

吉林光华控股集团股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人许华、主管会计工作负责人韩卫军及会计机构负责人(会计主管人员)韩卫军声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	304,903,165.91	565,888,984.90	-46.12%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	130,119,742.18	116,216,458.40	11.96%	
股本（股）	169,506,479.00	169,506,479.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.77	0.69	11.59%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	223,154,519.00		287,139,391.00	10,971.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,585,072.24	-58.75%	10,399,987.80	494.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	27,524,632.90	136.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.16	139.02%
基本每股收益（元/股）	-0.027	-58.82%	0.061	491.03%
稀释每股收益（元/股）	-0.027	-58.52%	0.061	491.03%
净资产收益率（%）	-3.52%	-1.54%	7.99%	9.80%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	-3.54%	9.07%	-6.58%	7.93%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
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	19,386,352.30	出售交通银行股票获得的投资收益和现金股利
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-427,038.04	
合计	18,959,314.26	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	15,353	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
新时代教育发展有限责任公司	20,080,963	人民币普通股
首方投资管理（深圳）有限公司	8,395,660	人民币普通股
徐耀标	2,727,720	人民币普通股
杭州科瑞控股有限公司	2,100,000	人民币普通股
冯激	1,641,206	人民币普通股
徐磊	1,380,000	人民币普通股
黄樟苗	1,247,700	人民币普通股
乔志华	901,293	人民币普通股
张雯雯	864,900	人民币普通股
沈忠华	859,265	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>1、货币资金本报告期末较上年末减少 24,763,497.61 元，减少了 54.70%，主要原因是：销售房屋和出租房产取得货币性收入 77,555,507.35 元，出售交通银行股票获得投资收益和现金股利的货币性收入 19,386,352.30 元，支付工程款和相关开发支出 45,490,242.73 元，归还到期借款 70,000,000.00 元和支付昆山花桥地块土地款 5,000,000.00 元。以上因素也是导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅度减少的主要原因。</p> <p>2、因华锐置业开发的开元二期项目年初至本报告期末，累计确认销售收入 85,003,836.00 元，苏州置业宝应分公司开发的白田雅苑一期项目本报告期已通过项目验收，符合确认收入条件，本报告期确认收入 197,208,980.00 元，故营业收入、营业成本、营业税金及附加和所得税费用较上年同期大幅度增加，预收款项和存货较上年末大幅度减少。</p> <p>3、年初至本报告期末累计实现净利润 10,265,516.09 元，较上年同期实现扭亏为盈，主要利润来源于出售交通银行股票获得投资收益 19,386,352.30 元和开元二期项目实现净利润 1,482,035.19 元。白田雅苑一期项目由于已在上年提取了资产减值损失，年初至本报告期末按照该项目的亏损金额相应转回了资产减值损失 4,551,769.50 元，故不影响年初至本报告期末累计净利润。</p> <p>4、由于开元二期和白田雅苑一期销售已近尾声，销售佣金支出和其他宣传费用逐渐减少，故销售费用较上年同期减少 3,813,802.38 元，减少了 58.88%。</p> <p>5、年初至本报告期末累计归还到期借款 70,000,000.00 元，故本报告期末无“一年内到期的非流动负债”，较上年末减少了 100%。</p> <p>6、本报告期末递延所得税负债较上年末减少 4,399,616.49 元的原因：非同一控制下企业合并形成的对子公司苏州华锐置业有限公司长期股权投资借方差额 52,839,020.42 元，按照被投资方公司苏州华锐置业有限公司可辨认资产公允价值调入“存货—开发成本-开元二期”。“开元二期”项目本期已完工确认销售并结转按可辨认资产公允价值调入“存货—开发成本-开元二期”部分的项目成本 17,598,465.96 元，按照所得税税率 25% 计算，减少了递延所得税资产 4,399,616.49 元。</p> <p>7、本报告期末递延所得税资产较上年期末减少 2,109,606.87 元原因：1)政府收回 12013#地块，转销上年度对前期拆迁费用已计提的存货跌价准备 2,374,773.03 元和该地块的无形资产减值准备 5,338,216.88 元，按照所得税税率 25% 计算，共计减少了递延所得税资产 1,928,247.48 元。2) 因收回上年度已计提坏帐准备的其他应收款，冲回坏帐准备 725,437.57 元，按照所得税税率 25% 计算，减少了所得税资产 181,359.39 元。</p> <p>8、年初至本报告期末累计转回资产减值损失 5,277,207.07 元的原因：1) 宝应白田雅苑一期项目年初至本报告期末累计亏损 4,551,769.50 元，由于该项目已在上年提取了资产减值损失，则按照亏损金额相应转回了资产减值损失 4,551,769.50 元。2) 因收回上年度已计提坏帐准备的其他应收款，冲回坏帐准备 725,437.57 元，则相应转回资产减值损失 725,437.57 元。</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

