

湖南国光瓷业集团股份有限公司

600286

2006 年中期报告

目录

| | |
|---------------------|----|
| 一、重要提示..... | 1 |
| 二、公司基本情况..... | 1 |
| 三、股本变动及股东情况..... | 3 |
| 四、董事、监事和高级管理人员..... | 4 |
| 五、管理层讨论与分析..... | 4 |
| 六、重要事项..... | 6 |
| 七、财务会计报告..... | 22 |
| 八、备查文件目录..... | 22 |

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司中期财务报告未经审计。

4、公司负责人李建平先生，主管会计工作负责人龚夫龙先生及会计机构负责人（会计主管人员）焦兴先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）基本情况简介

1、公司法定中文名称：湖南国光瓷业集团股份有限公司

公司法定中文名称缩写：国光瓷业

公司法定英文名称：HuNan GuoGuang Ceramic Group CO., LTD

公司法定英文名称缩写：GGCY

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：*ST 国瓷

公司 A 股代码：600286

3、公司注册地址：株洲市高新技术产业开发区创业服务中心 A1 栋 3 层

公司办公地址：湖南省醴陵市花园庵 270 号

邮政编码：410005

公司国际互联网网址：<http://www.guoguang-ceramic.com>

公司电子信箱：hngg@mail.zz.hn.cn

4、公司法定代表人：李建平

5、董事会秘书：罗俊群

电话：0731-5127960

传真：0731-5127960

E-mail：luojunqun2005@21cn.com

联系地址：长沙市白沙路 185 号 6 栋二门 103 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司中期报告备置地点：公司董事会秘书处

7、公司其他基本情况：

公司首次注册登记日期：1993 年 6 月 23 日

公司首次注册登记地点：湖南省醴陵市花园庵 270 号

公司变更注册登记日期：2002 年 4 月 22 日

公司变更注册登记地点：株洲市高新技术产业开发区创业服务中心 A1 栋 3 层

公司法人营业执照注册号：4300001001188

公司税务登记号码：430281183801256

公司聘请的境内会计师事务所名称：湖南开元有限责任会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：长沙市芙蓉中路 692 号新世纪城大厦 19-20 层

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增 减(%) |
|--------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 流动资产 | 459,349,398.38 | 473,815,608.28 | -3.05 |
| 流动负债 | 1,248,607,910.26 | 1,228,109,081.12 | 1.67 |
| 总资产 | 680,474,774.60 | 705,627,304.02 | -3.56 |
| 股东权益(不含少数股东 权益) | -576,798,559.93 | -535,487,121.96 | 不适用 |
| 每股净资产(元) | -5.06 | -4.7 | 不适用 |
| 调整后的每股净资产(元) | | | 不适用 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
| 净利润 | -41,311,437.97 | -43,354,278.27 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益的净利 润 | -40,431,808.81 | -43,352,659.25 | 不适用 |
| 每股收益(元) | -0.36 | -0.38 | 不适用 |
| 净资产收益率(%) | | - | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | -3,118,994.96 | -125,610.48 | 不适用 |

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|-----------------------------------------|-------------|
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 | -546,171.39 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -333,457.77 |
| 合计 | -879,629.16 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 20,007 | | | | | | |
|--------------|----------|----------|------------|--------|------|----------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 股份类别 | 持有非流通股数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 上海鸿仪投资发展有限公司 | 其他 | 28.42 | 32,400,000 | 0 | 未流通 | | 质押 3,240 |
| 株洲市财政局 | 国有股东 | 3.16 | 3,600,000 | 0 | 未流通 | | 未知 |
| 陈迪 | 其他 | 0.63 | 710,000 | 未知 | 已流通 | | 未知 |
| 湖南日升物资贸易有限公司 | 其他 | 0.57 | 648,000 | 0 | 未流通 | | 未知 |
| 聂正 | 其他 | 0.39 | 439,000 | 未知 | 已流通 | | 未知 |
| 王清福 | 其他 | 0.37 | 420,048 | 未知 | 已流通 | | 未知 |
| 湖南省醴陵兴业总公司 | 其他 | 0.37 | 416,040 | 0 | 未流通 | | 未知 |
| 邹兆龙 | 其他 | 0.27 | 300,000 | 未知 | 已流通 | | 未知 |
| 钱雪民 | 其他 | 0.27 | 300,000 | 未知 | 已流通 | | 未知 |
| 干冬萍 | 其他 | 0.25 | 281,040 | 未知 | 已流通 | | 未知 |
| 前十名流通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有流通股的数量 | | | | | | 股份种类 |
| 陈迪 | 710,000 | | | | | | 人民币普通股 |
| 聂正 | 439,000 | | | | | | 人民币普通股 |
| 王清福 | 420,048 | | | | | | 人民币普通股 |
| 钱雪民 | 300,000 | | | | | | 人民币普通股 |
| 邹兆龙 | 300,000 | | | | | | 人民币普通股 |

| | | |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 干冬萍 | 281,040 | 人民币普通股 |
| 林少伟 | 274,790 | 人民币普通股 |
| 张玫瑰 | 269,300 | 人民币普通股 |
| 李连民 | 250,000 | 人民币普通股 |
| 李丽华 | 245,000 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 上海鸿仪投资发展有限公司与湖南日升物资贸易有限公司为关联关系。除此之外，公司未发现其余股东之间存在关联关系或属于《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。 | |

上海鸿仪投资发展有限公司所持有的本公司 3240 万股法人股（占公司总股本的 28.42%）因诉讼执行需要被轮候冻结，冻结期限为六个月，即 2006 年 6 月 28 日至 2006 年 12 月 27 日，以上法人股已质押给华夏银行上海分行。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

(1) 公司于 2006 年 1 月 18 日召开第四届董事会第二十四次会议，会议同意聘任邹生明先生、王文韬先生、龚夫龙先生为公司副总裁、全会燕先生为公司行政总监；同意聘任黄沙力女士为公司财务总监。

(2) 公司职工监事邹生明先生于 2006 年 1 月 6 日向公司提出书面辞呈，申请辞去公司职工监事职务。

(3) 2006 年 1 月 18 日，公司职工代表大会一致同意选举欧阳跃钢先生担任公司第四届监事会职工监事。

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

报告期，由于受到以往年度大股东资金占用的影响，公司流动资金枯竭；以前年度公司因借款和对外担保等引起了大量诉讼且被判公司败诉并进入执行阶段；存在大量到期未偿债务；因涉及大量诉讼公司主要经营性资产处于被抵押、诉讼或查封中，重要子公司股权被冻结；瓷业由原国有企业改制而来，由于改制不彻底，职工身份未能得到置换，公司大量资金用于安置下岗职工及企业办社会等非生产经营性开支。上述情况使公司正常经营受到根本影响。因公司已经连续三年亏损，根据上海证券交易所《股票上市规则》等有关规定，公司股票已被暂停上市，公司将面临退市风险。在本公司董事会及经营层的积极努力下，以“稳定生产经营，实施整顿重组，化解公司风险”为主要目标，努力克服公司因控股股东危机造成的风险与不利因素，基本维持了生产经营的有序运行。2006 年 1—6 月公司实现主营业务收入 82,159,746.04 元，主营业务利润 6,934,860.50 元，净利润 -41,311,437.97 元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润率 (%) | 主营业务收入比上年同期增减 (%) | 主营业务成本比上年同期增减 (%) | 主营业务利润率比上年同期增减 (%) |
|----------|---------------|---------------|-------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药行业 | 4,001,641.76 | 2,912,065.29 | 27.23 | -4.61 | -24.14 | 增加 220.35 个百分点 |
| 陶瓷行业 | 78,158,104.28 | 71,763,271.85 | 8.18 | -16.04 | -11.09 | 减少 38.45 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 日用瓷 | 24,289,906.21 | 26,329,991.44 | -8.4 | -15.04 | -8.93 | 减少 650 个百分点 |
| 工艺瓷 | 47,521.37 | 47,452.02 | 0.15 | -96.04 | -94.51 | 减少 99.46 个百分点 |
| 特种陶瓷 | 5,917,646.83 | 4,188,321.4 | 29.22 | -2.91 | -12.53 | 增加 36.29 个百分点 |
| 电瓷 | 41,250,376.22 | 34,655,334.07 | 15.99 | -17.19 | -9.27 | 减少 31.43 个百分点 |
| 建筑陶瓷 | 1,643,575.09 | 2,077,157.99 | -26.38 | -36.19 | -43.39 | 减少 37.87 个百分点 |
| 其他 | 5,009,078.56 | 4,465,014.93 | 10.86 | 4.10 | 4.16 | 减少 0.55 个百分点 |
| 生物制品及生化药 | 4,001,641.76 | 2,912,065.29 | 27.23 | -3.96 | -24.14 | 增加 220.35 个百分点 |
| 合计 | 82,159,746.04 | 74,675,337.14 | 9.11 | -15.54 | -11.68 | 减少 30.35 个百分点 |

中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 元人民币。

(三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

(五) 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

受财务费用高, 技改资金不能到位、流动资金严重不足影响生产能力的发挥等因素的影响, 预计年初至一下报告期期末的累计净利润仍将亏损。

(六) 公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

在本公司 2005 年度财务审计中, 会计师事务所出具了“非标意见”, 现就所涉及事项及处理情况说明如下:

湖南鸿仪集团向已向本公司作出了于 2007 年全部还清欠款的《归还欠款计划》, 对占用公司的资金原则上须以现金进行偿还, 或按法定程序, 以资产重组的方式, 将其名下优质资产置换入本公司来进行清偿其所占用的资金。

对于公司已形成的对外担保, 公司正在按照《公司法》及《证券法》的相关规定及中国证监会 56 号文的要求积极清查, 对于不符合规定的担保采取协商解除或在担保到期后不再提供续保。对于因担保责任而遭受的损失, 本公司也将通过司法途径予以挽回。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照中国证监会和上海证券交易所以的治理要求规范运作, 建立完善的治理结构和运行机制以保证公司的健康发展。本公司将进一步加强信息披露工作和投资者关系管理工作, 及时公告经营管理工作过程中的重大事件, 以使证券市场各类投资者能够更为及时、全面地掌握公司信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期内无利润分配事宜。

(三)中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本公司中期无利润分配、无公积金转增股本预案。

(四)重大诉讼仲裁事项

1、交通银行长沙分行 1810.05 万元借款纠纷

本公司于 2003 年 6 月 10 日向交通银行长沙分行借款 2000 万元，月利率 4.8675%，到期日为 2004 年 6 月 10 日，由岳阳恒立冷气设备股份有限公司为该笔借款提供连带责任保证。由于本公司未能在到期日还清贷款，尚欠原告本金 18100500 元，利息 100500 元。长沙市中级人民法院于 2004 年 8 月 18 日对本案作出判决如下：1、判决本公司偿还交通银行长沙分行借款本金 1800 万元及利息和逾期罚息。2、判决岳阳恒立冷气设备股份有限公司对本公司所欠债务承担连带清偿责任。3、本案案件受理费及财产保全费由本公司及岳阳恒立承担。该重大诉讼事项分别于 2004 年 7 月 7 日、2004 年 12 月 31 日、2005 年 6 月 25 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

2、中国工商银行醴陵支行 2000 万元借款纠纷

因本公司未能到期偿还借款本金 2000 万元，株洲市中级人民法院判决本公司偿还借款本金 2000 万元及相应利息，岳阳恒立承担连带偿还责任。根据湖南省人民政府办公厅下发的湘政办函（2004）214 号《湖南省人民政府办公厅关于印发省防范和处置“鸿仪系”控股在湘江证券类企业风险领导小组〈防范和处置“鸿仪系”控股在湘江证券类企业风险方案〉的通知》，本案判决中止执行。该重大诉讼事项分别于 2004 年 7 月 31 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

3、株洲市商业银行 2400 万元借款合同纠纷

因本公司未能到期偿还株洲市商业银行借款本金 2400 万元及利息，株洲市中级人民法院于 2004 年 8 月 23 日判决本公司偿还借款本金 2400 万元及相应利息，湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司承担连带清偿责任。该重大诉讼事项分别于 2004 年 9 月 30 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

4、中国建设银行醴陵市支行 1500 万元借款合同纠纷

因本公司未能到期偿还借款本金 1500 万元及利息，中国建设银行醴陵市支行于 2004 年 7 月 7 日向株洲市中级人民法院起诉。法院于 2004 年 9 月 15 日判决本公司偿还借款 1500 万元和利息，嘉瑞新材承担连带清偿责任。该重大诉讼事项分别于 2004 年 9 月 30 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

5、招商银行上海四平支行 2000 万元票据纠纷

因嘉瑞新材于 2003 年 9 月—10 月分别签发了商业承兑汇票共 2000 万元，本公司提供了担保，汇票到期后，嘉瑞新材仍有 1900 万元兑付未果，招商银行上海四平支行向上海市第二中级人民法院起诉，法院于 2004 年 8 月 12 日判决嘉瑞新材支付银行票据人民币 1900 万元及利息，本公司与上海极鑫塑料制品有限公司、深圳舟仁创业投资有限公司、上海鸿仪投资发展有限公司承担连带保证责任。该重大诉讼事项分别于 2004 年 9 月 30 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

6、中国银行醴陵支行 3000 万元借款纠纷

2004 年 6 月 30 日原告提起诉讼，要求解除与本公司签订的《人民币借款合同》并要求本公司偿还借款人民币 3000 万元及相应利息。株洲市中级人民法院于 2004 年 10 月 11 日判决解除中国银行醴陵支行与本公司所签订的借款合同，本公司偿还中国银行醴陵支行借款本金 3000 万元及利息，岳阳鸿仪实业有限公司承担连带清偿责任。该重大诉讼事项分别于 2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

7、中国建设银行醴陵支行 750 万元借款纠纷

因本公司未能到期偿还借款本金 750 万元及利息，中国建设银行醴陵支行向株洲市中级人民法院起诉，法院于 2004 年 9 月 15 日判决本公司偿还借款本金 750 万元及利息，湖南醴陵火炬电瓷电器有限公司承担连带清偿责任。该重大诉讼事项分别于 2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

8、中国工商银行醴陵市支行 1800 万元借款纠纷

因本公司未能到期偿还借款本金 1800 万元及利息，中国工商银行醴陵支行向株洲市中级人民法院起诉，法院于 2004 年 11 月 10 日判决本公司偿还借款本金 1800 万元及利息，岳阳鸿仪实业有限公司（以下简称：岳阳鸿仪）承担连带清偿责任，对本公司不能清偿的债务，醴陵群力艺术陶瓷有限公司在 1900 万元的范围内承担连带清偿责任。对岳阳鸿仪不能清偿的债务，岳阳鸿仪重型机械有限责任公司在 1500 万元的范围内承担连带清偿责任。湖南鸿仪投资发展有限公司在 8910 万元的范围内承担连带清偿责任。徐敏在 90 万元的范围内承担连带赔偿责任。该重大诉讼事项分别于 2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

9、中国工商银行醴陵市支行 2000 万元借款纠纷

因本公司到期未能偿还借款利息，构成事实违约，中国工商银行醴陵支行向株洲市中级人民法院起诉，法院于 2004 年 11 月 16 日判决本公司偿还借款本金 2000 万元及利息，上海鸿仪投资发展有限

公司承担连带清偿责任。该重大诉讼事项分别于 2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

10、中国工商银行醴陵支行 700 万元借款纠纷

因本公司到期未能偿还借款利息，构成事实违约，中国工商银行醴陵支行（以下简称：银行）向株洲市中级人民法院起诉，法院于 2004 年 10 月 18 日判决解除银行与本公司、湖南亚大新材料科技股份有限公司（第二被告）签订的《流动资金借款合同》、《最高额保证合同》，本公司偿还银行借款本金 700 万元及利息，第二被告承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

11、长沙市商业银行北城支行 3000 万元借款纠纷

本公司因涉诉被长沙市商业银行北城支行（以下简称：银行）起诉至长沙市开福区人民法院，法院于 2004 年 12 月 14 日判决解除银行与本公司签订的借款合同，本公司归还借款本金 3000 万元及利息，本公司须支付违约金、律师费 120 万元，湖南亚华种业股份有限公司和泰阳证券有限责任公司承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

12、中国建设银行长沙市华兴支行 1500 万元借款纠纷

因湖南国光宏生堂药业发展有限公司（第一被告）未能偿还原告 1500 万元借款及利息，中国建设银行长沙市华兴支行于 2004 年 8 月 31 日向长沙市中级人民法院起诉，要求第一被告偿还借款本金 1500 万元及利息，本公司及湖南鸿仪投资发展有限公司承担连带清偿责任。本案正在进一步审理中。该重大诉讼事项已于 2004 年 10 月 19 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

13、兴业银行长沙分行 2995 万元借款纠纷

因嘉瑞新材未能偿还兴业银行长沙分行（以下简称：银行）2995 万元借款本金及利息，银行于 2004 年 8 月 30 日向长沙市中级人民法院起诉，法院于 2004 年 11 月 16 日判决嘉瑞新材偿付银行借款本金 2995 万元及利息，本公司承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

14、中国银行醴陵支行 1000 万元借款纠纷

因本公司到期未能偿还借款本金 1000 万元及利息，中国银行醴陵支行向株洲市中级人民法院起诉，法院于 2004 年 9 月 14 日判决本公司偿还借款本金及相应利息，上海鸿仪投资发展有限公司承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 10 月 19 日、2005 年 7 月 6 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

