

湖北凯乐科技股份有限公司

600260

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据公司 2013 年 4 月 23 日召开的公司第 7 届第 24 次董事会决议：2013 年因 1000 万芯光纤项目及白酒包装勾储等项目需要资金，公司 2012 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。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第八节 公司治理.....	30
第九节 内部控制.....	34
第十节 财务会计报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	109

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
母公司	指	湖北凯乐科技股份有限公司
本公司	指	湖北凯乐科技股份有限公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
上证交易所/证券交易所	指	上海证券交易所
黄山头酒业	指	湖北黄山头酒业有限公司

二、 重大风险提示：

政策风险、市场风险、原材料价格风险、财务风险等，敬请查阅本报告第四章董事会报告中关于“公司未来发展的讨论与分析”中“可能面临的风险”部分。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	湖北凯乐科技股份有限公司
公司的中文名称简称	凯乐科技
公司的外文名称	KAILE SCIENCE AND TECHNOLOGY CO;LTD.HUBEI
公司的外文名称缩写	KAILE SCIENCE AND TECHNOLOGY
公司的法定代表人	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

公司注册地址	湖北省公安县
公司注册地址的邮政编码	434300
公司办公地址	湖北省公安县斗湖堤镇城关
公司办公地址的邮政编码	434300
公司网址	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	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
A 股	上海证券交易所	凯乐科技	600260

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2000 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，随着企业发展的需要，不断进行了产品调整 and 产业结构调整，主要从单一的塑料制品业发展成为集白酒酿造业、房地产业、教育产业及塑料制品业为一体的多元化产业，在塑料制品业中公司也大胆进行了产品结构调整，淘汰了材料成本高、劳动密集、

附加值低的产品，提高了通信光电缆产销能力。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未有变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中勤万信会计师事务所有限公司
	办公地址	湖北省武汉市武昌东湖路 7-8 号
	签字会计师姓名	覃丽君 吴慈英

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	2,483,734,496.46	1,532,820,379.50	62.04	1,627,097,939.16
归属于上市公司股东的净利润	189,529,366.69	63,010,561.11	200.79	41,550,865.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	189,219,881.94	44,806,428.87	322.31	41,043,969.23
经营活动产生的现金流量净额	197,781,270.62	-883,764,558.39	不适用	1,424,672.59
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,684,084,097.46	1,482,123,480.77	13.63	1,452,095,559.60
总资产	5,291,808,990.88	4,170,819,094.65	26.88	3,350,183,744.23

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.36	0.12	200	0.08
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.12	200	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.08	350	0.08
加权平均净资产收益率(%)	11.93	4.37	增加 7.56 个百分点	2.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.91	3.11	增加 8.8 个百分点	2.95

报告期内，主营业务收入增加主要为光电缆产品、白酒及房地产收入增加。归属于上市公司股东的净利润大幅增加主要为以上产品销售增加利润增加所致。

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	2012 年金额	附注(如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益			19,621,360.32	-78,125.17
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
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,509.11		-11,605.16	464,597.04
少数股东权益影响额	186,493.96		-145,932.34	-11,375.58
所得税影响额	144,499.90		-3,359,690.58	-104,604.72
合计	309,484.75		18,204,132.24	506,896.74

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
长江证券股份有限公司股票	46,475,000.00	61,100,000.00	14,625,000.00	0.00
合计	46,475,000.00	61,100,000.00	14,625,000.00	0.00

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年公司继续着力转变发展方式，调整产业结构，推进战略转型升级，初步形成了以白酒为主导，以光电缆为先导，以房地产为后卫，以文化教育为补充的多元化发展战略体系。

2012 年公司实现营业收入 248,373 万元，比去年同期 153,282 万元，增加 62%。其中白酒含税收入 49,000 万元，比去年同期增长 269%。

2012 年公司实现利润总额 31562 万元，其中归属于母公司所有者的净利润 18,953 万元，比同期 6,301 万元，增长 200.8%，扣除非经常性损益后的净利润 18922 万元，比去年同期 4,481 万元，增加 322.31%。利润大幅增长的原因是：光电缆产品销售增加利润增加；白酒销售增加利润增加及房地产销售增加利润增加所致。

(一)白酒酿造业

2012 年，公司紧紧抓住销售这条主线，通过不断创新黄山头酒的营销模式，精心耕耘湖北本土市场，积极拓展省外重点市场。以创新的思维、辩证观念，提出了黄山头酒“制高点市场快不得，全国市场慢不得”的进攻型策略。

黄山头酒除了继续坚持走全员营销、资源营销、整合营销之路外，还进行以下四个方面创新营销：一是颠覆传统做中高端。牢固树立黄山头“次高端”形象，坚持高打高举，先声夺人。二是立足文化做品牌。高举楚文化第一酒的旗帜，立誓把黄山头酒打造成原楚国范围内第一中高端白酒。三是压缩渠道做减法。跳出传统渠道的恶性竞争，扬长避短，另辟蹊径，实施差异化营销。四是价值营销做客服。以经销商为本，把一切权利交给经销商，真心实意地帮助经销商解决在开拓市场过程中遇到的实际问题和困难。

1、报告期内，公司先后在武汉、岳阳、广州、深圳、福州等地举办以“创新模式下的财富新机遇”、“多赢互补，共创未来”等为主题的招商暨高端品鉴会，取得了较好的招商及宣传效果。

2、报告期内，公司在公安县青吉工业园建成黄山头白酒勾储包装中心，该项目一期工程于 2012 年 12 月投产。新建的勾储包装基地将大大提高黄山头酒的生产包装能力，增强黄山头酒业的实力，为黄山头全国布局打下坚实的基础。

3、报告期内，控股子公司湖北黄山头酒业有限公司投资 5100 万元，与四川泸州名豪酒业有限公司共同组建泸州凯乐名豪酒业有限公司，占 51%的股权。该投资有利于增大酒业公司块头，拓展公司酒类业务，提高公司白酒产业的竞争力。

(二)光电缆产业

2012 年，根据国家通信产业“十二五”规划，网络通信将进入重要发展时期，光纤光缆市场需求将会呈现快速增长趋势，未来几年光电缆行业具有较好的市场前景。通讯管材是公司主打产品之一，光电缆是公司最具竞争力的产品之一。公司按照“做强做实光电缆产业”的发展思路，坚持向上游拓展，以形成完整配套的产业链。

报告期内，公司在荆州工业园区与长飞光纤光缆有限公司合作新建年产 1000 万芯公里光纤项目，该项目基建工程已经封顶，设备正在安装调试，将于 2013 年 5 月份投产。项目建成投产后，不仅可以降低生产成本，而且有效突破了制约公司光电缆产品原材料供应难的瓶颈，对于提高光电缆产业的盈利能力，提升公司在行业、电信运营商的市场地位，都将发挥积极的作用。

(三)房地产业

2012 年，国家和地方政府继续从“限购”和“限贷”两个方面对房地产市场实施宏观调控，公司一如既往的和国家对房地产宏观调控政策保持高度一致，坚持“责任地产，调控先锋”的宗旨不变。

报告期内，武汉凯乐桂园成功开盘，公司抓住武汉地铁开通的机遇，积极推动商业及住宅的销售，达到了预期销售目标。长沙凯乐国际城克难奋进，也基本达到预期效果。

(一)主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,483,734,496.46	1,532,820,379.50	62.04
营业成本	1,740,299,508.37	1,134,668,204.83	53.38
销售费用	175,354,649.68	147,005,501.62	19.28
管理费用	67,678,547.23	67,271,843.30	0.60
财务费用	72,412,844.29	34,828,319.80	107.91
经营活动产生的现金流量净额	197,781,270.62	-883,764,558.39	122.38
投资活动产生的现金流量净额	-223,817,261.12	-15,266,082.06	1,366.11
筹资活动产生的现金流量净额	-31,000,128.46	571,094,735.68	-105.43
研发支出	35,110,000.00	31,000,000.00	13.26

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

项目	净增加额 (元)	变化因素
塑料管材等	24,404,080.96	销量增加, 收入增加
房地产	733,940,564.00	销量增加, 收入增加
白酒	162,922,596.99	新增子公司泸州凯乐名豪酒业有限公司
合计	921,267,241.95	

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

项目	计量单位	生产量	销售量	库存量
塑料制品	吨	38,662,692.44	56,938,582.55	4,756,204.75
光缆	芯公里	2,538,706.16	2,732,775.91	54,673.41
电缆	吨	74,948.35	75,581.37	3,505.72
酿酒业	吨	1,908.04	6,861.61	6,429.15
房地产业	平方米	398,099.76	190,076.54	213,308.69

(3) 主要销售客户的情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部主营收入的比例 (%)
泸州大器商贸有限公司	116,596,971.88	4.69
烽火通信科技股份有限公司	98,758,043.57	3.98
华声在线有限公司	87,672,358.00	3.53
长飞光纤光缆有限公司	74,021,770.02	2.98
山西移动通信有限责任公司	49,291,993.40	1.98
合计	426,341,136.87	17.16

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
塑料管材等	原材料及加工成本	800,375,026.47	46.13	807,912,345.87	71.53	-0.93
房地产	建筑总成本	737,742,320.65	42.52	208,665,336.57	18.48	253.55
白酒	原材料及加工	113,502,552.55	6.54	43,397,262.32	3.84	161.54

	成本					
其他	原材料及加工成本	83,441,958.52	4.81	69,455,609.89	6.15	20.14
合计		1,735,061,858.19	100.00	1,129,430,554.65	100.00	53.62
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
塑料管材	原材料及加工成本	16,341,013.00	0.94	28,633,109.00	2.54	-42.93
塑料异型材	原材料及加工成本	78,631,110.56	4.53	70,554,668.00	6.25	11.45
土工合成材料	原材料及加工成本	19,208,151.42	1.11	51,781,271.50	4.58	-62.91
网络信息护套料	原材料及加工成本	686,364,751.49	39.56	656,953,238.17	58.17	4.48
商品房	建筑总成本	737,742,320.65	42.52	208,665,336.57	18.48	253.55
白酒	原材料及加工成本	113,502,552.55	6.54	43,397,262.32	3.84	161.54
其他	原材料及加工成本	83,271,958.52	4.80	69,445,669.09	6.15	19.91
合计		1,735,061,858.19	100.00	1,129,430,554.65	100.00	53.62

(2) 主要供应商情况

单位名称	供应金额 (元)
中国石化化工销售有限公司华中分公司	99,823,650.64
四川泸州名豪酒业有限公司	94,678,000.00
烽火通信科技股份有限公司	71,973,468.13
长飞光纤光缆有限公司	66,919,837.40
中海壳牌石油化工有限公司	56,494,628.28

4、费用

销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上年发生额	比同期(%)	变动原因
销售费用总计	175,354,649.68	147,005,501.62	19.28	
其中：				
工资	8,331,620.06	5,914,391.48	40.87	人平工资上调
业务费	1,676,392.51	15,012,589.94	-88.83	计提业务费减少
招待费	8,980,608.07	4,512,704.32	99.01	收入增加致招待费增加
装卸费	2,130,713.40	172,930.41	1,132.12	收入增加致装卸费增加
广告宣传费	119,423,958.30	85,806,578.77	39.18	加大了房地产销售及白酒销售的推广

管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上年发生额	比同期(%)	变动原因
管理费用总计	67,678,547.23	67,271,843.30	0.60	
其中：				
奖励基金	-	7,884,793.00	-100.00	公司本年度未计提奖励基金
咨询费	2,900,000.00	0.00	100.00	收入增加致业务咨询费增加

财务费用

费用项目	本期发生额	上年发生额	比同期(%)	变动原因
------	-------	-------	--------	------

财务费用总计	72,412,844.29	34,828,319.80	107.91	
其中：				
利息支出	48,247,872.45	32,421,540.31	48.81	借款增加利息增加
手续费	3,075,938.30	1,443,240.13	113.13	业务量增加致手续费增加
贴现费用	23,406,760.55	10,032,193.88	133.32	承兑汇票贴现费用增加
其他	5,673,886.80			私募债发行费及手续费

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	911
本期资本化研发支出	2,600
研发支出合计	3,511
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.40
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.30

6、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

行业名称	本期营业利润	上期营业利润	比同期 (%)	变动原因
塑料管材等	145,741,305.46	113,799,905.10	28.07	收入增加致营业利润增加
房地产	277,963,443.35	73,099,863.43	280.25	收入增加致营业利润增加
白酒	305,370,675.04	212,553,368.28	43.67	收入增加致营业利润增加

(2) 发展战略和经营计划进展说明

公司发展战略思想：一是毫不动摇做大做强黄山头酒业；二是坚定不移做大做强光电电缆产业；三是健康稳步发展房地产业；四是扎实高效地做好文化教育产业。以发展为主题，以创新为主线，以科技为动力，以营销为龙头，以“百亿销售”、“百年老店”为目标，将公司建成多元型、创新型、人气型、幸福型、思维型的现代化企业。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
塑料管材等	946,116,331.93	800,375,026.47	15.40	2.65	-0.93	增加 3.06 个百分点
房地产	1,015,705,764.00	737,742,320.65	27.37	260.48	253.55	增加 1.42 个百分点
白酒	418,873,227.59	113,502,552.55	72.90	63.65	161.54	减少 10.14 个百分点
其他	97,900,986.36	83,441,958.52	14.77	40.54	20.14	增加 14.48 个百分点
合计	2,478,596,309.88	1,735,061,858.19	30.00	62.10	53.62	增加 3.86 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
塑料管材	19,616,803.83	16,341,013.00	16.70	-15.13	-42.93	增加 40.57 个百分点
塑料异型材	89,882,801.83	78,631,110.56	12.52	26.46	11.45	增加 11.78 个百分点
土工合成材料	30,356,780.21	19,208,151.42	36.73	-48.88	-62.91	增加 23.92 个百分点

网络信息护套料	806,259,946.06	686,364,751.49	14.87	4.96	4.48	增加 0.40 个百分点
商品房	1,015,705,764.00	737,742,320.65	27.37	260.48	253.55	增加 1.42 个百分点
白酒	418,873,227.59	113,502,552.55	72.90	63.65	161.54	减少 10.14 个百分点
其他	97,900,986.36	83,271,958.52	14.94	40.54	19.91	增加 14.64 个百分点
合计	2,478,596,309.88	1,735,061,858.19	30.00	62.10	53.62	增加 3.86 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	1,769,322,383.71	89.89
华北	63,221,314.29	4.27
华南	390,313,073.01	48.35
西北	125,896,760.97	-20.88
华东	119,672,099.50	36.18
海外	10,170,678.40	-61.78
合计	2,478,596,309.88	62.10

