

玉源控股 000408

二〇〇九年年度报告



玉源控股股份有限公司
YUYUAN HOLDING CO., LTD

第一节 重要提示及目录

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

公司本年度财务会计报告已经中磊会计师事务所有限责任公司审计并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

公司负责人路联先生、主管会计工作负责人侯宪河及会计机构负责人张秋冬声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示及目录	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	3
第四节	股本变动及股东情况	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
第六节	公司治理结构	10
第七节	股东大会情况简介	12
第八节	董事会报告	12
第九节	监事会报告	18

第十节 重要事项	19
第十一节 财务报告	20
第十二节 备查文件目录	20

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：玉源控股股份有限公司
公司法定英文名称：YUYUAN HOLDING .,LTD
- 二、公司法定代表人：路联
- 三、公司董事会秘书：张春生
联系地址：北京市朝阳区北土城西路七号 C802
联系电话：010-82275906
联系传真：010-82275665
电子信箱：DSH000408@126.com
- 四、公司注册地址：河北省邯郸市峰峰矿区彭新路 21 号
办公地址：河北省邯郸市峰峰矿区彭东街 9 号
邮政编码：056200
电子信箱：DSH000408@126.com
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
指定登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.cn>
年度报告备置地点：公司投资关系服务部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：ST 玉源 股票代码：000408
- 七、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1996 年 6 月 25 日
公司变更注册登记日期：2007 年 11 月 2 日
公司注册登记地点：河北省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：1300001000299
税务登记号码：13040660115569X
公司聘请的会计师事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司
聘请的会计师事务所办公地址：北京丰台区星火路1号昌宁大厦8 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	142,219,167.71	902,804,995.50	-84.25%	671,733,355.12
利润总额	-150,510,949.07	-116,357,054.32	29.00%	9,619,024.24
归属于上市公司股东的净利润	-156,017,745.39	-103,951,921.01	50.00%	3,792,151.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-134,460,026.75	-108,481,447.73	24.00%	-42,046,101.00
经营活动产生的现金流量净额	9,940,060.66	114,941,851.61	-91.35%	-213,391,343.55
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	513,884,458.71	701,815,399.76	-26.78%	1,051,312,973.10
归属于上市公司股东的所有者权益	129,327,458.51	264,690,879.03	-51.14%	363,064,213.98
股本	252,301,500.00	252,301,500.00	0.00%	140,167,500.00

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	-0.62	-0.506	22.00%	0.021
稀释每股收益 (元/股)	-0.62	-0.506	22.00%	0.021
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.532	-0.527	1.00%	-0.30
加权平均净资产收益率 (%)	-79.19%	-31.29%	-47.90%	1.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-53.17%	-40.98%	-12.19%	-11.58%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.04	0.46	-91.30%	-1.52
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的	0.513	1.049	-51.10%	2.59

每股净资产（元/股）				
------------	--	--	--	--

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	100,230.21	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,520,663.00	
债务重组损益	2,767,082.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-26,945,694.02	
合计	-21,557,718.64	-

二、报告期内股东权益变动情况及原因

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	252301500	132438621.58	19563218.02	-139612460.57	273852083.62
期末数	252301500	153092946.45	19563218.02	-295630205.96	513884458.71

第四节 股本变动及股东情况

一、公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	106,724,925	42.30%	0	0	0	-106,724,925	-106,724,925	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	106,724,925	42.30%	0	0	0	-106,724,925	-106,724,925	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	106,724,925	42.30%	0	0	0	-106,724,925	-106,724,925	0	0.00%
境内自然人持股									

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	145,576,575	57.70%				106,724,925	106,724,925	252,301,500	100.00%
1、人民币普通股	145,576,575	57.70%				106,724,925	106,724,925	252,301,500	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	252,301,500	100.00%						252,301,500	100.00%

限售股份变动情况表

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
北京路源世纪投资管理有限公司	58,680,000	58,680,000	0	0	无	2009年7月3日
北京九台投资管理有限公司	35,460,000	35,460,000	0	0	无	2009年7月3日
北京景源大地置业有限公司	12,584,925	12,584,925	0	0	无	2009年7月3日
合计	106,724,925	106,724,925	0	0	—	—

二、股票发行与上市情况

- 1、公司到报告期末为止的前三年未发行过股票。
- 2、报告期内公司股本总额无变动。
- 3、报告期内公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数						13,381
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	

北京路源世纪投资管理有限公司	境内非国有法人	23.26%	58,680,000	0	58,680,000
佛山市盛和投融资咨询有限公司	境内非国有法人	0.79%	1,994,023		
北京海森利德科技发展有限公司	境内非国有法人	0.60%	1,507,600		
陈虎	境内自然人	0.42%	1,062,000		
上海罗顿投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.40%	1,012,195		
北京嘉利能源投资有限公司	境内非国有法人	0.40%	1,010,800		
苟宏	境内自然人	0.36%	898,900		
邱捷	境内自然人	0.32%	806,800		
卓林	境内自然人	0.28%	705,350		
吴刘菊兰	境内自然人	0.28%	701,539		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
北京路源世纪投资管理有限公司		58,680,000		人民币普通股	
佛山市盛和投融资咨询有限公司		1,994,023		人民币普通股	
北京海森利德科技发展有限公司		1,507,600		人民币普通股	
陈虎		1,062,000		人民币普通股	
上海罗顿投资咨询有限公司		1,012,195		人民币普通股	
北京嘉利能源投资有限公司		1,010,800		人民币普通股	
苟宏		898,900		人民币普通股	
邱捷		806,800		人民币普通股	
卓林		705,350		人民币普通股	
吴刘菊兰		701,539		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知除第一大股东的其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

（二）公司控股股东情况

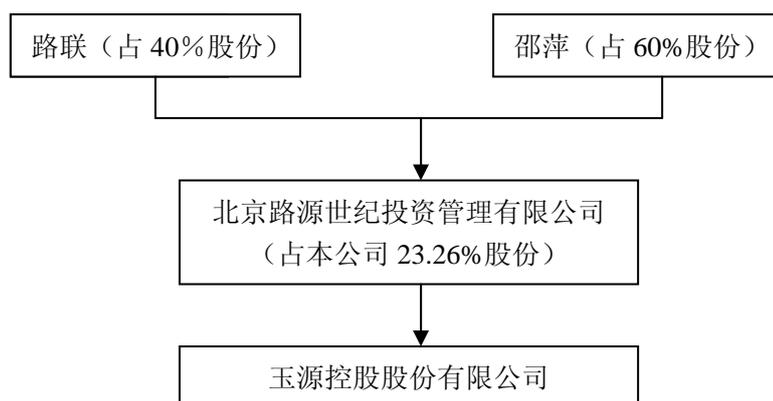
1、控股股东情况

北京路源世纪投资管理有限公司为本公司控股股东，该公司成立于 2001 年 11 月 22 日，法定代表人路联，注册资本 2888 万元，经营范围为投资管理、实业投资项目投资及管理。公司实际控制人为路联先生和邵萍女士。

路联：男，中国籍，无其他国家或地区居留权，现任北京路源世纪投资管理有限公司董事长；北京北大未名生物制品有限公司董事长；本公司董事长。

邵萍：女，中国籍，无其他国家或地区居留权。

2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



(三) 其他持股 10% 以上的法人股东情况
无。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、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	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
路联	董事长	男	48	2005年06月25日	2010年06月25日	0	0	无	17.50	否
秦文平	总裁	男	47	2005年06月25日	2010年06月25日	0	0	无	13.93	否
张春生	董事会秘书	男	29	2009年09月29日	2010年06月25日	0	0	无	7.43	否
钱少敏	董事	男	47	2005年06月25日	2010年06月25日	0	0	无	0.00	是
徐辉文	董事	男	36	2007年03月29日	2010年06月25日	0	0	无	12.67	否
唐庆国	独立董事	男	49	2005年06月25日	2010年06月25日	0	0	无	3.00	否
张秋生	独立董事	男	42	2005年06月25日	2010年06月25日	0	0	无	3.00	否
路永忠	独立董事	男	44	2005年06月25日	2010年06月25日	0	0	无	3.00	否

赵平安	监事	男	59	2005年06月25日	2010年06月25日	0	0	无	10.30	否
冯颖	监事	女	36	2005年06月25日	2010年06月25日	0	0	无	3.84	否
王济贤	监事	男	55	2009年06月28日	2010年06月25日	0	0	无	3.60	否
郭宝贵	副总经理	男	47	2005年06月25日	2010年06月25日	0	0	无	13.00	否
伍宏林	副总经理	男	44	2008年11月27日	2010年06月25日	0	0	无	13.00	否
侯宪河	财务总监	男	41	2009年04月24日	2010年06月25日	0	0	无	11.40	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	115.63	-

注：1、公司董事会于2009年1月19日收到戴灌华、高建江的辞职报告，两人不再担任公司董事、高管职务。

2、公司第四届董事、监事应于2008年6月24日届满，由于公司正在进行重大资产重组，重组期间暂未换届。

二、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

路联：现任北京路源世纪投资管理有限公司董事长；北京北大未名生物制品有限公司董事长；本公司董事长。

秦文平：曾任本公司财务部经理、总经理助理、财务总监。现任本公司总裁

张春生：曾任南京思源有机农业有限公司财务部会计、玉源控股股份有限公司投资部职员、证券事务代表，现任本公司董事会秘书。

徐辉文：曾任邯郸华玉瓷业有限责任公司副总经理，玉源瓷业有限公司副总裁，现任玉源瓷业有限公司董事长、景源大地投资管理有限公司董事长。

钱少敏：曾任本公司董事、副总经理；公司副总经理；现任河南孙口黄河公路大桥有限公司董事长。

唐庆国：曾任深圳市赛格集团有限公司董事、副总经理，深圳市赛格广场投资有限公司董事长；现任深圳粮食集团副总经理，本公司独立董事。

张秋生：现任北方交通大学教授、博士生导师，本公司独立董事。

路永忠：曾任渤海证券有限责任公司证券投资总部（北京）总经理；现任国联安基金管理有限公司华北理财中心总经理，本公司独立董事。

赵平安：曾任本公司副总经理、总会计师；现任本公司监事会主席、总审计师。

冯颖：现任本公司人力资源主管、监事。

郭宝贵：曾任本公司董事会秘书，现任本公司副总裁。

王济贤：曾任邯郸市第二瓷厂车检党支部书记、主任、组织部长，河北华玉股份有限公司政工部部长，邯郸华玉瓷业有限公司车间主任、第一分公司副总经理。现任玉源瓷业有限公司行政中心总经理。

伍宏林：曾任江苏德赛化纤有限公司副董事长，上海五鑫国际贸易有限公司总经理，玉源国际贸易有限公司总经理，现任公司副总裁。

侯宪河：曾任山东阳谷机械厂财务科长，山东阳谷电缆集团有限公司财务主任，涟水惠泰木业有限公司财务总监，玉源瓷业有限公司财务总监，现任本公司财务总监。

三、年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

根据本地区的薪酬情况，公司内各阶层报酬水平情况，公司岗位工资制度，结合公司经济效益情况，以及公司薪酬委员会意见，年终考核确定收入。

2、未在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员有 1 名：钱少敏在其他单位领取报酬。

四、在报告期内聘任公司董事、监事及高级管理人员情况

公司于 2009 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第二十八次会议，聘任秦文平先生为公司总裁，聘任侯宪河先生为公司财务总监，任期与其他高管相同。

公司于 2009 年 6 月 28 日召开的 2008 年度股东大会，审议通过了选举王济贤先生为公司监事，任期与其他监事相同。

公司于 2009 年 9 月 29 日召开的第四届董事会第三十二次会议，聘任张春生先生为公司董事会秘书，任期与其他高管相同。

五、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司员工总数为 3458 人，其中生产人员 2388 人，销售人员 207 人，技术人员 433 人，财务人员 141 人，行政人员 289 人。员工中具有中专学历的 952 人，大专及以上学历 259 人。公司现有退休职工 1400 人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理

