

证券代码：600503

证券简称：华丽家族

公告编号：临2012—045

## 华丽家族股份有限公司

### 资产出售公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

#### 重要内容提示：

- 本公司将其持有的苏州南星湖文化旅游发展有限公司 70%股权转让给静思园（苏州）置业开发有限公司，本次股权转让的交易金额为人民币 62,772,023.56 元。
- 本次交易不构成关联交易，亦不涉及重大资产重组。
- 本次资产出售涉及的议案，已经华丽家族股份有限公司董事会通过，无需提交公司股东大会审议批准。

#### 一、交易概述

华丽家族股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）与静思园（苏州）置业开发有限公司（以下简称“静思园置业”）于 2012 年 11 月 23 日签署《股权转让协议》，由静思园置业收购苏州南星湖文化旅游发展有限公司（以下简称“南星湖公司”）70%股权，交易金额为人民币 62,772,023.56 元。

本次交易不构成关联交易。

本次资产出售已经华丽家族股份有限公司第四届董事会第二十次会议作出的相关董事会决议中通过，无需提交公司股东大会审议批准。

#### 二、交易对方情况介绍

名称：静思园（苏州）置业开发有限公司

住所：吴江市松陵镇庞山湖

成立日期：2009 年 11 月 4 日

法定代表人：陈金根

注册资本：5000 万元

实收资本：5000 万元

公司类型：有限责任公司（自然人控股）

经营范围：许可项目：房地产开发销售。

一般经营项目：园林、旅游景区投资开发；景观绿化设计建造艺术品、奇石展览及销售；旅游产品开发、销售；房屋租赁。

### 三、交易标的基本情况

本次交易标的为本公司所持有的南星湖公司 70%股权。

苏州南星湖文化旅游发展有限公司基本情况

南星湖公司是依中国法律于 2011 年 4 月 14 日合法成立并存续的有限责任公司，经营范围包括许可范围：房地产开发、销售；一般经营项目：房屋土地建设和房屋（附属内部装修设施）出售、租赁；物业管理：房屋设备；实业投资；园林景观绿化设计、建造；艺术品、奇石展览及销售；旅游设施及产品开发、销售。公司注册资本为人民币 10000 万元，注册地址为：吴江市同里镇屯溪村（吴同公路南、苏同黎公路东侧），法定代表人为王伟林。

截至 2012 年 10 月 31 日，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《信会师报字（2012）第 114183 号》审计报告审计的苏州南星湖文化旅游发展有限公司的主要财务指标如下：总资产为 92,772,023.56 元，净资产为 92,772,023.56 元。

本次资产转让后，公司将不再持有苏州南星湖文化旅游发展有限公司股权。

### 四、股权转让协议的主要内容及定价依据

- 1、本公司将所持有的南星湖公司 70%的股东权利和义务作价 62,772,023.56 元转让给静思园置业，公司从而退出南星湖项目的开发建设。
- 2、公司承诺，在股权转让之前南星湖公司所有的债权债务均已结清，转让之后发生的所有的债权债务与公司无关。
- 3、股权转让协议生效之后 15 个工作日内，双方应完成南星湖公司工商股权转让变更登记手续和董事、监事、法定代表人更换手续，及相应公章、财务章等交接。
- 4、静思园置业在合同签订之日向公司支付转让价款。
- 5、本次资产出售以南星湖公司 2012 年 10 月 31 日为评估基准日，经上海银信

资产评有限公司出具的《银信资评报（2012）沪第 487 号》评估报告的评估值人民币 92,772,023.56 元为基础，双方协商确定南星湖公司的价格为 92,772,023.56 元，确定本次转让价格为 62,772,023.56 元。

