



**湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司**

**2011年半年度报告**

**二零一一年八月一十六日**

## 目 录

|     |                        |    |
|-----|------------------------|----|
| 第一章 | 重要提示.....              | 2  |
| 第二章 | 公司基本情况简介.....          | 3  |
| 第三章 | 会计数据和业务数据摘要.....       | 4  |
| 第四章 | 股本变动及股东情况.....         | 6  |
| 第五章 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 8  |
| 第六章 | 董事会报告.....             | 9  |
| 第七章 | 重要事项.....              | 13 |
| 第八章 | 财务报告.....              | 25 |
| 第九章 | 备查文件目录 .....           | 89 |

## 第一章 重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

全体董事均出席公司第六届董事会第二十八次会议。

公司半年度财务报告未经审计。

本公司董事长万巍先生、财务总监李青先生及会计机构负责人刘鸿女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

本半年度报告经公司第六届董事会第二十八次会议审议通过。

## 第二章 公司基本情况简介

### 一、公司法定中文名称：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

中文简称：嘉瑞新材

公司法定英文名称：HUNAN GENUINE NEW MATERIAL GROUP CO.,LTD

英文简称：JRXC

### 二、公司法定代表人：万巍

### 三、公司董事会秘书：万巍

公司董事会证券事务代表：匡畅

联系电话：0731-84315151

传 真：0731-85502636

电子信箱：ss000156@163.com

联系地址：湖南省长沙市雨花区人民中路 238 号上城星座大厦 2506 房

### 四、公司注册地址：湖南省洪江市安江镇大沙坪

公司办公地址：湖南省长沙市雨花区人民中路 238 号上城星座大厦 2506 房

邮政编码：410011

电子信箱：ss000156@163.com

### 五、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》

登载公司半年度报告的网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：嘉瑞新材

股票代码：000156

### 七、其他有关资料

企业首次注册日期：1994 年 6 月 30 日

注册地址：洪江市安江镇大沙坪

企业法人营业执照注册号：430000000052069

税务登记号码：地税湘字：431281188887554

国 税 字：431281189080365

### 第三章 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

|                         | 本报告期末           | 上年度期末           | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 总资产                     | 283,923,522.98  | 297,489,769.20  | -4.56%           |
| 归属于上市公司股东的所有者权益         | -232,634,046.39 | -301,366,500.34 | -22.81%          |
| 股本                      | 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)    | -1.96           | -2.53           |                  |
|                         | 报告期(1-6月)       | 上年同期            | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业总收入                   | 461,449,604.66  | 384,260,792.62  | 20.09%           |
| 营业利润                    | 5,321,739.41    | -14,142,070.43  | 137.63%          |
| 利润总额                    | 71,513,830.12   | 43,708,463.53   | 63.62%           |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 68,435,453.95   | 40,672,869.68   | 68.26%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 2,348,774.79    | -14,165,464.28  | -1.16%           |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.58            | 0.34            | 70.59%           |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.58            | 0.34            | 70.59%           |
| 净资产收益率(%)               |                 |                 |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -9,275,765.54   | -15,166,297.21  | -38.84%          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    | -0.08           | -0.13           | -1.62%           |

#### 二、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目   | 金额            |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -3,690.00     |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 231,700.00    |
| 债务重组损益   | 65,435,760.34 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 528,320.37    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                       | 0.00          |
| 少数股东权益影响额  | -3,162.35     |
| 所得税影响额   | -102,249.20   |
| 合计   | 66,086,679.16 |

### 三、利润表附表

| 项目            | 净资产收益率(%) |        | 每股收益(元/股) |      |
|---------------|-----------|--------|-----------|------|
|               | 全面摊薄      | 加权平均   | 全面摊薄      | 加权平均 |
| 归属于母公司所有者净利润  | -25.63    | -25.63 | 0.58      | 0.58 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -0.88     | -0.88  | 0.02      | 0.02 |

### 四、境内外会计准则差异

不适用

## 第四章 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

本报告期内，本公司股份无变动情况。

### 二、公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数              |  | 13,521 |            |             |            |
|-------------------|--|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况      |  |        |            |             |            |
| 股东名称              | 股东性质   | 持股比例   | 持股总数       | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 洪江市大有发展有限责任公司     | 境内非国有法人  | 14.97% | 17,809,000 | 17,809,000  | 17,809,000 |
| 上海景贤投资有限公司        | 境内非国有法人  | 9.46%  | 11,246,000 | 11,246,000  | 0          |
| 深圳市孚威创业投资有限公司     | 境内非国有法人  | 9.25%  | 11,000,000 | 11,000,000  | 0          |
| 深圳市天美成投资发展有限公司    | 境内非国有法人  | 6.56%  | 7,800,000  | 7,800,000   | 0          |
| 深圳市鼎丰达投资发展有限公司    | 境内非国有法人  | 1.26%  | 1,500,000  | 1,500,000   | 0          |
| 徐军                | 境内自然人  | 1.25%  | 1,489,380  | 0           | 0          |
| 沈永富               | 境内自然人  | 1.07%  | 1,273,168  | 0           | 0          |
| 上海恒达通汇投资管理有限公司    | 境内非国有法人  | 1.01%  | 1,200,000  | 1,200,000   | 0          |
| 湖南省兴坤投资有限公司       | 境内非国有法人  | 0.92%  | 1,093,740  | 1,093,740   | 0          |
| 湖南省洪江市财政局         | 境内国有法人   | 0.83%  | 990,000    | 990,000     | 0          |
| 前 10 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数量  |        | 股份种类       |             |            |
| 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     |             |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | <p>经本公司股东函告，本公司第一大股东洪江市大有发展有限责任公司与第十二大股东湖南日升物资贸易有限公司系《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>本公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p> |        |            |             |            |

说明：

1、本公司除第一大股东洪江市大有发展有限责任公司与第十二大股东湖南日升物资贸易有限公司系《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人外，本公司未知前十名流通股股东之间有无关联关系，以及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2、报告期内，持有 5%（含 5%）以上的法人股股东所持股份质押冻结情况：

2004 年 9 月 24 日，上海浦东发展银行深圳中心区支行与湖南中圆科技新材料集团有限公司签订《借款合同》，借款金额为人民币 5000 万元，由洪江市大有发展有限责任公司提供质押担保，将其持有的本公司法人股中的 1780.9 万股质押给上海浦东发展银行深圳中心区支行，并于 2004 年 9 月 24 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股份质押登记手续，股份质押期为 2004 年 9 月 24 日至还款日止。

**三、报告期内，公司控股股东或实际控制人均未发生变化。**

## 第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有公司股票情况。

### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

## 第六章 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营状况

报告期内，公司完成营业总收入 46144.96 万元，营业总成本 45614.96 万元，实现营业利润 532.17 万元，归属于母公司所有者的净利润 6843.55 万元。

报告期内，实现盈利的主要因素为：

(1) 报告期内，中国光大银行股份有限公司长沙华顺支行豁免了本公司银行利息，应付利息转回以及预计负债的转回产生收益。

(2) 本公司下属子公司长沙新振升集团有限公司生产经营保持盈利。

#### 2、主营业务及其经营情况

(1) 报告期内，公司主营业务范围未发生变化，为 PVC、PU 人造革、塑料制品、铝合金型材及其相关产品的生产、销售；实业投资，金属与非金属材料及其制品的投资；房屋及设备租赁；人造革技术开发国家法律、法规允许范围内的其它国内贸易业务；经营本企业《中华人民共和国企业资格证书》核定范围内的进出口业务。

(2) 报告期内由于公司原有的主营业务构成部分 PVC、PU 人造革、塑料制品等已停止生产，因此报告期内的主营业务收入主要为铝型材及其相关产品的销售收入，公司主营业务收入、成本分项列示如下：

单位：（人民币）万元

| 主营业务分行业情况 |           |           |         |                 |                 |                |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业或分产品   | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
| 铝型材       | 45,830.61 | 41,146.78 | 10.22%  | 23.65%          | 20.18%          | 33.94%         |
| 铝型材配件     | 14.14     | 12.51     | 11.53%  | -39.24%         | -37.86%         | -14.65%        |
| 主营业务分产品情况 |           |           |         |                 |                 |                |
| 铝型材       | 45,830.61 | 41,146.78 | 10.22%  | 23.65%          | 20.18%          | 33.94%         |
| 铝型材配件     | 14.14     | 12.51     | 11.53%  | -39.24%         | -37.86%         | -14.65%        |

报告期内，公司实现营业收入 46144.96 万元，较去年同期增加 7718.08 万元，营业成本为 41416.08 万元，较去年同期增加 6000.96 万元。

### 3、主营业务收入按地区列示如下：

单位：（人民币）万元

| 地区   | 营业收入      | 营业收入比上年增减（%） |
|------|-----------|--------------|
| 华中地区 | 32,922.37 | 33.15%       |
| 华南地区 | 12,000.18 | 5.10%        |
| 其他地区 | 922.19    | -2.48%       |

#### 4、主营业务及其结构发生重大变化的原因

不适用

#### 5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因

不适用

#### 6、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润构成主要为：豁免银行利息，应付利息转回以及预计负债的转回产生收益；本公司下属子公司长沙新振升集团有限公司生产经营保持盈利。

## 二、报告期内投资情况

1、报告期内，公司无募集资金使用情况。

2、2010年9月28日，本公司控股子公司湖南中圆科技新材料集团有限公司持有的辣妹子食品股份有限公司6,097,561股股份（占其股本总额10.16%），变卖给自然人胡海燕，变卖价格为人民币1700万元。本公司持有的海南神农大丰种业股份有限公司6,000,000股股份（占其股本总额的5%），变卖给自然人胡海燕，变卖价格为人民币6600万元。股权过户手续已办理完毕。

报告期内，公司无非募集资金投资项目进度及收益情况。

## 三、董事会下半年开展的主要工作

### 1、生产经营

公司铝型材生产将继续以安全生产、不影响销售收入和产品质量为前提，开源节流，进一步加强管理，继续保持铝材生产和销售的上升势头，提升公司效益。

### 2、重大资产重组

公司目前处于暂停上市阶段，公司正在进行的重大资产重组工作仍是公司的重中之重。

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》。并上报相关行业及国资主管部门审议通过。公司下半年将继续大力推进重大资产重组工作。

#### 四、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说明

不适用

#### 五、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

##### （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》，中国证券监督管理委员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》。并上报相关行业及国资主管部门审批。公司将召开董事会和股东大会审议重大资产重组事项，上报中国证监会审批。

## 第七章 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和证券监管部门的有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范。公司股东大会、董事会、监事会会议的筹备、召开及会议决议的披露均按《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定进行，公司全体董事、监事、高级管理人员均能诚信、勤勉的履行职责。符合中国证监会发布的相关上市公司治理规范性文件的要求。

### 二、公司2010年度中期利润不分配，也不进行资本公积金转增资本。

### 三、报告期内公司收购、出售资产及资产重组事项

(一) 报告期内，公司未进行收购资产事项。

(二) 报告期内，公司未进行出售资产事项。

#### (三) 资产重组事项

公司在湖南省政府和相关监管部门的指导和支持下于2007年起开始实施重大资产重组，报告期内，债务和解情况如下：

1、2009年3月，中国银行股份有限公司湖南省分行、本公司与湖南湘晖资产经营股份有限公司签署了《还款协议书》，原定于湘晖公司代本公司在2009年11月30日前以现金方式偿还和解对价。

由于湘晖公司、本公司资金困难，无法在约定时间内履行《还款协议书》。2010年1月，本公司收到中国银行股份有限公司湖南省分行发出的《关于同意延期付款的函》。同意2009年3月签署的《还款协议书》继续有效；湖南湘晖、本公司在2010年12月底前必须依照《还款协议书》约定将还款义务履行完毕。

2010年12月，中国银行股份有限公司湖南省分行再次发出《关于同意延期付款的函》。同意原《还款协议书》继续有效，同意继续延期还款。

2、2009年11月30日，湖南省长沙市中级人民法院下达(2006)长中民执字第0395-13

号《执行裁定书》，华夏银行股份有限公司广州分行对本公司的上述债权转让给中国长城资产管理公司广州办事处。

2009年12月18日，中国长城资产管理公司广州办事处、本公司与湖南湘晖资产经营股份有限公司签署了《和解协议》，就本公司在中国长城资产管理公司广州办事处的债务达成和解。

因本公司资产重组进程延后，无法在预期时间内完成。2010年5月6日，中国长城资产管理公司广州办事处、本公司与湖南湘晖资产经营股份有限公司签署了《补充协议》，同意丙方延期付款。还款完毕后，减免相关利息。

2011年1月，本公司收到中国长城资产管理公司广州办事处致电广电传媒、本公司、湖南湘晖的《函》，经中国长城资产管理公司广州办事处确认：本公司、广电传媒、湖南湘晖与广州长城约定的债务和解内容已履行完毕，本公司、广电传媒对广州长城根据（2005）穗中法二初字第269号《民事判决书》和（2005）穗中法民二初字第270号《民事判决书》应承担的债务，广州长城不再追索。

3、2008年12月17日，上海浦东发展银行虹口支行与本公司签署了《债务和解协议》，原定于本公司在2009年12月20日前向上海浦东发展银行虹口支行归还完毕逾期贷款本金。

2009年12月，上海浦东发展银行虹口支行下发《关于同意嘉瑞新材延期履行还款义务的函》，同意本公司最迟不超过2010年12月20日前履行完毕还款义务。

2011年1月，本公司收到上海浦东发展银行虹口支行《关于同意延期还款的函》，同意本公司原《债务和解协议》的基础上再次延期还款。还款完毕后，减免以往积欠利息以及至实际还款日期间的利息。

4、2009年1月5日，上海浦东发展银行股份有限公司深圳中心区支行、湖南中圆科技新材料集团有限公司与本公司就湖南中圆科技新材料集团有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司深圳中心区支行共计人民币4895.34万元贷款，本公司承担连带责任担保的债务问题签署了《协议书》。

2010年1月，上海浦东发展银行股份有限公司深圳中心区支行、湖南中圆科技新材料集团有限公司与本公司就上述债务问题再次签署了《补充协议书》，上海浦东发展银行股份有限公司深圳中心区支行同意本公司在原《协议书》的基础上延期还款。还款完毕后，上海浦东发展银行股份有限公司深圳中心区支行向法院申请解除本案判决书所涉资产的司法冻

结。

2011年2月，上海浦东发展银行股份有限公司深圳中心区支行（甲方）、湖南中圆科技新材料集团有限公司（乙方）与本公司（丙方）再次签署《协议书》，同意中圆科技继续延期还款。还款完毕后，甲方免除贷款利息，丙方对甲方承担的保证担保责任自动解除。

5、2008年10月20日，中国建设银行股份有限公司深圳市分行、本公司签署了《减免利息协议》，就本公司在中国建设银行股份有限公司深圳市分行未偿还本金1646.61万元逾期贷款达成了和解。

2010年4月21日，中国建设银行股份有限公司深圳市分行、本公司就上述债务问题再次签署了《减免利息协议》，同意本公司延期还款。还款完毕后，减免相关利息。

2011年3月，中国建设银行股份有限公司深圳市分行、与本公司再次签署《减免利息协议》，同意本公司继续延期还款。还款完毕后，甲方免除贷款利息。

6、2009年11月，招商银行股份有限公司上海分行与本公司、湖南湘晖资产经营股份有限公司签署了《和解协议》，就本公司在招商银行股份有限公司上海分行本金1422.41万元银行借款达成和解。

2010年4月，招商银行股份有限公司上海分行出具了《关于同意湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司等延期归还债务的函》，招商银行股份有限公司上海分行同意本公司及湘晖公司延期还款。还款完毕后，减免相关利息。

2011年6月，招商银行股份有限公司上海分行再次出具了《关于同意延期履行还款义务的函》，同意本公司继续延期还款。还款完毕后，减免相关贷款利息。

7、2011年6月9日，中国光大银行股份有限公司长沙华顺支行出具了《关于同意终结债权债务关系的函》。经中国光大银行股份有限公司长沙华顺支行确认：终结与本公司、湖南湘晖之间的债权债务关系，解除本公司为国光瓷业在光大银行华顺支行的债务担保责任。

8、2009年7月3日，中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行与本公司签署了《还款免息协议》，就本公司在中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行逾期银行借款达成和解。

2010年5月19日，中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行与本公司签署了《还款免息协议》。同意本公司延期还款。

2011年6月9日，中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行（甲方）与本公司（乙方）再次签署了《还款免息协议》。同意本公司延期还款。还款完毕后，甲方同意减免乙方

相关利息。

9、中国民生银行股份有限公司广州分行于2009年4月24日与本公司签署了《债务和解协议》，就本公司在中国民生银行股份有限公司广州分行本金共计人民币1219.5万元银行借款达成和解。

2010年3月，本公司收到中国民生银行股份有限公司广州分行发出的《关于同意嘉瑞新材延期履行还款义务的函》，同意本公司延期还款。还款完毕后，同意按原《债务和解协议》的约定，减免相关利息和相关费用。本公司控股子公司张家界经济开发有限公司将拥有张家界旅游开发股份有限公司的110万股限售流通股质押给中国民生银行股份有限公司广州分行。