15、深圳发展银行上海陆家嘴支行 2208.31 万元银行承兑汇票垫款纠纷

因上海国光瓷业有限公司（第一被告）到期未能偿还 2208.31 万元承兑汇票垫款，深圳发展银行上海陆家嘴支行（以下简称：银行）向上海市第一中级人民法院起诉，法院于 2004 年 9 月 9 日判决解除银行与第一被告签订的《综合授信合同》，第一被告偿付银行垫付款本金人民币 2208.31 万元及利息，本公司承担连带清偿责任，怀化元亨发展有限公司与北京世方投资有限公司以质押股权折价或者拍卖、变卖的价款优先偿还第一被告所欠借款。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

16、中国工商银行醴陵支行 1500 万元借款纠纷

因本公司未能到期偿还贷款利息，构成事实违约，中国工商银行醴陵支行向株洲市中级人民法院起诉，法院于 2004 年 11 月 11 日判决本公司偿还借款本金 1500 万元，嘉瑞新材承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 11 月 4 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

17、中国银行湖南省分行 9500 万元借款纠纷

因嘉瑞新材未能到期偿还 9500 万元本息，中国银行湖南省分行（以下简称：银行）向湖南省高级人民法院起诉，法院于 2004 年 12 月 15 日判决解除银行与嘉瑞新材签订的《贷款展期协议》，嘉瑞新材偿还银行贷款本金 9500 万元及利息，本公司对 6000 万元贷款本金及合同约定标准的利息承担连带责任，银行就质押的 9000 万股泰阳证券有限公司股份享有优先受偿权。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 11 月 4 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

18、岳阳市商业银行 2700 万元借款纠纷

因湖南康普郎力夫制药有限公司（第一被告）未能按期履行还款义务，岳阳市商业银行向岳阳市中级人民法院起诉，法院于 2005 年 1 月 12 日判决第一被告偿还借款本金 2600 万元及相应利息，本公司对第一被告前项债务负连带清偿责任，嘉瑞新材对第一被告债务在 1600 万元本金及利息负连带清偿责任。该重大诉讼事项已于 2004 年 11 月 4 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

19、招商银行上海四平支行 2000 万元借款纠纷

因嘉瑞新材未能兑付 2000 万元的商业承兑汇票，招商银行上海四平支行向上海市第二中级人民法院起诉，法院于 2004 年 12 月 22 日判决湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司与上海极鑫塑料制品有限公司偿付招商银行上海四平支行 2000 万元及利息，本公司与深圳舟仁创业投资有限公司、上海鸿仪投资发展有限公司承担连带清偿责任；对原告招商银行股份有限公司上海四平支行的其余诉讼请求不予支持。该重大诉讼事项已于 2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

20、中国银行醴陵支行 2000 万元借款纠纷

因本公司未能到期偿还借款本息，中国银行醴陵支行向株洲市中级人民法院起诉，法院于 2005 年 1 月 21 日判决本公司偿还中国银行醴陵支行借款 2000 万元及利息，上海鸿仪投资发展有限公司承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 12 月 31 日、2005 年 7 月 6 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

21、上海浦东发展银行广州分行机场支行 2963 万元借款纠纷

因本公司未能到期偿还借款 2963 万元，上海浦东发展银行广州分行机场支行（以下简称：银行）向广州市中级人民法院起诉，要求本公司归还贷款 2963 万元及利息、银行为实现债权而支付的首期律师费、本案诉讼费用、嘉瑞新材与长沙振升铝材有限公司、湖南亚大新材料科技股份有限公司承担连带清偿责任。本案正在进一步审理中。该重大诉讼事项已于 2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

22、中国光大银行长沙华顺支行 2000 万元借款纠纷

因本公司到期未偿还贷款利息，中国光大银行华顺支行向长沙市中级人民法院起诉，要求本公司偿还借款本金 2000 万元及利息，嘉瑞新材承担连带清偿责任，湖南国光宏生堂药业有限公司承担赔偿责任。长沙市中级人民法院于 2005 年 6 月 22 日判决本公司在本判决发生法律效力之日起三日内向原告中国光大银行长沙华顺支行偿付欠款本金欠人民币二千万元及利息；湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司对上述债务承担连带清偿责任；湖南国光宏生堂药业有限公司对上述债务未能清偿的部分承担赔偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 12 月 31 日、2005 年 10 月 11 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

23、中国建设银行株洲分行 200 万元借款纠纷

因株洲市石峰建筑陶瓷有限公司（被告一）到期未能偿还借款本金 200 万元及利息，中国建设银行株洲分行（以下简称：银行）于 2004 年 7 月 7 日向株洲市中级人民法院起诉，法院于 2004 年 9 月 15 日判决被告一偿还借款本金 200 万元及利息，本公司承担连带责任。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 9 月 8 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

24、中国民生银行上海分行 1000 万元借款纠纷

因上海国光瓷业有限公司未能偿还借款利息，中国民生银行上海分行（以下简称：银行）于 2004 年 6 月 28 日向上海市第二中级人民法院起诉，法院于 2004 年 9 月 24 日判决上海国光瓷业有限公司须向银行偿还借款本金及利息，本公司与上海鸿仪、张家界旅游开发股份有限公司承担连带保证

责任。该重大诉讼事项已分别于 2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

25、岳阳肉类联合加工厂合资经营合同纠纷

岳阳肉类联合加工厂（原告）与本公司为了把湖南郎力夫制药有限公司（以下简称：郎力夫制药）做大、做强，适应市场经济发展的需要，于 2001 年 8 月 17 日签订《合资经营协议书》。合同签订后，本公司以郎力夫制药的名义贷款 4000 余万元用于其他开支，损害了原告方的利益。原告于 2004 年 10 月 11 日向岳阳市中级人民法院提起诉讼，要求解除原告与本公司签订的《合资经营协议书》、退回原告出资到郎力夫制药的 1290 万元、本公司承担造成原告的包括可得利益的经济损失和律师代理诉讼的代理费及本案的诉讼费用。本案已于 2004 年 12 月 7 日开庭审理，并于 2004 年 12 月 24 日达成调解协议。该重大诉讼事项已于 2005 年 3 月 26 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

26、湖南郎力夫制药有限公司 2300 万元借款保证纠纷

2003 年 3 月至 2004 年 7 月，湖南郎力夫制药有限公司（原告）与湖南宏生堂药业有限公司（以下简称：宏生堂药业）签订《借款合同》，合同约定宏生堂药业向郎力夫公司借款 2300 万元，湖南鸿仪投资发展有限公司提供最高额保证担保。合同到期后，宏生堂药业未能履行还款义务，原告于 2004 年 10 月 10 日向岳阳市中级人民法院提起诉讼，要求偿还借款本金 2300 万元及利息，湖南鸿仪投资发展有限公司承担连带清偿责任。本案正在正一步审理中。该重大诉讼事项已于 2005 年 3 月 26 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

27、长沙市商业银行高信支行 1260 万元借款保证纠纷

湖南亚大新材料科技股份有限公司（以下简称：亚大新材）先后在长沙市商业银行（原告）办理银行承兑汇票累计金额 1800 万元，由本公司与湖南中圆科技新材料集团有限公司提供担保。因亚大科技涉及重大法律诉讼，可能使原告利益受损，原告于 2004 年 9 月 17 日向长沙市岳麓区人民法院提起诉讼，要求归还人民币 1260 万元、本公司及湖南中圆科技新材料集团有限公司承担连带责任。本案于 2004 年 10 月 26 日达成调解如下：（1）亚大科技于 2004 年 10 月 21 日至 2005 年 1 月 26 日归还 1800 万给原告；（2）本公司与中圆科技对亚大科技的前述给付承担连带保证责任。（3）本案诉讼费用由亚大科技承担。该重大诉讼事项已于 2005 年 3 月 26 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

28、中国民生银行深圳振业支行 5000 万元借款纠纷

2003 年 9 月 16 日、18 日、22 日，中国民生银行深圳振业支行（原告）与本公司签订《借款合同》，本公司向原告借款人民币 5000 万元，期限为 2003 年 9 月 16 日、18 日、22 日至 2004 年 9 月 9 日。此笔借款由上海鸿仪投资发展有限公司（以下简称：上海鸿仪）提供担保。贷款到期后，本公司未按合同约定还款，上海鸿仪也未履行保证责任，原告于 2004 年 11 月 15 日起诉讼至深圳市中级人民法院，要求本公司偿还借款本金 5000 万元及相应利息，上海鸿仪承担连带清偿责任。法院于 2005 年 5 月 12 日对本案判决本公司应于本判决生效之日起 15 日内向原告民生银行深圳振业支行偿还借款本金人民币 5000 万元及利息、上海鸿仪公司对本公司的上述债务承担连带清偿责任。其代偿后，有权向本公司追偿。该重大诉讼事项已分别于 2005 年 4 月 2 日、2005 年 7 月 6 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

29、上海浦东发展银行虹口支行 999.38 万元借款担保纠纷

上海浦东发展银行虹口支行分别与本公司、嘉瑞新材、振升集团、银浪控股签订《短期贷款最高额保证合同》、《股权质押合同》、《短期贷款保证合同》、《短期贷款保证合同》（编号为 0003090564）及《股权质押合同》，以上合同均用于担保原告与上海佰汇签订的 1000 万元《短期贷款合同》。2004 年 10 月 8 日，贷款合同到期，上海佰汇未履行还款义务，其余被告也未承担连带担保责任。该重大诉讼事项已于 2005 年 3 月 26 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

30、上海银行 6400 万元借款合同纠纷

2004 年 6 月 11 日，上海鸿仪投资发展有限公司（以下简称：上海鸿仪）与上海银行（原告）签订 6400 万元《借款合同》，由张家界旅游开发股份有限公司、湖南安塑股份有限公司提供担保，本公司在 1800 万元范围内承担连带保证责任。由于上海鸿仪未支付利息，原告于 2005 年 3 月 21 日向上海市第二中级人民法院提起诉讼，法院于 2005 年 5 月 24 日判决上海鸿仪偿还借款本金 6400 万元；被告张家界旅游开发股份有限公司对被告上海鸿仪的上述还款义务在人民币 3600 万元范围内承担连带保证责任；本公司对上海鸿仪的上述还款义务在人民币 1800 万元范围内承担连带保证责任；湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司对被告上海鸿仪的上述还款义务在人民币 1000 万元范围内承担连带保证责任。该重大诉讼事项已分别于 2005 年 4 月 9 日、2005 年 7 月 6 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

31、上海浦东发展银行深圳中心区支行 147.5 万元借款合同纠纷

深圳市舟仁创业投资有限公司（以下简称：舟仁创业）于 2003 年 6 月 26 日向上海浦东发展银行深圳中心区支行（原告）借款 3000 万元，由本公司及张家界旅游开发股份有限公司（以下简称：张家界）提供连带责任担保。由于舟仁创业尚欠原告 147.5 万元未归还，本公司及张家界也未承担连带

担保责任。原告于 2005 年 1 月 27 日向深圳市福田区人民法院提起诉讼，法院于 2005 年 3 月 25 日判决舟仁创业偿还原告贷款本金 147.5 万元及利息，本公司及张家界承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2005 年 4 月 30 日、2005 年 7 月 6 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

32、交通银行上海新区支行 1500 万元借款纠纷

2003 年 8 月 19 日，交通银行上海新区支行（原告）向上海佰汇实业有限公司（简称：上海佰汇）发放贷款 1500 万元，本公司提供连带保证责任。因上海佰汇未能偿还到期债务，原告于 2005 年 4 月 26 日向法院提起诉讼，法院于 2005 年 6 月 13 日判决上海佰汇归还借款 1500 万元及相应利息，本公司承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2005 年 6 月 11 日、2005 年 7 月 6 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

33、中信实业银行深圳分行 1858.9 万元承兑汇票纠纷

2003 年 11 月 11 日，中信实业银行深圳分行（原告）与本公司签订《银行承兑汇票》，约定由原告开立 3000 万元的承兑汇票，湖南亚华种业股份有限公司提供连带责任担保，本公司还用人民币 1200 万元的定期存单作为质押，并签订质押合同。由于本公司尚欠 1778.6 万元及相应利息未归还，亚华种业亦未履行连带保证的还款责任。原告于 2005 年 3 月 30 日向深圳市中级人民法院起诉，法院于 2005 年 7 月 19 日判决本公司清偿承兑汇票垫款本息共计 1858.9 万元，亚华种业承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2005 年 6 月 11 日、2005 年 12 月 7 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

34、工商银行长沙司门口支行 1320 万元借款纠纷

湖南晋康制药有限公司于 2003 年 11 月 20 日、9 月 30 日、12 月 9 日向原告分别贷款 520 万元、300 万元、500 万元，合计 1320 万元，上述贷款已全部逾期。本公司对该项借款提供了担保。因晋康制药未按时归还贷款，原告于 2005 年 6 月 14 日向长沙市天心区人民法院提起诉讼，要求晋康制药归还贷款本金共计 1320 万元及相应利息、本公司承担担保责任、两被告承担本案全部诉讼费用。法院于 2005 年 10 月 8 日判决被告湖南晋康制药有限公司偿还原告中国工商银行长沙市司门口支行借款本金 1320 万元及借款利息；本公司对上述款项承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2005 年 8 月 6 日、2005 年 11 月 22 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

35、广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行 4500 万元借款纠纷

2003 年 5 月 13 日，广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行（以下简称：银行）与本公司、湖南亚华种业股份有限公司（以下简称：亚华种业）及张家界旅游开发股份有限公司（以下简称：张家界）分别签订了借款合同与保证合同，因本公司在偿还了银行 500 万元贷款本金后，贷款展

期到 2005 年 5 月 11 日，展期合同金额 4500 万元。因本公司在 2004 年 8 月 21 日开始欠息，并且在该笔贷款到期时未履行还款义务，银行于 2005 年 7 月 4 日向深圳市中级人民法院起诉，要求本公司偿还贷款本金 4500 万元及利息，亚华种业和张家界对本公司的债务承担连带保证责任。法院于 2005 年 12 月 7 日判决本公司归还借款本金人民币 4500 万元及利息；湖南亚华种业股份有限公司、张家界旅游开发股份有限公司对本公司的上述债务承担连带清偿责任。该重大诉讼事项已分别于 2005 年 8 月 23 日、2006 年 3 月 10 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

36、珠海联邦制药股份有限公司 256.22 万元货款纠纷

郎力夫公司自 2004 年 4 月 5 日、4 月 26 日、5 月 25 日、6 月 2 日、6 月 7 日分别与原告签订了购买氨卡西林的产品购销合同，总欠货款 2562200 元。经原告多次催讨未果，原告于 2004 年 11 月 1 日向广东省珠海市金湾区人民法院提起诉讼。法院于 2004 年 11 月 25 日判决湖南康普郎力夫制药有限公司支付货款人民币二百五十六万二千二百四元及其逾期付款违约金给原告。对被告郎力夫公司的全部财产进行了轮候查封。原告于 2005 年 8 月 18 日向法院提出申请，要求追加本公司为本案被执行人。法院于 2005 年 8 月 31 日作出裁定将被执行人湖南康普郎力夫制药有限公司变更为湖南郎力夫制药有限公司；追加本公司为本案被执行人。该重大诉讼事项已于 2005 年 9 月 13 日刊登在《上海证券报》上。

37、中国农业银行岳阳城陵矶支行 3000 万元借款纠纷

2003 年 7 月 22 日，原告与本公司之间签订了一份最高余额为 4000 万元的最高额保证合同，为湖南郎力夫制药有限公司在原告处所借贷款提供最高额保证担保。2003 年 7 月 24 日，被告向原告借款 3000 万元，约定还款期限为 2004 年 7 月 24 日，后展期至 2005 年 7 月 24 日。贷款到期后，原告多次向两被告催收，但两被告一直没有偿还。本案件正在进一步审理中。该重大诉讼事项已于 2005 年 11 月 22 日刊登在《上海证券报》上。

38、中国建设银行长沙湘江支行 876.39 万元借款纠纷

法院于 2006 年 6 月 11 日对本案作出判决如下：被告湖南亚大制药有限公司在本判决生效后十日内偿还原告中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行借款本金人民币 876.39 万元及利息 633889.33 元（利息已计算至 2006 年 3 月 20 日，2006 年 3 月 21 日以后的利息按中国人民银行规定的同期同类贷款利率计算至付清之日止）。

本案受理费 67009 元，由被告湖南亚大制药有限公司负担。

该事项已于 2006 年 7 月 28 日刊登在《上海证券报》上。

(五) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方名称 | 与上市公司的关系 | 上市公司向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|--------------|----------|--------------|----------------|--------------|----|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 湖南鸿仪投资发展有限公司 | 控股股东 | 0 | 365,660,036.76 | 0 | 0 |
| 合计 | / | | | | |

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 365,660,036.76 元人民币。

关联债权债务形成原因：往来占用

关联债权债务清偿情况：本报告期关联方无清欠。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：关联方占用资金导致生产周转资金匮乏、财务费用居高不下。

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

| 大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元） | | 报告期清欠总额（万元） | 清欠方式 | 清欠金额（万元） | 清欠时间(月份) |
|---------------------------------|----------------|-------------|------|----------|----------|
| 期初数 | 期末数 | | | | |
| 365,660,036.76 | 365,660,036.76 | 0 | | | |
| 大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明 | | 未偿还 | | | |

2006 年下半年非经营性资金占用清欠方案实施时间表

| 计划还款时间 | 清欠方式 | 清欠金额（万元） | 备注 |
|--------------|------|----------|----|
| 2006 年 7 月底 | 无 | 0 | |
| 2006 年 8 月底 | 无 | 0 | |
| 2006 年 9 月底 | 无 | 0 | |
| 2006 年 10 月底 | 无 | 0 | |
| 2006 年 11 月底 | 无 | 0 | |
| 2006 年 12 月底 | 无 | 0 | |

公司于 2006 年 8 月 14 日向大股东报告, 要求其制定 2006 年下半年非经营性资金占用清欠方案, 鉴于大股东目前所处的困境, 未能就下半年非经营性资金占用制定还款计划。