## 五、资产出售的原因和本次交易对公司的影响

2011 年 4 月 13 日公司与静思园置业签署《合作协议》，共同出资设立南星湖公司负责“同里文化休闲博览园”项目（以下简称“南星湖项目”）的开发，其中公司出资人民币 7,000 万元，占南星湖公司 70% 的股份；静思园置业以经评估的奇石 3,000 万元作为出资，占南星湖公司 30% 的股份。（详见本公司临 2011-018 号公告）。由于政府对房地产行业的持续调控、资金筹措等原因，公司管理层认为南星湖项目的开发将面临较大的政策风险和市场风险，经公司董事会审议批准，决定将公司所持有南星湖公司 70% 股权作价 62,772,023.56 元转让给静思园置业，继而终止南星湖项目的投资。

由于系主动退出对南星湖项目的投资，公司将承担对该项目的前期投入及相关费用，本次交易将产生 7,227,976.44 元的投资损失，将计入当期损益。此次交易有利于公司资产的合理配置，减少未来项目的不确定性，符合公司整体发展的要求。

## 六、备查文件目录

- 1、华丽家族股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议
- 2、《股权转让协议》
- 3、《银信资评报（2012）沪第 487 号》评估报告

特此公告。

华丽家族股份有限公司董事会  
二〇一二年十一月二十三日

苏州南星湖文化旅游发展有限公司

审计报告及财务报表

2012 年 1 月 1 日至 2012 年 10 月 31 日止

# 苏州南星湖文化旅游发展有限公司

## 审计报告及财务报表

(2012 年 1 月 1 日至 2012 年 10 月 31 日止)

|    | 目 录      | 页 次  |
|----|----------|------|
| 一、 | 审计报告     | 1-2  |
| 二、 | 财务报表     |      |
|    | 资产负债表    | 1-2  |
|    | 利润表      | 3    |
|    | 现金流量表    | 4    |
|    | 所有者权益变动表 | 5-6  |
|    | 财务报表附注   | 1-16 |

# 审计报告

信会师报字（2012）第 114183 号

苏州南星湖文化旅游发展有限公司：

我们审计了后附的苏州南星湖文化旅游发展有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2012 年 10 月 31 日的资产负债表、2012 年 1-10 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、 管理层对财务报表的责任

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

## 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 10 月 31 日的财务状况以及 2012 年 1-10 月的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李 晨

中国注册会计师：吴 洁

中国·上海

二〇一二年十一月十五日

苏州南星湖文化旅游发展有限公司  
资产负债表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 资 产            | 附注四 | 2012 年 10 月 31 日     | 2011 年 12 月 31 日     |
|----------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产：          |     |                      |                      |
| 货币资金           | （一） | 162,674.56           | 2,484,243.97         |
| 交易性金融资产        |     |                      |                      |
| 应收票据           |     |                      |                      |
| 应收账款           |     |                      |                      |
| 预付款项           | （二） |                      | 3,833.33             |
| 应收利息           |     |                      |                      |
| 应收股利           |     |                      |                      |
| 其他应收款          | （三） | 62,609,349.00        | 66,571,258.09        |
| 存货             | （四） | 30,000,000.00        | 30,392,000.00        |
| 一年内到期的非流动资产    |     |                      |                      |
| 其他流动资产         |     |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b>  |     | <b>92,772,023.56</b> | <b>99,451,335.39</b> |
| 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         |     |                      |                      |
| 投资性房地产         |     |                      |                      |
| 固定资产           | （五） |                      | 44,958.36            |
| 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        |     |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |     |                      | <b>44,958.36</b>     |
| <b>资产总计</b>    |     | <b>92,772,023.56</b> | <b>99,496,293.75</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



