

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因

声明：

公司董事会、监事会及其董事、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
朱恒	董事	出差	赵强
李汉	董事	出差	唐逸
季丰	独立董事	出差	王萍

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人韩广林、主管会计工作负责人尹强及会计机构负责人(会计主管人员)崔莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
	指	

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000809	B 股代码	
A 股简称	铁岭新城	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	铁岭新城投资控股股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	铁岭新城		
公司的法定英文名称	Tieling Newcity Investment Holding Limited		
公司的法定英文名称缩写	Tieling Newcity		
公司法定代表人	韩广林		

注册地址	铁岭市凡河新区金沙江路 12 号
注册地址的邮政编码	112000
办公地址	铁岭市凡河新区金沙江路 11 号
办公地址的邮政编码	112000
公司国际互联网网址	
电子信箱	tlxc809@163.com

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	迟峰	
联系地址	铁岭市凡河新区金沙江路 11 号	
电话	024-74997822	
传真	024-74997890	
电子信箱	cf0140@sina.com	

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	101,781,531.96	79,994,961.46	27.23%
营业利润（元）	7,124,045.23	-3,827,235.43	286.14%
利润总额（元）	7,788,584.7	-2,875,859.33	370.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	336,086.16	-2,875,095.35	111.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-328,453.31	-3,683,765.03	91.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-294,336,929.61	-9,217,078.01	-3,093.39%
	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（元）	3,632,050,573.72	3,509,593,130.12	3.49%

归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,108,142,313.19	2,107,806,227.03	0.02%
股本（股）	549,860,862	366,573,908	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.0009	-0.025	103.6%
稀释每股收益（元/股）	0.0009	-0.025	103.6%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0009		
全面摊薄净资产收益率（%）			
加权平均净资产收益率（%）	0.02%	-2.2%	100.91%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.02%	-2.82%	99.29%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.54	-0.08	-575%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.83	5.75	-33.39%
资产负债率（%）	41.96%	39.94%	2.02%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

上表中，上年同期数据为中汇医药半年报中披露的数据。由于2011年底公司完成重组，上年末数据为重组完成后铁岭新城的数据。

（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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	691,666.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-27,127.21	
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	664,539.47	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	252,004,947	68.75%			126,008,147		126,008,147	378,007,941	68.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股	126,001,955	34.37%			63,000,977		63,000,977	189,002,932	34.37%
3、其他内资持股	126,001,953	34.37%			63,000,977		63,000,977	189,002,930	34.37%
其中：境内法人持股	74,341,152	20.28%			37,170,576		37,170,576	111,511,728	20.28%
境内自然人持股	51,660,801	14.09%			25,830,401		25,830,401	77,491,202	14.09%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	1,039	0.0003%			6,193		6,193	2,079	0.0003%
二、无限售条件股份	114,568,961	31.25%			57,278,807		57,278,807	171,852,921	31.25%
1、人民币普通股	114,568,961	31.25%			57,278,807		57,278,807	171,852,921	31.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	366,573,908	100%			183,286,954		183,286,954	549,860,862	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年3月20日，公司第七届董事会第二十二次会议审议通过2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案，拟以资本公积金向所有股东每10股转增5股，此议案于2012年4月23日召开的2011年年度股东大会获得通过。

股份变动的过户情况

资本公积金转增股本股权登记日为2012年6月4日，除权除息日为2012年6月5日。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

由于2012年6月5日实施了资本公积金转增股本方案，总股本增加，所以最近一期每股收益、每股净资产等财务指标相应进行摊薄计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
铁岭财政资产经营有限公司	126,001,955	0	63,000,977	189,002,932	定向发行	2015年1月5日
北京京润蓝筹投资有限公司	63,000,977	0	31,500,488	94,501,465	定向发行	2013年1月5日
罗德安	39,060,606	0	19,530,303	58,590,909	定向发行	2013年1月5日
付驹	12,600,195	0	6,300,098	18,900,293	定向发行	2013年1月5日
北京三助嘉禾投资顾问有限公司	11,340,175	0	5,670,088	17,010,263	定向发行	2013年1月5日
余武柏	1,039	0	1,040	2,079	高管锁定股	2012年10月23日
合计					--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
中汇医药	2011年11月11日	10.23	252,003,908	2012年01月05日	252,003,908	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）
向特定投资者定向增发

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

2012年6月5日实施了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以资本公积金向所有股东每10股转增5股，总股本由366,573,908股增加至549,860,862股，但未导致公司资产负债结构发生变动。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 12,128 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
铁岭财政资产经营有限公司	国有法人	34.37%	189,002,932	189,002,932	质押	94,500,000
北京京润蓝筹投资有限公司	境内非国有法人	17.19%	94,501,465	94,501,465	质押	24,000,000
罗德安	境内自然人	10.66%	58,590,909	58,590,909		
成都迈特医药产业投资有限公司	境内非国有法人	7.67%	42,180,000		质押	39,990,000
付驹	境内自然人	3.44%	18,900,293	18,900,293	质押	17,010,000
北京三助嘉禾投资顾问有限公司	境内非国有法人	3.09%	17,010,263	17,010,263		
北京世纪恒逸投资有限公司	境内非国有法人	0.81%	4,477,537			
斯坦纳（天津）科技发展有限公司	境内非国有法人	0.5%	2,755,046			
民生证券有限责任公司	境内非国有法人	0.47%	2,579,250			
周敏	境内自然人	0.39%	2,170,122			
股东情况的说明		7—10 名的股东为上半年新进的股东。				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
成都迈特医药产业投资有限公司	42,180,000	A 股	42,180,000
北京世纪恒逸投资有限公司	4,477,537	A 股	4,477,537
斯坦纳（天津）科技发展有限公司	2,755,046	A 股	2,755,046
民生证券有限责任公司	2,579,250	A 股	2,579,250
周敏	2,170,122	A 股	2,170,122
曾维	1,800,000	A 股	1,800,000
北京世纪网神网络科技发展有限公司	1,761,345	A 股	1,761,345
蒋梅	1,455,000	A 股	1,455,000
中国农业银行—博时创业成长股票型证券投资基金	1,378,713	A 股	1,378,713
朱明玉	1,139,420	A 股	1,139,420

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名股东中，公司第一大股东铁岭财政资产经营有限公司与其余九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；北京京润蓝筹投资有限公司与罗德安先生属《上市公司股东持股变

动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，存在关联关系；公司未知其余股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。前十名无限售条件股东中，股东成都迈特医药产业投资有限公司与其余九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其余股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

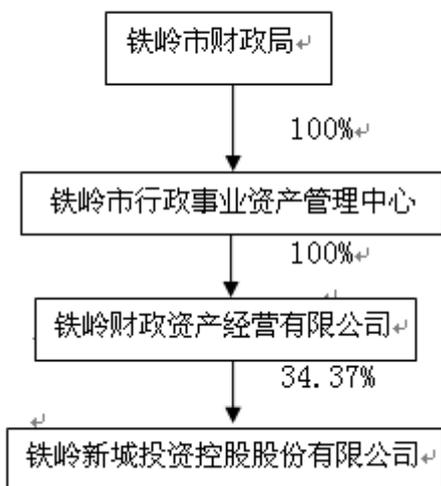
是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	
实际控制人类别	

情况说明

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	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)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
韩广林	董事长	男	42	2012年04月 23日	2015年04月 22日	0	0	0	0	0	0		否
赵强	董事	男	41	2012年04月 23日	2015年04月 22日	0	0	0	0	0	0		否
刘海涛	董事	男	45	2012年04月 23日	2015年04月 22日	0	0	0	0	0	0		是
朱恒	董事	男	45	2012年04月 23日	2015年04月 22日	0	0	0	0	0	0		是
李汉	董事	男	53	2012年04月 23日	2015年04月 22日	0	0	0	0	0	0		是
唐逸	董事	男	43	2012年04月 23日	2015年04月 22日	0	0	0	0	0	0		是
季丰	独立董事	男	42	2012年04月 23日	2015年04月 22日	0	0	0	0	0	0		是
石英	独立董事	女	49	2012年04月 23日	2015年04月 22日	0	0	0	0	0	0		是
王萍	独立董事	女	49	2012年04月 23日	2015年04月 22日	0	0	0	0	0	0		是
叶选基	监事	男	72	2012年04月	2015年04月	0	0	0	0	0	0		否