公司第一大股东江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司(以下简称:开元轻工)与江苏开元资产管理有限公司(以下简称:开元资产)于 2009 年 9 月 7 日签订《股权转让协议》,将其持有的本公司部分股权 23,136,348 股(占开元轻工所持本公司股份的 100%,占本公司总股本的 13.64%)转让给开元资产。江苏开元国际集团有限公司拥有开元资产 100% 股权,故本次交易不涉及公司实际控制人变更。此项转让已获国务院国资委审批同意,目前正在按相关程序办理股权过户手续。

详见 2009 年 9 月 10 日及 2009 年 10 月 20 日刊登于《证券时报》和巨潮咨询网《吉林光华控股集团股份有限公司关于大股东股权转让的公告》及《吉林光华控股集团股份有限公司国有股东转让所持股份进展公告》。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

业绩预告情况	扭亏			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动(%)	
累计净利润的预计数(万元)	700.00	-2,103.55	增长	133.28%
基本每股收益(元/股)	0.041	-0.123	增长	133.33%
业绩预告的说明	1、年初至下一报告期末预计的累计净利润为 700 万元左右。 2、可能导致本次业绩预告的累计净利润出现重大变化的不确定因素是:1) 三香广场 3-5 层办公楼目前有意向销售,如果年底前符合收入确认条件,可能会增加年初至下一报告期末预计的累计净利润。2) 所持有的航空动力股票解除限售期出售。			

3.5 其他需说明的重大事项

- 1、报告期内,公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。
- 2、报告期内,公司持股 30% 以上股东未提出或实施股份增持的计划。
- 3、报告期内,公司无重大合同签订情况。

3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	20,510,541.91	1,549,321.46	45,274,039.52	1,269,525.90
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	477,858.30		438,791.55	
预付款项	65,151,448.20		10,775,233.21	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	12,487,205.98	98,825.02	9,732,329.38	109,250.00
买入返售金融资产				
存货	148,040,391.96	94,304.25	432,147,207.36	94,304.25
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	246,667,446.35	1,742,450.73	498,367,601.02	1,473,080.15
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	14,607,179.29	14,607,179.29	21,074,615.25	21,074,615.25
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	33,718,780.06	192,848,461.83	33,718,780.06	192,848,461.83
投资性房地产				
固定资产	1,161,106.61	11,179.15	965,772.40	19,646.65
在建工程	381,659.20		292,778.20	
工程物资				
固定资产清理	3,430.00	3,430.00		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	6,014,688.73		7,010,955.43	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产	2,348,875.67	501,437.50	4,458,482.54	501,437.50
其他非流动资产				
非流动资产合计	58,235,719.56	207,971,687.77	67,521,383.88	214,444,161.23
资产总计	304,903,165.91	209,714,138.50	565,888,984.90	215,917,241.38
流动负债：				
短期借款	46,874,923.29	46,874,923.29	49,894,923.29	49,894,923.29
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	22,233,573.07		17,508,129.16	
预收款项	14,277,900.72		217,847,233.72	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	41,575.56	12,442.06	40,216.15	2,309.38
应交税费	-7,644,399.47	3,041,751.52	-1,088,562.06	10,668.26
应付利息	45,666,954.97	45,666,954.97	41,841,954.97	41,841,954.97
应付股利				
其他应付款	16,033,987.33	37,712,776.94	11,795,634.81	52,904,285.88
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			70,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	137,484,515.47	133,308,848.78	407,839,530.04	144,654,141.78
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	8,810,138.62		13,209,755.11	
其他非流动负债				
非流动负债合计	8,810,138.62		13,209,755.11	
负债合计	146,294,654.09	133,308,848.78	421,049,285.15	144,654,141.78
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	169,506,479.00	169,506,479.00	169,506,479.00	169,506,479.00
资本公积	118,593,725.23	109,761,446.68	115,090,429.25	113,628,882.64
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	3,215,891.69	3,215,891.69	3,215,891.69	3,215,891.69

一般风险准备				
未分配利润	-161,196,353.74	-206,078,527.65	-171,596,341.54	-215,088,153.73
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	130,119,742.18	76,405,289.72	116,216,458.40	71,263,099.60
少数股东权益	28,488,769.64		28,623,241.35	
所有者权益合计	158,608,511.82	76,405,289.72	144,839,699.75	71,263,099.60
负债和所有者权益总计	304,903,165.91	209,714,138.50	565,888,984.90	215,917,241.38

4.2 本报告期利润表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	223,154,519.00		0.00	
其中：营业收入	223,154,519.00		0.00	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	226,911,016.54	1,960,632.40	3,067,571.75	2,211,300.46
其中：营业成本	204,929,924.40			
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	18,693,350.89			
销售费用	930,503.71		696,778.01	
管理费用	2,544,542.76	494,827.97	1,373,568.98	584,906.53
财务费用	1,449,766.39	1,465,804.43	1,611,054.21	1,626,393.93
资产减值损失	-1,637,071.61		-613,829.45	
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）	75,490.43	75,490.43		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,681,007.11	-1,885,141.97	-3,067,571.75	-2,211,300.46
加：营业外收入			1,000.00	
减：营业外支出	51,110.00		133,373.12	