公司自治理专项活动开展以来，严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关上市公司治理的法律法规要求，不断完善内部管理制度，明确董事会、监事会和经营层的职责分工、进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的责任意识和风险控制意识，不断改进和提高公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司治理的法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度、加强内部制度建设，规范公司运作。公司董事会认为公司法人治理的实际状况基本符合《公司法》、《证券法》和

中国证监会有关上市公司治理的法律法规要求。

二、独立董事履行职责情况

1、独立董事出席会议情况

独立董事姓名	本年应参加 董事会次数	亲自参加 次数	委托参加 次数	缺席次数	备注
唐庆国	8	8	0	0	
张秋生	8	8	0	0	
路永忠	8	8	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议情况

报告期内三位独立董事对本年度公司董事会各项议案及其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到独立，具有独立完整的生产及自主经营能力。

（一）业务独立方面

本公司拥有独立的产、供、销体系，独立进行产品生产、销售等业务，具有独立于控股股东的完整业务。

（二）人员独立方面

本公司在劳动、人事和工资管理等方面独立，并设立了独立的劳动人事管理职能部门，制定一系列相应的管理制度。

（三）资产完整方面

公司拥有独立的采购、生产、销售系统，资产完整，权属清晰。公司的资产独立于控股股东。

（四）机构独立方面

公司建立了独立于控股股东的组织结构，拥有独立的职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的顺利运作。

（五）财务独立方面

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户，单独税务登记、依法独立纳税。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，对公司高级管理人员实行年薪制考评机制，根据经营业绩的完成情况、职责的履行情况进行考评后兑现高管人员年度薪酬。

五、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）公司对内部控制自我评价情况

报告期内，公司按照内部控制的基本原则，根据企业的实际情况，建立和完善了满

足公司需要的内控体系和内部控制制度，相关制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，并基本得到有效执行，能对公司各项业务的正常运行和经营风险的有效控制提供有力保障，对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。整体来看，公司的内部控制是完整、合理、有效的，不存在重大缺陷。但执行力度不够，需继续完善。

公司正在按照《企业内部控制基本规范》及相关指引，进一步完善公司控制制度，以提高经营管理水平和风险防范能力。详细内容详见与本报告同时披露的《玉源控股股份有限公司内部控制自我评价报告》。

（二）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规，监事会对公司内部控制的自我评价如下：

按照国家相关法规和证券监管部门的要求，公司结合生产经营的实际，建立了规范的法人治理结构，形成了较为严密的内部控制制度，健全了规范系统的内部控制管理体系；公司始终坚持规范运作，使决策程序合法有效，强化了对内控制度的检查，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的稳健经营。监事会未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

（三）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。作为公司的独立董事，我们认为公司的内部控制设计是完整和合理的，执行是有效的，公司的内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

（四）报告期内高级管理人员的考评及激励机制的建立实施情况

公司在董事会薪酬委员会的指导下成立了人力资源委员会，高度重视高级管理人员的考评及激励工作，建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准程序。将公司经营指标完成情况与每位高管人员的薪酬挂钩，为公司高级管理人员的稳定和公司生产经营的持续健康发展奠定了基础。

第七节 股东大会情况简介

2009年度公司共召开2次股东大会，即2008年年度股东大会和2009年第一次临时股东大会。

公司2008年年度股东大会于2009年6月28日上午9点30分在河北省邯郸市峰峰矿区彭东街21号本公司会议室召开，会议决议公告刊登于2009年6月30日《中国证券

报》、《证券时报》和巨潮网上。

公司 2009 年第一次临时股东大会 2009 年 11 月 26 日上午 9 点 30 分在河北省邯郸市峰峰矿区彭东街 9 号本公司会议室召开，会议决议公告刊登于 2009 年 11 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网上。

公司股东大会的通知、召集有召开程序符合《公司法》和《公司章程》及有关规定，北京金诚同达律师事务所为股东大会出具了法律意见书。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 总体经营情况

2009 年是公司生产经营最为艰难的一年，受世界经济危机的持续影响，公司经营处于维持状态，下属企业大部分处于亏损状态。由于公司正在进行重大资产重组，一直未能实施产业结构调整。尽管大股东帮助公司解决了大部分债务等问题，但公司自身主业不突出，持续经营能力仍未得到有效改善。

(二) 公司主营业务及经营情况

公司主营业务为陶瓷产品、木制品、生产销售；国内外贸易及服务；资产管理等。

1、主营业务收入、主营业务利润构成情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
日用陶瓷	4,881.47	5,114.32	-4.77%	-34.56%	-34.47%	-0.15%
国际贸易	9,227.59	8,807.38	4.55%	-88.80%	-83.27%	4.90%
农林行业	112.86	114.01	-1.02%	-13.19%	-13.63%	0.52%
主营业务分产品情况						
日用陶瓷	4,881.47	5,114.32	-4.77%	-34.56%	-34.47%	-0.15%

2、分地区

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	10,052.89	-87.91%
国外	4,169.03	-41.28%

(三) 主要供应商、客户情况

公司向前五名客户销售的收入总额为人民币 11062 万元，占公司全部销售收入的 77.78%。

(四) 公司资产构成及费用变化情况 单位：人民币万元

项目	2009 年	占总资产比重%
应收帐款	5904	11.48
其他应收款	26241	51.06
长期股权投资	2959	5.76
存货	3502	6.81
应收票据	0	-
预付账款	2240	4.36
固定资产	10573	20.57
应付账款	5341	10.39
长期借款	0	-

(五) 公司现金流量构成情况 单位：人民币万元

项目	2009 年	2008 年
经营活动产生的现金流量净额	994	11494.19
投资产生的现金流量净额	-2.26	-12.14
筹资产生的现金流量净额	-920.7	-11475.16

(六) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况

1、玉源瓷业有限公司为本公司控股子公司（本公司持股 80%），主营业务为陶瓷产品生产、销售。该公司 2005 年 9 月成立，注册资本为 5000 万元，截止报告期末，总资产 11789.47 万元，净资产-2139.70 万元，实现销售收入 4881.47 万元。

2、涟水惠泰木业有限公司为本公司控股子公司（本公司持股 90%），主营业务为中高密度纤维板生产、销售。该公司注册资本为 6000 万元。目前该公司的主要资产已经租赁给其他单位使用，不再自营。

3、南京思源有机农业有限公司为本公司控股子公司（本公司持股 88%）。主营业务为有机及无公害农副产品和茶叶生产、销售；农业资源综合开发和利用等。该公司注册资本为 1500 万元，截止报告期末，总资产 806.54 万元，净资产 775.58 万元；受市场因素影响，目前拟处置出售。

4、河南孙口黄河公路大桥有限公司为本公司参股子公司（本公司持股 41%）。主营业务河南孙口黄河公路大桥建设。该公司注册资本为 8433 万元。

5、联达国际贸易有限公司，为本公司参股公司（本公司持股 47.62%）。主营业务自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；商务信息咨询服务，酒店管理。

6、景源大地投资管理有限公司，为本公司控股子公司（本公司持股 90%），注册资

本 5000 万元。主营业务投资既资产管理、投资咨询服务；物业管理；酒店管理；农林资源综合开发和利用；农林科技开发；农业观光服务；木材销售。

二、对公司未来发展的展望

（一）行业发展及市场分析

由于受金融危机持续影响，国内外市场仍难以恢复以往程度，公司的生产销售仍将受到严峻的挑战。面对如此严峻的形势，公司将充分利用国家扩大内需、拉动消费、提高出口退税率等相关政策，加大市场开拓力度，努力做好 2010 年生产经营工作，确保实现生产经营目标和维护职工队伍稳定。

（二）新年度经营计划

鉴于两年多来公司经营处于维持状态，未能实施产业结构调整，尽管公司大股东帮助公司解决了大部分债务等问题，但公司自身主业不突出，下属企业大部分处于亏损状态。公司如果不采取有效措施，持续经营将受到严重影响。特别是如果 2010 年度继续亏损，公司将面临暂停上市的风险。为此，公司董事会于 2010 年 4 月 22 日专门召开会议，专题研究公司持续经营等问题，并形成系列决议：

1、董事会责成公司经营管理班子在二个月内拿出公司持续经营和产业结构调整的整体方案，并对部分有盈利能力的资产落实经营目标和责任制。

2、出售处置一批非盈利资产，解决或有负债问题。

1) 处置停产、无盈利能力的子公司，出售持有的南京思源有机农业有限公司 88% 股权、盐城思源棉业有限公司 100% 股权。

2) 出售参股子公司河南孙口黄河公路大桥有限公司 41% 股权，并解除本公司为其担保，如公司自身在近期解决有困难，大股东北京路源世纪投资管理有限公司承诺在年内帮助支持资金并负责完成。

3) 董事会要求董事长及经营班子在六个月内解除本公司为参股子公司联达国际贸易有限公司因收购江苏金国园房地产开发有限公司形成的担保。

3、为了提高本公司资产质量，改善财务状况，偿还存量的银行等债务，公司向控股股东北京路源世纪投资管理有限公司借款不超过 1 亿元人民币，利息按同期银行借款利息执行，期限一年。

（三）公司资金需求及使用计划

公司 2010 年度生产资金主要以自有资金为主，无其他融资计划。

（四）公司投资情况

1、募集资金投资情况

公司报告期内未募集资金。截止报告期末，前次配股募集资金投入到的有关项目已经完毕。

三、中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。公司董事会对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见审计报告所涉及事项做出说明。

公司董事会同意中磊会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见审计报告，认为该审计报告客观反映了公司的经营状况，充分揭示了公司生产经营风险。

公司董事会于 2010 年 4 月 22 日专门召开会议，专题研究公司持续经营等问题，并形成系列决议：

1、董事会责成公司经营管理班子在二个月内拿出公司持续经营和产业结构调整的整体方案，并对部分有盈利能力的资产落实经营目标和责任制。

2、出售处置一批非盈利资产，解决或有负债问题。

1) 处置停产、无盈利能力的子公司，出售持有的南京思源有机农业有限公司 88% 股权、盐城思源棉业有限公司 100% 股权。

2) 出售参股子公司河南孙口黄河公路大桥有限公司 41% 股权，并解除本公司为其担保，如公司自身在近期解决有困难，大股东北京路源世纪投资管理有限公司承诺在年内帮助支持资金并负责完成。

3) 董事会要求董事长及经营班子在六个月内解除本公司为参股子公司联达国际贸易有限公司因收购江苏金国园房地产开发有限公司形成的担保。

3、为了提高本公司资产质量，改善财务状况，偿还存量的银行等债务，公司向控股股东北京路源世纪投资管理有限公司借款不超过 1 亿元人民币，利息按同期银行借款利息执行，期限一年。

通过采取以上措施，董事会认为公司在未来的 12 个月内不会面临被清算或终止经营情况，并且随着各项措施的落实，公司经营风险将进一步化解，生产经营将趋于正常，未来公司持续生产经营能力将出现明显改观。

四、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了八次会议：

1、2009 年 4 月 24 日董事会召开四届二十八次会议，审议通过了《2008 年度报告正文及摘要》等议案，决议公告刊登于 2009 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》上。

2、2009 年 6 月 22 日董事会召开临时会议，审议通过了《玉源控股股份有限公司整改报告》，决议公告刊登于 2009 年 6 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》上。

3、2009 年 7 月 31 日董事会召开四届二十九次会议，审议通过了同意公司两大股东代公司债务人偿还对本公司的债务不超过 2 亿元，决议公告刊登于 2009 年 8 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》上。

4、2009 年 8 月 27 日董事会召开临时会议，审议通过了《2009 年半年度报告及摘要》。

5、2009年9月2日董事会召开四届三十次会议，审议通过了同意授权管理层出售公司持有的涟水惠泰木业有限公司股权，决议公告刊登于2009年9月3日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

