

湖北凯乐科技股份有限公司

600260

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.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告.....	18
九、 监事会报告.....	32
十、 重要事项.....	33
十一、 财务会计报告.....	37
十二、 备查文件目录.....	105

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中勤万信会计师事务所有限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	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 2 月 28 日	
公司首次注册登记地点	湖北省公安县斗湖堤镇城关	
首次变更	公司变更注册登记日期	1994 年 6 月 20 日
	公司变更注册登记地点	湖北省公安县斗湖堤镇城关
	企业法人营业执照注册号	18196136-0 (1-1)
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 6 月 17 日
	公司变更注册登记地点	湖北省公安县斗湖堤镇城关
	企业法人营业执照注册号	420000000006380
	税务登记号码	421022181966380
	组织机构代码	70680138-7
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌东湖路 7-8 号	

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	118,655,431.97
利润总额	119,715,739.41
归属于上市公司股东的净利润	63,010,561.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,806,428.87
经营活动产生的现金流量净额	-883,764,558.39

(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	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	19,621,360.32	-78,125.17	-16,875.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,100,000.00	130,000.00	4,610,000.00
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		106,405.17	132,755,350.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,605.16	464,597.04	-6,349,230.04
少数股东权益影响额	-145,932.34	-11,375.58	-64,019.80
所得税影响额	-3,359,690.58	-104,604.72	-19,678,791.10
合计	18,204,132.24	506,896.74	111,256,434.40

(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
		调整后	调整前		
营业总收入	1,532,820,379.50	1,627,097,939.16	1,627,097,939.16	-5.79	981,948,698.50
营业利润	118,655,431.97	71,610,469.39	71,610,469.39	65.70	170,436,672.90
利润总额	119,715,739.41	72,126,941.26	72,126,941.26	65.98	168,680,567.86
归属于上市公司股东的净利润	63,010,561.11	41,550,865.98	45,029,972.38	51.65	142,865,348.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,806,428.87	41,043,969.23	44,523,075.64	9.17	31,608,914.10
经营活动产生的现金流量净额	-883,764,558.39	1,424,672.59	1,424,672.59	-62,132.82	31,356,438.77

主要会计数据	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
资产总额	4,170,819,094.65	3,350,183,744.23	3,350,183,744.23	24.50	3,190,368,112.95
负债总额	2,559,132,545.93	1,817,972,555.48	1,814,063,447.14	40.77	1,686,974,564.11
归属于上市公司股东的所有者权益	1,482,123,480.77	1,452,095,559.60	1,455,574,666.00	2.06	1,488,096,087.32
总股本	527,640,000.00	527,640,000.00	527,640,000.00	0.00	527,640,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.12	0.08	0.09	50.00	0.27
稀释每股收益 (元 / 股)	0.12	0.08	0.09	50.00	0.27
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.12	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.08	0.08	0.08	0.00	0.06
加权平均净资产收益率 (%)	4.37	2.98	2.98	增加 1.39 个百分点	10.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.11	2.95	2.95	增加 0.16 个百分点	2.23
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-1.67	0.003	0.003	-55,766.67	0.06
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.81	2.76	2.76	1.81	2.82
资产负债率 (%)	61.36	54.15	54.15	增加 7.21 个百分点	52.88

经营活动产生的现金流量净额比同期大幅下降，最主要原因为公司房地产业土地增加及白酒行业基酒增加。

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：万股

	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中： 境内非国有法人持 股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中： 境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	52,764	100	0	0	0	0	0	52,764	100
1、人民币普通股	52,764	100	0	0	0	0	0	52,764	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	52,764	100	0	0	0	0	0	52,764	100

股份变动的批准情况

本报告期内，无股份变动过户情况。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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	65,500 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	46,929 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	0	质押 117,000,000
中信实业银行一建信恒久价值股票型证券投资基金	其他	1.27	6,699,687	4,099,687	0	未知
中国农业银行股份有限公司一易方达消费行业股票型证券投资基金	其他	0.95	5,000,000	5,000,000	0	未知
宋文	境内自然人	0.57	3,020,700	-83	0	未知
何红	境内自然人	0.44	2,300,100	950,080	0	未知
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.36	1,921,193	1,921,193	0	未知
朱金玲	境内自然人	0.29	1,518,531	1,518,531	0	未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.28	1,484,982	1,484,982	0	未知
中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.23	1,237,145	1,237,145	0	未知
金巍	境内自然人	0.23	1,200,000	50,000	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	
中信实业银行一建信恒久价值股票型证券投资基金			6,699,687		人民币普通股	
中国农业银行股份有限公司一易方达消费行业股票型证券投资基金			5,000,000		人民币普通股	
宋文			3,020,700		人民币普通股	
何红			2,300,100		人民币普通股	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			1,921,193		人民币普通股	
朱金玲			1,518,531		人民币普通股	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			1,484,982		人民币普通股	
中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户			1,237,145		人民币普通股	
金巍			1,200,000		人民币普通股	
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情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为荆州市科达商贸投资有限公司，荆州市科达商贸投资有限公司的控股股东为公安县凯乐塑管厂，公安县凯乐塑管厂为公司实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	荆州市科达商贸投资有限公司
单位负责人或法定代表人	邝永华
成立日期	2000 年 9 月 18 日
注册资本	31,010,000.00
主要经营业务或管理活动	商贸信息咨询服务、技术引进、开发，化工原料批发、零售，建筑材料零售。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

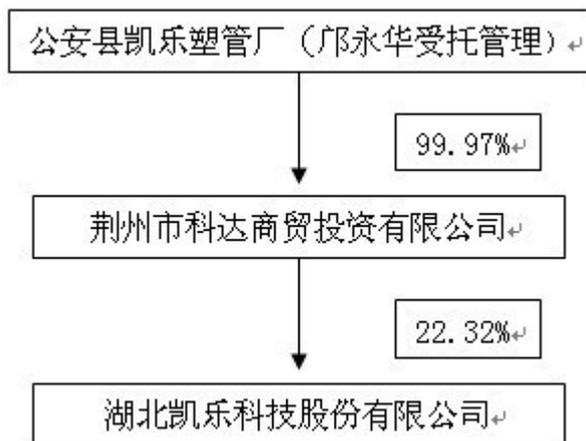
单位：元 币种：人民币

名称	公安县凯乐塑管厂
单位负责人或法定代表人	邝永华
成立日期	1982 年 2 月 28 日
注册资本	31,000,000.00
主要经营业务或管理活动	金刚石、啤酒、化工助剂生产、销售。

(4) 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

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

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
朱弟雄	董事长	男	56	2011年5月19日	2014年5月19日	268,800	268,800		92	否
王政	副董事长	男	53	2011年5月19日	2014年5月19日	75,600	75,600		30	否
周新林	董事	男	53	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600		30	否
邹祖学	董事	男	45	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		30	否
杨克华	董事	男	47	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600		30	否
陈杰	董事兼董事会秘书	男	50	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600		30	否
杨宏林	董事	男	49	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600		30	否
杨明才	董事	男	45	2008年5月05日	2011年5月05日	0	0		5	否
马圣竣	董事兼总经理	男	35	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		30	否
杨汉刚	独立董事	男	59	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		4	否
徐海根	独立董事	男	64	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		4	否
毛传金	独立董事	男	65	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		4	否
尹光志	独立董事	男	70	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		4	否
胡建军	独立董事	男	48	2008年5月05日	2011年5月05日					否
胡章学	监事会主席	男	50	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600		28	否
张启爽	监事会副主席	男	47	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600		28	否
邹勇	监事	男	53	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600		28	否
刘炎发	监事	男	48	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600		25	否
聂宏	监事	男	55	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		20	否
宗大全	副总经理	男	47	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600		28	否
万志军	副总经理	男	50	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		30	否
李本林	副总经理	男	55	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		20	否
许平	副总经理	男	40	2011年5月19日	2014年5月19日	25,200	25,200		30	否
黄忠兵	副总经理	男	42	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		30	否
韩平	副总经理	男	34	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		11.4	否
段和平	副总经理	男	41	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		20	否
程序桥	副总经理	男	47	2008年5月05日	2011年5月05日	0	0		20	否
苏忠全	总会计师	男	48	2011年5月19日	2014年5月19日	58,800	58,800		30	否
刘莲春	财务总监	女	49	2011年5月19日	2014年5月19日	8,400	8,400		30	否
张建强	总工程师	男	57	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0		25	否
合计	/	/	/	/	/	739,200	739,200	/	726.4	/

- 朱弟雄：历任公司董事长、党委书记、中国塑料加工工业协会副理事长，现任公司董事长、党委书记、第十一届全国人大代表。
- 王 政：历任公司副董事长、党委副书记，现任公司副董事长、党委副书记。
- 周新林：历任公司董事、党委委员、总经理助理，现任公司董事、党委委员。
- 邹祖学：历任公司董事、党委委员，现任公司董事、党委委员。
- 杨克华：历任办公室副主任、董事、副总经理，现任公司董事。
- 陈 杰：历任公司董事、党委办公室主任、董事会秘书，现任公司董事、董事会秘书。
- 杨宏林：历任销售科长、副厂长、总经理助理、副总经理，现任公司董事。
- 杨明才：历任公司副总经理，公司董事。
- 马圣竣：历任华大博雅教育发展有限公司任副总经理、执行总经理，公司副总经理，现任公司董事兼总经理
- 杨汉刚：历任中国证监会湖北证监局上市公司监管处处长、湖北广济药业股份有限公司独立董事、武汉东湖高新集团股份有限公司独立董事、现任武汉三特索道股份公司顾问，现任公司独立董事。
- 徐海根：历任上海有色金属（集团）有限公司董事，中视传媒股份有限公司独立董事，现任安永华明会计师事务所（上海）董事、总经理，现任公司独立董事。
- 毛传金：历任公安县委副书记、公安县政协副主席，2007 年 1 月已退休,现任公司独立董事。
- 尹光志：历任湖北省人民政府发展研究中心主任、党委书记，湖北省政协第九届委员会常委、提案委副主任，现任湖北京山轻工机械股份有限公司独立董事、湖北能源集团股份有限公司独立董事，现任公司独立董事。
- 胡建军：历任北京国恒实业股份有限公司总经理助理、中国证监会发行部副处长，公司独立董事。现任北京天润控股投资有限公司董事长，天津津滨发展股份有限公司独立董事
- 胡章学：历任公司董事，现任公司监事。
- 张启爽：历任销售副科长、科长、市场经营部部长、营销总监，监事，现任公司监事。
- 邹 勇：历任供应科副科长、供应部长，监事，现任公司监事。
- 刘炎发：历任公司副总经理，现任公司监事。
- 聂 宏：历任公司企管办主任、总经理助理、工会第一副主席，现任公司监事。
- 宗大全：历任技术科长、副总工程师、公司董事、监事，现任公司副总经理。
- 万志军：历任公司北京办事处副主任，主任、总经理，现任公司副总经理。
- 李本林：历任猴王股份有限公司副总经理、董事会董秘、四环药业股份有限公司副总经理，现任公司副总经理。
- 许 平：历任公司市场营销部副总监等职，现任公司副总经理。
- 黄忠兵：历任销售科长、驻外办事处主任、总经理助理、市场营销部副总监等职，现任公司副总经理。
- 韩 平：历任湖北安盛投资发展有限公司研究员、湖北省恩施老渡口水电开发有限公司任办公室主任；公司人力资源部副部长、总经理助理。现任公司副总经理、证券事务代表。
- 段和平：历任公司土工材料制造部总经理助理、生产技术设备部生产副总监、凯乐科技光电缆公司常务副总经理。现任公司副总经理。
- 程序桥：历任公司武汉信息中心主任，副总经理。
- 苏忠全：历任会计、科长、副厂长、公司董事、副总经理，现任公司总会计师。
- 刘莲春：历任公司财务部长、总经理助理，现任公司财务总监。
- 张建强：历任公司副总工程师，现任公司总工程师。

(二) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

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
徐海根	安永华明会计师事务所（上海）	董事、总经理			是
尹光志	湖北能源集团股份有限公司	独立董事	2010年12月27日	2013年12月02日	是
尹光志	湖北京山轻工机械股份有限公司	独立董事	2011年04月23日	2014年04月23日	是
杨汉刚	湖北广济药业股份有限公司	独立董事	2011年11月11日	2014年11月11日	是
杨汉刚	武汉东湖高新集团股份有限公司	独立董事	2008年08月16日	2012年03月19日	是
杨汉刚	马应龙药业集团股份有限公司	独立董事	2010年05月19日	2013年05月18日	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	经公司董事会薪酬与考核委员会审议后，根据《湖北凯乐科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员年薪实施办法》，报有关决策程序审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《湖北凯乐科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员年薪实施办法》的有关规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“董事、监事和高级管理人员持股变动和报酬情况表”

(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
杨明才	董事	离任	董事会换届
胡建军	独立董事	离任	董事会换届
程序桥	副总经理	离任	2011-05-05 任期到期
马圣竣	董事兼总经理	聘任	董事会换届
尹光志	独立董事	聘任	董事会换届
韩平	副总经理	聘任	第七届董事会第一次会议决议聘任
段和平	副总经理	聘任	第七届董事会第一次会议决议聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,625
公司需承担费用的离退休职工人数	209
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	931
技术人员	337
营销人员	180
财务人员	65
行政人员	112
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上学历	622
中专学历	730
高中以下学历	273

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及其他有关上市公司治理的规范性文件的要求，及时制定了《特定对象调研采访接待管理制度》、《内幕信息保密制度》和《董事会秘书工作制度》，提高了信息披露的质量、强化内幕信息保密工作，进一步完善了公司法人治理结构，规范了公司运作，公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求。公司治理的具体情况如下：

(1) 关于股东与股东大会

报告期内，公司于 5 月 19 日召开了年度股东大会，于 7 月 22 日召开了 2011 年第 1 次临时股东大会，聘请律师对 2 次股东大会的合法性出具了法律意见书。公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东，特别是中小股东能充分行使其合法权利，保证全体股东的信息对称。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司的董事会、监事会和内部机构均独立运作。控股股东严格按照《公司法》与《公司章程》的规定依法行使出资人的权利并承担义务，行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，控股股东与公司不存在同业竞争。根据中国证监会和湖北监管局的相关要求，公司成立了专门的工作小组，对公司控股股东及其他关联方资金的占用情况进行了自查。根据自查，公司一直以来得到了控股股东在资金等各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东占用公司资金和资产的情形。

(3) 关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 14 次董事会，历次董事会会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。报告期内董事会进行了换届，公司独立董事四名占董事会十二名董事的三分之一以上，董事会人数和人员构成以及董事的选聘程序符合法律法规的要求，公司董事均能履行诚信、忠实、勤勉义务，对董事会和股东大会负责。根据上证交易所要求，公司制定了《董事会秘书工作制度》。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，能充分发挥专业优势，在重大事项方面提出科学合理建议，对董事会的科学决策发挥了重要的作用。

(4) 关于监事与监事会

报告期内，公司共召开了 4 次监事会，历次会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。报告期内公司监事能够认真履行自己的职责，本着为股东负责的态度，对公司财务、重大事项以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会在参与公司各项重要提案和决议的形成的过程中，总体掌握了公司经营的情况和经验的绩效，履行了公司监事会的知情监督检查职能。

(5) 关于信息披露与透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》以及《投资者关系管理制度》等规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。在上海证券交易所网站和中国证监会指定的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露公司相关信息及内控制度，力求全体股东享有平等获得信息的权利。

(6) 关于投资者关系管理

公司加强与投资者的交流与沟通，构建电话咨询、网络、接受投资者来访、调研等多种形式的交流平台，听取广大投资者对公司的发展战略及生产经营的意见和建议，与投资者建立了良好的沟通渠道，促进投资者对公司的了解和认同。

(7) 关于利益相关者

公司重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权利，努力与他们开展多方面的合作，共同推动公司健康有序发展。

(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
朱弟雄	否	14	14	0	0	0	否
王 政	否	14	14	0	0	0	否
周新林	否	14	14	0	0	0	否
邹祖学	否	14	14	0	0	0	否
杨克华	否	14	14	0	0	0	否
陈 杰	否	14	14	0	0	0	否
杨宏林	否	14	14	0	0	0	否
马圣竣	否	11	11	0	0	0	否
杨汉刚	是	14	14	0	0	0	否
徐海根	是	14	14	0	0	0	否
毛传金	是	14	14	0	0	0	否
尹光志	是	11	11	0	0	0	否
杨明才	否	3	3	0	0	0	否
胡建军	否	3	3	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	14
通讯方式召开会议次数	0
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

