

(上接A35版)

本次发行前后,公司股权结构变化情况如下:

股东名称	本次发行前 持股数量 (万股)	持股比例 (%)	本次发行后 持股数量 (万股)	持股比例 (%)
沈建平	3,608.81	25.94	3,608.81	8.74
中国中化-利得基金股权投资合伙企业(有限合伙)	1,572.16	11.30	1,572.16	3.81
弘高集团	—	—	12,629.58	30.60
弘高资本	—	—	12,208.19	29.58
董光杰	—	—	2,104.25	5.10
李惠强	—	—	421.40	1.02
其他股东	8,729.03	62.76	8,729.03	21.15
合计	13,100.00	100.00	41,273.41	100.00

四、本次交易导致上市公司实际控制人变化
本次重组前,沈建平持有上市公司3,608.81万股,占上市公司总股本26.94%,为上市公司控股股东及实际控制人。本次重组后,弘高集团及弘高资本合计持有上市公司24,837.77万股,占上市公司总股本60.18%,弘高集团及弘高资本成为上市公司控股股东。弘高集团及弘高资本合计持有上市公司24,837.77万股,占上市公司总股本60.18%,弘高集团及弘高资本成为上市公司实际控制人。因此,本次交易导致上市公司实际控制人发生变化。

第七节 财务会计信息

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对拟置入资产的财务报表及附注进行了审计,并出具了标准无保留意见的信会师报字[2014]第112370号《审计报告》。

(一)置入置出资产的资产负债表

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产:			
货币资金	7,617.48	7,461.88	17,102.88
应收账款	3,099.09	2,979.32	1,495.63
应收票据	15,700.71	13,929.78	12,526.04
预付账款	3,523.93	8,272.15	7,202.82
应收利息	294.68	222.85	12.28
存货	256.67	602.15	14.15
其他流动资产	12,926.51	9,944.03	7,005.51
流动资产合计	81,573.7	74,222.32	106,872.7
非流动资产:			
固定资产	39,215.66	23,361.06	20,325.35
在建工程	91,536	8,813.80	3,001.82
无形资产	3,873.24	2,632.16	1,835.22
开发支出	—	760.36	403.78
长期待摊费用	31,381	31,381	—
递延所得税资产	389.48	—	125.45
非流动资产合计	44,766.23	36,243.12	25,691.62
资产总计	88,902.02	80,394.52	71,238.11
流动负债:			
短期借款	15,700.00	9,000.00	1,200.00
应付账款	26.45	96.13	—
应付票据	9,236.73	5,302.05	3,953.24
预收账款	123.79	113.68	119.97
应付职工薪酬	44.19	458.47	304.13
应付利息	30.25	18.24	2.31
其他应付款	49,111	559.22	59.69
流动负债合计	26,382.97	15,830.79	5,909.54
非流动负债:			
其他非流动负债	1,130.34	1,173.64	3,726.79
非流动负债合计	1,130.34	1,173.64	3,726.79
负债总计	27,513.31	17,004.43	9,636.34
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	39,483.01	61,289.76	61,601.77
归属于母公司所有者权益合计	39,483.01	61,289.76	61,601.77
少数股东权益	—	2,109.39	—
所有者权益(或股东权益)合计	61,478.71	63,399.09	61,601.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计	88,902.02	80,394.52	71,238.11

(二)置入置出资产的合并利润表

项目	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业总收入	22,427.88	15,639.18	17,648.84
其中:营业收入	22,427.88	15,639.18	17,648.84
二、营业总成本	25,039.21	18,097.78	16,797.09
其中:营业成本	19,032.58	12,871.19	13,376.91
营业税金及附加	31.40	67.77	24.55
销售费用	869.31	611.19	662.96
管理费用	4,156.44	3,449.79	2,988.73
财务费用	708.61	15.19	-434.03
资产减值损失	240.86	1,143.73	237.97
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	—	—	—
投资收益(损失以“-”号填列)	—	—	—
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	—	—	—
汇兑收益(损失以“-”号填列)	—	—	—
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-2,611.53	-2,458.59	1,047.25
加:营业外收入	963.19	3,394.86	1,768.21
减:营业外支出	83.79	67.08	92.70
其中:非流动资产处置损失	0.43	—	2.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-1,732.21	869.19	2,663.26
减:所得税费用	5.17	187.31	328.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,737.37	681.88	2,334.45
归属于母公司所有者的净利润	-1,592.69	757.05	2,334.45
少数股东损益	-144.69	-76.05	—
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	-0.11	0.05	0.17
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.11	0.05	0.17
七、其他综合收益	—	—	—
八、综合收益总额	-1,737.37	681.88	2,334.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,592.69	757.05	2,334.45
少数股东损益	-144.69	-76.05	—

