金瑞新材料科技股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 董事杨应亮，因公出差未能出席本次会议，委托董事长王晓梅代为行使表决权。

1.3 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人王晓梅，主管会计工作负责人李获辉，会计机构负责人（会计主管人员）周金玉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	金瑞科技
股票代码	600390
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	湖南省长沙市岳麓区麓山南路 966 号
邮政编码	410012
公司国际互联网网址	www.king-ray.com.cn
电子信箱	kingray@public.cs.hn.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	刘 丹	李 淼
联系地址	湖南省长沙市岳麓区麓山南路 966 号	湖南省长沙市岳麓区麓山南路 966 号
电 话	0731-8657400	0731-8657382
传 真	0731-8711158	0731-8711158
电子信箱	liudan@crimm.cn	limiao@crimm.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	793,949,063.55	751,101,127.44	5.70	732,376,262.98
利润总额	31,699,619.90	-142,997,692.35	122.17	24,405,729.05
净利润	31,977,300.93	-134,320,779.53	123.81	20,631,609.87
扣除非经常性损益的净利润	14,939,285.61	-134,320,779.53	124.35	20,631,609.87
经营活动产生的现金流量净额	68,191,791.94	60,268,775.75	13.15	41,310,361.42
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	1,315,291,459.93	1,225,924,398.36	7.29	1,185,383,037.16
股东权益（不含少数股东权益）	612,298,219.40	583,130,655.95	5.00	713,805,771.44

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.30	-1.26	123.81	0.19
最新每股收益	0.30			
净资产收益率(%)	5.22	-23.03	增加 28.25 个百分点	2.89
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	2.44	-22.91	增加 25.35 个百分点	1.89
每股经营活动产生的现金流量净额	0.64	0.56	13.15	0.39
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	5.74	5.47	4.91	6.69
调整后的每股净资产	5.72	5.44	5.21	6.55

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

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	-743,500.07
各种形式的政府补贴	8,019,855.94
短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	10,166,565.97
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	-404,906.52
合计	17,038,015.32

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）						本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		数量	比例(%)
一、有限售条件股份										
1.国家持股										
2.国有法人持股	46,209,895	43.31							46,209,895	43.31
3.其他内资持股	490,105	0.46							490,105	0.46
其中：										
境内法人持股	490,105	0.46							490,105	0.46
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	46,700,000	43.77							46,700,000	43.77
二、无限售条件流通股份										
1.人民币普通股	60,000,000	56.23							60,000,000	56.23
2.境内上市的外资股										
3.境外上市的外资股										
4.其他										
无限售条件流通股份合计	60,000,000	56.23							60,000,000	56.23
三、股份总数	106,700,000	100.00							106,700,000	100.00

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			16,609			
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
长沙矿冶研究院	国有股东	41.34	44,109,445	44,109,445	未知	
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	国有股东	1.31	1,400,300	1,400,300	未知	
中国电子科技集团公司第四十八研究所	国有股东	0.66	700,150	700,150	未知	
长沙高新技术产业开发区银佳科技有限公司	其他	0.39	420,090	420,090	未知	
潘爱钗	其他	0.39	416,850		未知	
王农生	其他	0.39	414,550		未知	
上海真丝商厦有限公司	其他	0.24	260,000		未知	
姚文莉	其他	0.24	254,000		未知	
陈晓东	其他	0.23	246,400		未知	
石晶圣	其他	0.23	242,003		未知	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
潘爱钗	416,850	人民币普通股				
王农生	414,550	人民币普通股				
上海真丝商厦有限公司	260,000	人民币普通股				
姚文莉	254,000	人民币普通股				
陈晓东	246,400	人民币普通股				
石晶圣	242,003	人民币普通股				
董琳	232,200	人民币普通股				
吕建伟	190,000	人民币普通股				
葛品利	188,550	人民币普通股				
万红英	180,000	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述流通股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：长沙矿冶研究院

法人代表：张泾生

注册资本：161,120,000 元

成立日期：1955 年 6 月 30 日

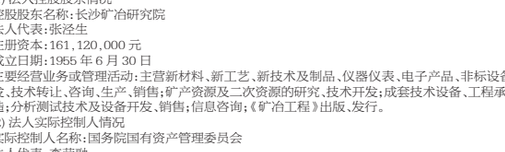
主要经营业务或管理活动：主营新材料、新工艺、新技术及制品、仪器仪表、电子产品、非标设备的技术开发、技术转让、咨询、生产、销售；矿产资源及二次资源的研究、技术开发；成套技术设备、工程承包；设备制造；分析测试技术及设备开发、销售；信息咨询；《矿冶工程》出版、发行。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：国务院国有资产管理委员会