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收账款	481,277,274.06	9.09	256,654,963.48	6.15	87.52
预付款项	307,969,557.74	5.82	198,225,183.20	4.75	55.36
应收股利	300,000.00	0.01	900,000.00	0.02	-66.67
可供出售金融资产	61,100,000.00	1.15	46,475,000.00	1.11	31.47
投资性房地产	125,287,990.16	2.37	58,462,193.84	1.40	114.31
在建工程	226,620,846.26	4.28	10,751,761.16	0.26	1,654.25
递延所得税资产	12,545,072.98	0.24	22,514,774.50	0.54	-44.28
短期借款	1,437,000,000.00	27.16	988,000,000.00	23.69	45.45
应付票据	41,352,800.00	0.78	82,754,000.00	1.98	-50.03
应付账款	449,499,865.76	8.49	120,425,301.07	2.89	273.26
预收账款	159,102,841.38	3.01	89,549,000.37	2.15	77.67
应付利息	6,697,293.31	0.13	1,944,166.67	0.05	244.48
其他应付款	160,400,902.13	3.03	85,365,382.79	2.05	87.9
一年内到期的非流动负债	664,220,000.00	12.55	341,000,000.00	8.18	94.79
长期借款	80,000,000.00	1.51	728,220,000.00	17.46	-89.01
递延所得税负债	6,472,838.69	0.12	4,279,088.69	0.10	51.27
未分配利润	583,330,125.52	11.02	421,549,738.19	10.11	38.38

应收账款：本公司销售规模增加，相应的应收账款增加

预付款项：本年预付的房地产企业工程成本增加所致

应收股利：本年应收长江证券分红减少所致

可供出售金融资产：公司所持长江证券股票市价上升所致

投资性房地产：本年房地产未出售已出租商铺转投资性房地产所致

在建工程：本年光纤工程和青吉工业园在建项目增加所致

递延所得税资产：可抵扣亏损确认的递延所得税资产减少所致

短期借款：本期增加短期融资规模

应付票据：本期减少票据结算所致

应付账款：本公司采购规模增加，相应的应付账款增加

预收账款：房地产企业的预收货款增加所致

应付利息：期末计提未付债券及基金利息增加所致

其他应付款：应付四川泸州名豪酒业有限公司款项增加所致

一年内到期的非流动负债：长期借款将于一年内到期重分类所致

长期借款：长期借款将于一年内到期重分类及归还长期借款所致

递延所得税负债：公司所持长江证券股票公允价值变动相应的所得税影响

未分配利润：本年盈利增加所致

(四)核心竞争力分析

1、突出的行业地位

公司是国内最大的硅芯管(护套材料)生产企业，国内排名第一，产能亚洲第一，是国内硅芯管产品的标准制定企业。公司是中国移动、中国电信、中国联通光电产品主流供应商，综合排名前十位。公司的塑料管材在同行排在前五名，型材(国家免检产品)在全国同行业排在前八位，土工合成材料属于国家基础设施建设产品之一，列行业前列，是国内塑料制品领域标准制定的主要企业之一。公司在光电产品、塑料制品制造业行业地位突出。

2、光电产品具有产能优势和产业链优势

公司具有 1000 万芯公里光缆产能，1000 万芯公里的光纤将于 2013 年 5 月陆续投产，在光电产业同行业中具有明显产能优势。公司光电产品涉及数据缆、RF 射频电缆、光通信护套材料硅芯管、光缆和即将投产的光纤，初步形成了完整配套的产业链，有利于降低生产成本，提高光电产业的盈利能力，进一步提升公司在行业、电信运营商的市场地位。

3、白酒酿造的品牌和技术创新优势

公司子公司湖北黄山头酒业有限公司具有百年酿酒历史，其产品先后获得“湖北省浓香型白酒第一名”、“轻工部优质酒”、“中国公认名牌”等众多殊荣，注册商标“黄山头”为“中华老字号”，其生态老窖核心技术，是白酒泰斗、新中国白酒之父周恒刚先生传下的一笔宝贵遗产。公司在继承中创新，在创新中继承，先后完成 21 项科技创新，申报并获得 6 项国家专利，完成了“循环经济在生产浓香型白酒工艺中的研究和运用”的课题，并与五粮液、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。黄山头酒业具有较强的品牌及技术创新优势。

4、资源整合优势

公司产业涉及白酒酿造业、光电及塑料制造业、房地产业、文化教育产业，通过内、外部资源整合，各产业间资源调配、经营资源共享，并加以合理、有效地利用，充分发挥其优势和作用，产生协同效应，促进了产业的协调快速发展。

(五)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	上市 A 股	000783	长江证券	22,000,000	6,500,000	61,100,000	100	0.00
合计				22,000,000	/	61,100,000	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	0.003	61,100,000	0.00	14,625,000	可供出售的金	购买

							融资产	
合计		22,000,000	/	61,100,000	0.00	14,625,000	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

子公司名称	子公司类型	业务性质	经营范围	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
湖北凯乐光电有限公司	全资子公司	工业生产	生产、销售通信硅芯管、合成纤维聚合物、涤纶短纤及长丝、化纤合成材料、化工原料及产品(不含危险化学品)、塑料型材及管材、通信及室内外光(纤)缆、电缆产品及电子元器件、土工合成材料。	16,000.00	374,667,426.96	118,562,619.34	-3,699,165.76
武汉凯乐置业发展有限公司	控股子公司	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	47,084,835.91	47,075,807.81	-70,309.06
长沙凯乐房地产开发有限公司	全资子公司	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	72,142,858.85	36,149,715.66	5,001,960.94
武汉凯乐宏图房地产有限公司	全资子公司	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	1,330,917,757.28	477,274,903.12	20,808,316.67
武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	全资子公司	贸易	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	110,471,737.89	17,215,167.48	828,529.07
荆州黄山头酒业营销有限公司	全资子公司	贸易	白酒销售;建筑材料、通讯材料、化工材料、包装材料的销售。	100	26,646,148.42	3,666,963.81	2,665,727.70
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	控股三级子公司	教育	学前教育	120	5,038,143.85	886,642.56	-491,657.04
武汉市洪山区华大家园幼儿园	控股三级子公司	教育	学前教育	150	3,660,288.03	73,578.29	-1,023,622.53
湖北黄山头酒业营销有限公司	控股三级子公司	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	174,714,065.99	105,415,721.17	60,779,475.05
长沙黄山头酒类贸易有限公司	全资三级子公司	商贸	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	102,503,419.90	21,759,102.34	12,421,032.91
长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园	全资三级子公司	教育	学前教育	50	770,091.24	706,542.58	92,665.24

湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司	全资子公司	服务	广告设计、制作、代理、发布；文化艺术交流活动的策划，企业形象策划，企业营销策划，企业管理咨询，展览展示服务，礼仪庆典服务，会议会展服务，教育咨询（不含出国留学与中介）；园林工程、景观工程、室内装饰工程的设计；工艺礼品、酒类销售；房地产营销策划。（国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可证方可经营）	500	4,979,207.89	4,979,207.89	-20,792.11
天津凯乐投资管理有限公司	控股子公司	其他	投资管理、房屋租赁、物业服务、仓储服务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）	1,000.00	45,538,838.85	9,538,507.85	-461,492.15
泸州凯乐名豪酒业有限公司	控股三级子公司	工业生产	许可经营项目：酒类生产、销售（仅限办理相关资质，经营有效期至2013年9月5日）。一般经营项目：无。	10,000.00	184,115,219.77	97,758,374.73	-2,241,625.27
泸州龙德商贸有限公司	控股四级子公司	商贸	许可经营项目：批发兼零售：预包装食品兼散装食品。（《食品流通许可证》有效期至2015年9月12日）。一般经营项目：无。	1,000.00	116,347,134.86	61,466,418.86	51,466,418.86
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	控股子公司	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	324,624,990.50	274,312,669.71	3,199,755.71
武汉华大博雅教育发展有限公司	控股子公司	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	11,430,045.55	9,930,045.55	-163,370.18
湖南盛长安房地产开发有限公司	全资子公司	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	1,157,996,728.69	214,544,073.46	20,092,253.77
湖北黄山头酒业有限公司	控股子公司	工业生产	生产、销售白酒及系列产品。	11,200.00	998,172,684.35	447,201,432.30	115,088,339.61

5、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
青吉工业园	85,000,000.00	95%	85,062,983.12	87,786,009.97	暂无收益
光缆生产管理系统	450,000.00	11.62%	52,310.00	52,310.00	暂无收益
古法酿造坊-酿造车间	16,870,000.00	37.68%	6,355,850.64	6,355,850.64	暂无收益
光纤工程	261,635,200.00	34.35%	94,418,675.65	94,418,675.65	暂无收益
天津项目工程	300,000,000.00		38,008,000.00	38,008,000.00	暂无收益
合计	663,955,200.00	/	223,897,819.41	226,620,846.26	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、白酒产业

2012 年,由于受到塑化剂、限制“三公”消费、军队禁酒令,以及新交通法规的影响,白酒行业遭受了巨大的冲击,整个白酒业的销售增速呈现出放缓的市场现象。近年来,各大酒厂都在不断扩建,尚未投入生产,而在投入生产、释放产能后,在市场趋缓的情况下,白酒行业将进一步面临结构性产能过剩问题,竞争将更趋激烈。

当前经济增速放缓,中国白酒产业在 2013 年发展将更加谨慎。预计白酒业放缓趋势将进一步延续,而区域名酒、地方品牌或继续强势崛起,抢夺白酒市场份额的现象将愈加激烈。展望 2013 年及未来发展,产品创新、营销创新、兼并重组将是公司白酒产业未来的发展趋势。

2、光电缆产业

按照《通信业“十二五”发展规划》,2011~2015 年 5 年投资总额为 2 万亿,年均投资达 4000 亿,投资拉动将对整个通信行业带来发展机遇。随着光纤到户以及宽带中国等政策的进一步落实,三大运营商 3G 网络建设、宽带提速、智慧城市等各项信息化和通信基础设施的投资建设将加速进行,为光纤光缆行业的稳定增长提供了有力支撑。公司根据光通信市场形势的发展变化,加快光纤和光缆的产能扩充建设,通过技改和工艺优化,不断提高光缆、光纤的生产效率,降低生产成本,逐步发挥完整配套产业链的规模效应,不断提升成本与服务的竞争优势,提高在行业的竞争力。

3、房地产业

预计 2013 年国家对于房地产的宏观调控不会有丝毫松动,国家和地方政府继续从“限购”和“限贷”两个方面对房地产市场实施宏观调控,同时增加二手房的交易成本,扩大房产税的试点范围,将会更加严格控制商品房销售价格,抑制投机性、投资性购房需求。这将使房地产市场继续面临不景气的市场行情,并对房地产公司未来业绩产生不利影响。

公司将加强对国家宏观调控政策的研究力度,在规划设计、工程质量、物业服务、配套设施上下功夫,保证开发项目的品质,不断提高服务水平,结合市场的实际情况,推出有吸引力的销售政策,促进在售楼盘的销售工作,同时加快在建项目的开发力度,力争尽快开盘销售、实现效益。

(二) 公司发展战略

公司发展战略思想:一是毫不动摇做大做强黄山头酒业;二是坚定不移做大做强光电缆产业;三是健康稳步发展房地产业;四是扎实高效地做好文化教育产业。以发展为主题,以创新为主线,以科技为动力,以营销为龙头,以“百亿销售”、“百年老店”为目标,将公司建成多元型、创新型、人气型、幸福型、思维型的现代化企业。

(三) 经营计划

(1) 黄山头酒业

毫不犹豫、坚定不移、持之以恒地把黄山头做下去,并且做大做强。黄山头酒业近期目标是进入鄂酒前四强;中长期愿景是进入中国白酒有影响力的第一方阵,年销售收入突破

40 亿元大关。

2013 年 5 月 9 日是黄山头百年华诞，围绕这一百年一遇的盛大庆典，公司经营计划如下：

一是黄山头·容天下 100 周年纪念珍藏酒在上海国际酒业交易中心上市发售。2013 年 1 月 7 日，黄山头酒已经通过了严格的发审程序，中国顶级白酒专家对这款酒给予高度评价。这是在上海国际酒业交易中心上市的第一款兼香型白酒，也是第一款湖北酒。限量发行 10 万瓶，每瓶 2 斤装，每瓶 800 元。百年纪念酒的上市，将起到价值标杆作用。

二是加强与电商酒仙网营销业务关系。网络购物已成为八十年代、九十年代出生人群一种购物时尚，公司要充分利用这个平台进行创新销酒，让更多上网的消费者来认知黄山头、品尝黄山头。

三是全国范围内，再精心组织一次民间窖藏活动。

四是努力践行“制高点市场快不得，全国市场慢不得”的战术要领，争分夺秒地抢占全国市场。

(2) 光电电缆产业

随着三网融合、FTTH、智能电网乃至物联网的光纤应用的不断增长，未来几年光电电缆行业有望形成新的井喷行情。公司将做好以下几件事：

一是坚持光缆“向上游拓展”发展思路，确保年产 1000 万芯公里光纤项目 2013 年 5 月正式投入生产。届时，公司光缆所用光纤，就无需再向外采购，而全部用上自己生产的光纤。从长远来看，将形成完整配套的产业链，可以降低生产成本，提高公司在行业的市场地位。

二是进一步扩大光电电缆等通讯产品在移动、联通、电信三巨头集中采购中的额度，抢占国内通讯市场的一定份额。

三是进一步保留硅芯管(护套材料)产能亚洲第一的态势，树立在该行业龙头老大的地位，并以此为标杆，提升公司的强势品牌形象。

(3) 房地产产业

国家对房地产的宏观调控丝毫没有松动的迹象，作为一个对社会负责的上市公司，要一如既往的和国家宏观调控政策保持高度一致。对具体楼盘的经营计划如下：

武汉凯乐桂园要巧妙利用地铁 2 号线，凸显 2 分钟和 20 米的概念，将自己打造成武汉离地铁最近的楼盘。以此拉动尾盘销售，特别是商铺和写字楼的销售。同时，抓紧申报建设部“国家康居示范工程”和湖北省“墙改与建筑节能试点示范工程”的荣誉称号。

长沙凯乐国际城的卖点仍然是一线江景房的概念，加强与拆迁办的联系，在还迁上下功夫。

(4) 文化教育产业

文化教育产业是朝阳产业，公司择机进入十分必要。经营计划如下：

一是以凯乐电影城和凯乐 KTV 量贩广场为平台，正式挺进文化产业。

二是广告产业园要争取在国家和省里立项，早日进入实际操作阶段。

三是完成楚酒文化馆和周恒刚纪念馆的装修；与此同时，组建“楚乐宫”艺术团，并积极与荆州旅游局联系，争取将新酒厂纳入新的旅游景点，以此提升公司的文化软实力。

四是吸纳华师优势教育资源，幼教再上新台阶。要从提高幼师素质入手，精心育苗，严把教学质量关，要在幼教事业中有建树、有实力、有地位、有名气。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需新增资金 2 亿元，拟从银行借贷及自筹增加。