6、2009年9月29日董事会召开四届三十一次会议，审议通过了同意聘用张春生先生为本公司董事会秘书。决议公告刊登于2009年9月30日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

7、2009年10月23日董事会召开临时会议，审议通过了《2009年3季度报告》。

8、2009年12月20日董事会召开四届三十二次会议，审议通过了同意募集资金投资1073万元的硅烷交联电缆设备转让给北京九台投资管理有限公司等议案。决议公告刊登于2009年12月23日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据有关法律、法规及《公司章程》的要求，认真贯彻落实股东大会通过的各项决议。

（三）董事会薪酬委员会履职情况

公司董事会薪酬委员会由4名董事组成，其中2名为独立董事，秦文平先生担任主任委员。报告期内，薪酬委员会按照相关规定逐步规范运作，对本年度报告中披露的2009年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，出具审核意见：公司严格执行薪酬管理相关规定，根据经济效益的实际情况和考核结果合理确定了高级管理人员的年薪，2009年年度报告中披露公司董事监事及高级管理人员的薪酬属实。

（四）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，张秋生先生担任主任委员。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作规程，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行了以下工作职责：

（1）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2010年1月20日提交的公司2009年度财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表，2009年度的利润表和现金流量表。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则以及公司有关财务制度进行编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅股东大会、董事会、监事会以及相关委员会会议记录、相关账册和凭证、以及对主要财务数据进行分析，我们认为：财务报表真实反映了公司 2008 年度经营状况，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计比较合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东非经营性占用上市公司资金情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段时间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日后事项，以保证财务报表的公允、真实和完整。

同意将公司编制的 2009 年财务报告提交负责公司年报审计的中磊会计师事务所审计。

玉源控股股份有限公司董事会审计委员会

2009 年 1 月 22 日

(2) 认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中磊会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排；

(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，并就公司 2009 年度审计工作进行督促。

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并形成书面审议意见：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部 2010 年 4 月 20 日提交的，经年审注册会计师出具初步审计意见的公司 2009 年度财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的股东权益变动表、利润表、现金流量表和报表附注。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对上述会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度进行编制，以及资产负债表日后事项，重点关注了公司经本次年审后财务报表的调整部分。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见，以及对有关账册及凭证资料补充审阅后，我们认为：

保持原有审计意见，认为公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关制度的规定编制，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。公司管理层已按要求就收入确认、持续经营、资产负债表日后事项、关联交易等重要事项在财务报表附注中予以披露。

玉源控股股份有限公司董事会审计委

员会

2010年4月22日

(5) 中磊会计师事务所有限责任公司出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。并就中磊会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结。

公司董事会：

公司财务报表已经按照企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，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。

同时中磊会计师事务所能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司 2009 年度财务报告的审计意见；在从事公司 2009 年各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好的完成了公司委托的各项工作，同意将公司 2009 年度财务报告及继续聘任中磊会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的议案提交董事会审议。

玉源控股股份有限公司董事会审计委员

会

2010年4月24日

六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1、经中磊会计师事务所审计，报告期归属于母公司股东的净利润及未分配利润为负数，经公司董事会审议决定，因经营亏损，公司 2009 年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

2、公司前三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008年	0.00	-103,951,921.01	0.00%	0.00
2007年	0.00	-1,073,454.88	0.00%	0.00
2006年	0.00	27,253,141.59	0.00%	0.00
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				0.00%

七、报告期内本公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《证券时报》。

第九节 监事会报告

一、会议召开情况

报告期内公司召开三次监事会会议。

(一) 公司监事会四届十三次会议于 2009 年 4 月 23 日在公司接待室召开，会议审议通过：

- 1、2008 年度报告正本及摘要
- 2、2008 年度监事会工作报告
- 3、2008 年度财务决算报告
- 4、2008 年度利润分配预案
- 5、选举王济贤为公司监事

6 公司董事会关于会计师事务所对 2008 年度会计报表出具带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明。

(二) 公司监事会四届十四次会议于 2009 年 9 月 27 日在公司接待室召开，会议审议通过：《2009 年度中期报告正文及摘要》。

(三) 公司监事会四届十五次会议于 2009 年 10 月 23 日在公司接待室召开，会议审议通过：《2009 年度第三季度报告正文及摘要》。

二、监事会对下列事项发表独立意见

(一) 公司依法运作情况

报告期内，公司决策程序合法，内部控制制度比较完善，能够依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家其他有关法律、法规开展工作，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益股东利益的行为。公司在 2009 年度的重大经营活动中，交易价格合理，没有发现内幕交易，也无损害部分股东的权益或造成公司损失的情况发生。

(二) 检查公司财务情况

报告期内监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真细致的检查，认为公司 2009 年度财务报告能够真实的反映公司的经营状况和经营成果，财务核算符合国家对上市公司的有关要求，对有关事项做出的评价是客观公正的，公司信息披露做到了及时、准确、真实、完整，监事会同意中磊会计师事务所有限公司出具的无保留意见的审计报告。

(三) 报告期内，公司收购、出售资产的价格公平合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(四) 报告期内公司无募集资金使用情况。

(五) 报告期内公司无收购资产行为。

（六）关联交易情况

报告期内监事会严格按照有关规定加强了对公司的监督检查，以确保公司与大股东之间严格执行业务、人员、资产、机构、财务的“五分开”原则。截止报告期末，公司无股东占用公司非经营性资金情况；报告期内公司发生的关联交易价格公允，不损害公司利益。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

2009年6月25日，喻新华与江苏金国园房地产开发有限公司签订《借款协议》及《补充协议》，协议约定金国园公司向喻新华借款人民币5500万元用于企业经营，金国园公司以坐落于江苏盱眙县盱城镇山水大道南侧面积为119983平方米，价值15901万元，编号为盱国用（2009）第0215号国有土地使用权对上述借款承担抵押担保责任。公司股东北京路源世纪投资管理有限公司、北京九台投资管理有限公司及本公司对借款协议项下的全部义务承担连带担保责任。由于借款逾期，喻新华已就该事项提出诉讼。

二、报告期内公司收购及出售资产情况

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、重大关联交易事项

（一）公司无购销商品、提供劳务发生的关联交易

（二）公司无对外投资发生的关联交易

（三）与关联方债权债务往来

详见会计报表附注之十、4

四、报告期内重大合同及履行事项

（一）公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

公司控股子公司涟水惠泰木业有限公司与济宁兴达木业有限公司签署租赁合同，在不影响出售的情况下将涟水惠泰木业有限公司的资产交付对方租赁使用。济宁兴达木业有限公司与本公司无任何关联关系。

（二）重大担保事项

1) 本公司为河南孙口黄河公路大桥有限公司承接的孙口黄河公路大桥项目向工商银行郑州未来支行申请贷款1亿元人民币，向工商银行濮阳支行申请贷款5700万元人民币提供建设期三年担保，担保类型为连带责任担保；该公司出具承诺书为本公司贷款1.6亿元人民币提供担保，并承诺大桥建成后收费权抵押给银行，解除本公司担保，否则收费权归本公司所有，直到还清银行贷款本息为止。该事项已经2003年7月31日本公司2002年度股东大会审议批准（公司第三届董事会第八次会议决议公告刊登在2003年6月28日的《中

国证券报》和《证券时报》上，公司2002年度股东大会决议公告刊登在2003年8月1日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

2) 本公司为邯郸陶瓷集团有限责任公司提供担保，担保类型为连带责任担保，银行批准为其担保金额为2005万元（公司第二届董事会第二十一次会议决议公告刊登在2002年5月28日的《中国证券报》和《证券时报》上，公司2001年度股东大会决议公告刊登在2002年6月29日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

3) 本公司为河南路桥建设股份有限公司提供担保，担保方式为互保，互保限额1亿元，担保类型为连带责任担保。本报告期末，本公司为其担保金额余额为1720万元（公司第二届董事会第二十一次会议决议公告刊登在2002年5月28日的《中国证券报》和《证券时报》上，公司2001年度股东大会决议公告刊登在2002年6月29日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

4) 本公司为邯郸华玉瓷业有限责任公司在中国工商银行河北省分行彭城支行贷款提供连带责任担保余额13800.36万元，为在其他银行贷款提供连带责任担保余额380万元，合计13780.60万元。邯郸华玉瓷业有限责任公司承诺将通过盘活、处置资产等多种方式偿还在工商银行的贷款。如上述措施仍不足偿还工行贷款，本公司大股东北京路源世纪投资管理有限公司承诺补足偿还，确保公司不受损失。

5) 本公司为控股子公司玉源瓷业有限公司在石家庄华夏银行的4600万元贷款提供了连带责任担保。

(三) 公司无委托他人进行现金资产管理事项

(四) 公司无其他重大合同事项

五、公司或持股 5% 以上股东未在报告期内承诺事项。

六、公司聘任解聘会计师事务所情况

报告期，公司董事会续聘中磊会计师事务所有限责任公司为本公司财务审计机构。2009 年度其年度审计费为 50 万元（包括审计公司下属企业）。

七、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生在报告期内有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

八、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司未发生接待调研及采访等情况。公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公开、公正、公平的原则答复了个人投资者的咨询，未发生私下、提前或选择性的向特定对象单独披露、透露公司未公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

第十一节 财务报告

审计报告附后。

第十二节 备查文件目录

- 1、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。
- 2、载有中磊会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

玉源控股股份有限公司

董事长：

二〇一〇年四月二十七日

审计报告

中磊审字[2010]第 0194 号

玉源控股股份有限公司：

我们审计了后附的玉源控股股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度利润表和合并利润表，2009 年度股东权益变动表和合并股东权益变动表，2009 年度现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则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 日财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提请财务报表使用者关注，如财务报表附注十四所述，贵公司股东拟通过重大资产重组改善公司持续经营能力，控股股东北京路源世纪投资管理有限公司拟与北京国际信托有限公司一起筹划对贵公司进行重组，但该事项尚需获得中国银监会的正式批准文件及中国证监会在此基础上核准，且贵公司重大资产重组需经公司股东大会审议批准。方案能否获得核准和公司股东大会表决通过存在不确定性。尽管贵公司大股东帮助2009年度解决了部分债务等问题，但贵公司自身主业不突出，下属企业大部分处于亏损状态。目前贵公司拟对公司产业结构进行调整，出售子公司和联营公司股权，并解除担保。为了提高贵公司资产质量，改善财务状况，偿还存量的银行等债务，控股股东北京路源世纪投资管理有限公司为贵公司提供不超过1亿元的借款支持。本段内容不影响已发表的审计意见。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王越

中国·北京

中国注册会计师：张君

二〇一〇年四月二十六日

玉源控股股份有限公司合并会计报表附注

2009年12月31日

(除特别说明，以人民币元表述)

一、公司基本情况

玉源控股股份有限公司（以下简称本公司或公司）系河北省人民政府以冀股办[1996]2号文批准，由原邯郸陶瓷（集团）总公司将其所属第一瓷厂、第二瓷厂、工业瓷厂经资产重组后和其他四家发起人共同发起以募集方式设立的股份有限公司。1996年6月25日在河北省工商行政管理局注册登记，取得注册号为1300001000299的企业法人营业执照，现有注册资本252,301,500.00元人民币。本公司的住所为邯郸市峰峰矿区彭新路21号，法定代表人路联。

本公司的经营范围：房地产开发，物业管理，项目投资及咨询服务，大型市场投资及管理，酒店管理，国际贸易，国内商业、物资业，资产管理，陶瓷产品生产、销售、制造、开发；陶瓷原辅材料

生产、销售、制造，高科技农业、林业、木制品加工。

经过一系列的资产重组，本公司现拥有六个控股子公司：景源大地投资管理有限公司、涟水惠泰木业有限公司、玉源瓷业有限公司、邯郸市白瓷瓷业有限公司、盐城思源棉业有限公司和南京思源有机农业有限公司。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南和中国证券监督管理委员会2007年2月15日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述主要会计政策和会计估计进行确计和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，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。

