

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人许华、主管会计工作负责人韩卫军及会计机构负责人(会计主管人员) 蒋进奎声明：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
公司	指	吉林光华控股集团股份有限公司
南方传媒集团	指	广东南方广播影视传媒集团
金圆控股	指	金圆控股集团有限公司
开元资产	指	江苏开元资产管理有限公司
上海泰泓	指	上海泰泓投资管理有限公司
珠海中院	指	广东省珠海市中级人民法院
信达广州办事处	指	中国信达资产管理公司广州办事处
航空动力	指	西安航空动力股份有限公司
大连万吉	指	大连经济技术开发区万吉房地产开发公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000546	B 股代码	不适用
A 股简称	光华控股	B 股简称	不适用
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	吉林光华控股集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	光华控股		
公司的法定英文名称	JILIN GUANGHUA HOLDING GROUP CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	GHG		
公司法定代表人	许华		
注册地址	吉林省长春市西安大路 727 号中银大厦 A 座 1701 室		
注册地址的邮政编码	130061		

办公地址	吉林省长春市西安大路 727 号中银大厦 A 座 1701 室
办公地址的邮政编码	130061
公司国际互联网网址	暂无
电子信箱	ghkg000546@126.com

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李丽	张学温
联系地址	吉林省长春市西安大路 727 号中银大厦 A 座 1701 室	江苏省苏州市通达路 2699 号
电话	0431-88920227	0512-67325680
传真	0431-88927337	0512-67267888
电子信箱	ghkg000546@126.com	ghkg000546@126.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
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	董事会办公室

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 不适用

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）	111,529,613.11	159,683,310.00	-30.16%
营业利润（元）	20,269,089.13	14,933,670.23	35.73%
利润总额（元）	19,571,812.80	14,600,072.34	34.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,098,179.83	10,358,872.15	26.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,670,375.86	10,687,456.88	27.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,047,603.92	39,320,447.16	-33.76%
	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）	326,026,223.17	424,173,152.45	-23.14%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	157,186,461.73	144,738,546.00	8.6%
股本（股）	169,506,479.00	169,506,479.00	0%

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）	0.0773	0.0611	26.51%
稀释每股收益（元/股）	0.0773	0.0611	26.51%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0806	0.0631	27.73%
全面摊薄净资产收益率（%）	8.33%	7.16%	1.17%
加权平均净资产收益率（%）	8.68%	7.11%	1.57%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	8.7%	7.38%	1.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.06%	7.34%	1.72%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1537	0.232	-33.75%
	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）	0.93	0.85	9.41%
资产负债率（%）	42.08%	58.52%	-16.44%

(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

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(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	-19,383.66	
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）		

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	-180,000.00	珠海担保诉讼案预计偿还债务本期所计提的利息
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	-497,892.67	其中对外捐赠 450000 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	8,261.22	
所得税影响额	116,819.08	
合计	-572,196.03	--

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	23,268,348.00	13.73%						23,268,348.00	13.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股	23,136,348.00	13.65%						23,136,348.00	13.65%
3、其他内资持股	132,000.00	0.08%						132,000.00	0.08%
其中：境内法人持股	132,000.00	0.08%						132,000.00	0.08%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	146,238,131.00	86.27%						146,238,131.00	86.27%
1、人民币普通股	146,238,131.00	86.27%						146,238,131.00	86.27%
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	169,506,479.00	100%						169,506,479.00	100%

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（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

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

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 18,030 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
江苏开元资产管理有限公司	国有法人	13.65%	23,136,348.00	23,136,348.00		
新时代教育发展有限责任公司	境内非国有法人	11.85%	20,080,963.00	0.00	质押	20,000,000.00
中国银行—诺德优选 30 股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.05%	3,472,892.00	0.00		
向春	境内自然人	0.51%	869,077.00	0.00		
陈德海	境内自然人	0.48%	810,000.00	0.00		
盛光泽	境内自然人	0.41%	701,700.00	0.00		
高凌	境内自然人	0.38%	644,000.00	0.00		
梁容宽	境内自然人	0.38%	636,800.00	0.00		
齐鹏飞	境内自然人	0.37%	628,000.00	0.00		
周静	境内自然人	0.35%	598,900.00	0.00		

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
新时代教育发展有限责任公司	20,080,963.00	A 股	20,080,963.00
中国银行—诺德优选 30 股票型证券投资基金	3,472,892.00	A 股	3,472,892.00
向春	869,077.00	A 股	869,077.00
陈德海	810,000.00	A 股	810,000.00
盛光泽	701,700.00	A 股	701,700.00
高凌	644,000.00	A 股	644,000.00
梁容宽	636,800.00	A 股	636,800.00
齐鹏飞	628,000.00	A 股	628,000.00
周静	598,900.00	A 股	598,900.00
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	577,959.00	A 股	577,959.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

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

新实际控制人名称	赵璧生、赵辉父子
新实际控制人变更日期	2012 年 07 月 04 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2012 年 08 月 03 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《证券时报》

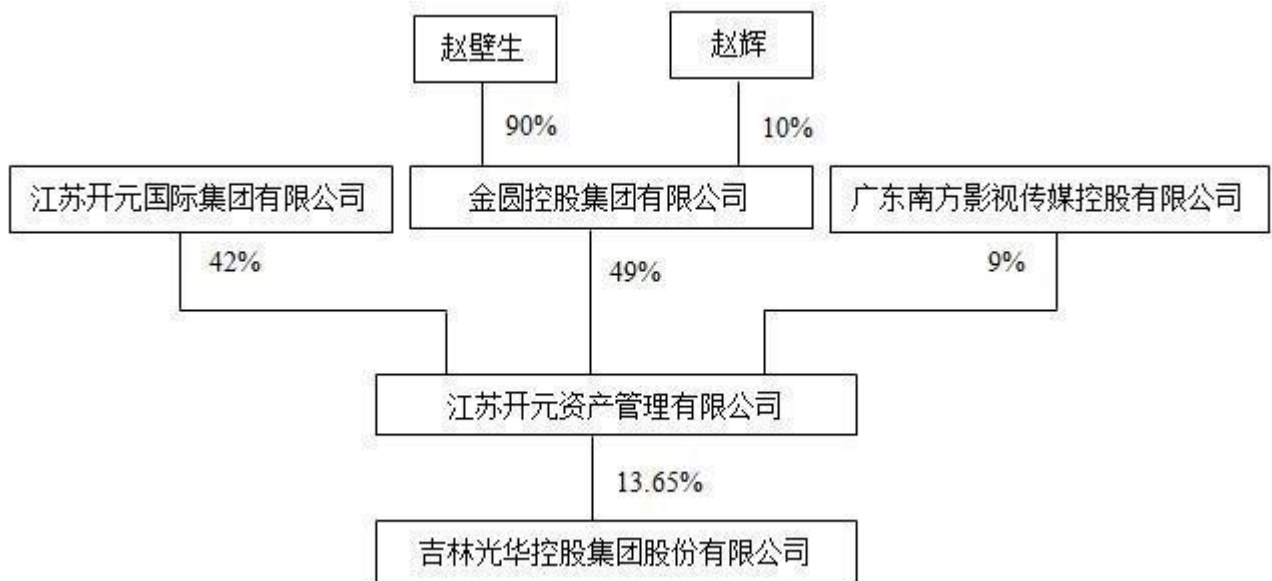
(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

√ 是 □ 否 □ 不适用

实际控制人名称	赵璧生、赵辉父子
实际控制人类别	共同控制

情况说明：金圆控股通过协议方式受让上海泰泓持有开元资产 49% 股权，并于 7 月 4 日完成工商过户变更登记手续。金圆控股的股东为赵璧生先生和赵辉先生，二人合计持有金圆控股 100% 的股权，赵璧生和赵辉系父子关系，双方签署了关于金圆控股的《一致行动协议》，双方对金圆控股共同控制，因此，公司实际控制人由南方传媒集团变更为赵璧生、赵辉父子。

(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

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
江苏开元资产管理有限公司	顾晓冲	2009年08月27日	投资与资产管理、实业投资、创业投资、投资咨询。	5,883	CNY
新时代教育发展有限责任公司	许华	2002年12月14日	教育投资、咨询、开发服务以及相关领域的投资管理、开发服务。	12,000	CNY

(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
许华	董事长	男	50.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	是
谢绍	董事	男	46.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	是
夏倜	董事	男	48.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	是
李丽	董事、副总 经理、董事 会秘书	女	52.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	否
万如平	独立董事	男	47.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	否
许苏明	独立董事	男	55.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	否
徐勇	独立董事	男	53.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	否
孙卫平	监事会主席	男	57.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	是
张雷	监事	男	33.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	否

