 股送红股 10 股，共计增加股份 263,820,000.00 股。经本次利润分配分案实施后，公司注册资本变更为人民币 527,640,000 元，全部为无限售条件的流通股股份。

营业执照注册号：420000000006380

注册资本：人民币伍亿贰仟柒佰陆拾肆万元整

实收资本：人民币伍亿贰仟柒佰陆拾肆万元整

注册地址：湖北省公安县斗湖堤镇城关

法定代表人：朱弟雄

成立日期：1993 年 2 月 28 日

企业类型：股份有限公司（上市）

登记机关：湖北省工商行政管理局

经营范围：塑料硬管及管件、软管、管材、塑料零件及塑料土工合成材料、网络光缆塑料护套材料、建材材料、装饰材料的制造及销售；聚酯切片、涤纶短纤、长丝的生产及销售；化工产品（不含化学危险品及国家限制的化学品）、光纤、光缆产品、通信电缆、化工新材料（不含化学危险品及国家限制经营的化学物品）的制造与销售；市政工程、基础设施工程；钢材销售及对外投资（需经审批的，在审批前不得经营）。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整股本溢价；股本溢价不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。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。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以

下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金是指库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具：

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司结合自身业务特点和风险管理的要求将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- 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因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

① 本公司将持有的金融负债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。

② 金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③ 金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

① 如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

② 如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。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：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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：

①终止确认部分的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项：

(1)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2)按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
关联方组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	账龄超过信用期时间过长
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试。单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

11、存货:

(1) 存货的分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法或计划成本法核算。

(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

期末, 存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 使存货成本高于可变现净值的, 按单个存货项目可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中, 以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资:

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本; 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 应当于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2)后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计理：

A、在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

B、在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产：

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5	2.76
机器设备	15	5	6.60
电子设备	6	5	9.36
运输设备	10	5	14.4

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整；资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

公司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。

公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程：

(1) 公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了

竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

16、借款费用：

(1) 借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

①借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

a. 资产支出已经发生；

b. 借款费用已经发生；

c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②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时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

③在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

a. 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

b. 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产：

(1) 初始确认

本公司的无形资产包括土地使用权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 后续计量

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按资产减值所述方法计提无形资产减值准备

(3) 使用寿命的估计

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：

a. 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；

b. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

c. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

d. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

e. 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；

- f.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；
- g.与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 研究阶段和开发阶段的划分

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：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.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；
- d.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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用：

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的租赁费用等确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

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

20、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2)权益工具公允价值的确定方法

权益工具结算的股份支付

①以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值，应当按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以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)确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

21、回购本公司股份：

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

22、收入：

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1)销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

其中：房地产销售收入

① 工程已经竣工，具备入住交房条件；

② 具有经购买方认可的销售合同或其它结算通知书；

③ 履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信取得；

④ 成本能够可靠计量。

(2)提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供

劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 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。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③ 出租物业收入：

A、 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书

B、 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得

C、 出租资产成本能够可靠地计量。

23、政府补助：

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时确认为政府补助：

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) 政府补助的计量：

① 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。

② 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。

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 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、 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。

B、 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计

算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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，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。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁

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

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满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。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

28、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税	从价按应税收入的 20%,从量按 0.50 元/斤	20%
营业税	应税收入的 5%	5%
城市维护建设税	增值税、消费税、营业税额的 5%或 7%	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	增值税、消费税、营业税额	3%

2、税收优惠及批文

本公司执行 15%企业所得税税率，其他子公司按 25%的所得税税率征收。

本公司于 2008 年 12 月获得高新技术企业认定，证书号 GR200842000163，有效期三年。本公司从 2008 年开始，在认定有效期内企业所得税执行 15%税率，根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，本公司 2011 年企业所得税暂按 15%的税率预缴。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	控股子公司	荆州	工业生产	1,000	生产、销售合成纤维聚合物、涤纶短纤及长纤、化纤合成材料、化工原料及产品、塑料型材。	990		99	99	是	-20.25		
武汉凯乐置业发展有限公司	控股子公司	武汉市	房地产开发	5,000	房地产开发、商品房销售、房地产信息咨询、物业管理、室内外装饰工程设计、施工、建筑材料、建筑机械销售。(国有专项规定的项目经审批后方可经营)	49,000		98	98	是	94.38		
长沙凯乐房地产开发有限公司	全资子公司	长沙市	房地产开发	4,000	房地产开发；建筑材料的销售（以上涉及行政许可的凭许可证经营）	4,000		100	100	是			
武汉凯乐宏图房地产有限公司	全资子公司	武汉市	房地产开发	8,000	房地产开发；商品房销售；房屋租赁；物业服务。(国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可证方可经营)	8,000		100	100	是			
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	全资子公司	武汉市	商贸	600	酒类销售	600		100	100	是			
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	控股子公司的控股子公司	武汉市	教育	120	学前教育	120		51	51	是	53.41		
武汉凯宾利商贸有限公司	控股子公司的控股子公司	武汉市	商贸	10	其他食品（酒类）、日用百货、工艺礼品销售；企业管理咨询（涉及专项审批的经营期限以专项审批为准）	10		51	51	是	7.84		
湖北黄山头酒业营销有限公司	控股子公司的控股子公司	公安县	商贸	100	白酒、饮料销售（有效期截止 2012 年 5 月 30 日）；玻璃制品、包装材料购销。	100		63.98	63.98	是	3,207.12		
长沙黄山头酒类贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	长沙市	商贸	200	预包装食品批发	200		100	100	是			
武汉市洪山区华大家园幼儿园	控股子公司的控股子公司	武汉市	教育	150	学前教育	150		51	51	是	-73,334.61		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	控股子公司	武汉市	房地产开发	13,800	房地产开发、商品房销售(凭资质经营)、建筑材料、装饰材料、五金电器、日用百货、工艺品、电线电缆、金属材料、水暖器材的销售。	13,780		99.86	99.86	是	38.59		
武汉华大博雅教育发展有限公司	控股子公司	武汉市	教育	1,000	教育技术的研究、技术开发及技术服务;教育咨询、教育投资(不含出国留学)。	510		51	51	是	415.28		
湖南盛长安房地产开发有限公司	全资子公司	长沙市	房地产开发	18,000	房地产开发、经营;法律法规允许的建筑材料、农副产品的销售。	21,808		100	100	是			
湖北黄山头酒业有限公司	控股子公司	公安县	工业生产	5,000	生产、销售白酒及系列产品。	4,941.71		63.98	63.98	是	4,430.57		

