

深 圳 市 零 七 股 份 有 限 公 司

二〇一二年中期财务报告

(未经审计)

二〇一二年八月十日

目 录	页 次
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
合并股东权益变动表	7
母公司股东权益变动表	8
财务报表附注	9-74

资 产 负 债 表

2012年6月30日

编制单位：深圳市零七股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注 五	2012-6-30		2011-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	80,590,611.08	758,508.39	105,402,510.01	6,021,519.74
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	2	15,240,214.64	1,417,849.96	3,605,476.15	434,342.36
预付款项	4	90,628,877.30		1,535,178.61	
应收利息					
应收股利					
其他应收款	3	12,945,725.57	99,224,456.35	15,927,189.89	99,216,823.17
存货	5	19,080,803.45		19,302,039.44	
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	6	-		70,128.20	
流动资产合计		218,486,232.04	101,400,814.70	145,842,522.30	105,672,685.27
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	7	3,216,800.00	123,991,137.78	3,216,800.00	123,991,137.78
投资性房地产	8	61,739,589.83	61,739,589.83	62,849,034.42	62,849,034.42
固定资产	9	87,593,260.93	31,554,193.92	88,661,889.83	32,230,509.06
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	10	387,332.99	387,332.99	43,333.01	43,333.01
开发支出					
商誉	11	13,965,843.32		13,965,843.32	
长期待摊费用	12	42,019,779.73		47,603,671.69	
递延所得税资产	13	356,414.36		232,093.36	
其他非流动资产					
非流动资产合计		209,279,021.16	217,672,254.52	216,572,665.63	219,114,014.27
资产总计		427,765,253.20	319,073,069.22	362,415,187.93	324,786,699.54

资产负债表 (续)

2012年6月30日

编制单位：深圳市零七股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注 五	2012-6-30		2011-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	15	50,000,000.00			
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	16	12,512,303.74		9,685,974.69	
预收款项	17	28,394,792.83	13,363,750.00	15,536,636.06	
应付职工薪酬	18	2,185,566.13	7,487.15	2,203,748.61	3,884.65
应交税费	19	4,531,946.75	314,405.38	6,939,046.05	310,864.15
应付利息	20	198,423.27			
应付股利					
其他应付款	21	33,570,387.49	88,702,714.29	34,983,083.08	109,142,481.30
一年内到期的非流动负债	22			750,000.00	750,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		131,393,420.21	102,388,356.82	70,098,488.49	110,207,230.10
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					
非流动负债合计		-	-	-	-
负债合计		131,393,420.21	102,388,356.82	70,098,488.49	110,207,230.10
所有者权益（或股东权益）：					
股本	23	230,965,363.00	230,965,363.00	230,965,363.00	230,965,363.00
资本公积	24	348,299,375.23	274,413,353.28	348,299,375.23	274,413,353.28
减：库存股					
盈余公积	25	8,998,897.98	8,998,897.98	8,998,897.98	8,998,897.98
未分配利润	26	(302,461,989.51)	(297,692,901.86)	(308,847,319.85)	(299,798,144.82)
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		285,801,646.70	216,684,712.40	279,416,316.36	214,579,469.44
少数股东权益		10,570,186.29		12,900,383.08	
股东权益合计		296,371,832.99	216,684,712.40	292,316,699.44	214,579,469.44
负债及股东权益总计		427,765,253.20	319,073,069.22	362,415,187.93	324,786,699.54