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
杨汉刚	2011年5月19日以现场方式召开的第七届董事会第一次会议就《新一届董事会选举专门委员会成员的议案》投了弃权票	弃权	
徐海根	2011年5月19日以现场方式召开的第七届董事会第一次会议就《新一届董事会选举专门委员会成员的议案》投了弃权票	弃权	
毛传金	2011年5月19日以现场方式召开的第七届董事会第一次会议就《新一届董事会选举专门委员会成员的议案》投了弃权票	弃权	
尹光志	2011年5月19日以现场方式召开的第七届董事会第一次会议就《新一届董事会选举专门委员会成员的议案》投了弃权票	弃权	

由于公司董事会进行了换届，成员发生了变更，根据《公司董事会各专门委员会实施细则》规定和公司第七届董事会的人员构成以及各位董事的专业特长，公司董事会对各专门委员会的成员进行了重新调整，具体人员调整如下：

(1) 成立公司新一届董事会战略委员会

公司战略委员会成员由朱弟雄、王政、尹光志（独立董事）3 位同志担任委员；其中，朱弟雄同志担任主任委员。

(2) 成立公司新一届董事会提名委员会

公司提名委员会成员由马圣竣、徐海根（独立董事）、杨克华 3 位同志担任委员；其中，独立董事徐海根同志担任主任委员。

(3) 成立公司新一届董事会审计委员会

公司审计委员会成员由杨汉刚（会计专业独立董事）、邹祖学、杨宏林 3 位同志担任委员；其中，独立董事杨汉刚同志担任主任委员。

(4) 成立公司新一届董事会薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会成员由毛传金（独立董事）、陈杰、周新林 3 位同志担任委员；其中，独立董事毛传金同志担任主任委员。

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

公司已建立了《独立董事工作细则》、《独立董事年报工作制度》。《独立董事工作细则》对独立董事任职资格、提名、选举和更换、职权等进行了详细规定，是独立董事履行职责的基本制度并对独立董事在公司年报编制与披露过程中赋有的审核与监督职责作出了明确规定。

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，严格按照《独立董事工作制度》的规定，认真履行职责，按时参加公司的股东大会、董事会和董事会专门委员会会议，对会议议案进行认真审阅并提出合理意见，针对公司相关重大投资项目，本着谨慎的原则，对项目进行了实地考察；在公司年报编制过程中，认真听取公司管理层对公司年度经营情况和公司重大事项进展情况的汇报，并积极与年审注册会计师就年报审计事项进行沟通，勤勉尽职地履行了独立董事的职责， 对公司聘任高级管理人员和对外担保等重大事项， 发表独立意见，发挥了独立董事的独立作用，有效维护了公司全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司董事会的科学决策和规范运作起到了积极的推动作用。

(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	本公司在业务方面独立，公司拥有健全完整的开发及产、供、销体系，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情况。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	本公司与控股股东单位在劳动、人事及工资管理方面是完全独立的，并设立了独立的劳动人事职能部门。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任行政职务。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	本公司资产独立完整，产权清晰。拥有独立的生产体系、销售系统、辅助生产系统及配套设施，公司独立拥有土地使用权、非专利技术等无形资产。不存在控股股东及其它关联方无偿占用公司资产，挪用公司资产的现象。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	本公司设立了完全独立的组织机构，公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，设立了完全独立于控股股东的业务机构，不受股东单位的限制，不在存控股股东干预公司机构设置或机构从属于控股股东相关职能部门的现象。不存在与股东单位合署办公的情况。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	本公司与股东单位在财务方面完全分开。本公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务会计制度及财务管理制度，公司及控股子公司拥有独立的银行帐号，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。	不适用	不适用

(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	根据《公司法》、《证券法》、财政部等五部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》及上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》等相关法律法规要求，公司制定了较为完善的法人治理制度，初步建立了整体有效的内部控制体系。公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素对公司内部控制体系建设和运行进行评价。公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司董事会下设审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内外部审计及其他相关事宜；董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事和高级管理人员的履职情况进行检查和考核。公司监事会负责对董事、经理及其他高级管理人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。公司设有独立的审计部作为内部审计部门并设专职审计人员，负责对财务收支及经济活动进行审计监督，审计部独立于公司经营管理层和财务部门，隶属公司董事会领导。公司内部稽核与内控体制基本完备，能够有效监控公司整体经营风险。2011 年度，公司以管控机制建设为重点，进一步强化企业管理。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司建立内部控制检查监督制度，通过监事会、董事会内部审计委员会、内控小组开展实施。监事会负责对董事、高管人员履行职责时的行为进行监督，根据公司内审部门审计情况对公司本年度内部控制执行情况进行总结、分析，向股东大会提交检查监督工作报告；董事会审计委员会负责定期或不定期对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督；内控小组负责内控制度的拟定和修改，监控内部控制实施及日常工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，通过监事会对公司财务收支、经济活动、各子公司和部门内控制度执行情况进行定期或不定期监督检查，对董事和高管人员执行职务时全面监督，及内控小组对公司内控制度执行情况进行分部门、分环节的评审后，认为公司内部控制制度按照既定制度执行且运行良好，各项内控制度基本落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
董事会对内部控制有关工作的安排	2012 年，按照中国证监会和湖北证监局关于推进上市公司内部控制规范体系建设工作的有关要求，公司计划在董事会的领导下成立内部控制体系专项工作小组，推动和协调各职能部门及下属子公司共同开展内部控制规范建设工作。同时，计划结合实际情况聘请外部咨询机构、会计师事务所帮助公司设计内部控制总体架构，甄别内部控制薄弱环节和缺陷，提出有针对性的建议和意见，使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》及配套指引和规范性文件的要求。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《企业会计准则》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规，建立了与财务报告相关内部控制制度，内容涵盖了对外投资管理、合同管理、资金管理、对外担保管理、会计核算管理、固定资产管理、费用报销、关联交易等。公司各分、子公司财务部接受公司总部财务部的管理和领导，实行统一的会计核算，定期、及时向母公司财务部报送财务信息，形成了一个较为有序的财务管理体系。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，未发现公司内部控制存在重大缺陷。但由于公司经营业务和规模目前未有较大的拓展，公司内控制度更多的还停留在应需层面，还有待不断完善和提高。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了目标、责任、利益相互制衡的激励约束管理机制，董事会薪酬与考核委员会按照《董事、监事及高管人员年薪制实施办法》及高级管理人员考核办法，确定董事、监事及高管人员的基本薪酬并对其履职情况进行考核。

(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：是
- 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：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步规范、加强公司年报信息披露工作，保证年报信息披露公平、准确、真实、完整，公司建立了《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息保密制度》等制度。明确年报信息披露义务人、知情人、工作人员责任、义务，工作规程，如因工作失职或违反制度规定，致使公司年报信息披露工作出现重大差错或造成经济损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

- 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 5 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 5 月 20 日

经与会股东及股东代表认真审议，采取现场计名投票的方式，表决通过了如下议案：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《2010 年度报告及摘要》；
- 4、《2010 年度财务决算报告》；
- 5、《2010 年度利润分配预案》；
- 6、《公司董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》；
- 7、《关于监事会换届选举的议案》；
- 8、《关于独立董事年度津贴的议案》；
- 9、《关于续聘公司财务审计机构的议案》。

(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 1 次临时股东大会	2011 年 7 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2011 年 7 月 23 日

经与会股东及股东代表认真审议，采取现场计名投票的方式，表决通过了如下议案：

- 1、《关于为全资子公司武汉凯乐宏图房地产有限公司贷款进行担保的议案》；
- 2、《关于向全资子公司武汉凯乐宏图房地产有限公司增加注册资本的议案》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年，面对复杂多变的国际、国内经济形势，公司继续以科学发展为主题，以加快转变经济发展方式为主线，深入开展产业调整和营销创新，大力发展白酒业、制造业，使公司成功步入科学发展的快车道。

报告期内，公司实现主营业务收入 152,909 万元，比同期 161,793 万元，减少 5.49%，其中黄山头酒营业收入 25,595 万元，比同期增长 157.29%。公司实现利润 11,971 万元，比同期 7,212 万元，增长 65.98%，扣除非经常性损益后的净利润 4,481 万元，比同期 4,104 万元，增加 9.18%。利润大幅增长的原因是控股子公司湖北黄山头酒业有限公司黄山头酒销量大幅增长，对公司的利润贡献度增大。

报告期内，公司推出整合资源销售的创新营销方式。2011 年，是中国房地产的调控年，购房者观望氛围浓厚，公司适时推出整合房地产销售和黄山头白酒销售的营销举措。公司组织员工深入长沙、武汉的大街小巷启动“飞天媒”行动，发放宣传资料，面对面与客户沟通，宣传凯乐桂园和凯乐国际城独有的优势，并高举“责任地产，调控先锋”的旗帜，收到了预期效果。长沙凯乐国际城二期顺利开盘，武汉凯乐桂园一期虽未开盘，但商铺、写字楼大部分已被预订。这种整合营销不仅带动了白酒渠道销售，而且还为未开盘的房子找到了下家。

报告期内，制造业产品结构调整基本到位，光缆产能扩至 1000 万芯公里。2011 年，光缆、RF 线缆、数据电缆、通信硅管等产品，通过改进工艺，降低了成本，扩大了市场份额。光缆等通讯产品在移动、联通、电信三巨头的集中采购中屡屡中标，抢占了国内通讯市场的一定份额。硅芯管依然保持亚洲第一的态势，稳步前行。

报告期内，加强科技创新，黄山头酒与五粮液同获全国食品协会科技进步一等奖。2011 年，黄山头科技攻关小组在白酒泰斗、新中国白酒之父周恒刚先生生态酿酒技术的基础上，先后完成 21 项科技创新，申报 6 项国家专利，最终完成了“特色生态技术生产浓香型白酒工艺的研究”的课题。中国食品工业协会组织多名白酒权威专家对该项目及其 7 个子项目进行了鉴定。该项目与五粮液、剑南春一道荣获第五届“中国食品工业协会科学技术一等奖”。科技为品牌植入了活力和后劲，为营销带来张力。

报告期内，不断升级黄山头酒营销创新，在战略上，独创三大营销模式，即全员营销、资源营销和整合营销。在战术上依次打响四大战役，即巩固公安市场、收复荆州市场、创造武汉市场、缔造长沙市场。合适得体的战略战术为黄山头酒销售收到了实效。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、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(%)
塑料管材等	921,712,250.97	807,912,345.87	12.35	38.63	38.44	增加 0.12 个百分点
房地产	281,765,200.00	208,665,336.57	25.94	-63.90	-66.61	增加 6.01 个百分点
白酒	255,950,630.60	43,397,262.32	83.04	157.29	165.09	减少 0.50 个百分点
其他	69,659,287.83	69,455,609.89	0.29	-4.64	4.25	减少 8.50 个百分点
合计	1,529,087,369.40	1,129,430,554.65	26.14	-5.49	-12.55	增加 5.96 个百分点
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(%)
塑料管材	23,115,271.79	28,633,109.00	-23.87	203.55	268.81	减少 21.92 个百分点
塑料异型材	71,076,162.04	70,554,668.00	0.73	21.15	24.59	减少 2.74 个百分点
土工合成材料	59,385,128.25	51,781,271.50	12.80	94.25	106.29	减少 5.09 个百分点
网络信息护套料	768,135,688.89	656,953,238.17	14.47	35.23	32.96	增加 1.46 个百分点
商品房	281,765,200.00	208,665,336.57	25.94	-63.90	-66.61	增加 6.01 个百分点
白酒	255,950,630.60	43,397,262.32	83.04	157.29	165.09	减少 0.50 个百分点
其他	69,659,287.83	69,445,669.09	0.31	-4.64	4.24	减少 8.49 个百分点
合计	1,529,087,369.40	1,129,430,554.65	26.14	-5.49	-12.55	增加 5.96 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	931,749,544.34	-19.78
华北	60,630,362.67	129.11
华南	263,099,229.68	13.61
西北	159,124,848.94	41.14
华东	87,875,448.50	2.55
海外	26,607,935.27	100.00
合计	1,529,087,369.40	-5.49

(3) 资产负债表项目

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
货币资金	580,694,853.71	852,913,756.37	-31.92%	本期房地产子公司存货项目投入增加所致
应收票据	39,121,437.05	24,209,210.38	61.60%	公司销售货物使用承兑汇票结算增加
应收账款	256,654,963.48	174,637,457.85	46.96%	本公司销售规模增加,相应的应收账款增加。
其他应收款	59,854,505.42	40,992,571.47	46.01%	员工借款增加
存货	2,134,072,698.97	1,063,999,405.07	100.57%	本期房地产企业存货增加所致
可供出售金融资产	46,475,000.00	73,450,000.00	-36.73%	公司所持长江证券股票市价下降所致
在建工程	10,751,761.16	15,677,407.15	-31.42%	在建工程完工转入固定资产所致
工程物资	10,826,940.00	32,344,033.27	-66.53%	工程物资转入固定资产所致
递延所得税资产	22,514,774.50	7,430,677.22	203.00%	可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加所致
短期借款	988,000,000.00	691,000,000.00	42.98%	本期增加短期融资规模
应交税费	108,908,087.27	61,586,186.31	76.84%	本期增值税及所得税增加
长期借款	728,220,000.00	411,000,000.00	77.18%	本期增加长期融资规模
递延所得税负债	4,279,088.69	8,325,338.69	-48.60%	公司所持长江证券股票市价下降确认的递延所得税负债下降

(4) 利润表项目

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率	变动原因
营业税金及附加	41,579,237.47	65,583,623.98	-36.60%	本年度房地产企业营业税减少
销售费用	147,005,501.62	110,121,066.58	33.49%	本年度广告费用增加
资产减值损失	10,254,122.04	3,411,423.30	200.58%	本年计提的坏账准备增加
投资收益	21,442,281.53	2,706,405.17	692.28%	本年处置长期股权投资产生的收益增加
营业外收入	2,894,062.38	618,142.98	368.19%	本年收到的政府补助增加
营业外支出	1,833,754.94	101,671.11	1703.61%	本年的处置固定资产损失增加

(5) 现金流量表项目

单位:元 币种:人民币

项目	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	-883,764,558.39	1,424,672.59	-62132.82%	购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-15,266,082.06	-89,145,238.71	-82.88%	本年收回投资增加的现金增加及购建固定资产支付的减少
筹资活动产生的现金流量净额	571,094,735.68	82,560,687.36	591.73%	取得借款收到的现金增加

(6) 主要子公司的经营情况及业绩分析

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	资产规模 (元)	净利润 (元)
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	工业生产	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。	1,000.00	100	379,467,749.16	-9,947,382.58
武汉凯乐置业发展有限公司	房地产开发	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)。	5,000.00	98	47,155,144.97	-94,297.69
长沙凯乐房地产开发有限公司	房地产开发	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）。	4,000.00	100	677,724,382.72	-6,608,736.24
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	房地产开发	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。	13,800.00	99.86	325,975,732.15	-2,828,560.33
武汉华大博雅教育发展有限公司	教育	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）。	1,000.00	51	10,097,188.40	167,448.89
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	教育	学前教育。	120.00	51	1,573,241.92	171,996.38
武汉市洪山区华大家园幼儿园	教育	学前教育。	150.00	51	2,453,932.97	-402,799.18
湖北黄山头酒业有限公司	工业生产	生产、销售白酒及系列产品。	11,200.00	79.01	688,633,022.51	8,856,098.52
湖北黄山头酒业营销有限公司	商贸	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。	100.00	79.01	228,289,854.15	93,529,150.08
湖南盛长安房地产开发有限公司	房地产开发	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。	18,000.00	100	1,146,079,917.24	7,014,832.25
武汉凯乐宏图房地产有限公司	房地产开发	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)。	50,000.00	100	915,817,790.97	-43,530,254.80
长沙黄山头酒类贸易有限公司	商贸	预包装食品批发。	200.00	100	53,690,394.46	7,338,069.43
长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园	教育	学前教育。	50.00	100	647,998.84	113,877.34
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	商贸	酒类销售。	600.00	100	39,933,064.15	10,386,638.41
荆州黄山头酒业营销有限公司	商贸	白酒销售中；建筑材料、通讯材料、化工材料、包装材料的销售。	100.00	100	1,001,236.11	1,236.11

2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司市场竞争格局

①、 光电缆产业方面

近年来,随着信息技术发展,光纤到户项目的启动和三网融合、3G 网络建设等工程的推进,通信光电缆行业迎来了良好的发展机遇。通信业“十二五”规划累计投资规模超过 2 万亿元。在政府拉动内需、加大基础建设的政策刺激,以及三大运营商 3G 移动网络大规模建设和我国通信干线“八纵八横”网及一些省内干线网建设的影响下,我国的光电缆行业呈现出超常规快速增长的势头。整体而言,通信光电缆行业,进入了稳定增长时期,面临着良好的发展机遇。