其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,732,117.11	-1,885,141.97	-3,199,944.87	-2,211,300.46
减：所得税费用	947,994.52		-102,794.61	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,680,111.63	-1,885,141.97	-3,097,150.26	-2,211,300.46
归属于母公司所有者的净利润	-4,585,072.24		-2,888,245.33	
少数股东损益	-95,039.39		-208,904.93	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.027		-0.017	
（二）稀释每股收益	-0.027		-0.017	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-4,680,111.63	-1,885,141.97	-3,097,150.26	-2,211,300.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,585,072.24	-1,885,141.97	-2,888,245.33	-2,211,300.46
归属于少数股东的综合收益总额	-95,039.39		-208,904.93	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	287,139,391.00		2,593,489.50	
其中：营业收入	287,139,391.00		2,593,489.50	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	291,843,535.18	7,376,543.29	22,746,998.64	10,240,466.82
其中：营业成本	256,631,953.13		856,834.48	
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	24,174,699.75		196,275.29	
销售费用	2,662,986.00		6,476,788.38	
管理费用	8,119,763.78	2,932,264.79	8,393,609.10	5,270,053.86
财务费用	5,531,339.59	4,444,278.50	4,827,876.86	5,016,885.83
资产减值损失	-5,277,207.07		1,995,614.53	-46,472.87
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)	19,386,352.30	19,386,352.30	15,894,392.58	15,894,392.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	14,682,208.12	12,009,809.01	-4,259,116.56	5,653,925.76
加:营业外收入	3,025.77	3,025.77	3,059,138.29	
减:营业外支出	430,063.81		461,947.87	
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	14,255,170.08	12,012,834.78	-1,661,926.14	5,653,925.76
减:所得税费用	3,989,653.99		887,412.97	832,755.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	10,265,516.09	12,012,834.78	-2,549,339.11	4,821,169.86
归属于母公司所有者的净利润	10,399,987.80		-2,639,475.09	
少数股东损益	-134,471.71		90,135.98	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.061		-0.0156	
(二)稀释每股收益	0.061		-0.0156	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,265,516.09	12,012,834.78	-2,549,339.11	4,821,169.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,399,987.80	12,012,834.78	-2,639,475.09	4,821,169.86
归属于少数股东的综合收益总额	-134,471.71		90,135.98	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位:吉林光华控股集团股份有限公司

2009年1-9月

单位:(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	77,555,507.35		112,412,209.45	
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	129,771.25			
收到其他与经营活动有关的现金	82,450,801.51	5,503,561.73	7,435,661.54	5,627,146.53
经营活动现金流入小计	160,136,080.11	5,503,561.73	119,847,870.99	5,627,146.53
购买商品、接受劳务支付的现金	45,490,242.73		109,985,601.22	
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	4,688,306.07	566,718.21	4,205,025.36	704,552.45
支付的各项税费	11,847,007.75		34,678,830.69	98,625.58
支付其他与经营活动有关的现金	70,585,890.66	23,623,400.26	41,274,632.80	14,179,990.49
经营活动现金流出小计	132,611,447.21	24,190,118.47	190,144,090.07	14,983,168.52
经营活动产生的现金流量净额	27,524,632.90	-18,686,556.74	-70,296,219.08	-9,356,021.99
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,600,000.00	2,600,000.00		
取得投资收益收到的现金	19,386,352.30	19,386,352.30	16,394,392.58	16,394,392.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,868,485.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	27,854,837.30	21,986,352.30	16,394,392.58	16,394,392.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,465,521.00		687,423.00	5,580.00
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				

投资活动现金流出小计	5,465,521.00		687,423.00	5,580.00
投资活动产生的现金流量净额	22,389,316.30	21,986,352.30	15,706,969.58	16,388,812.58
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	12,780,000.00	12,780,000.00	26,400,000.00	17,400,000.00
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	12,780,000.00	12,780,000.00	26,400,000.00	17,400,000.00
偿还债务支付的现金	85,800,000.00	15,800,000.00	42,200,000.00	22,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,657,446.81		4,786,394.91	1,044,524.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	87,457,446.81	15,800,000.00	46,986,394.91	23,244,524.91
筹资活动产生的现金流量净额	-74,677,446.81	-3,020,000.00	-20,586,394.91	-5,844,524.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-24,763,497.61	279,795.56	-75,175,644.41	1,188,265.68
加：期初现金及现金等价物余额	45,274,039.52	1,269,525.90	87,731,064.31	69,103.00
六、期末现金及现金等价物余额	20,510,541.91	1,549,321.46	12,555,419.90	1,257,368.68

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

吉林光华控股集团股份有限公司

法定代表人：许华

二〇〇九年十月二十六日