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	7,866,275.07	1,866,275.07
长沙黄山头酒类贸易有限公司	2,594,259.94	594,259.94
武汉市洪山区华大家园幼儿园	1,350,337.53	-149,662.47

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
成都凯乐房地产开发有限公司	8,701,556.41	-300,560.40
武汉美雅堂广告设计有限公司	159,874.58	-101.43

(六)合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数		
	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	14,249,471.22	/	/	5,909,866.68
人民币	14,192,645.33	/	/	5,838,195.53
美元	36,648.67	7,923.00	6.6227	52,471.65
英镑	5,199.30	500.00	10.2182	5,109.10
欧元	14,977.92	1,600.00	8.8065	14,090.40
银行存款：	645,690,543.62	/	/	598,173,365.15
人民币	645,690,543.62	/	/	598,173,365.15
其他货币资金：	282,910,779.28	/	/	248,830,524.54
人民币	282,910,779.28	/	/	248,830,524.54
合计	942,850,794.12	/	/	852,913,756.37

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	67,800.00
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	0.00	67,800.00

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,989,329.64	24,209,210.38
合计	18,989,329.64	24,209,210.38

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
烽火通信科技股份有限公司	2011年6月23日	2011年9月22日	500,000.00	
烽火通信科技股份有限公司	2011年6月23日	2011年9月22日	500,000.00	
烽火通信科技股份有限公司	2011年6月23日	2011年9月22日	600,000.00	
合计	/	/	1,600,000.00	/

4、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	311,644,581.77	100.00	25,511,654.78	8.19	190,459,667.42	100.00	15,822,209.57	8.31
组合小计	311,644,581.77	100.00	25,511,654.78	8.19				
合计	311,644,581.77	/	25,511,654.78	/	190,459,667.42	/	15,822,209.57	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	264,337,553.25	84.82	13,216,877.66	159,775,286.02	83.88	7,988,764.30
1至2年	22,334,920.45	7.17	2,233,492.05	17,117,180.58	8.99	1,711,718.06
2至3年	12,123,844.85	3.89	3,637,153.46	3,309,366.00	1.74	992,809.80
3年以上	12,848,263.22	4.12	6,424,131.61	10,257,834.82	5.39	5,128,917.41
合计	311,644,581.77	100.00	25,511,654.78	190,459,667.42	100.00	15,822,209.57

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国移动通信集团河南有限公司	客户	14,196,867.54	一年以内	4.56
山西移动通信有限责任公司	客户	13,795,062.69	一年以内	4.43
中国移动通信集团湖北有限	客户	9,967,161.58	一年以内	3.20
中国移动通信集团股份有限公司四川分公司	客户	8,457,614.43	一年以内	2.71
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	客户	7,692,167.00	一年以内	2.47
合计	/	54,108,873.24	/	17.37

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	56,040,701.52	57.19	6,956,533.48	12.41	46,447,260.83	100.00	5,454,689.36	11.74
关联方组合	41,956,012.40	42.81						
组合小计	97,996,713.92	100.00	6,956,533.48	12.41	46,447,260.83	100.00	5,454,689.36	11.74
合计	97,996,713.92	/	6,956,533.48	/	46,447,260.83	/	5,454,689.36	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	35,542,728.21	6.34	1,777,136.41	34,358,061.03	73.98	1,717,903.05
1 至 2 年	12,166,878.45	2.17	1,216,687.84	4,774,776.12	10.28	477,477.61
2 至 3 年	1,014,191	0.18	304,257.3	1,989,515.67	4.28	596,854.70
3 年以上	7,316,903.86	1.31	3,658,451.93	5,324,908.01	11.46	2,662,454.00
合计	56,040,701.52	10.00	6,956,533.48	46,447,260.83	100.00	5,454,689.36

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长沙仁和物业管理有限公司	非关联方	3,121,179.00	2007 年-2011 年	3.18
钟华	非关联方	2,532,100.00	一年以内	2.58
长沙仁和房地产开发有限公司	非关联方	2,519,735.00	2008 年-2011 年	2.57
马成龙	非关联方	2,000,000.00	一年以内	2.04
周传喜	非关联方	1,829,248.00	一年以内	1.87
合计	/	12,002,262.00	/	12.24

6、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	89,614,389.96	67.39	256,421,919.48	91.12
1 至 2 年	30,134,615.70	22.66	22,772,887.84	8.09
2 至 3 年	3,487,045.50	2.62	2,343.00	
3 年以上	9,747,433.47	7.33	2,236,106.46	0.79
合计	132,983,484.63	100.00	281,433,256.78	100.00

