

宝诚投资股份有限公司

600892

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	12
六、 公司治理结构	17
七、 股东大会情况简介	22
八、 董事会报告	23
九、 监事会报告	31
十、 重要事项	32
十一、 财务会计报告	39
十二、 备查文件目录	100

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
叶伟青	董事	因工作原因未能亲自出席，委托董事陈琳代为出席并行使表决权	陈琳

(三) 中喜会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	姚建辉
主管会计工作负责人姓名	丁云青
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	丁云青

公司负责人姚建辉、主管会计工作负责人丁云青及会计机构负责人（会计主管人员）丁云青声明：保证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	宝诚投资股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	*ST 宝诚
公司的法定英文名称	Baocheng Investment Co., Ltd.
公司法定代表人	姚建辉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李敬	李敏斌
联系地址	北京市西城区阜外大街 7 号国投大厦 1107 室	北京市西城区阜外大街 7 号国投大厦 1107 室
电话	010-68096094	010-68096094
传真	010-68096092	010-68096092

电子信箱	bcinvst@163.com	bcinvst@163.com
------	-----------------	-----------------

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市西城区阜外大街 7 号国投大厦 1107 室
注册地址的邮政编码	100037
办公地址	北京市西城区阜外大街 7 号国投大厦 1107 室
办公地址的邮政编码	100037
电子信箱	bcinvst@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司金融证券部

(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	*ST 宝诚	600892	ST 宝诚

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1990 年 3 月 1 日	
公司首次注册登记地点	石家庄市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1993 年 9 月 1 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	130000000008277
	税务登记号码	13010310447100X
	组织机构代码	10447100-X
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 12 月 28 日
	公司变更注册登记地点	北京市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	130000000008277
	税务登记号码	13010310447100X
	组织机构代码	10447100-X
公司聘请的会计师事务所名称	中喜会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	7,413,308.39

利润总额	6,707,236.19
归属于上市公司股东的净利润	4,582,575.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,201,986.95
经营活动产生的现金流量净额	-63,424,995.09

(二) 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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-614,621.57	处置固定资产损失，其中酒店 519,962.21 元，母公司 94,659.36 元	-17,517.03	-203,822.15
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				400,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,450.63		-800,000.00	292,013.50
少数股东权益影响额	91,305.83		131,861.01	-81,957.23
所得税影响额	-4,645.46			
合计	-619,411.83		-685,656.02	406,234.12

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	656,682,041.00	208,898,648.66	214.35	129,972,062.27
营业利润	7,413,308.39	-12,491,266.65	159.35	-11,555,007.09
利润总额	6,707,236.19	-13,308,858.32	150.40	-11,266,447.29
归属于上市公司股东的净利润	4,582,575.12	-12,745,126.90	135.96	-10,151,418.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,201,986.95	-12,059,470.88	143.14	-10,557,652.29
经营活动产生的现金流量净额	-63,424,995.09	-29,331,834.98	-116.23	-3,437,887.21
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	344,891,942.93	186,795,164.83	84.64	147,142,659.45
负债总额	367,230,683.66	214,414,212.44	71.27	161,197,980.58
归属于上市公司股东的所有者权益	-39,568,528.19	-44,151,103.31	10.38	-31,405,976.41
总股本	63,125,000.00	63,125,000.00	0	63,125,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.07	-0.20	135	-0.16
稀释每股收益 (元 / 股)	0.07	-0.20	135	-0.16
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.08	-0.20	140	-0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.08	-0.19	142.11	-0.17
加权平均净资产收益率 (%)	18.35	-33.74	增加 52.09 个百分点	-33.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	20.83	-31.92	增加 52.75 个百分点	-34.67
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-1.00	-0.46	-116.23	-0.50
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	-0.62	-0.70	10.44	-0.50
资产负债率 (%)	106.48	114.79	减少 8.31 个百分点	109.55

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	17,310,615	27.42				-4,591,730	-4,591,730	12,718,885	20.15
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,156,250	5.00				-3,156,250	-3,156,250		
3、其他内资持股	14,154,365	22.42				-1,435,480	-1,435,480	12,718,885	20.15
其中：境内非国有法人持股	13,911,966	22.04				-1,193,081	-1,193,081	12,718,885	20.15
境内自然人持股	242,399	0.38				-242,399	-242,399		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自									

然人持股									
二、无限售条件流通股份	45,814,385	72.58				4,591,730	4,591,730	50,406,115	79.85
1、人民币普通股	45,814,385	72.58				4,591,730	4,591,730	50,406,115	79.85
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	63,125,000	100				0	0	63,125,000	100

股份变动的批准情况

2011年2月28日，公司股改形成的限售股份第三次安排上市：公司股东中国华星氟化学投资集团有限公司（以下简称华星氟化学）以及其他2家股东所持限售股份合计3,409,730股安排上市流通。有关上述股东的持有限售股的变化情况以及各自持有的限售股份安排上市数量见公司于2011年2月24日披露的临时公告《股改限售流通股上市公告》。

2011年9月1日，公司股改形成的限售股份第四次安排上市：三家股东所持限售股份合计1,182,000股安排上市流通。有关上述股东的持有限售股的变化情况以及各自持有的限售股份安排上市数量见公司于2011年8月26日披露的临时公告《股改限售流通股上市公告》。

股份变动的过户情况

2011年2月17日，石家庄市电子物资器材总公司向深圳市钜盛华实业发展有限公司（以下简称钜盛华公司）归还了43,370股股改代垫股份。

2011年2月17日，石家庄市露茜商贸有限责任公司向钜盛华公司归还了20,000股股改代垫股份。

2011年3月，根据四川省泸州市中级人民法院民事调解书（2010）泸民初字第32号，华正国际持有的公司406,520股限售股份过户至乔璐雯名下。2011年2月，根据四川省泸州市中级人民法院执行裁定书（2011）泸执字第27号，石家庄市军兴实业总公司持有的公司575,480股限售股份及股改代垫股143,870股过户至乔璐雯名下。2011年8月3日，乔璐雯向钜盛华公司归还了143,870股股改代垫股份。

2011年2月24日，张永圻向钜盛华公司归还了48,480股股改代垫股份。

2011年1月，根据上海市浦东新区人民法院民事判决书（2010）浦民六（商）初字第4250号，上海嘉年华纺织品有限公司将所持6,081股限售股份及股改代垫股1,520股过户至邵德怀名下。2011年8月3日，邵德怀向钜盛华公司归还了1,520股股改代垫股份。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市钜盛华实业	11,995,851		257,240	12,253,091	股改形成，以及钜盛华	

发展有限公司					公司在披露的详式权益变动报告书中承诺，所受让的限售流通股在过户至其名下后的36个月内不对外转让（2010年6月17日完成过户）。	
中国华星氟化学投资集团有限公司	3,156,250	3,156,250		0		2011年2月28日
石家庄市电子物资器材总公司	216,850	216,850		0		2011年2月28日
石家庄市露茜商贸有限责任公司	100,000	100,000		0		2011年2月28日
石家庄市军兴实业总公司	719,350	719,350		0		
河北省华正国际企业集团公司	406,520	406,520		0		
乔璐雯	0	1,125,870	1,125,870	0	股改形成	2011年9月1日
张永圻	242,399	242,399		0		2011年9月1日
上海嘉年华纺织品有限公司	7,601	7,601		0		
邵德怀	0	7,601	7,601	0	股改形成	2011年9月1日
合计	16,844,821	5,982,441	1,390,711	12,253,091	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数			4,004 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		4,352 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
深圳市钜盛华实业发展有限公司	境内非国有法人	19.93	12,583,091	257,240	12,253,091	无
中国华星氟化学投资集团有限公司	国有法人	10.00	6,312,500	0	0	无
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	4.01	2,529,664	1,427,313	0	无
江波	境内自然人	2.15	1,354,249	1,354,249	0	无
洪伟	境内自然人	1.55	981,000	981,000	0	无
唐炜	境内自然人	1.26	797,694	-192,310	0	无
深圳长汇投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.25	791,005	791,005	0	无
林文杰	境内自然人	1.13	715,088	404,938	0	无

陈梅红	境内自然人	0.95	597,969	597,969	0	无
陈丽青	境内自然人	0.83	522,758	522,758	0	无
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		
中国华星氟化学投资集团有限公司		6,312,500		人民币普通股		6,312,500
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金		2,529,664		人民币普通股		2,529,664
江波		1,354,249		人民币普通股		1,354,249
洪伟		981,000		人民币普通股		981,000
唐炜		797,694		人民币普通股		797,694
深圳长汇投资企业（有限合伙）		791,005		人民币普通股		791,005
林文杰		715,088		人民币普通股		715,088
陈梅红		597,969		人民币普通股		597,969
陈丽青		522,758		人民币普通股		522,758
上海元昌汽车配件有限公司		475,000		人民币普通股		475,000
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市钜盛华实业发展有限公司	12,253,091			钜盛华公司在披露的详式权益变动报告中承诺，所受让的限售流通股在过户至其名下后的 36 个月内不对外转让（2010 年 6 月 17 日完成过户）。
2	河北伟达房地产开发有限公司	178,750			该股东在股改中的对价安排 35,750 股由华星氟化学代为垫付，鉴于华星氟化学已将收回该垫付股份的权利转让给了钜盛华公

				司，该股东所持公司股份需上市流通时，须向钜盛华公司偿还代为垫付的股份（如期间公司派发红股或转增股本的，代垫股份数额按照送股或转增股份比例予以相应调整，下同）及该等股份所产生之红利及其它一切收益，并在取得钜盛华公司的书面同意后，由公司董事会向上海证券交易所提出其所持股份上市流通的申请。
3	上海云枫经贸发展有限公司	163,937		该股东所持公司股份需上市流通时，须向钜盛华公司偿还代为垫付的 32,787 股股份。（具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明）
4	石家庄市科技信息服务中心	95,300		该股东所持公司股份需上市流通时，须向钜盛华公司偿还代为垫付的 19,060 股股份。（具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明）
5	河北省八达信息技术服务公司	21,557		该股东所持公司股份需上市流通时，须向钜盛华公司偿还代为垫付的 4,311 股股份。（具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明）
6	石家庄市桥西天城酒店用品配套中心	6,250		该股东所持公司股份需上市流通时，须向钜盛华公司偿还代为垫付的 1,250 股股份。

				(具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明)
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	深圳市钜盛华实业发展有限公司
单位负责人或法定代表人	叶伟青
成立日期	2002 年 1 月 28 日
注册资本	66,000
主要经营业务或管理活动	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务，计算机软件开发，合法取得土地使用权的房地产开发、经营；信息咨询。

(2) 实际控制人情况

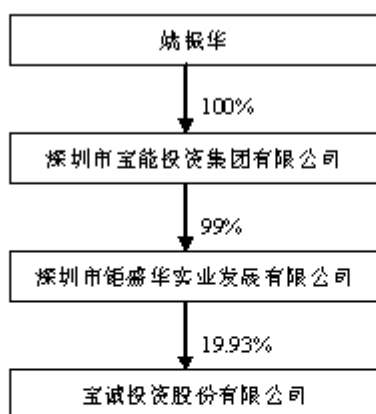
自然人

姓名	姚振华
国籍	中国
最近 5 年内的职业及职务	2000 年 3 月至今，任深圳市宝能投资集团有限公司董事长；2003 年 5 月至今，先后任深圳深业物流集团股份有限公司董事长、副董事长、总裁。

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
中国华星氟化学投资集团有限公司	石予友	2000 年 10 月 26 日	氟化工原料矿开采、氟化工产品 & 基本化学原料行业项目的投资；交通运输、公用事业、水利水电、通讯、金融业、旅游业项目的投资；汽车及配件、摩托车及配件、机械设备、钢材、仪器仪表的销售；进出口业务；企业管理、投资、资产重组、财务的咨询；资产受托管理；企业经营策划；计算机软硬件开发、咨询。	35,943.2

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
石予友	董事长	男	53	2008年6月13日		0	0			否
姚建辉	副董事长、总经理	男	41	2010年7月29日		0	0		47.95	否
王志刚	副董事长	男	43	2008年6月13日		0	0			否
苗晓雷	独立董事	男	61	2008年6月13日		0	0		6	否
何黎明	独立董事	男	57	2011年3月18日		0	0		3	否
何素英	独立董事	女	46	2011年3月18日		0	0		3	否
叶伟青	董事	女	40	2010年7月29日		0	0			是
陈琳	董事	女	40	2010年7月29日		0	0			是
张小平	董事	男	41	2010年7月29日		0	0			是
王荣生	监事会主席	男	55	2008年6月13日		0	0			否
李敏斌	监事、总经理助理	男	32	2010年7月29日		0	0		25.45	否
吕建国	职工监	男	53	2005年		0	0			否

