

湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人万巍、主管会计工作负责人李青及会计机构负责人(会计主管人员)刘鸿声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	289,482,104.95	297,489,769.20	-2.69%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	-212,620,375.45	-301,366,500.34	29.45%	
股本 (股)	118,935,730.00	118,935,730.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	-1.79	-2.53	29.25%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	282,526,686.51	31.60%	743,976,291.17	24.22%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	19,092,040.57	316.75%	87,962,374.89	94.37%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	9,132,440.03	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.08	
基本每股收益 (元/股)	0.16	300.00%	0.74	94.74%
稀释每股收益 (元/股)	0.16	300.00%	0.74	94.74%
加权平均净资产收益率 (%)				
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)				

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-3,774.14	
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	327,222.22	
债务重组损益	77,675,716.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	852,366.12	

所得税影响额	-134,077.64	
少数股东权益影响额	-16,089.32	
合计	78,701,363.98	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	13,521	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
徐军	1,489,381	人民币普通股
沈永富	1,273,168	人民币普通股
王卫平	648,601	人民币普通股
王南春	461,442	人民币普通股
苏继仁	357,732	人民币普通股
高仕岚	312,900	人民币普通股
张光进	279,468	人民币普通股
王思言	271,919	人民币普通股
蔡浩	240,029	人民币普通股
蒋忠平	238,026	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

2011年7-9月,公司营业总收入为28,252.67万元,比上年同期增长31.6%;归属于母公司股东的净利润为1909.2万元,比上年同期增长316.75%。

2011年1-9月,公司营业总收入为74,397.63万元,比上年同期增长24.22%,归属于母公司股东的净利润为8796.24万元,比上年同期增长94.37%。

净利润增长的主要原因为银行豁免利息,应付利息转回;预计负债的转回。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 会计师事务所出具的带强调事项段无保留意见的审计报告的说明

天健会计师事务所审计并出具带强调事项段无保留意见的审计报告(天健审(2011)2—80号),强调事项具体内容如下:
“我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十(八)所述,虽然嘉瑞新材本年度财务状况有所改善,但截至2010年12月31日,其未弥补亏损仍达75,412.53万元,归属于母公司股东权益亦为-30,136.65万元,25,620.96万元银行借款处于逾期状态,主要财务指标显示其财务状况尚未根本好转。上述事项对嘉瑞新材的持续经营能力产生重大影响,嘉瑞新材已在财务报表附注十(八)中披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

(二) 针对审计意见中的强调事项,董事会作出如下说明:

截至2010年12月31日,其未弥补亏损仍达75,412.53万元,归属于母公司股东权益亦为-30,136.65万元,25,620.96万元银行逾期借款。造成目前财务状况巨额亏损的主要原因仍为公司银行贷款及衍生的利息、银行担保,属于历史积累问题。

公司自 2007 年开始实施重大资产债务重组，因本公司前期公告的《嘉瑞新材重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案》中，公司重组发行股份购买的资产为北京天润置地房地产开发（集团）有限公司 100% 股权，其主营业务为房地产开发。中国证监会已暂缓受理房地产开发企业重组申请，公司于 2010 年 11 月 29 日 2010 年第五次临时股东大会审议通过向中国证监会提交《关于撤回重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易申请文件的申请》。2011 年 2 月 25 日，本公司收到中国证券监督管理委员会 2011 年 1 月 30 日下发的【2011】12 号《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》，中国证监会决定终止对该重大资产重组行政许可申请的审查。

目前公司正在积极推进重大资产重组工作，2011 年 5 月 6 日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于同意与湖南湘晖资产经营股份有限公司、华数数字电视传媒集团有限公司签署重大资产重组框架协议的议案》，并签署了《湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司与湖南湘晖资产经营股份有限公司与华数数字电视传媒集团有限公司关于湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司之重大资产重组框架协议》。

2011 年 8 月 16 日，本公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了本公司重大资产重组方案，并签署了相关协议。2011 年 9 月 5 日，本公司召开了嘉瑞新材 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了公司重大资产重组方案。

2011 年 9 月 6 日，中国证监会下发 111892 号《中国证监会行政许可申请材料接收凭证》。

2011 年 9 月 16 日，本公司收到中国证券监督管理委员会 2011 年 9 月 15 日下发的第 111892 号《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》。中国证监会依法对我公司提交的《湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，经审查，该申请材料需要补正。中国证监会要求我公司在该通知发出之日起 30 个工作日内向中国证监会行政许可申请受理部门报送有关补正材料。

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

1、公司关联方资金占用情况

截止 2011 年 9 月 30 日，公司控股股东不存在占用资金的问题，不存在以前年度发生并累计至 2011 年 9 月 30 日的违规关联方占用资金的情况。

2、公司对外担保情况

截止 2011 年 9 月 30 日，本公司为关联方及其他公司担保总计 0 万元，对子公司担保为 3395.34 万元，为历史遗留问题，报告期内未新增担保。

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

公司由于 2003 年、2004 年、2005 年连续三年亏损，已于 2006 年 4 月 13 日被深圳证券交易所暂停上市。本公司于 2007 年 2 月 14 日公布了《2006 年年度报告》，2007 年 2 月 27 日向深圳证券交易所提出公司股票恢复上市的申请及材料，深圳证券交易所已于 2007 年 3 月 5 日正式受理本公司关于恢复股票上市的申请，回复并要求公司补充提交恢复上市申请的相关资料。

