

# 吉林亚泰（集团）股份有限公司

股票代码：600881

## 2009 年年度报告



**亚泰集团**

# 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况简介 .....	3
三、会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	10
六、公司治理结构 .....	17
七、股东大会情况简介 .....	24
八、董事会报告 .....	26
九、监事会报告 .....	46
十、重要事项 .....	49
十一、财务报告 .....	63
十二、备查文件目录 .....	161

## 一、重要提示

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。

2、公司董事杜婕女士因工作原因未能亲自出席本次董事会会议，委托董事刘长生先生代为出席并行使表决权。

3、中准会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

### 4、

公司负责人姓名	宋尚龙
主管会计工作负责人姓名	刘树森
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	彭雪松

公司负责人董事长、总裁宋尚龙先生，主管会计工作负责人董事、副总裁、总会计师刘树森先生，会计机构负责人财务资产管理部总经理彭雪松先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

### 1、公司信息

公司法定中文名称	吉林亚泰（集团）股份有限公司
公司法定中文名称缩写	亚泰集团
公司法定英文名称	JILIN YATAI (GROUP) CO., LTD.
公司法定英文名称缩写	YTG
公司法定代表人	宋尚龙

### 2、联系人和联系方式

	公司董事会秘书	证券事务代表
姓名	田奎武	秦音
联系地址	吉林省长春市吉林大路 1801 号	吉林省长春市吉林大路 1801 号
电话	0431—84956688	0431—84956688
传真	0431—84951400	0431—84951400
电子信箱	tkw@yatai.com	qinyin@yatai.com

### 3、基本情况

注册地址	吉林省长春市吉林大路 1801 号
注册地址的邮政编码	130031
办公地址	吉林省长春市吉林大路 1801 号
办公地址的邮政编码	130031
公司国际互联网网址	www.yatai.com
电子信箱	info@yatai.com

### 4、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 5、公司股票简况

公司股票简况		
股票种类	股票上市交易所	股票简称
A 股	上海证券交易所	亚泰集团

## 6、其他有关资料

公司首次注册登记	名称	辽源市茶叶经销股份有限公司
	日期	1986 年 12 月 27 日
	地点	辽源市向阳大街
公司现注册登记	名称	吉林亚泰（集团）股份有限公司
	日期	2009 年 6 月 29 日
	地点	吉林省长春市吉林大路 1801 号
企业法人营业执照注册号		220000000023084
公司税务登记号码		220105123961012
公司组织机构代码		12396101—2
公司聘请的境内会计师事务所名称		中准会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址		长春市自由大路 1138 号

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 本年度主要财务指标情况

单位：元；币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	869,543,153.49
利润总额	1,051,143,277.30
归属于上市公司股东的净利润	745,878,118.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	697,136,385.29
经营活动产生的现金流量净额	613,618,993.08

## (二) 扣除非经常性损益项目和涉及金额

单位：元；币种：人民币

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-29,859,632.74
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	108,630,598.88
债务重组损益	238,399.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,249,203.86

所得税影响额	-6,350,408.98
少数股东权益影响额（税后）	-6,668,019.73
合 计	48,741,733.47

### （三）报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

单位：元；币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本年比上年 增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,121,093,221.74	4,506,707,016.81	4,506,707,016.81	35.82	4,059,075,021.80	4,059,075,021.80
利润总额	1,051,143,277.30	408,940,867.52	413,545,958.48	157.04	595,352,508.75	596,050,434.25
归属于上市公司股东的净利润	745,878,118.76	324,995,876.85	329,600,967.81	129.50	535,234,371.61	535,932,297.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	697,136,385.29	308,662,063.02	313,267,153.98	125.86	519,049,443.87	519,747,369.37
基本每股收益	0.39	0.26	0.26	50.00	0.46	0.46
稀释每股收益	0.39	0.26	0.26	50.00	0.46	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.37	0.24	0.25	54.17	0.44	0.45
全面摊薄净资产收益率(%)	10.67	6.09	6.18	增加 4.58 个百分点	10.64	10.65
加权平均净资产收益率(%)	11.33	6.26	6.35	增加 5.07 个百分点	17.63	17.65
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率(%)	9.98	5.79	5.87	增加 4.19 个百分点	10.31	10.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.59	5.95	6.04	增加 4.64 个百分点	17.14	17.16
经营活动产生的现金流量净额	613,618,993.08	800,004,132.06	800,004,132.06	-23.30	-245,509,982.45	-245,509,982.45
每股经营活动产生的现金流量净额	0.32	0.63	0.63	-49.21	-0.19	-0.19
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	19,061,110,146.19	14,204,466,561.18	14,204,466,561.18	34.19	11,098,067,918.74	11,098,528,568.74
所有者权益(或股东权益)	6,988,351,742.32	5,332,803,651.94	5,332,803,651.94	31.04	5,032,131,717.84	5,031,590,190.34
归属于上市公司股东的每股净资产	3.69	4.22	4.22	-12.56	3.98	3.98

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 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（%）
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股	82,116,274	6.50		+41,058,137		-123,174,411	-82,116,274	0	0
2、国有法人持股	0	0				0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0				0	0	0	0
其中：									
境内法人持股	0	0				0	0	0	0
境内自然人持股	0	0				0	0	0	0
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	82,116,274	6.50		+41,058,137		-123,174,411	-82,116,274	0	0
<b>二、无限售条件股份</b>									
1、人民币普通股	1,181,038,431	93.50		+590,519,216		+123,174,411	+713,693,627	1,894,732,058	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	1,181,038,431	93.50		+590,519,216		+123,174,411	+713,693,627	1,894,732,058	100
<b>三、股份总数</b>	<b>1,263,154,705</b>	<b>100</b>		<b>+631,577,353</b>			<b>+631,577,353</b>	<b>1,894,732,058</b>	<b>100</b>

**股份变动的批准情况：**

2009年3月24日及4月20日，公司第八届第四次董事会及2008年度股东大会审议通过了2008年度利润分配方案（详见2009年3月27日及4月21日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》）：公司以2008年12月31日总股本1,263,154,705股为基数，向全体股东每10股送红股5股。送股后，公司总股本增加631,577,353股，由1,263,154,705股增至1,894,732,058股。

**股份变动的过户情况：**

公司本次送股新增股份已于2009年5月19日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记托管手续，新增可流通股份上市流通日为2009年5月27日，公司总股本增加631,577,353股，由1,263,154,705股增至1,894,732,058股。

**2、有限售股份情况**

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
长春市人民政府国有资产监督管理委员会	82,116,274	123,174,411	41,058,137	0	股权分置改革	2009年8月10日

**3、证券发行与上市情况****(1) 前三年证券发行与上市情况**

2007年8月10日，公司股权分置改革后首次有限售条件的流通股上市，上市数量为78,731,643股，至此，公司有限售条件的流通股变为140,066,009股，减少78,731,643股，无限售条件的流通股变为1,018,928,696股，增加78,731,643股，公司总股本未变，仍为1,158,994,705股。

经2007年1月25日召开的公司2007年第1次临时董事会会议及2007年2月13日召开的公司2007年第二次临时股东大会审议通过公司非公开发行方案，公司本次发售申请于2007年4月18日由中国证监会受理，经中国证监会发行审核委员会2007年9月11日第122次工作会议审议通过，于2007年10月9日取得中国证监会证监发行字[2007]345号核准文件。

公司于2007年11月7日以非公开发行股票的方式向9家特定投资者发行了



10,416 万股人民币普通股（A 股），公司总股本由 1,158,994,705 股增至 1,263,154,705 股。

2008 年 8 月 11 日，公司股改形成的有限售条件的流通股第二次安排上市，上市国家股 57,949,735 股。

2008 年 11 月 17 日，公司 2007 年 11 月 15 日以非公开发行股票方式向 9 家特定投资者发行的人民币普通股 104,160,000 股（A 股）上市。

2009 年 5 月 27 日，因公司实施 2008 年度利润分配方案而增加的新增股份上市流通，公司总股本增加 631,577,353 股。

2009 年 8 月 10 日，公司股改形成的有限售条件的流通股第二次安排上市，上市国家股 123,174,411 股。

（2）报告期内公司股份总数发生变动，有限售条件股份减少 82,116,274 股，无限售条件股份增加 713,693,627 股，公司总股本增加 631,577,353 股。

（3）公司无内部职工股。

## （二）股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		256,328 户				
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
长春市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	15.57%	295,088,616	+98,362,872	0	无
吉林济业工贸集团有限公司	其他	2.35%	44,531,405	+25,081,405	0	未知
辽源市财政局	国家	1.21%	22,911,600	-8,805,380	0	未知
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.06%	19,999,916	+19,999,916	0	未知
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.98%	18,535,009	+18,535,009	0	未知
全国社保基金一零一组合	其他	0.80%	15,073,705	+15,073,705	0	未知
三江航天集团财务有限责任公司	国有法人	0.79%	15,000,000	+5,000,000	0	未知
浙江北辰投资发展有限公司	其他	0.79%	15,000,000	+5,000,000	0	未知
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.74%	14,100,690	+14,100,690	0	未知
吉林省信托投资有限责任公司	国有法人	0.72%	13,725,000	+4,575,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
长春市人民政府国有资产监督管理委员会	295,088,616	人民币普通股
吉林济业工贸集团有限公司	44,531,405	人民币普通股
辽源市财政局	22,911,600	人民币普通股
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	19,999,916	人民币普通股
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	18,535,009	人民币普通股
全国社保基金一零一组合	15,073,705	人民币普通股
三江航天集团财务有限责任公司	15,000,000	人民币普通股
浙江北辰投资发展有限公司	15,000,000	人民币普通股
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	14,100,690	人民币普通股
吉林省信托投资有限责任公司	13,725,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，已知第一大股东长春市人民政府国有资产监督管理委员会与其他流通股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)和中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金均为华夏基金公司旗下的基金；未知其他流通股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。	

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 控股股东情况

公司的控股股东为长春市人民政府国有资产监督管理委员会，持有公司股份数量为 295,088,616 股，持股比例为 15.57%，主要职责为代表长春市政府履行国有资产出资人职责，监管范围是长春市属企业（含地方性金融类企业）的国有资产。

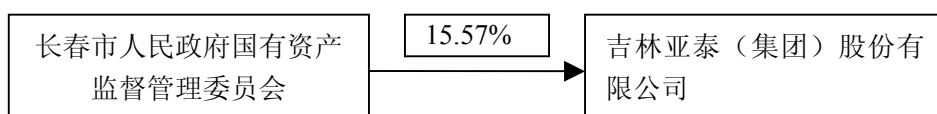
### (2) 实际控制人情况

实际控制人名称：长春市人民政府国有资产监督管理委员会。

### (3) 报告期内公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

### (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，公司无持股在 10%（含 10%）以上的法人股东。

## 五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### （一）董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
宋尚龙	董事长、总裁	男	57	2008年4月23日	2011年4月22日	1,019,664	1,529,496	113.83	否
李廷亮	副董事长 副总裁	男	58	2008年4月23日	2011年4月22日	351,225	526,837	87.66	否
徐德复	副董事长 副总裁	男	57	2008年4月23日	2011年4月22日	354,218	531,327	90.06	否
陈继忠	董事、副总裁	男	52	2008年4月23日	2011年4月22日	535,763	803,645	90.06	否
孙晓峰	董事 常务副总裁	男	48	2008年4月23日	2011年4月22日	184,275	276,412	90.06	否
施国琴	董事、副总裁	女	65	2008年4月23日	2011年4月22日	184,275	276,412	90.06	否
刘树森	董事、副总裁、总会计师	男	48	2008年4月23日	2011年4月22日	184,275	276,412	90.06	否
王化民	董事 副总经济师	男	48	2008年4月23日	2011年4月22日	184,275	276,412	90.06	否
王永武	董事	男	48	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	10.8	否
黄百渠	董事	男	61	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	10.8	否
张德林	独立董事	男	69	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	10.8	否
刘长生	独立董事	男	62	2008年12月4日	2011年4月22日	0	0	10.8	否
张俊先	独立董事	男	61	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	10.8	否
杜婕	独立董事	女	55	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	10.8	否
高志昌	独立董事	男	63	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	10.8	否
安桐森	监事会主席	男	60	2008年4月23日	2011年4月22日	354,218	531,327	7.2	否

张宝谦	监事会 副主席	男	64	2008年4月23日	2011年4月22日	184,275	276,412	86.46	否
王 俊	监事	男	60	2008年4月23日	2011年4月22日	30,713	46,069	18.2	否
吴宝升	监事	男	55	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	45.73	否
韩冬阳	监事	男	35	2008年4月23日	2011年4月22日	7,400	11,100	35.35	否
仇 健	监事	男	42	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	34.2	否
孙 弘	监事	女	52	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	23.49	否
王劲松	监事	男	39	2008年4月23日	2011年4月22日	3,754	5,631	29.46	否
秦 音	监事	女	34	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	13.68	否
刘晓峰	副总裁	男	45	2008年4月23日	2011年4月22日	184,275	276,412	79.26	否
张凤瑛	副总裁	女	54	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	79.26	否
张国栋	副总裁 总工程师	男	57	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	79.26	否
田奎武	董事会秘书	男	45	2008年4月23日	2011年4月22日	0	0	44.21	否

说明：

- (1) 以上董事、监事及高级管理人员无在股东单位任职情况；
- (2) 报告期内公司未实施股权激励；
- (3) 报告期内公司部分董事、监事、高级管理人员持股发生变动是因为公司实施“每 10 股派 1.00 元（含税）送 5 股红股”的 2008 年度利润分配方案所致。

## 2、董事、监事及高级管理人员的主要工作经历及其他任职或兼职情况

宋尚龙，男，1953 年 11 月出生，本科学历，研究员、高级经济师、高级工程师，中共党员。吉林省第九次党代会代表，长春市二道区第九届、第十届人大代表、长春市第十届、第十一届人大代表，吉林省第十届、第十一届人大代表，第十一届全国人民代表大会代表。先后被评为长春市创业先锋、吉林省优秀共产党员、吉林省特等劳动模范、吉林省杰出企业家、吉林省十大风云人物、振兴长春老工业基地功臣、吉林省高级专家、全国五一劳动奖章获得者，2008 年 9 月当选为中国企业联合会、中国企业家协会副会长。曾任长春市二道区城建局副局长、长春龙达建筑实业公司总经理、吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、

总裁，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事长、总裁，东北证券股份有限公司董事、吉林银行股份有限公司董事、江海证券有限公司董事，吉林大学首届董事会董事。

李廷亮，男，1952 年 4 月出生，研究生，高级经济师，中共党员。曾任吉林省体改委股份制工作处处长、吉林省股份制企业协会秘书长，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、副总裁、党委书记，东北证券股份有限公司监事长。

徐德复，男，1953 年 2 月出生，研究生，高级经济师，中共党员，长春市人大代表。先后被评为长春市劳动模范、国家建材系统劳动模范、全国五一劳动奖章获得者。曾任吉林松江水泥厂矿山团委书记、副矿长、长春双阳水泥（集团）有限责任公司董事长兼总经理，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、副总裁。

陈继忠，男，1958 年 11 月出生，本科学历，高级工程师，长春市二道区政协委员，中共党员，长春市劳动模范。曾任长春市二道建筑公司总经理、二道房地产开发公司副总经理、长春龙达建筑实业公司副总经理、吉林亚泰房地产开发有限公司总经理，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁。

孙晓峰，男，1962 年 9 月出生，经济学研究生，研究员，中共党员，长春市政协常委。曾任中共吉林省委党校经济学讲师、吉林亚泰（集团）股份有限公司证券部、投资部经理、董事会秘书，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、常务副总裁，东北证券股份有限公司董事、江海证券有限公司董事。

施国琴，女，1945 年 6 月出生，大专学历，高级经济师，中共党员。曾任长春市饮食集团公司总经理兼党委书记、长春市北国之春食品有限责任公司总经理、吉林亚泰饭店有限公司总经理，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁。

刘树森，男，1962 年 9 月出生，管理学硕士，正高级会计师，中共党员，长春市人大代表。曾任吉林省第一建筑公司财务处处长、总会计师、吉林亚泰（集团）股份有限公司副总会计师，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总

裁、总会计师，东北证券股份有限公司监事。

王化民，男，1962 年 1 月出生，博士，研究员，中共党员，长春市二道区政协常委。曾任吉林工业大学财务会计系主任、吉林亚泰（集团）股份有限公司证券投资部经理、研究院院长，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总经济师，东北证券股份有限公司监事。

王永武，男，1962 年 1 月出生，本科学历，中共党员，曾任辽源市财政局行财科科长、辽源市西安区财政局副局长、局长、辽源市西安区区长助理，现任辽源市国有资产经营公司经理、吉林亚泰（集团）股份有限公司董事。

黄百渠，男，1949 年 5 月出生，英国爱丁堡大学博士，博士生导师，教育部长江学者奖励计划特聘教授。曾任东北师范大学遗传与细胞研究所副所长，现任东北师范大学遗传与细胞研究所所长、吉林亚泰（集团）股份有限公司董事。

张德林，男，1941 年 6 月出生，本科学历，经济学教授，中共党员。曾任长春市人民政府办公厅副主任、政府副秘书长兼办公厅主任、政府秘书长、中共长春市委常委、宣传部部长、长春市人大常委会副主任。现已退出工作岗位，为吉林亚泰（集团）股份有限公司独立董事。

刘长生，男，1948 年 5 月出生，大学本科，高级经济师，中共党员。曾任吉林省计划委员会副处长、处长、副主任、吉林省人民政府副秘书长。现已退出工作岗位，为吉林亚泰（集团）股份有限公司独立董事。

张俊先，男，1949 年 9 月出生，经济学硕士，中共常员。曾任德惠县副县长、农安县副县长、常务副县长、县委副书记、县长、县委书记、长春市环境保护局局长。现已退出工作岗位，为吉林亚泰（集团）股份有限公司独立董事。

杜婕，女，1955 年 7 月出生，博士，教授，民进会员，全国人大代表。曾任吉林省商业专科学校教师、吉林大学会计系教师、经管系教师，现任吉林大学经济学院经济系教师、吉林亚泰（集团）股份有限公司独立董事。

高志昌，男，1947 年 2 月出生，大专学历，高级会计师，中共党员。曾任吉林省第一建筑公司副总会计师、总会计师、吉林省一建集团有限公司副总经理、

常务副总经理，现任吉林建工集团有限公司董事、副总裁、吉林亚泰（集团）股份有限公司独立董事。

安桐森，男，1950 年 10 月出生，硕士研究生，高级经济师，长春市人大代表，长春市优秀青年企业家，长春市优秀企业经营者。曾任吉林亚泰（集团）股份有限公司副总裁，现任长春市热力（集团）有限责任公司董事长、总经理、吉林亚泰（集团）股份有限公司监事会主席。

张宝谦，男，1946 年 12 月出生，大专学历，高级经济师，中共党员。曾任吉林省双阳县政府办公室副主任、双阳县计委副主任、长春双阳水泥（集团）有限责任公司党委书记，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司监事会副主席、纪委书记、工会主席，东北证券股份有限公司监事。

王俊，男，1950 年 3 月出生，本科学历，高级经济师，全国五一劳动奖章获得者，中共党员，吉林省辽源市人大代表。曾任辽源市塑料四厂厂长、辽源市二轻局改革办主任、辽源市塑料编织袋总厂厂长、党委书记，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司监事、吉林亚泰三川塑编有限责任公司总经理、党委书记。

吴宝升，男，1955 年 5 月出生，满族，大专学历，高级政工师，中共党员，长春市双阳区人大代表。曾任吉林化学工业公司水泥厂车间副主任、书记兼主任、组织部长、支部书记、厂工会主席、党委副书记、常务副厂长、厂长兼党委书记。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司监事、吉林亚泰水泥有限公司总经理兼党委书记。

韩冬阳，男，1975 年 11 月出生，大专学历，工程师，中共党员，长春市二道区人大代表。曾任吉林亚泰房地产开发有限公司电气技术员、总工办主任、总经理助理、吉林亚泰（集团）股份有限公司总裁办公室副主任、吉林亚泰富苑购物中心有限公司副总经理。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司监事、吉林亚泰房地产开发有限公司总经理。

仇健，男，1968 年 7 月出生，硕士学位，讲师，中共党员，曾任吉林工业大学机械学院讲师、吉林亚泰（集团）股份有限公司研究院网络部主任、吉林亚

泰万联医药有限公司副总经理、吉林亚泰（集团）股份有限公司医药产业部副总经理。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司监事、吉林大药房药业股份有限公司总经理。

孙弘，女，1958 年 11 月出生，本科学历，政工师，中共党员，长春市二道区人大代表。曾任吉林亚泰商城服装商城经理、吉林龙达康乐宫有限公司总经理，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司监事，吉林亚泰超市有限公司总经理。

王劲松，男，1971 年 10 月出生，经济学博士，高级经济师、副研究员、丹麦哥本哈根大学访问学者，中共党员。曾任吉林亚泰（集团）股份有限公司证券投资部副经理、吉林大药房药业股份有限公司总经理，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司监事、吉林亚泰（集团）股份有限公司发展规划部总经理。

秦音，女，1976 年 6 月出生，本科学历，经济师，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司监事、吉林亚泰（集团）股份有限公司证券事务代表。

刘晓峰，男，1965 年 7 月出生，药学博士，高级实验师，中国农工民主党成员，吉林省政协委员。曾任国家农业部参茸产品检定中心业务主任、吉林亚泰（集团）股份有限公司研究院院长，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副总裁。

张凤璞，女，1956 年 5 月出生，大专学历，高级经济师，中共党员。曾任长春市商业局组织部副部长、长春崇智商城总经理、吉林正业集团执行副总裁、吉林亚泰富苑购物中心有限公司总经理。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副总裁、党委副书记。

张国栋，男，1953 年 12 月出生，本科学历，高级工程师，中共党员，哈尔滨市人大代表。曾任吉化明城矿矿长兼党委书记、吉林亚泰（集团）股份有限公司经营管理部副总经理、研究院副院长、总工办主任、副总工程师，现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副总裁兼总工程师。

田奎武，男，1965 年 6 月出生，经济学硕士，高级经济师，中共党员，长春市劳动模范。曾任长春税务学院金融学讲师，吉林省国际信托投资公司证券部、投资银行部经理，北京首证投资顾问有限公司副总经理。现任吉林亚泰（集团）



股份有限公司董事会秘书、吉林亚泰投资有限公司副总经理，江海证券有限公司监事。

### 3、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由董事会拟定方案报股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会研究决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	具体标准根据公司资产规模的增长速度、年度效益情况、各位董事、监事及高级管理人员的日常工作量而定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照上述原则执行，具体支付金额见（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况；公司董事、监事和高级管理人员均从公司领取报酬，报酬合计为1,393.21万元，公司董事、监事和高级管理人员没有在股东单位领取报酬的情况。

### 4、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

2010年1月15日，公司召开2010年第一次临时董事会会议，审议通过了关于聘任张国栋先生为公司副总裁兼总工程师的议案。

#### （二）公司员工情况

在职员工总数（人）	14,284
公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产	11,017
销售	789
技术	1,094
财务	279
行政	1,105
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,589

大专	2,713
中专技校及高中	5,589
其他	4,393
职称情况（人）	
高级职称	353
中级职称	938
初级职称	967

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会发布的有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的规定和要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，保证了所有的股东有平等的机会获知相关信息，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，具体如下：

1、关于股东与股东大会：公司根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，解答股东的提问和质询，听取股东建议，按照相关要求审议、通过各项议案和决议，及时、准确、全面地披露股东大会的相关信息。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五分开”，公司控股股东通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为发生。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，并按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规的规定行使职权。

4、关于独立董事：公司独立董事达到了董事会总人数1/3 的标准。公司建立了《独立董事工作制度》，公司独立董事严格遵守该制度。报告期内，各位独立董事参加公司董事会会议，对公司的定期报告及重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展发挥了积极作用。

5、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事能够本着对全体股东负责的态度，依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了《绩效考核管理规定》，建立了公正、透明的绩效评价与激励约束机制。

为进一步完善公司的激励约束机制，建立有效的中长期激励办法，充分调动中高级管理人员以及业务骨干工作的积极性和主动性，实现公司持续、稳定的发展，2009年12月29日，公司召开了2009年第十一次临时董事会会议，审议通过了《吉林亚泰（集团）股份有限公司中长期激励基金实施方案》。

7、关于利益相关者：公司能够尊重银行和其它债权人、员工等利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推进公司持续健康的发展，同时公司重视生产经营所在地的环境保护、公益事业等问题，尽公司应承担的社会责任。

8、关于信息披露与透明度：公司董事会办公室为指定的信息披露部门，负责公司的信息披露、投资关系管理、接待来访和来电咨询，并由证券事务代表配合董事会秘书工作。公司指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》为信息披露的报纸。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

9、关于制度建设：报告期内，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，对《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规则》及《公司章程》进行了修订，

根据公司实际情况及管理提升要求对现有管理制度进行了重新修订，使管理制度体系得到进一步完善。

#### 10、报告期公司治理整改情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》（上市部函【2009】088 号）和吉林监管局《关于持续推进上市公司治理整改活动的通知》（吉证监发【2009】193 号）的要求，公司认真开展了公司治理专项活动总结，公司治理专项活动领导小组积极安排组织对公司治理专项工作进行了全面自查，公司治理实际状况符合中国证监会有关文件的要求。

为加强公司董事、监事及高级管理人员对法律法规的学习，在日常工作及会议中，公司及时将有关的新的法规、公司有关规章制度提交各位董事、监事学习。在 2009 年度，组织公司部分董事、监事参加了吉林证监局举办的 2009 年董事、监事培训。

随着公司专项治理及整改工作的不断深入推进，公司规范运作意识和水平得到了进一步的强化和提升。公司将以此为契机，规范发展，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，把提高公司治理水平、完善公司内控制度建设作为一项长期持续性工作，促进公司健康、快速发展，切实维护股东权益。

#### （二）独立董事履行职责情况

##### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	报告期内应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因及其他说明
张德林	15	13	2	0	公务出差，顺次授权高志昌、刘长生行使表决权
刘长生	15	15	0	0	—
张俊先	15	12	2	1	公务出差，两次授权高志昌行使表决权
杜婕	15	9	6	0	公务出差，均授权刘长生行使表决权
高志昌	15	15	0	0	—

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会议案及其他事项提出异议。

报告期内，公司独立董事能够按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定的要求，认真审议股东大会、董事会的各项议案，能够提出合理建议并及时发表独立意见，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。《独立董事工作制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、特别职权等进行了详细规定，是独立董事履行职责的基本管理制度。《独立董事年报工作制度》对独立董事在公司年报编制与披露过程中负有的审核与监督职责等作出了规定。

2009年3月24日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规则》修正案，独立董事工作制度得到进一步的补充和完善。独立董事职责具体内容如下：

（1）为了充分发挥独立董事的作用，独立董事除应当具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司还赋予独立董事以下职权：

- ①对董事会审议重大关联交易的事前书面认可权；
- ②向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；
- ③向董事会提请召开临时股东大会；
- ④提议召开董事会；
- ⑤聘请外部审计机构和咨询机构；
- ⑥可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

（2）独立董事除履行上述职责外，还对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

- ①提名、任免董事；
- ②聘任或解聘高级管理人员；
- ③公司董事、高级管理人员的薪酬；

④公司董事会未作出现金利润分配预案；

⑤公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于300万元或高于公司最近经审计净资产值的5%的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；

⑥独立董事认为可能损害社会公众股股东合法权益的事项；

⑦在年度报告中，对公司累计和当期对外担保情况、执行相关规定情况进行专项说明，并发表独立意见。

⑧《公司章程》规定的其他事项。

(3) 公司重大关联交易、聘用或解聘会计师事务所，应由二分之一以上独立董事同意后，方可提交董事会讨论。独立董事向董事会提请召开临时股东大会、提议召开董事会会议和在股东大会召开前公开向股东征集投票权，应由二分之一以上独立董事同意。经全体独立董事同意，独立董事可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担。

(4) 公司董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会中，独立董事在各委员会成员中占二分之一以上。

(5) 公司管理层向独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况。同时，公司安排独立董事对重要企业进行实地考察。

(6) 在年报编制过程中，独立董事密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

报告期内，独立董事对聘任会计师事务所、对外担保等重大事项都发表了独立意见，履行了独立董事职责。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面	是	公司独立开展生产经营活动，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要原材料的采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业

人员方面	是	公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，不在控股股东及其关联企业兼任其他任何职务；公司的劳动、人事及工资管理完全独立
资产方面	是	公司拥有独立于控股股东的生产系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权、工业产权、商标和非专利技术等有形和无形资产
机构方面	是	公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、合署办公的情况；公司设置了健全的组织机构体系，公司的管理部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系
财务方面	是	公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行独立开户，依法独立纳税

#### （四）公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员由董事会聘任，对董事会负责。公司一贯重视高级管理人员的考评及激励工作，注意调动每位高级管理人员的工作积极性。为健全公司激励机制，提高经营管理水平，提升公司核心竞争力，确保公司经营目标的实现，落实目标责任管理，公司根据《绩效考核管理规定》，不断完善对高级管理人员的考评及激励机制。报告期内，公司每位高级管理人员均制定分解到日的周工作计划，每周末进行工作总结。

2009 年末，为编制好 2010 年经营工作计划，进一步加强对高级管理人员的考评和激励，公司要求所属子公司总经理编制《总经理 2010 年经营工作方案》，总部各部门总经理编制《总经理 2010 年工作方案》，明确 2010 年指标提升和管理工作重点，提报公司总裁办公会审议。

同时，公司总裁编制了《2010 年总裁工作纲要》，每位副总裁编制了《2010 年副总裁工作纲要》，对 2010 年重点工作作出了安排。

公司根据所属子公司的经营指标汇总形成公司下一年度的经营指标计划，年度经营指标计划的完成情况与每位高管人员的薪酬挂钩，年末根据本年度经营计划完成情况、公司资产规模情况以及高级管理人员的日常工作量确定高级管理人员的报酬。同时，公司根据《绩效考核管理规定》、《经营责任书》及《管理责任书》的完成情况，加强对所属子公司经营班子成员、总部部门负责人的考核和管理，按照优胜劣汰的原则进行动态调整。

**（五）公司内部控制建设的总体方案、内部控制规范建立健全情况、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况、内部控制存在的缺陷及整改情况**

<p><b>内部控制建设的总体方案</b></p>	<p>公司始终非常重视内部管理制度的建设，按照上市公司治理准则的具体要求，公司建立了较为完善的内部管理制度体系。公司内部管理制度主要包括销售管理制度、物资采购制度、生产管理制度、财务管理制度、技术管理制度、人力资源管理制度、行政管理制度、信息披露管理制度等，涉及到公司经营管理的各个方面和每个环节。目前这些管理制度已经成为公司的管理性指导文件并得到了有效执行，对防范经营风险起到了有效的控制作用</p>
<p><b>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</b></p>	<p>公司已建立了涵盖公司各部门及下属企业各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系。整个内部控制体系包括：内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等，内部控制制度涉及经营管理、业务管理控制、财务控制、重大投资控制、关联交易控制、对外担保控制、募集资金使用控制以及内控制度的监督检查机制。公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成</p>
<p><b>内部控制检查监督部门的设置情况</b></p>	<p>公司设立审计部，配备专职审计人员，制定并严格执行内部审计制度。审计部主要负责对内控体系的有效执行和结果进行评价；具体实施财务收支审计、经济责任审计、经济效益审计以及公司安排的其他事项审计；负责所承办审计项目披露的审计问题及审计建议的整改落实情况。同时积极参与公司重大事项的过程监督，适时提出改进意见，有效地协助公司管理层达成既定目标</p>
<p><b>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</b></p>	<p>公司审计部定期向总裁办公会提交内控检查监督审计报告</p>
<p><b>董事会对内部控制有关工作的安排</b></p>	<p>公司拟进一步加强和完善内部控制制度的修订，公司董事会要审查公司内部控制的自我评价报告，并提出修改和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进</p>
<p><b>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</b></p>	<p>公司按照规定建立了健全的会计核算体系，同时还根据财政部颁布的《企业会计准则》修正了原来的会计核算体系，制订了货币资金、应收款项、存货、对外投资、固定资产、在建工程等具体管理办法。公司进一步规范了会计确认、计量和报告行为，从而进一步保证了公司的会计信息质量。另外公司根据《会计基础工作规范》、《企业内部控制规范》等制度的要求从会计机构和人员的设置、会计核算、会计监督、内部会计管理制度等方面建立了相应的财务管理制度，从而确保了不相容岗位和业务相互分离、制约和监督。授权、签章等作为内部控制环节的关键点和控制点，公司在日常的工作中均能得到有效的执行</p>
<p><b>内部控制存在的缺陷及整改情况</b></p>	<p>为加强公司年报编制及信息披露工作，确保信息披露真实、准确、完整和及时公平，经董事会审议通过，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》，并严格按制度执行，确保公司年报编制和信息披露严谨规范。截至本报告期期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面</p>