1 年以上的预付账款主要系预付工程款未结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中集建设集团湖南分公司	客户	29,609,275.87	1 年以内	尚在结算期
中集建设集团有限公司	客户	11,661,706.45	1 年以内	尚在结算期
湖北时利和置业投资有限公司	客户	10,490,998.12	1 年以内	尚在结算期
华天建设股份有限公司二期材料款	客户	9,429,094.27	1 年以内	尚待决算
公安国家粮食储备库	客户	6,000,000.00	1 年以内	尚在结算期
合计	/	67,191,074.71	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101,486,974.92		101,486,974.92	94,629,594.00		94,629,594.00
库存商品	113,151,425.97	9,940.80	113,141,485.17	80,330,168.16	21,254.34	80,308,913.82
开发成本	522,596,449.89		522,596,449.89	349,287,586.45		349,287,586.45
开发产品	357,222,929.57	8,009,250.00	349,213,679.57	508,272,840.82	8,009,250.00	500,263,590.82
拟开发土地				39,509,719.98		39,509,719.98
开发间接费用	4,057,086.63		4,057,086.63			
生产成本	383,939,522.08		383,939,522.08			
合计	1,482,454,389.06	8,019,190.80	1,474,435,198.26	1,072,029,909.41	8,030,504.34	1,063,999,405.07

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	21,254.34		11,313.54		9,940.80
开发产品	8,009,250.00				8,009,250.00
合计	8,030,504.34		11,313.54		8,019,190.80

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	期末产成品成本高于可变现净值	已出售	
开发产品	期末产成品成本高于可变现净值		

8、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
所得税	81,475,488.39	88,982,806.23
营业税	271,118.99	2,632.53
城建税	3,112,517.18	3,629,035.05
其他	18,978.38	2,632.54
合计	84,878,102.94	92,617,106.35

9、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	70,005,000.00	73,450,000.00
合计	70,005,000.00	73,450,000.00

10、长期股权投资：

长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
湖北长欣投资发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
汉宜高速公路通信管道工程	7,607,906.00	7,607,906.00		7,607,906.00	

(1) 2001 年，公司与湖北宜黄高速公路经营有限公司、湖北楚天高速公路股份有限公司签署《汉宜高速公路通信管道工程建设合作协议》，该工程公司总投资 760.8 万元。按合作协议，该项目工程先收回投资成本，其余销售利润按约定比例分成：湖北宜黄高速公路经营有限公司、湖北楚天高速公路股份有限公司分成 25%，公司分成 75%。该项目原主管单位为湖北宜黄高速公路经营有限公司（以下简称“宜黄高速”）和湖北楚天高速公路股份有限公司（以下简称“楚天高速”）。后因宜黄高速更名为汉十高速公路经营管理有限公司，该项目交由楚天高速主管。但两单位的有关移交手续则又因宜黄高速的更名及人事变动延误了较长一段时间，致使该项目产权证直至 2008 年 11 月 5 日才办理完毕。该项目公司以产品投资，目前，该产品因物价上涨及原材料上涨，销售价格已高于原投资价格，所以也不存在减值的情况。公司将力争在较短的时间内完成该通信管道的销售工作。该项目 2011 年暂无收益。

(2) 长期投资收回不受重大限制。

11、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	66,255,441.46			66,255,441.46
1.房屋、建筑物	66,255,441.46			66,255,441.46
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,555,597.44	2,187,500.00		4,743,097.44
1.房屋、建筑物	2,555,597.44	2,187,500.00		4,743,097.44
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	63,699,844.02	-2,187,500.00		61,512,344.02
1.房屋、建筑物	63,699,844.02	-2,187,500.00		61,512,344.02
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	63,699,844.02	-2,187,500.00		61,512,344.02
1.房屋、建筑物	63,699,844.02	-2,187,500.00		61,512,344.02
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：2,187,500.00 元。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计	63,699,844.02			-2,187,500.00			61,512,344.02
(1) 房屋、建筑物	63,699,844.02			-2,187,500.00			61,512,344.02
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

12、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	870,157,825.62	20,672,521.52		71,930.40	890,758,416.74
其中: 房屋及建筑物	260,842,325.14	14,915,626.25		12,000.00	275,745,951.39
机器设备	579,581,691.94	3,500,690.36			583,082,382.30
运输工具	14,716,382.19	167,025.80			14,883,407.99
其他	15,017,426.35	2,089,179.11		59,930.40	17,046,675.06
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	322,576,852.50		23,141,726.79	55,829.60	345,662,749.69
其中: 房屋及建筑物	35,845,217.04		3,736,730.08		39,581,947.12
机器设备	273,411,749.28		17,708,177.56		291,119,926.84
运输工具	6,269,214.87		618,754.37		6,887,969.24
其他	7,050,671.31		1,078,064.78	55,829.60	8,072,906.49
三、固定资产账面净值合计	547,580,973.12	/		/	545,095,667.05
其中: 房屋及建筑物	224,997,108.10	/		/	236,164,004.27
机器设备	306,169,942.66	/		/	291,962,455.46

运输工具	8,447,167.32	/	/	7,995,438.75
其他	7,966,755.04	/	/	8,973,768.57
四、减值准备合计	4,740,021.66	/	/	4,740,021.66
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	4,740,021.66	/	/	4,740,021.66
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	542,840,951.46	/	/	540,355,645.39
其中：房屋及建筑物	224,997,108.10	/	/	236,164,004.27
机器设备	301,429,921.00	/	/	287,222,433.80
运输工具	8,447,167.32	/	/	7,995,438.75
其他	7,966,755.04	/	/	8,973,768.57

