



吉林光华控股集团股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人赵辉、主管会计工作负责人方岳亮及会计机构负责人(会计主管人员)蒋进奎声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
许华	副董事长	出差	万如平
孔祥忠	独立董事	外出公务	许苏明

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节 公司治理.....	43
第九节 内部控制.....	50
第十节 财务报告.....	52
第十一节 备查文件目录.....	124

释义

释义项	指	释义内容
光华控股、公司、本公司	指	吉林光华控股集团股份有限公司
开元资产	指	江苏开元资产管理有限公司
金圆控股	指	金圆控股集团有限公司
苏州置业	指	苏州市置业房地产开发有限公司
太湖华城	指	苏州太湖华城房地产开发有限公司
苏州华锐	指	苏州华锐置业有限公司
太仓中茵	指	太仓中茵科教置业有限公司
青海湖水泥	指	青海青海湖水泥有限公司
新时代教育	指	新时代教育发展有限责任公司
互助金圆	指	青海互助金圆水泥有限公司

重大风险提示

公司已在董事会报告中对公司未来发展可能面对的风险因素及对策进行了详细阐述，敬请查阅。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	光华控股	股票代码	000546
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉林光华控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	光华控股		
公司的外文名称（如有）	JILIN GUANGHUA HOLDING GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GHG		
公司的法定代表人	赵辉		
注册地址	吉林省长春市西安大路 727 号中银大厦 A 座 1701 室		
注册地址的邮政编码	130061		
办公地址	吉林省长春市西安大路 727 号中银大厦 A 座 1701 室		
办公地址的邮政编码	130061		
公司网址	无		
电子信箱	ghkg000546@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王函颖	张学温
联系地址	江苏省苏州市通达路 2699 号	江苏省苏州市通达路 2699 号
电话	0512-67325680	0512-67325680
传真	0512-67267888	0512-67267888
电子信箱	ghkg000546@126.com	ghkg000546@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1992 年 10 月 23 日	长春	220000000022926	(国税) 220105123938867 (地税) 220104123938867	12393886-7
报告期末注册	2012 年 10 月 26 日	长春	220000000022926	(国税) 220105123938867 (地税) 220104123938867	12393886-7
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>1993 年 12 月 15 日, 本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易, 主营轻工产品、原材料及农副产品的贸易业务。2005 年 10 月 17 日, 经 2005 年临时股东大会审议表决通过, 公司主营业务变更为以自有资金投资房地产开发、教育及相关产业等, 并于 2005 年 10 月 19 日完成工商变更登记工作。</p> <p>2012 年 9 月 27 日, 公司 2012 年第二次临时股东大会决议, 在《公司章程》的经营范围中增加“投资建材教育及相关产业”。经公司第七届董事会第十三次会议决议, 公司收购青海湖水泥 100% 股权, 并于 2012 年 9 月 30 日在青海省西宁市湟源县工商局办理完成工商变更登记手续。</p>				
历次控股股东的变更情况 (如有)	<p>1993 年 12 月 15 日, 本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易, 公司控股股东为海南顺丰股份有限公司、海南顺兴房地产开发公司, 海南顺兴房地产开发公司为海南顺丰股份有限公司全资子公司。</p> <p>2003 年 4 月 30 日, 新时代教育分别与本公司原法人股股东海南顺兴房地产开发公司、洋浦宇鑫实业有限公司、洋浦锦瑞实业有限公司、长春卓诚实业有限公司、长春盛基实业有限公司、海口亿丰拍卖有限公司及洋浦达龙实业有限公司签订《股份转让协议书》, 收购其持有的本公司法人股总计 5016.88 万股, 占本公司总股本的 29.6%, 并于 2003 年 9 月 16 日完成过户, 公司控股股东变更为新时代教育。</p> <p>2008 年 5 月 20 日, 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”) 与新时代教育签订《股权转让协议》, 收购其持有本公司 23,136,348 股股份, 并于 2008 年 6 月 16 日完成过户, 公司控股股东变更为开元轻工。</p> <p>2009 年 9 月 7 日, 开元轻工与开元资产签署《股权转让协议》, 将其所持有本公司 23,136,348 股股份转让给开元资产, 2009 年 10 月 19 日, 开元轻工收到了国务院国资委下发的《关于吉林光华控股集团股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的批复》(国资产权[2009]1153 号), 同意开元轻工将所持有本公司 23,136,348 股股份转让给开元资产, 并与 2009 年 10 月 28 日完成过户, 公司控股股东变更为开元资产。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	潘永祥、夏利忠

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	118,781,049.06	175,649,705.00	-32.38%	79,462,723.89
归属于上市公司股东的净利润(元)	4,994,511.88	19,650,308.88	-74.58%	2,237,807.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	5,266,241.99	4,660,151.51	13.01%	3,167,421.71
经营活动产生的现金流量净额(元)	63,273,001.35	29,169,047.00	116.92%	3,779,232.57
基本每股收益(元/股)	0.0295	0.1159	-74.55%	0.0132
稀释每股收益(元/股)	0.0295	0.1159	-74.55%	0.0132
净资产收益率(%)	3.4%	14.44%	-11.04%	1.79%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	422,920,664.28	424,173,152.45	-0.3%	485,698,005.51
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	148,656,758.68	144,738,546.00	2.71%	127,386,584.37

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,994,511.88	19,650,308.88	148,656,758.68	144,738,546.00
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	4,994,511.88	19,650,308.88	148,656,758.68	144,738,546.00
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-19,383.66	1,833.85	-1,470.90	
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）	301,785.79			
债务重组损益		15,758,440.48		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-360,000.00	-360,000.00	-360,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,607.18	-490,091.77	-697,220.57	
所得税影响额	53,762.15	-51,550.64	-72,490.35	
少数股东权益影响额（税后）	-8,237.09	-28,424.17	-56,586.88	
合计	-271,730.11	14,990,157.37	-929,614.24	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

近年来，中央政府不断加码楼市调控力度，限购、限价、限贷等政策全面升级，房产市场成交量急转直下。2012年房地产宏观调控政策又进一步加码，显示中央政府调控房地产市场，促使房产价格向合理价值回归的决心。受国家宏观调控影响，加之房地产信贷环境的变化，房地产企业经营压力不断增大。对此，公司积极应对国家房地产宏观调控政策变化，根据自身的战略定位和周密调研分析，对房地产项目规划及营销策略进行适当调整，以提高抗经济周期风险承受能力。同时，为保证公司持续经营能力，公司董事会决定在现有房地产业务基础上适时适量补充其他的主营业务收入。2012年9月27日，经公司第七届董事会第十三次会议决议，公司收购了青海青海湖水泥有限公司100%股权，并于2012年9月30日，在青海省西宁市湟源县工商局完成工商变更登记手续。

报告期内，公司完成营业收入118,781,049.06元，同比下降32.38%，实现利润总额11,872,872.28元，同比下降56.32%，实现归属于母公司股东的净利润4,994,511.88元，同比下降74.58%，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润5,266,241.99元，同比增加13.01%。

二、主营业务分析

1、概述

截至报告期末，公司主营业务主要分为房地产开发与销售业务及水泥制造与销售业务，主要业务情况如下：

(1) 2012年公司房地产业务未有新楼盘开发和新增土地储备，营业收入主要来自下属房地产子公司以前年度开发的尾盘销售。报告期内，公司全力推进房地产尾盘销售力度，加快资金回笼。2012年，公司房地产业务实现营业收入11,542.98万元，净利润933.50万元。

(2) 根据公司第七届董事会第十三次会议决议，公司于2012年9月30日完成了青海湖水泥的收购及工商变更登记工作。收购完成后，公司对青海湖水泥经营团队进行了调整，补充了专业的管理人员和技术人员，制定、完善了一系列的生产、经营等管理制度，加强内部管理，降本增效，使青海湖水泥公司2012年第四季度实现了盈利。报告期内，青海湖水泥纳入公司合并报表范围的营业收入335.12万元，净利润为13.65万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照年初提出的经营发展计划，加强了对政策和市场的研究，密切关注市场变化，基本完成了相关房地产项目的开发建设，同时加大了房地产项目尾盘销售力度，有效地回笼了资金。此外，公司积极推进内控体系建设，制定了《公司内部控制规范实施工作方案》，对主要业务流程进行了梳理，完成了房地产业务运营内控系统框架的搭建工作。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内实现主营业务收入11,805.39万元，其中宝应白田雅苑三期1-11幢本年度交房结转预收账款实现销售收入 10,770.73万元；销售其他项目存量房实现销售收入700.87万元，收购青海湖水水泥新增水泥销售收入333.79万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
房地产业	销售量 (平方米)	31,899.39	16,533.3	92.94%
	销售金额 (元)	114,716,040	174,949,513	-34.43%
水泥制造业	销售量 (吨)	14,275.86		
	销售金额 (元)	3,337,869.83		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 报告期内，公司房地产业务销售面积同比增加92.94%的主要原因是：宝应白田雅苑三期1-11幢交房实现销售面积30,729.08平方米。

(2) 报告期内，公司房地产业务销售金额同比下降34.43%的主要原因是：本年度公司商品房销售主要集中在四线城市，销售单价较低，而2011年度销售商品房主要集中在二线城市，销售单价相对较高，以致全年销售面积虽然大幅上升，但销售金额却有一定幅度下降。

(3) 报告期内，公司收购青海湖水水泥，纳入合并范围内的水泥销售收入是本年度10-12月实现的。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	6,540,997.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	5.54%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	2,646,348.00	2.24%
2	客户二	1,375,920.00	1.17%
3	客户三	971,870.00	0.82%
4	客户四	900,000.00	0.76%
5	客户五	646,859.00	0.55%
合计	——	6,540,997.00	5.54%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
房地产业		79,414,230.71	96.64%	126,289,368.09	100%	-3.36%
水泥制造业		2,759,526.06	3.36%	0.00	0%	3.36%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
房地产		79,414,230.71	96.64%	126,289,368.09	100%	-3.36%
水泥		2,759,526.06	3.36%	0.00	0%	3.36%

说明

报告期内公司的主营业务成本以房地产销售成本为主。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	28,049,435.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	51.74%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	五洋建设集团股份有限公司	11,000,000.00	20.29%
2	江苏天宇建设工程有限公司宝应分公司	7,939,380.00	14.64%
3	青海互助金圆水泥有限公司	3,809,071.03	7.03%
4	苏州市鑫泰建筑装潢有限公司	2,670,000.00	4.93%
5	无锡市神扬建筑工程有限公司	2,630,984.00	4.85%
合计	——	28,049,435.03	51.74%

4、费用

单位：元

项目	2012年度	2011年度	增减幅度（%）
销售费用	1,969,638.54	1,994,472.06	-1.25%
管理费用	10,304,113.31	14,728,423.40	-30.04%
财务费用	1,375,623.47	-104,127.01	1421.10%
所得税费用	6,464,546.92	4,962,642.40	30.26%

1)公司报告期内管理费用为10,304,113.31元，同比减少30.04%，主要原因是工资及附加、中介机构费和业务招待费较上年度减少。

2)公司报告期内财务费用为1,375,623.47元，同比增加1421.10%，主要原因是新增5,000万元借款形成的借款利息。

3)公司报告期内所得税费用为6,464,546.92元，同比增加30.26%，主要原因是递延所得税调整同比增加。

5、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	141,760,179.06	175,631,019.09	-19.29%
经营活动现金流出小计	78,487,177.71	146,461,972.09	-46.41%
经营活动产生的现金流量净额	63,273,001.35	29,169,047.00	116.92%
投资活动现金流入小计	15,000.00	14,700.00	2.04%
投资活动现金流出小计	29,600,988.59	152,396.00	19,323.73%
投资活动产生的现金流量净额	-29,585,988.59	-137,696.00	-21,386.45%
筹资活动现金流入小计	51,457,854.82		
筹资活动现金流出小计	42,637,818.35	66,214,868.04	-35.61%

筹资活动产生的现金流量净额	8,820,036.47	-66,214,868.04	113.32%
现金及现金等价物净增加额	42,507,158.63	-37,183,537.92	214.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1) 公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为 63,273,001.35 元, 同比增加 116.92%, 主要原因是支付的工程款和各项税费同比大幅度减少及收回预付工程款。

2) 公司报告期内投资活动产生的现金流量净额为 -29,585,988.59 元, 同比减少 21386.45%, 主要原因是本年收购青海湖水泥有限公司支付的现金净额 2,655.37 万元。

3) 公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 8,820,036.47 元, 同比增加 113.32%, 主要原因借入款项 5,000 万元和归还借款 4,000 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量净额为 63,273,001.35 元, 本年度净利润为 5,408,325.36 元, 存在重大差异的主要原因是经营性应收项目减少 161,784,521.97 元; 经营性应付项目减少 112,906,442.15 元; 存货减少 6,552,906.62 元。

三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
房地产业	114,716,040.00	79,414,230.71	30.77%	-34.43%	-37.12%	2.96%
水泥制造业	3,337,869.83	2,759,526.06	17.33%			
分产品						
房地产	114,716,040.00	79,414,230.71	30.77%	-34.43%	-37.12%	2.96%
水泥	3,337,869.83	2,759,526.06	17.33%			
分地区						
江苏省	114,716,040.00	79,414,230.71	30.77%	-34.43%	-37.12%	2.96%
青海省	3,337,869.83	2,759,526.06	17.33%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下, 公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	62,833,734.95	14.86%	24,326,576.32	5.74%	9.12%	主要原因是借入款项 5,000 万元;因工程项目合同解除和变更而收回的预付工程款 6,170 万元。
应收账款	4,133,837.14	0.98%	9,864,229.50	2.33%	-1.35%	主要原因是收回开元大厦二期房款 1,000 万元。
存货	239,089,780.67	56.53%	243,461,292.96	57.4%	-0.87%	主要原因是完工结转和销售结转存货成本。
长期股权投资	33,718,780.06	7.97%	33,718,780.06	7.95%	0.02%	
固定资产	15,695,940.81	3.71%	2,269,633.67	0.54%	3.17%	主要原因是本年收购青海青海湖水泥有限公司增加的固定资产。
在建工程	352,925.52	0.08%		0%	0.08%	主要原因是本年收购青海青海湖水泥有限公司增加的对在建工程。
预付款项	18,450,781.50	4.36%	85,769,831.40	20.22%	-15.86%	主要原因是因工程项目合同解除和变更而收回的预付工程款及白田雅苑三期 1-11 幢完工结转。
其他流动资产	4,000,000.00	0.95%			0.95%	主要原因是本年购买的 14 天周期型 2 号理财产品。
无形资产	10,675,650.15	2.52%	509,270.77	0.12%	2.4%	主要原因是本年收购青海青海湖水泥有限公司增加的土地使用权。
商誉	6,054,283.01	1.43%	0.00	0%	1.43%	主要原因是本年非同一控制下企业合并青海青海湖水泥有限公司产生。
递延所得税资产	5,422,873.30	1.28%	1,012,946.28	0.24%	1.04%	主要原因是本年收购青海青海湖水泥有限公司增加的递延所得税资产。
其他非流动资产	2,474,845.00	0.59%	0.00	0%	0.59%	主要原因是本年收购青海青海湖水泥有限公司增加的预付设备款。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产	金额	占总资产		

		比例 (%)		比例 (%)		
短期借款	4,894,923.29	1.16%	4,894,923.29	1.15%	0.01%	
长期借款	3,000,000.00	0.71%			0.71%	是本年收购青海青海湖水泥有限公司增加的借入借款。
应付账款	25,382,605.36	6%	17,441,431.31	4.11%	1.89%	主要原因是白田雅苑三期 1-11 幢完工结转及新增合并青海青海湖水泥有限公司增加。
预收款项	87,354,572.50	20.66%	137,947,840.00	32.52%	-11.86%	主要原因是白田雅苑三期 1-11 幢完工交房, 预收账款结转至销售收入。
应交税费	27,791,972.60	6.57%	16,648,228.53	3.92%	2.65%	主要原因是白田雅苑三期 1-11 幢完工交房, 结转销售收入所对应的预交税金。
其他应付款	66,597,318.00	15.75%	7,061,701.32	1.66%	14.09%	主要原因是应付青海青海湖水泥有限公司股权收购款、向江阴同润科技有限公司借款 5,000 万元及利息的增加。
一年内到期流动负债	0.00	0%	40,000,000.00	9.43%	-9.43%	主要原因是到期归还了苏州信托有限公司借款。
递延所得税负债	10,622,136.14	2.51%	7,529,232.16	1.78%	0.73%	主要原因是非同一控制下企业合并增加。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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)					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产	20,315,147.40		17,543,620.80		0.00	0.00	18,880,081.80
金融资产小计	20,315,147.40		17,543,620.80		0.00	0.00	18,880,081.80
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	