	的重大缺陷。公司将进一步加强公司内审队伍的建设，提高内审水平；并聘请具备资格的会计师事务所对公司内部控制的有效性进行审计，不断完善、强化公司内部控制
--	--

#### （六） 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

经公司第八届董事会第八次会议审议通过，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对于在年报信息披露工作中有关人员因不履行或者不正确履行职责、义务等原因造成年报披露重大差错的，将按制度严格追究责任。

#### （七）公司董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

- 1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。
- 2、审计机构的核实评价意见：详见年报附件。

#### （八） 公司披露了履行社会责任的报告：详见年报附件。

## 七、 股东大会情况简介

### （一） 年度股东大会

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 20 日	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 4 月 21 日

公司2008年度股东大会于2009年4月20日上午9时在亚泰大厦会议室召开，出席会议的股东及股东代表共18人，代表股份225,442,443股（含授权委托），占公司股份总数的17.85%。本次会议由董事会召集，董事长宋尚龙先生主持了会议，部分董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议，符合法律、法规、规章和《公司章程》的有关规定。本次会议无否决或修改提案的情况，也无新提案提交表决。会议审议通过了如下议案：1、《2008 年度董事会工作报告》；2、《2008 年度独立董事述职报告》；3、《2008 年度监事会工作报告》；4、《2008 年度财务决算报告》；5、《2009 年度财务预算报告》；6、《2008 年度利润分配方案》；7、《2008 年度报告》（正文及摘要）；8、《关于续聘中准会计师事务所为公司2009年度审计机构的议案》；9、《公司章程修改草案》。

## （二）临时股东大会

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 3 月 24 日	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 3 月 25 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 6 月 16 日	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 6 月 17 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 10 月 15 日	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》	2009 年 10 月 16 日

公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 3 月 24 日上午 9 时在亚泰大厦会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 16 人，代表股份 225,686,861 股（含授权委托），占公司股份总数的 17.87%。本次会议由董事会召集，董事长宋尚龙先生主持了会议，部分董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议，符合法律、法规、规章和《公司章程》的有关规定。本次会议无否决或修改提案的情况，也无新提案提交表决。会议审议通过了如下议案：1、审议通过了关于受让长春市融兴经济发展有限公司持有的吉林银行股份有限公司股权的议案；2、审议通过了关于对吉林银行股份有限公司增资的议案；3、审议通过了关于受让吉林亚泰生物药业股份有限公司、长春长泰热力经营有限公司和长春吉盛投资有限责任公司持有的吉林银行股份有限公司股权的议案。

公司 2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 6 月 16 日上午 9 时在亚泰大厦会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 15 人，代表股份 337,859,717 股（含授权委托），占公司股份总数的 17.83%。本次会议由董事会召集，董事长宋尚龙先生主持了会议，部分董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议，符合法律、法规、规章和《公司章程》的有关规定。本次会议无否决或修改提案的情况，也无新提案提交表决。会议审议通过了如下议案：1、审议通过了向东北证券借出次级债务的议案；2、审议通过了以现金全额认购东北证券可配股份的议案；3、审议通过了为公司控股子公司——吉林亚泰集团水泥投资有限公司的全资子公司——亚泰集团哈尔滨水泥有限公司在国家开发银行黑龙江省分行申请的两笔贷款提供连带责任担保的议案。

公司 2009 年第三次临时股东大会于 2009 年 10 月 15 日上午 9 时在亚泰大厦

会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 14 人，代表股份 336,849,268 股（含授权委托），占公司股份总数的 17.78%。本次会议由董事会召集，董事长宋尚龙先生主持了会议，部分董事、监事、高级管理人员和见证律师列席了本次会议，符合法律、法规、规章和《公司章程》的有关规定。本次会议无否决或修改提案的情况，也无新提案提交表决。会议审议通过了如下议案：1、审议通过了《公司章程》修改草案；2、审议通过了关于收购吉林金圆水泥有限公司股权的议案；3、审议通过了关于亚泰集团通化水泥股份有限公司继续投资建设“两渣一灰”综合利用日产 4,000 吨特种水泥熟料生产线项目的议案；4、审议通过了关于松原亚泰房地产开发有限公司投资建设松原项目的议案；5、审议通过了关于吉林亚泰房地产开发有限公司投资建设“亚泰花园居住区”四期工程——亚泰花园桂花苑项目的议案；6、审议通过了关于为所属公司融资租赁业务提供担保的议案；7、审议通过了关于为所属公司借款提供担保的议案：（1）审议通过了关于为吉林亚泰水泥有限公司 28,000 万元借款提供担保的议案；（2）审议通过了关于为吉林亚泰明城水泥有限公司 3,000 万元借款提供担保的议案；（3）审议通过了关于为亚泰集团哈尔滨水泥有限公司 5,000 万元借款提供担保的议案；8、审议通过了关于公司发行中期票据的议案。

## 八、董事会报告

### （一）报告期内经营情况回顾

#### 1、公司报告期内总体经营情况

##### （1）总体经营情况

2009 年是公司经济效益和综合实力大幅提升的一年。报告期内，公司大力加强项目管理和资本运营，积极开拓市场，强化营销管理，进一步加大生产经营精细化管理力度，主营业务再创佳绩，投资收益大幅提升，公司发展后劲进一步增强。2009 年，公司实现营业收入 612,109 万元，较上年增长 35.82%；实现营业利润 86,954 万元，较上年增长 208.64%。截至 2009 年 12 月 31 日，公司总资

产为 1,906,111 万元，较上年增长 34.19%；归属于母公司所有者权益为 698,835 元，较上年增长 31.04%。

2009 年，公司积极坚持管理创新与提升，实现了“一个提升、两个完善、三个细化、五个加强”，即：进一步提升了经营理念，完善了制度体系和计划管理模式；细化了最小经营核算单位、指标日报制和工作标准；加强了安全管理、质量管理、项目管理、合同管理及人力资源开发，经营管理成熟度显著提高。

公司是东北地区最大的建材生产基地，继“鼎鹿”牌商标成为中国驰名商标之后，“天鹅”牌商标又被国家工商行政管理总局认定为中国驰名商标，这将进一步提升公司水泥产品的市场知名度和美誉度。报告期内，公司践行科学发展观，着力加强项目管理工作，使 2007 年度非公开发行募投的建材产业“三线两磨”项目达产，新项目的投产使公司水泥产能进一步扩大，形成了新的主营业务利润增长点。公司强化哈大铁路等重点大项目的投标跟踪和营销管理，同时加大对东北地区意向性水泥目标企业的兼并重组力度，收购了通化特水和伊通金圆水泥，现已规范为亚泰集团通化水泥股份有限公司和亚泰集团伊通水泥有限公司，建材产业的发展规模得到进一步壮大，市场占有率及盈利能力得到进一步提升。报告期内，公司建材产业共生产熟料 1,025.4 万吨，生产水泥 1,083.9 万吨，共销售商品熟料 222 万吨，销售水泥 1,056.9 万吨。地产产业紧紧抓住市场转暖的有利时机，全力推进亚泰樱花苑和南京先锋青年公寓的开发及销售进程，进一步加大营销管理力度，取得了较好的销售业绩。报告期内，公司地产产业竣工面积达到 11.88 万平方米，共销售商品房 7 万平方米。

报告期内，公司收到了 CRH 中国东北水泥投资有限公司支付的关于受让公司的全资子公司——吉林亚泰集团建材投资有限公司 26% 股权的股权转让价款，公司获得了后续快速发展所需的资金支持，公司实力及发展后劲显著增强。公司将长春、沈阳、哈尔滨三个中心城市为依托，大力发展商品混凝土、骨料、水泥构件、水泥砌块等高毛利产品，培育新的利润增长点，进一步提升盈利能力。

报告期内，公司顺利参股了江海证券，参股吉林银行也取得阶段性进展，公

司金融产业的发展规模得到进一步壮大。公司着力加强参股公司管理，取得了较好的投资收益。随着参股公司盈利能力的稳步提升，公司的投资收益将相应增加。

## （2）公司存在的主要优势及困难

### 公司存在的主要优势：

#### ①管理优势

公司拥有一支勤奋敬业、积极进取的专业化管理团队，能够根据政策及市场变化情况，制定出符合公司实际的产业发展策略，采取精细化管理手段，推动公司经营业绩的提升。

#### ②规模优势

公司是东北地区最大的建材生产基地，形成了以石灰石开采、熟料生产、水泥生产、商品混凝土生产、水泥包装制品和水泥销售为一体的完整产业链，公司荣列 2008 年水泥制造行业效益十佳企业前五名，规模效应明显。亚泰地产注册资本达到 7 亿元，是吉林省本土最大的房地产开发企业。

#### ③资源优势

石灰石是生产水泥的主要原料，公司现有矿山均位于厂区附近，石灰石储量且品位好，可以有效节约运输费用，降低生产成本，为生产水泥提供强有力的保障。作为建材产业的上游产业，公司的煤炭产业已经进入产能稳步提升阶段，开采的优质煤炭将为建材产业提供稳定的燃料来源。

#### ④品牌优势

公司拥有的“鼎鹿”牌商标、“天鹅”牌商标均为“中国驰名商标”，具有很高的市场知名度，是吉黑两省市场的主导品牌。作为建材产业的旗舰企业，吉林亚泰水泥有限公司通过了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 三大体系认证。亚泰地产经过多年的发展，已经成为吉林省具有较强竞争力的房地产开发企业。

#### ⑤网络优势

公司建材产业实施“统一管理、分区营销”的营销管理模式，将主要目标市场划分为“长春大区、吉林大区、龙江大区”，形成了销售公司、驻外办事处、经销

商三位一体的销售网络，占据了吉黑两省的“长吉图经济带”、“哈大齐经济带”的主要市场和辽宁省的部分市场，具有明显的网络优势。

#### **公司存在的主要困难及对策：**

##### **主要困难：**

2009年度，煤炭价格一直保持高位运行，煤炭价格的居高不下对公司的成本控制造成较大压力。

##### **对策：**

加强煤炭生产基地建设工作，为公司生产更多原煤。充分发挥集中采购的规模优势，进一步加大煤炭采购商务谈判力度，有效降低煤炭采购成本，保障公司获得长期稳定、优质可靠的煤炭。通过技改等手段强化煅烧工艺过程控制，降低煤耗。

#### **（3）经营中面临的主要风险及应对措施**

##### **经营中面临的主要风险：**

从2009年开始，公司加快了建材产业和地产产业的扩张步伐，如公司对建材产业和地产产业经营管理人才的培养跟不上产业的扩张，则有可能对公司经营管理的效果产生一定的影响。

##### **应对措施：**

进一步做好人才梯队建设工作，形成人才培养及任用的良性机制，保证与公司的扩张步伐相适应。加大经营管理人才的培训力度，提升相关人员的经营管理能力。

## **2、公司主营业务及其经营情况**

### **（1）报告期经营计划完成情况**

2009年，公司实际完成营业收入612,109万元，比计划减少69,274万元；发生营业成本434,816万元，比计划减少78,014万元；发生三项费用110,956万元，比计划减少18,407万元。

### **（2）公司主营业务收入及主营业务利润构成情况**

2009年公司主营业务收入及主营业务利润构成情况如下：

## 按行业和产品划分：

单位：元；币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减
房地产业	549,632,109.47	392,057,747.65	28.67	20.18	23.98	减少 2.18 个百分点
水泥制造	4,059,751,808.70	2,956,970,970.80	27.16	35.05	25.22	增加 5.71 个百分点
医药	393,352,539.13	224,925,867.22	42.82	29.77	28.27	增加 0.67 个百分点
商贸	694,382,963.30	539,485,131.15	22.31	144.39	163.03	减少 5.50 个百分点
其他	423,973,801.14	234,720,119.22	44.64	-7.02	-24.82	增加 13.11 个百分点
合计	6,121,093,221.74	4,348,159,836.04	28.96	35.82	29.01	增加 3.74 个百分点
商品房	472,917,193.35	312,397,933.98	33.94	21.45	23.56	减少 1.13 个百分点
水泥产品	4,059,751,808.70	2,956,970,970.80	27.16	35.05	25.22	增加 5.71 个百分点
参一胶囊	86,066,056.70	9,756,048.78	88.66	35.11	12.12	增加 2.32 个百分点
热力供应	267,462,380.83	225,626,267.24	15.64	14.73	17.73	减少 2.15 个百分点
其他	1,234,895,782.16	843,408,615.24	31.70	51.64	51.76	减少 0.06 个百分点
合计	6,121,093,221.74	4,348,159,836.04	28.96	35.82	29.01	增加 3.74 个百分点

## 按地区划分：

单位：元；币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
吉林省	4,913,867,023.75	45.16
黑龙江省	1,056,658,839.13	14.79
辽宁省	71,043,108.93	-52.01
其他	79,524,249.93	50.21
合计	6,121,093,221.74	35.82

### (3) 报告期内公司主营业务结构、主营业务盈利能力较前一报告期变化的说明

报告期内公司主营业务结构与前一报告期相比，所属行业及经营范围未发生变化。

公司主营业务盈利能力与前一报告期相比，建材产业盈利能力较上期大幅增强，其原因是水泥产品销售价格上涨，使水泥产品毛利率上升；其他产业盈利能力增强，主要是由于本期煤炭产销量大幅增加、销售价格上涨，使其他产业毛利率大幅提高。

### (4) 公司主要供应商、客户情况

2009 年，公司建材产业前五名供应商合计采购金额为 37,920 万元，占公司建材产业年度采购总额的 16.75%，前五名客户合计销售额为 80,496 万元，占公司水泥产业年度销售总额的 19.83%。

公司房地产业前五名供应商合计采购金额为 3,810 万元，占公司房地产业年度采购总额的 36.22%，前五名客户合计销售额为 2,868 万元，占公司房地产业年度销售总额的 10.52%。

### 3、报告期内公司资产构成变化情况

(1) 货币资金、无形资产、预收款项、应交税费等资产构成同比发生重大变动情况及说明

单位：元；币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减	增减幅度(%)
货币资金	2,456,645,689.73	1,467,631,410.89	989,014,278.84	67.39
应收票据	35,224,672.57	18,915,915.86	16,308,756.71	86.22
可供出售金融资产	4,794,000.00	1,710,000.00	3,084,000.00	180.35
无形资产	646,283,433.88	375,350,995.00	270,932,438.88	72.18
商誉	245,604,999.25	52,346,551.42	193,258,447.83	369.19
短期借款	4,865,445,000.00	3,721,545,000.00	1,143,900,000.00	30.74
应付票据	715,100,000.00	1,032,175,000.00	-317,075,000.00	-30.72
预收款项	917,172,963.59	363,838,889.21	553,334,074.38	152.08
应交税费	21,847,945.42	-69,513,935.67	91,361,881.09	131.43
其他应付款	564,982,214.45	417,337,478.19	147,644,736.26	35.38
一年内到期的非流动负债	695,700,000.00	50,000,000.00	645,700,000.00	1,291.40
长期应付款	516,455,021.94	13,472,982.63	502,982,039.31	3,733.26
其他非流动负债	27,347,562.48	81,856,149.34	-54,508,586.86	-66.59
股本	1,894,732,058.00	1,263,154,705.00	631,577,353.00	50.00
资本公积	3,455,382,844.17	2,413,071,186.03	1,042,311,658.14	43.19
专项储备	14,020,987.23	5,607,268.46	8,413,718.77	150.05
少数股东权益	980,770,932.87	107,295,450.10	873,475,482.77	814.08

#### 说明：

货币资金期末余额较期初增加 67.39%，主要是公司本期销售商品和向银行



借款收到的现金尚未全部投入使用所致。

应收票据期末余额较期初增加 86.22%，主要是由于公司客户本期以票据进行结算的金额增加所致。

可供出售金融资产期末余额较期初增加 180.35%，主要是由于公司持有的长春百货大楼集团股份有限公司股权本期市价上涨所致。

无形资产期末账面价值较期初增加 72.18%，主要是由于公司本期购买土地使用权和采矿权增加所致。

商誉期末账面价值较期初增加 369.19%，主要是由于公司本期并购企业支付的价款超过本公司应享有的权益的份额形成。

短期借款期末余额较期初增加 30.74%，主要是由于银行借款增加所致。

应付票据期末余额较期初减少 30.72%，主要是由于偿还到期银行票据所致。

预收款项期末余额较期初增加 152.08%，主要是由于预收房款和预收水泥款增加所致。

应交税费期末余额较期初增加 131.43%，主要是由于公司本期出售吉林亚泰集团建材投资有限公司 26%股权计提企业所得税所致。

其他应付款期末余额较期初增加 35.38%，主要是由于本期收到职工安置拨款 109,586,300.00 元所致。

一年内到期的非流动负债期末余额较期初增加 1,291.40%，主要是由于部分长期借款即将到期所致。

长期应付款期末余额较期初增加 3,733.26%，主要是本公司的子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰水泥有限公司和亚泰集团哈尔滨水泥有限公司应付融资租赁款增加所致。

其他非流动负债期末余额较期初减少 66.59%，是由于本公司的子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰水泥有限公司和亚泰集团哈尔滨水泥有限公司本期售后租回资产的未实现损益减少所致。

股本期末余额较期初增加 50.00%，是由于报告期内公司实施了 2008 年度利润分配方案所致。

资本公积期末余额较期初增加 43.19%，主要是由于公司按照财政部财会便[2009]14 号《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》的规定，在未丧失控制权的情况下出售了吉林亚泰集团建材投资有限公司 26% 股权，将所获收入与账面价值的差额计入资本公积所致。

专项储备期末余额较期初增加 150.05%，是由于公司的全资子公司双鸭山亚泰煤业有限公司本期产量增加，按照国家规定提取的安全生产费和维简费增加所致。

少数股东权益期末余额较期初增加 814.08%，是由于公司本期将吉林亚泰集团建材投资有限公司 26% 股权转让给 CRH 中国东北水泥投资有限公司所致。

## (2) 营业收入、管理费用、投资收益等重大变动情况及说明

单位：元；币种：人民币

项目	2009 年度	2008 年度	增减幅度 (%)
营业收入	6,121,093,221.74	4,506,707,016.81	35.82
营业税金及附加	133,179,835.07	95,633,875.45	39.26
管理费用	473,185,812.32	355,061,334.01	33.27
资产减值损失	19,391,129.67	-37,516,806.18	151.69
投资收益	358,743,301.98	150,845,065.81	137.82
营业外支出	52,578,229.61	14,974,491.53	251.12
所得税费用	182,138,085.90	64,914,782.15	180.58
少数股东损益	123,127,072.64	19,030,208.52	547.01

### 说明：

营业收入较上年同期增长 35.82%，主要是由于建材企业产能增加及本期新购并企业增加收入所致。

营业税金及附加较上年同期增加 39.26%，主要是由于本期营业收入增加所致。

管理费用较上年同期增加 33.27%，主要是由于本期新购并企业所致。

资产减值损失较上年同期增加 151.69%，主要是由于其他应收款增加而增加计提坏账准备所致。

投资收益较上年同期增加 137.82%，主要是由于本公司联营企业东北证券股份有限公司本期净利润较上年同期大幅上升及公司本期参股江海证券有限公司所致。

营业外支出较上年同期增加 251.12%，主要是由于本期处置非流动资产发生的损失增加所致。

所得税费用较上年同期增加 180.58%，主要是由于公司本期利润总额增加所致。

少数股东损益较上年同期增加 547.01%，主要是由于公司本期将原全资子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的 26%股权转让给 CRH 中国东北水泥投资有限公司所致。

#### 4、报告期内现金流量情况

##### 投资活动重大变动及说明：

单位：元；币种：人民币

现金流量项目	2009 年度	2008 年度	增减幅度 (%)
投资活动产生的现金流量净额	-978,993,040.94	-1,829,587,611.19	46.49

##### 说明：

投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 46.49%，主要是由于公司本期出售子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司 26%股权收回现金所致。

#### 5、采用公允价值计量的项目

公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产；（5）其他金融负债。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	1,710,000.00		3,084,000.00		4,794,000.00
金融资产小计	1,710,000.00		3,084,000.00		4,794,000.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	1,710,000.00		3,084,000.00		4,794,000.00

## 6、持有外币金融资产、金融负债情况

报告期内，公司未持有外币金融资产，也未发生外币金融负债。

## 7、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 吉林亚泰集团建材投资有限公司主营水泥产品的投资、开发，公司注册资本为 297,600 万元。2009 年 12 月 31 日，公司总资产为 927,914 万元，净资产 353,393 万元。2009 年，实现营业收入 405,975 万元，净利润 40,887 万元。

(2) 吉林亚泰房地产开发有限公司主营房地产开发、房屋改造和商品房经营，公司注册资本为 70,000 万元。2009 年 12 月 31 日，公司总资产为 333,088 万元，净资产 93,420 万元。2009 年，实现营业收入 47,292 万元，净利润 644 万元。

(3) 吉林亚泰制药股份有限公司主要从事中西药原料及制剂、片剂、胶囊颗粒剂，公司注册资本为 8,315 万元。2009 年 12 月 31 日，公司总资产为 14,787 万元，净资产 10,986 万元。2009 年，实现净利润 2,271 万元。

(4) 吉林亚泰超市有限公司主要从事商品零售业务，公司注册资本 2,790 万元。2009 年 12 月 31 日，公司总资产为 11,207 万元，净资产 7,264 万元。2009 年，实现净利润 743 万元。

(5) 东北证券股份有限公司主营证券代理买卖、证券承销、证券自营买卖等业务，公司注册资本为 63,931.24 万元。2009 年 12 月 31 日，公司总资产为 1,878,109 万元，净资产 306,086 万元。2009 年，实现营业收入 199,307 万元，营业利润 119,029 万元，净利润 91,288 万元。

## (二) 公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及市场格局

#### 建材产业：

##### (1) 行业发展趋势

2009 年第四季度，国家陆续出台抑制水泥行业产能过剩政策，预计 2010 年水泥行业新增净产能规模有望得到有效控制。随着强制性淘汰落后产能力度的进一步加大，业内并购重组步伐将进一步加快，预计 2010 年我国水泥行业集中度将进一步提高。水泥行业集中度的提高，将为行业的发展带来规模效益和盈利空间的提升。

##### (2) 市场格局

国家出台的抑制水泥产能过剩政策将有助于公司提高市场占有率及加快在局部区域内的兼并重组及市场整合进程。公司的水泥产品以较好的质量在东北地区拥有良好的口碑，2010 年将是公司建材产品产销量增幅较大的一年，公司将充分利用现有的资源优势，做好市场开发及营销管理工作，提高在东北水泥市场的竞争力和控制力。

#### 地产产业：

##### (1) 行业发展趋势

自 2009 年年末以来，国家加大了房地产市场宏观调控的力度，陆续推出了遏制房价过快上涨的一系列政策：从二手房营业税优惠终结到楼市政策“国四

条”、“国十一条”，乃至央行上调准备金率。“国十一条”与此前国家所有调控楼市的政策方向一脉相承，但更加系统全面，从“调结构、抑投机、控风险、明确责任”四个方面，正式确定了 2010 年中国房地产政策基调和架构。

## **(2) 市场格局**

2010年，公司将以长春市及松原市为主要目标市场，全力推进亚泰桂花苑及松原项目的开发和销售进程，同时加快外部拓展步伐。长春地区因外埠地产商加大投入力度导致竞争加剧，松原市目前地产开发商数量较少，竞争不太激烈，预计2010年长春市及松原市房地产价格的走势将较为平稳。

## **2、未来发展战略和 2010 年经营计划**

### **(1) 未来发展战略**

#### **建材产业：**

以“振兴东北老工业基地”、“十一五规划”、“图们江区域合作开发规划”、“长吉图开发开放先导区规划”、“新农村建设”、“国家4万亿投资拉动”为契机，以“建材下乡”及“加快小城镇建设”为切入点，以精细化管理手段为保障，充分发挥公司在资源、规模、技术、品牌和网络等方面的优势，内抓管理外拓市场，实现盈利能力的大幅提升。加快东北地区意向性水泥目标企业的兼并重组进程，提高市场覆盖率和市场占有率；加快商品混凝土发展规划的实施进程，为水泥打造稳定的销售渠道，培育新的利润增长点。

#### **地产产业：**

坚持“大规划、小开发、多点式、快周转”的发展策略，以项目开发为先导，以工程建设为支撑，以物业管理为保障，按计划开发亚泰桂花苑及松原项目，适时进行吉林省外项目拓展。

### **(2) 2010 年经营计划**

2010 年是公司实施第三个五年规划目标的最后一年。在宏观经济企稳向好的形势下，国家实行“稳增长、调结构、促内需”政策和东北三省实施的区域战略规划，为公司提供了广阔的发展空间，也为公司注入了新的发展动力和活力。公

公司将充分发挥规模、品牌、资金、管理的优势，抓住机遇，审时度势、科学管理，确保公司持续、健康发展。

2010 年，公司将以提升价格和产量为核心，以成本控制为重点，加强市场开拓与营销管理，强化安全生产、项目管理和资本运营，做好中长期激励基金方案的实施工作，编制完成公司 2011-2015 年战略规划，进一步优化“日报告、旬分析、月总结、季调整、年兑现”的计划管理体系，加大精细化管理力度，提升创利能力，全面实现 2010 年各项经营目标，为公司实现下一个五年的快速发展打下坚实基础。2010 年计划实现营业收入 860,142 万元，发生营业成本 603,304 万元，发生三项费用 164,424 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 105,495 万元。

保证措施：

①做好生产组织，实现营销突破，确保产量、价格双提高。加强价格分析、市场拓展及客户维护，全力做好营销管理，提高盈利能力。

②加大成本与费用控制力度。采取有效措施锁定水泥、熟料及地产开发成本，加大对费用的控制力度，提高水泥等主要产品的毛利率，提升盈利水平。

③加强资本运营。加快东北地区意向性水泥企业的兼并重组进程，壮大建材产业规模；完成受让吉林银行股权工作，加强参股公司管理，提升投资收益。

### 3、资金需求及使用计划、资金来源

2010 年度，公司主要的投资项目及投资额度见下表：

单位：万元；币种：人民币

项目名称	投资金额
吉林亚泰水泥有限公司日产 5,000 吨水泥熟料生产线项目（六线）	29,759
亚泰集团通化水泥股份有限公司“两渣一灰”综合利用日产 4,000 吨特种水泥熟料项目	31,408
亚泰桂花苑项目	35,438
松原项目	9,035

对于上表未列出的其它拟建项目，公司将根据实际情况，待条件成熟时提交

公司董事会和股东大会审议。

项目的资金来源主要有：

- (1) 利用自有资金；
- (2) 向商业银行借款。

#### **4、风险因素**

##### **(1) 市场风险**

水泥行业的市场风险集中表现为同业竞争风险及容量饱和风险。如竞争对手采取低价倾销策略或是东北地区水泥市场因需求不足出现饱和，则公司面临一定的市场风险。

**针对上述风险，公司对策如下：**

公司将进一步完善渠道建设，加强市场开拓，不断提升市场竞争优势；同时加快对意向性水泥企业的兼并重组工作进程，壮大建材产业规模；加快推进商品混凝土发展战略规划的实施进程，为水泥产品的销售形成稳定的渠道。

房地产行业的市场风险集中表现为市场竞争风险。同城中相同档次、相同价位的楼盘较多，市场竞争较为激烈。

**针对上述风险，公司对策如下：**

公司将继续坚持滚动开发策略，提高规划设计能力，做好市场调研，开发出满足市场需求的楼盘，提高物业管理水平，提升品牌形象。

##### **(2) 销售风险**

水泥产品的销售直接受市场供需状况影响，同时也与国家宏观政策、产业政策、固定资产投资发展趋势密切相关。公司是东北地区最大的水泥生产企业，若公司不能充分预测市场的变化趋势，则可能存在一定的销售风险。

**针对上述风险，公司对策如下：**

公司将以良好的质量和周到的服务巩固现有客户，同时加强重大基础设施项目和农村市场开发，有效化解销售风险。

房地产产品的销售受产品的质量和价格影响较大，与项目的市场定位、同类



楼盘的供给状况也有很大关系。因房地产项目的开发周期一般较长，市场情况又变化较快，若公司不能充分预测市场的变化趋势，则可能存在一定的销售风险。

针对上述风险，公司对策如下：

公司新上项目均进行严格的内部“三级”可研论证，力争使项目市场定位准确；加强营销宣传与客户维护，化解销售风险。

### （三）公司投资情况

#### 1、报告期内募集资金的使用情况

报告期内，募集资金使用情况见下表：

单位：万元；币种：人民币

项目名称	拟投入金额	是否变更	2009年投入金额	累计投入金额	预计收入	预计毛利	是否符合进度及说明	是否符合预计收益及说明
吉林亚泰水泥有限公司日产 5,000 吨水泥熟料生产线项目	0	否	0	40,000	38,418	11,762	是	报告期实现收入 46,092 万元、毛利 17,354 万元
吉林亚泰明城水泥有限公司日产 5,000 吨水泥熟料生产线项目	0	否	0	30,000	30,360	8,797	否，因主要设备交货延迟导致工期滞后 3 个月	报告期实现收入 30,154 万元、毛利 7,050 万元
亚泰集团哈尔滨水泥（阿城）有限公司日产 4,000 吨水泥熟料生产线项目	2,418	是	2,418	35,000	28,688	8,901	否，公司 2008 年第十三次临时董事会及 2008 年第四次临时股东大会审议同意变更，因受办理项目前期手续影响导致工期滞后 6 个月	—
亚泰集团安达水泥有限公司年产 100 万吨水泥粉磨站项目	8,000	是	8,000	8,000	21,968	3,263	否，公司 2008 年第十三次临时董事会及 2008 年第四次临时股东大会审议同意变更，导致工期滞后 5 个月	—
吉林龙潭水泥有限公司	0	否	0	7,000	21,882	2,121	否，因新增架设	报告期实现收

年产 100 万吨水泥粉磨站项目							外部供电线路导致工期滞后 4 个月	入 14,790 万元、毛利 1,680 万元
吉林亚泰房地产开发有限公司亚泰花园三期工程——亚泰樱花苑项目	0	否	0	30,000	94,321 (营业收入)	11,107 (税后利润)	是	报告期实现收入 36,348 万元、毛利 8,985 万元
<b>合计</b>	10,418	—	10,418	150,000	235,637	45,951	—	—

## 2、报告期内非募集资金投资项目情况

单位：万元；币种：人民币

项目名称	项目总投资	2009 年投入金额	累计投入金额	项目进度	2009 年产生收益
吉林亚泰水泥有限公司日产 5,000 吨水泥熟料生产线项目（六线）	40,381	20,288	20,288	土建主体工程完工，正在进行设备安装	—
亚泰集团通化水泥股份有限公司“两渣一灰”综合利用日产 4,000 吨特种水泥熟料项目	48,300	3,186	7,476	土建主体工程完工，正在进行设备安装	—
南京先锋青年公寓	41,826	9,674	34,196	项目主体工程完工	—
亚泰桂花苑项目	78,005	14,461	30,824	项目 5 栋高层共 6.05 万平方米已竣工	—
松原项目	103,152	23,082	23,082	项目一期工程 7.77 万平方米，主体工程完工	—
参与江海证券增资扩股	65,600	60,600	65,600	完成参股	报告期实现投资收益 7,095 万元

### （四）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

根据财政部 2009 年 6 月 11 日公布的财会〔2009〕8 号《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》文件的规定，公司之子公司双鸭山亚泰煤业有限公司提取的安全费用以及具有类似性质的各项费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目，不计入“盈余公积”项下，相应调减 2008 年初未分配利润 1,002,177.50 元，调减 2008 年当期净利润 4,605,090.96 元。

### （五）董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

本报告期内共召开 15 次董事会会议，具体内容及决议如下：

(1) 2009 年 2 月 1 日，公司 2009 年第一次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 2 月 3 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(2) 2009 年 2 月 22 日，公司 2009 年第二次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 2 月 24 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(3) 2009 年 3 月 4 日，公司 2009 年第三次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 3 月 5 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(4) 2009 年 3 月 24 日，公司第八届第四次董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 3 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(5) 2009 年 4 月 20 日，公司第八届第五次董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 4 月 22 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(6) 2009 年 5 月 12 日，公司 2009 年第四次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 5 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(7) 2009 年 5 月 27 日，公司 2009 年第五次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 6 月 1 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(8) 2009 年 8 月 3 日，公司第八届第六次董事会会议在公司总部会议室举行，会议审议通过了公司 2009 年半年度报告。

(9) 2009 年 9 月 1 日，公司 2009 年第六次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 9 月 2 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(10) 2009 年 9 月 18 日，公司 2009 年第七次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 9 月 22 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(11) 2009 年 10 月 15 日，公司 2009 年第八次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 10 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(12) 2009 年 10 月 19 日，公司 2009 年第九次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 10 月 21 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(13) 2009 年 10 月 22 日，公司第八届第七次董事会会议在公司总部会议室举行，会议审议通过了公司 2009 年第三季度报告。