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

2012年1-6月

编制单位：深圳市零七股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注 五	2012年1-6月		2011年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	27	106,820,628.82	10,448,991.58	73,670,487.80	9,723,364.78
二、营业总成本		100,578,767.30	8,317,564.17	73,638,640.82	10,083,622.65
其中：营业成本	27	40,429,403.05	192,296.88	14,609,186.97	109,187.48
营业税金及附加	28	4,188,627.56	585,143.54	4,120,875.03	550,369.87
销售费用	29	29,300,134.48		29,215,328.44	
管理费用	30	24,072,449.64	7,447,401.69	23,880,218.94	7,863,646.15
财务费用	31	2,444,642.34	17,696.63	4,366,254.20	3,808,830.87
资产减值损失	32	143,510.23	75,025.43	(2,553,222.76)	(2,248,411.72)
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					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,241,861.52	2,131,427.41	31,846.98	(360,257.87)
加：营业外收入	33	645,899.57		11,227,165.04	6,206,573.00
减：营业外支出	34	155,302.94	26,184.45	11,327,324.84	11,112,910.54
其中：非流动资产处置损失		26,184.45	26,184.45		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,732,458.15	2,105,242.96	(68,312.82)	(5,266,595.41)
减：所得税费用	35	2,677,324.60		642,960.75	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,055,133.55	2,105,242.96	(711,273.57)	(5,266,595.41)
其中：归属于母公司股东的净利润		6,385,330.34	2,105,242.96	(764,653.64)	(5,266,595.41)
少数股东损益		(2,330,196.79)		53,380.07	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	36	0.0276		(0.0040)	
（二）稀释每股收益	36				
七、其他综合收益	37				
八、综合收益总额		4,055,133.55	2,105,242.96	(711,273.57)	(5,266,595.41)
归属于母公司股东的综合收益总额		6,385,330.34	2,105,242.96	(764,653.64)	(5,266,595.41)
归属于少数股东的综合收益总额		(2,330,196.79)	-	53,380.07	-

报告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 元。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2012年1-6月

编制单位：深圳市零七股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注 五	2012年1-6月		2011年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		115,395,001.55	11,154,492.80	71,663,441.16	9,075,328.34
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	38	15,430,722.19	3,424,952.25	29,871,247.15	3,004,222.70
经营活动现金流入小计		130,825,723.74	14,579,445.05	101,534,688.31	12,079,551.04
购买商品、接受劳务支付的现金		135,264,165.66	6,814.60	16,284,393.05	8,511.20
支付给职工以及为职工支付的现金		19,005,605.64	3,033,428.39	16,777,535.22	3,075,922.04
支付的各项税费		9,015,321.94	1,292,097.12	45,546,607.55	1,152,368.86
支付其他与经营活动有关的现金	38	38,611,095.05	14,560,295.10	94,848,588.96	95,031,853.47
经营活动现金流出小计		201,896,188.29	18,892,635.21	173,457,124.78	99,268,655.57
经营活动产生的现金流量净额		(71,070,464.55)	(4,313,190.16)	(71,922,436.47)	(87,189,104.53)
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		450.00			
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		450.00	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		355,090.27	181,449.00	131,680.00	2,680.00
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		355,090.27	181,449.00	131,680.00	2,680.00
投资活动产生的现金流量净额		(354,640.27)	(181,449.00)	(131,680.00)	(2,680.00)
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				316,760,000.00	316,760,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金		50,000,000.00			
收到其他与筹资活动有关的现金				174,281.35	174,281.35
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	-	316,934,281.35	316,934,281.35
偿还债务支付的现金		750,000.00	750,000.00	168,752,070.57	168,752,070.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,869,149.62	18,372.19	17,792,508.72	17,792,508.72
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					131,731.17
筹资活动现金流出小计		2,619,149.62	768,372.19	186,544,579.29	186,676,310.46
筹资活动产生的现金流量净额		47,380,850.38	(768,372.19)	130,389,702.06	130,257,970.89
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		(24,044,254.44)	(5,263,011.35)	58,335,585.59	43,066,186.36
加：期初现金及现金等价物余额		104,624,897.91	6,021,519.74	6,822,725.45	896,638.55
六：期末现金及现金等价物余额		80,580,643.47	758,508.39	65,158,311.04	43,962,824.91