2011年7月，中国民生银行股份有限公司广州分行（甲方）、本公司（乙方）和张家界旅游经济开发有限公司（丙方）签署了《债务和解补充协议》，同意本公司延期还款。还款完毕后，甲方免除乙方相关利息、罚息。

#### 四、报告期内，本公司发生重大诉讼进展事项

1、大湖水殖股份有限公司（原名湖南洞庭水殖股份有限公司）上诉中信银行股份有限公司长沙分行、本公司借款纠纷事项。

2004年10月，因本公司到期未能偿还本金人民币1280万元及相应利息，中信银行长沙分行向长沙市中级人民法院提起诉讼，大湖股份作为担保方承担连带清偿责任。

大湖股份以其不应承担担保责任为由不服上述判决，向湖南省高院提起上诉。2007年9月27日湖南省高级人民法院下发的民事判决书（（2005）湘高法民二终字第85号）判决。

2009年3月18日，中信银行长沙分行（申请执行人）与本公司（被执行人）、湖南湘晖资产经营股份有限公司（案外人）签署了《执行和解协议》，就本公司在中信银行长沙分行银行债务达成和解。

2010年12月，本公司收到湖南省长沙市中级人民法院（2008）长中民执恢复字第0010号《案件执行结束通知书》：该诉讼案件依据湖南省高级人民法院（2005）湘高法民二终字第85号民事判决书，于2010年11月3日执行完毕。

2011年4月27日，本公司收到湖南省高级人民法院（2005）湘高法民二终字第85-2号《民事判决书》，判决如下：

（1）撤销长沙市中级人民法院（2004）长中二初字第387号民事判决第二项。

(2) 驳回中信银行股份有限公司长沙分行的其他诉讼请求。

本判决为终审判决。

## 2、邱友香等人诉湖南安江塑料厂集体资产管理委员会及我公司、何述金为第三人，要求确认会员资格、财产分割一案。

(1) 2002年10月，原安江塑料厂（我司前身湖南安塑集团股份有限公司系由集体所有制企业安江塑料厂改制、上市而来）职工邱友香等人以湖南安江塑料厂集体资产管理委员会（以下简称“管委会”）为被告，我司及时任我司董事长何述金为第三人向洪江市人民法院提起诉讼，要求法院确认其安江塑料厂集体所有制职工身份和管委会成员资格，并在安置中享有管委会成员之财产待遇，要求管委员支付842047.19元安置费用。

2002年12月洪江市法院以（2002）洪民一初字第110号《民事判决书》驳回邱友香等诉讼请求。

(2) 邱友香等上诉，2003年7月，湖南省怀化市中级人民法院以（2003）怀民一终字第102号《民事判决书》驳回邱友香等上诉，维持原判。

(3) 邱友香等不服，向湖南省高级人民法院申诉，2005年湖南省高院指定洪江市法院再审该案，2006年7月洪江市法院以（2006）洪民一初字第53号《民事判决书》，判决如下：

① 原告邱友香、杨代光、向辉、蒋小兰、赵素君、杨早清、杨建国、张良才、向孙根、蒋松林、杨友清、杨国定、陈友良、向波、段祖福、蒋银菊等16人在2001年7月领取安置费前为湖南安江塑料厂集体资产管理委员会会员，享有其他会员平等财产分配权。

② 原告杨锡元、李丽霞、杨娟、蒋红、曾水仙、尹仙桃、肖云桂、易小河等8人为原安江塑料厂正式职工，与其他1994年6月30日后离职的正式职工享有平等财产分配权。

③ 原告邱友香、杨代光、向辉、蒋小兰、赵素君、杨早清、杨建国、张良才、向孙根、蒋松林、杨友清、杨国定、陈友良、向波、段祖福、蒋银菊等16人按下列标准领取安置费：邱友香等15人（不含杨国定）自进入原安江塑料厂上班当月至1993年9月，杨国定自1993年8月至1994年5月期间，每人安置费50元/月；邱友香等15人（不含杨国定）自1993年10月至1994年6月，每人安置费1475元/月，杨国定1994年6月的安置费为1475元；自1994年7月至2001年7月，邱友香等16人每人安置费450元/月。

④ 原告杨锡元等8人按下列标准领取安置费：自进入原安江塑料厂上班当月至1993年9月，每人安置费50元/月；自1993年10月至离开安江塑料厂改制后的企业当月，每人

安置费 450 元/月。

⑤ 限被告湖南安江塑料厂集体资产管理委员会在本判决生效后 15 日内付清拖欠原告邱友香等 24 人（不含杨远斌）的安置费 872047.19 元。被告何述金、第三人湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司承担连带责任。

⑥ 驳回原告邱友香等 25 人的其他诉讼请求。

（4）我司及何述金均不服上诉至湖南省怀化市中级人民法院，2006 年 12 月湖南省怀化市中级人民法院以（2006）怀民一再终字第 42 号《民事判决书》驳回我司、何述金之上诉，维持原判。

2008 年，何述金即被法院划款 842047.19 元。

（5）2009 年，何述金仍不服该案判决，又向湖南省高级人民法院申诉。2009 年 4 月 23 日湖南省高级人民法院作出（2009）湘高法民再终字第 30 号《民事判决书》，在查明的案件事实之十部分表述：“认定管委会曾替我司归还债务 5180 万元”，并判决如下：

① 撤销湖南省怀化市中级人民法院（2006）怀民一再终字第 42 号民事判决；

② 维持湖南省洪江市人民法院（2006）洪法民一初字第 53 号民事判决第一、二、三、四、六项；

③ 改判湖南省洪江市人民法院（2006）洪法民一初字第 53 号民事判决第五项为：限湖南安江塑料厂集团资产管理委员会在本判决生效后 15 日内付清拖欠邱友香等 24 人（不含杨远斌）的安置费 872047.19 元。湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司承担连带责任。

（6）2010 年 1 月 11 日我司向中华人民共和国最高人民法院提出了再审申请。

2010 年 3 月 1 日，中华人民共和国最高人民法院下发（2010）民再申字第 00028 号《最高人民法院受理申请再审案件通知书》。最高人民法院已对该案进行立案审查。

2010 年 6 月，本公司收到中华人民共和国最高人民法院（2010）民再申字第 28 号《民事裁定书》，裁定如下：指令湖南省高级人民法院再审本案；再审期间，中止原判决的执行。

2011 年 3 月，本公司收到湖南省高级人民法院（2011）湘高法民再终字第 14 号《民事判决书》，认定原审判决对安塑资管会替嘉瑞公司偿还债务的事实认定有误，应予改判。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百八十六条、第一百五十三条第一款（三）项之规定，判决如下：

① 维持本院（2009）湘高法民再终字第 30 号《民事判决书》第一、二项；

② 改判本院（2009）湘高法民再终字第 30 号《民事判决书》第三项为：限湖南安江

塑料厂集体资产管理委员会在本判决生效后 15 日内付清拖欠邱友香等 24 人（不含杨远斌）的安置费 872047.19 元。

本判决为终审判决。

### 3、中国光大银行长沙华顺支行诉本公司、湖南洞庭水殖股份有限公司（现名大湖水殖股份有限公司）、长沙新振升集团有限公司借款担保合同纠纷案。

2007 年 3 月 6 日，湖南省高级人民法院就中国光大银行长沙华顺支行诉本公司、湖南洞庭水殖股份有限公司、长沙新振升集团有限公司借款担保合同纠纷案，出具（2006）湘高法民二初字第 10 号《民事判决书》，判决如下：本公司于本判决生效后十日内，偿付原告借款本金 4994 万元及利息；湖南洞庭水殖股份有限公司对上述借款承担连带清偿责任；长沙新振升集团有限公司对上述借款承担连带清偿责任；本公司与中国光大银行长沙华顺支行签订的《质押合同》无效。

2007 年 5 月，大湖股份因不服判决，向最高人民法院提请上诉，请求撤销湖南省高级人民法院（2006）湘高法民二初字第 10 号民事判决书第二项，即湖南洞庭水殖股份有限公司对原审被告湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司对原审原告中国光大银行长沙华顺支行所借款项承担连带清偿责任的判决。

2007 年 12 月 26 日，中华人民共和国最高人民法院出具（2007）民二终字第 117 号《民事判决书》，判决如下：驳回上诉，维持原判。

2008 年 2 月 25 日，光大华顺支行向湖南省高级人民法院申请执行。2008 年 3 月 17 日，湖南省高级人民法院作出（2008）湘高法执字第 4 号《民事裁定书》，指定该案由长沙市中级人民法院执行。长沙市中级人民法院于 2008 年 3 月 31 日立案后，于 2008 年 4 月 2 日作出（2008）长中民执字第 0077 号《民事裁定书》，指定该案由宁乡县人民法院执行。

2008 年 4 月 3 日，湖南省宁乡县人民法院立案执行。并于 2008 年 5 月 26 日出具了（2008）宁法执字第 190-1 号《民事裁定书》。

2011 年 6 月 20 日，宁乡县人民法院出具（2008）宁法执字第 190 号《申请执行案件结案通知书》，确定申请执行人与被执行人之间达成和解协议后，于 2011 年 6 月 9 日执行完毕。

## 五、关联交易事项

本报告期，公司无关联交易事项。

## 六、报告期内公司承包、托管事项

2004年9月30日，新振升集团有限公司与个人签订了资产托管协议，将长沙新振升门窗有限公司托管给其进行经营管理，每年向其收取84万元的资产使用费，由其全权负责新振升门窗的生产经营并自负盈亏。长沙新振升门窗有限公司未纳入本公司合并会计报表范围。

## 七、公司对外担保情况

截止至本报告期末，本公司无为关联方及其他公司担保，对子公司担保为3395.34万元。

担保汇总如下：

单位：（人民币）万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |                            |          |               |                       |        |          |          |               |
|------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-----------------------|--------|----------|----------|---------------|
| 担保对象名称                             | 担保额度相关公告披露日和编号             | 担保额度     | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期      | 是否履行完毕   | 是否为关联方担保（是或否） |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）                |                            |          | 0.00          | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）   |        |          | 0.00     |               |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）               |                            |          | 0.00          | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）    |        |          | 0.00     |               |
| 公司对子公司的担保情况                        |                            |          |               |                       |        |          |          |               |
| 担保对象名称                             | 担保额度相关公告披露日和编号             | 担保额度     | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期      | 是否履行完毕   | 是否为关联方担保（是或否） |
| 中圆科技                               | 公告披露日：2002年11月1日；临2002-025 | 5,000.00 | 2004.09.27    | 3,395.34              | 连带责任担保 | 1年       | 否        | 否             |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）               |                            |          | 0.00          | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |          | 0.00     |               |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）             |                            |          | 0.00          | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        |          | 3,395.34 |               |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）                   |                            |          |               |                       |        |          |          |               |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1）                |                            |          | 0.00          | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）  |        |          | 0.00     |               |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）              |                            |          | 0.00          | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4）   |        |          | 3,395.34 |               |
| 实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例            |                            |          |               |                       |        | %        |          |               |
| 其中：                                |                            |          |               |                       |        |          |          |               |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |                            |          |               |                       |        | 0.00     |          |               |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |                            |          |               |                       |        | 0.00     |          |               |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |                            |          |               |                       |        | 3,395.34 |          |               |

|                    |          |
|--------------------|----------|
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 3,395.34 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明  | 无未到期的担保  |

## 八、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

### 1、公司关联方资金占用情况

截止至本报告期末，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 6 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

截止至本报告期末，本公司无为关联方及其他公司担保，为子公司担保 3395.34 万元。报告期内，公司无新增担保。

公司独立董事认为：

报告期内，为关联方及其它公司担保已全部解除。上述为子公司担保均属历史累积，未发生新增对外担保事项，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。独立董事将继续督促公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会 56 号通知等相关法律法规的要求，规范对外担保，完善公司《章程》的有关规定，加强对外担保项目的监管，特别是加强担保风险的管理，以保证公司持续稳定的发展。

独立董事：吕爱菊 赵德军 肖畅

## 九、重大合同及履行情况

报告期内，公司无其他重大合同事项。

## 十、承诺事项

报告期内，公司未在指定报刊和网站上披露过承诺事项。

## 十一、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01月04日 | 本公司  | 电话沟通 | 流通股东 | 公司恢复上市进展情况               |
| 2011年01月24日 | 本公司  | 电话沟通 | 流通股东 | 公司2010年年度报告情况及公司重大重组资产情况 |
| 2011年02月15日 | 本公司  | 电话沟通 | 流通股东 | 公司2010年年报盈利情况及重组情况       |
| 2011年03月02日 | 本公司  | 电话沟通 | 流通股东 | 公司目前生产经营及恢复上市情况          |

|             |     |      |      |                     |
|-------------|-----|------|------|---------------------|
| 2011年03月23日 | 本公司 | 电话沟通 | 流通股东 | 公司重大资产重组情况          |
| 2011年04月12日 | 本公司 | 电话沟通 | 流通股东 | 公司2011年一季度情况及恢复上市情况 |
| 2011年04月22日 | 本公司 | 电话沟通 | 流通股东 | 公司恢复上市进展情况          |
| 2011年05月18日 | 本公司 | 电话沟通 | 流通股东 | 公司生产经营情况及重大资产重组情况   |
| 2011年06月13日 | 本公司 | 电话沟通 | 流通股东 | 公司重大资产重组情况          |

## 十二、公司信息披露指引

| 公告编号     | 信息披露日期      | 信息披露事项             | 信息披露内容提示  |
|----------|-------------|--------------------|---|
| 2011-001 | 2011年01月07日 | 恢复上市进展公告           |   |
| 2011-002 | 2011年01月20日 | 董事会公告              | 1、中国银行湖南分行发出《关于同意延期付款的函》同意延期付款；2、收到广州长城致电广传媒、本公司、湖南湘晖的《函》，经广州长城确认：本公司、电广传媒、湖南湘晖与广州长城约定的债务和解内容已履行完毕；3、收到上海浦东发展银行虹口支行《关于同意延期还款的函》，同意本公司原《债务和解协议》的基础上再次延期还款。 |
| 2011-003 | 2011年01月20日 | 2011年第一次临时股东大会决议公告 |   |
| 2011-004 | 2011年02月12日 | 恢复上市进展公告           |   |
| 2011-005 | 2011年02月22日 | 董事会公告              | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳中心区支行、湖南中圆科技新材料集团有限公司与本公司再次签署《协议书》，同意中圆科技继续延期还款。  |
| 2011-006 | 2011年03月02日 | 恢复上市进展公告           |   |
| 2011-007 | 2011年03月12日 | 董事会公告              | 中国建设银行股份有限公司深圳市分行、与本公司再次签署《减免利息协议》，同意本公司继续延期还款。   |
| 2011-008 | 2011年03月15日 | 第六届董事会第二十五次会议决议公告  |   |
| 2011-009 | 2011年03月15日 | 第六届监事会第十一次会议决议公告   |   |
| 2011-010 | 2011年03月15日 | 2010年年度报告摘要        |   |
| 2011-011 | 2011年03月15日 | 召开2010年年度股东大会通知公告  |   |
| 2011-012 | 2011年04月08日 | 恢复上市进展公告           |   |
| 2011-013 | 2011年04月09日 | 2010年年度股东大会决议公告    |   |
| 2011-014 | 2011年04月13日 | 业绩预告公告             |   |
| 2011-015 | 2011年04月27日 | 2011年第一季度报告        |   |
| 2011-016 | 2011年04月29日 | 诉讼进展公告             | 大湖水殖股份有限公司上诉中信银行股份有限公司长沙分行、本公司借   |

|          |             |                   |   |
|----------|-------------|-------------------|---|
|          |             |                   | 款纠纷事项。  |
| 2011-017 | 2011年05月07日 | 第六届董事会第二十七次会议决议公告 |   |
| 2011-018 | 2011年05月10日 | 恢复上市进展公告          |   |
| 2011-019 | 2011年05月11日 | 诉讼进展公告            | 邱友香等人诉湖南安江塑料厂集体资产管理委员会及我公司、何述金为第三人，要求确认会员资格、财产分割一案。   |
| 2011-020 | 2011年06月01日 | 重大资产重组进展公告        |   |
| 2011-021 | 2011年06月10日 | 董事会公告             | 招商银行股份有限公司上海分行再次出具了《关于同意延期履行还款义务的函》，同意本公司继续延期还款。  |
| 2011-022 | 2010年06月10日 | 恢复上市进展公告          |   |
| 2011-023 | 2010年06月15日 | 董事会公告             | 中国光大银行股份有限公司长沙华顺支行出具了《关于同意终结债权债务关系的函》；中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行（甲方）与本公司（乙方）再次签署了《还款免息协议》。同意本公司延期还款。 |
| 2011-024 | 2010年06月28日 | 诉讼进展公告            | 中国光大银行长沙华顺支行诉本公司、湖南洞庭水殖股份有限公司、长沙新振升集团有限公司借款担保合同纠纷案。   |