(14) 2009 年 12 月 18 日，公司 2009 年第十次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 12 月 19 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(15) 2009 年 12 月 29 日，公司 2009 年第十一次临时董事会会议在公司总部会议室举行，会议决议详见 2009 年 12 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

## **2、董事会对股东大会决议的执行情况**

公司董事会能够按照《公司法》和《公司章程》的规定，严格执行股东大会的各项决议，认真落实股东大会交办的各项事宜。

## **3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告**

### **(1) 董事会审计委员会人员组成**

主任由独立董事高志昌担任，成员有独立董事张俊先和杜婕、董事李廷亮和施国琴。

### **(2) 报告期内审计委员会相关工作制度建立健全情况**

2009 年 3 月 24 日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规则》修正案，对《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规则》进行了补充完善。

### **(3) 审计前的准备工作**

#### **① 审计计划的确立**

2009 年 12 月 23 日，中准会计师事务所向公司及审计委员会递交 2009 年度财务报告审计计划和总体审计策略，明确了本次年报审计的范围、时间、人员、影响审计的重要因素。

#### **② 未审财务报表的审阅**

审计进场前，中准会计师事务所专人向独立董事汇报了相关审计情况，审计委员会、独立董事对公司编制的财务报表进行了认真的审阅，形成书面意见认为：公司编制的财务报表基本上公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，同意在此财务报表的基础上进行 2009 年的财务审计工作。

### **(3) 审计过程**

2010 年 1 月 5 日，中准会计师事务所派出了 12 人的审计小组对公司总部及下属企业展开全面审计。

#### **(4) 审计报告初稿的审阅**

公司审计委员会通过与会计师事务所进行充分的沟通后，2010 年 3 月 19 日会计师事务所向审计委员会提交了初审意见（审计报告初稿以及公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明），审计委员会全体成员认真仔细的审阅了中准会计师事务所提交的审计报告和其他相关报告初稿。

最终审核意见认为：公司能严格按照企业会计准则以及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，内容真实、准确、完整，同意提交公司董事会审议。

### **(5) 审计报告意见评价**

审计委员会认为，中准会计师事务所在本年度财务报告审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报告发表的无保留审计意见是在获取了充分、适当的审计证据的基础上做出的。

### **(6) 提议续聘会计师事务所**

根据中准会计师事务所对公司 2009 年度审计工作的实施情况，审计委员会出具了《关于公司 2009 年度审计工作的总结报告》，认为中准会计师事务所具备证券期货业务执业资格，熟悉本公司经营业务，严格按照注册会计师独立审计准则和相关规定开展审计工作，较好地完成了公司 2009 年度各项审计工作，提议公司续聘中准会计师事务所为公司 2010 年度审计机构。

## **4、董事会薪酬委员会履职情况的汇总报告**

根据《吉林亚泰（集团）股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》，现将公司董事会薪酬与考核委员会 2008 年的履职情况报告如下：

薪酬与考核委员会对 2009 年年度报告中披露公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，认为公司 2009 年年度报告中披露董事、监事和高级管理人员的薪酬严格执行了公司薪酬管理制度，并根据规定发放了相关薪酬。

### **(六) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案**

2009 年母公司实现净利润 352,906,417.45 元。根据《公司法》、《企业会计准则》和《公司章程》规定，提取法定盈余公积 35,290,641.75 元，加上年度结转的未分配利润 775,883,031.52 元，减去 2008 年度分配利润 757,892,823.50 元，年末可供分配利润合计为 335,605,983.72 元。

公司拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 1,894,732,058 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 189,473,205.80 元。本年度不进行资本公积金转增股本。

### **(七) 公司前三年分红情况**

单位：元； 币种：人民币

分红年度	现金分红的金额（含税）	分红年度的净利润	比率(%)
2008	126,315,470.50	324,995,876.85	38.87%
2007	0	535,234,371.61	0
2006	0	113,553,595.83	0

#### （八）其它报告事项

1、公司选定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》作为公司信息披露指定报刊。

#### 2、注册会计师对控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文件《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，中准会计师事务所有限公司对在亚泰集团 2009 年度会计报表审计过程中所关注到的公司控股股东及关联方资金占用说明如下：截至 2009 年 12 月 31 日止，公司不存在控股股东及关联方占用公司资金的情况。

#### 3、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

截止 2009 年 12 月 31 日，公司对外担保累计金额为 382,400 万元，全部为公司对所属子公司提供的担保。独立董事认为，发生的担保事项在审批程序上完全符合中国证监会和上海证券交易所的有关规定，且被担保人具有良好的经营情况和财务状况，具备偿还债务能力。公司不存在《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》所述的违规担保情况。

#### 4、外部信息使用人管理制度建立健全情况

经公司第八届董事会第八次会议审议通过，公司建立了《外部信息使用人管理制度》，对外部信息使用人管理进行了进一步规范。

## 九、监事会报告

2009 年度，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》授予的职权，切实履行监督职能，现将工作报告如下：

## （一）2009 年度监事会工作情况

本报告期内共召开 4 次监事会会议，具体内容及决议如下：

1、2009 年 3 月 24 日，公司第八届第四次监事会会议在公司总部会议室举行，会议审议通过了以下议案：

- （1）审议通过了公司 2008 年度监事会工作报告；
- （2）审议通过了公司 2008 年年度报告及其摘要；
- （3）审议通过了公司会计政策变更的议案；
- （4）审议通过了《公司重大会计差错更正的议案》；
- （5）审议通过了公司 2008 年度内部控制自我评估报告；
- （6）审议通过了公司 2008 年度社会责任报告。

2、2009 年 4 月 20 日，公司第八届第五次监事会会议在公司总部会议室举行，会议审议通过了公司 2009 年第一季度报告。

3、2009 年 8 月 3 日，公司第八届第六次监事会会议在公司总部会议室举行，会议审议通过了公司 2009 年半年度报告全文及摘要。

4、2009 年 10 月 22 日，公司第八届第七次监事会会议在公司总部会议室举行，会议审议通过了公司 2009 年第三季度报告。

## （二）监事会对下列事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务及公司管理制度的情况进行了监督，认为公司董事会 2009 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，公司董事、高级管理人员执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### 2、检查公司财务情况

报告期内，公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司 2009 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，中准会计师事



务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

### 3、公司募集资金使用情况

报告期内，公司监事会对公司的募集资金使用状况进行了检查，公司对 2007 年非公开发行股票募集资金投资项目——亚泰集团哈尔滨水泥有限公司日产 4,000 吨水泥熟料生产线项目和吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司年产 100 万吨水泥粉磨站项目进行了变更，分别变更为亚泰集团哈尔滨水泥（阿城）有限公司日产 4,000 吨水泥熟料生产线项目和亚泰集团安达水泥有限公司年产 100 万吨水泥粉磨站项目，公司监事会认为，公司此次变更募集资金用途的程序符合相关法律、法规的规定，变更募集资金的原因符合实际情况，不存在损害公司股东利益的情况，2009 年上述两个变更募投项目继续建设，已于 2009 年 12 月建成投产。其它项目均按照《发行情况报告书》中的承诺投向进行投资。

### 4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司监事会对公司的收购、出售资产进行了监督，认为公司的收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易和损害股东的权益或造成公司资产流失的行为。

### 5、公司 2009 年度未发生关联交易。

#### （三）2010 年度工作重点

2010 年，公司监事会将根据《公司法》和《公司章程》所赋予的职权，加大监督检查工作力度，进一步强化监督机制，全面维护股东权益。重点将做好以下三方面工作：

#### 1、进一步完善监督机制，加大监督力度

2010 年，公司监事会将进一步完善监督机制，加大监督力度，依法行使监督职能，不断提高监事会的工作水平，确保公司规范运作。

#### 2、强化监督约束职能，推动公司提升规范运作水平

公司监事会将列席董事会，及时掌握公司重大决策事项，了解公司的经营情况，使公司各项决策程序合法，维护股东权益，防止公司资产发生损失。

### 3、检查公司财务工作，化解经营风险

在做好年度财务审计工作的监督检查的同时，公司监事会将对公司日常财务工作进行及时的跟踪和监督，避免给公司利益和股东利益造成损失。

## 十、重要事项

### 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 2、报告期内公司收购及出售资产事项

#### 收购资产事项：

①收购吉林省通化特种水泥集团股份有限公司（现已更名为“亚泰集团通化水泥股份有限公司”，以下简称“通化水泥”）股权

2009年2月1日，公司2009年第一次临时董事会会议审议通过了由本公司所属子公司——吉林亚泰集团水泥投资有限公司的子公司——吉林亚泰明城水泥有限公司收购通化水泥股权的议案（详见2009年2月3日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》），同时，董事会授权公司经营班子决定以每股3元的价格继续增持通化水泥的股权，最终持股比例不超过99.9%。

2009年9月30日，公司发布关于增持通化水泥股权的公告（详见2009年9月30日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》）。

目前，吉林亚泰明城水泥有限公司持有通化水泥共计47,628,233股股份，占通化水泥股份总额4,770.8万股的99.83%，通化水泥工商变更手续已办理完成。

#### ②受让吉林银行股权及参与其增资扩股

公司2008年第一次临时董事会会议、2008年第七次临时董事会会议及2008年第十二次临时董事会会议分别审议通过了关于受让吉林银行股权的议案和关于对吉林银行增资的议案（详见2008年1月11日、2008年6月17日及2008年11月19日《上海证券报》和《中国证券报》）。

2009年3月24日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了上述受让吉林银行股权及对吉林银行增资事宜。

根据吉林银行2009年5月6日收到的中国银监会吉林监管局关于公司参股吉林银行事宜的批复，公司受让及认购吉林银行股权后，共持有吉林银行520,892,486.3股股份。

目前公司受让吉林亚泰生物药业股份有限公司持有的吉林银行120,974,935.4股股权事宜仍在审批之中。

### ③收购吉林金圆水泥有限公司（现已更名为“亚泰集团伊通水泥有限公司”，以下简称“伊通水泥”）股权

2009年9月18日及2009年10月15日，公司2009年第七次临时董事会及2009年第三次临时股东大会审议通过了由所属子公司——吉林亚泰集团水泥投资有限公司的全资子公司——吉林亚泰水泥有限公司收购伊通水泥股权的议案（详见2009年9月22日、2009年10月16日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》）。

目前，伊通水泥工商变更手续已办理完成。

### ④受让吉林大药房药业股份有限公司（以下简称“吉林大药房”）股权

2009年5月12日，公司召开2009年第四次临时董事会，审议通过了董事会授权公司经营班子决定不超过5,000万元（包括5,000万元）的对外投资、收购、出售资产事宜。

2009年11月10日，公司董事长、总裁宋尚龙先生在亚泰大厦第一会议室主持召开了2009年第65次总裁办公会，会议审议通过了关于受让吉林大药房股权的有关事宜：

根据吉林亚泰制药股份有限公司经营发展的需要，公司决定受让吉林亚泰制药股份有限公司持有的吉林大药房32,144,794股股份，占吉林大药房注册资本的54.69%，受让价格为每股1.16元，受让总价款为37,287,961.04元。

2009年11月26日，吉林大药房工商变更手续已办理完成。

#### 出售资产事项：

（1）转让原吉林亚泰集团水泥投资有限公司（现已更名为“吉林亚泰集团建材投资有限公司”）26%的股权

2008年1月29日及3月31日，公司2008年第二次临时董事会及2008年第二次临时股东大会审议通过了将吉林亚泰集团建材投资有限公司26%的股权转让给CRH公司全资拥有的CRH中国东北水泥投资有限公司事宜（详见2008年1月30日、2008年4月1日《上海证券报》和《中国证券报》）。2009年1月6日，公司已收到全部股权转让款，相关工商变更手续已办理完成。

## **（2）转让长春房屋置换股份有限公司（以下简称“长房置换”）股权**

2009年11月6日，公司董事长、总裁宋尚龙先生在亚泰大厦第一会议室主持召开了2009年第64次总裁办公会，会议审议通过了关于转让长房置换股权的有关事宜：

根据公司发展需要，公司决定将持有的长房置换 500 万股股权转让给长春房地（集团）有限责任公司，转让价格为每股 1.4 元，转让总价款为人民币 700 万元。股权转让后，公司将不再持有长房置换的股权。

2009 年 11 月 6 日，公司与长春房地（集团）有限责任公司签订《股权转让协议》，12 月 10 日，收到股权转让价款，目前长房置换股权转让手续已办理完成。

## **3、重大关联交易事项**

公司对纳入合并会计报表的母子公司、子公司相互之间的内部往来、内部交易、内部权益性资本投资均已抵销。

## **4、重大合同及其履行情况**

### **（1）报告期内公司资产租赁事项**

2007 年 5 月 23 日，公司第七届第十五次董事会审议通过了吉林亚泰房地产开发有限公司资产租赁事宜，公司同意吉林亚泰房地产开发有限公司继续将亚泰富苑六层以下裙楼及附属设施租赁给吉林亚泰富苑购物中心有限公司。该部分固定资产工程造价为 810,467,864.26 元，年租赁费用为 25,725,524.23 元，租赁期限为 3 年，自 2007 年 6 月 1 日至 2010 年 5 月 31 日（详见 2007 年 5 月 24 日《上海证券报》和《中国证券报》）。

## （2）报告期内公司担保事项

报告期内，公司无《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》所述的违规担保情况。报告期内，公司对所属子公司的担保发生额为 146,000 万元，截止 2009 年 12 月 31 日，公司累计对外担保总额为 382,400 万元，全部为对所属子公司的担保，占公司 2009 年 12 月 31 日归属于母公司净资产的 54.72%。

## （3）报告期内公司无新发生和继续发生委托他人进行现金资产管理事项

### 5、承诺事项履行情况

（1）在公司股改过程中，长春市人民政府国有资产监督管理委员会承诺所持有的股份自股改方案实施之日起，二十四个月内出售或转让不得超过 5%，三十六个月内不超过 10%。

自股改方案实施之日起至本报告披露日，长春市人民政府国有资产监督管理委员会履行了股改承诺。

（2）公司于 2008 年 7 月 23 日收到控股股东及实际控制人——长春市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“长春市国资委”）的承诺函，鉴于公司良好的资产质量和发展前景，本着对股东负责的态度，长春市国资委就持有的亚泰集团股份减持事宜特别承诺如下：

①长春市国资委目前持有亚泰集团 196,725,744 股（公司 2008 年度利润分配方案实施后已增至 295,088,616 股）股份，自长春市国资委出具承诺函之日（2008 年 7 月 23 日）起，上述股份将继续锁定（包括不通过二级市场减持和协议转让等形式）两年；

②自长春市国资委出具承诺函之日起的两年内（2008 年 7 月 23 日至 2010 年 7 月 23 日），若亚泰集团股票价格低于每股 30 元（公司 2008 年度利润分配方案实施后，该价格将按相应比例进行除权除息的调整），长春市国资委将不通过二级市场减持持有的亚泰集团股份。

自承诺出具之日起至本报告披露日，长春市人民政府国有资产监督管理委员会履行了该承诺事项。

6、报告期内，公司继续聘任中准会计师事务所担任本公司审计工作，中准会计师事务所已为公司提供 18 年的审计服务，公司本年度支付给会计师事务所的报酬为 90 万元。

7、本报告期内，公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员未曾发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

#### 8、其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

##### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元； 币种：人民币

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000686	东北证券	40,216.25	30.71%	108,049.88	28,034.42	29,903.94	长期股权投资	购买
600856	长百集团	172.58	0.25%	479.40	0	231.30	可供出售金融资产	购买

##### (2) 持有非上市金融企业股权情况

###### ①持有吉林银行股权情况

具体内容详见“报告期内公司收购及出售资产事项”。

###### ②持有江海证券股权情况

2009 年 1 月 21 日，江海证券收到了中国证监会《关于核准江海证券经纪有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可[2009]72 号），核准公司参股江海证券，2009 年 3 月 23 日，天健光华（北京）会计师事务所出具了天健光华验（2009）综字第 010005 号验资报告，江海证券增资的工商变更手续已全部办理完成，公司已成为江海证券的第二大股东，持有江海证券 41,000 万元的股权，占江海证券增资扩股完成后注册资本的 30.076%，自 2009 年 3 月起计算投资收益。

##### (3) 关于公司将全资子公司——吉林亚泰集团建材投资有限公司 26% 股权

## 转让给CRH中国东北水泥投资有限公司事宜对公司财务指标的影响

2009年2月27日，财政部下发了财会便[2009]14号《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》，规定“母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额应当计入所有者权益”，因此公司将持有的吉林亚泰集团建材投资有限公司26%股权转让给CRH中国东北水泥投资有限公司产生的股权转让差额应计入所有者权益，而不能确认为公司2009年损益。上述调整虽不增加公司净利润，但直接增加了公司所有者权益，对公司无实质性影响，对公司生产经营也无任何影响。

截至2009年5月25日，公司将转让吉林亚泰集团建材投资有限公司26%股权而获得的欧元全部结汇，汇兑收益直接计入了公司2009年收益。

### （4）有限售条件的流通股上市

2009年8月10日，公司部分有限售条件的流通股开始上市流通（详见2009年8月5日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》），本次有限售条件的流通股上市数量为123,174,411股，上市流通日为2009年8月10日。

至此，公司因股权分置改革形成的有限售条件股份已全部上市流通。

### （5）发行中期票据

2009年9月18日及2009年10月15日，公司2009年第7次临时董事会及2009年第三次临时股东大会审议通过了发行中期票据的议案（详见2009年9月22日、2009年10月16日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》）。

目前，发行材料已准备完成，将通过主承销商择机启动申报工作。

### （6）以现金全额认购东北证券可配股份

2009年5月27日及2009年6月16日，公司2009年第5次临时董事会及2009年第二次临时股东大会审议通过了以现金全额认购东北证券可配股份的议案（详见2009年6月1日、2009年6月17日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》）。

目前，公司已配合东北证券准备完成了相关配股材料。公司将密切跟踪东北

证券配股工作进展，及时完成相关工作。

#### **(7) 向东北证券借出次级债务**

2009年5月27日及2009年6月16日，公司2009年第5次临时董事会及2009年第二次临时股东大会审议通过了向东北证券借出次级债务的议案（详见2009年6月1日、2009年6月17日《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》）：为了支持东北证券提高资本实力，提升业务规模，开拓创新业务，为申请开展直接投资业务、IB业务等新业务创造必备条件，提高盈利能力和抗风险能力，公司决定向东北证券借出次级债务6亿元，期限为5年，年利率为4.2%。公司已于2009年6月19日向东北证券划付次级债务6亿元。

#### **(8) 吉林大药房吉林市药业有限责任公司增资及设立吉林大药房通化市药业有限责任公司事宜**

2009年5月16日，公司董事长、总裁宋尚龙先生在亚泰大厦第一会议室主持召开了2009年第24次总裁办公会，会议审议通过了以下事项：

##### **①审议通过了对吉林大药房吉林市药业有限责任公司增资事宜**

同意所属公司——吉林大药房药业股份有限公司对其所属的吉林大药房吉林市药业有限责任公司进行增资，增资金额为150万元，增资完成后，吉林大药房药业股份有限公司持有吉林大药房吉林市药业有限责任公司200万元股权，占吉林大药房吉林市药业有限责任公司增资后注册资本200万元的100%。

2009年7月6日，吉林大药房吉林市药业有限责任公司增资手续办理完成。

##### **②审议通过了设立吉林大药房通化市药业有限责任公司事宜**

同意所属公司——吉林大药房药业股份有限公司出资在通化市设立吉林大药房通化市药业有限责任公司。吉林大药房通化市药业有限责任公司注册资本为200万元，吉林大药房药业股份有限公司持有其100%股权。

2009年8月13日，吉林大药房通化市药业有限责任公司工商注册手续办理完成。

#### **(9) 设立吉林亚泰投资有限公司及对亚泰集团图们水泥有限公司增资**



2009年7月11日，公司董事长、总裁宋尚龙先生在亚泰大厦第一会议室主持召开总裁办公会，会议审议通过了以下事项：

#### ①设立吉林亚泰投资有限公司

根据公司发展的需要，公司决定出资5,000万元设立吉林亚泰投资有限公司。吉林亚泰投资有限公司经营范围为利用自有资金对外投资，主要负责本公司金融产业股权管理和对外投资业务，注册资本为5,000万元，本公司持有其100%股权。

2009年8月5日，吉林亚泰投资有限公司工商注册手续办理完成。

#### ②对亚泰集团图们水泥有限公司增资

根据公司经营需要，同意控股子公司——吉林亚泰集团水泥投资有限公司的全资子公司——吉林亚泰水泥有限公司对其所属的亚泰集团图们水泥有限公司进行增资，增资金额为1,355万元。增资完成后，吉林亚泰水泥有限公司持有亚泰集团图们水泥有限公司1,400万元股权，占亚泰集团图们水泥有限公司增资后注册资本1,400万元的100%。

2009年7月15日，亚泰集团图们水泥有限公司增资完成。

#### (10) 设立天津亚泰吉盛投资有限公司

2009年9月22日，董事长、总裁宋尚龙先生在亚泰大厦第一会议室主持召开了2009年第59次总裁办公会，会议审议通过了关于设立天津亚泰吉盛投资有限公司的有关事宜：

根据公司地产产业发展的需要，同意公司所属全资子公司吉林亚泰房地产开发有限公司出资设立天津亚泰吉盛投资有限公司。

天津亚泰吉盛投资有限公司注册资本拟定为人民币2,000万元，全部由吉林亚泰房地产开发有限公司出资，占天津亚泰吉盛投资有限公司注册资本的100%。根据天津房地产开发公司注册的要求，未来将根据天津项目建设的需要，将“天津亚泰吉盛投资有限公司”更名为“天津亚泰房地产开发有限公司”。

2009年10月16日，天津亚泰吉盛投资有限公司工商注册手续办理完成。鉴于目前意向项目地块尚未履行“招、拍、挂”手续，且何时拿地存在不确定性，故尚

未更名为天津亚泰房地产开发有限公司。

### **（11）设立亚泰集团沈阳建材有限公司**

2009 年 10 月 19 日，公司 2009 年第九次临时董事会会议通过了关于投资设立亚泰集团沈阳建材有限公司的议案（详见 2009 年 10 月 21 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》）。

根据亚泰集团建材产业发展需要，同意本公司的控股子公司——吉林亚泰集团水泥投资有限公司出资人民币 25,000 万元设立亚泰集团沈阳建材有限公司。亚泰集团沈阳建材有限公司注册地址在沈阳市沈北新区，法定代表人徐德复，注册资本人民币 25,000 万元，经营范围主要为生产、销售熟料、水泥、预拌混凝土、混凝土构件、预拌砂浆、管桩、管片、水泥预制构件及其他建材制品、生产外加剂、安装大型混凝土构件、道路、桥梁及涵洞等施工（以上事项以工商注册为准）。

2009 年 10 月 20 日，亚泰集团沈阳建材有限公司工商注册手续办理完成。

### **（12）设立亚泰集团哈尔滨建材有限公司**

2009 年 11 月 6 日，董事长、总裁宋尚龙先生在亚泰大厦第一会议室主持召开了 2009 年第 64 次总裁办公会，会议审议通过了以下事项：

根据亚泰集团建材产业发展需要，同意本公司的控股子公司——吉林亚泰集团水泥投资有限公司出资人民币 5,000 万元设立亚泰集团哈尔滨建材有限公司。亚泰集团哈尔滨建材有限公司注册地址在哈尔滨市阿城区，法定代表人徐德复，注册资本人民币 5,000 万元，经营范围主要为生产、销售预拌混凝土、混凝土构件、预拌砂浆、管桩、管片、水泥预制构件及其他建材制品、生产外加剂（以上事项以工商注册为准）。

2009 年 11 月 9 日，亚泰集团哈尔滨建材有限公司工商注册手续办理完成。

### **（13）设立亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司**

2009 年 12 月 18 日，公司 2009 年第十次临时董事会会议审议通过了关于设立亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司的议案（详见 2009 年 12 月 19 日《上海

证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)。

根据吉林亚泰集团建材投资有限公司经营发展的需要,本公司同意控股子公司——吉林亚泰集团建材投资有限公司以现金的方式出资人民币 20,000 万元在沈阳设立亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司。

亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司经营范围为生产、销售混凝土构件、管桩、管片,注册地址为沈阳市沈北新区,注册资本为人民币 20,000 万元,全部为吉林亚泰集团建材投资有限公司出资,吉林亚泰集团建材投资有限公司持有其 100%股权。

2009 年 12 月 21 日,亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司工商注册手续办理完成。

#### **(14) 设立亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司**

2009 年 12 月 18 日,公司 2009 年第十次临时董事会会议审议通过了关于设立亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司的议案(详见 2009 年 12 月 19 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)。

根据吉林亚泰集团建材投资有限公司经营发展的需要,本公司同意控股子公司——吉林亚泰集团建材投资有限公司以现金的方式出资人民币 20,000 万元在沈阳设立亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司。

亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司经营范围为生产、销售预拌混凝土,注册地址为沈阳市沈北新区,注册资本为人民币 20,000 万元,全部为吉林亚泰集团建材投资有限公司出资,吉林亚泰集团建材投资有限公司持有其 100%股权。

2009 年 12 月 21 日,亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司工商注册手续办理完成。

#### **(15) 设立沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司和沈阳亚泰金安房地产开发有限公司**

2009 年 12 月 19 日,董事长、总裁宋尚龙先生在亚泰大厦第一会议室主持召开 2009 年第 71 次总裁办公会,会议审议通过了以下事项:

根据吉林亚泰房地产开发有限公司经营发展的需要，公司同意全资子公司——吉林亚泰房地产开发有限公司以现金的方式分别出资人民币 2,000 万元在沈阳设立沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司和沈阳亚泰金安房地产开发有限公司。

沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司和沈阳亚泰金安房地产开发有限公司主要经营房屋开发、房屋改造、商品房经营业务，注册资本均为人民币 2,000 万元，全部为吉林亚泰房地产开发有限公司出资，吉林亚泰房地产开发有限公司分别持有其 100% 股权。

2009 年 12 月 23 日及 12 月 21 日，沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司和沈阳亚泰金安房地产开发有限公司工商注册手续办理完成。

#### **(16) 沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司和沈阳亚泰金安房地产开发有限公司参与沈阳市沈北新区国有土地挂牌交易**

2009 年 12 月 29 日，沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司竞得宗地编号为沈北 2009-121 号蒲河大道南侧-30 地块和沈北 2009-122 号蒲河大道南侧-31 地块。两宗地规划占地面积分别为 140,088 平方米和 120,566 平方米，净地竞得单价均为每平方米人民币 2,382 元，净地竞得总价款分别为 333,689,616 元和 287,188,212 元。

2009 年 12 月 29 日，沈阳亚泰金安房地产开发有限公司竞得宗地编号为沈北 2009-123 号蒲河大道南侧-32 地块和沈北 2009-124 号蒲河大道南侧-33 地块。两宗地规划占地面积分别为 123,032 平方米和 113,127 平方米，净地竞得单价均为每平方米人民币 2,105 元，净地竞得总价款分别为 258,982,360 元和 238,132,335 元。

#### **(17) 吉林大药房药业股份有限公司回购股份**

2009 年，公司的控股子公司——吉林大药房药业股份有限公司（简称“吉林大药房”）实施了股份回购，回购价格为每股 1.75 元，回购数量为 11,526,400 股。股份回购后，吉林大药房的注册资本由 58,777,000 元变更为 47,250,600 元。

## 9、信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于转让吉林亚泰集团水泥投资有限公司股权事宜进展情况的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
关于转让吉林亚泰集团水泥投资有限公司股权事宜进展情况的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
关于重组吉林省通化特种水泥集团股份有限公司有关事宜的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
关于与图们市人民政府签订战略合作意向书的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 1 月 16 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
关于与通化市人民政府签订经济发展合作协议的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
关于参股江海证券经纪有限责任公司事宜获中国证监会核准的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
重大事项公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 2 月 24 日	www.sse.com.cn
2009 年第二次临时董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 2 月 24 日	www.sse.com.cn
2009 年第三次临时董事会决议公告及召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
收购资产公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
重大事项公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
第八届第四次董事会决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
八届四次监事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn

关于重大差错更正的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
2008 年年度报告补充公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
关于 2009 年第一季度业绩情况的说明	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
关于参股江海证券经纪有限责任公司进展情况的说明	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
第八届第五次董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
关于参股吉林银行股份有限公司事宜获批公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
2009 年第四次临时董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
关于意向收购长春市金世纪商品混凝土工程有限公司的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
2008 年利润分配实施公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
关于欧元结汇情况的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
2009 年第五次临时董事会决议公告暨召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
关于举行 2008 年年度报告业绩说明会公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn
2009 年半年度业绩预增公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
关于设立吉林亚泰投资有限公司等事宜的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
关于意向收购双鸭山新时代水泥有限	《上海证券报》	2009 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn

责任公司的公告	《中国证券报》 《证券时报》		
关于组建亚泰集团珲春水泥有限公司的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn
2009 年第六次临时董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 9 月 2 日	www.sse.com.cn
2009 年第七次临时董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 9 月 22 日	www.sse.com.cn
对外担保公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 9 月 22 日	www.sse.com.cn
关于收购吉林金圆水泥有限公司股权事宜的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
水泥项目投资公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
地产项目投资公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
关于增持亚泰集团通化水泥股份有限公司股权的公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn
2009 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
2009 年第八次临时董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
2009 年三季度业绩预增公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
2009 年第九次临时董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 10 月 21 日	www.sse.com.cn
关于荣获 2008 年度行业评选奖项公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 11 月 3 日	www.sse.com.cn
2009 年第十次临时董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》	2009 年 12 月 19 日	www.sse.com.cn

	《证券时报》		
2009 年第十一次临时董事会决议公告及暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2009 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn



## 十一、财务报告

### 审计报告

中准审字[2010]第 2166 号

吉林亚泰（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2009 年度的合并利润表及利润表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表和合并现金流量表及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》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》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中准会计师事务所

有限公司

中国·北京

中国注册会计师： 王立国

中国注册会计师： 刘 昆

二〇一〇年三月二十四日

## (二) 会计报表（附后）

## 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	2,456,645,689.73	1,467,631,410.89	短期借款	五、19	4,865,445,000.00	3,721,545,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五、2	35,224,672.57	18,915,915.86	交易性金融负债			
应收账款	五、3	237,679,486.28	302,751,859.33	应付票据	五、20	715,100,000.00	1,032,175,000.00
预付款项	五、4	1,686,749,023.40	2,184,084,314.91	应付账款	五、21	1,111,370,082.62	1,039,886,249.63
应收保费				预收款项	五、22	917,172,963.59	363,838,889.21
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	五、5	12,600,000.00		应付职工薪酬	五、23	72,483,567.05	55,233,804.24
应收股利				应交税费	五、24	21,847,945.42	-69,513,935.67
其他应收款	五、6	377,932,512.53	295,375,764.03	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	五、25	4,368,023.55	4,364,615.97
存货	五、7	2,465,451,495.37	1,940,154,301.10	其他应付款	五、26	564,982,214.45	417,337,478.19
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		7,272,282,879.88	6,208,913,566.12	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	五、27	695,700,000.00	50,000,000.00
可供出售金融资产	五、8	4,794,000.00	1,710,000.00	其他流动负债			
持有至到期投资	五、9	600,000,000.00		流动负债合计		8,968,469,796.68	6,614,867,101.57
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五、10	2,566,141,032.25	851,508,539.41	长期借款	五、28	1,558,604,481.05	2,035,930,235.39
投资性房地产				应付债券			
固定资产	五、11	7,018,567,929.98	5,744,068,394.57	长期应付款	五、29	516,455,021.94	13,472,982.63
在建工程	五、12	603,698,932.02	860,882,251.50	专项应付款	五、30	17,841,864.64	15,600,000.00
工程物资		38,888,273.75	54,836,729.30	预计负债			
固定资产清理	五、13	488,305.03		递延所得税负债	五、31	3,268,744.21	2,640,990.21
生产性生物资产				其他非流动负债	五、32	27,347,562.48	81,856,149.34
油气资产				非流动负债合计		2,123,517,674.32	2,149,500,357.57
无形资产	五、14	646,283,433.88	375,350,995.00	负债合计		11,091,987,471.00	8,764,367,459.14
开发支出				所有者权益（或股东权益）：			
商誉	五、15	245,604,999.25	52,346,551.42	实收资本（或股本）	五、33	1,894,732,058.00	1,263,154,705.00
长期待摊费用	五、16	7,744,803.20	6,650,713.06	资本公积	五、34	3,455,382,844.17	2,413,071,186.03
递延所得税资产	五、17	56,615,556.95	48,198,820.80	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备	五、35	14,020,987.23	5,607,268.46
非流动资产合计		11,788,827,266.31	7,995,552,995.06	盈余公积	五、36	245,782,675.26	210,492,033.51
				一般风险准备			
				未分配利润	五、37	1,378,433,177.66	1,440,478,458.94
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		6,988,351,742.32	5,332,803,651.94
				少数股东权益		980,770,932.87	107,295,450.10
				所有者权益合计		7,969,122,675.19	5,440,099,102.04
资产总计		19,061,110,146.19	14,204,466,561.18	负债和所有者权益总计		19,061,110,146.19	14,204,466,561.18