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：深圳市零七股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年1-6月						2011年1-12月					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上期期末余额	230,965,363.00	348,299,375.23	8,998,897.98	(308,847,319.85)	12,900,383.08	292,316,699.44	184,965,363.00	77,539,375.23	8,998,897.98	(314,549,038.74)	10,291,563.35	(32,753,839.18)
加：会计政策变更						0.00						0.00
前期差错更正						0.00						0.00
其他												
二、本期期初余额	230,965,363.00	348,299,375.23	8,998,897.98	(308,847,319.85)	12,900,383.08	292,316,699.44	184,965,363.00	77,539,375.23	8,998,897.98	(314,549,038.74)	10,291,563.35	(32,753,839.18)
三、本期增减变动金额	0.00	0.00	0.00	6,385,330.34	(2,330,196.79)	4,055,133.55	46,000,000.00	270,760,000.00	0.00	5,701,718.89	2,608,819.73	325,070,538.62
（一）净利润				6,385,330.34	(2,330,196.79)	4,055,133.55				5,701,718.89	2,608,819.73	8,310,538.62
（二）其他综合收益						0.00						0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	6,385,330.34	(2,330,196.79)	4,055,133.55	0.00	0.00	0.00	5,701,718.89	2,608,819.73	8,310,538.62
（三）股东投入和减少的资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,000,000.00	270,760,000.00	0.00	0.00	0.00	316,760,000.00
1、股东投入资本		0.00				0.00	46,000,000.00	270,760,000.00				316,760,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额						0.00						0.00
3、其他						0.00						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	0.00	0.00
1、提取盈余公积						0.00						0.00
2、对股东的分配						0.00						0.00
3、转增资本						0.00						0.00
4、其他						0.00						0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、资本公积转增股本						0.00						0.00
2、盈余公积转增股本						0.00						0.00
3、盈余公积弥补亏损						0.00						0.00
4、其他						0.00						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	0.00	0.00
1、本年提取						0.00						0.00
2、本年使用						0.00						0.00
四、本期期末余额	230,965,363.00	348,299,375.23	8,998,897.98	(302,461,989.51)	10,570,186.29	296,371,832.99	230,965,363.00	348,299,375.23	8,998,897.98	(308,847,319.85)	12,900,383.08	292,316,699.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：深圳市零七股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年1-6月						2011年1-12月					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上期期末余额	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(299,798,144.82)	0.00	214,579,469.44	184,965,363.00	3,653,353.28	8,998,897.98	(292,786,190.22)	0.00	(95,168,575.96)
加：会计政策变更						0.00						0.00
前期差错更正						0.00						0.00
其他												
二、本期期初余额	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(299,798,144.82)	0.00	214,579,469.44	184,965,363.00	3,653,353.28	8,998,897.98	(292,786,190.22)	0.00	(95,168,575.96)
三、本期增减变动金额	0.00	0.00	0.00	2,105,242.96	0.00	2,105,242.96	46,000,000.00	270,760,000.00	0.00	(7,011,954.60)	0.00	309,748,045.40
（一）净利润				2,105,242.96	0.00	2,105,242.96				(7,011,954.60)	0.00	(7,011,954.60)
（二）其他综合收益						0.00						0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	2,105,242.96	0.00	2,105,242.96	0.00	0.00	0.00	(7,011,954.60)	0.00	(7,011,954.60)
（三）股东投入和减少的资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,000,000.00	270,760,000.00	0.00	0.00	0.00	316,760,000.00
1、股东投入资本		0.00				0.00	46,000,000.00	270,760,000.00				316,760,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额						0.00						0.00
3、其他						0.00						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	0.00	0.00
1、提取盈余公积						0.00						0.00
2、对股东的分配						0.00						0.00
3、转增资本						0.00						0.00
4、其他						0.00						0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、资本公积转增股本						0.00						0.00
2、盈余公积转增股本						0.00						0.00
3、盈余公积弥补亏损						0.00						0.00
4、其他						0.00						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	0.00	0.00
1、本年提取						0.00						0.00
2、本年使用						0.00						0.00
四、本期期末余额	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(297,692,901.86)	0.00	216,684,712.40	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(299,798,144.82)	0.00	214,579,469.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市零七股份有限公司 财务报表附注

2012 年 1-6 月

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：深圳市零七股份有限公司

注册地址：深圳市华强北路 1058 号现代之窗大厦 A 座 25 层

办公地址：深圳市华强北路 1058 号现代之窗大厦 A 座 25 层

注册资本：人民币 230,965,363.00 元

法人营业执照号码：深圳市市场监督管理局 440301103224795 号

法定代表人：练卫飞

组织形式：已上市股份有限公司

2、历史沿革

深圳市零七股份有限公司（以下简称“本公司”）系根据国家有关的法律规定，经深圳市人民政府办公厅深府办（1988）1594 号文批准，于 1988 年 11 月 21 日在深圳赛格集团所属的达声电子有限公司基础上改制成立；1992 年 4 月 13 日经中国人民银行深圳经济特区分行批准，本公司发行人民币普通股票并于深圳证券交易所上市。