本期折旧额：23,142,052.24 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	18,716,755.21	13,976,733.55	4,740,021.66	0.00	
合计	18,716,755.21	13,976,733.55	4,740,021.66	0.00	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	3,072,917.05
运输工具	72,000.00
合计	3,144,917.05

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
光缆车间	正在办理	2012 年 12 月 31 日
凯乐花园会所	正在办理	2012 年 12 月 31 日

13、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	14,711,686.93		14,711,686.93	15,677,407.15		15,677,407.15

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
黄山头酒厂改扩建工程	11,591,000.00	700,000.00	1,300,000.00	10,991,000.00
窖池	2,423,592.14	142,747.38		2,566,339.52
其他	1,662,815.01	141,532.40	650,000.00	1,154,347.41
合计	15,677,407.15	984,279.78	1,950,000.00	14,711,686.93

14、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预付设备款	32,338,033.27		7,601,363.27	24,736,670.00
其他	6,000.00			6,000.00
合计	32,344,033.27		7,601,363.27	24,742,670.00

15、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	79,373,890.00			79,373,890.00
土地使用权①	3,750,000.00			3,750,000.00
土地使用权②	7,000,000.00			7,000,000.00
土地使用权③	33,595,000.00			33,595,000.00
土地使用权④	5,186,500.00			5,186,500.00
土地使用权⑤	1,705,090.00			1,705,090.00
土地使用权⑥	28,100,000.00			28,100,000.00
财务软件等	37,300.00			37,300.00
二、累计摊销合计	7,067,016.13	793,369.90		7,860,386.03
土地使用权①	1,337,506.00	37,500.00		1,375,006.00
土地使用权②	2,100,012.00	70,002.00		2,170,014.00
土地使用权③	2,639,674.70	335,952.00		2,975,626.70
土地使用权④	293,901.66	51,865.00		345,766.66
土地使用权⑤	96,621.77	17,050.90		113,672.67
土地使用权⑥	562,000.00	281,000.00		843,000.00
财务软件等	37,300.00			37,300.00
三、无形资产账面净值合计	72,306,873.87	-793,369.90		71,513,503.97

土地使用权①	2,412,494.00	-37,500.00		2,374,994.00
土地使用权②	4,899,988.00	-70,002.00		4,829,986.00
土地使用权③	30,955,325.30	-335,952.00		30,619,373.30
土地使用权④	4,892,598.34	-51,865.00		4,840,733.34
土地使用权⑤	1,608,468.23	-17,050.90		1,591,417.33
土地使用权⑥	27,538,000.00	-281,000.00		27,257,000.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	72,306,873.87	-793,369.90		71,513,503.97
土地使用权①	2,412,494.00	-37,500.00		2,374,994.00
土地使用权②	4,899,988.00	-70,002.00		4,829,986.00
土地使用权③	30,955,325.30	-335,952.00		30,619,373.30
土地使用权④	4,892,598.34	-51,865.00		4,840,733.34
土地使用权⑤	1,608,468.23	-17,050.90		1,591,417.33
土地使用权⑥	27,538,000.00	-281,000.00		27,257,000.00
财务软件等	0.00			

本期摊销额：793,369.90 元。

土地使用权①、②、③、④、⑤、⑥已抵押。

16、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
截至本报告期末，公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况，因此未计提无形资产减值准备	1,955,486.97			1,955,486.97	
合计	1,955,486.97			1,955,486.97	

2008 年 4 月，本公司收购湖南盛长安房地产开发有限公司 95% 的股份，协议约定收购价格为 2660 万元，收购价款与购买日净资产差额确认为商誉 1,955,486.97 元。公司对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行了减值测试，2011 年商誉暂不存在减值。

17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
广告费		13,800,000.00	6,900,000.00		6,900,000.00
合计		13,800,000.00	6,900,000.00		6,900,000.00

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,619,984.27	6,329,962.85
可抵扣亏损	4,001,316.05	
应付职工薪酬	793,317.30	1,100,714.37
小计	12,414,617.62	7,430,677.22
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,808,588.69	8,325,338.69
小计	7,808,588.69	8,325,338.69

19、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,276,898.94	11,191,289.32			32,468,188.26
二、存货跌价准备	8,030,504.34		11,313.54		8,019,190.80
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	4,740,021.66				4,740,021.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	34,047,424.94	11,191,289.32	11,313.54		45,227,400.72

20、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	475,000,000.00	468,000,000.00
抵押借款	154,000,000.00	143,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	135,000,000.00	30,000,000.00
合计	814,000,000.00	691,000,000.00

21、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	224,598,300.00	83,053,777.00
合计	224,598,300.00	83,053,777.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 224,598,300.00 元。

22、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
余额	72,647,316.94	124,330,534.83
合计	72,647,316.94	124,330,534.83

- (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
余额	47,278,659.85	82,413,692.82
合计	47,278,659.85	82,413,692.82

- (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

24、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,338,095.77	26,357,804.51	28,106,835.51	5,589,064.77
二、职工福利费		3,352,141.74	3,269,178.10	82,963.64
三、社会保险费	1,085,249.25	274,263.58	280,625.27	1,078,887.56
基本养老保险费	1,085,249.25	274,263.58	280,625.27	1,078,887.56
四、住房公积金		62,350.48	62,350.48	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	165,790.07	658,782.03	203,994.53	620,577.57
合计	8,589,135.09	30,705,342.34	31,922,983.89	7,371,493.54