法定代表人：宋尚龙

主管会计工作负责人：刘树森

会计机构负责人：彭雪松

## 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		731,652,258.71	35,477,012.17	短期借款		2,985,000,000.00	2,421,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据		370,000,000.00	948,025,000.00
应收账款	十一、1	427,127.72	427,127.72	应付账款		357,462.37	357,462.37
预付款项		508,578,571.36	1,186,017,405.81	预收款项			
应收利息		12,600,000.00		应付职工薪酬		431,314.68	1,042,556.60
应收股利		4,167,560.06		应交税费		36,542,918.27	-182,730,739.49
其他应收款	十一、2	2,625,899,568.34	2,725,568,939.59	应付利息			
存货				应付股利		3,000.00	4,364,615.97
一年内到期的非流动资产				其他应付款		1,039,034,434.61	279,890,876.01
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		300,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计		3,883,325,086.19	3,947,490,485.29	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		4,731,369,129.93	3,521,949,771.46
可供出售金融资产		4,794,000.00	1,710,000.00	非流动负债：			
持有至到期投资		600,000,000.00		长期借款			500,000,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一、3	6,192,278,609.32	4,745,099,848.95	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		172,271,160.97	169,137,703.09	预计负债			
在建工程		516,331.00	516,331.00	递延所得税负债		771,000.00	
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		771,000.00	500,000,000.00
生产性生物资产				负债合计		4,732,140,129.93	4,021,949,771.46
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		8,726,291.73	8,912,950.41	实收资本（或股本）		1,894,732,058.00	1,263,154,705.00
开发支出				资本公积		3,659,859,159.33	2,606,913,312.84
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		6,208,527.03	5,525,535.59	盈余公积		245,782,675.26	210,492,033.51
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		6,984,794,920.05	4,930,902,369.04	未分配利润		335,605,983.72	775,883,031.52
				所有者权益（或股东权益）合计		6,135,979,876.31	4,856,443,082.87
资产总计		10,868,120,006.24	8,878,392,854.33	负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,868,120,006.24	8,878,392,854.33

法定代表人：宋尚龙 主管会计工作负责人：刘树森 会计机构负责人：彭雪松

## 合并利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,121,093,221.74	4,506,707,016.81
其中：营业收入	五、38	6,121,093,221.74	4,506,707,016.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,610,293,370.23	4,375,821,177.38
其中：营业成本	五、38	4,348,159,836.04	3,370,318,068.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		133,179,835.07	95,633,875.45
销售费用	五、39	363,411,575.82	298,389,432.25
管理费用	五、40	473,185,812.32	355,061,334.01
财务费用	五、41	272,965,181.31	293,935,273.07
资产减值损失	五、42	19,391,129.67	-37,516,806.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	358,743,301.98	150,845,065.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		345,073,854.44	124,906,361.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		869,543,153.49	281,730,905.24
加：营业外收入	五、44	234,178,353.42	142,184,453.81
减：营业外支出	五、45	52,578,229.61	14,974,491.53
其中：非流动资产处置损失		31,998,410.97	5,079,492.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,051,143,277.30	408,940,867.52
减：所得税费用	五、46	182,138,085.90	64,914,782.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		869,005,191.40	344,026,085.37
归属于母公司所有者的净利润		745,878,118.76	324,995,876.85
少数股东损益		123,127,072.64	19,030,208.52
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、47	0.39	0.26
（二）稀释每股收益	五、47	0.39	0.26
七、其他综合收益	五、48	1,028,576,638.45	-23,047,193.58
八、综合收益总额		1,897,581,829.85	320,978,891.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,773,677,357.21	301,948,683.27
归属于少数股东的综合收益总额		123,904,472.64	19,030,208.52

法定代表人：宋尚龙

主管会计工作负责人：刘树森

会计机构负责人：彭雪松

### 母公司利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	51,170,000.00	45,533,384.00
减：营业成本	十一、4		
营业税金及附加		3,572,405.36	2,568,342.20
销售费用			
管理费用		53,857,724.46	47,383,263.64
财务费用		36,600,541.55	637,512.81
资产减值损失		4,291,214.12	-18,753,307.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	364,008,858.28	256,551,411.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		345073854.44	124,906,361.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		316,856,972.79	270,248,984.24
加：营业外收入		42,334,744.99	1,664,674.79
减：营业外支出		7,369,965.51	4,602,815.92
其中：非流动资产处置损失			310,984.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		351,821,752.27	267,310,843.11
减：所得税费用		-1,084,665.18	-3,174,015.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		352,906,417.45	270,484,858.83
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		1,052,945,846.49	168,410,857.20
七、综合收益总额		1,405,852,263.94	438,895,716.03

法定代表人：宋尚龙      主管会计工作负责人：刘树森      会计机构负责人：彭雪松

## 合并现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,232,731,277.68	4,429,940,027.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		104,510,182.53	138,802,870.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	417,891,627.39	366,169,683.11
经营活动现金流入小计		7,755,133,087.60	4,934,912,581.14
购买商品、接受劳务支付的现金		5,186,749,816.82	2,893,458,429.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		507,474,068.84	375,474,148.50
支付的各项税费		987,315,060.90	468,487,711.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	459,975,147.96	397,488,159.06
经营活动现金流出小计		7,141,514,094.52	4,134,908,449.08
经营活动产生的现金流量净额		613,618,993.08	800,004,132.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,082,205,381.92	234,741,884.15
取得投资收益收到的现金		54,144,794.40	731,805.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,113,048.00	660,669.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,137,463,224.32	236,134,359.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,180,429,025.99	1,287,996,953.20
投资支付的现金		902,020,000.00	802,801,132.55
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		434,007,239.27	-25,076,114.87

支付其他与投资活动有关的现金	五、49	600,000,000.00	
投资活动现金流出小计		3,116,456,265.26	2,065,721,970.88
投资活动产生的现金流量净额		-978,993,040.94	-1,829,587,611.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		232,612,016.57	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,784,900,000.00	6,084,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,017,512,016.57	6,084,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,131,980,000.00	3,958,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		510,175,257.24	368,539,523.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,563,803.20	3,493,042.56
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49	20,171,200.00	312,600,000.00
筹资活动现金流出小计		6,662,326,457.24	4,639,329,523.51
筹资活动产生的现金流量净额		1,355,185,559.33	1,444,670,476.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-797,232.63	
五、现金及现金等价物净增加额		989,014,278.84	415,086,997.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,467,631,410.89	1,052,544,413.53
六、期末现金及现金等价物余额		2,456,645,689.73	1,467,631,410.89

法定代表人：宋尚龙      主管会计工作负责人：刘树森      会计机构负责人：彭雪松



### 母公司现金流量表

2009 年 1-12 月

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,980,000.00	12,683,384.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,545,179,674.73	1,490,019,763.49
经营活动现金流入小计		1,564,159,674.73	1,502,703,147.49
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,522,940.25	27,524,537.06
支付的各项税费		189,851,827.62	3,969,339.09
支付其他与经营活动有关的现金		1,094,690,146.19	1,598,589,458.92
经营活动现金流出小计		1,305,064,914.06	1,630,083,335.07
经营活动产生的现金流量净额		259,094,760.67	-127,380,187.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,082,205,381.92	270,101,157.55
取得投资收益收到的现金		54,144,794.40	5,275,546.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,136,350,176.32	275,376,703.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,108,640.44	3,033,678.00
投资支付的现金		1,129,020,000.00	812,801,132.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		600,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,742,128,640.44	815,834,810.55
投资活动产生的现金流量净额		394,221,535.88	-540,458,106.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,685,000,000.00	3,349,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,685,000,000.00	3,349,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,371,000,000.00	2,534,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		271,141,050.01	
支付其他与筹资活动有关的现金			312,600,000.00
筹资活动现金流出小计		4,642,141,050.01	2,846,790,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		42,858,949.99	502,210,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		35,477,012.17	201,105,306.50
六、期末现金及现金等价物余额		731,652,258.71	35,477,012.17

法定代表人：宋尚龙

主管会计工作负责人：刘树森

会计机构负责人：彭雪松

## 合并所有者权益变动表

2009 年 1-12 月

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,263,154,705.00	2,413,071,186.03			210,492,033.51		1,446,085,727.40		107,295,450.10	5,440,099,102.04
加：会计政策变更				5,607,268.46			-5,607,268.46			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,263,154,705.00	2,413,071,186.03		5,607,268.46	210,492,033.51		1,440,478,458.94		107,295,450.10	5,440,099,102.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	631,577,353.00	1,042,311,658.14		8,413,718.77	35,290,641.75		-62,045,281.28		873,475,482.77	2,529,023,573.15
（一）净利润							745,878,118.76		123,127,072.64	869,005,191.40
（二）其他综合收益		1,042,311,658.14					-14,512,419.69		777,400.00	1,028,576,638.45
上述（一）和（二）小计		1,042,311,658.14					731,365,699.07		123,904,472.64	1,897,581,829.85
（三）所有者投入和减少资本									749,571,010.13	749,571,010.13
1. 所有者投入资本									761,845,616.57	761,845,616.57
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-12,274,606.44	-12,274,606.44
（四）利润分配	631,577,353.00				35,290,641.75		-793,410,980.35			-126,542,985.60
1. 提取盈余公积					35,290,641.75		-35,290,641.75			
2. 提取一般风险准										

备										
3. 对所有者（或股东）的分配	631,577,353.00						-757,892,823.50			-126,315,470.50
4. 其他							-227,515.10			-227,515.10
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				8,413,718.77						8,413,718.77
1. 本期提取				15,724,034.20						15,724,034.20
2. 本期使用				7,310,315.43						7,310,315.43
四、本期期末余额	1,894,732,058.00	3,455,382,844.17		14,020,987.23	245,782,675.26		1,378,433,177.66		980,770,932.87	7,969,122,675.19

法定代表人：宋尚龙

主管会计工作负责人：刘树森

会计机构负责人：彭雪松

## 续上表

## 合并所有者权益变动表

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,263,154,705.00	2,436,118,379.61			183,443,547.63		1,149,415,085.60		102,036,666.25	5,134,168,384.09
加：会计政策变更				1,002,177.50			-1,002,177.50			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,263,154,705.00	2,436,118,379.61		1,002,177.50	183,443,547.63		1,148,412,908.10		102,036,666.25	5,134,168,384.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-23,047,193.58		4,605,090.96	27,048,485.88		292,065,550.84		5,258,783.85	305,930,717.95
（一）净利润							324,995,876.85		19,030,208.52	344,026,085.37
（二）其他综合收益		-23,047,193.58								-23,047,193.58
上述（一）和（二）小计		-23,047,193.58					324,995,876.85		19,030,208.52	320,978,891.79
（三）所有者投入和减少资本									-13,771,424.67	-13,771,424.67
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金										

额										
3. 其他									-13,771,424.67	-13,771,424.67
(四) 利润分配				27,048,485.88		-32,930,326.01				-5,881,840.13
1. 提取盈余公积				27,048,485.88		-27,048,485.88				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他							-5,881,840.13			-5,881,840.13
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备			4,605,090.96							4,605,090.96
1. 本期提取			6,256,664.60							6,256,664.60
2. 本期使用			1,651,573.64							1,651,573.64
四、本期期末余额	1,263,154,705.00	2,413,071,186.03	5,607,268.46	210,492,033.51		1,440,478,458.94		107,295,450.10		5,440,099,102.04

法定代表人：宋尚龙

主管会计工作负责人：刘树森

会计机构负责人：彭雪松

### 母公司所有者权益变动表

2009 年 1-12 月

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,263,154,705.00	2,606,913,312.84			210,492,033.51		775,883,031.52	4,856,443,082.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,263,154,705.00	2,606,913,312.84			210,492,033.51		775,883,031.52	4,856,443,082.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	631,577,353.00	1,052,945,846.49			35,290,641.75		-440,277,047.80	1,279,536,793.44
(一) 净利润							352,906,417.45	352,906,417.45
(二) 其他综合收益		1,052,945,846.49						1,052,945,846.49
上述(一)和(二)小计		1,052,945,846.49					352,906,417.45	1,405,852,263.94
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

（四）利润分配	631,577,353.00				35,290,641.75		-793,183,465.25	-126,315,470.50
1. 提取盈余公积					35,290,641.75		-35,290,641.75	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	631,577,353.00						-757,892,823.50	-126,315,470.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,894,732,058.00	3,659,859,159.33			245,782,675.26		335,605,983.72	6,135,979,876.31

法定代表人：宋尚龙

主管会计工作负责人：刘树森

会计机构负责人：彭雪松

续上表

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：吉林亚泰（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,263,154,705.00	2,438,502,455.64			183,443,547.63		532,446,658.57	4,417,547,366.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,263,154,705.00	2,438,502,455.64			183,443,547.63		532,446,658.57	4,417,547,366.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		168,410,857.20			27,048,485.88		243,436,372.95	438,895,716.03
（一）净利润							270,484,858.83	270,484,858.83
（二）其他综合收益		168,410,857.20						168,410,857.20
上述（一）和（二）小计		168,410,857.20					270,484,858.83	438,895,716.03
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								



3. 其他								
（四）利润分配					27,048,485.88		-27,048,485.88	
1. 提取盈余公积					27,048,485.88		-27,048,485.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,263,154,705.00	2,606,913,312.84			210,492,033.51		775,883,031.52	4,856,443,082.87

法定代表人：宋尚龙

主管会计工作负责人：刘树森

会计机构负责人：彭雪松

### （三）会计报表附注

#### 一、公司基本情况

##### （一）公司概况

公司名称：吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）

注册地址：吉林省长春市吉林大路1801号

登记机关：吉林省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：220000000023084

法定代表人：宋尚龙

注册资本：人民币拾捌亿玖仟肆佰柒拾叁万贰仟零伍拾捌元

##### （二）历史沿革

本公司是以辽源市茶叶经销股份有限公司为基础发展起来的。

辽源市茶叶经销股份有限公司是经吉改发[1986]36号文件批准成立的股份有限公司，后经吉改股批[1994]39号和吉改股批[1994]139号文件批准更名为吉林亚泰实业股份有限公司和吉林亚泰（集团）股份有限公司。

##### （三）经营范围

本公司经营范围：房地产开发、建材、药品生产及经营(以上各项由取得经营资格的集团公司下属企业经营)、国家允许的进出口经营业务。

##### （四）公司的基本组织架构

本公司按照《公司法》要求及公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会（公司的权力机构）、董事会（股东大会的执行机构）、监事会（公司的内部监督机构）、经营管理机构（包括总裁、副总裁、总会计师等负责公司的日常经营管理工作）。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和会计政策变更

##### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本财务报告于2010年3月24日经本公司第八届董事会第八次会议批准报出。

##### （二）遵循公司会计准则的声明

公司编制的财务报表符合公司会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### （三）会计期间

会计期间采用公历年度制，即自每年1月1日起至12月31日止。

#### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下公司合并的会计处理方法

1、本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

2、本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。

（1）购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

（2）购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

（3）购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（4）企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行

调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

### 2、合并财务报表编制方法

（1）本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并财务报表的影响，如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

（2）对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并财务报表时，从报告期最早期间的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中“净利润”项下单列“被合并方在合并前实现的净利润”项目反映。对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（3）对于因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（4）对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(5) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (6) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

#### (7) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

将持有的期限短、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，确认为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1、外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

(1) 外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

##### 2、资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

### （九）金融工具

#### 1、金融资产的分类：

本公司根据持有资产的目的、业务性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时分为：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（2）持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（3）应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

（4）可供出售金融资产。

#### 2、金融负债的分类：

本公司根据业务性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时分为：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）其他金融负债。

#### 3、金融工具的确认：

本公司成为金融工具合同的一方时，将符合金融资产或金融负债的定义的项目确认为金融资产或负债。

#### 4、金融工具的计量方法：

##### （1）初始计量：

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

##### （2）金融资产后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产：按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

②持有至到期投资和应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 金融资产相关利得或损失的处理:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 其计入当期损益。

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 直接计入所有者权益, 在该金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。

③持有至到期投资和应收款项, 在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失, 计入当期损益, 但该金融资产被指定为套期项目的除外。

(4) 金融负债后续计量:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量。

③没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 且不属于金融负债的财务担保合同, 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

A. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

④除以上情况外, 采用实际利率法, 按摊余成本对金融负债进行后续计量。

(5) 金融负债相关利得或损失的处理:

①按照公允价值进行后续计量的金融负债, 其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本或成本计量的金融负债, 在摊销、终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

5、金融资产转移的确认:

(1) 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方, 终止确认该金融资产。

(2) 本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的金融资产转移, 不终止确认该金融资产。

(3) 本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险:

①放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产。

②未放弃对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资

产，并相应确定有关负债。

#### 6、金融资产转移的计量方法：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值。

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(3) 本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应到继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险，且未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确定有关负债。

#### 7、主要金融资产或金融负债的公允价值确定方法：

公允价值是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对存在活跃市场的金融资产或金融负债，如资产负债表日有市价的，采用市价确定公允价值。资产负债表日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易市价确定公允价值。资产负债表日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，对最近交易的市价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。运用估值技术得出的结果，应反映估值日在公平条件下进行正常商业交易所采用的交易价格。采用估值技术确定公允价值时，尽可能使用市场参与者在定价时考虑的所有市场参数，并通过定期校验，确保估值技术的有效



性。

#### 8、主要金融资产减值测试方法：

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有以下客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难。
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等。

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 9、主要金融资产减值准备计提方法：

(1) 以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(3) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

#### (十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

##### 1、 确认坏账损失的标准为：

- (1)、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；
- (2)、因债务人逾期未履行偿债义务，并且具有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

## 2、计提方法：

公司将单项金额在 100 万元以上应收账款划分为单项金额重大的应收款项，或者单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额低于 100 万元的应收款项，如有减值迹象的单独进行减值测试，如无减值迹象的按逾期账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	5.00%
一至二年	8.00%
二至三年	10.00%
三至四年	20.00%
四至五年	30.00%
五年以上	50.00%

对有确凿证据表明应收款项不能收回，或收回可能性较小的，则加大坏账准备的计提比例，直至全额提取。

## （十一）存货

1、存货的分类：公司存货分为库存商品、原材料、包装物、在产品、工程施工、开发产品、开发成本、周转材料等。取得时以实际成本计价，发出存货的成本（除包装物和低值易耗品外）按加权平均法计算确定。包装物、低值易耗品摊销方法：采用一次摊销法。

2、公司存货的盘存制度为永续盘存制。对盘盈、盘亏及毁损的存货扣除责任人赔偿后列入当期损益。

## 3、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：

商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。提取时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

## （十二）长期股权投资

### 1、长期股权投资的初始计量：

（1）本公司对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及本公司发行股份的面值总额之间差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司对非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在购买日，以取得股权付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资成本大于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，作为商誉。长期股权投资成本小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在对长期股权投资成本、子公司可辨认净资产公允价值份额复核后，长期股权投资成本仍小于子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（4）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（5）以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

（6）以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2、对被投资单位具有共同控制、重大影响的确定依据：

(1) 对被投资单位具有共同控制的确定依据：A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

(2) 对被投资单位具有重大影响的确定依据：A、本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份；B、本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；C、参与被投资单位的政策制定过程；D、与被投资单位之间发生重要交易；E、向被投资单位派出管理人员；F、向被投资单位提供关键技术资料。

### 3、长期股权投资的后续计量：

本公司对子公司的长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。对合营企业联营企业长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值，被投资单位除净损益以外其他因素导致所有者权益变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或分担的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若子公司、合营企业、联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备；其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## (十三) 投资性房地产

### 1、投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

### 2、投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、

相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

#### （十四）固定资产

##### 1、 固定资产确认条件：

公司为提供劳务、出租或经营管理等而持有的，使用年限在 1 年（不含 1 年）以上的有形资产，计入固定资产。包括房屋及建筑物、机器设备、交通运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件，未单独计价的，应并入计算机硬件作为固定资产管理；单独计价的软件，计入无形资产。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率（4%-5%）确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25-45	4-5	2.11-3.84
机器设备	5-18	4-5	5.28-19.20
运输设备	5-12	4-5	7.92-19.20
非生产设备	5-18	4-5	5.28-19.20

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的净值扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，计提各期折旧。

3、 本公司每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果固定资产的使用寿命预计数、净残值预计数与原先估计数存有差异，或者与固定资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变，对固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法进

行相应的调整或改变。

#### 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

#### 5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法：

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

### （十五）在建工程

- 1、在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。
- 2、在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产或经营租入固定资产改良已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等按估计的价值转入固定资产或长期待摊费用并计提折旧或摊销；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

3、当资产支出已经发生、借款费用已经发生、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等三个条件同时具备时，为购建符合资本化条件的资产占用借款的借款费

用开始利息资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款利息资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

#### 4、在建工程减值准备

公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

### （十六）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 2、借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 3、借款费用资本化的期间：

为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法：

（1）为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

## （2）一般借款利息费用的资本化金额

公司在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款，应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\begin{aligned}
 & \text{一般借款利息费用资} & & \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产} & & \text{所占用一般借款的} \\
 & \text{本化金额} & = & & \times & \text{资本化率} \\
 & & & \text{支出加权平均数} & & \\
 \\
 & \text{所占用一般借款的资} & = & \text{所占用一般借款加权平均利率} & & \\
 & \text{本化率} & & & & \\
 \\
 & & = & \frac{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}}{\text{所占用一般借款本金加权平均数}} & & \\
 \\
 & \text{所占用一般借款本金} & = & \sum \left\{ \text{所占用每笔一} \times \frac{\text{每笔一般借款在当期所占用的天数}}{\text{当期天数}} \right\} & & \\
 & \text{加权平均数} & & \text{般借款本金} & & 
 \end{aligned}$$

## （3）借款辅助费用的资本化

借款辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## （十七）无形资产

1、无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。

2、本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进行初始计量。

3、无形资产的后续计量：

### （1）无形资产的使用寿命：

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：



- ①该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

（2）无形资产的摊销：

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

（3）无形资产的减值：

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

#### 4、研究开发费用：

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市

场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

#### **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销，其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销，

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

其他长期待摊费用在受益期内平均摊销

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊完的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### **(十九) 预计负债**

##### **1、预计负债的确认：**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

##### **(1)、该义务是公司承担的现时义务；**

该义务是公司承担的现时义务，是指与或有事项相关的义务是在公司当前条件下已承担的义务，公司没有其他现实的选择，只能履行该现时义务。

##### **(2)、履行该义务很可能导致经济利益流出公司；**

履行该义务很可能导致经济利益流出公司，是指履行与或有事项相关的现时义务时，导致经济利益流出公司的可能性超过 50%但小于或等于 95%。

##### **(3)、该义务的金额能够可靠地计量；**

该义务的金额能够可靠地计量，是指与或有事项相关的现时义务的金额能够合理地估计。

##### **2、预计负债的计量：**

##### **(1)、最佳估计数的确定：**

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计数的确定应当分别以下两种情况处理：

A、所需支出存在一个连续范围（或区间，下同），且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数应当按照该范围内的中间值，即上下限金额的平均数确定。

B、所需支出不存在一个连续范围，或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同。在这种情况下；最佳估计数按照如下方法确定：

- a、有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- b、或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

(2)、预期可获得补偿的处理：

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （二十）股份支付及权益工具

公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为：以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付：

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足

了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付：

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### （二十一）回购本公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## （二十二）收入

### 1、销售商品的收入：

在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的重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联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 收入的金额能够可靠计量。
- (4) 相关经济利益很可能流入本公司。
- (5) 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### 2、提供劳务的收入：

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

(2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(3) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

### 3、让渡资产使用权：

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- (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。

## （二十三）政府补助

### 1、政府补助的确认：

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

## 2、政府补助的计量：

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

(2) 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(4) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(5) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、递延所得税资产的确认：

(1) 本公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易或事项不属于企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

①暂时性差异在可预见的未来可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### 2、递延所得税负债的确认：

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3、所得税费用计量：

(1) 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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

### （二十五）职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费、非货币性福利、辞退福利等其他与获得职工提供的服务相关的支出。公司于职工提供服务的期间将应付职工薪酬确认为负债，除因解除与职工劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。职工薪酬按以下原则进行计量：

- 1、具有明确计提标准的货币性薪酬，按照规定的计提标准确认应付职工薪酬；
- 2、没有明确计提标准的货币性薪酬，公司根据历史经验数据和自身实际情况，计算确定应付职工薪酬；
- 3、非货币性职工薪酬，按照非货币性资产的公允价值在实际发放时确认应付职工薪酬；
- 4、对于公司已经制定正式解除劳动关系计划且不能单方面撤销该计划的辞退福利，公司应确认为当期损益，同时确认应付职工薪酬。

**(二十六) 会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费、维简费和其他具有类似性质的费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目	《企业会计准则解释第3号》	2008 年末分配利润期初余额	-1,002,177.50
		2008 年专项储备期初余额	1,002,177.50
		2008 年度营业成本	4,605,090.96
		2008 年专项储备期末余额	5,607,268.46
		2008 年末分配利润期末余额	-5,607,268.46

**三、税项**

本公司及下属子公司主要应纳税税种及法定税率列示如下：

**1、增值税**

除吉林亚泰物业管理有限公司、双鸭山亚泰煤业有限公司、长春亚泰热力有限责任公司按13%税率计算销项税，扣除进项税额后计缴，亚泰集团长春建材有限公司执行6%的增值税简易征收办法外，其他公司均按17%税率计算销项税，扣除进项税额后计缴。

**2、营业税**

本公司分别按建筑施工劳务收入的3%、房地产开发收入的5%、饮食服务业收入的10%计缴营业税。

**3、企业所得税**

本公司除吉林亚泰制药股份有限公司(高新技术企业)按15%税率外，其他公司均按25%税率计缴所得税。

**4、城建税**

本公司除吉林亚泰明城水泥有限公司执行5%税率外，其他公司均按7%税率计缴城建税。

**5、教育费附加**

除亚泰集团哈尔滨水泥有限公司按应缴流转税额的4%计缴外，其他公司按应缴流转税额的3%计缴教育费附加。

**6、资源税**

本公司按自用石灰石开采量每吨2元计缴资源税。

**7、房产税**

本公司按租金收入的12%、房产原值扣除10%-30%后价值的1.2%计算缴纳房产税。



#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
吉林亚泰房地产开发有限公司	有限责任公司	长春	房地产	70,000.00	房屋开发、房屋改造、商品房经营等	70,000.00	
南京南汽同泰房地产开发有限公司	有限责任公司	南京	房地产	2,000.00	房地产开发、经营、物业管理	1,200.00	
天津亚泰吉盛投资有限公司	有限责任公司	天津	投资	2,000.00	向房地产业、建材业投资	2,000.00	
沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司	有限责任公司	沈阳	房地产	2,000.00	房地产开发；商品房销售	2,000.00	
沈阳亚泰金安房地产开发有限公司	有限责任公司	沈阳	房地产	2,000.00	房地产开发；商品房销售	2,000.00	
松原亚泰房地产开发有限公司	有限责任公司	松原	房地产	2,000.00	房屋开发、房屋改造、商品房经营	2,000.00	
吉林亚泰物业管理有限公司	有限责任公司	长春	物业管理	800.00	房屋及供暖管理维修、小区配套设施管理、小区交通工具管理	800.00	
吉林亚泰建筑工程有限公司	有限责任公司	长春	建筑	5,500.00	房屋建筑施工总承包壹级	5,500.00	
吉林亚泰恒大装饰工程有限公司	有限责任公司	长春	装饰	1,000.00	建筑工程的室内外装修、生产装潢材料	570.00	
吉林亚泰环境工程有限公司	有限责任公司	长春	环境设计	1,000.00	环境工程、园林设计、建设；绿化养护等	1,000.00	
吉林亚泰集团建材投资有限公司	有限责任公司	长春	投资管理	297,600.00	对水泥产品行业及相关行业的投资，向附属企业提供管理服务	220,195.29	
吉林亚泰集团水泥销售有限公司	有限责任公司	长春	水泥销售	500.00	水泥、水泥制品经销，仓储，装卸，普通货运	500.00	
吉林亚泰水泥有限公司	有限责任公司	双阳	水泥制造	133,163.00	水泥、水泥制品制造	133,163.00	
吉林亚泰明城水泥有限公司	有限责任公司	吉林	水泥制造	69,532.00	水泥、水泥制品制造	69,532.00	

吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司	有限责任公司	长春	水泥制造	9,240.00	水泥、水泥制品制造	9,240.00	
亚泰集团长春建材有限公司	有限责任公司	长春	商砼制造	2,500.00	生产、销售预拌商品混凝土	2,500.00	
吉林亚泰三川塑编有限责任公司	有限责任公司	辽源	水泥袋制造	4,010.00	编织袋、集装袋	4,010.00	
亚泰集团图们水泥有限公司	有限责任公司	图们	水泥制造	1,400.00	水泥、水泥制品制造	1,400.00	
亚泰集团哈尔滨建材有限公司	有限责任公司	哈尔滨	商砼制造	5,000.00	生产、销售预拌混凝土等	5,000.00	
亚泰集团沈阳建材有限公司	有限责任公司	沈阳	商砼制造	25,000.00	生产、销售混凝土等	25,000.00	
亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司	有限责任公司	沈阳	商砼构件制造	20,000.00	生产、销售混凝土构件等	20,000.00	
亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司	有限责任公司	沈阳	商砼制造	20,000.00	生产、销售混凝土等	20,000.00	
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	有限责任公司	哈尔滨	水泥制造	73,000.00	水泥、水泥制品制造	73,000.00	
亚泰集团安达水泥有限公司	有限责任公司	安达	水泥制造	13,841.29	水泥及水泥产品制造	13,841.29	
亚泰集团哈尔滨水泥（阿城）有限公司	有限责任公司	阿城	水泥制造	1,000.00	水泥及水泥产品制造	1,000.00	
吉林龙潭水泥有限公司	有限责任公司	吉林	水泥制造	12,800.00	水泥及水泥产品制造	12,800.00	
吉林亚泰超市有限公司	有限责任公司	长春	商业零售	2,790.00	音像制品、百货、针纺织品、日用杂品等购销。自有柜台出租；图书、酒、肉、水产品、水果等	2,790.00	
吉林亚泰富苑购物中心有限公司	有限责任公司	长春	商业零售	2,000.00	针纺织品、服装、鞋帽、箱包、体育用品等购销；餐饮、咖啡厅；电子游艺、游泳馆等	2,000.00	
北京亚泰饭店有限公司	有限责任公司	北京	餐饮	100.00	住宿；中餐	100.00	
吉林亚泰饭店有限公司	有限责任公司	长春	餐饮	570.00	糕点、食品加工；住宿、中西餐、咖啡厅、服装干洗、水洗等	570.00	
吉林亚泰参茸贸易有限公司	有限责任公司	长春	市场经营	500.00	人参、鹿茸及鹿制品等购销；自有柜台出租	500.00	

长春龙达宾馆有限公司	有限责任公司	长春	餐饮	2,350.00	酒吧、咖啡厅；饮食、客房服务；	2,350.00	
长春亚泰热力有限责任公司	有限责任公司	长春	热力供应	23,900.00	建筑材料、五金等批发零售；供热、供汽；二次供水	23,900.00	
吉林亚泰制药股份有限公司	股份有限公司	长春	制药	8,315.00	中西药原料及制剂	3,029.15	
吉林大药房药业股份有限公司	股份有限公司	长春	药品销售	4,725.06	西药制剂、中成药	3,214.42	
吉林大药房吉林市药业有限责任公司	有限责任公司	吉林	药品销售	200.00	中成药、中药饮片、抗生素等零售；医疗器械零售	200.00	
通化市吉林大药房药业有限责任公司	有限责任公司	通化	药品销售	200.00	中成药、化学药制剂、生化药品、中药饮片等零售	200.00	
吉林亚泰明星制药有限公司	有限责任公司	长春	制药	2,000.00	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、中药饮片生产	1,736.40	
双鸭山亚泰煤业有限公司	有限责任公司	双鸭山	煤炭生产	20,000.00	煤炭开采、煤炭经销	20,000.00	
吉林亚泰集团物资贸易有限公司	有限责任公司	长春	物资贸易	3,000.00	铁矿石、石膏等的经销；煤炭批发经营	3,000.00	
吉林亚泰投资有限公司	有限责任公司	长春	投资管理	5,000.00	利用自有资金对外投资	5,000.00	

续上表

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林亚泰房地产开发有限公司	100.00	100.00	是			
南京南汽同泰房地产开发有限公司	60.00	60.00	是	860.39		
天津亚泰吉盛投资有限公司	100.00	100.00	是			
沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司	100.00	100.00	是			
沈阳亚泰金安房地产开发有限公司	100.00	100.00	是			
松原亚泰房地产开发有限公司	100.00	100.00	是			
吉林亚泰物业管理有限公司	100.00	100.00	是			