苏州南星湖文化旅游发展有限公司  
资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益）          | 附注四 | 2012 年 10 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动负债：                    |     |                  |                  |
| 短期借款                     |     |                  |                  |
| 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                   | （六） |                  |                  |
| 应交税费                     |     |                  |                  |
| 应付利息                     |     |                  |                  |
| 应付股利                     |     |                  |                  |
| 其他应付款                    | （七） |                  | 56,594.05        |
| 一年内到期的非流动负债              |     |                  |                  |
| 其他流动负债                   |     |                  |                  |
| <b>流动负债合计</b>            |     |                  | 56,594.05        |
| 非流动负债：                   |     |                  |                  |
| 长期借款                     |     |                  |                  |
| 应付债券                     |     |                  |                  |
| 长期应付款                    |     |                  |                  |
| 专项应付款                    |     |                  |                  |
| 预计负债                     |     |                  |                  |
| 递延所得税负债                  |     |                  |                  |
| 其他非流动负债                  |     |                  |                  |
| <b>非流动负债合计</b>           |     |                  |                  |
| <b>负债合计</b>              |     |                  | 56,594.05        |
| 所有者权益（或股东权益）：            |     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）                | （八） | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 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                    | （九） |                  | -560,300.30      |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |     | 92,772,023.56    | 99,439,699.70    |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |     | 92,772,023.56    | 99,496,293.75    |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州南星湖文化旅游发展有限公司  
利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 附注四  | 2012 年 1-10 月 | 2011 年度     |
|-----------------------|------|---------------|-------------|
| 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                  |      | 6,986,043.17  | 366,195.51  |
| 财务费用                  | （十）  | -18,348.07    | -105,914.17 |
| 资产减值损失                | （十一） | -300,018.96   | 300,018.96  |
| 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    |      |               |             |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | -6,667,676.14 | -560,300.30 |
| 加：营业外收入               |      |               |             |
| 减：营业外支出               |      |               |             |
| 其中：非流动资产处置损失          |      |               |             |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | -6,667,676.14 | -560,300.30 |
| 减：所得税费用               |      |               |             |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | -6,667,676.14 | -560,300.30 |
| 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              |      | -6,667,676.14 | -560,300.30 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州南星湖文化旅游发展有限公司  
现金流量表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                       | 2012 年 1-10 月 | 2011 年度        |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 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            | 24,019,527.07 | 107,640.17     |
| 经营活动现金流入小计                | 24,019,527.07 | 107,640.17     |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |               | 395,833.33     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 302,779.08    | 117,128.90     |
| 支付的各项税费                   | 50,000.00     |                |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 25,988,317.40 | 67,063,183.97  |
| 经营活动现金流出小计                | 26,341,096.48 | 67,576,146.20  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -2,321,569.41 | -67,468,506.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量             |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |               |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |               |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               |                |
| 投资活动现金流入小计                |               |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |               | 47,250.00      |
| 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                |               | 47,250.00      |
| 投资活动产生的现金流量净额             |               | -47,250.00     |
| 三、筹资活动产生的现金流量             |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |               | 70,000,000.00  |
| 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            |               |                |
| 筹资活动现金流入小计                |               | 70,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |               |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |               |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |               |                |
| 筹资活动现金流出小计                |               |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |               | 70,000,000.00  |
| 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            | -2,321,569.41 | 2,484,243.97   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 2,484,243.97  |                |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 162,674.56    | 2,484,243.97   |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州南星湖文化旅游发展有限公司  
所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 2012 年 1-10 月  |      |       |      |      |        |               |               |
|-----------------------|----------------|------|-------|------|------|--------|---------------|---------------|
|                       | 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              | 100,000,000.00 |      |       |      |      |        | -560,300.30   | 99,439,699.70 |
| 加：会计政策变更              |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 前期差错更正                |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 其他                    |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 二、本年初余额               | 100,000,000.00 |      |       |      |      |        | -560,300.30   | 99,439,699.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |      |       |      |      |        | -6,667,676.14 | -6,667,676.14 |
| （一）净利润                |                |      |       |      |      |        | -6,667,676.14 | -6,667,676.14 |
| （二）其他综合收益             |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 上述（一）和（二）小计           |                |      |       |      |      |        | -6,667,676.14 | -6,667,676.14 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 1．所有者投入资本             |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 3．其他                  |                |      |       |      |      |        |               |               |
| （四）利润分配               |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 1．提取盈余公积              |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 2．提取一般风险准备            |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 4．其他                  |                |      |       |      |      |        |               |               |
| （五）所有者权益内部结转          |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 4．其他                  |                |      |       |      |      |        |               |               |
| （六）专项储备               |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 1．本期提取                |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 2．本期使用                |                |      |       |      |      |        |               |               |
| （七）其他                 |                |      |       |      |      |        |               |               |
| 四、本期期末余额              | 100,000,000.00 |      |       |      |      |        | -7,227,976.44 | 92,772,023.56 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州南星湖文化旅游发展有限公司  
所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 2011 年度        |      |       |      |      |        |             |                |
|-----------------------|----------------|------|-------|------|------|--------|-------------|----------------|
|                       | 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              |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 前期差错更正                |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 其他                    |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 二、本年初余额               |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 100,000,000.00 |      |       |      |      |        | -560,300.30 | 99,439,699.70  |
| （一）净利润                |                |      |       |      |      |        | -560,300.30 | -560,300.30    |
| （二）其他综合收益             |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |      |       |      |      |        | -560,300.30 | -560,300.30    |
| （三）所有者投入和减少资本         | 100,000,000.00 |      |       |      |      |        |             | 100,000,000.00 |
| 1．所有者投入资本             | 100,000,000.00 |      |       |      |      |        |             | 100,000,000.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 3．其他                  |                |      |       |      |      |        |             |                |
| （四）利润分配               |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 1．提取盈余公积              |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 4．其他                  |                |      |       |      |      |        |             |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 4．其他                  |                |      |       |      |      |        |             |                |
| （六）专项储备               |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 1．本期提取                |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 2．本期使用                |                |      |       |      |      |        |             |                |
| （七）其他                 |                |      |       |      |      |        |             |                |
| 四、本期期末余额              | 100,000,000.00 |      |       |      |      |        | -560,300.30 | 99,439,699.70  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 苏州南星湖文化旅游发展有限公司 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