(七) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(八) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(九) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(十) 担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保) | | | | | | |
|-------------------------|------------------|-------|--------|-----------------------------------|--------|----------|
| 担保对象 | 发生日期 | 担保金额 | 担保类型 | 担保期限 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司 | 2001 年 12 月 13 日 | 2,500 | 连带责任担保 | 2001 年 12 月 13 日~2004 年 12 月 5 日 | 否 | 是 |
| 岳阳恒立冷气设备股份有限公司 | 2003 年 5 月 23 日 | 3,000 | 连带责任担保 | 2003 年 5 月 23 日~2003 年 11 月 22 日 | 否 | 否 |
| 湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司 | 2003 年 11 月 28 日 | 2,995 | 连带责任担保 | 2003 年 11 月 28 日~2004 年 11 月 27 日 | 否 | 是 |
| 湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司 | 2003 年 9 月 27 日 | 3,900 | 连带责任担保 | 2003 年 9 月 27 日~2004 年 4 月 27 日 | 否 | 是 |
| 湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司 | 2003 年 6 月 13 日 | 6,000 | 连带责任担保 | 2003 年 6 月 13 日~2005 年 5 月 15 日 | 否 | 是 |
| 湖南亚大新材料科技股份有限公司 | | 1,260 | 连带责任担保 | ~ | 否 | 是 |
| 湖南亚大新材料科技股份有限公司 | 2002 年 10 月 2 日 | 3,500 | 连带责任担保 | 2002 年 10 月 2 日~2005 年 6 月 10 日 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|--------------|------------------|----------|--------|-----------------------------------|---|---|
| 株洲石峰建筑陶瓷有限公司 | 2002 年 11 月 20 日 | 200 | 连带责任担保 | 2002 年 11 月 20 日~2003 年 11 月 19 日 | 否 | 是 |
| 上海国光瓷业有限公司 | 2003 年 11 月 12 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 2003 年 11 月 12 日~2004 年 10 月 8 日 | 否 | 是 |
| 上海国光瓷业有限公司 | 2003 年 10 月 20 日 | 1,000 | 连带责任担保 | 2003 年 10 月 20 日~2004 年 10 月 20 日 | 否 | 是 |
| 上海国光瓷业有限公司 | 2003 年 8 月 18 日 | 1,500 | 连带责任担保 | 2003 年 8 月 18 日~2004 年 8 月 18 日 | 否 | 是 |
| 上海国光瓷业有限公司 | 2003 年 10 月 27 日 | 2,208.31 | 连带责任担保 | 2003 年 10 月 27 日~2004 年 10 月 27 日 | 否 | 是 |
| 上海鸿仪投资发展有限公司 | 2003 年 5 月 25 日 | 1,800 | 连带责任担保 | 2003 年 5 月 25 日~2004 年 5 月 25 日 | 否 | 是 |
| 湖南亚华种业股份有限公司 | 2004 年 2 月 21 日 | 4,000 | 连带责任担保 | 2004 年 2 月 21 日~2005 年 2 月 10 日 | 否 | 是 |
| 湖南亚华种业股份有限公司 | 2003 年 8 月 29 日 | 5,000 | 连带责任担保 | 2003 年 8 月 29 日~2005 年 3 月 25 日 | 否 | 是 |
| 岳阳鸿仪科技有限公司 | 2004 年 12 月 1 日 | 340 | 连带责任担保 | 2004 年 12 月 1 日~2005 年 11 月 11 日 | 否 | 是 |
| 深圳舟仁创业有限公司 | 2003 年 6 月 26 日 | 147.5 | 连带责任担保 | 2003 年 6 月 26 日~2004 年 6 月 26 日 | 否 | 是 |
| 深圳智雄电子有限公司 | 2003 年 9 月 28 日 | 10,000 | 连带责任担保 | 2003 年 9 月 28 日~2004 年 10 月 28 日 | 否 | 否 |

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| 报告期内担保发生额合计 | 0 |
| 报告期末担保余额合计 | 50,350.81 |
| 公司对控股子公司的担保情况 | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | 0 |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | 16,028 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | |
| 担保总额 | 66,378.81 |
| 担保总额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 | 37,350.81 |
| 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 | 19,028.00 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 | 10,000 |
| 上述三项担保金额合计 | 66,378.81 |

2001 年 12 月 13 日，本公司为本公司股东的子公司湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司提供担保，担保金额为 2,500 元人民币，担保期限为 2001 年 12 月 13 日至 2004 年 12 月 5 日。该担保存在反担保。已逾期，逾期金额为 2,500 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 5 月 23 日，本公司为岳阳恒立冷气设备股份有限公司提供担保，担保金额为 3,000 元人民币，担保期限为 2003 年 5 月 23 日至 2003 年 11 月 22 日。该担保存在反担保。已逾期，逾期金额为 3,000 元人民币。该事项已于 2004 年 7 月 7 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 11 月 28 日，本公司为本公司股东的子公司湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司提供担保，担保金额为 2,995 元人民币，担保期限为 2003 年 11 月 28 日至 2004 年 11 月 27 日。该担保存在反担保。已逾期，逾期金额为 2,995 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 9 月 27 日，本公司为本公司股东的子公司湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司提供担保，担保金额为 3,900 元人民币，担保期限为 2003 年 9 月 27 日至 2004 年 4 月 27 日。该担保存在反担保。已逾期，逾期金额为 3,900 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 6 月 13 日，本公司为本公司股东的子公司湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司提供担保，担保金额为 6,000 元人民币，担保期限为 2003 年 6 月 13 日至 2005 年 5 月 15 日。该担保存在反担保。已逾期，逾期金额为 6,000 元人民币。该事项已于 2003 年 12 月 25 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

本公司为本公司股东的子公司湖南亚大新材料科技股份有限公司提供担保,担保金额为 1,260 元人民币。该担保存在反担保。已逾期,逾期金额为 1,260 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2002 年 10 月 2 日,本公司为本公司股东的子公司湖南亚大新材料科技股份有限公司提供担保,担保金额为 3,500 元人民币,担保期限为 2002 年 10 月 2 日至 2005 年 6 月 10 日。该担保存在反担保。已逾期,逾期金额为 3,500 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2002 年 11 月 20 日,本公司为本公司股东的子公司株洲石峰建筑陶瓷有限公司提供担保,担保金额为 200 元人民币,担保期限为 2002 年 11 月 20 日至 2003 年 11 月 19 日。该担保存在反担保。已逾期,逾期金额为 200 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 11 月 12 日,本公司为本公司股东的子公司上海国光瓷业有限公司提供担保,担保金额为 1,000 元人民币,担保期限为 2003 年 11 月 12 日至 2004 年 10 月 8 日。该担保存在反担保。已逾期,逾期金额为 1,000 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 10 月 20 日,本公司为本公司股东的子公司上海国光瓷业有限公司提供担保,担保金额为 1,000 元人民币,担保期限为 2003 年 10 月 20 日至 2004 年 10 月 20 日。该担保存在反担保。已逾期,逾期金额为 1,000 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 8 月 18 日,本公司为本公司股东的子公司上海国光瓷业有限公司提供担保,担保金额为 1,500 元人民币,担保期限为 2003 年 8 月 18 日至 2004 年 8 月 18 日。该担保存在反担保。已逾期,逾期金额为 1,500 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 10 月 27 日,本公司为本公司股东的子公司上海国光瓷业有限公司提供担保,担保金额为 2,208.31 元人民币,担保期限为 2003 年 10 月 27 日至 2004 年 10 月 27 日。该担保存在反担保。已逾期,逾期金额为 2,208.31 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 5 月 25 日,本公司为本公司股东的子公司上海鸿仪投资发展有限公司提供担保,担保金额为 1,800 元人民币,担保期限为 2003 年 5 月 25 日至 2004 年 5 月 25 日。该担保存在反担保。已逾期,逾期金额为 1,800 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2004 年 2 月 21 日,本公司为本公司股东的子公司湖南亚华种业股份有限公司提供担保,担保金额为 4,000 元人民币,担保期限为 2004 年 2 月 21 日至 2005 年 2 月 10 日。该担保存在反担保。已逾期,逾期金额为 4,000 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 8 月 29 日, 本公司为本公司股东的子公司湖南亚华种业股份有限公司提供担保, 担保金额为 5,000 元人民币, 担保期限为 2003 年 8 月 29 日至 2005 年 3 月 25 日。该担保存在反担保。已逾期, 逾期金额为 8,000 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2004 年 12 月 1 日, 本公司为本公司股东的子公司岳阳鸿仪科技有限公司提供担保, 担保金额为 340 元人民币, 担保期限为 2004 年 12 月 1 日至 2005 年 11 月 11 日。该担保存在反担保。已逾期, 逾期金额为 340 元人民币。该事项已于 2004 年 9 月 30 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2003 年 6 月 26 日, 本公司为本公司股东的子公司深圳舟仁创业有限公司提供担保, 担保金额为 147.5 元人民币, 担保期限为 2003 年 6 月 26 日至 2004 年 6 月 26 日。该担保存在反担保。已逾期, 逾期金额为 147.5 元人民币。

2003 年 9 月 28 日, 本公司为深圳智雄电子有限公司提供担保, 担保金额为 10,000 元人民币, 担保期限为 2003 年 9 月 28 日至 2004 年 10 月 28 日。该担保存在反担保。已逾期, 逾期金额为 10,000 元人民币。该事项已于 2004 年 10 月 19 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(十一) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十二) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

未股改公司的股改工作时间安排说明:

由于公司目前正在被立案稽查, 根据《上市公司股权分置改革管理办法》第十九条的规定, 经与非流通股股东协商, 在立案稽查结束后, 公司将启动股改工作, 但以下因素仍将可能对公司股改工作造成实质性影响:

1、公司因 2003、2004、2005 年连续三年亏损, 公司股票于 2006 年 5 月 18 日起暂停上市。如本公司 2006 年年度报告仍然亏损, 公司股票将被终止上市。

2、公司第一大股东所持有公司的股权已被质押冻结, 非流通股股东可能存在没有支付对价能力的情况。

(十三) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内, 公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十五) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---------------------------------------|------------|-----------------|-------------------|
| 关于部分法人股司法冻结的公告 | 上海证券报 | 2006 年 1 月 6 日 | www. sse. com. cn |
| 关于股票存在暂停上市风险的提示性公告 | 上海证券报 | 2006 年 1 月 18 日 | www. sse. com. cn |
| 关于补选欧阳跃钢先生为公司第四届监事会职工监事的公告 | 上海证券报 | 2006 年 1 月 20 日 | www. sse. com. cn |
| 第四届董事会第二十四次会议决议公告 | 上海证券报 | 2006 年 1 月 20 日 | www. sse. com. cn |
| 关于股票存在暂停上市风险的提示性公告 | 上海证券报 | 2006 年 1 月 20 日 | www. sse. com. cn |
| 股票异常波动公告 | 上海证券报 | 2006 年 1 月 25 日 | www. sse. com. cn |
| 股票异常波动公告 | 上海证券报 | 2006 年 2 月 28 日 | www. sse. com. cn |
| 股票异常波动公告 | 上海证券报 | 2006 年 3 月 9 日 | www. sse. com. cn |
| 诉讼进展情况公告 | 上海证券报 | 2006 年 3 月 10 日 | www. sse. com. cn |
| 关于联系地址变更的公告 | 上海证券报 | 2006 年 4 月 11 日 | www. sse. com. cn |
| 关于部分法人股司法冻结的公告 | 上海证券报 | 2006 年 4 月 14 日 | www. sse. com. cn |
| 股票异常波动暨股票存在暂停上市风险的提示性公告 | 上海证券报 | 2006 年 4 月 24 日 | www. sse. com. cn |
| 股票异常波动暨股票存在暂停上市风险的提示性公告 | 上海证券报 | 2006 年 4 月 27 日 | www. sse. com. cn |
| 第四届董事会第二十五次会议决议公告 | 上海证券报 | 2006 年 4 月 29 日 | www. sse. com. cn |
| 第四届监事会第十二次会议决议公告 | 上海证券报 | 2006 年 4 月 29 日 | www. sse. com. cn |
| 关于股票存在暂停上市风险的提示性公告 | 上海证券报 | 2006 年 4 月 29 日 | www. sse. com. cn |
| 2005 年年度报告摘要 | 上海证券报 | 2006 年 4 月 29 日 | www. sse. com. cn |
| 2006 年第一季度报告摘要 | 上海证券报 | 2006 年 4 月 29 日 | www. sse. com. cn |
| 关于股票暂停上市的公告 | 上海证券报 | 2006 年 5 月 16 日 | www. sse. com. cn |
| 第四届董事会第二十六次会议决议暨召开二〇〇五年度股东大会（年会）公告 | 上海证券报 | 2006 年 6 月 10 日 | www. sse. com. cn |
| 关于补充股东大会会议议题的公告 | 上海证券报 | 2006 年 6 月 24 日 | www. sse. com. cn |
| 关于部分法人股司法冻结的公告 | 上海证券报 | 2006 年 6 月 29 日 | www. sse. com. cn |
| 2005 年股东大会（年会）决议公告 | 上海证券报 | 2006 年 7 月 1 日 | www. sse. com. cn |
| 第四届董事会第二十七次会议决议暨召开 2006 年第一次临时股东大会的公告 | 上海证券报 | 2006 年 7 月 18 日 | www. sse. com. cn |

| | | | |
|--------------------------|-------|-----------------|-------------------|
| 第四届监事会第十三次会议决议公告 | 上海证券报 | 2006 年 7 月 18 日 | www. sse. com. cn |
| 关于签订推荐恢复上市、委托代办股份转让协议的公告 | 上海证券报 | 2006 年 7 月 26 日 | www. sse. com. cn |
| 诉讼进展情况公告 | 上海证券报 | 2006 年 7 月 28 日 | www. sse. com. cn |

七、财务会计报告

- (一) 本公司中期财务会计报告未经审计
- (二) 会计报表（附后）
- (三) 会计报表附注（附后）

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的中期报告文本。
- (二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定刊物公开披露过的公司文件正本和公告原稿。

董事长：李建平

湖南国光瓷业集团股份有限公司

2006 年 8 月 18 日

资产负债表

2006年6月30日

编制单位：|光瓷业集团股份有|

会企01表
单位：人民币元

| 资 产 | 附注 | 2006年6月30日 | | 2005年12月31日 | |
|--------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 5-1 | 2,616,208.41 | 396,420.89 | 4,175,427.91 | 440,423.08 |
| 短期投资 | 5-2 | - | | | |
| 应收票据 | 5-3 | 600,000.00 | | 500,000.00 | |
| 应收股利 | | | | | |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收账款 | 5-4 | 48,906,464.76 | 9,180,964.97 | 63,205,473.34 | 12,682,482.78 |
| 其他应收款 | 5-5 | 305,297,322.31 | 294,193,633.23 | 318,746,242.81 | 310,229,209.34 |
| 预付账款 | 5-6 | 8,311,797.12 | 6,463,253.39 | 12,556,150.83 | 2,306,618.13 |
| 应收补贴款 | | | | | |
| 期货保证金 | | | | | |
| 存货 | 5-7 | 92,875,363.22 | 25,180,567.71 | 74,450,263.02 | 15,080,866.72 |
| 待摊费用 | 5-8 | 742,242.56 | 133,938.27 | 182,050.37 | |
| 一年内到期的长期债权投 | | | | | |
| 其他流动资产 | | - | | | |
| 流动资产合计 | | 459,349,398.38 | 335,548,778.46 | 473,815,608.28 | 340,739,600.05 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 5-9 | 20,316,946.60 | 35,158,883.21 | 20,316,946.60 | 43,825,063.62 |
| 长期债权投资 | | | | | |
| 长期投资合计 | 5-9 | 20,316,946.60 | 35,158,883.21 | 20,316,946.60 | 43,825,063.62 |
| | | | | | |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | 5-10 | 413,088,316.50 | 171,197,985.42 | 427,593,977.09 | 185,334,740.64 |
| 减：累计折旧 | 5-10 | 209,531,379.04 | 104,598,261.93 | 214,389,684.46 | 112,325,029.21 |
| 固定资产净值 | 5-10 | 203,556,937.46 | 66,599,723.49 | 213,204,292.63 | 73,009,711.43 |
| 减：固定资产减值准备 | 5-10 | 75,792,650.24 | 24,240,990.98 | 77,946,616.97 | 26,336,213.15 |
| 固定资产净额 | 5-10 | 127,764,287.22 | 42,358,732.51 | 135,257,675.66 | 46,673,498.28 |
| 工程物资 | | | - | | |
| 在建工程 | 5-11 | 12,969,093.33 | 97,550.90 | 13,520,097.12 | 147,622.89 |
| 固定资产清理 | | | - | | |
| 固定资产合计 | | 140,733,380.55 | 42,456,283.41 | 148,777,772.78 | 46,821,121.17 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | 5-12 | 60,075,049.07 | 9,689,000.66 | 62,716,976.36 | 9,870,577.04 |
| 长期待摊费用 | | | | | |
| 其他长期资产 | | | | | |
| 无形资产及其他长期资产合 | | 60,075,049.07 | 9,689,000.66 | 62,716,976.36 | 9,870,577.04 |
| | | | | | |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | - | | |
| 资 产 总 计 | | 680,474,774.60 | 422,852,945.74 | 705,627,304.02 | 441,256,361.88 |

公司法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：龚夫龙

会计机构负责人：焦兴

资产负债表(续)