吉林亚泰建筑工程有限公司	100.00	100.00	是			
吉林亚泰恒大装饰工程有限公司	57.00	57.00	是	587.98		
吉林亚泰环境工程有限公司	100.00	100.00	是			
吉林亚泰集团建材投资有限公司	74.00	74.00	是	87,314.95		
吉林亚泰集团水泥销售有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
吉林亚泰水泥有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
吉林亚泰明城水泥有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
亚泰集团长春建材有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
吉林亚泰三川塑编有限责任公司	73.82	73.82	是	已含在建材投资公司少数股权中		
亚泰集团图们水泥有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
亚泰集团哈尔滨建材有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
亚泰集团沈阳建材有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
亚泰集团安达水泥有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
亚泰集团哈尔滨水泥（阿城）有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		
吉林龙潭水泥有限公司	74.00	74.00	是	已含在建材投资公司少数股权中		

吉林亚泰超市有限公司	100.00	100.00	是			
吉林亚泰富苑购物中心有限公司	100.00	100.00	是			
北京亚泰饭店有限公司	100.00	100.00	是			
吉林亚泰饭店有限公司	100.00	100.00	是			
吉林亚泰参茸贸易有限公司	100.00	100.00	是			
长春龙达宾馆有限公司	100.00	100.00	是			
长春亚泰热力有限责任公司	100.00	100.00	是			
吉林亚泰制药股份有限公司	36.43	36.43	是	6,959.83		
吉林大药房药业股份有限公司	68.03	68.03	是	2,216.05		
吉林大药房吉林市药业有限责任公司	68.03	68.03	是	已含在大药房少数股权中		
通化市吉林大药房药业有限责任公司	68.03	68.03	是	已含在大药房少数股权中		
吉林亚泰明星制药有限公司	86.82	86.82	是	137.89		
双鸭山亚泰煤业有限公司	100.00	100.00	是			
吉林亚泰集团物资贸易有限公司	100.00	100.00	是			
吉林亚泰投资有限公司	100.00	100.00	是			

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
亚泰集团伊通水泥有限公司	有限责任公司	伊通	水泥制造	12,300.00	水泥用大理石开采、水泥、熟料生产、销售，建筑用大理石开采，发电	30,030.70	
亚泰集团通化水泥股份有限公司	股份有限公司	通化	水泥制造	4,770.84	制造销售低碱水泥、道路水泥等建材产品，石灰石开采	14,288.50	
梅河口贵成水泥制造有限责任公司	有限责任公司	梅河口	水泥制造	1,000.00	普通硅酸盐水泥 42.5 粉磨生产销售	1,000.00	

通化市威龙新型建筑材料有限公司	有限责任公司	通化	建材制造	1,000.00	新型建筑材料 制造及销售	1,000.00	
通化市旭升塑编制造有限责任公司	有限责任公司	通化	水泥袋制 造	600	塑料编织袋生 产销售	597	

续上表

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报 表	少数股东权 益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
亚泰集团伊通水泥有限公司	74.00	74.00	是			
亚泰集团通化水泥股份有限公司	73.87	73.87	是	已含在建材 投资公司少 数股权中		
梅河口贵成水泥制造有限责任公司	73.87	73.87	是	已含在建材 投资公司少 数股权中		
通化市威龙新型建筑材料有限公司	73.87	73.87	是	已含在建材 投资公司少 数股权中		
通化市旭升塑编制造有限责任公司	73.50	73.50	是	已含在建材 投资公司少 数股权中		

本公司所属子公司吉林亚泰房地产开发有限公司新设天津亚泰吉盛投资有限公司、沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司、沈阳亚泰金安房地产开发有限公司、松原亚泰房地产开发有限公司，本期纳入财务报表合并范围。

本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司(原名吉林亚泰集团水泥投资有限公司)新设亚泰集团沈阳建材有限公司、亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司、亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司、亚泰集团哈尔滨建材有限公司，本期纳入合并范围。

本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰水泥有限公司新设亚泰集团图们水泥有限公司，本期纳入合并范围。

本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司亚泰集团哈尔滨水泥有限公司新设亚泰集团安达水泥有限公司、亚泰集团哈尔滨水泥(阿城)有限公司，本期纳入合并范围。

本公司所属控股子公司吉林大药房药业股份有限公司新设通化市吉林大药房药业有限责任公司，本期纳入合并范围。

本公司新设吉林亚泰投资有限公司，本期纳入合并范围。

本公司新设吉林亚泰集团物资贸易有限公司，本期纳入合并范围。

本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的子公司吉林亚泰明城水泥有限公

司本期以每股 3 元的价格先后收购李国昌、秦嗣明、盛延琴等 189 名自然人持有的吉林省通化特种水泥集团股份有限公司（现已更名为“亚泰集团通化水泥股份有限公司”，以下简称“通化水泥”） 24,247,658 股股份和李国昌等 16 名自然人股东持有的通化水泥 23,380,575 股股份，共计 47,628,233 股股份，占通化水泥股份总额 4,770.8 万股的 99.83%，本期纳入合并范围。梅河口贵成水泥制造有限责任公司、通化市威龙新型建筑材料有限公司、通化市旭升塑编制造有限责任公司均为通化水泥的子公司，本期亦纳入合并范围。

根据本公司建材产业发展规划，本公司由所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰水泥有限公司收购鲍维江、浙江金圆水泥有限公司、金华金圆热电有限公司持有的吉林金圆水泥有限公司（现已更名为“亚泰集团伊通水泥有限公司”，以下简称“伊通水泥”） 123,000,000.00 元股权。股权转让后，吉林亚泰水泥有限公司持有伊通水泥全部股权。该公司本期纳入合并范围。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	2009.12.31			2008.12.31		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金：						
人民币			571,262.71			9,106,302.14
现金小计			571,262.71			9,106,302.14
银行存款：						
人民币			2,286,395,648.43			1,458,297,813.52
美元	33,485.95	6.8282	228,648.77	33,256.55	6.8346	227,295.23
欧元	6,068,135.45	9.7971	59,450,129.82			
银行存款小计			2,346,074,427.02			1,458,525,108.75
其他货币资金：						
人民币（银行汇票）			110,000,000.00			
其他货币资金小计			110,000,000.00			
合 计			2,456,645,689.73			1,467,631,410.89

（1）货币资金期末余额较期初余额增加 67.39%，主要原因为本公司本期经营活动现金净流量与筹资活动现金净流量增加的货币资金尚未完全投入使用所致。

（2）本公司不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	2009.12.31	2008.12.31
银行承兑汇票	35,224,672.57	18,915,915.86
合 计	35,224,672.57	18,915,915.86

(2) 本公司期末不存在质押的应收票据。

## 3、应收账款

### (1) 按单项金额重大与否分类:

项目	2009.12.31				2008.12.31			
	应收账款余额	比例 %	坏账准备	比例 %	应收账款余额	比例 %	坏账准备	比例 %
单项金额重大的应收账款	183,646,698.68	65.07	26,435,309.07	59.32	178,907,531.13	52.08	16,048,046.81	39.37
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	98,597,067.38	34.93	18,128,970.71	40.68	164,603,502.69	47.92	24,711,127.68	60.63
合 计	282,243,766.06	100.00	44,564,279.78	100.00	343,511,033.82	100.00	40,759,174.49	100.00

本公司将期末单项金额在100万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款，对上述应收账款本公司已按制定的会计政策及所确认的账龄情况计提了相应的坏账准备。

### (2) 按账龄分类:

账龄	2009.12.31				2008.12.31			
	应收账款余额	占应收账款余额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	应收账款余额	占应收账款余额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
一年以内	125,972,863.80	44.63%	5%	6,298,643.19	173,484,045.70	50.50%	5%	8,674,202.29
一至二年	36,926,032.27	13.08%	8%	2,954,082.58	51,888,910.63	15.11%	8%	4,151,112.85
二至三年	44,921,351.19	15.92%	10%	4,492,135.12	45,276,644.86	13.18%	10%	4,527,664.49
三年以上	74,423,518.80	26.37%	20-100%	30,819,418.89	72,861,432.63	21.21%	20-100%	23,406,194.86
合 计	282,243,766.06	100.00%		44,564,279.78	343,511,033.82	100.00%		40,759,174.49



## (3) 应收账款期末余额位列前五名的单位:

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额比例%	欠款年限
长春宾馆	客户	9,780,000.00	3.47	1 年以内、1-2 年
哈大铁路客运专线有限责任公司	客户	9,458,292.02	3.35	1 年以内
长春市医疗保险管理中心	客户	9,358,169.49	3.31	1 年以内
通沈高速公路	客户	7,649,525.47	2.71	2-3 年
吉林省汇华房地产开发公司	客户	6,000,000.00	2.13	1 年以内、2-3 年、3-4 年
合 计		42,245,986.98	14.97	

## (4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
潘悦春	203,197.24	203,197.24	100	账龄长, 无法收回
通化一建三分公司	103,000.00	103,000.00	100	账龄长, 无法收回
吉林省交通建材有限责任公司	94,543.08	94,543.08	100	账龄长, 无法收回
华通伟业房地产有限公司	84,560.00	84,560.00	100	账龄长, 无法收回
北安兴业建筑有限公司	66,784.18	66,784.18	100	账龄长, 无法收回
李论	9,927.73	9,927.73	100	账龄长, 无法收回
中铁集团公司长珲公路十标段	10,500.00	10,500.00	100	账龄长, 无法收回
通化市二道江区政府采购办公室	5,215.00	5,215.00	100	账龄长, 无法收回
通化市建筑设计院	2,105.60	2,105.60	100	账龄长, 无法收回
哈尔滨国际会展中心	2,330,623.60	2,330,623.60	100	账龄长, 无法收回
哈天鹅实业股份物资分公司	654,814.29	654,814.29	100	账龄长, 无法收回
黑龙江省电力物资总公司	593,084.77	593,084.77	100	账龄长, 无法收回
双叶公司	110,500.00	110,500.00	100	账龄长, 无法收回
哈尔滨市建材经销公司	100,000.00	100,000.00	100	账龄长, 无法收回
黑龙江省建设物资公司	93,248.00	93,248.00	100	账龄长, 无法收回
哈尔滨米旗食品有限公司	88,840.00	88,840.00	100	账龄长, 无法收回
水泥机械安装公司	70,000.00	70,000.00	100	账龄长, 无法收回
绥化物资城燃料公司	67,109.97	67,109.97	100	账龄长, 无法收回
万化物资公司	37,000.00	37,000.00	100	账龄长, 无法收回
哈市道外中建建筑工程公司[孟]	36,801.30	36,801.30	100	账龄长, 无法收回
海伦水利物资公司	22,173.20	22,173.20	100	账龄长, 无法收回
哈尔滨市建二一分公司	21,416.00	21,416.00	100	账龄长, 无法收回
绥棱通达建材	15,000.00	15,000.00	100	账龄长, 无法收回
黑龙江石油化工厂基建处	14,997.90	14,997.90	100	账龄长, 无法收回
哈尔滨市建二三分公司	10,577.00	10,577.00	100	账龄长, 无法收回

哈尔滨冬物资经贸有限公司	10,000.00	10,000.00	100	账龄长，无法收回
哈铁集团建设二公司	3,651.60	3,651.60	100	账龄长，无法收回
黑龙江省建一公司	3,057.50	3,057.50	100	账龄长，无法收回
哈尔滨市道外区经贸委	476,000.00	476,000.00	100	账龄长，无法收回
合 计	5,338,727.96	5,338,727.96		

(5) 应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 4、预付款项

(1) 按账龄分类:

账龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	595,054,776.57	35.28%	1,458,048,672.53	66.76%
一至二年	482,460,890.12	28.60%	446,135,508.78	20.42%
二至三年	459,265,677.97	27.23%	242,822,232.75	11.12%
三年以上	149,967,678.74	8.89%	37,077,900.85	1.70%
合 计	1,686,749,023.40	100.00%	2,184,084,314.91	100.00%

(2) 预付款项期末余额位列前五名的单位:

单位名称	期末余额	占预付款项期末 余额比例	欠款年限	款项性质
江西华翔富奇汽车有限公司	210,628,704.00	12.49%	1-3 年	项目合作款
长春市二道区政府	198,886,273.26	11.79%	2-4 年	预付土地款
吉林亚泰生物药业股份有限公司	181,462,403.10	10.75%	1-2 年	股权购置款
长春二道经济开发区管理委员会	100,000,000.00	5.93%	2-3 年	预付土地款
沈阳蒲河新城土地储备交易中心	100,000,000.00	5.93%	1 年以内	预付土地款
合 计	790,977,380.36	46.89%		

(3) 预付款项期末余额较期初余额减少22.77%，主要原因为本公司受让吉林银行股份有限公司股权事项除受让吉林亚泰生物药业股份有限公司持有的股权外，其他已获得中国银行业监督管理委员会吉林监管局[2009]70号文件批准，其预付的股权购置款从预付款项转入长期股权投资所致。

(4) 预付款项期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收次级债权利息		12,600,000.00		12,600,000.00
合 计		12,600,000.00		12,600,000.00

(2) 应收利息的说明：本期新增应收次级债权利息为认购东北证券股份有限公司发行的 6 亿元人民币次级债权产生的应收利息。详见：六、关联方及其交易。

## 6、其他应收款

### (1) 按单项金额重大与否分类：

项目	2009.12.31				2008.12.31			
	应收账款余额	比例 %	坏账准备	比例 %	应收账款余额	比例 %	坏账准备	比例 %
单项金额重大的其他应收款	336,404,610.94	80.19	34,313,829.89	82.49	296,041,673.77	91.16	24,954,497.32	84.98
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	83,122,965.68	19.81	7,281,234.20	17.51	28,698,714.77	8.84	4,410,127.19	15.02
合 计	419,527,576.62	100.00	41,595,064.09	100.00	324,740,388.54	100.00	29,364,624.51	100.00

本公司将期末单项金额在 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款，对上述其他应收款本公司已按制定的会计政策及所确认的账龄情况计提了相应的坏账准备。

### (2) 按账龄分类：

账龄	2009.12.31				2008.12.31			
	其他应收款余额	占其他应收款余额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	其他应收款余额	占其他应收款余额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
一年以内	272,478,541.03	64.95%	5%	13,623,927.05	199,467,094.91	61.42%	5%	9,973,354.75
一至二年	28,684,007.91	6.84%	8%	2,294,720.63	57,520,728.04	17.71%	8%	4,601,658.24
二至三年	52,525,628.15	12.52%	10%	5,252,562.82	37,242,401.52	11.47%	10%	3,724,240.15
三年以上	65,839,399.53	15.69%	20-100%	20,423,853.59	30,510,164.07	9.40%	20-100%	11,065,371.37
合 计	419,527,576.62	100.00%		41,595,064.09	324,740,388.54	100.00%		29,364,624.51

## (3) 其他应收款期末余额位列前五名的单位：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款期末余额比例	欠款年限
长春吉盛投资有限责任公司	非关联方	43,634,485.43	10.40%	1 年以内、1-2 年
长春市顺发电力器材有限公司	非关联方	31,300,000.00	7.47%	1 年以内
长春市丰和物贸有限公司	非关联方	31,019,313.33	7.39%	1 年以内
长春跃进水泥厂	非关联方	30,003,729.41	7.15%	1-4 年
长春市祥润物资有限公司	非关联方	29,091,344.46	6.93%	1 年以内
合 计		165,048,872.63	39.34%	

## (4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
哈尔滨市民主乡民富大队	875,447.51	875,447.51	100	账龄长，无法收回
哈尔滨市第三水泥厂	270,818.00	270,818.00	100	账龄长，无法收回
哈尔滨市道外区周家板厂	125,248.70	125,248.70	100	账龄长，无法收回
哈尔滨市民主乡民富一队	52,896.45	52,896.45	100	账龄长，无法收回
李福林	13,819.50	13,819.50	100	账龄长，无法收回
哈尔滨市道外区环亚板厂	11,524.82	11,524.82	100	账龄长，无法收回
刘维刚	10,334.62	10,334.62	100	账龄长，无法收回
张学利	8,482.49	8,482.49	100	账龄长，无法收回
哈尔滨市团结镇长胜六队	8,319.45	8,319.45	100	账龄长，无法收回
哈尔滨市八区粮食仓库	6,660.20	6,660.20	100	账龄长，无法收回
黑龙江省青年二连	3,564.00	3,564.00	100	账龄长，无法收回
夏代君	2,597.30	2,597.30	100	账龄长，无法收回
哈尔滨市民主乡东风砖厂	581.40	581.40	100	账龄长，无法收回
哈尔滨市道外区交通码头	575.70	575.70	100	账龄长，无法收回
哈尔滨市道外区砂厂	248.90	248.90	100	账龄长，无法收回
苫布押金	303,935.21	303,935.21	100	账龄长，无法收回
合 计	1,695,054.25	1,695,054.25		

(5) 其他应收款期末余额较年初增加 29.19%，主要原因为本公司本期支付往来款增加所致。

(6) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 7、存货

## (1) 存货分类明细情况

项目	2009.12.31			2008.12.31		
	期末余额	存货跌价准备	账面价值	期初余额	存货跌价准备	账面价值
原 材 料	623,370,052.86	2,016,093.82	621,353,959.04	454,231,161.98	2,016,093.82	452,215,068.16
在 产 品	110,210,604.99		110,210,604.99	52,808,931.93		52,808,931.93
库存商品	251,876,280.29	892,326.72	250,983,953.57	169,010,224.58	783,772.72	168,226,451.86
周转材料	17,250,096.55		17,250,096.55	12,324,400.43		12,324,400.43
开发产品	641,682,180.70		641,682,180.70	604,756,260.82		604,756,260.82
开发成本	823,970,700.52		823,970,700.52	649,823,187.90		649,823,187.90
合 计	2,468,359,915.91	2,908,420.54	2,465,451,495.37	1,942,954,167.64	2,799,866.54	1,940,154,301.10

## (2) 开发产品构成如下：

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
亚泰广场	2001	25,714,527.12		1,636,602.72	24,077,924.40
亚泰花园杏花苑	2003	266,581,440.95		14,533,492.44	252,047,948.51
亚泰豪苑	2004	84,393,983.45		15,428,925.48	68,965,057.97
收购回迁房		38,643,141.43		168,743.50	38,474,397.93
亚泰富苑	2006	20,140,306.87		8,223,140.93	11,917,165.94
亚泰樱花苑	2009	169,282,861.00	309,552,699.19	232,635,874.24	246,199,685.95
合 计		604,756,260.82	309,552,699.19	272,626,779.31	641,682,180.70

## (3) 开发成本构成如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	2009.12.31	2008.12.31
桂 花 苑	2007.03	2011.07	780,050,000.00	308,331,342.08	139,806,799.22
樱 花 苑	2008.08	已竣工			195,629,054.89
亚泰未来村	2008.08	2014.10	540,000,000.00	5,288,460.91	4,935,954.40
海南地产项目					72,330,716.49
南京地产项目	2008.03	2010.12	392,680,000.00	314,890,571.63	236,970,662.90
一汽地产项目				150,000.00	150,000.00
亚泰澜熙郡			1,031,520,000.00	195,310,325.90	
合 计				823,970,700.52	649,823,187.90

## (4) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原 材 料	2,016,093.82				2,016,093.82
库存商品	783,772.72	108,554.00			892,326.72
合 计	2,799,866.54	108,554.00			2,908,420.54

(5) 期末存货余额较年初增长 27.04%，主要因本公司期末储备的原材料增加及新开发地产项目致开发成本增加所致。

## 8、可供出售金融资产

被投资单位名称	初始投资成本	期末公允价值	期初公允价值
长春百货大楼集团股份有限公司	1,725,836.00	4,794,000.00	1,710,000.00

## 9、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

项 目	2009.12.31	2008.12.31
次级债权投资	600,000,000.00	
合 计	600,000,000.00	

## (2) 持有至到期投资的说明：

2009年6月17日本公司与东北证券股份有限公司签订次级债务合同，东北证券股份有限公司向本公司借入次级债务金额为人民币陆亿元，期限为5年，自2009年6月19日至2014年6月18日止，年利率为4.2%。

## 10、长期股权投资

## (1) 被投资单位情况：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东北证券股份有限公司	权益法	402,162,500.00	835,004,162.37	245,494,654.24	1,080,498,816.61	30.71	30.71			53,544,794.40
长春房屋置换股份有限公司	权益法	5,006,776.86	5,854,855.22	-5,854,855.22						600,000.00
吉林亚泰生物药业股份有限公司	权益法	19,783,000.00	10,369,521.82	-6,891,983.99	3,477,537.83	33.33	33.33			

江海证券有限公司	权益法	656,000,000.00		726,945,948.36	726,945,948.36	30.076	30.076			
华联联合发展有限责任公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00					
中水协网信息咨询有限公司	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00					
吉林银行股份有限公司	成本法	754,938,729.45		754,938,729.45	754,938,729.45	9.815				
合计		1,838,171,006.31	851,508,539.41	1,714,632,492.84	2,566,141,032.25					54,144,794.40

## (2) 对联营企业的投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
东北证券股份有限公司	股份有限公司	长春市	矫正中	金融	63,931.24	30.71	30.71
吉林亚泰生物药业股份有限公司	股份有限公司	长春市	刘晓峰	医药	6,060	33.33	33.33
江海证券有限公司	有限责任(国有控股)	哈尔滨市	孙名扬	金融	136,320.85	30.076	30.076

续上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
东北证券股份有限公司	18,781,091,884.55	15,720,232,482.88	3,060,859,401.67	1,993,074,402.96	912,875,912.84
吉林亚泰生物药业股份有限公司	216,075,014.58	235,775,217.42	-19,700,202.84	8,441,087.73	-20,678,019.77
江海证券有限公司	9,353,263,151.41	7,080,196,894.55	2,273,066,256.66	731,013,806.44	261,887,267.67

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司所投资企业无向本公司转移资金的能力受到限制的情况。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司持有的东北证券股份有限公司 14,750 万股股权已质押。

(5) 2009 年 11 月 6 日本公司与长春房地（集团）有限责任公司签订股权转让协议，将本公司持有的长春房屋置换股份有限公司 500 万股股权（占其股本总额的 25%）转让给长春房地（集团）有限责任公司，转让价款为 700 万元人民币。

(6) 本公司本期收到中国银行业监督管理委员会吉林监管局[2009]70 号文件《关于吉林亚泰（集团）股份有限公司受让吉林银行股份有限公司的批复》，同意本公司受让长春市融兴经济发展有限公司持有的吉林银行股份有限公司 18,000 万股股份、长春吉盛投资有限责任公司持有的吉林银行股份有限公司 9,000 万股股份和长春长泰热力经营有限公司持有的吉林银行股份有限公司 50,892,486.30 股股份，共 520,892,486.30 股，占吉林银行股份有限公司

司股权 9.815%。相应增加长期股权投资 754,938,729.45 元。

(7) 根据本公司与江海证券有限公司、黑龙江大正投资集团有限责任公司签订的增资协议, 本公司以 6.56 亿元人民币认购江海证券有限公司新增注册资本中的 4.1 亿元人民币的出资, 占增资后该公司注册资本的 30.076%, 采用权益法核算, 出资本金与本期期末权益法调整合计增加长期股权投资 726,945,948.36 元。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
一、账面原值合计:	7,694,900,921.41	2,452,986,572.44	898,246,668.68	9,249,640,825.17
其中: 房屋及建筑物	4,510,890,817.67	763,183,193.84	125,224,438.37	5,148,849,573.14
通用机械设备	2,855,396,884.45	1,598,970,412.51	737,887,874.54	3,716,479,422.42
运输设备	239,970,487.19	75,404,581.51	30,893,867.10	284,481,201.60
非生产设备	88,642,732.10	15,428,384.58	4,240,488.67	99,830,628.01
二、累计折旧合计:	1,913,424,772.95	593,930,472.22	306,291,856.68	2,201,063,388.49
其中: 房屋及建筑物	751,852,099.58	206,623,136.30	26,885,027.51	931,590,208.37
通用机械设备	1,043,696,821.98	351,706,309.93	271,072,014.11	1,124,331,117.80
运输设备	78,514,307.62	29,491,423.33	5,994,872.43	102,010,858.52
非生产设备	39,361,543.77	6,109,602.66	2,339,942.63	43,131,203.80
三、固定资产账面净值合计:	5,781,476,148.46	1,859,056,100.22	591,954,812.00	7,048,577,436.68
其中: 房屋及建筑物	3,759,038,718.09	556,560,057.54	98,339,410.86	4,217,259,364.77
通用机械设备	1,811,700,062.47	1,247,264,102.58	466,815,860.43	2,592,148,304.62
运输设备	161,456,179.57	45,913,158.18	24,898,994.67	182,470,343.08
非生产设备	49,281,188.33	9,318,781.92	1,900,546.04	56,699,424.21
四、减值准备合计:	37,407,753.89		7,398,247.19	30,009,506.70
其中: 房屋及建筑物	2,241,529.12			2,241,529.12
通用机械设备	34,137,213.86		7,355,494.26	26,781,719.60
运输设备	105,828.03		40,000.00	65,828.03
非生产设备	923,182.88		2,752.93	920,429.95
五、固定资产账面价值合计:	5,744,068,394.57	1,859,056,100.22	584,556,564.81	7,018,567,929.98
其中: 房屋及建筑物	3,756,797,188.97	556,560,057.54	98,339,410.86	4,215,017,835.65
通用机械设备	1,777,562,848.61	1,247,264,102.58	459,460,366.17	2,565,366,585.02
运输设备	161,350,351.54	45,913,158.18	24,858,994.67	182,404,515.05
非生产设备	48,358,005.45	9,318,781.92	1,897,793.11	55,778,994.26

本公司本期计提折旧金额 347,803,101.98 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 1,252,662,698.19 元。



## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	64,778,989.11	432,212.04	64,346,777.07
通用机械设备	425,167,222.89	9,379,975.90	415,787,246.99
运输设备	12,558,867.90	114,657.95	12,444,209.95
非生产设备	2,494,920.10	21,967.29	2,472,952.81
合计	505,000,000.00	9,948,813.18	495,051,186.82

## 融资租赁入的固定资产说明：

本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰水泥有限公司、亚泰集团哈尔滨水泥有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订《租赁物转让合同（回租）》和《融资租赁合同（回租）》，将上述两家公司的部分固定资产以售后回租方式进行融资租赁租回。

(3) 期末用于抵押贷款的固定资产价值为164,693.45万元。

## 12、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源	预算数 (万元)	工程投入占预算数的比例%
哈尔滨商品楼	3,431,295.00				3,431,295.00	自筹		
沈阳市公寓	1,400,000.00				1,400,000.00	自筹		
亚泰水泥水泥钢板仓库		9,923.96			9,923.96	自筹		
亚泰水泥电容柜配电箱改造		299,145.33	299,145.33			自筹		
亚泰水泥篦冷机风机安装变频柜改造	125,551.00	62,228.00	187,779.00			自筹		
亚泰水泥余热发电改造	50,000.00				50,000.00	自筹	9,277.00	0.05
亚泰水泥六期工程		130,359,539.34			130,359,539.34	自筹	77,017.38	16.93
其中：资本化		11,772,473.70			11,772,473.70			
海伦包装和散包装仓	829,400.00		829,400.00			自筹		
明城二期工程	518,414,217.55	60,136,882.16	578,551,099.71			借款及自筹		
其中：资本化	9,468,151.27	11,183,736.88	20,651,888.15					
明城一线窑系统提产扩能	2,487,557.62	22,243.28			2,509,800.90	自筹	870.00	28.85
鼎鹿上料系统改造		17,682.88			17,682.88	自筹		
热力泵站改造工程	6,109,920.56	44,785,152.90	47,418,844.28		3,476,229.18	自筹	370.00	93.95
亚泰饭店客房装修						自筹		
龙潭一车间卸料坑收尘改造	23,500.00	355,542.67			379,042.67	自筹	50.00	75.81
龙潭钢结构水泥库		7,336.76			7,336.76	自筹	1,024.00	0.07
龙潭 100 万吨新磨		15,602,634.63			15,602,634.63	自筹	9,518.00	16.39

龙潭办公楼改造		510,000.00			510,000.00	自筹	120.00	510
龙潭装卸收尘改造		4,665.95			4,665.95	自筹	65.60	0.71
龙潭一车间混合材料棚		21,600.00			21,600.00	自筹	180.00	1.20
哈水 4000 吨熟料生产线(一期)	194,642,796.30	467,169,342.48	605,318,669.36		56,493,469.42	借款及 自筹	62,837.00	105.32
其中：资本化	30,507,305.00	23,666,430.11			54,173,735.11			
哈水 4000 吨熟料生产线(二期)	4,375,410.00	23,321,788.71			27,697,198.71	借款及 自筹	64,410.00	4.30
其中：资本化	37,400.00	6,583,365.00			6,620,765.00			
哈水处理工业废弃物改造	200,000.00	40,000.00			240,000.00	自筹	5,000.00	0.48
哈水混合材烘干及输送系统		86,151.47	86,151.47			自筹		
哈水低温余热工程		4,737,754.92			4,737,754.92	自筹	4,040.00	11.73
哈水 150 万吨水泥磨		4,433,181.29			4,433,181.29	自筹	19,161.50	2.31
哈水中水回用工程		11,232,502.75			11,232,502.75	自筹		
哈水技措项目		204,655.07	9,297.65		195,357.42	自筹	79.98	24.43
新明矿矿山改造	69,435,475.14				69,435,475.14	自筹	14,573.00	47.65
安达 100 万吨粉磨系统	18,382,900.15	144,320,964.54			162,703,864.69	借款及 自筹	19,866.76	81.90
其中：资本化		7,174,738.31			7,174,738.31			
安达铁路线路大修		2,399,330.00			2,399,330.00	自筹		
长春建材年产 16 万立方生产线	13,817,111.77		13,817,111.77			自筹		
亚泰煤业三矿工程	27,145,103.41	32,142,689.12	6,089,517.62		53,198,274.91	自筹	22,973.00	23.16
明星 GMP 认证	55,682.00		55,682.00			自筹		
俱乐部散水工程	516,331.00				516,331.00	自筹		
三川厂房重建工程		402,491.65			402,491.65	自筹	260.00	15.48
通化水泥两渣一灰工程		49,217,187.28			49,217,187.28	自筹	5,120.00	96.13
通化水泥厂内工程		3,365,412.16			3,365,412.16	自筹		
梅河贵成熟料大棚		26,865.90			26,865.90	自筹		
梅河贵成收尘器		116,033.81			116,033.81	自筹		
威龙页岩库围墙		68,449.70			68,449.70	自筹	11.00	62.23
合 计	861,442,251.50	995,479,378.71	1,252,662,698.19		604,258,932.02			
沈阳公寓减值准备	560,000.00				560,000.00			
账面价值	860,882,251.50	995,479,378.71	1,252,662,698.19		603,698,932.02			

## 13、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项 目	2009.12.31	2008.12.31
钢结构水泥库清理	488,305.03	
合 计	488,305.03	

固定资产清理期末余额为本公司子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的子公司吉林龙潭水泥有限公司转入固定资产清理期末尚未清理完毕的钢结构水泥库金额。

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权1	购买	1,871,982.89	1,444,085.27			56,791.20	484,688.82	1,387,294.07	19
土地使用权2	承债兼并	87,350,228.00	68,133,178.24			1,747,004.52	20,964,054.28	66,386,173.72	38
土地使用权3	承债兼并	10,050,000.00	7,755,250.00			201,000.00	2,495,750.00	7,554,250.00	38
土地使用权4	投资投入	2,388,800.00	1,899,136.00			47,772.00	537,436.00	1,851,364.00	38
土地使用权5	投资投入	6,921,284.00	5,546,932.83			138,419.76	1,512,770.93	5,408,513.07	39
土地使用权6	购买	51,965,800.00	46,587,728.40			1,044,000.00	6,422,071.60	45,543,728.40	44
土地使用权7	购买	652,531.00	543,775.99			26,101.20	134,856.21	517,674.79	21
土地使用权8	兼并	5,721,122.00	4,512,221.26			175,366.32	1,384,267.06	4,336,854.94	25
土地使用权9	购买	1,041,831.50	948,380.82			32,900.40	126,351.08	915,480.42	45
土地使用权10	购买	26,309,200.00	23,537,349.33			899,501.40	3,671,352.07	22,637,847.93	25
土地使用权11	购买	2,470,255.20	1,955,618.30			247,025.52	761,662.42	1,708,592.78	6
土地使用权12	购买	5,583,315.02	5,386,069.11			197,245.92	394,491.83	5,188,823.19	48
土地使用权13	购买	32,774,046.30	31,463,084.44			600,857.51	1,911,819.37	30,862,226.93	47
土地使用权14	购买	19,372,549.90	19,139,076.58			400,239.96	633,713.28	18,738,836.62	48
土地使用权15	购买	53,108,611.16	51,692,381.53			1,062,172.20	2,478,401.83	50,630,209.33	48
土地使用权16	购买	37,650,000.00	37,210,750.00			753,000.00	1,192,250.00	36,457,750.00	48
土地使用权17	购买	1,316,661.00	1,312,272.13			26,333.16	30,722.03	1,285,938.97	48
土地使用权18	购买	11,130,271.00	10,907,665.60			222,605.40	445,210.80	10,685,060.20	48
土地使用权19	购买	9,332,932.44	8,912,950.41			186,658.68	606,640.71	8,726,291.73	46
土地使用权20	购买	13,308,360.00		13,308,360.00		266,145.70	266,145.70	13,042,214.30	49
土地使用权21	购买	24,873,420.00		24,873,420.00		497,428.22	497,428.22	24,375,991.78	49
土地使用权22	购买	45,014,940.00		45,014,940.00		900,226.08	900,226.08	44,114,713.92	49
土地使用权23	购买	75,410,840.00		75,410,840.00		1,382,860.00	1,382,860.00	74,027,980.00	49
土地使用权24	购买	7,385,377.39		7,385,377.39		140,067.51	140,067.51	7,245,309.88	48
土地使用权25	购买	214,711.00		214,711.00		41,749.33	41,749.33	172,961.67	1
土地使用权26	购买	40,186,566.99		32,050,068.68		1,303,515.72	9,440,014.03	30,746,552.96	23
土地使用权27	购买	4,228,701.50		3,791,249.62		95,590.32	533,042.20	3,695,659.30	47
土地使用权28	购买	14,332,685.14		13,410,260.71		95,787.56	1,018,211.99	13,314,473.15	47
土地使用权29	购买	3,568,462.00		3,171,966.40		118,948.68	515,444.28	3,053,017.72	26
土地使用权30	购买	9,924,646.50		9,511,119.56		198,492.93	612,019.87	9,312,626.63	47