(五) 可能面对的风险

1、行业竞争风险

白酒行业产能存在结构性过剩，市场化程度较高，导致市场竞争十分激烈。且 2012 年，白酒行业“勾兑门”和塑化剂超标事件的发生及限制“公款消费”及“禁酒令”的出台，使整个白酒行业遭受了巨大的冲击，受国家政策及质量门事件的影响，未来白酒行业增速将会放缓，这对公司经营业绩的增长可能产生负面影响。

2、政策风险

国家对房地产业的调控政策越来越严，随着新“国五条”及实施细则的发布，国家将进一步提高二套房贷首付和利率及二手房个税征收比例等，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。

3、市场风险

经济增速放缓，多项政策对房地产的限制抑制了投资住房需求，其相关税收政策及信贷政策又加大了购房难度，且房地产市场开发投资和竣工面积都呈上升趋势，有的地方呈现出供大于求的局面，由此加剧了各楼盘间的市场竞争，公司房产销售风险加剧。

国际经济形势严峻复杂，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。白酒酿造业市场份额不大，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。

4、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，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。

公司白酒酿造业主要产品涉及的农副产品、包装物等材料，因其人工成本及上游材料的价格波动，对公司的采购及生产成本带来较大的压力。

5、财务风险

2013 年国家将继续实施稳健货币政策，加大预调微调力度，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。

力求将上述风险降至最低，公司将重点做好以下几方面的工作：

1、有序有效地调整产业结构，转变发展方式，深入优化产业内部结构，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。

2、创新是公司利润增长的源泉，是企业持续发展的法宝，公司将始终坚持科技创新、管理创新、文化创新、营销创新、产品创新，增强企业创新能力，最大限度地降低产品成本，促进产品的营销，提高公司抗风险能力。

3、以营销为龙头，公司将努力做好市场调查和分析工作，培育核心竞争力，树立品牌，实时推出有吸引力的营销政策，积极推进产品销售工作。

4、重视产品质量及品牌建设，积极培养和引进营销、管理人才，以增强企业的核心竞争力。

5、通过实时跟踪和分析原材料价格走势、实施全面预算管理，提高原材料利用率和工艺技术水平，强化管理控制成本，有效的降低原材料价格波动带来的风险。

6、落实人才强企战略，完善人才选育用留机制，建立外聘和外引以及内部培养相结合人才选拔机制，完善以业绩和能力为导向的用人机制。

7、不断加强制度体系建设和风险控制工作，健全内部组织架构，加强基础管理建设，持续深化公司治理，推进董事会建设、投融资管理、财务管理、人力资源管理、质量管理、安全生产等多方位管理工作，深入内控规范实施工作，着力健全公司内控体系。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的规定，为了进一步规范公司利润分配政策，维护股东特别是中小投资者的利益，2012年7月27日公司第七届董事会第十六次会议审议通过了关于修改《公司章程》部分条款的预案以及《公司未来三年(2012-2014年)股东回报规划》的预案，补充完善了现金分红政策。并经2012年8月27日2012年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
根据公司2013年4月23日召开的公司第7届第24次董事会决议：2013年因1000万芯光纤项目及白酒包装勾储等项目需要资金，公司2012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。	未分配利润将用于2013年1000万芯光纤项目及白酒包装勾储等项目。

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012年	0	0	0	0	189,529,366.69	100.00
2011年	0	0	0	0	63,010,561.11	100.00
2010年	0	0	0	0	41,550,865.98	100.00

五、 积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

详见2013年4月25日上海证券交易所(www.sse.com.cn)《湖北凯乐科技股份有限公司2012年社会责任报告》

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、企业合并情况

本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	期末净资产	本期净利润
湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司	4,979,207.89	-20,792.11
天津凯乐投资管理有限公司	9,538,507.85	-461,492.15
泸州凯乐名豪酒业有限公司	97,758,374.73	-2,241,625.27
泸州龙德商贸有限公司	61,466,418.86	51,466,418.86

本公司投资新成立了全资子公司湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司，公司直接控股 100%。

本公司与北京中集华兴投资管理有限公司投资新成立了控股子公司天津凯乐投资管理有限公司，公司直接控股 55%。

本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司与四川泸州名豪酒业有限公司共同投资新成立了控股子公司泸州凯乐名豪酒业有限公司，公司间接控股 40.29%。

本公司三级控股子公司泸州凯乐名豪酒业有限公司投资设立了子公司泸州龙德商贸有限公司，泸州凯乐名豪酒业有限公司持股 100%，公司间接控股 40.29%。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

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
泸州大器商贸有限公司	其他关联人	购买商品	购白酒	市场定价		15,986,324.79	10.53	现金		
四川泸州名豪酒业有限公司	其他关联人	购买商品	购白酒	市场定价		63,827,350.43	42.03	现金		
合计				/	/	79,813,675.22	52.56	/	/	/

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	418,115,600.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	758,115,600.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	758,115,600.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	40.16
其中:	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	61,362,548.44
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	61,362,548.44

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 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	14

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	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

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	64,364	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	65,535
前十名股东持股情况			
股东名称	股东性	持股比	持股总数
			报告期内增
			持有有限售条件
			质押或冻结的股份

	质	例 (%)		减	股份数量	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
平安信托有限责任公司 —睿富二号	其他	1.09	5,750,000	5,750,000	0	未知
中信证券(浙江)有限责 任公司客户信用交易担 保证券账户	其他	0.62	3,294,500	3,294,500	0	未知
张秀娟	境内自 然人	0.56	2,971,402	2,971,402	0	未知
中海信托股份有限公司 —中海聚发—新股约定 申购(1)资金信托	其他	0.55	2,900,032	2,900,032	0	未知
中国农业银行—益民创 新优势混合型证券投资 基金	其他	0.49	2,604,084	2,604,084	0	未知
湖南省信托有限责任公 司—增值增长 009 号单 —资金信托	其他	0.46	2,407,294	2,407,294	0	未知
何红	境内自 然人	0.39	2,080,200	-219,900	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	1,892,390	-28,803	0	未知
王宁	境内自 然人	0.35	1,863,600	1,863,600	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			
平安信托有限责任公司—睿富二号	5,750,000		人民币普通股			
中信证券(浙江)有限责任 公司客户信用交易担保 证券账户	3,294,500		人民币普通股			
张秀娟	2,971,402		人民币普通股			
中海信托股份有限公司— 中海聚发—新股约定申 购(1)资金信托	2,900,032		人民币普通股			
中国农业银行—益民创新 优势混合型证券投资基 金	2,604,084		人民币普通股			
湖南省信托有限责任公 司—增值增长 009 号单 —资金信托	2,407,294		人民币普通股			
何红	2,080,200		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	1,892,390		人民币普通股			
王宁	1,863,600		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。					

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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
组织机构代码	72829261-6
注册资本	31,010,000.00
主要经营业务	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。

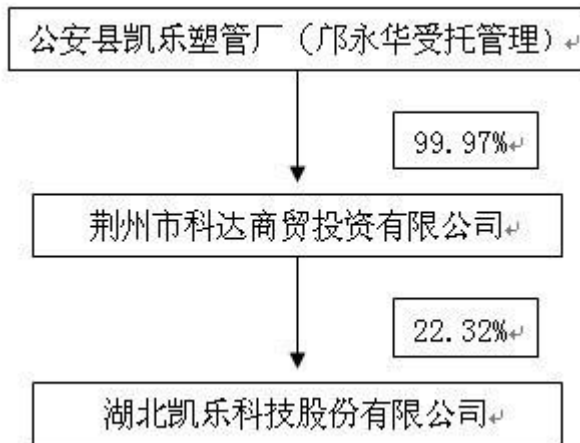
(二) 实际控制人情况

1、 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
组织机构代码	70697883-6
注册资本	31,000,000.00
主要经营业务	金刚石、啤酒、化工助剂生产、销售。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
朱弟雄	董事长	男	57	2011年5月19日	2014年5月19日	268,800	268,800	0		52	0
王政	副董事长	男	54	2011年5月19日	2014年5月19日	75,600	75,600	0		30	0
周新林	董事	男	54	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600	0		30	0
邹祖学	董事	男	46	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		30	0
杨克华	董事	男	48	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600	0		30	0
陈杰	董事兼董事会秘书	男	51	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600	0		30	0
杨宏林	董事	男	50	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600	0		30	0
马圣竣	董事兼总经理	男	36	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		21.3	0
杨汉刚	独立董事	男	60	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		4	0
徐海根	独立董事	男	65	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		4	0
毛传金	独立董事	男	66	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		4	0
尹光志	独立董事	男	71	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		4	0
胡章学	监事会主席	男	51	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600	0		30	0
张启爽	监事会副主席	男	48	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600	0		30	0
邹勇	监事	男	54	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600	0		28	0
刘炎发	监事	男	49	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600	0		25	0
聂宏	监事	男	56	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		20	0
宗大全	副总经理	男	48	2011年5月19日	2014年5月19日	33,600	33,600	0		28	0
万志军	副总经理	男	51	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		30	0
李本林	副总经理	男	56	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		24	0
许平	副总经理	男	41	2011年5月19日	2014年5月19日	25,200	25,200	0		30	0
黄忠兵	副总经理	男	43	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		30	0
韩平	副总经理	男	35	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		20	0
段和平	副总经理	男	42	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		20	0
苏忠全	总会计师	男	49	2011年5月19日	2014年5月19日	58,800	58,800	0		30	0
刘莲春	财务总监	女	50	2011年5月19日	2014年5月19日	8,400	8,400	0		30	0
张建强	总工程师	男	58	2011年5月19日	2014年5月19日	0	0	0		25	0
合计	/	/	/	/	/	739,200	739,200	0	/	669.3	0

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，第十届、第十一届全国人大代表，现任公司董事长、党委书记、第十二届全国人大代表。

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。

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、凯乐科技光电电缆公司常务副总经理。现任公司副总经理。

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、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）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。

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐海根	安永华明会计师事务所（上海）	董事、总经理		
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2日
尹光志	湖北京山轻工机械股份有限公司	独立董事	2011年4月23日	2014年4月23日
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
杨汉刚	武汉东湖高新集团股份有限公司	独立董事	2012年12月21日	2015年12月21日

杨汉刚	马应龙药业集团股份有限公司	独立董事	2010年5月19日	2013年5月18日
-----	---------------	------	------------	------------

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应付报酬情况	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

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	1,210
主要子公司在职工的数量	725
在职工的数量合计	1,935
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	218
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,070
销售人员	378
技术人员	315
财务人员	64
行政人员	108
合计	1,935
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上学历	824
中专学历	840
高中以下学历	271
合计	1,935

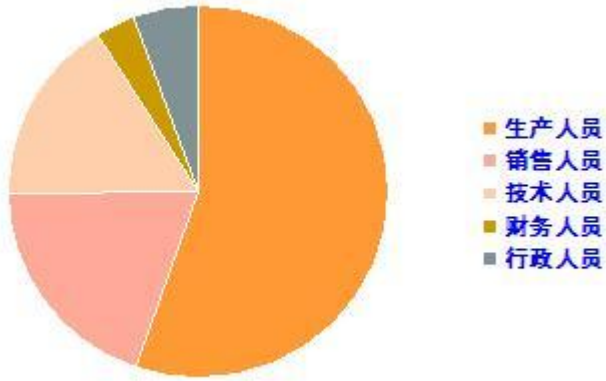
(二) 薪酬政策

公司为人才提供有竞争力的薪酬水平，建立以岗位为基础，以能力为导向的薪酬体系。公司根据发展情况进行科学的薪酬确定及调整机制，建立了员工收入增长与企业效益增长挂钩的收入增长机制，以工作目标完成情况进行绩效考核机制，为员工提供全面多样化的有竞争力的薪酬福利待遇，充分调动了员工积极性，保证了员工队伍的稳定。

(三) 培训计划

公司致力于为员工提供多元化的职业发展路径和完善的培训体系，结合公司经营发展需要和员工职业发展规划，通过入职培训、在岗培训、在职教育等多种方式，设置了新员工培训、白酒营销培训、光电技能培训等各类专业技能培训以及企业文化培训，有效促进了员工专业技能、爱岗敬业精神等综合素质的持续提升。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一） 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其相关法律、法规及规范性文件要求，规范公司运作，不断改进和完善公司的法人治理结构，提高公司治理水平，进一步深化内部控制，加强信息披露。2012年，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的有关规定，对《公司章程》中的利润分配政策进行修改完善，并制定了公司未来三年分红回报规划（2012年-2014年），《分红管理制度》，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》及时制定了《2012年度内部控制规范实施工作方案》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，公司召开了4次股东大会，聘请律师对4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12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。董事会人数和人员构成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。根据上交所要求，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3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。报告期内，公司共完成4份定期报

告，44 份临时公告，使投资者能及时、公平、准确、完整地了解公司状况。

(7) 关于利益相关者

公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司利益相关方。充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关方的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易。

(二) 内幕知情人登记管理

根据证监会及上海证券交易所有关文件，公司于 2010 年 4 月 13 日召开第六届董事会第十六次会议审议通过《内幕信息知情人管理制度》，相关情况详见公司在 2010 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《临 2010-002 号》公告。报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 6 月 8 日	1、《公司 2011 年度董事会工作报告》；2、《公司 2011 年度监事会工作报告》；3、《公司 2011 年度报告及摘要》；4、《公司 2011 年度财务决算报告》；5、《公司 2011 年度利润分配预案》；6、《关于修改公司章程的议案》；7、《关于独立董事年度津贴的议案》；8、《关于续聘公司财务审计机构的议案》。	所有议案均审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 9 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 27 日	1、《关于修改〈公司章程〉的议案》；2、《关于制定〈公司分红管理制度〉的议案》；3、《关于制定〈公司未来三年(2012-2014 年)股东回报规划〉的议案》；4、《关于为公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司发行中小企业私募债券提供担保的议案》；5、《关于为公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司发行不超过 8000 万元黄山头窖藏基金产品提供担保的议案》；6、《关于为控股子公司湖北黄山头酒业有限公司贷款进行担保的议案》。	所有议案均审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 8 月 28 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 9 月 17 日	《关于公司为控股子公司湖北黄山头酒业有限公司提供不超过 12000 万元担保的议案》	所有议案均审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 18 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 29 日	1、《关于参与天津市河东区津塘路 138 号增 2 号工程复建租赁项目的议案》；2、《关于为控股子公司湖北黄山头酒业有限公司向交通银行申请授信进行担保的议案》；3、《关于为控股子公司湖北黄山头酒业有限公司向华夏银行申请授信进行担保的议案》。	所有议案均审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 11 月 30 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
朱弟雄	否	12	12	0	0	0	否	2
王政	否	12	12	0	0	0	否	4
周新林	否	12	12	0	0	0	否	4
邹祖学	否	12	12	0	0	0	否	2
杨克华	否	12	12	0	0	0	否	4
陈杰	否	12	12	0	0	0	否	4
杨宏林	否	12	12	0	0	0	否	2
马圣竣	否	12	12	0	0	0	否	2
杨汉刚	是	12	12	0	0	0	否	4
徐海根	是	12	12	0	0	0	否	4
毛传金	是	12	12	0	0	0	否	4
尹光志	是	12	12	0	0	0	否	4