	事			6 月 25 日						
李敬	常务副总经理、董事会秘书	男	43	2008 年 6 月 13 日		0	0		49.25	否
丁云青	副总经理、总会计师	男	43	2008 年 6 月 13 日		0	0		47.25	否
王晓民	副总经理	男	52	2010 年 8 月 18 日		0	0		33.65	否
董娟	独立董事	女	60	2006 年 6 月 30 日	2011 年 3 月 18 日	0	0		3	否
徐东华	独立董事	男	51	2003 年 7 月 30 日	2011 年 3 月 18 日	0	0		3	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	221.55	/

石予友：现任本公司董事长，国星有限责任公司董事长，中国华星氟化学投资集团有限公司董事长。

姚建辉：现任本公司法定代表人、副董事长、总经理，深圳深业物流集团股份有限公司董事长，傲诗伟杰有限公司执行董事，深圳市钜盛华实业发展有限公司董事，宝能控股（中国）有限公司董事长。

王志刚：现任本公司副董事长，国星有限责任公司总经理，中国华星氟化学投资集团有限公司总经理。

苗晓雷：现任本公司独立董事。曾任青海省投资集团公司董事长、党委书记。

何黎明：现任本公司独立董事，中国物流与采购联合会会长、党委书记（法人代表），中国物流学会会长，中国汽车流通协会会长，中国国际贸促会物流行业分会副会长，亚太物流联盟主席等职。

何素英：现任本公司独立董事，深圳市美盈森环保科技股份有限公司独立董事，深圳市开宝资产管理有限公司财务总监。

叶伟青：现任本公司董事，深圳市宝能投资集团有限公司副总经理，深圳市钜盛华实业发展有限公司董事长、总经理，深圳深业物流集团股份有限公司董事。

陈琳：现任本公司董事，深圳市宝能投资集团有限公司副总经理，宝能控股（中国）有限公司副董事长，深圳深业物流集团股份有限公司董事、副总经理。

张小平：现任本公司董事，深圳深业物流集团股份有限公司副总经理。

王荣生：现任本公司监事会主席，北京华星亚太投资管理有限公司董事长，中国华星氟化学投资集团有限公司董事。曾任中国华星资产经营有限公司董事长。

李敏斌：现任本公司监事、总经理助理、证券事务代表。

吕建国：现任本公司职工监事。

李敬：现任本公司常务副总经理、董事会秘书。曾任本公司董事、副总经理。

丁云青：现任本公司副总经理、总会计师。曾任佳友投资有限公司财务总监，本公司董事。

王晓民：现任本公司副总经理。曾任本公司董事会秘书，总经理助理兼证券事务代表。

董娟：现任中天宏国际咨询有限责任公司董事长。曾任国家财政部评估司司长，国家国有资产管理局企业司司长。2011 年 3 月 18 日第七届董事任期届满后，不再担任本公司董事。

徐东华：现任机械工业经济管理研究院副院长。曾任国务院研究中心研究员、太平洋保险公司副总经济师。2011 年 3 月 18 日第七届董事任期届满后，不再担任本公司董事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
叶伟青	深圳市钜盛华实业发展有限公司	董事长、总经理			否
石予友	中国华星氟化学投资集团有限公司	董事长			否
王志刚	中国华星氟化学投资集团有限公司	总经理			否
王荣生	中国华星氟化学投资集团有限公司	董事			否
姚建辉	深圳市钜盛华实业发展有限公司	董事			否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
姚建辉	宝能控股（中国）有限公司	法定代表人、董事长			否
姚建辉	深圳深业物流集团股份有限公司	法定代表人、董事长			否
姚建辉	傲诗伟杰有限公司	法定代表人、执行董事			否
叶伟青	深圳市宝能投资集团有限公司	副总经理			否
叶伟青	深圳深业物流集团股份有限公司	董事			否
陈琳	深圳市宝能	副总经理			否

	投资集团有 限公司				
陈琳	宝能控 股（中 国）有 限公司	副董事长			是
陈琳	深圳深业物 流集团股份 有限公司	董事、副总 经理			否
张小平	深圳深业物 流集团股份 有限公司	副总经理			是
王荣生	北京华星亚 太投资管理 有限公司	董事长			是
石子友	国星有限责 任公司	董事长			否
王志刚	国星有限责 任公司	副董事长、总 经理			否
何黎明	中国物流与 采购联合会	会长、党委 书记			是
何黎明	中国物流学 会	会长			否
何黎明	中国汽车流 通协会	会长			否
何黎明	中国国际贸 促会物流行 业分会	副会长			否
何黎明	亚太物流联 盟	主席			否
何素英	深圳市美盈 森环保科技 股份有限公 司	独立董事			是
何素英	深圳市开宝 资产管理有 限公司	财务总监			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司薪酬与考核委员会制定、审查公司董事、高级管理人员的薪酬方案，并提交董事会或股东大会批准，其中，董事的薪酬方案须经股东大会批准，高管的薪酬方案须经董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬与考核委员会根据考核标准对公司董事、高级管理人员进行岗位业绩考评，根据岗位业绩考评结果及薪酬方案确定薪酬水平及发放方式，

	并提交公司董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）”

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董娟	独立董事	离任	第七届董事会成员任期届满
徐东华	独立董事	离任	第七届董事会成员任期届满
何黎明	独立董事	聘任	经 2010 年年度股东大会选举为第八届董事会独立董事
何素英	独立董事	聘任	经 2010 年年度股东大会选举为第八届董事会独立董事

(五) 公司员工情况

在职员工总数	226
公司需承担费用的离退休职工人数	42
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
电线电缆制造	5
高分子材料	9
财务	9
管理	23
市场营销	22
建筑	0
其他	158
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	3
本科	25
大专	34
中专、中技、高中及以下	164

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和经理层能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及上海证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关法律法规和管理制度规范运作，与中国证监会颁布的《上市公司治理准则》及相关规范性文件相对照，目前公司治理的实际情况如下：

1、关于股东与股东大会

本公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定履行股东大会职能，确保股东大会以公正、公开的方式作出决议，最大限度地保护股东权益。在合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括充分运用现代信息技术手段，扩大股东参与股东大会的比例，确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决定权。

2、关于大股东和上市公司

公司与第一大股东及其关联方之间能够做到规范运作，第一大股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会权限范围直接或间接的干预公司的决策和经营活动。目前公司具有独立完整的业务范围及自主经营能力，公司与第一大股东在人员、财务、资产、机构、业务方面能够做到“五分开”，公司董事会、监事会及经理层能够规范运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》开展工作，公司董事以认真负责和诚信勤勉的态度切实履行《公司章程》赋予的权力和职责，积极出席董事会会议，并积极参加相关培训，学习有关法律、法规，依法行使权利。公司独立董事能够按照《独立董事工作制度》及其它相关制度，认真出席董事会会议，独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人的影响。公司董事会下设“战略、审计、提名、薪酬与考核”4 个专业委员会，各专门委员会委员多数是独立董事，并在“审计、提名、薪酬与考核”委员会中担任召集人，在公司重大决策中发挥积极作用。

4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律法规规定。全体监事根据《公司章程》赋予的职责和权利，对公司经营决策、关联交易、重大事项、公司财务及依法运作情况和董事、高管人员履行职责的合法性、合规性进行有效监督。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容及格式要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。除按照强制性规定披露信息外，本公司主动、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、公司治理专项活动的开展情况

报告期内，公司采取了一系列措施以提高公司治理水平：完成了董事会换届，聘任了新一届高管，根据第八届董事成员的专业背景选举了各专门委员会组成人员及召集人；组织公司部分新任的董事、监事、高管参加相关业务培训，使其尽快明晰义务和责任，更好的履行应尽的职责；制定了《董事会秘书工作细则》，从而进一步规范了董事会秘书的工作；制定了《董事、监事、高管人员所持本公司股份及其变动管理制度》，加强了公司董监高持有公司股份的管理；制定了《公司对外投资管理办法》，规范了公司对外投资的流程和明确了审批权限；制定了《公司与关联方资金往来管理制度》，规范了与关联方的资金往来管理；修订了《公司董事会秘书工作细则》，《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《总经理工作细则》，从而进一步规范了上述制度并解决了制度之间衔接不够严密的问题；修订了《公司章程》中的公司经营范围、董事会及经营班子人数相关条款，以适应公司的具体情况；根据北京市证监局对公司的专项检查结果，制定了整改方案并按照方案迅速实施整改，解决了公司治理存在的问题。

公司将继续严格按照相关法律法规及相关规章的要求，结合公司内部控制建设，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建好公司治理长效机制，促进公司持续健康发展。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
石予友	否	7	7	5	0	0	否
王志刚	否	7	6	5	1	0	否
姚建辉	否	7	7	5	0	0	否
董娟	是	1	1	0	0	0	否
徐东华	是	1	1	0	0	0	否
苗晓雷	是	7	6	5	1	0	否
何黎明	是	6	6	5	0	0	否
何素英	是	6	6	5	0	0	否
叶伟青	否	7	7	5	0	0	否
陈琳	否	7	7	5	0	0	否
张小平	否	7	7	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2011 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面与控股股东是完全分开的，公司具		

		有独立完整的业务体系和自主经营能力，具有独立完整的业务部门和业务流程。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司高级管理人员均在本公司领取报酬；在股东单位均不担任管理职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，拥有独立的经营性资产和独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司的采购、销售系统由本公司独立拥有；相关的工业产权和非专利技术等无形资产也由本公司独立拥有。		
机构方面独立完整情况	是	公司按照《公司章程》和自身经营管理的需要建立了完全独立于控股股东的内部组织机构，公司下属的职能部门和子公司及分公司均隶属于上市公司，不受控股股东的干预。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立财务部独立行使职能，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行开设独立帐户能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资		

		金使用的情况。		
--	--	---------	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司将从建立健全内控制度、完善内控体系，优化内部资源配置、提高制度执行力等方面入手，结合有效的监督检查机制，加强内部控制机制建设，促进公司经营管理合法合规，确保财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司长期、稳定、健康、快速发展。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>为了更好的开展内控建设工作，2011 年 10 月，公司成立了由独立董事何素英（审计委员会召集人）、董事张小平（审计委员会成员）、副总经理及总会计师丁云青组成的内控工作小组，负责内部控制制度建设、执行、检查监督工作；并聘请了北京森格莱管理咨询有限公司为内控建设提供专业、客观、全面的咨询服务。</p> <p>内控工作小组成立后，立即着手对公司现有的内控制度进行全面的梳理，并对公司以及控股子公司的各项业务和事项进行充分了解，积极开展对所面临主要风险的识别工作，通过召开各种会议对公司经营情况进行讨论，并对预测的风险（包括经营风险以及其他公司认为重要的风险等）进行评估。目前，上述风险评估工作已经基本完成。随后，公司将结合自身情况和业务发展需要，在已有的内控制度的基础上，着重在公司本部钢材贸易、控股子公司衡阳恒飞特缆有限公司采购、生产、销售环节等内控重点业务领域开展系统全面的内控制度建设。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>新成立的内控工作小组负责管理公司的内部控制检查监督工作，审计委员会负责内部控制检查监督的组织、协调工作，审计监察部具体负责内部控制的日常检查监督工作。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司内部控制检查监督部门依据相关内控制度，对公司本部及子公司的经营活动、资产管理等进行内部跟踪监督，并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程，需要不断完善和提高，公司董事会将根据中国证监会、上海证券交易所以及相关监管部门的法规要求，结合公司实际情况和业务发展需要，进一步健全和完善内控管理体系，并在执行过程中自我监控，使公司的各项内控制度科学化和体系化。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情	<p>公司建立了独立的会计机构，在财务管理和会计</p>

况	核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的会计人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止本报告期末，公司未发现存在内部控制或执行方面的重大缺陷。目前公司关于内部控制的各项制度已经能基本满足日常运作和管理的需要，随着公司业务的发展和治理水平的进一步提升，公司董事会将致力于不断规范和完善各项内控制度，保证公司日常运作和管理的规范和高效。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

薪酬与考核委员会依据公司 2011 年度经营情况，结合高管人员各自职责完成情况，业务创新能力和创利能力等方面，结合个人年度工作总结，按照绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行了评价。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高年报信息披露的水平，提高公司信息披露的质量，经 2010 年 4 月 20 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 3 月 18 日	上海证券报	2011 年 3 月 21 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
------	------	-------------	-------------

2011 年第一次 临时股东大会	2011 年 6 月 15 日	上海证券报	2011 年 6 月 16 日
---------------------	-----------------	-------	-----------------