四、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法：

（一）会计制度：

本公司执行《企业会计准则》及其应用指南。

（二）会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

（三）记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

（四）计量属性

本公司按照规定的会计计量属性进行计量，报告期内计量属性未发生变化。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

（五）外币业务的核算方法及外币财务报表的折算方法：

1、外币交易采用交易发生日的即期汇率将外币金额折合为记账本位币金额。期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生汇兑差额，计入当期损益；外币非货币性项目，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原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。

2、汇兑损益的处理方法：与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用的处理原则处理；除上述情况外，发生的汇兑损益均计入当期财务费用。

（六）现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金且价值变动风险很小的短期投资。

（七）金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类：金融资产包括：交易性金融资产、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括：交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2、金融工具确认依据和计量方法

①、当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

②、本公司初始确认的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。

③、本公司通常情况下按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

④、本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。

⑤、本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；b. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

⑥、本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

⑦、本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

3、金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、金融资产的减值准备

本公司期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

“单项金额重大的款项”是指账龄在三年以内单项金额在 500 万以上的款项；

“其他非重大款项”是指账龄在三年以内，单项金额在 500 万以下的款项；

“按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项”是指为根据个别客户的背景、还款记录、信用等级等因素作出判断；

（八）坏账核算方法：

坏账的确认标准为：本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）若符合下列条件之一，应确认为坏账：

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；债务人逾期未履行其清偿义务，具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的。

坏账损失的核算方法：本公司采用备抵法核算坏账。

坏账核销：对符合坏账的确认标准，确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

本公司采用账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备。本公司的坏账准备计提方法和计提比例：

（1）本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按照账龄分析法确定计提比例分别为：

1年以内（含1年，下同）按应收款项期末余额的5%计提；

1-2年按应收款项期末余额的10%计提；

2-3年按应收款项期末余额的30%计提；

3-4年按应收款项期末余额的50%计提；

4-5年按应收款项期末余额的80%计提；

5年以上按应收款项期末余额的100%计提。

（2）除对应收款项采用账龄分析法计提坏账准备外，本公司根据个别客户的背景、还款记录、信用级别、期后收款情况等因素，对应收款项的可收回程度作出判断，采用个别认定法计提相应比例的坏账准备。对期后已收回的应收款项不计提坏账准备。

（九）存货核算方法：

存货分类：本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

取得和发出的计价方法：本公司取得原材料、在产品、产成品等按实际成本计价，发出原材料、在产品、产成品等按加权平均法计价。

低值易耗品和包装物的摊销方法：领用低值易耗品按一次摊销法摊销；领用包装物按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法：本公司由于存货遭到毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备。

（十）长期股权投资核算方法：

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本确认方法如下：①合并企业取得的长期股权投资：本公司对取得同一控制下的子公司。以该子公司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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额或长期股权投资的初始投资成本与发行公司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。对取得非同一控制下的子公司，本公司在购买日，以取得股权付出的资产、发生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资成本。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本公司对除企业合并形成的长期股权投资以外，分别支付现金、发行权益证券、投资者投入、货币资产交换和债务重组方式确定其初始投资成本。

长期投资后续计量及收益确认方法。①公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算，其中：本公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。采用成本核算法的长期股权投资，公司以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，且所确认的金额仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，超过部分作为初始投资成本的收回。②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，期末公司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。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分回的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

（十一）固定资产计价和折旧方法：

固定资产的标准：固定资产指使用期限超过一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等，及单位价值在2000元以上，使用期限超过两年，不属于生产经营主要设备的物品。

计价方法：固定资产按历史成本或评估后的重值成本计价。折旧方法：固定资产折旧采用直线法。

按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-45	3-10	9.70-2.20
机器设备	12-18	3-10	8.08-5.39
运输设备	12-18	3-10	8.08-5.39
电子设备	8-18	3-10	12.13-5.39
其他	8-18	3-10	12.13-5.39

本公司对固定资产进行逐项检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面净值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额确认减值准备，预计的固定资产减值损失计入当期损益。

（十二）在建工程的核算方法：

本公司在建工程按实际成本计价。在建工程建造期间发生的有关利息支出，在该项资产达到可使用状态前，计入购建成本。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当在建工程因长期停建且预计在未来三年内不会重新开工或所建项目在性能及技术已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额确认在建工程减值准备，预计的在建工程减值损失计入当期损益。

（十三）无形资产的计价和摊销方法

1、无形资产计价：无形资产取得时按成本计价；期末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

2、无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益，摊销方法应当反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

3、使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。

4、划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准：研究阶段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阶段；发阶段是指已完成研究阶段，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、产品等阶段。公司将研究阶段发生的支出计入当期损益，开发阶段支出在符合一定条件下计入相关资产成本，确认为无形资产。

（十四）长期待摊费用核算方法：

长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

（十五）借款费用的核算方法：

借款费用确认原则：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款利息费用及辅助费用和占用公司一般借款的利息费用、折价或溢价的摊销、以及外币专门借款汇兑差额，在同时满足下述条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用资本化

1、借款费用资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本

化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，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；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，当期资本化金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定。

2、借款费用资本化期间。（1）开始资本化：当以下三个条件同时具备时，

因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。（2）暂停资本化：若固定资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。（3）停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

（十六）收入确认方法：

销售商品，在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

提供劳务，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

让渡资产使用权，发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

（十七）所得税费用的会计处理方法：

1. 递延所得税资产的确认。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是对部分特殊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。

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资产或负债的初始确认：该项交易是不是企业合并；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）。（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：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；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。本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（十八）企业合并及合并财务报表

（1）企业合并会计政策

1、同一控制下的企业合并。合并成本按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账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。对于控股

合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

2、非同一控制下的企业合并。合并成本按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确定。对于吸收合并，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；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，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，调整盈余公积和未分配利润。

3、分步实现的企业合并。公司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。具体根据《企业会计准则第20号—企业合并》相关规定确定。

(2) 合并财务报表编制方法

1、合并范围的确定原则。公司将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，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表的编制方法。公司的合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时合并范围内的所有重大内部交易和内部往来予以抵销。

五、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正

(一) 会计政策变更(无)

(二) 会计估计变更及会计差错更正事项(无)

六、税(费)项:

(一) 增值税: 子公司盐城思源棉业有限公司皮棉、籽棉销售收入执行13%的税率, 子公司南京思源有机农业有限公司农产品销售收入免交增值税, 其他产品销售收入执行17%的税率;

(二) 营业税: 按照5%的税率计缴;

(三) 城市维护建设税和教育费附加(含地方教育费附加): 城市维护建设税按照应缴纳流转税额的7%(子公司南京思源有机农业有限公司为5%, 本公司的昆山分公司为5%)计缴, 教育费附加(含地方教育附加)按照应缴纳流转税额的4%计缴。

(四) 所得税: 按应纳税所得额的25%的税率计缴。

七、控股子公司及合营、联营企业:

本节所列数据除非特别说明, 金额单位为人民币万元。

1、子公司情况

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并
(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司									
玉源瓷业有限公司	邯郸	工业	5,000	研发、生产、销售、陶瓷产品、原辅材料；产品包装；技术咨询、技术服务、货物进出口、技术进出口、代理进出口	4,000.00	4,000.00	80.00	80.00	是
景源大地投资管理有限公司	邯郸	投资开发	5000	农林资源综合开发和利用；农林科技开发；农业观光服务；木材销售	4,500.00	4,500.00	90.00	90.00	是
邯郸市白瓷有限公司	邯郸	工业	100	日用陶瓷、生产、销售、研发、原辅材料、技术咨询、技术服务	100.00	100.00	100.00	100.00	是
(2) 同一控制下的企业合并取得的子公司									
无									
(3) 非同一控制下的企业合并取得的子公司									
南京思源有机农业有限公司	南京	农业	1,500	有机无公害及一般农副产品和茶叶生产、销售；农业资源综合开发和利用；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外；粮食加工、销售；皮棉销售	1,319.985	1,319.985	88.00	88.00	是
涟水惠泰木业有限公司	淮安 涟水	工业	6,000	木材及其制品收购、加工、销售（凭木材加工经营许可证开展	5,400.00	5,400.00	90.00	90.00	是

盐城思源棉业有限公司	盐城	工业	200	经营活动) 线、布、服装制造、销售； 棉短绒加工、销售；皮棉、籽棉 (不含棉种)销售；农副产品购 销(粮食、籽棉、鲜茧除外)	180.00	180.00	90.00	90.00	是
------------	----	----	-----	--	--------	--------	-------	-------	---

2、对合营企业投资和联营企业投资

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	本企业持股比 例(%)	本企业在被投资 单位表决权比例 (%)	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
一、合营企业												
无												
二、联营企业												
联达国际贸易有限公司	非金融有 限公司	苏州	戴灌华	进 口 贸 易	10,500	36.04	36.04	85,775.46	84,633.54	1,141.92	124,932.36	-6,148.23
江苏金国园房地产开发有限 公司	非金融有 限公司	淮安 盱眙	王伟	房 地 产 开 发	2,000	36.04	36.04	30,481.16	29,812.78	668.38	6,249.00	26.10
河南孙口黄河公路大桥有限 公司	非金融有 限公司	郑州	钱少敏		8,433	41.00	41.00	26,192.83	19,977.37	6,215.46	0.00	-1,006.54

3、少数股东权益的情况:

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用	母公司所有者权益
		于冲减少数股东损	中冲减的少数股东
		益的金额	损益金额
南京思源有机农业有限公司	930,700.68		
涟水惠泰木业有限公司	0		
盐城思源棉业有限公司	0		
玉源瓷业有限公司	0		
景源大地投资管理有限公司	3,730,346.24		
邯郸市白玫瑰瓷有限公司	0		
合计	4,661,046.92		

4、2009年投资设立主要合营公司情况：无

八、合并会计报表主要项目（金额单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金			1,774,455.02			816,119.70
其中:人民币			1,774,455.02			816,119.70
银行存款			137,873.96			365,822.60
其中:人民币			137,873.96			365,822.60
其他货币资金			-			20,000.00
其中:人民币						20,000.00
合 计			1,912,328.98			1,201,942.30

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	37,765,465.80	55.75	1,888,273.29	21.72	47,288,066.22	57.47	336,897.11	7.48
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	0.00	0.00	0.00	-	1,745,976.80	2.12	798,132.34	17.71
其他不重大应收账款	29,973,768.52	44.25	6,806,442.62	78.28	33,246,645.80	40.41	3,371,848.64	74.82
合计	67,739,234.32	100.00	8,694,715.91	100.00	82,280,688.82	100.00	4,506,878.09	100.00

(2) 应收账款按照账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	47,968,183.76	70.81	2,398,409.20	5	56,791,308.08	69.02	827,105.40	5
一至二年	2,394,878.03	3.54	239,487.80	10	21,919,943.40	26.64	2,171,994.35	10
二至三年	15,766,106.02	23.27	4,729,831.80	30	1,708,851.44	2.08	512,655.43	30
三至四年	33,687.00	0.05	16,843.51	50	1,366,161.16	1.66	533,080.58	50
四至五年	1,331,179.51	1.97	1,064,943.60	80	161,912.03	0.20	129,529.62	80
五年以上	245,200.00	0.36	245,200.00	100	332,512.71	0.40	332,512.71	100
合计	67,739,234.32	100.00	8,694,715.91		82,280,688.82	100.00	4,506,878.09	

(3) 年末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	账面金额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
一年以内	2,380,780.27	15.48	6,964,900.75	31.10
一至两年	554,789.60	3.61	14,480,033.78	64.65
二至三年	12,438,431.18	80.90	44,307.96	0.20
三年以上	1,038.68	0.01	909,414.03	4.06
合计	15,375,039.73	100.00	22,398,656.52	100.00