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	12
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

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 内部控制责任声明

公司董事会全体董事承诺本报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性与完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营管理层负责组织领导公司内部控制的日常运作。

公司内部控制的目的是：保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

(二) 内部控制制度建设情况

1、公司自上市以来，为完善公司内部控制、实现公司规范运作，按照《公司法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会和上海证券交易所的有关规定及国家其他相关法律法规的规定，根据市场环境和企业实际需要加强了制度建设，并随着市场环境的变化和公司实际情况对相关制度及时进行了完善、修订，进一步优化业务管理和操作流程，确保各项业务有章可循。

2、公司按照规定设立了董事会审计委员会，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，协调内部控制审计和外部审计工作的衔接、监督和核查工作。

3、公司设有审计部门，行使内部审计职能和内控职能，负责对公司内部控制的有效性和充分性进行评价，并负责对内部控制的有效实施进行检查监督，以确保内控制度的有效贯彻实施。公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》及其他有关规定，制定了《内部审计制度》，对公司内部监督的范围、内容、程序等都做出了明确规定。

4、报告期内，2012年3月27日公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于2012年度内部控制规范实施工作方案》（以下简称“《实施方案》”）。公司按照《实施方案》各项工作要求，分步骤实施了各项内控制度、流程建设等工作。

截止报告期末，公司未发现内部控制存在重大缺陷。公司《2012年度内部控制自我评价报告》详见2013年4月25日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）相关公告。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

第十节 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【2013】第 680 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2012 年度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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2012 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

二〇一三年四月二十三日

中国注册会计师：吴慈英

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 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		740,360,712.97	580,694,853.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		33,759,643.96	39,121,437.05
应收账款		481,277,274.06	256,654,963.48
预付款项		307,969,557.74	198,225,183.21
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		300,000.00	900,000.00
其他应收款		50,261,238.01	59,854,505.42
买入返售金融资产			
存货		2,388,332,471.77	2,134,072,698.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		107,153,998.32	96,123,451.27
流动资产合计		4,109,414,896.83	3,365,647,093.11
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		61,100,000.00	46,475,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,607,906.00	7,607,906.00
投资性房地产		125,287,990.16	58,462,193.84
固定资产		653,199,566.68	575,857,805.00
在建工程		226,620,846.26	10,751,761.16
工程物资		10,800,310.05	10,826,940.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		76,289,175.75	70,720,134.07
开发支出			
商誉		1,955,486.97	1,955,486.97
长期待摊费用		6,987,739.20	
递延所得税资产		12,545,072.98	22,514,774.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,182,394,094.05	805,172,001.54
资产总计		5,291,808,990.88	4,170,819,094.65

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）

2012 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		1,437,000,000.00	988,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		41,352,800.00	82,754,000.00
应付账款		449,499,865.76	120,425,301.07
预收款项		159,102,841.38	89,549,000.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,815,163.43	8,687,519.07
应交税费		131,462,464.68	108,908,087.27
应付利息		6,697,293.31	1,944,166.67
应付股利			
其他应付款		160,400,902.13	85,365,382.79
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		664,220,000.00	341,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,059,551,330.69	1,826,633,457.24
非流动负债:			
长期借款		80,000,000.00	728,220,000.00
应付债券		190,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		6,472,838.69	4,279,088.69
其他非流动负债		68,115,600.00	
非流动负债合计		344,588,438.69	732,499,088.69
负债合计		3,404,139,769.38	2,559,132,545.93
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		386,770,331.44	374,339,081.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		186,343,640.50	158,594,661.14
一般风险准备			
未分配利润		583,330,125.52	421,549,738.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,684,084,097.46	1,482,123,480.77
少数股东权益		203,585,124.04	129,563,067.95
所有者权益合计		1,887,669,221.50	1,611,686,548.72
负债和所有者权益总计		5,291,808,990.88	4,170,819,094.65

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

2012 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		497,725,566.71	276,292,275.18
交易性金融资产			
应收票据		30,279,643.96	37,071,437.05
应收账款		262,064,180.33	199,508,251.86
预付款项		18,732,358.63	27,325,730.85
应收利息			
应收股利		300,000.00	900,000.00
其他应收款		1,065,478,965.22	699,973,547.66
存货		117,324,749.85	137,692,711.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		66,604,301.11	78,878,928.55
流动资产合计		2,058,509,765.81	1,457,642,882.75
非流动资产:			
可供出售金融资产		61,100,000.00	46,475,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,452,363,726.87	1,291,863,726.87
投资性房地产			
固定资产		310,996,968.95	314,353,163.45
在建工程		52,310.00	
工程物资		8,616,550.05	8,865,940.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,882,474.00	7,097,478.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,798,506.19	5,422,839.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,846,810,536.06	1,674,078,147.97
资产总计		3,905,320,301.87	3,131,721,030.72

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

母公司资产负债表（续表）

2012 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		886,000,000.00	738,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		321,352,800.00	112,754,000.00
应付账款		46,082,348.49	64,386,833.66
预收款项		27,575,235.16	18,738,635.25
应付职工薪酬		9,042,563.51	7,115,616.77
应交税费		18,010,838.13	14,120,646.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款		761,116,821.23	488,835,500.27
一年内到期的非流动负债		364,220,000.00	111,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,433,400,606.52	1,554,951,232.21
非流动负债:			
长期借款			258,220,000.00
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		6,472,838.69	4,279,088.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,472,838.69	262,499,088.69
负债合计		2,439,873,445.21	1,817,450,320.90
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		427,988,969.15	415,557,719.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		186,343,640.50	158,594,661.14
一般风险准备			
未分配利润		323,474,247.01	212,478,329.53
所有者权益（或股东权益）合计		1,465,446,856.66	1,314,270,709.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,905,320,301.87	3,131,721,030.72

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

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,483,734,496.46	1,532,820,379.50
其中：营业收入		2,483,734,496.46	1,532,820,379.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,168,788,181.59	1,435,607,229.06
其中：营业成本		1,740,299,508.37	1,134,668,204.83
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		103,779,032.18	41,579,237.47
销售费用		175,354,649.68	147,005,501.62
管理费用		67,678,547.23	67,271,843.30
财务费用		72,412,844.29	34,828,319.80
资产减值损失		9,263,599.84	10,254,122.04
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）		693,142.64	21,442,281.53
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）		315,639,457.51	118,655,431.97
加：营业外收入		2,665,553.60	2,894,062.38
减：营业外支出		2,687,062.71	1,833,754.94
其中：非流动资产处置损失			1,028,326.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		315,617,948.40	119,715,739.41
减：所得税费用		82,052,222.62	35,506,453.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		233,565,725.78	84,209,285.66
归属于母公司所有者的净利润		189,529,366.69	63,010,561.11
少数股东损益		44,036,359.09	21,198,724.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.12
（二）稀释每股收益		0.36	0.12
七、其他综合收益		12,431,250.00	-22,928,750.00
八、综合收益总额		245,996,975.78	61,280,535.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		201,960,616.69	40,081,811.11
归属于少数股东的综合收益总额		44,036,359.09	21,198,724.55

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
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,063,966,331.14	980,233,464.39
减：营业成本		907,737,144.58	870,165,373.62
营业税金及附加		3,397,826.51	1,972,243.88
销售费用		36,564,451.35	48,372,586.04
管理费用		18,928,552.30	26,716,555.27
财务费用		32,128,654.57	18,369,572.62
资产减值损失		7,832,775.77	7,227,654.35
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）		89,135,697.00	20,745,206.82
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）		146,512,623.06	28,154,685.43
加：营业外收入		1,488,106.73	1,919,833.55
减：营业外支出		96,880.50	1,109,535.32
其中：非流动资产处置损失			1,028,326.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		147,903,849.29	28,964,983.66
减：所得税费用		9,158,952.45	4,444,418.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,744,896.84	24,520,565.05
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		138,744,896.84	24,520,565.05

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

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,375,354,181.45	1,396,871,710.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、(四十六)	50,810,806.21	119,411,668.63
经营活动现金流入小计		2,426,164,987.66	1,516,283,379.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,616,356,225.98	2,003,816,307.73
支付给职工以及为职工支付的现金		83,813,685.21	73,940,929.17
支付的各项税费		260,308,152.38	107,607,603.81
支付其他与经营活动有关的现金	七、(四十六)	267,905,653.47	214,683,097.27
经营活动现金流出小计		2,228,383,717.04	2,400,047,937.98
经营活动产生的现金流量净额		197,781,270.62	-883,764,558.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		16,200,000.00	986,696.26
取得投资收益收到的现金		1,293,142.64	1,093,336.50
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		17,493,142.64	27,162,736.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		217,110,403.76	37,209,818.72
投资支付的现金		24,200,000.00	5,219,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		241,310,403.76	42,428,818.72
投资活动产生的现金流量净额		-223,817,261.12	-15,266,082.06
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		19,200,000.00	26,978,934.50
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,240,115,600.00	1,600,990,000.00
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
筹资活动现金流入小计		2,259,315,600.00	1,647,998,934.50
偿还债务支付的现金		1,858,000,000.00	925,515,246.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		193,428,388.72	86,388,952.82
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	七、(四十六)	238,887,339.74	65,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,290,315,728.46	1,076,904,198.82
筹资活动产生的现金流量净额		-31,000,128.46	571,094,735.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-80,433.10	-87,786.29
五、现金及现金等价物净增加额		-57,116,552.06	-328,023,691.06
加:期初现金及现金等价物余额		276,059,540.77	604,083,231.83
六、期末现金及现金等价物余额		218,942,988.71	276,059,540.77

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

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,040,381,141.48	840,593,104.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,406,415,560.16	681,566,670.56
经营活动现金流入小计		3,446,796,701.64	1,522,159,774.56
购买商品、接受劳务支付的现金		1,155,681,557.73	698,723,357.55
支付给职工以及为职工支付的现金		47,685,822.40	45,941,671.38
支付的各项税费		33,461,471.07	30,493,644.06
支付其他与经营活动有关的现金		1,876,397,334.52	269,384,661.72
经营活动现金流出小计		3,113,226,185.72	1,044,543,334.71
经营活动产生的现金流量净额		333,570,515.92	477,616,439.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			848,022.92
取得投资收益收到的现金		89,735,697.00	1,050,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,710.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			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		89,735,697.00	26,966,916.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,828,612.74	17,849,418.37
投资支付的现金		168,500,000.00	860,941,065.50
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		200,328,612.74	878,790,483.87
投资活动产生的现金流量净额		-110,592,915.74	-851,823,567.05
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		1,017,000,000.00	1,050,990,000.00
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
筹资活动现金流入小计		1,017,000,000.00	1,071,020,000.00
偿还债务支付的现金		874,000,000.00	865,515,246.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,463,875.55	70,183,025.94
支付其他与筹资活动有关的现金		237,576,100.10	
筹资活动现金流出小计		1,196,039,975.65	935,698,271.94
筹资活动产生的现金流量净额		-179,039,975.65	135,321,728.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-80,433.10	-87,786.29
五、现金及现金等价物净增加额		43,857,191.43	-238,973,185.43
加: 期初现金及现金等价物余额		45,287,204.33	284,260,389.76
六、期末现金及现金等价物余额		89,144,395.76	45,287,204.33

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
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
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	374,339,081.44			158,594,661.14		421,549,738.19		129,563,067.95	1,611,686,548.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		12,431,250.00			27,748,979.36		161,780,387.33		74,022,056.09	275,982,672.78
(一) 净利润							189,529,366.69		44,036,359.09	233,565,725.78
(二) 其他综合收益		12,431,250.00								12,431,250.00
上述(一)和(二)小计		12,431,250.00					189,529,366.69		44,036,359.09	245,996,975.78
(三) 所有者投入和减少资本									53,500,000.00	53,500,000.00
1. 所有者投入资本									53,500,000.00	53,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					27,748,979.36		-27,748,979.36		-23,514,303.00	-23,514,303.00
1. 提取盈余公积					27,748,979.36		-27,748,979.36			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-23,514,303.00	-23,514,303.00
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	386,770,331.44			186,343,640.50		583,330,125.52		203,585,124.04	1,887,669,221.50

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

2012 年 1—12 月

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	407,321,721.38			153,690,548.13		363,443,290.09		80,115,629.15	1,532,211,188.75
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	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

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

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	415,557,719.15			158,594,661.14		212,478,329.53	1,314,270,709.82
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	415,557,719.15			158,594,661.14		212,478,329.53	1,314,270,709.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		12,431,250.00			27,748,979.36		110,995,917.48	151,176,146.84
(一)净利润							138,744,896.84	138,744,896.84
(二)其他综合收益		12,431,250.00						12,431,250.00
上述(一)和(二)小计		12,431,250.00					138,744,896.84	151,176,146.84
(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					27,748,979.36		-27,748,979.36	
1.提取盈余公积					27,748,979.36		-27,748,979.36	
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	427,988,969.15			186,343,640.50		323,474,247.01	1,465,446,856.66

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
2012 年 1—12 月

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	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

三、 公司基本情况

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、建材材料的制造和销售；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；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），预包装食品批发兼零售（不含乳制品）。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）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。

（三）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。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(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，其余额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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 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。

(十一) 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

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 生物资产：

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 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%

(二) 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。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 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
湖北凯乐光电有限公司	全资子公司	荆州	工业生产	16,000	生产、销售通信硅芯管、合成纤维聚合物、涤纶短纤及长丝、化纤合成材料、化工原料及产品（不含危险化学品）、塑料型材及管材、通信及室内外光（纤）缆、电缆产品及电子元器件、土工合成材料。	16,000.00		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）	4,900.00		98	98	是	941,516.16		
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）	4,000.00		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）	50,000.00		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）	600.00		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。	100.00		100	100	是			
武汉市武昌区华大凯乐幼儿园	控股子公司的控股子公司	武汉市	教育	120	学前教育	120.00		51	51	是	434,454.85		
武汉市洪山区华大家园幼儿园	控股子公司的控股子公司	武汉市	教育	150	学前教育	150.00		51	51	是	36,053.36		
湖北黄山头酒业营销有限公司	控股子公司的	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。	100.00		79.01	79.01	是			

限公司	控 股 子 公 司												
长沙黄山头酒类贸易有限公司	全 资 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)	200.00		100	100	是			
长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园	全 资 子 公 司	长 沙 市	教 育	50	学前教育	50.00		100	100	是			
湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司	全 资 子 公 司	武 汉 市	服 务	500	广告设计、制作、代理、发布；文化艺术交流活动的策划，企业形象策划，企业营销策划，企业管理咨询，展览展示服务，礼仪庆典服务，会议会展服务，教育咨询（不含出国留学与中介）；园林工程、景观工程、室内装饰工程的设计；工艺礼品、酒类销售；房地产营销策划。(国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可证方可经营)	500		100	100	是			
天津凯乐投资管理有限公司	控 股 子 公 司	天 津 市	其 他	1,000	投资管理、房屋租赁、物业服务、仓储服务。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规办理)	550.00		55	55	是	4,292,328.53		
泸州凯乐名豪酒业有限公司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	泸 县	工 业 生 产	10,000	许可经营项目：酒类生产、销售（仅限办理相关资质，经营有效期至 2013 年 9 月 5 日）。一般经营项目：无。	4,029.26		40.293	40.293	是	73,120,148.86		
泸州龙德商贸有限公司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	泸 县	商 贸	1,000	许可经营项目：批发兼零售：预包装食品兼散装食品。(食品流通许可证有效期至 2015 年 9 月 12 日)。一般经营项目：无。	402.93		40.293	40.293	是			