土地使用权31	购买	21,948,686.80		21,948,686.80		146,324.58	146,324.58	21,802,362.22	49
人参皂甙RG3胶囊产权	投资投入	28,820,000.00	8,005,555.44			2,401,666.68	23,216,111.24	5,603,888.76	2
计算机软件	购买	4,528,870.46	1,890,717.59	1,352,108.46		417,184.94	1,703,229.35	2,825,641.11	33
明城输变电路	承债兼并	12,426,855.05					12,426,855.05		
房屋使用权1	兼并、抵账	4,020,952.43	3,147,175.08		100,000.00	72,872.59	1,046,649.94	2,974,302.49	27
房屋使用权2	兼并、抵账	878,594.90	630,822.65			19,524.36	267,296.61	611,298.29	31
房屋使用权3	兼并、抵账	225,615.00	210,574.00			5,013.62	20,054.62	205,560.38	20
供电线路使用权	购买	13,267,800.00	6,302,205.00			1,326,780.00	8,292,375.00	4,975,425.00	4
采矿权1	购买	28,700,000.00	26,276,039.00			3,146,664.00	5,570,625.00	23,129,375.00	
采矿权2	购买	36,350,000.00		36,350,000.00				36,350,000.00	
采矿权3	购买	1,220,200.00		965,991.67		122,019.96	376,228.29	843,971.71	7
采矿权4	购买	893,652.00		790,538.31		11,457.08	114,570.77	779,081.23	5
采矿权5	购买	2,250,000.00		364,583.33		364,583.33	2,250,000.00		
采矿权6	购买	3,100,000.00		2,348,484.85		93,939.39	845,454.54	2,254,545.46	8
专利权	购买	4,485.65		3,569.83			915.82	3,569.83	15
合 计		764,095,844.22	375,350,995.00	292,266,276.61	100,000.00	21,233,837.73	117,812,410.34	646,283,433.88	

土地使用权1：吉林亚泰房地产开发有限公司所属土地使用权；

土地使用权2：吉林亚泰水泥有限公司所属土地使用权；

土地使用权3：吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司所属土地使用权；

土地使用权4：吉林亚泰三川塑编有限责任公司所属土地使用权；

土地使用权5：长春亚泰热力有限责任公司所属土地使用权；

土地使用权6：亚泰集团哈尔滨水泥有限公司所属土地使用权；

土地使用权7：吉林亚泰超市有限公司所属土地使用权；

土地使用权8：吉林大药房药业股份有限公司所属土地使用权；

土地使用权9：长春龙达宾馆有限公司所属土地使用权；

土地使用权10：本公司所属土地使用权；

土地使用权11：吉林亚泰水泥有限公司海伦分公司所属土地使用权；

土地使用权12：双鸭山亚泰煤业有限公司所属土地使用权；

土地使用权13：吉林亚泰水泥有限公司所属土地使用权，系该公司五期工程用地；

土地使用权14：吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司农安分公司所属土地使用权；

土地使用权15：亚泰集团哈尔滨水泥有限公司所属土地使用权，系该公司4000吨熟料生产线工程用地；

土地使用权16：亚泰集团安达水泥有限公司所属土地使用权；

土地使用权17：吉林亚泰制药股份有限公司所属土地使用权；

土地使用权18：吉林亚泰明城水泥有限公司所属土地使用权；

土地使用权19：本公司所属土地使用权；

土地使用权20：亚泰集团哈尔滨水泥有限公司所属土地使用权；

土地使用权21：亚泰集团哈尔滨水泥有限公司所属土地使用权

土地使用权22：亚泰集团哈尔滨水泥有限公司所属土地使用权

土地使用权23：亚泰集团哈尔滨水泥有限公司所属土地使用权

土地使用权24：吉林大药房药业股份有限公司所属土地使用权；  
 土地使用权25：亚泰集团长春建材有限公司所属土地使用权；  
 土地使用权26：亚泰集团通化水泥股份有限公司所属土地使用权；  
 土地使用权27：亚泰集团通化水泥股份有限公司所属土地使用权；  
 土地使用权28：亚泰集团伊通水泥有限公司所属土地使用权；  
 土地使用权29：梅河口市贵成水泥制造有限责任公司所属土地使用权；  
 土地使用权30：通化市威龙新型建筑材料有限公司所属土地使用权；  
 土地使用权31：亚泰集团图们水泥有限公司所属土地使用权；  
 住房使用权1：吉林亚泰水泥有限公司所属住房使用权；  
 住房使用权2：吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司所属住房使用权。  
 住房使用权3：吉林亚泰水泥有限公司所属住房使用权；

(2) 本期住房使用权 1 其他减少 10 万元为出售房屋使用权转出。

(3) 无形资产期末余额较年初大幅增长，主要为本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司子公司亚泰集团哈尔滨水泥有限公司、亚泰集团长春建材有限公司、亚泰集团图们水泥有限公司土地使用权增加及新购并亚泰集团通化水泥股份有限公司及其子公司，其拥有的土地使用权在本期体现为增加所致。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，无形资产期末余额无账面价值高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

## 15、商誉

### (1) 商誉的明细情况

项目	期初余额	减值准备	账面价值	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备	账面价值
吉林大药房药业股份有限公司	4,505,964.95		4,505,964.95			4,505,964.95		4,505,964.95
长春龙达宾馆有限公司	9,973,623.22		9,973,623.22			9,973,623.22		9,973,623.22
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	37,866,963.25		37,866,963.25			37,866,963.25		37,866,963.25
亚泰集团通化水泥股份有限公司				10,644,587.09		10,644,587.09		10,644,587.09
亚泰集团伊通水泥有限公司				182,613,860.74		182,613,860.74		182,613,860.74
合计	52,346,551.42		52,346,551.42	193,258,447.83		245,604,999.25		245,604,999.25

### (2) 商誉的说明：

本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的子公司吉林亚泰明城水泥有限公司本期以每股 3 元的价格收购李国昌、秦嗣明、盛延琴等 189 名股东持有的吉林省通化特种水泥集团股份有限公司共计 24,247,658.00 股股权，占通化水泥总股本 47,708,328.00 股的 50.825%，转让总价款 72,742,974.00 元超过吉林亚泰明城水泥有限公司应享有的权益的部分

10,644,587.09 元计入本科目。

根据本公司建材产业发展规划，本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰水泥有限公司收购鲍维江、浙江金圆水泥有限公司、金华金圆热电有限公司持有的吉林金圆水泥有限公司（后更名为“亚泰集团伊通水泥有限公司”）123,000,000.00 元股权。收购价款超过本公司应享有的权益的部分 182,613,860.74 元计入本科目。

#### 16、长期待摊费用

项 目	2008.12.31	本期增加	本期摊销	2009.12.31
中药品种保护费	68,545.00		17,190.07	51,354.93
租入固定资产改良支出	3,841,722.57	3,425,899.34	1,833,324.11	5,434,297.80
石灰石矿扩边及降深费用	2,740,445.49	947,602.42	1,428,897.44	2,259,150.47
合 计	6,650,713.06	4,373,501.76	3,279,411.62	7,744,803.20

#### 17、递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2009.12.31	2008.12.31
资产减值准备	27,785,074.41	28,958,012.22
递延收益	1,567,750.00	1,567,750.00
合并抵销资产净值	27,262,732.54	17,673,058.58
合 计	56,615,556.95	48,198,820.80

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,905,863.51	33,620.81
可抵扣亏损	-170,352,325.63	-142,716,512.56
合 计	-163,446,462.12	-142,682,891.75

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2009		29,598.52
2010	6,456,644.15	14,103,623.56
2011	6,286,063.66	17,177,469.91

2012	5,502,512.35	8,090,624.22
2013	95,785,473.84	103,315,196.35
2014	56,321,631.63	
合计	170,352,325.63	142,716,512.56

**18、资产减值准备明细**

项目	期初账面余额	新购并企业期初余额	本期计提	本期减少		期末账面余额
				转回	转销	
一、坏账准备	70,123,799.00	3,329,424.37	19,282,575.67		6,576,455.17	86,159,343.87
其中：应收账款	40,759,174.49	2,939,628.52	5,882,683.58		5,017,206.81	44,564,279.78
其他应收款	29,364,624.51	389,795.85	13,399,892.09		1,559,248.36	41,595,064.09
二、存货跌价准备	2,799,866.54		108,554.00			2,908,420.54
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	37,407,753.89				7,398,247.19	30,009,506.70
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备	560,000.00					560,000.00
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合 计	110,891,419.43	3,329,424.37	19,391,129.67		13,974,702.36	119,637,271.11

**19、短期借款**

借款条件	2009.12.31	2008.12.31
抵押借款	701,400,000.00	1,136,400,000.00
保证借款	1,385,000,000.00	1,307,000,000.00
信用借款	2,219,145,000.00	1,278,145,000.00
质押借款	559,900,000.00	
合 计	4,865,445,000.00	3,721,545,000.00

本公司期末短期借款余额中无逾期借款。

**20、应付票据**

项 目	2009.12.31	2008.12.31
银行承兑汇票	715,100,000.00	816,175,000.00
商业承兑汇票		216,000,000.00
合 计	715,100,000.00	1,032,175,000.00

(1) 本公司应付票据期末余额较上期减少 30.72%，主要原因为本公司本期票据结算业务减少所致。

(2) 本公司期末无已到期未支付的票据。

**21、应付账款**

(1) 按账龄分类：

账 龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	872,662,434.82	78.52%	866,676,820.22	83.34%
一至二年	145,395,928.61	13.08%	81,790,501.55	7.87%
二至三年	20,706,373.01	1.87%	25,662,372.01	2.47%
三年以上	72,605,346.18	6.53%	65,756,555.85	6.32%
合 计	1,111,370,082.62	100.00%	1,039,886,249.63	100.00%

(2) 账龄超过一年以上的前五名大额应付账款单位：

单位名称	期末余额	账 龄
农安县电联水泥有限公司	29,077,831.32	1-2年
吉林建工集团有限公司第四工程公司	5,404,486.00	3年以上
通化市福源矿业有限责任公司	2,834,313.87	2-3年
青岛高科技工业园声海电子工程有限公司长春分公司	1,917,200.00	1-2年
抚顺市祥瑞经贸有限公司	1,831,178.25	1-2年
合 计	41,065,009.44	

(3) 应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**22、预收款项**

(1) 按账龄分类：



账 龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	877,825,666.91	95.71%	352,987,646.28	97.02%
一至二年	28,564,159.70	3.11%	3,502,176.87	0.96%
二至三年	3,455,247.24	0.38%	937,693.80	0.26%
三年以上	7,327,889.74	0.80%	6,411,372.26	1.76%
合 计	917,172,963.59	100.00%	363,838,889.21	100.00%

(2) 账龄超过一年以上的前五大预收款项单位：

单位名称	期末余额	账龄
舒兰市亚泰水泥有限责任公司	4,166,280.26	1-2年
崔连学	3,700,000.00	1-2年
九台市农村信用合作联社	3,389,218.56	1-2年
哈尔滨三发新型节能建材有限责任公司	2,462,462.80	1-2年
长春市朝阳区先施建材经销处	2,013,170.12	3年以上
合 计	15,731,131.74	

(3) 预收账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 预收账款中预收的房款构成如下：

项目名称	2009.12.31	2008.12.31	预计竣工时间
桃 花 苑	15,873,277.96	9,345,958.92	已完工
杏 花 苑	19,626,553.74	4,963,615.74	已完工
亚泰豪苑	16,566,997.03	12,208,038.73	已完工
鼎盛国际	2,405,850.70	307,497.00	已完工
亚泰广场	641,906.45	2,800,845.45	已完工
樱花苑扩大面积款		3,424,969.00	已完工
亚泰樱花苑	40,589,202.00	8,583,375.01	已完工
亚泰桂花苑	15,868,456.00	11,150,631.00	2011.7
吉盛小区	2,063,703.00		已完工
南汽亚泰花园	286,524,956.65		2010.12
合 计	400,160,903.53	52,784,930.85	

(5) 预收款项期末余额较年初增长 152.08%，主要原因为本公司所属全资子公司吉林亚泰房地产开发有限公司的控股子公司南京南汽同泰房地产开发有限公司的预收房款增加及吉林亚泰建材投资有限公司所属子公司的预收水泥款增加所致。

### 23、应付职工薪酬

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,108,893.15	377,518,902.59	357,689,324.91	48,938,470.83
二、职工福利费	962,112.62	5,711,323.54	5,618,794.56	1,054,641.60
三、社会保险费	11,151,982.73	107,845,000.41	110,476,723.79	8,520,259.35
其中：1.医疗保险费	100,419.88	20,979,954.13	20,660,966.14	419,407.87
2.基本养老保险费	9,351,752.46	70,372,265.29	74,477,806.85	5,246,210.90
3.年金缴费	996,439.17	7,835,722.27	7,208,980.07	1,623,181.37
4.失业保险费	256,833.38	4,284,556.96	3,854,387.78	687,002.56
5.工伤保险费	441,364.77	3,418,045.91	3,419,737.64	439,673.04
6.生育保险费	5,173.07	954,455.85	854,845.31	104,783.61
四、住房公积金	2,608,091.34	28,161,496.02	27,978,792.01	2,790,795.35
五、工会经费和职工教育经费	11,402,724.40	12,469,763.92	12,693,088.40	11,179,399.92
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份				
合 计	55,233,804.24	531,706,486.48	514,456,723.67	72,483,567.05

### 24、应交税费

税 种	2009.12.31	2008.12.31	计缴标准
增 值 税	-89,956,662.12	40,815,880.94	17%/13%/6%
营 业 税	-4,063,454.76	8,844,573.52	5%—10%
消 费 税	175,772.63	118,514.21	
城 建 税	2,734,586.95	4,476,518.82	7%/5%
企业所得税	87,388,907.51	-142,817,372.09	25%
房 产 税	528,873.84	1,136,631.64	1.2%/12%
个人所得税	1,995,118.22	348,209.64	5%—45%
车船使用税	13,190.00	10,500.00	
土地使用税	2,406,732.57	5,713,988.73	4—24 元/M <sup>2</sup>
资 源 税	7,152,322.89	3,734,098.92	2 元/吨

印花 税	272,573.03	191,642.69	
土地增值税	-89,730.92	219,152.09	
教育费附加	4,178,413.29	4,167,083.25	3%、4%
防 洪 基 金	2,872,481.86	1,587,034.72	1‰
价 调 基 金	5,104.74	177,950.08	
文化事业建设税	86.40	7.38	
矿产资源补偿费	5,106,532.83	1,761,649.79	
交通建设费	1,255,585.70		
教育专项基金	-128,489.24		
合 计	21,847,945.42	-69,513,935.67	

应交税费较年初大幅增长主要由于本公司溢价转让吉林亚泰集团建材投资有限公司(原名为吉林亚泰集团水泥投资有限公司) 26%股权, 致使应交企业所得税增加。

## 25、应付股利

项 目	2009.12.31	2008.12.31
应付国有股普通股股利	3,000.00	4,364,615.97
其中：长春市人民政府国有资产监督管理委员会		4,361,615.97
辽源市财政局	3,000.00	3,000.00
应付企业法人股普通股股利※	4,365,023.55	
应付自然人普通股股利		
合 计	4,368,023.55	4,364,615.97

※系本公司子公司吉林亚泰制药股份有限公司本期应付未付的股利。

## 26、其他应付款

(1) 按账龄分类:

账 龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	284,365,502.30	50.33%	137,913,346.01	33.05%
一至二年	78,421,018.07	13.88%	69,586,365.73	16.67%
二至三年	18,184,811.78	3.22%	34,618,312.53	8.30%
三年以上	184,010,882.30	32.57%	175,219,453.92	41.98%
合 计	564,982,214.45	100.00%	417,337,478.19	100.00%

## (2) 账龄超过一年以上的前五名大额其他应付款单位:

单位名称	金 额	账 龄
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司职工安置费	93,625,693.41	3年以上
房产管理所	10,125,356.25	2-3年、3年以上
吉林亚泰水泥有限公司房改集资款	11,713,325.65	1-2年
吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司环境保护专项资金	8,700,000.00	3年以上
长春市二道区财政局	8,041,510.48	3年以上
合 计	132,205,885.79	

(3) 其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应付款期末余额较期初增长 35.38%，主要为本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司亚泰集团哈尔滨水泥有限公司本期收到职工安置拨款 109,586,300.00 元，致使其他应付款增加。

**27、1年内到期的非流动负债**

## (1) 1年内到期的非流动负债

项 目	2009.12.31	2008.12.31
1 年内到期的长期借款	695,700,000.00	50,000,000.00
合 计	695,700,000.00	50,000,000.00

## (2) 1年内到期的长期借款

币 种	2009.12.31	2008.12.31	借款条件
人 民 币		50,000,000.00	抵 押
人 民 币	199,300,000.00		保 证
人 民 币	496,400,000.00		质 押
合 计	695,700,000.00	50,000,000.00	

## (3) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：万元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	
					外币金额	本币金额
中国招商银行长春分行	2008.12.25	2010.6.24	人民币	5.4		30,000
中国招商银行哈尔滨南岗支行	2008.03.21	2010.12.20	人民币	8.127		11,000

中国建设银行长春二道支行	2007.09.18	2010.09.17	人民币	7.8435		8,000
中国建设银行哈尔滨太平支行	2007.09.18	2010.09.28	人民币	6.36		6,500
中国农业银行磐石支行	2008.09.18	2010.03.20	人民币	5.94		3,000
合 计						58,500

(4) 期末一年内到期的长期借款中的质押借款系本公司以持有的东北证券股份有限公司股权质押取得。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

币 种	2009.12.31	2008.12.31	借款条件
人 民 币	103,350,000.00	323,350,000.00	抵 押
人 民 币	1,023,300,000.00	963,000,000.00	保 证
人 民 币	1,704,481.05	2,930,235.39	信 用
人 民 币	430,250,000.00	746,650,000.00	质 押
合 计	1,558,604,481.05	2,035,930,235.39	

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：万元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	
					外币金额	本币金额
中国建设银行长春二道支行	2009.02.11	2012.02.12	人民币	5.31		29,000
国家开发银行哈尔滨分行	2008.12.10	2018.12.19	人民币	6.12		13,500
中国招商银行哈尔滨南岗支行	2008.03.21	2013.03.20	人民币	7.371		13,000
中国招商银行哈尔滨南岗支行	2008.03.21	2013.03.20	人民币	8.127		13,000
中国招商银行哈尔滨南岗支行	2008.03.21	2013.03.20	人民币	7.371		7,000
合 计						75,500

(3) 期末长期借款中的质押借款系本公司以持有的东北证券股份有限公司股权质押取得。长期借款和一年内到期的长期借款共计质押 14,750 万股东北证券股份有限公司股权。

**29、长期应付款****(1) 长期应付款情况**

项 目	2009.12.31	2008.12.31
中国技术进出口公司	6,138,270.69	6,037,131.38
长春市扶散办散装设施基金	4,320,851.25	4,320,851.25
哈尔滨市扶散办散装设施基金	1,500,000.00	1,500,000.00
哈尔滨市科委三项费	600,000.00	600,000.00
哈尔滨市财政局网络信息化款	815,000.00	815,000.00
环保治理基金	200,000.00	200,000.00
应付融资租赁款	502,880,900.00	
合 计	516,455,021.94	13,472,982.63

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

项 目	2009.12.31	2008.12.31
应付融资租赁款	502,880,900.00	
合 计	502,880,900.00	

**(3) 应付融资租赁款说明:**

系本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰水泥有限公司和亚泰集团哈尔滨水泥有限公司应付融资租赁款，其中：应付融资租赁租金为591,066,735.36元，未确认融资费用88,185,835.36元。

**30、专项应付款**

项目名称	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31	批准单位及相关文号
Rg3系列抗癌新药国家安排投资	15,600,000.00			15,600,000.00	国家计委\计高技[2001]479号
辽源市道路建设征用企业土地厂房补偿款		2,500,000.00	258,135.36	2,241,864.64	辽规审字[2009]8号
合 计	15,600,000.00	2,500,000.00	258,135.36	17,841,864.64	

**31、递延所得税负债**

项 目	2009.12.31	2008.12.31
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	771,000.00	

资产评估增值	2,497,744.21	2,640,990.21
合 计	3,268,744.21	2,640,990.21

### 32、其他非流动负债

其他非流动负债为本公司递延收益余额，其构成如下：

项 目	2009.12.31	2008.12.31	批准文件
供热入网费	30,656,077.49	35,765,149.34	
国债专项拨款	25,000,000.00	25,000,000.00	吉财建批[2007]100 号
国债专项拨款	10,000,000.00	10,000,000.00	发改投资[2006]1718 号
财政基建拨款	6,271,000.00	6,271,000.00	
财政专项拨款	4,820,000.00	4,820,000.00	
财政专项拨款	2,800,000.00		哈财建[2008]480 号
未实现售后租回损益	-52,199,515.01		
合 计	27,347,562.48	81,856,149.34	

未实现售后租回损益为本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰水泥有限公司和亚泰集团哈尔滨水泥有限公司本期售后租回资产的未实现损益。

### 33、股本

#### (一) 股本变动情况

##### 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（%）
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股	82,116,274	6.50		41,058,137		-123,174,411	-82,116,274		
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
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	82,116,274	6.50		41,058,137		-123,174,411	-82,116,274		

## 二、无限售条件股份

1、人民币普通股	1,181,038,431	93.50		590,519,216		123,174,411	713,693,627	1,894,732,058	100
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	1,181,038,431	93.50		590,519,216		123,174,411	713,693,627	1,894,732,058	100
<b>三、股份总数</b>	<b>1,263,154,705</b>	<b>100</b>		<b>631,577,353</b>			<b>631,577,353</b>	<b>1,894,732,058</b>	<b>100</b>

经本公司2008年度股东大会决议通过，本公司以2008年12月31日总股本1,263,154,705股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），向全体股东每10股送红股5股，送股后，本公司股本增加631,577,353股。

## （二）股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	256,328 户
------	-----------

#### 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
长春市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	15.57%	295,088,616	98,362,872		无
吉林林业工贸集团有限公司	其他	2.35%	44,531,405	25,081,405		未知
辽源市财政局	国家	1.21%	22,911,600	-8,805,380		未知
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.06%	19,999,916	19,999,916		未知



中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.98%	18,535,009	18,535,009		未知
全国社保基金一零一组合	其他	0.80%	15,073,705	15,073,705		未知
三江航天集团财务有限责任公司	国有法人	0.79%	15,000,000	5,000,000		未知
浙江北辰投资发展有限公司	其他	0.79%	15,000,000	5,000,000		未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.74%	14,100,690	14,100,690		未知
吉林省信托投资有限责任公司	国有法人	0.72%	13,725,000	4,575,000		未知

### 34、资本公积

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
其他资本公积	48,101,115.94	1,046,140,140.00		1,094,241,255.94
股本溢价	2,364,970,070.09		3,828,481.86	2,361,141,588.23
合 计	2,413,071,186.03	1,046,140,140.00	3,828,481.86	3,455,382,844.17

本期资本公积变动原因：

(1) 经本公司2008年第二次临时股东大会决议通过，本公司与CRH中国东北水泥投资有限公司签订股权购售协议，并经中华人民共和国商务部商资批字[2008]1357号文件批复同意，由CRH中国东北水泥投资有限公司受让本公司持有的吉林亚泰集团水泥投资有限公司（现更名为吉林亚泰集团建材投资有限公司）26%股权，协议总价款为人民币2,131,945,696.00元。依据财政部会计司财会便[2009]14号《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》的规定，转让价款与投资成本的差额部分扣除企业所得税后增加资本公积1,022,919,284.19元；

(2) 本公司对分类为“可供出售金融资产”的长春百货大楼集团股份有限公司的600,000股股票依据期末公允价值与账面价值的差额增加资本公积2,313,000.00元；

(3) 本公司联营企业东北证券股份有限公司本期资本公积增加60,876,769.16元，本公司按持股比例相应增加资本公积18,695,255.81元；

(4) 本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰明城水泥有限公司收到2009年度节能技术改造财政奖励资金2,990,000.00元，本公司按持股比例增加资本公积2,212,600.00元；

(5) 经吉林大药房药业股份有限公司2009年第一次临时股东大会决议通过，本公司的子公司吉林大药房药业股份有限公司2009年11月回购自然人股东股份11,526,400

股，价格以2008年12月31日每股净资产为基准溢价152%（每股1.75元）。减资后本公司持股比例相应上升，减资溢价部分本公司按持股比例减少资本公积3,828,481.86元。

### 35、专项储备

#### (1) 专项储备情况

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
专项储备	5,607,268.46	15,724,034.20	7,310,315.43	14,020,987.23
合 计	5,607,268.46	15,724,034.20	7,310,315.43	14,020,987.23

#### (2) 专项储备说明

系本公司的子公司双鸭山亚泰煤业有限公司按规定提取的安全费用及维简费，期初金额与上年已审财务报表期末金额差异详见附注二、26。

### 36、盈余公积

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
法定盈余公积金	210,492,033.51	35,290,641.75		245,782,675.26
合 计	210,492,033.51	35,290,641.75		245,782,675.26

### 37、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,446,085,727.40	--
调整年初未分配利润	5,607,268.46	--
调整后年初未分配利润	1,440,478,458.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	745,878,118.76	--
其他综合收益	-14,512,419.69	
减：提取法定盈余公积	35,290,641.75	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	126,315,470.50	每 10 股送 1 元
转作股本的普通股股利	631,577,353.00	每 10 股送 5 股
提取职工奖励及福利基金	227,515.10	10%
期末未分配利润	1,378,433,177.66	

## (1) 调整年初未分配利润说明:

根据《企业会计准则解释第 3 号》的规定进行追溯调整, 调减年初未分配利润 5,607,268.46 元。详见附注二、26。

## (2) 其他综合收益说明:

本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰明城水泥有限公司购买其子公司亚泰集团通化水泥股份有限公司的少数股东股权, 购买价款与按照新增持股比例计算应享有的亚泰集团通化水泥股份有限公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减未分配利润 14,512,419.69 元。

**38、营业收入、营业成本**

## (1) 营业收入、营业成本明细表:

项 目	2009年度	2008年度
营业收入	6,121,093,221.74	4,506,707,016.81
其中: 主营业务收入	5,999,958,732.88	4,392,673,236.27
其他业务收入	121,134,488.86	114,033,780.54
营业成本	4,348,159,836.04	3,370,318,068.78
其中: 主营业务成本	4,300,327,813.39	3,311,623,523.04
其他业务支出	47,832,022.65	58,694,545.74

2008年度主营业务成本与上期已审财务报表差异原因详见附注二、26。

## (2) 主营业务收入分行业明细表:

行 业	2009 年度			2008 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛 利	主营业务收入	主营业务成本	毛 利
房地产业	492,018,389.22	339,549,815.82	152,468,573.40	399,979,694.79	283,512,909.91	116,466,784.88
水泥制造	7,383,215,643.00	6,257,564,256.68	1,125,651,386.32	4,920,004,317.62	4,230,244,912.58	689,759,405.04
医 药	391,025,478.47	224,925,867.22	166,099,611.25	301,223,606.62	175,622,325.52	125,601,281.10
其 他	2,365,255,288.77	2,010,241,254.93	355,014,033.84	1,251,236,180.49	1,049,000,929.55	202,235,250.94
合 计	10,631,514,799.46	8,832,281,194.65	1,799,233,604.81	6,872,443,799.52	5,738,381,077.56	1,134,062,721.96
内部抵销	4,631,556,066.58	4,531,953,381.26	99,602,685.32	2,479,770,563.25	2,426,757,554.52	53,013,008.73
合 计	5,999,958,732.88	4,300,327,813.39	1,699,630,919.49	4,392,673,236.27	3,311,623,523.04	1,081,049,713.23

## (3) 主营业务收入分产品明细表:

品 种	2009 年度			2008 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛 利	主营业务收入	主营业务成本	毛 利
商 品 房	444,951,742.36	290,999,346.78	153,952,395.58	361,206,529.43	241,500,205.43	119,706,324.00
水泥产品	7,383,215,643.00	6,257,564,256.68	1,125,651,386.32	4,920,004,317.62	4,230,244,912.58	689,759,405.04
医药产品	391,025,478.47	224,925,867.22	166,099,611.25	301,223,606.62	175,622,325.52	125,601,281.10
其 他	2,412,321,935.63	2,058,791,723.97	353,530,211.66	1,290,009,345.85	1,091,013,634.03	198,995,711.82
合 计	10,631,514,799.46	8,832,281,194.65	1,799,233,604.81	6,872,443,799.52	5,738,381,077.56	1,134,062,721.96
内部抵销	4,631,556,066.58	4,531,953,381.26	99,602,685.32	2,479,770,563.25	2,426,757,554.52	53,013,008.73
合 计	5,999,958,732.88	4,300,327,813.39	1,699,630,919.49	4,392,673,236.27	3,311,623,523.04	1,081,049,713.23

## (4) 公司本期房地产业各项收入明细如下:

项 目	金 额
吉盛小区商品房收入	762,363.04
亚泰花园桃花苑商品房收入	858,389.68
亚泰花园杏花苑商品房收入	14,708,800.20
亚泰广场商品房收入	3,000,000.00
亚泰豪苑商品房收入	20,259,415.00
亚泰鼎盛国际商品房收入	13,042,128.00
亚泰桂花苑商品房收入	21,160,000.00
亚泰花园樱花苑商品房收入	367,807,591.47
物业管理收入	47,066,646.86
其他收入	3,353,054.97
合 计	492,018,389.22

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
哈大铁路客运专线有限责任公司	452,253,499.23	7.39
吉林省高等级公路建设局	129,125,972.85	2.11
德惠市鑫雨水泥有限公司	80,847,031.48	1.32
大庆油田水泥有限责任公司	71,961,925.85	1.17

江苏南通六建建设集团有限公司长春分公司	70,768,795.22	1.16
合 计	804,957,224.63	13.15

### 39、销售费用

类 别	2009年度	2008年度
各项销售费用	363,411,575.82	298,389,432.25
合 计	363,411,575.82	298,389,432.25

本期销售费用较上期同期增长21.79%，主要原因为：

(1) 本公司新纳入合并范围的子公司数量增加，致使销售费用上升；

(2) 吉林亚泰富苑购物中心有限公司上年同期只有11月和12月两个月份的损益纳入合并范围，本期该公司全年的损益纳入合并范围，致使销售费用上升。

### 40、管理费用

类 别	2009年度	2008年度
各项管理费用	473,185,812.32	355,061,334.01
合 计	473,185,812.32	355,061,334.01

本期管理费用较上期同期增长33.27%，主要原因为：

(1) 本公司新纳入合并范围的子公司数量增加，致使管理费用上升；

(2) 吉林亚泰富苑购物中心有限公司上年同期只有11月和12月两个月份的损益纳入合并范围，本期该公司全年的损益纳入合并范围，致使管理费用上升；

### 41、财务费用

项 目	2009年度	2008年度
利息支出	344,813,621.64	304,969,155.77
减：利息收入	32,471,002.15	20,520,566.74
汇兑收益※	46,066,149.17	405,489.41
加：汇兑损失	898,452.89	19,066.28
其 他	5,790,258.10	9,873,107.17
合 计	272,965,181.31	293,935,273.07

※汇兑收益主要为本公司收取的以欧元结算的原吉林亚泰集团水泥投资有限公司股权转让款本期结汇所致。

### 42、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,282,575.67	-37,516,806.18
二、存货跌价损失	108,554.00	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,391,129.67	-37,516,806.18