2011 年 8 月 16 日，本公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了本公司重大资产重组方案，并签署了相关协议。

2011 年 9 月 5 日，本公司召开了嘉瑞新材 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了公司重大资产重组方案。

2011 年 9 月 6 日，中国证监会下发 111892 号《中国证监会行政许可申请材料接收凭证》。

2011 年 9 月 16 日，本公司收到中国证券监督管理委员会 2011 年 9 月 15 日下发的第 111892 号《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》。

中国证监会依法对我公司提交的《湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，经审查，该申请材料需要补正。中国证监会要求我公司在该通知发出之日起 30 个工作日内向中国证监会行政许可申请受理部门报送有关补正材料。

公司将及时公告相关重大资产重组工作进展情况。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年07月14日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司恢复上市进展情况
2011年08月22日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司重大资产重组情况
2011年08月26日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司重大资产重组情况
2011年09月09日	本公司	电话沟通	流通股股东	公司重大资产重组情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011年09月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	57,869,134.91	2,797,766.53	76,525,953.12	20,896,115.78
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,422,734.00		1,380,980.73	
应收账款	32,516,030.24		21,473,242.05	
预付款项	51,787,736.78		33,276,190.64	
应收保费				
应收分保账款				

应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	38,658,424.19	103,139,373.11	66,038,613.79	116,095,734.45
买入返售金融资产				
存货	35,566,477.08		26,006,607.10	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	217,820,537.20	105,937,139.64	224,701,587.43	136,991,850.23
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	9,691,000.00		8,646,000.00	
持有至到期投资	13,050.00		13,050.00	
长期应收款				
长期股权投资	1,000,000.00	18,502,629.97	1,000,000.00	18,502,629.97
投资性房地产				
固定资产	39,619,024.87	8,208,030.94	40,823,627.78	8,432,379.68
在建工程			441,451.21	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	17,708,333.24		18,645,833.27	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,630,159.64		3,218,219.51	
其他非流动资产				
非流动资产合计	71,661,567.75	26,710,660.91	72,788,181.77	26,935,009.65
资产总计	289,482,104.95	132,647,800.55	297,489,769.20	163,926,859.88
流动负债：				
短期借款	200,874,601.74	160,661,237.09	232,864,601.74	192,651,237.09
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	12,448,030.38		16,027,225.36	
预收款项	4,979,329.11		7,625,276.11	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	520,021.99	13,992.52	503,510.29	13,992.52
应交税费	69,795,444.19	1,233,598.85	71,342,424.36	1,085,851.07

应付利息	146,523,572.15	123,742,201.94	165,382,227.63	144,538,508.59
应付股利			600,000.00	
其他应付款	37,134,834.26	27,273,749.23	27,679,873.44	16,925,749.23
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				
其他流动负债	23,607,777.78	23,345,000.00	23,775,000.00	23,345,000.00
流动负债合计	495,883,611.60	336,269,779.63	545,800,138.93	378,560,338.50
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债			48,000,000.00	48,000,000.00
递延所得税负债	2,338,805.22		2,077,555.22	
其他非流动负债				
非流动负债合计	2,338,805.22		50,077,555.22	48,000,000.00
负债合计	498,222,416.82	336,269,779.63	595,877,694.15	426,560,338.50
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	118,935,730.00	118,935,730.00	118,935,730.00	118,935,730.00
资本公积	321,282,880.00	312,940,642.30	320,499,130.00	312,940,642.30
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	13,323,955.80	13,323,955.80	13,323,955.80	13,323,955.80
一般风险准备				
未分配利润	-666,162,941.25	-648,822,307.18	-754,125,316.14	-707,833,806.72
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-212,620,375.45	-203,621,979.08	-301,366,500.34	-262,633,478.62
少数股东权益	3,880,063.58		2,978,575.39	
所有者权益合计	-208,740,311.87	-203,621,979.08	-298,387,924.95	-262,633,478.62
负债和所有者权益总计	289,482,104.95	132,647,800.55	297,489,769.20	163,926,859.88