				23 日	22 日								
杨红军	监事	男	52	2012 年 04 月 23 日	2015 年 04 月 22 日	0	0	0	0	0	0		是
刘昊	监事	男	29	2012 年 04 月 23 日	2015 年 04 月 22 日	0	0	0	0	0	0		是
崔莉	监事	女	41	2012 年 04 月 23 日	2015 年 04 月 22 日	0	0	0	0	0	0		否
乔亚珍	监事	女	37	2012 年 04 月 23 日	2015 年 04 月 22 日	0	0	0	0	0	0		否
尹强	财务总监	男	40	2012 年 04 月 23 日	2015 年 04 月 22 日	0	0	0	0	0	0		否
迟峰	董事会秘书	男	35	2012 年 04 月 23 日	2015 年 04 月 22 日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

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

（二）任职情况

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
韩广林	铁岭财政资产经营有限公司	总经理			否
刘海涛	铁岭财政资产经营有限公司	副总经理			是
杨红军	北京三助嘉禾投资顾问有限公司	董事长			是
刘昊	铁岭财政资产经营有限公司	市场开发科科长			是
在股东单位任职情况的说明					

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
朱恒	三亚泛信房地产开发有限公司	董事、总经理			是
唐逸	四川怡和企业（集团）有限责任公司、四川升和制药股份有限公司	董事、副总经理			是
季丰	大华会计师事务所有限公司	首席风险与技术合伙人			是
石英	沈阳惠天热电股份有限公司、中兴—沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明					

（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	第七届董事会第二十二次会议审议了《董事、监事薪酬方案》、《高级管理人员薪酬方案》，并在 2011 年年度股东大会上通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《中华人民共和国公司法》等法律、法规及公司《章程》的有关规定，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，制定了《董事、监事薪酬方案》、《高级管理人员薪酬方案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照薪酬管理制度按月支付基本工资。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
李汉	董事	新任	2012年04月23日	董事会换届
迟峰	董事会秘书	新任	2012年04月23日	董事会换届
付驹	董事	离任	2012年04月23日	董事会换届
余武柏	董事会秘书	离任	2012年04月23日	董事会换届

（五）公司员工情况

在职员工的人数	139
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	26
销售人员	3
技术人员	32
财务人员	10
行政人员	68
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专	99
本科	36
硕士	4

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

公司管理层在公司董事会的坚强领导和全体股东的大力支持下积极应对经营环境发生的重大变化，克服国家对房地产行业宏观调控的影响，面对宏观经济下行的局面和复杂多变的市场形势，公司积极应对，

密切关注政策动态，认真分析市场走势，不断提高对政策和市场的应变能力，适时主动的调整营销策略，加强成本和品质控制。由于公司地处东北，冻土期较长，土地销售季节性因素较强，按以往的经验来看，土地销售收入主要集中在下半年。报告期内，公司实现营业收入10178.15万元，营业利润712.40万元，归属于上市公司股东的净利润33.61万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、政策风险：目前，我国对土地一级开发主要通过行政规章、地方性法规以及相关规范性文件予以规范，具有一定的不确定性，因此存在着一定的政策风险。

2、经营风险：在土地一级开发业务方面，虽然铁岭财京所从事的土地一级开发与房地产业分属于两个不同的行业，但是房地产行业繁荣与否也会对公司的业绩产生一定的影响。铁岭新城的土地开发后若遭遇房地产行业周期性不景气或者招商引资不能及时到位，则会影响新城区整体房屋租售情况，进而引起土地储备中心土地出让价格波动，从而影响公司的营业收入和营业利润。

3、收入波动风险：由于东北地区特殊的气候特征，土地销售量随季节性波动较大，多数地产开发企业在下半年购买土地，并在第二年的春夏两季进行建设。因此，铁岭财京的收入随季节波动，存在不稳定性。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
土地一级开发	95,269,141	41,852,464.14	56.07%			
供水	2,462,265.68	4,277,122.2	-73.71%			
广告	292,666.65	46,218.98	84.21%			
汽车租赁	621,430	174,299.02	71.95%			
分产品						
土地一级开发	95,269,141	41,852,464.14	56.07%			
供水	2,462,265.68	4,277,122.2	-73.71%			
广告	292,666.65	46,218.98	84.21%			

汽车租赁	621,430	174,299.02	71.95%			
------	---------	------------	--------	--	--	--

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

2011年年底公司完成资产重组，原中汇医药的资产已全部剥离，本报告期内的主营业务及产品已出现变更。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

至本报告披露日，公司董事会审议通过了《公司章程》中现金分红政策的相关条款，并获得股东大会的通过。目前的现金分红政策，标准和比例明确、清晰，相关决策程序完备，独立董事能够发挥应有的作用，中小投资者的权益得到充分的保护。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

铁岭市国土资源局分别于2012年6月27日、2012年7月17日公告的铁岭市2012年第4期、第5期国有建设用地使用权网上挂牌出让公告，出让公告中涉及铁岭新城出让土地合计481.743亩。其中，第4期国有建设用地使用权网上挂牌出让公告涉及铁岭新城土地约305.979亩已于2012年7月27日成交，该地块平均成交价格约60万/亩，地块最高成交价格100万/亩。如2012年7月17日挂牌土地顺利成交，则以上地块可为公司贡献收入约2.6亿元，贡献毛利约1.4亿元。

由于公司的主营业务为土地一级开发和城市运营，其中，土地一级开发业务存在明显的季节性和行业特征。由于铁岭所处季节性冻土地带，土地成交多在下半年完成，公司会抓住土地营销的旺季，加大营销力度，力争在三季度实现收入的飞跃。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，召开股东大会、董事会和监事会，严格按照有关规定及时披露公司信息，保证了公司信息披露内容的真实、准确、完整，没有出现任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，使公司所有股东均有平等机会获得公司所公告的全部信息。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范文件基本不存在差异。公司将继续不断完善法人治理结构，规范公司运作。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司于2012年6月5日实施了2011年度公积金转增股本方案，即以公司原有总股本366,573,908股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转股183,286,954股，转增前公司总股本为366,573,908股，转增后总股本增至549,860,862股。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

2012年7月20日，铁岭财政资产经营有限公司及一致行动人北京京润蓝筹投资有限公司基于对本公司未来持续稳定发展的信心，通过深圳证券交易所证券交易系统首次增持了本公司股份，并公告了相关信息。两公司将视市场情况在连续12个月内继续增持，总比例不超过公司总股本的2%，并承诺本次增持期间及法定期限内不减持。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

2012年5月8日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司全资子公司向控股股东关联借款的议案》，即公司控股股东铁岭财政资产经营有限公司向公司全资子公司铁岭财京投资有限公司提供总额不超过人民币四亿元的关联借款，借款期限3年。

铁岭财京投资有限公司为公司的全资子公司，铁岭财政资产经营有限公司是公司的控股股东，因此上述借款事项构成公司关联交易。

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

2012年4月20日，公司全资子公司铁岭财京投资有限公司与控股股东铁岭财政资产经营有限公司签订了《借款协议》。铁岭财政资产经营有限公司承诺向铁岭财京投资有限公司提供总额不超过人民币四亿元的借款，借款期限3年，在上述期限和额度内循环使用。

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	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	铁岭财政资产经营有限公司、北京京润蓝筹投资有限公司、北京三助嘉禾投资顾问有限公司、罗德安先生、付驹先生	铁岭财京 2012 年度和 2013 年度净利润分别不低于 67,792.80 万元、73,935.47 万元。	2011 年 05 月 26 日	两年	正在努力完成利润承诺
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	铁岭财政资产经营有限公司、北京京润蓝筹投资有限公司、北京三助嘉禾投资顾问有限公司、罗德安先生、付驹先生	重组方关于非公开发行股份锁定期的承诺	2009 年 07 月 01 日	铁岭财政资产经营有限公司承诺股份上市后三年内不转让；其它四家股东承诺两年内不转让。	本期间内各方严格遵守承诺
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	√ 是 □ 否
未完成履行的具体原因及下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	以上承诺持续有效，仍在履行过程中，承诺方无违反以上承诺的情况。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 04 月 19 日	铁岭新城公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司、信达证券股份有限公司	关于公司 2012 年业绩承诺等相关事宜
2012 年 05 月 29 日	铁岭新城公司会议室	实地调研	机构	富国基金管理有限公司、海通证券股份有限公司	有关铁岭新城土地开发事宜
2012 年 06 月 20 日	铁岭新城公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、中信建投证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、汇添富基金管理有限公司、信诚基金管理有限公司、国泰君安证券资产管理公司、银华基金管理有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司	关于公司 2012 年业绩承诺等相关事宜