上述合计	20,315,147.40		17,543,620.80		0.00	0.00	18,880,081.80
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、公司房地产业务立足于长三角地区，多年来在该地区深耕细作，积累了丰富的项目开发经验，形成了专业的团队。公司能够科学把握房地产业的产业政策，迅速获取行业信息、准确把握市场方向，根据市场变化迅速做出反应与定位；在人力资源方面，公司具有科学的人力资源储备和培养机制，确保每一个岗位人员专业和精干，并致力于自建一支专业高效的营销团队，为公司的品牌营销实施提供了有力的保障。

2、随着国家西北大开发战略持续深入，青海省水泥市场需求总量不断提高，青海包括海西三州等地经济发展的后发优势日益显现。公司收购的青海湖水泥位于青海省西宁市湟源县，交通便利，市场覆盖海北州、果洛州、海南州、玉树州，从地理位置看，青海湖水泥具有较强的地域优势及竞争力。2012年10月19日，经公司第七届董事会第十四次会议决议，对青海湖水泥现有20万吨水泥生产线进行技改，产能将增至60万吨，充分利用现有生产设施发挥最大产能及旺季发运能力。同时，青海湖水泥还将利用地域优势，进一步拓展销售渠道，开发客户资源，实现效益最大化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
34,578,548.16	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
青海青海湖水泥有限公司	水泥制造和销售	100%

(2) 证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股	期末账面值	报告期	报告期所有	会计核算科目	股份来源
------	------	--------	-------	-------	-----	-------	--------	------

			权比例		损益	者权益变动		
600893	航空动力	1,299,461.00	0.14%	18,880,081.80		-1,435,065.60	可供出售金融资产	购买法人股
合计		1,299,461.00	-	18,880,081.80		-1,435,065.60	-	-

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
上海浦东发展银行股份有限公司	700	2012年10月26日		固定收益	300	4.08	4.08	是		否	
合计	700	--	--	--	300	4.08	4.08	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额					0						
委托理财情况说明					根据公司《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等规定，上述委托理财事项于2012年10月16日经公司总经理办公会议决定通过。本次委托理财金额为人民币700万元，小于公司最近一期经审计净资产10%，被委托方与公司不存在关联关系，无需提交公司董事会审议。截至本报告日，上述委托理财已经全部赎回。						

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
苏州市置业房地产开发有限公司	子公司	房地产业	房地产开发与销售	7000万元	294,120,001.21	92,437,011.75	110,901,692.00	15,635,768.58	8,821,858.05
苏州太湖华城房地产开发有限公司	子公司	房地产业	房地产开发与销售	210万美元	48,738,339.45	14,370,917.85	2,646,348.00	1,086,049.69	1,041,718.98
苏州华锐置业有限公司	子公司	房地产业	房地产开发与销售	5300万元	102,804,742.88	88,391,000.37	713,807.00	-1,424,073.59	-972,821.79
太仓中茵科教置业有限公司	子公司	房地产业	房地产开发与销售	5000万元	68,586,414.64	64,601,505.29	1,168,000.00	596,982.83	444,260.68
青海青海湖水泥有限公司	子公司	水泥制造业	水泥制造和销售	1000万元	43,157,964.51	28,660,766.04	3,351,202.06	-93,336.23	136,500.89

司									
苏州工业园区职业技术学院	参股公司	教育业	职业培训及为社会提供教学服务	8,791.21 万元	765,606,802.76	119,860,566.85	90,389,577.39	-42,565,568.74	-36,287,449.60

主要子公司、参股公司情况说明

1) 苏州置业报告期内实现净利润8,821,858.05元, 较上年同期下降13.68%, 主要系报告期内宝应白田雅苑三期1-11幢交房实现的净利润。

2) 太湖华城报告期内实现净利润1,041,718.98元, 较上年同期增长1014.21%, 主要系报告期内销售角直紫竹园别墅实现的净利润, 上年同期无销售收入。

3) 苏州华锐报告期内实现净利润-972,821.79元, 较上年同期下降46.60%, 主要系报告期内管理费用同比下降了57.58%。

4) 太仓中茵报告期内实现净利润444,260.68元, 较上年同期下降51.12%, 主要系报告期内销售太仓华茵嘉园项目商铺和车库实现的净利润, 销售收入同比下降了18.61%。

5) 青海湖水泥报告期内实现净利润136,500.89元, 为报告期内新增子公司当年10-12月实现的净利润。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
青海青海湖水泥有限公司	增加公司营业收入	收购青海湖水泥 100%股权	报告期内利润对业绩影响较小

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
宝应白田雅苑三期项目(1-11#)	7,357	2,045	7,357	已全部完工交房。	报告期内实现销售收入10,770.73万元。
宝应白田雅苑三期项目(12-13#)	2,500	519	1,664	正在进行外部装修。	报告期内累计实现预售收入3,307.88万元。
昆山光华娱乐城一期A区项目	30,000	3,302	9,881	正在进行外部装修。	报告期内, 该项目累计实现预售收入4,817.77万元。
收购青海湖水泥100%股权	3,457.85	2,728.94	2,728.94	报告期内已完成青海湖水泥100%股权收购工作。	报告期内, 实现营业收入335.12万元。

青海湖水泥年产 60 万吨水泥粉磨技改项目	1,578.1	282.77	282.77	正在技改过程中	报告期内,该项目正在技改过程中,尚未产生收益情况。
合计	44,892.95	8,877.71	21,913.71	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

我国处在城镇化、工业化持续发展的阶段,居民收入持续提升,住房刚性需求和改善性需求潜力仍然较大,未来相当一段时期,房地产需求仍将持续上升,但增速将逐渐放缓;国家对房地产的调控将持续,特别是房产税扩容,将对房地产行业产生深远影响。随着近年来房地产行业的高速发展,房地产开发企业跨地域扩张,房地产企业的优胜劣汰进程加快,企业之间的分化加重,行业集中度提升,未来房地产企业的竞争将加剧。

十八大后,在“2020年全面建成小康社会,实现国内生产总值和城乡居民人均收入比2010年翻一番”的宏伟目标引领下,西部地区又一次迎来了难得的发展机遇。由于基础设施薄弱、历史欠账多,西部各省区纷纷提出了更高的经济增长目标,陆续推出了一大批建设项目。今后几年“甘、青、藏”区域在投资的有力拉动下,水泥市场的需求有望保持高速增长,发展的空间和潜力较大。

(二) 公司发展规划

2013年公司房地产业务:着力于制度建设、预算体系制定、规范管理流程,积极建立健全内控制度,提高规范运作水平,实现房地产业务管理工作更加规范化、标准化、高效化;启动白田雅苑商业项目和娱乐城二期项目;针对各项目客源定位进行系统分类,结合商业特性等综合因素,有针对性地进行市场推广,争取2013年度在租售工作上取得突破性的进展;树立全局观念,以资金保障为工作重点,扩大融资渠道,落实年度融资;着力构建人才机制,外部引进结合内部培养,实现人才梯队的进一步改善和优化。

2013年青海湖水泥业务:以加快发展为主体、着力推进企业管理,提高质量和效益,稳扎稳打,确保技改工程高质量、短时间建成投产。

(三) 2013年经营计划

1、房地产业务工作重点

(1) 建立健全内部控制规范体系,提高规范运作水平,实现房地产业务管理工作更加规范化、标准化、高效化。

(2) 针对各房地产项目客源定位进行系统分类,结合商业特性等综合因素,有针对性地进行市场推广,争取2013年度在租售工作上取得突破性的进展。

(3) 着力构建人才机制，外部引进结合内部培养，实现人才梯队的进一步改善和优化。

2、青海湖水泥业务工作重点

(1) 建立健全各项生产、管理制度，细化各项生产指标，强化执行力度，提高生产质量，降低生产成本，提升青海湖水泥的市场竞争力和盈利能力。

(2) 加快技改进度，如期、高质地完成第一期技改目标。

(3) 加强销售力度，在稳定现有客户和销量的基础上，积极主动开发新的客户和终端市场。

(四) 资金来源及安排

报告期内，公司资金主要来源于：销售回款、短期借款。2013年，公司将根据资金总体状况和项目的整体规划，把握好投资节奏，做好资金统筹管理，合理、高效地利用资金。

(五) 公司未来发展的主要风险、对策及措施

1、宏观环境与政策风险

房地产业同国家的经济发展有着密切的联系，受政策变动的影响较大。2013年，中央及相关部委继续坚持房地产调控政策从紧取向，房地产业再次迎来政策的强力调控，房地产企业的发展与经营面临重大压力。公司将及时、准确地把握国家宏观经济政策动态，顺应房地产政策导向，严格规范自身开发行为，掌握正确的投资与开发方向，对未来市场需求进行准确预测，及时调整投资策略。

2、资金风险

强大的资金支持是企业发展的重要保障，在当前房地产市场宏观政策频繁调控的背景下，导致资金风险面临更大的不确定性，融资难度增加。2013年，一方面公司加强贷款回笼管理力度，另一方面，公司加强预算管理，认真制定资金计划，均衡和优化资金利用；同时，全面推行精细化管理，开源节流，大力降低不合理的成本。

3、管理风险

房地产开发从开发、项目投标、施工、验收、销售，涉及的部门环节较多，各环节都需要具备强大的管理能力，否则公司整体业务将有管理、经营风险。对此，公司将加强内控管理，完善内控制度，针对各环节的管理工作开展定期或不定期风险评估，查找缺陷、及时整改，避免管理风险的发生。

公司收购青海湖水泥公司前，其存在管理制度落后，制度执行力弱，人力资源管理缺乏科学性等管理问题。公司收购后，对其经营团队进行了调整，补充了多名专业管理人员和技术人员，制定、完善了一系列的生产、经营等管理制度，加强内部管理。2013年公司将进一步完善、优化和健全各项管理制度，夯实公司基础管理。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为购买青海湖水泥有限公司。报告期内，经公司第七届董事会第十三次会议决议，公司以 34,578,548.16 元协议受让了青海湖水泥公司 100% 股权，于 2012 年 9 月 30 日在青海省西宁市湟源县工商行政管理局办理完成工商变更登记手续，并于 2013 年 10 月 8 日完成了资产及债权债务的交割工作，青海湖水泥于 2012 年 10 月正式纳入公司合并报表范围。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和中国证监会吉林监管局《关于进一步加强现金分红工作完善现金分红政策的通知》（吉证监发[2012]159号）的要求，公司于2012年8月17日召开七届九次董事会，审议通过了《公司章程》中有关现金分红政策的相关内容。并于2012年9月3日召开的公司2012年度第一次临时股东大会审议通过。详细内容请参见刊登于2012年8月18日、2012年9月4日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2010年度利润分配方案：经天健正信会计师事务所有限公司审计，2010年度公司实现归属于母公司所有者的净利润223.78万元，全部用于弥补以前年度亏损。同意本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2011年度利润分配方案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011年度公司实现归属于母公司所有者的净利润1,965.03万元，全部用于弥补以前年度亏损。本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2012年度利润分配预案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计2012年度公司母公司实现净利润40,936,808.55元，拟全部用于弥补以前年度亏损。本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该预案尚须提交股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

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（%）
2012 年	0.00	4,994,511.88	0%
2011 年	0.00	19,650,308.88	0%
2010 年	0.00	2,237,807.47	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、社会责任情况

公司积极履行社会公益方面的责任和义务，关心帮助社会弱势群体，支持慈善事业，并响应国家建立环保节约型社会号召，杜绝浪费，坚持科学发展观，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
2010年3月17日,广东省珠海市中级人民法院(以下简称:“珠海中院”)依据(2001)珠法经初字第125号《民事判决书》及申请执行人中国信达资产管理公司广州办事处的申请,恢复执行信达广州办事处申请执行吉林光华控股集团股份有限公司及珠海白山不锈钢制品有限公司、赵连志借款合同纠纷案。公司即向珠海中院提出正式书面异议,2012年8月,公司收到珠海中院(2002)珠中法执恢字第208-2号《限期履行通知书》,珠海中院限令公司在收到《限期履行通知书》之日起五日内将欠款人民币2100万元汇入珠海中院执行账户,逾期仍不履行的,珠海中院将依法处置公司持有的已冻结的航空动力(证券代码:600893)股票1,494,860股,所得款项用于案件执行。公司即向珠海中院请求依法决定暂缓受理(2002)珠中执恢字第208-2号案件执行。	2,100	是	2012年11月,公司收到珠海中院(2012)珠中法执异字第9号《执行裁定书》,珠海中院认为:根据《最高人民法院关于执行工作中正确适用修改后<民事诉讼法>第202条、第204条规定的通知》,光华控股提出的异议不适用修改后的《民事诉讼法》相关规定,因此珠海中院驳回光华控股的异议申请。公司已向广东省高级人民法院申请复议,目前正在复议过程中。	截止财务报告日,广东省高级人民法院尚未有判决结果。公司已计提该项借款利息,对公司影响以法院实际执行结果为准。	公司持有的航空动力(证券代码:600893)1,494,860股股票因本案已被冻结,截至本报告期日尚未被强制执行。	2012年11月28日	2012-38号重大诉讼进展公告(其他涉及该案的临时公告索引2012-18重大诉讼进展公告;2010-06诉讼公告)
1998年4月23日,大连万吉房地产有限公司(以下简称“大连万吉”)在中国建设银行大连开发区分行贷款1,000万元,公司为该项贷款出具了《保证合同》,承担连带清偿责任。由于贷款到期未还,中国建设银行大连开发区分行提起诉讼。大连市中级人民法院将大连万吉部分房产查封。	1,000	否	大连市中级人民法院已将部分查封房产予以拍卖,拍卖所得已经偿还所欠贷款的本金,尚有部分未拍卖房产足以抵偿所欠贷款利息。依据江苏苏州新天伦律师事务所出具的法律意见书,目前该案尚未执行完毕,法院查封资产尚未拍卖,但申请执行人认为所查封资产足以抵偿该笔债务。	依据江苏苏州新天伦律师事务所出具的法律意见书,被查封房产足以抵偿该项贷款。	未执行	2012年08月18日	公司历年披露的年报、半年报

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
青海青海湖水泥有限公司	青海湖水泥 100% 股权	3,457.85	2012 年 9 月 30 日在青海省西宁市湟源县完成工商变更登记工作。	13.65		2.73%	否		2013 年 09 月 28 日	2012-34 对外投资公告 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

收购资产情况概述

2012年9月27日，公司召开第七届董事会十三次会议审议通过了《关于收购青海青海湖水泥有限公司的议案》，以不超过3500万收购青海青海湖水泥有限公司100%股权（详见公司2012年9月28日披露于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网的公告）。并于2012年9月30日在青海省西宁市湟源县完成工商变更登记工作。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
青海互助金圆水泥有限公司	实际控制人控制的公司	采购商品	采购熟料	协议价	200 元/吨	361.62	38.61%	款到发货		2012 年 10 月 20 日	2012-36 子公司日常关联交易公告
青海互助金圆水泥有限公司	实际控制人控制的公司	采购商品	采购包装物	协议价	PC32.5 规格: 0.645 元/条 PC42.5 规格:	19.29	18.93%	款到发货		2012 年 10 月 20 日	2012-36 子公司日常关联交易公告