#### 43、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	345,073,854.44	124,906,361.08
处置长期股权投资产生的投资收益	1,069,447.54	25,206,898.93
持有至到期投资应收利息	12,600,000.00	
被投资单位分回利润		731,805.80
合计	358,743,301.98	150,845,065.81

本公司本期投资收益较上年同期上升137.82%，主要原因为本公司联营企业东北证券股份有限公司本期净利润较上年同期大幅上升和本公司本期参股江海证券有限公司，致使本公司按持股比例享有的投资收益上升。

#### 44、营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,069,330.69	1,544,997.04
其中：固定资产处置利得	1,069,330.69	1,544,997.04
无形资产处置利得		
债务重组利得	238,399.90	4,172,000.00
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	229,231,363.60	133,283,400.08
罚款收入	558,258.76	52,613.40
其他	3,081,000.47	3,131,443.29
合计	234,178,353.42	142,184,453.81

##### (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
综合利用三废增值税退税	111,168,228.40	124,319,558.56	财政部、国家税务总局财税[2001]198号文件
供热企业免征增值税、房产税、土地使用税	9,741,180.72	5,273,841.52	财政部、国家税务总局财税[2004]28号文件
城建税、教育费附加减免	1,425,372.23		长春市地方税务局财产与行为税处《对<长春市二道区地方税务局关于吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司处理城建税教育费附加的请示>的回复意见》
东北老工业基地历史欠税豁免	49,390,446.89		财政部、国家税务总局财税[2009]58号文件；吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局吉财税[2009]391号及吉地税发[2009]130号文件
城市道路建设征用补偿	258,135.36		辽源市发展和改革委员会辽发改工字[2009]289号文件
财政拨款	43,848,000.00	1,640,000.00	
科技经费拨款	8,900,000.00	500,000.00	
节能减排专项资金	1,700,000.00		
排污费环保专项资金	1,200,000.00	1,550,000.00	
散装水泥补贴	800,000.00		
信息化拨款	800,000.00		工信厅电子[2008]63号文件
合计	229,231,363.60	133,283,400.08	

**45、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	31,998,410.97	5,079,492.17
其中：固定资产处置损失	31,998,410.97	5,079,492.17
无形资产处置损失		
对外捐赠※	8,942,401.53	4,732,682.00
罚款支出	4,067,470.24	1,218,680.35
防洪基金	4,336,599.21	1,722,245.64
其他	3,233,347.66	2,221,391.37
合计	52,578,229.61	14,974,491.53

※本公司本期发生的捐赠支出中有5,000,000.00元为四川汶川地震的赈灾捐款；1,000,000.00元为中国检察官教育基金会捐款；1,000,000.00元为长春市残疾人福利基金会捐款。

**46、所得税费用**

类别	2009年度	2008年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	190,698,068.06	58,695,711.66
递延所得税调整	-8,559,982.16	6,219,070.49
合计	182,138,085.90	64,914,782.15

**47、每股收益**

## 基本每股收益计算过程

项目	2009年度	2008年度
归属于母公司所有者的净利润	745,878,118.76	324,995,876.85
期初股本总额	1,263,154,705.00	1,263,154,705.00
本期增加股本	631,577,353.00	
其中：资本公积转增股本		
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利	631,577,353.00	
向社会公开发行		
本期增加股本月份	5	
其中：资本公积转增股本		



盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利	631,577,353.00	
向社会公开发行		
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	1,894,732,058.00	1,263,154,705.00
基本每股收益	0.39	0.26

#### 48、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	3,084,000.00	-4,920,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	771,000.00	-1,230,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	2,313,000.00	-3,690,000.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	18,695,255.81	-24,839,693.58
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	18,695,255.81	-24,839,693.58
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他	1,348,541,477.37	7,310,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	340,973,094.73	1,827,500.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小 计	1,007,568,382.64	5,482,500.00
合 计	1,028,576,638.45	-23,047,193.58

其他综合收益说明：其他项目中少数股东享有 777,400.00 元，除此之外项目详见资本公积及未分配利润附注。

#### 49、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目

主要项目名称	金 额
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司职工安置费拨款	109,586,300.00
长春市源通汽车零部件制造有限公司	88,443,753.97
利息收入	78,537,151.32
政府补助	62,670,000.00
吉林省正茂房地产开发有限公司	45,000,000.00
押金	31,420,270.10
合 计	415,657,475.39

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

主要项目名称	金 额
长春吉盛投资有限责任公司	27,922,142.81
融资租赁保证金	20,000,000.00
房租	16,510,847.00
长春市热力集团有限公司	10,000,000.00
长春房屋置换股份有限公司	7,048,191.20
捐赠支出	7,000,000.00
合 计	88,481,181.01

##### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

主要项目名称	金 额
购买东北证券股份有限公司次级债务	600,000,000.00

##### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

主要项目名称	金 额
支付吉林大药房药业股份有限公司减资款	20,171,200.00

#### 50、现金流量表项目注释

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	869,005,191.40	344,026,085.37
加：资产减值准备	19,391,129.67	-37,516,806.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	347,803,101.98	351,236,656.17
无形资产摊销	21,233,837.73	14,798,687.65
长期待摊费用摊销	3,279,411.62	1,840,487.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	30,929,080.28	3,534,495.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	344,813,621.64	304,969,155.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-358,743,301.98	-150,845,065.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,416,736.15	6,362,316.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-143,246.01	-143,246.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-489,415,191.12	-337,988,239.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-230,145,067.18	-55,188,409.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,027,161.20	354,918,015.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	613,618,993.08	800,004,132.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,456,645,689.73	1,467,631,410.89
减：现金的期初余额	1,467,631,410.89	1,052,544,413.53
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	989,014,278.84	415,086,997.36

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	443,192,008.10	1,038,862.60
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	443,192,008.10	1,038,862.60
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,184,768.83	26,114,977.47
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	434,007,239.27	-25,076,114.87

4. 取得子公司的净资产	239,919,991.98	1,038,862.60
流动资产	175,709,404.57	69,659,987.94
非流动资产	454,222,276.46	4,893,190.12
流动负债	335,911,689.05	73,514,315.46
非流动负债	54,100,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,456,645,689.73	1,467,631,410.89
其中：库存现金	571,262.71	9,106,302.14
可随时用于支付的银行存款	2,346,074,427.02	1,458,525,108.75
可随时用于支付的其他货币资金	110,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,456,645,689.73	1,467,631,410.89

## 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
吉林亚泰房地产开发有限公司	全资	有限责任公司	长春	陈继忠	房地产	70,000.00	100.00	100.00	12396289-1
南京南汽同泰房地产开发有限公司	控股	有限责任公司	南京	陈继忠	房地产	2,000.00	60.00	60.00	79372127-X

天津亚泰吉盛投资有限公司	全资	有限责任公司	天津	陈继忠	房地产	2,000.00	100.00	100.00	69408903-7
沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	陈继忠	房地产	2,000.00	100.00	100.00	69653373-6
沈阳亚泰金安房地产开发有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	陈继忠	房地产	2,000.00	100.00	100.00	69653373-X
松原亚泰房地产开发有限公司	全资	有限责任公司	松原	陈继忠	房地产	2,000.00	100.00	100.00	69263360-5
吉林亚泰物业管理有限公司	全资	有限责任公司	长春	陈继忠	物业管理	800.00	100.00	100.00	12397222-1
吉林亚泰建筑工程有限公司	全资	有限责任公司	长春	陈继忠	建筑	5,500.00	100.00	100.00	12396288-3
吉林亚泰恒大装饰工程有限公司	控股	有限责任公司	长春	陈继忠	装饰	1,000.00	57.00	57.00	60511987-2
吉林亚泰环境工程有限公司	全资	有限责任公司	长春	陈继忠	环境设计	1,000.00	100.00	100.00	72956810-0
吉林亚泰集团建材投资有限公司	控股	有限责任公司	长春	宋尚龙	投资管理	297,600.00	74.00	74.00	66878155-6
吉林亚泰集团水泥销售有限公司	控股	有限责任公司	长春	张宝谦	水泥销售	500.00	74.00	74.00	72488675-9
吉林亚泰水泥有限公司	控股	有限责任公司	双阳	徐德复	水泥制造	133,163.00	74.00	74.00	24384439-8
吉林亚泰明城水泥有限公司	控股	有限责任公司	吉林	徐德复	水泥制造	69,532.00	74.00	74.00	73255905-3
吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司	控股	有限责任公司	长春	徐德复	水泥制造	9,240.00	74.00	74.00	24485732-6
亚泰集团长春建材有限公司	控股	有限责任公司	长春	徐德复	商砼制造	2,500.00	74.00	74.00	72674150-2
吉林亚泰三川塑编有限责任公司	控股	有限责任公司	辽源	徐德复	塑编袋制造	4,010.00	73.82	73.82	70242802-8
亚泰集团图们水泥有限公司	控股	有限责任公司	图们	徐德复	水泥制造	1,400.00	74.00	74.00	68264491-0
亚泰集团哈尔滨建材有限公司	控股	有限责任公司	哈尔滨	徐德复	商砼制造	5,000.00	74.00	74.00	69680251-0
亚泰集团沈阳建材有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	徐德复	商砼制造	25,000.00	74.00	74.00	69199491-2
亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	徐德复	商砼构件制造	20,000.00	74.00	74.00	69652672-0
亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司	控股	有限责任公司	沈阳	徐德复	商砼制造	20,000.00	74.00	74.00	69652673-9
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	控股	有限责任公司	哈尔滨	徐德复	水泥制造	73,000.00	74.00	74.00	12704379-6
亚泰集团安达水泥有限公司	控股	有限责任公司	安达	徐德复	水泥制造	13,841.29	74.00	74.00	68485737-0

亚泰集团哈尔滨水泥(阿城)有限公司	控股	有限责任公司	阿城	徐德复	水泥制造	1,000.00	74.00	74.00	68603978-5
吉林龙潭水泥有限公司	控股	有限责任公司	吉林	徐德复	水泥制造	12,800.00	74.00	74.00	12450124-5
吉林亚泰超市有限公司	全资	有限责任公司	长春	施国琴	商业零售	2,790.00	100.00	100.00	12397223-X
吉林亚泰富苑购物中心有限公司	全资	有限责任公司	长春	张凤瑛	商业零售	2,000.00	100.00	100.00	74932141-2
北京亚泰饭店有限公司	全资	有限责任公司	北京	施国琴	餐饮	100.00	100.00	100.00	74157579-2
吉林亚泰饭店有限公司	全资	有限责任公司	长春	施国琴	餐饮	570.00	100.00	100.00	70234080-0
吉林亚泰参茸贸易有限公司	全资	有限责任公司	长春	施国琴	市场经营	500.00	100.00	100.00	70231515-4
长春龙达宾馆有限公司	全资	有限责任公司	长春	施国琴	餐饮	2,350.00	100.00	100.00	60590377-1
长春亚泰热力有限责任公司	全资	有限责任公司	长春	宋尚龙	热力供应	23,900.00	100.00	100.00	70242776-2
吉林亚泰制药股份有限公司	相对控股	股份有限公司	长春	孙晓峰	制药	8,315.00	36.43	36.43	71539323-1
吉林大药房药业股份有限公司	控股	股份有限公司	长春	刘晓峰	药品销售	4,725.06	68.03	68.03	70257131-8
吉林大药房吉林市药业有限责任公司	控股	有限责任公司	吉林	刘晓峰	药品销售	200.00	68.03	68.03	66013674-7
通化市吉林大药房药业有限责任公司	控股	有限责任公司	通化	刘晓峰	药品销售	200.00	68.03	68.03	69102428-9
吉林亚泰明星制药有限公司	控股	有限责任公司	长春	刘晓峰	制药	2,000.00	86.82	86.82	70240424-5
双鸭山亚泰煤业有限公司	全资	有限责任公司	双鸭山	赵玉卿	煤炭生产	20,000.00	100.00	100.00	76601864-2
吉林亚泰集团物资贸易有限公司	全资	有限责任公司	长春	刘树森	物资贸易	3,000.00	100.00	100.00	68263231-1
吉林亚泰投资有限公司	全资	有限责任公司	长春	宋尚龙	投资管理	5,000.00	100.00	100.00	69102028-8
亚泰集团伊通水泥有限公司	控股	有限责任公司	伊通	徐德复	水泥制造	12,300.00	74.00	74.00	76899476-X
亚泰集团通化水泥股份有限公司	控股	股份有限公司	通化	陈亚春	水泥制造	4,770.84	73.87	73.87	74931850-4
梅河口贵成水泥制造有限责任公司	控股	有限责任公司	梅河口	陈亚春	水泥制造	1,000.00	73.87	73.87	74934259-8
通化市威龙新型建筑材料有限公司	控股	有限责任公司	通化	陈亚春	建材制造	1,000.00	73.87	73.87	73702711-X
通化市旭升塑编制造有限责任公司	控股	有限责任公司	通化	陈福田	编织袋制造	600	73.50	73.50	74933518-7

## 2、本企业的联营企业情况

联营企业名称	公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
东北证券股份有限公司	股份有限公司	长春市	矫正中	金融	63931.24	30.71%	30.71%
吉林亚泰生物药业股份有限公司	股份有限公司	长春市	刘晓峰	药业	6060	33.33%	33.33%
江海证券有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	孙名扬	金融	136320.85	30.076%	30.076%

## 续上表

联营企业名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
东北证券股份有限公司	18,781,091,884.55	15,720,232,482.88	3,060,859,401.67	1,993,074,402.96	912,875,912.84	联营	66427509-0
吉林亚泰生物药业股份有限公司	216,075,014.58	235,775,217.42	-19,700,202.84	8,441,087.73	-20,678,019.77	联营	73076500-5
江海证券有限公司	9,353,263,151.41	7,080,196,894.55	2,273,066,256.66	731,013,806.44	261,887,267.67	联营	75630766-x

## 3、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
吉林亚泰房地产开发有限公司	70,000.00			70,000.00
南京南汽同泰房地产开发有限公司	2,000.00			2,000.00
天津亚泰吉盛投资有限公司		2,000.00		2,000.00
沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司		2,000.00		2,000.00
沈阳亚泰金安房地产开发有限公司		2,000.00		2,000.00
松原亚泰房地产开发有限公司		2,000.00		2,000.00
吉林亚泰物业管理有限公司	800.00			800.00
吉林亚泰建筑工程有限公司	5,500.00			5,500.00
吉林亚泰恒大装饰工程有限公司	1,000.00			1,000.00
吉林亚泰环境工程有限公司	100.00	900.00		1,000.00
吉林亚泰集团建材投资有限公司	274300	23,300.00		297,600.00
吉林亚泰集团水泥销售有限公司	500.00			500.00
吉林亚泰水泥有限公司	133,163.00			133,163.00
吉林亚泰明城水泥有限公司	69,532.00			69,532.00
吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司	9,240.00			9,240.00
亚泰集团长春建材有限公司	2,500.00			2,500.00
吉林亚泰三川塑编有限责任公司	4,010.00			4,010.00

亚泰集团图们水泥有限公司		1,400.00		1,400.00
亚泰集团哈尔滨建材有限公司		5,000.00		5,000.00
亚泰集团沈阳建材有限公司		25,000.00		25,000.00
亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司		20,000.00		20,000.00
亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司		20,000.00		20,000.00
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	65,000.00	8,000.00		73,000.00
亚泰集团安达水泥有限公司		13,841.29		13,841.29
亚泰集团哈尔滨水泥（阿城）有限公司		1,000.00		1,000.00
吉林龙潭水泥有限公司	12,800.00			12,800.00
吉林亚泰超市有限公司	2,790.00			2,790.00
吉林亚泰富苑购物中心有限公司	2,000.00			2,000.00
北京亚泰饭店有限公司	100.00			100.00
吉林亚泰饭店有限公司	570.00			570.00
吉林亚泰参茸贸易有限公司	500.00			500.00
长春龙达宾馆有限公司	2,350.00			2,350.00
长春亚泰热力有限责任公司	23,900.00			23,900.00
吉林亚泰制药股份有限公司	8,315.00			8,315.00
吉林大药房药业股份有限公司	5877.70		1,152.64	4,725.06
吉林大药房吉林市药业有限责任公司	200.00			200.00
通化市吉林大药房药业有限责任公司		200.00		200.00
吉林亚泰明星制药有限公司	2,000.00			2,000.00
双鸭山亚泰煤业有限公司	5300.00	14,700.00		20,000.00
吉林亚泰集团物资贸易有限公司		3,000.00		3,000.00
吉林亚泰投资有限公司		5,000.00		5,000.00
亚泰集团伊通水泥有限公司	12,300.00			12,300.00
亚泰集团通化水泥股份有限公司	4,770.84			4,770.84
梅河口贵成水泥制造有限责任公司	1,000.00			1,000.00
通化市威龙新型建筑材料有限公司	1,000.00			1,000.00
通化市旭升塑编制造有限责任公司	600.00			600.00

#### 4、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
吉林亚泰房地产开发有限公司	70,000.00			70,000.00
南京上汽同泰房地产开发有限公司	1,200.00			1,200.00



天津亚泰吉盛投资有限公司		2,000.00		2,000.00
沈阳亚泰吉盛房地产开发有限公司		2,000.00		2,000.00
沈阳亚泰金安房地产开发有限公司		2,000.00		2,000.00
松原亚泰房地产开发有限公司		2,000.00		2,000.00
吉林亚泰物业管理有限公司	800.00			800.00
吉林亚泰建筑工程有限公司	5,500.00			5,500.00
吉林亚泰恒大装饰工程有限公司	570.00			570.00
吉林亚泰环境工程有限公司	100.00	900.00		1,000.00
吉林亚泰集团建材投资有限公司	274,300.00	17,242.00	71,318.00	220,224.00
吉林亚泰集团水泥销售有限公司	500.00		130.00	370.00
吉林亚泰水泥有限公司	133,163.00		34,622.38	98,540.62
吉林亚泰明城水泥有限公司	69,532.00		18,078.32	51,453.68
吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司	9,240.00		2,402.40	6,837.60
亚泰集团长春建材有限公司	2,500.00		650.00	1,850.00
吉林亚泰三川塑编有限责任公司	4,000.00		1,040.00	2,960.00
亚泰集团图们水泥有限公司		1,036.00		1,036.00
亚泰集团哈尔滨建材有限公司		3,700.00		3,700.00
亚泰集团沈阳建材有限公司		18,500.00		18,500.00
亚泰集团沈阳金安预制构件有限公司		14,800.00		14,800.00
亚泰集团沈阳金泰商品混凝土有限公司		14,800.00		14,800.00
亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	65,000.00	5,920.00	16,900.00	54,020.00
亚泰集团安达水泥有限公司		10,242.55		10,242.55
亚泰集团哈尔滨水泥（阿城）有限公司		740.00		740.00
吉林龙潭水泥有限公司	12,800.00		3,328.00	9,472.00
吉林亚泰超市有限公司	2,790.00			2,790.00
吉林亚泰富苑购物中心有限公司	2,000.00			2,000.00
北京亚泰饭店有限公司	100.00			100.00
吉林亚泰饭店有限公司	570.00			570.00
吉林亚泰参茸贸易有限公司	500.00			500.00
长春龙达宾馆有限公司	2,350.00			2,350.00
长春亚泰热力有限责任公司	23,900.00			23,900.00
吉林亚泰制药股份有限公司	8,315.00			8,315.00
吉林大药房药业股份有限公司	3,214.48			3,214.48
吉林大药房吉林市药业有限责任公司	39.84	96.22		136.06
通化市吉林大药房药业有限责任公司		136.06		136.06
吉林亚泰明星制药有限公司	1,473.29	263.11		1,736.40
双鸭山亚泰煤业有限公司	5,300.00	14,700.00		20,000.00
吉林亚泰集团物资贸易有限公司		3,000.00		3,000.00
吉林亚泰投资有限公司		5,000.00		5,000.00
亚泰集团伊通水泥有限公司		9,102.00		9,102.00
亚泰集团通化水泥股份有限公司		3,530.42		3,530.42
梅河口贵成水泥制造有限责任公司		740.00		740.00
通化市威龙新型建筑材料有限公司		740.00		740.00
通化市旭升塑编制造有限责任公司		441.06		441.06

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司与纳入合并范围的子公司及其所属子公司之间的内部交易均已抵销。

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已履行完毕
吉林亚泰(集团)股份有限公司	吉林亚泰水泥有限公司	6,000	2009.11.24	2010.11.18	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	吉林亚泰水泥有限公司	9,000	2009.11.24	2010.11.18	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	吉林亚泰水泥有限公司	10,000	2009.06.12	2010.06.11	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	吉林亚泰水泥有限公司	20,000	2009.10.30	2010.10.30	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	吉林亚泰明城水泥有限公司	20,000	2009.07.07	2010.07.02	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	16,000	2007.09.29	2012.09.28	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	20,000	2008.02.28	2015.02.28	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	5,000	2009.09.28	2010.09.27	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	13,500	2008.12.10	2018.12.09	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	7,000	2008.12.26	2018.12.25	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	2,000	2008.12.10	2018.12.09	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	5,000	2009.02.10	2019.02.10	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	2,000	2009.02.10	2019.02.10	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	7,000	2009.06.26	2019.06.26	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	3,000	2009.07.10	2019.07.09	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	2,000	2009.03.01	2010.02.28	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	1,000	2009.01.04	2010.01.03	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	1,000	2009.12.28	2010.12.27	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	亚泰集团哈尔滨水泥有限公司	1,000	2009.03.31	2010.04.01	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司	16,000	2009.06.19	2010.06.18	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司	10,000	2009.07.07	2010.07.02	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司	10,000	2009.07.24	2010.07.24	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	吉林亚泰房地产开发有限公司	8,000	2007.09.18	2010.09.17	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	吉林亚泰房地产开发有限公司	5,000	2008.04.29	2011.04.28	否
吉林亚泰(集团)股份有限公司	双鸭山亚泰煤业有限公司	4,000	2008.01.22	2012.01.21	否
		203,500			

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
东北证券股份有限公司	600,000,000.00	2009年6月19日	2014年6月18日	次级债务

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收利息	东北证券股份有限公司	12,600,000.00	

## 七、或有事项

截至本财务报告签发日（2010年3月24日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至本财务报告签发日（2010年3月24日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报告签发日（2010年3月24日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、企业合并

本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的子公司吉林亚泰明城水泥有限公司本期以每股3元的价格先后收购李国昌、秦嗣明、盛延琴等189名自然人持有的吉林省通化特种水泥集团股份有限公司（现已更名为“亚泰集团通化水泥股份有限公司”，以下简称“通化水泥”）24,247,658.00股股份和李国昌等16名自然人股东持有的通化水泥23,380,575股股份，共计47,628,233股股份，占通化水泥股份总额4,770.8万股的99.83%，本期纳入合并范围。梅河口贵成水泥制造有限责任公司、通化市威龙新型建筑材料有限公司、通化市旭升塑编制造有限责任公司均为通化水泥的子公司，本期亦纳入合并范围。

根据本公司建材产业发展规划，本公司由所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰水泥有限公司收购鲍维江、浙江金圆水泥有限公司、金华金圆热电有限公司持有的吉林金圆水泥有限公司（现更名“亚泰集团伊通水泥有限公司”）123,000,000.00元股权。股权转让后，吉林亚泰水泥有限公司持有该公司全部股权，本期纳入合并范围。

### 2、租赁

本公司所属子公司吉林亚泰集团建材投资有限公司的全资子公司吉林亚泰水泥有限公司、亚泰集团哈尔滨水泥有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订《租赁物转让合同（回租）》和《融资租赁合同（回租）》，将上述两家公司的部分固定资产以售后回租方式进行融资租赁租回。租赁期限为六年，每六个月付息一次。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	1,710,000.00		3,084,000.00		4,794,000.00
金融资产小计	1,710,000.00		3,084,000.00		4,794,000.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	1,710,000.00		3,084,000.00		4,794,000.00
金融负债					

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 按单项金额重大与否分类:

项目	2009.12.31				2008.12.31			
	应收账款余额	比例 %	坏账准备	比例 %	应收账款余额	比例 %	坏账准备	比例 %
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	854,255.45	100.00	427,127.73	100.00	854,255.45	100.00	427,127.73	100.00
合计	854,255.45	100.00	427,127.73	100.00	854,255.45	100.00	427,127.73	100.00

(2) 按账龄分类:

账龄	2009.12.31				2008.12.31			
	应收账款余额	占应收账款余额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	应收账款余额	占应收账款余额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
一年以内								
一至二年								

二至三年								
三年以上	854,255.45	100.00%	50%	427,127.73	854,255.45	100.00%	50%	427,127.73
合计	854,255.45	100.00%		427,127.73	854,255.45	100.00%		427,127.73

(3) 应收账款期末余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 2、其他应收款

(1) 按单项金额重大与否分类:

项目	2009.12.31				2008.12.31			
	应收账款余额	比例 %	坏账准备	比例 %	应收账款余额	比例 %	坏账准备	比例 %
单项金额重大的其他应收款	2,646,294,339.29	99.85	22,621,923.86	92.75	231,184,108.32	8.42	19,799,567.46	91.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	3,996,373.45	0.15	1,769,220.54	7.25	2,516,044,009.91	91.58	1,859,611.18	8.59
合计	2,650,290,712.74	100.00	24,391,144.40	100.00	2,747,228,118.23	100.00	21,659,178.64	100.00

本公司将期末除应收子公司外的其他单项金额在 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。本公司已按制定的会计政策计提了相应的坏账准备。

(2) 按账龄分类:

账龄	2009.12.31				2008.12.31			
	其他应收款余额	占其他应收款余额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备	其他应收款余额	占其他应收款余额比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
一年以内	2,564,459,272.89	96.76	5%	5,474,947.49	2,669,544,651.44	97.07	5%	5,803,960.62
一至二年	9,768,868.47	0.37	8%	781,509.48	26,276,767.94	0.99	8%	2,102,141.44
二至三年	26,276,767.94	0.99	10%	2,627,676.79	27,284,346.80	1.03	10%	2,728,434.38
三年以上	49,785,803.44	1.88	20-50%	15,507,010.64	24,122,352.05	0.91	20-50%	11,024,641.90
合计	2,650,290,712.74	100.00		24,391,144.40	2,747,228,118.23	100.00		21,659,178.64

(3) 其他应收款期末余额中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款期初余额中应收子公司欠款2,553,465,439.13元，期末余额中应收子公司欠款2,454,960,323.08元，合并报表时已抵销，未计提坏账准备。

### 3、长期股权投资

#### (1) 被投资单位情况：

	被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	现金红利
成本法核算：						
1	吉林亚泰房地产开发有限公司	吉林省长春市	房产开发	100.00%	100.00%	
2	吉林亚泰建筑工程有限公司	吉林省长春市	建筑	100.00%	100.00%	
3	吉林亚泰物业管理有限公司	吉林省长春市	物业管理	100.00%	100.00%	
4	吉林亚泰超市有限公司	吉林省长春市	商业零售	100.00%	100.00%	
5	长春亚泰热力有限责任公司	吉林省长春市	公用事业	100.00%	100.00%	
6	吉林亚泰参茸贸易有限公司	吉林省长春市	商业零售	100.00%	100.00%	
7	吉林亚泰制药股份有限公司	吉林省长春市	医药	36.43%	36.43%	4,167,560.06
8	长春龙达宾馆有限公司	吉林省长春市	服务业	100.00%	100.00%	
9	吉林亚泰恒大装饰工程有限公司	吉林省长春市	装饰 装璜	57.00%	57.00%	1,097,996.24
10	吉林亚泰饭店有限公司	吉林省长春市	餐饮	100.00%	100.00%	
11	北京亚泰饭店有限公司	北京市	餐饮	100.00%	100.00%	
12	吉林亚泰明星制药有限公司	吉林省长春市	制药	73.66%	73.66%	
13	双鸭山亚泰煤业有限公司	黑龙江省双鸭山市	煤炭生产	100.00%	100.00%	
14	吉林亚泰集团建材投资有限公司	吉林省长春市	水泥产品投资	74.00%	74.00%	
	小 计					5,265,556.30
权益法核算：						
1	东北证券股份有限公司	吉林省长春市	金融	30.71%	30.71%	53,544,794.40
2	长春房屋置换股份有限公司	吉林省长春市	中介服务	25.00%	25.00%	600,000.00
3	吉林亚泰生物药业股份有限公司	吉林省长春市	生物药制造	33.33%	33.33%	
4	江海证券有限公司	黑龙江省哈尔滨市	金融	30.076%	30.076%	
	小 计					54,144,794.40
	合 计					59,410,350.70

#### (2) 长期股权投资增减变动情况

	项目	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成本法核算的长期股权投资：						
1	吉林亚泰房地产开发有限公司	700,260,042.37	700,260,042.37			700,260,042.37
2	吉林亚泰建筑工程有限公司	60,388,249.86	60,388,249.86			60,388,249.86
3	吉林亚泰物业管理有限公司	8,101,711.54	8,101,711.54			8,101,711.54
4	吉林亚泰超市有限公司	27,800,000.00	27,800,000.00			27,800,000.00
5	长春亚泰热力有限责任公司	229,114,586.00	229,114,586.00			229,114,586.00
6	吉林亚泰参茸贸易有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
7	吉林亚泰制药股份有限公司	30,677,866.21	30,677,866.21			30,677,866.21
8	长春龙达宾馆有限公司	17,822,922.45	17,822,922.45			17,822,922.45

9	吉林亚泰恒大装饰工程有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00			1,140,000.00
10	吉林亚泰饭店有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
11	北京亚泰饭店有限公司	700,000.00	700,000.00			700,000.00
12	吉林大药房药业股份有限公司	46,306,267.53		46,306,267.53		46,306,267.53
13	吉林亚泰明星制药有限公司	13,200,000.00	13,200,000.00			13,200,000.00
14	双鸭山亚泰煤业有限公司	200,887,931.11	53,887,931.11	147,000,000.00		200,887,931.11
15	吉林亚泰集团建材投资有限公司	2,202,240,000.00	2,743,000,000.00	172,420,000.00	713,180,000.00	2,202,240,000.00
16	吉林亚泰集团物资贸易有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00
17	吉林亚泰投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
18	吉林银行股份有限公司	754,938,729.45		754,938,729.45		754,938,729.45
	小 计	4,381,578,306.52	3,894,093,309.54	1,200,664,996.98	713,180,000.00	4,381,578,306.52
权益法核算的长期股权投资：						
1	东北证券股份有限公司	402,162,500.00	835,004,162.37	299,039,448.64	53,544,794.40	1,080,498,816.61
2	长春房屋置换股份有限公司	5,006,776.86	5,854,855.22	675,697.24	6,530,552.46	
3	吉林亚泰生物药业股份有限公司	19,783,000.00	10,147,521.82		6,891,983.99	3,255,537.83
4	江海证券有限公司	656,000,000.00		726,945,948.36		726,945,948.36
	小 计	1,082,952,276.86	851,006,539.41	1,026,661,094.24	66,967,330.85	1,810,700,302.80
	合 计	5,464,530,583.38	4,745,099,848.95	2,227,326,091.22	780,147,330.85	6,192,278,609.32

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况，故未计提长期股权投资减值准备。

(4) 本公司本期收购子公司吉林亚泰制药股份有限公司持有的吉林大药房药业股份有限公司 54.69% 股权，收购基准日为 2009 年 11 月 30 日，收购价格为每股 1.15 元，本公司按在合并日应享有的该公司的净资产份额确认长期股权投资 46,306,267.53 元，收购完成后，本公司由间接控制变为直接控制该公司。

(5) 经本公司 2008 年第二次临时股东大会决议通过，本公司与 CRH 中国东北水泥投资有限公司签订股权购售协议，并经中华人民共和国商务部商资批字[2008]1357 号文件批复同意，由 CRH 中国东北水泥投资有限公司受让本公司持有的吉林亚泰集团水泥投资有限公司（现更名为吉林亚泰集团建材投资有限公司）26% 股权，相应减少长期股权投资 713,180,000.00 元。

(6) 本公司本期对双鸭山亚泰煤业有限公司、吉林亚泰集团建材投资有限公司进行增

资，分别增加长期股权投资 147,000,000.00 和 172,420,000.00 元。

(7) 吉林银行股份有限公司投资增加详见附注五、10。

(8) 江海证券有限公司投资增加详见附注五、10。

#### 4、营业收入和营业成本

项 目	2009 年度	2008 年度
营业收入：		
综合服务收入	47,970,000.00	45,000,000.00
租金收入	3,200,000.00	533,384.00
营业收入合计	51,170,000.00	45,533,384.00
营业成本：		

#### 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,265,556.30	
权益法核算的长期股权投资收益	345,073,854.44	124,906,361.08
处置长期股权投资产生的投资收益	1,069,447.54	26,369,503.79
持有至到期投资应收利息	12,600,000.00	
被投资单位分回利润		105,275,546.25
合 计	364,008,858.28	256,551,411.12

#### 6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	352,906,417.45	270,484,858.83
加：资产减值准备	4,291,214.12	-18,753,307.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,160,182.39	6,049,590.62
无形资产摊销	186,658.68	46,664.67
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-132,597.61	219,033.70