工会经费和职工教育经费金额 620,577.57 元，非货币性福利金额 82,963.64 元。

25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	16,673,384.51	17,018,214.00
消费税	2,030,208.65	3,189,421.33
营业税	22,029,038.74	18,259,028.55
企业所得税	19,315,185.43	5,935,326.03
个人所得税	45,717.13	97,040.93
城市维护建设税	3,320,849.09	2,188,872.78
土地增值税	3,493,749.62	3,106,937.86
教育费附加	4,616,901.30	3,618,589.79
其他	-30,684.12	4,263,646.70
堤防费	2,253,586.52	
地方教育发展费	2,040,794.65	
合计	75,788,731.52	57,677,077.97

26、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
余额	77,160,684.09	83,673,890.74
合计	77,160,684.09	83,673,890.74

- (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

27、1 年内到期的非流动负债：

- (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	53,560,000.00	264,000,000.00
合计	53,560,000.00	264,000,000.00

- (2) 1 年内到期的长期借款

- 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		75,000,000.00
抵押借款	53,560,000.00	189,000,000.00
合计	53,560,000.00	264,000,000.00

- 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
交通银行水果湖支行	2009 年 9 月 24 日	2011 年 9 月 24 日	人民币	5.454	53,560,000.00	80,000,000.00
交通银行水果湖支行			人民币			50,000,000.00
交通银行水果湖支行			人民币			25,000,000.00
交通银行水果湖支行			人民币			9,000,000.00
合计	/	/	/	/	53,560,000.00	164,000,000.00

28、长期借款：

- (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	324,090,000.00	111,000,000.00
抵押借款	550,000,000.00	300,000,000.00
合计	874,090,000.00	411,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
兴业银行武汉分行	2011年6月30日	2013年6月19日	人民币	23.33	150,000,000.00	
建设银行湖南省分行	2010年6月18日	2013年6月17日	人民币	5.40	100,000,000.00	100,000,000.00
建设银行湖南省分行	2009年4月09日	2012年4月08日	人民币	5.40	100,000,000.00	100,000,000.00
交通银行武汉水果湖支行	2011年6月27日	2013年6月24日	人民币	5.76	62,000,000.00	
交通银行武汉水果湖支行	2011年6月03日	2013年6月02日	人民币	7.104	60,000,000.00	
合计	/	/	/	/	472,000,000.00	200,000,000.00

29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	527,640,000.00						527,640,000.00

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	354,684,426.77			354,684,426.77
其他资本公积	52,637,294.61	897,086.46	2,928,250.00	50,606,131.07
合计	407,321,721.38	897,086.46	2,928,250.00	405,290,557.84

报告期末，本公司可供出售金融资产（长江证券股份有限公司股票），其期末持有部分按 2011 年 6 月 30 日收盘价计算，并与年初余额比较，应减少资本公积 2,928,250.00 元。

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	100,151,862.14	2,859,818.41		103,011,680.55
任意盈余公积	53,538,685.99	2,859,818.41		56,398,504.40
合计	153,690,548.13	5,719,636.82		159,410,184.95

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	366,922,396.49	/
调整后 年初未分配利润	366,922,396.49	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,844,742.61	/
减：提取法定盈余公积	2,859,818.41	
提取任意盈余公积	2,859,818.41	
其他	-140,685.82	
期末未分配利润	416,188,188.10	/

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	685,026,458.99	888,058,006.92
营业成本	504,125,465.97	683,271,443.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
邮电通信	306,094,319.35	252,640,709.61	273,299,459.69	231,005,718.43
农田水利	27,013,811.09	27,632,296.53	18,580,880.10	15,535,298.10
化工建筑	25,100,223.67	29,489,089.60	72,358,308.96	70,967,431.52
房地产	237,769,539.50	179,129,998.69	492,373,271.42	356,378,988.35
酒业	87,078,399.11	13,748,912.25	27,275,591.89	4,587,614.13
其他	1,970,166.27	1,484,459.29	4,170,494.86	4,796,392.74
合计	685,026,458.99	504,125,465.97	888,058,006.92	683,271,443.27

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络信息护套材料	293,190,243.19	238,673,943.61	261,416,178.23	218,849,718.43
塑料管材	11,674,086.64	14,347,741.85	4,365,876.86	4,398,654.00
土工合成材料	14,996,641.20	14,861,862.60	77,931,781.95	71,996,657.53
塑料异型材	38,347,383.08	41,878,547.68	20,524,811.71	22,263,418.09
房地产	237,769,539.50	179,129,998.69	492,373,271.42	356,378,988.35
酒业	87,078,399.11	13,748,912.25	27,275,591.89	4,587,614.13
其他	1,970,166.27	1,484,459.29	4,170,494.86	4,796,392.74
合计	685,026,458.99	504,125,465.97	888,058,006.92	683,271,443.27

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	237,632,677.83	146,754,841.77	100,225,673.11	80,616,891.87
省外	447,393,781.16	357,370,624.20	787,832,333.81	602,654,551.40
合计	685,026,458.99	504,125,465.97	888,058,006.92	683,271,443.27

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
烽火通信科技股份有限公司	58,291,881.76	8.51
山西移动通信有限责任公司	16,993,434.22	2.48
中国移动通信集团河南有限公司	15,711,676.40	2.29
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	14,265,590.60	2.08
韩国 LSCABLECOLTD 公司	12,609,941.28	1.84
合计	117,872,524.26	17.20