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏

													损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	控股子公司	武汉市	房地产开发	13,800	房地产开发、商品房销售(凭资质经营)、建筑材料、装饰材料、五金电器、日用百货、工艺品、电线电缆、金属材料、水暖器材的销售。	13,780.00		99.86	99.86	是		384,037.73	
武汉华大博雅教育发展有限公司	控股子公司	武汉市	教育	1,000	教育技术的研究、技术开发及技术服务;教育咨询、教育投资(不含出国留学)。	510.00		51	51	是		3,550,155.02	
湖南盛长安房地产开发有限公司	全资子公司	长沙市	房地产开发	18,000	房地产开发、经营;法律法规允许的建筑材料、农副产品的销售。	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	生产、销售白酒 及系列产品。	8,848.57		79.01	79.01	是	120,826,429.53		
-------------------------	-----------	-----	----------	--------	-------------------	----------	--	-------	-------	---	----------------	--	--

(二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年度新增合并单位 4 家，原因为：

本公司投资新成立了全资子公司湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司，公司直接控股 100%。

本公司与北京中集华兴投资管理有限公司投资新成立了控股子公司天津凯乐投资管理有限公司，公司直接控股 55%。

本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司与四川泸州名豪酒业有限公司共同投资新成立了控股子公司泸州凯乐名豪酒业有限公司，公司间接控股 40.29%。

公司三级控股子公司泸州凯乐名豪酒业有限公司投资设立了子公司泸州龙德商贸有限公司，泸州凯乐名豪酒业有限公司持股 100%，公司间接控股 40.29%。

(三) 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
湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司	4,979,207.89	-20,792.11
天津凯乐投资管理有限公司	9,538,507.85	-461,492.15
泸州凯乐名豪酒业有限公司	97,758,374.73	-2,241,625.27
泸州龙德商贸有限公司	61,466,418.86	51,466,418.86

七、 合并财务报表项目注释**(一) 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：	/	/	5,250,454.07	/	/	4,611,253.82
人民币	/	/	5,215,452.78	/	/	4,557,656.02
美元	2,643.00	6.2855	16,612.58	5,663.00	6.3009	35,682.00
英镑	500.00	10.1611	5,080.55	500.00	9.7116	4,855.80
欧元	1,600.00	8.3176	13,308.16	1,600.00	8.1625	13,060.00
银行存款：	/	/	213,692,534.64	/	/	271,448,286.95
人民币	/	/	213,287,622.32	/	/	270,381,537.39
美元	8,216.14	6.2855	51,642.55	169,301.14	6.3009	1,066,749.56
欧元	42,472.56	8.3176	353,269.77			
其他货币资金：	/	/	521,417,724.26	/	/	304,635,312.94
人民币	/	/	521,417,724.26	/	/	304,635,312.94
合计	/	/	740,360,712.97	/	/	580,694,853.71

(1) 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

项目	金额
2012 年 12 月 31 日货币资金	740,360,712.97
减：使用受到限制的存款	521,417,724.26
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
2012 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	218,942,988.71
减：2011 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	276,059,540.77
现金及现金等价物净增加额	-57,116,552.06

- (2) 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。
 (3) 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。

(二) 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	31,126,524.16	39,121,437.05
商业承兑汇票	2,633,119.80	
合计	33,759,643.96	39,121,437.05

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				
江苏长飞中利光纤光缆有限公司	2012年7月31日	2013年1月31日	5,000,000.00	
湖北白云边酒业销售有限公司	2012年8月3日	2013年2月3日	5,000,000.00	
贵州桥梁建设集团有限责任公司	2012年7月27日	2013年1月24日	3,000,000.00	
四川高路交通信息工程有限公司	2012年9月18日	2013年3月18日	2,480,000.00	
烽火通信科技股份有限公司	2012年11月23日	2013年2月23日	1,800,000.00	
合计	/	/	17,280,000.00	/

(三) 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		600,000.00	300,000.00		
其中:						
可供出售金融资产应收股利	900,000.00		600,000.00	300,000.00		
合计	900,000.00		600,000.00	300,000.00	/	/

(四) 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	金额	比例 (%)	金额	比	金额	比例 (%)

		例 (%)				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	520,783,056.79	100	39,505,782.73	7.59	279,886,101.54	100	23,231,138.06	8.30
组合小计	520,783,056.79	100	39,505,782.73	7.59	279,886,101.54	100	23,231,138.06	8.30
合计	520,783,056.79	/	39,505,782.73	/	279,886,101.54	/	23,231,138.06	/

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	463,139,090.38	88.93	23,156,954.52	239,724,910.22	85.65	11,986,245.52
1 至 2 年	28,255,735.62	5.43	2,825,573.56	16,325,441.16	5.83	1,632,544.12
2 至 3 年	5,854,303.73	1.12	1,756,291.12	11,527,633.31	4.12	3,458,289.99
3 年以上	23,533,927.06	4.52	11,766,963.53	12,308,116.85	4.40	6,154,058.43
合计	520,783,056.79	100.00	39,505,782.73	279,886,101.54	100.00	23,231,138.06

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(%)
华声在线有限公司	非关联方	47,672,358.00	1 年以内	9.15
泸州大器商贸有限公司	关联方	28,890,457.10	1 年以内	5.55
四川省泸州白府酒业有限公司	非关联方	22,485,727.22	1 年以内	4.32
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	22,114,764.97	1 年以内	4.25
泸州一壶仙酒业有限责任公司	非关联方	14,763,592.83	1 年以内	2.83
合计	/	135,926,900.12	/	26.10

4、应收账款的说明

本公司应收账款中 6,864.18 万元已向中国工商银行公安支行质押。

(五) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	58,754,377.08	100.00	8,493,139.07	14.46	67,455,928.30	100.00	7,601,422.88	11.27
组合小计					67,455,928.30	100.00	7,601,422.88	11.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	58,754,377.08	100.00	8,493,139.07	14.46				
合计	58,754,377.08	/	8,493,139.07	/	67,455,928.30	/	7,601,422.88	/

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	42,200,238.58	71.83	2,110,011.94	51,710,282.78	76.66	2,585,514.13
1 至 2 年	3,332,965.58	5.67	333,296.56	5,193,589.04	7.69	519,358.91
2 至 3 年	2,803,779.44	4.77	841,133.83	3,897,392.00	5.78	1,169,217.60
3 年以上	10,417,393.48	17.73	5,208,696.74	6,654,664.48	9.87	3,327,332.24
合计	58,754,377.08	100.00	8,493,139.07	67,455,928.30	100.00	7,601,422.88

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 (%)
长沙仁和房地产开发有限公司	非关联方	3,215,009.00	2008 年——2012 年	5.47
长沙仁和物业管理有限公司	非关联方	3,132,644.35	2008 年——2012 年	5.33
北京军区房地产管理局塘沽办事处	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.40
武汉华大博雅教育发展有限公司	非关联方	1,500,000.00	3 年以上	2.55

本金				
湖南省电力公司 长沙电业局	非关联方	1,233,953.57	1 年以内	2.10
合计	/	11,081,606.92	/	18.85

(六) 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	284,536,274.15	92.39	169,787,014.76	85.65
1 至 2 年	6,668,180.76	2.17	15,201,689.48	7.67
2 至 3 年	5,456,524.92	1.77	12,917,110.77	6.52
3 年以上	11,308,577.91	3.67	319,368.20	0.16
合计	307,969,557.74	100.00	198,225,183.21	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中集建设集团有限公司	供应商	244,654,441.20	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	9,876,059.27	1 年以内、3 年以上	尚在结算期
广东泰合保险销售有限公司	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	投资款
公安县红兵塑钢门窗加工厂	供应商	7,381,558.85	1 年以内、2-3 年	尚在结算期
中国石油化工股份有限公司化工销售华中分公司	供应商	5,535,109.88	1 年以内	尚在结算期
合计	/	275,447,169.20	/	/

注: 支付给广东泰合保险销售有限公司的投资款系对广东泰合保险销售有限公司的增资款, 截止 2013 年 3 月 7 日共支付投资款 1000 万元, 广东泰合保险销售有限公司已于 2013 年 3 月 20 日办理了工商变更登记。

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。

4、 预付款项的说明:

1 年以上的预付账款主要系预付工程款未结算。

(七) 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	102,619,469.34	23,443.70	102,596,025.64	96,958,307.45		96,958,307.45
在产品	91,106,254.28		91,106,254.28	56,947,547.76		56,947,547.76

库存商品	149,254,322.78	83,045.28	149,171,277.50	86,291,155.22	589,812.29	85,701,342.93
开发成本	634,759,741.04		634,759,741.04	1,556,601,056.82		1,556,601,056.82
开发产品	1,402,439,499.92		1,402,439,499.92	336,471,148.61	8,009,250.00	328,461,898.61
包装物及低值易耗品	8,177,155.84		8,177,155.84	9,273,189.54		9,273,189.54
委托加工物资				61,388.46		61,388.46
其他	82,517.55		82,517.55	67,967.40		67,967.40
合计	2,388,438,960.75	106,488.98	2,388,332,471.77	2,142,671,761.26	8,599,062.29	2,134,072,698.97

2、开发成本明细情况

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	430,035,938.97	103,592,593.72	533,628,532.69	
凯乐水岸国际	2012年	2013年	约7亿元	345,960,668.80	45,480,366.57		391,441,035.37
凯乐桂园一期	2011年	2012年	约16亿元	537,285,743.38	795,084,608.93	1,332,370,352.31	
凯乐桂园二期				243,318,705.67			243,318,705.67
合计				1,556,601,056.82	944,157,569.22	1,865,998,885.00	634,759,741.04

注：凯乐桂园二期年初数为土地成本，目前尚未开工建设。

3、房地产已完工开发产品

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	25,914,897.33		24,332,681.00		1,582,216.33
凯乐花园二期	2008年12月	77,477,660.99		59,398,572.59		18,079,088.40
凯乐湘园一期	2008年10月	31,418,149.15	200,000.00	1,081,923.00	8,009,250.00	38,545,476.15
凯乐湘园二期	2010年7月	13,339,760.42	1,030,260.80	614,727.28		13,755,293.94
凯乐国际城一期	2010年12月	180,311,430.72	10,910,882.68	75,921,057.38		115,301,256.02
凯乐国际城二期	2012年10月		533,628,532.69	232,903,473.62		300,725,059.07
凯乐桂园一期	2012年12月		1,332,370,352.31	417,919,242.30		914,451,110.01
合计		328,461,898.61	1,878,140,028.48	812,171,677.17	8,009,250.00	1,402,439,499.92

4、 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	
原材料		23,443.70			23,443.70
库存商品	589,812.29	83,045.28		589,812.29	83,045.28
开发产品	8,009,250.00		8,009,250.00		
合计	8,599,062.29	106,488.98	8,009,250.00	589,812.29	106,488.98

5、 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（%）
原材料	期末产成品成本高于可变现净值		
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		已提跌价准备的存货可变现净值回升	20.78

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
长沙水岸国际所占土地使用权	29,670.96	最高额 31018 万元借款，截止 2012 年 12 月 31 日实际长期借款 8000 万元
武汉凯乐花园项目房产	12,153.48	8,222 万元长期借款一年内到期

2012 年度计入存货成本的借款费用资本化金额 126,477,395.78 元。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 126,477,395.78 元。

(八) 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	7,543,833.70	77,438,028.41
营业税		202,547.39
城建税		2,421,699.20
教育费附加		6,076.43
增值税	93,042,276.42	13,376,836.97
消费税	3,059,005.18	2,606,666.24
其他	3,508,883.02	71,596.63
合计	107,153,998.32	96,123,451.27

(九) 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	61,100,000.00	46,475,000.00
合计	61,100,000.00	46,475,000.00

(十) 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
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) 长期投资收回不受重大限制。

(十一) 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	72,063,446.50		138,318,887.96
1.房屋、建筑物	66,255,441.46	72,063,446.50		138,318,887.96
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	7,793,247.62	5,237,650.18		13,030,897.80
1.房屋、建筑物	7,793,247.62	5,237,650.18		13,030,897.80
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	58,462,193.84	66,825,796.32		125,287,990.16
1.房屋、建筑物	58,462,193.84	66,825,796.32		125,287,990.16
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	58,462,193.84	66,825,796.32		125,287,990.16
1.房屋、建筑物	58,462,193.84	66,825,796.32		125,287,990.16
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 5,237,650.18 元。

2、 按公允价值计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

			入				
1. 成本合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计	58,462,193.84	66,825,796.32					125,287,990.16
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其它							

(十二) 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:	949,150,371.37	125,404,149.65			1,074,554,521.02
其中: 房屋及建筑物	330,057,656.11	72,168,201.19			402,225,857.30
机器设备	585,229,856.16	39,330,915.48			624,560,771.64
运输工具	15,212,933.76	3,132,753.50			18,345,687.26
其他	18,649,925.34	10,772,279.48			29,422,204.82
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计:	368,552,544.71		48,062,387.97		416,614,932.68
其中: 房屋及建筑物	43,558,612.37		10,148,737.55		53,707,349.92
机器设备	308,264,477.67		34,108,293.19		342,372,770.86
运输工具	7,669,397.71		1,321,743.48		8,991,141.19
其他	9,060,056.96		2,483,613.75		11,543,670.71
三、 固定资产账面净值合计	580,597,826.66	/		/	657,939,588.34
其中: 房屋及建筑物	286,499,043.74	/		/	348,518,507.38
机器设备	276,965,378.49	/		/	282,188,000.78
运输工具	7,543,536.05	/		/	9,354,546.07

其他	9,589,868.38	/	/	17,878,534.11
四、减值准备合计	4,740,021.66	/	/	4,740,021.66
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	4,740,021.66	/	/	4,740,021.66
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	575,857,805.00	/	/	653,199,566.68
其中：房屋及建筑物	286,499,043.74	/	/	348,518,507.38
机器设备	272,225,356.83	/	/	277,447,979.12
运输工具	7,543,536.05	/	/	9,354,546.07
其他	9,589,868.38	/	/	17,878,534.11