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
刊登《新增股份变动报告及上市公告书》	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司名称、证券简称等事项变更的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司所属行业类别变更的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于股东部分股权解除质押暨部分股权质押的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司于 2 月 8 日召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
召开 2012 年第一次临时股东大会	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司股东部分股权质押的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登《权益变动报告书》	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登《停牌公告》	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登公司股东成都迈特医药产业投资有限公司股权过户进展情况的公告	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
召开第七届董事会第二十二次会议	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
召开第七届监事会第十五次会议	《中国证券报》、《证券日报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司于 4 月 23 日召	《中国证券报》、《证券日报》、	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》		//www.cninfo.com.cn
刊登公司 2011 年度报告主要财务指标及分配预案	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司大股东提议追加 2011 年度股东大会议案的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司股东四川怡和企业(集团)有限责任公司减持公司股份的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司召开第七届董事会第二十三次会议	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司股东四川怡和企业(集团)有限责任公司减持公司股份的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登公司 2012 年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登公司 2012 年一季度报告主要财务指标	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
召开第七届董事会第二十五次会议	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司于 5 月 8 日召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
召开 2011 年度股东大会、第八届监事会第一次会议、第八届董事会第一次会议	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登公司第一大股东铁岭财政资产经营有限公司将所持公司部分股权质押的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司 5 月 8 日召开 2012 年第二次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司联系方式变更的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
召开 2012 年第二次临时股东大会	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登公司股东成都迈特医药产业投资有限公司解除股权	《中国证券报》、《证券日报》、	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》		//www.cninfo.com.cn
刊登 2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
刊登关于公司股东成都迈特医药产业投资有限公司减持公司股份的公告	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：铁岭新城投资控股股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		15,413,971.97	144,623,609.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		514,499,738.36	419,334,320.46
预付款项		33,967,485.66	36,962,783.92
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		42,026,042.06	46,336,292.19
买入返售金融资产			
存货		2,749,677,845.63	2,585,091,128.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,355,585,083.68	3,232,348,134.67
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产		242,360,924.75	246,053,866.82
在建工程		3,209,506.97	145,000
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		17,545,284.56	17,678,033.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		97,148	115,469.08
递延所得税资产		911,680.76	911,680.76
其他非流动资产		12,340,945	12,340,945
非流动资产合计		276,465,490.04	277,244,995.45
资产总计		3,632,050,573.72	3,509,593,130.12
流动负债：			
短期借款		280,000,000	360,000,000
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		339,220,630.13	334,270,973.73
预收款项		1,364,098.37	419,285.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,219,865.12	862,432.61
应交税费		8,007,360.7	173,984,307.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款		96,421,306.21	33,883,237.01
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			
其他流动负债			
流动负债合计		726,233,260.53	903,420,236.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		750,000,000	450,000,000
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		47,675,000	48,366,666.68
非流动负债合计		797,675,000	498,366,666.68
负债合计		1,523,908,260.53	1,401,786,903.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		549,860,862	366,573,908
资本公积		31,993,712.18	215,280,666.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		128,619,176.03	128,619,176.03
一般风险准备			

未分配利润		1,397,668,562.98	1,397,332,476.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,108,142,313.19	2,107,806,227.03
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,108,142,313.19	2,107,806,227.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,632,050,573.72	3,509,593,130.12

法定代表人：韩广林

主管会计工作负责人：尹强

会计机构负责人：崔莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,985,265.34	5,862,952.87
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		44,750	90,250
应收利息			
应收股利			
其他应收款		558,970,381.72	567,872,939.71
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		561,000,397.06	573,826,142.58
非流动资产：			
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		2,578,000,000	2,578,000,000
投资性房地产			
固定资产		6,820	
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,578,006,820	2,578,000,000
资产总计		3,139,007,217.06	3,151,826,142.58
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		317,000	
预收款项			
应付职工薪酬		398,248.81	12,000
应交税费		116,722.81	3,195,899.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		26,876.16	5,337,096.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		858,847.78	8,544,995.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		450,000,000	450,000,000
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		450,000,000	450,000,000

负债合计		450,858,847.78	458,544,995.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		549,860,862	366,573,908
资本公积		2,172,216,416.23	2,355,503,370.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		6,606,077.77	6,606,077.77
未分配利润		-40,534,986.72	-35,402,209.05
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,688,148,369.28	2,693,281,146.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,139,007,217.06	3,151,826,142.58

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		101,781,531.96	79,994,961.46
其中：营业收入		101,781,531.96	79,994,961.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		94,657,486.73	83,822,196.89
其中：营业成本		52,866,618.26	23,346,713.19
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		71,179.58	1,316,718.52
销售费用		2,196,138.25	44,114,278.54
管理费用		18,654,342.44	11,518,531.68

财务费用		20,869,208.2	2,746,973.67
资产减值损失			778,981.29
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）		7,124,045.23	-3,827,235.43
加：营业外收入		691,666.68	1,001,020
减：营业外支出		27,127.21	49,643.9
其中：非流动资产处置损失		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,788,584.7	-2,875,859.33
减：所得税费用		7,452,498.54	314,198.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		336,086.16	-3,190,058.06
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		336,086.16	-2,875,095.35
少数股东损益			-314,962.71
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0009	-0.025
（二）稀释每股收益		0.0009	-0.025
七、其他综合收益			-36,774.32
八、综合收益总额		336,086.16	-3,226,832.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		336,086.16	-2,911,869.67
归属于少数股东的综合收益总额			-314,962.71

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：韩广林

主管会计工作负责人：尹强

会计机构负责人：崔莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		4,828,666.22	158,690.62
财务费用		276,984.24	-214.1
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）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,105,650.46	-158,476.52
加：营业外收入			0
减：营业外支出		27,127.21	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,132,777.67	-158,476.52
减：所得税费用			0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,132,777.67	-158,476.52
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-5,132,777.67	-158,476.52

5、合并现金流量表

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	4,769,532.25	69,255,571.01
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		
收到其他与经营活动有关的现金	116,012,859.07	2,858,629.46
经营活动现金流入小计	120,782,391.32	72,114,200.47
购买商品、接受劳务支付的现金	172,001,126.24	44,158,457.49
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	8,453,050.98	8,691,121.79
支付的各项税费	175,412,108.78	12,759,786.68
支付其他与经营活动有关的现金	59,253,034.93	15,721,912.52
经营活动现金流出小计	415,119,320.93	81,331,278.48
经营活动产生的现金流量净额	-294,336,929.61	-9,217,078.01
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	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,123,278	314,059.12
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,123,278	314,059.12
投资活动产生的现金流量净额	-4,123,278	-314,059.12
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	440,000,000	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		29,610.09
筹资活动现金流入小计	440,000,000	29,610.09
偿还债务支付的现金	220,000,000	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,749,429.76	2,638,115.17
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		10,646.87
筹资活动现金流出小计	270,749,429.76	2,648,762.04
筹资活动产生的现金流量净额	169,250,570.24	-2,619,151.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		31,557.19
五、现金及现金等价物净增加额	-129,209,637.37	-12,118,731.89
加：期初现金及现金等价物余额	144,623,609.34	25,309,566.22
六、期末现金及现金等价物余额	15,413,971.97	13,190,834.33

6、母公司现金流量表

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	30,838,926.75	214.1
经营活动现金流入小计	30,838,926.75	214.1
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,611,107.14	4,356
支付的各项税费	3,568,994.92	0
支付其他与经营活动有关的现金	29,241,057.16	0
经营活动现金流出小计	34,421,159.22	4,356
经营活动产生的现金流量净额	-3,582,232.47	-4,141.9
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	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,200	
投资支付的现金		
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	7,200	0
投资活动产生的现金流量净额	-7,200	0
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		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
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	288,255.06	0
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	288,255.06	0
筹资活动产生的现金流量净额	-288,255.06	0
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	-3,877,687.53	-4,141.9
加：期初现金及现金等价物余额	5,862,952.87	100,463.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,985,265.34	96,322.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	366,573,908	215,280,666.18			128,619,176.03		1,397,332,476.82		2,107,806,227.03	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	366,573,908	215,280,666.18			128,619,176.03		1,397,332,476.82		2,107,806,227.03	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	183,286,954	-183,286,954					336,086.16		336,086.16	
（一）净利润							336,086.16		336,086.16	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							336,086.16		336,086.16	

(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	183,286,954	-183,286,954								
1. 资本公积转增资本(或股本)	183,286,954	-183,286,954								
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	549,860,862	31,993,712.18			128,619,176.03		1,397,668,562.98			2,108,142,313.19