注：本公司所有信息披露均刊载在《上海证券报》，和指定网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

### 十三、其他重大事项

公司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。

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》。

本次交易拟置入资产涉及的审批事项，已经上报相关行业及国资主管部门。

2011年5月，国家广播电影电视总局向浙江省广播电影电视局下发了《广电总局关于

同意华数数字电视传媒集团有限公司借壳上市的审核意见》(【2011】广函 80 号)。

2011 年 5 月 28 日, 杭州市人民政府向杭州文广集团发函《杭州市人民政府关于华数集团借壳上市框架方案的批复》(杭政函【2011】71 号), 原则同意杭州文广集团上报的华数集团借壳上市框架方案。

2011 年 6 月 30 日, 浙江省广播电影电视局下发《浙江省广播电影电视局关于华数集团借壳上市相关事宜的批复》(浙广局发[2011]141 号), 同意华数传媒全体股东以其所持华数传媒 100% 股份认购\*ST 嘉瑞定向增发的股份。

2011 年 7 月 8 日, 杭州市财政局下发《关于对<关于要求对华数传媒网络有限公司借壳上市涉及资产的评估报告进行审核的请示>的批复》(杭财资[2011]495 号), 对本次重组拟购买资产评估报告予以核准。

2011 年 7 月 15 日, 浙江省财政厅下发《关于同意华数传媒网络有限公司申报借壳上市的批复》(浙财教【2011】151 号), 同意华数集团将其控股子公司华数传媒 100% 的股权通过借壳申报上市, 借壳对象为\*ST 嘉瑞。

公司正在大力推进重大资产重组工作, 将召开董事会和股东大会审议重大资产重组事项, 上报中国证监会审批。

## 第八章 财务报告

### 合并资产负债表

会合 01 表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011-6-30

单位：元

| 资 产            | 附注       | 期末余额                  | 年初余额                  |
|----------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产：          |          |                       |                       |
| 货币资金           | 五.(一).1  | 54,740,218.37         | 76,525,953.12         |
| 交易性金融资产        |          |                       |                       |
| 应收票据           | 五.(一).2  | 3,464,403.71          | 1,380,980.73          |
| 应收账款           | 五.(一).3  | 24,806,146.59         | 21,473,242.05         |
| 预付账款           | 五.(一).4  | 50,135,882.90         | 33,276,190.64         |
| 应收利息           |          |                       |                       |
| 应收股利           |          |                       |                       |
| 其他应收款          | 五.(一).5  | 50,619,682.82         | 66,038,613.79         |
| 存货             | 五.(一).6  | 27,510,170.32         | 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         |          | 211,276,504.71        | 224,701,587.43        |
| 非流动资产：         |          |                       |                       |
| 可供出售金融资产       | 五.(一).7  | 9,042,000.00          | 8,646,000.00          |
| 持有至到期投资        | 五.(一).8  | 13,050.00             | 13,050.00             |
| 长期应收款          |          |                       |                       |
| 长期股权投资         | 五.(一).9  | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          |
| 投资性房地产         |          |                       |                       |
| 固定资产           | 五.(一).10 | 41,144,752.40         | 40,823,627.78         |
| 在建工程           | 五.(一).11 |                       | 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           | 五.(一).12 | 18,020,833.25         | 18,645,833.27         |
| 开发支出           |          |                       |                       |
| 商誉             | 五.(一).13 |                       |                       |
| 长期待摊费用         |          |                       |                       |
| 递延所得税资产        | 五.(一).14 | 3,426,382.62          | 3,218,219.51          |
| 其他非流动资产        |          |                       |                       |
| 非流动资产合计        |          | 72,647,018.27         | 72,788,181.77         |
| <b>资 产 总 计</b> |          | <b>283,923,522.98</b> | <b>297,489,769.20</b> |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表（续）

会合 01 表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011-6-30

单位：元

| 负债和所有者权益      | 附注       | 期末余额            | 年初余额            |
|---------------|----------|-----------------|-----------------|
| 流动负债：         |          |                 |                 |
| 短期借款          | 五.(一).16 | 212,874,601.74  | 232,864,601.74  |
| 交易性金融负债       |          |                 |                 |
| 应付票据          |          |                 |                 |
| 应付账款          | 五.(一).17 | 16,168,725.38   | 16,027,225.36   |
| 预收账款          | 五.(一).18 | 5,122,717.91    | 7,625,276.11    |
| 应付职工薪酬        | 五.(一).19 | 509,169.69      | 503,510.29      |
| 应交税费          | 五.(一).20 | 66,788,956.99   | 71,342,424.36   |
| 应付利息          | 五.(一).21 | 155,184,843.68  | 165,382,227.63  |
| 应付股利          | 五.(一).22 | 600,000.00      | 600,000.00      |
| 其他应付款         | 五.(一).23 | 29,943,543.00   | 27,679,873.44   |
| 一年内到期的非流动负债   |          |                 |                 |
| 其他流动负债        | 五.(一).24 | 23,755,000.00   | 23,775,000.00   |
| 流动负债合计        |          | 510,967,558.39  | 545,800,138.93  |
| 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          | 五.(一).25 |                 | 48,000,000.00   |
| 递延所得税负债       |          | 2,176,555.22    | 2,077,555.22    |
| 其他非流动负债       |          |                 |                 |
| 非流动负债合计       |          | 2,176,555.22    | 50,077,555.22   |
| 负债合计          |          | 513,144,113.61  | 595,877,694.15  |
| 所有者权益：        |          |                 |                 |
| 股本            | 五.(一).26 | 118,935,730.00  | 118,935,730.00  |
| 资本公积          | 五.(一).27 | 320,796,130.00  | 320,499,130.00  |
| 减：库存股         |          |                 |                 |
| 盈余公积          | 五.(一).28 | 13,323,955.80   | 13,323,955.80   |
| 未分配利润         | 五.(一).29 | -685,689,862.19 | -754,125,316.14 |
| 外币报表折算差额      |          |                 |                 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |          | -232,634,046.39 | -301,366,500.34 |
| 少数股东权益        |          | 3,413,455.76    | 2,978,575.39    |
| 所有者权益合计       |          | -229,220,590.63 | -298,387,924.95 |
| 负债和所有者权益总计    |          | 283,923,522.98  | 297,489,769.20  |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

会合 02 表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011年 1-6月

单位：元

| 项 目                | 附注      | 本期金额           | 上年同期金额         |
|--------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入            |         | 461,449,604.66 | 384,260,792.62 |
| 其中：营业收入            | 五.(二).1 | 461,449,604.66 | 384,260,792.62 |
| 利息收入               |         |                |                |
| 已赚保费               |         |                |                |
| 手续费及佣金收入           |         |                |                |
| 二、营业总成本            |         | 456,149,584.26 | 398,402,863.05 |
| 其中：营业成本            | 五.(二).1 | 414,160,823.65 | 354,151,248.35 |
| 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            | 五.(二).2 | 1,119,652.72   | 1,048,065.27   |
| 销售费用               |         | 13,161,845.49  | 13,605,040.87  |
| 管理费用               |         | 18,142,976.71  | 18,478,224.60  |
| 财务费用               | 五.(二).3 | 6,935,420.41   | 12,308,286.97  |
| 资产减值损失             | 五.(二).4 | 2,628,865.28   | -1,188,003.01  |
| 加：公允价值变动收益         |         |                |                |
| 投资收益               | 五.(二).5 | 21,719.01      |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |         |                |                |
| 汇兑收益               |         |                |                |
| 三、营业利润             |         | 5,321,739.41   | -14,142,070.43 |
| 加：营业外收入            | 五.(二).6 | 66,467,448.11  | 58,555,359.23  |
| 减：营业外支出            | 五.(二).7 | 275,357.40     | 704,825.27     |
| 其中：非流动资产处置损失       |         |                |                |
| 四、利润总额             |         | 71,513,830.12  | 43,708,463.53  |
| 减：所得税费用            | 五.(二).8 | 2,643,495.80   | 2,875,429.94   |
| 五、净利润              |         | 68,870,334.32  | 40,833,033.59  |
| 归属于母公司所有者的净利润      |         | 68,435,453.95  | 40,672,869.68  |
| 少数股东损益             |         | 434,880.37     | 160,163.91     |
| 六、每股收益             |         |                |                |
| (一) 基本每股收益         | 五.(二).9 | 0.58           | 0.34           |
| (二) 稀释每股收益         | 五.(二).  | 0.58           | 0.34           |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

会合 03 表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

| 项 目             | 附注      | 本期金额           | 上年同期金额         |
|-----------------|---------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |         |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |         | 530,887,249.50 | 451,281,255.04 |
| 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  |         |                | 38,727.64      |
| 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         |         |                |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五.(三).1 | 24,652,213.99  | 10,196,132.43  |
| 经营现金流入小计        |         | 555,539,463.49 | 461,516,115.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |         | 502,990,386.31 | 410,850,193.09 |
| 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         |         |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |         | 15,659,890.03  | 14,331,151.01  |
| 支付的各项税费         |         | 18,032,484.07  | 16,238,949.35  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五.(三).2 | 28,132,468.62  | 35,262,118.87  |
| 经营现金流出小计        |         | 564,815,229.03 | 476,682,412.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额   |         | -9,275,765.54  | -15,166,297.21 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表（续）

会合 03 表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

| 项 目                      | 附注      | 本期金额           | 上年同期金额         |
|--------------------------|---------|----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：           |         |                |                |
| 收回投资所收到的现金               |         | 6,513,123.90   |                |
| 取得投资收益所收到的现金             |         | 21,719.01      |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 |         | 3,001,500.00   | 30,667,200.00  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额      |         |                |                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          |         |                |                |
| 投资现金流入小计                 |         | 9,536,342.91   | 30,667,200.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |         | 3,981,950.44   | 3,717,680.50   |
| 投资所支付的现金                 |         |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额      |         |                |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |         |                |                |
| 投资现金流出小计                 |         | 3,981,950.44   | 3,717,680.50   |
| 投资活动产生的现金流量净额            |         | 5,554,392.47   | 26,949,519.50  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：           |         |                |                |
| 吸收投资所收到的现金               |         |                |                |
| 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                |         |                |                |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          | 五.(三).3 |                | 8,500,000.00   |
| 筹资现金流入小计                 |         |                | 8,500,000.00   |
| 偿还债务所支付的现金               |         | 17,659,005.00  | 23,500,209.81  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金       |         |                |                |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润      |         |                |                |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          | 五.(三).4 |                |                |
| 筹资现金流出小计                 |         | 17,659,005.00  | 23,500,209.81  |
| 筹资活动产生的现金流量净额            |         | -17,659,005.00 | -15,000,209.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响       |         |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额           |         | -21,380,378.07 | -3,216,987.52  |
| 加：期初现金及现金等价物余额           |         | 76,120,596.44  | 52,837,778.38  |
| 六、期末现金及现金等价物余额           |         | 54,740,218.37  | 49,620,790.86  |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

会企 01 表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011-6-30

单位：元

| 资 产            | 附注       | 期末余额                  | 年初余额                  |
|----------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产：          |          |                       |                       |
| 货币资金           |          | 3,940,886.07          | 20,896,115.78         |
| 交易性金融资产        |          |                       |                       |
| 应收票据           |          |                       |                       |
| 应收账款           |          |                       |                       |
| 预付账款           |          |                       |                       |
| 应收利息           |          |                       |                       |
| 应收股利           |          |                       |                       |
| 其他应收款          | 十一.(一).1 | 107,883,303.45        | 116,095,734.45        |
| 存货             |          |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |          |                       |                       |
| 其他流动资产         |          |                       |                       |
| 流动资产合计         |          | 111,824,189.52        | 136,991,850.23        |
| 非流动资产：         |          |                       |                       |
| 可供出售的金融资产      |          |                       |                       |
| 持有至到期投资        |          |                       |                       |
| 长期应收款          |          |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十一.(一).2 | 18,502,629.97         | 18,502,629.97         |
| 投资性房地产         |          |                       |                       |
| 固定资产           |          | 8,300,660.27          | 8,432,379.68          |
| 在建工程           |          |                       |                       |
| 工程物资           |          |                       |                       |
| 固定资产清理         |          |                       |                       |
| 生产性生物资产        |          |                       |                       |
| 油气资产           |          |                       |                       |
| 无形资产           |          |                       |                       |
| 开发支出           |          |                       |                       |
| 商誉             |          |                       |                       |
| 长期待摊费用         |          |                       |                       |
| 递延所得税资产        |          |                       |                       |
| 其他非流动资产        |          |                       |                       |
| 非流动资产合计        |          | 26,803,290.24         | 26,935,009.65         |
| <b>资 产 总 计</b> |          | <b>138,627,479.76</b> | <b>163,926,859.88</b> |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表（续）

会企 01 表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011-6-30

单位：元

| 负债和所有者权益    | 附注 | 期末余额            | 年初余额            |
|-------------|----|-----------------|-----------------|
| 流动负债：       |    |                 |                 |
| 短期借款        |    | 172,661,237.09  | 192,651,237.09  |
| 交易性金融负债     |    |                 |                 |
| 应付票据        |    |                 |                 |
| 应付账款        |    |                 |                 |
| 预收款项        |    |                 |                 |
| 应付职工薪酬      |    | 13,992.52       | 13,992.52       |
| 应交税费        |    | 1,185,652.35    | 1,085,851.07    |
| 应付利息        |    | 133,071,772.92  | 144,538,508.59  |
| 应付股利        |    |                 |                 |
| 其他应付款       |    | 19,823,749.23   | 16,925,749.23   |
| 一年内到期的长期负债  |    |                 |                 |
| 其他流动负债      |    | 23,345,000.00   | 23,345,000.00   |
| 流动负债合计      |    | 350,101,404.11  | 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   |
| 递延所得税负债     |    |                 |                 |
| 其他非流动负债     |    |                 |                 |
| 非流动负债合计     |    |                 | 48,000,000.00   |
| 负债合计        |    | 350,101,404.11  | 426,560,338.50  |
| 所有者权益：      |    |                 |                 |
| 股本          |    | 118,935,730.00  | 118,935,730.00  |
| 资本公积        |    | 312,940,642.30  | 312,940,642.30  |
| 减：库存股       |    |                 |                 |
| 盈余公积        |    | 13,323,955.80   | 13,323,955.80   |
| 未分配利润       |    | -656,674,252.45 | -707,833,806.72 |
| 归属母公司股东权益合计 |    |                 |                 |
| 股东权益合计      |    | -211,473,924.35 | -262,633,478.62 |
| 负债和股东权益总计   |    | 138,627,479.76  | 163,926,859.88  |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

会企02表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

| 项 目                | 附注       | 本期金额           | 上年同期金额         |
|--------------------|----------|----------------|----------------|
| 一、营业收入             |          |                |                |
| 减：营业成本             |          |                |                |
| 营业税金及附加            |          |                |                |
| 销售费用               |          |                |                |
| 管理费用               |          | 5,042,577.22   | 2,964,418.22   |
| 财务费用               |          | 5,873,008.95   | 9,937,202.85   |
| 资产减值损失             |          | 3,360,619.90   | -15,137,667.14 |
| 加：公允价值变动收益         |          |                |                |
| 投资收益               | 十一.(二).1 |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |          |                |                |
| 二、营业利润             |          | -14,276,206.07 | 2,236,046.07   |
| 加：营业外收入            |          | 65,435,760.34  |                |
| 减：营业外支出            |          |                | 60.00          |
| 其中：非流动资产处置损失       |          |                |                |
| 三、利润总额             |          | 51,159,554.27  | 2,235,986.07   |
| 减：所得税费用            |          |                |                |
| 四、净利润              |          | 51,159,554.27  | 2,235,986.07   |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

会企 03 表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

| 项 目                      | 附注 | 本期金额           | 上年同期金额        |
|--------------------------|----|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：           |    |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           |    |                |               |
| 收到的税费返还                  |    |                |               |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          |    | 6,287,959.58   | 18,617,316.29 |
| 经营活动现金流入小计               |    | 6,287,959.58   | 18,617,316.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |    |                |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |    | 493,684.00     | 530,168.00    |
| 支付的各项税费                  |    |                | 29,153.00     |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          |    | 11,386,271.25  | 19,714,980.70 |
| 经营活动现金流出小计               |    | 11,879,955.25  | 20,274,301.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额            |    | -5,591,995.67  | -1,656,985.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |    |                |               |
| 收回投资所收到的现金               |    | 6,513,123.90   |               |
| 取得投资收益所收到的现金             |    |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 |    |                |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额      |    |                |               |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          |    |                |               |
| 投资活动现金流入小计               |    | 6,513,123.90   |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |    | 15,600.00      |               |
| 投资所支付的现金                 |    |                |               |
| 取得子公司及其他营业单位收到的现金净额      |    |                |               |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |    |                |               |
| 投资活动现金流出小计               |    | 15,600.00      |               |
| 投资活动产生的现金流量净额            |    | 6,497,523.90   |               |
| 三、筹资活动产生的现金流量：           |    |                |               |
| 吸收投资所收到的现金               |    |                |               |
| 借款所收到的现金                 |    |                |               |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          |    |                | 18,500,006.26 |
| 筹资活动现金流入小计               |    |                | 18,500,006.26 |
| 偿还债务所支付的现金               |    | 17,659,005.00  | 18,500,209.81 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金       |    |                |               |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          |    |                |               |
| 筹资活动现金流出小计               |    | 17,659,005.00  | 18,500,209.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额            |    | -17,659,005.00 | -203.55       |
| 四、汇率变动对现金的影响             |    |                |               |
| 五、现金及现金等价物净增加额           |    | -16,753,476.77 | -1,657,188.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额           |    | 20,694,362.84  | 1,692,485.32  |
| 六、期末现金及现金等价物余额           |    | 3,940,886.07   | 35,296.36     |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011-6-30