徐俊芳	监事	男	38.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	否
蔡建新	总经理	女	58.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	否
韩卫军	总会计师	男	51.00	2011年06月 30日	2014年06月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	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
许华	新时代教育发展有限责任公司	执行董事

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
许华	苏州市置业房地产开发有限公司	执行董事
许华	苏州市光华实业（集团）有限公司	董事长
许华	江苏太湖水集团有限公司	董事长
谢绍	江苏汇鸿国际集团有限公司	副总裁、党委委员
许苏明	东南大学人文学院	教授、博士生导师
夏侗	南方广播影视传媒集团	总工程师、党委委员
万如平	惠生控股集团	财务负责人
徐勇	中山大学管理学院	副院长
孙卫平	光华鼎业投资集团	副总经理兼投资总监
孙卫平	苏州市光华实业（集团）有限公司	投资总监
张雷	苏州市置业房地产开发有限公司宝应分公司	总经理

（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	公司董事会设立的薪酬与考核委员会根据董事、监事及高级管理人员管理岗位的职责、公司绩效以及行业相关岗位的薪酬水平，负责制定有关的方案、制度，并监督实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、根据公司股东大会审议通过的《独立董事工作制度》关于公司独立董事年度津贴的规定，独立董事津贴标准为每人每年 50,000 元（税前），个人所得税由公司代扣代缴。公司负责独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。2、除独立董事外，董事、监事和高级管理人员薪酬是依据董事会制定薪酬管理的有关规定确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员薪酬是依据董事会制定薪酬管理的有关规定为原则确定并实施的；独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定的。

（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
蔡建新	总经理	辞职	2012 年 08 月 08	年龄原因

			日	
--	--	--	---	--

（五）公司员工情况

在职员工的人数	74
公司需承担费用的离退休职工人数	11
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	4
技术人员	8
财务人员	9
行政人员	53
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	10
本科	25
大专	22
高中及以下	15

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，国家为巩固房地产调控成果，坚持房地产调控不动摇，商品房销售不畅，实现营业总收入11,152.96万元，比上年同期减少了30.16%，营业利润2,026.91万元、归属于上市公司股东净利润1,309.82万元，分别比上年同期增加了35.73%、26.44%。报告期内，公司盈利来源主要是宝应白田雅苑三期项目交房结转预售房款确认销售收入实现的净利润。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、苏州市置业房地产开发有限公司

苏州市置业房地产开发有限公司，主营房地产开发。注册资本13,000万元，公司持有其100%股权。截至2012年6月30日，该公司总资产为38,632.91万元，净资产20,304.89万元。报告期内，实现营业收入10,737.54万元，营业利润2,069.38万元，净利润1,443.38万元。

2、苏州太湖华城房地产开发有限公司

苏州太湖华城房地产开发有限公司，主营房地产开发。注册资本210万美元，公司持有其75%股权。截至2012年6月30日，该

公司总资产为 4,348.17 万元，净资产 1,443.21 万元。报告期内，实现营业收入 264.63 万元，营业利润 114.73 万元，净利润 110.29 万元。

3、苏州华锐置业有限公司

苏州华锐置业有限公司，主营房地产开发。注册资本 5,300 万元，苏州市置业房地产开发有限公司持有其 90% 股权，苏州太湖华城房地产开发有限公司持有其 10% 股权。截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 9,230.21 万元，净资产 7,977.61 万元。报告期内，实现营业收入 42.79 万元，营业利润 -113.05 万元，净利润 -123.41 万元。

4、太仓中茵科教置业有限公司

太仓中茵科教置业有限公司，主营房地产开发。注册资本为 5,000 万元，公司持有其 60% 股权。截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 6,858.90 万元，净资产 6,458.53 万元。报告期内，实现营业收入 108.00 万元，营业利润 59.49 万元，净利润 42.80 万元。

5、苏州工业园区职业技术学院

苏州工业园区职业技术学院，为民办非企业单位。业务范围：开展高等职业技术教育、高级技工培训、高等专科学历教育、中短期岗位培训及为社会提供教学服务等。开办资金：8,791.21 万元人民币。公司持有其 29.58 % 股权。截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 73,319.64 万元，净资产 14,076.00 万元。报告期内，实现营业收入 3,764.29 万元，净利润 -1,537.23 万元。

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

房地产行业关系到国计民生，具有较强的周期性，受宏观经济影响较大。近年来，国家为引导和促进房地产市场持续健康稳定发展，采取了一系列的政策措施多次对房地产业进行调控。国家宏观经济政策和行业政策的变化对房地产行业产生较大的影响，随着国家宏观调控再度趋紧，将对房地产企业的经营和发展造成不利影响。

2、土地资源储备较少风险

土地是公司从事经营活动所必需的资源，能否及时获取相应的土地资源以及土地价格的变化都对房地产项目的开发具有很大的影响。目前，公司土地资源储备较少，可供开发的土地资源有限。如果公司不能及时取得土地使用权或者土地的取得成本较高，都将影响公司的业务发展。

3、融资风险

房地产开发行业属于资金密集型行业，在土地获取、项目开发过程中需要大量的资金投入。随着公司房地产业务不断的发展，公司项目开发的资金来源除自有资金外，主要通过银行借款融资，一旦国家经济形势、产业政策或信贷政策发生重大变化或调整，都将导致公司因资金筹措困难而影响公司正常经营及公司发展。

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						
房地产业	111,101,718.00	77,048,683.15	30.65%	-30.42%	-31.87%	1.47%
分产品						
房地产业	111,101,718.00	77,048,683.15	30.65%	-30.42%	-31.87%	1.47%

(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（%）
江苏地区	111,101,718.00	-30.42%

(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

(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

公司作为一家实力及规模均偏小的区域型房地产开发公司，收入结构单一，面临国家对房地产市场严厉的宏观调控及残酷的市场竞争环境，发展前景不容乐观。公司在经营中存在土地储备少，资金实力弱，融资能力差等问题，特别是房地产市场的波动带来销售的波动将会给公司的现金流带来不利影响，从而增加公司的经营风险。为此，公司亟待寻找新的利润增长点，才能保证公司可持续发展，以切实保护投资者利益。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

√ 适用 □ 不适用

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金	20,315,147.40		18,111,667.60		19,448,128.60

融资产					
金融资产小计	20,315,147.40		18,111,667.60		19,448,128.60
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	20,315,147.40		18,111,667.60		19,448,128.60

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否 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

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
开元大厦二期项目	2007年01月19日	13,000	目前该项目全部完工,已办理了竣工手续。	报告期内,该项目没有实现销售收入
新华苑四期项目	2007年01月19日	4,134	目前该项目全部完工,已办理了竣工手续。	报告期内,该项目实现存量房销售收入 97.19 万元。
昆山光华娱乐城一期项目	2008年02月20日	30,000	主楼主体结构已封顶开始外装修	报告期内,该项目累计实现预售收入 2,947.52 万元。
宝应白田雅苑三期项目	2008年02月20日	10,987	1-11幢楼已全部完工并交房,12-13幢楼已封顶开始外装修。	报告期内,1-11幢楼结转预收账款确认销售收入 10,574.83 万元。12-13幢楼累计实现预售收入 1,751 万元。
合计		58,121	--	--

(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

适用 不适用

（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

适用 不适用

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

1、关于股东及股东大会

公司按照《上市公司股东大会规则》的要求，制订了《公司股东大会议事规则》。股东大会的召集、召开程序，股东大会的通知、授权委托、提案、审议等均符合《上市公司股东大会规则》、《公司章程》的规定。报告期内，公司召开一次股东大会，股东大会会议记录完整，保存安全，股东大会决议进行了及时充分的披露。公司按照相关规定在股东大会的时间、地点及投票方式的选择上，都从股东利益出发，确保了中小股东的话语权。

2、关于董事及董事会

公司按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，制订了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》。报告期内，公司召开了四次董事会，历次董事会的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定。公司历次董事会的通知时间、授权委托等符合《深圳证券交易所股票上市

规则》、《公司章程》及公司《董事会议事规则》的相关规定。会议纪录完整，保存安全。董事会决议进行了及时充分的披露。董事会决策均在《公司章程》规定的权限范围之内。

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

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

3、关于监事及监事会

公司监事会的构成、监事的任职资格、职工监事所占比例和产生符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。各监事均能够遵守法律、行政法规，公司规章制度，认真履行《公司章程》对监事规定的忠实、勤勉义务，谨慎、认真地行使公司赋予的权力。认真审核公司定期报告中财务报告，按要求发表意见；对公司董事、高级管理人员的行为进行监督。报告期内，公司共召开三次监事会，监事会的召集、召开程序、通知时间、授权委托符合相关法律、法规规定，监事会会议记录完整，保存安全，会议决议进行了充分及时披露。