公司光通信产品作为公司主导产品之一,光缆产能达到 1000 万芯公里,是中国移动、中国电信、中国联通主流供应商,综合排名第八位。公司光缆配套材料硅芯管依然保持亚洲第一地位。公司自主研发的硅芯管复合光缆已带动了光缆铺设行业的改革,新一轮的产能扩张已经拉开序幕。公司 RF 射频电缆、数据电缆通过改进工艺,降低成本,市场份额不断扩大。在电信业复苏,给公司未来几年发展带来良好机时的同时,但全球经济复苏缓慢,能源、原材料价格高位波动,企业融资、用工成本大幅上扬给公司生产经营带来很大困难,特别是市场竞争日趋激烈,公司要在激烈的市场竞争中不断寻求发展壮大,始终要坚持以客户需求为导向,通过自主创新推进自身的产业和产品升级。

②、 白酒酿造方面

白酒是中国文化中最直接的代表性元素,中华文明历经五千多年,中国白酒文化也演绎了五千多年,白酒文化成为中国文化中不可能缺少的有机组成部分,其独特的生产工艺和独特的品味风格代表了中国酒的精华,在世界酒类产品中独树一帜。白酒又是我国的传统行业,秉承着中华民族的优秀美德,受到国人的喜爱。无论贫穷、富有、喜乐、悲伤,酒都能作为一种消费形式得到广泛应用。白酒是中国销量最大、受众最多、需求刚性很强的酒种。而且随着人民生活水平的提高、文化素质的提高、消费观念和保健意识的提高,白酒行业的产销总量有一定的上升空间,名优白酒的发展速度加快,生产的集中度提高,中高档市场竞争将成为决定行业竞争格局的主导力量。中国经济正处于转型关键期,经济增速放缓、收入分配改革、固定资产投资增速下降,这些直接或间接都会影响白酒的销量增长。按照纺锤性的结构,次高端和中端应该是增长的重点,高端白酒增速次之。但中高端白酒受经济短期影响程度更大,一线白酒的稳定性更强,二线白酒的竞争将更加激烈。

黄山头酒定位中高档市场,属于区域性品牌,以武汉、长沙为市场中心,覆盖湖北、湖南平原地区,面临的竞争压力较大。作为奢侈品定位的高端白酒价格提升空间有限,市场极有可能进入终端价格的整固阶段,政府三公消费问题也对白酒提价的进程将形成较大的影响。公司预计中短期内中端白酒的价格增速应该更快,也为黄山头酒的快速发展带来了机遇。黄山头酒要在激烈的竞争中脱颖而出,占有一席之地,就要形成自己独特的风格,在战略和战术上力求创新,不断提升自己的品牌张力。公司提出了以“质量第一,诚信为本”为品牌经营理念,在继承传统白酒泰斗周恒刚先生生态酿酒技术的基础上,先后完成 21 项科技创新,申报 6 项国家专利,特色生态技术得以运用,使产品的风味日臻完善,形成了黄山头酒的独特风格。在营销上,不断升级营销创新,制定了资源营销、全员营销以及渠道终端相结合的战术,合适得体的战略战术为黄山头酒销售收到了实效。

③、 房地产业方面

房地产在很长一段时期内仍然是朝阳产业,规范房地产行业的发展,无论对政府、对民生都是利大于弊。尽管国家对房地产行业的政策调控力度一紧再紧,但因城市化水平的提高及居民收入的增长,房地产刚性需求空间依然较大。短期的市场观望,成交量的下跌,虽然对公司房地产有很大影响,但只要公司精心谋划、精细操作、创新营销模式,以客户为中心,视质量为生命,走卖服务、卖品牌的市场营销道路,优中取胜,薄中取利,公司开发的房地产项目仍然有可能取得较好的销售业绩。

公司开发的凯乐桂园、凯乐国际城和凯乐水岸国际地处武汉和长沙,项目地理位置独特,交通生

活便捷，而且打造的是低碳、绿色环保小区，只要定价适中，依然会有较强竞争力。公司将从优化住房式样及住房环境入手，加快市场开发步伐，以抢占市场份额为手段，规避政策风险及市场风险。

(2) 公司主营业务风险分析

首先是原材料价格风险--公司制造业主要原材料来自于石油的加工与提炼，因此石油价格的上涨决定了公司原材料价格的上涨。另外，有色金属价格上扬也使公司数据电缆材料价格上涨。公司上游受控于原油及有色金属的价格上涨，使公司原材料购进价格步步攀升，而公司下游则受控于几大电信营运商的制约，产品销售价格很难突破。

其次是政策风险--国家对房地产业的调控政策越来越严，各种专项整治措施日益严格，且变化频繁，房地产项目的开发难度及销售压力逐步加大，盈利空间萎缩。

第三是市场风险--国际金融危机尚未完全消失，人民币升值趋势越来越明显，公司国际市场压力增加。另外，多项政策对房地产的限制抑制了住房需求，其相关税收政策及信贷政策又加大了购房难度，公司房产销售风险加剧。

第四是财务风险--国家的货币政策步步紧缩，将由原适度宽松变得相对稳健，且公司房地产业及制造业是资金密集型行业，资金流动量大，周期性长。公司业务发展将面临一定的资金压力。

第五是销售风险-国际经济形势严峻复杂，中国经济下行压力不断增加，全社会固定资产投资、社会消费品零售总额增速回落，公司制造业产品面临着销售风险。黄山头酒市场份额不大，销售市场未完全建立，市场基础尚不牢靠，同样面临着销售风险。

(3) 新年度经营目标

2012 年公司预计营业收入 20 亿元，预计营业成本 18 亿元

①、坚定不移地做大做强制造业

2012 年，公司将继续把光电缆作为支点产业毫不动摇地做下去，进一步扩大光电缆生产规模，完善光电缆产能配套，扩大光电缆的配套附属产品，解决光缆生产、营销瓶颈，在光电缆产业链上即光电材料上下功夫，使之形成真正意义上的产业链。以质取胜，以量取胜，将是公司光电缆后继发展的主要方向。

2012 年，公司将在荆州凯乐工业园开工建设年产 1000 万芯公里光纤项目，力争 2013 年一季度投产。

②、毫不动摇做强做大黄山头酒业

2012 年，公司将毫不动摇地做大做强黄山头酒业，继续深化技术革新，提升品牌形象，以武汉、长沙为市场中心，逐步向全国辐射。黄山头酒定位于中高档市场，做大做强品牌是未来发展的方向。黄山头酒在三年多的时间内完成了从复出到复兴的转变，成为鄂酒发展最迅速的企业之一，迈出了向白酒第一军团进军的重要步伐。与此相适应，公司计划三至五年内，在青吉工业园分期修建 5 万吨白酒能力的现代化勾储灌装中心。2012 年公司将抓紧黄山头酒的设备采购和青吉工业园建设，力争下半年青吉工业园勾储灌装中心一期试产投产。

③、健康稳步发展房地产业

由于国际经济形势的变化，国家宏观政策的调控，房地产市场的低迷，公司适时做出了逐步淡出房地产业，由控股公司全面接盘的产业布局调整。

2012 年，公司将结合国家宏观经济政策，以武汉、长沙两地为依托，做好凯乐桂园、凯乐国际城和凯乐水岸国际三大项目，促进房地产业稳步健康地发展。

④、全力以赴做实文化产业

公司将致力于与一切文化机构联合打造一个高质量的文化产业体系，做有思想的策划，做有效益的创意。通过创新营销模式，创造消费信心，创意助推发展，创建企业形象，使之在未来形成凯乐的又一个经济增长亮点。

(4) 为达目标拟采取的策略和行动

①、公司继续以调整产品结构为主，对技术含量高的产品及配套产品加大投入。淘汰材料成本高、劳动密集、附加值低的产品。发扬高新技术企业优势，始终坚持加强技术创新，最大限度地降低生产成本，为产品营销创造更为有利的条件。打好品牌攻坚战，在价格剧烈波动和无序竞争中收复失地，持续保持平稳发展态势。密切关注韩国、印度大客户，加大与交通、电信营运商及各省公司业务联系的深度与广度。加快市场开拓力度，以技术优势、资金优势、资源优势、品牌优势抢占国际、国内市场。公司还将进一步开发改水管材，迅即占领改水管材市场。

②、在制造业方面，公司将从技术创新及狠抓节能降耗入手，提高产品市场竞争力。在采购原材料上，将从加强内部控制入手，提高劳动生产率，提高产品质量及技术含量，有效降低原材料价格风险。在生产技术创新上，加强与长飞、烽火等实业集团光缆光纤项目合作。在市场营销上，在中标移动、联通的基础上，加大馈线、数据线的销售力度，确保出口业务，扩大出口业务范围。

③、要做大做强黄山头酒业，在战略上，公司将秉承"以人品酿产品"、"以顾客为中心"的质量方针，以"质量第一，诚信为本"为品牌经营理念，以"酿造满意的产品，提供满意的服务，塑造满意的形象"为企业的生命线，促进黄山头酒业的健康稳步发展。在战术上，公司制定了资源营销、全员营销以及渠道终端相结合的战术，立足两湖市场，抢占其他市场。适时收购具有一定市场影响力的酒厂，增大公司块头。

④、创新黄山头酒营销新模式的同时，努力降低物资采购成本：一是对大宗物资采购继续采用反向竞拍的方式，力争降低采购成本 10% 以上。二是生产技术、质量部门要确保酒的内在质量和食品安全，要追求生产高质量优质酒，而不单纯追求产量。合理安排劳动力，尽量降低生产优质酒的成本。三是强化对黄山头酒业的内部管理，如任务目标、质量标准、完成时间、考核结果等等，必须落实到位。

⑤、着力实施人才战略：其一、落实人才强企战略，完善人才选育用留机制，为公司发展提供有力的人才保障。其二，完善多层次的人才培养体系。其三，完善以业绩和能力为导向的用人机制。其四，加强企业文化品牌建设，提升企业软实力和竞争力。其五，加强品牌建设，打造强势品牌。其六，制定公司品牌管理绩效考评和培训体系，保障品牌建设的有效实施，加强品牌塑造和宣传推广。

⑥、加快公司内部控制体系建设，完善治理结构，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展。

(5) 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

单位:万元

报告期内投资额	0
投资额增减变动数	-200
上年同期投资额	0
投资额增减幅度(%)	0

投资情况的说明

(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 2011 年无投资收益。

(2) 2011 年 12 月, 湖北长欣投资发展有限责任公司终止经营解散, 本公司按投资比例分回剩余资产 83 万元, 确认 117 万元的投资损失。

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

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	1,591,000.00	进行中	暂无收益
窖池	2,566,339.52	进行中	暂无收益
青吉工业园	4,794,883.23	进行中	暂无收益
勾储灌装技改工程	1,745,995.00	进行中	暂无收益
其他	53,543.41	进行中	暂无收益
合计	10,751,761.16	/	/

(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, 长沙市国家税务局 2011 年 3 月 15 日至 2011 年 4 月 5 日对本公司全资子公司长沙凯乐房地产开发有限公司 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日的企业所得税纳税情况进行了检查, 出具了长国税稽处[2011]9 号税务处理决定书。税务处理决定书中指明长沙凯乐房地产开发有限公司 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日共应缴企业所得税 9,064,215.31 元, 前期已计提 5,155,106.97 元(2008 年计提 5,019,324.59 元, 2010 年计提 135,782.38 元), 应补提 3,909,108.34 元。此事项影响期初未分配利润-3,479,106.40 元, 影响期初少数股东权益-430,001.94 元。

(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
第六届董事会第三十次会议	2011 年 1 月 24 日	审议通过《关于向湖北第二师范学院预付土地款 2300 万元的议案》		
第六届董事会第三十一次会议	2011 年 4 月 21 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日
第六届董事会第三十二次会议	2011 年 5 月 9 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 12 日
第七届董事会第一次会议	2011 年 5 月 19 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 20 日
第七届董事会第二次会议	2011 年 5 月 27 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 28 日
第七届董事会第三次会议	2011 年 6 月 23 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 24 日
第七届董事会第四次会议	2011 年 6 月 30 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 1 日
第七届董事会第五次会议	2011 年 7 月 5 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 6 日
第七届董事会第六次会议	2011 年 8 月 8 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日
第七届董事会第七次会议	2011 年 8 月 16 日	审议通过《2011 年半年度报告正文及摘要》		
第七届董事会第八次会议	2011 年 10 月 19 日	审议通过《2011 年第三季度报告》		
第七届董事会第九次会议	2011 年 12 月 5 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 7 日
第七届董事会第十次会议	2011 年 12 月 12 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 14 日
第七届董事会第十一次会议	2011 年 12 月 28 日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 29 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，及时地完成了股东大会交办的各项工作。

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司董事会继续聘中勤万信会计师事务所有限公司担任公司审计机构；

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

根据中国证监会、上海证券交易所的要求，公司制定了《公司董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年度报告工作规程》，对审计委员会的构成、职责权限、决策程度、议事规则及对年报编制、审核等过程的管理和监控等方面做了相关规定。

本报告期内，公司董事会进行了换届，根据《公司董事会各专门委员会实施细则》规定和公司第七届董事会人员构成以及各位董事的专业特长，2011 年 5 月 19 日，公司第七届董事会第一次董事会对下设的审计委员会进行了成员重新调整，目前，审计委员会由 3 人组成，其中独立董事 1 人，独立董事杨汉刚先生担任召集人。

2011 年，公司董事会审计委员会根据中国证监会、上海证券交易所的要求，切实履行董事会审计委员会的职责，具体履职情况如下：

(1) 公司在 2011 年度审计机构进场审计前，公司审计委员会于 2011 年 3 月 3 日前听取了公司财务部门负责人关于 2011 年度财务报告审计工作的时间安排，并审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，并与中勤万信会计师事务所相关人员就审计工作的时间安排进行协商，形成以下决议：①同意公司财务部门提出的 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；②同意公司编制的 2011 年财务会计报表（草表，未经审计）及相关财务资料提交中勤万信会计师事务所进行审计；③建议中勤万信会计师事务所在认真履行审计职责的同时，根据时间安排及时完成审计报告，保证公司 2011 年年度报告按照上海证券交易所规定的时间完成信息披露工作。

(2) 审计委员会在年审会计师出具审计初步意见后，再次审阅公司财务会计报表，并于 2011 年 4 月 5 日与年审会计师进行沟通，形成书面意见"会议同意年审会计师的初步意见，要求公司财务部门在与会计师进行充分沟通后，根据年审会计师的审计意见，对财务报表进行完善后尽快编制完成财务会计报告"。

(3) 在公司会计报表定稿后审计委员会于 4 月 12 日召开会议，对公司 2011 年会计报表进行表决，形成以下书面决议：①同意公司编制的经审计的 2011 年财务会计报告提交董事会审核；②决定向董事会提交中勤万信会计师事务所从事 2011 年度审计工作的总结报告；③中勤万信会计师事务所自进场审计以来，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议公司继续聘请中勤万信会计师事务所为公司 2012 年度财务审计机构"。

审计委员会在公司 2011 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会根据《董事、监事及高管人员年薪制实施办法》及年度考核方案，对公司董事、监事和高级管理人员进行了 2011 年度考核和薪酬审核，切实履行董事会薪酬与考核委员会的职责，具体履职情况如下：

根据公司薪酬制度及 2011 年度经营计划,于报告期初制订了公司董事、高级管理人员年度薪酬计划和奖惩方案。报告期末,薪酬与考核委员对董事、高级管理人员履行职责情况进行了审查,并依据公司制定的绩效评价标准、程序、主要评价体系,对董事、高级管理人员进行了年度绩效考评。根据考评结果,董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员薪酬兑现情况进行核查后,认为:公司董事、高级管理人员年度薪酬的发放,符合公司薪酬制度与绩效考核标准,是客观、公正的。独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的公司外部信息使用人管理,根据《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规,以及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等规定,结合公司实际情况,制订了《外部信息使用人管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》,并于 2010 年 4 月 13 日经公司第六届十六次董事会会议审议通过。本报告期内,公司在定期报告披露中严格执行《内幕信息知情人管理制度》,严格按照内幕信息知情人管理制度的有关规定对内幕信息知情人进行了登记备案,对内幕交易进行了细致的核查。

公司本着持续改进、持续提高的原则,加强了对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息的报送和使用的管理。对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程,公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告和临时报告编制、公司重大事项筹划期间,都能严格遵守保密义务,没有发生泄密事情。