(2) 一年以上预付账款未结转的原因系尚未到期结算。

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	279,150,962.99	87.07	43,871,216.60	75.39	267,522,238.70	71.70	30,271,653.32	62.92
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	-	-	-	-	870,895.00	0.23	387,856.95	0.81
其他不重大应收款	41,451,765.82	12.93	14,321,308.34	24.61	104,722,537.14	28.07	17,448,718.45	36.27
合计	320,602,728.81	100	58,192,524.94	100	373,115,670.84	100	48,108,228.72	100

(2) 其他应收款按照账龄列示

账龄	期末数				期初数			
----	-----	--	--	--	-----	--	--	--

	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	192,687,655.32	60.10	9,868,272.24	5	279,881,225.12	75.01	5,488,624.84	5
一至二年	74,530,815.20	23.25	7,379,738.22	10	48,730,885.02	13.06	6,252,788.50	10
二至三年	14,098,407.45	4.40	4,229,522.23	30	9,099,725.61	2.44	2,729,917.69	30
三至四年	4,535,652.61	1.41	2,267,466.75	50	1,573,935.55	0.42	786,967.78	50
四至五年	1,497,363.63	0.47	1,194,690.90	80	4,899,848.16	1.31	3,919,878.53	80
五年以上	33,252,834.60	10.37	33,252,834.60	100	28,930,051.38	7.75	28,930,051.38	100
合计	320,602,728.81	100.00	58,192,524.94		373,115,670.84	100.00	48,108,228.72	

(3) 年末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5、 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,027,113.00		6,027,113.00	3,577,546.05	0.00	3,577,546.05
自制半成品						
在产品	16,227,856.33	2,056,847.81	14,171,008.52	14,779,077.23	1,743,886.34	13,035,190.89
库存商品	18,614,447.04	3,787,998.05	14,826,448.99	15,579,524.47	1,497,404.83	14,082,119.64
周转材料	-	-	-	2,536,022.58	0.00	2,536,022.58
其他存货				86,573.14	0.00	86,573.14
合计	40,869,416.37	5,844,845.86	35,024,570.51	36,558,743.47	3,241,291.17	33,317,452.30

(2) 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	-	-	-	-	-
在产品	1,743,886.34	1,178,571.40	295,347.92	570,262.01	2,056,847.81
库存商品	1,497,404.83	2,396,809.47	106,216.25	0.00	3,787,998.05
周转材料	-	-	-	-	-
其他存货	-	-	-	-	-
合计	3,241,291.17	3,575,380.87	401,564.17	570,262.01	5,844,845.86

6、 长期股权投资

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
联达国际贸易有限公司	权益法	50,000,000.00	26,273,699.44	-22,158,220.86	4,115,478.58
河南孙口黄河公路大桥有限公司	权益法	34,575,300.00	29,609,800.00	-4,126,825.48	25,482,974.52
南京雪松茶叶有限公司	成本法	55,000.00			
合计		84,630,300.00	55,883,499.44	-3,226,023.66	29,598,453.10

续前表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联达国际贸易有限公司	36.04	36.04				
河南孙口黄河公路大桥有限公司	41	41				

南京雪松茶叶有限公司	5	5		55,000.00		
合计	--	--	--	55,000.00	-	-

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、固定资产原值合计	213,913,587.43	93,610.82	10,853,266.67	203,153,931.58
房屋建筑物	81,150,274.77	0.00	97,649.73	81,052,625.04
机器设备	122,078,553.57	79,598.29	10,730,000.00	111,428,151.86
运输设备	2,892,002.15	0.00	25,616.94	2,866,385.21
电子设备	1,292,316.12	10,513.53	0.00	1,302,829.65
其他设备	6,500,440.82	3,499.00	0.00	6,503,939.82
二、累计折旧合计	56,131,616.09	11,723,927.89	4,527,636.46	63,327,907.52
房屋及建筑物	11,805,834.95	2,484,857.42	13,156.00	14,277,536.37
机器设备	41,383,770.82	8,309,137.10	4,506,600.00	45,186,307.92
运输设备	784,630.79	237,658.25	7,880.46	1,014,408.58
电子设备	480,943.31	146,761.12	0.00	627,704.43
其他设备	1,676,436.22	545,514.00	0.00	2,221,950.22
三、固定资产账面净值	157,781,971.34	-	-	139,826,024.06
合计				
房屋及建筑物	69,344,439.82			66,775,088.67
机器设备	80,694,782.75			66,241,843.94
运输设备	2,107,371.36			1,851,976.63
电子设备	811,372.81			675,125.22
其他设备	4,824,004.60			4,281,989.60
四、减值准备合计	-	34,097,216.95	-	34,097,216.95
房屋及建筑物	0.00	3,642,697.80	0.00	3,642,697.80
机器设备	0.00	27,771,178.26	0.00	27,771,178.26
运输设备	0.00	227,031.15	0.00	227,031.15
电子设备	0.00	135,645.24	0.00	135,645.24
其他设备	0.00	2,320,664.50	0.00	2,320,664.50
五、固定资产账面价值	157,781,971.34	-	-	105,728,807.11
合计				
房屋及建筑物	69,344,439.82			63,132,390.87
机器设备	80,694,782.75			38,470,665.68
运输设备	2,107,371.36			1,624,945.48
电子设备	811,372.81			539,479.98
其他设备	4,824,004.60			1,961,325.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	17,730,815.06	3,041,426.45	0.00	14,689,388.61	
机器设备	5,670,959.81	2,335,476.26	0.00	3,335,483.55	
运输工具	190,395.13	102,036.76	0.00	88,358.37	
电子设备	35,878.32	13,769.28	0.00	22,109.04	
其他设备	62,317.14	59,122.48	0.00	3,194.66	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况 (无)

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	10,043,804.90
机器设备	19,036,247.39
运输工具	134,489.58
电子设备	83,497.82
其他设备	1,881,214.23

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
子公司玉源瓷业有限公司皇家瓷分公司房屋	土地存在纠纷	尚未明确

固定资产抵押情况见本附注八、13 所有权受限资产。

8、 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
土地综合治理	74,727.30	74,727.30	0.00	74,727.30	74,727.30	0.00
隔离带	15,058.98	15,058.98	0.00	15,058.98	15,058.98	0.00
蔬菜基地	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00
加工厂	96,191.00	96,191.00	0.00	96,191.00	96,191.00	0.00
冷冻加工厂	157,680.93	157,680.93	0.00	157,680.93	157,680.93	0.00
机耕道	45,334.00	45,334.00	0.00	45,334.00	45,334.00	0.00
新扩面	4,704.00	4,704.00	0.00	4,704.00	4,704.00	0.00
防护栏杆	5,244.80	5,244.80	0.00	5,244.80	5,244.80	0.00
有机绿化区	10,790.80	10,790.80	0.00	10,790.80	10,790.80	0.00
合计	411,731.81	411,731.81	0.00	411,731.81	411,731.81	0.00

(2) 重大在建工程项目变动情况：无

(3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
土地综合治理	74,727.30			74,727.30	长期停工
隔离带	15,058.98			15,058.98	长期停工
蔬菜基地	2,000.00			2,000.00	长期停工
加工厂	96,191.00			96,191.00	长期停工
冷冻加工厂	157,680.93			157,680.93	长期停工
机耕道	45,334.00			45,334.00	长期停工
新扩面	4,704.00			4,704.00	长期停工
防护栏杆	5,244.80			5,244.80	长期停工
有机绿化区	10,790.80			10,790.80	长期停工
合计	411,731.81			411,731.81	

9、 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	5,563,543.07			5,563,543.07
1、土地使用权	5,437,333.07			5,437,333.07
2、软件	126,210.00			126,210.00
二、累计摊销合计	651,638.32	121,367.75		773,006.07
1、土地使用权	588,533.32	108,746.75		697,280.07
2、软件	63,105.00	12,621.00		75,726.00
三、无形资产账面净值合计	4,911,904.75			4,790,537.00
1、土地使用权	4,848,799.75			4,740,053.00
2、软件	63,105.00			50,484.00
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、软件				
五、无形资产账面价值合计	4,911,904.75			4,790,537.00
1、土地使用权	4,848,799.75			4,740,053.00
2、软件	63,105.00			50,484.00

10、商誉

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
涟水惠泰木业有限公司	12,106,363.50		12,106,363.50	0.00
合计	12,106,363.50		12,106,363.50	0.00

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。因企业合并所形成的商誉是母公司根据其在子公司所拥有的权益而确认的商誉，将商誉减值损失在可归属于母公司和少数股东权益部分之间按比例进行分摊，以确认归属于母公司的商誉减值损失。

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		11,432,356.76
开办费		
可抵扣亏损		
小计		11,432,356.76

递延所得税负债：

资产减值准备

开办费
可抵扣亏损
小计

(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	177,507,922.53	83,658,206.57
可抵扣亏损	79,408,185.56	53,011,198.99
合计	256,916,108.09	129,780,427.99

(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	备注
2009	530,145.38		
2010	9,105,371.77	530,145.38	
2011	5,896,224.82	9,105,371.77	
2012	13,520,955.04	5,898,179.59	
2013	23,703,714.90	13,773,787.34	
2014	26,651,773.65	23,703,714.90	
合计	79,408,185.56	53,011,198.99	

12、资产减值准备

(1) 明细情况

项目	本期减少				期末账面余额
	期初账面余额	本期增加	转回	转销	
一、坏账准备	52,777,972.47	24,902,469.09	2,931,369.30	1,511,701.43	73,237,370.83
二、存货跌价准备	3,241,291.17	3,575,380.87	401,564.17	570,262.01	5,844,845.86
三、可供出售金融资产减值准备					-
四、持有到期投资减值准备					-
五、长期股权投资减值准备	55,000.00	0.00	0.00	0.00	55,000.00
六、投资性房地产减值准备					-
七、固定资产减值准备	0.00	34,097,216.95	0.00	0.00	34,097,216.95
八、工程物资减值准备					-
九、在建工程减值准备	411,731.81	0.00	0.00	0.00	411,731.81
十、生产性生物资产减值准备					-
十一、汽油资产减值准备					-
十二、无形资产减值准备					-
十三、商誉减值准备	0.00	12,106,363.50	0.00	0.00	12,106,363.50
十四、其他					-
合计	56,485,995.45	74,681,430.41	3,332,933.47	2,081,963.44	125,752,528.95

(2) 相关说明

13、所有权受限资产

资产座落地点	权属证号	占地面积平方米	账面原值(万元)	期末账面价值(万元)	评估价值(万元)	贷款余额万元	抵押期限	抵押权人
玉源瓷业有限公司	机器设备		6,493.60	357.91		518.63	2004 年-2005 年	中国银行邯郸市峰峰支行
景源大地投资管理有限公司	房屋建筑物注*		2,175.58	1,744.73		0.00	2005 年-2007 年	华夏银行深圳罗湖支行

合计 8,669.18 2,102.64 0.00 518.63

注*：为华夏银行深圳罗湖支行借款而提供的景源大地投资管理有限公司所有的房屋建筑物抵押，现借款已经还清，正在办理解押。

14、短期借款

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
担保借款	141,711,200.00	183,941,200.00
抵押借款	5,186,256.90	5,286,256.90
合计	146,897,456.90	189,227,456.90

借款明细如下：

贷款金融机构	贷款金额	利率	担保单位或抵押物	借款单位
担保借款明细如下：				
中国建设银行邯郸市峰峰支行	12,000,000.00	5.3100%	北京路源世纪投资管理有限公司	本公司
中国建设银行邯郸市峰峰支行	10,000,000.00	5.3100%	河南路桥建设股份有限公司	本公司
中国建设银行邯郸市峰峰支行	25,000,000.00	5.3100%	北京路源世纪投资管理有限公司	本公司
中国建设银行邯郸市峰峰支行	15,000,000.00	5.3100%	北京路源世纪投资管理有限公司	本公司
中国建设银行邯郸市峰峰支行	34,711,200.00	5.3100%	北京路源世纪投资管理有限公司	本公司
华夏银行石家庄广安街支行	45,000,000.00	6.3720%	本公司、北京路源世纪投资管理有限公司、河南路桥建设股份有限公司	子公司玉源瓷业
小计	141,711,200.00			
抵押借款明细如下：				
			抵押物或质押物	
中国银行邯郸市峰峰支行	316,256.90	8.1774%	机器设备	本公司
中国银行邯郸市峰峰支行	2,350,000.00	8.1774%	机器设备	本公司
中国银行邯郸市峰峰支行	2,520,000.00	8.1774%	机器设备	本公司
小计	5,186,256.90			