苏州南星湖文化旅游发展有限公司（以下简称“本公司”）于 2011 年 4 月经上海市工商行政管理局核准批准成立。注册资本 1 亿元，其中华丽家族股份有限公司出资 7,000 万元人民币，静思园(苏州)置业开发有限公司以实物出资,出资额 3,000 万元人民币，该事项已经立信会计师事务所有限公司出具验资报告，验资报告号为：信会师报字(2011)第 11644 号。公司注册地址：吴江市同里镇屯溪村(吴同公路南、苏同黎公路东侧)。法定代表人：王伟林。

公司经营范围：许可经营项目：房地产开发、销售。一般经营项目：房屋土地建设和房屋(附属内部装修设施)出售、租赁；物业管理；房屋设备；实业投资；园林景观绿化设计、建造；艺术品、奇石展览及销售；旅游设施及产品开发、销售。(以上涉及许可的，取得许可后方可经营)

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 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、企业会计准则解释公告及其他相关规定(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。

#### (二) 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。

#### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## **(五) 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。

## **(六) 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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；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（金融负债）**

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，年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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，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。年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，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期末活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（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。

（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。

#### （七） 应收款项坏账准备的计提方法

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损

失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的或金额虽不属重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项的确认标准：占应收款项余额 10%以上且金额在 200 万元以上。

年末对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干类似信用风险特征的组合，采用账龄分析法计算估计减值损失，计提坏账准备。

在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时，公司将账龄达三年以上的组合认定为风险较大的组合。

根据以前年度与之相同或相类似的，具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。具体计提标准如下：

| 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） | 1           | 1            |
| 1 年—3 年      | 5           | 5            |
| 3 年—5 年      | 30          | 30           |
| 5 年以上        | 100         | 100          |