固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	229,851,573.81	
投资损失（收益以“-”号填列）	-364,008,858.28	-256,551,411.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-682,991.44	4,061,563.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,284,718.16	-429,778,759.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,807,879.71	296,841,579.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	259,094,760.67	-127,380,187.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	731,652,258.71	35,477,012.17
减：现金的期初余额	35,477,012.17	201,105,306.50
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	696,175,246.54	-165,628,294.33

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一、现金	731,652,258.71	35,477,012.17
其中：库存现金	44.97	46.82
可随时用于支付的银行存款	621,652,213.74	35,476,965.35
可随时用于支付的其他货币资金	110,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	731,652,258.71	35,477,012.17

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	-29,859,632.74	21,672,403.80
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	108,630,598.88	4,040,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	238,399.90	4,172,000.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,249,203.86	-7,060,942.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	6,350,408.98	6,492,151.34

少数股东权益影响额（税后）	6,668,019.73	-2,504.04
合 计	48,741,733.47	16,333,813.83

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.33	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.59	0.37	0.37

## 十二、备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：宋尚龙

吉林亚泰（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年三月二十七日



## 内部控制审核报告

中准审核字[2010]第 2023 号

吉林亚泰（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）后附的《吉林亚泰（集团）股份有限公司董事会关于 2009 年度内部控制的自我评估报告》（以下简称“自评报告”）中所述的贵公司 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的设计及其执行情况。建立健全并合理设计内部控制并保持其执行的有效性，以及确保自评报告真实、完整地反映贵公司 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制是贵公司管理层的责任，我们的责任是对自评报告中所述的与贵公司财务报表有关的内部控制的执行情况发表意见。

我们的审核是按照中国注册会计师协会发布的《内部控制审核指导意见》以及《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价自评报告中所述的贵公司于 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的设计和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生而未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

我们认为，贵公司于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了自评报告所述的按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）及其具体规范建立的与财务报

表相关的内部控制。

需要说明的是，本专项审核报告仅供贵公司为 2009 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

中准会计师事务所

中国注册会计师：王立国

有限公司

中国注册会计师：刘 昆

中国·北京

二〇一〇年三月二十四日

---

通讯地址：长春 自由大路 1138 号 邮政编码 (PC)：130021

传真 (Fax)：(0431) 85096911

Communication Address: No.1138 Ziyou Road Changchun City

电话 (Tel)：(0431) 85096915

**吉林亚泰（集团）股份有限公司董事会  
关于公司 2009 年度内部控制的自我评估**

**报 告**



**亚泰集团**

# 目 录

一、内部控制环境.....	2
二、内部控制制度.....	4
（一）内部控制制度的基本目标.....	4
（二）内部控制制度的基本原则.....	4
（三）公司主要的内控制度.....	5
三、会计系统.....	6
四、重点业务活动控制.....	7
（一）投资控制.....	7
（二）销售控制.....	8
（三）生产成本控制.....	9
（四）资金使用控制.....	9
（五）采购控制.....	9
五、重点控制活动.....	10
（一）对所属子公司的管理.....	10
（二）关联交易.....	11
（三）对外担保.....	11
（四）募集资金使用.....	11
（五）信息披露.....	12
六、内部控制的改进和完善.....	12
七、内部控制的检查监督及总体评价.....	13



# 吉林亚泰（集团）股份有限公司董事会 关于公司 2009 年度内部控制的自我评估 报 告

## 特 别 提 示

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司已设立了审计部，公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

### 一、内部控制环境

公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求，根据《内部会计控制规范》和《企业内部控制规范》、《上海证券

交易所股票上市规则》等法律法规的规定以及《公司章程》的规定，不断完善法人治理结构，逐步建立健全公司内部组织机构，制定了完善的“三会”议事规则及一系列规章制度，为实施有效的内部控制打下了坚实基础。

组织结构是公司计划、协调和控制经营活动的整体框架，设置合理的组织结构有助于建立良好的内部控制环境。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规的规定建立科学合理的组织架构，股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制衡、运作良好，形成了一套合理、完整、有效的经营管理架构，为公司的规范运作及健康快速发展打下了坚实的基础。

在组织上，为了保证内部控制拥有良好的内部环境，董事会下设的战略、审计、提名、薪酬与考核委员会等机构保证了内部控制环境的持续稳定。

战略委员会主要职责是对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

审计委员会主要职责是提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司的内控制度。

提名委员会主要职责是研究董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议。

薪酬与考核委员会主要职责是研究董事与经理人员考核的标准，进行考核并提出建议；研究和审查董事、高级管理人员的

薪酬政策与方案。

## 二、内部控制制度

公司根据自身的实际情况，为保证公司业务活动的正常进行、保护公司资产的安全和完整，建立了相应的内部控制制度体系，并根据公司业务的发展需要进行动态调整，使制度体系得到不断完善。

### （一）内部控制制度的基本目标

公司建立内部控制制度的基本目标如下：

1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；

3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整；

4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

### （二）内部控制制度的基本原则

公司内部控制遵循以下基本原则：

1、内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务、各个部门，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

2、内部控制制度符合国家有关的法律法规和公司的实际情

况，全体员工必须遵照执行；

3、内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

4、内部控制的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

5、内部控制随外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

### （三）公司主要的内控制度

公司高度重视内控制度体系的建设工作，在开展业务的过程中坚持制度规范先行的原则，定期对各项制度的执行情况进行总结，根据实际生产经营过程中发现的业务风险点对内控制度进行补充和完善。

1、在公司法人治理方面，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，按照国家有关规定修改了《公司章程》。

2、在公司经营管理、投资管理、募集资金管理、信息披露等方面，公司先后制定和修订了一系列重要的内控制度，主要包括：《招标管理制度》、《物资供应管理制度》、《计划管理制度》、《会计核算管理规定》、《营销管理制度》、《合同管理制度》、《价格管理规定》、《财务管理制度》、《资金管理规定》、《风险控制制度》、《募集资金管理办法》、《项目管理制度》、《资本运营项目管理规定》、《参股公司管理规定》等。

### 三、会计系统

公司按照国家的有关会计制度和财务制度制定了公司的会计制度、财务制度、会计工作流程，针对各个风险点建立了严密的会计控制系统，公司对所属子公司的财务会计工作实行垂直管理及严格的成本控制和业绩考核制度，制定了财务收支审批制度和费用报销管理办法，制订了完善的会计档案保管和财务交接制度，强化了财产登记保管和实物资产盘点制度，建立健全计提各项资产减值准备制度。

公司建立了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的会计人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互制约的作用，批准、执行和记录职能分开。会计系统能够做到：

（一）严格执行《会计法》、《企业会计准则》及其他经济法规，真实、全面、及时、准确、系统地反映公司经营的财务情况和经营成果：

- 1、记录所有有效的经济业务；
- 2、适时地对经济业务的细节进行充分记录；
- 3、经济业务的价值用货币进行正确的反映；
- 4、经济业务记录和反映在正确的会计期间；
- 5、会计报表及相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果和现金流量情况。

（二）制定、改进公司财务管理的程序和制度，编制年度财务计划及年度、半年度、季度财务报告。

（三）加强公司成本管理，严格执行成本开支范围，正确计算产品生产成本，开展成本分析，找出影响产品成本升降的主要因素，供领导决策。

（四）加强公司资金管理，合理筹集、调度、运用资金，确保公司正常生产的资金需要及扩大再生产资金的需要。

（五）及时申报纳税。

（六）协助销售部门对应收账款的催收，并向其提供有关信息。

（七）负责公司各类薪酬的发放和费用报销工作。

（八）根据会计档案归档要求，妥善保管各类会计资料，及时备份会计信息，确保会计信息安全、完整。

#### **四、重点业务活动控制**

公司的日常经营活动涵盖采购、生产、销售等环节，重大合同签订、融资与投资等业务遵循制订的各项规章制度，经济业务的处理有明确的授权和核准程序。

##### **（一）投资控制**

为规范公司投资行为，降低投资风险，提高投资收益，根据《公司法》等国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，本着符合公司发展战略，合理配置优势资源，创造良好经济效益的原则，公司制定了包括《项目管理制度》、《资本运营项目管理规定》、《参股公司管理规定》等在内的投资方面管理制度，对重大投资进行管理。对于投资项目，公司在风险收益分析的基础上，通过严格的授权审批程序对重大投资实施全程监控。

##### **1、公司实行分级决策的投资决策程序。**

公司股东大会是公司对外投资的最终决策机构，董事会在股东大会的授权范围内决定公司的对外投资。

根据《公司章程》，董事会有权决定单笔或为单一对象提供不超过公司最近一期经审计净资产 5% 的对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保和委托理财。超过公司最近一期经审计净资产 5% 的对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保和委托理财，公司应组织有关专家、专业人员进行评审，报股东大会批准。

根据 2009 年 5 月 12 日召开的公司 2009 年第四次临时董事会决议，董事会同意授权公司经营班子决定不超过 5,000 万元（包括 5,000 万元）的对外投资、收购、出售资产事宜，授权期限自 2009 年 5 月 12 日起至 2009 年 12 月 31 日止。

2009 年度，公司董事会共授权经营班子办理设立吉林亚泰投资有限公司等 9 项工作，目前均已办理完成。

根据 2009 年 12 月 29 日召开的公司 2009 年第十一次临时董事会决议，董事会同意授权公司经营班子决定不超过 5,000 万元（包括 5,000 万元，占公司截止 2008 年 12 月 31 日归属于母公司净资产的 0.94%）的对外投资、收购出售资产事宜，授权期限自 2010 年 1 月 1 日起至 2011 年 4 月 22 日第八届董事会任期届满。

2、公司对所属子公司的对外投资严格控制，对外投资必须报公司审批，投资进展情况定期上报公司。

## （二）销售控制

公司制定了包括《营销管理制度》、《合同管理制度》、《价格

管理规定》等在内的销售方面管理制度。公司遵循合约明晰、分权审批和过程控制的原则，对产品及项目定价、签约、回款等业务进行控制和记录。实际业务控制中，所有业务操作均履行公司设定的审批流程，其中重大和关键业务操作必须在得到公司总裁办公会或主管副总裁、总裁的审批后方可实施。制度体系中也设计了复核、检查监督机制，完善对业务操作的管控。

### （三）生产成本控制

公司制定了包括《计划管理制度》、《物资供应管理制度》、《财务管理制度》、《会计核算管理规定》等在内的成本方面管理制度，对产品全过程的成本信息进行计划管理和动态跟踪记录。此外，通过定期的成本检查，保障产品动态成本数据的准确性。公司财务资产管理部、审计部通过开展成本检查等工作对所属子公司成本信息反映的及时性和准确性进行监督。

### （四）资金使用控制

公司制定了包括《财务管理制度》、《风险控制制度》、《募集资金管理办法》、《资金管理规定》等在内的资金运用方面管理制度，明确公司资金管理的要求和控制流程，按照公司集中统一管理的原则，对资金业务进行管理和控制，有效降低资金使用成本并保证资金安全。公司在总部设立网上银行结算中心，对总部和所属子公司的资金结算业务实行统一管理。操作过程中，公司财务资产管理部通过编制的年度资金收支计划加强资金管理的计划性，并对所属子公司的资金计划完成情况进行考核。

### （五）采购控制

公司制定了包括《招标管理制度》、《物资供应管理制度》等



在内的采购方面管理制度，规范公司的采购业务操作，推行战略合作、集中采购的采购模式和招投标、竞争性谈判等多种采购方式，兼顾采购的效益、效率和规范性，提升采购的效率和透明度。通过招投标方式，严格进行经济标和技术标评审，在公平公正、充分竞争的基础上择优选择供应商，保证采购成本和质量的合理性；通过集中采购，整合内部需求和外部资源，最大限度发挥采购量的优势以实现规模效益；通过战略合作，在对关键产品及其服务供应商进行全面评估的基础上，与评价为优秀的供应商建立长期、稳定的战略合作伙伴关系。

## **五、重点控制活动**

### **（一）对所属子公司的管理**

公司采用总部、所属子公司二级管理模式。在二级管理架构体系下，总部对所属子公司的授权严格控制，总部专业部门统一制订管理制度，对所属子公司进行专业指导；并通过内部审计、专业检查等手段，检查、监督公司各层级职责的有效履行。

1、所属子公司在计划管理的基础上，实行授权下的总经理负责制。所属子公司的日常经营由总经理组织实施，重大事项必须报总部审批。所属子公司统一执行公司的财务会计制度，并相应制订自身的会计核算制度和内部控制制度。按照财务统一管理的原则，所属子公司的财务负责人由公司选派。总部对所属子公司实行内部审计制度，内部审计分为季度审计、半年度审计、年度审计、离任审计、专项审计等多种类型。总部对所属子公司实行全面绩效考核管理，由公司计划考核小组每季度对各所属子公司进行绩效考核。

2、对于参股公司的管理主要是由公司外派董事、监事依法行使职权加以实现。外派管理人员在参与参股公司重大事项表决前，必须得到公司的授权，才能行使表决。外派管理人员定期或不定期向公司报告参股公司的经营状况及投资发展计划等事项。

## （二）关联交易

公司高度重视关联交易的内部控制管理。制定并实施了《关联交易公允决策制度》，对关联人和关联交易事项进行了明确的界定，对关联交易的审批程序、回避表决、信息披露等问题进行了明确规定。

## （三）对外担保

公司严格按照证监会《关于进一步规范担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，加强对外担保管理，对担保业务进行控制。公司的所有担保，均提交公司董事会审议通过，目前公司的对外担保均是为所属子公司提供的担保。

## （四）募集资金使用

自上市以来，公司募集资金的存放、使用均按照中国证监会的有关规定执行；经公司 2008 年第十三次临时董事会和 2008 年第四次临时股东大会审议通过，公司对 2007 年非公开发行股票募集资金投资项目——亚泰集团哈尔滨水泥有限公司日产 4,000 吨水泥熟料生产线项目和吉林亚泰鼎鹿水泥有限公司年产 100 万吨水泥粉磨站项目进行了变更，分别变更为亚泰集团哈尔滨水泥（阿城）有限公司日产 4,000 吨水泥熟料生产线项目和亚泰集团安达水泥有限公司年产 100 万吨水泥粉磨站项目，公司其它募

投资项目均能够按照承诺的募集资金投资项目进行使用。

### （五）信息披露

公司根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等的有关规定，制定了《信息披露管理制度》及《重大事件报告、传递、审核、披露办法》，公司信息披露的具体工作由董事会办公室负责，履行法定审批程序后加以披露。在重大事件信息未公开披露前，所有相关人员均须严格保密。

### 六、 内部控制的改进和完善

公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，能够为公司各项生产经营管理活动的健康运行提供保证。对于目前公司在内部控制制度方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进、提高：

（一）加强对与公司生产经营和证券事务管理有关的法律法规、制度的宣传和学习，增强广大员工特别是公司董事、监事、高级管理人员、所属子公司班子成员、各业务部门主要负责人的诚实守信、依法经营意识。

（二）制定内部控制制度要考虑周详，既要全面覆盖公司经营管理的各个方面，也要有所侧重，将控制重点放在对企业经营管理有重大影响或者比较容易产生漏洞的重要环节、重要业务、重点岗位、重要人员上。同时，要考虑内部控制的适用性、可操作性，应充分考虑所属子公司的经营特点。

（三）进一步加强对公司内控制度的执行力度，充分发挥公司审计部的职能作用，强化内部审计工作，继续抓好季度和年度全

面检查工作和专项检查工作，推动内部审计从事后、事中审计向全过程审计转变，突出抓好关键问题和关键环节的检查控制。

(四) 注重内部控制体系的不断改进与完善,根据国家的相关法律、法规以及经济环境的变化适时改进内部控制制度。

## 七、内部控制的检查监督及总体评价

本公司董事会对 2009 年度的内部控制进行了自我评估，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

公司董事会认为，公司已建立了较为健全、完善的内部控制制度体系，自 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，公司内部控制制度执行有效。现有的内部控制制度能够确保公司经营管理合法、合规、资产安全，并能保证公司财务报告及相关信息真实、完整；公司具有较完善的法人治理结构及内部组织结构，能够形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，能够提高公司经营效率和效果、保证公司发展战略的实现。

公司聘请了中准会计师事务所对公司内部控制出具了《内部控制鉴证报告》。中准会计师事务所对公司 2009 年度内部控制自我评估报告的鉴证意见为：吉林亚泰（集团）股份有限公司按照《企业内部会计控制规范—基本规范（试行）》的标准于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

吉林亚泰（集团）股份有限公司

二〇一〇年三月二十七日

# 吉林亚泰（集团）股份有限公司

股票代码：600881

## 2009 年度社会责任报告



**亚泰集团**

# 目 录

一、前言.....	2
二、综述.....	2
三、社会责任履行情况.....	3
（一）切实保护股东和债权人权益，提升公司规范运作水平 .....	3
（二）切实保护员工权益，推动公司快速发展 .....	4
（三）保护供应商、客户和消费者权益，打造和谐多赢的供求格局.....	7
（四）认真做好环保工作，实现企业可持续发展 .....	8
（五）热心社会公益事业，履行企业公民应尽义务 .....	9
四、履行社会责任存在的问题及整改措施.....	10
（一）完善公司治理方面 .....	10
（二）保护员工权益方面 .....	10
（三）保护客户、供应商利益方面 .....	11
（四）履行社会职责方面 .....	11
五、未来展望.....	11

# 吉林亚泰（集团）股份有限公司

## 2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

### 一、前言

1、本报告是我公司连续第二年向社会公开发布企业社会责任报告，此前的一份报告发布于 2009 年 3 月份；

2、本报告的时间范围为 2009 年 1 月 1 日—2009 年 12 月 31 日，报告数据以 2009 年度为主，报告中 2009 年与公司运营相关的数据披露截止日为 2009 年 12 月 31 日；报告披露的组织范围为公司及所属子公司；

3、本报告经公司 2010 年 3 月 24 日召开的第八届董事会第八次会议审议通过。

### 二、综述

吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“亚泰集团”）以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐发展为己任，致力于履行企业社会责任。公司秉承“以人为本、求实创新、服务社会、厚报股东”的经营理念，发扬“团结、诚信、高效、开拓”的企业精神，着力抓好生产经营工作，在经营活动中遵纪守法、恪守承诺，认真履行对股东、客户、员工以及环境保护等方面应尽的责任和义务，在促进经济效益稳步增长的同时，积极奉献爱心，努力为社会公益事业做贡献，以良好的社会形象，获

得了社会各界和政府部门的好评。

2009年，公司创造的每股社会贡献值为1.43元（每股社会贡献值的计算主要根据归属于母公司所有者的净利润74,588万元、为国家创造的税收105,095万元、向员工支付的薪酬50,747万元、向银行等债权人支付的借款利息40,519万元，合计270,949万元，以公司总股本1,894,732,058股为基数计算）。

### 三、社会责任履行情况

#### （一）切实保护股东和债权人权益，提升公司规范运作水平

##### 1、进一步完善股东权益保护机制

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等国家法律法规，不断完善公司内控制度，努力提高法人治理水平，通过对国家法规和内控制度的严格执行，能够有效保证所有股东公平、充分地享有各项权利。

##### （1）召开股东大会合法、合规

股东大会是公司的权力机构，公司在《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会依法行使的职权。公司在召开股东大会时严格执行相关规定，不仅确保会议程序合法合规，而且在股东大会召开的时间、地点及投票方式上尽可能为广大股东提供便利，在审议特殊的重大事项时为社会股东提供了网络平台的投票方式。报告期内，公司按照《公司章程》的规定召开了2008年年度股东大会及三次临时股东大会，审议通过了一系列重大事项。

##### （2）注重股东收益回报

报告期内，公司对《公司章程》进行了重新修订，制定了



较为稳定、合理的利润分配政策，每年末根据具体情况实施现金分红、送股和股本转增等利润分配方案。报告期内，公司实施了2008年度每10股派1.00元(含税)送5股红股的利润分配方案。

### **(3) 认真履行信息披露义务，提升投资者关系管理工作水平**

公司按照制订的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关规定，设专人负责信息披露和投资者关系管理工作，本着“公开、公正、公平”的原则，以《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》为信息披露指定媒体，同时采取接听电话、来函回复、外部网站及接待投资者来访等多种形式加强与投资者的交流和沟通，解答投资者的问询，听取投资者的建议和意见。在履行信息披露义务过程中，未发生实行差别对待，或有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露、泄露非公开信息的情况，使广大投资者公平享有知情权、参与权等合法权益。

### **2、建立保护债权人的机制，切实维护债权人利益**

公司本着“互惠互利、友好合作”的原则，与商业银行开展银企合作，合作中严格按照借款合同履行偿债义务，向债权人通报与其相关的公司信息。公司按照合同要求，切实保护债权人的合法权益不受侵害，维护良好的社会信誉。公司在追求价值最大化目标的同时，力争确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，兼顾债权人的利益。

### **(二) 切实保护员工权益，推动公司快速发展**

公司坚持“以人为本”的核心价值观，遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，重视保障员工的合法权益，在企业发展中关注员工成长，关心员工生活，提高员工福利，共享公司发展成

果，为员工的职业发展创造良好的环境。

### **1、切实保障员工合法权益**

公司制定了《人力资源管理制度》、《劳动合同管理规定》，与所有员工签订《劳动合同》，依法明确了员工享有的权益和应履行的义务。公司不断完善人事管理、劳动管理等各项规章制度，在公司管理和涉及员工利益的问题上广泛听取员工意见，充分保障员工行使民主管理的权利。

公司积极稳妥地推进员工岗位优化和薪酬制度改革，建立了符合岗位工作需求、明确岗位工作标准和突出岗位工作业绩的员工基本工资制度和绩效考核制度，客观、公正地评价员工工作能力、工作态度和取得的工作业绩，有效激发了员工工作积极性。公司建立了与员工沟通的有效渠道，广泛听取员工意见，通过开展党群和其他群众活动，不断增强员工的民主管理意识，推动了公司健康发展。

公司建立了各级工会组织，充分发挥工会在民主管理方面的作用，有效维护了员工权益。工会组织坚持以员工为本，抓住建立和谐劳动关系这条主线，通过各种形式表达员工的合理诉求，疏导矛盾，注重在维护企业稳定的同时保障员工权益。公司一直重视改善员工的工作环境，深入了解员工在工作和生活上的困难，每年都组织员工生活大检查和“送温暖”活动。公司及所属子公司，根据自身实际情况，通过建设员工食堂、大学生公寓等基础设施，妥善解决关系员工切身利益的现实问题，消除了员工的后顾之忧，使其能够更加安心工作。

### **2、为员工提供充分的社会保障和福利**

公司为员工足额缴纳各项法定社会保险，具体包括基本养

老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。公司建立并认真执行员工带薪年休假制度，根据国家规定充分保障女员工在怀孕、生产、哺乳期间所享有的福利待遇。

### **3、高度重视安全管理，珍爱员工健康，注重安全保护**

公司高度重视企业安全管理，始终坚持安全发展观，将“以人为本”、“安全第一”、“先安全、后生产”作为安全理念；以保证员工人身健康和生命安全为安全管理宗旨。公司要求所属子公司把安全工作作为各级管理人员日常工作的首要工作，对所属子公司安全管理实施了“日报告、旬分析、月总结”制度，实行了事前防范、事中控制、防微杜渐的动态管理，实现了常态化管理模式。所属子公司的安全管理，总体已建立并基本完善了安全标准化管理体系，所属子公司安全管理常态长效机制已建立起来，多年来安全形势平稳。

公司每年都定期、不定期地组织安全大检查，加强安全隐患排查治理，消除设备设施安全隐患和危险、危害因素；为保护员工身体健康和生命安全，在安全防范措施和环境保护上注重资金投入，保障员工在安全状态下和对身体健康无害的作业环境下工作，多年来未发生环保职业病现象。

公司和所属子公司，都制定了完善有效的员工安全生产管理制度和安全管理标准，狠抓安全生产制度执行力的贯彻落实；充分利用办公网络、宣传墙报、观看录像、发布安全简报、安全知识竞赛、安全活动月等形式与载体，加强员工的安全教育和培训，所属子公司生产经营岗位员工实现了季度安全培训一次、季度考试合格率 100%，全面提高了员工的安全素质和技能。

### **4、为员工职业发展提供广阔空间**

公司始终坚持“以人才谋发展”的理念，高度重视员工职业发展规划，通过道德教育、业务培训、政策激励、鼓励员工自学成才、因材施教等措施，不断提升员工思想素质、业务水平和工作能力，为员工职业发展创造良好的环境。公司注重企业文化建设，提高员工对公司的认知度和认同感，增强公司的凝聚力和向心力，努力营造良好的工作氛围，创造和谐的企业文化。

公司十分注重员工培训与职业生涯规划，制定了《培训管理规定》、《后备梯队建设管理规定》，每年都制定详细的“员工培训计划”，组织员工参加专业知识和专题培训，支持员工参加业余进修培训、提升自身素质和综合能力，为员工发展提供更多的机会和广阔的舞台。2009年，公司共组织了3,650人次的各类人员培训，其中：举办了12期总经理研讨班、2期高级管理人员培训班、4期中级管理人员培训班及2期专业技术人员培训班；对2009年新招的460名大学生进行了为期7天的岗前集中教育培训；组织企业1,024名专业技术员工进行了培训及职业技能鉴定考试。

#### **5、积极开展各项文化娱乐活动，丰富员工的业余文化生活**

在日常工作中，公司所属子公司根据自身生产经营特点，积极开展丰富多彩的文化娱乐活动，培养健康向上、团结协作的工作氛围，丰富广大员工的业余文化生活。2009年，公司举办了“亚泰集团第四届员工运动会”，增强了员工的团队合作意识和集体荣誉感，提升了员工士气，增强了企业的凝聚力和向心力。

### **（三）保护供应商、客户和消费者权益，打造和谐多赢的供求格局**

#### **1、重视供应商关系维护**

公司以诚实守信作为企业发展之基，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，注重与供应商和客户建立长期的战略合作伙伴关系。

公司制定了《物资供应管理制度》、《招标管理制度》，进一步完善采购和销售流程，坚持互惠互利的原则，为供应商、客户创造良好的合作环境。坚持推行公开招标和阳光采购，杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易情形。公司严格遵守并履行合同约定，友好协商解决纷争，保证供应商和客户的合理合法权益。

## **2、加强产品质量管理**

公司始终坚持“以质量求生存”的产品管理理念，质量上乘、恪守诚信、客户满意是我们最大的追求。公司严格执行 ISO9002 质量管理体系标准，已形成了比较完善的质量管理和安全控制体系，通过严格的质量标准和全方位的质量控制措施，为消费者提供优质安全的产品和服务。在严格的质量控制和行之有效的安全控制下，公司相关产品在行业中都取得了较好的口碑，得到了客户和消费者的广泛认可。

继亚泰水泥“鼎鹿”牌被认定为中国驰名商标之后，2009年，“天鹅”牌商标又被认定为中国驰名商标，进一步提升了公司产品的市场知名度和美誉度。公司通过客户回访、满意度调查等多种渠道征集客户意见，了解客户的需求，为客户及时提供切实有效的服务。

### **（四）认真做好环保工作，实现企业可持续发展**

公司以环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护责任。2005年，公司被列为“国家首批循环经济试点单位”，2006年，所属子公司—吉林亚泰水泥有限公司被

评为“国家环境友好企业”。

公司环境保护管理坚持“预防为主、防治结合、综合治理，实现环境保护和可持续发展”方针，一直十分重视环境保护工作，各种污染物全部做到达标排放，2009 年度，环保管理达标排放符合国家标准。

1、公司对水泥投资项目实行环境保护一票否决制，所有项目必须符合环保要求，新上项目环保设施必须与主体项目工程同时设计、同时施工、同时投入使用。在规划设计时就针对水泥行业特点采取综合性防治措施，各污染物排放口安装了高效除尘器，建设中水回用系统，对生产生活用水循环利用，各种污染物排放均符合国家标准。

2、公司不仅在新建生产线上加大环保投入，还对原有的生产线进行环保技术改造，加大节能环保工作力度。2009 年，所属子公司—亚泰集团哈尔滨水泥有限公司投资 936 万元新建一套中水回用系统，对生产生活用水循环利用，提高水资源利用能力，降低了水资源消耗量。

3、公司注重加强资源综合利用和“循环经济”、“低碳经济”建设。2009 年建材产业共使用包括粉煤灰、铁矿石尾矿、镍渣、水渣、煤矸石等在内的约 549 万吨工业尾矿和废渣。随着新建水泥生产线的陆续投产，公司处理工业废弃物的能力将逐步提升。公司积极发展纯低温余热发电项目，投资建设的纯低温余热发电站目前均已投入使用，最大限度的利用水泥厂排放的废气热能，减少二氧化碳的排放，加强“循环经济”和“低碳经济”建设。

#### **（五）热心社会公益事业，履行企业公民应尽义务**

亚泰集团注重企业社会价值的实现，把促进经济社会发展作

为公司承担社会责任的重要组成部分，以自身发展影响和带动地方经济发展。

公司积极参与社会公益事业。2009年，公司及所属子公司通过“慈善事业捐款”、“慈善救助双日捐”、“送温暖救灾捐助”、“资助特困学生”等形式累计捐款1,474,414元，彰显了亚泰人强烈的社会责任感和企业公民意识，受到了各级政府和社会各界的广泛赞誉。2009年，公司被吉林省政府授予“吉林慈善奖”，获得“吉林省扶残助残先进集体”荣誉称号。

#### **四、履行社会责任存在的问题及整改措施**

为进一步提高公司履行社会责任的能力，公司将不断建立健全社会责任各个方面的制度，提高员工社会责任意识，在以下方面进一步整改完善：

##### **（一）完善公司治理方面**

随着公司经营规模的不断扩大，公司在内部管理和控制方面的要求不断提高。公司将按照《企业内部控制基本规范》的相关要求，建立和完善更加符合现代企业管理要求的内部组织结构，形成更为科学的领导机制、决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现，强化对股东的社会责任，积极寻求在投资者关系管理方面行之有效的措施，进一步提高投资者关系管理工作水平。

##### **（二）保护员工权益方面**

公司立志打造“百年亚泰”，人才是公司基业长青的保证。随着规模和业务的快速发展，公司对管理人才和专业技术人才的需求更加强烈，建立健全保护员工利益的长效机制将是公司人才战略中的一项重要工作。公司将继续优化激励约束机制，为员工发

展创造良好条件；强化员工教育培训体系，为员工发展搭建良好平台；根据员工的个人情况为其设计良好的职业规划，使公司发展和员工个人发展和谐统一；营造良好的工作氛围和工作环境，增强员工的归属感。

### **（三）保护客户、供应商利益方面**

公司目前业务涉及的领域较多，面对的客户、供应商也分布于多个行业和区域，如何切实保护客户、供应商的利益是公司一直努力思考的问题。公司将积极谋求与商务伙伴合作共赢，诚信交易，公平竞争，反对商业欺诈、反对商业贿赂，严防不正当交易行为，维护市场秩序；通过不断提高产品质量、服务质量从根本上保障客户和消费者的利益，提升公司品牌形象。

### **（四）履行社会职责方面**

随着公司规模的不发展壮大，经济效益的不断提升，公司要肩负的社会责任更加重大。公司将加强在公共关系处理与宏观调控方面的努力，更好地协调企业与员工、企业与客户、企业与自然、企业与企业之间的关系，努力探索、树立履行社会责任的企业文化。公司将通过实地培训、网络交流等多种形式提高员工对社会责任的认识，使履行社会责任、追求可持续发展的意识深入人心，成为每位员工的共同认识和自觉行动，形成讲责任、求和谐的企业文化，真正建立公司履行社会责任的长效机制。

## **五、未来展望**

公司生产发展所处的外部环境面临着各种各样不可预知的挑战，如何最大程度地保障股东、债权人、员工、客户、供应商各方面的利益，同时立足绿色产业，积极发展循环经济、促进可持续发展，不断投身公益事业是我们一直思考的问题。作为上市



公司，我们坚持以人为本，树立全面、协调、可持续的发展观，以促进经济社会和员工的全面发展为己任。公司将履行社会责任，实现可持续发展作为我们的发展目标。

履行社会责任是一项系统工程，需要企业持续不断地投入、坚持不懈地努力。公司将继续秉承“以人为本、求实创新、服务社会、厚报股东”的经营理念，认真履行社会责任，在创造利润、追求企业利益的同时，主动面对社会的需要和各种社会问题，为维护国家、社会和人民的利益承担相应义务。在立足绿色产业，发展循环经济的基础上，依法诚信经营、关心公益事业、开展慈善救助等活动，并希望借此赢得社会和民众的理解、支持和信任，提高企业的社会美誉度，进而提升公司的市场竞争力，实现企业的可持续发展，并以企业的可持续发展支撑经济社会的可持续发展。公司董事会、经营层及全体员工将会积极不懈地努力，力争在履行社会责任方面取得更大的成绩。

吉林亚泰（集团）股份有限公司

二〇一〇年三月二十七日