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况

(1)报告期内总体经营情况

报告期内，面对复杂的外部经营环境，公司坚持发展主业、稳健经营的策略，坚持以利润创造为核心的经营原则，积极应对市场变化，取得良好成效。2011 年公司实现营业收入 656,682,041.00 元，营业成本 622,975,326.36 元，归属于母公司的净利润 4,582,575.12 元（2010 年为-12,745,126.90 元），扣除非经常性损益后的净利润 5,201,986.95 元（2010 年为-12,059,470.88 元）。具体经营情况如下：

1)公司本部情况

2011 年，公司本部经营状况较上一年度有了明显改观，业务发展势头良好，已步入良性发展轨道。在控股股东的资金支持下，公司本部开始从事钢材贸易以及焊管租赁销售业务，2011 年实现钢材销售收入 350,099,248.56 元，焊管租赁收入 2,240,697.75 元。在积极开展业务的同时，公司本部在管理费用上加强管理，进一步压缩开支，取得一定的效果，2011 年管理费用 6,865,109.57 元，比去年降低了 1,000,193.90 元。2011 年公司本部实现盈利 1,953,350.48 元。

2)特缆公司情况

2011 年控股子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司（以下简称“特缆公司”）经营情况有所改善，实现盈利 3,790,099.00 元，与去年相比增加了 3,029,664.13 元，业绩增长的主要原因为：

特缆公司 2011 年实现主营业务收入 269,459,143.45 元，与去年相比增加了 28.99%，一方面 2011 年原材料铜材价格上涨使得产品销售价格与去年同期相比有所增长；另一方面特缆公司销售量也有所增长。

公司进一步加强了对特缆公司的管理，使其在生产成本以及费用控制方面收到一定成效，2011 年成本费用占营业收入的比重较上年下降了 1.57%。

3)劝业场公司情况

公司控股子公司河北劝业场酒店管理有限公司（以下简称“劝业场公司”）于 2010 年 12 月 28 日与承租方签订了物业租赁合同，劝业场公司将其持有的酒店物业整体对外租赁，租赁期限为 10 年，租金为 450 万元人民币/年。2011 年劝业场公司实现租赁收入 4,500,000.00 元，营业利润 153,069.61 元，营业外支出（固定资产处置损失）519,962.21 元，2011 年劝业场公司亏损-366,892.60 元。

(2)公司主营业务及其经营状况

1)主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
制造业	269,459,143.45	251,480,736.01	6.67	28.99	27.37	增加 1.19 个百分点
贸易	350,099,248.56	341,758,224.72	2.38			

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
电线电缆	269,459,143.45	251,480,736.01	6.67	28.99	27.37	增加 1.19 个百分点
钢材	350,099,248.56	341,758,224.72	2.38			

2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	60,926,325.25	32.57
华中	196,592,543.35	28.22
西南	331,453,679.49	3349.03
华南	28,285,158.19	不适用
华东	2,300,685.73	不适用

3) 公司前 5 名供应商情况

单位:元 币种:人民币

供应商名称	金额	占年度采购总额的比例 (%)
成都市阿钢物资贸易有限公司	262,169,956.87	41.35
江西铜业铜材有限公司	179,073,218.28	28.24
衡阳恒飞电缆有限责任公司	80,604,670.14	12.71
四川金特钢铁有限公司	47,867,316.24	7.55
江西兴成新材料股份有限公司	36,363,167.03	5.73

4) 公司前 5 名销售商情况

单位:元 币种:人民币

经销商名称	金额	占年度销售总额的比例 (%)
成都市思凯得贸易有限公司	319,513,404.64	48.66
衡阳恒飞电缆有限责任公司	128,175,294.26	19.52
长沙永能电线电缆有限公司	93,823,105.91	14.29
中国建筑第四工程局有限公司深圳分公司	23,584,303.49	3.59
湖南圣邦机电设备有限公司	17,925,788.22	2.73

司		
---	--	--

(3)报告期内资产结构同比发生的重大变化

单位:元 币种:人民币

项目	期末	期初	增减(±%)	变化原因
货币资金	34,282,549.79	9,049,590.05	278.83	年末公司本部预收货款以及回收货款的暂时沉淀
预付账款	126,884,463.48	31,510,251.48	302.68	公司本部预付货款增加
投资性房地产	78,867,674.64	0	不适用	酒店固定房产物业整体出租转入
短期借款	147,760,000.00	7,000,000.00	2010.86	钜盛华委托深圳华夏银行发放贷款

(4)报告期内主要财务数据同比发生的重大变化

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上年同期	增减(±%)	变化原因
营业收入	656,682,041.00	208,898,648.66	214.35	公司本部开展钢材贸易
财务费用	8,173,757.32	2,753,954.28	196.80	借款增加
净利润	5,280,306.88	-13,563,726.48	138.93	本部开展业务实现盈利、酒店实现租赁收入、特缆公司经营业绩有所改善

(5)报告期内现金流量构成情况同比发生的重大变化

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上年同期	增减(±%)	变化原因
销售商品、提供劳务收到的现金	774,643,112.71	163,376,766.73	374.15	本部销售增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,377,681.23	308,138.00	4241.46	公司本部购进固定资产
取得借款收到的现金	205,160,000.00	38,500,000.00	432.88	本部开展钢材贸易借款
偿还债务支付的现金	100,370,000.00	11,850,000.00	774.00	本部归还借款

2、对公司未来发展的展望

(1)公司未来发展趋势分析

1)公司本部业务分析

公司本部业务在 2011 年取得明显改观，公司相信，在包括控股股东在内的全体股东的大力支持下，公司将保持这种良好的发展势头。

公司贸易业务以钢材贸易为重点，是公司目前最主要的收入来源，自 2011 年度开展业务以来呈现良好的发展趋势。目前，公司与上游供应商建立了良好合作关系，积累了一定的客户和销售渠道资源。公司将进一步巩固所在业务领域的市场占有率，提高业务运营效率，节省开支，加强市场研究能力，以及时应对市场变化。公司正在优化产品结构，进一步拓展其它目标市场。贸易行业经营模式决定了该业务发展需要充足的流动资金，目前公司贸易业务资金全部来自控股股东委托贷款，由于资金规模有限且资金使用成本较高，一方面限制了贸易业务规模，公司在拓展贸易品种和目标客户的时候受到一定制约，另一方面也不利于提升贸易业务毛利率。

尽管钢材市场需求受宏观经济环境影响较大，但在信贷紧缩的背景下，对拥有充裕流动资金、资金利用效率高的贸易企业而言也是扩大业务规模和提高市场占有率的有利时机，公司将在严格控制风险、做好充分市场调研的前提下把握此等商业机遇。

2) 特缆公司行业分析

公司持有 80% 股权的特缆公司自 2005 年投资以来，至 2011 年年底，特缆公司历年累计归属于公司的净利润总额为 2,162,645.13 元，平均年收益为 308,949.30 元。公司对特缆公司初始投资为 2000 万元，年化收益率为 1.55%，低于电线电缆行业平均水平，也低于银行定期存款利率。

宏观政策的不确定性和大宗商品原材料的大幅价格波动，使电线电缆行业的盈利水平一直处于较大波动状态。

首先，受国家宏观调控及铁路基建放缓的影响，行业的生产能力超出了市场需求，出现供过于求的情形，行业发展前景存在较大不确定性。

其次，由于铜、塑料等原材料在电线电缆产品的成本构成中占有很大比重，特缆公司缺乏转嫁涨价风险和成本的工具及能力，因此原材料大幅度涨价造成了产品成本的大幅提高，加上能源价格、运输费用以及人力资源成本的上升，也进一步推高了企业成本。

第三，特缆公司规模小，在电缆行业完全市场竞争的情况下，在所处细分市场中无议价能力，销售价格难以跟随成本上涨而相应提升。

第四，特缆公司净资产收益率低于行业平均水平，虽然公司一直在努力使特缆公司进一步增收节支，但种种原因使特缆公司在生产成本和管理费用方面无法与行业平均水平看齐。

最后，特缆公司与股东衡阳恒飞电缆有限责任公司存在大量关联交易，在独立性方面存在一定风险，尽管公司多次进行整改，仍难以彻底根治。

基于上述考虑，2012 年 2 月 27 日第八届董事会第八次会议审议同意公司公开挂牌出售或拍卖所持特缆公司 80% 股权。

(2) 公司未来的发展规划

1) 做大做强公司业务、实现可持续发展

公司追求可持续发展，公司将建立完善内控体系，加强风险管控能力和内控工作质量，以稳健务实的经营管理风格应对经营环境变化。

2012 年，公司将在 2011 年的基础上保持平稳较快发展，围绕客户和市场，坚持快速周转策略，努力提高资金周转效率和收益率，结合运用多种手段扩大业务规模和提高整体业务盈利水平、培育企业竞争优势。为加强竞争优势，公司将致力于寻求机会加强业务实力，紧贴市场走势和客户需求，持续改善服务能力，以适应市场、客户变化之需要。

公司将进一步优化资金管理，提升资金利用效率。公司计划通过非公开发行股票筹集资金，补充流动资金，改善财务结构，进一步做大做强主营业务。若能得到营运资金补充，公司财务状况和资本结构都将明显改善，公司的贸易销售规模和利润率都将提升，增强公司整体可持续发展能力，有利于加强公司和全体股东的利益。公司在开展钢材贸易的同时，正在寻求其它形式的商品贸易业务和对外投资项目，通过业务多元化和扩大经营规模，创造更好的收益，以进一步提升公司盈利能力和可持续发展能力。

2) 强化对特缆公司的管理

在出售完成之前，公司将督促特缆公司管理层进一步改善内部经营管理，调整产品结构，提高产品技术含量和经济附加值，进一步增强产品市场竞争力，并针对原材料价格风险制定相应的产品销售政策及产品定价政策以应对原材料价格波动风险。

同时，公司将在全面开展内控规范实施工作中，考虑特缆公司关联交易的实际情况，结合公司对关联交易的管理要求，着重针对与关联交易相关的风险开展系统全面的内控制度建设，切实维护公司利益。

3) 加强对劝业场公司租赁业务的监管

酒店年租赁收入基本可以覆盖 2012 年酒店固定资产折旧费以及相关税费。公司将密切关注承租方的经营情况，加强对酒店物业租赁的监管，以保证租赁收入持续得以实现。

4) 推动资产重组工作的开展

2010 年 6 月，在受让华星氟化学持有的公司 1190.4142 万股股份后，钜盛华公司成为公司新的控股股东。钜盛华公司在受让公司股份时表示，有意对公司进行资产重组，以提高公司的持续经营能力和盈利能力。2012 年 2 月 23 日公司第八届董事第七次审议通过了非公开发行股票的议案，拟向钜盛华公司及其一致行动人傲诗伟杰公司发行 6000 万股股票，以补充公司流动资金、增强公司持续经营能力。钜盛华公司及傲诗伟杰公司在收购报告书摘要中表示：“考虑到上市公司的经营现状，在本报告签署之日起十二个月内，收购人不排除因对*ST 宝诚实施资产注入而获取新增股份的可能性，收购人也不排除通过二级市场增持*ST 宝诚股份。但截至本报告签署日，收购人仍无具体实施计划。”公司将继续关注该事项的进展情况，并将严格按照相关法律法规的要求，依法履行相关批准程序及信息披露义务。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第七届董事会第十八次会议	2011年2月23日	《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年年度报告全文及摘要》、《公司2010年度利润分配预案》、《公司董事会关于2010年审计报告中非标准无保留意见涉及事项的专项说明》、《关于续聘中喜会计师事务所的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《董事会秘书工作细则》、《董事、监事、高管人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》	上海证券报	2011年2月25日
第八届董事会第一次会议	2011年3月18日	《关于选举第八届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于第八届董事会各专门委员会人员组成的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》	上海证券报	2011年3月19日
第八届董事会第二次会议	2011年4月22日	《公司2011年第一季度报告全文及正文》、《公司对外投资管理办法》、《公司与关联方资金往来管理制度》	上海证券报	2011年4月25日
第八届董事会第三次会议	2011年5月23日	《关于预计2011年日常关联交易的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<公司董事会秘书工作	上海证券报	2011年5月24日

		细则>的议案》、《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》		
第八届董事会第四次会议	2011 年 8 月 15 日	《2011 年半年度报告全文及摘要》、《关于修改<总经理工作细则>的议案》、《关于修改<对外投资管理办法>的议案》、《关于修改<对外担保管理制度>的议案》	上海证券报	2011 年 8 月 16 日
第八届董事会第五次会议	2011 年 9 月 1 日	《公司关于专项检查的整改报告》	上海证券报	2011 年 9 月 2 日
第八届董事会第六次会议	2011 年 10 月 26 日	《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》		

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，即 2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会。公司董事会严格按照《公司章程》和相关法律、法规的要求，认真执行股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事、1 名董事，独立董事何素英女士担任召集人。委员会成员中包含 2 名专业会计人士。