2006年6月30日

编制单位: 湖南国光瓷业集团

会企01表

单位: 人民币元

| 流动负债: | 附注 | 2006年6月30日 | | 2005年12月31日 | |
|------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 短期借款 | 5-13 | 729,302,819.77 | 572,330,819.77 | 728,452,500.00 | 572,350,500.00 |
| 应付票据 | | | - | | |
| 应付账款 | 5-14 | 90,340,628.79 | 27,908,899.77 | 89,732,906.66 | 21,663,561.91 |
| 预收账款 | 5-14 | 17,066,907.75 | 9,433,994.01 | 22,711,205.21 | 10,027,633.16 |
| 应付工资 | | 1,522,015.35 | 33,455.42 | 2,190,808.39 | 448,885.76 |
| 应付福利费 | | 11,624,444.59 | 4,131,264.66 | 9,760,894.22 | 3,471,873.45 |
| 应付股利 | | | | | |
| 应交税金 | 5-15 | 5,213,514.30 | -3,456,338.37 | 5,332,031.85 | -3,808,185.59 |
| 其他应交款 | 5-16 | 92,056.57 | -232,531.12 | 43,729.15 | -283,850.56 |
| 其他应付款 | 5-17 | 155,313,017.21 | 206,117,065.74 | 149,801,933.86 | 203,297,939.64 |
| 预提费用 | 5-18 | 86,802,505.93 | 64,703,258.81 | 68,753,071.78 | 50,893,509.09 |
| 预计负债 | 5-19 | 151,330,000.00 | 150,000,000.00 | 151,330,000.00 | 150,000,000.00 |
| 一年内到期的长期负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 1,248,607,910.26 | 1,030,969,888.69 | 1,228,109,081.12 | 1,008,061,866.86 |
| 长期负债: | | | | | |
| 长期借款 | 5-20 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | 5-21 | 750,000.00 | | 750,000.00 | |
| 其他长期负债 | | | | | |
| 长期负债合计 | | 30,750,000.00 | | 30,750,000.00 | |
| 递延税项: | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | |
| 负债合计 | | 1,279,357,910.26 | 1,030,969,888.69 | 1,258,859,081.12 | 1,008,061,866.86 |
| 少数股东权益 | | -22,084,575.73 | | -17,744,655.14 | |
| 股东权益: | | | | | |
| 股本 | 5-22 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 减: 已归还投资 | | - | | | |
| 股本净额 | | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 资本公积 | 5-23 | 205,452,815.07 | 205,452,815.07 | 205,452,815.07 | 205,452,815.07 |
| 盈余公积 | 5-24 | 16,074,092.77 | 15,201,253.86 | 16,074,092.77 | 15,201,253.86 |
| 其中: 法定公益金 | 5-24 | 5,376,551.45 | 5,085,605.15 | 5,376,551.45 | 5,085,605.15 |
| 未分配利润 | 5-25 | -912,325,467.77 | -942,771,011.88 | -871,014,029.80 | -901,459,573.91 |
| 股东权益合计 | | -576,798,559.93 | -608,116,942.95 | -535,487,121.96 | -566,805,504.98 |
| 负债和股东权益总计 | | 680,474,774.60 | 422,852,945.74 | 705,627,304.02 | 441,256,361.88 |

公司法定代表人: 李建平

主管会计工作负责人: 龚夫龙

会计机构负责人: 焦兴

利润及利润分配表

2006年1-6月

会企02表

编制单位： 湖南国光瓷业集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2006年1-6月 | | 2005年1-6月 | |
|--------------|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 5-26 | 82,159,746.04 | 17,996,441.51 | 97,280,771.85 | 30,152,192.09 |
| 减：主营业务成本 | 5-26 | 74,675,337.14 | 20,384,398.30 | 84,553,685.00 | 29,812,215.62 |
| 主营业务税金及附加 | 5-27 | 549,548.40 | 195,399.64 | 505,286.80 | 139,487.53 |
| 二、主营业务利润 | | 6,934,860.50 | -2,583,356.43 | 12,221,800.05 | 200,488.94 |
| 加：其他业务利润 | 5-28 | 787,751.45 | 191,609.09 | 796,675.91 | 135,460.21 |
| 减：营业费用 | | 7,743,569.44 | 1,867,778.50 | 10,966,478.65 | 3,050,233.15 |
| 管理费用 | 5-29 | 22,158,100.86 | 9,560,859.17 | 31,929,606.47 | 13,637,134.81 |
| 财务费用 | 5-30 | 16,016,034.41 | 12,755,166.73 | 15,793,257.14 | 12,899,870.20 |
| 三、营业利润 | | -38,195,092.76 | -26,575,551.74 | -45,670,866.30 | -29,251,289.01 |
| 加：投资收益 | 5-31 | - | -8,666,180.41 | 171,836.84 | -14,582,855.11 |
| 补贴收入 | | - | - | - | - |
| 营业外收入 | 5-32 | 558,295.34 | 507,503.34 | 217,411.24 | 9,530.00 |
| 减：营业外支出 | 5-33 | 1,434,924.38 | 1,104,875.21 | 219,030.26 | 813.35 |
| 加：以前年度损益调整 | 5-34 | -5,484,810.79 | -5,472,333.95 | | |
| 四、利润总额 | | -44,556,532.59 | -41,311,437.97 | -45,500,648.48 | -43,825,427.47 |
| 减：所得税 | | - | - | - | - |
| 减：少数股东损益 | | -3,245,094.62 | | -2,146,370.21 | - |
| 五、净利润 | | -41,311,437.97 | -41,311,437.97 | -43,354,278.27 | -43,825,427.47 |
| 加：年初未分配利润 | | -871,014,029.80 | -901,459,573.91 | -299,892,278.94 | -308,452,839.14 |
| 其他转入 | | | | - | - |
| | | - | | | |
| 六、可供分配的利润 | | -912,325,467.77 | -942,771,011.88 | -343,246,557.21 | -352,278,266.61 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | - | - |
| 提取法定公益金 | | - | | - | - |
| 提取期股期权奖励基金 | | - | | - | - |
| 提取职工奖励及福利基金 | | - | | - | - |
| 提取储备基金 | | - | | - | - |
| 提取企业发展基金 | | - | | - | - |
| 七、可供投资者分配的利润 | | -912,325,467.77 | -942,771,011.88 | -343,246,557.21 | -352,278,266.61 |
| 减：应付优先股股利 | | | | - | - |
| 提取任意盈余公积 | | | | - | - |
| 应付普通股股利 | | | | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | | | | - | - |
| 八、未分配利润 | | -912,325,467.77 | -942,771,011.88 | -343,246,557.21 | -352,278,266.61 |

补充资料：

| 项目 | 附注 | 本年累计数 | 上年实际数 |
|---------------------|----|-------|-------|
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | |
| 2、自然灾害发生的损失 | | | |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | | |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | | |
| 5、债务重组损失 | | | |
| 6、其他 | | | |

公司法定代表人： 李建平

主管会计工作负责人： 龚夫龙

会计机构负责人： 焦兴

现金流量表

2006年1-6月

会企03表

编制单位：湖南国光瓷业集团股份有限公司

单位：人民币元

| | 附注 | 合并 | 母公司 |
|----------------------------|------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 111,990,300.56 | 26,442,646.05 |
| 收到的税费返还 | | 58,215.92 | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 12,159,481.85 | 4,365,117.24 |
| 现金流入小计 | | 124,207,998.33 | 30,807,763.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 86,419,243.36 | 21,209,544.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 18,863,403.56 | 6,815,311.16 |
| 支付的各项税费 | | 6,124,099.46 | 114,877.08 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 5-35 | 15,920,246.91 | 3,209,511.59 |
| 现金流出小计 | | 127,326,993.29 | 31,349,244.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,118,994.96 | -541,481.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | |
| 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所收回的现金净额 | | 493,910.00 | 441,910.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流入小计 | | 493,910.00 | 441,910.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 264,248.59 | 117,818.59 |
| 投资所支付的现金 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流出小计 | | 244,548.59 | 117,818.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 249,361.41 | 324,091.41 |
| 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 | | 2,254,000.00 | 736,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 432.33 | |
| 现金流入小计 | | 2,254,432.33 | 736,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 560,000.00 | 430,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 272,773.78 | 22,612.50 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 111,244.50 | 110,000.00 |
| 现金流出小计 | | 944,018.28 | 562,612.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,310,414.05 | 173,387.50 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | -1,559,219.50 | -44,002.19 |

公司法定代表人：李建平

主管会计工作负责人：龚夫龙

会计机构负责人：焦兴

合并现金流量表补充资料:

| 项 目 | 附注 | 合并 | 母公司 |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量 | | | |
| 净利润 | | -41,311,437.97 | -41,311,437.97 |
| 加：少数股东损益 | | -3,245,094.62 | |
| 计提的资产减值准备 | | | |
| 固定资产折旧 | | 5,895,869.04 | 2,593,027.99 |
| 无形资产摊销 | | 1,542,614.34 | 174,089.40 |
| 长期待摊费用摊销 | | | |
| 待摊费用减少（减：增加） | | -560,192.19 | -133,938.27 |
| 预提费用增加（减：减少） | | 18,049,434.15 | 13,809,749.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | 546,171.39 | 593,583.39 |
| 固定资产报废损失 | | | |
| 财务费用 | | 16,016,034.41 | 12,755,166.73 |
| 投资损失（减：收益） | | | 8,666,180.41 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | | |
| 存货的减少（减：增加） | | -18,425,100.20 | -10,099,700.99 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | 24,078,075.06 | 3,697,012.81 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | -5,705,368.37 | 8,714,785.68 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,118,994.96 | -541,481.10 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | | | |
| 债务转为资本 | | 0.00 | 0.00 |
| 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增加情况： | | | |
| 现金的期末余额 | | 2,616,208.41 | 396,420.89 |
| 减：现金的期初余额 | | 4,175,427.91 | 440,423.08 |
| 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 | | -1,559,219.50 | -44,002.19 |

资产减值准备明细表

2006年6月30日

会企01表附表1
单位：人民币元

编制单位：湖南国光瓷业集团股份有限公司

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 342,034,682.08 | 4,617,714.18 | | 5,283,972.10 | 5,283,972.10 | 341,368,424.16 |
| 其中：应收账款 | 58,294,231.57 | 1,622,652.50 | | 1,409,671.13 | 1,409,671.13 | 58,507,212.94 |
| 其他应收款 | 283,740,450.51 | 2,995,061.68 | | 3,874,300.97 | 3,874,300.97 | 282,861,211.22 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 20,000.00 | | | | - | 20,000.00 |
| 其中：股票投资 | 20,000.00 | | | | - | 20,000.00 |
| 债券投资 | - | | | | - | - |
| 三、存货跌价准备合计 | 84,795,892.93 | 8,140.37 | - | 3,648,150.54 | 3,648,150.54 | 81,155,882.76 |
| 其中：库存商品 | 64,009,575.36 | | | 3,648,150.54 | 3,648,150.54 | 60,361,424.82 |
| 包装物 | 2,259,901.73 | | | | - | 2,259,901.73 |
| 原材料 | 5,844,658.03 | 8,140.37 | | | - | 5,852,798.40 |
| 在产品 | 12,681,757.81 | | | | - | 12,681,757.81 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 3,760,000.00 | | | | - | 3,760,000.00 |
| 其中：长期股权投资 | 3,760,000.00 | | | | - | 3,760,000.00 |
| 长期债权投资 | - | | | | - | - |
| 五、固定资产减值准备合计 | 77,946,616.97 | 1,295,346.18 | - | 3,449,312.91 | 3,449,312.91 | 75,792,650.24 |
| 其中：房屋、建筑物 | 39,282,512.15 | 1,295,346.18 | | | - | 40,577,858.33 |
| 机器设备 | 32,168,417.42 | | | 3,449,312.91 | 3,449,312.91 | 28,719,104.51 |
| 电子设备 | 222,255.30 | | | | - | 222,255.30 |
| 运输工具 | 955,844.27 | | | | - | 955,844.27 |
| 其他 | 5,317,587.83 | | | | - | 5,317,587.83 |
| 六、无形资产减值准备 | 46,165,478.59 | - | | | - | 46,165,478.59 |
| 其中：专利权 | 46,165,478.59 | | | | - | 46,165,478.59 |
| 商标权 | - | | | | - | - |
| 七、在建工程减值准备 | 17,040,571.75 | | | 188,866.88 | 188,866.88 | 16,851,704.87 |
| 八、委托贷款减值准备 | - | | | | - | - |
| 合 计 | 571,763,242.32 | 5,921,200.73 | - | 12,570,302.43 | 12,570,302.43 | 565,114,140.62 |

公司法定代表人：李建平

主管会计机构公司负责人：龚夫龙

会计机构负责人：焦兴

股东权益增减变动表

2006年6月30日

会企01表附表2

编制单位： 湖南国光瓷业集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2006年6月30日 | | 2005年12月31日 | |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、股本 | | | | |
| 年初余额 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 本年增加数 | | | | |
| 其中：资本公积转入 | | | | |
| 盈余公积转入 | | | | |
| 利润分配转入 | | | | |
| 新增股本 | | | | |
| 本年减少数 | | | | |
| 年末余额 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 二、资本公积： | | | | |
| 年初余额 | 205,452,815.07 | 205,452,815.07 | 204,627,601.63 | 204,627,601.63 |
| 本年增加数 | | | 825,213.44 | 825,213.44 |
| 其中：股本溢价 | | | | |
| 接受捐赠非现金资产准备 | | | | |
| 接受现金捐赠 | | | | |
| 股权投资准备 | | | 825,213.44 | 825,213.44 |
| 拨款转入 | | | | |
| 外币资本折算差额 | | | | |
| 其他资本公积 | | | | |
| 本年减少数 | | | | |
| 其中：转增股本 | | | | |
| 年末余额 | 205,452,815.07 | 205,452,815.07 | 205,452,815.07 | 205,452,815.07 |
| 三、法定和任意盈余公积： | | | | |
| 年初余额 | 10,697,541.32 | 10,115,648.71 | 10,697,541.32 | 10,115,648.71 |
| 本年增加数 | | | | |
| 其中：从净利润中提取数 | | | | |
| 其中：法定盈余公积 | | | | |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 法定公益金转入数 | | | | |
| 本年减少数 | | | | |
| 其中：弥补亏损 | | | | |
| 转增股本 | | | | |
| 分派现金股利或利润 | | | | |
| 分派股票股利 | | | | |
| 年末余额 | 10,697,541.32 | 10,115,648.71 | 10,697,541.32 | 10,115,648.71 |
| 其中：法定盈余公积 | 10,697,541.32 | 10,115,648.71 | 10,697,541.32 | 10,115,648.71 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 四、法定公益金： | | | | |
| 年初余额 | 5,376,551.45 | 5,085,605.15 | 5,376,551.45 | 5,085,605.15 |
| 本年增加数 | | | | |
| 其中：从净利润中提取数 | | | | |
| 本年减少数 | | | | |
| 其中：集体福利支出 | | | | |
| 年末余额 | 5,376,551.45 | 5,085,605.15 | 5,376,551.45 | 5,085,605.15 |
| 五、未分配利润： | | | | |
| 年初未分配利润 | -871,014,029.80 | -901,459,573.91 | -299,892,278.94 | -308,452,839.14 |
| 本年净利润 | -41,311,437.97 | -41,311,437.97 | -571,121,750.86 | -593,006,734.77 |
| 本年利润分配 | | | | |
| 年末未分配利润 | -912,325,467.77 | -942,771,011.88 | -871,014,029.80 | -901,459,573.91 |
| 六、拟分配现金股利 | | | | |

公司法定代表人： 李建平

主管会计工作负责人： 龚夫龙

会计机构负责人： 焦兴

会 计 报 表 附 注

附注 1、公司概况

湖南国光瓷业集团股份有限公司（以下简称本公司）系 1992 年 7 月经株洲市股份制企业试点联审领导小组株联审发[1992]003 号文和湖南省体改委湘体改字[1993]115 号文批准，由原湖南省醴陵国光瓷厂改组，采取定向募集方式设立的股份有限公司。1999 年 8 月，经中国证监会证监发行字[1999]108 号文批准，本公司于 1999 年 9 月 3 日上网发行社会公众股（A 股）3500 万股，并于 1999 年 9 月 16 日经湖南省工商行政管理局依法核准登记注册，注册号 4300001001188，注册资本 9500 万元人民币；2002 年 3 月，本公司根据《湖南国光瓷业集团股份有限公司 2001 年度股东大会（年会）决议》和章程的规定，按每 10 股送红股 2 股的比例，共计送红股 1900 万股，注册资本变更为 11400 万元。2002 年 9 月 12 日，上海鸿仪投资发展有限公司（以下简称上海鸿仪）受让原株洲市国有资产管理局所持本公司 3600 万国有股中的 3240 万股，占本公司总股本的 28.42%，成为本公司第一大股东。本公司住所：株洲市高新技术产业开发区创业服务中心 A1 栋 3 层。

本公司主要经营范围：日用瓷、电瓷、工艺瓷、建筑瓷、卫生瓷、耐火材料、纸箱，瓷用花纸的制造、销售，自营本企业生产的产品出口和本企业所需的物资及设备的进口业务，杂件印刷，陶瓷技术服务，对医药领域的投资、研究、开发，精细化工产品、保健品的研究、开发，天然植物提取、化工产品、农副产品批零兼营，技术咨询服务；西药制剂、化学原料药、中成药的批发与零售；胶囊剂、水针剂、粉针剂、冲剂制造与销售、纸箱制造；血液相关疾病研究、特殊血型鉴定、亲子鉴定、器官移植配型的研究、脐血系列制品研究、生物原料的研究与开发、医用生物技术、生物材料的推广与应用。

药业领域的子公司除湖南朗力夫制药有限公司、湖南亚大制药有限公司基本正常生产经营外，湖南晋康制药有限公司、湖南宏生堂药业有限公司、湖南宏生堂医药研究院有限公司、湖南宏生堂健康产业有限公司等子公司，已处于停产状态。