法人代表：李荣融

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职 务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税后	是否在股东单位或其他关联单位领取
王晓梅	董事长	女	52	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		1.6	是
张泾生	董 事	男	61	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		1.6	是
杨应亮	董 事	男	46	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		1.6	是
朱希英	董事	男	53	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		1.6	是
路 平	董事、总经理	男	50	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		14.0	否
梁多衍	董 事	男	50	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		10.0	否
汪 俊	董事	男	37	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		1.6	是
冯巧根	独立董事	男	46	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		4.0	否
柳思维	独立董事	男	61	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		4.0	否
袁爱平	独立董事	男	42	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		4.0	否
王晓光	独立董事	男	51	2006年5月26日-2008年6月29日	0	0		4.0	否
田 虹	监事会召集人	女	43	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		0.7	是
张 娥	监事	女	41	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		0.7	是
谢晓平	监事	女	42	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		0.7	否
肖明先	监 事	男	41	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		6.0	否
王绍斌	监事	男	43	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		9.8	否
刘 丹	副总经理、董事会秘书	女	36	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		10.7	否
唐三川	副总经理	男	45	2005年6月29日-2008年6月29日	0	0		10.7	否
覃事彪	副总经理	男	41	2006年6月15日-2008年6月29日	0	0		3.6	否
李获辉	财务总监	女	43	2005年6月29日-2008年6月29日	0	6,750		10.7	否
合计	/	/	/	/	0	6,750	/	101.6	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

(1) 报告期内公司的总体经营情况：

2006 年是公司第二个五年战略规划期的第一年，也是至关重要的一年。报告期内，产业结构调整、股权分置改革、贵州锰矿山开发等一系列对于公司今后发展有着极为重要意义的工作相继展开。面对超硬材料市场持续低迷、国家对“锰三角”严厉的环保整治等严峻的形势，公司按照董事会的要求，根据现实情况，提出了“立足主业发展，稳健经营增效”的经营方针，在全体员工的共同协作努力下，通过优化产业结构，狠抓内部管理，各项工作有序进行，取得了良好的经营业绩。2006 年，公司实现主营业务收入 793,95 万元，比上年增长 5.70%，主营业务利润 11,580.28 万元，同比增长 56.24%，净利润 3,197.73 万元，同比增长 123.81%。

(2) 报告期内公司的主营业务及其经营状况

公司的主营业务范围：金属材料及制品、超硬材料及制品、电子材料及制品、电源材料及制品、机电产品及设备、政策允许的化工原料、化工产品（危险品仅限硫酸并由分支机构凭证经营，不含监控化学品）的生产、销售；矿产品的开采（凭本企业许可证）、生产、加工、销售；新材料、新技术、新工艺的技术开发、成果转让、咨询服务（不含中介）；经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。

报告期内，公司前五名供应商采购金额合计 17,870.86 万元，占公司采购总额的比重为 28.82%；前五名销售金额合计 19,867.59 万元，占公司销售总额的比重为 25.02%。

(3) 公司资产构成和费用情况

1) 资产构成情况（单位：万元）

项目	2006年12月31日		2005年12月31日		变动幅度%	变动原因
	金额	比重%	金额	比重%		
总资产	131,529.15	100	122,592.44	100	7.29	
应收帐款	12,731.49	9.68	10,480.59	8.55	21.48	并报表范围扩大，增加新子公司
存货	24,559.43	18.67	24,172.92	19.72	1.60	
长期股权投资	3,581.61	2.72	3,388.61	2.76	5.70	
固定资产净额	60,842.24	46.26	52,654.27	42.95	15.55	在建工程完工转入
在建工程	5,723.98	4.35	11,200.10	9.14	-48.89	在建项目转入固定资产
短期借款	24,460.00	18.60	29,630.00	24.17	-17.45	
长期借款	9,675.00	7.36	5,500.00	4.49	75.91	新纳入合并范围子公司增加长期借款