审计委员会于 2011 年 12 月 30 日与中喜会计师事务所就公司 2011 年度审计计划进行了沟通，听取了会计师事务所的审计工作计划，商定了审计时间。年审注册会计师进场后，审计委员会也多次就审计计划以及审计工作情况与会计师事务所进行电话沟通。2012 年 2 月 16 日，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，与年审注册会计师就公司年报审计工作进行了再次沟通。在会计师事务所出具了公司 2011 年审计报告后，审计委员会对公司 2011 年度财务报表进行了认真的审核，一致通过该财务报表并将其提交公司董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事、1 名董事，独立董事苗晓雷先生担任召集人。

薪酬与考核委员会对公司 2011 年度董事和高级管理人员薪酬与考核结果进行了审查，认为对公司 2011 年度报告中董事、高管人员所披露薪酬事项符合公司绩效考评和薪酬制度的有关规定，相关数据真实、准确。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 4 月 20 日，公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《公司外部信息使用人管理制度》，对外部信息使用人管理做了详尽的规定。报告期内，公司严格按照上述制度规范外部信息使用人使用公司内部信息，并作为内幕信息知情人进行登记管理。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为了更好的开展内控建设工作，2011 年 10 月，公司成立了由独立董事何素英（审计委员会召集人）、董事张小平（审计委员会成员）、副总经理及总会计师丁云青组成的内控工作小组，负责内部控制制度建设、执行、检查监督工作；并聘请了北京森格莱管理咨询有限公司为内控建设提供专业、客观、全面的咨询服务。

内控工作小组成立后，立即着手对公司现有的内控制度进行全面的梳理，并对公司以及控股子公司的各项业务和事项进行充分了解，积极开展对所面临主要风险的识别工作，通过召开各种会议对公司经营情况进行讨论，并对预测的风险（包括经营风险以及其他公司认为重要的风险等）进行评估。目前，上述风险评估工作已经基本完成。

2012 年，在前期风险评估工作已基本完成的基础上，公司将按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及相关法律法规的要求，结合自身情况和业务发展需要，在已有的内控制度的基础上，着重在公司本部钢材贸易、控股子公司衡阳恒飞特缆有限公司采购、生产、销售环节等内控重点业务领域开展系统全面的内控制度建设，以保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010 年 4 月 20 日，公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司按照制度规定，严格执行内幕信息的管理以及内幕信息知情人的登记备案，保证信息披露的公平。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策为：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

（三）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定；

（四）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、本报告期内未实施现金分红。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中喜会计师事务所有限责任公司审计，2011 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 4,582,575.12 元，结转上年度未分配利润 -229,939,321.60 元，累计未分配利润为 -225,356,746.48 元，公司第八届董事会第八次会议就公司 2011 年度利润分配方案形成决议，2011 年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。该利润分配方案需提交股东大会审议。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
由于公司累计未分配利润为负数，公司第八届董事会第八次会议就公司 2011 年度利润分配方案形成决议，2011 年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。	

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 2 月 23 日，公司召开了第七届监事会第十四次会议，会议应到监事 3 名，实到 3 名	《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《董事会关于 2010 年审计报告中非标准无保留意见涉及事项的专项说明》、《关于公司监事会换届选举的议案》
2011 年 3 月 18 日，公司召开了第八届监事会第一次会议，本次会议应到监事 3 名，实到 3 名	《关于选举公司第八届监事会主席的议案》
2011 年 4 月 22 日，公司以通讯表决的方式召开了第八届监事会第二次会议，会议应收到监事表决票 3 份，实收到 3 份	《公司 2011 年第一季度报告全文及正文》
2011 年 8 月 15 日，公司以通讯表决的方式召开了第八届监事会第三次会议，会议应收到监事表决票 3 份，实收到 3 份	《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》
2011 年 10 月 26 日，公司以通讯表决的方式召开了第八届监事会第四次会议，会议应收到监事表决票 3 份，实收到 3 份	《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司在日常经营管理的过程中能够依法规范运作，各项决策程序合法；公司已开始实施内部控制规范工作，并聘请中介机构提供咨询，初步建立了各项内部控制制度，并且还在不断完善的过程中；公司董事、高管无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司经营及财务状况进行了定期检查，认真审核了公司季度、半年度、

年度财务报告及相关文件，并对公司 2011 年度财务报告及中喜会计师事务所有限公司出具的标准审计报告进行了仔细审查。通过审查，监事会认为：2011 年度财务报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果；中喜会计师事务所对公司 2011 年度财务报告出具的审计意见是客观、公允的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，未发生公司收购、出售资产交易的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，公司发生的关联交易行为能按照“公平、公正、合理”的原则进行，不存在内幕交易行为，未损害公司及公司其他股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
石家庄信托投资股份公司	200,000	283,445	1	283,445			长期股权投资	
合计	200,000	283,445	/	283,445			/	/

公司对持有的石家庄信托投资股份公司的股权采用成本法核算。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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	关联	关联	关联	关联	关联	关联交易金额	占同	关联	市场	交易
----	----	----	----	----	----	--------	----	----	----	----

交易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格		类交易金额的比例 (%)	交易结算方式	价格	价格与市场参考价格差异较大的原因
衡阳恒飞电缆有限责任公司	其他	销售商品	销售电缆、铜杆	市场价		149,965,094.29	43.40			
衡阳恒飞电缆有限责任公司	其他	购买商品	购买铜杆、电缆	市场价		80,604,670.14	29.92			

无大额销货退回的情况

恒飞特缆和恒飞电缆虽同是电线电缆生产企业,但其各自生产的电线电缆产品的规格和型号以及应用范围互不相同。恒飞特缆利用其自身的销售渠道销售从恒飞电缆处购得的产品,有利于充分利用其销售部门的资源从而获得更多的经济效益;向恒飞电缆销售产品又可以利用对方的销售渠道拓宽产品市场规模。

铜材采购成本在恒飞特缆产品生产成本中占有很大比例,且近年来铜材价格波动幅度较大,为了规避铜材价格波动给恒飞特缆带来的市场风险,恒飞特缆只能降低每次采购的数量,而这样做可能导致铜材采购计划与产品生产计划出现不符从而影响生产,特别是当其接到计划外的产品订单时。考虑到上述可能出现的情况,恒飞特缆与恒飞电缆达成协议,以市场价格向恒飞电缆购入铜材,以满足产品生产的正常进行。

上述关联交易有利于提高公司的经济效益,符合公司的利益,不影响公司的独立性,交易的定价原则是合理、公平的,不存在损害非关联股东利益的情形,交易对公司的持续生产经营能力、损益及资产状况不会产生不利影响。

恒飞特缆关联交易在现阶段还无法避免,公司对关联交易的管理还有待提高。公司将在全面开展内控规范实施工作中,考虑特缆公司关联交易的实际情况,结合公司对关联交易的管理要求,着重针对与关联交易相关的风险开展系统全面的内控制度建设。同时,要求恒飞特缆在经营过程中积极拓宽销售渠道和产品市场,优化生产流程和原材料库存管理,以逐步提高通过自身销售渠道销售产品以及直接采购原材料的比例,尽量减少与恒飞电缆的日常关联交易。

2012年2月27日,经公司第八届董事会第八次会议审议通过,公司拟公开挂牌出售或拍卖所持衡阳恒飞特缆有限责任公司80%股权,如果出售成功,公司将彻底解决上述关联交易。

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
深圳市钜盛华实业发展有限公司	控股股东			585,780.54	113,691,235.41
衡阳恒飞特缆有限责任公司	控股子公司			50,000	2,468,094.00
衡阳恒飞电缆有限责任公司	其他			4,219,433.37	6,019,433.37
河北劝业场酒店管理有限公司	控股子公司	-1,000,000	0		
合计		-1,000,000	0		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			
关联债权债务形成原因	<p>与钜盛华的关联债务 2010年6月,公司原控股股东华星氟化学将对公司截至2010年3月31日经审计确认的债权111,729,900.25元转让给钜盛华公司,2010年11月公司向钜盛华公司借款1,000,000元,截止2010年年底公司关联债务余额为113,105,454.87元;2011年发生额全部为资金占用费。</p> <p>与恒飞特缆的关联债务 截止2010年年底关联债务余额为2,418,094元,2011年发生额全部为资金占用费。</p> <p>与恒飞电缆的关联债务 截止2010年年底关联债务余额为1,800,000元,本年度发生额为恒飞电缆替恒飞特缆垫付费用形成。</p>				
关联债权债务清偿情况	2011年2月,劝业场酒店向公司归还了欠款100万元,至本报告期末公司关联债权余额为零。				
与关联债权债务有关的承诺	2010年6月华星氟化学将对公司111,729,900.25元的债权及相关权利转让给钜盛华公司,公司与华星氟化学此前所签订的与上述债权有关的协议、合同在债权转让后仍继续有效,钜盛华公司将承继华星氟化学在上述协议、合同项下全部权利和义务。根据约定,除单笔签署另有约定还款期限的借款协议外,其余款项在公司资金状况明显改观,且不影响公司业务开展的前提下,公司应尽快向钜盛华公司归还借款。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	公司绝大部分关联债务来自于控股股东钜盛华公司对公司的借款,根据约定,在公司资金状况明显改观之前不形成到期债务,关联债务对公司经营成果及财务状况的影响较小。				

3、其他重大关联交易

控股股东向公司提供委托贷款

根据 2010 年 11 月 30 日公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司向控股股东深圳市钜盛华实业发展有限公司借款的议案》，公司可以根据业务发展需要适时向控股股东钜盛华公司通过委托银行贷款的形式借款，借款额度为 2 亿元人民币，借款利率按中国人民银行同期贷款基准利率执行，自本次股东大会审议通过该议案之日起 1 年内，公司可在上述额度范围内循环办理该笔借款，借款期限为借款实际发生之日起 1 年。

2011 年 6 月 21 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 6,700.00 万元，到期日为 2012 年 6 月 22 日，年利率 6.31%，到期一次还本付息。

2011 年 9 月 22 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 2,000.00 万元，到期日为 2012 年 9 月 22 日，年利率 6.56%，到期一次还本付息。

2011 年 10 月 11 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 7,000.00 万元，2011 年 10 月 27 日归还本金 2,940.00 万元，剩余本金 4,060.00 万元，到期日为 2012 年 9 月 22 日，年利率 6.56%，到期一次还本付息。

恒飞特缆与恒飞电缆之间的租赁

恒飞特缆租用恒飞电缆橡胶套电缆生产的场地、厂房和设备，租赁合同标的物共计 161 项，租赁期一年，从 2011 年 1 月 1 日-2011 年 12 月 31 日，资产净值 28,277,357.49 元，年租金 100.00 万元人民币。

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履	是否及时	如未能及时履行应说明未完成履行的	如未能及时履行应说明下一

				行期 限	严格 履行	具体原因	步计划
其他承 诺	股份限售	圳 钜 市 盛 华 深 市 盛 实 发 有 限 公 司 业 展 限 公 司	公 司 股 东 盛 公 在 及 司 制 转 的 式 益 动 告 中 承 诺： 公 控 股 钜 华 公 司 涉 公 控 权 移 详 权 变 报 书 在 售 份 户 其 下 的 个 内 对 转 让。 2010 年 6 月 17 日， 该 份 已 户 钜 华 公 司 名 下。	是	是		

(八) 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	中喜会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	30
境内会计师事务所审计年限	自 1996 年公司股票上市以来,中喜会计师事务所连续为公司提供审计服务

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

2012年2月23日,公司第八届董事会第七次会议审议通过了关于公司向深圳市钜盛华实业发展有限公司以及傲诗伟杰有限公司非公开发行 A 股股票的方案,该方案尚需提交公司股东大会审议并经证监会核准。

2012年2月27日,经公司第八届董事会第八次会议审议通过,公司拟公开挂牌出售或拍卖所持衡阳恒飞特缆有限责任公司 80% 股权,该议案尚需提交公司股东大会审议。

(十一) 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
关于公司经营范围变更的公告	上海证券报 B25	2011 年 1 月 7 日	上海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
年度业绩预亏公告	上海证券报 B27	2011 年 1 月 25 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
股改限售流通股上市公告	上海证券报 B23	2011 年 2 月 24 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
第七届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	上海证券报 B19	2011 年 2 月 25 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
第七届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B19	2011 年 2 月 25 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
关于公司股票交易被实行退市风险警示的公告	上海证券报 B19	2011 年 2 月 25 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报 79	2011 年 3 月 19 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
第八届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 79	2011 年 3 月 19 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
第八届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 79	2011 年 3 月 19 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
关于选举产生第八届监事会职工监事	上海证券报 79	2011 年 3 月 19 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn

的公告			
第八届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 74	2011 年 4 月 25 日	上海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
第八届董事会第三次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B39	2011 年 5 月 24 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
预计 2011 年日常关联交易公告	上海证券报 B39	2011 年 5 月 24 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B16	2011 年 6 月 16 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
关于控股股东向公司提供委托贷款的公告	上海证券报 B11	2011 年 6 月 24 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
关于控股子公司名称变更的公告	上海证券报 B35	2011 年 6 月 30 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
关于公司经营范围变更的公告	上海证券报 B107	2011 年 7 月 21 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
2011 年半年度业绩预亏公告	上海证券报 B40	2011 年 7 月 26 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
第八届董事会第四次会议决议公告	上海证券报 B61	2011 年 8 月 16 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
股改限售流通股上市公告	上海证券报 B250	2011 年 8 月 26 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
第八届董事第五次会议决议公告	上海证券报 B18	2011 年 9 月 2 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
公司关于专项检查的整改报告的公告	上海证券报 B18	2011 年 9 月 2 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
关于控股股东向公司提供委托贷款的公告	上海证券报 17	2011 年 9 月 26 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
关于控股股东向公司提供委托贷款的公告	上海证券报 B16	2011 年 10 月 13 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动的公告	上海证券报 B26	2011 年 12 月 16 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
2010 年年度报告	上海证券报 B19	2011 年 2 月 25 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	上海证券报 74	2011 年 4 月 25 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
2011 年半年度报告	上海证券报 B61	2011 年 8 月 16 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn

2011 年第三季度报 告	上海证券报 B18	2011 年 10 月 27 日	上 海 证 券 交 易 所 http://www.sse.com.cn
------------------	-----------	---------------------	--

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司注册会计师高明来、王建宾审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

中喜审字[2012]第 0148 号

宝诚投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宝诚投资股份有限公司（以下简称“宝诚投资”）合并财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2011 年度的合并利润表、合并现金流量表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

(一) 管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是宝诚投资管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内控制度，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

(二) 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三) 审计意见

我们认为，合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝诚投资 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：高明来

中国 北京 中国注册会计师：王建宾

二〇一二年二月二十七日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2011 年 12 月 31 日

编制单位:宝诚投资股份有限公司

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		34,282,549.79	9,049,590.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		14,564,623.57	16,288,795.18
应收账款		23,341,115.05	14,699,021.02
预付款项		126,884,463.48	31,510,251.48
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		5,376,028.25	2,351,073.83
买入返售金融资产			
存货		45,190,547.79	27,565,418.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		249,639,327.93	101,464,149.59
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		283,445.00	283,445.00
投资性房地产		78,867,674.64	
固定资产		14,125,017.60	83,365,964.11
在建工程			
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		921,172.13	1,020,883.54
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,055,305.63	660,722.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		95,252,615.00	85,331,015.24
资产总计		344,891,942.93	186,795,164.83
流动负债：			
短期借款		147,760,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		53,280,725.47	21,906,419.05
预收款项		15,642,369.56	8,892,311.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,899,683.46	2,944,806.55
应交税费		6,038,344.57	4,604,984.54
应付利息		3,241,260.05	
应付股利			
其他应付款		133,088,300.55	161,065,690.36
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		4,280,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		367,230,683.66	206,414,212.44
非流动负债：			
长期借款			8,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			8,000,000.00
负债合计		367,230,683.66	214,414,212.44
所有者权益（或股东权 益）：			

实收资本（或股本）		63,125,000.00	63,125,000.00
资本公积		113,478,450.35	113,478,450.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,184,767.94	9,184,767.94
一般风险准备			
未分配利润		-225,356,746.48	-229,939,321.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		-39,568,528.19	-44,151,103.31
少数股东权益		17,229,787.46	16,532,055.70
所有者权益合计		-22,338,740.73	-27,619,047.61
负债和所有者权益 总计		344,891,942.93	186,795,164.83

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：宝诚投资股份有限公司

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		26,604,845.16	5,105,247.80
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		126,307,020.46	31,000,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		338,393.41	1,142,783.96
存货			291,524.49
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		153,250,259.03	37,539,556.25
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		79,180,262.43	79,180,262.43
投资性房地产			
固定资产		13,581,482.34	630,854.18

在建工程			
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		637,832.01	657,543.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		93,399,576.78	80,468,660.11
资产总计		246,649,835.81	118,008,216.36
流动负债：			
短期借款		127,600,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		20,137,235.81	111,673.81
预收款项		12,069,527.87	6,000,000.00
应付职工薪酬		2,222,054.35	1,930,362.41
应交税费		765,783.47	1,936,434.97
应付利息		3,241,260.05	
应付股利			
其他应付款		122,108,627.84	151,477,749.23
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		288,144,489.39	161,456,220.42
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		288,144,489.39	161,456,220.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		63,125,000.00	63,125,000.00
资本公积		113,148,188.50	113,148,188.50

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,589,664.18	8,589,664.18
一般风险准备			
未分配利润		-226,357,506.26	-228,310,856.74
所有者权益(或股东权益)合计		-41,494,653.58	-43,448,004.06
负债和所有者权益(或股东权益)总计		246,649,835.81	118,008,216.36

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

合并利润表

2011 年 1—12 月

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		656,682,041.00	208,898,648.66
其中：营业收入		656,682,041.00	208,898,648.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		649,302,956.02	221,389,915.31
其中：营业成本		622,975,326.36	197,440,655.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,299,639.10	249,704.97
销售费用		5,138,262.08	5,101,960.93
管理费用		10,190,583.08	15,315,135.54
财务费用		8,173,757.32	2,753,954.28
资产减值损失		1,525,388.08	528,503.75
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）		34,223.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,413,308.39	-12,491,266.65
加：营业外收入		33,978.36	8,992.16
减：营业外支出		740,050.56	826,583.83
其中：非流动资产处置损失		614,621.57	26,509.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,707,236.19	-13,308,858.32
减：所得税费用		1,426,929.31	254,868.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,280,306.88	-13,563,726.48
归属于母公司所有者的净利润		4,582,575.12	-12,745,126.90
少数股东损益		697,731.76	-818,599.58
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	-0.20
（二）稀释每股收益		0.07	-0.20
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		5,280,306.88	-13,563,726.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,582,575.12	-12,745,126.90
归属于少数股东的综合收益总额		697,731.76	-818,599.58

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

母公司利润表
2011 年 1—12 月

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		356,831,399.46	
减：营业成本		342,401,040.04	
营业税金及附加		398,596.62	
销售费用		1,000.00	
管理费用		6,865,109.57	7,865,303.47
财务费用		5,231,942.12	563,101.88
资产减值损失		-152,944.11	4,798,388.75
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）		34,223.41	
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）		2,120,878.63	-13,226,794.10
加：营业外收入		29,471.06	
减：营业外支出		196,999.21	26,509.19
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,953,350.48	-13,253,303.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,953,350.48	-13,253,303.29
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,953,350.48	-13,253,303.29

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

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		774,643,112.71	163,376,766.73
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		6,832,366.51	-879,894.30
经营活动现金流入		781,475,479.22	162,496,872.43

小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		813,230,448.42	167,756,064.97
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		10,719,012.99	8,184,462.18
支付的各项税费		8,610,429.33	2,582,790.67
支付其他与经营活动有关的现金		12,340,583.57	13,305,389.59
经营活动现金流出小计		844,900,474.31	191,828,707.41
经营活动产生的现金流量净额		-63,424,995.09	-29,331,834.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		78,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		34,223.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,050.00	
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		78,667,273.41	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,377,681.23	308,138.00
投资支付的现金		78,600,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动			

有关的现金			
投资活动现金流出小计		91,977,681.23	308,138.00
投资活动产生的现金流量净额		-13,310,407.82	-308,138.00
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		205,160,000.00	38,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		205,160,000.00	38,500,000.00
偿还债务支付的现金		100,370,000.00	11,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,821,637.35	1,043,036.91
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			282,250.00
筹资活动现金流出小计		103,191,637.35	13,175,286.91
筹资活动产生的现金流量净额		101,968,362.65	25,324,713.09
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		25,232,959.74	-4,315,259.89
加：期初现金及现金等价物余额		9,049,590.05	13,364,849.94
六、期末现金及现金等价物余额		34,282,549.79	9,049,590.05

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

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		420,685,648.89	6,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,461,219.47	
经营活动现金流入小计		430,146,868.36	6,000,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		475,151,540.08	30,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,968,304.19	2,162,301.27
支付的各项税费		3,202,850.99	6,312.50
支付其他与经营活动有关的现金		9,162,732.69	7,341,473.28
经营活动现金流出小计		491,485,427.95	39,510,087.05
经营活动产生的现金流量净额		-61,338,559.59	-33,510,087.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		78,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		34,223.41	
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		78,634,223.41	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,377,681.23	308,138.00
投资支付的现金		78,600,000.00	
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		91,977,681.23	308,138.00

投资活动产生的现金流量净额		-13,343,457.82	-308,138.00
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		175,000,000.00	31,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		175,000,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		77,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,418,385.23	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		78,818,385.23	
筹资活动产生的现金流量净额		96,181,614.77	31,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,499,597.36	-2,818,225.05
加：期初现金及现金等价物余额		5,105,247.80	7,923,472.85
六、期末现金及现金等价物余额		26,604,845.16	5,105,247.80

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

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	63,125,000.00	113,478,450.35			9,184,767.94		-229,939,321.60		16,532,055.70	-27,619,047.61
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	63,125,000.00	113,478,450.35			9,184,767.94		-229,939,321.60		16,532,055.70	-27,619,047.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,582,575.12		697,731.76	5,280,306.88
(一)净利润							4,582,575.12		697,731.76	5,280,306.88

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						4,582,575.12		697,731.76	5,280,306.88	
(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. 提取盈余公积										
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	63,125,000.00	113,478,450.35			9,184,767.94	-225,356,746.48		17,229,787.46	-22,338,740.73

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	63,125,000	113,478,450.35			9,184,767.94		-216,855,097.40		17,443,769.94	-13,623,109.17
加: 会计政策变更										
前期差错更正							-339,097.30		-93,114.66	-432,211.96
其他										
二、本年初余额	63,125,000.00	113,478,450.35			9,184,767.94		-217,194,194.70		17,350,655.28	-14,055,321.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-12,745,126.90		-818,599.58	-13,563,726.48
(一) 净利润							-12,745,126.90		-818,599.58	-13,563,726.48
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)							-12,745,126.90		-818,599.58	-13,563,726.48

小计										
(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. 提取盈余公积										
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	63,125,000.00	113,478,450.35			9,184,767.94		-229,939,321.60		16,532,055.70	-27,619,047.61

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

母公司所有者权益变动表

2011年1—12月

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	63,125,000.00	113,148,188.50			8,589,664.18		-228,310,856.74	-43,448,004.06
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	63,125,000.00	113,148,188.50			8,589,664.18		-228,310,856.74	-43,448,004.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							1,953,350.48	1,953,350.48
(一)净利润							1,953,350.48	1,953,350.48
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,953,350.48	1,953,350.48
(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.提取盈余公积								
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	63,125,000.00	113,148,188.50			8,589,664.18		-226,357,506.26	-41,494,653.58

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末 余额	63,125,000.00	113,148,188.50			8,589,664.18		-215,057,553.45	-30,194,700.77
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年初	63,125,000.00	113,148,188.50			8,589,664.18		-215,057,553.45	-30,194,700.77

余额								
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-13,253,303.29	-13,253,303.29
(一)净利润							-13,253,303.29	-13,253,303.29
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-13,253,303.29	-13,253,303.29
(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. 提取盈余公积								
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	63,125,000.00	113,148,188.50			8,589,664.18		-228,310,856.74	-43,448,004.06

法定代表人：姚建辉 主管会计工作负责人：丁云青 会计机构负责人：丁云青

(三) 公司概况

宝诚投资股份有限公司的前身是"石家庄劝业场股份有限公司", 于 1986 年 11 月 25 日经石家庄市人民政府市政(1986)131 号文批准组建,并经中国人民银行河北省分行(1986)冀银发字 284 号文批准向社会公开招股而设立,是河北省第一家向社会公开募集股份设立的商业股份制公司。1996 年 3 月公司 1530.97 万社会个人股获准在上海证券交易所上市交易。2001 年 6 月 7 日, 本公司正式变更为河北湖大科技教育发展股份有限公司。2003 年度, 中国华星汽车贸易(集团)公司(现更名为中国华星氟化学投资集团有限公司)通过收购公司原第一大股东深圳市百泉科技发展有限公司所持全部股权, 成为第一大股东, 由此导致公司控股股东发生变更。本公司原总股本为 5050 万股, 2009 年实施股权分置改革时, 以 2009 年 2 月 10 日为资本公积转增股本股权登记日, 以 2009 年 2 月 25 日为转送股份股权登记日, 变更后总股本为 6,312.50 万股。2010 年 6 月 17 日深圳市钜盛华实业发展有限公司通过股权收购成为第一大股东, 持有 1,190.4142 万股, 占总股本的 18.86%; 截止 2011 年 12 月 31 日深圳市钜盛华实业发展有限公司持有本公司股份为 1,258.3091 万股, 占总股本的 19.93%; 中国华星氟化学投资集团有限公司持有 631.25 万股, 占总股本的 10%, 成为第二大股东。