本期折旧额：48,105,928.55 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：30,876,608.78 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、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	2013 年 12 月 31 日
凯乐湘园会所	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐花园会所	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐名豪办公楼	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐名豪酒库办公室	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐名豪包装车间	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐名豪库房	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐名豪生产车间	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐名豪生产车间	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐名豪生产车间	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐名豪生产车间	正在办理	2013 年 12 月 31 日
凯乐名豪运输设备 6 辆	正在办理	2013 年 12 月 31 日
天津凯乐投资 小车	正在办理	2013 年 12 月 31 日

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	51,391,762.16	2,824,829.52	48,566,932.64
机器设备	218,593,781.13	85,328,617.75	133,265,163.38
合计	269,985,543.29	88,153,447.27	181,832,096.02

(十三) 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	226,620,846.26		226,620,846.26	10,751,761.16		10,751,761.16

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
黄山酒厂改扩建工程		1,591,000.00		1,591,000.00	100	100				自筹	
窖池		2,566,339.52	140,701.08	2,707,040.60	100	100				自筹	
青吉工业园	85,000,000.00	4,794,883.23	85,062,983.12	2,071,856.38		95	7,873,118.50	7,873,118.50	6.50	自筹	87,786,009.97
勾储灌装技改工程		1,745,995.00		1,745,995.00	100	100				自筹	
光缆生产管理系统	450,000.00		52,310.00		11.62	11.62				自筹	52,310.00
光缆四期扩建工程	22,677,200.00		22,677,173.39	22,677,173.39	100	100				自筹	
古法酿造坊-酿造车间	16,870,000.00		6,355,850.64		37.67					自筹	6,355,850.64
光纤工程	261,635,200.00		94,418,675.65		34.30	34.30	6,500,000.00	6,500,000.00	6.50	自筹	94,418,675.65
天津项目工程	300,000,000		38,008,000.00							自筹	38,008,000.00
其他		53,543.41	30,000.00	83,543.41						自筹	
合计	686,632,400.00	10,751,761.16	246,745,693.88	30,876,608.78	/	/	14,373,118.50	14,373,118.50	/	/	226,620,846.26

天津凯乐项目规划尚在报批之中，项目名称未定，具体情况详见“十、其他重大事项、4”。

截至 2012 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。

在建工程抵押情况

项目	账面余额	抵押银行
光纤项目	94,418,675.65	中国农业银行公安县支行
青吉工业园	87,786,009.97	湖北省农村信用社
合计	269,985,543.29	88,153,447.27

(十四) 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	10,820,940.00	205,691,271.17	205,711,901.12	10,800,310.05
其他	6,000.00		6,000.00	
合计	10,826,940.00	205,691,271.17	205,717,901.12	10,800,310.05

(十五) 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	7,223,543.00		86,597,433.00
土地使用权	79,336,590.00	7,223,543.00		86,560,133.00
财务软件等	37,300.00			37,300.00
二、累计摊销合计	8,653,755.93	1,654,501.32		10,308,257.25
土地使用权	8,616,455.93	1,654,501.32		10,270,957.25
财务软件等	37,300.00			37,300.00
三、无形资产账面净值合计	70,720,134.07	5,569,041.68		76,289,175.75
土地使用权	70,720,134.07	5,569,041.68		76,289,175.75
财务软件等				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	70,720,134.07	5,569,041.68		76,289,175.75
土地使用权	70,720,134.07	5,569,041.68		76,289,175.75
财务软件等				

(1) 本期摊销额：1,654,501.32 元。

(2) 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；

(3) 土地使用权均已抵押。

(4) 未办妥产权证的无形资产

单位：元

项目	原值	累计折旧	净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
泸县国用（2009）第 3543 号	1,336,164.00	13,138.28	1,323,025.72	正在办理	2013 年
泸县国用（2009）第 3544 号	415,915.00	4,089.64	411,825.36	正在办理	2013 年
泸县国用（2009）第 3545 号	1,620,545.00	15,934.56	1,604,610.44	正在办理	2013 年
泸县国用（2009）第 3546 号	743,779.00	7,313.48	736,465.52	正在办理	2013 年
泸县国有（2012）第 2005 号	1,092,698.00	9,876.16	1,082,821.84	正在办理	2013 年
泸县国用（2011）第 1266 号	2,014,442.00	17,409.40	1,997,032.60	正在办理	2013 年
合计	7,223,543.00	67,761.52	7,155,781.48		

(十六) 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。

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 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	8,956,377.04	5,753,275.79
可抵扣亏损	655,689.14	14,138,696.11
应付职工薪酬	1,442,412.03	1,067,342.52
合并抵销内部利润	1,490,594.77	1,555,460.08
小计	12,545,072.98	22,514,774.50
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	6,472,838.69	4,279,088.69
小计	6,472,838.69	4,279,088.69

(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	46,968,489.12	40,572,447.02
资产减值准备	2,507,599.85	9,543,777.71
应付职工薪酬		136,340.00
合计	49,476,088.97	50,252,564.73

(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	13,074,986.38	13,222,149.53	
2017 年	6,543,205.25		
合计	46,968,489.12	40,572,447.02	/

(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	43,152,257.95
小计	43,152,257.95
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	50,337,832.59
可抵扣亏损	2,622,756.56
应付职工薪酬	9,386,673.51
合并抵销内部利润	5,962,379.12

小计	68,309,641.78
----	---------------

(十八) 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	30,832,560.94	17,166,360.86			47,998,921.80
二、存货跌价准备	8,599,062.29	106,488.98	8,009,250.00	589,812.29	106,488.98
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	44,171,644.89	17,272,849.84	8,009,250.00	589,812.29	52,845,432.44

(十九) 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	556,000,000.00	445,000,000.00
抵押借款	246,000,000.00	233,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	40,000,000.00

信用借款	45,000,000.00	30,000,000.00
其他借款	510,000,000.00	240,000,000.00
合计	1,437,000,000.00	988,000,000.00

(1) 3,000 万元信用借款为本公司向光大银行的借款；1500 万元信用借款为本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司向深圳发展银行武汉分行的借款；

(2) 8,000 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) 24,600 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向湖北公安农村合作银行借款 8000 万元；以本公司机器设备、本公司全资子公司湖北凯乐光电有限公司房屋建筑物及在建工程和本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司房屋建筑物抵押向中国农业银行公安县支行借款 12000 万元；以本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司的土地使用权和在建工程抵押向湖北省农村信用社借款 4600 万元；

(4) 55,600 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 9700 万股质押借款 44,800 万元；以本公司全资子公司湖北凯乐光电有限公司定期存单质押借款 4000 万元；本公司定期存单质押借款 6800 万元；

(5) 51,000 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 8,000 万元；本公司向全资子公司湖北凯乐光电有限公司开具应付票据，湖北凯乐光电有限公司向银行贴现 28000 万元；本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司开具应付票据，已贴现但尚未到期的银行承兑汇票 9000 万元；本公司应收账款保理借款 6000 万元。

(二十) 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	41,352,800.00	82,754,000.00
合计	41,352,800.00	82,754,000.00

下一会计期间将到期的金额 41,352,800.00 元。

(二十一) 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	449,499,865.76	120,425,301.07
合计	449,499,865.76	120,425,301.07

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
四川古蔺县仙潭公司	7,169,614.32	尚未结算
湖南德兴瓷业有限公司	1,574,104.04	尚未结算
上海高人得实业有限公司	645,870.75	尚未结算
长沙昊业楼宇设备有限公司	470,000.00	尚未结算
长沙市建设工程集团有限公司	382,336.70	尚未结算
合计	10,241,925.81	

(二十二) 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	159,102,841.38	89,549,000.37
合计	159,102,841.38	89,549,000.37

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。

(二十三) 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	7,251,956.77	77,441,845.85	75,307,129.11	9,386,673.51
二、职工福利费	24,996.10	7,217,563.30	7,242,559.40	0.00
三、社会保险费	1,085,249.25	3,759,911.44	4,845,160.69	0.00
基本养老保险费	1,085,249.25	3,031,768.64	4,117,017.89	0.00
医疗保险费	0.00	214,595.37	214,595.37	0.00
失业保险费	0.00	313,411.13	313,411.13	0.00
工伤保险费	0.00	107,335.68	107,335.68	0.00
生育保险费	0.00	92,800.62	92,800.62	0.00
四、住房公积金	0.00	150,901.92	150,901.92	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	325,316.95	590,094.41	486,921.44	428,489.92
合计	8,687,519.07	89,160,316.92	88,032,672.56	9,815,163.43

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 428,489.92 元。

(二十四) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	27,674,977.43	22,682,694.42
消费税	2,116,714.35	0.00
营业税	31,461,416.72	18,312,271.60
企业所得税	35,677,248.74	43,649,071.04
个人所得税	36,475.34	186,046.06
城市维护建设税	6,483,772.11	4,214,719.02
土地增值税	9,154,499.29	5,905,354.97
教育费附加	7,242,677.25	4,729,323.56
印花税	1,934,137.08	
其他	9,680,546.37	9,228,606.60
合计	131,462,464.68	108,908,087.27

(二十五) 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	1,944,166.67
企业债券利息	3,087,500.00	
其他	1,665,626.64	
合计	6,697,293.31	1,944,166.67

应付其他利息为计提的中基黄山头武汉股权投资基金的未支付利息。

(二十六) 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	160,400,902.13	85,365,382.79
合计	160,400,902.13	85,365,382.79

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: 元

单位名称	期末数	未偿还原因
公安县振泰市政工程有限公司	7,700,296.66	尚未结算
吴国文	839,600.00	尚未结算
湖北凌峰建筑工程有限公司	500,000.00	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
合计	9,796,291.13	

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位: 元

单位名称	期末数	款项性质
四川泸州名豪酒业有限公司	83,213,931.66	购买长期资产的款项
公安县振泰市政工程有限公司	7,700,296.66	质保金
泸州市美酒源酒业有限公司	5,000,000.00	借款
朱凌华	2,450,000.00	往来款
泸州大器商贸有限公司	2,000,000.00	往来款
合计	100,364,228.32	

(二十七) 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	664,220,000.00	341,000,000.00
合计	664,220,000.00	341,000,000.00

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	225,000,000.00	107,000,000.00
抵押借款	82,220,000.00	232,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	
信用借款	57,000,000.00	2,000,000.00
合计	664,220,000.00	341,000,000.00

(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
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
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	2012 年 8 月 21 日	2013 年 10 月 15 日	人民币	6.46	60,000,000.00	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	59,000,000.00	30,000,000.00
交通银行股份有限公司 武汉水果湖支行	2011 年 6 月 3 日	2013 年 6 月 2 日	人民币	7.10	57,000,000.00	29,000,000.00
合计	/	/	/	/	426,000,000.00	259,000,000.00

(二十八) 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
抵押借款	80,000,000.00	253,220,000.00
保证借款		300,000,000.00
信用借款		57,000,000.00
合计	80,000,000.00	728,220,000.00

8000 万元的抵押贷款是本公司全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司的土地使用权做抵押

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
					本币金额
建行湖南省分行	2012 年 5 月 16 日	2015 年 5 月 15 日	人民币	6.983	40,000,000.00
建行湖南省分行	2012 年 5 月 28 日	2015 年 5 月 27 日	人民币	6.983	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	80,000,000.00

(二十九) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
12 黄山头债	190,000,000.00	190,000,000.00	190,000,000.00

(三十) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
中基黄山头武汉股权投资基金	68,115,600.00	
合计	68,115,600.00	

(三十一) 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

(三十二) 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)	344,630,536.83			344,630,536.83
其他资本公积	29,708,544.61	12,431,250.00		42,139,794.61
合计	374,339,081.44	12,431,250.00		386,770,331.44

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 2012 年 12 月 31 日收盘价计算, 并与年初余额比较, 应增加资本公积金额 12,431,250.00 元。

(三十三) 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	77,715,579.92	13,874,489.68		91,590,069.60
任意盈余公积	80,879,081.22	13,874,489.68		94,753,570.90
合计	158,594,661.14	27,748,979.36		186,343,640.50

(三十四) 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	421,549,738.19	/
调整后 年初未分配利润	421,549,738.19	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	189,529,366.69	/
减: 提取法定盈余公积	13,874,489.68	10
提取任意盈余公积	13,874,489.68	10
期末未分配利润	583,330,125.52	/

(三十五) 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	2,478,596,309.88	1,529,087,369.40
其他业务收入	5,138,186.58	3,733,010.10
营业成本	1,740,299,508.37	1,134,668,204.83

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	946,116,331.93	800,375,026.47	921,712,250.97	807,912,345.87
房地产	1,015,705,764.00	737,742,320.65	281,765,200.00	208,665,336.57
白酒	418,873,227.59	113,502,552.55	255,950,630.60	43,397,262.32
其他	97,900,986.36	83,441,958.52	69,659,287.83	69,455,609.89
合计	2,478,596,309.88	1,735,061,858.19	1,529,087,369.40	1,129,430,554.65

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料管材	19,616,803.83	16,341,013.00	23,115,271.79	28,633,109.00
塑料异型材	89,882,801.83	78,631,110.56	71,076,162.04	70,554,668.00
土工合成材料	30,356,780.21	19,208,151.42	59,385,128.25	51,781,271.50
网络信息护套料	806,259,946.06	686,364,751.49	768,135,688.89	656,953,238.17
商品房	1,015,705,764.00	737,742,320.65	281,765,200.00	208,665,336.57
白酒	418,873,227.59	113,502,552.55	255,950,630.60	43,397,262.32
其他	97,900,986.36	83,271,958.52	69,659,287.83	69,445,669.09
合计	2,478,596,309.88	1,735,061,858.19	1,529,087,369.40	1,129,430,554.65

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	1,769,322,383.71	1,182,117,205.20	931,749,544.34	599,161,881.95
华北	63,221,314.29	53,973,087.75	60,630,362.67	53,822,779.32
华南	390,313,073.01	280,642,466.47	263,099,229.68	233,558,421.14
西北	125,896,760.97	107,480,159.24	159,124,848.94	141,258,294.56
华东	119,672,099.50	102,166,062.19	87,875,448.50	78,008,784.11
海外	10,170,678.40	8,682,877.34	26,607,935.27	23,620,393.57
合计	2,478,596,309.88	1,735,061,858.19	1,529,087,369.40	1,129,430,554.65

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
泸州大器商贸有限公司	116,596,971.88	4.69
烽火通信科技股份有限公司	98,758,043.57	3.98

华声在线有限公司	87,672,358.00	3.53
长飞光纤光缆有限公司	74,021,770.02	2.98
山西移动通信有限责任公司	49,291,993.40	1.98
合计	426,341,136.87	17.16

(三十六) 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	23,514,076.82	13,074,144.50	从价按应税收入的20%,从量按0.50元/斤
营业税	51,015,425.32	14,375,158.68	应税收入的5%
城市维护建设税	9,275,958.19	4,562,519.36	增值税、消费税、营业税额的5%或7%
教育费附加	5,363,689.07	2,743,425.97	增值税、消费税、营业税额的3%
其他	14,609,882.78	6,823,988.96	
合计	103,779,032.18	41,579,237.47	/