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:确保国家法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行;确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现;确保公司风险管理体系的有效性;确保公司业务记录、财务信息和其他管理信息的及时、真实和完整。

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

公司于 2012 年 3 月 27 日召开第七届十二次董事会,审议通过了《湖北凯乐科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案的议案》,具体内容如下:

为加强和规范企业内部控制,贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引,提高企业经营管理水平和风险防范能力,促进公司可持续发展,湖北凯乐科技股份有限公司(以下简称"公司"或"我公司")按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基础规范》、《企业内部控制配套指引》文件精神,根据湖北证监局《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》的要求,制定了公司内部控制规范实施工作方案。具体如下:

一、公司基本情况介绍

(一) 公司概况

证券简称:凯乐科技

股票代码:600260

公司股票上市交易所:上海证券交易所

公司注册地址为湖北省公安县斗湖堤镇城关，法定代表人朱弟雄，注册资本 527,640,000 元。
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、建筑材料、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）。

公司第一大股东是荆州市科达商贸投资有限公司，持有公司 22.32% 股份，实际控制人为公安县凯乐塑管厂。

（二）公司组织架构

公司严格遵循相关法律法规与证券监管部门的规定，形成了符合公司实际情况的、较为完善的公司治理结构。目前，公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和管理层组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个委员会，为董事会提供专业决策支持，公司管理层在《公司章程》规定和董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权。

（三）公司内部控制规范的组织领导

为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司成立内部控制规范领导小组和内部控制规范工作小组，成员包括董事长、总经理、分管各业务的公司高管、各部门负责人等。同时，公司将聘请经验丰富的咨询机构，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容，并协助公司开展内部控制自我评价工作。

1、内部控制规范领导小组

内部控制规范领导小组是公司内部控制工作的领导机构，对内控体系的建设工作进行总体筹划、组织领导和推进，对工作中的重大事项进行决策，分阶段对内控体系建设的成果进行验收和检验等。

组长：董事长 朱弟雄

成员：董事会其它成员及监事会成员

2、内部控制规范工作小组

内部控制规范工作小组在领导小组的指导下，具体落实内控领导小组的工作方案和决定；协调各单位及部门配合外部咨询机构的工作；定期向内控领导小组汇报内控规范实施工作的进展情况；负责与监管机关及审计机构的联系和沟通；协调工作中出现的各种问题，保证内控规范实施工作的顺利进行等。

组长：总经理 马圣竣

副组长：董事会秘书陈杰

成员：公司其它高级管理人员、各部门及各子公司负责人。

（四）内部控制实施工作预算

内部控制规范实施工作预算费用包括：聘请中介机构和审计机构；组织相关会议；组织领导小组或项目组成员外出调研；参加监管机关或其他机构组织的培训；与相关监管部门进行联系和沟通等。

二、内部控制建设工作计划

公司计划分六个阶段开展内部控制规范遵循工作，全面建设和实施内部控制工作。各阶段工作内容、主要工作步骤、时间安排等列示如下：

（一）确定内部控制实施的范围，对纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理，完

成编制风险清单。

完成时间：2012 年 6 月 30 日之前。

主要内容：对纳入实施范围的本部及子公司及其重要业务的流程进行风险评估、梳理。

(二) 将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷。

完成时间：2012 年 8 月 31 日前完成。

主要工作内容：公司及纳入内部控制规范实施范围的子公司按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对本单位的管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制度与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷。

(三) 制定内控缺陷整改方案。

完成时间：2012 年 9 月 30 日前完成。

主要工作内容：汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案。

(四) 落实缺陷整改工作。

完成时间：2012 年 11 月 30 日前完成。

根据经批准的整改方案，落实内控制度的修订，机构、人员和岗位的调整等。

(五) 检查整改效果。

完成时间：2012 年 12 月 31 日前完成。

内控规范工作小组组织检查内控缺陷整改情况和效果。对非客观原因未落实或落实不到位的单位在公司内进行通报，并督促进一步地整改。

(六) 按照要求披露内部控制实施情况。

按相应规范与标准编写各项工作报告，结合公司实际情况，根据内部控制自我评价情况和整改情况编制内部控制自我评价报告，经董事会审议后按要求及时进行披露。

三、内部控制自我评价工作计划

2012 年 12 月至 2012 年报披露前，公司内部控制规范领导小组会同内控规范工作小组组织实施内部控制自我评价，按照内部控制评价规定程序，有序开展自我评价工作，对公司内部控制设计和运行情况进行全面评价，并在 2012 年报披露前，完成内部控制自我评价报告的编写。其中：

(一) 确定内部控制缺陷的评价标准。内部控制规范工作小组应根据企业性质、经营管理特点、重要业务风险等，确定内部控制缺陷的评价标准，将内部控制缺陷按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(二) 组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。

(三) 对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单。

(四) 根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资料，按照内控规范、指引的要求编制内部控制自我评价报告。评价报告的基准日为 2012 年 12 月 31 日。

(五) 内部控制自我评价报告经内控规范领导小组审核、董事会批准后，对外披露或报送相关部门。

四、内部控制审计工作计划

(一) 在 2012 年 8 月 31 日前确定聘请进行内部控制审计的会计师事务所。

(二) 会计师事务所对公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。

(三) 按照上市公司信息披露要求, 在 2012 年报披露时同时披露内部控制审计报告和内部控制自我评价报告。

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 13 日, 公司召开的第六届十六次董事会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》。之后每年年报及其他重大敏感信息披露前后均按照该制度相关规定进行登记和自查, 没有发现有利用内幕信息买卖公司股份的情况。

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

公司现金分红政策:《公司章程》规定, 利润分配应重视对投资者的合理投资回报, 在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系, 确定合理的股利分配方案; 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; 公司向原有股东配售股份、向不特定对象公开募集股份或公开发行可转换公司债券时, 公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之十至百分之三十。

公司 2008 年实施了现金分红和资本公积金转增股本的分配方案。2009-2010 年, 因房地产项目开发及黄山头酒业项目建设及市场开拓需要资金, 没有进行现金利润分配。

(六) 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
主要是由于公司正处于迅速成长期, 2012 年新增光纤项目及其酒业公司发展需要资金支持。	用于公司的业务拓展及补充流动资金。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年度	10	1.00		26,382,000.00	67,728,325.55	38.95
2009 年度	0			0.00	142,865,348.50	0.00
2010 年度	0			0.00	41,550,865.97	0.00

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第十一次会议	审议通过《公司 2010 年度监事会工作报告》；《公司 2010 年度报告及其摘要》；《公司 2010 年度财务决算报告》；《公司 2010 年度利润分配预案》；《续聘公司财务审计机构的议案》；《关于监事会换届选举的议案》；《2011 年第一季度报告》。
第七届监事会第一次会议决议	审议通过选举监事会主席、监事会副主席议案。
第七届监事会第二次会议决议	审议通过《2011 年半年度报告正文及摘要》。
第七届监事会第三次会议决议	审议通过《2011 年第三季度报告》。

报告期内监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，从切实维护股东权益和公司利益出发，认真履行监事的职责，依据《监事会议事规则》组织监事会会议，在报告期内召开了 4 次监事会，参加公司本年度的股东大会并列席了历次董事会，对公司经营活动的重大决策、公司财务状况和公司董事、高级管理人员的行为进行了有效监督，对公司定期报告进行审核并提出审核意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会根据国家有关法律法规，对公司依法经营情况、公司决策程序和高管人员履职尽责情况进行了检查监督。监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定进行规范运作，认真执行股东大会通过的各项决议，逐步完善公司内部管理，建立了较好的内部管理机制，决策程序符合法律法规的要求。公司董事、经理和其它高管人员履行了诚信勤勉义务，没有违反法律法规，滥用职权，损害公司和股东利益的情况发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会检查了公司和控股子公司的财务制度和财务情况。通过对公司财务报告、会计账目资料的检查监督，监事会认为：公司财务制度完备、管理规范。利润分配方案符合公司实际。中勤万信会计师事务所有限公司出具的审计报告真实、客观的反映了公司财务状况和经营业绩。

(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

报告期内无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司于 2011 年 4 月 21 日召开第六届董事会第三十一次会议决议出资人民币 510 万元受让控股子公司武汉凯乐海盛顿房地产有限公司持有的成都凯乐房地产开发有限公司 51% 股权，受让完成后成都凯乐房地产开发有限公司控股股东变更为湖北凯乐科技股份有限公司。

公司于 2011 年 5 月 9 日召开第六届董事会第三十二次会议决议将持有的成都凯乐房地产开发有限公司（以下称“成都凯乐”）51% 股份作价人民币 25,067,183.90 元，出售给自然人曲继斌，受让人接受

两个前提条件：1. 受让方为成都凯乐清偿债务人民币 36,932,816.10 元；2. 受让方购买本公司人民币 3,000 万元产品。上述三项合计人民币 9,200 万元为受让方需向本公司支付的款项。此次股权出售后，湖北凯乐科技股份有限公司将不再持有成都凯乐房地产开发有限公司股权。

公司于 2011 年 12 月 12 日召开第七届董事会第十次会议决议拟将投资的青吉工业园平整土地、疏通管道、垒砌围墙等前期基本设施资产以评估价格 3612.49 万元转让给湖北黄山头酒业有限公司。监事会认为，这三次收购、出售资产行为程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，交易价格合理，没有损害公司及股东的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司监事会认为，关联交易程序合法，符合有关法律法规的规定，交易价格公允，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

根据中国证券监督管理委员会公告[2011]41 号文、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》要求，公司监事会审阅了公司《2011 年度内部控制自我评价报告》，认为：公司根据《公司法》及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，根据自身实际情况，建立健全了涉及公司经营管理各环节的内部控制制度，保证了公司经营活动的有序进行。同时，公司建立了完整的内部控制组织机构，内部稽核部门及相关人员配备到位，保证了公司内部控制制度的有效监督与执行。2011 年，公司内部重点控制活动规范、合法、有效，未发生违反国家证券监督管理机构相关规定及公司内部控制制度的情形。综上所述，公司监事会认为，公司 2011 年度内部控制自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建立、完善和运行的实际情况。

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、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)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	上市 A 股	000783	长江证券	22,000,000	6,500,000	46,475,000.00	100	0.00
合计				22,000,000	/	46,475,000.00	100	0.00

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	0.003	46,475,000.00	0.00	-22,928,750.00	可供出售的金融资产	购买

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

2011 年 1 月本公司收购王文志所持有的长沙凯乐房地产开发有限公司 5% 的股权及李林所持有的长沙凯乐房地产开发有限公司 6% 的股权收购价格分别为 200 万元和 240 万元。

2011 年 1 月本公司收购荆州市中小企业信用担保有限公司所持有的湖北荆州凯乐新材料科技有限公司 1% 的股权收购价格 10 万元。

公司于 2011 年 4 月 21 日召开第六届董事会第三十一次会议决议出资人民币 510 万元受让控股子公司武汉凯乐海盛顿房地产有限公司持有的成都凯乐房地产开发有限公司 51% 股权，收购价格 510 万元。受让完成后成都凯乐房地产开发有限公司控股股东变更为湖北凯乐科技股份有限公司。

2、出售资产情况

公司于 2011 年 5 月 9 日召开第六届董事会第三十二次会议决议将持有的成都凯乐房地产开发有限公司（以下称“成都凯乐”）51% 股份作价人民币 25,067,183.90 元，出售给自然人曲继斌，受让人接受两个前提条件：1. 受让方为成都凯乐清偿债务人民币 36,932,816.10 元；2. 受让方购买本公司人民币 3,000 万元产品。上述三项合计人民币 9,200 万元为受让方需向本公司支付的款项。此次股权转让后，湖北凯乐科技股份有限公司将不再持有成都凯乐房地产开发有限公司股权。该事项取得投资收益 19,479,447.18 元。

公司于 2011 年 12 月 12 日召开第七届董事会第十次会议决议拟将投资的青吉工业园平整土地、疏通管道、垒砌围墙等前期基本设施资产以评估价格 3612.49 万元转让给湖北黄山头酒业有限公司。

(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	全资子公司	购买商品	购数据电缆等	市场定价		77,165,146.14	100	现金		

(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

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	370,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	370,000,000.00
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)	370,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	24.09
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	300,000,000.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	300,000,000.00

2011 年度公司为控股子公司湖北黄山头酒业有限公司贷款进行担保,担保金额 7000 万元,为全资子公司武汉凯乐宏图房地产有限公司贷款进行担保,担保金额 30000 万元,除此外,无其他对外担保情形。

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

本年度或持续到报告期内,上市公司、控股股东及实际控制人没有承诺事项。

(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	13

(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

本年度公司无其他重大事项。

(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
临 2011-001 关于全资子公司取得土地使用权的公告凯乐科技半年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-002 第六届董事会第二十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-003 收购股权公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-004 第六届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-005 关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-006 第六届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
凯乐科技年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
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	http://www.sse.com.cn
临 2011-007 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	http://www.sse.com.cn
临 2011-008 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	http://www.sse.com.cn
临 2011-009 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	http://www.sse.com.cn
临 2011-010 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	http://www.sse.com.cn
临 2011-011 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	http://www.sse.com.cn
临 2011-012 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	http://www.sse.com.cn
临 2011-013 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	http://www.sse.com.cn
临 2011-014 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	http://www.sse.com.cn
临 2011-015 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	http://www.sse.com.cn
临 2011-016 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	http://www.sse.com.cn
临 2011-017 第七届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-018 为全资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 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-019 第七届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-020 关于全资子公司取得有关土地使用权成交确认书公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-021 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-022 2011 年第 1 次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-023 关于媒体报道的澄清公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 5 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-024 第七届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日	http://www.sse.com.cn
凯乐科技半年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 18 日	http://www.sse.com.cn
凯乐科技第三季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-025 关于大股东股权质押解除及再质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 30 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-026 第七届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-027 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 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-028 关于大股东股权质押解除及再质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-029 第七届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-030 出售资产公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-031 第七届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-032 关于子公司增资完成的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn
临 2011-033 对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师覃丽君、吴慈英审计，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

勤信审字[2012]1099 号

湖北凯乐科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北凯乐科技股份有限公司（以下简称“凯乐科技”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，凯乐科技的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯乐科技 2011 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：覃丽君

中国★北京

中国注册会计师：吴慈英

二〇一二年四月十二日

财务报表

合并资产负债表
2011 年 12 月 31 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	580,694,853.71	852,913,756.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六).3		67,800.00
应收票据	(六).4	39,121,437.05	24,209,210.38
应收账款	(六).6	256,654,963.48	174,637,457.85
预付款项	(六).8	198,225,183.21	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	(六).5	900,000.00	
其他应收款	(六).7	59,854,505.42	40,992,571.47
买入返售金融资产			
存货	(六).9	2,134,072,698.97	1,063,999,405.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六).10	96,123,451.27	92,617,106.35
流动资产合计		3,365,647,093.11	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).11	46,475,000.00	73,450,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六).12	7,607,906.00	9,607,906.00
投资性房地产	(六).13	58,462,193.84	63,699,844.02
固定资产	(六).14	575,857,805.00	542,840,951.46
在建工程	(六).15	10,751,761.16	15,677,407.15
工程物资	(六).16	10,826,940.00	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).17	70,720,134.07	72,306,873.87
开发支出			
商誉	(六).18	1,955,486.97	1,955,486.97
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六).19	22,514,774.50	7,430,677.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		805,172,001.54	819,313,179.96
资产总计		4,170,819,094.65	3,350,183,744.23

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 12 月 31 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).21	988,000,000.00	691,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	(六).22	82,754,000.00	83,053,777.00
应付账款	(六).23	120,425,301.07	124,330,534.83
预收款项	(六).24	89,549,000.37	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).25	8,687,519.07	8,589,135.09
应交税费	(六).26	108,908,087.27	61,586,186.31
应付利息	(六).27	1,944,166.67	
应付股利			
其他应付款	(六).28	85,365,382.79	83,673,890.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(六).29	341,000,000.00	264,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,826,633,457.24	1,398,647,216.79
非流动负债:			
长期借款	(六).30	728,220,000.00	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	(六).19	4,279,088.69	8,325,338.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		732,499,088.69	419,325,338.69
负债合计		2,559,132,545.93	1,817,972,555.48
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	(六).31	527,640,000.00	527,640,000.00
资本公积	(六).32	374,339,081.44	407,321,721.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六).33	158,594,661.14	153,690,548.13
一般风险准备			
未分配利润	(六).34	421,549,738.19	363,443,290.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,482,123,480.77	1,452,095,559.60
少数股东权益		129,563,067.95	80,115,629.15
所有者权益合计		1,611,686,548.72	1,532,211,188.75
负债和所有者权益总计		4,170,819,094.65	3,350,183,744.23