## （八） 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：开发成本、开发产品、原材料、低值易耗品、库存商品（包括自制的产成品和外购商品等）、工程施工、在产品、消耗性生物资产等。

### 2、 发出存货的计价方法

（1）存货发出时按加权平均法计价

（2）周转材料的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法

（3）开发产品按单项实际成本计算确定

（4）开发成本由开发产品完工前的各项支出构成，按实际发出的成本计价，包括：土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施建设费、建筑安装工程费、公共设施配套费、开发的间接费用、借款费用及其他费用等。

（5）开发用土地的核算方法为：纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地

开发成本；连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

（6）公共配套设施费用的核算方法为：不能有偿转让的公共配套设施，按受益比例确定标准分配计入商品房成本；能有偿转让的公共配套设施，以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

### **3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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**

采用永续盘存制。

### **5、 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法。

## **（九） 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、 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。

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。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|--------|-----------|---------|
| 通用设备   | 5 年    | 3         | 19.4    |
| 其他设备   | 5 年    | 3         | 19.4    |

## 3、 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。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

### (十) 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。其中：房地产销售

- （1）工程已经竣工，具备入住交房条件，签署房屋交接书；
- （2）具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- （3）履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- （4）成本能够可靠地计量。

#### 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、 提供劳务或建造合同收入的确认依据

在资产负债表日提供劳务交易或建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认收入。完工百分比进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例来确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（十一）本期公司无变更会计政策、会计估计

（十二）本期无重大前期会计差错更正

### 三、 税项

#### 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           | 3%  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 7%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征           | 25% |

#### 四、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

##### (一) 货币资金

| 项目   | 2012 年 10 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 3,523.45         | 6,872.60         |
| 银行存款 | 159,151.11       | 2,477,371.37     |
| 合计   | 162,674.56       | 2,484,243.97     |

##### (二) 预付款项

###### 预付款项按账龄列示

| 账龄    | 2012 年 10 月 31 日 |       | 2011 年 12 月 31 日 |        |
|-------|------------------|-------|------------------|--------|
|       | 账面余额             | 比例(%) | 账面余额             | 比例(%)  |
| 1 年以内 |                  |       | 3,833.33         | 100.00 |

##### (三) 其他应收款

###### 1、 其他应收款按种类披露:

| 种类                      | 2012 年 10 月 31 日 |        |      |        | 2011 年 12 月 31 日 |        |            |        |
|-------------------------|------------------|--------|------|--------|------------------|--------|------------|--------|
|                         | 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   | 62,609,349.00    | 100.00 |      |        | 36,869,381.05    | 55.13  |            |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                  |        |      |        | 30,001,896.00    | 44.87  | 300,018.96 | 1.00   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |      |        |                  |        |            |        |
| 合计                      | 62,609,349.00    | 100.00 |      |        | 66,871,277.05    | 100.00 | 300,018.96 |        |

其他应收款种类的说明:

###### 1) 截止 2012 年 10 月 31 日单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称       | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由      |
|------------|---------------|------|------|-----------|
| 华丽家族股份有限公司 | 62,609,349.00 |      |      | 内部往来不计提坏账 |

2) 截止 2012 年 10 月 31 日组合中无采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

3) 截止 2012 年 10 月 31 日无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

## 2、截止 2012 年 10 月 31 日其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

| 单位名称       | 2012 年 10 月 31 日 |        | 2011 年 12 月 31 日 |        |
|------------|------------------|--------|------------------|--------|
|            | 账面余额             | 计提坏账金额 | 账面余额             | 计提坏账金额 |
| 华丽家族股份有限公司 | 62,609,349.00    |        | 36,869,381.05    |        |

## (四) 存货

### 存货分类

| 项目   | 2012 年 10 月 31 日 |      |               | 2011 年 12 月 31 日 |      |               |
|------|------------------|------|---------------|------------------|------|---------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值          |
| 库存商品 | 30,000,000.00    |      | 30,000,000.00 | 30,392,000.00    |      | 30,392,000.00 |