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	252,003,908	147,996,092			96,253,163.03		854,843,244.27			1,351,096,407.3
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	252,003,908	147,996,092			96,253,163.03		854,843,244.27		1,351,096,407.3
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	114,570,000	67,284,574.18			32,366,013		542,489,232.55		756,709,819.73
（一）净利润							607,046,982.63		607,046,982.63
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							607,046,982.63		607,046,982.63
（三）所有者投入和减少资本	114,570,000	67,284,574.18							181,854,574.18
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	114,570,000	67,284,574.18							181,854,574.18
（四）利润分配					32,366,013		-64,557,750.08		-32,191,737.08
1. 提取盈余公积					64,557,750.08		-64,557,750.08		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他					-32,191,737.08				-32,191,737.08
（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	366,573,908	215,280,666.18			128,619,176.03		1,397,332,476.82		2,107,806,227.03

8、母公司所有者权益变动表

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	366,573,908	2,355,503,370.23			6,606,077.77		-35,402,209.05	2,693,281,146.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	366,573,908	2,355,503,370.23			6,606,077.77		-35,402,209.05	2,693,281,146.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	183,286,954	-183,286,954					-5,132,777.67	-5,132,777.67
（一）净利润							-5,132,777.67	-5,132,777.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,132,777.67	-5,132,777.67
（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	183,286,954	-183,286,954						

1. 资本公积转增资本(或股本)	183,286,954	-183,286,954						
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	549,860,862	2,172,216,416.23			6,606,077.77		-40,534,986.72	2,688,148,369.28

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	114,570,000	29,507,299.39			6,606,077.77		-55,993,591.5	94,689,785.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	114,570,000	29,507,299.39			6,606,077.77		-55,993,591.5	94,689,785.66
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	252,003,908	2,325,996,070.84					20,591,382.45	2,598,591,361.29
(一) 净利润							20,591,382.45	20,591,382.45
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,591,382.45	20,591,382.45
(三) 所有者投入和减少资本	252,003,908	2,325,996,070.84						2,577,999,978.84
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	252,003,908	2,325,996,070.84						2,577,999,978.84

(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	366,573,908	2,355,503,370.23			6,606,077.77		-35,402,209.05	2,693,281,146.95

(三) 公司基本情况

1、公司注册登记情况：

名称：铁岭新城投资控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）

住所：铁岭市凡河新区金沙江路12号

企业法人营业执照：510100000151631

法定代表人姓名：韩广林

注册资本：549,860,862.00 元

经营范围：区域土地征用、市政基础设施建设、土地开发、项目开发、投资、管理咨询。

2、公司历史沿革

本公司原名为四川中汇医药（集团）股份有限公司（以下简称中汇医药）。

中汇医药原系原四川第一纺织股份有限公司，于2004年6月10日更名。四川第一纺织股份有限公司是1989年7月经成都市体制改革委员会、成都市财政局以成体改（1989）字033号文批准成立股份有限公司，1998年经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）78号文批准，公司的社会公众股3500万股在深交所上市，2003年底完成重大资产重组，实现了由纺织行业向制药行业的转换。

2006年6月经股东会议审议通过《四川中汇医药（集团）股份有限公司股权分置改革方案》，公司非流通股股东为获得所持股份的上市流通权，以流通股股份总额35,000,000股为基数、按照10:2.6的比例向流通股股东送股。该送股方案实施后，公司尚未流通的股份变为有限售条件的流通股股份，股份总额为70,470,000股，无限售条件的流通股股份总额增加为44,100,000股。

2009年7月20日，中汇医药与四川怡和企业（集团）有限公司（以下简称“怡和集团”、担保方成都迈特医药产业投资有限公司（以下简称“迈特医药”）和封玮以及铁岭财政资产经营有限公司（以下简称“铁岭经营公司”）签署了《资产出售协议书》，中汇医药向其第一大股东迈特医药的控股股东怡和集团出售其全部资产和负债；中汇医药与铁岭经营公司、北京京润蓝筹投资有限公司（以下简称“京润蓝筹”）、罗德安、

付驹、北京三助嘉禾投资顾问有限公司（以下简称“三助嘉禾”）签署了《发行股份购买资产协议书》，中汇医药向铁岭经营公司、京润蓝筹、三助嘉禾、罗德安先生以及付驹先生非公开发行股份购买其持有的铁岭财京投资有限公司（以下简称“铁岭财京”）100%股权。经中国证券监督管理委员会于 2011 年 9 月 9 日以证监许可[2011]1435 号《关于核准四川中汇医药(集团)股份有限公司重大资产重组及向铁岭财政资产经营有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，同意中汇医药发行 252,003,908 股股份，购买铁岭经营公司、京润蓝筹、罗德安、付驹、三助嘉禾共同持有铁岭财京100%股权。中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1435 号《关于核准铁岭财政资产经营有限公司公告四川中汇医药（集团）股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》豁免财政经营要约收购义务。2011年11月9日，本次重大重组资产交割完成。本次交易完成后，公司控股股东为铁岭经营公司，迈特医药不再是公司控股股东。同时，公司最终控制人变更为铁岭市财政局。

2011年12月30日，公司名称变更为“铁岭新城投资控股股份有限公司”。公司所属行业由“医药、生物制品”变更为“公共设施服务业”。

2012年4月经股东会审议通过《关于2011年度利润分配及资本公积转增股本的预案》。2011年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案为：以公司现有股本366,573,908股为基数，拟向公司全体股东每10股转增5股，共计转增183,286,954股(每股面值为1元)，转增后公司的股本为549,860,862股，公司的注册资本增加549,860,862元（股）。

截止2012年06月30日，本公司的控股股东为铁岭经营公司，该公司持有本公司股份189,002,932股,持股比例为34.37%；最终控制人为铁岭市财政局。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司自2007 年1 月1 日起全面执行财政部于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、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下称“企业会计准则”）。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。

在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当转为购买日所属当期投资收益。

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（3）子公司会计政策

子公司执行的会计政策与本公司一致。

（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

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。期限短，一般是指从购买日起三个月内到期。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计金额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金

融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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金额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的其他金融资产账面价值逐项进行检查，若有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(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

资产负债表日应收款项有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。坏账损失的核算采用“备抵法”，坏账准备的提取采用单项测试与账龄分析相结合，账龄划分为1年以内（含1年）、1-2年（含2年）、2-3年（含3年）、3-4年（含4年）、4-5年（含5年）、5年以上。

(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	占期末应收账款总额的 20% 且 300 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日应收款项有客观证据表明其发生了减值的，

	应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。坏账损失的核算采用“备抵法”，坏账准备的提取采用单项测试与账龄分析相结合，账龄划分为 1 年以内（含 1 年）、1-2 年（含 2 年）、2-3 年（含 3 年）、3-4 年（含 4 年）、4-5 年（含 5 年）、5 年以上。
--	---

(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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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：

单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项

坏账准备的计提方法：

资产负债表日应收款项有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。坏账损失的核算采用“备抵法”，坏账准备的提取采用单项测试与账龄分析相结合，账龄划分为 1 年以内（含 1 年）、1-2 年（含 2 年）、2-3 年（含 3 年）、3-4 年（含 4 年）、4-5 年（含 5 年）、5 年以上。

11、存货

(1) 存货的分类

库存材料、在产品、库存商品、低值易耗品、产成品、土地开发成本等六大类。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

公司购入并验收入库的存货按实际成本核算,发出存货时, 计价采用加权平均法核算。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目比较存货成本与可变现净值孰低，如存货可变现净值低于存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值是指以估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司存货采用永续盘存法。

(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) 初始投资成本确定

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

a、通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。

为进行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；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

b、通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉，商誉的减值应当按照《企业会计准则8号—资产减值处理》；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

②除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，按下列规定确定其初始投资成本

a、以现金取得的长期股权投资以实际支付的购买价款作为初始投资成本；

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

c、投资者投入的长期股权投资以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

d、非货币性资产交换和债务重组形成的长期股权投资遵循相关准则规定执行。

(2) 后续计量及损益确认

① 对子公司的长期股权投资以及对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。

对子公司的长期股权投资在母公司个别财务报表采用成本法核算，编制合并财务报表时由母公司按权益法进行调整。

② 对合营公司、联营公司的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本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，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 对不具重大影响，但在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(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，被投资单位为合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起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

非同一控制下的企业合并形成的商誉，在期末进行减值测试，商誉的减值损失确认为当期损益；

按照成本法核算，且没有活跃市场报价，公允价值不能可靠计量的，投资的账面成本与其未来现金流量净值产生的差额确认为损失，计入当期损益；

其他投资项目存在减值迹象的，以投资项目的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，两者较高者估计可回收金额，可回收金额低于账面成本的差额，计提减值准备；

