

吉林光华控股集团股份有限公司 2007 年第三季度季度报告全文

§1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长许华先生、总会计师韩卫军先生及财务经理贺丽锦先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	456,651,566.98	477,950,904.67	-4.46%
所有者权益(或股东权益)	94,935,306.39	104,250,650.19	-8.94%
每股净资产	0.56	0.62	-9.68%
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-33,526,747.17		53.31%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.20		53.51%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-3,972,155.23	-9,315,343.80	-168.84%
基本每股收益	-0.023	-0.055	-167.65%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	-0.055	-
稀释每股收益	-0.023	-0.055	-167.65%
净资产收益率	-4.18%	-9.81%	-171.45%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-4.14%	-9.76%	-170.53%

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收支	-46,414.31
合计	-46,414.31

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	26,830
------	--------

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
上海远东证券有限公司	1,855,941	人民币普通股
杜文波	1,400,000	人民币普通股
卢俊琪	1,400,000	人民币普通股
马京	950,826	人民币普通股
黄卫钢	780,000	人民币普通股
梁容宽	637,746	人民币普通股
傅小燕	600,000	人民币普通股
翟启智	500,000	人民币普通股
冯进	499,999	人民币普通股
詹志红	474,600	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

一、资产负债表项目			单位：(人民币)元
项目	2007 年 9 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	增减(%)
货币资金	54,393,214.39	37,895,505.94	43.53%
预付帐款	103,634,861.00	4,527,750.00	2188.88%
长期股权投资	36,010,559.53	206,352,384.81	-82.55%
预收帐款	66,679,495.75	324,106.75	20473.21%
其他应付款	68,998,378.47	180,571,179.72	-61.79%
长期借款	81,000,000.00	-	-
<p>1、货币资金期末数比期初数增加 43.53%，主要原因是公司全资子公司苏州市置业房地产开发有限公司开发的“宝应白田雅苑”项目从 9 月份开始预售和控股子公司苏州太湖华城房地产开发有限公司的“紫竹园别墅”项目 1-9 月的销售款增加；</p> <p>2、预付帐款期末数比期初数增加 2188.88%，主要原因是公司全资子公司苏州市置业房地产开发有限公司开发的“宝应白田雅苑”项目和公司全资子公司苏州华锐置业有限公司开发的“开元大厦二期”项目从今年年初起全面开工建设，预付工程款；</p> <p>3、长期股权投资期末数比期初数减少 82.55%，主要原因是 2007 年 9 月 19 日，吉林常青房地产有限责任公司 95% 股权置出工商变更已完成，减少公司的长期股权投资金额 170,341,825.28 元；</p> <p>4、预收帐款期末数比期初数增加 20473.21%，主要原因是公司全资子公司苏州市置业房地产开发有限公司开发的“宝应白田雅苑”项目从 9 月份开始预售和控股子公司苏州太湖华城房地产开发有限公司的“紫竹园别墅”项目 1-9 月的销售款增加；</p> <p>5、其他应付款期末数比期初数减少 61.79%，主要原因是 2007 年 9 月 19 日，吉林常青房地产有限责任公司 95% 股权置出工商变更已完成，减少公司的其他应付吉林常青房地产有限责任公司 170,341,825.28 元；</p> <p>6、长期借款期末数比期初数增加主要原因是公司全资子公司苏州市置业房地产开发有限公司向工商银行宝应支行借入 3500 万元房地产项目开发贷款和公司全资子公司苏州华锐置业有限公司向中国银行苏州工业园区支行借入 4600 万元房地产项目开发贷款。</p>			
二、利润表项目			增减(%)
项目	2007 年 1-9 月	2006 年 1-9 月	增减(%)
营业收入	1,742,941.00	104,168,766.00	-98.33%
销售费用	1,135,435.96	515,532.40	120.25%
管理费用	3,449,903.15	9,769,922.07	-64.69%
净利润	-3,972,155.23	5,770,506.01	-168.84%
<p>1、本期营业收入比上年同期下降 98.33%，主要原因是本报告期公司全资子公司及控股子公司所开发房产项目大部分尚未能实现销售，收入主要为全资子公司苏州置业所开发三香广场剩余普通住宅销售，而上年同期收入主要为全资子公司苏州置业所开发三香广场商业办公楼的销售以及苏州学生公寓的完工确认销售收入；</p>			