单位：（人民币）元

| 项目                 | 本期金额           |                |      |               |     |                 |    |              |                 | 上年金额           |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
|--------------------|----------------|----------------|------|---------------|-----|-----------------|----|--------------|-----------------|----------------|----------------|------|---------------|------|-----------------|----|--------------|-----------------|--------|---------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |                |      |               |     |                 |    |              | 少数股东权益          | 所有者权益合计        | 归属于母公司所有者权益    |      |               |      |                 |    |              |                 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|                    | 股本             | 资本公积           | 减：库存 | 盈余公积          | 一般风 | 未分配利润           | 其他 | 实收资本(或股      |                 |                | 资本公积           | 减：库存 | 盈余公积          | 一般风险 | 未分配利润           | 其他 |              |                 |        |         |
| 一、上年年末余额           | 118,935,730.00 | 320,499,130.00 |      | 13,323,955.80 |     | -754,125,316.14 |    | 2,978,575.39 | -298,387,924.95 | 118,935,730.00 | 319,847,380.00 |      | 13,323,955.80 |      | -938,500,294.47 |    | 2,769,570.22 | -483,623,658.45 |        |         |
| 加：会计政策变更           |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 前期差错更正             |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 二、本年初余额            | 118,935,730.00 | 320,499,130.00 |      | 13,323,955.80 |     | -754,125,316.14 |    | 2,978,575.39 | -298,387,924.95 | 118,935,730.00 | 319,847,380.00 |      | 13,323,955.80 |      | -938,500,294.47 |    | 2,769,570.22 | -483,623,658.45 |        |         |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号 |                | 297,000.00     |      |               |     | 68,435,453.95   |    | 434,880.37   | 69,167,334.32   |                | 651,750.00     |      |               |      | 184,374,978.33  |    | 209,005.17   | 185,235,733.50  |        |         |
| （一）净利润             |                |                |      |               |     | 68,435,453.95   |    | 434,880.37   | 68,870,334.32   |                |                |      |               |      | 184,374,978.33  |    | 209,005.17   | 184,583,983.50  |        |         |
| （二）直接计入所有者权益的利得    |                | 297,000.00     |      |               |     |                 |    |              | 297,000.00      |                | 651,750.00     |      |               |      |                 |    |              | 651,750.00      |        |         |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变   |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有   |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的   |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 4. 其他              |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 上述（一）和（二）小计        |                | 297,000.00     |      |               |     | 68,435,453.95   |    | 434,880.37   | 69,167,334.32   |                | 651,750.00     |      |               |      | 184,374,978.33  |    | 209,005.17   | 185,235,733.50  |        |         |
| （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   |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 3. 其他              |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| （四）利润分配            |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 1. 提取盈余公积          |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 2.提取一般风险准备         |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 4. 其他              |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| （五）所有者权益内部结转       |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 4. 其他              |                |                |      |               |     |                 |    |              |                 |                |                |      |               |      |                 |    |              |                 |        |         |
| 四、本期期末余额           | 118,935,730.00 | 320,796,130.00 |      | 13,323,955.80 |     | -685,689,862.19 |    | 3,413,455.76 | -229,220,590.63 | 118,935,730.00 | 320,499,130.00 |      | 13,323,955.80 |      | -754,125,316.14 |    | 2,978,575.39 | -298,387,924.95 |        |         |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011-6-30

单位：（人民币）元

| 项目                      | 本期金额           |                |       |               |                 |                 | 上年金额           |                |       |               |                 |                 |
|-------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-------|---------------|-----------------|-----------------|
|                         | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计         | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计         |
| 一、上年年末余额                | 118,935,730.00 | 312,940,642.30 |       | 13,323,955.80 | -707,833,806.72 | -262,633,478.62 | 118,935,730.00 | 312,940,642.30 |       | 13,323,955.80 | -845,729,068.60 | -400,528,740.50 |
| 加：会计政策变更                |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 前期差错更正                  |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 二、本年初余额                 | 118,935,730.00 | 312,940,642.30 |       | 13,323,955.80 | -707,833,806.72 | -262,633,478.62 | 118,935,730.00 | 312,940,642.30 |       | 13,323,955.80 | -845,729,068.60 | -400,528,740.50 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）    |                |                |       |               | 51,159,554.27   | 51,159,554.27   |                |                |       |               | 137,895,261.88  | 137,895,261.88  |
| （一）净利润                  |                |                |       |               | 51,159,554.27   | 51,159,554.27   |                |                |       |               | 137,895,261.88  | 137,895,261.88  |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失      |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 4.其他                    |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 上述（一）和（二）小计             |                |                |       |               | 51,159,554.27   | 51,159,554.27   |                |                |       |               | 137,895,261.88  | 137,895,261.88  |
| （三）所有者投入和减少资本           |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 1.所有者投入资本               |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额        |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 3.其他                    |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| （四）利润分配                 |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 1.提取盈余公积                |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 2.对所有者（或股东）的分配          |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 3.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                    |                |                |       |               |                 |                 |                |                |       |               |                 |                 |
| 四、本年年末余额                | 118,935,730.00 | 312,940,642.30 |       | 13,323,955.80 | -656,674,252.45 | -211,473,924.35 | 118,935,730.00 | 312,940,642.30 |       | 13,323,955.80 | -707,833,806.72 | -262,633,478.62 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

# 湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

## 财务报表附注

二〇一一年六月三十日

单位：人民币元

### 一、公司基本情况

湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名湖南安塑股份有限公司，系 1994 年 6 月 9 日经湖南省体改委湘体字（1994）51 号文批准，由原湖南省安江塑料厂改组，采取定向募集方式设立的股份有限公司，设立时股本为 4,500 万股。1997 年 10 月，本公司定向增发购买湖南金利塑料制品有限公司一条 PU 革生产线设备及专有技术入股，折为本公司股份 1000 万股，股权由湖南金利塑料制品有限公司持有。此次扩股后，本公司总股本由 4500 万股增加到 5500 万股。1998 年 3 月每 10 股送 1 股后，本公司总股本增加到 6,050 万股。2000 年 8 月 14 日经中国证监会证监发行字[2000]110 号文批准，本公司于 2000 年 8 月 18 日公开发行社会公众股（A 股）3,600 万股，总股本增加到 9,650 万股。公司已于 2000 年 8 月 20 日在湖南省工商行政管理局办妥工商变更登记，并取得注册号为 430000000052069 的《企业法人营业执照》。根据本公司于 2007 年 1 月 29 日召开的 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，本公司以截至 2006 年 11 月 30 日的流通股本为基础，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 5.4062 股，相当于每 10 股流通股获得非流通股股东支付的 2.5 股对价股份，并于 2007 年 2 月 13 日完成了股权分置改革。完成股权分置改革后本公司股本变为 118,935,730.00 元，其中：有限售条件的流通股份：A 股 55,000,000.00 股，无限售条件的流通股份：A 股 63,935,730.00 股。

公司主要经营范围：PVC、PU 人造革、塑料制品、铝合金型材及其相关产品的生产、销售；实业投资，金属与非金属材料及制品业投资；房屋及设备租赁；人造革技术开发及技术转让；国家法律、法规允许范围内的其它国内贸易业务；经营本企业《中华人民共和国企业资格证书》核定范围内的进出口业务。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及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、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

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

## (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，按照履行相关现时义

务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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；当金融负债的现实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

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。

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），应当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。

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，根据其账面价值与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，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

|      |   |
|------|---|
| 确认标准 | 金额 50 万元以上的应收账款和金额 100 万元以上的其他应收款   |
| 计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。 |

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

|                |               |
|----------------|---------------|
| 确定组合的依据        |               |
| 组合 1           | 按信用风险特征组合计提坏账 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |               |

|                           |                                     |              |
|---------------------------|-------------------------------------|--------------|
| 组合 1                      | 账龄分析法                               |              |
| (2) 账龄分析法                 |                                     |              |
| 账 龄                       | 应收账款计提比例(%)                         | 其他应收款计提比例(%) |
| 1年以内(含1年,以下同)             | 5                                   | 5            |
| 1-2年                      | 10                                  | 10           |
| 2-3年                      | 15                                  | 15           |
| 3年以上                      | 90                                  | 90           |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 |                                     |              |
| 单项计提坏账准备的理由和计提方法          | 对于已停产的子公司,其持有的3年以上的应收款项按100%计提坏账准备。 |              |

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(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。

(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和各项直接相关费用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. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金

流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

### (十四) 固定资产

#### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。除子公司长沙新振升集团有限公司固定资产外，各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物   | 40 年    | 5      | 2.38    |
| 机器设备    | 14 年    | 5      | 6.79    |
| 运输设备    | 12 年    | 5      | 7.92    |
| 电子设备及其他 | 8 年     | 5      | 11.88   |

子公司长沙新振升集团有限公司各类固定资产的使用年限及折旧率、残值率如下：

| 类别      | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物   | 20 年    | 3      | 4.85    |
| 机器设备    | 10 年    | 3      | 9.70    |
| 运输设备    | 5 年     | 3      | 19.40   |
| 电子设备及其他 | 5 年     | 3      | 19.40   |

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

## (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之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. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所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状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息

金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销方法 | 摊销年限 |
|-------|------|------|
| 土地使用权 | 直线法  | 50 年 |
| 专利权   | 直线法  | 10 年 |
| 商标    | 直线法  | 20 年 |

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十) 收入

#### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商

品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，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递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计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，则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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十三) 经营租赁/融资租赁

#### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (二十四) 持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 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。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## (二十五) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的,以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的,该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计 税 依 据  | 税 率      |
|---------|--|----------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务  | 17%      |
| 营业税     | 应纳税营业额   | 5%       |
| 房产税     | 从价计征的,按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴;从租计征的,按租金收入的 12% 计缴 | 1.2% 12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 7%       |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%       |

|        |         |      |
|--------|---------|------|
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 1.5% |
| 企业所得税  | 应纳税所得额  | 25%  |

#### 四、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

金额单位：万元

| 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   | 组织机构代码 |
|-----------------|-------|-----|--------|-----------|--------|--------|
| 湖南中圆科技新材料集团有限公司 | 有限责任  | 长沙  | 制造业    | 21,500.18 | 塑料制品   |        |
| 湖南健康生物制品有限公司    | 有限责任  | 长沙  | 制造业    | USD148.00 | 天然维生素E |        |
| 洪江市有源有限责任公司     | 有限责任  | 洪江  | 制造业    | 2,725.50  | 塑料制品   |        |
| 长沙嘉瑞管理咨询有限公司    | 有限责任  | 长沙  | 咨询业    | 10.00     | 咨询     |        |
| 长沙海容管理咨询有限公司    | 有限责任  | 长沙  | 咨询业    | 10.00     | 咨询     |        |
| 长沙远海建材有限公司      | 有限责任  | 长沙  | 批发和零售业 | 500.00    | 五金销售   |        |

(续上表)

| 子公司全称           | 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 |
|-----------------|-----------|---------------------|---------|----------|--------|
| 湖南中圆科技新材料集团有限公司 | 19,486.05 |                     | 93.48   | 93.48    | 是      |
| 湖南健康生物制品有限公司    | 859.88    |                     | 70.00   | 70.00    | 是      |
| 洪江市有源有限责任公司     | 1,931.95  |                     | 99.44   | 99.44    | 是      |
| 长沙嘉瑞管理咨询有限公司    | 8.00      |                     | 80.00   | 80.00    | 是      |
| 长沙海容管理咨询有限公司    | 9.00      |                     | 90.00   | 90.00    | 是      |

|            |        |  |       |       |   |
|------------|--------|--|-------|-------|---|
| 长沙远海建材有限公司 | 470.00 |  | 94.00 | 94.00 | 是 |
|------------|--------|--|-------|-------|---|

(续上表)

| 子公司全称           | 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中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 |
|-----------------|--------|----------------------|--|
| 湖南中圆科技新材料集团有限公司 |        |                      |  |
| 湖南健康生物制品有限公司    |        |                      |  |
| 洪江市有源有限责任公司     |        |                      |  |
| 长沙嘉瑞管理咨询有限公司    |        |                      |  |
| 长沙海容管理咨询有限公司    | 0.99   |                      |  |
| 长沙远海建材有限公司      | 22.10  |                      |  |

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

| 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         | 组织机构代码 |
|-------------|--------|-----|------|-----------|--------------|--------|
| 长沙新振升集团有限公司 | 有限责任公司 | 长沙  | 制造业  | 15,000.00 | 铝材的生产<br>和销售 |        |
| 长沙新振升配件有限公司 | 有限责任公司 | 长沙  | 制造业  | 100.00    | 配件生产         |        |

(续上表)

| 子公司全称       | 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 |
|-------------|-----------|---------------------|---------|----------|--------|
| 长沙新振升集团有限公司 | 12,638.99 |                     | 97      | 97       | 是      |
| 长沙新振升配件有限公司 | 55.00     |                     | 55      | 55       | 是      |

(续上表)

| 子公司全称       | 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中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 |
|-------------|--------|----------------------|--|
| 长沙新振升集团有限公司 | 318.25 |                      |  |

|             |  |  |  |
|-------------|--|--|--|
| 长沙新振升配件有限公司 |  |  |  |
|-------------|--|--|--|

## 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 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    | 组织机构代码 |
|---------------|--------|-----|--------|-----------|---------|--------|
| 湖南省天通商贸有限公司   | 有限责任公司 | 长沙  | 批发与零售业 | 10,000.00 | 经营建筑材料  |        |
| 张家界旅游经济开发有限公司 | 有限责任公司 | 张家界 | 旅游业    | 2,000.00  | 百货五金销售  |        |
| 深圳舟仁投资有限公司    | 有限责任公司 | 深圳  | 金融业    | 19,000.00 | 高科技产业投资 |        |

(续上表)

| 子公司全称         | 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 |
|---------------|-----------|---------------------|---------|----------|--------|
| 湖南省天通商贸有限公司   | 500.00    |                     | 100     | 100      | 是      |
| 张家界旅游经济开发有限公司 | 12,204.07 |                     | 99      | 99       | 是      |
| 深圳舟仁投资有限公司    | 4,839.75  |                     | 100     | 100      | 是      |

(续上表)

| 子公司全称         | 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中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 |
|---------------|--------|----------------------|--|
| 湖南省天通商贸有限公司   |        |                      |  |
| 张家界旅游经济开发有限公司 |        |                      |  |
| 深圳舟仁投资有限公司    |        |                      |  |

## 4. 其他说明

长沙新振升门窗有限公司系子公司长沙新振升集团有限公司(以下简称长沙新振升)与黄仁雄等自然人股东出资成立的有限责任公司,注册资本为1,000万元,其中新振升公司出资740万元,拥有该公司74%的权益。2004年9月30日,新振升公司与他人签订资产托管协议,由他人全权负责长沙新振升门窗有限公司的生产经营并自负盈亏。故对该公司的长期

股权投资按成本法核算，未纳入合并财务报表。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2011 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2011 年 6 月 30 日财务报表数。母公司同。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数  |    |               | 期初数  |    |               |
|------|------|----|---------------|------|----|---------------|
|      | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额         | 原币金额 | 汇率 | 人民币金额         |
| 库存现金 |      |    |               |      |    |               |
| 人民币  |      |    | 1,075.37      |      |    | 289,997.70    |
| 小 计  |      |    | 1,075.37      |      |    | 289,997.70    |
| 银行存款 |      |    |               |      |    |               |
| 人民币  |      |    | 54,739,143.00 |      |    | 76,235,955.42 |
| 小 计  |      |    | 54,739,143.00 |      |    | 76,235,955.42 |
| 合 计  |      |    | 54,740,218.37 |      |    | 76,525,953.12 |

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

| 种 类   | 期末数          |    |              | 期初数          |   |              |
|-------|--------------|----|--------------|--------------|---|--------------|
|       | 账面余额         | 坏账 | 账面价值         | 账面余额         | 坏 | 账面价值         |
| 银行承兑汇 | 3,464,403.71 |    | 3,464,403.71 | 1,380,980.73 |   | 1,380,980.73 |
| 商业承兑汇 |              |    |              |              |   |              |
| 合 计   | 3,464,403.71 |    | 3,464,403.71 | 1,380,980.73 |   | 1,380,980.73 |