4、关于绩效评价及激励制度

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

5、关于信息披露及透明度

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

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

（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

(三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
中国信达资产管理公司广州办事处	珠海白山不锈钢制品有限公司	吉林光华控股集团股份有限公司、赵连志	诉讼	2010年,珠海中院依据(2001)珠法经初字第125号《民事判决书》及申请执行人信达广州办事处的申请,恢复执行信达广州办事处申请执行公司及珠海白山不锈钢制品有限公司、赵连志借款合同纠纷案	2,100	珠海中院限令公司在收到《限期履行通知书》之日起五日内将欠款人民币2100万元汇入珠海中院执行账户,逾期仍不履行的,珠海中院将依法处置公司持有的已冻结的航空动力(证券代码:600893)股票1,494,860股,所得款项用于案件执行。	若执行将对公司当年利润产生影响。	未执行完成。	2010年03月20日	2010-06号
									2012年08月10日	2012-18号
中国建设银行大连开发区分行	大连经济技术开发区万吉房地产开发公司	吉林光华控股集团股份有限公司	诉讼	1998年4月23日,大连万吉在中国建设银行大连开发区分行贷款1,000万元,公司为该项贷款	1,000	大连市中级人民法院已将部分查封房产予以拍卖,拍卖所得已经偿还所欠贷款的本金,尚有部	被查封房产足以抵偿该项贷款。	未执行完成。		

				出具了《保证合同》，承担连带清偿责任。由于贷款逾期未还，中国建设银行大连开发区分行提起诉讼。大连市中级人民法院将大连万吉部分房产查封。		分未拍卖房产足以抵偿所欠贷款利息。依据江苏苏州新天伦律师事务所出具的法律意见书，目前该案尚未执行完毕，法院查封资产尚未拍卖，但申请执行人认为所查封资产足以抵偿该笔债务。				
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 1,004 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 1,022 万元。

(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

2、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
600893	航空动力	1,299,461.00	0.14%	19,448,128.60	0.00	-867,018.80	可供出售金融资产	购买法人股
合计		0.00	--	19,448,128.60	0.00	-867,018.80	--	--

3、持有非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

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

（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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
太仓中茵建设投资有限公司	本公司控股子公司太仓中茵科教置业有限公司之参股公司							200				200		
小计														
经营性														

小计													
合计	0	0	0	0	0	0	200	0	0	200	0	0	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)	0												
其中：非经营性发生额（万元）													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	0												
其中：非经营性余额（万元）													
关联债权债务形成原因													
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响													

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

适用 不适用

(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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
大连万吉房地产公 司	2001 年 04 月 28 日	1,000	1998 年 04 月 23 日	1,000	保证	1998.4.23-19 99.4.22	否	否
吉林省北方机械供 销公司	2000 年 04 月 20 日	900	1995 年 10 月 15 日	900	保证	1995.10.15-1 996.7.26	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			1,900	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				1,900
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

								否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		1,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					1,900
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			12.09%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

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

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(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

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	-867,018.80	2,466,519.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-216,754.70	616,629.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-650,264.10	1,849,889.25
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	-650,264.10	1,849,889.25

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，公司不存在接待调研、采访等活动。

(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 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(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

1、第二大股东所持公司股份质押

2012 年 3 月 30 日，公司收到公司第二大股东新时代教育发展有限责任公司（持有公司股份 20,080,963 股，占公司总股本 11.85%，均为无限售条件流通股，以下简称“新时代教育”）的函件，新时代教育将其所持公司股份 2,000 万股（占公司总股本的 11.80%），质押给山东省国际信托有限公司，质押登记日为 2012 年 3 月 28 日。

2、贷款展期

公司全资子公司苏州市置业房地产开发有限公司 4,000 万元人民币贷款于 2012 年 3 月 25 日到期，根据 2012 年 2 月 29 日公司第七届董事会第五次会议决议，同意苏州市置业房地产开发有限公司向苏州信托有限公司申请将上述贷款展期两个月（到期日为 2012 年 5 月 25 日），抵押（见附注五.(六).(1)“注 3”）同时延期，贷款利率为固定年利率 14.75%。截至到本报告期末，已按期归还贷款并解除了抵押。

(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
----	------------	------	---------------

2011 年度业绩预告公告	证券时报、中国证券报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于广东南方影视传媒控股有限公司公开挂牌转让上海泰泓投资管理有限公司 51% 股权进展公告	证券时报、中国证券报	2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第七届董事会第五次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
股票交易异常波动公告	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第七届董事会第六次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于股东所持公司股份质押的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第七届董事会第七次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第七届监事会第五次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2011 年股东大会的通知	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于举办上市公司投资者接待日活动公告	证券时报、中国证券报	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
重大事项继续停牌公告	证券时报、中国证券报	2012 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
重大事项继续停牌公告	证券时报、中国证券报	2012 年 07 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
重大事项继续停牌公告	证券时报、中国证券报	2012 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
重大事项继续停牌公告	证券时报、中国证券报	2012 年 08 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司实际控制人变更的提示性公告暨复牌公告	证券时报、中国证券报	2012 年 08 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司总经理辞职公告	证券时报、中国证券报	2012 年 08 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
重大诉讼进展公告	证券时报、中国证券报	2012 年 08 月 10 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 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

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：吉林光华控股集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,781,700.36	24,326,576.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	2,000,000.00
应收账款		3,831,729.50	9,864,229.50
预付款项		42,162,245.00	85,769,831.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		1,857,033.34	925,444.09
买入返售金融资产			
存货		213,722,151.61	243,461,292.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		269,354,859.81	366,347,374.27
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		19,448,128.60	20,315,147.40
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		33,718,780.06	33,718,780.06
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		2,066,038.60	2,269,633.67
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		492,588.37	509,270.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		945,827.73	1,012,946.28
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		56,671,363.36	57,825,778.18
资产总计		326,026,223.17	424,173,152.45
流动负债：			
短期借款		4,894,923.29	4,894,923.29
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		25,441,232.41	17,441,431.31
预收款项		48,494,869.00	137,947,840.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		0.00	458,442.24

应交税费		27,499,072.41	16,648,228.53
应付利息		6,183,514.49	6,183,514.49
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		7,148,284.99	7,061,701.32
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0.00	40,000,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		119,661,896.59	230,636,081.18
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		10,220,000.00	10,040,000.00
递延所得税负债		7,312,477.46	7,529,232.16
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		17,532,477.46	17,569,232.16
负债合计		137,194,374.05	248,205,313.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		169,506,479.00	169,506,479.00
资本公积		111,499,025.69	112,149,289.79
减：库存股			
专项储备		0.00	
盈余公积		3,215,891.69	3,215,891.69
一般风险准备			
未分配利润		-127,034,934.65	-140,133,114.48
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		157,186,461.73	144,738,546.00
少数股东权益		31,645,387.39	31,229,293.11
所有者权益（或股东权益）合计		188,831,849.12	175,967,839.11
负债和所有者权益（或股东权益）		326,026,223.17	424,173,152.45

总计			
----	--	--	--

法定代表人：许华

主管会计工作负责人：韩卫军

会计机构负责人：蒋进奎

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		1,523,247.63	1,579,913.43
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		0.00	0.00
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,320.00	9,890.00
存货		11,205.50	11,205.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,545,773.13	1,601,008.93
非流动资产：			
可供出售金融资产		19,448,128.60	20,315,147.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		192,848,461.83	192,848,461.83
投资性房地产			
固定资产		4,502.31	5,279.43
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		501,070.00	501,052.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		212,802,162.74	213,669,941.16
资产总计		214,347,935.87	215,270,950.09
流动负债：			
短期借款		4,894,923.29	4,894,923.29
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			37,000.00
应交税费		9,986.69	34,767.87
应付利息		6,183,514.49	6,183,514.49
应付股利			
其他应付款		111,126,854.58	110,084,694.33
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		122,215,279.05	121,234,899.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		10,220,000.00	10,040,000.00
递延所得税负债		4,527,916.91	4,744,671.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,747,916.91	14,784,671.61
负债合计		136,963,195.96	136,019,571.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		169,506,479.00	169,506,479.00
资本公积		110,037,479.08	110,687,743.18
减：库存股			
专项储备		0.00	

盈余公积		3,215,891.69	3,215,891.69
一般风险准备			
未分配利润		-205,375,109.86	-204,158,735.37
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		77,384,739.91	79,251,378.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		214,347,935.87	215,270,950.09