34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	4,684,180.19	2,566,901.97	从价按应税收入的 20%,从量按 0.50 元/斤
营业税	11,964,083.49	24,663,150.49	应税收入的 5%
城市维护建设税	2,241,416.76	2,552,533.31	增值税、消费税、营业税额的 5%或 7%
教育费附加	1,349,311.17	1,546,314.40	
土地增值税	2,811,811.76	4,017,156.76	
其他	110,479.44		
合计	23,161,282.81	35,346,056.93	/

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用	50,866,742.22	51,759,124.64
合计	50,866,742.22	51,759,124.64

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,672,645.86	7,032,547.37
福利费	1,518,154.99	735,998.44
折旧费	2,770,443.59	2,495,136.41
奖励基金	2,192,687.00	1,300,561.00
社保费	1,908,790.39	921,227.08
差旅费	918,026.39	2,086,507.16
招待费	2,654,582.40	2,508,436.66
其他	5,642,718.16	9,281,042.66
合计	27,278,048.78	26,361,456.78

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,588,454.63	28,352,946.65
利息收入	-39,205,703.98	-18,399,436.06
汇兑损失	61,369.83	19,369.92
手续费	2,094,503.33	225,313.89
其他	249.64	
合计	3,538,873.45	10,198,194.40

38、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,974.41	2,600,000.00
出售股权	20,147,807.83	
合计	20,152,782.24	2,600,000.00

2011年5月9日，湖北凯乐科技股份有限公司将成都凯乐房地产开发有限公司(注册资本为人民币1000万元)将51%股份作价人民币25,067,183.90元转让给自然人曲继斌(为成都凯乐股东)，曲继斌接受两个前提条件：1、为成都凯乐清偿债务人民币36,932,816.10元，2、购买公司人民币3,000万元产品；上述三项合计人民币9,200万元为曲继斌需向公司支付的款项。

此次股权转让后，公司将不再持有成都凯乐房地产开发有限公司股权。该股权转让共取得投资收益19,967,183.90元。至报告期末，尚有52,000,000.00元未收回，该款项于2011年7月13日结清。

39、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,122,467.07	5,432,915.18
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,122,467.07	5,432,915.18

40、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,600,000.00		1,600,000.00
罚款收入	738.00	40,723.00	738.00
赔款收入	99,138.00	7,913.00	99,138.00
其他	152,631.23	269,469.28	152,631.23
合计	1,852,507.23	318,105.28	1,852,507.23

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010 年重点产业振兴和技术改造项目	1,600,000.00		
合计	1,600,000.00		/

41、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	580,000.00		580,000.00
其他	12,223.40	359.00	12,223.40
罚款支出	76,720.00		76,720.00
合计	668,943.40	359.00	668,943.40

42、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,523,639.34	19,420,016.48
递延所得税调整	5,011,102.34	70,363.98
合计	20,534,741.68	19,490,380.46

43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

(2) 存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-3,445,000.00	-51,935,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-516,750.00	-7,790,250.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-2,928,250.00	-44,144,750.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-2,928,250.00	-44,144,750.00

45、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业外收入	1,870,614.05
收回借支	704,553.24
企业间往来	218,516,527.68
投标保证金	27,120,559.00
收押金	845,000.00
配套费	6,331,098.00
其他	443,079.22
合计	255,831,431.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用	50,408,264.75
管理费用	10,552,574.61
退诚意金	590,995.00
投标保证金	10,171,135.80
代理费	7,443,311.44
企业间往来	38,126,499.05
其他	5,814,461.21
内部职工借支	10,239,029.08
合计	133,346,270.94

46、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,735,183.08	59,116,181.54
加：资产减值准备	11,122,467.07	5,432,915.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,928,141.42	21,252,171.09
无形资产摊销	4,152,491.00	793,367.90
长期待摊费用摊销	-4,376,548.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-180,515.12	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,195,261.19	26,843,687.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,979,097.39	-2,600,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,033,424.31	7,073,515.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-410,446,231.79	-97,323,908.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-357,576,927.70	-131,231,628.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	506,045,667.67	55,583,974.11
其他	452,632.21	-1,730,689.02
经营活动产生的现金流量净额	-156,960,900.67	-56,790,413.41

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	659,940,014.84	564,247,456.65
减: 现金的期初余额	604,083,231.83	609,264,969.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	55,856,783.01	-45,017,512.63

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	659,940,014.84	604,083,231.83
其中: 库存现金	14,249,471.22	5,909,866.68
可随时用于支付的银行存款	645,690,543.62	598,173,365.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	659,940,014.84	604,083,231.83

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
荆州市科达商贸投资有限公司	其他	湖北省公安县斗湖堤镇城关	邝永华	服务业	3,101	22.32	22.32	母公司	72829261-6

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	有限责任公司	荆州	朱弟雄	工业生产	1,000	99	99	76742862-7
武汉凯乐置业发展有限公司	有限责任公司	武汉市	朱弟雄	房地产开发	5,000	98	98	76809477-X
长沙凯乐房地产开发有限公司		长沙市	朱弟雄	房地产开发	4,000	89	89	66167530-4
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司		武汉市	朱弟雄	房地产开发	13,800	99.86	99.86	75817871-8
武汉华大博雅教育发展有限公司		武汉市	朱弟雄	教育	1,000	51	51	77457235-2
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	其他	武汉市	鲁明	教育	120.00	51	51	67913023-0
武汉凯宾利商贸有限公司		武汉市	鲁明	商贸	10	51	51	67912178-0
湖北黄山头酒业有限公司		公安县	朱弟雄	工业生产	5,000	63.98	63.98	73522665-X
湖北黄山头酒业营销有限公司		公安县	朱弟雄	商贸	100	63.98	63.98	67035990-1
湖南盛长安房地产开发有限公司		长沙市	朱弟雄	房地产开发	18,000	100	100	78803672-9
武汉凯乐宏图房地产有限公司		武汉市	朱弟雄	房地产开发	8,000	100	100	56555356-9
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	其他	武汉市	朱弟雄	酒类的销售	600	100	100	56559334-1
长沙黄山头酒类贸易有限公司		长沙市	朱弟雄	预包装食品批发	200	100	100	57025245-3
武汉市洪山区华大家园幼儿园		武汉市	朱弟雄	教育	150	51	51	