#### 3. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数  |      | 期初数  |      |
|-----|------|------|------|------|
|     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|     |      |      |      |      |

|                   | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
|-------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备   |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备:        |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 组合 1              | 38,661,259.16 | 74.14  | 13,855,112.57 | 35.84  | 34,394,426.25 | 71.84  | 12,921,184.20 | 37.57  |
| 小 计               | 38,661,259.16 | 74.14  | 13,855,112.57 | 35.84  | 34,394,426.25 | 71.84  | 12,921,184.20 | 37.57  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 13,484,037.02 | 25.86  | 13,484,037.02 | 100.00 | 13,484,037.02 | 28.16  | 13,484,037.02 | 100.00 |
| 合 计               | 52,145,296.18 | 100.00 | 27,339,149.59 | 52.43  | 47,878,463.27 | 100.00 | 26,405,221.22 | 55.15  |

## 2) 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 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 | 17,253,198.04 | 44.62  | 862,659.90    | 17,308,290.37 | 50.32  | 865,414.52    |
| 1-2 年 | 5,425,187.73  | 14.03  | 542,518.77    | 3,561,608.30  | 10.36  | 356,160.83    |
| 2-3 年 | 2,579,536.21  | 6.67   | 386,930.43    | 629,954.62    | 1.83   | 94,493.19     |
| 3 年以上 | 13,403,337.18 | 34.67  | 12,063,003.47 | 12,894,572.96 | 37.49  | 11,605,115.66 |
| 合 计   | 38,661,259.16 | 100.00 | 13,855,112.57 | 34,394,426.25 | 100.00 | 12,921,184.20 |

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容     | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 理由                         |
|------------|---------------|---------------|---------|----------------------------|
| 健康生物对外应收账款 | 1,744,553.29  | 1,744,553.29  | 100.00  | 公司停产三年以上, 账龄 5 年以上, 确实无法收回 |
| 中圆科技对外应收账款 | 10,190,728.92 | 10,190,728.92 | 100.00  |                            |
| 洪江有源对外应收账款 | 1,548,754.81  | 1,548,754.81  | 100.00  |                            |
| 小 计        | 13,484,037.02 | 13,484,037.02 |         |                            |

(2) 本期无收回已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的应收账款; 本期无转回已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的应收账款的减值准备。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称              | 与本公司关系 | 账面余额         | 账龄    | 占应收账款余额的比例<br>(%) |
|-------------------|--------|--------------|-------|-------------------|
| 岳阳市天正门窗幕墙装饰工程有限公司 | 非关联方   | 3,524,965.00 | 1-2 年 | 6.76              |
| 长沙启盛铝材有限公司        | 非关联方   | 1,315,465.00 | 1-2 年 | 2.52              |
| 曹新忠               | 非关联方   | 1,142,724.00 | 1-2 年 | 2.19              |
| 黄花刘伟              | 非关联方   | 1,104,452.83 | 1-2 年 | 2.12              |
| 长沙红日节能门窗有限公司      | 非关联方   | 883,666.00   | 1-2 年 | 1.70              |
| 小 计               |        | 7,971,272.83 |       | 15.29             |

(6) 期末无应收关联方款项。

(7) 期末无终止确认的应收账款。

(8) 期末无以应收账款为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。

(9) 期末无用于担保的应收账款。

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

| 账 龄   | 期末数           |        |            |               | 期初数           |       |          |               |
|-------|---------------|--------|------------|---------------|---------------|-------|----------|---------------|
|       | 账面余额          | 比例(%)  | 坏账<br>准备   | 账面价值          | 账面余额          | 比例(%) | 坏账<br>准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 49,880,386.78 | 99.18  |            | 49,880,386.78 | 32,227,077.18 | 96.84 |          | 32,227,077.18 |
| 1-2 年 | 155,623.88    | 0.31   |            | 155,623.88    | 827,217.12    | 2.49  |          | 601,458.51    |
| 2-3 年 | 99,872.24     | 0.20   |            | 99,872.24     | 62,798.49     | 0.19  |          | 288,557.10    |
| 3 年以上 | 159,097.85    | 0.32   | 159,097.85 | 0.00          | 159,097.85    | 0.48  |          | 159,097.85    |
| 合 计   | 50,294,980.75 | 100.00 | 159,097.85 | 50,135,882.90 | 33,276,190.64 | 100.0 |          | 33,276,190.64 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称       | 与本公司关系 | 期末数           | 账龄    | 未结算原因 |
|------------|--------|---------------|-------|-------|
| 岳阳金刚铝材有限公司 | 非关联方   | 22,007,209.24 | 1 年以内 | 预付采购款 |

|                  |      |               |       |       |
|------------------|------|---------------|-------|-------|
| 湖南五强产业集团股份有限公司贸易 | 非关联方 | 8,184,438.27  | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 江西龙祥铝业有限公司       | 非关联方 | 4,626,868.75  | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 力尔型材有限公司         | 非关联方 | 4,140,706.57  | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 埠新星铝业有限公司        | 非关联方 | 3,010,381.02  | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 小 计              |      | 41,969,603.85 |       |       |

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无预付账龄在 1 年以上的金额重大的款项。

## 5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类             | 期末数            |        |                |        | 期初数            |       |                |        |
|-----------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|--------|
|                 | 账面余额           |        | 坏账准备           |        | 账面余额           |       | 坏账准备           |        |
|                 | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 121,712,451.04 | 60.42  | 112,712,451.04 | 92.61  | 131,219,344.43 | 60.94 | 122,219,344.43 | 93.14  |
| 按组合计提坏账准备       |                |        |                |        |                |       |                |        |
| 组合 1            | 66,554,575.43  | 33.04  | 24,934,892.61  | 37.47  | 71,347,376.90  | 33.14 | 14,308,763.11  | 20.06  |
| 小 计             | 66,554,575.43  | 33.04  | 24,934,892.61  | 37.47  | 71,347,376.90  | 33.14 | 14,308,763.11  | 20.06  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账 | 13,166,423.21  | 6.54   | 13,166,423.21  | 100.00 | 12,749,820.26  | 5.92  | 12,749,820.26  | 100.00 |
| 合 计             | 201,433,449.68 | 100.00 | 150,813,766.86 | 74.87  | 215,316,541.59 | 69.33 | 149,277,927.80 | 69.33  |

2) 期末余额中，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由   |
|---------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 湖南长沙新大新集团有限公司 | 107,000,000.00 | 98,000,000.00 | 91.59% | [注]    |
| 洪江有源有限公司      | 5,102,231.79   | 5,102,231.79  | 100%   | 内部往来差异 |

|            |                |                |        |  |
|------------|----------------|----------------|--------|--|
| 安江公司       | 3,044,722.92   | 3,044,722.92   | 100%   |  |
| 海南省昌隆进出口公司 | 2,779,165.11   | 2,779,165.11   | 100%   |  |
| 北京办事处      | 2,438,527.64   | 2,438,527.64   | 100%   |  |
| 海南塑料制品厂    | 1,347,803.58   | 1,347,803.58   | 100%   |  |
| 合计         | 121,712,451.04 | 112,712,451.04 | 92.61% |  |

[注]：该应收款项系本公司以前年度为购买泰阳证券有限责任公司股权而支付给湖南长沙新大新集团有限公司的款项。由于该股权转让事项未获证券监管部门批准而未能过户，但本公司实质享有该项股权权益。现泰阳证券有限责任公司已由方正证券有限责任公司吸收合并，本公司对该应收款项按预计未来现金流量现值与账面余额的差额计提坏账准备。

#### 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 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 | 18,662,250.41 | 28.04  | 933,112.52    | 56,601,124.59 | 79.34  | 2,830,057.23  |
| 1-2年 | 23,848,044.27 | 35.83  | 2,384,804.43  | 1,248,354.95  | 1.75   | 124,835.50    |
| 2-3年 | 30,502.68     | 0.05   | 4,575.40      | 1,058,983.00  | 1.48   | 158,847.45    |
| 3年以上 | 24,013,778.07 | 36.08  | 21,612,400.26 | 12,438,914.36 | 17.43  | 11,195,022.93 |
| 合计   | 66,554,575.43 | 100.00 | 24,934,892.61 | 71,347,376.90 | 100.00 | 14,308,763.11 |

#### 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 | 计提理由    |
|--------------|--------------|--------------|------|---------|
| 北京办事处        | 2,438,527.64 | 2,438,527.64 | 100% | 账龄在五年以上 |
| 海南省昌隆进出口公司   | 2,779,165.11 | 2,779,165.11 | 100% |         |
| 海南塑料制品厂      | 1,347,803.58 | 1,347,803.58 | 100% |         |
| 湖南华发塑胶公司     | 980,000.00   | 980,000.00   | 100% |         |
| 长沙市二轻工业总公司   | 800,000.00   | 800,000.00   | 100% |         |
| 湖南久安消防工程有限公司 | 576,012.85   | 576,012.85   | 100% |         |
| 海南万川集团       | 560,480.00   | 560,480.00   | 100% |         |
| 北京圣嘉兰商贸有限公司  | 520,391.40   | 520,391.40   | 100% |         |

|              |               |               |      |
|--------------|---------------|---------------|------|
| 门市部          | 498,577.55    | 498,577.55    | 100% |
| 江西九江化工厂      | 340,000.00    | 340,000.00    | 100% |
| 南宁化学工业集团公司   | 342,389.00    | 342,389.00    | 100% |
| 扬鑫机械(武汉)有限公司 | 265,693.40    | 265,693.40    | 100% |
| 其他           | 1,717,382.68  | 1,717,382.68  | 100% |
| 合计           | 13,166,423.21 | 13,166,423.21 | 100% |

(2) 本期无核销的其他应收款。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|----------------|--------|----------------|-------|----------------|---------|
| 湖南长沙新大新集团有限公司  | 非关联方   | 107,000,000.00 | 3 年以上 | 53.12          | 股权购买款   |
| 湖南湘晖资产经营股份有限公司 | 非关联方   | 20,184,400.00  | 1-2 年 | 10.02          | 往来款     |
| 湖南新汇制药有限公司     | 非关联方   | 9,506,893.39   | 3 年以上 | 4.72           | 往来款     |
| 市二轻原三塑安置费用专户   | 非关联方   | 7,249,637.45   | 1 年以内 | 3.60           | 安置专户    |
| 广州名鑫实业有限公司     | 非关联方   | 1,000,000.00   | 3 年以上 | 0.50           | 往来款     |
| 小 计            |        | 144,940,930.84 |       | 71.96          |         |

(5) 期末无终止确认的其他应收款。

(6) 期末无以其他应收款为标的进行证券化的,继续涉入形成的资产、负债。

(7) 期末无用于担保的其他应收款。

## 6. 存货

(1) 明细情况

| 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  | 3,008,159.05  |      | 3,008,159.05  | 6,955,905.06  |      | 6,955,905.06  |
| 在产品  | 4,594,038.99  |      | 4,594,038.99  | 2,483,051.00  |      | 2,483,051.00  |
| 库存商品 | 19,453,652.35 |      | 19,453,652.35 | 15,253,437.58 |      | 15,253,437.58 |

|        |               |  |               |               |  |               |
|--------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 包装物    |               |  |               | 122,373.41    |  | 122,373.41    |
| 低值易耗品  | 299,227.63    |  | 299,227.63    | 352,300.66    |  | 352,300.66    |
| 委托加工物资 | 155,092.30    |  | 155,092.30    | 839,539.39    |  | 839,539.39    |
| 合 计    | 27,510,170.32 |  | 27,510,170.32 | 26,006,607.10 |  | 26,006,607.10 |

## (2) 其他说明

- 1) 期末存货中无资本化的借款费用。
- 2) 期末无用于担保的存货。

**7. 可供出售金融资产**

## (1) 明细情况

| 项 目      | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 可供出售权益工具 | 9,042,000.00 | 8,646,000.00 |
| 合 计      | 9,042,000.00 | 8,646,000.00 |

## (2) 可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产系子公司张家界旅游经济开发有限公司所持张家界旅游开发股份有限公司(以下简称张股公司)的110万股股份,按公允价值计量,公允价值变动扣除递延所得税负债的影响计入资本公积。

**8. 持有至到期投资**

## (1) 持有至到期投资情况

## 1) 明细情况

| 项 目  | 期末数       | 期初数       |
|------|-----------|-----------|
| 电力债券 | 13,050.00 | 13,050.00 |
| 合 计  | 13,050.00 | 13,050.00 |

## (2) 持有至到期的长期债权投资

| 债券项目 | 债券种类   | 面值        | 初始投资成本    | 到期日 | 期初数       | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末数       |
|------|--------|-----------|-----------|-----|-----------|------|-----------|-----------|
| 电力债券 | 电力建设债权 | 13,050.00 | 13,050.00 |     | 13,050.00 |      |           | 13,050.00 |
| 小计   |        | 13,050.00 | 13,050.00 |     | 13,050.00 |      |           | 13,050.00 |

## 9. 长期股权投资

### (1) 明细情况

| 被投资单位       | 核算方法 | 投资成本         | 期初数          | 增减变动 | 期末数          |
|-------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 长沙新振升门窗有限公司 | 成本法  | 7,400,000.00 | 7,400,000.00 |      | 7,400,000.00 |
| 合计          |      | 7,400,000.00 | 7,400,000.00 |      | 7,400,000.00 |

(续上表)

| 被投资单位       | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 期初减值准备       | 本期转销的减值准备 | 本期现金红利 | 期末减值准备       |
|-------------|----------|-----------|------------------|--------------|-----------|--------|--------------|
| 长沙新振升门窗有限公司 | 74.00    | 承包给个人经营   |                  | 6,400,000.00 |           |        | 6,400,000.00 |
| 合计          |          |           |                  | 6,400,000.00 |           |        | 6,400,000.00 |

## 10. 固定资产

### (1) 明细情况

| 项目        | 期初数            | 本期增加         |      | 本期减少      | 期末数            |
|-----------|----------------|--------------|------|-----------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 161,936,119.44 | 3,981,950.44 |      | 93,313.00 | 165,824,756.88 |
| 房屋建筑物     | 45,493,773.99  |              |      |           | 45,493,773.99  |
| 机器设备      | 108,277,181.10 | 3,913,461.55 |      |           | 112,190,642.65 |
| 运输工具      | 4,580,715.64   |              |      |           | 4,580,715.64   |
| 电子设备及其他   | 3,584,448.71   | 68,488.89    |      | 93,313.00 | 3,559,624.60   |
|           |                | 本期转入         | 本期计提 | —         | —              |
| 2) 累计折旧小计 | 109,934,918.52 | 3,656,510.43 |      | 88,997.61 | 113,502,431.34 |
| 房屋建筑物     | 12,791,376.96  | 758,976.54   |      |           | 13,550,353.50  |
| 机器设备      | 91,555,595.25  | 2,750,859.88 |      |           | 94,306,455.13  |
| 运输工具      | 2,680,875.49   | 52,528.74    |      |           | 2,733,404.23   |
| 电子设备及其他   | 2,907,070.82   | 94,145.27    |      | 88,997.61 | 2,912,218.48   |
| 3) 账面净值小计 | 52,001,200.92  |              |      |           | 53,749,172.52  |
| 房屋建筑物     | 32,702,397.03  |              |      |           | 32,361,622.28  |
| 机器设备      | 16,721,585.85  |              |      |           | 18,971,799.94  |

|           |               |  |  |               |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 运输工具      | 1,899,840.15  |  |  | 1,755,177.39  |
| 电子设备及其他   | 677,377.89    |  |  | 660,572.91    |
| 4) 减值准备小计 | 11,177,573.14 |  |  | 11,177,573.14 |
| 房屋建筑物     | 9,260,539.38  |  |  | 9,260,539.38  |
| 机器设备      | 1,195,726.87  |  |  | 1,195,726.87  |
| 运输工具      | 714,939.22    |  |  | 714,939.22    |
| 电子设备及其他   | 6,367.67      |  |  | 6,367.67      |
| 5) 账面价值合计 | 40,823,627.78 |  |  | 41,144,752.40 |
| 房屋建筑物     | 23,441,857.65 |  |  | 22,682,881.11 |
| 机器设备      | 15,525,858.98 |  |  | 16,688,460.65 |
| 运输工具      | 1,184,900.93  |  |  | 1,132,372.19  |
| 电子设备及其他   | 666,780.95    |  |  | 641,038.45    |

(2) 本期计提折旧额为 3,656,510.43，本期无在建工程转入固定资产。

(3) 期末无融资租入固定资产。

(4) 期末无经营租出固定资产。

(5) 期末无持有待售固定资产。

(6) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(7) 其他无用于担保的固定资产。

## 11. 在建工程

| 工程名称         | 期末数  |      |      | 期初数        |      |            |
|--------------|------|------|------|------------|------|------------|
|              | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 办公楼装修        |      |      |      | 5,508.85   |      | 5,508.85   |
| 宿舍楼改造成办公楼    |      |      |      | 425,900.00 |      | 425,900.00 |
| 废水在线装置       |      |      |      | 3,826.94   |      | 3,826.94   |
| 电泳线 100T 冷却塔 |      |      |      | 6,215.42   |      | 6,215.42   |
| 合计           |      |      |      | 441,451.21 |      | 441,451.21 |