				0.675 元/条						
合计	--	--	380.91		--	--	--	--		
大额销货退回的详细情况	无									
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	因青海湖水水泥生产经营需要，向互助金圆采购水泥熟料及编织袋。									
关联交易对上市公司独立性的影响	无									
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	无									

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
太仓中茵建设投资有限公司	本公司控股子公司太仓中茵科教置业有限公司之参股公司	应付关联方债务	往来款	否	200	0	200
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

 适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

开元大厦二期项目开发产品中出租办公用房面积1,045.18平方米，报告期内实现租金收入713,807.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

 适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
大连万吉房地产公司	2001年04月28日	1,000	1998年04月23日	1,000	连带责任保证	1998.4.23-1999.4.22	否	否
吉林省北方机械供销公司	2000年04月20日	900	1995年10月15日	900	连带责任保证	1995.10.15-1996.7.26	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,900	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				1,900
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）	0	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）	0
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3）	1,900	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）	1,900
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		12.78%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

五、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	赵璧生 金圆控股	在本次股权转让完成后，将着手解决金圆置业与光华控股的同业竞争问题，包括但不限于：将金圆置业出售给无关联第三方、不开展新的房地产业务，并在现有房地产项目结束后将浙江金圆置业有限公司注销等手段。 1、截止本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业并未以任何方式直接或间接从事与光华控股相竞争的业务。 2、本公司及其本公司控制的其他企业不直接或间接从事与光华控股相同或相似的业务，也不从事与光华控股存在竞争或可能构成竞争的业务或活动。 3、如本公司及本公司控制其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与光华控股现有的生产经营构成竞争的活动，则将该商业机会给予光华控股。	2012 年 07 月 12 日	实际控制人及控股股东关于避免同业竞争的承诺长期有效。	履行中
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是
承诺的解决期限	不适用
解决方式	赵璧生先生承诺：在本次股权转让完成后，将着手解决金圆置业与光华控股的同业竞争问题，包括但不限于：将金圆置业出售给无关联第三方、不开展新的房地产业务，并在现有房地产项目结束后将浙江金圆置业有限公司注销等手段。
承诺的履行情况	报告期内，公司实际控制人、控股股东严格履行承诺，金圆置业未开展新的房地产业务，且赵璧生先生正在安排该公司的处置方案。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	44.94
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘永祥、夏利忠

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

七、其他重大事项的说明

1) 股东质押所持公司股票事项

2012年3月30日，吉林光华控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）收到公司第二大股东新时代教育发展有限责任公司（以下简称“新时代教育”）的函件。新时代教育将其所持公司股份2000万股（占公司总股本的11.80%），质押给山东省国际信托有限公司，质押登记日为2012年3月28日。（详见公司2012年3月31日披露于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网的“2012-06 关于股东所持公司股份质押的公告”）2013年3月28日，公司收到新时代教育通知，新时代教育与山东省信托有限公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述2000万股股份解除证券质押手续。（详见公司2012年3月31日披露于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网的“2012-06 关于股东所持公司股份质押的公告”）

2) 公司实际控制人发生变更事项

2012年7月2日，上海泰泓投资管理有限公司（以下简称“上海泰泓”）与金圆控股集团有限公司（以下简称“金圆控股”）签订了《股权转让协议》。金圆控股通过协议方式受让上海泰泓持有开元资产49%股权，并于7月4日完成工商过户变更登记手续。该股权转让后，金圆控股成为开元资产第一大股东。由于金圆控股的股东为赵璧生先生和赵辉先生，二人合计持有金圆控股100%的股权，赵璧生和赵辉系父子关系，双方签署了关于金圆控股的《一致行动协议》，双方对金圆控股共同控制，因此，公司实际控制人由广东南方广播影视传媒集团（以下简称“南方传媒集团”）变更为赵璧生、赵辉父子。（详见公司2012年8月3日披露于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网的“2012-16 关于公司实际控制人变更的提示性公告暨复牌公告”）

3) 公司董事、监事、高级管理人员变动事项

报告期内，公司部分董事、监事、高级管理人员因公司实际控制人变更、个人原因等原因，向公司提出辞职，经公司董事会、股东大会审议表决，增补了新的董事、监事，董事会聘任了部分新的高级管理人员。（变动情况请详见本报告第七节公司董事、监事、高级管理人员和员工情况。相关临时公告公司已刊登于2012年8月10日、8月24日、8月31日、9月4日、9月12日、9月28日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。）

4) 年度报告期后事项

2013年2月4日，公司收到苏州市仲裁委员会（2013）苏仲裁字第089号《仲裁通知书》，因公司未及时偿还江阴同润科技有限公司（以下简称：江阴同润）5000万借款，江阴同润向苏州市仲裁委员会提出仲裁申请，要求公司即刻偿还债务本金及利息，苏州市仲裁委受理了该申请。根据2013年3月11日苏州仲裁委员会（2013）苏仲裁字第（089）号《裁决书》，裁决公司偿付江阴同润科技有限公司借款本金人民币5,000万元及利息人民币185.87万元，并支付自2013年1月28日起至清偿完毕之日止的利息，以未归还的本金为基数，按照年利率12%计算，于裁决书送达之日起5日内履行完毕。公司正在积极筹措资金，争取妥善解决上述债务（详见公司2013年2月6日、3月13日披露于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网的2013-02仲裁公告、2013-03仲裁进展公告）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	23,268,348	13.73%						23,268,348	13.73%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	23,136,348	13.65%						23,136,348	13.65%
3、其他内资持股	132,000	0.08%						132,000	0.08%
其中：境内法人持股	132,000	0.08%						132,000	0.08%
二、无限售条件股份	146,238,131	86.27%						146,238,131	86.27%
1、人民币普通股	146,238,131	86.27%						146,238,131	86.27%
三、股份总数	169,506,479	100%						169,506,479	100%

股份变动的理由

不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		17,964	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		17,879			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

江苏开元资产管理 有限公司	国有法人	13.65%	23,136,348	0	23,136,348	0		
新时代教育发展 有限责任公司	境内非国有法人	11.85%	20,080,963	0	0	20,080,963	质押	20,000,000
陈德海	境内自然人	1.17%	1,987,100	1,987,100	0	1,987,100		
向春	境内自然人	0.51%	869,077	0	0	869,077		
盛光泽	境内自然人	0.41%	701,700	0	0	701,700		
高凌	境内自然人	0.4%	675,800	675,800	0	675,800		
梁容宽	境内自然人	0.38%	636,800	0	0	636,800		
王红文	境内自然人	0.37%	633,670	633,670	0	633,670		
齐鹏飞	境内自然人	0.37%	628,000	-56,000	0	628,000		
周静	境内自然人	0.35%	598,900	508,000	0	598,900		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	江苏开元资产管理有限公司与其他前十名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
新时代教育发展有限责任公司	20,080,963	人民币普通股	20,080,963					
陈德海	1,987,100	人民币普通股	1,987,100					
向春	869,077	人民币普通股	869,077					
盛光泽	701,700	人民币普通股	701,700					
高凌	675,800	人民币普通股	675,800					
梁容宽	636,800	人民币普通股	636,800					
王红文	633,670	人民币普通股	633,670					
齐鹏飞	628,000	人民币普通股	628,000					
周静	598,900	人民币普通股	598,900					
杨千里	496,460	人民币普通股	496,460					
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务

江苏开元资产管理有限公司	赵辉	2009年08月27日	69446730-9	5883万元	投资与资产管理、实业投资、创业投资、投资咨询
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	开元资产主要经营业务为投资与资产管理、实业投资、创业投资、投资咨询。截至2012年末，经审计的资产总额17061.53万元，负债总额6761.37万元，净资产10300.16万元。2012年实现净利润-450.79万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

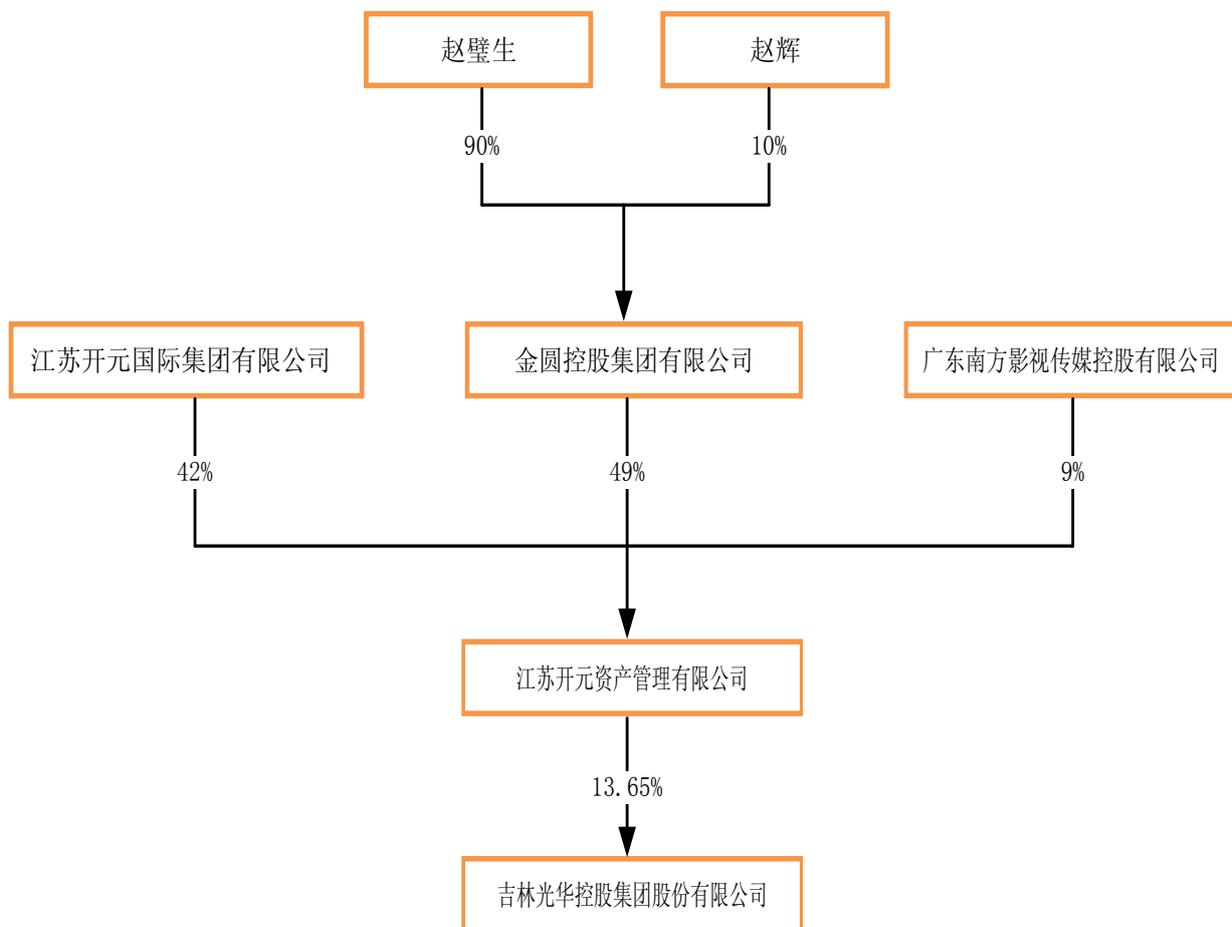
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵璧生	中国	否
赵辉	中国	否
最近5年内的职业及职务	赵璧生：近5年担任浙江金圆水泥有限公司董事长、金圆控股集团有限公司监事。 赵辉：近5年担任金圆控股集团有限公司执行董事、总裁、江苏开元资产管理有限公司董事长、吉林光华控股集团股份有限公司董事长。 赵璧生先生与赵辉先生系父子关系，两人为公司间接控股股东金圆控股集团有限公司一致行动人。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

2012年7月2日，上海泰泓投资管理有限公司（以下简称“上海泰泓”）与金圆控股集团有限公司（以下简称“金圆控股”）签订了《股权转让协议》。金圆控股通过协议方式受让上海泰泓持有开元资产49%股权，并于7月4日完成工商过户变更登记手续。该股权转让后，金圆控股成为开元资产第一大股东。由于金圆控股的股东为赵璧生先生和赵辉先生，二人合计持有金圆控股100%的股权，赵璧生和赵辉系父子关系，双方签署了关于金圆控股的《一致行动协议》，双方对金圆控股共同控制，因此，公司实际控制人由广东南方广播影视传媒集团（以下简称“南方传媒集团”）变更为赵璧生、赵辉父子。（详见公司2012年8月3日披露于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的2012-16关于公司实际控制人变更的提示性公告暨复牌公告与《详式权益变动报告书》）

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
新时代教育发展有限责任 公司	许华	2002 年 08 月 12 日	74062722-0	12,000 万元	教育投资、咨询、开发 服务以及相关领域的 投资管理、开发服务。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
赵辉	董事长	现任	男	39	2012年09月03日	2014年06月30日	0	0	0	0
许华	副董事长	现任	男	51	2012年09月03日	2014年06月30日	0	0	0	0
方岳亮	董事、总经理、财务负责人	现任	男	50	2012年09月03日	2014年06月30日	0	0	0	0
吴仲时	董事	现任	男	50	2012年09月03日	2014年06月30日	0	0	0	0
许苏明	独立董事	现任	男	56	2011年06月30日	2014年06月30日	0	0	0	0
万如平	独立董事	现任	男	48	2011年06月30日	2014年06月30日	0	0	0	0
孔祥忠	独立董事	现任	男	59	2012年09月27日	2014年06月30日	0	0	0	0
孙卫平	监事会主席	现任	男	58	2011年06月30日	2014年06月30日	0	0	0	0
汪赛成	监事	现任	女	54	2012年09月03日	2014年06月30日	0	0	0	0
徐俊芳	监事	现任	男	39	2011年06月30日	2014年06月30日	0	0	0	0
王函颖	董事会秘书	现任	女	36	2012年09月03日	2014年06月30日	0	0	0	0
李丽	副总经理	现任	女	53	2012年09月03日	2014年06月30日	0	0	0	0
许华	前任董事长	离任	男	51	2011年06月30日	2012年09月03日	0	0	0	0
谢绍	前任董事	离任	男	47	2011年06月30日	2012年08月22日	0	0	0	0
夏倜	前任董事	离任	男	49	2011年06月30日	2012年08月22日	0	0	0	0

					月 30 日	月 22 日				
李丽	前任董事、副总经理、董事会秘书	离任	女	53	2011 年 06 月 30 日	2012 年 08 月 22 日	0	0	0	0
徐勇	前任独立董事	离任	男	54	2011 年 06 月 30 日	2012 年 08 月 29 日	0	0	0	0
张雷	前任监事	离任	男	34	2011 年 06 月 30 日	2012 年 08 月 22 日	0	0	0	0
蔡建新	前任总经理	离任	女	59	2011 年 06 月 30 日	2012 年 08 月 08 日	0	0	0	0
韩卫军	前任总会计师	离任	男	52	2011 年 06 月 30 日	2012 年 08 月 22 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

赵辉：最近 5 年担任金圆控股集团有限公司执行董事、总裁，青海互助金圆水泥有限公司董事长，江苏开元资产管理有限公司董事长，本公司董事长。

许华：最近 5 年曾任本公司第五届、第六届董事长，现任苏州市置业房地产开发有限公司董事长、苏州市光华实业（集团）有限公司董事长、江苏太湖水集团有限公司董事长、本公司副董事长。

方岳亮：最近 5 年曾先后担任康恩贝集团有限公司董事、副总裁、党委书记、金圆控股集团有限公司水泥事业部总裁，现任江苏开元资产管理有限公司董事、本公司董事、总经理、财务负责人。

吴仲时：最近 5 年担任浙江康恩贝制药股份有限公司董事、副董事长；康恩贝集团有限公司董事、常务副总、财务总监；浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司董事长、浙江康恩贝健康产品有限公司董事、云南希陶绿色药业股份有限公司董事长、江西龙虎山丹霞国际养生谷有限公司董事长、浙江龙盛集团股份有限公司独立董事、兰溪市兰信小额贷款有限责任公司董事、康恩贝养营堂食品有限公司董事长、本公司董事。