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司投资性房地产包括：已出租的土地使用权、长期持有并准备增值后转让的土地使用权、拥有并已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的确认和初始计量

① 投资性房地产确认：公司在与投资性房地产相关的经济利益很可能流入企业并且其成本能够可靠计量时确认投资性房地产；

② 投资性房地产的初始计量：公司对投资性房地产按照实际取得的成本进行计量

a、外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

- b、自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
c、如果存在以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关准则规定确定。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司现采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(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

固定资产折旧采用直线法计提折旧

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-30年	5%	19-3.17
机器设备	5-20年	5%	19-4.75
电子设备			
运输设备	5-8年	5%	19-11.9
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。固定资产减值损失一

经确认，在减值的固定资产处置前不予转回。

(5) 其他说明

固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司按工程立项项目分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

发生工程支出时按实际成本入账；用借款进行的工程发生的借款利息，属于在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建工程成本；属于固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末需对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程资产减值损失一经确认，在减值的在建工程处置前不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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。因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：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；借款费用已经发生；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。

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，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，应当按照下列规定确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产的初始计量：无形资产按实际成本计价。外购无形资产按照成本（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）进行初始计量；自行开发的无形资产成本按达到预定用途前所发生的支出总额确定；投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定；非货币性交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的无形资产成本分别按照其他相关准则确定；计入无形资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定确定。

无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内系统合理摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。使用寿命和摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按规定处理；

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在：某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

开办费在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；其他长期待摊费用摊销采用平均年限法按受益期分期平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

（1）预计负债的确认标准

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：a、或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；b、或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

（2）预计负债的计量方法

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

以商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，应当按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，应当在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入企业及收入的金额能够可靠地计量时确认收入的实现。

(3) 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

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入；

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工程度能够可靠确定；交易中已发生和将发生地成本能够可靠计量。

26、政府补助

(1) 类型

- ①与资产相关的政府补助；
- ②与收益相关的政府补助

(2) 会计处理方法

a、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。b、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并

在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

c、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况进行处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、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

资产的计税基础是指企业收回资产账面价值过程中，计算应纳税所得额时按①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：
- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
 - b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
- ③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入

当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁会计处理

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额计缴	6%、17%
消费税		
营业税	按应税营业额计缴	5%、3%
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	5%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按已缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按已缴流转税额计缴	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司合并财务报表是以铁岭财京作为合并主体进行编制的。2011年度，中汇医药重大资产出售及向特定对象非公开发行股份购买资产暨关联交易于2011年11月9日完成，向怡和集团出售全部资产和负债，出售后原上市公司成为仅有货币资金的壳公司，无其他资产负债以及经营性业务存在。根据《企业会计准则》、《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）和财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》财会便[2009]17号函的规定，本公司本次向铁岭财政公司、京润蓝筹、三助嘉禾、罗德安先生以及付驹先生等各方定向发行股份，收购铁岭财政公司、京润蓝筹、三助嘉禾、罗德安先生以及付驹先生等各方持有的铁岭财经100.00%的股权，为不构成业务的反向购买。按照《企业会计准则第20号-企业合并》的相关规定，合并财务报表中的比较信息为铁岭财京的比较信息，即铁岭财京上期合并财务报表；母公司的比较信息为其自上期个别财务报表。

因2011年度发生反向购买，用于计算当期每股收益的发行在外普通股加权平均数的确定基础为：自当期期初至购买日，发行在外的普通股数量为在该项合并中本公司（法律上母公司）向铁岭财京投资有限公司股东（法律上子公司股东）发行的普通股数量（即252,003,908股）；自购买日至期末发行在外的普通股数量为本公司（法律上母公司）实际发行在外的普通股股数。比较期合并财务报表中的基本每股收益，以铁岭财京投资有限公司（法律上子公司）的比较报表期间归属于普通股股东的净损益除以在反向购买中本公司（法律上母公司）向铁岭财京投资有限公司股东（法律上子公司股东）发行的普通股股数（即252,003,908股）计算确定。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

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

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过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
铁岭财京投资有限公司	全资子公司	辽宁省铁岭市		400,000,000	对新城区土地的征用、城市基础设施建设、土地开发、房地产开发、工业项目	400,000,000	400,000,000	100%	100%	是			

					开发的 投资								
铁岭财京 公用事业 有限公司	全资孙公 司	辽宁 省铁 岭市		10,000, 000	城市基 础设施 开发、 污水处 理、供 水、绿 化	10,000, 000	10,000,0 00	100 %	100%	是			
铁岭财京 传媒有限 公司	全资孙公 司	辽宁 省铁 岭市		500,00 0	广告策 划、设 计、制 作、发 布	500,00 0	500,000	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：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

适用 不适用

4、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

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的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、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

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(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:	--	--		--	--	
人民币	--	--	154,217.29	--	--	179,156.12
银行存款:	--	--		--	--	
人民币	--	--	15,259,754.68	--	--	144,444,453.22
其他货币资金:	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	15,413,971.97	--	--	144,623,609.34

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:

说明: 期末货币资金无因抵押、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。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		

交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

(3) 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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

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
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

合 计				
-----	--	--	--	--

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	511,953,661.9	99.56%	510,165.94	100%	416,684,520.9	99.25%	510,165.94	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,056,242.4	0.44%	0		3,159,965.5	0.75%	0	
合计	515,009,904.3	--	510,165.94	--	419,844,486.4	--	510,165.94	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的标准：占期末应收账款总额的20%且300万元以上。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
铁岭市土地储备中心	506,852,002.54	0		帐龄 1 年以内
铁岭市土地储备中心	5,101,659.36	510,165.94	10%	帐龄 1-2 年

合计	511,953,661.9	510,165.94	--	
----	---------------	------------	----	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 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(%)
铁岭市土地储备中心	非关联方	506,852,002.54	1 年以内	98.42%
铁岭市土地储备中心	非关联方	5,101,659.36	1 年-2 年	0.99%
中国移动通信集团辽宁有限公司铁岭分公司	非关联方	2,049,120	1 年以内	0.4%
辽宁金峰建设投资有限公司	控股股东子公司	807,048	1 年以内	0.16%
盛宝房地产	非关联方	39,750	1 年以内	0.01%
铁岭县高中	非关联方	38,297.5	1 年以内	0.01%
合计	--	514,887,877.4	--	99.98%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
辽宁金峰建设投资有限公司	控股股东子公司	807,048	0.16%
合计	--	807,048	0.16%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	

负债小计	
------	--

7、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	33,433,575.44	74.03%	1,520,657.54	48.48%	33,333,575.44	67.38%	1,520,657.54	48.48%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,729,023.73	25.97%	1,615,899.57	51.52%	16,139,273.86	32.62%	1,615,899.57	51.52%
合计	45,162,599.17	--	3,136,557.11	--	49,472,849.3	--	3,136,557.11	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的标准：占期末应收账款总额的20%且300万元以上。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
朝阳建设集团有限公司 铁岭市凡河新区桥梁工程第二标段项目经理部	17,567,000	0		1年以内
铁岭市新城供热有限公司（股权转让款）	15,206,575.44	1,520,657.54	10%	1年-2年
铁岭市新城供热有限公司（股权转让款）	660,000	0	0%	1年以内
合计	33,433,575.44	1,520,657.54	--	--

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

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明:

(6) 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(%)
朝阳建设集团有限公司 铁岭市凡河新区桥梁工 程第二标段项目经理部	非关联方	17,567,000	1 年以内	38.9%
铁岭市新城供热有限公 司(股权转让款)	非关联方	15,206,575.44	1 年-2 年	33.67%
铁岭市新城供热有限公 司(股权转让款)	非关联方	660,000	1 年以内	
盛发商城售楼处	非关联方	2,345,790	3 年-4 年	5.19%
铁岭市凡河新区城市建 设管理局	非关联方	2,000,000	1 年以内	4.43%
铁岭市城乡建设委员会	非关联方	2,000,000	1 年以内	4.43%
合计	--	40,791,888.43	--	86.62%

(7) 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(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位: 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、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	33,957,485.66	99.97%	36,962,783.92	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年	10,000	0.03%		
3 年以上				
合计	33,967,485.66	--	36,962,783.92	--

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
铁岭市非税收入管理局	非关联方	28,125,000	2011 年 10 月 10 日	交易未完成
吉林省信托有限责任公司	非关联方	4,027,500	2011 年 12 月 28 日	待摊费用
辽宁省电力有限公司铁岭供电公司开发区分公司	非关联方	1,093,798.61	2012 年 06 月 20 日	预付电费
车险	非关联方	466,361.92	2012 年 01 月 16 日	待摊费用
辽宁博华不动产评估有限公司	非关联方	54,773	2011 年 12 月 20 日	交易未完成
合计	--	33,767,433.53	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