(三十七) 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	8,331,620.06	5,914,391.48
福利费	647,725.45	675,268.39
业务费	1,676,392.51	15,012,589.94
招待费	8,980,608.07	4,512,704.32
办公费	451,846.12	413,814.66
运输费	20,577,802.33	25,368,685.91
装卸费	2,130,713.40	172,930.41
广告宣传费	119,423,958.30	85,806,578.77
差旅费	5,021,856.36	4,551,848.04
检测费	593,373.90	770,636.90
邮电费	379,924.71	522,379.06
其他	6,929,190.44	3,025,523.86
促销费用	209,638.03	258,149.88
合计	175,354,649.68	147,005,501.62

(三十八) 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	25,115,335.65	20,723,429.03
福利费	602,727.43	1,412,583.61
折旧费	7,065,323.39	6,699,110.06
奖励基金		7,884,793.00
社保费	3,866,003.59	3,665,744.83
无形资产摊销	1,092,501.32	1,529,239.80
差旅费	2,299,554.45	2,694,481.37
招待费	9,412,003.22	8,260,939.50
其他	15,325,098.18	14,401,522.10

咨询费	2,900,000.00	
合计	67,678,547.23	67,271,843.30

(三十九) 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	48,247,872.45	32,421,540.31
利息收入	-7,911,180.71	-9,187,214.29
汇兑损失	-80,433.10	118,559.77
手续费	3,075,938.30	1,443,240.13
贴现费用	23,406,760.55	10,032,193.88
其他	5,673,886.80	
合计	72,412,844.29	34,828,319.80

(四十) 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	650,000.00	1,950,000.00
其他	43,142.64	12,834.35
合计	693,142.64	21,442,281.53

投资收益汇回不存在重大限制

(四十一) 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	17,166,360.86	9,664,309.75
二、存货跌价损失	-7,902,761.02	589,812.29
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	9,263,599.84	10,254,122.04

(四十二) 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	
其中：固定资产处置利得		239.45	
政府补助		2,100,000.00	
罚款收入	105,047.00	117,663.00	
无法支付的应付款	267,400.00		
其他收益	2,293,106.60	676,159.93	
合计	2,665,553.60	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
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	/

(四十三) 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	
其中：固定资产处置损失		1,028,326.85	
对外捐赠	2,343,760.00	630,000.00	
罚款支出	31,252.91	97,821.00	
其他支出	312,049.80	77,607.09	
合计	2,687,062.71	1,833,754.94	

(四十四) 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	72,082,521.09	50,617,712.97
递延所得税费用	9,969,701.53	-15,111,259.22
合计	82,052,222.62	35,506,453.75

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：(1) 基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

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

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

如下公式计算：

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

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

(四十六) 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	14,625,000.00	-26,975,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,193,750.00	-4,046,250.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	12,431,250.00	-22,928,750.00
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	12,431,250.00	-22,928,750.00

(四十七) 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	8,945,000.00
员工还款	8,833,167.56
代收配套税费	8,101,341.96
利息收入	7,911,180.71
保证金	10,202,719.91
营业外收入	600,966.90
其他	6,216,429.17
合计	50,810,806.21

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	190,037,532.33
企业间往来	19,660,000.00
保证金	34,095,702.60
代付配套税费	13,936,018.80
支付手续费	1,409,929.56
营业外支出	2,322,426.75
其他	6,444,043.43
合计	267,905,653.47

3、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
贴现利息	20,606,322.22
保证金	212,607,130.72
债券手续费	5,673,886.80
合计	238,887,339.74

(四十八) 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	233,565,725.78	84,209,285.66
加：资产减值准备	9,263,599.84	10,254,122.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,343,578.73	52,025,468.43
无形资产摊销	1,654,501.32	1,586,739.80
长期待摊费用摊销	2,038,594.80	
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
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）	77,328,519.80	42,453,734.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-693,142.64	-21,442,281.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,969,701.52	-15,084,097.28
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）	-245,767,199.49	-1,070,641,851.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-352,725,585.47	-46,545,599.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	409,802,976.43	78,391,834.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	197,781,270.62	-883,764,558.39

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	218,942,988.71	276,059,540.77
减：现金的期初余额	276,059,540.77	604,083,231.83
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	-57,116,552.06	-328,023,691.06

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	218,942,988.71	276,059,540.77
其中：库存现金	5,250,454.07	4,611,253.82
可随时用于支付的银行存款	213,692,534.64	271,448,286.95
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	218,942,988.71	276,059,540.77

八、关联方及关联交易

(一) 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

(二) 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
湖北凯乐光电有限公司	有限责任公司	荆州	朱弟雄	工业生产	16,000.00	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	其他	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
湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司	有限责任公司	武汉市	朱弟雄	服务	500.00	100	100	59794872-5

天津凯乐投资管理有限公司	有限责任公司	天津市	朱弟雄	其他	1,000.00	55	55	05527123-8
泸州凯乐名豪酒业有限公司	有限责任公司	泸县	周德文	工业生产	10,000.00	40.295	40.295	05219667-4
泸州龙德商贸有限公司	有限责任公司	泸县	周德文	商贸	1,000.00	40.295	40.295	05410880-x

(三) 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
四川泸州名豪酒业有限公司	其他	05219667-4
泸州大器商贸有限公司	其他	56072730-4
泸州天酿商贸有限公司	其他	05414067-4

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
泸州大器商贸有限公司	采购白酒	市场价	15,986,324.79	10.53		
四川泸州名豪酒业有限公司	采购白酒	市场价	63,827,350.43	42.03		

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 (%)
泸州大器商贸有限公司	销售商品	白酒	116,596,971.88	27.84		
泸州天酿商贸有限公司	销售商品	白酒	8,160,670.51	1.95		
王政	销售商品	白酒			153,846.15	0.06
周新林	销售商品	白酒			256,410.26	0.10
邹祖学	销售商品	白酒			256,410.26	0.10

杨克华	销售商品	白酒			256,410.26	0.10
陈杰	销售商品	白酒			256,410.26	0.10
杨宏林	销售商品	白酒			256,410.26	0.10
马圣竣	销售商品	白酒			256,410.26	0.10
胡章学	销售商品	白酒			256,410.26	0.10
张启爽	销售商品	白酒			256,410.26	0.10
刘炎发	销售商品	白酒			205,128.21	0.08
聂宏	销售商品	白酒			153,846.15	0.06
苏忠全	销售商品	白酒			256,410.26	0.10
万志军	销售商品	白酒			256,410.26	0.10
刘莲春	销售商品	白酒			256,410.26	0.10
许平	销售商品	白酒			153,846.15	0.06
黄忠兵	销售商品	白酒			512,820.51	0.20
韩平	销售商品	白酒			230,769.23	0.09
程序桥	销售商品	白酒			256,410.26	0.10

2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司（注 A）	湖北黄山头酒业有限公司	20,000,000.00	2012 年 6 月 21 日~2013 年 6 月 21 日	否
本公司（注 A）	湖北黄山头酒业有限公司	20,000,000.00	2012 年 11 月 29 日~2013 年 11 月 29 日	否
本公司（注 A）	湖北黄山头酒业有限公司	40,000,000.00	2012 年 4 月 13 日~2013 年 4 月 12 日	否
本公司（注 B）	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
本公司（注 B）	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
本公司（注 B）	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（注 C）	本公司	38,000,000.00	2012 年 2 月 2 日~2013 年 2 月 2 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司（注 C）	本公司	50,000,000.00	2012 年 8 月 20 日~2013 年 8 月 20 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司（注 D）	本公司	50,000,000.00	2012 年 1 月 11 日~2013 年 1 月 11 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司（注 D）	本公司	40,000,000.00	2012 年 2 月 13 日~2013 年 2 月 13 日	否

荆州市科达商贸投资有限公司(注 D)	本公司	20,000,000.00	2012 年 2 月 9 日~2013 年 2 月 9 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 D)	本公司	10,000,000.00	2012 年 3 月 16 日~2013 年 3 月 16 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 D)	本公司	60,000,000.00	2012 年 11 月 22 日~2013 年 5 月 22 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 E)	本公司	80,000,000.00	2012 年 5 月 18 日~2013 年 5 月 17 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 F)	本公司	30,000,000.00	2012 年 8 月 16 日~2013 年 10 月 10 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 F)	本公司	21,000,000.00	2012 年 8 月 23 日~2013 年 10 月 17 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 F)	本公司	60,000,000.00	2012 年 8 月 21 日~2013 年 10 月 15 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 G)	本公司	100,000,000.00	2012 年 9 月 11 日~2013 年 9 月 11 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 H)	本公司	29,000,000.00	2012 年 6 月 29 日~2013 年 6 月 28 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 H)	本公司	16,000,000.00	2012 年 6 月 29 日~2013 年 6 月 28 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 H)	本公司	9,000,000.00	2012 年 7 月 2 日~2013 年 7 月 2 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司((注 H)	本公司	13,000,000.00	2012 年 6 月 29 日~2013 年 6 月 28 日	否
荆州市科达商贸投资有限公司(注 H)	本公司	13,000,000.00	2012 年 7 月 3 日~2013 年 6 月 29 日	否
本公司(注 I)	湖北黄山头酒业有限公司	15,000,000.00	2012 年 8 月 30 日~2013 年 8 月 29 日	否
本公司(注 J)	湖北黄山头酒业有限公司	30,000,000.00	2012 年 12 月 6 日~2013 年 6 月 6 日	否
本公司(注 K)	湖北黄山头酒业有限公司	15,000,000.00	2012 年 10 月 15 日~2013 年 4 月 15 日	否

说明：A、本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；本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司向上海浦东发展银行武汉分行借款 4,000 万元系由本公司提供连带责任保证；

B、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；

C、本公司向华夏银行武汉江汉支行借款 8,800 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，湖南盛长安房地产开发有限公司同时提供连带责任保证；

D、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；

E、本公司向华润深国投信托有限公司借款 8,000 万元，浦发银行武汉分行受托发放给本公司，系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；

F、本公司向交通银行股份有限公司武汉水果湖支行借款 11,100 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；

G、本公司向交银国际信托有限公司借款 10,000 万元，系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；

H、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、房屋建筑物提供抵押；

I、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司向深圳发展银行武汉分行借款 1500 万元系由本公司提供连带责任保证；

J、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司获得华夏银行光谷支行最高额为 6000 万元的开具银行承兑的授信额度，其中 50%为保证金担保，剩余 3000 万元由本公司承担连带责任保证；

K、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司获得深圳发展银行武汉分行最高额为 3000 万元的开具银行承兑的授信额度，其中 50%为保证金担保，剩余 1500 万元由本公司承担连带责任保证；

L、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司 2012 年 10 月发行中小企业私募债券（简称"12 黄山头债"）19000 万元，本公司对本金及利息共 25000 万元承担连带责任保证；

M、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司 2012 年 9 月与中基黄山头武汉股权投资基金合伙企业（有限合伙）签订"黄山头楚藏 40 年白酒收益权转让及回购合同"，中基黄山头武汉股权投资基金合伙企业（有限合伙）以募集的"中基黄山头武汉股权投资基金"资金购买黄山头楚藏 40 年白酒收益权，实际筹集资金 6,811.56 万元，本公司承担连带责任保证。

3、其他关联交易

本年度母公司向子公司提供资金，收取利息 4,900.10 万元；子公司湖北凯乐光电有限公司向子公司武汉凯乐宏图房地产开发有限公司提供资金，收取利息 199.93 万元。

(五) 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	邹祖学			226,851.47	
其他应收款	杨克华			174,702.00	
其他应收款	陈杰			1,478,610.38	
其他应收款	胡章学			39,672.40	
其他应收款	苏忠全			1,599,211.19	
其他应收款	许平			150,000.00	
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	8,631.00		22,155.00	
其他应收款	邹勇			5,000.00	
应收账款	泸州大器商贸有限公司	28,890,457.10			
应收账款	泸州天酿商贸有限公司	7,547,984.50			

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	0.00	4,000.00
其他应付款	杨宏林	18,286.00	11,400.00
其他应付款	四川泸州名豪酒业有限公司	83,213,931.66	
其他应付款	泸州大器商贸有限公司	2,000,000.00	

九、股份支付：

无

十、或有事项：

(一) 其他或有负债及其财务影响：

1、本公司之房地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保期限自保证合同生效之日起；自商品房承购人所购住房的《房产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截止期末，为凯乐湘园承担阶段性担保额为约人民币 70.89 万元，为凯乐国际城承担阶段性担保额为约人民币 150.98 万元，为凯乐桂园承担阶段性担保额为约人民币 10,514.40 万元。

2、2012 年，本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司与中国工商银行武汉三八支行签订采购卡分期透支业务合作协议，中国工商银行武汉三八支行为购买湖北黄山头酒业有限公司的产品或服务且符合贷款条件的借款人发放贷款，湖北黄山头酒业有限公司承担连带责任保证，截止 2012 年 12 月 31 日，实际担保金额 761.25 万元。

3、2012 年 5 月，本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司与中国光大银行武汉分行

签订采购卡分期透支业务合作协议,中国光大银行武汉分行为购买湖北黄山头酒业有限公司的产品或服务且符合贷款条件的借款人发放贷款,湖北黄山头酒业有限公司承担连带责任保证。核定循环担保授信总额为人民币 5000 万元,截止 2012 年 12 月 31 日,实际担保金额 743.17 万元。

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

报告期内本公司无重大的承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、资产负债表日后利润分配情况说明:

根据公司 2013 年 4 月 23 日召开的公司第 7 届第 24 次董事会决议:2013 年因新增房地产项目、500 万芯光纤项目及 5 万吨白酒包装勾兑项目需要资金,公司 2012 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。

2、公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司的“黄山头·容天下”收藏酒于 2013 年 3 月 7 日在上海国际酒业交易中心进行网上发行摇号,中签率为 6.3%,网上发行完成。此前还进行了“黄山头·容天下”收藏酒网下部分的发行。“黄山头·容天下”收藏酒成功完成发行,已于 2013 年 3 月 8 日在上海国际酒业交易中心上市交易。公司本次发行数量为 10 万瓶,发行规格为 1000ml/瓶,公开发行为 800 元/1000ml(含税)。

十三、 其他重要事项:

(一) 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	46,475,000.00	14,625,000.00			61,100,000.00
金融资产小计	46,475,000.00	14,625,000.00			61,100,000.00
金融负债	46,475,000.00	14,625,000.00			61,100,000.00

(二) 其他

2、截止 2012 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 2012 年 4 月 17 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 2012 年 9 月 5 日将其所持有本公司无限售流通股 2000 万股质押给交银国际信托有限公司;于 2012 年 8 月 13 日将其所持有本公司无限售流通股 2000 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 6 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。以上五次共质押 11,700 万股,占本公司总股本的 22.17%。

3、2012 年 9 月,本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司与四川泸州名豪酒业有限公司共同投资设立了泸州凯乐名豪酒业有限公司,注册资本 10000 万元,湖北黄山头酒业有