- 2、本期销售费用比上年同期上升 120.25%，主要原因是广告费及销售代理费用增加；
- 3、本期管理费用比上年同期下降了 64.49%，主要原因是公司在本期坏帐准备比上年同期减少；
- 4、本期净利润比上年同期下降 168.84%，主要原因是本报告期公司全资子公司及控股子公司所开发房产项目大部分尚未能实现销售，收入减少所导致的。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

- 1、受让太仓中茵科教置业有限公司股权事项
依据 2007 年 10 月 12 日召开的公司第五届董事会 2007 年第五次临时会议审议通过的《关于受让太仓中茵科教置业有限公司股权的决议》，公司以 2,733.26 万元的价格受让太仓中茵科教置业有限公司 60% 股权。本次受让股权完成后，太仓中茵科教置业有限公司将纳入公司财务报表核算范围，增强公司主营业务盈利能力。截止本报告期日，太仓中茵科教置业有限公司股权工商变更手续还在办理之中。
- 2、土地增值税事项
本报告期，公司全资子公司苏州市置业房地产开发有限公司以前年度开发完工销售的苏州学生公寓项目及苏州三香广场项目住宅部分正在按照苏地税发[2007]75 号《江苏省地方税务局转发《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》的通知》以及苏州地税发〔2007〕111 号《转发《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》的通知》的相关规定以核定征收方式进行土地增值税清算。相关规定如下：
一、核定征收的征收率
(一)对房地产开发企业建造的普通（标准）住宅，可按取得收入的 1% 计征土地增值税；
(二)对房地产开发企业建造的营业用房、写字楼、高级公寓、度假村、别墅等，可按取得收入的 3% 计征土地增值税；
(三)对房地产开发企业建造的项目中包含普通标准住宅、普通住宅或其它商品房的，其收入应分别核算，否则从高按取得收入的 3% 计征土地增值税。
公司在以前年度已对开发完工销售苏州学生公寓项目及苏州三香广场项目住宅部分按照 1% 的预征率预提了土地增值税。截止本报告期日，清算工作还未结束，故苏地税发[2007]75 号通知及苏州地税发〔2007〕111 号通知对本公司损益影响尚不能确定。
- 3、2005 年公司资产置换进展情况
吉林常青房地产有限责任公司 95% 股权自 2005 年 10 月公司资产置换协议生效日起，该公司股权已置出。截止 2007 年 9 月 19 日，吉林常青房地产有限责任公司 95% 股权置出工商变更已完成，财务帐务已经处理，减少公司的长期股权投资金额 170,341,825.28 元，对应减少公司其他应付款吉林常青房地产有限责任公司相同金额。至此，公司彻底完成了本次重大资产置换程序。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

- 股改方案中大股东新时代教育发展有限责任公司特别承诺事项及履行情况
- 1、新时代教育发展有限责任公司特别承诺：其持有的公司股份在股权分置改革方案实施之日起三十六个月内不上市交易。同时，新时代教育发展有限责任公司做出了有条件追送股份的承诺：在本次股权分置方案实施后，如果发生以下两种情况之一者，将向追加对价股权登记日收市后登记在册的无限售条件的流通股股东追加对价一次，追加对价总计为 8,502,648 股股份。
第一种情况：公司 2005 年或 2006 年或 2007 年度经审计财务报告被会计师事务所出具非标准意见；
第二种情况：公司 2005 年或 2006 年或 2007 年任一年度实现的扣除非经常性损益后的净利润低于 600 万元。
如果触发上述追加对价情况，公司将在当年年度报告披露后的 5 个交易日发布确定追加对价股权登记日及追加对价实施公告，该股权登记日至迟不超过该年度报告披露日后的第 10 个交易日。在该股权登记日的次一个交易日完成追加对价安排的实施，由新时代教育发展有限责任公司将其持有的股份 8,502,648 股按股权登记日登记在册的无限售条件流通股股东持股比例支付给无限售条件流通股股东。若在本次股权分置改革方案实施后至追加对价股权登记日之间因派送红股、资本公积转增等原因导致总股本发生变化，则相应调整本次追加对价安排对应的股份数量。
- 2、承诺履行情况：
(1) 截至目前，新时代教育发展有限责任公司持有的本公司限售流通股没有上市交易或转让。
(2) 深圳市鹏城会计师事务所有限公司对本公司 2005 年、2006 年财务报告进行了审计，并出具标准无保留意见的审计报告。根据两年的审计报告，2005 年公司实现的扣除非经常性损益后的净利润为 850.06 万元，2006 年公司实现的扣除非经常性损益后的净利润为 785.58 万元。因此，目前不存在触发追送股份的情形。