2) 期间费用同比变动情况（单位：万元）

项目	2006年度	2005年度	变动幅度%	变动原因
营业费用	3,594.76	3,193.64	12.56	合并报表范围扩大，新增子公司
管理费用	4,737.34	9,886.92	-52.08	上年核销不良应收款项、计提存货跌价准备、核销存货报废损失
财务费用	2,628.89	2,189.81	20.05	合并报表范围扩大，新增子公司；利率上调
所得税	278.74	254.88	9.36	部分子公司利润总额增加

(4) 报告期内，公司现金流量构成发生变动项目的说明：

经营活动产生的现金流量净额同比增加 922.83 万元，主要系经营业务范围增加，销售商品收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 9,068.16 万元，主要报告期购建固定资产支付的现金大量减少及收回短期投资款所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 5,832.16 万元，主要系本年银行借款减少所致。

(5) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析：

控股子公司贵州省松桃县金地锰业有限责任公司主要经营范围为电解金属锰、锰制品及相关产品，注册资本 700 万元，本公司控股 64%，年末总资产 3,089.88 万元。2006 年实现主营业务收入 10,199.06 万元，净利润 40.01 万元。2006 年国家宏观政策调整对电解金属锰行业影响很大，由“锰三角”污染引发的环保整治和行业准入制度，使得上半年公司生产受到很大影响，公司以环保整治为契机，对生产工艺和主要设备实施节能降耗整改，降低了生产成本，随着下半年生产逐步恢复，产品价格的逐步回升，公司全年业绩扭亏为盈。

控股子公司枣庄金泰电子有限公司主要经营范围为磁性材料、电子节能灯等，注册资本 5,594.02 万元，本公司控股 82.20%，年末总资产 12,818.20 万元。2006 年实现主营业务收入 12,294.98 万元，实现净利润 1,034.74 万元。

控股子公司晶源电子科技有限责任公司主要经营范围为电子材料及元器件、磁性材料及制品，注册资本 8,800 万元，本公司控股 57.20%，年末资产总额 19,859.07 万元。2006 年实现主营业务收入 3,276.99 万元，实现净利润 -1,810.25 万元。

控股子公司深圳市金瑞中核电子有限公司主要经营范围为新型电子元器件及高频磁导率磁芯等，注册资本 6,000 万元，本公司控股 55%，年末资产总额 10,699.03 万元。2006 年实现主营业务收入 2,419.46 万元，实现净利润 544.35 万元。

控股子公司金天能源材料有限公司主要经营范围为新型能源材料、金属材料、化工材料（不含危险品）的研制、开发、生产和销售，注册资本 5,000 万元，本公司控股 47%，年末资产总额 10,699.03 万元。2006 年 7 月纳入合并报表范围，报告期内实现主营业务收入 6,213.37 万元，实现净利润 47.30 万元。

2、公司未来发展的展望

(1) 公司的发展战略及 2007 年经营计划

2007 年，公司将在 2006 年公司业绩好转的基础上，进一步调整产业结构，提高技术创新能力，并围绕以下几个方面展开工作：

1) 发挥自身优势，集中力量发展有竞争能力、有市场需求的产品，稳步提升经营业绩。力争主营业务收入超过 10 亿元。

2) 公司将本着“谨慎，可行、稳定”的原则，继续进行产业结构调整，分阶段对公司产业进行优化、调整。

3) 加强技术创新，加快产品更新，提高整体盈利水平，努力打造公司核心竞争力。

4) 继续加强内部管理工作，尤其注重人力资源开发管理，财务管理，为公司的可持续性发展打下坚实的基础。

(2) 资金需求及使用计划

公司日常经营业务运转所需现金，主要通过实现销售收入回收资金及短期银行融资和其他经营负债解决；公司 2007 年所需资金和具体实施方式将根据项目的具体情况确定，资金来源主要以自有资金及债务融资等方式解决。

(3) 公司经营中面临的问题、困难与应对策略：

公司面临的困难：

1) 技术创新工作投入不够，部分产品技术优势不明显，导致盈利水平不高。

2) 现有产业结构仍不尽合理，有待进一步调整、优化。

3) 公司主要原材料有色金属价格波动很大，业绩受影响。

4) 随着公司业务的发展，资金压力较大。

(4) 应对策略：

1) 加大对技术创新工作的资金投入，加快产品的技术更新，提高产品的盈利能力。

2) 分阶段对公司产业进行优化调整，使产业结构更趋合理。

3) 加快矿山资源的开发进度，同时与原材料供应商建立长期战略合作关系，减少原材料价格波动对公司业绩的影响。

4)公司根据未来的战略发展，兼顾降低融资成本的需要，通过包括银行信贷、资本市场融资等多元化的融资方式，解决公司经营和业务拓展的资金需求。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用 □不适用