限公司以货币出资 5100 万元，占注册资本的 51%，四川泸州名豪酒业有限公司以 1470 万元的货币资金和 3430 万元的基酒出资，占注册资本的 49%。2012 年 9 月，泸州凯乐名豪酒业有限公司购买四川泸州名豪酒业有限公司的评估价值为 82,991,942.00 元的土地使用权、房屋建筑物、机器设备、运输设备、窖池混合物等。四川泸州名豪酒业有限公司原土地使用权、房屋建筑物因借款抵押给了银行，由于借款尚未到期，截止 2013 年 4 月 23 日，购买的土地使用权、房屋建筑物尚未办妥变更登记，购买相应资产的款项尚未支付。另购买的运输设备 6 辆也未办妥过户手续。

4、2012 年 11 月 11 日，本公司与北京军区房地产管理局塘沽办事处签订"军队房地产租赁合同"，将位于天津市河东区津塘路 138 号增 2 号的场地面积 54917 平方米(京津字第 5800 号)出租给本公司使用，租赁期限自 2014 年 11 月 12 日起至 2032 年 11 月 11 日止，租赁用途为商业服务设施，租金总额 26000 万元。

同时，双方又签订了"塘沽办事处工程复建租赁项补充合同"，合同约定：(1) 本公司通过竞标程序获得了原"信誉杯"工程项目所占用的土地及烂尾工程的复建租赁经营使用权，复建后平时由本公司作为综合性商业服务设施，进行自主经营或招商租赁经营。(2) 项目租赁期修改为 2013 年 11 月 12 日至 2015 年 11 月 11 日为二年建设期，2015 年 11 月 12 日至 2016 年 11 月 11 日为一年市场培育期，自 2016 年 11 月 12 日起至 2034 年 11 月 11 日止为十八年租赁期。(3) 建设期和市场培育期免收租金，租金总额 26000 万元按 20 年分摊交纳。(4) 在本公司签订 30 日内，本公司将不少于项目总投资额 25% 的资金打入双方监管的项目公司账户，作为工程保证金，用于本工程建设，本公司已 2012 年 12 月支付 3800 万元的保证金。

(5) 该项目原地上建筑物拖欠的施工队的工程款和材料款，一次性包干价 3800 万元由本公司承担，该费用已从本公司支付的工程保证金中支付，计入本公司控股子公司天津凯乐投资管理有限公司的开发成本中。

5、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司于 2012 年 10 月发行中小企业私募债券(简称"12 黄山头债") 19000 万元，每张面值人民币 100 元，债券期限为 3 年，债券利率为 9%。

6、2012 年 9 月 17 日，本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司与中基黄山头武汉股权投资基金合伙企业(有限合伙)签订"黄山头楚藏 40 年白酒收益权转让及回购合同"，中基黄山头武汉股权投资基金合伙企业(有限合伙)以募集的"中基黄山头武汉股权投资基金"资金购买黄山头楚藏 40 年白酒收益权，约定以下事项：

收益权转让价款与转让日：转让价格为人民币 1800 元/瓶，转让日为 2012 年 9 月 18 日；收益权转让期：从转让日算起后三年。

实物行权：在收益权的转让期间，中基黄山头武汉股权投资基金合伙企业(有限合伙)可随时向湖北黄山头酒业有限公司提出以白酒实物形式实现白酒收益权，即消费黄山头楚藏 40 年酒。

白酒收益权回购：湖北黄山头酒业有限公司承诺无条件回购所转让标的全部白酒收益权。

筹资费率：第一年 12%，第二年 10.7%，第三年 11%。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	288,694,297.09	100.00	26,630,116.76	9.22	218,810,830.84	100.00	19,302,578.98	8.82

合计提坏账准备的应收款项								
组合小计	288,694,297.09	100.00	26,630,116.76	9.22	218,810,830.84	100.00	19,302,578.98	8.82
合计	288,694,297.09	/	26,630,116.76	/	218,810,830.84	/	19,302,578.98	/

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内小计	244,226,242.51	84.60	12,211,312.13	185,348,811.92	84.71	9,267,440.60		
1 至 2 年	17,022,795.79	5.90	1,702,279.58	10,984,987.36	5.02	1,098,498.74		
2 至 3 年	5,030,521.73	1.74	1,509,156.52	11,509,380.71	5.26	3,452,814.21		
3 年以上	22,414,737.06	7.76	11,207,368.53	10,967,650.85	5.01	5,483,825.43		
合计	288,694,297.09	100.00	26,630,116.76	218,810,830.84	100.00	19,302,578.98		

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(%)
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	22,114,764.97	1 年以内	7.66
中国移动通信集团河南有限公司	非关联方	14,442,365.09	1 年以内	5.00
中国移动通信集团湖南有限公司	非关联方	9,597,254.44	1 年以内	3.32
武汉市移动公司	非关联方	8,553,554.11	1 年以内	2.96
中国移动通信集团云南有限公司	非关联方	8,457,864.91	1 年以内	2.93
合计	/	63,165,803.52	/	21.87

(二) 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	35,782,923.66	3.34	4,804,183.67	13.43	34,484,632.98	4.90	4,405,434.66	12.78
(2)	1,034,500,225.23	96.66			669,894,349.34	95.10		

关联方组合								
组合小计	1,070,283,148.89	100.00	4,804,183.67	0.45	704,378,982.32	100.00	4,405,434.66	0.63
合计	1,070,283,148.89	/	4,804,183.67	/	704,378,982.32	/	4,405,434.66	/

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	26,602,815.20	74.35	1,330,140.76	26,091,532.74	75.66	1,304,576.64
1至2年	2,140,493.62	5.98	214,049.36	2,652,554.76	7.69	265,255.48
2至3年	1,299,069.36	3.63	389,720.81	173,351.00	0.50	52,005.30
3年以上	5,740,545.48	16.04	2,870,272.74	5,567,194.48	16.15	2,783,597.24
合计	35,782,923.66	100.00	4,804,183.67	34,484,632.98	100.00	4,405,434.66

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	711,800,675.51	1年以内、1-2年	66.51
湖北凯乐光电有限公司	子公司	202,502,491.22	1年以内、1-2年	18.92
武汉凯乐宏图房地产有限公司	子公司	45,442,337.95	1年以内、1-2年	4.25
天津凯乐投资管理有限公司	子公司	36,000,000.00	1年以内、1-2	3.36
长沙凯乐房地产开发有限公司	子公司	29,254,720.55	3年以上	2.73
合计	/	1,025,000,225.23	/	95.77

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		711,800,675.51	66.51
湖北凯乐光电有限公司		202,502,491.22	18.92
武汉凯乐宏图房地产有限公司		45,442,337.95	4.25
天津凯乐投资管理有限公司		36,000,000.00	3.36
长沙凯乐房地产开发有限公司		29,254,720.55	2.73
荆州黄山头酒业营销有限公司		8,000,000.00	0.75
武汉华大博雅教育发展有限公司		1,500,000.00	0.14
合计	/	1,034,500,225.23	96.66

(三) 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 (%)
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	100
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
湖北凯乐光电有限公司	160,000,000.00	10,000,000.00	150,000,000.00	160,000,000.00			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	40,000,000.00		40,000,000.00			100	100
湖南盛长安房地产开发有限公司	218,080,000.00	218,080,000.00		218,080,000.00			100	100
湖北黄山头酒业有限公司	326,238,165.50	326,238,165.50		326,238,165.50			79.01	79
武汉凯乐宏图房地产有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00		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
湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			100	100
天津凯乐投资管理有限公司	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00			55	55

(1) 2012 年 11 月本公司全资子公司湖北凯乐光电有限公司（原湖北荆州凯乐新材料科技有限公司，2012 年更名）增加注册资本 15,000 万元，变更后的注册资本 16,000 万元，本公司占变更后注册资本的 100%，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[2012]270 号验资报告审验；

(2) 2012 年 7 月本公司投资成立全资子公司湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司，注册资本 500 万元，业经中勤万信会计师事务所有限公司勤信验字[2012]1006 号验资报告审验；

(3) 2012 年 9 月本公司与北京中集华兴投资管理有限公司共同投资成立了天津凯乐投资管理有限公司，注册资本 1,000 万元，业经天津岳信华惟会计师事务所岳信华惟验字[2012]091 号验资报告审验；

(四) 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	1,063,966,331.14	980,233,464.39
营业成本	907,737,144.58	870,165,373.62

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	143,231,780.61	120,502,389.35	91,522,847.76	92,522,994.50
农田水利	42,667,783.44	28,595,647.39	89,876,609.28	88,130,960.32
邮电通信	856,102,638.91	752,381,406.11	798,834,007.35	689,511,418.80
白酒	21,964,128.18	6,257,701.73		
合计	1,063,966,331.14	907,737,144.58	980,233,464.39	870,165,373.62

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	19,616,803.83	16,341,013.00	23,115,271.79	28,633,109.00
塑料异型材	89,882,801.83	78,631,110.56	71,076,162.04	70,554,668.00
土工合成材料	30,356,780.21	19,208,151.42	59,385,128.25	51,781,271.50
网络信息护套料	809,974,535.77	709,820,745.82	761,587,681.28	653,023,135.60
其他	92,171,281.32	77,478,422.05	65,069,221.03	66,173,189.52
	21,964,128.18	6,257,701.73		
合计	1,063,966,331.14	907,737,144.58	980,233,464.39	870,165,373.62

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	511,287,072.85	435,905,667.49	382,895,639.33	339,906,641.72
华北	63,221,314.29	53,973,087.75	60,630,362.67	53,822,779.32
华南	233,718,405.13	199,529,290.56	263,099,229.68	233,558,421.14
西北	125,896,760.97	107,480,159.24	159,124,848.94	141,258,294.56
华东	119,672,099.50	102,166,062.19	87,875,448.50	78,008,784.11
海外	10,170,678.40	8,682,877.35	26,607,935.27	23,610,452.77

合计	1,063,966,331.14	907,737,144.58	980,233,464.39	870,165,373.62
----	------------------	----------------	----------------	----------------

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	98,758,043.57	9.28
长飞光纤光缆有限公司	74,021,770.02	6.96
山西移动通信有限责任公司	49,291,993.40	4.63
中国移动通信集团河南有限公司	43,012,571.85	4.04
中国移动通信集团湖北有限公司	40,501,613.94	3.81
合计	305,585,992.78	28.72

(五) 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
成本法核算的长期股权投资收益	88,485,697.00	
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	650,000.00	1,950,000.00
其它		-1,977.08
合计	89,135,697.00	20,745,206.82

投资收益汇回不存在重大限制。

(六) 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	138,744,896.84	24,520,565.05
加：资产减值准备	7,832,775.77	7,227,654.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,424,554.22	34,311,671.30
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
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）	84,463,875.55	70,183,025.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-89,135,697.00	-20,745,206.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,375,666.54	-1,049,285.18
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）	20,367,961.75	-19,650,761.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-408,127,840.07	-59,865,065.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	547,160,651.40	441,458,916.64

其他		
经营活动产生的现金流量净额	333,570,515.92	477,616,439.85
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	89,144,395.76	45,287,204.33
减: 现金的期初余额	45,287,204.33	284,260,389.76
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	43,857,191.43	-238,973,185.43

十五、 补充资料

(一) 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	2012 年金额	附注 (如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益			19,621,360.32	-78,125.17
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
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,509.11		-11,605.16	464,597.04
少数股东权益影响额	186,493.96		-145,932.34	-11,375.58
所得税影响额	144,499.90		-3,359,690.58	-104,604.72
合计	309,484.75		18,204,132.24	506,896.74

(二) 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	11.93	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.91	0.36	0.36

(三) 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

项目	期末余额	期初余额	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	481,277,274.06	256,654,963.48	87.52	本公司销售规模增加, 相应的应收账款增加
预付款项	307,969,557.74	198,225,183.20	55.36	本年预付的房地产企业工程成本增加所致
应收股利	300,000.00	900,000.00	-66.67	本年应收长江证券分红减少所致

可供出售金融资产	61,100,000.00	46,475,000.00	31.47	公司所持长江证券股票市价上升所致
投资性房地产	125,287,990.16	58,462,193.84	114.31	本年房地产未出售已出租商铺转投资性房地产所致
在建工程	226,620,846.26	10,751,761.16	2007.76	本年光纤工程和青吉工业园在建项目增加所致
递延所得税资产	12,545,072.98	22,514,774.50	-44.28	可抵扣亏损确认的递延所得税资产减少所致
短期借款	1,437,000,000.00	988,000,000.00	45.45	本期增加短期融资规模
应付票据	41,352,800.00	82,754,000.00	-50.03	本期减少票据结算所致
应付账款	449,499,865.76	120,425,301.07	273.26	本公司采购规模增加，相应的应付账款增加
预收账款	159,102,841.38	89,549,000.37	77.67	房地产企业的预收货款增加所致
应付利息	6,697,293.31	1,944,166.67	244.48	期末计提未付债券及基金利息增加所致
其他应付款	160,400,902.13	85,365,382.79	87.9	应付四川泸州名豪酒业有限公司款项增加所致
一年内到期的非流动负债	664,220,000.00	341,000,000.00	94.79	长期借款将于一年内到期重分类所致
长期借款	80,000,000.00	728,220,000.00	-89.01	长期借款将于一年内到期重分类及归还长期借款所致
递延所得税负债	6,472,838.69	4,279,088.69	51.27	公司所持长江证券股票公允价值变动相应的所得税影响
未分配利润	583,330,125.52	421,549,738.19	38.38	本年盈利增加所致

(2) 利润表项目

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率 (%)	变动原因
营业收入	2,483,734,496.46	1,532,820,379.50	62.04	主要为本年房地产企业及白酒企业的收入增加所致
营业成本	1,740,299,508.37	1,134,668,204.83	53.38	主要为本年房地产企业及白酒企业的收入增加相应的成本增加所致
营业税金及附加	103,779,032.18	41,579,237.47	149.59	本年度房地产企业营业税增加及白酒企业消费税增加
财务费用	72,412,844.29	34,828,319.80	107.91	本年度筹资规模增加相应的财务费用增加
投资收益	693,142.64	21,442,281.53	-96.77	本年处置长期股权投资产生的收益减少
营业外支出	2,687,062.71	1,833,754.94	46.53	本年的捐赠支出增加
所得税费用	82,052,222.62	35,506,453.75	131.09	本年递延所得税费用增加

(3) 现金流量表项目

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	197,781,270.62	-883,764,558.39		本期销售商品提供劳务收到的现金增加及购买商品接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-223,817,261.12	-15,266,082.06	1366.11	
筹资活动产生的现金流量净额	-31,000,128.46	571,094,735.68		本期筹资规模的变化较上期筹资规模的变化减少所致

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有董事长亲笔签署的年度报告正文
- 二、 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
- 三、 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
- 四、 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
- 五、 公司章程

董事长：朱弟雄

湖北凯乐科技股份有限公司

2013 年 4 月 25 日