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	湖北黄山头酒业有限公司	20,000,000.00	2011年06月22日~2012年06月23日	否
本公司	湖北黄山头酒业有限公司	30,000,000.00	2011年06月23日~2012年06月23日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	本公司	30,000,000.00	2010年12月21日~2011年12月20日	否

①公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司于 2011 年 6 月 23 日向交通银行股份有限公司武汉水果湖支行借款 2,000 万元系由本公司提供担保；

②本公司于 2011 年 6 月 23 日与华夏银行股份有限公司江汉支行在武汉签订《最高额保证合书》，同意为湖北黄山头酒业有限公司向华夏银行申请 3000 万元银行授信提供保证担保。本次被担保的授信额度是 3000 万元，期限为 2011 年 6 月 23 日起至 2012 年 6 月 23 日止，本公司为上述授信承担连带担保责任；

③本公司向兴业银行武汉分行借款 3,000 万元系由荆州市科达商贸投资有限公司提供保证。

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

本公司之房地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保期限自保证合同生效之日起；自商品房承购人所购住房的《房产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截止期末，为凯乐湘园承担阶段性担保额为约人民币 11581.58 万元，为凯乐国际城承担阶段性担保额为约人民币 1239.35 万元，为凯乐花园承担段性担保额为约人民币 696.5 万元。

(十) 承诺事项：

无

(十一) 其他重要事项：

1、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	73,450,000.00		3,445,000.00		70,005,000.00
金融资产小计	73,450,000.00		3,445,000.00		70,005,000.00

2、 其他

公司接大股东荆州市科达商贸投资有限公司的通知，该公司分别与华夏银行股份有限公司武汉江汉支行、上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行、交通银行股份有限公司武汉水果湖支行及招商银

行股份有限公司武汉首义支行分别签订了股权质押协议，为湖北凯乐科技股份有限公司贷款进行担保，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续，明细如下：

1、2010年4月21日将其所持有本公司无限售流通股1700万股质押给上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行；2、2010年8月11日将其所持有本公司无限售流通股4000万股质押给交通银行股份有限公司武汉水果湖支行；3、2010年10月26日将其所持有本公司无限售流通股1000万股质押给华夏银行股份有限公司武汉江汉支行；4、2010年11月18日将其所持有本公司无限售流通股4000万股质押给招商银行股份有限公司武汉首义支行；5、2010年11月29日将其所持有本公司无限售流通股1000万股质押给华夏银行股份有限公司武汉江汉支行。

以上五次共质押117,000,000股，占本公司总股本的22.17%。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	234,907,163.60	100.00	20,632,351.82	8.78	158,729,220.75	100.00	13,354,586.34	8.41
组合小计	234,907,163.60	100.00	20,632,351.82	8.78	158,729,220.75	100.00	13,354,586.34	8.41
合计	234,907,163.60	/	20,632,351.82	/	158,729,220.75	/	13,354,586.34	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	194,721,968.06	82.89	9,736,098.4	133,312,609.30	83.98	6,665,630.47
1 至 2 年	17,037,723.47	7.25	1,703,772.35	13,738,782.63	8.66	1,373,878.26
2 至 3 年	11,906,274.85	5.07	3,571,882.46	2,619,184.00	1.65	785,755.20
3 年以上	11,241,197.22	4.79	5,620,598.61	9,058,644.82	5.71	4,529,322.41
合计	234,907,163.60	100.00	20,632,351.82	158,729,220.75	100.00	13,354,586.34

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团河南有限公司	客户	14,196,867.54	一年以内	6.04
山西移动通信有限责任公司	客户	13,795,062.69	一年以内	5.87
中国移动通信集团湖北有限	客户	9,967,161.58	一年以内	4.24
中国移动通信集团股份有限公司四川分公司	客户	8,457,614.43	一年以内	3.60
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	客户	7,692,167.00	一年以内	3.27
合计	/	54,108,873.24	/	23.02

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
(1)账龄组合	34,375,640.31	3.32	4,415,900.19	12.85	26,387,577.32	3.66	3,714,385.24	14.08
(2)关联方组合	1,000,212,576.96	96.68			694,462,117.81	96.34		
组合小计	1,034,588,217.27	100.00	4,415,900.19	0.43	720,849,695.13	100.00	3,714,385.24	0.52
合计	1,034,588,217.27	/		/	720,849,695.13	/	3,714,385.24	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	27,152,396.62	78.99	1,357,619.83	20,419,439.84	77.38	1,020,971.99
1 至 2 年	1,255,658.21	3.65	125,565.82	255,943.00	0.97	25,594.30
2 至 3 年	255,391.00	0.74	76,617.30	941,391.47	3.57	282,417.44
3 年以上	5,712,194.48	16.62	2,856,097.24	4,770,803.01	18.08	2,385,401.51
合计	34,375,640.31	100.00	4,415,900.19	26,387,577.32	100.00	3,714,385.24