(1) 关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异的分析。

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会〔2006〕3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

1) 所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策。据此公司计提了资产减值准备，形成了资产账面价值小于资产计税基础的差异，产生了递延所得税资产 5,367,292.85 元，增加了 5,367,292.85 元留存收益、其中归属于少数股东的权益增加 577,824.90 元；

2) 少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行准则合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 78,184,543.06 元，新准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 78,184,543.06 元。此外，由于子公司计提资产减值准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 577,824.90 元，调整后少数股东权益为 78,762,367.96 元。

(2) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响。

1) 根据《企业会计准则第 2 号——长期投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是本事项不影响公司的合并报表。

2) 根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。

3) 根据《企业会计准则第 16 号——政府补助的规定，公司目前现行制度下的直接计入当期损益的政府补助，将变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接计入当期损益，因此将会减少公司的当期利润和股东损益。

4) 根据《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，公司可以资本化的资产范围将由现行制度下的固定资产、房地产开发企业的开发产品，变更为全部需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等，此政策变化将会增加公司资本化的范围，增加公司的当期利润和股东权益。

5) 根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表的纳税影响会计法，将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

(3) 上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

6.2 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增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
超硬材料	134,038,164.24	122,974,031.13	8.25	-16.08	-16.33	减少 0.28 个百分点
电子基础材料	688,787,045.78	588,953,795.83	14.49	-1.52	-7.57	减少 5.60 个百分点
分产品						
电解锰	220,303,960.99	202,030,689.37	8.29	-17.05	-19.46	增加 2.74 个百分点
四氧化三锰	218,565,361.10	167,198,878.09	23.50	15.92	1.37	增加 10.97 个百分点
磁芯	177,854,790.95	147,702,609.47	16.95	28.51	28.77	减少 0.17 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
湖南地区	509,937,682.46	14.56
贵州地区	273,684,554.00	-22.00
山东地区	122,949,739.99	33.21
广东地区	24,194,596.48	16.00
小计	930,766,572.93	2.38
公司内各业务分部间相互抵销	136,817,509.38	-13.44
合计	793,949,063.55	5.70

6.4 募集资金使用情况

□适用 √不适用

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

1) 金天能源材料有限公司

公司出资 2,350 万元与公司控股股东长沙矿冶研究院共同投资金天能源材料有限公司。协议定价。该企业的主营业务是新型能源材料、金属材料、化工材料（不含危险品）的研制、开发、生产和销售，注册资本为 5,000 万元，资产规模是 11469.89，产生的净利润为 47.30 万元。

2) 贵州省铜仁地区天利矿业有限公司

2006 年 7 月，本公司受让贵州省铜仁地区天利矿业有限公司 98%股权，受让价格为人民币 196 万元，2006 年度该公司实现净利润为 -203,585.03 元。

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经中磊会计师事务所有限责任公司审计，本公司 2006 年度实现净利润 31,977,300.93 元，加年初未分配利润 -67,75,838.45 元，计提法定公积金 2,541,261.25 元后，可供股东分配的利润为 22,660,201.23 元。

根据公司实际情况，董事会拟以 2006 年 12 月 31 日总股本 10,670 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.4 元(含税)，共计分配现金股利 4,268,000 元。本次利润分配后，尚未分配的利润 18,392,201.23 元结转以后年度分配。

以 2006 年 12 月 31 日总股本 10,670 万股为基数，拟向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增 5,335 万股。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.2 收购资产

√适用 □不适用

2006 年 7 月，本公司受让贵州省铜仁地区天利矿业有限公司 98%股权，受让价格为 196 万元，2006 年度该公司实现净利润 -203,585.03 元。

7.2 出售资产

√适用 □不适用

1) 根据国务院国资委有关中央企业主辅分离政策，本公司控股子公司长沙长远物业管理有限责任公司于 2006 年 1 月完成改制（由该公司职工收购全部原股东股权）。2006 年 2 月 8 日，本公司向长沙长和物业管理有限责任公司转让所持有的长沙长远物业管理有限责任公司 33%股权。本公司初始出资额为 330,000 元，实际出售金额为 442,200 元。至此，不再持有长沙长远物业管理有限责任公司股权。