原法定代表人石予友, 2010 年 9 月法定代表人变更为姚建辉。

本公司原住址为: 河北省石家庄市中山路 51 号, 2010 年 11 月变更为北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 1107 室。

原经营范围为投资与资产管理; 销售金属矿石、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、化肥; 货物进出口, 代理进出口, 技术进出口; 经济信息咨询。2011 年 7 月 12 日变更为投资与资产管理; 销售金属矿石、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、化肥; 机械设备的租赁; 货物进出口, 代理进出口, 技术进出口; 经济信息咨询、财务咨询

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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) 同一控制下的企业合并

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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并中形成母子关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量，因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期至合并日所发生的收入、费用和利润，被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。编制合并财务报表时，参与合并各方的内部的交易等，按照合并财务报表的有关规定处理。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并中，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。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量。商誉存在减值迹象的，估计其可收回金额。商誉的可收回金额低于其账面价值的，将商誉的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的商誉减值准备。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：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，其差额计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并会计报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和子公司财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，对内部往来、内部交易及权益性投资项目全部抵销编制。子公司和本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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：

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与构建符合资本化条件的资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其他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。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。

9、金融工具：

(1)金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①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；②其他金融负债。

(2)金融工具的确认依据和计量

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。

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

②公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

(3)金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

(4)金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司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，计提减值准备。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，可以单独进行减值测试，

或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

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	应收账款金额在 50 万元以上（含 50 万元）、其他应收款金额在 10 万元以上（含 10 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按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。

(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
账龄组合	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
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
其中：		
1 年以内	10%	10%
1—2 年	1-2 年	20%
2—3 年	2-3 年	30%
3 年以上	3 年以上	40%

(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	账龄在 3 年以上，难以收回。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按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。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类：存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的计价方法：母公司存货按个别计价法；衡阳恒飞特缆有限公司：原材料按计划成本核算，期末按加权平均材料成本差异率在已领材料和期末结存材料之间分摊差价，将计划成本调整为实际成本；库存商品采用实际成本计价，采用加权平均法结转产品销售成本。周转材料分别采用一次摊销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法：

本公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度：

本公司的存货采用永续盘存制度。

(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

1)企业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，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。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

2)非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允

价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务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

本公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。1) 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。2) 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。3) 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。

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。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。2) 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。3) 与被投资单位之间发生重要交易。4) 向被投资单位派出管理人员。5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其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，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13、 投资性房地产：

(1)确认依据：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。投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2)计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3)后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第 4 号-固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第 6 号-无形资产》。

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	50	4	1.92
机器设备	5-10	4	9.6-19.20
电子设备	5-10	4	9.6-19.20
运输设备	5-10	4	9.6-19.20
出租设备	10	60	4
	注：出租设备为焊管，根据钢材市场废旧钢材价格确定净残值比例为 60%。		

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

4) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

(4) 其他说明

注：出租设备为焊管，根据钢材市场废旧钢材价格确定净残值比例为 60%。

15、 在建工程：

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

(3) 在建工程减值准备：公司在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

16、 借款费用：

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使

用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2)资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3)暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4)借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

17、 无形资产：

(1)核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2)计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3)无形资产使用寿命的复核：企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4)企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5)土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

(6)无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

19、 预计负债：

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：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。

公司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，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

20、 收入：

(1)销售商品收入确认原则：采取自取货形式的，提货时间即为确认收入实现；采用发货到对方指定地点方式的，以公司将商品发至对方单位指定地点并验收作为确认收入实现。

(2)提供劳务收入确认原则：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。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

(3)让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用本公司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。

21、 政府补助：

公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

一项资产的账面价值小于其计税基础的，表明该项资产于未来期间产生的经济利益流入低于按照税法规定允许税前扣除的金额，产生可抵减未来期间应纳税所得额的因素，减少未来期间以应交所得税的方式流出企业的经济利益，应确认为资产。反之，一项资产的账面价值大于其计税基础的，两者之间的差额将会于未来期间产生应税金额，增加未来期间的应纳税所得额及应交所得税，对企业形成经济利益流出的义务，应确认为负债。

23、 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收益。出租人按资产性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内；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；对于经营租赁中的固定资产，按照类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应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收益。

(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最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的过程中发生的可直接归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租赁资产价值；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，如果知悉出租人的额租赁内含利率，应当采用出租人的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。承租方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确定租赁资产所有权的，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的各个期间内进行分配；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。

24、 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

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内商品的销售额	17%
营业税	咨询出租收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税额	5%、4.5%

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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
河北劝业场酒店管理有限公司	控股子公司	石家庄市	酒店服务	12,000.00	酒店管理服务、自由房屋租赁	10,000.00		83.33	83.33	是			
衡阳恒飞特缆有限责任公司	控股子公司	衡阳市	电缆生产	2,500.00	裸铝铜线	2,000.00		80	80	是			

公司													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	40,912.30	7,847.21
人民币	40,912.30	7,847.21
银行存款：	34,241,637.49	9,041,742.84
人民币	34,241,637.49	9,041,742.84
合计	34,282,549.79	9,049,590.05

银行存款增加原因主要是由于母公司销售回款增加。

2、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	14,564,623.57	16,288,795.18
合计	14,564,623.57	16,288,795.18

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
锡林浩特冀东霸龙汽车销售有限公司	2011年8月5日	2012年2月5日	1,100,000.00	质押给农行衡阳江东支行贷款
迁安市九江煤炭储运有限公司	2011年8月22日	2012年2月22日	1,000,000.00	质押给农行衡阳江东支行贷款
辽宁鑫圣达建筑材料有限公司	2011年8月23日	2012年2月23日	468,000.00	质押给农行衡阳江东支行贷款
广西建工集团建筑机械制造有限责任公司	2011年11月9日	2012年5月9日	300,000.00	质押给农行衡阳江东支行贷款
惠州市棉王纺织有限公司	2011年11月18日	2012年2月18日	300,000.00	质押给农行衡阳江东支行贷款
合计	/	/	316,800.00	/

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

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				
成都市思凯得贸	2011年11月28日	2012年5月28日	17,500,000.00	背书给成都市阿

易有限公司				钢物资贸易有限公司
长沙中联重工科技发展股份有限公司	2011年10月28日	2012年1月28日	4,200,000.00	背书给衡阳恒飞电缆
中联重科股份有限公司	2011年11月24日	2012年2月24日	4,000,000.00	背书给衡阳恒飞电缆
中联重科股份有限公司	2011年11月24日	2012年2月24日	3,300,000.00	背书给衡阳恒飞电缆
长沙中联重工科技发展股份有限公司	2011年10月28日	2012年1月28日	3,000,000.00	背书给衡阳恒飞电缆
其他			79,392,680.12	
合计	/	/	111,392,680.12	/

(4)期末已贴现未到期应收票据金额为 14,214,000.02 元

3、 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:								
账龄组合	26,862,539.84	100.00	3,521,424.79	100.00	16,960,290.93	100.00	2,261,269.91	100.00
组合小计	26,862,539.84	100.00	3,521,424.79	100.00	16,960,290.93	100.00	2,261,269.91	100.00
合计	26,862,539.84	/	3,521,424.79	/	16,960,290.93	/	2,261,269.91	/

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						
其中:						
1 年以内	23,553,580.61	87.68	2,355,358.06	14,412,577.78	84.98	1,441,257.78
1 年以内小计	23,553,580.61	87.68	2,355,358.06	14,412,577.78	84.98	1,441,257.78
1 至 2 年	787,584.81	2.93	157,516.96			
2 至 3 年				1,990,731.27	11.74	597,219.38

3 年以上	2,521,374.42	9.39	1,008,549.77	556,981.88	3.28	222,792.75
合计	26,862,539.84	100.00	3,521,424.79	16,960,290.93	100.00	2,261,269.91

(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 (%)
长沙永能电线电缆有限公司	往来	12,916,073.02	1 年以内	48.08
湖南圣邦机电设备有限公司	往来	3,049,780.57	1 年以内	11.35
北京京华恒飞电气有限公司	往来	2,252,063.02	1 年以内	8.38
湖南恒飞电缆营销有限公司	往来	2,100,822.85	3 年以上	7.82
青岛隆祥熙机电化工有限公司	往来	1,904,714.61	1 年以内/1-2 年	7.09
合计	/	22,223,454.07	/	82.72

4、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	3,220,056.36	33.94	3,220,056.36	78.29	3,220,056.36	52.67	3,220,056.36	85.59
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	6,137,680.26	64.68	761,652.01	18.52	2,761,983.43	45.18	410,909.60	10.92
组合小计	6,137,680.26	64.68	761,652.01	18.52	2,761,983.43	45.18	410,909.60	10.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	131,125.09	1.38	131,125.09	3.19	131,125.09	2.14	131,125.09	3.49

备的其他 应收账款								
合计	9,488,861.71	/	4,112,833.46	/	6,113,164.88	/	3,762,091.05	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
石家庄百富置业有限公司	1,616,056.36	1,616,056.36	100.00	3年以上，难以收回
市能源办	600,000.00	600,000.00	100.00	3年以上，难以收回
泡泡隆洁衣公司	574,000.00	574,000.00	100.00	3年以上，难以收回
张竹坚	330,000.00	330,000.00	100.00	3年以上，难以收回
翔光商贸	100,000.00	100,000.00	100.00	3年以上，难以收回
合计	3,220,056.36	3,220,056.36	/	/

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						
其中：						
1年以内	5,248,790.57	85.52	527,867.81	1,775,550.83	64.28	177,555.08
1年以内小计	5,248,790.57	85.52	527,867.81	1,775,550.83	64.28	177,555.08
1至2年	272,664.59	4.44	54,532.92	630,492.60	22.83	126,098.52
2至3年	582,725.10	9.49	165,851.28	351,200.00	12.72	105,360.00
3年以上	33,500.00	0.55	13,400.00	4,740.00	0.17	1,896.00
合计	6,137,680.26	100.00	761,652.01	2,761,983.43	100.00	410,909.60

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南大学设计院	95,491.34	95,491.34	100.00	3年以上，难以收回
石市保险公司	11,000.00	11,000.00	100.00	3年以上，难以收回
李林蔚	10,310.00	10,310.00	100.00	3年以上，难以收回

中山路派出所	5,000.00	5,000.00	100.00	3 年以上, 难以收回
同业停车	4,123.75	4,123.75	100.00	3 年以上, 难以收回
其他	5,200.00	5,200.00	100.00	3 年以上, 难以收回
合计	131,125.09	131,125.09	/	/

(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) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位	账面余额	坏账金额	计提比例%	性质
石家庄百富置业有限公司	1,616,056.36	1,616,056.36	100.00	往来款
石家庄市能源办	600,000.00	600,000.00	100.00	集资办电押金
泡泡隆洁衣公司	574,000.00	574,000.00	100.00	股权转让余款
衡阳市企业信用担保投资有限公司	470,112.50	147,011.25	30.00	担保金
张竹坚	330,000.00	330,000.00	100.00	借款
合计	3,590,168.86	3,267,067.61		

(4) 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(%)
石家庄百富置业有限公司	原承租单位	1,616,056.36	3 年以上	17.03
石家庄市能源办	有关主管部门	600,000.00	3 年以上	6.32
泡泡隆洁衣公司	往来	574,000.00	3 年以上	6.05
衡阳市企业信用担保投资有限公司	担保公司	470,112.50	2-3 年	4.95
张竹坚	往来	330,000.00	3 年以上	3.48
合计	/	3,590,168.86	/	37.83

5、 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	125,752,551.48	99.10	31,271,583.48	99.24

1 至 2 年	1,012,464.00	0.80	74,286.00	0.24
2 至 3 年	73,866.00	0.06	145,652.00	0.46
3 年以上	45,582.00	0.04	18,730.00	0.06
合计	126,884,463.48	100.00	31,510,251.48	100.00

(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
成都市阿钢物资贸易有限公司	供货商	125,302,440.46	2011 年	合同尚未履行完毕
华泰联合证券	客户	1,000,000.00	2010 年	预付重组财务顾问费
衡阳市金宏化工物资有限公司	供应商	370,332.87	2011 年	合同尚未履行完毕
潍坊大明生物科技有限公司	供应商	39,318.08	2011 年	合同尚未履行完毕
淄博蓝帆化工有限公司	供应商	32,604.00	2011 年	合同尚未履行完毕
合计	/	126,744,695.41	/	/