注：期末库存商品系股东静思园（苏州）置业开发有限公司以实物出资，投入灵璧石一批作价 3,000 万元。

## (五) 固定资产原价及累计折旧

### 固定资产情况

| 项目           | 2012 年 1 月 1 日 | 2012 年 1-10 月 |      | 2012 年 1-10 月<br>减少 | 2012 年 10 月 31 日 |
|--------------|----------------|---------------|------|---------------------|------------------|
|              |                | 增加            |      |                     |                  |
| 一、账面原值合计：    | 47,250.00      |               |      | 47,250.00           |                  |
| 其中：其他        | 47,250.00      |               |      | 47,250.00           |                  |
|              |                | 本期新增          | 本期计提 |                     |                  |
| 二、累计折旧合计：    | 2,291.64       |               |      | 2,291.64            |                  |
| 其中：其他        | 2,291.64       |               |      | 2,291.64            |                  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 44,958.36      |               |      | 44,958.36           |                  |
| 其中：其他        | 44,958.36      |               |      | 44,958.36           |                  |
| 四、减值准备合计     |                |               |      |                     |                  |
| 其中：其他        |                |               |      |                     |                  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 44,958.36      |               |      | 44,958.36           |                  |
| 其中：其他        | 44,958.36      |               |      | 44,958.36           |                  |



(六) 应付职工薪酬

| 项目              | 2012 年 1 月 1 日 | 2012 年 1-10 月<br>增加 | 2012 年 1-10 月<br>减少 | 2012 年 10 月 31<br>日 |
|-----------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 |                | 246,931.00          | 246,931.00          |                     |
| (2) 职工福利费       |                |                     |                     |                     |
| (3) 社会保险费       |                | 40,422.08           | 40,422.08           |                     |
| 其中：医疗保险费        |                | 12,285.28           | 12,285.28           |                     |
| 基本养老保险费         |                | 24,599.60           | 24,599.60           |                     |
| 年金缴费            |                |                     |                     |                     |
| 失业保险费           |                | 1,966.00            | 1,966.00            |                     |
| 工伤保险费           |                | 637.60              | 637.60              |                     |
| 生育保险费           |                | 933.60              | 933.60              |                     |
| (4) 住房公积金       |                | 7,926.00            | 7,926.00            |                     |
| (5) 辞退福利        |                |                     |                     |                     |
| (6) 其他          |                | 7,500.00            | 7,500.00            |                     |
| 合计              |                | 302,779.08          | 302,779.08          |                     |

(七) 其他应付款

其他应付款情况：

| 项目     | 2012 年 10 月 31 日 | 2011 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 代收代付款项 |                  | 1,594.05         |
| 预提费用   |                  | 55,000.00        |
| 合计     |                  | 56,594.05        |

(八) 股本

| 投资者名称           | 2012 年 1 月 1 日 | 2012 年 1-10 月<br>增加 | 2012 年 1-10 月<br>减少 | 2012 年 10 月 31<br>日 |
|-----------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 华丽家族股份有限公司      | 70,000,000.00  |                     |                     | 70,000,000.00       |
| 静思园（苏州）置业开发有限公司 | 30,000,000.00  |                     |                     | 30,000,000.00       |
| 合计              | 100,000,000.00 |                     |                     | 100,000,000.00      |

(九) 未分配利润

| 项 目        | 2012 年 1-10 月 | 提取或分配比例 |
|------------|---------------|---------|
| 年初未分配利润    | -560,300.30   |         |
| 加： 本期净利润   | -6,667,676.14 |         |
| 减：提取法定盈余公积 |               |         |

|            |               |  |
|------------|---------------|--|
| 提取任意盈余公积   |               |  |
| 应付普通股股利    |               |  |
| 转作股本的普通股股利 |               |  |
| 期末未分配利润    | -7,227,976.44 |  |