许苏明：最近 5 年一直在东南大学工作，现任公司独立董事。

万如平：最近 5 年曾担任惠生控股集团总裁助理、大亚科技集团董事局主席助理，现任江苏正则会计师事务所主任会计师、任惠生控股集团财务负责人、本公司独立董事。

孔祥忠：最近 5 年担任中国水泥协会副会长兼秘书长，本公司独立董事。

孙卫平：最近 5 年曾担任苏州领华科技公司行政、财务总监，光华鼎业投资集团副总经理兼投资总监，现任苏州市光华实业（集团）有限公司投资总监、本公司监事会主席。

汪赛成：最近 5 年曾任金圆控股集团有限公司财务审计部经理，现任金圆控股集团有限公司水泥事业部财

务部经理、本公司监事。

徐俊芳：最近5年担任公司行政总监，本公司监事。

王函颖：最近5年曾任浙江康恩贝制药股份有限公司任证券事务代表、杭州国芯科技股份有限公司董秘助理、杭州方相投资管理有限公司总经理助理、投资部经理、金圆控股集团有限公司水泥事业部行政总监，现任江苏开元资产管理有限公司董事，本公司董事会秘书。

李丽：最近5年曾担任公司董事会秘书、副总经理，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵辉	江苏开元资产管理有限公司	董事长、总经理	2012年8月		否
方岳亮	江苏开元资产管理有限公司	董事	2012年8月		否
王函颖	江苏开元资产管理有限公司	董事	2012年8月		否
许华	新时代教育发展有限责任公司	董事长	2004年12月		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵辉	金圆控股集团有限公司	执行董事、总裁	2006年8月		是
赵辉	青海互助金圆水泥有限公司	董事长	2010年8月		否
许华	苏州市光华实业（集团）有限公司	董事长	1999年10月		是
许华	苏州市置业房地产开发有限公司	董事长	1997年10月		是
许华	江苏太湖水集团有限公司	董事长	2002年1月		否
吴仲时	康恩贝集团有限公司	董事、常务副总裁、财务总监	2001年8月		是
吴仲时	浙江康恩贝制药股份有限公司	副董事长	2011年4月		是
吴仲时	浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	董事长	2004年12月		否
吴仲时	浙江康恩贝健康产品有限公司	董事	2007年5月		否
吴仲时	云南希陶绿色药业股份有限公司	董事长	2007年2月		否
吴仲时	江西龙虎山丹霞国际养生谷有限公司	董事长	2010年9月		否
吴仲时	康恩贝养营堂食品有限公司	董事长	2012年2月		否
吴仲时	兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	董事	2009年1月		否
吴仲时	浙江龙盛集团股份有限公司	独立董事	2009年1月		是

孔祥忠	中国水泥协会	副会长兼秘书长	2007 年 11 月		是
万如平	江苏正则会计师事务所	主任会计师	2000 年 1 月		是
万如平	惠生控股集团有限公司	财务负责人	2011 年 3 月		是
许苏明	东南大学	教授、博士生导师	1982 年 1 月		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和报酬确定依据：由公司薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，报经董事会同意后实施；公司经理人员的薪酬分配方案报董事会批准后实施。

2、根据公司股东大会审议通过的《独立董事工作制度》关于公司独立董事年度津贴的规定，独立董事津贴标准为每人每年50,000元（税前），个人所得税由公司代扣代缴。公司负责独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
赵辉	董事长	男	39	现任	0.00	0.00	0.00
许华	副董事长	男	51	现任	14.29	0.00	14.29
方岳亮	董事、总经理、财务负责人	男	50	现任	14.55	0.00	14.55
吴仲时	董事	男	50	现任	0.00	0.00	0.00
万如平	独立董事	男	48	现任	5.00	0.00	5.00
许苏明	独立董事	男	56	现任	5.00	0.00	5.00
孔祥忠	独立董事	男	59	现任	1.25	0.00	1.25
孙卫平	监事长	男	58	现任	11.90	0.00	11.90
汪赛成	监事	女	54	现任	0.00	0.00	0.00
徐俊芳	监事	男	39	现任	10.92	0.00	10.92
王函颖	董事会秘书	女	36	现任	4.86	0.00	4.86
李丽	副总经理	女	53	现任	16.80	0.00	16.80
谢绍	前任董事	男	47	离任	0.00	0.00	0.00
夏侗	前任董事	男	49	离任	0.00	0.00	0.00

徐勇	前任独立董事	男	54	离任	3.33	0.00	3.33
张雷	前任监事	男	34	离任	7.48	0.00	7.48
蔡建新	前任总经理	女	59	离任	26.25	0.00	26.25
韩卫军	前任总会计师	男	52	离任	10.79	0.00	10.79
合计	--	--	--	--	132.42	0.00	132.42

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许华	董事长	离职	2012年09月03日	因公司实际控制人发生变更，向董事会请求辞去董事长职务，保留董事职务。
谢绍	董事	离职	2012年08月22日	因个人原因，向董事会请求辞去董事职务。
夏倜	董事	离职	2012年08月22日	因个人原因，向董事会请求辞去董事职务。
李丽	董事、董事会秘书	离职	2012年08月22日	因个人原因，向董事会请求辞去董事、董事会秘书职务。
徐勇	独立董事	离职	2012年08月29日	因公司实际控制人发生变更，向董事会请求辞去独立董事职务。
张雷	监事	离职	2012年08月22日	因个人原因，向监事会请求辞去监事职务。
蔡建新	总经理	离职	2012年08月08日	因年龄原因，向董事会请求辞去总经理职务。
韩卫军	总会计师	离职	2012年08月22日	因个人原因，向董事会请求辞去总会计师职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

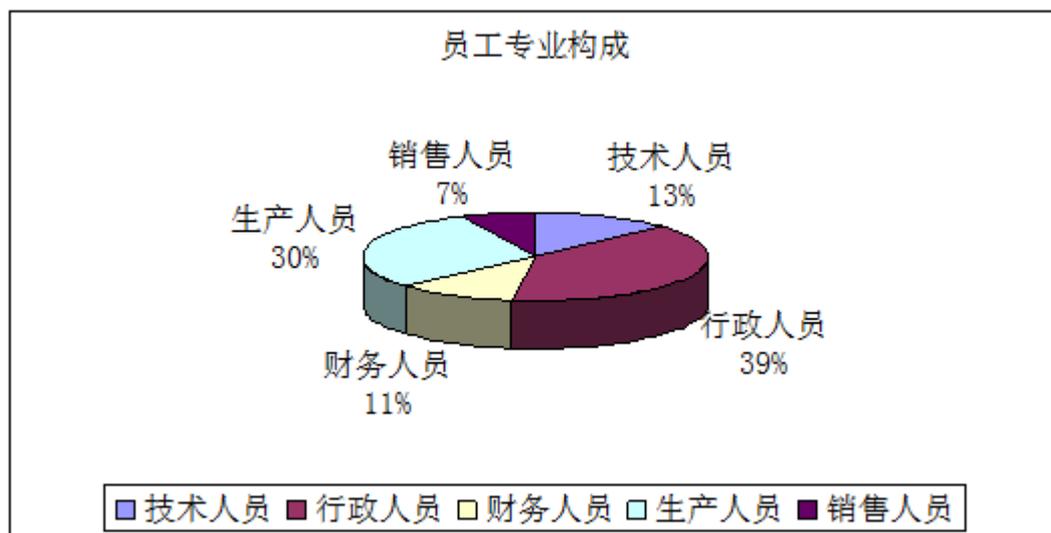
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员无变动情况。

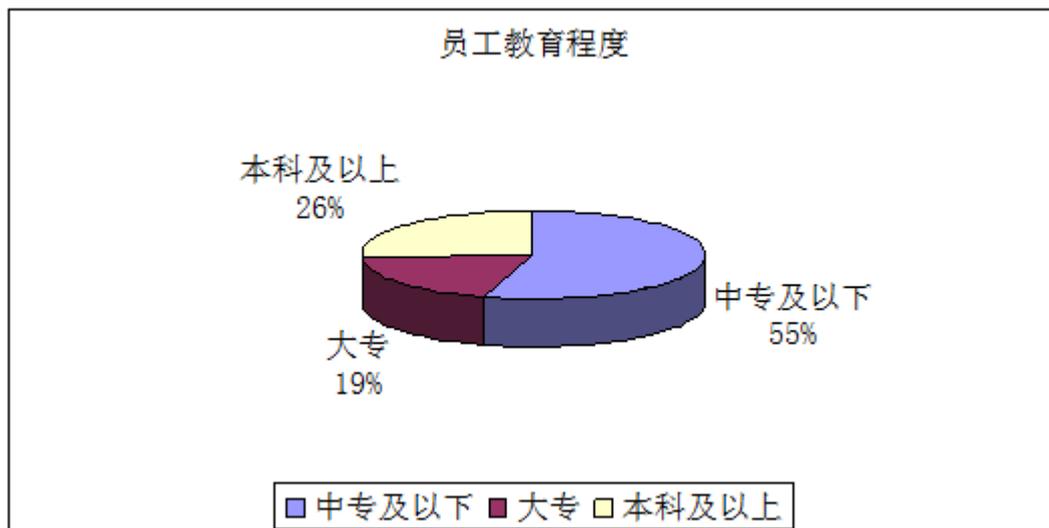
六、公司员工情况

截至报告期末，公司员工总数为115人（专业构成、教育程度详见图表），需要承担费用的离退休职工11人。公司员工薪酬政策实行内部公平、外部公平及个体公平的原则，定期进行市场调查，结合员工年度考核，调整员工薪酬水平，不断完善薪酬政策。公司建立了较完善的员工培训机制，不遗余力的选拔人才、培养人才。

专业构成	人数	占员工总数的比例
技术人员	15	13.04%
行政人员	45	39.13%

财务人员	13	11.3%
生产人员	34	29.57%
销售人员	8	6.96%
合计	115	100%
教育程度	人数	占员工总数的比例
中专及以下	63	54.78%
大专	22	19.13%
本科及以上	30	26.09%
合计	115	100%
年龄分布	人数	占员工总数的比例
20—30 岁	16	13.91%
30—40 岁	38	33.05%
40 岁或以上	61	53.04%
合计	115	100%





注：公司员工数较上年同期增加幅度较大，主要系报告期内收购青海湖水泥后，将青海湖水泥员工合并计算的原因。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和证券监管机构有关规章规则的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，公司治理现状基本符合上市公司治理规则的相关要求，与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在较大差异。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、规范运作，切实维护公司及投资者特别是中小投资者利益。

1、关于股东及股东大会

公司按照《上市公司股东大会规则》的要求，制订了《公司股东大会议事规则》。股东大会的召集、召开程序，股东大会的通知、授权委托、提案、审议等均符合《上市公司股东大会规则》、《公司章程》的规定。报告期内，公司召开三次股东大会，股东大会会议记录完整，保存安全，股东大会决议进行了及时充分的披露。公司按照相关规定在股东大会的时间、地点及投票方式的选择上，都从股东利益出发，确保了中小股东的话语权。

2、关于董事及董事会

公司按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，制订了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》。报告期内，公司召开了十一次董事会，历次董事会的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定。公司历次董事会的通知时间、授权委托等符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《董事会议事规则》的相关规定。会议纪录完整，保存安全。董事会决议进行了及时充分的披露。董事会决策均在《公司章程》规定的权限范围之内。

公司董事的任免均在深圳证券交易所备案。公司董事均能按照深交所上市规则的要求及签署《董事承诺与声明》履行各自的职责。董事与公司不存在利益冲突。公司全体董事的任职资格符合法规规定，不存在与相关法律、法规、相抵触的情形，任免程序符合法定程序。董事具备履行职务所必须的知识、技能和素质，具有丰富的实践和管理经验。各董事均能够遵守法律、行政法规，公司规章制度，认真履行《公司章程》对董事规定的忠实、勤勉义务，及时了解公司业务经营管理状况，按时出席董事会议，谨慎、认真地行使公司赋予的权力，不存在违背法律、法规和《公司章程》有关规定的情形。

公司按照《独立董事工作制度》充分保障独立董事履行职责，召开董事会会议能够按法定的时间提前

通知独立董事并同时提供全部会议资料，董事会办公室及相关部门能够积极配合独立董事履行职责和相关工作的开展，并能够及时与独立董事进行沟通与交流。独立董事履行职责不存在受上市公司主要股东、实际控制人影响的情况。公司的重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面的重大决策，事前都会与独立董事进行沟通和咨询，独立董事行使监督职能的主要体现形式为签署事前确认函、专项意见和独立意见书等，独立董事对上述重大决策发挥了监督咨询作用。

3、关于监事及监事会

公司监事会的构成、监事的任职资格、职工监事所占比例和产生符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。各监事均能够遵守法律、行政法规，公司规章制度，认真履行《公司章程》对监事规定的忠实、勤勉义务，谨慎、认真地行使公司赋予的权力。认真审核公司定期报告中财务报告，按要求发表意见；对公司董事、高级管理人员的行为进行监督。报告期内，公司共召开四次监事会，监事会的召集、召开程序、通知时间、授权委托符合相关法律、法规规定，监事会会议记录完整，保存安全，会议决议进行了充分及时披露。

4、关于绩效评价及激励制度

公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价及激励制度。现主要按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》相关规定执行。

5、关于信息披露及透明度

公司依据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》等规定及深圳证券交易所的《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关要求制定并实施《信息披露管理制度》。该制度规定了公司定期报告编制、审议和披露工作的程序。对重大事件的报告、传递、审核、披露程序均做出了明确规定，并得到了较好落实。同时制定了《董事会秘书工作制度》，促进了公司的规范运作，充分发挥董事会秘书的作用，加强对董事会秘书工作的管理与监督，对董事会秘书的工作权限进行了设定，其知情权和信息披露建议权得到了保障。

公司信息披露工作保密机制完善，未发生信息泄漏或发现内幕交易行为；除按照有关要求履行披露义务之外，公司始终保持日常主动信息披露的自觉性，保障投资者平等获得信息的权利。

6、报告期内，公司建立和修订的治理制度

修订的制度	修订日期
内幕信息知情人登记管理制度	2012年2月27日
公司章程	2012年9月3日、2012年9月27日

公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续的改进和提高。公司将积极落实有关规定要求，不断完善和健全公司的内部制度，发现问题及时解决，夯实管理基础，加强科学决策与内部控制，不断提高

公司规范运作和法人治理水平，促进公司的平稳健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告【2011】30 号)的要求，公司为切实做好内幕交易防控工作，原有《内幕信息知情人登记管理制度》基础上，对相关条款进行了修订，并在 2012 年 2 月 27 日第七届董事会第五次临时会议上审议通过，进一步规范了公司的内幕信息管理，强化制度执行力度，维护信息披露的公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益。报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未有因此受到监管部门的查处和整改的情况。《内幕信息知情人登记管理制度》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 31 日	2011 年度董事会报告、2011 年度监事会报告、2011 年度财务决算报告、2011 年度利润分配方案、2011 年年度报告及摘要、关于续聘公司 2012 年度财务审计机构的议案	上述提案全部审议通过	2012 年 06 月 01 日	《2011 年度股东大会决议公告》2012-10 披露于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 09 月 03 日	关于修订《公司章程》的议案、关于增补公司董事会成员的议案、关于增补公司监事会成员的议案	上述提案全部审议通过	2012 年 09 月 04 日	《2012 年第一次临时股东大会决议公告》2012-26 披露于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 27 日	关于增补孔祥忠为公司第七届董事会独立董事的议案、关于修改《公司章程》的议案	上述提案全部审议通过	2012 年 09 月 28 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》2012-32 披露于《中国证券报》、《证券时

					报》、巨潮资讯网
--	--	--	--	--	----------

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
万如平	11	2	9	0	0	否
许苏明	11	3	8	0	0	否
孔祥忠	3	0	2	1	0	否
徐勇	5	0	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的变更董事、监事，聘请公司高级管理人员，关联交易、对外担保事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等有关规定，认真履行职责，在年报及相关工作中发挥了监督作用。