附注 2、公司主要会计政策、会计估计及合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行企业会计准则与《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司采用公历年制，即每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司会计核算以人民币作为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务的核算

本公司外币业务按发生当日市场汇率折合人民币记账，期末按市场汇率折合的记账本位币与记账本位币账面金额的差额作为汇兑损益，并调整货币性账户期末余额。汇兑差额按下列原则确认：

(1) 属于筹建期间发生的，计入长期待摊费用，于开始生产经营的当月，一次性计入损益；

(2) 属于与购建固定资产有关的专门借款产生的，按《企业会计制度》和《企业会计准则——借款费用》的有关规定予以资本化，计入相关固定资产的购建成本；

(3) 除上述情况外产生的汇兑差额全部计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：本公司及子公司持有的期限短、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。

7、短期投资的核算

(1) 本公司以取得短期投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为投资成本。但不包括在取得投资时实际支付的价款中包含的已宣告尚未领取的现金股利和已到付息期尚未领取的债券利息。

(2) 投资收益的确认：本公司对短期投资持有期间所获得的现金股利和利息，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。处置投资时所获得的处置收入与投资账面价值以及未收到但已计入应收项目的股利、利息的差额确认为投资损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认和计提方法：本公司期末按单项短期投资项目计提短期投资跌价准备。

8、坏账的核算

(1) 应收款项坏账确认标准：

① 因债务人死亡，以其遗产清偿后仍无法收回的应收款项；

② 因债务人破产，以其破产财产清偿后仍然无法收回的应收款项；

③ 债务人逾期 5 年以上未履行其清偿义务，并有足够证据证明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

(2) 坏账损失核算方法：

本公司对应收款项，除按期末余额账龄分析法计提坏账准备（应收款项包括应收账款、其他应收款）外，通过清理，根据应收款项收回的可能性按个别认定法计提坏账准备。按账龄计提坏账准备比例如下：

| 账龄 | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 6% |

| | |
|-------|------|
| 1-2 年 | 10% |
| 2-3 年 | 30% |
| 3-4 年 | 50% |
| 4-5 年 | 80% |
| 5 年以上 | 100% |

9、存货的核算

(1) 本公司存货包括各类原材料、燃料、包装物、在产品、库存商品、产成品、委托加工材料、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：原材料、委托加工材料、低值易耗品、包装物按计划成本进行核算，月终将发出和耗用原材料、委托加工材料、低值易耗品、包装物的计划成本调整为实际成本；库存商品、产成品的发出按加权平均法进行核算；低值易耗品和包装物均采用一次摊销法；生产成本在完工产品和在产品之间的分配采用约当产量法。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末按单个存货项目的成本与可变现净值进行比较，依成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。处置存货时同时结转跌价准备。当存货出现下列情况时全额计提存货跌价准备：

- ① 已霉烂或已变质的；
- ② 已过期且无出售或转让价值的；
- ③ 生产已不需要且无出售或转让价值的；
- ④ 已无使用价值和无出售或转让价值的。

10、长期投资的核算

(1) 长期债权投资

① 本公司以取得长期债权投资时支付的全部价款作为初始投资成本。但实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的利息，作为应收项目，不构成债权投资的初始投资成本。

② 收益确认：本公司长期债权投资收益的具体确认办法如下：

a、按债权面值取得的投资，在债权持有期间按期计提的利息收入扣除摊销债权费用，确认为当期投资收益；

b、溢价或折价的债券投资，在债券持有期间按期计提的利息收入经调整溢价或折价及摊销的债权费用后的金额，确认为当期投资收益；

c、到期收回或未到期提前处置的债权投资，实际取得的价款与其账面价值及已计入应收项目的债券利息后的差额，确认为收到或处置当期的收益或损失。

③ 摊销方法：取得债券的溢价或折价，如金额较小，在购入时一次计入损益；如金额较大，计

入投资成本，在债券持有期内确认利息收入时摊销。

(2) 长期股权投资

① 本公司对被投资单位的投资额占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的采用权益法核算。

② 投资成本：本公司以长期投资时支付的全部价款，或放弃非现金资产的账面价值以及支付的税金、手续费等相关费用作为投资成本（如有补价的，还应加减补价，并加上确认的收益），但不包括为取得投资所发生的评估、审计、咨询等费用，也不包括实际支付的价款中包括的已宣告而尚未领取的现金股利。收到的被投资单位分派的属于投资前累积盈余分配额冲减投资成本的，应将扣除收到的利润或现金股利后的余额作为新的投资成本。

③ 股权投资差额的摊销：初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按一定的期限平均摊销，计入损益，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积-股权投资准备。对本公司 2003 年 1 月 1 日以前对外投资形成的股权投资差额，不作追溯调整，对其余额在规定的剩余期限内分期平均摊销，计入损益，直至摊销完毕为止。

④ 投资损益：采用成本法核算的，按本公司实际收到的股利确认投资收益（收到的被投资单位分派的属于投资前累积盈余分配额冲减投资成本）；采用权益法核算的，将被投资单位投资当年实现的净利润或亏损，按持股比例计算应享有的份额，确认为当期投资损益，增加或减少长期股权投资的账面价值。发生亏损减少投资账面价值以减至零为限。

⑤ 股权投资准备：对被投资单位实现净损益外的净资产变动，公司按持股比例计算应享有份额，确认为股权投资准备。

⑥ 长期投资减值准备：本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期投资预计可收回金额低于账面价值的，按个别投资项目计算可收回金额低于该长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。计提的减值准备直接计入当期损益。处置长期股权投资时同时结转该项长期股权投资减值准备。

11、固定资产核算

(1) 本公司将使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产核算。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的也作为固定资产。

(2) 计价：按《企业会计准则——固定资产》的规定，本公司固定资产以取得时的成本入账。具体为：

① 购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等作为入帐价值；

② 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入帐价值；

③ 非货币性交易取得的固定资产，其入帐价值按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定；

④ 融资租赁的固定资产，其入帐价值按《企业会计准则——租赁》的规定确定；

⑤ 债务重组取得的固定资产，其入帐价值按《企业会计准则——债务重组》的规定确定。

(3) 折旧：根据《企业会计准则—固定资产》的规定，除下列情况外，本公司对所有固定资产计提折旧：一已提足折旧仍继续使用的固定资产；二按规定单独作价作为固定资产入帐的土地。

本公司按固定资产类别采用直线法按月计提折旧。对当月增加的固定资产，当月不提折旧，下月起计提折旧；对当月减少的固定资产，当月照提折旧，下月起不提折旧。已提足折旧和全额计提减值准备的固定资产，不论是否继续使用，均不计提折旧。

各类固定资产的使用年限及折旧率、残值率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 年折旧率 (%) | 净残值率 (%) |
|--------|------|----------|----------|
| 房屋建筑物 | 30 年 | 3.20 | 4 |
| 机器设备 | 12 年 | 8.00 | 4 |
| 窑炉设备 | 10 年 | 9.60 | 4 |
| 运输设备 | 6 年 | 16.00 | 4 |
| 电子设备 | 6 年 | 16.00 | 4 |
| 其他 | 20 年 | 4.80 | 4 |

(4) 减值准备：由于固定资产市价持续下跌或技术陈旧损坏、长期闲置等，导致其可收回金额低于其账面价值的部分，其差额按单项资产计提减值准备。当固定资产存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产账面价值全额计提减值准备，不再计提折旧：

① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；

② 由于技术进步等原因，已不可使用的；

③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的；

④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的；

⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的。

12、在建工程核算

(1) 本公司以工程实际发生的全部支出为在建工程的入帐价值，包括建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。对自营工程按实际发生的料、工、费等实际成本确认为在建工程成本；对

出包工程按合同约定支付的工程进度款确认为在建工程成本。当工程完工验收并交付使用时，按工程竣工决算时的账面价值结转确认为固定资产成本。若工程项目已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，按暂估价值结转固定资产，待竣工决算办理完毕后，再按实际成本调整暂估价值。

(2) 减值准备确认标准和计提方法：当存在下列情形之一时，本公司按账面价值与可收回金额的差额计提在建工程减值准备，计提的减值准备计入营业外支出：

① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产核算

(1) 按实际取得时的实际成本计量。对取得的土地使用权，按评估价值或实际支付价款确定。

(2) 摊销：自取得当月在预计使用年限内分期平均摊销计入损益。对专利技术等其他无形资产，合同规定受益年限的按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效期限的按不超过法律规定的有效年限摊销；合同和法律均未规定年限的按不超过 10 年摊销。

(3) 减值准备：无形资产预计不能给公司带来未来经济利益，对预计可收回金额低于其账面价值的按单项资产计提减值准备。

14、长期待摊费用的摊销

其他长期待摊费用在受益期限内摊销。

(1) 除购建固定资产以外，所有筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(2) 其他长期待摊费用在受益期限内摊销。

15、应付债券

本公司发行债券时，按发行价格总额计入应付债券，实际发行价格与票面价值之间的差额计入债券溢价或折价，并在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销。

16、借款费用

(1) 借款费用：是指公司因借款而发生的利息、折价或者溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

(2) 借款费用资本化的确认原则：

① 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时符合下列条件时开始资本化，计入相关资产的成本：

A. 资产支出已经发生；

B. 借款费用已经发生；

C. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用并于开始生产经营的当月一次性进入损益；属于经营期间发生的，确认为当期财务费用。

② 因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用在发生当期确认为费用。

③ 资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法：

本公司购建固定资产的专门借款费用，自购建活动开始到该项资产达到预定可使用状态止为资本化期间。计算借款费用资本化金额时，将其与每期实际发生资产数相挂钩，根据累计支出加权平均数乘以资本化率计算确定。如果专门借款存在折价或溢价，按直线法对其金额摊销。

17、收入确认方法

本公司销售商品同时满足下列条件时确认收入：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够可靠地流入公司；
- (4) 相关收入和成本能够可靠地计量。

本公司提供劳务同时满足下列条件时确认收入：

- (1) 公司劳务合同总收入和总成本能够可靠地计量；
- (2) 与交易相关的经济利益能够可靠地流入公司；
- (3) 劳务的完成程度能够可靠地确定。

本公司让渡资产使用权同时满足下列条件时确认收入：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

18、所得税会计处理方法

本公司采用应付税款法核算企业所得税。

19、合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表的范围：本公司将本公司持股比例在 50%以上，或持股比例虽未达到 50%但拥有实际控制权的子公司的会计报表纳入合并会计报表编制范围。

(2) 合并会计报表编制方法：本公司根据财政部《合并会计报表暂行规定》、《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，首先将公司本部和下属分支机构的会计报表汇总编制母公司会计报表，再将母公司与合并范围内子公司会计报表各项目合并，抵销公司间相互交易、资金往来、债权债务等，

编制合并会计报表。

(3) 纳入本公司合并会计报表范围内的子公司与母公司采取的会计政策一致。

附注 3、税项

本公司涉及的税收主要有增值税、企业所得税、房产税等。具体税项政策分别是：

1、增值税： 本公司内销产品适用 17%的税率；自营出口产品按财政部、国家税务总局财税字[1995]92 号文件和国务院国发[1997]8 号文件及有关规定，执行“免、抵、退”方法办理出口退税。1999 年 7 月 1 日起日用陶瓷出口退税率为 15%，电瓷产品出口退税率为 17%。根据财税[2003]222 号，本公司本会计期内陶瓷出口退税率为 13%，电瓷产品出口退税率为 13%。根据财政部、国家税务总局《关于生产企业出口货物实行免抵退税办法后有关城市建设税教育费附加政策的通知》（财税[2005]25 号），从 2005 年 1 月 1 日起，当期免抵的增值税税额应纳入城市建设税和教育费附加的计征范围。

2、企业所得税： 本公司按 33%的税率计缴企业所得税。

3、房产税： 房产税以房产原值的 80%为纳税基础，税率为 1.2%；出租房产以租金收入为计税依据，税率为 12%。

4、城建税： 按实际缴纳流转税的 7%计算缴纳。

5、教育费附加： 按实际缴纳流转税的 3%计算缴纳。

附注 4、控股子公司

| 公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 所占比例 | 经营范围 | 成立日期 |
|------------------|-----|------------|--------|----------------------------------------------------------------------------|---------|
| 湖南醴陵国光建筑陶瓷有限公司 | 醴陵市 | 1000 万元 | 90% | 建筑瓷、日用瓷制造加工、陶瓷技术服务 | 1996.09 |
| 湖南华光印刷有限公司 | 醴陵市 | 1000 万元 | 70% | 生产陶瓷贴花纸和其他彩色印刷品及产品自销 | 1992.09 |
| 湖南醴陵火炬电瓷电器有限公司 | 醴陵市 | 10000 万元 | 95% | 电瓷电器、高低压开关柜、起动电器制造销售 | 1999.09 |
| 湖南国光宏生堂药业有限公司 | 株洲市 | 9123.17 万元 | 96.18% | 对医药领域的投资、研究、开发，精细化工产品、保健品的研究、开发，片剂胶囊、颗粒剂的生产与销售、天然植物提取、化工产品、农副产品批零兼营，技术咨询服务 | 2001.04 |
| 湖南郎力夫制药有限公司 | 岳阳市 | 3225 万元 | 60% | 胶囊剂、水针剂、粉针剂、冲剂的制造、销售；纸箱制造 | 2001.08 |
| 湖南国光宏生堂医药研究院有限公司 | 长沙市 | 1600 万元 | 95% | 保健品及医药产品的研究、开发及技术咨询 | 2001.09 |
| 湖南晋康制药有限公司 | 长沙市 | 7000 万元 | 97% | 研究、开发、生产、销售（限自产）溶液剂 | 1999.5 |
| 醴陵群力陶瓷艺术有限公司 | 醴陵市 | 2000 万元 | 95% | 工艺瓷、日用瓷、工业瓷制造销售 | 2003.7 |
| 湖南省醴陵市国光特种陶瓷有限公司 | 醴陵市 | 200 万元 | 77.5% | 特种瓷、工业瓷制造销售 | 2005.6 |

附注 5、合并会计报表主要项目注释

(金额单位: 人民币元)

1、货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 现 金 | 523,684.56 | 944,211.41 |
| 银行存款 | 1,742,877.95 | 2,698,139.22 |
| 其他货币资金 | 349,645.90 | 533,077.28 |
| 合 计 | 2,616,208.41 | 4,175,427.91 |

2、短期投资

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 投资额 | 减值准备 | 投资额 | 减值准备 |
| 证券投资基金 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 合 计 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 |

3、应收票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 600,000.00 | 500,000.00 |
| 合 计 | 600,000.00 | 500,000.00 |

4、应收账款

| 账 龄 | 期 末 数 | | | | 期 初 数 | | | |
|-------|----------------|--------|--------|---------------|----------------|--------|--------|---------------|
| | 金 额 | 所占比例 % | 坏账准备 | | 金 额 | 所占比例 % | 坏账准备 | |
| | | | 计提比例 % | 金 额 | | | 计提比例 % | 金 额 |
| 1 年以内 | 23,162,291.80 | 21.56 | 6 | 1,389,737.50 | 49,579,218.21 | 40.81 | 6 | 2,974,753.09 |
| 1-2 年 | 14,934,471.88 | 13.90 | 10 | 1,493,447.19 | 10,725,331.25 | 8.82 | 10 | 1,072,533.12 |
| 2-3 年 | 9,074,140.86 | 8.45 | 30 | 2,722,242.26 | 16,793,966.07 | 13.82 | 30 | 9,845,755.98 |
| 3-4 年 | 14,015,951.18 | 13.05 | 50 | 7,007,975.59 | 8,674,720.32 | 7.14 | 50 | 8,674,720.32 |
| 4-5 年 | 1,665,057.90 | 1.55 | 80 | 1,332,046.32 | 4,133,114.91 | 3.40 | 80 | 4,133,114.91 |
| 5 年以上 | 44,561,764.08 | 41.49 | 100 | 44,561,764.08 | 31,593,354.15 | 26.01 | 100 | 31,593,354.15 |
| 合 计 | 107,413,677.70 | 100.00 | | 58,507,212.94 | 121,499,704.91 | 100.00 | | 58,294,231.57 |

注(1)、期末本账户前五名金额合计 1,057.84 万元元, 占应收账款比例为 9.85%;

(2)、本账户期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|----------------|--------|-------|----------------|----------------|--------|-------|----------------|
| | 金额 | 所占比例% | 坏账准备 | | 金额 | 所占比例% | 坏账准备 | |
| | | | 计提比例% | 金额 | | | 计提比例% | 金额 |
| 1 年以内 | 47,912,789.46 | 14.56 | 6 | 2,874,767.37 | 70,935,698.06 | 14.56 | 6 | 4,256,141.88 |
| 1-2 年 | 37,043,247.47 | 71.93 | 10 | 3,704,324.75 | 449,824,631.49 | 71.93 | 10 | 231,154,641.09 |
| 2-3 年 | 371,587,270.72 | 8.93 | 30 | 146,218,175.83 | 54,429,648.91 | 8.93 | 30 | 21,032,952.68 |
| 3-4 年 | 1,958,349.70 | 0.5 | 50 | 979,174.85 | 3,091,801.29 | 0.5 | 50 | 3,091,801.29 |
| 4-5 年 | 1,961,972.79 | 0.37 | 80 | 1,569,578.23 | 1,848,729.75 | 0.37 | 80 | 1,848,729.75 |
| 5 年以上 | 9,168,625.59 | 3.71 | 100 | 9,168,625.59 | 22,356,183.82 | 3.71 | 100 | 22,356,183.82 |
| 合计 | 469,632,255.73 | 100.00 | | 164,514,646.62 | 602,486,693.32 | 100.00 | | 283,740,450.51 |