上会会计师事务所(特殊普通合伙)一弘高设计报告期内财务报表及附注进行了审计,并出具了标准无保留意见的上会师报字[2014]第12184号《审计报告》。

(一)置入资产的财务报表

1. 弘高集团的财务报表

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产:			
货币资金	18,077.30	5,428.20	15,363.83
交易性金融资产	—	—	—
应收账款	1,880.96	240.00	18.80
预付款项	75,758.99	52,783.08	53,063.94
应收利息	0.02	2,562.28	5,144.84
应收股利	—	—	—
其他流动资产	4,321.10	4,332.05	16,499.57
流动资产合计	21,121.96	16,059.29	11,980.13
非流动资产:			
固定资产	—	—	2.68
在建工程	124,973.17	81,304.89	102,458.38
无形资产	—	—	—
开发支出	—	—	—
长期待摊费用	—	—	—
递延所得税资产	1,638.75	1,384.04	1,200.90
其他非流动资产	—	—	—
非流动资产合计	126,611.92	82,684.93	103,661.28
资产总计	147,733.88	98,744.22	115,641.41
流动负债:			
短期借款	—	—	—
应付账款	66,380.61	47,175.63	33,745.15
预收账款	12,490.99	6,262.54	14,177.09
应付职工薪酬	21.12	9.96	25.26
应付利息	—	—	—
应付股利	5,372.59	3,577.68	2,450.43
其他应付款	—	—	—
其他流动负债	7,261.75	8,349.52	13,438.26
流动负债合计	95,227.84	66,575.34	87,294.21
非流动负债:			
长期借款	—	—	—
其他非流动负债	—	—	—
非流动负债合计	—	—	—
负债总计	95,227.84	66,575.34	87,294.21
所有者权益:			
实收资本	3,249.92	3,249.92	3,249.92
资本公积	14,750.08	14,750.08	14,750.08
盈余公积	1,235.09	1,128.53	115.47
未分配利润	25,261.28	4,250.62	8,956.52
归属于母公司所有者权益合计	42,496.47	27,549.56	36,211.10
负债及所有者权益合计	137,724.32	94,123.90	113,915.29

(二)置出资产的财务报表

项目	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业总收入	217,481.48	145,051.66	165,790.98
其中:营业收入	217,481.48	145,051.66	165,790.98
二、营业总成本	197,520.08	132,067.09	155,891.92
其中:营业成本	180,444.84	124,327.91	146,746.97
营业税金及附加	6,230.87	4,037.92	5,084.45
销售费用	431.40	291.70	3,277.73
管理费用	4,880.60	3,800.31	3,594.62
财务费用	230.48	-603.91	-411.83
资产减值损失	2,270.89	234.00	785.03
其他	—	—	—
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	19,522.40	12,944.51	9,958.15
营业外收入	26.06	253.90	207.80
减:营业外支出	3.81	41.99	176.69
其中:非流动资产处置损失	2.33	19.91	—
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	20,217.05	13,158.84	10,049.27
减:所得税费用	5,260.13	3,267.74	2,562.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	14,947.92	9,891.17	7,487.03
归属于母公司所有者的净利润	14,947.92	9,891.17	7,487.03
少数股东损益	—	—	—
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	1.49	0.99	0.75
(二)稀释每股收益(元/股)	1.49	0.99	0.75

(三)财务业绩指标变化分析

1. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

2. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

3. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

4. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

5. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

6. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

7. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

8. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

9. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

10. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

11. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

12. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

13. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

14. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

15. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

16. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

17. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

18. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

19. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

20. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

21. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

22. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

23. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

24. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

25. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

26. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

27. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

28. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

29. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

30. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

31. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

32. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

33. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

34. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

35. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

36. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

37. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

38. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

39. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

40. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

41. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

42. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

43. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

44. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

45. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

46. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

47. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

48. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

49. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

50. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

51. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

52. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

53. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

54. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下:

55. 财务业绩指标变化分析
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,弘高设计2011年度、2012年度、2013年度财务业绩指标如下: