

**湖北凯乐科技股份有限公司**  
**600260**

**2013 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（特殊普通合伙）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： 2014 年 4 月 23 日公司召开第七届董事会第四十一次会议审议通过了 2013 年度利润分配预案：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 52764 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）。该预案需提交 2013 年股东大会审议通过。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 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 .....             | 9   |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 26  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况 .....         | 30  |
| 第七节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 33  |
| 第八节  | 公司治理 .....              | 37  |
| 第九节  | 内部控制 .....              | 41  |
| 第十节  | 财务会计报告 .....            | 42  |
| 第十一节 | 备查文件目录 .....            | 118 |

# 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 | 2013 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 | 武汉市洪山区虎泉街 108 号凯乐<br>桂园写字楼 B 座 2604 室 | 武汉市洪山区虎泉街 108 号凯乐<br>桂园写字楼 B 座 2604 室 |
| 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        | <a href="http://www.cnkaile.com">http://www.cnkaile.com</a> |
| 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 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> |
| 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 2009 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和产业结构调整，主要从原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（特殊普通合伙） |
|                   | 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<br>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                     | 2013 年           | 2012 年           | 本期比上年同<br>期增减(%)   | 2011 年           |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 营业收入                       | 1,919,635,539.55 | 2,483,734,496.46 | -22.71             | 1,532,820,379.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 78,606,520.58    | 189,529,366.69   | -58.53             | 63,010,561.11    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常<br>性损益的净利润 | 72,756,098.55    | 189,219,881.94   | -61.55             | 44,806,428.87    |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 209,749,705.38   | 197,781,270.62   | 6.05               | -883,764,558.39  |
|                            | 2013 年末          | 2012 年末          | 本期末比上年<br>同期末增减(%) | 2011 年末          |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 1,766,823,096.04 | 1,684,084,097.46 | 4.91               | 1,482,123,480.77 |
| 总资产                        | 5,487,023,437.55 | 5,291,808,990.88 | 3.69               | 4,170,819,094.65 |

#### (二) 主要财务数据

| 主要财务指标                      | 2013 年 | 2012 年 | 本期比上年同期增减<br>(%) | 2011 年 |
|-----------------------------|--------|--------|------------------|--------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.15   | 0.36   | -58.33           | 0.12   |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.15   | 0.36   | -58.33           | 0.12   |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/<br>股)   | 0.14   | 0.36   | -61.11           | 0.08   |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 4.56   | 11.93  | 减少 7.37 个百分点     | 4.37   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收<br>益率(%) | 4.22   | 11.91  | 减少 7.69 个百分点     | 3.11   |

报告期内，营业收入减少主要为本年房地产企业及塑料制品收入减少所致，归属于上市公司股东的净利润大幅减少主要原因是公司房地产及塑料制品收入减少，利润减少。此外公司白酒受“三公消费”的影响，高端白酒收入同比减少，白酒盈利率下降，利润减少，其次公司光纤项目及白酒包装勾储项目投产，流动资金增加，致使公司财务费用增加，利润减少。

## 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   | 2013 年金额      | 2012 年金额   | 2011 年金额      |
|--|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -194,758.30   |            | 19,621,360.32 |
| 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 | 6,339,000.00  |            | 2,100,000.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 580,425.10    | -21,509.11 | -11,605.16    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 469,931.62    |            |               |
| 少数股东权益影响额  | -120,878.85   | 186,493.96 | -145,932.34   |
| 所得税影响额   | -1,223,297.54 | 144,499.90 | -3,359,690.58 |
| 合计   | 5,850,422.03  | 309,484.75 | 18,204,132.24 |

## 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 | 61,100,000.00 | 67,600,000.00 | 6,500,000.00 | 0.00       |
| 合计           | 61,100,000.00 | 67,600,000.00 | 6,500,000.00 | 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

2013 年，公司三大产业不同程度受到市场环境变化的影响。首当其冲的是白酒行业。随着“三公”消费禁令的不断加严，白酒市场形势急转直下，黄山头酒业遭受到自公司收购以来最寒冷的冬天。光缆制造业竞争日益加剧，竞争对手群雄争霸。房地产调控时紧时松，方向不明，给判断、决策带来前所未有的难度。面对市场环境的变化，公司通过不断调整和优化产业、产品结构，深入开展技术创新、营销创新，实现了各个产业稳健发展。

2013 年公司实现营业收入 191,964 万元，比去年同期 248,373 万元减少 22.71%。2013 年公司实现利润总额 11,811 万元，其中归属于母公司所有者的净利润 7,861 万元，比同期 18,953 万元，减少 58.53%，扣除非经常性损益后的净利润 7,276 万元，比去年同期 18,922 万元，减少 61.55 %。

报告期内，黄山头酒业巧借百年华诞，华丽转身，迈出从“官酒”转向“民酒”的第一步。黄山头酒业的技术人员大胆调整工艺，从口感上创新，研发出入口绵、下喉爽、醉酒度低、适合大众人口味且性价比非常高的系列酒。这是黄山头酒从“官酒”转向“民酒”的第一步。针对目前不景气的市场，黄山头酒业以变应变，推出“窖王系列”、“大楚风范”之后又推出了“青山”及“陈年小窖”系列中低端酒，为黄山头战略转型提供了支撑产品。

报告期内，黄山头酒业持续开展“中国文化名酒复兴之光走进黄山头”、“历史的记忆·万人畅游美酒生态园”等一系列活动，接待客户、经销商、游人数万人。通过厂区参观、现场品酒、座谈交流等系列活动形式，向参与活动人员全方位介绍了黄山头酒业，取得了较好的招商及宣传效果，提升了黄山头酒的知名度和美誉度。

报告期内，光缆坚持向上游拓展，年产 1000 万芯公里光纤项目一期工程顺利建成投产。该项目一期工程建设于 2013 年 6 月投产，于 2013 年 10 月达到项目一期设计产能。该项目投产后，有效解决公司光缆生产一直以来受国内光纤供应瓶颈制约的影响，降低公司现有光缆生产成本，进一步丰富产业链，提高公司的经济效益和综合竞争能力。

报告期内，公司对房地产业 9 年来的得失进行了全面的总结，成立了房地产开发运作委员会，出台一系列规范性文件，全面规范房地产开发的全过程管理，为公司下一阶段在地产业领域的进一步发展，提供了科学决策的保障。

#### (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          | 1,919,635,539.55 | 2,483,734,496.46 | -22.71   |
| 营业成本          | 1,394,252,702.40 | 1,740,299,508.37 | -19.88   |
| 销售费用          | 171,339,034.69   | 175,354,649.68   | -2.29    |
| 管理费用          | 81,625,141.31    | 67,678,547.23    | 20.61    |
| 财务费用          | 94,729,182.34    | 72,412,844.29    | 30.82    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 209,749,705.38   | 197,781,270.62   | 6.05     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -331,042,388.20  | -223,817,261.12  | 47.91    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 158,103,132.22   | -31,000,128.46   | -610.01  |
| 研发支出          | 28,300,000.00    | 35,110,000.00    | -19.40   |

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位：元

| 项目    | 净增加额 (元)        | 变化因素          |
|-------|-----------------|---------------|
| 塑料管材等 | -246,379,621.76 | 主要为网络护套产品销售减少 |
| 房地产   | -328,976,354.00 | 主要为房地产销量减少    |
| 白酒    | 11,063,633.12   | 主要为子公司基酒销售增加  |
| 合计    | -564,292,342.64 |               |

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：元

| 项目   | 计量单位 | 生产量          | 销售量          | 库存量        |
|------|------|--------------|--------------|------------|
| 塑料制品 | 吨    | 27,457.00    | 29,334.00    | 2,879.00   |
| 光缆   | 芯公里  | 2,765,045.00 | 2,726,491.00 | 93,227.00  |
| 电缆   | 公里   | 52,490.00    | 54,661.70    | 1,230.30   |
| 白酒   | 吨    | 1,163.00     | 1,039.00     | 168.00     |
| 基酒   | 吨    | 4,010.00     | 10,946.00    | 13,073.00  |
| 房地产业 | 平方米  |              | 100,910.23   | 112,398.46 |

#### (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 (%) |
|-----------------|----------------|------------------|
| 长飞光纤光缆有限公司      | 106,130,798.97 | 5.54             |
| 上海酒业交易中心        | 64,341,880.34  | 3.36             |
| 武大出版传媒股份公司      | 60,560,180.00  | 3.16             |
| 中国移动通信集团河南有限公司  | 55,481,007.07  | 2.90             |
| 中国移动通信集团公司山西分公司 | 50,381,688.39  | 2.63             |
| 合计              | 336,895,554.77 | 17.60            |

## 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 | 657,984,788.67   | 47.45       | 800,375,026.47   | 46.13         | -17.79           |
| 房地产     | 建筑总成本    | 507,086,428.49   | 36.57       | 737,742,320.65   | 42.52         | -31.27           |
| 白酒      | 原材料及加工成本 | 209,805,238.3    | 15.13       | 113,502,552.55   | 6.54          | 84.85            |
| 其他      | 原材料及加工成本 | 11,802,768.55    | 0.85        | 83,441,958.52    | 4.81          | -85.86           |
| 合计      |          | 1,386,679,224.01 | 100.00      | 1,735,061,858.19 | 100.00        | -20.08           |
| 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 | 17,937,742.00    | 1.29        | 16,341,013.00    | 0.94          | 9.77             |
| 塑料异型材   | 原材料及加工成本 | 54,907,545.02    | 3.96        | 78,631,110.56    | 4.53          | -30.17           |
| 土工合成材料  | 原材料及加工成本 | 13,736,833.46    | 0.99        | 19,208,151.42    | 1.11          | -28.48           |
| 网络信息护套料 | 原材料及加工成本 | 571,402,668.19   | 41.21       | 686,364,751.49   | 39.56         | -16.75           |
| 商品房     | 建筑总成本    | 507,086,428.49   | 36.57       | 737,742,320.65   | 42.52         | -31.27           |
| 白酒      | 原材料及加工成本 | 209,805,238.30   | 15.13       | 113,502,552.55   | 6.54          | 84.85            |
| 其他      | 原材料及加工成本 | 11,802,768.55    | 0.85        | 83,271,958.52    | 4.80          | -85.83           |
| 合计      |          | 1,386,679,224.01 | 100.00      | 1,735,061,858.19 | 100.00        | -20.08           |

原材料及加工成本：竞争激烈，销价下降及人工成本上升

建筑总成本：凯乐桂园销量增加使成本率上升

原材料及加工成本：高端白酒销售减少及基酒销售增加，使白酒综合成本增加

原材料及加工成本：竞争激烈，销价下降

原材料及加工成本：人工成本上升

原材料及加工成本：人工成本上升

原材料及加工成本：技术改造使网络信息产品成本下降

建筑总成本：凯乐桂园销量增加使成本率上升

原材料及加工成本：高端白酒销售减少及基酒销售增加，使白酒综合成本增加

## (2) 主要供应商情况

| 单位名称              | 金额（元）          |
|-------------------|----------------|
| 长飞光纤光缆有限公司        | 173,435,117.50 |
| 中国石化化工销售有限公司华中分公司 | 89,196,153.85  |
| 泸州椰源酒类销售有限责任公司    | 77,361,865.50  |
| 泸州天酿商贸有限公司        | 73,122,218.37  |
| 安徽永杰铜业有限公司        | 43,097,960.84  |
| 合计                | 456,213,316.06 |

## 4、 费用

单位：元

## 销售费用

| 项目      | 本期数            | 上期数            | 比同期（%）   | 变动原因           |
|---------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 广告宣传费   | 104,985,728.34 | 119,423,958.30 | -12.09   |                |
| 运输装卸费   | 25,257,768.91  | 22,708,515.73  | 11.23    |                |
| 职工薪酬    | 9,418,378.89   | 8,979,345.51   | 4.89     |                |
| 招待费     | 6,985,855.29   | 8,980,608.07   | -22.21   |                |
| 业务费     | 2,141,759.91   | 1,676,392.51   | 27.76    |                |
| 差旅费     | 4,382,235.73   | 5,021,856.36   | -12.74   |                |
| 其他      | 4,998,575.65   | 2,373,580.23   | 110.59   |                |
| 服务费     | 6,771,751.67   |                |          | 酒业公司在上海酒交所的服务费 |
| 会务费     | 457,728.12     | 2,987,745.77   | -84.68   | 酒业公司的市场品鉴会减少   |
| 返利      | 776,802.41     | 954,659.30     | -18.63   |                |
| 低值易耗品摊销 | 1,417,730.69   | 37,047.85      | 3,726.76 | 酒业公司的包装物及易损件摊销 |
| 空置费     | 907,485.00     | 262,115.00     | 246.22   | 房地产公司未销售的房屋物业费 |
| 营销策划费   | 1,037,735.82   | 96,000.00      | 980.97   | 酒业公司的营销策划费增加   |
| 备案手续费   | 422,067.00     | 597,967.00     | -29.42   |                |
| 促销费     | 711,931.71     | 209,638.03     | 239.60   | 酒业公司的促销费用增加    |
| 检测费     | 283,230.33     | 593,373.90     | -52.27   | 公司免检产品增加，检测费减少 |
| 办公费     | 382,269.22     | 451,846.12     | -15.40   |                |
| 合计      | 171,339,034.69 | 175,354,649.68 | -2.29    |                |

## 管理费用

| 项目      | 本期数           | 上期数           | 比同期 (%) | 变动原因           |
|---------|---------------|---------------|---------|----------------|
| 职工薪酬    | 38,855,703.87 | 25,718,063.08 | 51.08   | 员工工资提高         |
| 招待费     | 7,771,562.10  | 9,412,003.22  | -17.43  |                |
| 折旧费     | 9,341,609.19  | 7,065,323.39  | 32.22   | 固定资产增加致折旧费增加   |
| 税费      | 5,518,337.56  | 5,916,777.49  | -6.73   |                |
| 燃动费     | 4,016,179.84  | 2,841,123.44  | 41.36   | 公司水电费增加        |
| 其他      | 4,089,652.47  | 2,175,823.22  | 87.96   |                |
| 咨询费     | 1,770,000.00  | 2,900,000.00  | -38.97  |                |
| 办公费     | 2,354,390.97  | 2,102,549.42  | 11.98   |                |
| 差旅费     | 2,055,063.67  | 2,299,554.45  | -10.63  |                |
| 无形资产摊销  | 1,790,024.36  | 1,092,501.32  | 63.85   | 子公司泸州名豪的土地摊销增加 |
| 保险费     | 1,295,136.62  | 3,866,003.59  | -66.50  | 财产保险费减少        |
| 住宿费     | 718,009.00    | 1,144,433.60  | -37.26  |                |
| 会务费     | 925,531.00    | 932,238.00    | -0.72   |                |
| 低值易耗品摊销 | 1,123,940.66  | 212,153.01    | 429.78  |                |
| 合计      | 81,625,141.31 | 67,678,547.23 | 20.61   |                |

## 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            |
|------|----------------|---------------|---------|-----------------|
| 利息支出 | 86,747,043.71  | 51,048,310.78 | 69.93   | 借款增加致财务费用增加     |
| 利息收入 | -23,158,932.46 | -7,911,180.71 | 192.74  | 公司定期存单到期致利息收入增加 |
| 汇兑损失 | 203,872.25     | -80,433.10    | -353.47 |                 |
| 手续费  | 2,005,738.21   | 3,075,938.30  | -34.79  |                 |
| 贴现费用 | 28,675,460.63  | 20,606,322.22 | 39.16   | 公司承兑汇票贴现费用增加    |
| 其他   | 256,000.00     | 5,673,886.80  | -95.49  |                 |
| 合计   | 94,729,182.34  | 72,412,844.29 | 30.82   |                 |

## 5、 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出         | 26,970,000.00 |
| 本期资本化研发支出         | 1,330,000.00  |
| 研发支出合计            | 28,300,000.00 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%)  | 1.45          |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 1.47          |

## 6、 现金流

| 项目            | 本期金额 (元)        | 上期金额 (元)        | 变动比率 (%) | 变动原因                     |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 209,749,705.38  | 197,781,270.62  | 6.05     |                          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -331,042,388.20 | -223,817,261.12 | 47.91    | 购建固定资产及其他长期资产增加、对外投资增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 158,103,132.22  | -31,000,128.46  | -610.01  | 本期筹资规模的增加所致              |

## 7、 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

单位：元

| 分行业   | 本期营业利润         | 上期营业利润         | 比同期 (%) | 变动原因            |
|-------|----------------|----------------|---------|-----------------|
| 塑料管材等 | 127,986,788.34 | 145,741,305.46 | -12.18  | 收入减少致营业利润减少     |
| 房地产   | 179,642,981.51 | 277,963,443.35 | -35.37  | 收入减少致营业利润减少     |
| 白酒    | 220,131,622.41 | 305,370,675.04 | -27.91  | 高端白酒销售减少致营业利润减少 |
| 其他    | -136,649.03    | 14,459,027.84  | -100.95 | 钢材收入减少致营业利润减少   |

## (2) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，按照公司发展战略，逐项落实了前期制定的经营计划。

为了做大做强黄山头酒业，2013 年公司围绕黄山头百年华诞，举办了一系列的宣传策划活动，取得了较好的宣传及招商效果。报告期内，公司年产 1000 万芯公里光纤项目一期工程顺利建成投产，于 2013 年 10 月达到项目一期设计产能，实现了光缆“向上游拓展”的发展思路。报告期内，平稳推进房地产业，按计划做好了武汉凯乐桂园、长沙凯乐国际城尾盘销售工作。文化教育方面，2013 年完成了楚酒文化馆和周恒刚纪念馆的装修，组建“楚乐宫”艺术团，幼教在吸纳华师优势教育资源后，迈上了新台阶。

## (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     | 785,971,577.01   | 657,984,788.67   | 16.28   | -16.93       | -17.79       | 增加 0.88 个百分点  |
| 房地产       | 686,729,410.00   | 507,086,428.49   | 26.16   | -32.39       | -31.27       | 减少 1.21 个百分点  |
| 白酒        | 429,936,860.71   | 209,805,238.30   | 51.20   | 2.64         | 84.85        | 减少 21.70 个百分点 |
| 其他        | 11,666,119.52    | 11,802,768.55    | -1.17   | -88.08       | -85.86       | 减少 15.94 个百分点 |
| 合计        | 1,914,303,967.24 | 1,386,679,224.01 | 27.56   | -22.77       | -20.08       | 减少 2.44 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      | 17,132,760.30    | 17,937,742.00    | -4.70   | -12.66       | 9.77         | 减少 21.40 个百分点 |
| 塑料异型材     | 59,811,506.38    | 54,907,545.02    | 8.20    | -33.46       | -30.17       | 减少 4.32 个百分点  |
| 土工合成材料    | 17,234,598.70    | 13,736,833.46    | 20.30   | -43.23       | -28.48       | 减少 16.43 个百分点 |
| 网络信息护套料   | 691,792,711.63   | 571,402,668.19   | 17.40   | -14.20       | -16.75       | 增加 2.53 个百分点  |
| 商品房       | 686,729,410.00   | 507,086,428.49   | 26.16   | -32.39       | -31.27       | 减少 1.21 个百分点  |
| 白酒        | 429,936,860.71   | 209,805,238.30   | 51.20   | 2.64         | 84.85        | 减少 21.70 个百分点 |
| 其他        | 11,666,119.52    | 11,802,768.55    | -1.17   | -88.08       | -85.83       | 减少 16.11 个百分点 |
| 合计        | 1,914,303,967.24 | 1,386,679,224.01 | 27.56   | -22.77       | -20.08       | 减少 2.44 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 | 1,213,241,182.62 | -30.63        |
| 华北 | 79,433,153.87    | 23.92         |
| 华南 | 71,491,170.62    | -7.22         |
| 西北 | 57,959,236.67    | -53.96        |
| 华东 | 170,050,218.02   | 41.77         |
| 西南 | 315,048,157.61   | -5.26         |
| 海外 | 7,080,847.83     | -30.38        |
| 合计 | 1,914,303,967.24 | -22.77        |

公司房地产因建筑地在湖北和湖南地区，其收入不论其购买人所属地一律全部归集在华中地区核算。另外，因同期收入分地区是按公司的业务员所管辖的区域划分，现公司已按中国行政区划相关资料调整了同期数。

## (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        | 348,260,153.69   | 6.35             | 481,277,274.06   | 9.09             | -27.64              |
| 预付款项        | 263,395,593.65   | 4.80             | 307,969,557.74   | 5.82             | -14.47              |
| 应收股利        | 1,300,000.00     | 0.02             | 300,000.00       | 0.01             | 333.33              |
| 其他流动资产      | 228,381,961.11   | 4.16             | 107,153,998.32   | 2.02             | 113.13              |
| 可供出售金融资产    | 67,600,000.00    | 1.23             | 61,100,000.00    | 1.15             | 10.64               |
| 长期股权投资      | 68,107,906.00    | 1.24             | 7,607,906.00     | 0.14             | 795.23              |
| 固定资产        | 944,160,154.71   | 17.21            | 653,199,566.68   | 12.34            | 44.54               |
| 在建工程        | 75,072,477.25    | 1.37             | 226,620,846.26   | 4.28             | -66.87              |
| 工程物资        | 1,678,203.88     | 0.03             | 10,800,310.05    | 0.20             | -84.46              |
| 长期待摊费用      | 18,061,106.14    | 0.33             | 6,987,739.20     | 0.13             | 158.47              |
| 递延所得税资产     | 26,993,640.76    | 0.49             | 12,545,072.98    | 0.24             | 115.17              |
| 短期借款        | 1,623,400,000.00 | 29.59            | 1,437,000,000.00 | 27.16            | 12.97               |
| 应付账款        | 240,878,553.16   | 4.39             | 449,499,865.76   | 8.49             | -46.41              |
| 预收账款        | 320,041,615.83   | 5.83             | 159,102,841.38   | 3.01             | 101.15              |
| 应交税费        | 85,698,972.31    | 1.56             | 131,462,464.68   | 2.48             | -34.81              |
| 应付职工薪酬      | 5,326,821.80     | 0.10             | 9,815,163.43     | 0.19             | -45.73              |
| 应付利息        | 19,281,859.86    | 0.35             | 6,697,293.31     | 0.13             | 187.91              |
| 一年内到期的非流动负债 | 114,000,000.00   | 2.08             | 664,220,000.00   | 12.55            | -82.84              |
| 长期借款        | 496,610,000.00   | 9.05             | 80,000,000.00    | 1.51             | 520.76              |
| 应付债券        | 434,266,666.67   | 7.91             | 190,000,000.00   | 3.59             | 128.56              |
| 其他非流动负债     | 6,939,600.00     | 0.13             | 68,115,600.00    | 1.29             | -89.81              |

应收账款：公司加强了货款回笼资金的管理，应收账款减少  
预付款项：主要为房地产项目预付款  
应收股利：本年应收长江证券分红增加所致  
其他流动资产：待抵扣增值税增加以及预交所得税增加所致  
可供出售金融资产：公司持有的长江证券股权的公允价值变动  
长期股权投资：本年新增对外投资所致  
固定资产：本年在建工程完工转固所致  
在建工程：本年在建工程完工转固所致  
工程物资：工程物资转入在建工程所致  
长期待摊费用：房屋装修费用增加所致  
递延所得税资产：可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加所致  
短期借款：公司银行借款增加  
应付账款：本年房地产企业支付工程款所致  
预收账款：本期预收的货款增加所致  
应交税费：主要原因为本期利润总额减少，相应的所得税减少  
应付职工薪酬：期末计提职工薪酬减少所致  
应付利息：私募债及长期借款计提利息增加所致  
一年内到期的非流动负债：归还一年内到期的借款所致  
长期借款：长期融资规模增加所致  
应付债券：发行私募债所致  
其他非流动负债：归还中基黄山头武汉股权投资基金所致

#### (四) 核心竞争力分析

①技术优势。公司始终高度重视产品研发和技术创新，公司是国家高新技术企业、湖北省创新型企业，公司的研发中心被认定为湖北省省级企业技术中心。光电缆产品主要设备起点高，尤其是光纤，采用国内外最先进的生产线及其辅助设备，设备性能好、生产效率高、可靠性高，为生产高质量产品、开发新产品等创造了有利条件。

②品牌优势。公司是我国塑料制品大型生产企业，具有二十多年专业从事塑料管材生产的历史，公司通过了 ISO9001：2008 质量体系认证及 14001：2004 环境管理体系认证，先后四次获得“全国质量效益型先进企业”、“全国先进 QC 质量管理小组”等荣誉，“凯乐”商标被评为湖北省著名商标，公司塑料门窗型材及塑料管材被认定为湖北省名牌。黄山头酒自 1978 年获得湖北省浓香型白酒第一名以来，先后多次荣获“湖北省优质酒”、“轻工部优质酒”、“湖北名酒”、“湖北精品名牌产品”、“中国公认名牌产品”等多项荣誉。注册商标“黄山头”自 1991 年以来，先后三次荣获“湖北省著名商标”，并于 2010 年荣获商务部认定的“中华老字号”称号。

③技术服务优势。公司已在北京、上海、广州、深圳、昆明、成都、长沙、西安、武汉、太原等地设立了 22 个办事处，下辖 200 多个营销网点，构织遍布全国的市场服务网络。



④创新营销策略优势。坚持推陈出新、注重长远的营销策略，培养和造就一大批自己的专业化营销队伍，并从产品的开发到销售的全过程全部采用自主开发、自行销售的模式，完全掌控产品销售过程，降低了销售成本，提高了经济效益。黄山头酒业不断进行黄山头酒营销创新，综合应用全员营销、资源营销和整合营销等营销手段，实现了公司白酒业务的稳定发展。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司未买卖其他上市公司股份。

公司在报告期内相关对外股权投资情况详见本年度报告第五节重要事项中：四、资产交易、企业合并事项。

### (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）     | 占期末证券投资总比例（%） | 报告期损益（元） |
|----|--------|--------|------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| 1  | 上市 A 股 | 000783 | 长江证券 | 22,000,000.00 | 6,500,000.00 | 67,600,000.00 | 100           | 0.00     |
| 合计 |        |        |      | 22,000,000.00 | /            | 67,600,000.00 | 100           | 0.00     |

### (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本        | 占该公司股权比例（%） | 期末账面价值        | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动   | 会计核算科目    | 股份来源 |
|--------|------|---------------|-------------|---------------|-------|--------------|-----------|------|
| 000783 | 长江证券 | 22,000,000.00 | 0.003       | 67,600,000.00 | 0.00  | 6,500,000.00 | 可供出售的金融资产 | 购买   |
| 合计     |      | 22,000,000.00 | /           | 67,600,000.00 | 0.00  | 6,500,000.00 | /         | /    |

### 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。

湖北凯乐科技股份有限公司 2013 年年度报告

4、 主要子公司、参股公司分析

| 子公司名称           | 子公司类型   | 注册地 | 业务性质  | 注册资本(万元)  | 经营范围   | 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   | 荆州  | 工业生产  | 16,000.00 | 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。                                  | 554,292,850.33   | 123,410,142.31 | 4,847,522.97  |
| 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 | 5,000.00  | 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)  | 47,012,026.98    | 47,002,998.88  | -72,808.93    |
| 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 | 4,000.00  | 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)   | 82,983,912.56    | 36,476,159.48  | 326,443.82    |
| 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 | 50,000.00 | 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)  | 1,046,622,168.58 | 484,588,773.92 | 7,313,870.80  |
| 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)   | 98,580,395.33    | 8,329,249.61   | -8,885,917.87 |
| 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。   | 37,871,531.38    | 4,410,880.07   | 743,916.26    |
| 武汉市武昌区华大凯乐幼儿园   | 控股三级子公司 | 武汉市 | 教育    | 120       | 学前教育   | 3,237,349.25     | 577,978.72     | -308,663.84   |
| 武汉市洪山区华大家园幼儿园   | 控股三级子公司 | 武汉市 | 教育    | 150       | 学前教育   | 2,911,146.47     | -669,922.73    | -743,501.02   |
| 湖北黄山头酒业营销有限公司   | 控股三级子公司 | 公安县 | 商贸    | 100       | 白酒、饮料销售(有效期截止2012年5月30日);玻璃制品、包装材料购销。  | 315,470,071.11   | 69,577,630.63  | 26,161,909.46 |
| 长沙黄山头酒类贸易有限公司   | 全资三级子公司 | 长沙市 | 商贸    | 200       | 预包装食品批发。(食品流通许可证有效期自2011年2月24日至2014年2月23日)   | 86,060,247.21    | 24,024,006.35  | 2,264,904.01  |
| 长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园 | 全资三级子公司 | 长沙市 | 教育    | 50        | 学前教育   |                  |                |               |
| 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。 | 6,686,862.24     | 5,170,241.51   | 191,033.62    |
| 泸州凯乐名豪酒业有限公司    | 控股三级子公司 | 泸县  | 工业生产  | 10,000.00 | 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。   | 193,254,250.73   | 104,279,595.89 | 37,521,221.16 |
| 泸州龙德商贸有限公司      | 控股四级子公司 | 泸县  | 商贸    | 1,000.00  | 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。  | 103,204,845.24   | 53,612,642.33  | 33,146,223.47 |
| 长沙凯乐物业管理有限公司    | 全资三级子公司 | 长沙  | 服务    | 50        | 物业管理(涉及行政许可的凭许可证经营)  | 500,096.25       | 500,072.19     | 72.19         |
| 武汉凯乐海盛顿房地产有限公司  | 控股子公司   | 武汉市 | 房地产开发 | 13,800.00 | 房地产开发、商品房销售(凭资质经营)、建筑材料、装饰材料、五金电器、日用百货、工艺品、电线电缆、金属材料、水暖器材的销售。  | 317,790,305.95   | 270,259,684.65 | -4,052,985.06 |
| 武汉华大博雅教育发展有限公司  | 控股子公司   | 武汉市 | 教育    | 1,000.00  | 教育技术的研究、技术开发及技术服务;教育咨询、教育投资(不含出国留学)。   | 9,674,922.46     | 9,673,694.14   | -256,351.41   |
| 湖南盛长安房地产开发有限公司  | 全资子公司   | 长沙市 | 房地产开发 | 18,000.00 | 房地产开发、经营;法律法规允许的建筑材料、农副产品的销售。  | 1,183,046,369.74 | 223,379,479.02 | 8,835,405.57  |
| 湖北黄山头酒业有限公司     | 控股子公司   | 公安县 | 工业生产  | 11,200.00 | 生产、销售白酒及系列产品。  | 1,172,658,514.45 | 493,933,244.33 | 46,731,812.03 |

## 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  |        | 35,134,198.55  | 122,920,208.52 | 暂无收益   |
| 光缆生产管理系统 | 4,500,000.00   | 100.00 | 321.00         | 52,631.00      | 暂无收益   |
| 古法酿造坊    | 16,870,000.00  | 100.00 | 6,802,707.36   | 13,158,558.00  | 暂无收益   |
| 光纤工程     | 261,635,200.00 | 100.00 | 129,085,030.39 | 223,503,706.04 | 485 万元 |
| 天津凯乐项目   | 300,000,000.00 | -      |                | 38,008,000.00  | 暂无收益   |
| 光纤工程二期   | 89,810,000.00  | 34.13  | 30,654,445.41  | 30,654,445.41  | 暂无收益   |
| 废水处理工程   | 1,150,000.00   | 18.60  | 2,139,510.91   | 2,139,510.91   | 暂无收益   |
| 六车间改造    | 1,500,000.00   | 10.08  | 1,511,507.00   | 1,511,507.00   | 暂无收益   |
| 其他零星工程   |                |        | 5,571,441.57   | 5,571,441.57   | 暂无收益   |
| 合计       | 760,465,200.00 | /      | 210,899,162.19 | 437,520,008.45 | /      |

## 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

## 一、制造业

公司的制造业业务包括网络信息材料业务和塑料制品业务。

## 1、网络信息材料行业

"十二五"期间我国电信业总体投资规模将达到 2 万亿元,其中将有 80%的投资用于宽带建设,为此宽带投资规模将达到 1.6 万亿元,其中宽带接入网投资 5,700 亿元。2013 年的宽带中国专项行动,到光纤入户两项国标推行,再到宽带中国战略以及 4G 网络建设,中国光通信产业迎来了新一波发展高峰。光纤入户是宽带中国战略实施的必要条件,因此宽带中国战略的实施将为国内光纤、光缆和电缆行业迎来历史性的发展机遇。2013 年光纤光缆市场需求保持稳定增长,预计 2014 年国内光纤光缆需求仍将继续增长。但近几年国内光纤行业生产规模持续扩容,光通信产品市场竞争激烈,目前国内光纤、光缆市场价格持续走低。

公司通信光电缆产品目前处于行业领先地位,公司光纤项目的投产,将进一步增强公司通信光电缆产品的行业领先地位。

## 2、塑料制品行业

我国目前塑料表观消费总量约 8,000 多万吨,约占世界发达国家人均塑料消费量的 1/7,约占世界中等发达国家的 1/4。《国家化学建材产业"十五"计划和 2015 年发展规划纲要》、建设部《关于发布化学建材技术与产品的公告》(第 27 号)、《建设部推广应用和限制禁止使用技术》(第 218 号)以及相关指导性文件对塑料管材在建设行业的推广起到了促进作用。预计在"十二五"期末左右,我国人均消费塑料数量达到中等发达国家消费水平时,我国塑料消费总量有望增加一倍以上。预计在未来的几年塑料制品需求量会稳步增加。

公司是我国塑料制品大型生产企业,具有二十多年专业从事塑料管材生产的历史,在塑料制品业具有较强

的竞争优势。公司塑料制品虽具有较强的竞争优势，但由于国内塑料制品行业市场非理性竞争等原因，一定程度上制约了公司塑料制品产业的发展。

## 二、白酒产业

国家有关限制“三公”消费、“禁酒令”、“酒后禁驾”、限制广播电视酒类广告发布以及从严征收白酒消费税等政策都对白酒行业发展造成一定影响，整个白酒业的销售额增速呈现出放缓的市场现象。同时由于政府限制三公消费和军队限制招待用酒，高端白酒需求遇冷，中低档白酒将逐步替代高端白酒成为市场消费的主流，成为商务宴请及居民日常聚会消费用酒。

2013 年以来为应对政府限制三公消费和军队限制招待用酒对高端白酒销售的不利影响，公司积极转变营销策略，在团购营销、资源营销模式之外积极拓展经销商、商超、电商等销售渠道，同时积极利用黄山头酒业建厂百年的契机高调推出主打中低端白酒市场的 1913 系列等产品，从而丰富了公司中低端白酒产品线，迎合庞大的中低端市场消费需求。

## 三、房地产行业

“十二五”规划明确提出未来要“加强土地、财税、金融政策调节，加快住房信息系统建设，完善符合国情的住房体制机制和政策体系，合理引导住房需求。2013 年国务院办公厅发布新“国五条”细则，坚持执行以限购、限贷为核心的调控政策，坚决打击投资投机性购房。公司开发项目所在城市武汉、长沙也发布了相应的年度新建商品住房价格控制目标。

从长远发展看，武汉房地产市场需求依然存在，市场仍具发展潜力。从投资规模和建设开发指标分析，武汉市房地产市场的基本面仍然趋好。

长沙楼市 2013 年在全国楼市反弹压力大增的背景下呈现稳步发展，从年初的淡季逐步回温，需求入市理性，房价稳中有升。

目前，我国房地产业处于快速发展的阶段，武汉、长沙等二线城市的房地产市场发展空间较大，公司在房地产行业的稳健经营战略思路，将有助于公司的房地产业务的持续健康发展。

## (二) 公司发展战略

2014 年，是公司的调整年。2014 年的调整具体包括三大调整：产业结构调整、人员结构调整、债务结构调整。首先将调整产业结构，形成多元互补的格局；其次是调整人员结构，构建能者上、庸者让的公平用人机制。认真梳理，定编定岗，最大程度节约人力资源；再就是调整负债结构。

### 1、调整产业结构，形成多元互补的格局

为了增强公司抗风险、抗打击能力，公司将产业结构进行如下调整：

一是塑管回归主产业，重振“塑料大王”雄风。在 2014 年中国移动塑管招标中，公司的产品以综合总分第一的绝对优势，成为中国移动第一供应商，而且在全国 31 个省份均排在前三名。

二是光缆进一步向上游拓展，坚定信心，挺进全国第一方阵。目前公司是国内唯一的纤、缆、管三者俱全的生产企业。向上游拓展，将形成完整配套的产业链，不仅可以降低生产成本，而且对于提高光缆产业的盈利能力，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。

三是坚定不移做大做强黄山头酒业，下大力气做“民道”市场。企业战略是关系企业发展全局的重大问题，面对激烈的市场竞争，要想牢牢掌握市场主动权，必须以市场为导向，结合黄山头实际，加以调整。

黄山头酒业的调整方向是从资源营销一条腿走路，转化成精耕细作做渠道和资源营销两条腿走路的“双轨模式”。黄山头酒的全员营销和资源营销不但要做，而且还要做得比以往更好；同时，黄山头酒业要在渠道上发力，从“官道”走向“民道”，让黄山头酒成为消费者喜欢喝、喝得到、喝得起的亲民酒。

喜欢喝是对酒的质量要求。黄山头酒业要创新酿酒工艺，提高勾兑技术，生产出适销对路的好产品；喝得起，则要求黄山头酒业控制成本，把价格降下来；喝得到，需要有渠道，要有足够的市场经营网点，方便消费者的购买。黄山头酒业将组建 150 人的销售团队，重点在湖北、湖南招 50 个经销商，打造 5 至 10 个“民道”样板市场。

四是筹建荆楚银行。当获悉中央对民营银行的准入将放开时，公司作出筹建荆楚银行的决定，并成立了工作专班。目前的情况是工作有进展更有难度。

民营银行产权清晰，所有权和经营权相分离，规范的法人治理机制，在清晰的制度框架下，给予经理人充分的自主权和经营权，以适应不断变化的市场，并给股东创造效益。

五是巧打“品质、文化、责任”三张王牌，健康、平稳推进房地产业。公司要巧妙地打好品质地产、文化地产、责任地产这三张王牌。在保证品质的前提下，履行责任，深化文化主题。“凯乐·楚源”正在按这个模式运行，而且取得了很好的效果：楚文化第一楼盘的概念正在被越来越多的长沙人所接受。

经过上述调整，公司将形成以制造业和酿酒业为主导，以房地产为支撑，以文化教育产业为补充的多元化新格局。与此同时，加紧筹建荆楚银行，进一步完善产业结构转型升级。

2、调整人员结构，构建能者上、庸者让的公平用人机制。认真梳理，定编定岗，最大程度节约人力资源

2013 年公司对地产板块和黄山头酒业的班子成员，进行了适当调整。物尽其用，人尽其才，是人员调整的准绳。德才兼备是公司唯一的用人标准，所谓德，就是对公司绝对忠诚；所谓才，就是能为公司创造效益。把经过长期考验的人才放到一线当一把手，这是公司人才兴企战略的重大突破。

公司实行多元化战略之后，不断步入新领域。要想在新领域有所建树，必须源源不断引进人才，否则，就会制约企业的发展。无数事实证明，正是这些引进的人才，为公司带来了新思维，新经验，新技术，新工艺。

公司在外引人才的同时，十分注重在内部发现和培养人才，尤其是注重培养年轻人才。外引内培，双管齐下，这是人才强企战略缺一不可的两翼。

2014 年要强化人力资源管理，对全公司各个部门、车间人力资源，按照最大程度节约的原则，进行优化组合。对所有岗位认真来一次梳理，重新定编定岗，做到有效节约人力资源，降低人力资源成本。

### 3、调整负债结构

所谓调整债务结构，就是把利息高、不划算或者制约公司发展的贷款还掉，然后通过各种资本运作模式重新组合，形成独具特色的高速筹资之路，资本运作推动产业发展。

公司要以较少的资金投入，控制更多的经营资产。以小博大，降低经营风险，引进先进的管理经验，最终形成“资产换钱、钱投资产、资产增值、滚动发展”的良性循环。

发行中长期债券，是上市公司融资的一大优势和资源，也是公司降低投融资成本的又一重要手段。公司要把这一资源充分用好、发挥好，尽量少在银行融资，特别是不在或少在利息上浮较高的银行贷款。

### (三) 经营计划

#### 一、降成本、夺市场。向管理要效益，向成本要利润，牢牢掌握市场主动权

一是务必下大力气，从物资采购上降成本。加强供应管理，控制材料成本。公司将成立物资采购委员会。白酒、塑料、光纤、光缆、数据电缆等物资采购，都要制定原材料控制价格目录，实行比价采购的办法，货比三家，择优选购，做到同质的买低价，同价的就近买，同质同价，能用国产不用进口，以达到降低成本的目的。

二是要有突破技术标准的勇气，从技术创新上降成本。公司必须树立技术创新是降低成本重要途径的观念，采用新技术、新工艺、新材料，提高产品技术含量，开辟降低生产成本的新途径。如从调整配方，调整产品结构等方面入手，以保证成本控制目标的实现。公司每一个技术创新项目，都要注重以较少的投入，求得较多的成本降低。

三是下最大决心，从细节管理上降成本。各部门和各子公司成本目标管理与经济责任制相结合，每月召开光缆、白酒、塑料生产经营成本分析会，强化成本核算，在产、供、销、财务等各个环节的细节管理上，把生产成本中的原材料、辅助材料、燃料、动力、工资、制造费、行政费等每一项费用细化到单位产品成本中，变成本的静态控制为动态控制。对影响成本的各种消耗进行系统控制和目标管理，防止各种不必要的浪费，从而达到合理储存、使用物资，降低成本，提高效益，使之既保证生产的合理需要，又减少资金占用。

四是强化管理，从物耗、能耗和人耗上降成本。加强物资管理，降低物化劳动消耗。从物资消耗定额的制定到物资的发放都要实行严格的控制。倡导勤俭节约之风，节约一滴水、一度电，堵塞漏洞，开源节流，杜绝大手大脚，更不允许损公肥私。在科学测定，确保最佳成本目标所必需劳动量的基础上，相应改善劳动组织，核定劳动人员，改革内部分配制度，减少因非生产性人员过多和定编定岗定员不科学造成的人力成本上升。

五是提高员工技能水平，从提高质量和产品正品率上降成本。产品的质量与产品成本之间有着极为密切的关系。在竞争异常激烈的情况下，谁的产品质量高，谁就有竞争力，产品就有市场。产品正品率高，少出废品，就可以直接降低产品成本。

六是遵循市场规律，从减少费用上降成本。

七是开动脑筋，创新思维，从生产上降成本。

总而言之，要全体员工树立“降成本，夺市场”的信仰，认同市场化管理，勇于接受竞争，不断学习新技术，并对新技术保持“永不止步，敢于超越”的年轻心态，千方百计、持之以恒地只为降低成本找办法，不为不降成本找理由。

#### 二、强机制，重奖惩。在工作中考核，在考核中进步。

##### 1、建立切实可行、看得见、摸得着的业绩考核机制

今后，公司要建立以“三化”为核心的一整套严格的业绩考核体系。“三化”即任务要细化、项目指标化、指标要量化。

所谓业绩考核体系，就是将硬性和软性的任务化为有据可考的硬指标，以分值确定为 A、B、C 三个等级，其等级与个人政治待遇和经济待遇直接挂钩。与“三化”配套的是三项制度，即问责制、淘汰制和薪酬制。

要提高执行力，必须实行内部问责制，问责对象包括完不成任务者，和完成任务不真实者。要保证发展的真实性，就要杜绝弄虚作假。真实性已成为内部审计和效能监察的重点。对问责对象轻则工资降级，重则无情淘汰。

2、要建立因技术创新、营销创新、管理创新而带来效益和业绩的奖励制度，鼓励技术、营销、管理人员大胆创新。

2013 年年末，黄山头酒业认真对中层管理人员的业绩进行考核，改变了以往公司业绩考核走形式、走过场、讲人情、讲关系，考核数据和内容不准确、不完整、不齐全的弊端，探索出一套既切实可行，真实实用，又合乎员工认可的业绩考核机制。为公司即将对每个重要管理人员实行“以成本管理为核心”的考核机制，作出了有益探索。

2014 年，公司将细化、量化每个产品成本价格。重要管理人员都要对成本价格控制负责，其下降和上升，将作为唯一重要指标来考核。连续三个月不能控制我们拟定的成本价格，将受到撤职换岗的处分；若控制在拟定成本计划以下，将给予重奖。

#### (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

公司凯乐桂园二期及凯乐楚园所需开发资金约 5 亿元，拟从凯乐桂园一期和凯乐国际城的房屋销售中取得流动资金；公司光纤二期项目所需资金约 1 亿元，拟从公司塑料制品的销售回笼资金中补充，另外，公司将积极拓展融资渠道，尽量减少利息上浮较高的银行贷款。

#### (五) 可能面对的风险

① 白酒行业产能存在结构性过剩，市场化程度较高，同时由于政府限制“三公”消费、“禁酒令”和军队限制招待用酒等政策，整个白酒业的销售增速呈现出放缓的市场现象，导致市场竞争十分激烈。

② 塑料管材加工业门槛较低，小企业众多，假冒伪劣屡禁不止，行业竞争较为混乱；市场上塑料制品质量参差不齐，市场竞争非理性。

③ 公司制造业主要原材料价格居高不下，且主要原材料均为垄断经营，而下游产品受控于几大电信运营商的制约，产品销售价格很难突破。

④ 近年内国内光纤行业生产规模持续扩容等影响，公司光通信产品市场竞争激烈。光纤缆产业方面尚未形成完整产业链，企业的经营规模、行业竞争力受到一定的制约。

⑤ 公司房地产业务主要集中于武汉与长沙地区，经营的房地产业务规模不大，土地储备不多。

### 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

1、公司现金分红政策

《公司章程》第一百五十五条，公司利润分配政策为：

(一) 利润分配原则

利润分配应立足于公司可持续发展和维护股东权益，重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，符合法律法规以及规范性文件要求。

(二) 利润分配决策机制和程序

董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，制定明确的回报规划，详细说明规划安排的理由等情况。公司利润分配预案由董事会提出，董事会应当关注利润分配的合规性和合理性，是否与可分配利润总额、资金充裕程度、成长性、可持续发展等状况相匹配，独立董事应当发表明确意见。利润分配预案经公司董事会审议通过后，应当提交股东大会审议批准。

公司当年实现盈利而董事会未提出现金利润分配预案，董事会应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

(三) 利润分配政策调整的决策机制

公司利润分配政策不得随意变更。如因外部环境或者自身经营状况发生较大变化，确需调整利润分配政策的，应在保护股东权益的基础上，由董事会提出利润分配政策的修改方案，独立董事应当对调整方案发表独立意见。调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规和中国证监会、证券交易所的规定，经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过后方可实施。

(四) 利润分配的形式和期间间隔

公司可以采取现金、股票、现金股票相结合以及法律法规、规范性文件许可的其他方式进行利润分配；公司可以进行中期利润分配。

(五) 利润分配的条件和比例

(1) 现金分红条件和最低比例

按照《公司法》和本章程规定弥补亏损、提取各项公积金后，公司当年可供分配利润为正数，且现金能够满足持续经营发展的条件下，公司应当积极推行现金方式分配利润。在符合上述条件下，公司连续三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%，每年具体的现金分红比例由董事会根据公司实际情况提出，提交股东大会表决。

(2) 股票股利分配条件和最低比例

按照《公司法》和本章程规定弥补亏损、提取各项公积金后，公司当年可供分配利润为正数，在保持股本规模、股票价格和经营业绩相互匹配的条件下，董事会可以提出股票股利分配方案，提交股东大会表决。在符合以上条件下，公司可以同时进行现金和股票分红；但公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。



**(六) 与独立董事和中小股东沟通机制**

公司董事会、股东大会对利润分配政策尤其是现金分红具体方案进行审议时，应当与独立董事充分沟通讨论，并积极通过电话、传真、邮件、投资者关系互动平台等多种渠道与中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

**(七) 保护上市公司和股东的利益**

公司应严格执行本章程规定的现金分红政策；股东存在违规占用公司资金情况的，公司在利润分配时应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、公司 2013 年利润分配预案：2014 年 4 月 23 日公司召开第七届董事会第四十一次会议审议通过了 2013 年度利润分配预案：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 52764 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）。该预案需提交 2013 年股东大会审议通过。

公司本次不进行公积金转增股本。

3、2014 年 4 月 23 日，公司召开第七届董事会第四十一次审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，在公司章程的利润分配政策条款中新增现金分红在利润分配方式中的优先顺序、授予独立董事现金分红方案意见征集权和分红提案权及公司应当采取差异化、多元化方式回报投资者等内容。本次关于修改《公司章程》的议案还需提交公司 2013 年度股东大会审议。

(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

√ 不适用

(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(%) |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2013 年 |               | 0.50              |               | 26,382,000.00 | 78,606,520.58          | 33.56                     |
| 2012 年 |               |                   |               |               | 189,529,366.69         |                           |
| 2011 年 |               |                   |               |               | 63,010,561.11          |                           |

**五、 积极履行社会责任的工作情况****(一) 社会责任工作情况**

公司社会责任工作情况，详见 2014 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《湖北凯乐科技股份有限公司 2013 年社会责任报告》，披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型  | 查询索引   |
|--|--|
| 2013 年 10 月 18 日, 有关媒体发布和转载了《揭开凯乐科技黄山头营收高增长"假象"》的文章, 文章提到"凯乐科技华南营收翻番靠黄山头?、新快报调查广佛深三地几无铺货!"等问题。公司针对媒体提出的问题, 经过核实, 作出了澄清, 逐项进行了说明。 | 该事项已于 2013 年 10 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。 |

### 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) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型   | 查询索引  |
|---|---|
| 2013 年 8 月 30 日公司与北京中集华兴投资管理有限公司签署《股权转让协议书》, 将持有的天津凯乐 55% 股权以原投资额人民币 550 万元转让给中集华兴。转让完成后, 公司将不再持有天津凯乐的股权  | 具体内容详见临 2013-028 公告, 刊登在 2013 年 9 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。  |
| 2013 年 9 月 2 日公司与天津凯乐签署了《塘沽办事处工程重建租赁合同及资产转让协议书》, 将凯乐科技于 2012 年与北京军区房地产管理局塘沽办事处签订的《军队房地产租赁合同和塘沽办事处工程重建租赁合同》及前期按有关约定, 已向出租方塘沽办事处支付重建工程前期款项人民币叁仟柒佰万元以人民币叁仟柒佰万元转让给天津凯乐。转让完成后, 公司在该项工程中的所有权利、义务终止。 | 具体内容详见临 2013-029 公告, 刊登在 2013 年 9 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。  |
| 公司于 2013 年 12 月 6 日与北京暖洁签署《股权转让协议书》, 以人民币壹仟壹佰柒拾陆万元收购北京暖洁持有的黄山头 1.79% 股权。收购完成后, 公司总共持有黄山头 80.79% 股权。   | 具体内容详见临 2013-050 公告, 刊登在 2013 年 12 月 7 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。 |

## (二) 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、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

| 子公司名称        | 期末净资产（元）   | 本期净利润（元） |
|--------------|------------|----------|
| 长沙凯乐物业管理有限公司 | 500,072.19 | 72.19    |

## 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 | 销售商品   | 白酒     | 市场价      |        | 236,700.85     | 0.11          | 现金       |      |                    |
| 泸州大器商贸有限公司     | 其他关联人 | 购买商品   | 基酒     | 市场价      |        | 42,162,267.36  | 13.60         | 现金       |      |                    |
| 泸州天酿商贸有限公司     | 其他关联人 | 购买商品   | 基酒     | 市场价      |        | 73,122,218.37  | 23.59         | 现金       |      |                    |
| 泸州椰源酒类销售有限责任公司 | 其他关联人 | 购买商品   | 基酒     | 市场价      |        | 77,361,865.50  | 24.96         | 现金       |      |                    |
| 周德华            | 其他关联人 | 购买商品   | 粮食等    | 市场价      |        | 2,544,472.85   | 3.86          | 现金       |      |                    |
| 合计             |       |        |        | /        | /      | 195,427,524.93 |               | /        | /    | /                  |

## 关联方往来余额

| 项目    | 关联方名称          | 期末金额         | 期初金额          |
|-------|----------------|--------------|---------------|
| 应收账款  | 泸州大器商贸有限公司     | 276,940.00   | 28,890,457.10 |
| 应收账款  | 泸州天酿商贸有限公司     |              | 7,547,984.50  |
| 应付账款  | 泸州天酿商贸有限公司     | 5,000,000.00 |               |
| 应付账款  | 周德华            | 1,190,104.30 |               |
| 应付账款  | 泸州椰源酒类销售有限责任公司 | 1,079.66     |               |
| 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     | 4,616,157.50 | 2,000,000.00  |

## 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      | 136,000,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)   | 582,936,600.00 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) |                |
| 担保总额 (A+B)           | 582,936,600.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)     | 32.99          |

## (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(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬   | 80                 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 15                 |

## 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

公司董事邹祖学帐户于 2013 年 6 月买入公司股票 9000 股, 又于 6 月 28 日至 8 月 28 日期间累计卖出公司股票 2000 股, 该行为违反了《证券法》第 47 条、《上市公司董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理规则》第 13 条等有关规定, 上海证券交易所作出《关于湖北凯乐科技股份有限公司董事邹祖学予以监管关注的决定》。经公司自查发现董事邹祖学帐户有违规买卖公司股票行为, 公司董事会根据管理规定, 对邹祖学给予通报批评, 责令他作出深刻检讨, 并于 2013 年 11 月 27 日没收违规所得 851 元, 上交罚金 1702 元。

## 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              |  | 62,981  | 年度报告披露日前第 5 个交易日末<br>股东总数 |            | 61,335          |                |
|-------------------------|--|---------|---------------------------|------------|-----------------|----------------|
| 前十名股东持股情况               |  |         |                           |            |                 |                |
| 股东名称                    | 股东性质   | 持股比例(%) | 持股总数                      | 报告期内<br>增减 | 持有有限售条件股<br>份数量 | 质押或冻结的股份<br>数量 |
| 荆州市科达商贸<br>投资有限公司       | 境内非国<br>有法人  | 22.32   | 117,778,999               | 0          | 0               | 质押 97,000,000  |
| 平安信托有限责<br>任公司一睿富二<br>号 | 未知   | 1.09    | 5,750,000                 | 0          | 0               | 未知             |
| 张秀娟                     | 未知   | 1.04    | 5,496,824                 | 2,525,422  | 0               | 未知             |
| 鲁旭宸                     | 未知   | 0.79    | 4,150,023                 | 4,150,023  | 0               | 未知             |
| 陈怀军                     | 未知   | 0.66    | 3,506,782                 | 3,506,782  | 0               | 未知             |
| 杨建民                     | 未知   | 0.63    | 3,304,720                 | 1,196,494  | 0               | 未知             |
| 广州市广永经贸<br>有限公司         | 未知   | 0.60    | 3,185,090                 | 3,185,090  | 0               | 未知             |
| 范钦宝                     | 未知   | 0.57    | 2,992,611                 | 2,992,611  | 0               | 未知             |
| 常州投资集团有<br>限公司          | 未知   | 0.37    | 1,970,137                 | 1,970,137  | 0               | 未知             |
| 万联证券有限责<br>任公司          | 未知   | 0.36    | 1,900,000                 | 1,900,000  | 0               | 未知             |
| 前十名无限售条件股东持股情况          |  |         |                           |            |                 |                |
| 股东名称                    | 持有无限售条件股份<br>的数量   |         | 股份种类及数量                   |            |                 |                |
| 荆州市科达商贸投资有限公司           | 117,778,999  |         | 人民币普通股 117,778,999        |            |                 |                |
| 平安信托有限责任公司一睿富二号         | 5,750,000  |         | 人民币普通股 5,750,000          |            |                 |                |
| 张秀娟                     | 5,496,824  |         | 人民币普通股 5,496,824          |            |                 |                |
| 鲁旭宸                     | 4,150,023  |         | 人民币普通股 4,150,023          |            |                 |                |
| 陈怀军                     | 3,506,782  |         | 人民币普通股 3,506,782          |            |                 |                |
| 杨建民                     | 3,304,720  |         | 人民币普通股 3,304,720          |            |                 |                |
| 广州市广永经贸有限公司             | 3,185,090  |         | 人民币普通股 3,185,090          |            |                 |                |
| 范钦宝                     | 2,992,611  |         | 人民币普通股 2,992,611          |            |                 |                |
| 常州投资集团有限公司              | 1,970,137  |         | 人民币普通股 1,970,137          |            |                 |                |
| 万联证券有限责任公司              | 1,900,000  |         | 人民币普通股 1,900,000          |            |                 |                |
| 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

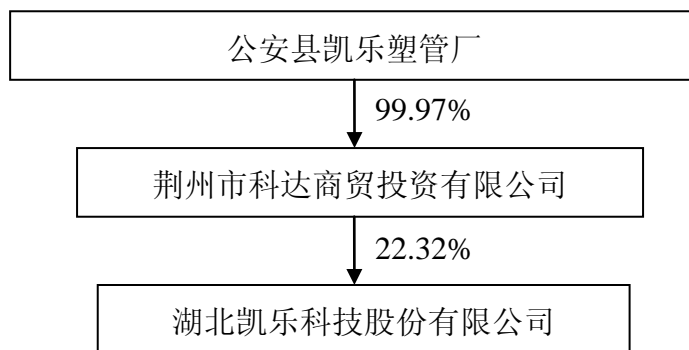
单位：元 币种：人民币

|             |  |
|-------------|--|
| 名称          | 公安县凯乐塑管厂                                   |
| 单位负责人或法定代表人 | 朱弟雄  |
| 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      | 对国家法律法规和国务院决定规定允许企业自主经营的项目（不含融资性担保项目）进行投资。 |

## 2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

2010年4月公安县凯乐塑管厂原委托邝永华日常经营管理，为了完善治理结构，2013年9月公安县凯乐塑管厂职工大会审议通过《关于取消对邝永华委托日常管理授权的议案》。自此次公安县凯乐塑管厂职工大会取消对邝永华授权后，邝永华不再受托管理公安县凯乐塑管厂日常事务。

## 3、 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  | 58 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 268,800 | 268,800 | 0          |        | 52                       |                       |
| 王 政 | 副董事长     | 男  | 55 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 75,600  | 75,600  | 0          |        | 20                       |                       |
| 周新林 | 董事       | 男  | 55 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 33,600  | 33,600  | 0          |        | 30                       |                       |
| 邹祖学 | 董事       | 男  | 47 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 30                       |                       |
| 杨克华 | 董事       | 男  | 49 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 33,600  | 33,600  | 0          |        | 30                       |                       |
| 陈 杰 | 董事兼董事会秘书 | 男  | 52 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 33,600  | 33,600  | 0          |        | 30                       |                       |
| 杨宏林 | 董事       | 男  | 51 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 33,600  | 33,600  | 0          |        | 30                       |                       |
| 马圣竣 | 董事兼总经理   | 男  | 37 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 30                       |                       |
| 杨汉刚 | 独立董事     | 男  | 61 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 4                        |                       |
| 徐海根 | 独立董事     | 男  | 66 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 4                        |                       |
| 毛传金 | 独立董事     | 男  | 67 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 4                        |                       |
| 尹光志 | 独立董事     | 男  | 72 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 4                        |                       |
| 胡章学 | 监事会主席    | 男  | 52 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 33,600  | 33,600  | 0          |        | 30                       |                       |
| 张启爽 | 监事会副主席   | 男  | 49 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 33,600  | 33,600  | 0          |        | 30                       |                       |
| 邹 勇 | 监事       | 男  | 55 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 33,600  | 33,600  | 0          |        | 28                       |                       |
| 刘炎发 | 监事       | 男  | 50 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 33,600  | 33,600  | 0          |        | 25                       |                       |
| 聂 宏 | 监事       | 男  | 57 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 20                       |                       |
| 宗大全 | 副总经理     | 男  | 49 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 33,600  | 33,600  | 0          |        | 28                       |                       |
| 万志军 | 副总经理     | 男  | 52 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 30                       |                       |
| 李本林 | 副总经理     | 男  | 57 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 24                       |                       |
| 许 平 | 副总经理     | 男  | 42 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 25,200  | 25,200  | 0          |        | 20                       |                       |
| 黄忠兵 | 副总经理     | 男  | 44 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 20                       |                       |
| 韩 平 | 副总经理     | 男  | 36 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 25                       |                       |
| 段和平 | 副总经理     | 男  | 43 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 24                       |                       |
| 苏忠全 | 总会计师     | 男  | 50 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 58,800  | 58,800  | 0          |        | 30                       |                       |
| 刘莲春 | 财务总监     | 女  | 51 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 8,400   | 8,400   | 0          |        | 30                       |                       |
| 张建强 | 总工程师     | 男  | 59 | 2011年5月19日 | 2014年5月19日 | 0       | 0       | 0          |        | 0                        |                       |
| 合计  | /        | /  | /  | /          | /          | 739,200 | 739,200 | 0          | /      | 632                      |                       |

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：历任公安县副县长、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：历任营销总监，监事，现任公司监事。

邹 勇：历任监事，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、凯乐科技光缆公司常务副总经理。现任公司副总经理。

苏忠全：历任副总经理，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       | 2013年5月20日  | 2016年5月20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 3                     |
| 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"                                      |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 632 万元  |

## 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、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 722    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 1,090  |
| 在职员工的数量合计              | 1,812  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 232    |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,023  |
| 销售人员                   | 350    |
| 技术人员                   | 295    |
| 财务人员                   | 61     |
| 行政人员                   | 83     |
| 合计                     | 1,812  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 大专以上学历                 | 727    |

|        |       |
|--------|-------|
| 中专学历   | 775   |
| 高中以下学历 | 310   |
| 合计     | 1,812 |

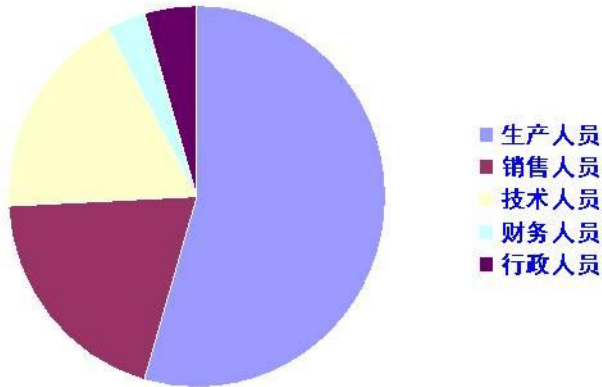
(二) 薪酬政策

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。

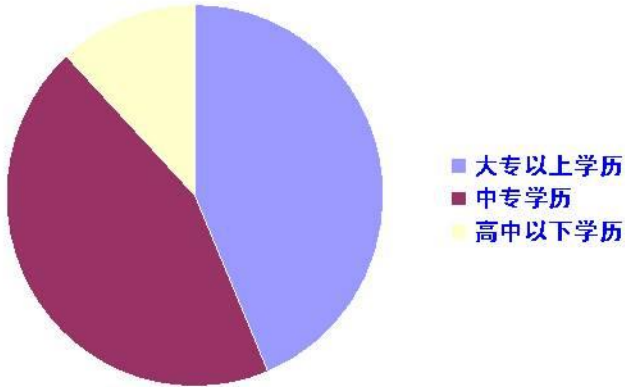
(三) 培训计划

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、光电缆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。2013 年，公司根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》规定，重新制定了《募集资金管理办法》、根据《上海证券交易所股票上市规则》及公司实际情况制定和重新制定了《子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《提名委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》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 3 次股东大会，聘请律师对 3 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。公司成立了专门的工作小组，对公司控股股东及其他关联方资金的占用情况进行了自查。根据自查，公司一直以来得到了控股股东在资金等各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东占用公司资金和资产的情形。

#### （3）关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 14 次董事会，历次董事会会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。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。根据上证交易所要求，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 5 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状况和经验的绩效，履行了公司监事会的知情监督检查职能。

(5) 关于关联交易

公司对关联交易的决策与程序有严格的规定，严格规范公司与股东之间的关联交易，按照公平、公正、合理的原则定价。

(6) 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。

(7) 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，56 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。

(8) 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》，报告期内，公司如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及信息知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。

公司将持续重视内幕知情人登记管理相关工作，做好内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，保障和促进公司健康稳步发展。

## 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       |
|-----------------|-----------------|--|-----------|----------------|-----------------|
| 2012 年年度股东大会    | 2013 年 6 月 18 日 | 1、2012 年度董事会工作报告；2、2012 年度监事会工作报告；3、2012 年年度报告及摘要；4、2012 年度财务决算报告；5、2012 年度利润分配预案；6、2012 年度独立董事述职报告；7、关于发行中期票据的议案；8、关于授权公司董事会全权办理本次发行中期票据事宜的议案；9、关于独立董事年度津贴的议案；10、关于续聘公司财务审计机构的议案；11、关于发行非公开定向债务融资工具的议案；12、关于授权公司董事会全权办理本次发行定向工具事宜的议案；13、关于公司 2013 年对外担保额度的议案。   | 所有议案均审议通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 6 月 19 日 |
| 2013 年第一次临时股东大会 | 2013 年 7 月 15 日 | 《关于为控股子公司湖北黄山头酒业有限公司非公开发行 2013 年中小企业私募债券提供担保的议案》   | 审议通过      | www.sse.com.cn | 2013 年 7 月 16 日 |
| 2013 年第二次临时股东大会 | 2013 年 9 月 23 日 | 1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；2、关于公司非公开发行股票方案（逐项表决）；2.1 发行股票的种类和面值；2.2 发行数量；2.3 发行方式；2.4 发行对象及认购方式；2.5 定价方式或发行价格；2.6 发行数量和发行价格的调整；2.7 限售期；2.8 募集资金用途；2.9 上市地点；2.10 本次发行前滚存未分配利润的处置方案；2.11 决议的有效期；3、公司非公开发行 A 股股票预案的议案；4、控股股东认购本次非公开发行股票涉及关联交易事项及其相关协议的议案；5、关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析的议案；6、关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案；7、董事会关于前次募集资金使用情况专项说明的议案；8、关于对公司分红情况说明的议案。 | 所有议案均审议通过 | www.sse.com.cn | 2013 年 9 月 24 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      | 14         | 14     | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 王政   | 否      | 14         | 13     | 0         | 0      | 1    | 否             | 3         |
| 周新林  | 否      | 14         | 14     | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 邹祖学  | 否      | 14         | 14     | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 杨克华  | 否      | 14         | 13     | 0         | 0      | 1    | 否             | 3         |
| 陈杰   | 否      | 14         | 14     | 0         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 杨宏林  | 否      | 14         | 14     | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 马圣竣  | 否      | 14         | 14     | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 杨汉刚  | 是      | 14         | 13     | 0         | 0      | 1    | 否             | 0         |
| 徐海根  | 是      | 14         | 13     | 0         | 0      | 1    | 否             | 1         |
| 毛传金  | 是      | 14         | 13     | 0         | 0      | 1    | 否             | 2         |
| 尹光志  | 是      | 14         | 13     | 0         | 0      | 1    | 否             | 0         |

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

## (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。报告期内董事会对审计委员会成员进行了调整。

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。

截止报告期末，公司未发现内部控制存在重大缺陷。公司《2013 年度内部控制自我评价报告》详见 2014 年 4 月 25 日上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://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（特殊普通合伙）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[2014]第 1678 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2013 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2013 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（特殊普通合伙）

中国注册会计师：覃丽君

二〇一四年四月二十三日

中国注册会计师：吴慈英

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2013 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             |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |        |                  |                  |
| 货币资金          | 七、(一)  | 612,223,716.50   | 740,360,712.97   |
| 结算备付金         |        |                  |                  |
| 拆出资金          |        |                  |                  |
| 交易性金融资产       |        |                  |                  |
| 应收票据          | 七、(二)  | 37,479,200.12    | 33,759,643.96    |
| 应收账款          | 七、(四)  | 348,260,153.69   | 481,277,274.06   |
| 预付款项          | 七、(六)  | 263,395,593.65   | 307,969,557.74   |
| 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          | 七、(三)  | 1,300,000.00     | 300,000.00       |
| 其他应收款         | 七、(五)  | 38,086,464.69    | 50,261,238.01    |
| 买入返售金融资产      |        |                  |                  |
| 存货            | 七、(七)  | 2,548,875,230.06 | 2,388,332,471.77 |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、(八)  | 228,381,961.11   | 107,153,998.32   |
| 流动资产合计        |        | 4,078,002,319.82 | 4,109,414,896.83 |
| <b>非流动资产:</b> |        |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |        |                  |                  |
| 可供出售金融资产      | 七、(九)  | 67,600,000.00    | 61,100,000.00    |
| 持有至到期投资       |        |                  |                  |
| 长期应收款         |        |                  |                  |
| 长期股权投资        | 七、(十)  | 68,107,906.00    | 7,607,906.00     |
| 投资性房地产        | 七、(十一) | 130,892,990.63   | 125,287,990.16   |
| 固定资产          | 七、(十二) | 944,160,154.71   | 653,199,566.68   |
| 在建工程          | 七、(十三) | 75,072,477.25    | 226,620,846.26   |
| 工程物资          | 七、(十四) | 1,678,203.88     | 10,800,310.05    |
| 固定资产清理        |        |                  |                  |
| 生产性生物资产       |        |                  |                  |
| 油气资产          |        |                  |                  |
| 无形资产          | 七、(十五) | 74,499,151.39    | 76,289,175.75    |
| 开发支出          |        |                  |                  |
| 商誉            | 七、(十六) | 1,955,486.97     | 1,955,486.97     |
| 长期待摊费用        | 七、(十七) | 18,061,106.14    | 6,987,739.20     |
| 递延所得税资产       | 七、(十八) | 26,993,640.76    | 12,545,072.98    |
| 其他非流动资产       |        |                  |                  |
| 非流动资产合计       |        | 1,409,021,117.73 | 1,182,394,094.05 |
| 资产总计          |        | 5,487,023,437.55 | 5,291,808,990.88 |

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）

2013 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             |
|----------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>流动负债:</b>         |         |                  |                  |
| 短期借款                 | 七、(二十)  | 1,623,400,000.00 | 1,437,000,000.00 |
| 交易性金融负债              |         |                  |                  |
| 应付票据                 | 七、(二十一) | 42,413,830.72    | 41,352,800.00    |
| 应付账款                 | 七、(二十二) | 240,878,553.16   | 449,499,865.76   |
| 预收款项                 | 七、(二十三) | 320,041,615.83   | 159,102,841.38   |
| 卖出回购金融资产款            |         |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |         |                  |                  |
| 应付职工薪酬               | 七、(二十四) | 5,326,821.80     | 9,815,163.43     |
| 应交税费                 | 七、(二十五) | 85,698,972.31    | 131,462,464.68   |
| 应付利息                 | 七、(二十六) | 19,281,859.86    | 6,697,293.31     |
| 应付股利                 |         |                  |                  |
| 其他应付款                | 七、(二十七) | 135,149,248.50   | 160,400,902.13   |
| 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          | 七、(二十八) | 114,000,000.00   | 664,220,000.00   |
| 其他流动负债               |         |                  |                  |
| 流动负债合计               |         | 2,586,190,902.18 | 3,059,551,330.69 |
| <b>非流动负债:</b>        |         |                  |                  |
| 长期借款                 | 七、(二十九) | 496,610,000.00   | 80,000,000.00    |
| 应付债券                 | 七、(三十)  | 434,266,666.67   | 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              | 七、(十八)  | 7,447,838.69     | 6,472,838.69     |
| 其他非流动负债              | 七、(三十一) | 6,939,600.00     | 68,115,600.00    |
| 非流动负债合计              |         | 945,264,105.36   | 344,588,438.69   |
| 负债合计                 |         | 3,531,455,007.54 | 3,404,139,769.38 |
| <b>所有者权益(或股东权益):</b> |         |                  |                  |
| 实收资本(或股本)            | 七、(三十二) | 527,640,000.00   | 527,640,000.00   |
| 资本公积                 | 七、(三十三) | 390,902,809.44   | 386,770,331.44   |
| 减:库存股                |         |                  |                  |
| 专项储备                 |         |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、(三十四) | 198,995,062.37   | 186,343,640.50   |
| 一般风险准备               |         |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、(三十五) | 649,285,224.23   | 583,330,125.52   |
| 外币报表折算差额             |         |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |         | 1,766,823,096.04 | 1,684,084,097.46 |
| 少数股东权益               |         | 188,745,333.97   | 203,585,124.04   |
| 所有者权益合计              |         | 1,955,568,430.01 | 1,887,669,221.50 |
| 负债和所有者权益总计           |         | 5,487,023,437.55 | 5,291,808,990.88 |

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**  
2013 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             |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |        |                  |                  |
| 货币资金          |        | 374,439,214.15   | 497,725,566.71   |
| 交易性金融资产       |        |                  |                  |
| 应收票据          |        | 30,279,200.12    | 30,279,643.96    |
| 应收账款          | 十四、(一) | 277,366,081.91   | 262,064,180.33   |
| 预付款项          |        | 14,714,836.72    | 18,732,358.63    |
| 应收利息          |        |                  |                  |
| 应收股利          |        | 1,300,000.00     | 300,000.00       |
| 其他应收款         | 十四、(二) | 1,547,494,194.61 | 1,065,478,965.22 |
| 存货            |        | 173,969,352.54   | 117,324,749.85   |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                  |                  |
| 其他流动资产        |        | 83,560,449.18    | 66,604,301.11    |
| 流动资产合计        |        | 2,503,123,329.23 | 2,058,509,765.81 |
| <b>非流动资产:</b> |        |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |        | 67,600,000.00    | 61,100,000.00    |
| 持有至到期投资       |        |                  |                  |
| 长期应收款         |        |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十四、(三) | 1,518,623,726.87 | 1,452,363,726.87 |
| 投资性房地产        |        |                  |                  |
| 固定资产          |        | 282,776,801.44   | 310,996,968.95   |
| 在建工程          |        | 3,376,239.24     | 52,310.00        |
| 工程物资          |        |                  | 8,616,550.05     |
| 固定资产清理        |        |                  |                  |
| 生产性生物资产       |        |                  |                  |
| 油气资产          |        |                  |                  |
| 无形资产          |        | 6,667,470.00     | 6,882,474.00     |
| 开发支出          |        |                  |                  |
| 商誉            |        |                  |                  |
| 长期待摊费用        |        |                  |                  |
| 递延所得税资产       |        | 6,533,220.83     | 6,798,506.19     |
| 其他非流动资产       |        |                  |                  |
| 非流动资产合计       |        | 1,885,577,458.38 | 1,846,810,536.06 |
| 资产总计          |        | 4,388,700,787.61 | 3,905,320,301.87 |

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）

2013 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             |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动负债:</b>         |    |                  |                  |
| 短期借款                 |    | 1,097,400,000.00 | 886,000,000.00   |
| 交易性金融负债              |    |                  |                  |
| 应付票据                 |    | 329,403,830.72   | 321,352,800.00   |
| 应付账款                 |    | 86,094,648.14    | 46,082,348.49    |
| 预收款项                 |    | 15,816,760.86    | 27,575,235.16    |
| 应付职工薪酬               |    | 4,389,326.16     | 9,042,563.51     |
| 应交税费                 |    | 13,102,963.81    | 18,010,838.13    |
| 应付利息                 |    | 7,620,556.00     |                  |
| 应付股利                 |    |                  |                  |
| 其他应付款                |    | 682,585,897.25   | 761,116,821.23   |
| 一年内到期的非流动负债          |    | 114,000,000.00   | 364,220,000.00   |
| 其他流动负债               |    |                  |                  |
| 流动负债合计               |    | 2,350,413,982.94 | 2,433,400,606.52 |
| <b>非流动负债:</b>        |    |                  |                  |
| 长期借款                 |    | 496,610,000.00   |                  |
| 应付债券                 |    |                  |                  |
| 长期应付款                |    |                  |                  |
| 专项应付款                |    |                  |                  |
| 预计负债                 |    |                  |                  |
| 递延所得税负债              |    | 7,447,838.69     | 6,472,838.69     |
| 其他非流动负债              |    |                  |                  |
| 非流动负债合计              |    | 504,057,838.69   | 6,472,838.69     |
| 负债合计                 |    | 2,854,471,821.63 | 2,439,873,445.21 |
| <b>所有者权益（或股东权益）:</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |    | 527,640,000.00   | 527,640,000.00   |
| 资本公积                 |    | 433,513,969.15   | 427,988,969.15   |
| 减：库存股                |    |                  |                  |
| 专项储备                 |    |                  |                  |
| 盈余公积                 |    | 198,995,062.37   | 186,343,640.50   |
| 一般风险准备               |    |                  |                  |
| 未分配利润                |    | 374,079,934.46   | 323,474,247.01   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 1,534,228,965.98 | 1,465,446,856.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 4,388,700,787.61 | 3,905,320,301.87 |

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**  
2013 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                |         | 1,919,635,539.55 | 2,483,734,496.46 |
| 其中: 营业收入               | 七、(三十六) | 1,919,635,539.55 | 2,483,734,496.46 |
| 利息收入                   |         |                  |                  |
| 已赚保费                   |         |                  |                  |
| 手续费及佣金收入               |         |                  |                  |
| 二、营业总成本                |         | 1,809,801,442.05 | 2,168,788,181.59 |
| 其中: 营业成本               | 七、(三十六) | 1,394,252,702.40 | 1,740,299,508.37 |
| 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                | 七、(三十七) | 71,262,844.28    | 103,779,032.18   |
| 销售费用                   | 七、(三十八) | 171,339,034.69   | 175,354,649.68   |
| 管理费用                   | 七、(三十九) | 81,625,141.31    | 67,678,547.23    |
| 财务费用                   | 七、(四十)  | 94,729,182.34    | 72,412,844.29    |
| 资产减值损失                 | 七、(四十二) | -3,407,462.97    | 9,263,599.84     |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |         |                  |                  |
| 投资收益(损失以“-”号填列)        | 七、(四十一) | 1,553,071.98     | 693,142.64       |
| 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)      |         | 111,387,169.48   | 315,639,457.51   |
| 加: 营业外收入               | 七、(四十三) | 8,364,884.36     | 2,665,553.60     |
| 减: 营业外支出               | 七、(四十四) | 1,640,217.56     | 2,687,062.71     |
| 其中: 非流动资产处置损失          |         | 194,758.30       |                  |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    |         | 118,111,836.28   | 315,617,948.40   |
| 减: 所得税费用               | 七、(四十五) | 24,841,106.66    | 82,052,222.62    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)      |         | 93,270,729.62    | 233,565,725.78   |
| 归属于母公司所有者的净利润          |         | 78,606,520.58    | 189,529,366.69   |
| 少数股东损益                 |         | 14,664,209.04    | 44,036,359.09    |
| 六、每股收益:                |         |                  |                  |
| (一) 基本每股收益             |         | 0.15             | 0.36             |
| (二) 稀释每股收益             |         | 0.15             | 0.36             |
| 七、其他综合收益               |         | 5,525,000.00     | 12,431,250.00    |
| 八、综合收益总额               |         | 98,795,729.62    | 245,996,975.78   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额       |         | 84,131,520.58    | 201,960,616.69   |
| 归属于少数股东的综合收益总额         |         | 14,664,209.04    | 44,036,359.09    |

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**  
2013 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                 | 十四、(四) | 884,809,633.18 | 1,063,966,331.14 |
| 减: 营业成本                | 十四、(四) | 761,058,384.18 | 907,737,144.58   |
| 营业税金及附加                |        | 2,654,275.89   | 3,397,826.51     |
| 销售费用                   |        | 23,472,185.12  | 36,564,451.35    |
| 管理费用                   |        | 24,940,851.40  | 18,928,552.30    |
| 财务费用                   |        | 3,267,198.09   | 32,128,654.57    |
| 资产减值损失                 |        | 2,991,157.33   | 7,832,775.77     |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) |        |                |                  |
| 投资收益(损失以“—”号填列)        | 十四、(五) | 1,300,000.00   | 89,135,697.00    |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |        |                |                  |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)      |        | 67,725,581.17  | 146,512,623.06   |
| 加: 营业外收入               |        | 5,879,860.83   | 1,488,106.73     |
| 减: 营业外支出               |        | 126,340.13     | 96,880.50        |
| 其中: 非流动资产处置损失          |        |                |                  |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |        | 73,479,101.87  | 147,903,849.29   |
| 减: 所得税费用               |        | 10,221,992.55  | 9,158,952.45     |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)      |        | 63,257,109.32  | 138,744,896.84   |
| 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               |        | 5,525,000.00   | 12,431,250.00    |
| 七、综合收益总额               |        | 68,782,109.32  | 151,176,146.84   |

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**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注      | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |         |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 2,407,250,669.34 | 2,375,354,181.45 |
| 收到的税费返还                   |         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、(四十八) | 180,385,228.83   | 50,810,806.21    |
| 经营活动现金流入小计                |         | 2,587,635,898.17 | 2,426,164,987.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 1,632,759,677.17 | 1,616,356,225.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 110,599,415.22   | 83,813,685.21    |
| 支付的各项税费                   |         | 292,631,525.18   | 260,308,152.38   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、(四十八) | 341,895,575.22   | 267,905,653.47   |
| 经营活动现金流出小计                |         | 2,377,886,192.79 | 2,228,383,717.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 209,749,705.38   | 197,781,270.62   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |         |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |         | 59,771,171.20    | 16,200,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 300,000.00       | 1,293,142.64     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 1,000.00         |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         | 3,771,140.44     |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、(四十八) | 38,000,000.00    |                  |
| 投资活动现金流入小计                |         | 101,843,311.64   | 17,493,142.64    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 309,137,669.00   | 217,110,403.76   |
| 投资支付的现金                   |         | 123,442,698.32   | 24,200,000.00    |
| 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            | 七、(四十八) | 305,332.52       |                  |
| 投资活动现金流出小计                |         | 432,885,699.84   | 241,310,403.76   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -331,042,388.20  | -223,817,261.12  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |         |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                  | 19,200,000.00    |
| 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                 |         | 2,683,120,165.03 | 2,240,115,600.00 |
| 发行债券收到的现金                 |         | 243,550,000.00   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、(四十八) | 142,637,336.66   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 3,069,307,501.69 | 2,259,315,600.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 2,719,472,156.00 | 1,858,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 191,732,213.47   | 193,428,388.72   |
| 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            |         |                  | 238,887,339.74   |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 2,911,204,369.47 | 2,290,315,728.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 158,103,132.22   | -31,000,128.46   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -203,872.25      | -80,433.10       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 36,606,577.15    | -57,116,552.06   |
| 加:期初现金及现金等价物余额            |         | 218,942,988.71   | 276,059,540.77   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 255,549,565.86   | 218,942,988.71   |

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**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 811,135,932.52   | 1,040,381,141.48 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,558,445,891.35 | 2,406,415,560.16 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 3,369,581,823.87 | 3,446,796,701.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 650,348,724.31   | 1,155,681,557.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 50,466,771.49    | 47,685,822.40    |
| 支付的各项税费                   |    | 54,953,642.11    | 33,461,471.07    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 2,993,532,945.97 | 1,876,397,334.52 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 3,749,302,083.88 | 3,113,226,185.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -379,720,260.01  | 333,570,515.92   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 5,500,000.00     |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 300,000.00       | 89,735,697.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 5,800,000.00     | 89,735,697.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 36,463,176.84    | 31,828,612.74    |
| 投资支付的现金                   |    | 63,760,000.00    | 168,500,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 100,223,176.84   | 200,328,612.74   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -94,423,176.84   | -110,592,915.74  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,741,000,000.00 | 1,017,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 93,000,000.00    |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,834,000,000.00 | 1,017,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,283,210,000.00 | 874,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 85,475,064.65    | 84,463,875.55    |
| 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                |    | 1,368,685,064.65 | 1,196,039,975.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 465,314,935.35   | -179,039,975.65  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -203,872.25      | -80,433.10       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -9,032,373.75    | 43,857,191.43    |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 89,144,395.76    | 45,287,204.33    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 80,112,022.01    | 89,144,395.76    |

法定代表人: 朱弟雄

主管会计工作负责人: 苏忠全

会计机构负责人: 刘莲春

**合并所有者权益变动表**  
2013 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 | 386,770,331.44 |       |      | 186,343,640.50 |        | 583,330,125.52 |    | 203,585,124.04 | 1,887,669,221.50 |
| 加:会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 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 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | 4,132,478.00   |       |      | 12,651,421.87  |        | 65,955,098.71  |    | -14,839,790.07 | 67,899,208.51    |
| (一)净利润                |                |                |       |      |                |        | 78,606,520.58  |    | 14,664,209.05  | 93,270,729.63    |
| (二)其他综合收益             |                | 5,525,000.00   |       |      |                |        |                |    |                | 5,525,000.00     |
| 上述(一)和(二)小计           |                | 5,525,000.00   |       |      |                |        | 78,606,520.58  |    | 14,664,209.05  | 98,795,729.63    |
| (三)所有者投入和减少资本         |                | -1,392,522.00  |       |      |                |        |                |    | -14,313,999.12 | -15,706,521.12   |
| 1.所有者投入资本             |                |                |       |      |                |        |                |    | -14,313,999.12 | -14,313,999.12   |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 3.其他                  |                | -1,392,522.00  |       |      |                |        |                |    |                | -1,392,522.00    |
| (四)利润分配               |                |                |       |      | 12,651,421.87  |        | -12,651,421.87 |    | -15,190,000.00 | -15,190,000.00   |
| 1.提取盈余公积              |                |                |       |      | 12,651,421.87  |        | -12,651,421.87 |    |                |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |                |       |      |                |        |                |    | -15,190,000.00 | -15,190,000.00   |
| 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 | 390,902,809.44 |       |      | 198,995,062.37 |        | 649,285,224.23 |    | 188,745,333.97 | 1,955,568,430.01 |

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**  
2013 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 | 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

**母公司所有者权益变动表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |                |        |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 527,640,000.00 | 427,988,969.15 |       |      | 186,343,640.50 |        | 323,474,247.01 | 1,465,446,856.66 |
| 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 | 427,988,969.15 |       |      | 186,343,640.50 |        | 323,474,247.01 | 1,465,446,856.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | 5,525,000.00   |       |      | 12,651,421.87  |        | 50,605,687.45  | 68,782,109.32    |
| (一)净利润                |                |                |       |      |                |        | 63,257,109.32  | 63,257,109.32    |
| (二)其他综合收益             |                | 5,525,000.00   |       |      |                |        |                | 5,525,000.00     |
| 上述(一)和(二)小计           |                | 5,525,000.00   |       |      |                |        | 63,257,109.32  | 68,782,109.32    |
| (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               |                |                |       |      | 12,651,421.87  |        | -12,651,421.87 |                  |
| 1.提取盈余公积              |                |                |       |      | 12,651,421.87  |        | -12,651,421.87 |                  |
| 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 | 433,513,969.15 |       |      | 198,995,062.37 |        | 374,079,934.46 | 1,534,228,965.98 |

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**  
2013 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 | 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

### 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：

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

#### （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的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计处理。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

##### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

##### 2、合并财务报表编制方法

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

##### 3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

##### 4、超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，其余额仍



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：

现金是指库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (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. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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之和。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之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照

实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 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。

(3) 按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 高于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。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日, 判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌: 如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 35%, 或者持续下跌时间达 9 个月以上, 则认定该可供出售金融资产已发生减值, 按成本与公允价值的差额计提减值准备, 确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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。

#### (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

购入和入库按实际成本计价，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

分次摊销法

包装物在领用时采用一次摊销法。

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

### 4、长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；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它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### (3) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

① 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对

子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

#### A、丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

#### B、处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，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。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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。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。

② 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### (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      |         |
| 机器设备   | 15      | 5      |         |
| 电子设备   | 6       | 5      |         |
| 运输设备   | 10      | 5      |         |

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：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(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：

- ①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。
- ②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) 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：

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

### 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：

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

### (十八) 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。

### (十九) 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) 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。

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。

#### 2、 权益工具公允价值的确定方法

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

### (二十一) 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。

## (二十二) 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：
  - ① 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书
  - ② 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
  - ③ 出租资产成本能够可靠地计量。

## (二十三) 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

1、政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更

2、政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### (二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

##### 1、递延所得税资产

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

##### 2、递延所得税负债

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

## (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

湖北凯乐科技股份有限公司 2013 年年度报告

| 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  | 16,000.00 | 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 | 5,000.00  | 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      | 94     |                      |   |
| 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 | 4,000.00  | 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 | 50,000.00 | 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    | 600.00    | 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    | 100.00    | 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    | 120.00    | 学前教育  | 120.00    |                     | 51       | 51        | 是      | 28     |                      |   |
| 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    | 150.00    | 学前教育  | 150.00    |                     | 51       | 51        | 是      | -32    |                      |   |
| 湖北黄山头酒业营销有限公司   | 控股子公司的控股子公司 | 安陆县 | 商贸    | 100.00    | 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    |                     | 80.79    | 80.79     | 是      | 1,337  |                      |   |
| 长沙黄山头酒类贸易有限公司   | 全资子公司       | 长沙市 | 商贸    | 200.00    | 预包装食品批发。（食品流通许可证有效期至 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 | 控股子公司的控股子公司 | 长沙市 | 教育    | 50.00     | 学前教育  | 50.00     |                     | 100      | 100       | 否      |        |                      |   |

湖北凯乐科技股份有限公司 2013 年年度报告

| 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 |
|----------------|-------------|-----|------|-----------|--|----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 湖北凯乐蓝海文化传媒有限公司 | 全资子公司       | 武汉市 | 服务   | 500.00    | 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。 | 500      |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 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 | 10,000.00 | 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 |                     | 41.2     | 51        | 是      | 4,094  |                      |   |
| 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   | 1,000.00  | 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   |                     | 41.2     | 51        | 是      | 3,152  |                      |   |
| 长沙凯乐物业管理有限公司   | 控股子公司的控股子公司 | 长沙  | 服务   | 50.00     | 物业管理（涉及行政许可的凭许可证经营）  | 50.00    |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |        |                      |   |

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本      | 经营范围  | 期末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-----|-------|-----------|---|-----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 武汉凯乐海盛顿房地产有限公司 | 控股子公司 | 武汉市 | 房地产开发 | 13,800.00 | 房地产开发、商品房销售（凭资质经营）、建筑材料、装饰材料、五金电器、日用百货、工艺品、电线电缆、金属材料、水暖器材的销售。 | 13,780.00 |                     | 99.86    | 99.86     | 是      | 38     |                      |   |
| 武汉博大博雅教育发展有限公司 | 控股子公司 | 武汉市 | 教育    | 1,000.00  | 教育技术的研究、技术开发及技术服务；教育咨询、教育投资（不含出国留学）。                          | 510.00    |                     | 51       | 51        | 是      | 342    |                      |   |
| 湖南盛长安房地产开发有限公司 | 全资子公司 | 长沙市 | 房地产开发 | 18,000.00 | 房地产开发、经营；法律法规允许的建筑材料、农副产品的销售。                                 | 18,000.00 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 湖北黄山头酒业有限公司    | 控股子公司 | 公安县 | 工业生产  | 11,200.00 | 生产、销售白酒及系列产品。   | 8,848.57  |                     | 80.79    | 80.79     | 是      | 9,821  |                      |   |



## (二) 合并范围发生变更的说明

(1) 与上年相比本年度新增合并单位 1 家，原因为：

2013 年 12 月，本公司全资子公司长沙凯乐房地产开发有限公司投资设立了长沙凯乐物业管理有限公司，注册资本 50 万元，长沙凯乐房地产开发有限公司出资 50 万元，占注册资本的 100%。

(2) 与上年相比本年度减少合并单位 2 家，原因为：

① 天津凯乐投资管理有限公司

2013 年 8 月，本公司与北京中集华兴投资管理有限公司签订了股权转让协议，本公司将持有的天津凯乐投资管理有限公司 55% 的股权转让给北京中集华兴投资管理有限公司，转让价格为 550 万元。

② 长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园

2013 年 1 月，本公司全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司与自然人李健荣签订《长沙华大凯乐国际幼儿园经营权转让合同》，湖南盛长安房地产开发有限公司将长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园经营权转让给李健荣，转让期限自 2013 年 1 月 6 日起至 2058 年 1 月 28 日止。转让期间，受让方自负盈亏，湖南盛长安房地产开发有限公司对长沙华大凯乐国际幼儿园不具有控制权，不纳入合并范围。

(3) 与上年相比本年度对子公司持股比例的变化情况：

2013 年 12 月，本公司与北京暖洁环保科技有限公司签订股权转让协议，北京暖洁环保科技有限公司将持有的湖北黄山头酒业有限公司股权 200 万股（占股比例为 1.79%）转让给本公司，转让价格为 1176 万元。此次变更后，本公司持有湖北黄山头酒业有限公司 80.79% 的股权。

## (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 | 购买日             |
|--------------|------------|-------|-----------------|
| 长沙凯乐物业管理有限公司 | 500,072.19 | 72.19 | 2013 年 12 月 3 日 |

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

| 名称           | 处置日净资产       | 期初至处置日净利润   |
|--------------|--------------|-------------|
| 天津凯乐投资管理有限公司 | 8,770,046.90 | -768,460.95 |

## 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：     | /          | /       | 4,013,106.90   | /         | /       | 5,250,454.07   |
| 人民币     | /          | /       | 3,978,141.59   | /         | /       | 5,215,452.78   |
| 美元      | 2,643.00   | 6.0969  | 16,114.11      | 2,643.00  | 6.2855  | 16,612.58      |
| 英镑      | 500.00     | 10.0556 | 5,027.80       | 500.00    | 10.1611 | 5,080.55       |
| 欧元      | 1,600.00   | 834,189 | 13,470.24      | 1,600.00  | 8.3176  | 13,308.16      |
| 泰铢      | 1,910.00   | 0.1849  | 353.16         |           |         |                |
| 银行存款：   | /          | /       | 251,536,458.96 | /         | /       | 213,692,534.64 |
| 人民币     | /          | /       | 248,727,679.23 | /         | /       | 213,287,622.32 |
| 美元      | 460,689.47 | 6.0969  | 2,808,777.63   | 8,216.14  | 6.2855  | 51,642.55      |
| 欧元      | 0.25       | 8.4189  | 2.10           | 42,472.56 | 8.3176  | 353,269.77     |
| 其他货币资金： | /          | /       | 356,674,150.64 | /         | /       | 521,417,724.26 |
| 人民币     | /          | /       | 356,674,150.64 | /         | /       | 521,417,724.26 |
| 合计      | /          | /       | 612,223,716.50 | /         | /       | 740,360,712.97 |

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

注：

(1) 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

| 项目                           | 金额（元）          |
|------------------------------|----------------|
| 2013 年 12 月 31 日货币资金         | 612,223,716.50 |
| 减：使用受到限制的存款                  | 356,674,150.64 |
| 加：持有期限不超过三个月的国债投资            |                |
| 2013 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额   | 255,549,565.86 |
| 减：2012 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额 | 218,942,988.71 |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 36,606,577.15  |

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

## (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 | 21,799,301.52 | 31,126,524.16 |
| 商业承兑汇票 | 15,679,898.60 | 2,633,119.80  |
| 合计     | 37,479,200.12 | 33,759,643.96 |

## 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 |             |            |               |    |
| 湖北白云边酒业销售有限公司      | 2013年9月3日   | 2014年3月3日  | 8,000,000.00  |    |
| 湖北白云边酒业销售有限公司      | 2013年10月23日 | 2014年4月13日 | 5,500,000.00  |    |
| 北京诚达交通科技有限公司       | 2013年9月26日  | 2014年3月26日 | 3,000,000.00  |    |
| 湖北白云边酒业销售有限公司      | 2013年11月6日  | 2014年5月6日  | 3,000,000.00  |    |
| 安徽汉高信息科技有限公司       | 2013年7月10日  | 2014年1月10日 | 2,090,000.00  |    |
| 合计                 | /           | /          | 21,590,000.00 | /  |

## (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  | 300,000.00 | 1,000,000.00 |      | 1,300,000.00 |        |            |
| 其中:          |            |              |      |              |        |            |
| 可供出售金融资产应收股利 | 300,000.00 | 1,000,000.00 |      | 1,300,000.00 |        |            |
| 合计           | 300,000.00 | 1,000,000.00 |      | 1,300,000.00 | /      | /          |

## (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             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款:  |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 385,285,563.74 | 100    | 37,025,410.05 | 9.61   | 520,783,056.79 | 100    | 39,505,782.73 | 7.59   |
| 组合小计             | 385,285,563.74 | 100    | 37,025,410.05 | 9.61   | 520,783,056.79 | 100    | 39,505,782.73 | 7.59   |
| 合计               | 385,285,563.74 | /      | 37,025,410.05 | /      | 520,783,056.79 | /      | 39,505,782.73 | /      |

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 | 301,284,753.39 | 78.19 | 15,064,237.68 | 463,139,090.38 | 88.93  | 23,156,954.52 |
| 1 至 2 年 | 42,609,526.22  | 11.06 | 4,260,952.62  | 28,255,735.62  | 5.43   | 2,825,573.56  |
| 2 至 3 年 | 14,977,111.59  | 3.89  | 4,493,133.48  | 5,854,303.73   | 1.12   | 1,756,291.12  |
| 3 年以上   | 26,414,172.54  | 6.86  | 13,207,086.27 | 23,533,927.06  | 4.52   | 11,766,963.53 |
| 合计      | 385,285,563.74 | 100   | 37,025,410.05 | 520,783,056.79 | 100.00 | 39,505,782.73 |

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 中国移动通信集团河南有限公司 | 非关联方   | 28,534,725.72 | 1 年以内 | 7.41           |
| 中国移动通信集团湖北有限公司 | 非关联方   | 13,136,374.68 | 1 年以内 | 3.41           |
| 中国移动通信集团云南有限公司 | 非关联方   | 13,081,410.07 | 1 年以内 | 3.40           |
| 华声在线有限公司       | 非关联方   | 12,672,358.00 | 1-2 年 | 3.29           |
| 泸县方洞酒业有限公司     | 非关联方   | 11,999,993.20 | 1 年以内 | 3.11           |
| 合计             | /      | 79,424,861.67 | /     | 20.62          |

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额         | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------|--------|------------|----------------|
| 泸州大器商贸有限公司 | 关联方    | 276,940.00 |                |
| 合计         | /      | 276,940.00 |                |

(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        | 45,618,186.62 | 100    | 7,531,721.93 | 16.51  | 58,754,377.08 | 100.00 | 8,493,139.07 | 14.46  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 |               |        |              |        | 58,754,377.08 | 100.00 | 8,493,139.07 | 14.46  |
| 合计                       | 45,618,186.62 | /      | 7,531,721.93 | /      | 58,754,377.08 | /      | 8,493,139.07 | /      |

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 | 26,574,589.29 | 58.25  | 1,328,729.47 | 42,200,238.58 | 71.83  | 2,110,011.94 |
| 1 至 2 年 | 7,589,340.73  | 16.64  | 758,934.07   | 3,332,965.58  | 5.67   | 333,296.56   |
| 2 至 3 年 | 1,415,349.58  | 3.10   | 424,604.88   | 2,803,779.44  | 4.77   | 841,133.83   |
| 3 年以上   | 10,038,907.02 | 22.01  | 5,019,453.51 | 10,417,393.48 | 17.73  | 5,208,696.74 |
| 合计      | 45,618,186.62 | 100.00 | 7,531,721.93 | 58,754,377.08 | 100.00 | 8,493,139.07 |

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(%) |
|----------------|--------|---------------|-------------------|----------------|
| 周勋             | 非关联方   | 6,391,132.00  | 1 年以内、1-2 年       | 14.01          |
| 长沙仁和物业管理有限公司   | 非关联方   | 3,132,644.35  | 1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 6.87           |
| 长沙凯美达房地产咨询有限公司 | 非关联方   | 2,780,000.00  | 1 年以内、1-2 年       | 6.09           |
| 熊小将            | 非关联方   | 2,660,000.00  | 1-2 年             | 5.83           |
| 湖北省电力公司荆州供电公司  | 非关联方   | 1,000,000.00  | 1-2 年             | 2.19           |
| 合计             | /      | 15,963,776.35 | /                 | 34.99          |

(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   | 221,658,061.48 | 84.15  | 284,536,274.15 | 92.39  |
| 1 至 2 年 | 38,369,654.72  | 14.57  | 6,668,180.76   | 2.17   |
| 2 至 3 年 | 163,795.81     | 0.06   | 5,456,524.92   | 1.77   |
| 3 年以上   | 3,204,081.64   | 1.22   | 11,308,577.91  | 3.67   |
| 合计      | 263,395,593.65 | 100.00 | 307,969,557.74 | 100.00 |

1 年以上的预付账款主要系预付房地产子公司承建商工程款未结算。

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                  | 与本公司关系 | 金额             | 时间        | 未结算原因 |
|-----------------------|--------|----------------|-----------|-------|
| 中集建设集团有限公司            | 房地产承建商 | 173,738,105.55 | 1年以内、1-2年 | 尚在结算期 |
| 华声在线股份有限公司            | 广告商    | 13,860,000.00  | 1年以内      | 尚在结算期 |
| 湖北中淮建设工程有限公司          | 房地产承建商 | 8,694,268.60   | 1年以内      | 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    | 5,887,527.88   | 1年以内      | 尚在结算期 |
| 长沙市开福区建筑工程公司          | 房地产承建商 | 3,698,600.00   | 1年以内、1-2年 | 尚在结算期 |
| 合计                    | /      | 205,878,502.03 | /         | /     |

## 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。

## (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       | 167,846,075.52   | 22,625.11 | 167,823,450.41   | 102,619,469.34   | 23,443.70  | 102,596,025.64   |
| 在产品       | 294,424,856.69   |           | 294,424,856.69   | 91,106,254.28    |            | 91,106,254.28    |
| 库存商品      | 150,856,085.69   | 11,701.74 | 150,844,383.95   | 149,254,322.78   | 83,045.28  | 149,171,277.50   |
| 开发成本      | 728,948,108.03   |           | 728,948,108.03   | 634,759,741.04   |            | 634,759,741.04   |
| 开发产品      | 1,193,706,454.54 |           | 1,193,706,454.54 | 1,402,439,499.92 |            | 1,402,439,499.92 |
| 委托加工物资    | 175,904.00       |           | 175,904.00       |                  |            |                  |
| 包装物及低值易耗品 | 12,904,473.29    |           | 12,904,473.29    | 8,177,155.84     |            | 8,177,155.84     |
| 其他        | 47,599.15        |           | 47,599.15        | 82,517.55        |            | 82,517.55        |
| 合计        | 2,548,909,556.91 | 34,326.85 | 2,548,875,230.06 | 2,388,438,960.75 | 106,488.98 | 2,388,332,471.77 |

## 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 |
|--------|-------|--------|-------|----------------|---------------|----------------|-----|
| 凯乐水岸国际 | 2012年 | 2015年  | 约7亿元  | 391,441,035.37 | 77,647,469.66 | 469,088,505.03 |     |
| 凯乐桂园二期 | 2013年 | 2015年  | 约5亿元  | 243,318,705.67 | 16,540,897.33 | 259,859,603.00 |     |
| 合计     |       |        |       | 634,759,741.04 | 94,188,366.99 | 728,948,108.03 |     |

## 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 | 1,582,216.33     |                | 1,582,216.33   |                  |      |
| 凯乐花园二期  | 2008年12月 | 18,079,088.40    | 19,178,357.39  | 19,321,889.31  | 17,935,556.48    |      |
| 凯乐湘园一期  | 2008年10月 | 38,545,476.15    | 20,000,000.00  | 3,126,539.46   | 55,418,936.69    |      |
| 凯乐湘园二期  | 2010年7月  | 13,755,293.94    | 218,912.20     | 388,941.07     | 13,585,265.07    |      |
| 凯乐国际城一期 | 2010年12月 | 115,301,256.02   | 5,590,931.03   | 49,188,675.16  | 71,703,511.89    |      |
| 凯乐国际城二期 | 2012年10月 | 300,725,059.07   | 134,513,512.99 | 102,804,932.47 | 332,433,639.59   |      |
| 凯乐桂园一期  | 2012年12月 | 914,451,110.01   | 132,417,094.94 | 344,238,660.13 | 702,629,544.82   |      |
| 合计      |          | 1,402,439,499.92 | 311,918,808.55 | 520,651,853.93 | 1,193,706,454.54 |      |

## 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  | 22,625.11 |      | 23,443.70  | 22,625.11 |
| 库存商品 | 83,045.28  | 11,701.74 |      | 83,045.28  | 11,701.74 |
| 合计   | 106,488.98 | 34,326.85 |      | 106,488.98 | 34,326.85 |

## 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  |                | 已提跌价准备的存货已销售  |                       |
| 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  |                       |

2013 年度计入存货成本的借款费用资本化金额 88,307,427.96 元。

## 6、 期末抵押的存货情形如下

| 被抵押的存货项目 | 重量（吨）    | 抵押目的                         |
|----------|----------|------------------------------|
| 基酒       | 1,000.00 | 泸州市江阳区兴泸鸿阳小额贷款有限公司借款 1500 万元 |
| 基酒       | 1,500.00 | 泸州市工商银行 3000 万元借款            |

## (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 | 70,644,087.08  | 7,543,833.70   |
| 增值税 | 150,796,636.64 | 93,042,276.42  |
| 消费税 | 2,362,725.89   | 3,059,005.18   |
| 其他  | 4,578,511.50   | 3,508,883.02   |
| 合计  | 228,381,961.11 | 107,153,998.32 |

## (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 | 67,600,000.00 | 61,100,000.00 |
| 合计       | 67,600,000.00 | 61,100,000.00 |

本公司期末持有长江证券股份有限公司流通股 650 万股，已全部质押，2013 年 12 月 31 日收盘价为 10.40 元。

## 2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具      | 可供出售债务工具 | 合计            |
|------------|---------------|----------|---------------|
| 公允价值       | 67,600,000.00 |          | 67,600,000.00 |

## (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 | 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  |      | 75.00          | 75.00           |
| 泰合保险销售有限公司        | 30,000,000.00 |              | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |      | 16.54          | 16.54           |
| 上海贝致恒投资管理中心(有限合伙) | 30,000,000.00 |              | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |      | 27.27          | 27.27           |
| 长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园   | 500,000.00    |              | 500,000.00    | 500,000.00    |      | 100.00         | 0               |

- ① 2013年7月,本公司与上海宝升科技投资有限公司、崔根良投资设立上海贝致恒投资管理中心(有限合伙),本公司认缴出资额3000万元,占合伙企业出资额的比例为27.27%。上海宝升科技投资有限公司为普通合伙人,本公司与崔根良为有限合伙人。
- ② 2012年9月,本公司与泰合保险销售有限公司(原注册资本2000万元)签订增资扩股协议,拟增股1000万股,每股3元,本公司认缴增加的注册资本1000万股。本公司支付了3000万元的增资款,泰合保险销售有限公司于2013年3月20日办理了工商变更登记手续,本公司出资占变更后的注册资本的比例为33.33%。泰合保险销售有限公司随后又增资扩股,增加注册资本3046万元,截止2013年12月31日止,泰合保险销售有限公司的注册资本为6046万元,本公司占注册资本的16.54%。
- ③ 长沙市开福区华大凯乐国际幼儿园的具体情况见本附注"四、2、(2)"说明。
- ④ ④2001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2013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 | 138,318,887.96 | 17,258,755.23 | 4,061,362.05 | 151,516,281.14 |



|                    |                |               |              |                |
|--------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 1.房屋、建筑物           | 138,318,887.96 | 17,258,755.23 | 4,061,362.05 | 151,516,281.14 |
| 2.土地使用权            |                |               |              |                |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 13,030,897.80  | 7,702,629.68  | 110,236.97   | 20,623,290.51  |
| 1.房屋、建筑物           | 13,030,897.80  | 7,702,629.68  | 110,236.97   | 20,623,290.51  |
| 2.土地使用权            |                |               |              |                |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 125,287,990.16 | 9,556,125.55  | 3,951,125.08 | 130,892,990.63 |
| 1.房屋、建筑物           | 125,287,990.16 | 9,556,125.55  | 3,951,125.08 | 130,892,990.63 |
| 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     | 125,287,990.16 | 9,556,125.55  | 3,951,125.08 | 130,892,990.63 |
| 1.房屋、建筑物           | 125,287,990.16 | 9,556,125.55  | 3,951,125.08 | 130,892,990.63 |
| 2.土地使用权            |                |               |              |                |

本期折旧和摊销额：7,702,629.68 元。

## 2、按公允价值计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初公允价值         | 本期增加         |            |          | 本期减少         |         | 期末公允价值         |
|-----------------|----------------|--------------|------------|----------|--------------|---------|----------------|
|                 |                | 购置           | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置           | 转为自用房地产 |                |
| 1. 成本合计         |                |              |            |          |              |         |                |
| (1) 房屋、建筑物      |                |              |            |          |              |         |                |
| (2) 土地使用权       |                |              |            |          |              |         |                |
| (3) 其他          |                |              |            |          |              |         |                |
| 2. 公允价值变动合计     |                |              |            |          |              |         |                |
| (1) 房屋、建筑物      |                |              |            |          |              |         |                |
| (2) 土地使用权       |                |              |            |          |              |         |                |
| (3) 其他          |                |              |            |          |              |         |                |
| 3. 投资性房地产账面价值合计 | 125,287,990.16 | 9,666,362.52 |            |          | 4,061,362.05 |         | 130,892,990.63 |
| (1) 房屋、建筑物      |                |              |            |          |              |         |                |
| (2) 土地使用权       |                |              |            |          |              |         |                |
| (3) 其它          |                |              |            |          |              |         |                |

## 3、本期抵押的投资性房地产

|            |           |                |
|------------|-----------|----------------|
| 被抵押的存货项目   | 抵押面积（平方米） | 抵押目的           |
| 武汉凯乐花园项目房产 | 7,358.62  | 交通银行 9101 万元借款 |

## (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:    | 1,074,554,521.02 | 346,126,625.51 |               | 1,293,884.00 | 1,419,387,262.53 |
| 其中：房屋及建筑物    | 402,225,857.30   | 186,826,432.96 |               |              | 589,052,290.26   |
| 机器设备         | 624,560,771.64   | 142,990,207.50 |               |              | 767,550,979.14   |
| 运输工具         | 18,345,687.26    | 1,009,781.96   |               | 1,245,834.00 | 18,109,635.22    |
| 其他           | 29,422,204.82    | 15,300,203.09  |               | 48,050.00    | 44,674,357.91    |
|              |                  | 本期新增           | 本期计提          |              |                  |
| 二、累计折旧合计:    | 416,614,932.68   |                | 53,926,537.18 | 54,383.70    | 470,487,086.16   |
| 其中：房屋及建筑物    | 53,707,349.92    |                | 12,190,047.53 |              | 65,897,397.45    |
| 机器设备         | 342,372,770.86   |                | 35,749,019.20 |              | 378,121,790.06   |
| 运输工具         | 8,991,141.19     |                | 1,500,391.01  | 54,383.70    | 10,437,148.50    |
| 其他           | 11,543,670.71    |                | 4,487,079.44  |              | 16,030,750.15    |
| 三、固定资产账面净值合计 | 657,939,588.34   | /              |               | /            | 948,900,176.37   |
| 其中：房屋及建筑物    | 348,518,507.38   | /              |               | /            | 523,154,892.81   |
| 机器设备         | 282,188,000.78   | /              |               | /            | 389,429,189.08   |
| 运输工具         | 9,354,546.07     | /              |               | /            | 7,672,486.72     |
| 其他           | 17,878,534.11    | /              |               | /            | 28,643,607.76    |
| 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 | 653,199,566.68   | /              |               | /            | 944,160,154.71   |
| 其中：房屋及建筑物    | 348,518,507.38   | /              |               | /            | 523,154,892.81   |
| 机器设备         | 277,447,979.12   | /              |               | /            | 384,689,167.42   |
| 运输工具         | 9,354,546.07     | /              |               | /            | 7,672,486.72     |
| 其他           | 17,878,534.11    | /              |               | /            | 28,643,607.76    |

本期折旧额：53,926,537.18 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：324,439,531.20 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 |      |    |

## 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  |
|-------------|-----------|-------------|
| 光纤厂房        | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 动力中心        | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 特气站         | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 化学品库        | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 倒班宿舍        | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 高管倒班宿舍      | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 丙烷站         | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐名豪办公楼     | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐名豪酒库办公室   | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐名豪包装车间    | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐名豪库房      | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐名豪生产车间    | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐名豪生产车间    | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐名豪生产车间    | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐名豪生产车间    | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐国际城幼儿园    | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐国际城一期物管用房 | 正在办理      | 2014年12月31日 |
| 凯乐湘园物业管理用房  | 正在办理      | 2014年12月31日 |

## 用于抵押的固定资产

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 账面原价           | 累计折旧           | 账面净值           |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 371,335,524.32 | 201,143,817.15 | 170,191,707.17 |
| 机器设备  | 292,610,570.13 | 34,537,904.94  | 258,072,665.19 |
| 合计    | 663,946,094.45 | 235,681,722.09 | 428,264,372.36 |

## (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 | 75,072,477.25 |      | 75,072,477.25 | 226,620,846.26 |      | 226,620,846.26 |

湖北凯乐科技股份有限公司 2013 年年度报告

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         | 其他减少          | 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           |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 青吉工业园      | 85,000,000.00  | 87,786,009.97  | 35,134,198.55  | 84,889,644.09  |               |               |       | 13,975,468.50 | 6,102,350.00  | 6.6          | 自筹   | 38,030,564.43 |
| 光缆生产管理系统   | 450,000.00     | 52,310.00      | 321.00         | 52,631.00      |               |               |       |               |               |              | 自筹   |               |
| 古法酿造坊-酿造车间 | 16,870,000.00  | 6,355,850.64   | 6,802,707.36   | 13,158,558.00  |               |               |       |               |               |              | 自筹   |               |
| 光纤工程       | 261,635,200.00 | 94,418,675.65  | 129,085,030.39 | 223,503,706.04 |               |               |       | 13,388,038.51 | 6,888,038.51  | 6.6          | 自筹   |               |
| 天津项目工程     | 300,000,000.00 | 38,008,000.00  |                |                | 38,008,000.00 |               |       |               |               |              | 自筹   |               |
| 光纤工程二期     | 89,810,000.00  |                | 30,654,445.41  |                |               | 34.13         | 34.13 | 1,092,087.59  | 1,092,087.59  | 6.6          | 自筹   | 30,654,445.41 |
| ERP 系统     |                |                | 97,987.37      |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 97,987.37     |
| 窖池         |                |                | 1,200,009.05   |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 1,200,009.05  |
| 废水处理工程     | 1,150,000.00   |                | 2,139,510.91   |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 2,139,510.91  |
| 管网收集       |                |                | 126,901.00     |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 126,901.00    |
| 安全设施       |                |                | 126,035.00     |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 126,035.00    |
| 不锈钢酒罐      |                |                | 26,284.83      |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 26,284.83     |
| 道路建设       |                |                | 811,568.35     |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 811,568.35    |
| 陶瓷坛        |                |                | 12,280.00      |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 12,280.00     |
| 六车间改造      | 1,500,000.00   |                | 1,511,507.00   |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 1,511,507.00  |
| 光明农庄       |                |                | 36,383.90      |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 36,383.90     |
| 燃气蒸气锅炉     |                |                | 99,000.00      |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 99,000.00     |
| 天锅蒸馏设备     |                |                | 200,000.00     |                |               |               |       |               |               |              | 自筹   | 200,000.00    |
| 窖池         |                |                | 2,524,848.07   | 2,524,848.07   |               |               |       |               |               |              | 自筹   |               |
| 车棚         | 190,000.00     |                | 190,979.00     | 190,979.00     |               |               |       |               |               |              | 自筹   |               |
| 假山         |                |                | 45,850.00      | 45,850.00      |               |               |       |               |               |              | 自筹   |               |
| 便携式酒精检测仪   |                |                | 4,500.00       | 4,500.00       |               |               |       |               |               |              | 自筹   |               |
| 地磅         |                |                | 68,815.00      | 68,815.00      |               |               |       |               |               |              | 自筹   |               |
| 合计         | 756,605,200.00 | 226,620,846.26 | 210,899,162.19 | 324,439,531.20 | 38,008,000.00 | /             | /     | 28,455,594.60 | 14,082,476.10 | /            | /    | 75,072,477.25 |

①本期本公司处置了对天津凯乐的股权投资，天津凯乐项目转出。

②截至 2013 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。

## (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 | 10,800,310.05 |      | 9,122,106.17 | 1,678,203.88 |
| 合计    | 10,800,310.05 |      | 9,122,106.17 | 1,678,203.88 |

## (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     | 86,597,433.00 |               |      | 86,597,433.00 |
| 土地使用权        | 86,560,133.00 |               |      | 86,560,133.00 |
| 财务软件等        | 37,300.00     |               |      | 37,300.00     |
| 二、累计摊销合计     | 10,308,257.25 | 1,790,024.36  |      | 12,098,281.61 |
| 土地使用权        | 10,270,957.25 | 1,790,024.36  |      | 12,060,981.61 |
| 财务软件等        | 37,300.00     |               |      | 37,300.00     |
| 三、无形资产账面净值合计 | 76,289,175.75 | -1,790,024.36 |      | 74,499,151.39 |
| 土地使用权        | 76,289,175.75 | -1,790,024.36 |      | 74,499,151.39 |
| 四、减值准备合计     |               |               |      |               |
| 五、无形资产账面价值合计 | 76,289,175.75 | -1,790,024.36 |      | 74,499,151.39 |
| 土地使用权        | 76,289,175.75 | -1,790,024.36 |      | 74,499,151.39 |

本期摊销额: 1,790,024.36 元。

(3) 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;

(4) 土地使用权均已抵押。

(5) 未办妥产权证的无形资产

| 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 | 52,553.12  | 1,283,610.88 | 正在办理      | 2014年      |
| 泸县国用(2009)第3544号 | 415,915.00   | 16,358.56  | 399,556.44   | 正在办理      | 2014年      |
| 泸县国用(2009)第3545号 | 1,620,545.00 | 63,738.24  | 1,556,806.76 | 正在办理      | 2014年      |
| 泸县国用(2009)第3546号 | 743,779.00   | 29,253.92  | 714,525.08   | 正在办理      | 2014年      |
| 泸县国有(2012)第2005号 | 1,092,698.00 | 39,504.64  | 1,053,193.36 | 正在办理      | 2014年      |
| 泸县国用(2011)第1266号 | 2,014,442.00 | 69,637.60  | 1,944,804.40 | 正在办理      | 2014年      |
| 合计               | 7,223,543.00 | 271,046.08 | 6,952,496.92 |           |            |

## (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) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期初额          | 本期增加额         | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末额           |
|------------|--------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 固定资产改良修理费用 | 6,987,739.20 | 8,560,724.00  | 1,813,763.73 |       | 13,734,699.47 |
| 私募债承销费     |              | 4,725,000.00  | 398,593.33   |       | 4,326,406.67  |
| 合计         | 6,987,739.20 | 13,285,724.00 | 2,212,357.06 |       | 18,061,106.14 |

## (十八) 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                | 7,977,014.36  | 8,956,377.04  |
| 可抵扣亏损                 | 14,853,471.62 | 655,689.14    |
| 应付职工薪酬                | 790,036.42    | 1,442,412.03  |
| 合并抵销内部利润              | 3,373,118.36  | 1,490,594.77  |
| 小计                    | 26,993,640.76 | 12,545,072.98 |
| 递延所得税负债:              |               |               |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 7,447,838.69  | 6,472,838.69  |
| 小计                    | 7,447,838.69  | 6,472,838.69  |

## (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  | 48,279,963.91 | 46,968,489.12 |
| 资产减值准备 | 1,757,231.29  | 2,507,599.85  |
| 合计     | 50,037,195.20 | 49,476,088.97 |

## (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  |    |
| 2015 年 | 22,348,526.07 | 23,870,724.20 |    |
| 2016 年 | 13,074,986.38 | 13,074,986.38 |    |
| 2017 年 | 6,543,205.25  | 6,543,205.25  |    |
| 2018 年 | 6,313,246.21  |               |    |
| 合计     | 48,279,963.91 | 46,968,489.12 | /  |

## (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 | 49,652,257.95  |
| 小计             | 49,652,257.95  |
| 可抵扣差异项目：       |                |
| 资产减值准备         | 47,574,249.20  |
| 可抵扣亏损          | 59,413,886.48  |
| 应付职工薪酬         | 4,915,876.16   |
| 合并抵销内部利润       | 13,756,110.90  |
| 小计             | 125,660,122.74 |

## (十九) 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           | 47,998,921.80 | 3,948,093.67 | 7,389,883.49 |            | 44,557,131.98 |
| 二、存货跌价准备         | 106,488.98    | 34,326.85    |              | 106,488.98 | 34,326.85     |
| 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               | 52,845,432.44 | 3,982,420.52 | 7,389,883.49 | 106,488.98 | 49,331,480.49 |

## (二十) 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 | 737,000,000.00   | 556,000,000.00   |
| 抵押借款 | 291,400,000.00   | 246,000,000.00   |
| 保证借款 | 100,000,000.00   | 80,000,000.00    |
| 信用借款 | 105,000,000.00   | 45,000,000.00    |
| 其他借款 | 390,000,000.00   | 510,000,000.00   |
| 合计   | 1,623,400,000.00 | 1,437,000,000.00 |

(1) 73700 万元质押借款说明：5000 万元为本公司向工商银行公安支行的借款，以本公司所持长江证券 300 万股的流通股提供质押；10000 万元为本公司向华夏银行武汉江汉支行的借款，以本公司母公司荆州市科达商贸投资有限公司所持本公司 2000 万股股权提供质押，同时，武汉凯乐宏图房地产有限公司提供连带责任保证；7500 万元为本公司向浦发银行武汉分行的借款，以本公司母公司荆州市科达商贸投资有限公司所持本公司 1700 万股股权提供质押；18000 万元为本公司向招商银行首义支行的借款，以本公司母公司荆州市科达商贸投资有限公司所持本公司 4000 万股股权提供质押；7800 万元为本公司交行武汉水果湖支行的借款，以本公司母公司荆州市科达商贸投资有限公司所持本公司 2000 万股股权提供质押；17400 万元为本公司向中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司的借款，以本公司持有的武汉凯乐宏图房地产有限公司 100% 股权和持有的湖北黄山头酒业有限公司 79.01% 股权提供质押；4000 万元为本公司全资子公司湖北凯乐光电有限公司向招商银行武汉金银湖支行的借款，以湖北凯乐光电有限公司的定期存单提供质押；4000 万元为本公司向交行武汉水果湖支行的借款，以本公司 6076.05 万元的应收账款提供质押，同时以本公司所持长江证券 350 万股流通股提供质押；

(2) 29140 万元抵押借款说明：8000 万元为本公司向湖北公安农村合作银行的借款，荆州市科达商贸投资有限公司提供连带责任保证，同时本公司以价值 16716 万元的机器设备提供抵押；7000 万元为本公司向中国农业银行公安县支行的借款，以本公司全资子公司湖北凯乐光电有限公司房屋建筑物、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司房屋建筑物及本公司机器设备提供抵押；5000 万元为本公司向中国农业银行公安县支行的借款，以本公司房屋建筑物提供抵押；4600 万元为本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司向农村信用社公安营业部的借款，以湖北黄山头酒业有限公司青吉工业园的土地和房屋建筑物提供抵押，同时，本公司、湖北黄山头酒业营销有限公司、泸州凯乐名豪酒业有限公司提供连带责任保证；40 万元为本公司向交通银行武汉水果湖支行的借款，以武汉凯乐海盛顿房地产有限公司凯乐花园项目房产提供抵押；1500 万元为本公司控股子公司泸州凯乐名豪酒业有限公司向泸州市江阳区兴泸鸿阳小额贷款有限公司的借款，以泸州凯乐名豪酒业有限公司的基酒做抵押，同时泸州凯乐名豪酒业有限公司的董事长周德文提供连带责任保证；3000 万元为本公司控股子公司泸州凯乐名豪酒业有限公司向工行泸县玉蟾支行的借款，以泸州凯乐名豪酒业有限公司的基酒抵押；

(3) 10000 万元保证借款说明：1000 万元为本公司向兴业银行武汉分行的借款，荆州市科达商贸投资有限公司为本公司提供连带责任保证；4000 万元为本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司向交行武汉水果湖支行的借款，本公司提供连带责任保证；5000 万元为本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司浦发银行武汉分行的借款，本公司提供连带责任保证；

(4) 10500 万元信用借款说明：3,000 万元为本公司向光大银行的借款；6000 万元为本公司向交行武汉水果湖支行的借款；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平安银行武汉分行的借款；

(5) 其他借款情况说明：本公司向湖北省公安县财政局借款 10,000 万元；本公司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 29000 万元。

(二十一) 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 | 42,413,830.72 | 41,352,800.00 |
| 合计     | 42,413,830.72 | 41,352,800.00 |

下一会计期间将到期的金额 42,413,830.72 元。

(二十二) 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            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 121,988,307.93 | 437,102,719.07 |
| 1 年以上 | 118,890,245.23 | 12,397,146.69  |
| 合计    | 240,878,553.16 | 449,499,865.76 |



- 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（元）        | 未偿还原因 |
|-------------------|---------------|-------|
| 湖北第二师范学院          | 50,013,802.92 | 尚未结算  |
| 中集建设集团有限公司        | 30,833,747.70 | 尚未结算  |
| 深圳市极尚建筑装饰设计工程有限公司 | 7,775,245.64  | 尚未结算  |
| 湖北卓宝建筑节能科技有限公司    | 5,809,443.00  | 尚未结算  |
| 韩国 LS 电缆有限公司      | 4,691,330.63  | 尚未结算  |
| 合计                | 99,123,569.89 |       |

(二十三) 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            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 302,102,607.81 | 153,380,541.60 |
| 1 年以上 | 17,939,008.02  | 5,722,299.78   |
| 合计    | 320,041,615.83 | 159,102,841.38 |

- 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。

(二十四) 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 | 9,386,673.51 | 87,942,444.70  | 92,413,242.05  | 4,915,876.16 |
| 二、职工福利费       | 0.00         | 7,830,562.65   | 7,830,562.65   | 0.00         |
| 三、社会保险费       | 0.00         | 7,646,153.33   | 7,646,153.33   | 0.00         |
| 1. 医疗保险费      | 0.00         | 578,506.30     | 578,506.30     | 0.00         |
| 2. 基本养老保险费    | 0.00         | 6,203,955.46   | 6,203,955.46   | 0.00         |
| 3. 年金缴费       | 0.00         |                |                |              |
| 4. 失业保险费      | 0.00         | 519,329.81     | 519,329.81     | 0.00         |
| 5. 工伤保险费      | 0.00         | 190,829.20     | 190,829.20     | 0.00         |
| 6. 生育保险费      |              | 153,532.56     | 153,532.56     | 0.00         |
| 四、住房公积金       | 0.00         | 471,720.80     | 471,720.80     | 0.00         |
| 五、辞退福利        |              |                |                |              |
| 六、其他          |              |                |                |              |
| 工会经费和职工教育经费   | 428,489.92   | 806,582.51     | 824,126.79     | 410,945.64   |
| 合计            | 9,815,163.43 | 104,697,463.99 | 109,185,805.62 | 5,326,821.80 |

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 824,126.79 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## (二十五) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末数           | 期初数            |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税     | 27,155,036.91 | 27,674,977.43  |
| 消费税     | 475,750.84    | 2,116,714.35   |
| 营业税     | 8,602,823.55  | 31,461,416.72  |
| 企业所得税   | 18,471,557.02 | 35,677,248.74  |
| 个人所得税   | 596,824.72    | 36,475.34      |
| 城市维护建设税 | 4,732,220.88  | 6,483,772.11   |
| 土地增值税   | 8,098,035.87  | 9,154,499.29   |
| 教育费附加   | 6,419,459.41  | 7,242,677.25   |
| 印花税     |               | 1,934,137.08   |
| 其他      | 11,147,263.11 | 9,680,546.37   |
| 合计      | 85,698,972.31 | 131,462,464.68 |

## (二十六) 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 | 7,620,556.00  | 1,944,166.67 |
| 企业债券利息          | 11,661,303.86 | 3,087,500.00 |
| 其他              |               | 1,665,626.64 |
| 合计              | 19,281,859.86 | 6,697,293.31 |

## (二十七) 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            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 102,625,074.96 | 123,665,797.96 |
| 1 年以上 | 32,524,173.54  | 36,735,104.17  |
| 合计    | 135,149,248.50 | 160,400,902.13 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称       | 期末数          | 期初数 |
|------------|--------------|-----|
| 泸州天酿商贸有限公司 | 4,616,157.50 |     |
| 合计         | 4,616,157.50 |     |

## 3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称           | 期末数          | 未偿还原因 |
|----------------|--------------|-------|
| 湖南鑫成建设有限责任公司   | 508,806.68   | 尚未结算  |
| 许平南高速公路        | 479,953.89   | 尚未结算  |
| 泸县云龙镇七星庵联营车队   | 300,000.00   | 尚未结算  |
| 李振钧            | 118,113.00   | 尚未结算  |
| 武汉金铃制冷工程有限责任公司 | 100,000.00   | 尚未结算  |
| 合计             | 1,506,873.57 |       |

## 4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

| 单位名称            | 期末数           | 款项性质 |
|-----------------|---------------|------|
| 长飞光纤光缆有限公司      | 8,598,500.00  | 往来款  |
| 泸州天酿商贸有限公司      | 4,616,157.50  | 往来款  |
| 张家口奥斯特不锈钢工程有限公司 | 3,941,350.00  | 往来款  |
| 湖北城开建筑有限公司长沙分公司 | 2,872,434.76  | 往来款  |
| 泸县中星物流有限责任公司    | 2,102,144.90  | 运输费  |
| 合计              | 22,130,587.16 |      |

## (二十八) 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 | 114,000,000.00 | 664,220,000.00 |
| 合计          | 114,000,000.00 | 664,220,000.00 |

## 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 | 114,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 抵押借款 |                | 82,220,000.00  |
| 保证借款 |                | 300,000,000.00 |
| 信用借款 |                | 57,000,000.00  |
| 合计   | 114,000,000.00 | 664,220,000.00 |

## (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 |
| 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 |
| 交通银行武汉水果湖支行      | 2012年8月21日  | 2013年10月15日 | 人民币 | 6.46  |                | 60,000,000.00  |
| 交通银行武汉水果湖支行      | 2011年6月27日  | 2013年6月24日  | 人民币 | 5.76  |                | 59,000,000.00  |
| 交通银行武汉水果湖支行      | 2011年6月3日   | 2013年6月2日   | 人民币 | 7.10  |                | 57,000,000.00  |
| 交通银行武汉水果湖支行      | 2013年6月21日  | 2014年6月21日  | 人民币 | 5.54  | 55,000,000.00  |                |
| 交通银行武汉水果湖支行      | 2013年6月24日  | 2014年6月23日  | 人民币 | 5.54  | 59,000,000.00  |                |
| 合计               | /           | /           | /   | /     | 114,000,000.00 | 426,000,000.00 |

## (二十九) 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 | 406,000,000.00 |               |
| 抵押借款 | 90,610,000.00  | 80,000,000.00 |
| 合计   | 496,610,000.00 | 80,000,000.00 |

①抵押借款 9,061.00 万元系以本公司控股子公司武汉凯乐海盛顿房地产有限公司的房产做抵押;

②质押借款 40,600.00 万元系本公司向中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司借款, 以本公司持有的全资子公司武汉凯乐宏图房地产有限公司 100% 股权及本公司持有的湖北黄山头酒业有限公司 79.01% 的股权质押。

## 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            | 期初数           |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----|--------|----------------|---------------|
|                      |                 |                 |     |        | 本币金额           | 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 |
| 中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司 | 2013 年 11 月 8 日 | 2015 年 5 月 7 日  | 人民币 | 11.00  | 58,000,000.00  |               |
| 中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司 | 2013 年 11 月 8 日 | 2015 年 11 月 7 日 | 人民币 | 11.00  | 348,000,000.00 |               |
| 交通银行武汉水果湖支行          | 2013 年 3 月 22 日 | 2015 年 3 月 22 日 | 人民币 | 6.15   | 29,810,000.00  |               |
| 交通银行武汉水果湖支行          | 2013 年 9 月 17 日 | 2015 年 3 月 20 日 | 人民币 | 6.21   | 100,000.00     |               |
| 交通银行武汉水果湖支行          | 2013 年 9 月 17 日 | 2015 年 9 月 17 日 | 人民币 | 6.21   | 60,700,000.00  |               |
| 合计                   | /               | /               | /   | /      | 496,610,000.00 | 80,000,000.00 |

## (三十) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

| 债券名称    | 面值     | 发行日期             | 债券期限                  | 发行金额        | 期初应付利息       | 本期应计利息        | 本期已付利息        | 期末应付利息        | 期末余额           |
|---------|--------|------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 12 黄山头债 | 100.00 | 2012 年 10 月 18 日 | 2012.10.18-2015.09.18 | 190,000,000 | 3,087,500    | 17,100,000.00 | 17,100,000.00 | 3,087,500.00  | 190,000,000.00 |
| 13 黄山头债 | 100.00 | 2013 年 8 月 28 日  | 2013.08.28-2016.08.28 | 250,000,000 |              | 7,920,000.00  |               | 7,920,000.00  | 250,000,000.00 |
| 中基黄山头   |        |                  |                       |             | 1,665,626.64 | 4,573,656.42  | 5,585,379.20  | 653,903.86    |                |
| 利息调整    |        |                  |                       |             |              |               |               |               | -5,733,333.33  |
| 合计      |        |                  |                       | 440,000,000 | 4,753,126.64 | 29,593,656.42 | 22,685,379.20 | 11,661,403.86 | 434,266,666.67 |

## (三十一) 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 | 6,939,600.00 | 68,115,600.00 |
| 合计            | 6,939,600.00 | 68,115,600.00 |

## (三十二) 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 |

## (三十三) 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     | 42,139,794.61  | 4,132,478.00 |      | 46,272,272.61  |
| 合计         | 386,770,331.44 | 4,132,478.00 |      | 390,902,809.44 |

资本公积-其他资本公积变动原因：

①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 2013 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 5,525,000.00 元；

②本公司于 2013 年购买湖北黄山头酒业有限公司少数股东股权，支付的款项与所享有股权的份额的差额 -1,392,521.99 元，计入其他资本公积。

## (三十四) 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 | 91,590,069.60  | 6,325,710.94  |      | 97,915,780.54  |
| 任意盈余公积 | 94,753,570.90  | 6,325,710.93  |      | 101,079,281.83 |
| 合计     | 186,343,640.50 | 12,651,421.87 |      | 198,995,062.37 |

## (三十五) 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      | 583,330,125.52 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | 583,330,125.52 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 78,606,520.58  | /          |
| 减：提取法定盈余公积        | 6,325,710.94   | 10         |
| 提取任意盈余公积          | 6,325,710.93   | 10         |
| 期末未分配利润           | 649,285,224.23 | /          |

## (三十六) 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 | 1,914,303,967.24 | 2,478,596,309.88 |
| 其他业务收入 | 5,331,572.31     | 5,138,186.58     |
| 营业成本   | 1,394,252,702.40 | 1,740,299,508.37 |

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称  | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 塑料管材等 | 785,971,577.01   | 657,984,788.67   | 946,116,331.93   | 800,375,026.47   |
| 房地产   | 686,729,410.00   | 507,086,428.49   | 1,015,705,764.00 | 737,742,320.65   |
| 白酒    | 429,936,860.71   | 209,805,238.30   | 418,873,227.59   | 113,502,552.55   |
| 其他    | 11,666,119.52    | 11,802,768.55    | 97,900,986.36    | 83,441,958.52    |
| 合计    | 1,914,303,967.24 | 1,386,679,224.01 | 2,478,596,309.88 | 1,735,061,858.19 |

## 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    | 17,132,760.30    | 17,937,742.00    | 19,616,803.83    | 16,341,013.00    |
| 塑料异型材   | 59,811,506.38    | 54,907,545.02    | 89,882,801.83    | 78,631,110.56    |
| 土工合成材料  | 17,234,598.70    | 13,736,833.46    | 30,356,780.21    | 19,208,151.42    |
| 网络信息护套料 | 691,792,711.63   | 571,402,668.19   | 806,259,946.06   | 686,364,751.49   |
| 商品房     | 686,729,410.00   | 507,086,428.49   | 1,015,705,764.00 | 737,742,320.65   |
| 白酒      | 429,936,860.71   | 209,805,238.30   | 418,873,227.59   | 113,502,552.55   |
| 其他      | 11,666,119.52    | 11,802,768.55    | 97,900,986.36    | 83,271,958.52    |
| 合计      | 1,914,303,967.24 | 1,386,679,224.01 | 2,478,596,309.88 | 1,735,061,858.19 |

## 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   | 1,213,241,182.62 | 872,518,430.83   | 1,748,899,907.64 | 1,171,350,647.28 |
| 华北   | 79,433,153.87    | 62,209,913.93    | 64,100,097.20    | 54,403,691.37    |
| 华南   | 71,491,170.62    | 56,817,843.10    | 77,053,453.62    | 59,545,040.42    |
| 西北   | 57,959,236.67    | 48,635,505.32    | 125,896,760.97   | 107,480,159.24   |
| 华东   | 170,050,218.02   | 98,671,756.56    | 119,949,637.96   | 102,290,954.49   |
| 西南   | 315,048,157.61   | 241,759,447.84   | 332,525,774.09   | 231,308,488.04   |
| 海外   | 7,080,847.83     | 6,066,326.43     | 10,170,678.40    | 8,682,877.35     |
| 合计   | 1,914,303,967.24 | 1,386,679,224.01 | 2,478,596,309.88 | 1,735,061,858.19 |

说明：

公司房地产因建筑地在湖北和湖南地区，其收入不论其购买人所属地一律全部归集在华中地区核算。另外，因同期收入分地区是按公司的业务员所管辖的区域划分，现公司已按中国行政区划相关资料调整了同期数。

## 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（%） |
|-----------------|----------------|-----------------|
| 长飞光纤光缆有限公司      | 106,130,798.97 | 5.54            |
| 上海酒业交易中心        | 64,341,880.34  | 3.36            |
| 武大出版传媒股份公司      | 60,560,180.00  | 3.16            |
| 中国移动通信集团河南有限公司  | 55,481,007.07  | 2.90            |
| 中国移动通信集团公司山西分公司 | 50,381,688.39  | 2.63            |
| 合计              | 336,895,554.77 | 17.59           |

## (三十七) 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     | 16,299,429.94 | 23,514,076.82  | 从价按应税收入的 20%,从量按 0.50 元/斤 |
| 营业税     | 34,755,625.64 | 51,015,425.32  | 应税收入的 5%                  |
| 城市维护建设税 | 4,498,979.89  | 9,275,958.19   | 增值税、消费税、营业税额的 5%或 7%      |
| 教育费附加   | 2,543,343.74  | 5,363,689.07   | 增值税、消费税、营业税额的 3%          |
| 其他      | 13,165,465.07 | 14,609,882.78  |                           |
| 合计      | 71,262,844.28 | 103,779,032.18 | /                         |

## (三十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 广告宣传费   | 104,985,728.34 | 119,423,958.30 |
| 运输装卸费   | 25,257,768.91  | 22,708,515.73  |
| 职工薪酬    | 9,418,378.89   | 8,979,345.51   |
| 招待费     | 6,985,855.29   | 8,980,608.07   |
| 业务费     | 2,141,759.91   | 1,676,392.51   |
| 差旅费     | 4,382,235.73   | 5,021,856.36   |
| 其他      | 4,998,575.65   | 2,373,580.23   |
| 服务费     | 6,771,751.67   |                |
| 会务费     | 457,728.12     | 2,987,745.77   |
| 返利      | 776,802.41     | 954,659.30     |
| 低值易耗品摊销 | 1,417,730.69   | 37,047.85      |
| 空置费     | 907,485.00     | 262,115.00     |
| 营销策划费   | 1,037,735.82   | 96,000.00      |
| 备案手续费   | 422,067.00     | 597,967.00     |
| 促销费     | 711,931.71     | 209,638.03     |
| 检测费     | 283,230.33     | 593,373.90     |
| 办公费     | 382,269.22     | 451,846.12     |
| 合计      | 171,339,034.69 | 175,354,649.68 |

## (三十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 38,855,703.87 | 25,718,063.08 |
| 招待费     | 7,771,562.10  | 9,412,003.22  |
| 折旧费     | 9,341,609.19  | 7,065,323.39  |
| 税费      | 5,518,337.56  | 5,916,777.49  |
| 燃动费     | 4,016,179.84  | 2,841,123.44  |
| 其他      | 4,089,652.47  | 2,175,823.22  |
| 咨询费     | 1,770,000.00  | 2,900,000.00  |
| 办公费     | 2,354,390.97  | 2,102,549.42  |
| 差旅费     | 2,055,063.67  | 2,299,554.45  |
| 无形资产摊销  | 1,790,024.36  | 1,092,501.32  |
| 保险费     | 1,295,136.62  | 3,866,003.59  |
| 住宿费     | 718,009.00    | 1,144,433.60  |
| 会务费     | 925,531.00    | 932,238.00    |
| 低值易耗品摊销 | 1,123,940.66  | 212,153.01    |
| 合计      | 81,625,141.31 | 67,678,547.23 |

## (四十) 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 | 86,747,043.71  | 48,247,872.45 |
| 利息收入 | -23,158,932.46 | -7,911,180.71 |
| 汇兑损失 | 203,872.25     | -80,433.10    |
| 手续费  | 2,005,738.21   | 3,075,938.30  |
| 贴现费用 | 28,675,460.63  | 23,406,760.55 |
| 其他   | 256,000.00     | 5,673,886.80  |
| 合计   | 94,729,182.34  | 72,412,844.29 |

## (四十一) 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      | 469,931.62   |            |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 1,300,000.00 | 650,000.00 |
| 其他                   | -216,859.64  | 43,142.64  |
| 合计                   | 1,553,071.98 | 693,142.64 |



## (四十二) 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         | -3,441,789.82 | 17,166,360.86 |
| 二、存货跌价损失       | 34,326.85     | -7,902,761.02 |
| 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             | -3,407,462.97 | 9,263,599.84  |

## (四十三) 营业外收入:

## 1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助     | 6,339,000.00 |              | 6,339,000.00  |
| 罚款收入     | 168,668.00   | 105,047.00   | 168,668.00    |
| 无法支付的应付款 | 1,084,610.55 | 267,400.00   | 1,084,610.55  |
| 其他收益     | 772,605.81   | 2,293,106.60 | 772,605.81    |
| 合计       | 8,364,884.36 | 2,665,553.60 | 8,364,884.36  |

## 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 |
|---------------|--------------|-------|----|
| 企业发展奖励基金      | 5,100,000.00 |       |    |
| 湖北省优秀民营企业奖励资金 | 200,000.00   |       |    |
| 中小企业发展专项奖励资金  | 81,000.00    |       |    |
| 企业专项奖励金       | 270,000.00   |       |    |
| 债券融资奖励扶持专项资金  | 500,000.00   |       |    |
| 财政局补贴         | 33,000.00    |       |    |
| 市场拓展奖         | 80,000.00    |       |    |
| 国库酒业奖         | 75,000.00    |       |    |
| 合计            | 6,339,000.00 |       | /  |

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目          | 本期发生额        | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|--------------|-------|-------------|
| 企业发展奖励基金      | 5,100,000.00 |       |             |
| 湖北省优秀民营企业奖励资金 | 200,000.00   |       |             |
| 中小企业发展专项奖励资金  | 81,000.00    |       |             |
| 企业专项奖励金       | 270,000.00   |       |             |
| 债券融资奖励扶持专项资金  | 500,000.00   |       |             |
| 财政局补贴         | 33,000.00    |       |             |
| 市场拓展奖         | 80,000.00    |       |             |
| 国库酒业奖         | 75,000.00    |       |             |
| 合计            | 6,339,000.00 |       | /           |

## (四十四) 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 | 194,758.30   |              | 194,758.30    |
| 其中：固定资产处置损失 | 194,758.30   |              | 194,758.30    |
| 对外捐赠        | 83,000.00    | 2,343,760.00 | 83,000.00     |
| 罚款支出        | 331,371.43   | 31,252.91    | 331,371.43    |
| 其他支出        | 1,031,087.83 | 312,049.80   | 1,031,087.83  |
| 合计          | 1,640,217.56 | 2,687,062.71 | 1,640,217.56  |

## (四十五) 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 | 39,289,674.44  | 72,082,521.09 |
| 递延所得税费用 | -14,448,567.78 | 9,969,701.53  |
| 合计      | 24,841,106.66  | 82,052,222.62 |

## (四十六) 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÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，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。

## (四十七) 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                | 6,500,000.00 | 14,625,000.00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 975,000.00   | 2,193,750.00  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |              |               |
| 小计                                    | 5,525,000.00 | 12,431,250.00 |
| 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                                    | 5,525,000.00 | 12,431,250.00 |

## (四十八) 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 | 117,069,610.99 |
| 利息收入  | 23,158,932.46  |
| 职工还款  | 14,464,734.29  |
| 保证金   | 6,973,398.26   |
| 政府补助  | 5,839,000.00   |
| 代收费用  | 2,000,514.76   |
| 营业外收入 | 1,441,273.81   |
| 其他    | 9,437,764.26   |
| 合计    | 180,385,228.83 |

## 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 | 172,574,287.93 |
| 企业间往来     | 116,948,324.02 |
| 待摊费用      | 24,500,000.00  |
| 代缴费用      | 9,584,259.62   |
| 个人往来      | 7,615,123.33   |
| 手续费       | 2,005,738.21   |
| 投标保证金     | 800,020.00     |
| 营业外支出     | 1,445,459.26   |
| 其他        | 6,422,362.85   |
| 合计        | 341,895,575.22 |

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 金额            |
|------------------------------|---------------|
| 处置天津凯乐收回的本公司原代支付的天津凯乐在建工程转让款 | 38,000,000.00 |
| 合计                           | 38,000,000.00 |

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 金额         |
|--------------|------------|
| 购买酒交所黄山头酒手续费 | 305,332.52 |
| 合计           | 305,332.52 |

## 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 金额             |
|---------|----------------|
| 融资相关保证金 | 142,637,336.66 |
| 合计      | 142,637,336.66 |

## (四十九) 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            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 93,270,729.62   | 233,565,725.78  |
| 加: 资产减值准备                        | -3,407,462.97   | 9,263,599.84    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 61,629,166.86   | 53,343,578.73   |
| 无形资产摊销                           | 1,790,024.36    | 1,654,501.32    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,212,357.06    | 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) | 194,758.30      |                 |
| 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)                  | 114,710,034.68  | 77,328,519.80   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -1,553,071.98   | -693,142.64     |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -14,448,567.78  | 9,969,701.52    |
| 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)                 | -160,470,596.16 | -245,767,199.49 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 90,752,417.32   | -352,725,585.47 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 25,069,916.07   | 409,802,976.43  |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 209,749,705.38  | 197,781,270.62  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                 |                 |
| 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                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 255,549,565.86  | 218,942,988.71  |
| 减: 现金的期初余额                       | 218,942,988.71  | 276,059,540.77  |
| 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                     | 36,606,577.15   | -57,116,552.06  |

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：       |               |                |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         | 500,000.00    | 61,500,000.00  |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 500,000.00    | 61,500,000.00  |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    |               |                |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 500,000.00    | 61,500,000.00  |
| 4. 取得子公司的净资产               | 500,072.19    | 163,742,509.33 |
| 流动资产                       | 500,096.25    | 184,600,040.08 |
| 非流动资产                      |               | 128,056,662.33 |
| 流动负债                       | 24.06         | 148,914,193.08 |
| 非流动负债                      |               |                |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       |               |                |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         | 5,500,000.00  |                |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 5,500,000.00  |                |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 1,728,859.56  |                |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 3,771,140.44  |                |
| 4. 处置子公司的净资产               |               |                |
| 流动资产                       | 5,958,768.32  |                |
| 非流动资产                      | 38,814,482.18 |                |
| 流动负债                       | 36,003,203.60 |                |
| 非流动负债                      |               |                |

## 3、 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           | 255,549,565.86 | 218,942,988.71 |
| 其中：库存现金        | 4,013,106.90   | 5,250,454.07   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 251,536,458.96 | 213,692,534.64 |
| 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 | 255,549,565.86 | 218,942,988.71 |

## 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 | 80.79   | 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    | 80.79   | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 | 41.2    | 51       | 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  | 41.2    | 51       | 05410880-x |
| 长沙凯乐物业管理有限公司    | 有限责任公司 | 长沙市 | 王政   | 服务    | 50.00     | 100.00  | 100.00   | 08544663-3 |

## (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          | 70893397-3 |
| 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 |
| 泸州椰源酒类销售有限责任公司   | 其他          | 69225201-1 |
| 周德华              | 其他          |            |

## (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     | 基酒     | 市场价           | 42,162,267.36 | 13.6           | 15,986,324.79 | 10.53          |
| 四川泸州名豪酒业有限公司   | 基酒     | 市场价           |               |                | 63,827,350.43 | 42.03          |
| 泸州天酿商贸有限公司     | 基酒     | 市场价           | 73,122,218.37 | 23.59          | 23.59         |                |
| 泸州椰源酒类销售有限责任公司 | 基酒     | 市场价           | 77,361,865.50 | 24.96          | 24.96         |                |
| 周德华            | 粮食等    | 市场价           | 2,544,472.85  | 3.86           | 3.86          |                |

## 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 | 基酒     | 市场价           |            |                | 116,596,971.88 | 27.84          |
| 泸州大器商贸有限公司 | 白酒     | 市场价           | 236,700.85 | 0.11           |                |                |
| 泸州天酿商贸有限公司 | 基酒     | 市场价           |            |                | 8,160,670.51   | 1.95           |



## 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 |
|-------------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------------|--------|
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 A）                  | 本公司         | 80,000,000.00 | 2013 年 8 月 1 日~2014 年 7 月 30 日    | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 B）                  | 本公司         | 31,000,000.00 | 2013 年 1 月 17 日~2014 年 1 月 17 日   | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 B）                  | 本公司         | 20,000,000.00 | 2013 年 2 月 8 日~2014 年 2 月 8 日     | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 B）                  | 本公司         | 49,000,000.00 | 2013 年 3 月 7 日~2014 年 3 月 7 日     | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 C）                  | 本公司         | 75,000,000.00 | 2013 年 5 月 13 日~2014 年 5 月 12 日   | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 D）                  | 本公司         | 38,900,000.00 | 2013 年 2 月 1 日~2014 年 2 月 1 日     | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 D）                  | 本公司         | 8,000,000.00  | 2013 年 2 月 4 日~2014 年 2 月 4 日     | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 D）                  | 本公司         | 3,100,000.00  | 2013 年 2 月 5 日~2014 年 2 月 5 日     | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 D）                  | 本公司         | 20,000,000.00 | 2013 年 2 月 7 日~2014 年 2 月 7 日     | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 D）                  | 本公司         | 40,000,000.00 | 2013 年 2 月 6 日~2014 年 2 月 6 日     | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 D）                  | 本公司         | 10,000,000.00 | 2013 年 3 月 18 日~2014 年 3 月 18 日   | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 D）                  | 本公司         | 40,000,000.00 | 2013 年 4 月 26 日~2014 年 4 月 26 日   | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 D）                  | 本公司         | 20,000,000.00 | 2013 年 5 月 22 日~2014 年 5 月 22 日   | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 E）                  | 本公司         | 10,000,000.00 | 2013 年 2 月 4 日~2014 年 2 月 3 日     | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 F）                  | 本公司         | 58,000,000.00 | 2013 年 10 月 11 日~2014 年 8 月 2 日   | 否      |
| 荆州市科达商贸投资有限公司（注 F）                  | 本公司         | 20,000,000.00 | 2013 年 10 月 16 日~2014 年 8 月 7 日   | 否      |
| 本公司（注 G）                            | 湖北黄山头酒业有限公司 | 20,000,000.00 | 2013 年 11 月 29 日~2014 年 11 月 29 日 | 否      |
| 本公司（注 G）                            | 湖北黄山头酒业有限公司 | 20,000,000.00 | 2013 年 8 月 20 日~2014 年 8 月 20 日   | 否      |
| 本公司（注 G）                            | 湖北黄山头酒业有限公司 | 50,000,000.00 | 2013 年 9 月 3 日~2014 年 9 月 2 日     | 否      |
| 本公司、湖北黄山头酒业营销有限公司、泸州凯乐名豪酒业有限公司（注 H） | 湖北黄山头酒业有限公司 | 46,000,000.00 | 2013 年 11 月 1 日~2014 年 10 月 31 日  | 否      |