9、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	39,433.57		39,433.57	39,638.57		39,638.57
在产品						
库存商品	486,645.66		486,645.66	258,925.28		258,925.28
周转材料						
消耗性生物资产						
开发成本	2,749,151,766.4		2,749,151,766.4	2,584,792,564.91		2,584,792,564.91
合计	2,749,677,845.63	0	2,749,677,845.63	2,585,091,128.76	0	2,585,091,128.76

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0				0

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货期末余额中含有借款费用资本化金额165,375,217.96元。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、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
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

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

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、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	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	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
合计	--					--	--	--			

(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期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、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：	269,696,331.36	4,129,849		0	273,826,180.36
其中：房屋及建筑物	66,734,382.6				66,734,382.6
机器设备	168,067,918.49				168,067,918.49
运输工具	23,256,053	3,304,325			26,560,378
办公设备及其他	11,637,977.27	825,524			12,463,501.27
--	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：	23,642,464.54	0	7,822,791.07	0	31,465,255.61
其中：房屋及建筑物	5,172,262.11		1,375,321.14		6,547,583.25
机器设备	7,112,343.3		4,248,769.01		11,361,112.31
运输工具	10,103,831.65		1,747,099.06		11,850,930.71
办公设备及其他	1,254,027.48		451,601.86		1,705,629.34

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	246,053,866.82	--	242,360,924.75
其中：房屋及建筑物	61,562,120.49	--	60,186,799.35
机器设备	160,955,575.19	--	156,706,806.18
运输工具	13,152,221.35	--	14,709,447.29
办公设备及其他	10,383,949.79	--	10,757,871.93
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物	0	--	0
机器设备	0	--	0
运输工具	0	--	0
办公设备及其他	0	--	0
五、固定资产账面价值合计	246,053,866.82	--	242,360,924.75
其中：房屋及建筑物	61,562,120.49	--	60,186,799.35
机器设备	160,955,575.19	--	156,706,806.18
运输工具	13,152,221.35	--	14,709,447.29
办公设备及其他	10,383,949.79	--	10,757,871.93

本期折旧额 7,822,791.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	9,983,991.9

机器设备	
运输工具	

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

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
合计			3,209,506.97			145,000

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

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. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、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	18,210,090.5	51,728	0	18,261,818.5
土地使用权	18,183,010.5			18,183,010.5
广联达软件	5,380	51,728		57,108
用友软件	17,100			17,100

管家婆软件	4,600			4,600
二、累计摊销合计	532,056.71	184,477.23	0	716,533.94
土地使用权	526,239.33	181,830.06		708,069.39
广联达软件	1,120.75	2,148.21		3,268.96
用友软件	4,275	268.98		4,543.98
管家婆软件	421.63	229.98		651.61
三、无形资产账面净值合计	17,678,033.79	51,728	184,477.23	17,545,284.56
土地使用权	17,656,771.17		181,830.06	17,474,941.11
广联达软件	4,259.25	51,728	2,148.21	53,839.04
用友软件	12,825		268.98	12,556.02
管家婆软件	4,178.37		229.98	3,948.39
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
广联达软件				
用友软件				
管家婆软件				
无形资产账面价值合计	17,678,033.79	51,728	184,477.23	17,545,284.56
土地使用权	17,656,771.17		181,830.06	17,474,941.11
广联达软件	4,259.25	51,728	2,148.21	53,839.04
用友软件	12,825		268.98	12,556.02
管家婆软件	4,178.37		229.98	3,948.39

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、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
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
网站建设费	17,251.58		17,251.58		0	
停车位	98,217.5		1,069.5		97,148	
合计	115,469.08	0	18,321.08	0	97,148	--

长期待摊费用的说明：

26、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

√ 适用 □ 不适用

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	911,680.76	911,680.76
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	911,680.76	911,680.76
递延所得税负债：		

交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	15,128,844.39	15,128,844.39
合计	15,128,844.39	15,128,844.39

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
2013 年	3,039,498.02	3,039,498.02	
2014 年	1,806,823.72	1,806,823.72	
2015 年	6,122,721	6,122,721	
2016 年	4,159,801.65	4,159,801.65	
合计	15,128,844.39	15,128,844.39	--

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		
其他应收款坏账	3,136,557.11	3,136,557.11
应收账款坏账	510,165.94	510,165.94
小计	3,646,723.05	3,646,723.05
可抵扣差异项目		
小计		

(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

 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、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	3,646,723.05	0	0	0	3,646,723.05
二、存货跌价准备	0				0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,646,723.05	0	0	0	3,646,723.05

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
艺术品	12,340,945	12,340,945
合计	12,340,945	12,340,945

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	280,000,000	360,000,000
信用借款		
合计	280,000,000	360,000,000

短期借款分类的说明：

本期归还银行贷款8000万，短期借款为铁岭银行股份有限公司营业部保证借款，保证人为铁岭财政资产经营有限公司。

(2) 已到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
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

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：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	312,951,012.72	299,841,708.7
一至二年	2,183,061.85	332,600
二至三年	23,250,644.35	33,260,753.82
三年以上	835,911.21	835,911.21
合计	339,220,630.13	334,270,973.73

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,353,648.37	419,285.62
一至二年	10,450	
合计	1,364,098.37	419,285.62

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、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	814,045.5	8,960,134.02	8,583,682.62	1,190,496.9
二、职工福利费	24,000	878,438.54	896,938.54	5,500
三、社会保险费	0	605,104.95	605,104.95	0
其中：1、医疗保险费	0	134,494.5	134,494.5	
2、基本养老保险费	0	392,731.6	392,731.6	0
3、失业保险费	0	39,077.36	39,077.36	0
5、工伤保险费	0	25,867.66	25,867.66	0
6、生育保险费	0	12,933.83	12,933.83	0
四、住房公积金		194,053	194,053	
五、辞退福利				
六、其他	24,387.11	143,291.73	143,810.62	23,868.22
七、工会经费和职工教育经费	24,387.11	143,291.73	143,810.62	23,868.22
合计	862,432.61	10,781,022.24	10,423,589.73	1,219,865.12

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 23,868.22，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-29,486.18	27,004.56
消费税		
营业税	38,407	33,672.5
企业所得税	7,384,936.7	172,379,451.63
个人所得税	118,758.8	134,410.88
城市维护建设税	3,970.66	10,293.99
教育费附加	3,419.67	10,035.97
房产税	473,847.3	12,871.17
土地使用税	13,506.75	13,506.75
印花税		1,363,059.99
合计	8,007,360.7	173,984,307.44

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	88,831,929.02	24,353,426.02
一至二年	1,252,449.2	2,479,883
二至三年	5,600,927.99	6,313,927.99
三年以上	736,000	736,000
合计	96,421,306.21	33,883,237.01

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
铁岭财政资产经营有限公司	806,997.67	2,529,971.11
铁岭市商业银行股份有限公司营业部		916,231.8
合计	806,997.67	2,529,971.11

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

铁岭市财政局	21,000,000.00	往来款
凡河新城征地拆迁专户	17,790,264.00	往来款
铁岭市城市建设管理委员会	5,924,793.29	往来款
铁岭市新城供热有限公司	4,438,205.37	工程款
铁岭市新城供热有限公司	4,068,606.51	配套费
财税局拨付污水处理费	2,700,000.00	污水处理费

39、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				

未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

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

合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款:

单位: 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明:

(3) 一年内到期的应付债券

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明:

(4) 一年内到期的长期应付款

单位: 元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明:

41、其他流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明:

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

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
合计	--	--	--	--	--		--	

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：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
吉林省信托有限责任公司	38 个月	450,000,000			450,000,000	
铁岭财政资产经营有限公司		0			300,000,000	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

2011年12月22日，四川中汇医药（集团）股份有限公司与吉林信托有限责任公司签订《铁岭财京股权受益权转让及回购合同》，将持有的铁岭财京1.6 亿元股权(占总股本 40%)所对应的受益权转让给吉林省信托有限责任公司，吉林省信托有限责任公司同意通过设立的铁岭财京股权受益权单一资金信托计划，以存放于信托财产专户的信托资金受让公司持有的标的股权受益权。标的股权受益权之转让价款总额为人民币(大写)肆亿伍仟万元整(¥45000 万元整)。转让期限为38 个月，转让期限届满，由公司溢价回购全部标的股权受益权。转让期满 18 个月，经吉林省信托同意，公司可以提前履行回购义务。溢价款=基本价款×11.5%(年化溢价回购率)×实际转让天数÷360。