注 (1)、本账户期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(2)、湖南鸿仪系本公司第一大股东上海鸿仪的实际控制人。

(3)、期末本账户前五名金额合计 414,828,924.74 元，占其他应收款比例为 88.33%；明细如下：

| 单位名称 | 业务内容 | 金额 |
|--------------|------|----------------|
| 湖南鸿仪投资发展有限公司 | 往来款 | 365,660,036.76 |
| 湖南醴陵电磁厂 | 代付款项 | 24,155,174.50 |
| 湖南省醴陵兴业总公司 | 代付款项 | 16,808,679.51 |
| 湖南雅康药业有限公司 | 往来款 | 4,388,720.74 |
| 湖南醴陵鸿兴有限公司 | 往来款 | 3,816,313.23 |
| 合计 | | 414,828,924.74 |

6、预付账款

| 账龄 | 期末数 | 所占比例% | 期初数 | 所占比例% |
|-------|--------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 8,014,078.49 | 96.42 | 8,306,418.76 | 66.15 |
| 1 年以上 | 297,718.63 | 3.58 | 4,249,732.07 | 33.85 |
| 合计 | 8,311,797.12 | 100.00 | 12,556,150.83 | 100.00 |

注：本账户期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

7、存货

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 12,732,007.97 | 4,962,213.27 | 11,675,537.04 | 5,844,658.03 |
| 包装物 | 1,671,850.16 | 365,624.63 | 1,660,798.76 | 2,259,901.73 |

| | | | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 在产品 | 22,381,988.35 | 2,186,206.15 | 36,470,065.92 | 12,681,757.81 |
| 低值易耗品 | 355,767.46 | 37,388.82 | 358,340.35 | |
| 产成品 | 136,889,632.04 | 73,604,449.89 | 109,081,413.88 | 64,009,575.36 |
| 合 计 | 174,031,245.98 | 81,155,882.76 | 159,246,155.95 | 84,795,892.93 |

注：(1)、存货跌价准备是根据存货的可变现净值低于成本的部分计提的。

(2)、因原材料涨价增加材料储备，有部分是发出商品，故存货增加 1479 万元。

8、待摊费用

| 项 目 | 期 末 余 额 | 期 初 余 额 | 结存原因 |
|-----|------------|------------|--------|
| 保险费 | | 182,050.37 | |
| 装修费 | 742,242.56 | | 摊销期限未满 |
| 合 计 | 742,242.56 | 182,050.37 | |

9、长期投资

| 项 目 | 期 初 余 额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期 末 余 额 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 长期股权投资 | 20,316,946.60 | | | 20,316,946.60 |
| 合 计 | 20,316,946.60 | | | 20,316,946.60 |

(1) 股票投资

| 被投资公司名称 | 类别 | 股票量 | 占被投资单位 注册资本比例 | 初始投资成本 | 减值准备 |
|--------------|-----|--------|------------------|-----------|------|
| 湖南金德发展股份有限公司 | 普通股 | 25,000 | 0.04% | 25,000.00 | |

(2) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 原始投资金额 | 占被投资单位 注册资本比例 | 减值准备 | 期末余额 |
|---------------|---------------|------------------|--------------|---------------|
| 株洲市商业银行 | 4,950,000.00 | 4.50% | 100,000.00 | 4,950,000.00 |
| 株洲环球制革股份有限公司 | 360,000.00 | 0.93% | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 醴陵华翠燃气有限公司 | 1,000,000.00 | 20.00% | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 北京中光新世纪艺术设计中心 | 600,000.00 | 30.00% | 500,000.00 | 523,910.83 |
| 长沙怡华贸易有限公司 | 300,000.00 | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 湖南斯力特生物工程有限公司 | 4,000,000.00 | 40.00% | 2,000,000.00 | 2,420,551.15 |
| 长沙恒生医药有限公司 | 22,800,000.00 | 49.12% | | 14,197,310.14 |
| 湖南醴陵红官窑瓷业有限公司 | 1,700,000.00 | 34.00% | | 1,544,643.67 |

| | | | | |
|----------------|---------------|--------|--------------|---------------|
| 岳阳朗力夫贸易有限公司 | 330,000.00 | 30.00% | | 330,000.00 |
| 湖南醴陵火炬出口电器有限公司 | 80,000.00 | 10.00% | | 80,000.00 |
| 长沙亚大医药科技有限公司 | 490,000.00 | 49.00% | | 487,449.36 |
| 合 计 | 36,610,000.00 | | 3,760,000.00 | 26,193,865.15 |

(3) 股权投资差额

| 明 细 | 原始金额 | 形成原因 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|------|---------------|------|------|---------------|
| 长沙恒生医药有限公司 | 5,028,889.00 | 受让股权 | 2,807,796.38 | | | 2,807,796.38 |
| 湖南晋康制药有限公司 | -4,059,760.81 | 受让股权 | -2,841,832.57 | | | -2,841,832.57 |
| 晋康制药对子公司湖南亚大制药 | -4,675,881.45 | 受让股权 | -2,902,794.46 | | | -2,902,794.46 |
| 湖南斯力特生物工程公司 | 963,529.82 | 投 资 | 794,912.10 | | | 794,912.10 |
| 合 计 | -2,743,223.44 | | -2,141,918.55 | | | -2,141,918.55 |

10、固定资产

| 固定资产类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| (1)固定资产原值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 202,854,108.11 | | 1,418,764.68 | 201,435,343.43 |
| 机器设备 | 165,734,979.80 | 320,298.47 | 3,818,146.72 | 162,237,131.57 |
| 电子设备 | 4,289,526.08 | 177,003.50 | 12,780.00 | 4,453,749.58 |
| 运输工具 | 14,487,529.83 | -14,217.32 | 1,660,587.36 | 12,812,725.15 |
| 其 他 | 40,227,833.25 | -76,700.00 | 7,994,785.88 | 32,156,347.37 |
| 合 计 | 427,593,977.09 | 406,384.65 | 14,905,064.64 | 413,088,316.50 |
| (2)累计折旧 | | | | |
| 房屋建筑物 | 76,330,885.89 | 148,177.16 | 1,125,255.73 | 75,353,807.32 |
| 机器设备 | 102,153,752.8 | 4,721,587.53 | 2,233,224.17 | 104,642,116.17 |
| 电子设备 | 3,240,913.08 | 67,581.22 | 3,125.02 | 3,305,369.28 |
| 运输工具 | 10,309,207.08 | 108,935.55 | 1,552,552.09 | 8,865,590.54 |
| 其 他 | 22,354,925.6 | 849,587.58 | 5,840,017.45 | 17,364,495.73 |
| 合 计 | 214,389,684.46 | 5,895,869.04 | 10,642,704.97 | 209,531,379.04 |
| 固定资产净值 | 213,204,292.63 | | | 203,556,937.46 |
| (3) 固定资产减值准备 | | | | |

| | | | | |
|------------|----------------|--|--------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 39,282,512.15 | | 125,546.71 | 39,156,965.44 |
| 机器设备 | 32,168,417.42 | | 399,432.83 | 31,768,984.59 |
| 电子设备 | 222,255.3 | | 522.98 | 221,732.32 |
| 运输工具 | 955,844.27 | | 18,639.60 | 937,204.67 |
| 其他 | 5,317,587.83 | | 1,609,824.61 | 3,707,763.22 |
| 合计 | 77,946,616.97 | | 2,153,966.73 | 75,792,650.24 |
| (4) 固定资产净额 | 135,257,675.66 | | | 127,764,287.22 |

注：期末数中有固定资产原值 7,937.57 万元被抵押，获得抵押借款 7,020 万元。

11、在建工程

(1) 在建工程增减变动情况

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 期初余额 | 本期增加额 | 转入固定 资产 | 其他转出 | 期末余额 | 资金 来源 | 完工比 例(%) |
|---------------|-------------|---------------|-----------|------------|------|---------------|----------|-------------|
| 宏生堂制药技 改工程 | 3,000 | 28,215,568.56 | | | | 28,215,568.56 | 自有 | 94.05 |
| 瓷业技改工程 | 1,350 | 1,352,990.63 | | | | 1,352,990.63 | 自有 | 12.21 |
| 其他 | | 188,866.88 | 63,372.13 | | | 252,239.01 | 自有 | |
| 合计 | 4,350 | 29,757,426.07 | 63,372.13 | | | 29,820,798.20 | | |

注：本期无资本化利息。

(2) 在建工程减值准备

| 减值准备 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------------|---------------|
| 国光瓷厂—煤气发生炉 | 299,088.87 | | | 299,088.87 |
| 建筑陶瓷厂 | 19,975.06 | | | 19,975.06 |
| 株洲宏生堂 | 16,721,507.82 | | 188,866.88 | 16,532,640.94 |
| 合计 | 17,040,571.75 | | | 16,851,704.87 |

注：株洲宏生堂一直未能生产，资产已发生减值，将其低于可变现净值的部分计提减值准备。

12、无形资产及减值准备

(1) 无形资产账面值

| 原始价值 | 期初余额 | 本 期 增 加 | 本 期 减 少 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|--------------|---------------|----------------|
| 140,634,450.65 | 107,787,628.98 | | | 1,547,101.32 | 34,393,922.99 | 106,240,527.66 |

(2) 无形资产减值准备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|------|
| 专利技术 8-ASPA | 19,884,687.52 | | | 19,884,687.52 | 未使用 |
| 专利技术 9-地红霉素 | 4,041,750.00 | | | 4,041,750.00 | 未使用 |
| GMP 认证 | 2,904,966.61 | | | 2,904,966.61 | 未使用 |
| 盐酸乙哌立松 | 10,601,250.00 | | | 10,601,250.00 | 未使用 |
| 酒石酸唑吡坦 | 7,693,034.61 | | | 7,693,034.61 | 未使用 |
| 益肝灵缓释片 | 90,000.00 | | | 90,000.00 | 未使用 |
| 晋康本部药品经营权 | 545,016.00 | | | 545,016.00 | 未使用 |
| 宏生堂电脑软件 | 1,968.42 | | | 1,968.42 | 未使用 |
| 健康产业药品经营权 | 402,805.43 | | | 402,805.43 | 未使用 |
| 合 计 | 46,165,478.59 | | | 46,165,478.59 | 未使用 |

注：上述无形资产为公司带来的收益低于账面价值，按其预计可能带来的收益低于账面价值的金额计提减值准备。

13、短期借款

| 借款类别 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 抵押借款 | 70,200,000.00 | 70,200,000.00 |
| 保证借款 | 658402819.77 | 657,552,500.00 |
| 合 计 | 729,302,819.77 | 728,452,500.00 |

注：银行借款 72,930.28 万元已逾期，其中 50,948 万元已被起诉。

14、应付款项

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 90,340,628.79 | 89,732,906.66 |
| 预收账款 | 17,066,907.75 | 22,711,205.21 |

15、应交税金

| 项 目 | 税率% | 期 末 数 | 期 初 数 |
|---------|-----|---------------|---------------|
| 增值税 | 17 | 7,074,033.66 | 6,976,309.02 |
| 营业税 | 5 | -546,309.42 | -59,209.42 |
| 城市维护建设税 | 7 | -1,231,696.26 | -1,128,909.19 |
| 企业所得税 | 33 | -404,555.39 | -506,647.28 |

| | | | |
|-------|--------|--------------|--------------|
| 个人所得税 | | -658,673.55 | -661,003.53 |
| 房产税 | 1.2-12 | 742,616.74 | 531,745.85 |
| 土地使用税 | | 199,198.27 | 158,997.37 |
| 其他 | | 38,900.25 | 20,749.03 |
| 合 计 | | 5,213,514.30 | 5,332,031.85 |

16、其他应交款

| | | | |
|-------|----------|-----------|-----------|
| 项 目 | 计缴比例 (%) | 期 末 数 | 期 初 数 |
| 教育费附加 | 3 | 92,056.57 | 43,729.15 |

17、其他应付款

| | |
|--------------|----------------|
| 期 末 数 | 期 初 数 |
| 155313017.21 | 149,801,933.86 |

注：本账户期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

18、预提费用

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
| 水电费 | 2,160,542.28 | 3,515,244.81 |
| 利息 | 74,430,972.48 | 62,299,771.96 |
| 促销费 | | 1,729,388.19 |
| 租赁费 | 7,230,197.98 | |
| 其他 | 2,980,793.19 | 1,208,666.82 |
| 合 计 | 86,802,505.93 | 68,753,071.78 |

注：期末数比期初数增加 1,805 万元，主要系预提的银行借款利息和租赁费尚未支付。

19、预计负债

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
| 赔偿金 | 1,330,000.00 | 1,330,000.00 |
| 对外担保 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 合计 | 151,330,000.00 | 151,330,000.00 |

注：详见附注 7--（六）。

20、长期借款

| 借款类型 | 币种 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|------|-----|---------------|---------------|
| 保证借款 | 人民币 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合 计 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |

21、专项应付款

| 项 目 | 期 末 数 | 期初数 |
|------------|------------|------------|
| GAP 项目科研拨款 | 750,000.00 | 750,000.00 |

22、股本

(单位: 万元)

| 项目 | | 期初数 | 本期增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|----------------------------|----------------|--------|-----------|----|------|----|--------|-----|
| | | | 配股 | 送股 | 股权转让 | 其他 | 小计 | |
| 尚 未 流 通 股 份 | 1. 发起人持股 股份 | 国有股份 | 360 | | | | | 360 |
| | | 境内法人股份 | 288 | | | | | 288 |
| | | 其他 | | | | | | |
| | 2. 募集法人股 | 3,240 | | | | | 3,240 | |
| | 3. 其他 | | | | | | | |
| | 未上市流通股份合计 | 3,888 | | | | | 3,888 | |
| 已 流 通 股 份 | 1. 境内上市的普通股 | 7,512 | | | | | 7,512 | |
| | 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 | 7,512 | | | | | 7,512 | |
| 股份总数 | | 11,400 | | | | | 11,400 | |

23、资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|--------|----------------|-------|-------|----------------|
| 股本溢价 | 157,688,080.32 | | | 157,688,080.32 |
| 股权投资准备 | 18,127,892.41 | | | 18,127,892.41 |

| | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|
| 其他资本公积转入 | 25,458,000.00 | | | 25,458,000.00 |
| 关联交易差价 | 4,178,842.34 | | | 4,178,842.34 |
| 合 计 | 205,452,815.07 | | | 205,452,815.07 |

24、盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 10,697,541.32 | | | 10,697,541.32 |
| 法定公益金 | 5,376,551.45 | | | 5,376,551.45 |
| 合 计 | 16,074,092.77 | | | 16,074,092.77 |

25、未分配利润

| 项 目 | 金 额 |
|------------|-----------------|
| 期初数未分配利润 | -871,014,029.80 |
| 加：本期净利润 | -41,311,437.97 |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 提取法定公益金 | |
| 期末未分配利润 | 912,325,467.77 |

26、主营业务收入和成本

| 经营业务分部 | | 2006年1-6月 | | 2005年1-6月 | |
|------------------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 瓷 业 分 部 | 日用瓷 | 24,289,906.21 | 26,329,991.44 | 28,590,969.03 | 28,910,538.21 |
| | 工艺瓷 | 47,521.37 | 47,452.02 | 1,200,000.00 | 864,852.00 |
| | 特种陶瓷 | 5,917,646.83 | 4,188,321.40 | 6,094,911.34 | 4,788,361.03 |
| | 电瓷 | 41,250,376.22 | 34,655,334.07 | 49,812,251.27 | 38,195,331.97 |
| | 建筑瓷 | 1,643,575.09 | 2,077,157.99 | 2,575,692.17 | 3,669,367.94 |
| | 其他 | 5,009,078.56 | 4,465,014.93 | 4,811,763.56 | 4,286,542.41 |
| | 小 计 | 78,158,104.28 | 71,763,271.85 | 93,085,587.37 | 80,714,993.56 |
| 药 业 | 中药及中药提取物 | | | 28,717.95 | 568,812.58 |
| | 生物制品及生化药 | 4,001,641.76 | 2,912,065.29 | 4,166,466.53 | 3,269,878.86 |

| | | | | | |
|--------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 分 部 | 药品批零销售 | | | | |
| | 酒店服务业 | | | | |
| | 小 计 | 4,001,641.76 | 2,912,065.29 | 4,195,184.48 | 3,838,691.44 |
| 合 计 | | 82,159,746.04 | 74,675,337.14 | 97,280,771.85 | 84,553,685.00 |

注：(1)、销售收入前五名金额合计为 8,131,566.03 元,占收入总额的 9.90%。

(2)、电瓷生产因铜材涨价、资金匮乏而缩减规模；日用瓷生产因资金匮乏致使天然气改造的窑炉没有投产；建筑瓷生产也因流动资金匮乏处于半停产状态。故主营业务收入下降 1512 万元。

27、主营业务税金及附加

| 项 目 | 本 年 数 | 上 年 数 | 计 缴 标 准 |
|-------|------------|------------|-------------|
| 城建税 | 381,321.80 | 348,991.96 | 实际缴纳流转税的 7% |
| 教育费附加 | 167,665.40 | 156,027.28 | 实际缴纳流转税的 3% |
| 营业税 | 561.20 | 267.56 | 按营业收入的 5% |
| 合 计 | 549,548.40 | 505,286.80 | |