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		111,529,613.11	159,683,310.00
其中：营业收入		111,529,613.11	159,683,310.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,260,523.98	144,749,639.77
其中：营业成本		77,048,683.15	113,087,253.19
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		8,487,317.62	22,697,087.76
销售费用		395,057.68	1,095,822.37
管理费用		5,613,594.48	7,222,156.83
财务费用		-15,654.70	-64,280.80
资产减值损失		-268,474.25	711,600.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00

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）		20,269,089.13	14,933,670.23
加：营业外收入		1,527.88	0.00
减：营业外支出		698,804.21	333,597.89
其中：非流动资产处置损失		19,383.66	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,571,812.80	14,600,072.34
减：所得税费用		6,057,538.69	3,991,047.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,514,274.11	10,609,024.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		13,098,179.83	10,358,872.15
少数股东损益		416,094.28	250,152.49
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0773	0.0611
（二）稀释每股收益		0.0773	0.0611
七、其他综合收益		-650,264.10	1,849,889.25
八、综合收益总额		12,864,010.01	12,458,913.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,447,915.73	12,208,761.40
归属于少数股东的综合收益总额		416,094.28	250,152.49

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：0.00 元。

法定代表人：许华

主管会计工作负责人：韩卫军

会计机构负责人：蒋进奎

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		0.00	0.00
减：营业成本		0.00	0.00

营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,038,652.66	1,036,591.18
财务费用		-2,330.67	-1,335.82
资产减值损失		70.00	
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）		0.00	0.00
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）		-1,036,391.99	-1,035,255.36
加：营业外收入			
减：营业外支出		180,000.00	180,005.52
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,216,391.99	-1,215,260.88
减：所得税费用		-17.50	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,216,374.49	-1,215,260.88
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.0072	-0.0072
（二）稀释每股收益		-0.0072	-0.0072
六、其他综合收益		-650,264.10	1,849,889.25
七、综合收益总额		-1,866,638.59	634,628.37

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	26,090,755.00	117,480,141.84
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	37,638,316.21	6,935,069.46
经营活动现金流入小计	63,729,071.21	124,415,211.30
购买商品、接受劳务支付的现金	25,098,360.95	43,639,430.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,431,566.48	4,438,436.35
支付的各项税费	3,706,702.90	23,908,789.95
支付其他与经营活动有关的现金	4,444,836.96	13,108,107.71
经营活动现金流出小计	37,681,467.29	85,094,764.14
经营活动产生的现金流量净额	26,047,603.92	39,320,447.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	15,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,091.00	52,229.00
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	20,091.00	52,229.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,091.00	-52,229.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,587,388.88	3,720,649.49
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	0.00	24,000,000.00
筹资活动现金流出小计	42,587,388.88	27,720,649.49
筹资活动产生的现金流量净额	-42,587,388.88	-27,720,649.49
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	-16,544,875.96	11,547,568.67
加：期初现金及现金等价物余额	24,326,576.32	61,510,114.24
六、期末现金及现金等价物余额	7,781,700.36	73,057,682.91

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	3,764.17	

经营活动现金流入小计	3,764.17	0.00
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	145,807.24	431,688.72
支付的各项税费	3,981.42	
支付其他与经营活动有关的现金	813,141.31	840,044.15
经营活动现金流出小计	962,929.97	1,271,732.87
经营活动产生的现金流量净额	-959,165.80	-1,271,732.87
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,600.00
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	0.00	2,600.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-2,600.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	902,500.00	25,143,976.41
筹资活动现金流入小计	902,500.00	25,143,976.41
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		24,000,000.00
筹资活动现金流出小计	0.00	24,000,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	902,500.00	1,143,976.41
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	-56,665.80	-130,356.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,579,913.43	1,719,221.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,523,247.63	1,588,864.99

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	169,506,479.00	112,149,289.79	0.00	0.00	3,215,891.69	0.00	-140,133,114.48	0.00	31,229,293.11	175,967,839.11
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	169,506,479.00	112,149,289.79	0.00	0.00	3,215,891.69	0.00	-140,133,114.48	0.00	31,229,293.11	175,967,839.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-650,264.10	0.00	0.00	0.00	0.00	13,098,179.83	0.00	416,094.28	12,864,010.01
（一）净利润							13,098,179.83		416,094.28	13,514,274.11
（二）其他综合收益		-650,264.10								-650,264.10
上述（一）和（二）小计		-650,264.10					13,098,179.83		416,094.28	12,864,010.01
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
（七）其他										0.00
四、本期期末余额	169,506,479.00	111,499,025.69	0.00	0.00	3,215,891.69	0.00	-127,034,934.65	0.00	31,645,387.39	188,831,849.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	169,506,479.00	114,447,637.04			3,215,891.69		-159,783,423.36		28,660,168.68	156,046,753.05
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0.00
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年初余额	169,506,479.00	114,447,637.04	0.00	0.00	3,215,891.69	0.00	-159,783,423.36	0.00	28,660,168.68	156,046,753.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-2,298,347.25	0.00	0.00	0.00	0.00	19,650,308.88	0.00	2,569,124.43	19,921,086.06
（一）净利润							19,650,308.88		2,569,124.43	22,219,433.31

							08.88		.43	.31
(二) 其他综合收益		-2,298,347.25								-2,298,347.25
上述(一)和(二)小计	0.00	-2,298,347.25	0.00	0.00	0.00	0.00	19,650,308.88	0.00	2,569,124.43	19,921,086.06
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配										0.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	169,506,479.00	112,149,289.79	0.00	0.00	3,215,891.69	0.00	-140,133,114.48	0.00	31,229,293.11	175,967,839.11

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								
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	169,506,479.00	110,687,743.18	0.00	0.00	3,215,891.69	0.00	-204,158,735.37	79,251,378.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-650,264.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,216,374.49	-1,866,638.59
（一）净利润							-1,216,374.49	-1,216,374.49
（二）其他综合收益		-650,264.10						-650,264.10
上述（一）和（二）小计	0.00	-650,264.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,216,374.49	-1,866,638.59
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	169,506,479.00	110,037,479.08	0.00	0.00	3,215,891.69	0.00	-205,375,109.86	77,384,739.91

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								
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	169,506.47 9.00	112,986.09 0.43	0.00	0.00	3,215,891. 69	0.00	-217,185.3 65.18	68,523,095 .94
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	0.00	-2,298,347. 25	0.00	0.00	0.00	0.00	13,026,629 .81	10,728,282 .56
（一）净利润							13,026,629 .81	13,026,629 .81
（二）其他综合收益		-2,298,347. 25						-2,298,347. 25
上述（一）和（二）小计	0.00	-2,298,347. 25	0.00	0.00	0.00	0.00	13,026,629 .81	10,728,282 .56
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00

(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	169,506,479.00	110,687,743.18	0.00	0.00	3,215,891.69	0.00	-204,158,735.37	79,251,378.50

(三) 公司基本情况

吉林光华控股集团股份有限公司（原名称为“吉林轻工集团股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）是经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局吉改联批[1992]14号文、吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]42号文批准，在对原吉林省轻工业进出口公司进行整体改制的基础上，以定向募集方式设立的股份有限公司。1993年7月15日经吉林省人民政府吉政函242号和243号文批准，公司转为社会募集公司，并于1993年10月27日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]88号文批准，向社会公开发行股票2,700万股，注册资本变更为10,700万元。1993年12月15日公司股票获准在深圳证券交易所（以下简称“深交所”）上市交易，股票简称“吉轻工A”，代码000546。1994年向全体股东分红送股，注册资本变更为12,840万元；1995年配股资金到位，注册资本变更为13,868万元；1997年初转配股资金到位，注册资本变更为16,950万元。

由于公司1998—2000年连续三年亏损，每股净资产已为负值，2001年5月9日起，公司股票被深交所暂停上市。

2001年6月19日，公司向深交所提交了宽限期申请，根据深交所《关于给予吉林轻工集团股份有限公司宽限期的决定》，公司被给予自2001年5月9日起十二个月的宽限期。

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

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

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

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

2009年9月7日，开元轻工与江苏开元资产管理有限公司（以下简称“开元资产”）签署了《股权转让协议》，将其所持有本公司股份23,136,348股转让给开元资产，2009年10月28日，该项股份转让过户手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，股份过户完成后，开元资产持有公司23,136,348股，占公司总股本的13.65%，为公司第一大股东，开元轻工不再持有公司股份，公司

实际控制人仍为开元集团。

广东南方国际传媒控股有限公司（以下简称“南方控股”）通过控股的上海泰泓投资管理有限公司（以下简称“上海泰泓”）持有开元资产49%股权，2010年7月12日，开元集团与南方控股签订了《股权转让协议》，南方控股通过协议方式受让开元集团持有开元资产9%股权，该股权转让后，南方控股取得公司第一大股东开元资产的控股权。南方控股是广东南方广播影视传媒集团（以下简称“南方传媒集团”）的全资子公司，公司实际控制人由开元集团变更为南方传媒集团。