已到期未偿还的借款情况如下表：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期限
中国银行邯郸市峰峰支行	316,256.90	8.1774%	流动资金周转	拟进行债务重组	尚未确定
中国银行邯郸市峰峰支行	2,350,000.00	8.1774%	流动资金周转	拟进行债务重组	尚未确定
中国银行邯郸市峰峰支行	2,520,000.00	8.1774%	流动资金周转	拟进行债务重组	尚未确定
中国建设银行邯郸市峰峰支行	12,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	尚未确定
中国建设银行邯郸市峰峰支行	10,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	尚未确定
中国建设银行邯郸市峰峰支行	25,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	尚未确定
中国建设银行邯郸市峰峰支行	15,000,000.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	尚未确定
中国建设银行邯郸市峰峰支行	34,711,200.00	5.31%	流动资金周转	拟进行债务重组	尚未确定
合计	10,1897,456.90				

15、应付账款

(1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
一年以内	47,860,649.53	23,492,662.16
一至二年	2,311,609.20	28,188,725.96
二至三年	1,922,710.65	2,082,448.90
三年以上	1,312,557.31	5,594,470.40
合计	53,407,526.69	59,358,307.42

(2) 相关说明

年末应付账款中无欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

16、预收款项

(1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
一年以内	8,104,290.71	5,153,994.56
一至二年	1,201,485.95	490,660.71
二至三年	490,660.71	99,914.09
三年以上	188,239.36	88,325.27
合计	9,984,676.73	5,832,894.63

(2) 相关说明

年末预收账款中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,665,352.25	11,615,753.67	12,780,413.25	2,500,692.67
福利费	2,680,647.86	-135,039.92	2,545,607.94	-
养老保险等五项社会保险	27,719,287.71	5,228,655.13	1,765,909.73	31,182,033.11
住房公积金	-	-	-	-
工会经费	1,311,309.21	23,764.59	20,000.00	1,315,073.80
职工教育经费	121,931.73	-	2,423.50	119,508.23
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	420.00	-	-	420.00
合计	35,498,948.76	16,733,133.47	17,114,354.42	35,117,727.81

18、应交税费

(1) 明细情况

税种	期末数	期初数
增值税	145,414.55	-393,212.80
所得税	-1,667,213.92	-1,666,333.92
营业税	1,753,947.14	1,703,742.99
城建税	307,550.83	242,764.24
个人所得税	338,180.13	363,549.94
房产税	2,682,520.81	589,316.13
教育费附加	79,349.77	70,767.69
综合基金	25,199.98	4,902.76

其他	1,556,677.58	724,651.91
合计	5,221,626.87	1,640,148.94

(2) 相关说明

适用的有关税率详见附注四税项之说明。

19、应付利息

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-	-	-
企业债券利息	-	-	-	-
短期借款应付利息	6,241,015.49	10,351,448.03	15,621,579.51	970,884.01
预计负债 注*	27,172,211.12	24,583,182.46		51,755,393.58
合计	33,413,226.61	34,934,630.49	15,621,579.51	52,726,277.59

注：说明详见本附注八、32 营业外支出 预计负债，由于该预计负债为预计利息罚息等，故列示于应付利息项目。

20、其他应付款

(1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
一年以内	16,070,103.17	18,223,517.70
一至二年	6,134,208.47	3,925,280.22
二至三年	2,573,900.10	5,545,243.59
三年以上	4,762,448.95	298,291.37
合计	29,540,660.69	27,992,332.88

(2) 相关说明

年末其他应付款中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

21、一年内到期的非流动负债（一年内到期的长期借款）

贷款单位	期初金额	期末金额	备注
保证借款	人民币借款	人民币借款	
华夏银行深圳罗湖支行	28,000,000.00		
融资租赁款			
深圳金融租赁公司	47,000,000.00	47,000,000.00	子公司涟水惠泰木业融资租入纤维板生产线形成
合计	75,000,000.00	47,000,000.00	

22、股本

项目	期初数		本年变动增减（+，-）			期末数	
	数量	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）	
一、有限售条件股份	106,724,925.00		-106,724,925.00	-106,724,925.00	0.00	0.00	
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	106,724,925.00		-106,724,925.00	-106,724,925.00	0.00	0.00	
其中：境内法人持股	106,724,925.00		-106,724,925.00	-106,724,925.00	0.00	0.00	
境内自然人持股							
4、外资持股							

其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
二、无限售条件股份	145,576,575.00	106,724,925.00	106,724,925.00	252,301,500.00	100.00
1、人民币普通股	145,576,575.00	106,724,925.00	106,724,925.00	252,301,500.00	100.00
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
三、股份总数	252,301,500.00	0.00	0.00	252,301,500.00	100.00

23、资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	107,258,846.59			107,258,846.59
其他资本公积	25,179,774.99	20,654,324.87		45,834,099.86
合计	132,438,621.58	20,654,324.87		153,092,946.45

(2) 相关说明

本年其他资本公积增加 20,654,324.87 元，其原因系：

① 股东北京九台投资管理有限公司为了支持本公司的生产与经营，承担本公司在2009年财务费用 9,211,352.70元，该利得直接计入资本公积。

② 股东北京九台投资管理有限公司为了支持本公司的生产与经营，承担本公司控股子公司玉源瓷业有限公司2009年财务费用5,274,872.21元，该利得本公司按持股比例80%相应增加加入资本公积4,219,897.77元。

③ 股东北京九台投资管理有限公司为了支持本公司的生产与经营，承担本公司子公司南京思源有机农业有限公司2009年财务费用3,086,902.73元，该利得本公司按持股比例88%相应增加资本公积 2,716,474.40元。

④ 股东北京九台投资管理有限公司本年度以1073万元购买本公司净值为622.34万元的硅烷交联电缆设备，交易产生的利得450.66万元直接计入资本公积。

24、盈余公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	19,563,218.02			19,563,218.02
法定公益金				
合计	19,563,218.02			19,563,218.02

25、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	-139,612,460.57	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	-139,612,460.57	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-156,017,745.39	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-295,630,205.96	

26、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	140,306,658.34	899,583,037.24
其他业务收入	1,912,509.37	3,221,958.26
营业收入小计	142,219,167.71	902,804,995.50
主营业务成本	139,533,217.74	920,329,160.23
其他业务成本	823,801.40	2,002,621.05
营业成本小计	140,357,019.14	922,331,781.28

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷产品	46,902,230.65	50,319,367.13	74,604,374.15	78,052,167.30
化工原料	92,275,864.86	88,073,761.73	808,977,803.21	826,306,140.90
中高密度板	0.00	0.00	168,107.69	222,919.72
棉花加工	1,128,562.83	1,140,088.88	1,131,897.03	1,096,742.23
建筑材料	0.00	0.00	14,700,855.16	14,651,190.08
合计	140,306,658.34	139,533,217.74	899,583,037.24	920,329,160.23

(3) 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(%)
邯郸景源工贸有限公司	32,423,170.83	22.80
张家港保税区佳盟贸易有限公司	31,390,930.59	22.07
张家港保税区南翔国际贸易有限公司	24,564,327.56	17.27
维基伍德陶瓷公司	12,342,310.14	8.68
北京佳美丽家陶瓷有限公司	9,901,045.90	6.96
合计	110,621,785.01	77.78

27、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	50,250.00	-28,926.22	5%
城市维护建设税	137,361.05	280,420.91	7%
教育费附加	77,108.25	163,242.29	3%， 1%
其他	0.00	709.83	
合计	264,719.30	415,446.81	--

适用的有关税率详见附注四税项之说明。

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,783,473.49	39,911,506.31
减：利息收入	1,570.74	72,779.40
汇兑损失	6,528.53	4,506.54
减：汇兑收益	0.00	11,554,390.19
其他	19,221.37	571,106.92
合计	10,807,652.65	28,859,950.18

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	22,133,965.45	23,105,647.17
二、存货跌价损失	3,173,816.70	2,410,662.39
三、固定资产减值损失	34,097,216.95	0.00
四、商誉减值损失	12,106,363.50	0.00
合计	71,511,362.60	25,516,309.56

30、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-26,285,046.34	-6,190,371.86
合计	-26,285,046.34	-6,190,371.86

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
联达国际贸易有限公司	-22,158,220.86	-1,224,871.86	
河南孙口黄河大桥有限公司	-4,126,825.48	-4,965,500.00	
合计	-26,285,046.34	-6,190,371.86	—

31、营业外收入

(1) 分类明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0.00	37,000.00
其中：固定资产处置利得	0.00	37,000.00
债务重组利得	2,767,082.17	4,155,527.79
政府补助	2,520,663.00	429,800.00
其他	3,198.16	197,771.88
合计	5,290,943.33	4,820,099.67

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
安置下岗工人岗位补贴	2,520,663.00	429,800.00	
合计	2,520,663.00	429,800.00	—

32、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	100,230.21	-
其中：固定资产处置损失	100,230.21	-
对外捐赠	-	100,000.00
预计负债注 1*	24,583,182.46	
其他 注 2*	2,365,709.72	190,572.95
合计	27,049,122.39	290,572.95

注1*: 2005年8月建设银行邯郸峰峰支行因欠贷款1.159亿元本金及利息起诉本公司, 至报告日尚有9671万本金未归还。在法院执行过程中, 建设银行河北省邯郸市峰峰支行冻结及查封了本公司大股东北京路源世纪投资管理有限公司持有的本公司900万股股权, 同时建设银行河北省邯郸市峰峰支行还查封和冻结了本公司持有的下述公司的股权, 部分名单如下: (1) 本公司所持有的江苏涟水惠泰木业有限公司的投资股权; (2) 本公司所持有的南京思源有机农业有限公司的投资股权; (3) 本公司在河南孙口黄河大桥有限公司的投资股权。2008年4月本公司与中国建设银行石家庄金泉支行以会议纪要的形式与中国建设

银行石家庄金泉支行达成债务重组，由于本公司与北京信托重组工作延缓，本公司未能约定按期归还贷款本金。目前，法院已重新恢复执行抵押方北京路源世纪投资管理有限公司相关股份的拍卖程序。本公司鉴于上述情况按照合同规定计算了利息、罚息、违约金后作为预计负债处理。

注2*：本公司因工程款问题被邯郸市邯三建筑工程有限公司于2006年提起上诉，根据二审终审判决确认应付工程款及利息2,085,219.59元。

33、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	0.00	52,364.51
递延所得税调整	11,432,356.76	-3,976,907.29
合计	11,432,356.76	-3,924,542.78

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期数	上期数
(一) 分子:		
税后净利润	-161,943,305.83	-112,432,511.54
调整：优先股股利及其它工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益调整：	-156,017,745.39	-103,951,921.01
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	-156,017,745.39	-103,951,921.01
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	252,301,500.00	205,579,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	252,301,500.00	205,579,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的每股净利润	-0.618	-0.506
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.532	-0.527
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的每股净利润	-0.618	-0.506
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.532	-0.527

注：

本公司报告期内，不存在诸如发行股票期权和可转换债券等稀释每股收益的行为，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利

润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 要求，企业派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等，应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

35、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		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
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		5,578,586.06
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		5,578,586.06
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	20,654,324.87 注 1	
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	20,654,324.87	
合 计	20,654,324.87	5,578,586.06