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 12 月 31 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		276,292,275.18	518,319,845.60
交易性金融资产			
应收票据		37,071,437.05	24,209,210.38
应收账款	(十三).1	199,508,251.86	145,374,634.41
预付款项		27,325,730.85	17,232,075.45
应收利息			
应收股利		900,000.00	
其他应收款	(十三).2	699,973,547.66	717,135,309.89
存货		137,692,711.60	118,620,622.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		78,878,928.55	85,580,642.48
流动资产合计		1,457,642,882.75	1,626,472,340.27
非流动资产:			
可供出售金融资产		46,475,000.00	73,450,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十三).3	1,291,863,726.87	433,542,661.37
投资性房地产			
固定资产		314,353,163.45	337,009,142.55
在建工程			
工程物资		8,865,940.00	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		7,097,478.00	7,312,482.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,422,839.65	4,373,554.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,674,078,147.97	886,019,697.66
资产总计		3,131,721,030.72	2,512,492,037.93

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 12 月 31 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		738,000,000.00	631,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		112,754,000.00	83,053,777.00
应付账款		64,386,833.66	49,384,193.82
预收款项		18,738,635.25	6,084,235.47
应付职工薪酬		7,115,616.77	7,338,095.77
应交税费		14,120,646.26	15,753,146.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		488,835,500.27	123,874,355.46
一年内到期的非流动负债		111,000,000.00	164,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,554,951,232.21	1,080,487,804.47
非流动负债:			
长期借款		258,220,000.00	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		4,279,088.69	8,325,338.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		262,499,088.69	119,325,338.69
负债合计		1,817,450,320.90	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		415,557,719.15	438,486,469.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		158,594,661.14	153,690,548.13
一般风险准备			
未分配利润		212,478,329.53	192,861,877.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,314,270,709.82	1,312,678,894.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,131,721,030.72	2,512,492,037.93

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—12 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		1,532,820,379.50	1,627,097,939.16
其中: 营业收入	(六).35	1,532,820,379.50	1,627,097,939.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,435,607,229.06	1,558,193,874.94
其中: 营业成本	(六).35	1,134,668,204.83	1,294,061,703.27
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).36	41,579,237.47	65,583,623.98
销售费用	(六).37	147,005,501.62	110,121,066.58
管理费用	(六).38	67,271,843.30	57,210,577.47
财务费用	(六).39	34,828,319.80	27,805,480.34
资产减值损失	(六).41	10,254,122.04	3,411,423.30
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).40	21,442,281.53	2,706,405.17
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)		118,655,431.97	71,610,469.39
加: 营业外收入	(六).42	2,894,062.38	618,142.98
减: 营业外支出	(六).43	1,833,754.94	101,671.11
其中: 非流动资产处置损失		1,028,326.85	78,125.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		119,715,739.41	72,126,941.26
减: 所得税费用	(六).44	35,506,453.75	29,377,051.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		84,209,285.66	42,749,889.91
归属于母公司所有者的净利润		63,010,561.11	41,550,865.98
少数股东损益		21,198,724.55	1,199,023.93
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(六).45	0.12	0.08
(二) 稀释每股收益		0.12	0.08
七、其他综合收益	(六).46	-22,928,750.00	-44,144,750.00
八、综合收益总额		61,280,535.66	-1,394,860.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,081,811.11	-2,593,884.03
归属于少数股东的综合收益总额		21,198,724.55	1,199,023.94

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—12 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	(十三).4	980,233,464.39	734,253,710.33
减: 营业成本	(十三).4	870,165,373.62	631,541,303.14
营业税金及附加		1,972,243.88	1,931,488.79
销售费用		48,372,586.04	37,483,225.22
管理费用		26,716,555.27	20,793,640.75
财务费用		18,369,572.62	21,016,783.82
资产减值损失		7,227,654.35	2,685,582.02
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)	(十三).5	20,745,206.82	2,616,914.40
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)		28,154,685.43	21,418,600.99
加: 营业外收入		1,919,833.55	150,031.68
减: 营业外支出		1,109,535.32	83,283.23
其中: 非流动资产处置损失		1,028,326.85	78,125.17
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		28,964,983.66	21,485,349.44
减: 所得税费用		4,444,418.61	3,472,667.71
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		24,520,565.05	18,012,681.73
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			0.03
(二) 稀释每股收益			0.03
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		24,520,565.05	18,012,681.73

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—12 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		1,396,871,710.96	1,593,527,982.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六).47	119,411,668.63	29,645,752.81
经营活动现金流入小计		1,516,283,379.59	1,623,173,735.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,003,816,307.73	1,309,739,939.83
支付给职工以及为职工支付的现金		73,940,929.17	57,730,951.84
支付的各项税费		107,607,603.81	82,312,335.78
支付其他与经营活动有关的现金	(六).47	214,683,097.27	171,965,835.66
经营活动现金流出小计		2,400,047,937.98	1,621,749,063.11
经营活动产生的现金流量净额		-883,764,558.39	1,424,672.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		986,696.26	516,020.17
取得投资收益收到的现金		1,093,336.50	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		15,520.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		25,067,183.90	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,162,736.66	3,116,020.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,209,818.72	58,783,843.88
投资支付的现金		5,219,000.00	477,415.00
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			33,000,000.00
投资活动现金流出小计		42,428,818.72	92,261,258.88
投资活动产生的现金流量净额		-15,266,082.06	-89,145,238.71
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		26,978,934.50	69,692,500.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			69,692,500.00
取得借款收到的现金		1,600,990,000.00	1,177,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六).47	20,030,000.00	3,489,361.50
筹资活动现金流入小计		1,647,998,934.50	1,250,181,861.50
偿还债务支付的现金		925,515,246.00	970,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,388,952.82	76,544,262.35
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	(六).47	65,000,000.00	121,076,911.79
筹资活动现金流出小计		1,076,904,198.82	1,167,621,174.14
筹资活动产生的现金流量净额		571,094,735.68	82,560,687.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-87,786.29	-21,858.69
五、现金及现金等价物净增加额		-328,023,691.06	-5,181,737.45
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		276,059,540.77	604,083,231.83

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—12 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		840,593,104.00	761,525,175.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		681,566,670.56	6,376,068.49
经营活动现金流入小计		1,522,159,774.56	767,901,243.49
购买商品、接受劳务支付的现金		698,723,357.55	486,929,810.87
支付给职工以及为职工支付的现金		45,941,671.38	31,840,043.86
支付的各项税费		30,493,644.06	34,378,420.96
支付其他与经营活动有关的现金		269,384,661.72	42,099,145.56
经营活动现金流出小计		1,044,543,334.71	595,247,421.25
经营活动产生的现金流量净额		477,616,439.85	172,653,822.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		848,022.92	60,309.40
取得投资收益收到的现金		1,050,000.00	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	28,100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		25,067,183.90	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,966,916.82	30,760,309.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,849,418.37	33,183,229.48
投资支付的现金		860,941,065.50	103,540,495.00
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		878,790,483.87	136,723,724.48
投资活动产生的现金流量净额		-851,823,567.05	-105,963,415.08
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		1,050,990,000.00	847,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,030,000.00	1,923,626.30
筹资活动现金流入小计		1,071,020,000.00	848,923,626.30
偿还债务支付的现金		865,515,246.00	730,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,183,025.94	48,434,502.03
支付其他与筹资活动有关的现金			120,826,287.53
筹资活动现金流出小计		935,698,271.94	899,260,789.56
筹资活动产生的现金流量净额		135,321,728.06	-50,337,163.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-87,786.29	-21,858.69
五、现金及现金等价物净增加额		-238,973,185.43	16,331,385.21
加: 期初现金及现金等价物余额		284,260,389.76	267,929,004.55
六、期末现金及现金等价物余额		45,287,204.33	284,260,389.76

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—12 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							-3,479,106.40		-430,001.94	-3,909,108.34
其他										
二、本年初余额	527,640,000.00	407,321,721.38			153,690,548.13		363,443,290.09		80,115,629.15	1,532,211,188.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-32,982,639.94			4,904,113.01		58,106,448.10		49,447,438.80	79,475,359.97
(一)净利润							63,010,561.11		21,198,724.55	84,209,285.66
(二)其他综合收益		-22,928,750.00								-22,928,750.00
上述(一)和(二)小计		-22,928,750.00					63,010,561.11		21,198,724.55	61,280,535.66
(三)所有者投入和减少资本		-10,053,889.94							28,248,714.25	18,194,824.31
1.所有者投入资本									26,978,934.50	26,978,934.50
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-10,053,889.94							1,269,779.75	-8,784,110.19
(四)利润分配					4,904,113.01		-4,904,113.01			
1.提取盈余公积					4,904,113.01		-4,904,113.01			
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	374,339,081.44			158,594,661.14		421,549,738.19		129,563,067.95	1,611,686,548.72

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—12 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)		-77,551,393.70			3,602,536.34		37,948,329.64		64,818,167.63	28,817,639.91
(一) 净利润							41,550,865.98		1,199,023.93	42,749,889.91
(二) 其他综合收益		-44,144,750.00								-44,144,750.00
上述(一)和(二)小计		-44,144,750.00					41,550,865.98		1,199,023.93	-1,394,860.09
(三) 所有者投入和减少资本		-33,406,643.70							63,619,143.70	30,212,500.00
1. 所有者投入资本									63,619,143.70	63,619,143.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-33,406,643.70								-33,406,643.70
(四) 利润分配					3,602,536.34		-3,602,536.34			
1. 提取盈余公积					3,602,536.34		-3,602,536.34			
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	407,321,721.38			153,690,548.13		363,443,290.09		80,115,629.15	1,532,211,188.75

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—12 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							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	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)		-22,928,750.00			4,904,113.01		19,616,452.04	1,591,815.05
(一)净利润							24,520,565.05	24,520,565.05
(二)其他综合收益		-22,928,750.00						-22,928,750.00
上述(一)和(二)小计		-22,928,750.00					24,520,565.05	1,591,815.05
(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					4,904,113.01		-4,904,113.01	
1.提取盈余公积					4,904,113.01		-4,904,113.01	
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	415,557,719.15			158,594,661.14		212,478,329.53	1,314,270,709.82

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—12 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)		-44,144,750.00			3,602,536.34		14,410,145.39	-26,132,068.27
(一)净利润							18,012,681.73	18,012,681.73
(二)其他综合收益		-44,144,750.00						-44,144,750.00
上述(一)和(二)小计		-44,144,750.00					18,012,681.73	-26,132,068.27
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					3,602,536.34		-3,602,536.34	
1.提取盈余公积					3,602,536.34		-3,602,536.34	
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	438,486,469.15			153,690,548.13		192,861,877.49	1,312,678,894.77

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、新型建材装饰材料的制造和销售；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）的制造和销售；房地产开发、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：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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处理：

（一）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。（二）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的成本，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	14.40
运输设备	10	5	9.36

(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

①以权益工具结算的股份支付

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、 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。

25、 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。

26、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

27、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
应补提企业所得税	长沙市国家税务局 2011 年 3 月 15 日至 2011 年 4 月 5 日对本公司全资子公司长沙凯乐房地产开发有限公司 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日的企业所得税纳税情况进行了检查，出具了长国税稽处[2011]9 号税务处理决定书。税务处理决定书中指明长沙凯乐房地产开发有限公司 2007 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日共应缴企业所得税 9,064,215.31 元，前期已计提 5,155,106.97 元（2008 年计提 5,019,324.59 元，2010 年计提 135,782.38 元），应补提 3,909,108.34 元。此事项影响期初未分配利润-3,479,106.40 元，影响期初少数股东权益-430,001.94 元。	此事项影响期初未分配利润-3,479,106.40 元，影响期初少数股东权益-430,001.94 元。	3,909,108.34

(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	15%或 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 2011 年获得高新技术企业认定，证书编号：GF201142000034，2011 年-2013 年企业所得税减按 15%的优惠税率征收，其他子公司按 25%的所得税税率征收。

(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	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	全资子公司	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。	1,000		100	100	是			
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)	4,900		98	98	是	94.29		
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	50,000	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)	50,000		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	贸易	600	酒类的销售(经营期限与许可证核定的经营期限一致)。(国家有专项规定的,须经审批后或凭有效许可证方可经营)	600		100	100	是			
荆州黄山头酒业营销有限公司	全资子公司	荆州市	贸易	100	白酒销售;建筑材料、通讯材料、化工材料、包装材料的销售。	100		100	100	是			
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	控股子公司的子公司	武汉市	教育	120	学前教育	120		51	51	是	67.53668		
武汉市洪山区华大家园幼儿园	控股子公司的子公司	武汉市	教育	150	学前教育	150		51	51	是	53.76284		
湖北黄山头酒业营销有限公司	控股子公司的子公司	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		79.01	79.01	是	3,036.623524		
长沙黄山头酒类贸易有限公司	控股子公司的子公司	长沙市	商贸	200	预包装食品批发。(食品流通许可证有效期自 2011 年 2 月 24 日至 2014 年 2 月 23 日)	200		100	100	是	0		
长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园	控股子公司的子公司	长沙市	教育	50	学前教育	50		100%	100%	是	0		

(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	13,800.00	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。	13,780.00		99.86	99.86	是	37.9558		
武汉华大博雅教育发展有限公司	控股子公司	武汉市	教育	1,000.00	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)。	510.00		51	51	是	363.0206		
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	18,000.00	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。	18,000.00		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	11,200.00	生产、销售白酒及系列产品。	8,848.57		79.01	79.01	是	9,303.1150		

(3) 通过设立或投资等方式取得的三级子公司

三级子公司名称	三级子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司的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
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	控股三级子公司	武汉市	教育	120	学前教育	120		51%	51%	是	675,366.80		
武汉市洪山区华大家园幼儿园	控股三级子公司	武汉市	教育	150	学前教育	150		51%	51%	是	537,628.40		
湖北黄山头酒业营销有限公司	控股三级子公司	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		79.01%	79.01%	是	30,366,235.24		
长沙黄山头酒类贸易有限公司	全资三级子公司	长沙市	商贸	200	预包装食品批发。(食品流通许可证有效期自 2011 年 2 月 24 日至 2014 年 2 月 23 日)	200		100%	100%	是	0.00		
长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园	全资三级子公司	长沙市	教育	50	学前教育	50		100%	100%	是	0.00		

2、合并范围发生变更的说明

(1) 与上年相比本年度新增合并单位 5 家，原因为：

本公司投资新成立了全资子公司武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司，公司直接控股 100%。

本公司投资新成立了全资子公司荆州黄山头酒业营销有限公司，公司直接控股 100%。

本公司全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司投资新成立了全资子公司长沙黄山头酒类贸易有限公司，公司间接控股 100%。

本公司全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司投资新成立了全资子公司长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园，公司间接控股 100%。

本公司控股子公司武汉华大博雅教育发展有限公司投资新成立了武汉市洪山区华大家园幼儿园，公司间接控股 51%。

(2) 与上年相比本年度减少合并单位 3 家，原因为：

2011 年 4 月本公司控股子公司武汉凯乐海盛顿房地产开发有限公司将其对子公司成都凯乐房地产开发有限公司 51% 的股权投资转让给本公司，2011 年 7 月，本公司处置了对成都凯乐房地产开发有限公司的股权投资；

本公司控股子公司武汉华大博雅教育发展有限公司的全资子公司武汉凯宾利商贸有限公司本年度注销登记；

本公司控股子公司武汉华大博雅教育发展有限公司的全资子公司武汉美雅堂广告有限公司本年度注销登记。

(3) 与上年相比本年度对子公司的持股比例变动情况：

2011 年 1 月本公司收购原控股子公司长沙凯乐房地产开发有限公司 11% 的少数股权，使其成为全资子公司；

2011 年 12 月本公司原控股子公司湖北黄山头酒业有限公司新增注册资本 6200 万元，变更后的注册资本为 11200 万元，本公司占变更后注册资本的 79.01%；

2011 年本公司收购原控股子公司湖北荆州凯乐新材料科技有限公司 1% 的少数股权，使其成为全资子公司。

3、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
长沙黄山头酒类贸易有限公司	9,338,069.43	7,338,069.43
长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园	613,877.34	113,877.34
武汉市洪山区华大家园幼儿园	1,097,200.82	-402,799.18
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	16,386,638.41	10,386,638.41
荆州黄山头酒业营销有限公司	1,501,236.11	1,236.11