南方控股于 2011年12月22日与深圳欧奇网络技术有限公司签署了《产权交易合同》，公开挂牌转让上海泰泓51%股权。

2012年7月2日，上海泰泓与金圆控股集团有限公司（以下简称“金圆控股”）签订了《股权转让协议》。金圆控股通过协议方式受让上海泰泓持有开元资产49%股权，并于7月4日完成工商过户变更登记手续。该股权转让后，金圆控股成为开元资产第一大股东。由于金圆控股的股东为赵璧生先生和赵辉先生，二人合计持有金圆控股100%的股权，赵璧生和赵辉系父子关系，双方签署了关于金圆控股的《一致行动协议》，双方对金圆控股共同控制，因此，公司实际控制人由南方传媒集团变更为赵璧生、赵辉父子。

公司注册地址为：长春市西安大路727号中银大厦 A 座1701室，企业法人营业执照的注册号为220000000022926，法定代表人：许华。

本公司属房地产开发与经营行业，经营范围：以自有资金投资房地产开发、教育及相关产业、电子通讯、医药、农业、环保领域的高新技术项目、投资建设城市基础设施、经济信息咨询服务、IT 业服务；五金、化工、交电、百货、汽车配件、建筑材料、粮油、饲料、农副产品购销、开展合资合作经营、生产花卉养殖、物业管理、房产租赁、维修。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及

其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

如有客观证据表明期末单项金额不重大的应收款项发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款,以账龄为信用特征根据账龄分析法计提坏账准备。

坏账准备的计提方法:

账龄分析法

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括开发产品(已建成、待出售的物业)、开发成本(尚未建成、以出售或出租为开发目的的物业)、拟开发土地(购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地)。非开发产品包括库存商品、低值易耗品、原材料、在产品和产成品等。

(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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(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) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资

成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20、40	5	4.75、9.50
机器设备			
电子设备	5	4、5、10	18.00、19.00、19.20
运输设备	5、10	5、10	9.50、18.00、19.00
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

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，

并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
会员卡	20 年	使用期限
软件	2 年	使用期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

适用 不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

适用 不适用

(6) 内部研究开发项目支出的核算

适用 不适用

20、长期待摊费用摊销方法

适用 不适用

21、附回购条件的资产转让

适用 不适用

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

适用 不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

适用 不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

适用 不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

适用 不适用

24、回购本公司股份

适用 不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

A. 自营房地产销售：在房产完工并验收合格、签定了销售合同、取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时，确认销售收入的实现。

B. 受托代建工程：在与委托方签定了代建合同、代建工程完工并验收合格、取得了与委托方确认的结算文件时，确认相关收入的实现。

C. 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，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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 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

□ 适用 √ 不适用

26、政府补助**(1) 类型**

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

(2) 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

不确认递延所得税资产的特殊情况包括：除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

适用 不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

适用 不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

适用 不适用

30、资产证券化业务

适用 不适用

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 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

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 不适用

(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 不适用

(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 不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定	4 级超率累进税率

	的税率计征	
--	-------	--

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

适用 不适用

(2) 通过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	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州太湖华城房地产开发有限公司	控股子公司	苏州	房地产开发经营	2,100,000.00	USD	房地产开发经营等	29,660,000.00		75%	75%	是	3,608.033.68		
太仓中茵科教置业有限公司	控股子公司	太仓	房地产开发经营	50,000,000.00	CNY	房地产开发经营等	27,330,000.00		60%	60%	是	25,834,110.30		
苏州市	全资子公司	苏州	房地产	130,000	CNY	房地产	233,810		100%	100%	是			

置业房地 地产开 发有限 公司	公司		开发经 营	0,000.0 0		开发经 营等	0,000.0 0							
--------------------------	----	--	----------	--------------	--	-----------	--------------	--	--	--	--	--	--	--

(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	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
苏州华 锐置业 有限公 司	控股子 公司	苏州	房地产 开发经 营	53,000, 000.00	CNY	房地产 开发经 营等	59,760, 000.00		97.5%	100%	是	2,203,2 43.41		

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

3、合并范围发生变更的说明

 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

 适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

□ 适用 √ 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

□ 适用 √ 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

□ 适用 √ 不适用

(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：	--	--	157,295.79	--	--	165,493.75
人民币	--	--	157,295.79	--	--	165,493.75
银行存款：	--	--	6,166,042.06	--	--	22,706,048.31
人民币	--	--	6,165,633.26	--	--	22,705,639.51
USD	64.88	6.3009	408.80	64.88	6.3009	408.80
其他货币资金：	--	--	1,458,362.51	--	--	1,455,034.26
人民币	--	--	1,458,362.51	--	--	1,455,034.26
合计	--	--	7,781,700.36	--	--	24,326,576.32

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	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		2,000,000.00
合计	0.00	2,000,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

4、应收股利

□ 适用 √ 不适用

5、应收利息

□ 适用 √ 不适用

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：销售货款	4,063,459.00	100%	231,729.50	5.7%	10,413,459.00	100%	549,229.50	5.27%
组合小计	4,063,459.00	100%	231,729.50	5.7%	10,413,459.00	100%	549,229.50	5.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	4,063,459.00	--	231,729.50	--	10,413,459.00	--	549,229.50	--

应收账款种类的说明：

本公司将应收账款分为以下3类：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收账款，汇同对单项金额非重大的应收账款，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收账款组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

如有客观证据表明期末单项金额不重大的应收账款发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款,以账龄为信用特征根据账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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
合计	0.00	0.00	--	

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

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
销售货款	4,000,000.00	98.44%	200,000.00	10,350,000.00	99.39%	517,500.00
1年以内小计	4,000,000.00	98.44%	200,000.00	10,350,000.00	99.39%	517,500.00
1至2年						
2至3年						
3年以上	63,459.00	1.56%	31,729.50	63,459.00	0.61%	31,729.50
3至4年	18,255.00	0.45%	9,127.50	18,255.00	0.18%	9,127.50
4至5年						
5年以上	45,204.00	1.11%	22,602.00	45,204.00	0.43%	22,602.00
合计	4,063,459.00	--	231,729.50	10,413,459.00	--	549,229.50

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计	0.00	--	0.00

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

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备

合计	0.00	0.00
----	------	------

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

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
合计	0.00	0.00		--

(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	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

本公司将单项金额在100万元以下但账龄较长的应收账款，确定为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。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(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（%）
苏州综艺投资有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	98.44%
三香广场房款	非关联方	45,204.00	5 年以上	1.11%
华茵嘉园车库款	非关联方	18,255.00	3-4 年	0.45%

合计	--	4,063,459.00	--	100%
----	----	--------------	----	------

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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：其他款项	2,368,504.00	90.73%	511,470.66	21.59%	1,387,889.00	85.16%	462,444.91	33.32%
组合小计	2,368,504.00	90.73%	511,470.66	21.59%	1,387,889.00	85.16%	462,444.91	33.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	241,937.49	9.27%	241,937.49	100%	241,937.49	14.84%	241,937.49	100%
合计	2,610,441.49	--	753,408.15	--	1,629,826.49	--	704,382.40	--

其他应收款种类的说明：

本公司将其他应收款分为以下3类：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的其他应收款，汇同对单项金额非重大的其他应收款，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些其他应收款组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备：1年以内（含1年）计提比例为5%；1-2年计提比例为10%；2-3年计提比例为30%；3年以上计提比例为50%。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

如有客观证据表明期末单项金额不重大的其他应收款发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的其他应收款，以账龄为信用特征根据账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
其中：其他款项	1,243,604.92	52.51%	62,180.25	262,889.92	18.94%	13,144.50
1 年以内小计	1,243,604.92	52.51%	62,180.25	262,889.92	18.94%	13,144.50
1 至 2 年	59,990.00	2.53%	5,999.00	60,090.00	4.33%	6,009.00
2 至 3 年	445,815.63	18.82%	133,744.68	445,815.63	32.12%	133,744.68
3 年以上	619,093.45	26.14%	309,546.73	619,093.45	44.61%	309,546.73
3 至 4 年	76,275.82	3.22%	38,137.91	76,275.82	5.5%	38,137.91
4 至 5 年	1,000.00	0.04%	500.00	1,000.00	0.07%	500.00
5 年以上	541,817.63	22.88%	270,908.82	541,817.63	39.04%	270,908.82
合计	2,368,504.00	--	511,470.66	1,387,889.00	--	462,444.91

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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