(十) 财务费用

| 项目      | 2012 年 1-10 月 | 2011 年度     |
|---------|---------------|-------------|
| 利息支出    |               |             |
| 减：利息收入  | 19,527.07     | 107,640.17  |
| 金融机构手续费 | 1,179.00      | 1,726.00    |
| 合计      | -18,348.07    | -105,914.17 |

(十一) 资产减值损失

| 项目   | 2012 年 1-10 月 | 2011 年度    |
|------|---------------|------------|
| 坏账损失 | -300,018.96   | 300,018.96 |

(十二) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目          | 2012 年 1-10 月 |
|--------------|---------------|
| 吴江市同里镇财政所往来款 | 24,000,000.00 |
| 利息收入         | 19,527.07     |
| 小 计          | 24,019,527.07 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 2012 年 1-10 月 |
|----------|---------------|
| 费用性支出    | 59,786.00     |
| 支付经营性往来款 | 25,928,531.40 |
| 小 计      | 25,988,317.40 |

(十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项 目                     | 2012 年 1-10 月 | 2011 年度     |
|-------------------------|---------------|-------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量       |               |             |
| 净利润                     | -6,667,676.14 | -560,300.30 |
| 加：资产减值准备                | -300,018.96   | 300,018.96  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 |               | 2,291.64    |

| 项 目                                  | 2012 年 1-10 月 | 2011 年度        |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| 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<br>(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)                |               |                |
| 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)                    | 392,000.00    | -392,000.00    |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)               | 4,265,761.38  | -66,875,110.38 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)               | -11,635.69    | 56,594.05      |
| 其 他                                  |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -2,321,569.41 | -67,468,506.03 |
| 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                              | 162,674.56    | 2,484,243.97   |
| 减：现金的期初余额                            | 2,484,243.97  |                |
| 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                         | -2,321,569.41 | 2,484,243.97   |

## 2、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目          | 2012 年 1-10 月 | 2011 年度      |
|--------------|---------------|--------------|
| 一、现 金        | 162,674.56    | 2,484,243.97 |
| 其中：库存现金      | 3,523.45      | 6,872.60     |
| 可随时用于支付的银行存款 | 159,151.11    | 2,477,371.37 |

## 五、 关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

| 控制本公司的关联方情况 |      |      |                        |       |          |           | (金额单位: 万元)    |                |            |            |
|-------------|------|------|------------------------|-------|----------|-----------|---------------|----------------|------------|------------|
| 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      | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) | 本公司实际控制人   | 组织机构代码     |
| 华丽家族股份有限公司  | 母公司  | 股份公司 | 上海市卢湾区打浦路 1 号 D2-809 室 | 王伟林   | 房地产开发经营等 | 113,907.6 | 70.00         | 70.00          | 华丽家族股份有限公司 | 15816383-8 |

### (二) 关联交易情况

#### 1、 本期无采购商品/接受劳务情况

#### 2、 关联方应收应付款项

| 项目名称  | 关联方        | 2012 年 10 月 31 日 |      | 2011 年 12 月 31 日 |      |
|-------|------------|------------------|------|------------------|------|
|       |            | 账面余额             | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 华丽家族股份有限公司 | 62,609,349.00    |      | 36,869,381.05    |      |

## 六、 或有事项

截至 2012 年 10 月 31 日止, 公司无需披露的或有事项。

## 七、 承诺事项

(一) 截至 2012 年 10 月 31 日止, 公司无对外经济担保事项。

(二) 公司无其他需要披露的重大财务承诺事项。

## 八、 资产负债表日后事项

截至 2012 年 11 月 15 日止, 公司无需要披露的重大日后事项。

## 九、 其他重要事项说明

截至 2012 年 10 月 31 日止, 公司无需披露的其他重要事项。

**十、 财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 11 月 15 日批准报出。

苏州南星湖文化旅游发展有限公司  
二〇一二 年 十一月十五日