(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。

6、 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	12,683,860.22		12,683,860.22	2,756,220.20		2,756,220.20
在产品	11,424,266.10		11,424,266.10	9,510,403.77		9,510,403.77
库存商品	17,228,689.60	75,000.00	17,153,689.60	14,663,350.89	160,509.21	14,502,841.68
周转材料	3,012.17		3,012.17	26.67		26.67
材料成本差异	3,925,719.70		3,925,719.70	795,925.71		795,925.71
合计	45,265,547.79	75,000.00	45,190,547.79	27,725,927.24	160,509.21	27,565,418.03

(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	160,509.21	30,000.00		115,509.21	75,000.00

合计	160,509.21	30,000.00		115,509.21	75,000.00
----	------------	-----------	--	------------	-----------

(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	可变现净值低于成本		

7、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 万元 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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
石家庄信托投资股份公司	20.00	28.3445		28.3445		1.00	1.00
石家庄德利工贸公司	20.00	20.00		20.00	20.00	40.00	40.00
石家庄天同劝业场停车设备有限公司	10.00	10.00		10.00	10.00	10.00	10.00

注:石家庄德利工贸公司和石家庄天同劝业场停车设备有限公司均已停业。

8、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		109,068,061.20		109,068,061.20
1.房屋、建筑物		109,068,061.20		109,068,061.20
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		30,200,386.56		30,200,386.56
1.房屋、建筑物		30,200,386.56		30,200,386.56
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计		78,867,674.64		78,867,674.64
1.房屋、建筑物		78,867,674.64		78,867,674.64

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		78,867,674.64		78,867,674.64
1.房屋、建筑物		78,867,674.64		78,867,674.64
2.土地使用权				

本期摊销额为：2,658,683.42 元，从 2011 年 1 月 1 日酒店开始整体租赁，原固定资产转入投资性房地产，转入原值 109,068,061.20 元、累计折旧 27,541,703.14 元。

9、 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：	127,063,976.45	13,376,105.54		123,413,410.70	17,026,671.29
其中：房屋及建筑物	109,176,942.81			109,068,061.20	108,881.61
机器设备	16,387,119.22	13,525.49		13,727,005.50	2,673,639.21
运输工具	722,918.00	399,452.00			1,122,370.00
其他设备	776,996.42			618,344.00	158,652.42
出租设备		12,963,128.05			12,963,128.05
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	43,203,842.40		443,734.27	40,977,663.04	2,669,913.63
其中：房屋及建筑物	27,577,154.88		2,090.64	27,541,703.14	37,542.38
机器设备	14,704,089.44		149,290.43	12,842,349.86	2,011,030.01
运输工具	199,919.62		83,172.13		283,091.75
其他设备	722,678.46		3,013.45	593,610.04	132,081.87
出租设备			206,167.62		206,167.62
三、固定资产账面 净值合计	83,860,134.05	/		/	14,356,757.66
其中：房屋及建筑物	81,599,787.93	/		/	71,339.23
机器设备	1,683,029.78	/		/	662,609.20
运输工具	522,998.38	/		/	839,278.25
其他设备	54,317.96	/		/	26,570.55
出租设备		/		/	12,756,960.43
四、减值准备合计	494,169.94	/		/	231,740.06

其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	494,169.94	/	/	231,740.06
运输工具		/	/	
其他设备		/	/	
出租设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	83,365,964.11	/	/	14,125,017.60
其中：房屋及建筑物	81,599,787.93	/	/	71,339.23
机器设备	1,188,859.84	/	/	430,869.14
运输工具	522,998.38	/	/	839,278.25
其他设备	54,317.96	/	/	26,570.55
出租设备		/	/	12,756,960.43

本期折旧额为：443,734.27 元

10、 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	2,254,662.92	8,547.01		2,263,209.93
土地使用权	1,431,662.92			1,431,662.92
商标使用权	800,000.00			800,000.00
软件	23,000.00	8,547.01		31,547.01
二、累计摊销合计	1,233,779.38	108,258.42		1,342,037.80
土地使用权	774,119.42	27,403.80		801,523.22
商标使用权	436,659.96	79,999.92		516,659.88
软件	23,000.00	854.70		23,854.70
三、无形资产账面净值合计	1,020,883.54	-99,711.41		921,172.13
土地使用权	657,543.50	-27,403.80		630,139.70
商标使用权	363,340.04	-79,999.92		283,340.12
软件		7,692.31		7,692.31
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	1,020,883.54	-99,711.41		921,172.13
土地使用权	657,543.50	-27,403.80		630,139.70
商标使用权	363,340.04	-79,999.92		283,340.12

软件		7,692.31		7,692.31
----	--	----------	--	----------

本期摊销额：108,258.42 元。

11、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 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	1,055,305.63	660,722.59
小计	1,055,305.63	660,722.59

12、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	6,023,360.96	1,678,332.19	67,434.90		7,634,258.25
二、存货跌价准备	160,509.21	30,000.00		115,509.21	75,000.00
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	300,000.00				300,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	494,169.94			262,429.88	231,740.06
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	6,978,040.11	1,708,332.19	67,434.90	377,939.09	8,240,998.31

13、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	13,160,000.00	
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
委托贷款	127,600,000.00	
合计	147,760,000.00	7,000,000.00

(1) 母公司贷款情况

- 2011 年 6 月 21 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 6,700.00 万元，到期日为 2012 年 6 月 22 日，年利率 6.31%，到期一次还本付息。
- 2011 年 9 月 22 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 2,000.00 万元，到期日为 2012 年 9 月 22 日，年利率 6.56%，到期一次还本付息。
- 2011 年 10 月 11 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 7,000.00 万元，2011 年 10 月 27 日归还本金 2,940.00 万元，剩余本金 4,060.00 万元，到期日为 2012 年 9 月 22 日，年利率 6.56%，到期一次还本付息。

(2) 衡阳特缆贷款情况

- 2011 年 10 月 27 日与中国建设银行衡阳雁峰支行签订有索赔权国内保理合同，借款金额 1,000.00 万元，借款期间为 2011 年 10 月 27 日至 2012 年 4 月 23 日，利率为基准利率上浮 15% 即 7.015%，由衡阳恒飞电缆有限责任公司的应收账款 13,003,761.15 元作为质押；
- 2011 年 11 月 15 日从中国工商银行衡阳白沙洲支行借款 700.00 万元，借款期间为 2011 年 11 月 15 日至 2012 年 11 月 14 日，年利率为基准利率上浮 5% 即 6.888%，以衡阳恒飞电缆有限责任公司的土地抵押；
- 2011 年 12 月 25 日从农行衡阳江东支行借款 316.00 万元，借款期间为 2011 年 12 月 25 日至 2012 年 5 月 15 日，年利率为基准利率上浮 10%，即年利率为 6.710%，以银行承兑汇票 316.8 万元质押。

14、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
应付货款	53,277,316.47	21,903,010.05
其他	3,409.00	3,409.00
合计	53,280,725.47	21,906,419.05

(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。

15、 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
预收货款	13,392,369.56	6,642,311.94
预收租赁费	2,250,000.00	2,250,000.00
合计	15,642,369.56	8,892,311.94

(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。

16、 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	1,483,653.48	9,565,101.70	8,715,047.79	2,333,707.39
二、职工福利费		315,664.89	315,664.89	
三、社会保险费	111,998.26	1,023,009.82	1,128,535.38	6,472.70
其中：1、医疗保险费	111,998.26	281,942.25	387,467.81	6,472.70
2、基本养老保险费		672,989.36	672,989.36	
3、年金缴费				
4、失业保险费		55,438.71	55,438.71	
5、工伤保险费		3,770.41	3,770.41	
6、生育保险费		8,869.09	8,869.09	
四、住房公积金		87,942.00	87,942.00	
五、辞退福利	102,600.00		102,600.00	
六、其他				
工会经费和职工教育经费	1,246,554.81	340,478.56	27,530.00	1,559,503.37
合计	2,944,806.55	11,332,196.97	10,377,320.06	3,899,683.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 102,600 元。

17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,638,826.57	1,826,186.33
营业税	41,978.64	1,357,741.34

企业所得税	1,932,085.22	478,299.90
个人所得税	43,807.96	416,573.77
城市维护建设税	251,715.34	239,858.94
教育费附加	129,930.84	78,156.40
房产税		161,374.14
印花税		42,301.54
土地使用税		
帮困基金		4,492.18
合计	6,038,344.57	4,604,984.54

18、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,241,260.05	
合计	3,241,260.05	

应付深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款利息。

19、 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
借款	122,838,324.65	154,037,125.92
欠付业务款	6,968,794.90	2,793,401.22
其他	3,281,181.00	4,235,163.22
合计	133,088,300.55	161,065,690.36

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
深圳市钜盛华实业发展有限公司	113,691,235.41	113,105,454.87
合计	113,691,235.41	113,105,454.87

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	内容及性质
深圳市钜盛华实业发展有限公司	113,691,235.41	借款
河北卓然投资有限公司	7,347,089.24	借款
衡阳恒飞电缆有限责任公司	6,019,433.37	借款
合计	127,057,758.02	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	内容及性质
深圳市钜盛华实业发展有限公司	113,691,235.41	借款
河北卓然投资有限公司	7,347,089.24	借款
衡阳恒飞电缆有限责任公司	6,019,433.37	借款
合计	127,057,758.02	

20、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	4,280,000.00	
合计	4,280,000.00	

(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
保证借款	4,280,000.00	
合计	4,280,000.00	

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
					本币金额
保证借款	2009 年 8 月 17 日	2012 年 8 月 16 日	人民币	7.315	4,280,000.00

(1) 子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司 2009 年 8 月 17 日从建行衡阳雁峰支行借款 1,000.00 万元，借款期间为 2009 年 8 月 17 日至 2012 年 8 月 16 日，期限三年，根据起息日国家基准利率上浮 10%，每 12 个月调息一次。

由衡阳市企业信用担保投资有限公司担保，担保年费率为 2.43%。另外何忠诚、何厚廷个人连带责任保证反担保；衡阳恒飞电缆有限公司提供第三方保证反担保。

(2) 由于 2012 年 8 月 16 日到期，故 2011 年 12 月 31 日此借款列示到“一年内到期的非流动负债”项目。

21、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
保证借款		8,000,000.00

合计		8,000,000.00
----	--	--------------

见"1 年内到期的非流动负债"

22、 股本：

单位：万元 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	6,312.5						6,312.5

1. 本公司于 2009 年进行了股改：

- 1) 以 2009 年 2 月 10 日为资本公积转增股本股权登记日，向该登记日登记在册的全体股东以资本公积金转增股本每 10 股转增 2.5 股，实施转增后本公司总股本变为 63,125,000.00 股。
- 2) 以 2009 年 2 月 25 日为转送股份股权登记日，本公司除中国华星氟化学投资集团有限公司外的非流通股股东放弃其第一步骤中转增所得股份并转送给该登记日登记在册的全体流通股股东。复牌及对价股份上市日为 2009 年 2 月 27 日。

2. 本次增资，已经中喜会计师事务所于 2009 年 6 月 1 日中喜验字[2009]第 01025 号验字报告进行审验。

23、 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
其他资本公积	113,478,450.35			113,478,450.35
合计	113,478,450.35			113,478,450.35

24、 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	2,146,257.76			2,146,257.76
任意盈余公积	7,038,510.18			7,038,510.18
合计	9,184,767.94			9,184,767.94

25、 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	-229,939,321.60	/
调整后 年初未分配利润	-229,939,321.60	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,582,575.12	/
期末未分配利润	-225,356,746.48	/

26、 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	619,558,392.01	208,897,063.62
其他业务收入	37,123,648.99	1,585.04
营业成本	622,975,326.36	197,440,655.84

(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
制造业	269,459,143.45	251,480,736.01	208,897,063.62	197,439,070.80
贸易	350,099,248.56	341,758,224.72		
合计	619,558,392.01	593,238,960.73	208,897,063.62	197,439,070.8

(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
电线电缆	269,459,143.45	251,480,736.01	208,897,063.62	197,439,070.80
钢材	350,099,248.56	341,758,224.72		
合计	619,558,392.01	593,238,960.73	208,897,063.62	197,439,070.8

(4) 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（%）
成都市思凯得贸易有限公司	319,513,404.64	48.66
衡阳恒飞电缆有限责任公司	128,175,294.26	19.52
长沙永能电线电缆有限公司	93,823,105.91	14.29
中国建筑第四工程局有限公司深圳分公司	23,584,303.49	3.59
湖南圣邦机电设备有限公司	17,925,788.22	2.73
合计	583,021,896.52	88.79

27、 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
营业税	412,034.90		咨询出租收入
城市维护建设税	521,032.13	151,994.33	流转税额
教育费附加	366,572.07	97,710.64	流转税额
合计	1,299,639.10	249,704.97	/