2012年4月20日，铁岭财政资产经营有限公司与铁岭财京投资有限公司签订《借款协议》，铁岭财政资产经营有限公司承诺向铁岭财京提供总额不超过人民币四亿元的借款交付铁岭财京或下属全资子公司使用，借款期限3年，在上述期限和额度内循环使用。（具体见2012年第七届董事会第二十五次会议决议公告）

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
污水厂工程	43,874,999.98	44,500,000
净水厂工程	3,800,000.02	3,866,666.68
合计	47,675,000	48,366,666.68

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

说明：（1）依据辽宁省财政厅《关于下达2010年中央辽河流域水污染防治专项资金预算指标（第三批）的通知》（辽财指经[2010]1072号），子公司铁岭财京于2011年3月21日收到铁岭市凡河新区污水处理厂一期专项资金3750万元，属于与资产相关的递延收益。

（2）依据辽宁省财政厅《关于下达2009年城镇污水垃圾处理设施项目建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》（辽财指经）[2009]97号），子公司铁岭财京收到铁岭市新城区生活污水管网建设项目国债专项资金700万元，用于铁岭市新城区污水治理项目。

上述污水厂政府补助属于与资产相关的递延收益，污水厂于2011年12月达到预定可使用状态转入固定资产，递延收益自下月起按照污水厂资产的折旧年限分期结转。本期结转营业外收入625,000.02元。

（3）依据辽宁省财政厅《关于下达2010年省本级第三批基建支出预算（拨款）的通知》（辽财指经[2010]682号），子公司铁岭财京于2011年3月21日收到铁岭市凡河新区净水厂工程专项资金400万元，属于与资产相关的递延收益，按净水厂相关资产的折旧年限分期结转，本期结转营业外收入 66,666.66元。

47、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	366,573,908			183,286,954		183,286,954	549,860,862

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：

2012年4月经股东会审议通过《关于2011年度利润分配及资本公积转增股本的预案》。2011年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案为：以公司现有股本366,573,908股为基数，拟向公司全体股东每10股转增5股，共计转增183,286,954股(每股面值为1元)，转增后公司的股本为549,860,862股，公司的注册资本增加到549,860,862元（股）。已有中磊会计师事务所有限责任公司审验并出具（2012）中磊验A字第0020号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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）	215,280,666.18		183,286,954	31,993,712.18
其他资本公积				
合计	215,280,666.18	0	183,286,954	31,993,712.18

资本公积说明：

资本公积变动见“49、实收资本”。

51、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	128,619,176.03	0	0	128,619,176.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	128,619,176.03	0	0	128,619,176.03

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：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比	金额	提取或分配比

		例		例
调整前上年末未分配利润	1,397,332,476.82	--	854,843,244.27	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--	0	--
调整后年初未分配利润	1,397,332,476.82	--	854,843,244.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	336,086.16	--	607,046,982.63	--
减：提取法定盈余公积			64,557,750.08	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	1,397,668,562.98	--	1,397,332,476.82	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

（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	98,645,503.33	79,354,187.11
其他业务收入	3,136,028.63	640,774.35
营业成本	52,866,618.26	23,346,713.19

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
土地一级开发	95,269,141	41,852,464.14	1,382,643,568.76	448,599,337.13
供水	2,462,265.68	4,277,122.2	5,789,636.44	8,438,329.42
广告	292,666.65	46,218.98	677,999.98	73,372.49
汽车租赁	621,430	174,299.02	1,431,870	1,173,010.7
合计	98,645,503.33	46,350,104.34	79,354,187.11	23,346,713.19

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
土地一级开发	95,269,141	41,852,464.14	1,382,643,568.76	448,599,337.13
供水	2,462,265.68	4,277,122.2	5,789,636.44	8,438,329.42
广告	292,666.65	46,218.98	677,999.98	73,372.49
汽车租赁	621,430	174,299.02	1,431,870	1,173,010.7
合计	98,645,503.33	46,350,104.34	79,354,187.11	23,346,713.19

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(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(%)
铁岭市土地储备中心	95,269,141	96.44%
铁岭先锋广告公司	274,999.98	0.28%
铁岭师范	105,610	0.11%
技师学院	101,922.5	0.1%
铁岭市机关事务管理局	84,192.8	0.09%
合计	95,835,866.28	97.02%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、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
消费税			
营业税	50,716.06	51,920.2	按营业额的 5% 和 3% 计缴
城市维护建设税	10,231.76	704,575.68	按已缴流转税税额的 7% 计缴
教育费附加	6,139.07	301,961.02	按已缴流转税税额的 3% 计缴
资源税	4,092.69	17,425.63	按已缴流转税税额的 2% 计缴
地方教育费附加	4,092.69	181,338.28	按已缴流转税税额的 2% 计缴
房产税		13,440	房租收入的 12%
价格调节基金		63,483.34	销售收入的 0.08%
合计	71,179.58	1,316,718.52	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(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
合计			--

(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
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、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	0	2,656,929.41
二、存货跌价损失	0	
三、可供出售金融资产减值损失	0	
四、持有至到期投资减值损失	0	
五、长期股权投资减值损失	0	
六、投资性房地产减值损失	0	
七、固定资产减值损失	0	
八、工程物资减值损失	0	
九、在建工程减值损失	0	
十、生产性生物资产减值损失	0	
十一、油气资产减值损失	0	
十二、无形资产减值损失	0	
十三、商誉减值损失	0	
十四、其他	0	
合计		778,981.29

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	691,666.68	133,333.32
其他	3,000,000	1,000,870
罚款收入		150
合计	691,666.68	1,001,020

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
①与净水厂资产相关的递延收益结转	66,666.66	0	
②与污水厂资产相关的递延收益结转	625,000.02	0	
合计	691,666.68	133,333.32	--

营业外收入说明

①为与净水厂资产相关的递延收益结转，本期结转收益 66,666.66 元。②为与污水厂资产相关的递延收益结转，本期结转收益 625,000.02 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0	0
其中：固定资产处置损失		21,139.65
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款支出	100	
其他支出	27,027.21	49,643.9
合计	27,127.21	49,643.9

营业外支出说明：

62、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	7,452,498.54	431,442.79
递延所得税调整		-117,244.06
合计	7,452,498.54	314,198.73

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期数
归属于母公司股东的净利润	1		-2,875,095.35

		336,086.16	
归属于母公司的非经常性损益	2	664,539.47	49,643.90
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-3,328,453.31	
年初股份总数	4	366,573,908.00	114,557,614
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	183,286,954.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	0.00	0.00
因回购等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	0.00	0.00
缩股减少股份数	10	0.00	0.00
报告期月份数	11	6	
发行在外的普通股加权平均数	12	366,573,908.00	
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.0009	-0.025
基本每股收益（II）	14=3÷12	-0.0009	-0.032
已确认为费用的稀释		0.00	0.00
性潜在普通股利息	15	0.00	0.00
转换费用	16	0.00	0.00
所得税率	17	0.00	0.00
认股权证、期权行权可转换债券等增加的普通股加	18	0.00	0.00
权平均数			
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0009	-0.025
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.0009	-0.032

64、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		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-36,774.32

其他综合收益说明：

65、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
收保证金	3,000
收租金	140,000
保险理赔	401,214.62
利息	137,035.99
代收配套费	0
收往来款	114,022,412.66
燃油补贴	0
收回备用金	568,100

污水处理费	740,845.8
出租车客票	250
合计	116,012,859.07

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
代付配套费	
付往来款	20,727,095.4
付现费用	12,255,896.4
车辆保险费	79,470.96
保险公司赔款	408,240.28
支付吉林信托一次性融资服务费	4,165,694.44
代付吉林信托利息	21,098,550.5
预付证券公司深圳分公司手续费	183,286.95
网络投票服务费	4,800
审计费	300,000
会费	30,000
合计	59,253,034.93

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
合计	

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
	0
合计	

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
合计	

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
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、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	336,086.16	-3,190,058.06
加：资产减值准备		778,981.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,822,411.07	2,617,009.74
无形资产摊销	184,477.23	2,685,367.26
长期待摊费用摊销	18,321.08	
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）	0	

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	23,666,755.22	2,747,757.26
投资损失（收益以“-”号填列）	0	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0	-117,244.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-164,586,716.87	-4,303,121.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,859,869.51	-9,610,063.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,979,931.39	-2,225,706.91
其他	-3,938,462.6	1,400,000
经营活动产生的现金流量净额	-294,336,929.61	-9,217,078.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0	
一年内到期的可转换公司债券	0	
融资租入固定资产	0	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	15,413,971.97	13,190,834.33
减：现金的期初余额	144,623,609.34	25,309,566.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-129,209,637.37	-12,118,731.89