注 1: 其他综合收益详见本附注八、23、资本公积(2)相关说明。

36、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	-161,943,305.83	-112,432,511.54
加:资产减值准备	68,092,635.92	25,516,309.56

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,723,927.89	11,598,253.97
无形资产摊销	121,367.75	121,367.66
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	100,230.21	-37,000.00
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）	10,783,473.49	39,911,506.31
投资损失（收益以“-”号填列）	26,285,046.34	6,190,371.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,432,356.76	-374,572.20
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）	-1,707,118.21	6,529,880.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,363,874.94	43,362,724.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,992,828.01	94,555,520.94
其他	58,680,399.41	
经营活动产生的现金流量净额	9,940,060.66	114,941,851.61
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
其他		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,912,328.98	1,201,942.30
减：现金的期初余额	1,201,942.30	1,133,085.21
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	710,386.68	68,857.09

37、现金及现金等价物

现金及现金等价物	期末数	期初数
一、现金	1,912,328.98	1,201,942.30
其中：库存现金	1,774,455.02	816,119.70
可随时用于支付的银行存款	137,873.96	365,822.60
可随时用于支付的其他货币资金	-	20,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,912,328.98	1,201,942.30

38、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

项目	金额
昆山福基数码港有限公司	199,889,875.94
北京九台投资管理有限公司	62,700,000.00
北京景源大地置业公司	30,000,000.00
昆山神通电子有限公司	30,000,000.00
联达国际贸易有限公司	8,668,726.50
其他往来款	30,562,072.17

合 计	361,820,674.61
(2) 支付的其他与经营活动有关的现金	
项目	金额
昆山神通电子有限公司	236,935,000.00
联达国际贸易有限公司	116,000,000.00
上海鼎凯有限公司	5,900,000.00
其他往来款	20,425,530.78
合 计	379,260,530.78

九、关联方关系及交易

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

1、本公司母公司及本公司的最终控制人的情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
北京路源世纪投资管理有限公司	第一大股东	有限责任	北京	路联	投资管理	2888.00

续前表

母公司名称	母公司对本企业的表决权比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京路源世纪投资管理有限公司	23.26	23.26	路联、邵萍	80292851-3

2、本公司的子公司的相关信息见本附注七、1、子公司情况

3、本公司的合营和联营企业情况见本附注七、2、对合营企业投资和联营企业投资

4、本公司的其他关联方的情况（无）

5、关联公司交易

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京路源世纪投资管理有限公司	本公司	1,200.00	2003年6月	2006年3月	
北京路源世纪投资管理有限公司	本公司	1,500.00	2004年3月	2007年3月	
北京路源世纪投资管理有限公司	本公司	2,500.00	2003年12月	2006年12月	
北京路源世纪投资管理有限公司	本公司	3,471.12	2004年5月	2007年5月	
北京路源世纪投资管理有限公司	本公司子公司玉源瓷业有限公司	4,500.00	2009年12月	2010年12月	
本公司	河南孙口黄河公路大桥有限公司	10,000.00	2003年3月	2018年3月	
本公司	河南孙口黄河公路大桥有限公司	5,700.00	2003年3月	2018年3月	
本公司	联达国际贸易有限公司	22,000.00	2009年1月	欠款还清日	
本公司	江苏金国园房地产开发有限公司	5,500.00	2009年6月	借款还清日	

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
联达国际贸易有限公司	联营公司	114,633,366.65	

十、或有事项

1、2004年6月华夏银行深圳分行罗湖支行因本公司为深圳炯成公司担保借款3000万元起诉，本公司承担连带责任，本公司已代为偿还全部本金，相关利息正在协商中。

2、2005年8月建设银行邯郸支行因本公司欠1.159亿元贷款本金及利息而起诉，至报告日已签订和解协议并在执行中，本公司按照会计准则规定计提了预计负债5175.54万元。

3、本公司为河南孙口黄河公路大桥有限公司承接的孙口黄河公路大桥项目向工商银行郑州未来支行

申请贷款1亿元人民币，向工商银行濮阳支行申请贷款5700万元人民币提供建设期三年担保，担保类型为连带责任担保。该公司承诺大桥建成后收费权抵押给银行，解除本公司担保，否则收费权归本公司所有，直到还清银行贷款本息为止。

4、本公司为邯郸陶瓷集团有限责任公司提供担保，担保类型为连带责任担保，银行批准为其担保金额为2005万元人民币。

5、本公司为河南路桥建设股份有限公司提供担保，担保方式为互保，担保类型为连带责任担保。本公司为其担保余额为1720万元人民币。

6、为整合公司资产，本公司于2002年3月与邯郸陶瓷集团有限责任公司共同出资设立了邯郸华玉瓷业有限责任公司。经中国工商银行河北省分行银冀信（2002）104号文批准，中国工商银行邯郸分行彭城支行对本公司陶瓷业务的贷款合计14870万元人民币，由邯郸华玉瓷业有限责任公司承接，本公司提供连带责任保证（详见2002年11月6日《中国证券报》和《证券时报》）；截止2009年12月31日本公司为邯郸华玉瓷业有限责任公司担保总额为13,780.60万元。

7、本公司为江苏金国园房地产开发有限公司向喻新华借款5500万元提供连带担保责任。由于借款逾期，喻新华已就该事项提出诉讼，该项诉讼情况已进入执行阶段，江苏金国园房地产开发有限公司正积极准备还款，其用于抵押的土地价值远远超过债务金额，根据相关法律规定本公司本项担保无风险。

8、本公司为联达国际贸易有限公司受让江苏金国园房地产开发有限公司需支付的2000万股权款及2亿元债务，合计2.2亿元债务总额提供连带担保责任。由于联达国际贸易有限公司未能按期足额支付受让款，转让方已向南京市中级人民法院提起诉讼，南京市中级人民法院决定不审理此案，转让方未另行起诉，目前仍在协调中，并逐步还款。

9、本公司子公司涟水惠泰木业有限公司欠深圳金融租赁有限公司融资租赁费及借款本金72,283,958.19元，2007年达成的《债务偿还协议》本公司已部分履行，目前整体正在协调之中。

十一、承诺事项

本期公司无需要说明的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其它重要事项

无。

十四、持续经营

截至2009年12月31日本公司累计亏损295,630,205.96元，银行借款逾期，子公司南京思源有机农业有限公司、涟水惠泰木业有限公司因市场原因，目前处于停产状态。

本公司拟通过进行资产重组改善持续经营，本公司第一大股东北京路源世纪投资管理有限公司拟与北京国际信托有限公司一起筹划对本公司进行重组。目前本公司与北京国际信托有限公司的重大资产重组事项尚未获得中国银监会正式批文，存在不确定性。

尽管公司大股东帮助公司2009年度解决了部分债务等问题，但公司自身主业不突出，下属企业大部分处于亏损状态。本公司拟对公司产业结构进行调整，出售持有的南京思源有机农业有限公司88%股权、盐城思源棉业有限公司90%股权、出售联营公司河南孙口黄河公路大桥有限公司41%股权，并解除本公司为其担保，如公司自身在近期解决有困难，大股东北京路源世纪投资管理有限公司承诺在2010年内帮助支持资金并负责完成。为了提高本公司资产质量，改善财务状况，偿还存量的银行等债务，控股股东北京路源世纪投资管理有限公司为本公司提供不超过1亿元的借款支持。

上述资产重组及变卖资产和大股东的借款支持如能有效实施能够改善持续经营能力。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	37,765,465.80	70.08	1,888,273.29	28.73	40,550,124.06	64.13	0.00	-
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	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
其他不重大应收账款	16,126,397.11	29.92	4,684,169.13	71.27	22,683,423.11	35.87	2,480,682.32	100.00
合计	53,891,862.91	100.00	6,572,442.42	100.00	63,233,547.17	100.00	2,480,682.32	100.00

(2) 应收账款按照账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	38,380,465.80	71.22	1,919,023.29	5	40,550,124.06	64.13	-	5
一至二年	-	-	-	10	21,621,723.11	34.19	2,162,172.32	10
二至三年	15,511,397.11	28.78	4,653,419.13	30	1,061,700.00	1.68	318,510.00	30
三至四年	-	-	-	50	-	-	-	50
四至五年	-	-	-	80	-	-	-	80
五年以上	-	-	-	100	-	-	-	100
合计	53,891,862.91	100.00	6,572,442.42		63,233,547.17	100.00	2,480,682.32	

(3) 年末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	284,809,375.00	93.80	43,663,353.40	84.26	291,600,792.08	82.86	37,745,533.70	79.95

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	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
其他不重大应收账款	18,839,922.43	6.20	8,157,033.76	15.74	60,310,982.44	17.14	9,468,122.60	20.05
合计	303,649,297.43	100	51,820,387.16	100	351,911,774.52	100.00	47,213,656.30	100.00

(2) 其他应收款按照账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	188,389,472.51	62.04	9,419,473.63	5	206,025,263.24	58.54	3,842,326.75	5
一至二年	72,570,595.21	23.90	7,257,059.52	10	106,031,311.74	30.13	9,982,831.17	10
二至三年	8,741,388.40	2.88	2,622,416.52	30	8,221,769.13	2.34	2,466,530.74	30
三至四年	2,772,500.00	0.91	1,386,250.00	50	169,861.03	0.05	84,930.52	50
四至五年	200,769.11	0.07	160,615.29	80	3,132,661.30	0.89	2,506,129.04	80
五年以上	30,974,572.20	10.20	30,974,572.20	100	28,330,908.08	8.05	28,330,908.08	100
合计	303,649,297.43	100.00	51,820,387.16		351,911,774.52	100.00	47,213,656.30	

(3) 年末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

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
南京思源有机农业有限公司	成本法	14,236,237.55	13,199,850.00		13,199,850.00
景源大地投资管理有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
涟水惠泰木业有限公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00
玉源瓷业有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
联达国际贸易有限公司	权益法	25,000,000.00	13,136,849.72	-11,079,110.43	2,057,739.29
河南孙口黄河公路大桥有限公司	权益法	34,575,300.00	29,609,800.00	-4,126,825.48	25,482,974.52
合计		212,811,537.55	194,946,499.72	-15,205,935.91	179,740,563.81

续前表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京思源有机农业有限公司	88	88				
景源大地投资管理有限公司	90	90				
涟水惠泰木业有限公司	90	90				
玉源瓷业有限公司	80	80				
联达国际贸易有限公司	18.02	18.02				
河南孙口黄河公路大桥有限公司	41	41				
合计	--	--	--	-	-	-

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	92,275,864.86	34,677,553.64
其他业务收入	-	-
营业收入小计	92,275,864.86	34,677,553.64
主营业务成本	88,073,761.73	32,413,458.47
其他业务成本	-	-
营业成本小计	88,073,761.73	32,413,458.47

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷产品				
化工原料	92,275,864.86	88,073,761.73	34,677,553.64	32,413,458.47
中高密度板				
棉花加工				
建筑材料				
合计	92,275,864.86	88,073,761.73	34,677,553.64	32,413,458.47

(3) 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(%)
邯郸景源工贸有限公司	32,423,170.83	35.14
张家港保税区佳盟贸易有限公司	31,390,930.59	34.02
张家港保税区南翔国际贸易有限公司	24,564,327.56	26.62
江阴常盛化纤有限公司	3,897,435.88	4.22
合计	92,275,864.86	100.00

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-15,205,935.91	-19,927,864.76
合计	-15,205,935.91	-19,927,864.76

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
联达国际贸易有限公司	-11,079,110.43	-1,224,871.86	
河南孙口黄河大桥有限公司	-4,126,825.48	-4,965,500.00	
合计	-15,205,935.91	-6,190,371.86	-

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-72,282,682.51	-56,199,339.86
加：资产减值准备	14,631,241.73	2,675,482.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,102,364.24	3,142,000.06
无形资产摊销		