(六) 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		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	4,611,253.82	/	/	5,909,866.68
人民币	/	/	4,557,656.02	/	/	5,838,195.53
美元	5,663.00	6.3009	35,682.00	7,923.00	6.6227	52,471.65
英镑	500.00	9.7116	4,855.80	500.00	10.2182	5,109.10
欧元	1,600.00	8.1625	13,060.00	1,600.00	8.8065	14,090.40
银行存款：	/	/	271,448,286.95	/	/	598,173,365.15
人民币	/	/	270,381,537.39	/	/	598,173,365.15
美元	169,301.14	6.3009	1,066,749.56			
其他货币资金：	/	/	304,635,312.94	/	/	248,830,524.54
人民币	/	/	304,635,312.94	/	/	248,830,524.54
合计	/	/	580,694,853.71	/	/	852,913,756.37

(1) 本公司年末货币资金不存在冻结或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(2) 其他货币资金主要系提供按揭担保的保证金和向金融机构借款存入的保证金。

2、列示于现金流量表的现金及现金等价物包含

项目	金额
2011 年 12 月 31 日货币资金	580,694,853.71
减：使用受到限制的存款	304,635,312.94
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
2011 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	276,059,540.77
减：2010 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	604,083,231.83
现金及现金等价物净增加额	-328,023,691.06

3、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		67,800.00
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计		67,800.00

(2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产的投资变现不存在重大限制。

4、 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	39,121,437.05	24,209,210.38
合计	39,121,437.05	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				
广西路桥建设有限公司	2011年10月28日	2012年4月28日	1,394,969.40	
中兴通讯股份有限公司	2011年8月18日	2012年1月24日	543,115.42	
陕西省高速公路建设集团公司	2011年9月5日	2012年3月5日	500,000.00	
陕西省高速公路建设集团公司	2011年9月5日	2012年3月5日	500,000.00	
陕西省高速公路建设集团公司	2011年9月5日	2012年3月5日	500,000.00	
合计	/	/	3,438,084.82	/

5、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		900,000.00		900,000.00		
其中：						
可供出售金融资产应收股利		900,000.00		900,000.00		
合计		900,000.00		900,000.00	/	/

6、 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	279,886,101.54	100	23,231,138.06	8.30	190,459,667.42	100.00	15,822,209.57	8.31
组合小计	279,886,101.54	100	23,231,138.06	8.30	190,459,667.42	100.00	15,822,209.57	8.31
合计	279,886,101.54	/	23,231,138.06	/	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	239,724,910.22	85.65	11,986,245.52	159,775,286.02	83.88	7,988,764.30
1 至 2 年	16,325,441.16	5.83	1,632,544.12	17,117,180.58	8.99	1,711,718.06
2 至 3 年	11,527,633.31	4.12	3,458,289.99	3,309,366.00	1.74	992,809.80
3 年以上	12,308,116.85	4.40	6,154,058.43	10,257,834.82	5.39	5,128,917.41
合计	279,886,101.54	100.00	23,231,138.06	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	非关联方	14,561,198.34	1 年以内	5.20
中国移动四川分公司	非关联方	7,988,293.51	1 年以内	2.85
山西移动通信有限责任公司	非关联方	7,190,245.10	1 年以内	2.57
重庆中佳实业公司	非关联方	7,029,300.03	1 年以内	2.51
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	6,870,123.85	1 年以内	2.45
合计	/	43,639,160.83	/	15.58

7、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款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	67,455,928.30	100.00	7,601,422.88	11.27	46,447,260.83	100.00	5,454,689.36	11.74
组合小计	67,455,928.30	100.00	7,601,422.88	11.27	46,447,260.83	100.00	5,454,689.36	11.74
合计	67,455,928.30	/	7,601,422.88	/	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	51,710,282.78	76.66	2,585,514.13	34,358,061.03	73.98	1,717,903.05
1 至 2 年	5,193,589.04	7.69	519,358.91	4,774,776.12	10.28	477,477.61
2 至 3 年	3,897,392.00	5.78	1,169,217.60	1,989,515.67	4.28	596,854.70
3 年以上	6,654,664.48	9.87	3,327,332.24	5,324,908.01	11.46	2,662,454.00
合计	67,455,928.30	100.00	7,601,422.88	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	2008 年-2011 年	4.63
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	3.74
长沙凯美达房地产咨询有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内、1-2 年	4.45
中国移动通信集团广西有限公司	非关联方	1,710,000.00	1 年以内、1-2 年	2.54
德国纽玛格公司上海代表处	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	1.48
合计	/	11,350,914.00	/	16.84

8、 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	169,787,014.76	85.65	256,421,919.48	91.12
1 至 2 年	15,201,689.48	7.67	22,772,887.84	8.09
2 至 3 年	12,917,110.77	6.52	2,343.00	
3 年以上	319,368.20	0.16	2,236,106.46	0.79
合计	198,225,183.21	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
中集建设集团有限公司	供应商	101,420,436.94	1年以内	尚在结算期
湖北时利和置业投资有限公司	供应商	22,295,213.59	1年以内	尚在结算期
公安县红兵塑钢门窗加工厂	供应商	10,728,920.00	1年以内、1-2年	尚在结算期
华天建设股份有限公司	供应商	9,431,094.27	2-3年	尚在结算期
湖北第二师范学院	非关联方	3,157,250.00	1年以内	尚在结算期
合计	/	147,032,914.80	/	/

(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。

9、 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	96,958,307.45		96,958,307.45	94,629,594.00		94,629,594.00
在产品	56,947,547.76		56,947,547.76			
库存商品	86,291,155.22	589,812.29	85,701,342.93	80,330,168.16	21,254.34	80,308,913.82
开发成本	1,556,601,056.82		1,556,601,056.82	349,287,586.45		349,287,586.45
开发产品	336,471,148.61	8,009,250.00	328,461,898.61	508,272,840.82	8,009,250.00	500,263,590.82
拟开发土地	0		0	39,509,719.98		39,509,719.98
包装物及低值易耗品	9,273,189.54		9,273,189.54			
委托加工物资	61,388.46		61,388.46			
其他	67,967.40		67,967.40			
合计	2,142,671,761.26	8,599,062.29	2,134,072,698.97	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	589,812.29		21,254.34	589,812.29
开发产品	8,009,250.00				8,009,250.00
合计	8,030,504.34	589,812.29		21,254.34	8,599,062.29

(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	已提跌价准备的存货已销售	
开发产品	期末产成品成本高于可变现净值		

(4) 开发成本明细情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初数	本期增加	本期减少	年末数
凯乐国际城二期	2011年	2012年	约5亿元	309,251,146.46	120,784,792.51		430,035,938.97
凯乐水岸国际	2012年	2013年	约7亿元	40,036,440.00	305,924,228.80		345,960,668.80
凯乐桂园	2011年	2012年	约16亿元		780,604,449.05		780,604,449.05
合计				349,287,586.46	1,207,313,470.36		1,556,601,056.82

(5) 房地产已完工开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	本期转销跌价准备	期末余额
凯乐花园一期	2006年12月	28,457,362.83		2,542,465.50		25,914,897.33
凯乐花园二期	2008年12月	93,268,141.98	18,734,868.57	34,525,349.56		77,477,660.99
凯乐湘园一期	2008年10月	37,192,532.71	1,610,782.72	7,385,166.28		31,418,149.15
凯乐湘园二期		26,054,230.56	10,251,031.90	22,965,502.04		13,339,760.42
凯乐国际城一期	2010年12月	315,291,322.74	14,903,751.00	149,883,643.02		180,311,430.72
合计		500,263,590.82	45,500,434.19	217,302,126.40		328,461,898.61

(6) 期末抵押的存货情形

被抵押的存货项目	抵押面积(平方米)	抵押目的
长沙凯乐国际城二期已完工及所占土地使用权	53,412.46	40,000万元借款
武汉凯乐花园项目	12,153.48	8,522万元长期借款
620吨基酒		3,000万元短期借款

2011年度计入存货成本的借款费用资本化金额84,814,994.99元。

10、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	77,438,028.41	88,982,806.23
营业税	202,547.39	2,632.53
城建税	2,421,699.20	3,629,035.05
教育费附加	6,076.43	
增值税	13,376,836.97	
消费税	2,606,666.24	
其他	71,596.63	2,632.54
合计	96,123,451.27	92,617,106.35

11、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	46,475,000.00	73,450,000.00
合计	46,475,000.00	73,450,000.00

本公司期末持有长江证券股份有限公司流通股 650 万股，其中 300 万股已质押。2011 年 12 月 30 日收盘价为 7.15 元。

12、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

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
湖北长欣投资发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00	
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 2011 年无投资收益。

(2) 2011 年 12 月，湖北长欣投资发展有限责任公司终止经营解散，本公司按投资比例分回剩余资产 83 万元，确认 117 万元的投资损失。

(3) 长期投资收回不受重大限制。

13、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	5,237,650.18		7,793,247.62
1.房屋、建筑物	2,555,597.44	5,237,650.18		7,793,247.62
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	63,699,844.02	-5,237,650.18		58,462,193.84
1.房屋、建筑物	63,699,844.02	-5,237,650.18		58,462,193.84
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	-5,237,650.18		58,462,193.84
1.房屋、建筑物	63,699,844.02	-5,237,650.18		58,462,193.84
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：5,237,650.18 元。

14、 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	80,852,473.75		1,859,928.00	949,150,371.37
其中: 房屋及建筑物	260,842,325.14	70,868,108.57		1,652,777.60	330,057,656.11
机器设备	579,581,691.94	5,648,164.22			585,229,856.16
运输工具	13,711,310.41	1,501,623.35			15,212,933.76
其他	16,022,498.13	2,834,577.61		207,150.40	18,649,925.34
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	322,576,852.50		46,787,818.25	812,126.04	368,552,544.71
其中: 房屋及建筑物	35,845,217.04		8,357,480.31	644,084.98	43,558,612.37
机器设备	273,411,749.28		34,852,728.39		308,264,477.67
运输工具	6,185,348.27		1,484,049.44		7,669,397.71
其他	7,134,537.91		2,093,560.11	168,041.06	9,060,056.96
三、固定资产账面净值合计	547,580,973.12	/		/	580,597,826.66
其中: 房屋及建筑物	224,997,108.10	/		/	286,499,043.74
机器设备	306,169,942.66	/		/	276,965,378.49
运输工具	7,525,962.14	/		/	7,543,536.05
其他	8,887,960.22	/		/	9,589,868.38
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		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	542,840,951.46	/		/	575,857,805.00
其中: 房屋及建筑物	224,997,108.10	/		/	286,499,043.74
机器设备	301,429,921.00	/		/	272,225,356.83
运输工具	7,525,962.14	/		/	7,543,536.05
其他	8,887,960.22	/		/	9,589,868.38

本期折旧额: 46,787,818.25 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 11,608,669.01 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		
合计	18,716,755.21	13,976,733.55	4,740,021.66		

(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
机器设备	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
凯乐国际城幼儿园	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐国际城一期物管用房	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐湘园物业管理用房	正在办理	2012 年 12 月 31 日
凯乐湘园会所	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

(5) 用于抵押的固定资产

类别	账面原价	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	143,472,028.87	32,629,556.60	110,842,472.27
机器设备	218,222,809.70	70,919,791.28	147,303,018.42
合计	361,694,838.57	103,549,347.88	258,145,490.69

15、 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	10,751,761.16		10,751,761.16	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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
黄山头酒厂改扩建工程	13,660,000.00	11,591,000.00	700,000.00	10,700,000.00	90	90	自筹	1,591,000.00
窖池	3,200,000.00	2,423,592.14	142,747.38		80	90	自筹	2,566,339.52
青吉工业园	5,640,000.00	143,995.00	4,650,888.23		85	85	自筹	4,794,883.23
勾储灌装技改工程	2,050,000.00	712,000.00	1,033,995.00		85	85	自筹	1,745,995.00
其他		806,820.01	155,392.41	908,669.01			自筹	53,543.41
合计		15,677,407.15	6,683,023.02	11,608,669.01	/	/	/	10,751,761.16

截至 2011 年 12 月 31 日，在建工程未出现减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

16、 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	21,505,226.03	43,022,319.30	10,820,940.00
其他	6,000.00			6,000.00
合计	32,344,033.27	21,505,226.03	43,022,319.30	10,826,940.00

17、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	1,586,739.80		8,653,755.93
土地使用权①	1,337,506.00	75,000.00		1,412,506.00
土地使用权②	2,100,012.00	140,004.00		2,240,016.00
土地使用权③	2,639,674.70	671,904.00		3,311,578.70
土地使用权④	293,901.66	103,730.00		397,631.66
土地使用权⑤	96,621.77	34,101.80		130,723.57
土地使用权⑥	562,000.00	562,000.00		1,124,000.00
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	-1,586,739.80		70,720,134.07
土地使用权①	2,412,494.00	-75,000.00		2,337,494.00
土地使用权②	4,899,988.00	-140,004.00		4,759,984.00
土地使用权③	30,955,325.30	-671,904.00		30,283,421.30
土地使用权④	4,892,598.34	-103,730.00		4,788,868.34
土地使用权⑤	1,608,468.23	-34,101.80		1,574,366.43
土地使用权⑥	27,538,000.00	-562,000.00		26,976,000.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	72,306,873.87	-1,586,739.80		70,720,134.07
土地使用权①	2,412,494.00	-75,000.00		2,337,494.00
土地使用权②	4,899,988.00	-140,004.00		4,759,984.00
土地使用权③	30,955,325.30	-671,904.00		30,283,421.30
土地使用权④	4,892,598.34	-103,730.00		4,788,868.34
土地使用权⑤	1,608,468.23	-34,101.80		1,574,366.43
土地使用权⑥	27,538,000.00	-562,000.00		26,976,000.00

本期摊销额：1,586,739.80 元。

(1) 截至本年末，公司无形资产无帐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；

(2) 土地使用权①、②、③、④、⑤、⑥已抵押。

18、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
投资盛长安公司形成的商誉	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，年末商誉不存在减值。

19、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	5,753,275.79	6,329,962.85
可抵扣亏损	14,138,696.11	
应付职工薪酬	1,067,342.52	1,100,714.37
合并抵销内部利润	1,555,460.08	
小计	22,514,774.50	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	4,279,088.69	8,325,338.69
小计	4,279,088.69	8,325,338.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	40,572,447.02	27,350,297.49
资产减值准备	9,543,777.71	
应付职工薪酬	136,340.00	
合计	50,252,564.73	27,350,297.49

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014年	3,479,573.29	3,479,573.29	
2015年	23,870,724.20	23,870,724.20	
2016年	13,222,149.53		
合计	40,572,447.02	27,350,297.49	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
可供出售金融资产公允价值变动	28,527,257.95
小计	28,527,257.95
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	34,627,762.18
可抵扣亏损	56,554,784.43
应付职工薪酬	7,115,616.77
合并抵销内部利润	6,221,840.36
小计	104,520,003.74

20、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	21,276,898.93	9,664,309.75		108,647.74	30,832,560.94
二、存货跌价准备	8,030,504.34	589,812.29		21,254.34	8,599,062.29
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	34,047,424.93	10,254,122.04		129,902.08	44,171,644.89

21、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	445,000,000.00	468,000,000.00
抵押借款	233,000,000.00	143,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
其他借款	240,000,000.00	
合计	988,000,000.00	691,000,000.00

- (1) 3,000 万元信用借款为本公司向光大银行的借款；
- (2) 4,000 万元保证借款是本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司的借款，本公司提供保证；
- (3) 23,300 万元抵押借款抵押情况说明：以本公司的土地使用权、房屋建筑物及机器设备抵押借款 14300 万元；以本公司全资子公司湖北荆州凯乐新材料有限公司土地使用权、房屋建筑物及机器设备和本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司土地使用权、房屋建筑物抵押借款 6000 万元；以本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司基酒抵押借款 3000 万元；
- (4) 44,500 万元质押借款质押情况说明：以本公司母公司荆州市科达商贸有限责任公司 7700 万股质押借款 34500 万元；本公司持有长江证券 300 万股质押借款 6000 万元；以本公司全资子公司湖北荆州凯乐新材料有限公司定期存单质押借款 4000 万元；
- (5) 24,000 万元其他借款情况说明：本公司向湖北省公安县财政局借款 10,000 万元；本公司全资子公司湖北荆州凯乐新材料有限公司以本公司开出的国内信用证向银行借款 6000 万元；本公司全资子公司湖北荆州凯乐新材料有限公司已贴现但尚未到期的银行承兑汇票 8000 万元。

22、 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	82,754,000.00	83,053,777.00
合计	82,754,000.00	83,053,777.00