(1) 关于年度报告审计监督工作

审计委员会就公司2012年度审计工作计划与会计师事务所进行沟通，协商确定了公司2012年度审计工作的时间安排，并通过通讯方式督促年审会计师按时进场开展审计工作。

在年审会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司编制的2012年度财务报告初稿，认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会与年审会计师进行了现场的沟通，再一次审阅了公司财务会计报表，认为：公司已严格按照企业会计准则处理了资产负债日期后事项，公司财务报表已经按照新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2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。并再次以书面方式督促年审会计师按审计计划提交《财务审计报告》。

在年审会计师出具审计报告后，审计委员会召开了审计委员会会议，认真审阅了《财务审计报告》，并形成决议后提交董事会审议。

2、公司董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职责，积极开展工作，对2012年度公司高级管理人员所披露薪酬情况进行了审核，认为公司董事、高管在报告期内勤勉尽责，基本完成了董事会下达的各项目标任务。薪酬发放符合公司薪酬管理的有关规定。

3、公司董事会提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会根据《公司章程》、《提名委员会工作细则》等规定，在公司选举、增补董事和聘任高级管理人员前，就候选人任职资格、推选程序进行了审查，并向董事会提出决策建议。

4、战略发展委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会根据《公司章程》及《董事会战略发展委员会工作细则》赋予的职责，本着将股东利益最大化的目标，审议和决策公司的重大事项。时刻关注公司的经营发展方向，并提供合理建议，积极参与公司发展战略规划的制定工作。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到严格分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立

公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。控股股东除依法行使股东权利外，不会对公司的正常经营活动进行干预。

（二）人员独立

公司建立并拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司任职并领取薪酬，不在控股股东担任经营性职务；控股股东向公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不存在干预公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。

（三）资产独立

控股股东与公司资产严格分开，完全独立经营，不存在占用资金、资产等不规范情形。

（四）机构独立

公司依法建立和完善法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与控股股东的机构完全分开。股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

（五）财务独立

公司拥有独立的财务部，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税，能够独立做出财务决策，控股股东不存在干预公司的资金使用情形。

七、同业竞争情况

2012年7月2日，上海泰泓与金圆控股签订了《股权转让协议》。金圆控股通过协议方式受让上海泰泓持有开元资产49%股权，并于7月4日完成工商过户变更登记手续。该股权转让后，金圆控股成为公司第一大股东开元资产的第一大股东。由于金圆控股的股东为赵璧生先生和赵辉先生，二人合计持有金圆控股

100%的股权，赵璧生和赵辉系父子关系，双方签署了关于金圆控股的《一致行动协议》，双方对金圆控股共同控制，因此，公司实际控制人由南方传媒集团变更为赵璧生、赵辉父子。

金圆控股主要从事实业投资、进出口贸易等业务，为避免将来产生同业竞争，2012年7月12日金圆控股出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、截止本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业并未以任何方式直接或间接从事与光华控股相竞争的业务。2、本公司及其本公司控制的其他企业不直接或间接从事与光华控股相同或相似的业务，也不从事与光华控股存在竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如本公司及本公司控制其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与光华控股现有的生产经营构成竞争的活动，则将该商业机会给予光华控股。

此外，金圆控股实际控制人赵璧生先生除持有金圆控股股权外，尚持有金圆置业80%股权，该公司及其下属子公司主要从事房地产开发业务。赵璧生为金圆置业的财务投资者，赵璧生及赵辉均未参与金圆置业经营管理。为了规避现有的同业竞争，并避免今后与光华控股产生新的同业竞争，赵璧生先生承诺：在本次股权转让完成后，将着手解决金圆置业与光华控股的同业竞争问题，包括但不限于：将金圆置业出售给无关联第三方、不开展新的房地产业务，并在现有房地产项目结束后将浙江金圆置业有限公司注销等手段。

报告期内，公司实际控制人、控股股东严格履行承诺。金圆置业未开展新的房地产业务，且赵璧生先生正在安排该公司的处置方案。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励机制主要按《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定执行，尚未建立股权激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为实现公司战略目标和可持续发展，贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号文），2012年3月30日，公司第七届董事会第六次会议审议通过《吉林光华控股集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。公司成立以原董事长许华先生为总负责人的内部控制规范领导小组，领导小组下设办公室，以董事会办公室牵头，相关部门和单位负责人为成员，负责办理落实内部控制规范的具体工作。

报告期内，公司将公司及合并报表范围内的四家房地产子公司纳入2012年度内部控制规范体系建设实施范围。在内控建设实施过程中，公司根据当时的主营业务和管理情况，对房地产工程项目及营销管理、人力资源、财务管理等主要业务流程进行了梳理，并根据公司未来发展需要，对组织架构进行重新调整，2012年9月10日第七届董事会第十一次会议审议通过《公司组织架构调整的议案》。2012年10月公司完成了房地产业务运营内控系统框架的搭建工作。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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，并对报告内容的真实性、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公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》相关规定，对照 18 项应用指引的基本要求，与公司现

有的政策、制度进行对比，新建并完善了相应的制度。截止报告期末，公司内部控制不存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第六届董事会第七次临时会议于 2010 年 4 月 26 日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步加强了公司对年报等定期报告信息披露的管理，提高年报等定期报告披露质量，提升公司透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2013]第 112420 号

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2013]第112420号

吉林光华控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林光华控股集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：潘永祥

中国注册会计师：夏利忠

中国 上海

二〇一三年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,833,734.95	24,326,576.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		2,000,000.00
应收账款	4,133,837.14	9,864,229.50
预付款项	18,450,781.50	85,769,831.40
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	1,137,150.37	925,444.09
买入返售金融资产		
存货	239,089,780.67	243,461,292.96

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,000,000.00	
流动资产合计	329,645,284.63	366,347,374.27
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	18,880,081.80	20,315,147.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,718,780.06	33,718,780.06
投资性房地产		
固定资产	15,695,940.81	2,269,633.67
在建工程	352,925.52	
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	10,675,650.15	509,270.77
开发支出		
商誉	6,054,283.01	
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,422,873.30	1,012,946.28
其他非流动资产	2,474,845.00	
非流动资产合计	93,275,379.65	57,825,778.18
资产总计	422,920,664.28	424,173,152.45
流动负债：		
短期借款	4,894,923.29	4,894,923.29
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	25,382,605.36	17,441,431.31
预收款项	87,354,572.50	137,947,840.00
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	388,645.95	458,442.24
应交税费	27,791,972.60	16,648,228.53
应付利息	6,188,625.17	6,183,514.49
应付股利		
其他应付款	66,597,318.00	7,061,701.32
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		40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	218,598,662.87	230,636,081.18
非流动负债：		
长期借款	3,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	10,400,000.00	10,040,000.00
递延所得税负债	10,622,136.14	7,529,232.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,022,136.14	17,569,232.16
负债合计	242,620,799.01	248,205,313.34
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
资本公积	111,072,990.59	112,149,289.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	3,215,891.69	3,215,891.69
一般风险准备		
未分配利润	-135,138,602.60	-140,133,114.48
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	148,656,758.68	144,738,546.00
少数股东权益	31,643,106.59	31,229,293.11

所有者权益（或股东权益）合计	180,299,865.27	175,967,839.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	422,920,664.28	424,173,152.45

法定代表人：赵辉

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：蒋进奎

2、母公司资产负债表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	17,449,568.05	1,579,913.43
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,113,300.00	9,890.00
存货	11,205.50	11,205.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,000,000.00	
流动资产合计	23,574,073.55	1,601,008.93
非流动资产：		
可供出售金融资产	18,880,081.80	20,315,147.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	167,427,009.99	192,848,461.83
投资性房地产		
固定资产	19,750.51	5,279.43
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	500,175.00	501,052.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	186,827,017.30	213,669,941.16
资产总计	210,401,090.85	215,270,950.09
流动负债：		
短期借款	4,894,923.29	4,894,923.29
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	34,400.00	37,000.00
应交税费	15,102.06	34,767.87
应付利息	6,183,514.49	6,183,514.49
应付股利		
其他应付款	65,375,357.95	110,084,694.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	76,503,297.79	121,234,899.98
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	10,400,000.00	10,040,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,385,905.21	4,744,671.61
非流动负债合计	14,785,905.21	14,784,671.61
负债合计	91,289,203.00	136,019,571.59
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

资本公积	109,611,443.98	110,687,743.18
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	3,215,891.69	3,215,891.69
一般风险准备		
未分配利润	-163,221,926.82	-204,158,735.37
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	119,111,887.85	79,251,378.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	210,401,090.85	215,270,950.09

法定代表人：赵辉

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：蒋进奎

3、合并利润表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	118,781,049.06	175,649,705.00
其中：营业收入	118,781,049.06	175,649,705.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	106,681,971.73	163,377,811.85
其中：营业成本	82,187,089.00	126,289,368.09
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	11,286,749.79	20,938,814.99
销售费用	1,969,638.54	1,994,472.06
管理费用	10,304,113.31	14,728,423.40
财务费用	1,375,623.47	-104,127.01

资产减值损失	-441,242.38	-469,139.68
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）		
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）	12,099,077.33	12,271,893.15
加：营业外收入	792,756.42	16,439,934.40
减：营业外支出	1,018,961.47	1,529,751.84
其中：非流动资产处置损失	19,383.66	7,244.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,872,872.28	27,182,075.71
减：所得税费用	6,464,546.92	4,962,642.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,408,325.36	22,219,433.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	4,994,511.88	19,650,308.88
少数股东损益	413,813.48	2,569,124.43
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0295	0.1159
（二）稀释每股收益	0.0295	0.1159
七、其他综合收益	-1,076,299.20	-2,298,347.25
八、综合收益总额	4,332,026.16	19,921,086.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,918,212.68	17,351,961.63
归属于少数股东的综合收益总额	413,813.48	2,569,124.43

法定代表人：赵辉

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：蒋进奎

4、母公司利润表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	0.00	0.00
销售费用	0.00	0.00
管理费用	2,422,263.12	2,378,135.79
财务费用	1,283,560.83	-4,425.72
资产减值损失	-3,510.00	2,805.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	45,000,000.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,297,686.05	-2,376,515.07
加：营业外收入	0.00	15,762,449.15
减：营业外支出	360,000.00	360,005.52
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,937,686.05	13,025,928.56
减：所得税费用	877.50	-701.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,936,808.55	13,026,629.81
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2415	0.0769
（二）稀释每股收益	0.2415	0.0769
六、其他综合收益	-1,076,299.20	-2,298,347.25
七、综合收益总额	39,860,509.35	10,728,282.56

法定代表人：赵辉

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：蒋进奎

5、合并现金流量表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

单位：元

项目	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	79,642,498.81	167,242,122.05

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	177,945.79	
收到其他与经营活动有关的现金	61,939,734.46	8,388,897.04
经营活动现金流入小计	141,760,179.06	175,631,019.09
购买商品、接受劳务支付的现金	54,212,277.44	91,679,890.75
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	8,270,983.08	8,834,797.45
支付的各项税费	8,796,329.23	30,622,361.80
支付其他与经营活动有关的现金	7,207,587.96	15,324,922.09
经营活动现金流出小计	78,487,177.71	146,461,972.09
经营活动产生的现金流量净额	63,273,001.35	29,169,047.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	14,700.00
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	15,000.00	14,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,047,304.09	152,396.00
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	26,553,684.50	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,600,988.59	152,396.00
投资活动产生的现金流量净额	-29,585,988.59	-137,696.00
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	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,457,854.82	
筹资活动现金流入小计	51,457,854.82	
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,637,818.35	22,214,868.04
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		24,000,000.00
筹资活动现金流出小计	42,637,818.35	66,214,868.04
筹资活动产生的现金流量净额	8,820,036.47	-66,214,868.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	109.40	-20.88
五、现金及现金等价物净增加额	42,507,158.63	-37,183,537.92
加：期初现金及现金等价物余额	24,326,576.32	61,510,114.24
六、期末现金及现金等价物余额	66,833,734.95	24,326,576.32

法定代表人：赵辉

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：蒋进奎

6、母公司现金流量表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

单位：元

项目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	56,053.36	12,081.89
经营活动现金流入小计	56,053.36	12,081.89
购买商品、接受劳务支付的现金		829.00
支付给职工以及为职工支付的现金	896,177.94	344,333.63
支付的各项税费	3,981.42	3,573.41
支付其他与经营活动有关的现金	1,714,320.07	1,253,187.01
经营活动现金流出小计	2,614,479.43	1,601,923.05
经营活动产生的现金流量净额	-2,558,426.07	-1,589,841.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	13,348.00	2,600.00
投资支付的现金	27,289,274.08	
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	27,302,622.08	2,600.00
投资活动产生的现金流量净额	-27,302,622.08	-2,600.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	1,830,702.77	52,597,161.00
筹资活动现金流入小计	51,830,702.77	52,597,161.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,100,000.00	36,144,027.86
筹资活动现金流出小计	2,100,000.00	51,144,027.86
筹资活动产生的现金流量净额	49,730,702.77	1,453,133.14
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	19,869,654.62	-139,308.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,579,913.43	1,719,221.45
六、期末现金及现金等价物余额	21,449,568.05	1,579,913.43

法定代表人：赵辉

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：蒋进奎

7、合并所有者权益变动表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	169,506,479.00	112,149,289.79			3,215,891.69		-140,133,114.48		31,229,293.11	175,967,839.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	169,506,479.00	112,149,289.79			3,215,891.69		-140,133,114.48		31,229,293.11	175,967,839.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-1,076,299.20					4,994,511.88		413,813.48	4,332,026.16
(一) 净利润							4,994,511.88		413,813.48	5,408,325.36
(二) 其他综合收益		-1,076,299.20								-1,076,299.20

上述（一）和（二）小计		-1,076,299.20				4,994,511.88		413,813.48	4,332,026.16
（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									
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									
（七）其他									
四、本期期末余额	169,506,479.00	111,072,990.59			3,215,891.69		-135,138,602.60	31,643,106.59	180,299,865.27

上年金额

单位：元

项目	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	
	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	169,506,479.00	114,447,637.04			3,215,891.69		-159,783,423.36		28,660,168.68	156,046,753.05

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	169,506,479.00	114,447,637.04		3,215,891.69	-159,783,423.36	28,660,168.68	156,046,753.05	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,298,347.25			19,650,308.88	2,569,124.43	19,921,086.06	
（一）净利润					19,650,308.88	2,569,124.43	22,219,433.31	
（二）其他综合收益		-2,298,347.25					-2,298,347.25	
上述（一）和（二）小计		-2,298,347.25			19,650,308.88	2,569,124.43	19,921,086.06	
（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								
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	169,506,479.00	112,149,289.79		3,215,891.69	-140,133,114.48	31,229,293.11	175,967,839.11	

法定代表人：赵辉

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：蒋进奎

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	169,506,479.00	110,687,743.18			3,215,891.69		-204,158,735.37	79,251,378.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	169,506,479.00	110,687,743.18			3,215,891.69		-204,158,735.37	79,251,378.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,076,299.20					40,936,808.55	39,860,509.35
（一）净利润							40,936,808.55	40,936,808.55
（二）其他综合收益		-1,076,299.20						-1,076,299.20
上述（一）和（二）小计		-1,076,299.20					40,936,808.55	39,860,509.35
（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								
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								

(七) 其他								
四、本期期末余额	169,506,479.00	109,611,443.98			3,215,891.69		-163,221,926.82	119,111,887.85

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	169,506,479.00	112,986,090.43			3,215,891.69		-217,185,365.18	68,523,095.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	169,506,479.00	112,986,090.43			3,215,891.69		-217,185,365.18	68,523,095.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-2,298,347.25					13,026,629.81	10,728,282.56
(一) 净利润							13,026,629.81	13,026,629.81
(二) 其他综合收益		-2,298,347.25						-2,298,347.25
上述(一)和(二)小计		-2,298,347.25					13,026,629.81	10,728,282.56
(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								
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								