□ 适用 √ 不适用

(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(%)
江阴市石油天然气有限公司	非关联方	332,148.00	2-3 年	20.38%
银联结算中心	非关联方	326,558.00	1 年以下	20.04%
宝应县典尚家居有限公司装饰分公司	非关联方	300,000.00	1 年以下	18.41%
苏州工业园区彤水房地产咨询策划有限公司 (苏州港联彤水房地产咨询策划有限公司)	非关联方	259,600.00	5 年以上	15.93%
苏州市吴中区房管局	非关联方	190,000.00	5 年以上	11.66%
合计	--	1,408,306.00	--	86.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(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

□ 适用 √ 不适用

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	33,648,154.00	79.81%	56,365,503.00	65.72%

1至2年	6,080,091.00	14.42%	26,970,328.40	31.45%
2至3年	1,650,000.00	3.91%	1,650,000.00	1.92%
3年以上	784,000.00	1.86%	784,000.00	0.91%
合计	42,162,245.00	--	85,769,831.40	--

预付款项账龄的说明：

- 1.账龄1年以内和1至2年的预付款项为预付宝应白田雅苑工程款和昆山光华娱乐城工程款。
- 2.账龄2年以上的预付款项为预付宝应县建设局白田雅苑项目的工程质量保证金。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
苏州福马建筑装饰有限公司	非关联方	20,000,000.00	2011年01月13日	昆山光华娱乐城未完工工程款
苏州三英装饰工程有限公司	非关联方	12,000,000.00	2011年12月15日	昆山光华娱乐城未完工工程款
苏州市中坚基础工程有限责任公司	非关联方	5,524,617.00	2010年12月10日	昆山光华娱乐城未完工工程款
宝应县建设局	非关联方	2,434,000.00	2007年12月01日	工程质量保证金
通力电梯有限公司	非关联方	1,388,685.00	2010年09月21日	昆山光华娱乐城未完工工程款
合计	--	41,347,302.00	--	--

(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

预付款项期末余额比年初余额大幅减少的主要原因是收回预付工程款3,570万元和预付工程款开票结算结转至开发成本。

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	11,205.50		11,205.50	11,205.50		11,205.50

在产品	128,933,154.73		128,933,154.73	157,141,972.93		157,141,972.93
库存商品	84,777,791.38		84,777,791.38	86,308,114.53		86,308,114.53
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	213,722,151.61	0.00	213,722,151.61	243,461,292.96	0.00	243,461,292.96

(2) 存货跌价准备

适用 不适用

(3) 存货跌价准备情况

存货的说明：

存货分类如下：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	11,205.50		11,205.50	11,205.50		11,205.50
开发成本	128,933,154.73		128,933,154.73	157,141,972.93		157,141,972.93
开发产品	84,777,791.38		84,777,791.38	86,308,114.53		86,308,114.53
合计	213,722,151.61		213,722,151.61	243,461,292.96		243,461,292.96

(1) 开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
宝应白田雅苑三期(注1)	2009年	2012年	10,987 万元	14,771,499.28	64,575,962.34
宝应白田雅苑商业(注2)			规划中	10,517,776.51	8,340,584.01
昆山光华娱乐城一期A区(注3)	2009年	2013年	30,000万元	85,145,101.30	84,225,426.58
昆山光华娱乐城一期B区			规划中	3,275,378.37	
昆山光华娱乐城二期			规划中	15,223,399.27	
合计				128,933,154.73	157,141,972.93

注1：宝应白田雅苑三期项目1-11幢楼本报告期内已竣工，其开发成本已结转至开发产品。12-13幢楼在建，截至报告期末已累计发生开发成本14,771,499.28元。

注2：宝应白田雅苑商业项目开发成本期末余额中利息资本化金额161,702.17元。

注3：昆山光华娱乐城一期A区项目开发成本期末余额中利息资本化金额11,132,888.88元。昆山光华娱乐城一期抵押情况：苏州市置业房地产开发有限公司于2010年6月25日向苏州信托有限公司借款4,000万元，用于昆山分公司昆山光华娱乐城一期项目，以苏州市置业房地产开发有限公司昆山分公司的昆国用（2010）第12010111053国有土地使用权（土地使用

权面积 30,000平方米) 提供抵押担保, 到期日为2012年3月25日。根据2012年2月29日公司第七届董事会第五次会议决议, 同意苏州市置业房地产开发有限公司向苏州信托有限公司申请将上述贷款展期两个月, 延期至2012年5月25日, 贷款利率为固定年利率14.75%。截至到报告期末, 已还清贷款, 解除了抵押担保。

(2) 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
紫竹园三四期	2006年	28,858,932.94		1,156,369.10	27,702,563.84
太仓市城厢镇政府代建工程	2006年	744,750.75		291,778.27	452,972.48
宝应白田雅苑一、二期(注1)	2009年	1,065,160.80		468,384.61	596,776.19
开元大厦二期(注2)	2009年	52,971,645.71			52,971,645.71
新华苑四期	2011年	2,667,624.33		582,791.17	2,084,833.16
宝应白田雅苑三期(注3)	2012年		75,475,860.00	74,506,860.00	969,000.00
合计		86,308,114.53	75,475,860.00	77,006,183.15	84,777,791.38

注1: 宝应白田雅苑一、二期项目利息资本化总额为3,723,720.00元, 期末开发产品成本中利息资本化余额为9,188.52元。

注2: 开元大厦二期项目利息资本化总额为5,691,015.00元, 期末开发产品成本中利息资本化余额为1,217,140.14元; 出租办公用房面积1,045.18平方米, 出租开发产品的成本6,118,671.85元。

注3: 宝应白田雅苑三期项目利息资本化总额为2,908,054.53元, 期末开发产品成本中利息资本化余额为37,335.18元。

10、其他流动资产

适用 不适用

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	19,448,128.60	20,315,147.40
其他		
合计	19,448,128.60	20,315,147.40

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额 0.00 元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

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

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

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
苏州工业园区 职业技术学院 (注 1)	成本法	30,718,780.06	30,718,780.06		30,718,780.06	29.58%	29.58%				
吉林省敖东药 业有限责任公 司(注 2)	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	18%	18%		2,000,000.00		
太仓中茵建设 投资有限公司 (注 3)	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	30%		定额回报			
合计	--	35,718,780.06	35,718,780.06	0.00	35,718,780.06	--	--	--	2,000,000.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	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：

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

注2：该公司财务状况恶化，实际已歇业，故全额计提减值准备。

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

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

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账	0.00	0.00	0.00	0.00

面价值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	
1. 成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

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：	3,533,591.34	20,091.00	159,000.00	3,394,682.34
其中：房屋及建筑物	842,132.34			842,132.34
机器设备				

运输工具	2,152,897.00			159,000.00	1,993,897.00
办公及其他设备	538,562.00		20,091.00		558,653.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	1,263,957.67	0.00	189,302.41	124,616.34	1,328,643.74
其中:房屋及建筑物	80,002.57		20,000.64		100,003.21
机器设备					
运输工具	897,428.35		130,194.66	124,616.34	903,006.67
办公及其他设备	286,526.75		39,107.11		325,633.86
				0.00	
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,269,633.67		--		2,066,038.60
其中:房屋及建筑物	762,129.77		--		742,129.13
机器设备			--		
运输工具	1,255,468.65		--		1,090,890.33
办公及其他设备	252,035.25		--		233,019.14
			--		
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中:房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公及其他设备			--		
			--		
五、固定资产账面价值合计	2,269,633.67		--		2,066,038.60
其中:房屋及建筑物	762,129.77		--		742,129.13
机器设备			--		
运输工具	1,255,468.65		--		1,090,890.33
办公及其他设备	252,035.25		--		233,019.14
			--		

本期折旧额 189,302.41 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(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

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

适用 不适用

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

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	1,165,249.20	0.00	0.00	1,165,249.20
其中：会员卡	1,155,349.20			1,155,349.20
软件	9,900.00			9,900.00
二、累计摊销合计	210,629.23	16,682.40	0.00	227,311.63
其中：会员卡	200,729.23	16,682.40		217,411.63
软件	9,900.00			9,900.00
三、无形资产账面净值合计	954,619.97	-16,682.40	0.00	937,937.57

其中：会员卡	954,619.97	-16,682.40	0.00	937,937.57
软件		0.00	0.00	0.00
四、减值准备合计	445,349.20	0.00	0.00	445,349.20
其中：会员卡	445,349.20			445,349.20
软件				0.00
无形资产账面价值合计	509,270.77	-16,682.40	0.00	492,588.37
其中：会员卡	509,270.77	-16,682.40	0.00	492,588.37
软件		0.00	0.00	0.00

本期摊销额 16,682.40 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

适用 不适用

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	945,827.73	1,012,946.28
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	945,827.73	1,012,946.28

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	4,527,916.91	4,744,671.61
非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异	2,784,560.55	2,784,560.55
小计	7,312,477.46	7,529,232.16