下一会计期间将到期的金额 82,754,000.00 元。

23、 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	120,425,301.07	124,330,534.83
合计	120,425,301.07	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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还原因
华天建设股份有限公司	1,055,035.00	尚未结算
上海高人得实业有限公司	645,870.75	尚未结算
福建省南安市豪联建材发展有限责任公司	442,671.80	尚未结算
江都市化工厂	367,400.00	尚未结算
湖北省公安宝顺塑钢门窗厂	229,652.39	尚未结算
合计	2,740,629.94	

24、 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	89,549,000.37	82,413,692.82
合计	89,549,000.37	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。

25、 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	64,925,607.57	65,011,746.57	7,251,956.77
二、职工福利费		6,069,159.38	6,044,163.28	24,996.10
三、社会保险费	1,085,249.25	4,115,132.40	4,115,132.40	1,085,249.25
基本养老保险费	1,085,249.25	3,583,591.73	3,583,591.73	1,085,249.25
医疗保险费		160,025.46	160,025.46	0.00
失业保险费		256,038.97	256,038.97	0.00
工伤保险费		61,334.11	61,334.11	0.00
生育保险费		54,142.13	54,142.13	0.00
四、住房公积金		132,531.36	132,531.36	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	165,790.07	700,093.54	540,566.66	325,316.95
合计	8,589,135.09	75,942,524.25	75,844,140.27	8,687,519.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

26、 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	22,682,694.42	17,018,214.00
消费税	0.00	3,189,421.33
营业税	18,312,271.60	18,259,028.55
企业所得税	43,649,071.04	9,844,434.37
个人所得税	186,046.06	97,040.93
城市维护建设税	4,214,719.02	2,188,872.78
土地增值税	5,905,354.97	3,106,937.86
教育费附加	4,729,323.56	3,618,589.79
其他	9,228,606.60	4,263,646.70
合计	108,908,087.27	61,586,186.31

27、 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,944,166.67	
合计	1,944,166.67	

28、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	85,365,382.79	83,673,890.74
合 计	85,365,382.79	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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还原因
吴国文	839,600.00	尚未结算
许平南高速公路	479,953.89	尚未结算
湖北城开建筑有限公司	276,440.58	尚未结算
中国电子科技集团第八研究所	207,450.00	尚未结算
郑州经纬道路设施有限公司	163,564.00	尚未结算
合 计	1,967,008.47	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	款项性质
公安县振泰市政工程有限公司	7,700,296.66	质保金
湖北凌峰建筑工程有限公司	1,000,000.00	保证金
湖北中久建筑工程有限公司	1,000,000.00	保证金
武汉常阳新力投资有限公司	1,000,000.00	保证金
吴国文	839,600.00	
合 计	11,539,896.66	

29、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	341,000,000.00	264,000,000.00
合 计	341,000,000.00	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	107,000,000.00	75,000,000.00
抵押借款	232,000,000.00	189,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	
合计	341,000,000.00	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
建行湖南省分行	2009 年 4 月 9 日	2012 年 4 月 8 日	人民币	6.10	100,000,000.00	100,000,000.00
建行湖南省分行	2010 年 12 月 14 日	2012 年 12 月 13 日	人民币	6.40	50,000,000.00	80,000,000.00
建行湖南省分行	2009 年 3 月 23 日	2012 年 3 月 22 日	人民币	6.10	50,000,000.00	50,000,000.00
建行湖南省分行	2009 年 7 月 22 日	2012 年 7 月 21 日	人民币	6.10	30,000,000.00	25,000,000.00
交通银行股份有限公司 武汉水果湖支行	2010 年 8 月 19 日	2012 年 8 月 17 日	人民币	6.65	29,000,000.00	9,000,000.00
合计	/	/	/	/	259,000,000.00	264,000,000.00

(1) 23200 万元的抵押贷款是以控股子公司武汉凯乐海盛顿房地产开发有限公司的房产及全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司的房产和土地做抵押。明细见附注五-7 项；

(2) 10700 万元的质押贷款是以本公司母公司荆州市科达商贸有限责任公司 4000 万股质押；

(3) 200 万元信用借款是本公司向交通银行股份有限公司的借款。

30、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	118,000,000.00	111,000,000.00
抵押借款	253,220,000.00	300,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	
信用借款	57,000,000.00	
合计	728,220,000.00	411,000,000.00

(1) 25322 万元的抵押贷款是以控股子公司武汉凯乐海盛顿房地产开发有限公司的房产及全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司的房产和土地做抵押；

(2) 11800 万元的质押借款系以本公司保证金提供质押；

(3) 30000 万元保证借款系本公司全资子公司武汉凯乐宏图房地产开发有限公司的借款，本公司提供保证；

(4) 5700 万元信用借款是本公司向交通银行股份有限公司武汉水果湖支行的借款。

(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
兴业银行股份有限公司 武汉武昌支行	2011年6月30日	2013年6月29日	人民币	23.33	150,000,000.00	100,000,000.00
建行湖南省分行	2010年6月18日	2013年6月17日	人民币	6.40	100,000,000.00	50,000,000.00
兴业银行股份有限公司 武汉武昌支行	2011年11月15日	2013年11月14日	人民币	23.33	100,000,000.00	50,000,000.00
交通银行股份有限公司 武汉水果湖支行	2011年6月27日	2013年6月24日	人民币	5.76	61,000,000.00	50,000,000.00
交通银行股份有限公司 武汉水果湖支行	2011年6月21日	2013年6月21日	人民币	5.76	57,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	468,000,000.00	280,000,000.00

31、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

32、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		10,053,889.94	344,630,536.83
其他资本公积	52,637,294.61		22,928,750.00	29,708,544.61
合计	407,321,721.38		32,982,639.94	374,339,081.44

(1) 资本公积-股本溢价变动原因: 2011年1月本公司与原控股子公司长沙凯乐房地产开发有限公司自然人股东王文志、李林签署了《股份转让协议》, 本公司拟收购王文志所持有的长沙凯乐房地产开发有限公司5%的股权及李林所持有的长沙凯乐房地产开发有限公司6%的股权, 截止2011年12月31日本次收购已完成, 本公司按新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额, 调整减少合并财务报表中的资本公积(股本溢价)246,786.00元; 2011年1月本公司与原控股子公司湖北荆州凯乐新材料科技有限公司少数股东荆州市中小企业信用担保有限公司签署了《股份转让协议》, 本公司拟收购荆州市中小企业信用担保有限公司所持有的湖北荆州凯乐新材料科技有限公司1%的股权, 截止2011年12月31日本次收购已完成, 本公司按新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额, 调整减少合并财务报表中的资本公积(股本溢价)277,908.32元; 本公司原控股子公司湖北黄山头酒业有限公司本期新增注册资本, 本公司增加持股比例, 本公司按新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额, 调整减少合并财务报表中的资本公积(股本溢价)9,529,195.62元。

(2) 资本公积-其他资本公积变动原因: 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12月31日收盘价计算, 并与年初余额比较, 应减少资本公积金额22,928,750.00元。

33、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	2,452,056.51		102,603,918.65
任意盈余公积	53,538,685.99	2,452,056.50		55,990,742.49
合计	153,690,548.13	4,904,113.01		158,594,661.14

34、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 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,479,106.40	/
调整后 年初未分配利润	363,443,290.09	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,010,561.11	/
减：提取法定盈余公积	2,452,056.51	10.00
提取任意盈余公积	2,452,056.50	10.00
期末未分配利润	421,549,738.19	/

调整年初未分配利润明细：

由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-3,479,106.40 元。

35、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	1,529,087,369.40	1,617,934,114.04
其他业务收入	3,733,010.10	9,163,825.12
营业成本	1,134,668,204.83	1,294,061,703.27

(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
塑料管材等	921,712,250.97	807,912,345.87	664,873,158.19	583,578,254.94
房地产	281,765,200.00	208,665,336.57	780,534,659	624,933,621.04
白酒	255,950,630.60	43,397,262.32	99,480,266.15	16,370,871.89
其他	69,659,287.83	69,455,609.89	73,046,030.70	66,623,357.96
合计	1,529,087,369.40	1,129,430,554.65	1,617,934,114.04	1,291,506,105.83

(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
塑料管材	23,115,271.79	28,633,109.00	7,614,987.78	7,763,546.00
塑料异型材	71,076,162.04	70,554,668.00	58,666,972.53	56,629,692.52
土工合成材料	59,385,128.25	51,781,271.50	30,570,789.13	25,101,655.15
网络信息护套料	768,135,688.89	656,953,238.17	568,020,408.75	494,083,361.27
商品房	281,765,200.00	208,665,336.57	780,534,659.00	624,933,621.04
白酒	255,950,630.60	43,397,262.32	99,480,266.15	16,370,871.89
其他	69,659,287.83	69,445,669.09	73,046,030.70	66,623,357.96
合计	1,529,087,369.40	1,129,430,554.65	1,617,934,114.04	1,291,506,105.83

(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	931,749,544.34	599,161,881.95	1,161,453,942.00	898,881,488.90
华北	60,630,362.67	53,822,779.32	26,463,727.16	22,761,800.79
华南	263,099,229.68	233,558,421.14	231,586,103.88	199,190,262.56
西北	159,124,848.94	141,258,294.56	112,740,126.62	96,969,269.95
华东	87,875,448.50	78,008,784.11	85,690,214.38	73,703,283.63
海外	26,607,935.27	23,620,393.57		
合计	1,529,087,369.40	1,129,430,554.65	1,617,934,114.04	1,291,506,105.83

(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	136,996,671.63	8.96
长飞光纤光缆有限公司	49,574,947.20	3.24
中国移动通信集团河南有限公司	47,235,241.56	3.09
武汉宜化塑业有限公司	33,333,333.33	2.18
山西移动通信有限责任公司	32,932,334.01	2.15
合计	300,072,527.73	19.62

36、 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	13,074,144.50	9,156,462.76	从价按应税收入的 20%,从量按 0.50 元/斤
营业税	14,375,158.68	39,628,998.20	应税收入的 5%
城市维护建设税	4,562,519.36	4,990,798.07	增值税、消费税、营业税额的 5%或 7%
教育费附加	2,743,425.97	3,025,048.90	
其他	6,823,988.96	8,782,316.05	
合计	41,579,237.47	65,583,623.98	/

37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,914,391.48	7,461,863.70
福利费	675,268.39	472,286.07
业务费	15,012,589.94	9,829,109.34
招待费	4,512,704.32	6,134,654.10
办公费	413,814.66	377,537.34
运输费	25,368,685.91	17,406,403.24
装卸费	172,930.41	1,295,468.00
广告宣传费	85,806,578.77	51,385,589.26
差旅费	4,551,848.04	3,938,777.51
检测费	770,636.90	444,057.09
邮电费	522,379.06	606,821.95
其他	2,845,523.86	4,293,342.74
营销策划费	180,000.00	2,000,000.00
促销费用	258,149.88	4,475,156.24
合计	147,005,501.62	110,121,066.58

38、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	20,723,429.03	16,006,962.31
福利费	1,412,583.61	997,341.27
折旧费	6,699,110.06	4,770,387.91
奖励基金	7,884,793.00	4,468,750.58
社保费	3,665,744.83	2,344,273.45
无形资产摊销	1,529,239.80	1,598,225.78
差旅费	2,694,481.37	2,692,009.73
招待费	8,260,939.50	8,707,980.14
其他	14,401,522.10	15,624,646.30
合计	67,271,843.30	57,210,577.47

39、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	32,421,540.31	30,759,652.59
利息收入	-9,187,214.29	-3,489,361.50
汇兑损失	118,559.77	30,757.74
手续费用	1,443,240.13	504,431.51
贴现费用	10,032,193.88	
合计	34,828,319.80	27,805,480.34

40、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
处置长期股权投资产生的投资收益	19,479,447.18	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,950,000.00	2,600,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		106,405.17
其他	12,834.35	
合计	21,442,281.53	2,706,405.17

41、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	9,664,309.75	3,400,109.76
二、存货跌价损失	589,812.29	11,313.54
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	10,254,122.04	3,411,423.30

42、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	239.45		239.45
其中：固定资产处置利得	239.45		239.45
政府补助	2,100,000.00	130,000.00	2,100,000.00
罚款收入	117,663.00	119,368.00	117,663.00
其他收益	676,159.93	368,774.98	676,159.93
合计	2,894,062.38	618,142.98	2,894,062.38

(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
年产 4 万公里通讯系统射频同轴生产建设项目		130,000.00	
2010 年重点产业振兴和技术改造资金	1,600,000.00		
2011 年“中华老字号”保护与连锁经营项目资金	500,000.00		
合计	2,100,000.00	130,000.00	/

43、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	1,028,326.85	78,125.17	1,028,326.85
其中：固定资产处置损失	1,028,326.85	78,125.17	1,028,326.85
对外捐赠	630,000.00	5,000.00	630,000.00
罚款支出	97,821.00	157.82	97,821.00
其他支出	77,607.09	18,388.12	77,607.09
合计	1,833,754.94	101,671.11	1,833,754.94

44、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
本期所得税费用	50,617,712.97	22,507,708.82
递延所得税费用	-15,111,259.22	6,869,342.53
合计	35,506,453.75	29,377,051.35

45、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=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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=PI/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，PI 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。

46、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	-26,975,000.00	-51,935,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,046,250.00	-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	-22,928,750.00	-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	-22,928,750.00	-44,144,750.00

47、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
企业间往来	73,770,493.18
保证金	22,275,866.31
收到利息收入	9,187,214.29
代收配套税费	5,364,614.00
营业外收入	2,660,471.38
诚意金	2,216,000.00
其他	3,937,009.47
合计	119,411,668.63

(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
管理费用、销售费用	131,631,428.21
企业间往来	28,435,000.00
保证金	12,964,306.67
代付配套税费	5,579,502.00
诚意金	1,845,000.00
支付手续费	1,570,694.27
代付办证费用	1,407,018.47
营业外支出	709,956.88
保险款	458,008.45
其他	30,082,182.32
合计	214,683,097.27

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收回为取得借款支付的保证金	20,030,000.00
合计	20,030,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
为取得借款支付的保证金	65,000,000.00
合计	65,000,000.00

48、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	84,209,285.66	42,749,889.91
加: 资产减值准备	10,254,122.04	3,411,423.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,025,468.43	45,712,796.32
无形资产摊销	1,586,739.80	1,598,225.78
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)	1,028,087.40	78,125.17
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）	42,453,734.19	27,805,480.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,442,281.53	-2,706,405.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,084,097.28	6,869,342.53
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）	-1,070,641,851.85	66,656,490.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,545,599.60	-113,399,603.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,391,834.35	-77,351,092.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-883,764,558.39	1,424,672.59
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	276,059,540.77	604,083,231.83
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	-328,023,691.06	-5,181,737.45

(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	276,059,540.77	604,083,231.83
其中：库存现金	4,611,253.82	5,909,866.68
可随时用于支付的银行存款	271,448,286.95	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	276,059,540.77	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	1,000.00	100	100	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	5,000.00	98	98	76809477-X
长沙凯乐房地产开发有限公司	有限责任公司	长沙市	朱弟雄	房地产开发	4,000.00	100	100	66167530-4
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	有限责任公司	武汉市	朱弟雄	房地产开发	13,800.00	99.86	99.86	75817871-8
武汉华大博雅教育发展有限公司	有限责任公司	武汉市	朱弟雄	教育	1,000.00	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
武汉市洪山区华大家园幼儿园	有限责任公司	武汉市	马圣竣	教育	150.00	51	51	58797638-6
湖北黄山头酒业有限公司	有限责任公司	公安县	朱弟雄	工业生产	11,200.00	79.01	79.01	73522665-X
湖北黄山头酒业营销有限公司	有限责任公司	公安县	朱弟雄	商贸	100.00	79.01	79.01	67035990-1
湖南盛长安房地产开发有限公司	有限责任公司	长沙市	朱弟雄	房地产开发	18,000.00	100	100	78803672-9
武汉凯乐宏图房地产有限公司	有限责任公司	武汉市	朱弟雄	房地产开发	50,000.00	100	100	56555356-9
长沙黄山头酒类贸易有限公司	有限责任公司	长沙市	朱弟雄	商贸	200.00	100	100	57025245-3
长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园	其他	长沙市	许平	教育	50.00	100	100	57432031-0
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	有限责任公司	武汉市	朱弟雄	商贸	600.00	100	100	56559334-1
荆州黄山头酒业营销有限公司	有限责任公司	荆州市	朱弟雄	商贸	100.00	100	100	58821851-X