(七) 其他								
四、本期末余额	169,506,479.00	110,687,743.18			3,215,891.69		-204,158,735.37	79,251,378.50

法定代表人：赵辉

主管会计工作负责人：方岳亮

会计机构负责人：蒋进奎

三、公司基本情况

吉林光华控股集团股份有限公司（原名称为“吉林轻工集团股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）是经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局吉改联批[1992]14号文、吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]42号文批准，在对原吉林省轻工业进出口公司进行整体改制的基础上，以定向募集方式设立的股份有限公司。1993年7月15日经吉林省人民政府吉政函242号和243号文批准，公司转为社会募集公司，并于1993年10月27日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]88号文批准，向社会公开发行股票2,700万股，注册资本变更为10,700万元。1993年12月15日公司股票获准在深圳证券交易所（以下简称“深交所”）上市交易，股票简称“吉轻工A”，代码000546。1994年向全体股东分红送股，注册资本变更为12,840万元；1995年配股资金到位，注册资本变更为13,868万元；1997年初转配股资金到位，注册资本变更为16,950万元。由于公司1998—2000年连续三年亏损，每股净资产已为负值，2001年5月9日起，公司股票被深交所暂停上市。2001年6月19日，公司向深交所提交了宽限期申请，根据深交所《关于给予吉林轻工集团股份有限公司宽限期的决定》，公司被给予自2001年5月9日起十二个月的宽限期。

2002年5月8日公司向深交所提交了恢复上市申请。2002年5月15日公司收到深交所函，正式受理了本公司恢复上市的申请。2002年8月8日起公司股票被深交所批准恢复了上市交易，股票简称“ST吉轻工”，代码仍为000546。

2003年9月，原来的控股股东将持有公司的股份转让给湖南吉首大学控制的新时代教育发展有限责任公司；2005年8月，苏州市光华实业（集团）有限公司完成收购湖南吉首大学控制的新时代教育发展有限责任公司所有手续，间接控制了本公司；2005年10月17日公司召开临时股东大会，审议通过了“关于公司重大资产置换暨关联交易的议案”、“关于变更公司名称的议案”、“关于变更公司经营范围的议案”等议案，2005年10月19日经过吉林省工商行政管理局核准，公司名称变更为现名，经营范围变更为以自有资金投资房地产开发、教育及相关产业等。随后股票简称也被批准变更为“ST吉光华”。因本公司股权分置改革已实施完毕，股票简称改为“GST吉光华”。2006年4月6日公司披露2005年度报告，因主营业务经营正常，扣除非经常性损益后的净利润为正值，不存在《深圳证券交易所股票上市规则》第13.3.1条列示的对公司股票实行其他特别处理的情形，故于2006年4月5日向深交所提交了撤销其他特别处理的申请。

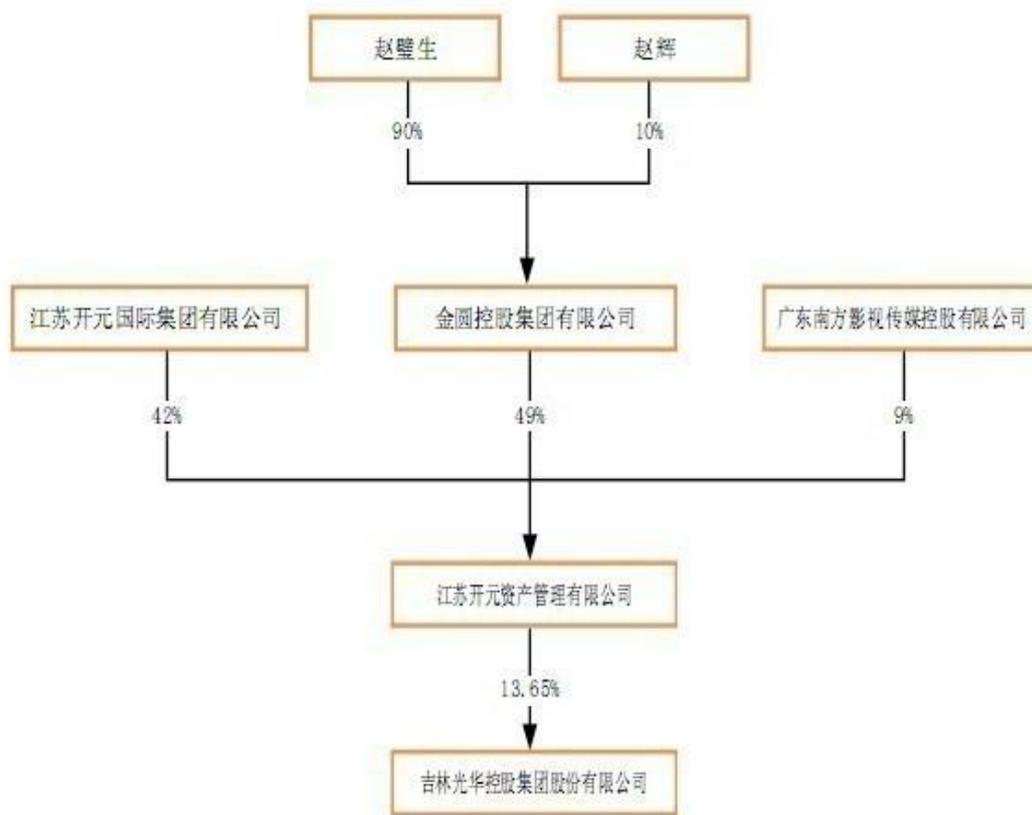
经深交所审核同意，公司股票于2006年5月22日起撤销其他特别处理，股票简称变更为“G光华”，代码仍为000546。从2006年10月8日起，股票简称变更为“光华控股”，代码仍为000546。

2008年5月，公司控股股东新时代教育发展有限责任公司与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”）签订了《股权转让协议》，将持有的公司部分股份23,136,348股（占新时代教育发展有限责任公司所持公司股份的53.64%，占公司总股本的13.65%）以15,038.62万元转让给开元轻工；2008年6月16日，该项股份转让过户手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，开元轻工成为公司第一大股东，实际控制人变更为江苏开元国际集团有限公司（以下简称“开元集团”）。

2009年9月7日，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”）签署了《股权转让协议》，将其所持有本公司股份23,136,348股转让给开元资产，2009年10月28日，该项股份转让过户手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，股份过户完成后，开元资产持有公司23,136,348股，占公司总股本的13.65%，为公司第一大股东，开元轻工不再持有公司股份，公司实际控制人仍为开元集团。广东南方国际传媒控股有限公司（以下简称“南方控股”）通过控股的上海泰泓投资管理有限公司（以下简

称“上海泰泓”)持有开元资产49%股权,2010年7月12日,开元集团与南方控股签订了《股权转让协议》,南方控股通过协议方式受让开元集团持有开元资产9%股权,该股权转让后,南方控股取得公司第一大股东开元资产的控股权。南方控股是广东南方广播影视传媒集团(以下简称“南方传媒集团”)的全资子公司,公司实际控制人由开元集团变更为南方传媒集团。南方控股于2011年12月22日与深圳欧奇网络技术有限公司签署了《产权交易合同》,公开挂牌转让上海泰泓51%股权。

2012年7月2日,金圆控股集团有限公司(以下简称“金圆控股”)与上海泰泓签订《股权转让协议》,金圆控股受让上海泰泓持有开元资产49%的股权,成为开元资产第一大股东。由于金圆控股由赵璧生、赵辉父子二人共同控制,因此本公司的实际控制人变更为赵璧生、赵辉父子。股权转让后股权关系如下:



公司注册地址为:长春市西安大路727号中银大厦 A 座1701室,企业法人营业执照的注册号为220000000022926,法定代表人:赵辉。本公司属房地产开发与经营行业,经营范围:以自有资金投资房地产开发、投资建材(木材除外)、教育及相关产业、电子通讯、医药、农业、环保领域的高新技术项目、投资建设城市基础设施、经济信息咨询服务、IT 业服务;五金、化工、交电、百货、汽车配件、建筑材料(木材除外)、粮油、饲料、农副产品购销、开展合资合作经营、生产花卉养殖、物业管理、房产租赁、维修。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相

关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中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,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。本公司为进行企业合并而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、法律服务费等,于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司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。本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所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。本公司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;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,经复核后,计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后12个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关

情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期

存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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。

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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承

担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。

分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

在资产负债表日,本公司对应收款项进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备。计提方法是账龄分析法。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额在 100 万元以上(含 100 万元)的应收款项,确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,

	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。
--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	销售货款
组合 2		合并范围内应收款项
组合 3	账龄分析法	其他款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明期末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，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。单独测试未发生减值的应收账款，以账龄为信用特征根据账龄分析法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括开发产品（已建成、待出售的物业）、开发成本（尚未建成、以出售或出租为开发目的的物业）、拟开发土

地（购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地）。非开发产品包括库存商品、低值易耗品、原材料、在产品等。房地产开发企业特定存货的核算方法：（1）开发用土地的核算方法尚未开发的土地使用权作为无形资产核算，待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。（2）公共配套设施费用的核算方法：A、不能有偿转让的公共配套设施：其成本由商品房承担，按收益比例分配计入商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于商品房建设，在商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。B、能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。（3）周转房的摊销方法：按房屋建筑物的估计经济使用年限，采用直线法计算。（4）维修基金本公司按商品房销售面积的一定标准向业主收取维修基金时，计入其他应付款核算；按规定将收取的维修基金交付给土地与房屋管理部门时，减少代收的维修基金。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单项、按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。房地产开发产品的可变现净值是指单个开发成本、开发产品在资产负债表日以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。计提的存货跌价准备计入当期损益。如果计提存货跌价准备的影响因素已经消失的，减记的存货价值予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资：以支付现金方式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。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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量：公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认：成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义

务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-40	5	4.75-19.00
机器设备	3-15	5	6.33-31.67

运输设备	4-10	5、10	9.00-23.75
办公及其他设备	3-8	4、5、10	11.25-30.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项

在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者

生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
会员卡	20 年	
软件	2 年	

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或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的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。A. 自营房地产销售：在房产完工并验收合格、签定了销售合同、取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时，确认销售收入的实现。B. 受托代建工程：在与委托方签定了代建合同、代建工程完工并验收合格、取得了与委托方确认的结算文件时，确认相关收入的实现。C. 水泥产品销售：货物发出，取得收取货款的权利，确认销售收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

19、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。不确认递延所得税资产的特殊情况包括：除企业合并以外的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）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期公司未发生前期会计差错更正。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	4 级超率累进税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司青海青海湖水泥有限公司2012年度企业所得税税率为12.5%。

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

子公司青海青海湖水泥有限公司 2012 年度企业所得税税率为 12.5%。根据青海省人民政府【2003】35 号关于印发《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》的通知：兼并、收购省内国有生产性企业，自生产经营之日起，5 年内免征企业所得税，期满后减半征收企业所得税 3 年，即自 2006 年至 2010 年享受企业所得税免税政策，2011 年至 2013 年享受企业所得税减半征收政策。另根据《青海省人民政府办公厅转发省财政厅等部门关于实施企业所得税过渡优惠政策意见的通知》（青政办【2008】43 号）：已享受企业所得税“五免三减半”定期优惠的企业，新税法实施后可继续按原相关文件和过渡办法的规定执行，至 2012 年底为止。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，子公司青海青海湖水泥有限公司销售 32.5 复合硅酸盐水泥实现的增值税实行即征即退政策。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州太湖华城房地产开发有限公司	控股子公司	江苏苏州	房地产开发经营	210 万美元	房地产开发经营等	29,660,000.00		75%	75%	是	3,592,729.46		
太仓中茵科教置业有限公司	控股子公司	江苏太仓	房地产开发经营	5,000 万元	房地产开发经营等	27,330,000.00		60%	60%	是	25,840,602.12		
苏州市置业房地产开发有限公司	全资子公司	江苏苏州	房地产开发经营	7,000 万元	房地产开发经营等	173,810,000.00		100%	100%				

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	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	从母公司所有者权益冲减子
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------	---------	----------	--------	--------	--------------	--------------

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
苏州华锐置 业有限公司	控股子 公司	江苏苏 州	房地 产开 发经 营	5,300 万 元	房地 产开 发经 营等	59,760, 000.00		97.5%	100%	是	2,209,7 75.01		
青海青海湖 水泥有限公 司	全资子 公司	青海湟 源	水泥制 造	1,000 万 元	水泥制 造、销 售	34,578, 548.16		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：苏州华锐置业有限公司由苏州市置业房地产开发有限公司持股90%，由苏州太湖华城房地产开发有限公司持股10%。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上期相比本期新增合并单位1家，原因为购买青海青海湖水泥有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年新增合并单位1家，原因为购买青海青海湖水泥有限公司。

本公司以2012年10月8日为购买日，以支付现金34,578,548.16元作为对价购买青海青海湖水泥有限公司100%的权益，合并成本在购买日的总额为34,578,548.16元。

购买日的确定依据：股权转让协议已获董事会通过；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险；购买方已支付了购买价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

青海青海湖水泥有限公司是于2005年12月27日在青海西宁市湟源县成立的有限责任公司，主要从事水泥制造。在被购买之前，青海青海湖水泥有限公司为自然人控制。

商誉计算方法：本公司的合并成本为34,578,548.16元，在合并中取得青海青海湖水泥有限公司100%权益在购买日的公允价值为28,524,265.15元，两者的差额6,054,283.01元确认为商誉。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
青海青海湖水泥有限公司	28,660,766.04	136,500.89

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
青海青海湖水泥有限公司	6,054,283.01	本公司的合并成本为 34,578,548.16 元，在合并中取得青海青海湖水泥有限公司 100% 权益在购买日的公允价值为 28,524,265.15 元，两者的差额 6,054,283.01 元确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

本公司以2012年10月8日为购买日，以支付现金34,578,548.16元作为对价购买青海青海湖水泥有限公司100%的权益，合并成本在购买日的总额为34,578,548.16元。

购买日的确定依据：股权转让协议已获董事会通过；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险；购买方已支付了购买价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

青海青海湖水泥有限公司是于2005年12月27日在青海西宁市湟源县成立的有限责任公司，主要从事水泥制造。在被购买之前，青海青海湖水泥有限公司为自然人控制。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

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：	--	--	78,856.46	--	--	165,493.75
人民币	--	--	78,856.46	--	--	165,493.75
银行存款：	--	--	61,293,920.16	--	--	22,706,048.31
人民币	--	--	61,293,920.16	--	--	22,705,639.51

美元				64.88	6.3009	408.80
其他货币资金：	--	--	1,460,958.33	--	--	1,455,034.26
人民币	--	--	1,460,958.33	--	--	1,455,034.26
合计	--	--	62,833,734.95	--	--	24,326,576.32

如有因抵押、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应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
甘肃海韵工贸集团有限公司	2012年10月24日	2013年04月24日	100,000.00	银行承兑汇票
甘肃海韵工贸集团有限公司	2012年10月24日	2013年04月24日	100,000.00	银行承兑汇票
山东创新书业有限公司	2012年10月10日	2013年04月10日	200,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	400,000.00	--

说明

期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：销售货款	4,481,888.10	100%	348,050.96	7.77%	10,413,459.00	100%	549,229.50	5.27%
组合小计	4,481,888.10	100%	348,050.96		10,413,459.00	100%	549,229.50	
合计	4,481,888.10	--	348,050.96	--	10,413,459.00	--	549,229.50	--

应收账款种类的说明

本公司将应收账款分为以下3类：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

本公司将单项金额在100万元以上（含100万元）的应收账款，确定为单项金额重大的应收账款。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收账款，汇同对单项金额非重大的应收账款，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收账款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。

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

本公司将应收账款按款项性质分为销售货款、合并范围内应收账款和其他款项，对合并范围内应收账款不计提坏账准备，对销售货款及其他款项采用账龄分析法计提坏账准备：1年以内（含1年）计提比例为5%；1-2年计提比例为10%；2-3年计提比例为30%；3年以上计提比例为50%。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