在建工程因金额较小，本期全部转入当期损益。

## 12. 无形资产

## (1) 明细情况

| 项 目       | 期初数           | 本期增加       | 本期减少 | 期末数           |
|-----------|---------------|------------|------|---------------|
| 1) 账面原值小计 | 37,165,760.00 |            |      | 37,165,760.00 |
| 专利权       | 12,165,760.00 |            |      | 12,165,760.00 |
| 商标        | 25,000,000.00 |            |      | 25,000,000.00 |
| 2) 累计摊销小计 | 15,534,350.30 | 625,000.02 |      | 16,159,350.32 |
| 专利权       | 9,180,183.57  |            |      | 9,180,183.57  |
| 商标        | 6,354,166.73  | 625,000.02 |      | 6,979,166.75  |
| 3) 账面净值小计 | 21,631,409.70 |            |      | 21,006,409.68 |
| 专利权       | 2,985,576.43  |            |      | 2,985,576.43  |
| 商标        | 18,645,833.27 |            |      | 18,020,833.25 |
| 4) 减值准备小计 | 2,985,576.43  |            |      | 2,985,576.43  |
| 专利权       | 2,985,576.43  |            |      | 2,985,576.43  |
| 商标        |               |            |      |               |
| 5) 账面价值合计 | 18,645,833.27 |            |      | 18,020,833.25 |
| 专利权       |               |            |      |               |
| 商标        | 18,645,833.27 |            |      | 18,020,833.25 |

本期摊销额 625,000.02 元。

(2) 本期无开发项目支出。

(3) 期末无用于担保的无形资产。

## 13. 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初原值           | 期初减值准备         | 本期增减 | 期末原值           | 期末减值准备         |
|-----------------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 张家界旅游经济开发有限公司   | 128,401,910.98 | 128,401,910.98 |      | 128,401,910.98 | 128,401,910.98 |
| 深圳舟仁投资有限公司      | 142,208,784.73 | 142,208,784.73 |      | 142,208,784.73 | 142,208,784.73 |
| 湖南省天通商贸有限公司     | 65,342,029.69  | 65,342,029.69  |      | 65,342,029.69  | 65,342,029.69  |
| 合 计             | 335,952,725.40 | 335,952,725.40 |      | 335,952,725.40 | 335,952,725.40 |

#### 14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目                       | 期末数          | 期初数          |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产                   |              |              |
| 资产减值准备                    | 3,426,382.62 | 3,218,219.51 |
| 合 计                       | 3,426,382.62 | 3,218,219.51 |
| 递延所得税负债                   |              |              |
| 计入资本公积的可供出售金融资<br>产公允价值变动 | 2,176,555.22 | 2,077,555.22 |
| 合 计                       | 2,176,555.22 | 2,077,555.22 |

(2) 对于已停产的子公司及无实质性经营业务的子公司，其未弥补亏损均未确认递延所得税资产。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细(未填)

| 项 目      | 金 额           |
|----------|---------------|
| 可抵扣差异项目  |               |
| 应收账款坏账准备 | 13,756,692.17 |
| 小 计      | 13,756,692.17 |
| 应纳税差异项目  |               |
| 可供出售金融资产 | 8,706,220.89  |
| 小 计      | 8,706,220.89  |

#### 15. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

| 项 目            | 期初数            | 本期计提         | 本期减少 |    | 期末数            |
|----------------|----------------|--------------|------|----|----------------|
|                |                |              | 转回   | 转销 |                |
| 坏账准备           | 175,683,149.02 | 2,628,865.28 |      |    | 178,312,014.30 |
| 存货跌价准备         |                |              |      |    |                |
| 长期股权投资减值<br>准备 | 6,400,000.00   |              |      |    | 6,400,000.00   |
| 固定资产减值准备       | 11,177,573.14  |              |      |    | 11,177,573.14  |

|          |                |              |   |   |                |
|----------|----------------|--------------|---|---|----------------|
| 无形资产减值准备 | 2,985,576.43   |              |   |   | 2,985,576.43   |
| 商誉减值准备   | 335,952,725.40 |              |   |   | 335,952,725.40 |
| 合 计      | 532,199,023.99 | 2,628,865.28 | - | - | 534,827,889.27 |

## 16. 短期借款

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 94,465,985.81  | 97,465,985.81  |
| 保证借款 | 118,408,615.93 | 135,398,615.93 |
| 合 计  | 212,874,601.74 | 232,864,601.74 |

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

| 贷款单位            | 借款金额           | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预计还款期 |
|-----------------|----------------|--------|--------|---------|-------|
| 中国工商银行长沙岳麓山支行   | 20,500,000.00  | 6.37   |        | 无力偿还    | [注 1] |
| 建设银行深圳八卦岭支行     | 16,466,104.28  | 5.31   |        | 无力偿还    | [注 2] |
| 中国银行湖南省分行       | 73,475,985.81  | 5.84   |        | 无力偿还    | [注 3] |
| 民生银行广州分行        | 10,995,000.00  | 5.62   |        | 无力偿还    | [注 4] |
| 上海浦东发展银行深圳中心区支行 | 33,953,364.65  | 6.37   |        | 无力偿还    | [注 5] |
| 上海浦东发展银行虹口支行    | 4,000,000.00   | 4.78   |        | 无力偿还    | [注 6] |
| 招商银行上海分行四平支行    | 7,224,147.00   | 6      |        | 无力偿还    | [注 7] |
| 广东发展银行          | 40,000,000.00  | 6.04   |        | 无力偿还    | 无法确定  |
| 农业银行长沙南湖支行      | 1,900,000.00   | 7.434  |        | 无力偿还    | 无法确定  |
| 农业银行高科西郊所       | 4,360,000.00   | 7.434  |        | 无力偿还    | 无法确定  |
| 小 计             | 212,874,601.74 |        |        |         |       |

年利率为合同约定的原始年利率。

[注 1]: 本公司与中国工商银行长沙岳麓山支行（以下简称工行麓山支行）于 2010 年 5 月 19 日签订债务和解协议，协议约定本公司应于 2010 年 12 月 31 日前向工行麓山支行偿还本金 51,945,000.00 元（包括已逾期的长期借款），工行麓山支行同意减免此项借款的相应利息、罚息及其他费用。2011 年 6 月 9 日本公司与工行麓山支行签订了还款免息协议，双方

约定：本公司偿还麓山支行债务的截止时间为 2011 年 12 月 31 日，如本公司按上述意向约定一次性偿还麓山支行借款本金的前提下，麓山支行限额减免本公司贷款利息最高不超过 4605 万元。截止到 2011 年 3 月 31 日本公司尚欠 43,845,000.00 元未归还（短期借款 20,500,000.00 元，长期借款 23,345,000.00 元）。

[注 2]：本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行(以下简称建行深圳市分行)于 2010 年 4 月 21 日签订减免利息协议，协议约定，本公司应于 2010 年 12 月 20 日前分期还清所欠建行深圳市分行的借款本金 16,466,104.28 元，建行深圳市分行同意减免上述借款的相应利息。本公司与建行深圳分行于 2011 年 3 月签订减免利息协议，协议约定，本公司在 2011 年 12 月 20 日前偿还深圳分行贷款本金 1,646.61 万元，深圳分行同意减免本公司所欠其利息，免息日为贷款本金结清日。

[注 3]：本公司及湘晖公司与中国银行股份有限公司湖南省分行(以下简称中行湖南省分行)于 2009 年签订还款协议。协议约定，由湘晖公司在 2009 年 11 月 30 日前代为支付本公司所欠中行湖南省分行借款本金 9,346.4 万元中的 5,000 万元，另本公司将实质拥有的 180 万股方正证券的法人股处置权让渡给中行湖南省分行，中行湖南省分行即对本公司免除此项借款的相应利息、罚息及其他费用。中行湖南省分行于 2010 年 12 月函告本公司同意还款期限延期至 2011 年 12 月 31 日。截至 2011 年 3 月 31 日，该贷款余额为 73,475,985.81 元。

[注 4]：诉被告嘉瑞新材借款合同纠纷一案，已由广州市中级人民法院作出判决，判令嘉瑞新材偿还本金 2,459.5 万元及利息。

2009 年 4 月 24 日，嘉瑞新材与中国民生银行广州分行（以下简称“民生广州分行”）签署了《债务和解协议》，民生广州分行同意若嘉瑞新材在 2009 年 6 月 30 日前偿还 1,220 万元本金，则同意免除嘉瑞新材对于指定债务产生的相应利息、罚息以及其他费用等，并且嘉瑞新材对民生广州分行负有的指定债务自动解除。

民生广州分行于 2010 年 3 月签发《关于同意嘉瑞新材延期履行还款义务的函》，确认嘉瑞新材尚余 1,100 万元未按期支付，并同意在原《债务和解协议》的基础上签订《债务和解补充协议》，在追加张家界旅游开发股份有限公司 110 万股股权质押的前提下延期还款，但最晚不能超过 2010 年 12 月 31 日。

民生广州分行与嘉瑞新材、张家界旅游于 2011 年 7 月签署了《债务和解补充协议》，民生广州分行同意，若在 2011 年 12 月 31 日前，嘉瑞新材向其支付完毕和解对价，则免除

嘉瑞新材应付的其他所有利息、罚息。

[注 5]: 本公司及子公司中圆科技与上海浦东发展银行股份有限公司深圳中心区支行(以下简称浦发深圳中心区支行)于 2009 年 1 月签订协议书, 协议约定, 本公司及中圆科技于 2009 年末分期还清所欠浦发深圳中心区支行借款本金 48,953,364.65 元, 浦发深圳中心区支行即免除有关此项借款的积欠利息。本公司及子公司中圆科技与浦发深圳中心区支行于 2011 年 1 月签订协议书, 协议约定, 本公司或中圆科技应在 2011 年 12 月 31 日前全部偿还所欠浦发深圳中心区支行的贷款本金, 浦发深圳中心区支行可免除中圆科技所积欠的利息。

[注 6]: 本公司与上海浦东发展银行虹口支行于 2008 年 12 月 17 日签订债务和解协议, 协议约定本公司应于 2009 年 12 月 31 日前向上海浦东发展银行虹口支行偿还本金, 上海浦东发展银行虹口支行同意减免此项借款的相应利息、罚息及其他费用。2009 年 12 月 8 日上海浦东发展银行虹口支行以《关于同意嘉瑞新材延期履行还款义务的函》, 同意本公司最晚于 2010 年 12 月 20 日以前履行还款义务, 减免有关此项借款的积欠利息。2011 年 1 月 4 日, 上海浦东发展银行虹口支行再次以《关于同意延期还款的函》, 同意将该借款最晚还款期限延期到 2011 年 12 月 20 日, 在本公司按协议还款期限还款的前提下同意按原债务和解协议的约定减免实际还款日之前所积欠利息。

[注 7]: 本公司与招商银行上海分行四平支行于 2009 年 11 月签订债务和解协议, 协议约定本公司应于 2009 年 12 月 20 日前向四平支行偿还债务本金, 招商银行上海分行四平支行同意减免此借款的相应利息、罚息。后因本公司受客观因素影响重组, 无法按期履行还款责任, 招商银行上海分行同意在原有和解协议的基础上延期至 2010 年 6 月前还款, 并在已减免以往积欠利息基础上, 继续减免 2010 年实际还款日期期间的利息。2011 年 6 月 1 日, 招商银行上海分行再次以《关于同意延期履行还款义务的函》, 同意将该借款最晚还款期限延期到 2011 年 9 月 30 日, 并减免至 2011 年 9 月应付的全部利息、罚息。

## 17. 应付账款

### (1) 明细情况

| 项 目 | 期末数           | 期初数           |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 16,168,725.38 | 16,027,225.36 |
| 合 计 | 16,168,725.38 | 16,027,225.36 |

(2) 期末无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 18. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数          | 期初数          |
|-----|--------------|--------------|
| 货款  | 5,122,717.91 | 7,625,276.11 |
| 合 计 | 5,122,717.91 | 7,625,276.11 |

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 19. 应付职工薪酬

| 项 目         | 期初数        | 本期增加          | 本期减少          | 期末数        |
|-------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 73,107.10  | 11,009,245.98 | 11,009,245.98 | 73,107.10  |
| 职工福利费       |            | 1,499,992.55  | 1,497,678.06  | 2,314.49   |
| 社会保险费       | 100,000.00 | 1,930,356.27  | 1,930,356.27  | 100,000.00 |
| 其中：医疗保险费    | 100,000.00 |               |               | 100,000.00 |
| 基本养老保险费     |            |               |               |            |
| 失业保险费       |            |               |               |            |
| 工伤保险费       |            |               |               |            |
| 生育保险费       |            |               |               |            |
| 其他          |            |               |               |            |
| 住房公积金       | 3,669.40   |               |               | 3,669.40   |
| 工会经费        | 326,733.79 | 3,344.91      |               | 330,078.70 |
| 教育经费        |            |               |               |            |
| 合 计         | 503,510.29 | 14,442,939.71 | 14,437,280.31 | 509,169.69 |

## 20. 应交税费

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 9,312,913.74  | 7,276,079.28  |
| 营业税     | 537,930.00    | 537,930.00    |
| 企业所得税   | 53,624,092.08 | 60,024,474.76 |
| 个人所得税   | 78,934.87     | 121,376.44    |
| 城市维护建设税 | 374,663.55    | 567,576.41    |
| 房产税     | 2,049,932.56  | 1,942,124.90  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 土地使用税 | 510,772.73    | 470,773.13    |
| 教育费附加 | 288,499.60    | 390,871.58    |
| 其他    | 11,217.86     | 11,217.86     |
| 合 计   | 66,788,956.99 | 71,342,424.36 |

## 21. 应付利息

### (1) 明细情况

| 项 目      | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 银行借款应付利息 | 155,184,843.68 | 165,382,227.63 |
| 合 计      | 155,184,843.68 | 165,382,227.63 |

## 22. 应付股利

| 单位名称 | 期末数        | 期初数        |
|------|------------|------------|
| 刘汉宝  | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 合 计  | 600,000.00 | 600,000.00 |

## 23. 其他应付款

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 押金保证金  | 2,146,541.56  | 2,580,358.40  |
| 应付暂收款  | 23,515,622.64 | 16,542,825.94 |
| 预提费用   | 2,067,200.80  | 6,331,311.10  |
| 客户定金   | 2,214,178.00  | 2,225,378.00  |
| 代偿银行借款 |               |               |
| 合 计    | 29,943,543.00 | 27,679,873.44 |

(2) 期末无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

| 单位名称              | 期末数          | 款项性质及内容 |
|-------------------|--------------|---------|
| 预提中圆科技内退及退休人员安置费用 | 4,386,345.32 | 预提费用    |
| 湖南怡隆投资有限公司        | 3,997,014.70 | 应付暂收款   |

|                    |               |              |
|--------------------|---------------|--------------|
| 华晨公司               | 2,000,000.00  | 应付暂收款        |
| 长沙市芙蓉区人民政府         | 2,690,000.00  | 未明确不需偿还的扶持资金 |
| 长沙高新技术产业开发区隆平高科技公司 | 1,000,000.00  |              |
| 小 计                | 14,073,360.02 |              |

## 24. 其他流动负债

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 逾期长期借款 | 23,345,000.00 | 23,345,000.00 |
| 递延收益   | 430,000.00    | 430,000.00    |
| 合 计    | 23,755,000.00 | 23,775,000.00 |

### (2) 逾期长期借款明细如下:

| 贷款单位    | 金额            | 合同年利率(%) | 贷款期限                  | 逾期未还原因                  |
|---------|---------------|----------|-----------------------|-------------------------|
| 工行岳麓山支行 | 3,345,000.00  | 6.534    | 2001.12.13-2004.12.05 | 详见本财务报表附注五(一)16(2)[注 1] |
| 工行岳麓山支行 | 20,000,000.00 | 6.534    | 2001.12.12—2004.11.20 |                         |
| 合 计     | 23,345,000.00 |          |                       |                         |

## 25. 预计负债

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  |
|--------|---------------|------|------|------|
| 对外提供担保 | 48,000,000.00 |      |      | 0.00 |
| 合 计    | 48,000,000.00 |      |      | 0.00 |

本公司已归还中国光大银行长沙华顺支行借款，根据和解协议，对国光瓷业 4800 万元的担保责任自动解除。

## 26. 股本

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股份总数 | 118,935,730.00 |      |      | 118,935,730.00 |