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

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	1,253,611.90	-268,474.25			985,137.65
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	2,000,000.00	0.00			2,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	445,349.20	0.00			445,349.20
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	3,698,961.10	-268,474.25	0.00	0.00	3,430,486.85

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

□ 适用 √ 不适用

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	4,894,923.29	4,894,923.29
信用借款		
合计	4,894,923.29	4,894,923.29

(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
吉林省信托投资公司	4,894,923.29		周转	经营不善	
合计	4,894,923.29	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

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	0.00	0.00

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	0.00	0.00

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	25,441,232.41	17,441,431.31
合计	25,441,232.41	17,441,431.31

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无锡市神扬建筑工程有限公司	1,435,742.00	1,435,742.00
合计	1,435,742.00	1,435,742.00

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款为应付无锡市神扬建筑工程有限公司紫竹园三四期暂估工程款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
新华苑四期	100,000.00	720,000.00
宝应白田雅苑三期	18,699,637.00	114,048,091.00
紫竹园三四期	200,000.00	100,000.00
太仓市城厢镇政府代建工程	20,000.00	20,000.00
昆山光华娱乐城一期 A 区	29,475,232.00	23,059,749.00

合计	48,494,869.00	137,947,840.00
----	---------------	----------------

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

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	458,442.24	3,213,613.07	3,672,055.31	
二、职工福利费		262,321.05	262,321.05	
三、社会保险费	0.00	455,409.06	455,409.06	0.00
其中：医疗保险费		140,012.83	140,012.83	
基本养老保险费		261,832.18	261,832.18	
失业保险费		25,469.35	25,469.35	
工伤保险费		14,047.35	14,047.35	
生育保险费		14,047.35	14,047.35	
四、住房公积金	0.00	108,956.24	108,956.24	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	0.00	52,961.82	52,961.82	0.00
其中：工会经费和职工教育经费		52,961.82	52,961.82	
合计	458,442.24	4,093,261.24	4,551,703.48	0.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 52,961.82，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		
消费税		
营业税	-2,096,029.60	-6,745,837.51
企业所得税	17,889,489.85	12,500,988.18
个人所得税	9,984.14	34,942.87
城市维护建设税	-99,801.29	-326,167.99
土地增值税	11,855,844.68	11,434,414.33
教育费附加(包括地方教育费附加)	-60,415.37	-288,202.86
土地使用税		32,600.00
其他		5,491.51
合计	27,499,072.41	16,648,228.53

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	6,183,514.49	6,183,514.49
合计	6,183,514.49	6,183,514.49

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	0.00	0.00	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	7,148,284.99	7,061,701.32
合计	7,148,284.99	7,061,701.32

(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
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
太仓中茵建设投资有限公司	2,000,000.00	往来款，未结算
韩广彦	1,000,000.00	订金，未结算
合计	3,000,000.00	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
太仓中茵建设投资有限公司	2,000,000.00	往来款
韩广彦	1,000,000.00	订金
合计	3,000,000.00	

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	10,040,000.00	180,000.00		10,220,000.00

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	10,040,000.00	180,000.00	0.00	10,220,000.00

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	0.00	40,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0.00	40,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	0.00	40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	40,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
苏州信托有	2010年06月	2012年05月	CNY	14.75%				40,000,000.0

限公司	25 日	25 日						0
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	40,000,000.00

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	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

苏州市置业房地产开发有限公司于2010年6月25日向苏州信托有限公司借款4,000万元，用于昆山分公司昆山光华娱乐城一期项目，以苏州市置业房地产开发有限公司昆山分公司的昆国用（2010）第12010111053国有土地使用权（土地使用权面积30,000平方米）提供抵押担保，到期日为2012年3月25日。根据2012年2月29日公司第七届董事会第五次会议决议，同意苏州市置业房地产开发有限公司向苏州信托有限公司申请将上述贷款展期两个月，延期至2012年5月25日，贷款利率为固定年利率14.75%。截至到报告期末，已还清贷款，解除了抵押担保。

（3）一年内到期的应付债券

适用 不适用

（4）一年内到期的长期应付款

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

42、长期借款

（1）长期借款分类

适用 不适用

（2）金额前五名的长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

□ 适用 √ 不适用

45、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

46、其他非流动负债

□ 适用 √ 不适用

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	169,506,479.00					0.00	169,506,479.00

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

48、库存股

□ 适用 √ 不适用

49、专项储备

□ 适用 √ 不适用

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）	375,665.30	0.00	0.00	375,665.30

其他资本公积	111,773,624.49	0.00	650,264.10	111,123,360.39
合计	112,149,289.79	0.00	650,264.10	111,499,025.69

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	3,215,891.69			3,215,891.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,215,891.69	0.00	0.00	3,215,891.69

52、一般风险准备

□ 适用 √ 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-140,133,114.48	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	-140,133,114.48	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	13,098,179.83	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-127,034,934.65	--

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 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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	111,101,718.00	159,683,310.00
其他业务收入	427,895.11	
营业成本	77,048,683.15	113,087,253.19

(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
房地产业	111,101,718.00	77,048,683.15		
合计	111,101,718.00	77,048,683.15	159,683,310.00	113,087,253.19

(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
房地产业	111,101,718.00	77,048,683.15		
合计	111,101,718.00	77,048,683.15	159,683,310.00	113,087,253.19

(4) 主营业务(分地区)

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏地区	111,101,718.00			
合计	111,101,718.00	77,048,683.15	159,683,310.00	113,087,253.19

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	2,646,348.00	2.37%
第二名	971,870.00	0.87%
第三名	569,819.00	0.51%
第四名	566,679.00	0.51%
第五名	510,927.00	0.46%
合计	5,265,643.00	4.72%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

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	5,585,034.96	6,827,434.00	按应税营业收入计征，税率 5%
城市维护建设税	280,331.77	355,293.19	按实际缴纳的流转税计征，税率有 5% 和 7%
教育费附加	278,727.82	362,078.62	按实际缴纳的流转税计征，教育费附加税率为 3%，地方教育费附加税率为 2%
资源税			
土地增值税	2,291,875.66	15,152,281.95	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征，税率为 4 级超率累进税率
房产税	51,347.41		按房产出租收入的 12% 计征

合计	8,487,317.62	22,697,087.76	--
----	--------------	---------------	----

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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

58、投资收益

□ 适用 √ 不适用

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	-268,474.25	711,600.42
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	-268,474.25	711,600.42

60、营业外收入

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	0.00	0.00
其他	1,527.88	
合计	1,527.88	0.00

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	19,383.66	0.00
其中：固定资产处置损失	19,383.66	
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	450,000.00	83,000.00
罚款、滞纳金	2,740.97	70,545.25
预计对外担保损失	180,000.00	180,000.00
其他	46,679.58	52.64
合计	698,804.21	333,597.89

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	5,990,420.14	7,762,254.93

递延所得税调整	67,118.55	-3,771,207.23
合计	6,057,538.69	3,991,047.70

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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

2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	13,098,179.83	10,358,872.15
本公司发行在外普通股的加权平均数	169,506,479.00	169,506,479.00
基本每股收益（元/股）	0.0773	0.0611

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	169,506,479.00	169,506,479.00
加：本期发行的普通股加权数		

减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	169,506,479.00	169,506,479.00

(2) 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	13,098,179.83	10,358,872.15
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	169,506,479.00	169,506,479.00
稀释每股收益（元/股）	0.0773	0.0611

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

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

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	-867,018.80	2,466,519.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-216,754.70	616,629.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-650,264.10	1,849,889.25
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00

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	0.00	0.00
合计	-650,264.10	1,849,889.25

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
往来款(注 1)	37,600,439.77
利息收入	36,348.56
营业外收入	1,527.88
合计	37,638,316.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明

注1：其中收回预付昆山光华娱乐城一期项目工程款13,000,000.00元和预付宝应白田雅苑项目工程款22,700,000.00元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	1,543,583.50
营业费用支出	343,288.42
管理费用支出	2,043,041.86
营业外支出	494,355.32
银行手续费	20,567.86
合计	4,444,836.96

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	13,514,274.11	10,609,024.64
加：资产减值准备	-268,474.25	711,600.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	189,302.41	166,050.93
无形资产摊销	16,682.40	16,682.40
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）	19,383.66	
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）		
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）	67,118.55	-177,900.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-3,593,307.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,326,530.23	84,087,463.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,376,971.40	-42,644,168.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,374,184.59	-10,034,998.26
其他	180,000.00	180,000.00
经营活动产生的现金流量净额	26,047,603.92	39,320,447.16
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	7,781,700.36	73,057,682.91
减：现金的期初余额	24,326,576.32	61,510,114.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,544,875.96	11,547,568.67