如有客观证据表明期末单项金额不重大的应收账款发生了减值的，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。单独测试未发生减值的应收账款，以账龄为信用特征根据账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	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(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	4,206,429.10	93.85%	210,321.46	10,350,000.00	99.39%	517,500.00
1年以内小计	4,206,429.10	93.85%	210,321.46	10,350,000.00	99.39%	517,500.00
3年以上	275,459.00	6.15%	137,729.50	63,459.00	0.61%	31,729.50
3至4年	212,000.00	4.73%	106,000.00	18,255.00	0.18%	9,127.50
4至5年	18,255.00	0.41%	9,127.50			

5 年以上	45,204.00	1.01%	22,602.00	45,204.00	0.43%	22,602.00
合计	4,481,888.10	--	348,050.96	10,413,459.00	--	549,229.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
青海路桥建设机械工程有限公司	客户	2,014,231.60	1 年以内	44.94%
青海德博办公设备有限公司	客户	1,604,385.00	1 年以内	35.8%
沈振波	客户	587,812.50	1 年以内	13.12%
共和县交通与建设局	客户	212,000.00	3-4 年	4.73%
杨勤(陆磊)	客户	45,504.00	5 年以上	1.02%
合计	--	4,463,933.10	--	99.61%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：其他款项	1,702,062.27	87.55%	564,911.90	33.19%	1,387,889.00	85.16%	462,444.91	33.32%
组合小计	1,702,062.27	87.55%	564,911.90		1,387,889.00	85.16%	462,444.91	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	241,937.49	12.45%	241,937.49	100%	241,937.49	14.84%	241,937.49	100%
合计	1,943,999.76	--	806,849.39	--	1,629,826.49	--	704,382.40	--

其他应收款种类的说明

本公司将其他应收款分为以下3类：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

本公司将单项金额在100万元以上（含100万元）的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的其他应收款，汇同对单项金额非重大的其他应收款，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些其他应收款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：1年以内（含1年）计提比例为5%；1-2年计提比例为10%；2-3年计提比例为30%；3年以上计提比例为50%。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司将其他应收款按款项性质分为销售货款、合并范围内其他应收款和其他应收款项，对合并范围内其他应收款不计提坏账准备，对销售货款及其他应收款项采用账龄分析法计提坏账准备：

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

如有客观证据表明期末单项金额不重大的其他应收款发生了减值的，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。单独测试未发生减值的其他应收款，以账龄为信用特征根据账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	433,119.51	25.45%	21,655.98	262,889.92	18.94%	13,144.50
1年以内小计	433,119.51	25.45%	21,655.98	262,889.92	18.94%	13,144.50
1至2年	198,043.68	11.64%	19,804.37	60,090.00	4.33%	6,009.00
2至3年	59,990.00	3.52%	17,997.00	445,815.63	32.12%	133,744.68
3年以上	1,010,909.08	59.39%	505,454.55	619,093.45	44.61%	309,546.73
3至4年	391,815.63	23.02%	195,907.82	76,275.82	5.5%	38,137.91
4至5年	76,275.82	4.48%	38,137.91	1,000.00	0.07%	500.00
5年以上	542,817.63	31.89%	271,408.82	541,817.63	39.04%	270,908.82
合计	1,702,062.27	--	564,911.90	1,387,889.00	--	462,444.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
苏州市中级人民法院	11,657.00	11,657.00	100%	无法收回
阿标	76,047.99	76,047.99	100%	无法收回
上海西莱克斯瑞姆商贸公司	154,232.50	154,232.50	100%	无法收回
合计	241,937.49	241,937.49	--	--

（2）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江阴市石油天然气有限公司	客户	332,148.00	3-4 年	17.09%
苏州工业园区形水房地产咨询策划有限公司	供应商	259,600.00	5 年以上	13.35%
苏州市吴中区房管局	行政机关	190,000.00	3-4 年	9.77%
上海西莱克斯瑞姆商贸公司	供应商	154,232.50	5 年以上	7.93%
宝应县园林绿化管理处	供应商	100,000.00	1 年以内	5.14%
合计	--	1,035,980.50	--	53.28%

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,886,781.50	21.07%	56,365,503.00	65.72%
1 至 2 年	12,130,000.00	65.74%	26,970,328.40	31.45%
2 至 3 年			1,650,000.00	1.92%
3 年以上	2,434,000.00	13.19%	784,000.00	0.91%
合计	18,450,781.50	--	85,769,831.40	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
苏州三英装饰工程有限公司	工程承建商	12,000,000.00	2011-12-15	昆山光华娱乐城未完工工程款
宝应县建设局	行政机关	2,434,000.00	2007-12-01	代收代付承建商工程质保款
青海互助金圆水泥有限公司	关联方	1,539,963.22	2012-10-08	预付熟料款
苏州丰硕智能工程有限公司	工程承建商	300,000.00	2012-12-31	宝应白田雅苑三期未完工工程款
扬州市龙扬装饰工程有限公司	工程承建商	300,000.00	2012-12-31	宝应白田雅苑三期未完工工程款
合计	--	16,573,963.22	--	--

预付款项主要单位的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	2,406,735.67		2,406,735.67			
在产品	2,540,675.92		2,540,675.92			
库存商品	724,803.33		724,803.33			
周转材料	144,554.05		144,554.05	11,205.50		11,205.50
开发成本	147,119,709.75		147,119,709.75	157,141,972.93		157,141,972.93
开发产品	86,153,301.95		86,153,301.95	86,308,114.53		86,308,114.53
合计	239,089,780.67		239,089,780.67	243,461,292.96		243,461,292.96

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
14 天周期型 2 号理财产品	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

其他流动资产说明

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	18,880,081.80	20,315,147.40
合计	18,880,081.80	20,315,147.40

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

公司持有可供出售金融资产为航空动力股票（证券代码：600893）。2011年上半年，西安航空动力股份有限公司实施2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案（转增股本比例为每10股转增10股），公司持有航空动力股票数量由747,430股转增至1,494,860股。目前由于公司诉讼案件未得到妥善解决，该股票仍处于司法冻结状态。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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(%)	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
苏州工业园区职业技术学院(注 1)	成本法	30,718,780.06	30,718,780.06		30,718,780.06	29.58%	29.58%				
吉林省敖东药业有限责任公司(注 2)	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	18%	18%		2,000,000.00		
太仓中茵建设投资有限公司(注 3)	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	30%		定额回报			
合计	--	35,718,780.06	35,718,780.06		35,718,780.06	--	--	--	2,000,000.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

期股权投资项目		
---------	--	--

长期股权投资的说明

注1：该学校属民办教育性质，按照国家及江苏省有关规定，分配利润受到限制，故公司对此投资采用成本法核算。

注2：该公司财务状况恶化，实际已歇业，故全额计提减值准备。

注3：根据本公司控股子公司太仓中茵科教置业有限公司与太仓中茵建设投资有限公司另一股东浙江省建设投资集团有限公司签署的合同约定：太仓中茵科教置业有限公司只获取所开发的“江苏省太仓市新城区A地块住宅BT工程项目”规定的固定回报，无权主张其他任何权益，也不承担被投资公司的债权债务，该被投资公司由浙江省建设投资集团有限公司承包经营。故太仓中茵科教置业有限公司对上述投资采用成本法核算。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,533,591.34	14,265,690.84		159,000.00	17,640,282.18
其中：房屋及建筑物	842,132.34	8,890,505.04			9,732,637.38
机器设备		4,791,554.70			4,791,554.70
运输工具	2,152,897.00	310,613.60		159,000.00	2,304,510.60
办公及其他设备	538,562.00	273,017.50			811,579.50
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,263,957.67		805,000.04	124,616.34	1,944,341.37
其中：房屋及建筑物	80,002.57		159,956.45		239,959.02
机器设备			300,015.54		300,015.54
运输工具	897,428.35		259,611.53	124,616.34	1,032,423.54
办公及其他设备	286,526.75		85,416.52		371,943.27
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,269,633.67	--			15,695,940.81
其中：房屋及建筑物	762,129.77	--			9,492,678.36
机器设备		--			4,491,539.16
运输工具	1,255,468.65	--			1,272,087.06
办公及其他设备	252,035.25	--			439,636.23
办公及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	2,269,633.67	--			15,695,940.81
其中：房屋及建筑物	762,129.77	--			9,492,678.36

机器设备		--	4,491,539.16
运输工具	1,255,468.65	--	1,272,087.06
办公及其他设备	252,035.25	--	439,636.23

本期折旧额 805,000.04 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高细磨改造	312,559.15		312,559.15			
熟料库顶收尘器	40,366.37		40,366.37			
合计	352,925.52		352,925.52	0.00		

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,165,249.20	10,258,555.73		11,423,804.93
其中：土地使用权		10,258,555.73		10,258,555.73
会员卡	1,155,349.20			1,155,349.20
软件	9,900.00			9,900.00
二、累计摊销合计	210,629.23	92,176.35		302,805.58
其中：土地使用权		58,811.55		58,811.55
会员卡	200,729.23	33,364.80		234,094.03
软件	9,900.00			9,900.00
三、无形资产账面净值合计	954,619.97	10,166,379.38		11,120,999.35
其中：土地使用权		10,199,744.18		10,199,744.18
会员卡	954,619.97	-33,364.80		921,255.17
软件				
四、减值准备合计	445,349.20			445,349.20
其中：土地使用权				
会员卡	445,349.20			445,349.20

软件				
无形资产账面价值合计	509,270.77	10,166,379.38		10,675,650.15
其中：土地使用权		10,199,744.18		10,199,744.18
会员卡	509,270.77	-33,364.80		475,905.97
软件				

本期摊销额 92,176.35 元。

13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
青海青海湖水泥有限公司		6,054,283.01		6,054,283.01	
合计		6,054,283.01		6,054,283.01	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 商誉的计算过程。本公司于2012年以合并成本34,578,548.16元收购了青海青海湖水泥有限公司100%的权益。合并成本超过按比例获得的青海青海湖水泥有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额6,054,283.01元，确认为与青海青海湖水泥有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试

期末，公司对上述商誉进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	988,268.40	1,012,946.28
可抵扣亏损	4,434,604.90	
小计	5,422,873.30	1,012,946.28
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	4,385,905.21	4,744,671.61
非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异	6,236,230.93	2,784,560.55
小计	10,622,136.14	7,529,232.16

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	17,543,620.80	
非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异	24,944,923.68	
小计	42,488,544.48	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,953,073.55	
可抵扣亏损	17,738,419.61	
小计	21,691,493.16	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,422,873.30		1,012,946.28	
递延所得税负债	10,622,136.14		7,529,232.16	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账准备	1,606,435.90	-98,711.55			1,507,724.35
五、长期股权投资减值准备	2,000,000.00				2,000,000.00
十二、无形资产减值准备	445,349.20				445,349.20
合计	4,051,785.10	-98,711.55			3,953,073.55

资产减值明细情况的说明

坏账准备本期增加中含非同一控制下企业合并转入342,530.83元。

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	2,474,845.00	
合计	2,474,845.00	

其他非流动资产的说明

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	4,894,923.29	4,894,923.29
合计	4,894,923.29	4,894,923.29

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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
吉林省信托投资公司	4,894,923.29		周转	经营不善	尚无明确计划
合计	4,894,923.29	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	25,382,605.36	17,441,431.31
合计	25,382,605.36	17,441,431.31

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无锡市神扬建筑工程有限公司期末余额1,435,742.00元，未结转原因是紫竹园三四期暂估工程款。

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收售房款	85,575,240.00	137,947,840.00
预收销货款	1,779,332.50	
合计	87,354,572.50	137,947,840.00

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	458,442.24	6,479,242.29	6,549,038.58	388,645.95
二、职工福利费		482,557.17	482,557.17	
三、社会保险费		867,477.77	867,477.77	
其中：医疗保险费		237,996.54	237,996.54	
基本养老保险费		549,250.13	549,250.13	
失业保险费		45,656.94	45,656.94	
工伤保险费		16,482.47	16,482.47	
生育保险费		18,091.69	18,091.69	
四、住房公积金		193,914.14	193,914.14	
六、其他		59,172.45	59,172.45	
合计	458,442.24	8,082,363.82	8,152,160.11	388,645.95

工会经费和职工教育经费金额 59,172.45 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-760,941.39	
营业税	-3,743,059.51	-6,745,837.51
企业所得税	17,679,506.54	12,500,988.18
个人所得税	1,474,238.88	34,942.87
城市维护建设税	-182,152.80	-326,167.99
土地增值税	13,531,208.59	11,434,414.33
教育费附加	-185,512.90	-288,202.86
土地使用税	32,600.00	32,600.00
其他	-53,914.81	5,491.51
合计	27,791,972.60	16,648,228.53

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	6,183,514.49	6,183,514.49
长期借款应付利息	5,110.68	
合计	6,188,625.17	6,183,514.49

应付利息说明

期末余额中应付逾期借款利息6,183,514.49元为应付吉林省信托投资公司借款利息。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	66,597,318.00	7,061,701.32
合计	66,597,318.00	7,061,701.32

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
湟源县扶贫办	2,160,000.00	2013年5月偿还
太仓中茵建设投资有限公司	2,000,000.00	往来款, 未结算
韩广彦	1,000,000.00	订金, 未结算
合计	5,160,000.00	

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
江阴同润科技有限公司	51,336,333.33	借款本金及利息
沈春辉等	7,289,274.08	购买青海青海湖水泥有限公司股权余款
湟源县扶贫办	2,232,000.00	借款本金及利息
太仓中茵建设投资有限公司	2,000,000.00	往来款
韩广彦	1,000,000.00	订金
合计	63,857,607.41	

24、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	10,040,000.00	360,000.00		10,400,000.00
合计	10,040,000.00	360,000.00	0.00	10,400,000.00

预计负债说明

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
苏州信托有限公司	2010年06月25日	2012年05月25日	CNY	14.75%				40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	40,000,000.00

26、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
湟源县农村信用合作联社	2012年04月06日	2014年04月05日	人民币元	6.65%	3,000,000.00			

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

上述借款由湟源县中小企业担保有限责任公司提供担保，该项担保系由子公司青海青海湖水水泥有限公司的土地使用权（权证编号：源国用（2006）字第3740号，面积76,142.58平方米）及房产抵押给湟源县中小企业担保有限责任公司作为反担保措施，抵押资产如下：

抵押物类别	账面原值	累计折旧（摊销）	账面价值
固定资产-房屋	4,671,106.63	75,220.02	4,595,886.61

无形资产-土地使用权	9,939,341.25	56,980.68	9,882,360.57
合计	14,610,447.88	132,200.70	14,478,247.18

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	169,506,479.00						169,506,479.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	375,665.30			375,665.30
其他资本公积	111,773,624.49		1,076,299.20	110,697,325.29
合计	112,149,289.79		1,076,299.20	111,072,990.59

资本公积说明

本期减少额系本公司持有的可供出售金融资产（航空动力股票）期末按公允价值调整的差额。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,215,891.69			3,215,891.69
合计	3,215,891.69			3,215,891.69

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-140,133,114.48	--
调整后年初未分配利润	-140,133,114.48	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,994,511.88	--
期末未分配利润	-135,138,602.60	--

31、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	118,053,909.83	174,949,513.00
其他业务收入	727,139.23	700,192.00
营业成本	82,187,089.00	126,289,368.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
房地产业	114,716,040.00	79,414,230.71	174,949,513.00	126,289,368.09
水泥制造业	3,337,869.83	2,759,526.06		
合计	118,053,909.83	82,173,756.77	174,949,513.00	126,289,368.09

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
房地产	114,716,040.00	79,414,230.71	174,949,513.00	126,289,368.09
水泥	3,337,869.83	2,759,526.06		
合计	118,053,909.83	82,173,756.77	174,949,513.00	126,289,368.09

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
江苏省	114,716,040.00	79,414,230.71	174,949,513.00	126,289,368.09
青海省	3,337,869.83	2,759,526.06		
合计	118,053,909.83	82,173,756.77	174,949,513.00	126,289,368.09