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	100,230.21	-37,000.00
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）	1,320,229.19	31,962,731.65
投资损失（收益以“-”号填列）	15,205,935.91	19,927,864.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,645,079.37	-1,275,439.05
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）	57,662,994.16	292,243,265.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,259,870.95	-195,485,377.57
其他	24,583,182.46	-4,155,527.59
经营活动产生的现金流量净额	1,708,703.81	92,798,660.57
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
其他		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	181,976.34	351,566.74
减：现金的期初余额	351,566.74	163,294.85
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	-169,590.40	188,271.89
现金及现金等价物净增加额	-58,605,551.58	-56,199,339.86

十六、补充资料

1、报告期及上年同期非经常性损益：

非经常性项目	本期金额	上期金额
一、非经常性损益合计(损失以“-”号填列)	-21,557,718.64	4,529,526.72
（一）非流动资产处置损益	100,230.21	37,000.00
（二）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（三）计入当期损益的政府补助	2,520,663.00	
（四）计入当期损益的资金占用费		
（五）合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
（六）非货币性资产交换损益		
（七）委托投资收益		
（八）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		
（九）债务重组损益	2,767,082.17	4,155,527.79
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（十一）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		

(十二) 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

(十三) 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益

(十四) 捐赠性收支净额 -100,000.00

(十五) 除上述各项之外的营业外收支净额

(十六) 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	-26,945,694.02	436,998.93
二、非经常性损益对应的所得税影响数	0	0
三、扣除所得税影响后非经常性损益合计	-21,557,718.64	4,529,526.72
减：少数股东损益影响金额	304,627.31	76,429.91
四、扣除少数股东损益后非经常性损益合计	-21,862,345.95	4,453,096.81

2、净资产收益率和每股收益：

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	-79.19	-0.6184	-0.6184
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-68.10	-0.5317	-0.5317

十七、财务报表批准报出

本公司2009年度会计报表业经公司第四届董事会第三十四次会议批准报出。

玉源控股股份有限公司

二〇一〇年四月二十五日

编制单位：玉源控股股份有限公司
单位：元

2009 年 12 月 31 日

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	1,912,328.98	181,976.34	1,201,942.30	351,566.74
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				

应收账款	59,044,518.41	47,319,420.49	77,773,810.73	60,752,864.85
预付款项	15,375,039.73	12,098,374.62	22,398,656.52	18,089,958.20
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	262,410,203.87	251,828,910.27	325,007,442.12	304,698,118.22
买入返售金融资产				
存货	35,024,570.51		33,317,452.30	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	373,766,661.50	311,428,681.72	459,699,303.97	383,892,508.01
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	29,598,453.10	179,740,563.81	55,883,499.44	194,946,499.72
投资性房地产				
固定资产	105,728,807.11	36,386,706.30	157,781,971.34	45,814,700.75
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	4,790,537.00		4,911,904.75	
开发支出				
商誉			12,106,363.50	
长期待摊费用				
递延所得税资产			11,432,356.76	12,645,079.37
其他非流动资产				
非流动资产合计	140,117,797.21	216,127,270.11	242,116,095.79	253,406,279.84
资产总计	513,884,458.71	527,555,951.83	701,815,399.76	637,298,787.85
流动负债：				
短期借款	146,897,456.90	101,897,456.90	189,227,456.90	101,997,456.90
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	53,407,526.69	35,049,400.00	59,358,307.42	25,261,690.02
预收款项	9,984,676.73	1,687.40	5,832,894.63	1,687.40
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	35,117,727.81	525,667.07	35,498,948.76	566,538.21
应交税费	5,221,626.87	1,253,655.43	1,640,148.94	698,341.71
应付利息	52,726,277.59	52,655,251.29	33,413,226.61	27,660,769.73

应付股利				
其他应付款	29,540,660.69	63,315,292.13	27,992,332.88	121,690,032.46
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	47,000,000.00		75,000,000.00	28,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	379,895,953.28	254,698,410.22	427,963,316.14	305,876,516.43
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	379,895,953.28	254,698,410.22	427,963,316.14	305,876,516.43
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	252,301,500.00	252,301,500.00	252,301,500.00	252,301,500.00
资本公积	153,092,946.45	143,677,202.70	132,438,621.58	129,959,250.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	19,563,218.02	19,563,218.02	19,563,218.02	19,563,218.02
一般风险准备				
未分配利润	-295,630,205.96	-142,684,379.11	-139,612,460.57	-70,401,696.60
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	129,327,458.51	272,857,541.61	264,690,879.03	331,422,271.42
少数股东权益	4,661,046.92		9,161,204.59	
所有者权益合计	133,988,505.43	272,857,541.61	273,852,083.62	331,422,271.42
负债和所有者权益总计	513,884,458.71	527,555,951.83	701,815,399.76	637,298,787.85

9.2.2 利润表

编制单位：玉源控股股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：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	142,219,167.71	92,275,864.86	902,804,995.50	34,677,553.64
其中：营业收入	142,219,167.71	92,275,864.86	902,804,995.50	34,677,553.64
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	244,686,891.38	109,938,899.83	1,017,501,204.68	76,594,046.03
其中：营业成本	140,357,019.14	88,073,761.73	922,331,781.28	32,413,458.47
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	264,719.30	78,156.66	415,446.81	-4,575.97
销售费用	1,585,708.24	6,314.30	8,138,442.18	349,465.52
管理费用	20,160,429.45	5,817,263.20	32,239,274.67	10,753,299.01
财务费用	10,807,652.65	1,332,162.21	28,859,950.18	30,406,916.16
资产减值损失	71,511,362.60	14,631,241.73	25,516,309.56	2,675,482.84
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）	-26,285,046.34	-15,205,935.91	-6,190,371.86	-19,927,864.76
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）	-128,752,770.01	-32,868,970.88	-120,886,581.04	-61,844,357.15
加：营业外收入	5,290,943.33		4,820,099.67	4,192,757.59
减：营业外支出	27,049,122.39	26,768,632.26	290,572.95	1,375.07
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-150,510,949.07	-59,637,603.14	-116,357,054.32	-57,652,974.63
减：所得税费用	11,432,356.76	12,645,079.37	-3,924,542.78	-1,453,634.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-161,943,305.83	-72,282,682.51	-112,432,511.54	-56,199,339.86
归属于母公司所有者的净利润	-156,017,745.39	-72,282,682.51	-103,951,921.01	-56,199,339.86
少数股东损益	-5,925,560.44		-8,480,590.53	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.62		-0.506	
（二）稀释每股收益	-0.62		-0.506	
七、其他综合收益	20,654,324.87	13,717,952.70	5,578,586.06	3,099,214.48
八、综合收益总额	-139,863,578.19	-58,564,729.81	-106,234,082.58	-53,100,125.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-135,363,420.52	-58,564,729.81	-98,373,334.95	-53,100,125.38
归属于少数股东的综合收益总额	-4,500,157.67		-7,860,747.63	

9.2.3 现金流量表

编制单位：玉源控股股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：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	168,783,581.32	97,368,276.16	629,065,499.04	38,030,440.00
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	1,371.60		120,418.31	
收到其他与经营活动有关的现金	361,820,674.61	349,787,612.90	707,920,789.88	672,652,053.30
经营活动现金流入小计	530,605,627.53	447,155,889.06	1,337,106,707.23	710,682,493.30
购买商品、接受劳务支付的现金	123,644,427.41	70,980,157.00	623,680,885.32	86,197,465.20
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	16,436,382.86	606,311.35	23,311,173.09	1,730,380.62
支付的各项税费	1,324,225.82	7,991.47	4,998,429.56	213,076.33
支付其他与经营活动有关的现金	379,260,530.78	373,852,725.43	570,174,367.65	529,742,910.58
经营活动现金流出小计	520,665,566.87	445,447,185.25	1,222,164,855.62	617,883,832.73
经营活动产生的现金流量净额	9,940,060.66	1,708,703.81	114,941,851.61	92,798,660.57
二、投资活动产生的现金流				

量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,648.00		121,413.92	11,200.00
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	22,648.00		121,413.92	11,200.00
投资活动产生的现金流量净额	-22,648.00		-121,413.92	-11,200.00
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	45,000,000.00			
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	45,000,000.00			
偿还债务支付的现金	50,169,364.12	969,364.12	101,262,900.60	85,212,900.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,037,661.86	908,930.09	13,488,680.00	7,386,288.08
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	54,207,025.98	1,878,294.21	114,751,580.60	92,599,188.68
筹资活动产生的现金流量净额	-9,207,025.98	-1,878,294.21	-114,751,580.60	-92,599,188.68
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	710,386.68	-169,590.40	68,857.09	188,271.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,201,942.30	351,566.74	1,133,085.21	163,294.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,912,328.98	181,976.34	1,201,942.30	351,566.74

9.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：玉源控股股份有限公司
单位：元

2009 年度

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	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	252,301,500.00	132,438,621.58			19,563,218.02		-139,612,460.57		9,161,204.59	273,852,083.62	140,167,500.00	238,994,035.52			19,563,218.02		-35,660,539.56		17,021,952.22	380,086,166.20		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	252,301,500.00	132,438,621.58			19,563,218.02		-139,612,460.57		9,161,204.59	273,852,083.62	140,167,500.00	238,994,035.52			19,563,218.02		-35,660,539.56		17,021,952.22	380,086,166.20		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		20,654,324.87					-156,017,745.39		-4,500,157.67	-139,863,578.19	112,134,000.00	-106,555,413.94					-103,951,921.01		-7,860,747.63	-106,234,082.58		
(一) 净利润							-156,017,745.39		-5,925,560.44	-161,943,305.83							-103,951,921.01		-8,480,590.53	-112,432,511.54		
(二) 其他综合收益		20,654,324.87							1,425,402.77	22,079,727.64		5,578,586.06							619,842.90	6,198,428.96		
上述(一)和(二) 小计		20,654,324.87					-156,017,745.39		-4,500,157.67	-139,863,578.19		5,578,586.06					-103,951,921.01		-7,860,747.63	-106,234,082.58		
(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																						

玉源控股股份有限公司 2009 年年度报告

所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转										112,134,000.00	-112,134,000.00									0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										112,134,000.00	-112,134,000.00									0.00
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	252,301,500.00	153,092,946.45			19,563,218.02	-295,630,205.96		4,661,046.92	133,988,505.43	252,301,500.00	132,438,621.58			19,563,218.02		-139,612,460.57		9,161,204.59	273,852,083.62	

9.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：玉源控股股份有限公司
单位：元

2009 年度

项目	本期金额								上年金额							
	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	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

玉源控股股份有限公司 2009 年年度报告

一、上年年末余额	252,301,500.00	129,959,250.00			19,563,218.02	-70,401,696.60	331,422,271.42	140,167,500.00	238,994,035.52			19,563,218.02	-14,202,356.74	384,522,396.80
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	252,301,500.00	129,959,250.00			19,563,218.02	-70,401,696.60	331,422,271.42	140,167,500.00	238,994,035.52			19,563,218.02	-14,202,356.74	384,522,396.80
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		13,717,952.70				-72,282,682.51	-58,564,729.81	112,134,000.00	-109,034,785.52				-56,199,339.86	-53,100,125.38
(一) 净利润						-72,282,682.51	-72,282,682.51						-56,199,339.86	-56,199,339.86
(二) 其他综合收益		13,717,952.70					13,717,952.70		3,099,214.48					3,099,214.48
上述(一)和(二)小计		13,717,952.70				-72,282,682.51	-58,564,729.81		3,099,214.48				-56,199,339.86	-53,100,125.38
(三) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入资本														
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 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								112,134,000.00	-112,134,000.00					0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								112,134,000.00	-112,134,000.00					0.00
2. 盈余公积转增资														

玉源控股股份有限公司 2009 年年度报告

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	252,301,500.00	143,677,202.70			19,563,218.02		-142,684,379.11	272,857,541.61	252,301,500.00	129,959,250.00			19,563,218.02		-70,401,696.60	331,422,271.42