### (2) 变化情况

| 项 目         | 期初数            | 本期增减变动 (+, -) |    |       |    |                | 期末数           |
|-------------|----------------|---------------|----|-------|----|----------------|---------------|
|             |                | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计             |               |
| (一) 有限售条件股份 | 1. 国家持股        |               |    |       |    |                |               |
|             | 2. 国有法人持股      | 990,000.00    |    |       |    |                | 990,000.00    |
|             | 3. 其他内资持股      | 54,010,000.00 |    |       |    |                | 54,010,000.00 |
|             | 其中:            |               |    |       |    |                |               |
|             | 境内法人持股         | 54,010,000.00 |    |       |    |                | 54,010,000.00 |
|             | 境内自然人持股        |               |    |       |    |                |               |
|             | 4. 外资持股        |               |    |       |    |                |               |
|             | 其中:            |               |    |       |    |                |               |
|             | 境外法人持股         |               |    |       |    |                |               |
| 境外自然人持股     |                |               |    |       |    |                |               |
| 有限售条件股份合计   | 55,000,000.00  |               |    |       |    | 55,000,000.00  |               |
| (二) 无限售条件股份 | 1. 人民币普通股      | 63,935,730.00 |    |       |    |                | 63,935,730.00 |
|             | 2. 境内上市的外资股    |               |    |       |    |                |               |
|             | 3. 境外上市的外资股    |               |    |       |    |                |               |
|             | 4. 其他          |               |    |       |    |                |               |
|             | 已流通股份合计        |               |    |       |    |                |               |
| (三) 股份总数    | 118,935,730.00 |               |    |       |    | 118,935,730.00 |               |

## 27. 资本公积

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数            | 本期增加       | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------------|------|----------------|
| 股本溢价   | 273,036,001.63 |            |      | 273,036,001.63 |
| 其他资本公积 | 47,463,128.37  | 297,000.00 |      | 47,760,128.37  |
| 合 计    | 320,499,130.00 | 297,000.00 |      | 320,796,130.00 |

(2) 本期增加详见本财务报表附注五(二)12。

## 28. 盈余公积

### (1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

|        |               |  |  |               |
|--------|---------------|--|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 13,323,955.80 |  |  | 13,323,955.80 |
| 合 计    | 13,323,955.80 |  |  | 13,323,955.80 |

**29. 未分配利润**

| 项 目                   | 金 额             | 提取或分配比例 |
|-----------------------|-----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润           | -754,125,316.14 | ——      |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 | ——      |
| 调整后期初未分配利润            | -754,125,316.14 | ——      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 68,435,453.95   | ——      |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |         |
| 提取任意盈余公积              |                 |         |
| 提取一般风险准备              |                 |         |
| 应付普通股股利               |                 |         |
| 转作股本的普通股股利            |                 |         |
| 期末未分配利润               | -685,689,862.19 | ——      |

**(二) 合并利润表项目注释****1. 营业收入/营业成本****(1) 明细情况**

| 项 目    | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 458,447,416.30 | 370,881,463.94 |
| 其他业务收入 | 3,002,188.36   | 13,379,328.68  |
| 营业成本   | 414,160,823.65 | 354,151,248.35 |

**(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）**

| 行业名称 | 2011年1-6月      |                | 2010年1-6月      |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 制造业  | 458,447,416.30 | 411,592,924.58 | 370,881,463.94 | 342,587,512.87 |
| 小 计  | 458,447,416.30 | 411,592,924.58 | 370,881,463.94 | 342,587,512.87 |

**(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）**

| 产品名称  | 2011年1-6月      |                | 2010年1-6月      |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 铝型材   | 458,306,047.06 | 411,467,783.90 | 370,648,807.14 | 342,386,137.87 |
| 铝型材配件 | 141,369.24     | 125,140.68     | 232,656.80     | 201,375.00     |
| 小计    | 458,447,416.30 | 411,592,924.58 | 370,881,463.94 | 342,587,512.87 |

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 2011年1-6月      |                    | 2010年1-6月      |                |
|------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本                 | 收入             | 成本             |
| 内销   | 458,447,416.30 | 411,592,924.588.61 | 370,881,463.94 | 342,587,512.87 |
| 小计   | 458,447,416.30 | 411,592,924.581    | 370,881,463.94 | 342,587,512.87 |

## (5) 公司前5名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 徐红卫  | 10,814,246.10 | 2.34            |
| 曹新忠  | 7,838,214.55  | 1.70            |
| 唐正良  | 9,147,451.32  | 1.98            |
| 姜世强  | 9,702,922.20  | 2.10            |
| 刘攻文  | 8,906,551.30  | 1.93            |
| 小计   | 46,409,385.47 | 10.12           |

## 2. 营业税金及附加

| 项目      | 2011年1-6月    | 2010年1-6月    | 计缴标准         |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 653,175.43   | 637,952.77   | 详见本附注税（费）项说明 |
| 教育费附加   | 466,477.29   | 410,112.50   |              |
| 合计      | 1,119,652.72 | 1,048,065.27 |              |

## 3. 财务费用

| 项目      | 2011年1-6月    | 2010年1-6月     |
|---------|--------------|---------------|
| 利息支出    | 7,238,376.39 | 12,018,379.13 |
| 减：利息收入  | 312,023.79   | 38,727.64     |
| 金融机构手续费 | 8,407.81     | 328,635.48    |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 其他 | 660.00       |               |
| 合计 | 6,935,420.41 | 12,308,286.97 |

#### 4. 资产减值损失

| 项 目  | 2011年1-6月    | 2010年1-6月     |
|------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 2,628,865.28 | -1,188,003.01 |
| 合 计  | 2,628,865.28 | -1,188,003.01 |

#### 5. 投资收益

| 项 目    | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|--------|-----------|-----------|
| 债权投资收益 | 21,719.01 |           |
| 合 计    | 21,719.01 |           |

#### 6. 营业外收入

| 项 目         | 2011年1-6月     | 2010年1-6月     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 874.61        | 54,400,359.23 | 874.61        |
| 其中：固定资产处置利得 | 874.61        | 54,400,359.23 | 874.61        |
| 债务重组利得      | 65,435,760.34 |               | 65,435,760.34 |
| 欠税减免        |               |               |               |
| 政府补助        | 231,700.00    | 4,155,000.00  | 231,700.00    |
| 罚款收入        | 29,719.00     |               | 29,719.00     |
| 其他          | 769,394.16    |               | 769,394.16    |
| 合 计         | 66,467,448.11 | 58,555,359.23 | 66,467,448.11 |

债务重组利得 65,435,760.34 元构成的说明:本公司于 2011 年 6 月已归还中国光大银行长沙华顺支行借款, 根据和解协议, 对国光瓷 4800 万元的担保责任自动解除, 冲回已预计的或有负债 48,000,000.00 元, 同时该行豁免本公司应付的贷款利息 17,435,760.34 元。

#### 7. 营业外支出

| 项 目         | 2011年1-6月 | 2010年1-6月  | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,690.00  | 704,764.96 | 3,690.00      |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,690.00  |            | 3,690.00      |

|      |            |            |            |
|------|------------|------------|------------|
| 罚款支出 | 100.00     | 60.00      | 100.00     |
| 其他   | 271,567.40 | 0.31       | 271,567.40 |
| 合计   | 275,357.40 | 704,825.27 | 275,357.40 |

### 8. 所得税费用

| 项目               | 2011年1-6月    | 2010年1-6月    |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 2,851,658.91 | 2,875,429.94 |
| 递延所得税调整          | -208,163.11  |              |
| 合计               | 2,643,495.80 | 2,875,429.94 |

### 9. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程(未填)

| 项目                       | 序号                                  | 2011年1-6月      |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 68,435,453.95  |
| 非经常性损益                   | B                                   | 66,086,679.16  |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | 2,348,774.79   |
| 期初股份总数                   | D                                   | 118,935,730.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   |                |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |                |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                |
| 报告期月份数                   | K                                   |                |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 118,935,730.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 0.58           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | 0.02           |

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。本公司截至2011年6月30日无

潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

### 10. 其他综合收益

| 项 目                                   | 本期数        | 上年同期数 |
|---------------------------------------|------------|-------|
| 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                   | 396,000.00 |       |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 99,000.00  |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |            |       |
| 小 计                                   | 297,000.00 |       |
| 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                                   |            |       |
| 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                      |            |       |
| 小 计                                   |            |       |
| 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                                   |            |       |
| 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                                   | 297,000.00 |       |

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期数           |
|---------|---------------|
| 利息收入    | 312,023.79    |
| 政府奖励与补贴 | 693,293.61    |
| 客户定金    | 4,693,026.50  |
| 收往来款    | 18,953,870.09 |
| 其他      |               |
| 合计      | 24,652,213.99 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目             | 本期数           |
|-----------------|---------------|
| 岳阳钱隆房产开发有限公司借支款 | 5,000,000.00  |
| 客户定金            | 4,704,226.50  |
| 模具押金/投标保证金      | 300,000.00    |
| 员工借支            | 1,931,855.00  |
| 其他单位收支          | 553,078.40    |
| 差旅费             | 1,773,636.70  |
| 广告费             | 4,214,188.00  |
| 宣传费             | 527,701.93    |
| 办公费             | 1,893,767.14  |
| 运杂费             | 920,437.01    |
| 咨询费             | 180,000.00    |
| 会议费             | 1,706,145.70  |
| 修理费             | 4,986.60      |
| 业务招待费           | 2,032,554.36  |
| 审计评估费           | 1,051,462.00  |
| 物料消耗            | 738,429.28    |
| 场地使用费           | 600,000.00    |
| 合计              | 28,132,468.62 |

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                |                |
| 净利润                              | 68,870,334.32  | 40,672,869.68  |
| 加: 资产减值准备                        | 2,628,865.28   | -1,188,003.01  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,656,510.43   | 4,386,336.27   |
| 无形资产摊销                           | 625,000.02     | 625,000.02     |
| 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) | 3,690.00       | -53,695,594.27 |
| 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)                  | 7,238,376.39   | 12,347,014.61  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | 21,719.01      |                |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -208,163.11    |                |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 99,000.00      |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -1,503,563.22  | 9,664,084.52   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -20,626,573.73 | -1,336,471.20  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -4,645,200.59  | -26,641,533.83 |
| 其他(债务重组利得和预计负债的冲回)               | -65,435,760.34 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -9,275,766.54  | -15,166,297.21 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:                |                |                |
| 现金的期末余额                          | 54,740,218.37  | 49,620,790.86  |
| 减: 现金的期初余额                       | 76,120,596.44  | 52,837,778.38  |

|                 |                |               |
|-----------------|----------------|---------------|
| 加：现金等价物的期末余额    |                |               |
| 减：现金等价物的期初余额    |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额    | -21,380,378.07 | -3,216,987.52 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 |                |               |
| 项 目             | 期末数            | 上年期初数         |
| 1) 现金           | 54,740,218.37  | 49,620,790.86 |
| 其中：库存现金         | 1,075.37       | 413,734.06    |
| 可随时用于支付的银行存款    | 54,739,143.00  | 49,207,056.80 |
| 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          |                |               |
| 2) 现金等价物        |                |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资  |                |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 54,740,218.37  | 49,620,790.86 |

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称         | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质            |
|---------------|------|------|-----|------|-----------------|
| 洪江市大有发展有限责任公司 | 母公司  | 有限责任 | 洪江市 |      | 土地开发、实业投资、国内贸易等 |

(续上表)

| 母公司名称         | 注册资本      | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方     | 组织机构代码     |
|---------------|-----------|-----------------|------------------|--------------|------------|
| 洪江市大有发展有限责任公司 | 15,000.00 | 14.97           | 14.97            | 湖南鸿仪投资发展有限公司 | 71216985-9 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------------|-------------|
| 湖南国光瓷业集团股份有限公司(国光瓷业) | 同一实质控制人     |
| 湖南振升铝材集团有限公司(湖南振升)   | 同一实质控制人     |

## (二) 关联交易情况

### 1. 关联租赁情况

| 出租方名称        | 承租方名称       | 租赁资产种类             | 租赁起始日  | 租赁终止日  | 租赁费定价依据 | 年度确认的租赁费  |
|--------------|-------------|--------------------|--------|--------|---------|-----------|
| 湖南振升铝材集团有限公司 | 长沙新振升集团有限公司 | 26,624.69 平方米土地使用权 | 1994 年 | 2044 年 | 协议定价    | 11.025 万元 |

### 2. 关联担保情况

期末无对外担保，对外担保已全部解除。

### (三) 关联方应收应付款项

期末无应收应付关联方款项。

### (四) 关键管理人员薪酬

| 报告期间  | 关键管理人员人数 | 在本公司领取报酬人数 | 报酬总额(万元) |
|-------|----------|------------|----------|
| 本期数   | 12       | 12         | 60       |
| 上年同期数 | 14       | 13         | 63       |

## 七、或有事项

### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

诉讼事项形成的或有负债及其财务影响详见附注十其他重要事项。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 为关联方提供的担保事项已全部解除
2. 无非关联方提供的担保事项

## 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项

## 十、其他重要事项

### (一) 以公允价值计量的资产和负债

| 项目                                  | 期初数          | 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 | 期末数          |
|-------------------------------------|--------------|------------|---------------|---------|--------------|
| 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                         | 8,646,000.00 |            | 6,529,665.67  |         | 9,042,000.00 |
| 金融资产小计                              | 8,646,000.00 |            | 6,529,665.67  |         | 9,042,000.00 |
| 投资性房地产                              |              |            |               |         |              |
| 生产性生物资产                             |              |            |               |         |              |
| 其他                                  |              |            |               |         |              |
| 上述合计                                | 8,646,000.00 |            | 6,529,665.67  |         | 9,042,000.00 |
| 金融负债                                |              |            |               |         |              |

### (二) 诉讼事项对资产的冻结情况、诉讼事项的最新进展及财务影响

| 被冻结的资产名称    | 诉讼事由        |                                     |             |        |                |             | 最新进展                             |
|-------------|-------------|-------------------------------------|-------------|--------|----------------|-------------|----------------------------------|
|             | 原告          | 被告                                  | 受理法院        | 案由     | 诉讼标的           | 判决情况        |                                  |
| 农行上海浦东分行    | 农行上海浦东分行    | 上海鸿仪投资（借款人）<br>嘉瑞新材（保证人）            | 上海市第一中级人民法院 | 借款合同纠纷 | 本金 2,000 万元及利息 | 公司承担连带保证责任。 | 双方已达成债务和解协议，并已支付和解对价，本公司担保责任已解除。 |
| 工行醴陵支行      | 工行醴陵支行      | 国光瓷业（借款人）<br>嘉瑞新材（担保人）              | 株洲中院        | 借贷担保纠纷 | 本金 1,500 万元及利息 | 公司承担连带保证责任。 | 2009年2月株洲市中院裁定执行终结，本公司的担保责任已解除。  |
| 上海浦发行证券大厦支行 | 上海浦发行证券大厦支行 | 上海鸿仪（借款人）<br>嘉瑞新材（担保人）<br>金泰实业（担保人） | 上海一中院       | 借款担保纠纷 | 本金 1,000 万及利息  | 公司承担保证责任    | 双方已达成债务和解协议，并已支付和解对价，本公司担保责任已解除。 |
| 农行浦东分行      | 农行浦东分行      | 上海佰汇实业（借款人）<br>嘉瑞实业（担保人）            | 上海一中院       | 借款担保纠纷 | 本金 3,000 万元及利息 | 公司承担保证责任    | 双方已达成债务和解协议，并已支付和解对价，本公司担保责任已解除。 |