4.2 本报告期利润表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	282,526,686.51	0.00	214,679,847.05	0.00
其中：营业收入	282,526,686.51		214,679,847.05	
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	271,069,953.56	4,382,511.13	207,779,712.91	5,852,594.72
其中：营业成本	246,410,483.86		187,640,807.89	
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	903,944.12		455,939.80	
销售费用	12,782,877.43		7,397,916.59	
管理费用	7,689,988.44	2,207,205.69	6,828,093.35	1,301,316.55
财务费用	3,470,509.44	2,912,630.10	5,488,431.28	4,551,278.17
资产减值损失	-187,849.73	-737,324.66	-31,476.00	
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）	0.00		1,219,512.20	
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）	11,456,732.95	-4,382,511.13	8,119,646.34	-5,852,594.72
加：营业外收入	12,665,124.14	12,239,956.40	-3,027,815.90	
减：营业外支出	5,683.91	5,500.00	116,302.14	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,116,173.18	7,851,945.27	4,975,528.30	-5,852,594.72
减：所得税费用	4,122,644.42			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,993,528.76	7,851,945.27	4,975,528.30	-5,852,594.72
归属于母公司所有者的净利润	19,092,040.57	7,851,945.27	4,581,152.63	-5,852,594.72
少数股东损益	901,488.19	0.00	394,375.67	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16		0.04	
（二）稀释每股收益	0.16		0.04	
七、其他综合收益	486,750.00			
八、综合收益总额	20,480,278.76	7,851,945.27	4,975,528.30	-5,852,594.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,578,790.57	7,851,945.27	4,581,152.63	-5,852,594.72
归属于少数股东的综合收益总额	901,488.19	0.00	394,375.67	0.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	743,976,291.17	0.00	598,940,639.67	0.00
其中：营业收入	743,976,291.17		598,940,639.67	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	727,219,537.82	18,658,717.20	606,182,575.96	3,616,548.65
其中：营业成本	660,571,307.51		541,792,056.24	
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	2,023,596.84		1,504,005.07	
销售费用	25,944,722.92		21,002,957.46	
管理费用	25,832,965.15	7,249,782.91	25,306,317.95	4,265,734.77
财务费用	10,405,929.85	8,785,639.05	17,796,718.25	14,488,481.02
资产减值损失	2,441,015.55	2,623,295.24	-1,219,479.01	-15,137,667.14
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）	21,719.01		1,219,512.20	
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）	16,778,472.36	-18,658,717.20	-6,022,424.09	-3,616,548.65
加：营业外收入	79,132,572.25	77,675,716.74	55,527,543.33	
减：营业外支出	281,041.31	5,500.00	821,127.41	60.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,630,003.30	59,011,499.54	48,683,991.83	-3,616,608.65
减：所得税费用	6,766,140.22		2,875,429.94	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,863,863.08	59,011,499.54	45,808,561.89	-3,616,608.65
归属于母公司所有者的净	87,962,374.89	59,011,499.54	45,254,022.31	-3,616,608.65

利润				
少数股东损益	901,488.19	0.00	554,539.58	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.74		0.38	
（二）稀释每股收益	0.74		0.38	
七、其他综合收益	783,750.00			
八、综合收益总额	89,647,613.08	59,011,499.54	45,808,561.89	-3,616,608.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,746,124.89	59,011,499.54	45,254,022.31	-3,616,608.65
归属于少数股东的综合收益总额	901,488.19	0.00	554,539.58	0.00

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	858,075,499.52		704,477,405.28	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	48,189,560.30	36,039,852.64	16,617,807.13	7,535,456.35
经营活动现金流入小计	906,265,059.82	36,039,852.64	721,095,212.41	7,535,456.35
购买商品、接受劳务支付的现金	790,284,442.47		653,221,197.48	
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项				

的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	24,254,205.23	463,000.18	16,853,617.13	787,968.00
支付的各项税费	27,474,377.95		22,667,706.11	29,153.00
支付其他与经营活动有关的现金	55,119,594.14	27,980,972.67	52,211,572.66	6,660,341.24
经营活动现金流出小计	897,132,619.79	28,443,972.85	744,954,093.38	7,477,462.24
经营活动产生的现金流量净额	9,132,440.03	7,595,879.79	-23,858,880.97	57,994.11
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	6,513,123.90	6,513,123.90		
取得投资收益收到的现金	21,719.01			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,001,500.00		39,637,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			1,219,512.20	
投资活动现金流入小计	9,536,342.91	6,513,123.90	40,856,712.20	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,330,244.47	15,600.00	4,543,552.28	
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	4,330,244.47	15,600.00	4,543,552.28	
投资活动产生的现金流量净额	5,206,098.44	6,497,523.90	36,313,159.92	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			3,500,000.00	19,000,006.26
筹资活动现金流入小计	0.00		3,500,000.00	19,000,006.26
偿还债务支付的现金	31,990,000.00	31,990,000.00	29,000,209.81	19,000,209.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	600,000.00			
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				
筹资活动现金流出小计	32,590,000.00	31,990,000.00	29,000,209.81	19,000,209.81
筹资活动产生的现金流量净额	-32,590,000.00	-31,990,000.00	-25,500,209.81	-203.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-18,251,461.53	-17,896,596.31	-13,045,930.86	57,790.56
加：期初现金及现金等价物余额	76,120,596.44	20,694,362.84	52,837,778.38	1,692,485.32
六、期末现金及现金等价物余额	57,869,134.91	2,797,766.53	39,791,847.52	1,750,275.88

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计