2010 年 1 月，经深圳市市场监督管理局核准，深圳市赛格达声股份有限公司更名为深圳市零七股份有限公司。

3、业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质：酒店业、物业管理、物业租赁和商品贸易。

本公司主要的经营范围包括：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；自有物业租赁；环保产品的技术开发；信自咨询（不含限制项目）；项目投资（不含限制项目）；矿业投资；矿产品的销售（不含专营、专控、专卖商品）；酒店经营等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2012 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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) 同一控制下的企业合并：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。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的

负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。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。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。对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时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(2) 报告期内，本公司未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业务，尚未制定相关会计政策。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、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。

C、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产

等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，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；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

G、如果处置或重分类为其他类持有至到期投资的金额相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，则本公司在处置或重分类后应立即将剩余的持有至到期投资(即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分)重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况除外：

a、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

b、根据合同约定的偿付方式，本公司已收回几乎所有初始本金。

c、出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。此种情况主要包括：

1/因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

2/因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

3/因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

4/因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；

5/因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定应收账款期末余额大于 500.00 万元，其他应收款期末余额大于 500.00 万元的为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对有减值迹象金额进行减值测试，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；无减值迹象金额按账龄作为风险组合计提坏账准备。

(2) 按账龄作为风险组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	单项金额不重大的应收款项，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄分析	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	20%	20%
3 年以上	50%	50%

(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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
-------------	-------------------

坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---

11、存货

（1）存货分为原材料、在产品、低值易耗品、在建开发产品、开发产品、库存商品等六大类。各类存货的取得以实际成本计价，发出存货的成本以加权平均法计算确定；

（2）开发用土地：系本公司购置用于开发房地产的土地，项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目；

（3）公共配套设施费按实际完工成本计入在建开发产品，房地产项目完工时根据预计发生成本计入完工开发产品；

（4）公用设施专用基金按开发产品除地价以外的建设总投资百分之二的比例提取；

（5）质量保证金根据合同约定的金额计入完工开发产品成本同时计入应付账款，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

低值易耗品于领用时采用一次摊销。

年末，存货按成本与可变现净值孰低法计价。在对存货进行全面盘点的基础上，对存货因遭受毁损、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，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提的存货跌价损失计入当年度损益。

本公司本期无需计提存货跌价准备。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司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股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值

总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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投资成本。

c、投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

（2）后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本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当期投资收益。

B、本公司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。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股

权投资的投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。本公司确定对被投资单位构成共同控制，须同时满足下列条件：

a、本公司与其他合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要本公司与其他各合营方一致同意。

c、合营企业的管理者在对合营企业行使的管理权，必须在各合营方一致同意的财务和经营政策范围内实施。

B、重大影响是指，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司确定对被投资单位构成重大影响，一般符合下述任一条件：

a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权。

d、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

c、与被投资单位之间发生重要交易。

d、向被投资单位派出管理人员，同时派出的管理人员有权力负责被投资单位的财务和经营活动。

e、向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果

存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按照取得的成本初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计提折旧，并计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	6	5	15.83

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、

损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。

对于可合理确定租赁届满时将会取得其所有权的租赁资产，在其尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期满时能够取得所有权的租赁资产，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。

（5）其他说明

固定资产的后续支出，如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在经后会计期间不转回。

16、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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) 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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

报告期内，本公司无生物资产，尚未制定相关会计政策。

18、油气资产

报告期内，本公司无油气资产，尚未制定相关会计政策。

19、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产

的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（2）长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

（2）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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

22、收入

（1）销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常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。

（2）提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

23、政府补助

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

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

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25、租赁

（1）租赁的分类

作为承租人或出租人，本公司于租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。满足下列标准之一的，即认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般为使用寿命的 75%及以上）。

D、承租人租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于（一般为 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日最低租赁收款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）承租业务的会计处理