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南盛长安房地产开发有限公司	子公司	334,938,444.42	一年以内	32.37
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	子公司	314,465,471.24	一年以内	30.40
武汉凯乐宏图房地产有限公司	子公司	282,114,313.08	一年以内	27.27
成都凯乐房地产开发有限公司	子公司	36,467,679.07	一年以内	3.52
长沙凯乐房地产开发有限公司	子公司	29,224,948.55	一年以内	2.82
合计	/	997,210,856.36	/	96.38

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖北长欣投资发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00				
汉宜高速公路通信管道工程	7,607,906.00	7,607,906.00		7,607,906.00				
武汉凯乐海盛顿房地产公司	128,839,600.00	128,839,600.00		128,839,600.00			99.86	99.86
武汉华大博雅教育发展有限公司	5,098,055.37	5,098,055.37		5,098,055.37			51	51
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00			99	99
武汉凯乐置业发展有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00			98	98
长沙凯乐房地产开发有限公司	40,000,000.00	35,600,000.00	4,400,000.00	40,000,000.00			100	100
湖南盛长安房地产有限公司	218,080,000.00	66,080,000.00	152,000,000.00	218,080,000.00			100	100
湖北黄山头酒业有限公司	49,417,100.00	49,417,100.00		49,417,100.00			63.98	63.98
武汉凯乐宏图房地产有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			100	100
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00			100	100

1、2011年1月4日，本公司出资600万元，成立武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司，该企业经营范围为酒类销售，本公司占该公司股份的100%。

2、2011年1月5日，董事会同意公司收购自然人李林和王文志持有长沙凯乐房地产开发有限公司(下称：长沙凯乐)6%和5%，合计11%股权，依据2007年5月22日成立长沙凯乐时上述两人的实际出资额240万元和200万元，收购价款总额分别为人民币240万元和200万元。相关《股权转让协议》已于2010年12月3日签署。股权收购完成后，公司将持有长沙凯乐100%股份和相关资产。

3、2011年4月23日，公司向全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司增资人民币3200万元。

4、2011年5月28日，湖北凯乐科技股份有限公司于2011年5月27日召开七届二次董事会，会议审议同意公司以自有资金向全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司增加注册资本人民币12000万元，增资完成后该公司注册资本为18000万元。公司占股100%

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	350,737,000.20	366,562,493.07
营业成本	307,483,663.52	319,832,292.37

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
邮电通信	297,445,310.29	249,184,622.24	273,299,459.69	231,005,759.71
农田水利	28,191,466.24	28,809,951.68	20,904,724.42	17,859,142.42
化工建筑	25,100,223.67	29,489,089.60	72,358,308.96	70,967,431.52
合计	350,737,000.20	307,483,663.52	366,562,493.07	319,832,333.65

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络信息护套材料	284,541,234.13	235,217,856.24	261,416,178.23	218,849,759.71
塑料管材	11,674,086.64	15,525,397.00	4,365,876.86	4,398,654.00
土工合成材料	14,996,641.20	14,861,862.60	77,931,781.95	71,996,657.53
塑料异型材	39,525,038.23	41,878,547.68	22,848,656.03	24,587,262.41
合计	350,737,000.20	307,483,663.52	366,562,493.07	319,832,333.65

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	129,501,103.77	113,530,861.56	150,878,186.47	131,643,917.17
华北	20,880,391.94	18,305,395.23	11,406,916.10	9,952,738.39
华南	110,671,131.01	97,023,025.20	105,818,119.22	92,328,202.29
西北	50,545,804.44	44,312,431.02	44,141,032.50	38,513,840.62
华东	39,138,569.04	34,311,950.51	54,318,238.78	47,393,635.18
合计	350,737,000.20	307,483,663.52	366,562,493.07	319,832,333.65

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
烽火通信科技股份有限公司	58,291,881.76	16.61
山西移动通信有限责任公司	16,993,434.22	4.85
中国移动通信集团河南有限公司	15,711,676.40	4.48
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	14,265,590.60	4.07
韩国 LSCABLECOLTD 公司	12,609,941.28	3.60
合计	117,872,524.26	33.61

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-1,977.08	
可供出售金融资产等取得的投资收益		2,600,000.00
其他	19,967,183.90	
合计	19,965,206.82	2,600,000.00

报告期内，投资收益主要为出售成都凯乐股权所得。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,598,184.10	12,143,733.97
加：资产减值准备	7,979,280.43	1,870,634.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,421,089.92	18,067,932.57
无形资产摊销	107,502.00	388,500.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,228.40	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	26,468,298.06	23,978,902.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,965,206.82	-2,600,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-889,495.00	72,729.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,433,899.62	24,918,785.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-346,892,527.59	40,942,966.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	306,980,400.44	-30,993,253.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,374,854.32	88,790,931.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	126,547,158.30	290,674,992.64
减：现金的期初余额	284,260,389.76	285,269,211.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-157,713,231.46	5,405,781.44

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,228.40	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,600,000.00	母公司技术改造的财政补贴收入
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	20,147,807.83	出让子公司成都凯乐的股权及美雅堂股权收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,974.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,207.77	
所得税影响额	-3,180,798.01	
少数股东权益影响额（税后）	-115,816.97	
合计	18,039,731.09	

2、 净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.70	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.50	0.07	0.07

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签署的半年度报告正文。
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人员签名并盖章的会计机构负责人员签名并盖章的会计报表。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：朱弟雄
湖北凯乐科技股份有限公司
2011年8月18日