28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,282,000.73	1,294,567.37
销售公司业务费	1,141,907.37	2,056,751.70
差旅费	837,954.38	159,699.30
办公费	469,136.93	400,678.46
工资	410,096.22	42,800.00
广告费	395,123.83	720,344.98
仓储费	282,967.83	
业务招待费	235,217.88	294,053.50
养老保险	35,339.11	
修理费	26,649.50	61,640.00
福利费	17,652.06	2,800.00
其他	4,216.24	68,625.62
合计	5,138,262.08	5,101,960.93

29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	147,477.43	3,960,753.24
职工工资	4,182,497.50	3,084,538.78
业务招待费	351,582.24	1,596,603.09
差旅费	552,790.60	894,757.24
聘请中介机构费	672,635.00	841,960.00
办公费	777,209.59	809,488.10
租赁费	1,160,273.32	773,513.96
养老保险	422,392.25	675,206.36
物业费		436,166.74
工会经费	191,302.03	288,964.21
会议费	37,040.00	257,016.00
汽油费	179,423.31	252,947.51
其他	1,515,959.81	1,443,220.31
合计	10,190,583.08	15,315,135.54

30、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	7,002,905.81	2,019,385.53
减：利息收入	-167,369.19	-16,582.22
汇兑损失		
减：汇兑收益		

金融机构手续费	24,284.27	17,475.20
贴现利息	824,692.34	403,548.02
其他	489,244.09	330,127.75
合计	8,173,757.32	2,753,954.28

31、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
其他	34,223.41	
合计	34,223.41	

32、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	1,610,897.29	528,503.75
二、存货跌价损失	-85,509.21	
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	1,525,388.08	528,503.75

33、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
非流动资产处置利得合计		8,992.16	
其中：固定资产处置利得		8,992.16	
其他	33,978.36		33,978.36
合计	33,978.36	8,992.16	33,978.36

34、 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
非流动资产处置损失合计	614,621.57	26,509.19	614,621.57
其中：固定资产处置损失	614,621.57	26,509.19	614,621.57
其他	125,428.99	800,074.64	125,428.99
合计	740,050.56	826,583.83	740,050.56

35、 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	1,821,512.35	383,722.20
递延所得税调整	-394,583.04	-128,854.04
合计	1,426,929.31	254,868.16

36、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益计算过程

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。

2010 年发行在外的普通股加权平均数=63,125,000.00 股

2011 年发行在外的普通股加权平均数=63,125,000.00 股

(2) 稀释每股收益计算过程

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。

37、 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
收山和水公司租赁费	4,500,000.00
钢管租赁收入	2,115,541.50
其他	216,825.01
合计	6,832,366.51

(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
运输费	2,207,215.77
租赁费、物业费	1,615,033.15
差旅费	1,537,519.59
业务费	1,141,907.37
办公费	1,085,204.43
其他	937,673.37
贴现利息支出	824,692.34
付山和水公司赔偿款	800,000.00
审计咨询中介费	619,400.00
招待费	586,800.12
个人借款	422,700.00
广告费	395,123.83
独董津贴	110,800.00
修理费	56,513.60
合计	12,340,583.57

38、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	5,280,306.88	-13,563,726.48
加：资产减值准备	1,525,388.08	528,503.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,102,417.69	4,038,585.96
无形资产摊销	108,258.42	107,787.25
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）	519,962.21	-8,992.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	94,659.36	26,509.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,915,622.39	2,349,513.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,223.41	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-394,583.04	-128,854.04
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）	-17,539,620.55	-9,356,518.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,977,986.13	-39,890,874.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,974,803.01	26,566,231.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-63,424,995.09	-29,331,834.98
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	34,282,549.79	9,049,590.05
减：现金的期初余额	9,049,590.05	13,364,849.94
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	25,232,959.74	-4,315,259.89

(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	34,282,549.79	9,049,590.05
其中：库存现金	40,912.30	7,847.21
可随时用于支付的银行存款	34,241,637.49	9,041,742.84
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	34,282,549.79	9,049,590.05

(八) 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
深圳市钜	有限责任	深圳市	叶伟青	投资办	66,000	19.93	19.93	姚振华	73418122-6

盛华实业发展有限公司	公司			实业（项目另申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务，计算机软件开发，合法取得土地使用权的房地产开发、经营；信息咨询。					
------------	----	--	--	---	--	--	--	--	--

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
河北劝业场酒店管理有限公司	有限责任公司	石家庄市	李敬	酒店服务	12,000.00	83.33	83.33	7007688-0
衡阳恒	有限责	衡阳市	丁云青	电缆生	2,500.00	80.00	80.00	77007306-2

飞特缆 有限责 任公司	任公司			产				
-------------------	-----	--	--	---	--	--	--	--

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国华星氟化学投资集团有限公司	参股股东	11766254-2
衡阳恒飞电缆有限责任公司	参股股东	74319336-8

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
衡阳恒飞电缆有限责任公司	购买铜干、电缆	市场价	80,604,670.14	29.92	33,412,691.49	18.06

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
衡阳恒飞电缆有限责任公司	销售电缆、铜干	市场价	149,965,094.29	43.40	110,565,886.93	45.24

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
衡阳恒飞电缆有限责任公司	衡阳恒飞特缆有限责任公司	租用衡阳恒飞电缆有限责任公司橡胶套电缆生产的场地、厂房和设备，租赁合同标的物共计 161 项	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	1,000,000.00

(3) 其他关联交易

1) 2011 年 6 月 21 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 6,700.00 万元，到期日为 2012 年 6 月 22 日，年利率 6.31%，到期一次还本付息。

2) 2011 年 9 月 22 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 2,000.00 万元，到期日为 2012 年 9 月 22 日，年利率 6.56%，到期一次还本付息。

3) 2011 年 10 月 11 日深圳市钜盛华实业发展有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款 7,000.00 万元，2011 年 10 月 27 日归还本金 2,940.00 万元，剩余本金 4,060.00 万元，到期日为 2012 年 9 月 22 日，年利率 6.56%，到期一次还本付息。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	河北劝业场酒店有限公司			1,000,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市钜盛华实业发展有限公司	113,691,235.41	113,105,454.87
其他应付款	衡阳恒飞特缆有限责任公司	2,468,094.00	2,418,094.00
其他应付款	衡阳恒飞电缆有限责任公司	6,019,433.37	1,800,000.00
应付账款	衡阳恒飞电缆有限责任公司	15,840,388.07	11,791,626.91

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司第八届董事会第八次会议审议通过了本年度利润分配预案，虽然 2011 年度本公司实现归属于母公司所有者的净利润 4,582,575.12 元，但累计未分配利润仍为负数，董事会拟

定，2011 年度不进行利润分配及资本公积转增股本。

2、2012 年 2 月 23 日本公司第八届董事会第七次会议通过了《关于宝诚投资股份有限公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》。本次拟定性增发股票 6,000.00 万股，以现金购买。发行对象为深圳市钜盛华实业发展有限公司（以下简称钜盛华实业）和傲诗伟杰有限公司（以下简称傲诗伟杰），其中钜盛华实业认购 3,500 万股、傲诗伟杰认购 2,500.00 万股。发行价格为 8.83 元/股。本次发行在证监会核准后 6 个月内实施。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 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。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,274,000.00	71.17	1,274,000.00	87.76	1,274,000.00	47.86	1,274,000.00	83.87
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	400,247.68	22.36	61,854.27	4.26	1,272,073.13	47.79	129,289.17	8.51
组合小计	400,247.68	22.36	61,854.27	4.26	1,272,073.13	47.79	129,289.17	8.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	115,815.09	6.47	115,815.09	7.98	115,815.09	4.35	115,815.09	7.62
合计	1,790,062.77	/	1,451,669.36	/	2,661,888.22	/	1,519,104.26	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
石家庄市能源办	600,000.00	600,000.00	100.00	3 年以上，难以收回
泡泡隆洁衣公司	574,000.00	574,000.00	100.00	3 年以上，难以收回

翔光商贸	100,000.00	100,000.00	100.00	3 年以上, 难以收回
合计	1,274,000.00	1,274,000.00	/	/

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						
其中:						
1 年以内	194,783.79	48.67	19,478.38	1,256,734.53	98.79	125,673.45
1 年以内小计	194,783.79	48.67	19,478.38	1,256,734.53	98.79	125,673.45
1 至 2 年	194,132.79	48.50	38,826.56	12,598.60	0.99	2,519.72
2 至 3 年	9,831.10	2.46	2,949.33			
3 年以上	1,500.00	0.37	600.00	2,740.00	0.22	1,096.00
合计	400,247.68	100.00	61,854.27	1,272,073.13	100.00	129,289.17

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南大学设计院	95,491.34	95,491.34	100.00	3 年以上, 难以收回
石市保险公司	11,000.00	11,000.00	100.00	3 年以上, 难以收回
同业停车	4,123.75	4,123.75	100.00	3 年以上, 难以收回
市创建文明办公室	3,000.00	3,000.00	100.00	3 年以上, 难以收回
石家庄电信局 (IC 卡押金)	2,000.00	2,000.00	100.00	3 年以上, 难以收回
桥东公安局	200.00	200.00	100.00	3 年以上, 难以收回
合计	115,815.09	115,815.09	/	/

(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) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位	账面余额	坏账金额	计提比例%	性质
石家庄市能源办	600,000.00	600,000.00	100.00	集资办电押金

泡泡隆洁衣公司	574,000.00	574,000.00	100.00	股权转让余款
国投物业	220,120.33	41,425.31	10.00—20.00	押金
中国建筑第四工程局有限公司深圳分公司	125,156.25	12,515.63	10.00	租赁费
翔光商贸	100,000.00	100,000.00	100.00	租赁款
合计	1,619,276.58	1,327,940.94		

(4) 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(%)
石家庄市能源办	往来	600,000.00	3年以上	33.52
泡泡隆洁衣公司	往来	574,000.00	3年以上	32.07
国投物业	出租方	220,120.33	1年以内、1-2年	12.30
中国建筑第四工程局有限公司深圳分公司	往来	125,156.25	1年以内	6.99
翔光商贸	往来	100,000.00	3年以上	5.59
合计	/	1,619,276.58	/	90.47

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：万元 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(%)
河北劝业场酒店管理有限责任公司	10,000.00	10,000.00		10,000.00	4,110.32	468.53	83.83	83.83
衡阳恒飞特缆有限责任公司	2,000.00	2,000.00		2,000.00			80.00	80.00
石家庄信托投资股份公司	20.00	28.3445		28.3445			1.00	1.00

石 家 庄 德 利 工 贸 公 司	20.00	20.00		20.00	20		40.00	40.00
石 家 庄 天 同 劝 业 场 停 车 设 备 有 限 公 司	10.00	10.00		10.00	10		10.00	10.00

石家庄德利工贸公司和石家庄天同劝业场停车设备有限公司均已停业

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	350,099,248.56	
其他业务收入	6,732,150.90	
营业成本	342,401,040.04	

(2) 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
钢材	350,099,248.56	341,758,224.72		
合计	350,099,248.56	341,758,224.72		

(3) 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 (%)
成都市思凯得贸易有限公司	319,513,404.64	89.54
中国建筑第四工程局有限公司 深圳分公司	23,584,303.49	6.61
深圳市宏大恒业实业有限公司	4,700,854.70	1.32
安徽宿州同邦友和投资有限公司	2,300,685.73	0.64
深圳市永衡活性钙离子水有限公司	1,500,000.00	0.42
合计	351,599,248.56	98.53

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,223.41	
合计	34,223.41	

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	1,953,350.48	-13,253,303.29
加：资产减值准备	-152,944.11	4,798,388.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	330,818.02	79,395.58
无形资产摊销	28,258.50	27,403.80
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	94,659.36	26,509.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,512,370.27	
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,223.41	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	377,033.70	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,435,195.01	-32,004,140.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,987,312.61	6,815,659.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,338,559.59	-33,510,087.05
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	26,604,845.16	5,105,247.80
减：现金的期初余额	5,105,247.80	7,923,472.85
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	21,499,597.36	-2,818,225.05

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-614,621.57	处置固定资产损失，其中酒店 519,962.21 元，母公司 94,659.36 元	-17,517.03	-203,822.15
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				400,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,450.63		-800,000.00	292,013.50
少数股东权益影响额	91,305.83		131,861.01	-81,957.23
所得税影响额	-4,645.46			
合计	-619,411.83		-685,656.02	406,234.12

2、净资产收益率及每股收益

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	18.35	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.83	0.08	0.08

十二、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人、总会计师会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 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。
- 3、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

法定代表人：_____（姚建辉）

宝诚投资股份有限公司

2012 年 2 月 27 日