- A、本公司向湖北公安农村合作银行借款 8000 万元系由本公司母公司荆州市科达商贸投资有限公司提供连带责任保证，同时以本公司机器设备提供抵押；
- B、华夏银行武汉江汉支行给本公司综合授信 1.5 亿元，以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 2000 万股提供质押，截止 2013 年 12 月 31 日，实际担保金额为借款 10000 万元，票据 2500 万元；同时武汉凯乐宏图房地产有限公司同时提供连带责任保证；
- C、本公司向浦发银行武汉分行借款 7500 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 1700 万股提供质押；
- D、招商银行给本公司综合授信 2 亿元，以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 4000 万股提供质押，截止 2013 年 12 月 31 日，实际担保金额为借款 18000 万元，票据 1826.90 万元；
- E、本公司向兴业银行武汉分行借款 1000 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；
- F、本公司向交通银行武汉水果湖支行借款 7800 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 2000 万股提供质押；
- G、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司向交通银行武汉水果湖支行借款 4000 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浦发银行武汉分行借款 5000 万元系由本公司提供连带责任保证；
- H、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司向农村信用社公安营业部借款 4600 万元系由本公司、湖北黄山头酒业营销有限公司、泸州凯乐名豪酒业有限公司同时提供连带责任保证；同时以湖北黄山头酒业有限公司青吉工业园在建工程和土地做抵押；
- I、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；
- J、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司 2013 年 8 月发行中小企业私募债券 25000 万元，本公司对本金及利息承担连带责任保证；
- K、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司 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，本年度已归还 6,117.60 万元，还剩余额 693.66 万元。

### 3、 其他关联交易

本年度集团内部提供资金，收取利息 7,250.44 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 |
| 应收账款 | 泸州大器商贸有限公司 | 276,940.00 |      | 28,890,457.10 |      |
| 应收账款 | 泸州天酿商贸有限公司 | 0.00       |      | 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        |
|-------|----------------|--------------|---------------|
| 应付账款  | 泸州天酿商贸有限公司     | 5,000,000.00 |               |
| 应付账款  | 周德华            | 1,190,104.30 |               |
| 应付账款  | 泸州椰源酒类销售有限责任公司 | 1,079.66     |               |
| 其他应付款 | 四川泸州名豪酒业有限公司   | 0.00         | 83,213,931.66 |
| 其他应付款 | 泸州大器商贸有限公司     | 4,616,157.50 | 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; 到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, 为凯乐国际城承担阶段性担保额为约人民币 6,805.00 万元, 为凯乐桂园承担阶段性担保额为约人民币 7,579.50 万元。

2、 2013 年 7 月 15 日, 本公司全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司与中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部签订了《保证合同》, 本公司为湖南奇才科技有限公司向中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部的借款 160 万元提供连带责任保证。

3、 2013 年 5 月 20 日, 本公司全资子公司湖南盛长安房地产开发有限公司与中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部签订了《保证合同》, 本公司为长沙好房子网络科技有限公司向中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部的借款 217 万元提供连带责任保证。

4、 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 2013 年 12 月 31 日, 实际担保金额 75 万元。

十一、 承诺事项:

无

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 2014 年 4 月 23 日召开的公司第七届第四十一次董事会决议: 会议通过了 2013 年度利润分配预案: 以现有公司总股本 52764 万股为基数, 向全体股东以每 10 股派发现金红利 0.50 元 (含税)。该预案需提交 2013 年股东大会审议通过。

2、 2014 年 3 月 14 日, 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、泸州凯乐名豪酒业有限公司签署《股权转让协议》, 黄山头将持有的凯乐名豪 51% 股权即 5100 万股全部转让给四川名豪, 转让价格为 8014 万元。交易价格的确定依据为《黄山头拟转让股权所涉及的凯乐名豪股东全部权益价值评估项目资产评估报告书》(基准日为 2013 年 12 月 31 日) 确定的评估值。

3、 公司接大股东荆州市科达商贸投资有限公司 (以下简称"荆州科达") 的通知 2014 年 1 月 22 日荆州科达将其持有的本公司无限售流通股 2000 万股股份质押给长江证券, 用于办理股票质押式回购交易业务, 初始交易日为 2014 年 1 月 22 日。上述质押已于 2014 年 1 月 22 日在长江证券办理了相关手续, 上述质押股份占本公司总股本的 3.79%。

4、 2014 年 4 月 1 日, 本公司与武汉云传媒广告有限责任公司共同投资设立武汉酒信电子商务有限公司, 注册资本 2000 万元, 本公司投资 1900 万元, 占注册资本的 95%。

## 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                         | 61,100,000.00 | 6,500,000.00 |               |         | 67,600,000.00 |
| 金融资产小计                             | 61,100,000.00 | 6,500,000.00 |               |         | 67,600,000.00 |
| 金融负债                               | 61,100,000.00 | 6,500,000.00 |               |         | 67,600,000.00 |

## (二) 其他

1、截止 2013 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 2013 年 1 月 9 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武汉江汉支行; 于 2013 年 10 月 11 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 2013 年 1 月 28 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。 以上四次共质押 9,700 万股, 占本公司总股本的 18.38%。

2、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 日为二建议期, 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 4000 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, 一次性包死价 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。

2013 年 8 月 30 日, 本公司与北京中集华兴投资管理有限公司签订股权转让合同, 将本公司持有的天津凯乐投资管理有限公司的 55% 的股权转让给北京中集华兴投资管理有限公司。2013 年 9 月 2 日, 本公司与天津凯乐投资管理有限公司签订《塘沽办事处工程复建租赁合同及资产转让协议书》。协议约定: 本公司将塘沽办事处工程复建租赁合同的权利和义务全部转让给天津凯乐投资管理有限公司; 转让后的塘沽办事处工程复建合同由天津凯乐投资管理有限公司单独履行, 自负盈亏。本公司在该项工程中的所有权利、义务终止; 本公司已向塘沽办事处支付的复建工程款人民币 3800 万元, 天津凯乐投资管理有限公司于 2013 年 11 月 30 日前支付给本公司。本公司已收到该款项。

3、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）。

4、本公司控股子公司湖北黄山头酒业有限公司于 2013 年 8 月发行中小企业私募债券 25000 万元，每张面值人民币 100 元，债券期限为 3 年，债券利率为 9.5%。

5、2013 年 11 月 4 日，湖北黄山头酒业有限公司、中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司、湖北凯乐科技股份有限公司签订三方《债权转让合同》，湖北黄山头酒业有限公司将应收本公司的 68900 万元的债权转让给中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司，转让价款为 58000 万元；同时，本公司与中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司于当日签订《债务清偿协议》，将 58000 万元作为债务本金，在两年内分三期偿还，将 10660 万元作为偿还的资金占用费，在两年内分四期支付。

2013 年 12 月，中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司、湖北凯乐科技股份有限公司、湖北黄山头酒业有限公司又签订一份三方《债权转让合同》，中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司将前述受让的 68900 万元债权中的 10900 万元转让给湖北黄山头酒业有限公司，转让价格 10 万元。本公司在合同中承诺按双方签订的《债务清偿协议》清偿 58000 万元的本金及 10660 万元的资金占用费。

该项融资以本公司持有的湖北黄山头酒业有限公司 79.01%的股权和武汉凯乐宏图房地产有限公司 100%的股权提供质押。

#### 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：  |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收款项 | 307,601,276.74 | 100.00 | 30,235,194.83 | 9.83   | 288,694,297.09 | 100.00 | 26,630,116.76 | 9.22   |
| 组合小计             |                |        |               |        | 288,694,297.09 | 100.00 | 26,630,116.76 | 9.22   |
| 合计               | 307,601,276.74 | /      | 30,235,194.83 | /      | 288,694,297.09 | /      | 26,630,116.76 | /      |

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 | 249,297,761.91 | 81.04  | 12,464,888.10 | 244,226,242.51 | 84.60  | 12,211,312.13 |
| 1 至 2 年 | 24,490,115.13  | 7.96   | 2,449,011.51  | 17,022,795.79  | 5.90   | 1,702,279.58  |
| 2 至 3 年 | 7,927,023.16   | 2.58   | 2,378,106.95  | 5,030,521.73   | 1.74   | 1,509,156.52  |
| 3 年以上   | 25,886,376.54  | 8.42   | 12,943,188.27 | 22,414,737.06  | 7.76   | 11,207,368.53 |
| 合计      | 307,601,276.74 | 100.00 | 30,235,194.83 | 288,694,297.09 | 100.00 | 26,630,116.76 |

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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 长沙黄山头酒类贸易有限公司   | 关联方    | 30,062,458.00  | 1 年以内 | 9.77          |
| 中国移动通信集团河南有限公司  | 非关联方   | 28,534,725.72  | 1 年以内 | 9.28          |
| 武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司 | 关联方    | 23,213,568.00  | 1 年以内 | 7.55          |
| 中国移动通信集团湖北有限公司  | 非关联方   | 13,136,374.68  | 1 年以内 | 4.27          |
| 中国移动通信集团云南有限公司  | 非关联方   | 13,081,410.07  | 1 年以内 | 4.25          |
| 合计              | /      | 108,028,536.47 | /     | 35.12         |

(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          | 20,004,925.89    | 1.29   | 4,155,936.08 | 20.77 | 35,782,923.66    | 3.34   | 4,804,183.67 | 13.43 |
| (2) 关联方组合         | 1,531,645,204.80 | 98.71  |              |       | 1,034,500,225.23 | 96.66  |              |       |
| 组合小计              | 1,551,650,130.69 | 100.00 | 4,155,936.08 | 0.27  | 1,070,283,148.89 | 100.00 | 4,804,183.67 | 0.45  |
| 合计                | 1,551,650,130.69 | /      | 4,155,936.08 | /     | 1,070,283,148.89 | /      | 4,804,183.67 | /     |

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 | 10,115,100.05 | 50.57  | 505,755.00   | 26,602,815.20 | 74.35  | 1,330,140.76 |
| 1 至 2 年 | 2,851,350.00  | 14.25  | 285,135.00   | 2,140,493.62  | 5.98   | 214,049.36   |
| 2 至 3 年 | 770,959.20    | 3.85   | 231,287.76   | 1,299,069.36  | 3.63   | 389,720.81   |
| 3 年以上   | 6,267,516.64  | 31.33  | 3,133,758.32 | 5,740,545.48  | 16.04  | 2,870,272.74 |
| 合计      | 20,004,925.89 | 100.00 | 4,155,936.08 | 35,782,923.66 | 100.00 | 4,804,183.67 |

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    | 821,771,355.07   | 1 年以内至 3 年以上 | 52.96           |
| 湖北凯乐光电有限公司     | 子公司    | 357,338,526.23   | 1 年以内        | 23.03           |
| 武汉凯乐宏图房地产有限公司  | 子公司    | 315,179,767.95   | 1 年以内、1-2 年  | 20.31           |
| 长沙凯乐房地产开发有限公司  | 子公司    | 29,273,504.55    | 1 年以内至 3 年以上 | 1.89            |
| 荆州黄山头酒业营销有限公司  | 子公司    | 8,082,051.00     | 1 年以内、1-2 年  | 0.52            |
| 合计             | /      | 1,531,645,204.80 | /            | 98.71           |

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 | 子公司    | 821,771,355.07   | 52.96           |
| 湖北凯乐光电有限公司     | 子公司    | 357,338,526.23   | 23.03           |
| 武汉凯乐宏图房地产有限公司  | 子公司    | 315,179,767.95   | 20.31           |
| 长沙凯乐房地产开发有限公司  | 子公司    | 29,273,504.55    | 1.89            |
| 荆州黄山头酒业营销有限公司  | 子公司    | 8,082,051.00     | 0.52            |
| 合计             | /      | 1,531,645,204.80 | 98.71           |

(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   |      |          | 75.00         | 75.00          |
| 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 | 160,000,000.00 |               | 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 | 11,760,000.00 | 337,998,165.50 |      |          | 80.79         | 80.79          |
| 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 |                |      |          |               |                |
| 泰合保险销售有限公司        | 30,000,000.00  |                | 30,000,000.00 | 30,000,000.00  |      |          | 16.54         | 16.54          |
| 上海贝致恒投资管理中心（有限合伙） | 30,000,000.00  |                | 30,000,000.00 | 30,000,000.00  |      |          | 27.27         | 27.27          |



## (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 | 862,698,823.65 | 1,063,966,331.14 |
| 其他业务收入 | 22,110,809.53  |                  |
| 营业成本   | 761,058,384.18 | 907,737,144.58   |

## 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 | 41,606,957.17  | 40,884,618.01  | 143,231,780.61   | 120,502,389.35 |
| 农田水利 | 19,368,954.11  | 15,941,068.09  | 42,667,783.44    | 28,595,647.39  |
| 邮电通信 | 730,376,263.12 | 645,692,895.13 | 856,102,638.91   | 752,381,406.11 |
| 白酒   | 71,346,649.25  | 36,469,004.25  | 21,964,128.18    | 6,257,701.73   |
| 合计   | 862,698,823.65 | 738,987,585.48 | 1,063,966,331.14 | 907,737,144.58 |

## 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    | 17,132,760.30  | 17,937,742.00  | 19,616,803.83    | 16,341,013.00  |
| 塑料异型材   | 59,811,506.38  | 54,907,545.02  | 89,882,801.83    | 78,631,110.56  |
| 土工合成材料  | 17,234,598.70  | 13,736,833.46  | 30,356,780.21    | 19,208,151.42  |
| 网络信息护套料 | 690,834,920.10 | 610,118,869.13 | 809,974,535.77   | 709,820,745.82 |
| 其他      | 71,346,649.25  | 36,469,004.25  | 92,171,281.32    | 77,478,422.05  |
| 白酒      | 6,338,388.92   | 5,817,591.62   | 21,964,128.18    | 6,257,701.73   |
| 合计      | 862,698,823.65 | 738,987,585.48 | 1,063,966,331.14 | 907,737,144.58 |

## 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   | 359,334,181.23 | 307,743,431.31 | 511,287,072.85   | 435,905,667.49 |
| 华北   | 62,039,641.64  | 53,150,798.70  | 63,221,314.29    | 53,973,087.75  |
| 华南   | 49,746,382.47  | 42,618,878.69  | 57,787,298.92    | 49,333,978.43  |
| 西北   | 118,308,967.38 | 101,358,034.06 | 125,896,760.97   | 107,480,159.24 |
| 华东   | 98,502,282.14  | 84,389,187.81  | 119,672,099.50   | 102,166,062.19 |
| 西南   | 167,686,520.96 | 143,660,928.48 | 175,931,106.21   | 150,195,312.13 |
| 海外   | 7,080,847.83   | 6,066,326.43   | 10,170,678.40    | 8,682,877.35   |
| 合计   | 862,698,823.65 | 738,987,585.48 | 1,063,966,331.14 | 907,737,144.58 |

## 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（%） |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 中国移动通信集团河南有限公司     | 55,481,007.07  | 6.43            |
| 中国移动通信集团公司山西分公司    | 50,381,688.39  | 5.84            |
| 烽火通信科技股份有限公司       | 46,322,991.67  | 5.37            |
| 中国移动通信集团湖北有限公司     | 37,267,046.84  | 4.32            |
| 中国联合网络通信有限公司湖南省分公司 | 33,212,030.84  | 3.85            |
| 合计                 | 222,664,764.81 | 25.81           |

## (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 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 1,300,000.00 | 650,000.00    |
| 合计                   | 1,300,000.00 | 89,135,697.00 |

同期投资收益为子公司利润分配所得。

## (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            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 63,257,109.32   | 138,744,896.84  |
| 加: 资产减值准备                        | 2,991,157.33    | 7,832,775.77    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 31,918,356.73   | 33,424,554.22   |
| 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) |                 |                 |
| 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)                  | 92,295,198.43   | 84,463,875.55   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -1,300,000.00   | -89,135,697.00  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 265,285.36      | -1,375,666.54   |
| 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)                 | -56,572,440.56  | 20,367,961.75   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -442,006,657.77 | -408,127,840.07 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -70,783,272.85  | 547,160,651.40  |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -379,720,260.01 | 333,570,515.92  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                 |                 |
| 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                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 80,112,022.01   | 89,144,395.76   |
| 减: 现金的期初余额                       | 89,144,395.76   | 45,287,204.33   |
| 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                     | -9,032,373.75   | 43,857,191.43   |

## 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   | 2013 年金额      | 2012 年金额   | 2011 年金额      |
|--|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -194,758.30   |            | 19,621,360.32 |
| 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 | 6,339,000.00  |            | 2,100,000.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 580,425.10    | -21,509.11 | -11,605.16    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 469,931.62    |            |               |
| 少数股东权益影响额  | -120,878.85   | 186,493.96 | -145,932.34   |
| 所得税影响额   | -1,223,297.54 | 144,499.90 | -3,359,690.58 |
| 合计   | 5,850,422.03  | 309,484.75 | 18,204,132.24 |

## (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|--------------------|--------|--------|
|                         |                    | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.56               | 0.15   | 0.15   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.22               | 0.14   | 0.14   |

## (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<br>率(%) | 变动原因                  |
|-------------|----------------|----------------|-------------|-----------------------|
| 应收股利        | 1,300,000.00   | 300,000.00     | 333.33      | 本年应收长江证券分红增加所致        |
| 其他流动资产      | 228,381,961.11 | 107,153,998.32 | 113.13      | 待抵扣增值税增加以及预交所得税增加所致   |
| 长期股权投资      | 68,107,906.00  | 7,607,906.00   | 795.23      | 本年新增对外投资所致            |
| 固定资产        | 944,160,154.71 | 653,199,566.68 | 44.54       | 本年在建工程完工转固所致          |
| 在建工程        | 75,072,477.25  | 226,620,846.26 | -66.87      | 本年在建工程完工转固所致          |
| 工程物资        | 1,678,203.88   | 10,800,310.05  | -84.46      | 工程物资转入在建工程所致          |
| 长期待摊费用      | 18,061,106.14  | 6,987,739.20   | 158.47      | 房屋装修费用增加所致            |
| 递延所得税资产     | 26,993,640.76  | 12,545,072.98  | 115.17      | 可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加所致   |
| 应付账款        | 240,878,553.16 | 449,499,865.76 | -46.41      | 本年房地产企业支付工程款所致        |
| 预收账款        | 320,041,615.83 | 159,102,841.38 | 101.15      | 本期预收的货款增加所致           |
| 应交税费        | 85,698,972.31  | 131,462,464.68 | -34.81      | 主要因为本期利润总额减少，相应的所得税减少 |
| 应付职工薪酬      | 5,326,821.80   | 9,815,163.43   | -45.73      | 期末计提职工薪酬减少所致          |
| 应付利息        | 19,281,859.86  | 6,697,293.31   | 187.91      | 私募债及长期借款计提利息增加所致      |
| 一年内到期的非流动负债 | 114,000,000.00 | 664,220,000.00 | -82.84      | 归还一年内到期的借款所致          |
| 长期借款        | 496,610,000.00 | 80,000,000.00  | 520.76      | 长期融资规模增加所致            |
| 应付债券        | 434,266,666.67 | 190,000,000.00 | 128.56      | 发行私募债所致               |
| 其他非流动负债     | 6,939,600.00   | 68,115,600.00  | -89.81      | 归还中基黄山头武汉股权投资基金所致     |

## (2) 利润表项目

单位：元

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            | 变动比率<br>(%) | 变动原因                         |
|---------|------------------|------------------|-------------|------------------------------|
| 营业收入    | 1,919,635,539.55 | 2,483,734,496.46 | -22.71      | 主要为本年房地产企业及塑料管材收入减少所致        |
| 营业成本    | 1,394,252,702.40 | 1,740,299,508.37 | -19.88      | 主要为本年房地产企业及塑料管材收入减少相应的成本减少所致 |
| 营业税金及附加 | 71,262,844.28    | 103,779,032.18   | -31.33      | 主要为本年度房地产企业营业税减少所致           |
| 财务费用    | 94,729,182.34    | 72,412,844.29    | 30.82       | 主要为本年利息资本化减少所致               |
| 资产减值损失  | -3,407,462.97    | 9,263,599.84     | -136.78     | 主要为本年计提应收账款坏账准备减少所致          |
| 投资收益    | 1,553,071.98     | 693,142.64       | 124.06      | 主要为所持长江证券分红所致                |
| 营业外收入   | 8,364,884.36     | 2,665,553.60     | 213.81      | 主要为政府补助增加所致                  |
| 营业外支出   | 1,640,217.56     | 2,687,062.71     | -38.96      | 本年的捐赠支出减少所致                  |
| 所得税费用   | 24,841,106.66    | 82,052,222.62    | -69.73      | 本年递延所得税费用及当期所得税费用减少所致        |

## (3) 现金流量表项目

单位：元

| 项目            | 本期金额            | 上期金额            | 变动比率<br>(%) | 变动原因                     |
|---------------|-----------------|-----------------|-------------|--------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -331,042,388.20 | -223,817,261.12 | 47.91       | 购建固定资产及其他长期资产增加、对外投资增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 158,103,132.22  | -31,000,128.46  | -610.01     | 本期筹资规模的增加所致              |

## 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

2014 年 4 月 25 日