(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	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
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	7,781,700.36	24,326,576.32
其中：库存现金	157,295.79	165,493.75
可随时用于支付的银行存款	6,166,042.06	22,706,048.31
可随时用于支付的其他货币资金	1,458,362.51	1,455,034.26
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,781,700.36	24,326,576.32

67、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

（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

适用 不适用

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

适用 不适用

（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	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏开元资产管理 有限公司	控股股东	有限公司	南京市白 下区建邺 路 100 号	顾晓冲	投资与资 产管理	58,830,00 0.00	CNY	13.65%	13.65%	赵璧生、 赵辉父子	69446730 -9

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	组织机构 代码
-----------	-----------	------	-----	-----------	------	------	----	-------------	---------------	------------

苏州太湖华城房地产开发有限公司	控股子公司	中外合资	苏州	陈颂菊	房地产开发经营	2,100,000.00	USD	75%	75%	60828918-0
太仓中茵科教置业有限公司	控股子公司	有限公司	太仓	许华	房地产开发经营	50,000,000.00	CNY	60%	60%	76150735-9
苏州市置业房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	苏州	许华	房地产开发经营	130,000,000.00	CNY	100%	100%	13771824-0
苏州华锐置业有限公司	控股子公司	有限公司	苏州	张雷	房地产开发经营	53,000,000.00	CNY	97.5%	100%	74247032-7

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

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
太仓中茵建设投资有限公司	本公司控股子公司太仓中茵科教置业有限公司之参股公司	79087780-X
苏州市光华实业（集团）有限公司	本公司第二大股东新时代教育发展有限责任公司(持股 11.85%)之控股股东	71747345-4

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

□ 适用 √ 不适用

公司应付关联方款项

单位：元

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

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、以股份支付服务情况

□ 适用 √ 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

（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

适用 不适用

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

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

2、1995年10月15日起，本公司为吉林省机械工业供销总公司（原北方机械供销公司）贷款提供连带责任担保，共计贷款本金900万元，利息1511万元，2010年1月8日接滁州安邦聚合高科有限公司通知，债权人已变更为滁州安邦聚合高科有限公司。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

1998年商品川、张远因及廖运成与苏州太湖华城房地产开发有限公司（以下简称“太湖华城”）签订购买别墅合同并支付了相应款项，但太湖华城的原股东并未将收取的房款入账。该项目竣工验收合格后，双方由此产生纠纷而未实现房屋交付。该案件于2010年3月由苏州市吴中区人民法院受理，2010年6月判决太湖华城于判决生效日30日内向上述三人交付苏州市吴中区角直镇名人别墅（共2套）。太湖华城依据审查事实不清和适用法律错误为由，于2010年6月28日提起上诉，但根据2010年12月的二审判决，维持原判，需交付上述房产。目前太湖华城已向江苏省高级人民法院（以下简称“江苏高院”）提出再审申请，2012年2月6日，接江苏高院通知书（（2012）苏民监字第005号、（2012）苏民监字第006号），江苏高院已立案审查。依据2006年10月签署的《资产置换协议书》的相关条款，太湖华城前大股东苏州市光华实业（集团）有限公司（以下简称“苏州光华”）作出了承担因太湖华城交付上述房产所产生的任何费用及赔偿责任的承诺，同意由其承担相关损失。根据2011年4月6日律师出具的法律意见书认为，苏州光华之承诺，合法有效，可有效保证太湖华城资产不至因上述生效判决之履行导致财产损失，不存在法律风险。

2、前期承诺履行情况

适用 不适用

（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

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

（一）实际控制人变更

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

（二）其他日后事项

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

适用 不适用

(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

适用 不适用

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	0.00	0%	0.00	0%	0.00		0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	15,600.00	100%	4,280.00	27.44 %	14,100.00	100%	4,210.00	29.86 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00		0.00		0.00	0%
合计	15,600.00	--	4,280.00	--	14,100.00	--	4,210.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,600.00	10.26%	80.00	0.00	0%	0.00
1 至 2 年				100.00	0.71%	10.00
2 至 3 年	14,000.00	89.74%	4,200.00	14,000.00	99.29%	4,200.00
3 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	15,600.00	--	4,280.00	14,100.00	--	4,210.00

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(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

□ 适用 √ 不适用

(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 (%)
长春旺进实业开发有限	非关联方	14,000.00	2-3 年	89.74%

公司				
于洋	公司员工	1,600.00	1 年以下	10.26%
合计	--	15,600.00	--	100%

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

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
子公司：											
苏州市置业房地产开发有限公司	成本法	133,643,727.45	133,643,727.45		133,643,727.45	100%	100%				
苏州太湖华城房地产开发有限公司	成本法	1,462,890.69	1,462,890.69		1,462,890.69	75%	75%				
太仓中茵科教置业有限公司	成本法	27,023,063.63	27,023,063.63		27,023,063.63	60%	60%				
其他被投资单位：											
苏州工业园区职业技术学院	成本法	30,718,780.06	30,718,780.06		30,718,780.06	29.58%	29.58%				
吉林省敖东药业有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	18%	18%		2,000,000.00		
合计	--	194,848,461.83	194,848,461.83	0.00	194,848,461.83	--	--	--	2,000,000.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00
其他业务收入		
营业成本	0.00	0.00
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

适用 不适用

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

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	-1,216,374.49	-1,215,260.88
加：资产减值准备	70.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	777.12	1,943.70
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）		
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）	-17.50	
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）	-1,500.00	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,879.07	-238,415.69
其他	180,000.00	180,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-959,165.80	-1,271,732.87
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	1,523,247.63	1,588,864.99
减：现金的期初余额	1,579,913.43	1,719,221.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-56,665.80	-130,356.46

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		
	0.00	0.00
负债		
	0.00	0.00

（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	8.68%	0.0773	0.0773
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.06%	0.0806	0.0806

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	7,781,700.36	24,326,576.32	-68.01%	销售房产收入资金 2,609.08 万元；收到其他与经营活动有关的现金 3,763.83 万元；支付给职工以及为职工支付的现金 443.16 万

				元；支付各项税费370.67万元；支付其他与经营活动有关现金444.48万元；偿还苏州信托有限公司4,000万元贷款；支付利息258.74万元；支付工程款2,509.84万元
应收票据		2,000,000.00	-100.00%	用银行承兑汇票背书支付工程款140万元和到期承兑50万元
应收账款	3,831,729.50	9,864,229.50	-61.16%	收回苏州综艺投资有限公司房款600万元
预付款项	42,162,245.00	85,769,831.40	-50.84%	主要是收回预付工程款3,570万元和预付工程款开票结算结转至开发成本
其他应收款	1,857,033.34	925,444.09	100.66%	主要是未到账的客户银联刷卡资金32.66万元；售楼处装修预付款30万元；绿化保证金10万元和其他代垫款项的增加
应付账款	25,441,232.41	17,441,431.31	45.87%	宝应白田雅苑三期1-11幢本期交房增加应付暂估工程款1,712.81万元；支付各项目应付工程款减少应付账款912.83万元
预收款项	48,494,869.00	137,947,840.00	-64.85%	主要是宝应白田雅苑三期1-11幢本期交房，预收账款结转至销售收入减少预收款项10,574.83万元；宝应白田雅苑三期本期收到预售房款增加预收款项1,039.99万元；昆山光华娱乐城一期A区本期收到预售房款增加预收款项641.55万元
应交税费	27,499,072.41	16,648,228.53	65.18%	主要是计提企业所得税增加和预售房款预缴的营业税金及附加减少所致
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	-100.00%	到期偿还了苏州信托有限公司4,000万元贷款
营业收入	111,529,613.11	159,683,310.00	-30.16%	本报告期内实现的营业收入如下：宝应白田雅苑三期1-11幢交房结转预收账款确认销售收入10,574.83万元；销售紫竹园别墅

				实现销售收入264.63万元；销售太仓华茵嘉园商铺和车库实现销售收入108万元；销售新华苑四期房屋实现销售收入97.19万元；销售白田雅苑一、二期车库实现销售收入65.52万元，开元大厦二期房租收入42.79万元
营业成本	77,048,683.15	113,087,253.19	-31.87%	营业收入减少相应营业成本减少
营业税金及附加	8,487,317.62	22,697,087.76	-62.61%	营业收入减少相应营业税金及附加减少
销售费用	395,057.68	1,095,822.37	-63.95%	主要是承租的售楼处到期不再续租和广告及业务宣传费减少所致
所得税费用	6,057,538.69	3,991,047.70	51.78%	主要是递延所得税调整增加所致

九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的 2012 年半年度报告文本；
- 二、载有公司董事长、总会计师签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：许华

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 13 日