（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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	15,413,971.97	144,623,609.34
其中：库存现金	154,217.29	179,156.12
可随时用于支付的银行存款	15,259,754.68	144,444,453.22
可随时用于支付的其他货币资金	0	
可用于支付的存放中央银行款项	0	
存放同业款项	0	
拆放同业款项	0	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	0	
三、期末现金及现金等价物余额	15,413,971.97	144,623,609.34

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）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
铁岭财政资产经营有限公司	控股股东	国有独资有限责任公司	辽宁省铁岭市	韩广林	国有资产经营;城镇基础设施建设;房地产开发等	265,756	34.37%	34.37%	铁岭市财政局	68370010-1

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
铁岭财京投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	铁岭市	韩广林	土地开发、公共建设	40,000	100%	100%	78514059-8
铁岭财京公用事业有限公司	控股子公司	有限责任公司	铁岭市	赵强	城市运营、供水	1,000	100%	100%	67378744-2
铁岭财京传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	铁岭市	赵强	广告、传媒	50	100%	100%	68661201-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、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
铁岭银行股份有限公司	控股股东的子公司	77463951-0
铁岭金峰建设投资有限公司	控股股东的子公司	67686148-4
辽宁新天数字科技有限公司	控股股东的子公司	68969901-7
铁岭市客运中心有限公司	控股股东的子公司	67686148-4
铁岭金峰华园餐饮有限公司	控股股东的子公司	56135310-5
辽宁金峰建设投资有限公司如意大厦建设项目部	控股股东的子公司	12274156-0

本企业的其他关联方情况的说明

5、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(%)

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(%)
铁岭银行股份有限公司	售水	铁市价字(2007)33号	73,236.2	2.97%	132,207.74	1.36%
铁岭金峰建设投资有限公司	售水	铁市价字(2007)34号	21,255.2	0.86%	1,668,193.86	17.2%
辽宁新天数字科技有限公司	售水	铁市价字(2007)35号	5,525.5	0.22%	5,535.28	0.06%
铁岭市客运中心有限公司	售水	铁市价字(2007)33号	6,056	0.25%		
铁岭金峰华园餐饮	售水	铁市价字(2007)	47,403.2	1.93%		

有限公司		33 号				
辽宁金峰建设投资 有限公司如意大厦 建设项目部	售水	铁市价字（2007） 33 号	17,480	0.71%		

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出 包方名称	受托方/承 包方名称	受托/承包 资产情况	受托/承包 资产涉及金 额	受托/承包 资产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/ 承包收益定 价依据	本报告期 确认的托 管收益/承 包收益	受托/承包 收益对公 司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出 包方名称	受托方/承 包方名称	委托/出包 资产情况	委托/出包 资产涉及金 额	受托/出包 资产类型	委托/出包 起始日	委托/出包 终止日	托管费/出 包费定价依 据	本报告期 确认的托 管费/出包 费	委托/出包 收益对公 司影响

关联托管/承包情况说明

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁资产情 况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定 价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁资产情 况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
铁岭财政资产经营公司	806,997.67			股东借款（短期）
铁岭财政资产经营公司	300,000,000			股东借款（长期）
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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（%）

(7) 其他关联交易

短期借款280000000元，为铁岭银行股份有限公司营业部保证借款，保证人为铁岭财政资产经营有限公司。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	铁岭金峰建设投资有限公司	807,048	1,007,048

应收帐款	辽宁新天数字科技有限 公司		1,397.5
------	------------------	--	---------

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
短期借款	铁岭银行股份有限公司	280,000,000	360,000,000
其他应付款	铁岭财政资产经营有限公司	806,997.67	2,371,526.67
其他应付款	铁岭银行股份有限公司	0	916,231.8
长期应付款	铁岭财政资产经营公司	300,000,000	0

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

中汇医药与重组方分别签署了《盈利预测补偿协议书》、《盈利预测补偿协议书之补充协议》《盈利预测补偿协议书之补充协议二》、《盈利预测补偿协议书之补充协议三》，重组方对铁岭财京2009-2013年的盈利作出承诺，其中规定：铁岭财京2011年度、2012年度和2013年度净利润分别不低于63,144.66万元、67,792.80万元、73,935.47万元。若铁岭财京实际实现的净利润小于以上预测净利润数，重组方将依据《盈利预测补偿协议书》、《盈利预测补偿协议书之补充协议》、《盈利预测补偿协议书之补充协议二》、《盈利预测补偿协议书之补充协议三》的约定进行补偿。

2、前期承诺履行情况

1、保证上市公司独立的承诺

为了保证上市公司的独立性，铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局专门出具了关于上市公司独立性的承诺函。

截至本报告签署日，该承诺持续有效，仍在履行过程中，承诺方无违反该承诺的情况。

2、不进行同业竞争的声明和承诺

铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局已经就同业竞争问题出具《关于不与四川中汇医药（集团）股份有限公司进行同业竞争的声明与承诺》：

截至本报告签署日，该承诺持续有效，仍在履行过程中，承诺方无违反该承诺的情况。

3规范关联交易的承诺

为避免铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局与上市公司之间发生不合理的关联交易，铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局出具承诺函，承诺其将尽可能避免和上市公司及其子公司之间发生关联交易；若其有与上市公司不可避免的关联交易，铁岭财政资产经营有限公司、铁岭市财政局承诺将严格按照法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序进行，且在交易时确保按公平、公开的市场原则进行，不通过与上市公司及其子公司之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损上市公司和上市公司其他股东利益的关联交易。

截至本报告签署日，该承诺持续有效，仍在履行过程中，相关各方无违反该承诺的情况。

4、重组方关于本次非公开发行股份锁定期的承诺

铁岭财政资产经营有限公司本次认购的非公开发行股份自新增股份上市之日起三十六个月内不转让，之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。北京京润蓝筹投资有限公司、北京三助嘉禾投资顾问有限公司、罗德安先生以及付驹先生本次认购的非公开发行股份自新增股份上市之日起十二个月内不转让，之后按中国证监会及深圳交易所的有关规定执行。

截至本报告签署日，该承诺持续有效，仍在履行过程中，承诺方无违反该承诺的情况。

5、关于铁岭财京投资有限公司下属子公司公用事业公司相关事宜的承诺

铁岭财政资产经营有限公司承诺，如果公用事业公司因尚未取得相关《取水许可证》而遭受行政处罚的，铁岭财政资产经营有限公司负责全额补偿公用事业公司受到的损失。

截至本报告签署日，该承诺持续有效，承诺方无违反该承诺的情况。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	0	--	0	--	0	--	0	--

应收账款种类的说明:

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, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
	0	0		
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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 (%)
合计	--		--	

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	558,860,381.72	99.98%	0		3,555,694.4	99.96%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	110,000	0.02%	0		1,319.5	0.04%	1,055.6	80%
合计	558,970,381.72	--	0	--	3,557,013.9	--	1,055.6	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的标准：单项金额占期末余额20%且300万元以上。

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

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 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(%)
铁岭财京投资有限公司	关联方	232,702,131.72	1 年以内	41.63%
铁岭财京公用事业有限公司	关联方	326,158,250	1 年以内	58.35%
张沛	非关联方	30,000	1 年以内	0.01%

余柏武	非关联方	50,000	1 年以内	0.01%
覃绍强	非关联方	30,000	1 年以内	0.01%
合计	--	558,970,381.72	--	100%

(7) 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(%)
铁岭财京投资有限公司	全资子公司	232,702,131.72	41.63%
铁岭财京公用事业有限公司	全资子公司	326,158,250	58.35%
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
铁岭财京投资有限公司		2,578,000.000	2,578,000.000		2,578,000.000	100%	100%		0	0	0
合计	--	2,578,000.000	2,578,000.000	0	2,578,000.000	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(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		
其他业务收入		
营业成本		
合计		

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计		

营业收入的说明

5、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	0	52,224,300
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(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
合计	0	52,224,300	--

(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
合计			--

投资收益的说明：

6、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	-5,132,777.67	-158,476.52
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		3,439.62
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	276,984.24	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,432,021.04	-300,000
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,914,098.75	450,895
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,582,232.47	-4,141.9
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,985,265.34	96,322.07
减：现金的期初余额	5,862,952.87	100,463.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,877,687.53	-4,141.9

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		

负债		

（十六）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	0.02%	0.0009	0.0009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02%	-0.0009	-0.0009

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本
(二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

董事长：韩广林

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 07 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容