28、其他业务利润

| 项目 | 收 入 数 | | 成 本 数 | | 利 润 额 | |
|-------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| | 本 年 数 | 上 年 数 | 本 年 数 | 上 年 数 | 本 年 数 | 上 年 数 |
| 出售废旧物 | 1,949,233.52 | 951,217.50 | 1,423,622.41 | 229,711.70 | 525,611.11 | 721,505.80 |
| 让售材料 | 586,589.81 | 187,545.41 | 441,692.00 | 152,104.39 | 144,897.81 | 35,441.02 |
| 租金收入 | | | | | | |
| 服务业 | | | | | | |
| 其他 | 955,856.22 | 81,556.41 | 838,613.69 | 41,827.32 | 117,242.53 | 39,729.09 |
| 合 计 | 3,491,679.55 | 1,220,319.32 | 2,703,928.10 | 423,643.41 | 787,751.45 | 796,675.91 |

29、管理费用

| 本年数 | 上年数 |
|---------------|---------------|
| 22,158,100.86 | 31,929,606.47 |

管理费用中包括原来由政府承担的企业办社会职能费用部份转入管理费用 425 万元。

30、财务费用

| 类 别 | 本 年 数 | 上 年 数 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 15,973,463.66 | 15,747,946.34 |
| 减：利息收入 | 7,881.79 | 8,098.18 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 金融机构手续费 | 50,382.54 | 53,408.98 |
| 合 计 | 16,015,964.41 | 15,793,257.14 |

31、投资收益

| 项 目 | 本 年 数 | 上 年 数 |
|------------|-------|-------------|
| 基金投资收益 | | |
| 其他股权投资收益 | | -307,607.16 |
| 股权投资差额摊销 | | 479,444.00 |
| 股权投资转让收益 | | |
| 计提长期投资减值准备 | | |
| 合 计 | | 171,836.84 |

32、营业外收入

| 项 目 | 本 年 数 | 上 年 数 |
|----------|------------|------------|
| 罚款收入 | 380.00 | 1,690.00 |
| 处理固定资产收益 | 557,915.34 | 122,297.75 |
| 其 他 | | 93,423.49 |
| 合 计 | 558,295.34 | 217,411.24 |

33、营业外支出

| 项目类别 | 本 年 数 | 上 年 数 |
|-----------|--------------|------------|
| 处置固定资产净损失 | 1,104,086.73 | 45,048.10 |
| 固定资产盘亏 | | |
| 罚款支出 | 78,164.27 | 73,933.81 |
| 债务重组损失 | | |
| 捐赠支出 | | 90,631.97 |
| 计提的减值准备 | | |
| 违约支出 | | |
| 对外担保预计负债 | | |
| 非常损失 | | |
| 在建工程损失 | | |
| 其 他 | 255,673.50 | 9,416.38 |
| 合 计 | 1,437,924.50 | 219,030.26 |

34、以前年度损益调整

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|----------|---------------|-----|
| 以前年度损益调整 | -5,484,810.79 | |

注：以前年度损益调整增加 5,484,810.79 元，主要是因为瓷业领域的生产车间在 2005 年已部分出租给职工成立的公司生产经营，部分车间的固定资产作为出资与个人合资成立 5 个子公司。2006 年调整合并、撤销清算，公司应负担-547 万元的亏损。

35、支付的其他与经营活动有关的现金 15,920,246.91 元，主要系支付如下费用：

| 项 目 | 金 额 |
|-------|--------------|
| 运输费 | 5,621,753.30 |
| 差旅费 | 3,864,213.66 |
| 办公费 | 1,823,600.01 |
| 业务招待费 | 2,582,793.38 |
| 促销费 | 1,384,057.36 |
| 会议费 | 643,829.00 |

附注 6、母公司会计报表主要项目注释

(金额单位：人民币元)

1、应收账款

| 账 龄 | 期 末 数 | | | | 期 初 数 | | | |
|-------|---------------|--------|---------|---------------|---------------|--------|---------|---------------|
| | 金 额 | 所占比例% | 坏 账 准 备 | | 金 额 | 所占比例% | 坏 账 准 备 | |
| | | | 计提比例 | 金 额 | | | 计提比例 | 金 额 |
| 1 年以内 | 7,436,306.25 | 16.66 | 6% | 446,178.37 | 12,031,049.84 | 24.96 | 6% | 721,862.99 |
| 1-2 年 | 1,100,975.72 | 2.47 | 10% | 110,097.58 | 969,345.46 | 2.01 | 10% | 96,934.54 |
| 2-3 年 | 1,844,809.81 | 4.13 | 30% | 1,016,185.92 | 6,405,812.22 | 13.29 | 30% | 5,904,927.21 |
| 3-4 年 | 4,686,252.86 | 10.50 | 50% | 4,343,126.43 | 3,420,270.38 | 7.09 | 50% | 3,420,270.38 |
| 4-5 年 | 141,043.15 | 0.32 | 80% | 112,834.52 | 451,091.27 | 0.94 | 80% | 451,091.27 |
| 5 年以上 | 29,432,500.22 | 65.93 | 100% | 29,432,500.22 | 24,933,105.95 | 51.71 | 100% | 24,933,105.95 |
| 合 计 | 44,641,888.01 | 100.00 | | 35,460,923.04 | 48,210,675.12 | 100.00 | | 35,528,192.34 |

注(1)、期末本账户前五名金额合计 1,058 万元，占应收账款比例为 23.68%；

(2)、本账户期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3)、期末数按个别认定法计提的坏帐准备有 4,661,061.39 元。

2、其他应收款

| 账 龄 | 期 末 数 | | | | 期 初 数 | | | |
|-------|----------------|---------|---------|----------------|----------------|---------|---------|----------------|
| | 金 额 | 所 占 比例% | 坏 账 准 备 | | 金 额 | 所 占 比例% | 坏 账 准 备 | |
| | | | 计 提 比例% | 金 额 | | | 计 提 比例% | 金 额 |
| 1 年以内 | 15,485,532.15 | 9.52 | 6 | 929,131.93 | 45,409,977.71 | 9.52 | 6 | 2,724,598.66 |
| 1-2 年 | 23,781,754.19 | 83.59 | 10 | 2,378,175.42 | 398,759,218.18 | 83.59 | 10 | 139,108,909.66 |
| 2-3 年 | 4,127,577.85 | 2.27 | 30 | 1,238,273.36 | 10,813,309.51 | 2.27 | 30 | 3,243,992.86 |
| 3-4 年 | 104,986.75 | 0.09 | 50 | 52,493.38 | 447,870.51 | 0.09 | 50 | 223,935.26 |
| 4-5 年 | 369,160,814.26 | 0.01 | 80 | 146,378,197.44 | 43,838.83 | 0.01 | 80 | 35,071.06 |
| 5 年以上 | 14,761,791.28 | 4.52 | 100 | 14,761,791.28 | 21,559,514.87 | 4.52 | 100 | 21,559,514.87 |
| 合 计 | 427,422,456.48 | 100.00 | | 165,738,062.81 | 477,033,729.61 | 100.00 | | 166,804,520.27 |

注(1)、期末余额无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2)、期末余额前五名金额合计 41,284 万元, 占其他应收款比例为 96.59%, 明细如下:

| 单位名称 | 业务内容 | 金额 |
|--------------|------|----------------|
| 湖南鸿仪投资发展有限公司 | 往来款 | 365,660,036.76 |
| 湖南醴陵电瓷厂 | 代付款项 | 24,155,174.50 |
| 湖南省醴陵兴业总公司 | 代付款项 | 14,824,387.44 |
| 湖南雅康药业公司 | 往来款 | 4,388,720.74 |
| 湖南省醴陵鸿兴公司 | 往来款 | 3,816,313.23 |
| 合 计 | | 412,844,632.67 |

3、长期股权投资及减值准备

| 项 目 | 期 初 数 | 本期增加 | 本期减少 | 期 末 数 |
|--------|---------------|------|--------------|---------------|
| 长期股权投资 | 43,825,063.62 | | 8,666,180.41 | 35,158,883.21 |
| 合 计 | 43,825,063.62 | | 8,666,180.41 | 35,158,883.21 |

(1) 股票投资

| 被投资单位名称 | 性质 | 股票量 | 占被投资单位注册资本比例 | 投资金额 |
|--------------|-----|--------|--------------|-----------|
| 湖南金德发展股份有限公司 | 普通股 | 25,000 | 0.04% | 25,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位名称 | 原始投资 | 年 初 数 | 本期增加 | 本期减少 | 期 末 数 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 湖南醴陵火炬电瓷电 | 93,996,425.72 | 47,689,742.45 | -2,460,524.12 | | 45,229,218.33 |

| | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 器有限公司 | | | | | |
| 湖南华光印刷有限公司 | 6,743,868.43 | 1,238,677.99 | -193,252.07 | | 1,045,425.92 |
| 湖南国光宏生堂药业有限公司 | 87,750,000.00 | -9,373,336.87 | -1,763,130.35 | | -11,136,467.22 |
| 湖南郎力夫制药有限公司 | 19,350,000.00 | -17,122,518.28 | -1,648,921.39 | | -18,771,439.67 |
| 湖南国光宏生堂医药研究院有限公司 | 15,200,000.00 | 8,844,778.35 | | | 8,844,778.35 |
| 湖南晋康制药有限公司 | 68,258,820.77 | -1,736,344.32 | -754,127.76 | | -2,490,472.08 |
| 醴陵群力艺术陶瓷有限公司 | 19,000,000.00 | -10,839,967.58 | -1,887,236.33 | | -12,727,203.91 |
| 湖南省醴陵市国光特种陶瓷有限公司 | 1,550,000.00 | 1,504,551.28 | 41,011.61 | | 1,545,562.89 |
| 合 计 | 311,849,114.92 | 20,205,583.02 | 8,666,180.41 | | 11,539,402.61 |

(3) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 原始投资金额 | 减值准备 | 占被投资单位注册资本比例 | 期 末 数 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 醴陵华翠燃气有限公司 | 1,000,000.00 | 500,000.00 | 20.00% | 1,000,000.00 |
| 北京中光新世纪艺术设计中心 | 600,000.00 | 500,000.00 | 30.00% | 523,910.83 |
| 长沙恒生医药有限公司 | 22,800,000.00 | | 49.12% | 17,005,106.52 |
| 株洲商业银行 | 4,950,000.00 | 100,000.00 | 4.50% | 4,950,000.00 |
| 株洲环球制革股份有限公司 | 360,000.00 | 360,000.00 | 0.93% | 360,000.00 |
| 湖南斯力特生物工程有限公司 | 4,000,000.00 | 2,000,000.00 | 40.00% | 3,215,463.25 |
| 合 计 | 33,710,000 | 3,460,000.00 | | 27,054,480.60 |

4、主营业务收入和成本

| 经营业务分部 | 本 年 数 | | 上 年 数 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 日用瓷 | 15,127,265.23 | 17,180,722.61 | 19,543,263.15 | 19,579,858.25 |
| 工艺瓷 | | | | |
| 特种陶瓷 | | | 6,094,911.34 | 4,788,361.03 |
| 建筑瓷 | 1,643,575.09 | 2,077,157.99 | 2,575,692.17 | 3,669,367.94 |
| 其他 | 1,225,601.19 | 1,126,517.70 | 1,938,325.43 | 1,774,628.40 |
| 合 计 | 17,996,441.51 | 20,384,398.30 | 30,152,192.09 | 29,812,215.62 |

5、投资收益

| 项 目 | 本 年 数 | 上 年 数 |
|------------------|---------------|----------------|
| 基金投资收益 | | |
| 被投资公司所有者权益净增减的金额 | -8,666,180.41 | -14,785,843.15 |
| 股权投资差额摊销 | | 202,988.04 |
| 股权投资转让收益 | | |
| 计提长期投资减值准备 | | |
| 合 计 | -8,666,180.41 | -14,582,855.11 |

注：本年数比上年数减少 866.6 万元，主要是子公司本期亏损增加所致。

附注 7、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的主要关联方

| 名 称 | 注册地 址 | 与本公司关系 | 经济性质 | 法定代表人 |
|----------------------|--------------------------|--------------------|------------|-------|
| 岳阳鸿仪实业有限公司 | 岳阳市岳兴公路岳阳师范 南侧 | 本公司第一大股东的 实际控制人 | 有限责任公 司 | 车柏林 |
| 湖南鸿仪投资发展有限 公司 | 长沙市雨花区城南东路附 335 号 | 本公司第一大股东的 实际控制人 | 有限责任公 司 | 侯军 |
| 上海鸿仪投资发展有限 公司 | 浦东金桥路 1389 号 310 室 | 本公司第一大股东 | 有限责任公 司 | 胡硕凡 |
| 湖南醴陵国光建筑陶瓷 有限公司 | 醴陵市石子岭竹山湾 1 号 | 本公司子公司 | 有限责任公 司 | 文万书 |
| 湖南醴陵火炬电瓷电器 有限公司 | 醴陵市大桥北路 1 号 | 本公司子公司 | 有限责任公 司 | 陈又得 |
| 湖南国光宏生堂药业有 限公司 | 株洲市河西高新技术开发 区服务中心 A 栋 | 本公司子公司 | 有限责任公 司 | 曾巧军 |
| 湖南华光印刷有限公司 | 醴陵市建国路 117 号 | 本公司子公司 | 中外合资 | 张晓游 |
| 湖南郎力夫制药有限公 司 | 岳阳市巴陵中路创业中心 大楼 | 本公司子公司 | 有限责任公 司 | 王文韬 |
| 湖南国光宏生堂医药研 究院有限公司 | 长沙市香樟路 91 号 | 本公司子公司 | 有限责任公 司 | 张舰 |
| 湖南宏生堂健康产业有 限公司 | 长沙市香樟路 91 号 | 本公司孙公司 | 有限责任公 司 | 张舰 |

| | | | | |
|----------------------|---------------------|--------|------------|-----|
| 湖南晋康制药有限公司 | 长沙芙蓉中路海东青大厦 12 楼 | 本公司子公司 | 有限责任公 司 | 胡高洁 |
| 湖南亚大制药有限公司 | 长沙市亚大路(张公岭) | 本公司孙公司 | 有限责任公 司 | 龚夫龙 |
| 醴陵群力陶瓷艺术有限 公司 | 醴陵市黄泥坳新村 1 号 | 本公司子公司 | 有限责任公 司 | 周建华 |
| 湖南省醴陵市国光特种 陶瓷有限公司 | 醴陵市石子岭竹山湾 1 号 | 本公司子公司 | 有限责任公 司 | 王庆国 |

(二) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

(单位:万元)

| 单 位 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|-----------|------|------|-----------|
| 岳阳鸿仪实业有限公司 | 10,000.00 | | | 10,000.00 |
| 湖南鸿仪投资发展有限公司 | 14,000.00 | | | 14,000.00 |
| 上海鸿仪投资发展有限公司 | 43,800.00 | | | 43,800.00 |
| 湖南醴陵国光建筑陶瓷有限公司 | 1,000.00 | | | 1,000.00 |
| 湖南醴陵火炬电瓷电器有限公司 | 10,000.00 | | | 10,000.00 |
| 湖南华光印刷有限公司 | 1,000.00 | | | 1,000.00 |
| 湖南国光宏生堂药业有限公司 | 9,123.17 | | | 9,123.17 |
| 湖南郎力夫制药有限公司 | 3,225.00 | | | 3,225.00 |
| 湖南国光宏生堂医药研究院有限公司 | 1,600.00 | | | 1,600.00 |
| 湖南晋康制药有限公司 | 7,000.00 | | | 7,000.00 |
| 醴陵群力艺术陶瓷有限公司 | 2,000.00 | | | 2,000.00 |
| 湖南宏生堂健康产业有限公司 | 3,000.00 | | | 3,000.00 |
| 湖南省醴陵市国光特种陶瓷有限公司 | 200.00 | | | 200.00 |

(三) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

(单位:万元)

| 企业名称 | 期 初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期 末 | |
|------|-----|-----|------|----|------|-----|-----|-----|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例 | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------|-------|--|--|--|--|----------|-------|
| 湖南醴陵国光建筑陶瓷有限公司 | 900 | 90 | | | | | 900 | 90 |
| 湖南醴陵火炬电瓷电器有限公司 | 9,500 | 95 | | | | | 9,500 | 95 |
| 湖南华光印刷有限公司 | 700 | 70 | | | | | 700 | 70 |
| 湖南国光宏生堂药业有限公司 | 8,775 | 96.18 | | | | | 8,775 | 96.18 |
| 湖南郎力夫制药有限公司 | 1,935 | 60 | | | | | 1,935 | 60 |
| 长沙恒生医药有限公司 | 2,280 | 49.12 | | | | | 2,280 | 49.12 |
| 湖南国光宏生堂医药研究院有限公司 | 1,520 | 95 | | | | | 1,520 | 95 |
| 湖南晋康制药有限公司 | 6,790 | 97 | | | | | 6,790 | 97 |
| 醴陵群力陶瓷艺术有限公司 | 1,900 | 95 | | | | | 1,900 | 95 |
| 湖南宏生堂健康产业有限公司 | 2,775.75 | 92.53 | | | | | 2,775.75 | 92.53 |
| 湖南亚大制药有限公司 | 2,293.14 | 90.21 | | | | | 2,293.14 | 90.21 |
| 湖南省醴陵市国光特种陶瓷有限公司 | 155.00 | 77.5 | | | | | 155.00 | 77.5 |

(四)、不存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|-----------------|--------------------|
| 湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司 | 与本公司受同一最终控制人控制 |
| 张家界旅游开发股份有限公司 | 与本公司受同一最终控制人控制 |
| 湖南亚大新材料股份有限公司 | 与本公司受同一最终控制人控制 |
| 岳阳鸿仪电磁科技有限公司 | 与本公司受同一最终控制人控制 |
| 上海国光瓷业有限公司 | 与本公司受同一最终控制人控制 |
| 株洲石峰建筑陶瓷有限公司 | 与本公司受同一最终控制人控制 |
| 深圳舟仁创业有限公司 | 与本公司受同一最终控制人控制 |
| 长沙恒生医药有限公司 | 本公司拥有该公司 49.12%的股份 |
| 湖南斯力特生物工程有限公司 | 本公司拥有该公司 40%的股份 |