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位：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）						
担保对象名称	发生日期	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
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					0	
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					64,296,400.00	
报告期末对控股子公司担保余额合计					52,546,400.00	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					52,546,400.00	
担保总额占公司净资产的比例(%)					8.58	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
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					0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					0	

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
长沙矿冶研究院	2,510.00			
湖南长远锂科有限公司	1,875,754.10	0.24		
长沙新冶实业有限公司	17,326,132.04	2.18		
长沙新冶实业有限公司			971,267.00	
湖南金和物业管理有限责任公司			1,718,437.88	
合 计	19,204,396.14		2,689,704.88	

其中：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 22,766,001.48 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	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
长沙矿冶研究院	23,910	21,400	38,740,233.17	49,544,205.14
湖南长远锂科有限公司	1,875,754.10	470,053.11		
长沙新冶实业有限公司	34,753,467.72	3,495,059.25	88,766.27	90,220.00
湖南省海辰工程监理有限公司	6,000.00	6,000.00	-35,363.00	
湖南金和物业管理有限责任公司	60,825.06	60,825.06	54,207.72	54,207.72
贵州省松桃县金地锰业有限责任公司		8,000,000.00		
枣庄金泰电子有限公司	6,000,000.00			
晶源电子科技有限责任公司	17,770,000.00	38,499,353.21		
深圳市金瑞中核电子有限公司	7,800,000.00			
金天能源材料有限公司	2,000,000.00			
湖南海辰冶金规划设计院			-65,000.00	
合计	70,289,956.88	50,552,690.63	38,782,844.16	49,688,632.86

其中：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 36,719,956.88 元，余额 4,053,337.42 元。

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用 √不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

报告期内，公司五家非流通股东没有违反在股权分置改革过程中做出的特殊承诺。

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用 □不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备 注
长沙矿冶研究院	自金瑞科技股改方案实施之日起，36 个月内不上市交易或者转让，48 个月内通过交易所挂牌交易出售数量不超过总股本的 10%。	完全按照所承诺的条件履行	

报告期未持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况。

□适用 √不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审 计 意 见 全 文

审 计 报 告

中磊审字[2007]第 8062-3 号

金瑞新材料科技股份有限公司：

我们审计了后附的金瑞新材料科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2006 年度公司及合并利润及利润分配表，2006 年度合并股东权益变动表，2006 年度公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：谢青

中国·北京 中国注册会计师：丁亭亭

2007 年 3 月 16 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：金瑞新材料科技股份有限公司 单位：元 币种：人民币

项 目	合 并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	155,770,653.08	105,128,158.29	86,436,934.53	83,095,097.36
短期投资		24,897,803.60		24,397,803.60
应收票据	31,642,634.96	26,562,053.58	20,782,611.67	17,449,983.84
应收股利				3,030,943.03
应收利息				
应收账款	127,314,876.08	104,805,944.56	60,100,037.45	60,510,431.58
其他应收款	2,929,503.31	3,810,264.12	146,978,203.23	128,273,043.07
预付账款	25,286,543.35	25,129,221.08	13,587,180.98	21,929,239.15
应收补贴款				
存货	245,594,252.35	241,729,181.02	144,611,143.18	168,549,212.32
待摊费用	117,278.75			
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	588,655,741.88	532,062,626.25	472,496,111.04	507,235,753.95
长期投资：				
长期股权投资	35,816,146.59	33,886,104.50	168,791,818.14	147,493,638.12
长期债权投资				
长期投资合计	35,816,146.59	33,886,104.50	168,791,818.14	147,493,638.12
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	2,896,926.37	733,755.62		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	16,147.21	18,084.87		
固定资产：				
固定资产原价	767,037,500.60	649,529,930.20	428,366,269.45	397,838,537.86
减：累计折旧	145,079,380.85	109,708,569.79	85,365,961.75	68,976,612.47
固定资产净值	621,958,119.75	539,821,360.41	343,000,307.70	328,861,925.39
减：固定资产减值准备	13,535,680.25	13,278,635.08	12,480,808.98	13,278,635.08
固定资产净额	608,422,439.50	526,542,725.33	330,519,498.72	315,583,290.31
工程物资				
在建工程	57,239,834.75	112,000,988.18	50,753,571.49	55,415,252.52
固定资产清理				
固定资产合计	665,662,274.25	638,543,713.51