|                      |               |   |             |           |                          |            |  |
|----------------------|---------------|---|-------------|-----------|--------------------------|------------|--|
|                      | 光大银行华顺支行      | 国光瓷业(借款人)<br>嘉瑞新材(担保人)<br>宏生堂药业(担保人)                                | 长沙中院        | 借款担保纠纷    | 本金 2,000 万元及利息           | 公司承担保证责任   | 双方已达成债务和解协议, 并已支付完和解对价 1200 万元, 主债务已清偿完, 担保责任已解除, 并已结案。  |
|                      | 上海浦发行陆家嘴支行    | 上海鸿仪(借款人)<br>嘉瑞新材(担保人)<br>大盛实业(担保人)                                 | 上海一中院       | 借款担保纠纷    | 本金 800 万及利息              | 公司承担保证责任   | 双方已达成债务和解协议, 并已支付和解对价, 本公司担保责任已解除。   |
|                      | 农行上海闸北支行      | 上海守正(借款人)<br>上海鸿仪(担保人)<br>嘉瑞新材(担保人)<br>金泰实业(担保人)<br>金信丰商贸(担保人)      | 上海二中院       | 借款担保纠纷    | 本金 2,000 万元及利息           | 公司承担保证责任   | 双方已达成债务和解协议, 并已履行完毕, 担保责任已解除。  |
|                      | 上海银行          | 上海鸿仪(借款人)<br>张家界股份公司(担保人)<br>嘉瑞新材(担保人)                              | 上海二中院       | 借款担保纠纷    | 本金 2,000 万元及利息           | 公司承担保证责任   | 双方已达成债务和解协议, 并已支付和解对价, 本公司担保责任已解除。   |
|                      | 农行上海长宁支行      | 上海沪荣(借款人)<br>张家界股份公司(担保人)<br>嘉瑞新材(担保人)                              | 上海一中院       | 借款担保纠纷    | 本金 2,500 万及利息            | 公司承担保证责任   | 双方已达成债务和解协议, 并已支付和解对价, 本公司担保责任已解除。   |
|                      | 东方资产管理公司海口办事处 | 海南塑料制品厂(借款人)、嘉瑞新材(担保人)  | 海口市新华区人民法院  | 借款担保纠纷    | 本金 110 万、利息 1587481.82 元 | 嘉瑞承担连带清偿责任 | 双方已达成债务和解协议, 并已支付和解对价, 本公司担保责任已解除。   |
|                      | 工行上海浦东分行      | 上海国光(借款人)<br>嘉瑞新材(担保人)  | 上海一中院       | 借款担保纠纷    | 本金 3000 万元及利息            | 嘉瑞承担连带清偿责任 | 双方已达成债务和解协议, 并已支付和解对价, 本公司担保责任已解除, 但尚未办理解除资产冻结的手续。上海市第一中级人民法院(2010)沪一中执恢字第 82 号、(2010)沪一中执恢字第 83 号执行裁定书裁定该案件已终结执行。 |
|                      | 上海浦发行证券大厦支行   | 上海鸿仪(借款人)<br>嘉瑞新材(担保人)<br>金泰实业(担保人)                                 | 上海一中院       | 借款担保纠纷    | 本金 1000 万元及利息            | 嘉瑞承担连带清偿责任 | 双方已达成债务和解协议, 并已支付和解对价, 本公司担保责任已解除。   |
|                      | 上海浦发行证券大厦支行   | 上海鸿仪(借款人)<br>日升贸易(担保人)<br>嘉瑞新材(担保人)                                 | 上海一中院       | 借款担保纠纷    | 本金 630 万元及利息             | 嘉瑞承担连带清偿责任 | 双方已达成债务和解协议, 并已支付和解对价, 本公司担保责任已解除。   |
|                      | 岳阳商业银行        | 岳阳振升(借款人)长沙新振升(担保人)   | 岳阳中院        | 借款担保纠纷    | 本金 1000 万元及利息            | 振升承担连带清偿责任 | 双方已达成债务和解协议, 并已支付和解对价, 本公司担保责任已解除。   |
| 本公司拥有的长沙新振升集团有限公司的股权 | 招行上海四平支行      | 嘉瑞新材(出票人)<br>上海极鑫塑料(收款人)<br>国光瓷业(担保人)<br>深圳舟仁创业(担保人)<br>上海鸿仪投资(担保人) | 上海市第二中级人民法院 | 票据付款请求权纠纷 | 本金 1,900 万元及利息           | 公司承担还款责任。  | 双方于 2009 年 11 月 28 日已签署和解协议, 期末尚欠 7,224,147.00 元。  |

|   |                |   |                       |                       |  |                                  |  |
|---|----------------|---|-----------------------|-----------------------|--|----------------------------------|--|
|   | 工行岳麓山支行        | 嘉瑞新材（借款人）<br>亚华控股（担保人）  | 望城县<br>法院             | 借款<br>纠纷              | 本金 2,450<br>万；利息 461<br>万                                | 公司承<br>担还款<br>责任                 | 双方于 2010 年 5 月 19 日<br>签署债务和解协议，截止<br>2010 年 12 月 31 日尚欠<br>43,845,000.00 元。                                     |
|   | 工行岳麓山支行        | 嘉瑞新材（借款人）<br>亚华控股（担保人）  | 望城县<br>法院             | 借款<br>纠纷              | 本金 2,050<br>万；利息 380<br>万                                | 已判<br>决，公<br>司承<br>担还<br>款责<br>任 |  |
|   | 上海浦发银行广<br>州分行 | 嘉瑞新材（出票人）<br>中圆科技（收款人）<br>深圳舟仁（担保人）<br>张家界股份公司（担保<br>人）   | 广州市<br>中级人<br>民法院     | 票<br>据<br>纠<br>纷      | 本金 3453 万<br>元   | 公司承<br>担还款<br>责任                 | 债务 2009 年已清偿完毕。<br>本期根据广东省广州市中<br>级人民法院（2005）穗中<br>法执字第 1170 号、（2006）<br>穗中法执字第 1892 号执行<br>裁定书裁定该案件本期已<br>终结执行。 |
| 本公<br>司在<br>海<br>东<br>青<br>大<br>厦<br>的<br>房<br>产。 | 电广传媒           | 嘉瑞新材、香港振升投资<br>发展、上海鸿仪投资发<br>展、湖南振升房产（第<br>三人）、湖南振升铝材（第<br>三人）、长沙新振升集团<br>（第三人）、湖南中圆科<br>技集团（第三人）、湖南<br>鸿仪投资发展（第三人） | 湖<br>南<br>省<br>高<br>院 | 反<br>担<br>保<br>纠<br>纷 | 要<br>求<br>提<br>供<br>8400 万<br>元<br>的<br>财<br>产<br>担<br>保 | 尚<br>未<br>判<br>决                 |  |

### （三）资产质押情况

1.抵押情况：本公司无资产抵押

2.质押情况

| 序<br>号 | 公<br>司<br>名<br>称  | 持<br>股<br>股<br>东                                    | 持<br>股<br>数<br>量<br>（<br>万<br>股<br>） | 出<br>质<br>股<br>权<br>数<br>量<br>（<br>万<br>股<br>） | 贷<br>款<br>主<br>体 | 贷<br>款<br>银<br>行                     | 贷<br>款<br>金<br>额<br>（<br>万<br>元<br>） | 贷<br>款<br>期<br>限        |
|--------|---|---|--------------------------------------|--|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| 1      | 张家<br>界<br>旅<br>游<br>开<br>发<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司 | 张<br>家<br>界<br>经<br>济<br>开<br>发<br>有<br>限<br>公<br>司 | 110.00                               | 110.00   | 嘉<br>瑞<br>新<br>材 | 民<br>生<br>银<br>行<br>广<br>州<br>分<br>行 | 1099.50                              | 2004.5.25-<br>2005.1.25 |
|        | 合<br>计  |   | 110.00                               | 110.00   |                  |                                      | 1099.50                              |                         |

### （四）本公司与北京天润置地房地产开发（集团）有限公司的重大资产重组协议已终止。

本公司前期公布了《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》，即本公司拟重组发行股份购买北京天润伟业投资管理有限公司、北京天润晟信科技有限公司、北京顺德天威科技有限公司、北京顺德天成科技有限公司持有北京天润置地房地产开发（集团）有限公司（以下简称天润置地）100%股权，天润置地主营业务为房地产开

发业务。中国证监会为贯彻执行《国务院关于坚决遏制部分城市房价过快上涨的通知》精神，已暂缓受理房地产开发企业重组申请。本公司与重组方经过友好协商，决定按照相关程序终止此次重大资产重组，并签署《终止〈湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司之重组协议〉的协议》。本公司已向中国证券监督管理委员会申请撤回本次重组的全部申报材料。

#### **(五) 本公司与华数数字电视传媒集团有限公司达成重大资产重组意向**

本公司与华数数字电视传媒集团有限公司（以下简称华数集团）于 2010 年 11 月达成了重大资产重组意向，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的《重大资产重组框架协议》。2011 年 5 月，国家广播电影电视总局向浙江省广播电影电视局下发了《广电总局关于同意华数数字电视传媒集团有限公司借壳上市的审核意见》（[2011]广函 80 号）。2011 年 5 月 28 日，杭州市人民政府向杭州文广集团发函《杭州市人民政府关于华数集团借壳上市框架方案的批复》（杭政函[2011]71 号），原则同意杭州文广集团上报的华数集团借壳上市框架方案。上述重组审批事项正在进行当中。

#### **(六) 持续经营对策**

本公司本年度通过开拓市场、改进管理，销售收入得以持续上升，盈利能力有所增强，财务状况逐步改善。并通过处置闲置资产，归还银行借款，已获得部分银行对本公司以前年度积欠利息的豁免。2011 年 6 月 30 日本公司归属于母公司股东的净利润为 6843.55 万元，归属于母公司权益全年增加了 6873.25 万元。但以下事项仍对本公司的持续经营能力造成重大影响：

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司未弥补亏损达 68,568.99 万元，归属于母公司的所有者权益为-23,263.41 万元，银行借款 23,621.96 万元已全部逾期；重要子公司中圆科技已停产多年，且主要资产为了偿还银行债务已出售。

针对本公司面临的困境，本公司拟采取下列措施以改善持续经营能力：

1. 充分利用振升的品牌优势，扩大振升品牌的辐射面，增加市场份额，提高销售收入；
2. 进一步加强管理，加强内部控制建设，加强成本控制，提升公司效益；
3. 努力盘活资金，积极履行与相关银行达成的债务和解协议，进一步取得债权人的理解和支持，使债务压缩到最低；
4. 积极稳妥推进与华数集团的重大资产重组工作。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种类                | 期末数            |        |                |       | 期初数            |        |                |       |
|-------------------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|-------|
|                   | 账面余额           |        | 坏账准备           |       | 账面余额           |        | 坏账准备           |       |
|                   | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) |
| 单项重大并单项金额计提坏账准备   | 107,000,000.00 | 45.08  | 98,000,000.00  | 91.59 | 107,000,000.00 | 44.17  | 98,000,000.00  | 91.59 |
| 子公司往来             | 100,795,558.38 | 42.46  | 25,046,154.48  | 24.85 | 103,202,906.47 | 42.61  | 23,331,873.93  | 22.61 |
| 按组合计提坏账准备         |                |        |                |       |                |        |                |       |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账 | 29,570,929.86  | 12.46  | 6,437,030.31   | 24.85 | 32,015,392.87  | 13.22  | 4,790,690.96   | 14.96 |
| 小计                | 29,570,929.86  | 12.46  | 6,437,030.31   | 24.85 | 32,015,392.87  | 13.22  | 4,790,690.96   | 14.96 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |                |        |                |       |                |        |                |       |
| 合计                | 237,366,488.24 | 100.00 | 129,483,184.79 | 54.55 | 242,218,299.34 | 100.00 | 126,122,564.89 | 52.07 |

##### 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备

| 单位名称          | 账面余额           | 坏账准备          | 计提理由                   |
|---------------|----------------|---------------|------------------------|
| 湖南长沙新大新集团有限公司 | 107,000,000.00 | 98,000,000.00 | 详见本财务报表附注见五(一)5(1)2[注] |
| 合计            | 107,000,000.00 | 98,000,000.00 |                        |

##### 3) 子公司往来

| 单位名称  | 账面余额          | 坏账准备 | 计提理由 |
|-------|---------------|------|------|
| 长沙新振升 | 75,749,403.90 |      |      |

|              |                |               |                   |
|--------------|----------------|---------------|-------------------|
| 中圆科技         | 14,335,217.95  | 14,330,217.95 | 中圆科技已多年停产         |
| 洪江有源有限责任公司   | 9,222,805.98   | 9,222,805.98  | 洪江有源已停产多年         |
| 深圳舟仁投资有限公司   | 1,453,983.00   | 1,453,983.00  | 深圳舟仁已资不抵债，且已无经营活动 |
| 长沙嘉瑞管理咨询有限公司 | 34,147.55      | 34,147.55     | 嘉瑞咨询已资不抵债，且已无经营活动 |
| 合计           | 100,795,558.38 | 25,046,154.48 |                   |

## 4)采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 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 | 4,740,160.65  | 16.03  | 237,008.03   | 26,864,193.80 | 83.91  | 1,343,209.69 |
| 1-2年 | 20,184,400.00 | 68.26  | 2,018,440.00 | 512,462.06    | 1.60   | 51,246.21    |
| 2-3年 | 200.00        | 0.00   | 30.00        | 1,038,171.00  | 3.24   | 155,725.65   |
| 3年以上 | 4,646,169.21  | 15.71  | 4,170,372.30 | 3,600,566.01  | 11.25  | 3,240,509.41 |
| 合计   | 29,570,929.86 | 100.00 | 6,437,030.31 | 32,015,392.87 | 100.00 | 4,790,690.96 |

(2) 本期无核销的其他应收款。

(3) 期末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前5名情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄   | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|----------------|--------|----------------|------|----------------|---------|
| 湖南长沙新大新集团有限公司  | 非关联方   | 107,000,000.00 | 3年以上 | 45.08          | 股权购买款   |
| 长沙新振升集团有限公司    | 关联方    | 75,749,403.90  | 1-2年 | 31.91          | 往来款     |
| 湖南湘晖资产经营股份有限公司 | 非关联方   | 20,184,400.00  | 1-2年 | 8.50           | 往来款     |
| 湖南中圆科技新材料有限公司  | 关联方    | 14,335,217.95  | 1-2年 | 6.04           | 往来款     |
| 洪江有源有限责任公司     | 关联方    | 9,222,805.98   | 2-3年 | 3.89           | 往来款     |
| 小计             |        | 226,491,827.83 |      | 95.42          |         |

(6)除上述应收子公司款项以外，无其他应收关联方款项。

- (7) 期末无不符合终止确认条件的其他应收款。
- (8) 期末无以其他应收款为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。
- (9) 期末无用于担保的其他应收款。

## 2. 长期股权投资

### (1) 明细情况

| 被投资单位           | 核算方法 | 投资成本           | 期初数            | 增减变动 | 期末数            |
|-----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 湖南中圆科技新材料集团有限公司 | 成本法  | 194,860,523.10 | 194,860,523.10 |      | 194,860,523.10 |
| 长沙新振升集团有限公司     | 成本法  | 126,389,924.02 | 126,389,924.02 |      | 126,389,924.02 |
| 张家界旅游经济开发有限公司   | 成本法  | 122,040,723.44 | 122,040,723.44 |      | 122,040,723.44 |
| 长沙嘉瑞管理咨询公司      | 成本法  | 80,000.00      | 80,000.00      |      | 80,000.00      |
| 湖南天通商贸有限公司      | 成本法  | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |      | 5,000,000.00   |
| 合计              | 成本法  | 448,371,170.56 | 448,371,170.56 |      | 448,371,170.56 |

(续上表)

| 被投资单位           | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备           | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|---------|----------|------------------|----------------|----------|--------|
| 湖南中圆科技新材料集团有限公司 | 93.48   | 93.48    |                  | 194,860,523.10 |          |        |
| 长沙新振升集团有限公司     | 75.00   | 75.00    |                  | 107,967,294.05 |          |        |
| 张家界旅游经济开发有限公司   | 99.00   | 99.00    |                  | 122,040,723.44 |          |        |
| 长沙嘉瑞管理咨询公司      | 80.00   | 80.00    |                  |                |          |        |
| 湖南天通商贸有限公司      | 100.00  | 100.00   |                  | 5,000,000.00   |          |        |
| 合计              |         |          |                  | 429,868,540.59 |          |        |

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 投资收益

#### (1) 明细情况

| 项 目             | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |           |           |
| 成本法核算的长期股权投资收益  |           |           |
| 合 计             |           |           |

## (三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期数            | 上年数            |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:                  |                |                |
| 净利润                                  | 51,159,554.27  | 2,235,986.07   |
| 加: 资产减值准备                            | 3,360,619.9    | -15,137,667.14 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 147,319.41     | 401,934.48     |
| 无形资产摊销                               |                |                |
| 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<br>(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)                      | 5,969,024.67   | 9,937,214.93   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      |                |                |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 |                |                |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     |                |                |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 4,851,811.10   | 30,617,739.07  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -5,644,564.68  | -29,712,192.82 |
| 其他(债务重组利得和预计负债的冲回)                   | -65,435,760.34 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -5,591,995.67  | -1,656,985.41  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:                |                |                |
| 债务转为资本                               |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                |                |

|                   |                |               |
|-------------------|----------------|---------------|
| 融资租入固定资产          |                |               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: |                |               |
| 现金的期末余额           | 3,940,886.07   | 35,296.36     |
| 减: 现金的期初余额        | 20,694,362.84  | 1,692,485.32  |
| 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      | -16,753,476.77 | -1,657,188.96 |

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

| 项 目   | 金 额           | 说 明 |
|---|---------------|-----|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部                                 | -3,690.00     |     |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免                                |               |     |
| 计入当期损益的政府补助(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) | 231,700.00    |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                       |               |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益        |               |     |
| 非货币性资产交换损益  |               |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |     |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准                                 |               |     |
| 债务重组损益  | 65,435,760.34 |     |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等                                      |               |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                   |               |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损                                  |               |     |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动   |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 528,320.37    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 小 计   | 66,192,090.71 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）   | 102,249.20    |  |
| 少数股东权益影响额(税后)   | 3,162.35      |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 66,086,679.16 |  |

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 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          |               | 0.58      | 0.58   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 |               | 0.02      | 0.02   |

湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司

2011年8月16日

## 第九章 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人，主管会计工作负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司章程

董 事 长：万巍

湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司董事会

2011年8月16日