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

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600109	成都建投	1,000,000.00	0.28%	1,000,000.00	0.00	0.00
600893	S 吉生化	1,299,461.00	0.33%	1,299,461.00	0.00	0.00
601328	交通银行	2,600,000.00	0.06%	2,600,000.00	0.00	0.00
	合计	4,899,461.00	-	4,899,461.00	0.00	0.00

3.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.4 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

2007 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	54,393,214.39	11,123,244.76	37,895,505.94	135,369.84
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	6,910,776.55		6,502,954.90	
预付款项	103,634,861.00		4,527,750.00	
应收保费				
应收分保账款				

应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	10,155,039.72	2,531,456.59	10,839,361.00	60,795,079.74
买入返售金融资产				
存货	223,906,287.94	94,304.25	196,856,403.87	94,304.25
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	399,000,179.60	13,749,005.60	256,621,975.71	61,024,753.83
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	36,010,559.53	236,401,439.29	206,352,384.81	325,743,264.57
投资性房地产				
固定资产	507,719.11	22,175.50	354,984.38	26,722.75
在建工程	75,743.80			
工程物资				
固定资产清理	1,564,772.69	1,564,772.69	1,564,772.69	1,564,772.69
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	18,086,453.00		12,301,166.00	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,131,737.73			
递延所得税资产	274,401.52		755,621.08	
其他非流动资产				
非流动资产合计	57,651,387.38	237,988,387.48	221,328,928.96	327,334,760.01
资产总计	456,651,566.98	251,737,393.08	477,950,904.67	388,359,513.84
流动负债：				
短期借款	56,494,923.29	56,494,923.29	61,894,923.29	61,894,923.29
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	12,401,244.03		28,789,920.43	
预收款项	66,679,495.75		324,106.75	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,481,741.74	1,438,260.73	1,612,543.93	1,522,367.25
应交税费	23,991,763.26	943.84	39,496,002.91	13,236.82
应付利息	34,927,870.33	34,927,870.33	31,327,870.33	31,327,870.33

其他应付款	68,998,378.47	49,696,656.85	180,571,179.72	176,752,108.50
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			13,500,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	264,975,416.87	142,558,655.04	357,516,547.36	271,510,506.19
非流动负债：				
长期借款	81,000,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	14,509,204.52		14,509,204.52	
其他非流动负债				
非流动负债合计	95,509,204.52		14,509,204.52	
负债合计	360,484,621.39	142,558,655.04	372,025,751.88	271,510,506.19
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	169,506,479.00	169,506,479.00	169,506,479.00	169,506,479.00
资本公积	96,808,038.78	96,808,038.78	96,808,038.78	96,808,038.78
减：库存股				
盈余公积	3,215,891.69	3,215,891.69	3,215,891.69	3,215,891.69
一般风险准备				
未分配利润	-174,595,103.08	-160,351,671.43	-165,279,759.28	-152,681,401.82
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	94,935,306.39	109,178,738.04	104,250,650.19	116,849,007.65
少数股东权益	1,231,639.20		1,674,502.60	
所有者权益合计	96,166,945.59	109,178,738.04	105,925,152.79	116,849,007.65
负债和所有者权益总计	456,651,566.98	251,737,393.08	477,950,904.67	388,359,513.84

4.2 本报告期利润表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

2007 年 7-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入			60,748,004.00	
其中：营业收入			60,748,004.00	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,998,874.55	2,719,597.83	47,687,036.21	5,136,144.66
其中：营业成本			37,298,385.94	