(五) 关联方往来

| 项 目 | 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 湖南鸿仪投资发展有限公司 | 365,660,036.76 | 365,660,036.76 |

(六) 关联担保

| 序号 | 被担保单位名称 | 金额 | 担保期间 | 担保方式 | 起诉情况 | | 法院判决情况 | | | |
|----|-----------------|----------------|-----------------------|--------|-----------|------------|------------|--------------|-----------------------|-----------|
| | | | | | 起诉日期 | 原告 | 判决日期 | 判决法院名称 | 判决书文号 | 应承担 责任 |
| 1 | 湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2001.12.31-2004.11.20 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | |
| | | 5,000,000.00 | 2001.12.13-2004.12.5 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | |
| | | 9,000,000.00 | 2003.9.26-2004.3.26 | 连带责任保证 | 2004.4.26 | 招商银行上海四平支行 | 2004.8.26 | 上海市第二中级人民法院 | (2004)沪二中民三(商)初字第96号 | 连带清偿责任 |
| | | 10,000,000.00 | 2003.9.27--2004.3.26 | 连带责任保证 | 2004.7.14 | 招商银行上海四平支行 | 2004.8.12 | 上海市第二中级人民法院 | (2004)沪二中民三(商)初字第95号 | 连带清偿责任 |
| | | 20,000,000.00 | 2003.10.28-2004.4.27 | 连带责任保证 | 2004.4.18 | 招商银行上海四平支行 | 2004.12.22 | 上海市第二中级人民法院 | (2004)沪二中民三(商)初字第399号 | 连带清偿责任 |
| | | 60,000,000.00 | 2004.5.15-2005.5.15 | 连带责任保证 | 2004.9.20 | 中国银行湖南省分行 | 2004.12.15 | 湖南省高级人民法院 | (2004)湘高法民三初字第12号 | 连带清偿责任 |
| | | 29,950,000.00 | 2003.11.28-2004.11.27 | 连带责任保证 | 2004.8.30 | 兴业银行长沙分行 | 2004.11.16 | 湖南省长沙市中级人民法院 | (2004)长中民二初字第332号 | 连带清偿责任 |
| | 小计 | 153,950,000.00 | | | | | | | | |
| 2 | 岳阳鸿仪电磁科技有限公司 | 3,400,000.00 | 2003.9.4--2004.9.3 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | |

| 序号 | 被担保单位名称 | 金额 | 担保期间 | 担保方式 | 起诉情况 | | 法院判决情况 | | | | |
|----|--------------|---------------|-----------------------|--------|-----------|-----------------|------------|---------------|-----------------------|--------|--|
| | | | | | 起诉日期 | 原告 | 判决日期 | 判决法院名称 | 判决书文号 | 应承担 | |
| 3 | 上海国光瓷业有限公司 | 10,000,000.00 | 2003.10.8-2004.10.8 | 连带责任保证 | 2005.1.5 | 上海浦东发展银行虹口支行 | 尚未判决 | | | | |
| | | 10,000,000.00 | 2003.10.20-2004.10.20 | 连带责任保证 | 2004.9.16 | 民生银行上海分行 | 2004.9.24 | 上海市第二中级人民法院 | (2004)沪二中民三(商)初字第188号 | 连带清偿责任 | |
| | | 15,000,000.00 | 2003.8.18--04.8.18 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | | |
| | | 22,083,100.00 | 2003.10.27-2004.10.27 | 连带责任保证 | 2004.6.11 | 深圳发展银行上海分行陆家嘴支行 | 2004.9.9 | 上海市第一中级人民法院 | (2004)沪一中民三(商)初字第228号 | 连带清偿责任 | |
| 小计 | | 57,083,100.00 | | | | | | | | | |
| 4 | 上海鸿仪投资发展有限公司 | 18,000,000.00 | 2003.5.23--2004.5.15 | 连带责任保证 | 2005.3.21 | 上海银行 | 尚未判决 | | | | |
| 5 | 湖南亚新材料科技有限公司 | 5,000,000.00 | 2002.10.24-2004.12.30 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | | |
| | | 20,000,000.00 | 2002.12.31-2004.12.30 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | | |
| | | 12,600,000.00 | | 连带责任保证 | 2004.9.17 | 长沙市商业银行高信支行 | 2004.10.26 | 湖南省长沙市岳麓区人民法院 | (2004)岳民二初字第1292号 | 连带清偿责任 | |
| | | 500,000.00 | 2004.6.11--2005.4.30 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | | |
| | | 500,000.00 | 2004.6.11--2005.5.30 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | | |
| | | 9,000,000.00 | 2004.6.11--2005.6.10 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | | |
| 小计 | | 47,600,000.00 | | | | | | | | | |

| 序号 | 被担保单位名称 | 金额 | 担保期间 | 担保方式 | 起诉情况 | | 法院判决情况 | | | |
|----|--------------|----------------|-----------------------|--------|-----------|-----------------|-----------|--------------|-------------------|--------|
| | | | | | 起诉日期 | 原告 | 判决日期 | 判决法院名称 | 判决书文号 | 应承担 |
| 6 | 株洲石峰建筑陶瓷有限公司 | 2,000,000.00 | 2002.11.20-2003.11.19 | 连带责任保证 | 2004.9.8 | 中国建设银行株洲市分行 | 2004.9.15 | 湖南省株洲市中级人民法院 | (2004)株中法民二初字第52号 | 连带清偿责任 |
| 7 | 深圳舟仁创业有限公司 | 1,475,000.00 | 2003.6.26--2004.6.26 | 连带责任保证 | 2005.1.27 | 上海浦东发展银行深圳中心区支行 | 尚未判决 | | | |
| 合计 | | 283,508,100.00 | | | | | | | | |

附注 8、诉讼事项

1、银行借款诉讼

| 序号 | 原告 | 起诉金额 | 起诉日期 | 判决情况 |
|----|-------------|---------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 长沙市商业银行北城支行 | 30,000,000.00 | 2004-8-23 | 长沙市开福区人民法院2004-9-2冻结本公司及担保方银行存款或其他财产3200万元，2004-12-14已判决，据（2004）开民二初字第1732号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任，并限于2005年1月17日前履行。 |
| 2 | 交通银行长沙分行 | 18,100,500.00 | 2004-6-29 | 湖南省长沙市中级人民法院04-8-18已判决，。据（2004）长中民二初字第232号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任，并于10月9日冻结公司所属长沙恒生、景达生物、郎力夫、火炬电瓷、群力瓷厂及建陶股份。 |
| 3 | 株洲市商业银行 | 24,000,000.00 | 2004-6-18 | 湖南省株洲市中级人民法院质押株洲商行450万股权，2004-8-23已判决，据（2004）株中法民二初字第43号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任，并限于04年10月18日前执行。 |

| 序号 | 原告 | 起诉金额 | 起诉日期 | 判决情况 |
|----|----------------|---------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | 中国工商银行醴陵支行 | 20,000,000.00 | 2004-7-9 | 湖南省株洲市中级人民法院2004-7-11冻结本公司所属的旺旺医院股权，2004-10-21已判决，据（2004）株中法民二初字第53号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任，并限于2004年12月15日前执行。 |
| 5 | 中国工商银行醴陵支行 | 15,000,000.00 | 2004-9-8 | 湖南省株洲市中级人民法院2004-9-9查封、扣押、冻结本公司及担保方2000万元财产，2004-11-11已判决，据（2004）株中法民二初字第73号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任，并限于05年12月17日前执行。 |
| 6 | 中国工商银行醴陵支行 | 18,000,000.00 | 2004-7-9 | 湖南省株洲市中级人民法院2004-7-11查封、扣押、冻结本公司及担保方1828万元财产，04-11-10已判决，据（2004）株中法民二初字第55号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任。 |
| 7 | 中国工商银行醴陵支行 | 20,000,000.00 | 2004-7-11 | 湖南省株洲市中级人民法院04-11-16已判决，据（2004）株中法民二初字第54号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任。 |
| 8 | 中国工商银行醴陵支行 | 7,000,000.00 | 2004-7-20 | 湖南省株洲市中级人民法院04-10-18已判决，据（2004）株中法民二初字第61号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任。 |
| 9 | 中国建设银行醴陵市支行 | 15,000,000.00 | 2004-7-7 | 湖南省株洲市中级人民法院04-9-15已判决，据（2004）株中法民二初字第50号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任。 |
| 10 | 中国建设银行醴陵市支行 | 7,500,000.00 | 2004-7-7 | 湖南省株洲市中级人民法院04-9-15已判决，据（2004）株中法民二初字第51号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任。 |
| 11 | 中国银行醴陵支行 | 30,000,000.00 | 2004-6-30 | 湖南省株洲市中级人民法院2004-7-1冻结岳阳鸿仪所持上海鸿仪69.87%股份，冻结本公司所持华翠20%股份、华光印刷70%股份、国光宏生堂93.18%股权及岳阳鸿仪持有的奇家岭土地使用权和公司库存毛瓷。2004-10-11已判决，据（2004）株中法民二初字第47号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任。 |
| 12 | 中国银行醴陵支行 | 10,000,000.00 | 2004-6-30 | 湖南省株洲市中级人民法院2004-7-1查封、扣押、冻结本公司及担保方1000万元财产、2004-9-14已判决，据（2004）株中法民二初字第48号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任。 |
| 13 | 中国光大银行长沙华顺支行 | 20,000,000.00 | 2004-11-8 | 长沙市中级人民法院于04年11月30日冻结国光宏生堂药业名下的位于株洲高新技术产业开发区栗雨工业园的土地证号为株国用(2004)A0338号土地使用权及其地上附着物被查封。已于2005-6-22判决，据（2004）长中法民二初字第443号文本公司需清偿债务，担保方承担连带责任。 |
| 14 | 上海浦东发展银行广州分行支行 | 29,626,218.51 | 2004-10-18 | 本案正在审理之中。 |

| | | | | |
|----|----------------------|----------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 15 | 中国银行醴陵支行 | 20,000,000.00 | 2004-11-9 | 深圳市中级人民法院于 2005-1-21 判决, 据 (2004) 株中法民二初字第 87 号本公司需偿还本金 2000 万元本金及利息, 担保方承担连带清偿责任。 |
| 16 | 中国民生银行深圳振兴支行 | 50,000,000.00 | 2004-11-15 | 深圳市中级人民法院于 2005-5-12 判决, 据 (2005) 深中法民二初字第 103 号本公司需偿还本金 5000 万元本金及利息, 担保方承担连带清偿责任, 并限于 2005 年 11 月 5 日前执行。 |
| 17 | 中信实业银行深圳分行 | 18,589,000.00 | 2005-3-30 | 深圳市中级人民法院于 2005-7-19 判决, 据 (2005) 深中法民二初字第 215 号本公司需偿还本息 1858.9 万元, 担保方承担连带清偿责任。 |
| 18 | 广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行 | 45,000,000.00 | 2005-10-13 | 深圳市中级人民法院已于 2005 年 12 月 7 日判决, 据 (2005) 深中法民二初字第 312 号本公司需偿还本金 4500 万元及相应利息和罚息, 担保方承担连带清偿责任。 |
| | 合计 | 397,815,718.51 | | |

2、其他诉讼:

| 原告 | 金额 | 起诉日期 | 判决日期 | 判决情况 |
|-----------|---------------|----------|----------|--------------------------------------------|
| 岳阳肉类联合加工厂 | 12,900,000.00 | 04.10.11 | 04.12.24 | 岳阳市中级人民法院判决本公司退回其出资到郎力夫制药的本金及可得利益。已达成调解协议。 |

附注 9、或有事项

本公司共为其他单位提供担保 66,378.81 万元, 其中为控股股东及关联方提供担保 28,350.81 万元, 为控股及控制子公司提供担保 16,028.00 万元, 为非关联方提供担保 22,000.00 万元。

(1) 为控股股东及关联方提供担保 28,350.81 万元详见附注 7-- (六)

(2) 为控股及控制子公司担保情况如下:

| 序号 | 被担保单位名称 | 金额 | 担保期间 | 担保方式 | 起诉情况 | | 法院判决情况 | | |
|----|---------------|---------------|----------------------|--------|------|---------------|--------|-----------|------------------|
| | | | | | 是否起诉 | 原告 | 是否判决 | 判决法院名称 | 判决书文号 |
| 1 | 湖南国光宏生堂药业有限公司 | 23,000,000.00 | 2003.7.9-2007.7.9 | 连带责任保证 | 已起诉 | 湖南康普郎力夫制药有限公司 | 尚未判决 | | |
| | | 17,000,000.00 | 2004.6.30-2005.6.30 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | |
| | | 15,000,000.00 | 2003.7.18-2004.7.17 | 连带责任保证 | 已起诉 | 中国建设银行长沙市华兴支行 | 尚未判决 | | |
| 小计 | | 55,000,000.00 | | | | | | | |
| 2 | 湖南康普郎力夫制药有限公司 | 4,000,000.00 | 2004.3.31-2005.3.30 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | |
| | | 30,000,000.00 | 2004.7.24--2005.7.24 | 连带责任保证 | 已起诉 | 中国农业银行岳阳城陵矶支行 | 尚未判决 | | |
| | | 26,000,000.00 | 2004.6.28-2005.5.30 | 连带责任保证 | 已起诉 | 岳阳市商业银行 | 已判决 | 岳阳市中级人民法院 | (2004)岳中民二初字第48号 |
| 小计 | | 60,000,000.00 | | | | | | | |

| 序号 | 被担保单位名称 | 金额 | 担保期间 | 担保方式 | 起诉情况 | | 法院判决情况 | | | |
|----|----------------|----------------|------------------------|--------|------|--------------|--------|------------|---------------------|--------|
| | | | | | 是否起诉 | 原告 | 是否判决 | 判决法院名称 | 判决书文号 | 应承担 |
| 3 | 湖南醴陵火炬电瓷电器有限公司 | 4,000,000.00 | 2003.7.15-2004.7-15 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | |
| | | 30,780,000.00 | 2003.7.15-2004.7-15 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | |
| 小计 | | 34,780,000.00 | | | | | | | | |
| 4 | 湖南晋康制药有限公司 | 500.00 | 2003.12.9-2004.12.10 | 连带责任保证 | 是 | 工商银行长沙市司门口支行 | 是 | 长沙市天心区人民法院 | (2005)天民初字第960-962号 | 连带清偿责任 |
| 5 | 湖南醴陵建筑陶瓷有限公司 | 4,000,000.00 | 2004.5.30--2005.5.30 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | |
| 6 | 湖南华光印刷有限公司 | 1,500,000.00 | 2002.11.22--2003.11.10 | 连带责任保证 | 尚未起诉 | | | | | |
| 合计 | | 160,280,000.00 | | | | | | | | |

(3) 本公司对非关联方担保:

| 被担保公司 | 担保金额 | 担保期间 | 担保方式 | 是否被起诉 |
|----------------|----------------|----------------------|--------|-------|
| 岳阳恒立冷气设备股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2003.5.22-2004.5.22 | 连带责任保证 | 尚未被起诉 |
| 湖南亚华种业股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2004.2.21-2005.2.10 | 连带责任保证 | 尚未被起诉 |
| | 50,000,000.00 | 2003.8.29-2008.8.5 | 连带责任保证 | 尚未被起诉 |
| 深圳智雄电子有限公司 | 100,000,000.00 | 2003.9.28-2004.10.30 | 连带责任保证 | 尚未被起诉 |
| 合计 | 220,000,000.00 | | | |

附注 10、承诺事项

针对本公司现状，管理当局 2006 年度将遵循“以稳定为基础，以人为本，抓好改制改革；以效益为中心，增收节支，搞活生产经营；以市场为导向，开发创新，调优产品结构；以管理为手段，分级考核，规范运作体系”的经营工作指导思想，贯彻“规范管理，加强监管；产业调整，突出重点；整合资源，扭亏为盈”的工作方针，力争在规范管理、营销创新、增收节支和安全生产等方面有进一步的

突破。具体措施为：

1、2006 年公司制定了“以稳定为基础，以人为本，抓好改制改革；以效益为中心，增收节支，搞活生产经营；以市场为导向，开发创新，调优产品结构；以管理为手段，分级考核，规范运作体系”的经营方针，对内狠抓管理，优化资源结构；对外开拓市场、扩大市场网络，并以目标责任管理考核为手段，提升公司整体效益。

2、进一步完善目标责任管理制度，对内狠抓管理，优化资源结构；对外开拓市场、扩大市场网络，并以责任目标管理考核为手段，提高产品产销量，提升公司陶瓷主业生产的整体效益。

3、借助外力，整合公司资源，调整产业结构，谋求与优秀企业的强强联合，力争改变目前产业衰退趋势，并通过开发增值潜力较大的土地资源，为公司创造更好的效益。

4、继续大力推进整顿重组工作，加大对关联方资金占用的追讨力度，改善企业财务状况。

5、开拓思路，大力创新，在努力实行多种金融创新、制度创新的基础上，结合股权分置改革契机，引进战略投资者，彻底化解公司风险。

附注 11、资产负债表日后事项

本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

附注 12、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

附注 13、补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | |
|----------------------|-------------|----------------|
| | 2006 年 | 2005 年 |
| 处置长期资产 | -546,171.39 | 158,494.73 |
| 短期投资收益 | | |
| 扣除计提的减值准备后的其他各项营业外收支 | -333,457.77 | -28,639,180.95 |
| 债务重组损益 | | |
| 所得税影响 | | |
| 合 计 | -879,629.16 | -28,480,686.22 |