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	2,646,348.00	2.23%
第二名	1,375,920.00	1.16%
第三名	971,870.00	0.82%
第四名	900,000.00	0.76%
第五名	646,859.00	0.59%
合计	6,540,997.00	5.51%

营业收入的说明

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,780,196.65	7,625,753.75	
城市维护建设税	290,177.87	409,188.56	
教育费附加	245,739.87	396,600.98	
土地增值税	4,884,978.56	12,423,248.66	
房产税	85,656.84	84,023.04	
合计	11,286,749.79	20,938,814.99	--

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	62,010.37	66,516.00
代理服务费	841,951.00	500,000.00
广告及业务宣传费	749,065.36	548,703.00
其他	316,611.81	879,253.06
合计	1,969,638.54	1,994,472.06

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及附加	5,290,497.29	8,045,331.02
差旅费	834,713.51	837,570.52
办公费	413,568.47	659,082.92
中介机构费	929,600.00	1,872,000.00
董事会费	206,123.09	257,095.22
汽车费用	692,240.87	791,423.07
税金	109,591.11	226,409.15
业务招待费	641,665.00	1,050,710.51
房租及物业管理费	134,982.00	31,584.00
其他	1,051,131.97	957,216.99
合计	10,304,113.31	14,728,423.40

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,440,208.63	0
减：利息收入	110,688.74	214,667.59
汇兑损益	-109.40	20.88
金融机构手续费	46,212.98	110,519.70
合计	1,375,623.47	-104,127.01

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-441,242.38	-469,139.68
合计	-441,242.38	-469,139.68

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		9,078.35	

其中：固定资产处置利得		9,078.35	
债务重组利得		15,758,440.48	
政府补助	301,785.79		301,785.79
无法支付款项	292,994.33	642,090.00	292,994.33
其他	197,976.30	30,325.57	197,976.30
合计	792,756.42	16,439,934.40	792,756.42

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税	177,945.79		
技改补贴	90,000.00		
职工培训补助	33,840.00		
合计	301,785.79		--

营业外收入说明

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,383.66	7,244.50	19,383.66
其中：固定资产处置损失	19,383.66	7,244.50	19,383.66
对外捐赠	470,000.00	733,000.00	470,000.00
罚款、滞纳金	6,160.25	149,049.90	6,160.25
预计对外担保损失	360,000.00	360,000.00	360,000.00
其他	163,417.56	280,457.44	163,417.56
合计	1,018,961.47	1,529,751.84	1,018,961.47

营业外支出说明

39、所得税费用

单位：元

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	6,306,274.27	8,484,486.91
递延所得税调整	158,272.65	-3,521,844.51

合计	6,464,546.92	4,962,642.40
----	--------------	--------------

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

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为报告期月份数；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。

2、稀释每股收益

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。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	4,994,511.88	19,650,308.88
本公司发行在外普通股的加权平均数	169,506,479.00	169,506,479.00
基本每股收益（元/股）	0.0295	0.1159

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	169,506,479.00	169,506,479.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	169,506,479.00	169,506,479.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	4,994,511.88	19,650,308.88
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	169,506,479.00	169,506,479.00
稀释每股收益（元/股）	0.0295	0.1159

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	169,506,479.00	169,506,479.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	169,506,479.00	169,506,479.00

41、其他综合收益

单位：元

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	-1,435,065.60	-3,064,463.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-358,766.40	-766,115.75
小计	-1,076,299.20	-2,298,347.25
合计	-1,076,299.20	-2,298,347.25

其他综合收益说明

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程预付款退回	61,700,000.00
利息收入	110,688.74
营业外收入	129,045.72
合计	61,939,734.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	1,760,386.65
营业费用支出	762,753.68
管理费用支出	4,117,786.05
营业外支出	520,448.60
银行手续费	46,212.98
合计	7,207,587.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到代扣代交的股权转让个人所得税	1,457,854.82
合计	1,457,854.82

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,408,325.36	22,219,433.31
加：资产减值准备	-441,242.38	-469,139.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	805,000.04	412,025.54
无形资产摊销	92,176.35	33,364.80
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）	19,383.66	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-1,833.85
财务费用（收益以“-”号填列）	1,440,099.23	20.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	226,468.30	117,284.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-68,195.65	-3,639,129.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,552,906.62	66,588,584.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	161,784,521.97	-87,099,927.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-112,906,442.15	30,648,362.83
其他	360,000.00	360,000.00
经营活动产生的现金流量净额	63,273,001.35	29,169,047.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	62,833,734.95	24,326,576.32
减：现金的期初余额	24,326,576.32	61,510,114.24
加：现金等价物的期末余额	4,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	42,507,158.63	-37,183,537.92

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	34,578,548.16	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	27,289,274.08	

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	735,589.58	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26,553,684.50	
流动资产	10,303,784.47	
非流动资产	28,548,653.12	
流动负债	3,808,306.41	
非流动负债	6,519,866.03	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	62,833,734.95	24,326,576.32
其中：库存现金	78,856.46	165,493.75
可随时用于支付的银行存款	51,293,920.16	22,706,048.31
可随时用于支付的其他货币资金	11,460,958.33	1,455,034.26
二、现金等价物	4,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	66,833,734.95	24,326,576.32

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	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
江苏开元资产管理 有限公司	控股股东	有限公司	南京市白 下区建邺 路 100 号	赵辉	投资与资 产管理	5,883 万元	13.65%	13.65%	金圆控股 集团有限 公司	69446730- 9

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	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
苏州太湖华城房地产开发有 限公司	控股子公司	中外合资	江苏苏州	陈颂菊	房地产开发 经营	210 万美元	75%	75%	60828918-0
太仓中茵科教 置业有限公司	控股子公司	有限公司	江苏太仓	许华	房地产开发 经营	5,000 万元	60%	60%	76150735-9
苏州市置业房 地产开发有限 公司	控股子公司	有限公司	江苏苏州	许华	房地产开发 经营	7,000 万元	100%	100%	13771824-0
苏州华锐置业 有限公司	控股子公司	有限公司	江苏苏州	张雷	房地产开发 经营	5,300 万元	97.5%	100%	74247032-7
青海青海湖水 泥有限公司	控股子公司	有限公司	青海湟源	方岳亮	水泥制造	1,000 万元	100%	100%	78140397-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
太仓中茵建设投资有限公司	本公司控股子公司太仓中茵科教置业有限公司之参股公司	79087780-X
青海互助金圆水泥有限公司	同受金圆控股集团有限公司控制	66192315-2
苏州市光华实业(集团)有限公司	本公司第二大股东新时代教育发展有限责任公司(持股 11.85%)之控股股东	71747345-4

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
青海互助金圆水泥 有限公司	采购熟料	协议价	3,616,163.34	38.61%		
青海互助金圆水泥 有限公司	采购包装物	协议价	192,907.69	18.93%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	青海互助金圆水泥有限公司	1,539,963.22			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	太仓中茵建设投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1)1998年4月23日，公司为大连经济技术开发区万吉房地产开发公司（以下简称“大连万吉”）向大连建行贷款1,000万元提供连带责任担保，贷款到期后，大连万吉无力偿还，后大连建行起诉至法院，大连市中级人民法院于2000年6月13日作出（2000）大经初字第359号民事调解书，认定本公司需对大连万吉的债务承担连带责任，并对大连万吉公司查封了相应价值的房产，2006年3月20日大连市中级人民法院裁定中国东方资产管理公司大连办事处为本案申请执行人。根据2008年1月16日律师出具的法律意见书认为，申请执行人认为法院查封的资产足以抵偿该笔债务，本公司的担保责任将得到免除。

2)1995年10月15日起，本公司为吉林省机械工业供销总公司（原北方机械供销公司）贷款提供连带责任担保，共计贷款本金900万元，利息1,511万元，2010年1月8日接滁州安邦聚合高科有限公司通知，债权人变更为滁州安邦聚合高科有限公司。

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

1998年商品川、张远因及廖运成与苏州太湖华城房地产开发有限公司（以下简称“太湖华城”）签订购买别墅合同并支付了相应款项，但太湖华城的原股东并未将收取的房款入账。该项目竣工验收合格后，双方由此产生纠纷而未实现房屋交付。该案件于2010年3月由苏州市吴中区人民法院受理，2010年6月判决太湖华城于判决生效日30日内向上述三人交付苏州市吴中区甬直镇名人别墅（共2套）。太湖华城依据审查事

实不清和适用法律错误为由，于2010年6月28日提起上诉，但根据2010年12月的二审判决，维持原判，需交付上述房产。太湖华城向江苏省高级人民法院（以下简称“江苏高院”）提出再审申请。2012年12月13日，江苏高院分别以“（2012）苏民监字第005号、（2012）苏民监字第006号”民事裁定书裁定：“一、指令江苏省苏州市中级人民法院再审本案；二、再审期间，中止原判决的执行。”依据2006年10月签署的《资产置换协议书》的相关条款，太湖华城前大股东苏州市光华实业（集团）有限公司（以下简称“苏州光华”）作出了承担因太湖华城交付上述房产所产生的任何费用及赔偿责任的承诺，同意由其承担相关损失。根据2011年4月6日律师出具的法律意见书认为，苏州光华之承诺，合法有效，可有效保证太湖华城资产不至因上述生效判决之履行导致资产损失，不存在法律风险。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

借款逾期未还仲裁事项

公司分别于2012年9月26日向江阴同润科技有限公司借款1,100万元（合同规定到期日2012年12月25日）、于2012年10月12日借款3,900万元（合同规定到期日2013年1月11日），合计借款5,000万元，合同规定借款年利率为12%。借款到期后，公司未归还上述借款本金及相应利息，江阴同润科技有限公司向苏州市仲裁委员会提出仲裁申请。根据2013年3月11日苏州仲裁委员会（2013）苏仲裁字第（089）号裁决书，裁决公司偿付江阴同润科技有限公司借款本金人民币5,000万元及利息人民币185.87万元，并支付自2013年1月28日起至清偿完毕之日止的利息，以未归还的本金为基数，按照年利率12%计算，于裁决书送达之日起5日内履行完毕。截止财务报告日，本公司尚未归还上述借款。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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					
3.可供出售金融资产	20,315,147.40		17,543,620.80		18,880,081.80
金融资产小计	20,315,147.40		17,543,620.80		18,880,081.80
上述合计	20,315,147.40		17,543,620.80		18,880,081.80
金融负债	0.00				0.00

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：合并范围内应收款项	2,100,000.00	99.34%						
其他款项	14,000.00	0.66%	700.00	5%	14,100.00	100%	4,210.00	29.86%
组合小计	2,114,000.00	100%	700.00		14,100.00	100%	4,210.00	
合计	2,114,000.00	--	700.00	--	14,100.00	--	4,210.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	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(%)			
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内	14,000.00	100%	700.00					
1至2年				100.00	0.71%	10.00		
2至3年				14,000.00	99.29%	4,200.00		
合计	14,000.00	--	700.00	14,100.00	--	4,210.00		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
青海青海湖水泥有限公司	全资子公司	2,100,000.00	1 年以内	99.34%
长春旺进实业开发有限公司	非关联方	14,000.00	1 年以内	0.66%
合计	--	2,114,000.00	--	100%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
青海青海湖水泥有限公司	全资子公司	2,100,000.00	99.34%
合计	--	2,100,000.00	99.34%

2、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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(%)	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
子公司：											
苏州市置业房地产开发有限公司	成本法	73,643,727.45	133,643,727.45	-60,000,000.00	73,643,727.45	100%	100%				45,000,000.00
苏州太湖华城房地产开发有限公司	成本法	1,462,890.69	1,462,890.69		1,462,890.69	75%	75%				
太仓中茵科教置业有限公司	成本法	27,023,063.63	27,023,063.63		27,023,063.63	60%	60%				
青海青海湖水泥有	成本法	34,578,548.16		34,578,548.16	34,578,548.16	100%	100%				

限公司											
其他被投资单位:											
苏州工业园区职业技术学院	成本法	30,718,780.06	30,718,780.06		30,718,780.06	29.58%	29.58%				
吉林省敖东药业有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	18%	18%		2,000,000.00		
合计	--	169,427,009.99	194,848,461.83	-25,421,451.84	169,427,009.99	--	--	--	2,000,000.00		45,000,000.00

长期股权投资的说明

1、2012年11月，苏州市置业房地产开发有限公司减少注册资本及实收资本，本公司收回投资6,000万元。2、2012年10月公司收购青海青海湖水泥有限公司。

3、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	45,000,000.00	
合计	45,000,000.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
苏州市置业房地产开发有限公司	45,000,000.00		根据 2012 年 8 月 31 日苏州市置业房地产开发有限公司的股东决定，进行利润分配 4,500 万元。
合计	45,000,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

4、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	40,936,808.55	13,026,629.81
加：资产减值准备	-3,510.00	2,805.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,976.92	2,720.82
财务费用（收益以“-”号填列）	1,336,333.33	
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	877.50	-701.25
存货的减少（增加以“-”号填列）		-414.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	100.00	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-191,012.37	-14,980,881.04
其他	360,000.00	360,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,558,426.07	-1,589,841.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	17,449,568.05	1,579,913.43
减：现金的期初余额	1,579,913.43	1,719,221.45
加：现金等价物的期末余额	4,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	19,869,654.62	-139,308.02

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.4%	0.0295	0.0295
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59%	0.0311	0.0311

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
------	-------------	-------------	------	------

货币资金	62,833,734.95	24,326,576.32	158.29%	主要为借入款项及收回预付工程款增加
应收账款	4,133,837.14	9,864,229.50	-58.09%	收回应收账款
预付款项	18,450,781.50	85,769,831.40	-78.49%	主要为收回预付工程款及白田雅苑三期完工结转减少
其他流动资产	4,000,000.00			购买14天理财产品
固定资产	15,695,940.81	2,269,633.67	591.56%	主要为本期收购青海青海湖水泥有限公司增加的固定资产
无形资产	10,675,650.15	509,270.77	1,996.26%	主要为本期收购青海青海湖水泥有限公司增加的土地使用权
商誉	6,054,283.01			本期非同一控制下企业合并青海青海湖水泥有限公司产生
递延所得税资产	5,422,873.30	1,012,946.28	435.36%	主要为本期收购青海青海湖水泥有限公司增加的递延所得税资产
其他非流动资产	2,474,845.00			预付设备款
应付账款	25,382,605.36	17,441,431.31	45.53%	主要为白田雅苑三期完工结转及新增合并青海青海湖水泥有限公司增加
预收款项	87,354,572.50	137,947,840.00	-36.68%	主要为白田雅苑三期销售结转收入
应交税费	27,791,972.60	16,648,228.53	66.94%	主要为白田雅苑三期销售预交税金结转
其他应付款	66,597,318.00	7,061,701.32	843.08%	主要为应付青海青海湖水泥有限公司股权收购款、向江阴同润科技有限公司借款本金及利息增加
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	-100.00%	苏州信托有限公司借款到期归还
长期借款	3,000,000.00		100.00%	借入借款
递延所得税负债	10,622,136.14	7,529,232.16	41.08%	主要为非同一控制下企业合并增加
营业收入	118,781,049.06	175,649,705.00	-32.38%	本期主要为白田雅苑三期1-11#销售（可售房源减少）
营业成本	82,187,089.00	126,289,368.09	-34.92%	收入减少相应成本减少
营业税金及附加	11,286,749.79	20,938,814.99	-46.10%	收入减少相应营业税金及附加减少
管理费用	10,304,113.31	14,728,423.40	-30.04%	主要为工资及附加、中介机构费用、业务招待费减少
财务费用	1,375,623.47	-104,127.01	1,421.10%	主要为借款利息增加所致
营业外收入	792,756.42	16,439,934.40	-95.18%	上期金额主要为滁州安邦聚合高科有限公司债务重组收益

第十一节 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（会计主管人员）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。

吉林光华控股集团股份有限公司

法定代表人：赵辉

2013年4月23日