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			2,649,962.79	
销售费用	291,583.59		217,638.70	
管理费用	1,870,897.01	844,267.21	5,797,334.56	3,414,400.27
财务费用	1,836,393.95	1,875,330.62	1,723,714.22	1,721,744.39
资产减值损失				
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）	-3,998,874.55	-2,719,597.83	13,060,967.79	-5,136,144.66
加：营业外收入			2,302.63	2,302.63
减：营业外支出	39,800.28		27,947.41	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,038,674.83	-2,719,597.83	13,035,323.01	-5,133,842.03
减：所得税费用			7,226,101.45	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,038,674.83	-2,719,597.83	5,809,221.56	-5,133,842.03
归属于母公司所有者的净利润	-3,972,155.23	-2,719,597.83	5,770,506.01	-5,133,842.03
少数股东损益	-66,519.60		38,715.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.023		0.034	
（二）稀释每股收益	-0.023		0.034	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,742,941.00		104,168,766.00	
其中：营业收入	1,742,941.00		104,168,766.00	
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	10,973,514.33	7,670,269.61	73,373,316.04	10,186,923.39
其中：营业成本	714,865.82		52,926,938.84	
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	114,162.63		5,079,817.72	
销售费用	1,135,435.95		515,532.40	
管理费用	3,449,903.15	2,497,955.71	9,769,922.07	5,076,145.61
财务费用	5,559,146.78	5,172,313.90	5,081,105.01	5,110,777.78
资产减值损失				
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）	-9,230,573.33	-7,670,269.61	30,795,449.96	-10,186,923.39
加：营业外收入			2,032.63	2,302.63
减：营业外支出	46,414.31		55,277.91	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,276,987.64	-7,670,269.61	30,742,204.68	-10,184,620.76
减：所得税费用	481,219.56		14,814,057.41	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,758,207.20	-7,670,269.61	15,928,147.27	-10,184,620.76
归属于母公司所有者的净利润	-9,315,343.80	-7,670,269.61	15,673,381.23	-10,184,620.76
少数股东损益	-442,863.40		254,766.04	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.055		0.092	
（二）稀释每股收益	-0.055		0.092	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：吉林光华控股集团股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期	上年同期
----	----	------

	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	66,564,927.00		35,814,124.00	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			2,302.63	2,302.63
收到其他与经营活动有关的现金	117,638,202.31	75,257,005.01	39,410,775.57	2,526,791.76
经营活动现金流入小计	184,203,129.31	75,257,005.01	75,227,202.20	2,529,094.39
购买商品、接受劳务支付的现金	138,003,828.73		103,497,621.76	578,244.60
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	2,206,481.57	475,401.69	1,505,525.26	1,020,750.36
支付的各项税费	15,995,063.59	136,031.12	3,467,361.69	91,071.18
支付其他与经营活动有关的现金	61,524,502.59	33,774,065.32	38,561,630.67	55,627,905.14
经营活动现金流出小计	217,729,876.48	34,385,498.13	147,032,139.38	57,317,971.28
经营活动产生的现金流量净额	-33,526,747.17	40,871,506.88	-71,804,937.18	-54,788,876.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			62,000,000.00	55,000,000.00
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			2,000,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计			64,000,000.00	57,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,446,498.00	23,000,000.00	31,578.00	31,578.00
投资支付的现金	1,200,000.00			
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			2,000,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	8,646,498.00	23,000,000.00	2,031,578.00	2,031,578.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,646,498.00	-23,000,000.00	61,968,422.00	54,968,422.00
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	81,000,000.00		30,140,000.00	30,140,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			950,000.00	950,000.00
筹资活动现金流入小计	81,000,000.00		31,090,000.00	31,090,000.00
偿还债务支付的现金	18,661,530.43	5,161,530.43	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,527,515.95	1,582,101.53	3,655,537.83	3,657,215.11
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	140,000.00	140,000.00		
筹资活动现金流出小计	22,329,046.38	6,883,631.96	33,655,537.83	33,657,215.11
筹资活动产生的现金流量净额	58,670,953.62	-6,883,631.96	-2,565,537.83	-2,567,215.11
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	16,497,708.45	10,987,874.92	-12,402,053.01	-2,387,670.00
加：期初现金及现金等价物余额	37,895,505.94	135,369.84	18,008,278.01	3,153,191.36
六、期末现金及现金等价物余额	54,393,214.39	11,123,244.76	5,606,225.00	765,521.36

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

吉林光华控股集团股份有限公司董事会

董事长：

二〇〇七年十月二十六日