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
武汉华中师大资产经营管理有限公司	其他	67580801-6

4、关联交易情况

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 (%)
王政	白酒	市场价	153,846.15	0.06		
周新林	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
邹祖学	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
杨克华	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
陈杰	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
杨宏林	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
马圣竣	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
胡章学	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
张启爽	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
刘炎发	白酒	市场价	205,128.21	0.08		
聂宏	白酒	市场价	153,846.15	0.06		
苏忠全	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
万志军	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
刘莲春	白酒	市场价	256,410.26	0.10		
许平	白酒	市场价	153,846.15	0.06		
黄忠兵	白酒	市场价	512,820.51	0.20		
韩平	白酒	市场价	230,769.23	0.09		
程序桥	白酒	市场价	256,410.26	0.10		

(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
湖北凯乐科技股份有限公司	湖北黄山头酒业有限公司	20,000,000.00	2011年12月8日~2012年12月8日	否
湖北凯乐科技股份有限公司	湖北黄山头酒业有限公司	20,000,000.00	2011年6月23日~2012年6月23日	否
湖北凯乐科技股份有限公司	武汉凯乐宏图房地产开发有限公司	150,000,000.00	2011年6月30日~2013年6月29日	否
湖北凯乐科技股份有限公司	武汉凯乐宏图房地产开发有限公司	100,000,000.00	2011年11月15日~2013年11月14日	否
湖北凯乐科技股份有限公司	武汉凯乐宏图房地产开发有限公司	50,000,000.00	2011年9月13日~2013年9月12日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	33,000,000.00	2011年12月16日~2012年12月16日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	38,000,000.00	2011年2月1日~2012年2月1日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	29,000,000.00	2011年12月23日~2012年12月23日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	65,000,000.00	2011年4月29日~2012年4月28日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	10,000,000.00	2011年2月12日~2012年2月12日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	50,000,000.00	2011年2月17日~2012年1月17日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	10,000,000.00	2011年3月16日~2012年3月16日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	50,000,000.00	2011年2月12日~2012年2月12日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	50,000,000.00	2011年11月30日~2012年11月30日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	10,000,000.00	2011年12月20日~2012年12月20日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	29,000,000.00	2010年8月19日~2012年8月17日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	29,000,000.00	2010年8月25日~2012年8月24日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	29,000,000.00	2010年8月27日~2012年8月27日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	20,000,000.00	2010年9月3日~2012年9月3日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	26,500,000.00	2011年7月1日~2012年6月28日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	40,000,000.00	2011年7月13日~2012年6月10日	否
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北凯乐科技股份有限公司	13,500,000.00	2011年7月4日~2012年6月28日	否

- ① 公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司向交通银行股份有限公司武汉水果湖支行借款 4,000 万元系由本公司提供连带责任保证；
- ② 本公司全资子公司武汉凯乐宏图房地产开发有限公司向兴业银行股份有限公司武汉武昌支行借款 30,000 万元系由本公司提供连带责任保证；
- ③ 本公司向华夏银行武汉江汉支行借款 10,000 万元系由本公司母公司荆州市科达商贸投资有限公司以持有本公司股份 2,000 万股提供质押；
- ④ 本公司向浦发银行武汉分行借款 6,500 万元系由本公司母公司荆州市科达商贸投资有限公司以持有本公司股份 1,700 万股提供质押；
- ⑤ 本公司向招行首义支行借款 18,000 万元系由本公司母公司荆州市科达商贸投资有限公司以持有本公司股份 4,000 万股提供质押；
- ⑥ 本公司向交通银行股份有限公司武汉水果湖支行借款 10,700 万元系由本公司母公司荆州市科达商贸投资有限公司以持有本公司股份 4,000 万股提供质押；
- ⑦ 本公司向湖北公安农村合作银行借款 8,000 万元系由本公司母公司荆州市科达商贸投资有限公司提供连带责任保证，同时以本公司机器设备提供抵押。

(2) 其他关联交易

本年度母公司向子公司提供资金，共收取利息 3,997.87 万元。

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	周新林			32,000.00	
其他应收款	邹祖学	226,851.47		371,488.00	
其他应收款	杨克华	174,702.00		210,000.00	
其他应收款	陈杰	1,478,610.38		446,378.15	
其他应收款	杨宏林			90,155.00	
其他应收款	胡章学	39,672.40		82,000.00	
其他应收款	苏忠全	1,599,211.19		222,400.00	
其他应收款	许平	150,000.00		552.00	
其他应收款	韩平	100,000.00			
其他应收款	黄忠兵	210,521.00			
其他应收款	宗大全	22,155.00		10,000.00	
其他应收款	邹勇	5,000.00			

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	周新林	4,000.00	
其他应付款	杨宏林	11,400.00	

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

1、其他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，为凯乐花园承担阶段性担保额为约人民币 644.5 万元，凯乐湘园承担阶段性担保额为约人民币 9,213.00 万元，为凯乐国际城承担阶段性担保额为约人民币 18,885.00 万元。

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

报告期内本公司无重大的承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2012 年 4 月 12 日召开的公司第 7 届第 13 次董事会决议: 2012 年因新增房地产项目、500 万芯光纤项目及酒业公司 5 万吨白酒包装勾兑项目需要资金, 公司 2011 年度拟不进行利润分配也不进行资本公积转增股本。该方案有待股东大会批准。

(十二) 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		-26,975,000.00		46,475,000.00
金融资产小计	73,450,000.00		-26,975,000.00		46,475,000.00
金融负债	73,450,000.00		-26,975,000.00		46,475,000.00

2、 其他

截止 2011 年 12 月 31 日公司大股东荆州市科达商贸投资有限公司持有本公司股份的质押情况: 于 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; 于 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; 于 2011 年 12 月 8 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; 于 2011 年 11 月 28 日将其所持有本公司无限售流通股 2000 万股质押给华夏银行股份有限公司武汉江汉支行。以上四次共质押 11,700 万股, 占本公司总股本的 22.17%。

(十三) 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账款项	218,810,830.84	100.00	19,302,578.98	8.82	158,729,220.75	100.00	13,354,586.34	8.41
组合小计	218,810,830.84	100.00	19,302,578.98	8.82	158,729,220.75	100.00	13,354,586.34	8.41
合计	218,810,830.84	/	19,302,578.98	/	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	185,348,811.92	84.71	9,267,440.60	133,312,609.30	83.98	6,665,630.47
1 至 2 年	10,984,987.36	5.02	1,098,498.74	13,738,782.63	8.66	1,373,878.26
2 至 3 年	11,509,380.71	5.26	3,452,814.21	2,619,184.00	1.65	785,755.20
3 年以上	10,967,650.85	5.01	5,483,825.43	9,058,644.82	5.71	4,529,322.41
合计	218,810,830.84	100.00	19,302,578.98	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	非关联方	14,561,198.34	1 年以内	6.65
中国移动四川分公司	非关联方	7,988,293.51	1 年以内	3.65
山西移动通信有限责任公司	非关联方	7,190,245.10	1 年以内	3.29
重庆中佳实业公司	非关联方	7,029,300.03	1 年以内	3.21
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	6,870,123.85	1 年以内	3.14
合计	/	43,639,160.83	/	19.94

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	34,484,632.98	4.90	4,405,434.66	12.78	26,387,577.32	3.66	3,714,385.24	14.08
(2) 关联方组合	669,894,349.34	95.10			694,462,117.81	96.34		
组合小计	704,378,982.32	100.00	4,405,434.66	0.63	720,849,695.13	100.00	3,714,385.24	0.52
合计	704,378,982.32	/	4,405,434.66	/	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	26,091,532.74	75.66	1,304,576.64	20,419,439.84	77.38	1,020,971.99
1 至 2 年	2,652,554.76	7.69	265,255.48	255,943.00	0.97	25,594.30
2 至 3 年	173,351.00	0.50	52,005.30	941,391.47	3.57	282,417.44
3 年以上	5,567,194.48	16.15	2,783,597.24	4,770,803.01	18.08	2,385,401.51
合计	34,484,632.98	100.00	4,405,434.66	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	454,442,543.42	1 年以内、1-2 年	64.52
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	子公司	186,226,857.37	1 年以内	26.44
长沙凯乐房地产开发有限公司	子公司	29,224,948.55	1 年以内、1-2 年	4.15
中国移动通信集团广西有限公司	非关联方	1,710,000.00	1 年以内、1-2	0.24
德国纽玛格公司上海代表处	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	0.14
合计	/	672,604,349.34	/	95.49

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	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	全资子公司	454,442,543.42	64.52
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	全资子公司	186,226,857.37	26.44
长沙凯乐房地产开发有限公司	全资子公司	29,224,948.55	4.15
合计	/	669,894,349.34	95.11

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有限公司	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	10,000,000.00	9,900,000.00	100,000.00	10,000,000.00			100	100
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
湖南盛长安房地产开发有限公司	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	326,238,165.50	49,417,100.00	276,821,065.50	326,238,165.50			79.01	79.01
武汉凯乐宏图房地产有限公司	500,000,000.00	80,000,000.00	420,000,000.00	500,000,000.00			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	6,000,000.00			100	100
荆州黄山头酒业营销有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00			100	100

(1) 2011 年 12 月，湖北长欣投资发展有限责任公司终止经营解散，本公司按投资比例分回剩余资产 83 万元，确认 117 万元的投资损失；

(2) 2011 年 1 月本公司收购原控股子公司湖北荆州凯乐新材料科技有限公司 1% 的少数股权，使其成为全资子公司；

(3) 2011 年 1 月本公司收购原控股子公司长沙凯乐房地产开发有限公司 11% 的少数股权，使其成为全资子公司；

(4) 2011 年 6 月本公司全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司增加注册 12000 万元，变更后的注册资本为 18000 万元，本公司占变更后注册资本的 100%，此次变更业经湖南鹏程有限责任会计师事务所湘鹏程验字[2011]6013 号验资报告审验；

(5) 2011 年 12 月本公司原控股子公司湖北黄山头酒业有限公司新增注册资本 6200 万元，变更后的注册资本为 11200 万元，本公司占变更后注册资本的 79.01%，此次变更业经湖北公安真诚会计师事务所有限责任公司公真会验字[2011]292 号验资报告审验；

(6) 2011 年本公司全资子公司武汉凯乐宏图房地产开发有限公司新增注册资本 42000 万元，变更后的注册资本为 50000 万元，本公司占变更后注册资本的 100%，此次变更业经中勤万信会计师事务所有限公司勤信验字[2011]1011 号验资报告审验

(7) 2011 年 1 月，本公司投资成立全资子公司武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司，注册资本 600 万元。业经中勤万信会计师事务所有限公司勤信验字[2011]1001 号验资报告审验；

(8) 2011 年 10 月，本公司投资成立全资子公司荆州黄山头酒业营销有限公司，注册资本 100 万元。业经湖北公安真诚会计师事务所有限责任公司公真会验字[2011]245 号验资报告审验；

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	980,233,464.39	734,253,710.33
营业成本	870,165,373.62	631,541,303.14

(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
化工建筑	91,522,847.76	92,522,994.50	101,827,173.83	95,538,839.79
农田水利	89,876,609.28	88,130,960.32	33,292,505.46	29,238,715.52
邮电通信	798,834,007.35	689,511,418.80	599,134,031.04	506,763,747.83
合计	980,233,464.39	870,165,373.62	734,253,710.33	631,541,303.14

(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
塑料管材	23,115,271.79	28,633,109.00	7,614,987.78	7,763,546.00
塑料异型材	71,076,162.04	70,554,668.00	58,666,972.53	56,629,692.52
土工合成材料	59,385,128.25	51,781,271.50	30,570,789.13	25,101,655.15
网络信息护套料	761,587,681.28	653,023,135.60	570,264,321.54	478,608,412.83
其他	65,069,221.03	66,173,189.52	67,136,639.35	63,437,996.64
合计	980,233,464.39	870,165,373.62	734,253,710.33	631,541,303.14

(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	382,895,639.33	339,906,641.72	277,773,538.29	238,916,686.21
华北	60,630,362.67	53,822,779.32	26,463,727.16	22,761,800.79
华南	263,099,229.68	233,558,421.14	231,586,103.88	199,190,262.56
西北	159,124,848.94	141,258,294.56	112,740,126.62	96,969,269.95
华东	87,875,448.50	78,008,784.11	85,690,214.38	73,703,283.63
海外	26,607,935.27	23,610,452.77		
合计	980,233,464.39	870,165,373.62	734,253,710.33	631,541,303.14

(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	136,996,671.63	13.98
长飞光纤光缆有限公司	49,574,947.20	5.06
中国移动通信集团河南有限公司	47,235,241.56	4.82
武汉宜化塑业有限公司	33,333,333.33	3.40
山西移动通信有限责任公司	32,932,334.01	3.36
合计	300,072,527.73	30.62

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
处置长期股权投资产生的投资收益	18,797,183.90	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,950,000.00	2,600,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		16,914.40
其它	-1,977.08	
合计	20,745,206.82	2,616,914.40

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	24,520,565.05	18,012,681.73
加：资产减值准备	7,227,654.35	2,685,582.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,311,671.30	34,788,742.36
无形资产摊销	215,004.00	215,004.00
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）	1,009,921.02	78,125.17
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）	70,183,025.94	46,799,021.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,745,206.82	-2,616,914.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,049,285.18	-362,988.31
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）	-19,650,761.03	4,642,428.44

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,865,065.42	-73,093,831.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	441,458,916.64	141,505,970.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	477,616,439.85	172,653,822.24
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	45,287,204.33	284,260,389.76
减：现金的期初余额	284,260,389.76	267,929,004.55
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	-238,973,185.43	16,331,385.21

(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	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	19,621,360.32	-78,125.17	-16,875.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,100,000.00	130,000.00	4,610,000.00
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		106,405.17	132,755,350.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,605.16	464,597.04	-6,349,230.04
少数股东权益影响额	-145,932.34	-11,375.58	-64,019.80
所得税影响额	-3,359,690.58	-104,604.72	-19,678,791.10
合计	18,204,132.24	506,896.74	111,256,434.40

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	4.37	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.11	0.08	0.08

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
货币资金	580,694,853.71	852,913,756.37	-31.92%	本期房地产子公司存货项目投入增加所致
应收票据	39,121,437.05	24,209,210.38	61.60%	公司销售货物使用承兑汇票结算增加
应收账款	256,654,963.48	174,637,457.85	46.96%	本公司销售规模增加,相应的应收账款增加。
其他应收款	59,854,505.42	40,992,571.47	46.01%	员工借款增加
存货	2,134,072,698.97	1,063,999,405.07	100.57%	本期房地产企业存货增加所致
可供出售金融资产	46,475,000.00	73,450,000.00	-36.73%	公司所持长江证券股票市价下降所致
在建工程	10,751,761.16	15,677,407.15	-31.42%	在建工程完工转入固定资产所致
工程物资	10,826,940.00	32,344,033.27	-66.53%	工程物资转入固定资产所致
递延所得税资产	22,514,774.50	7,430,677.22	203.00%	可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加所致
短期借款	988,000,000.00	691,000,000.00	42.98%	本期增加短期融资规模
应交税费	108,908,087.27	61,586,186.31	76.84%	本期增值税及所得税增加
长期借款	728,220,000.00	411,000,000.00	77.18%	本期增加长期融资规模
递延所得税负债	4,279,088.69	8,325,338.69	-48.60%	公司所持长江证券股票市价下降确认的递延所得税负债下降

(2) 利润表项目

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率	变动原因
营业税金及附加	41,579,237.47	65,583,623.98	-36.60%	本年度房地产企业营业税减少
销售费用	147,005,501.62	110,121,066.58	33.49%	本年度广告费用增加
资产减值损失	10,254,122.04	3,411,423.30	200.58%	本年计提的坏账准备增加
投资收益	21,442,281.53	2,706,405.17	692.28%	本年处置长期股权投资产生的收益增加
营业外收入	2,894,062.38	618,142.98	368.19%	本年收到的政府补助增加
营业外支出	1,833,754.94	101,671.11	1703.61%	本年的处置固定资产损失增加

(3) 现金流量表项目

单位:元 币种:人民币

项目	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	-883,764,558.39	1,424,672.59	-62132.82%	购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-15,266,082.06	-89,145,238.71	-82.88%	本年收回投资增加的现金增加及购建固定资产支付的减少
筹资活动产生的现金流量净额	571,094,735.68	82,560,687.36	591.73%	取得借款收到的现金增加

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的年度报告正文
- 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、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正本
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 5、公司章程

董事长：朱弟雄
湖北凯乐科技股份有限公司
2012 年 4 月 12 日