A、融资租赁：

a、在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。本公司在计算最低租赁付款额的现值时，如果知悉出租人的租赁内含利率，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。如果出租人的租赁内含利率和租赁合同规定的利率均无法知悉，本公司一般采用同期商业银行一年期贷款利率作为折现率。

b、租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资费用并计入财务费用，各期向出租人支付的租金及利息在扣减当期分摊的未确认融资费用后，冲减租赁负债。

c、对于融资租入资产，计提租赁资产折旧时，本公司采用与自有资产相一致的平均年限法计提折旧。如果能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权，则以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧年限；如果无法合理确定租赁期届满后是否能够取得租赁资产的所有权，则以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧年限。

d、租赁期内为租赁资产支付的各种使用费用计入当期损益。

e、在租赁期届满时，未确认融资费用全部摊销完毕，租赁负债减少至担保余值（如有第三方对租赁资产提供担保）或优惠购买金额（如有优惠购买选择权）。租赁资产的处置，按退租、续租、留购等分别参照同类业务进行处理。

B、经营租赁：本公司采用直线法对经营租赁费用进行分摊。

（3）出租业务的会计处理

A、融资租赁：

a、在租赁期开始日，本公司将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。

b、租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资收益并计入财务费用，各期向承租人计收的租金及利息在扣减当期分摊的未确认融资收益后，冲减租赁债权。

c、决算日，对出租的租赁资产未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提未担保余值减值准备，并计入当期损益；如果原已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回未担保余值减值准备，并计入当期损益。

d、租赁期满时，向承租人续租、出售、收回租赁资产分别参照同类业务进行处理。其中对租赁资产的余值全部或部分取得担保的，如果收回租赁资产的价值低于担保余值，则向承租人收取价值损失补偿金计入当期损益。

B、经营租赁：本公司采用直线法对收到的租金在租赁期限内进行分摊，租出的资产作为自有资产，各期采用直线法计提的折旧计入当期损益，并与获取的租金收入相配比。

26、持有待售资产

报告期内，本公司未发生涉及持有待售资产业务，尚未制定相关会计政策。

27、资产证券化业务

报告期内，本公司未发生涉及资产证券化的业务，尚未制定相关会计政策。

28、套期会计

报告期内，本公司未发生涉及套期的业务，尚未制定相关会计政策。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本期，本公司主要会计政策未变更。

(2) 本期，本公司主要会计估计未变更。

30、前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生前期会计差错更正。

31、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

除前述主要会计政策外，本公司无其他需说明的主要会计政策。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	产品或者劳务销售收入	17%
消费税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	3%、5%
营业税	增值税、营业税额	依据各地税率

税种	计税依据	税率（%）
城市维护建设税	增值税、营业税额	依据各地税率
教育费附加	增值税、营业税额	依据各地税率
地方教育费附加	增值税、营业税额	依据各地税率
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 本公司通过设立或投资等方式取得的子公司。

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	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	从母公司股东权益 冲减子公司少数股 东分担的本期亏损 超过少数股东在该 子公司期初股东权 益中所享有份额后 的余额
深圳市零七物业管理 有限公司	有限责任公司	深圳	物业管理	300	物业管理、企业信息咨询、机 动车停放业务。	300	-	100	100	是	-	-	-
深圳市广众投资有 限公司	有限责任公司	深圳	投资	500	兴办实业、投资信息咨询、国 内贸易、经营进出口业务。	500	-	100	100	是	-	-	-
深圳市格兰德酒店 有限公司	有限责任公司	深圳	酒店	5,000	经营旅游业及配套的中西餐、 茶艺、美容美发等；	5,000	-	100	100	是	-	-	-
深圳市零七投资发 展有限公司	有限责任公司	深圳	投资	2,800	投资兴办实业	2,800	-	100	100	是	-	-	-
深圳市新业典当有 限公司	有限责任公司	深圳	典当	1,000	质押典当、房地产抵押典当、 限额内绝当物品的变卖等。	1,000	-	100	100	是	-	-	-
深圳市格兰德假日 俱乐部有限公司	有限责任公司	深圳	酒店	2,000	旅游饭店管理及游泳项目管 理、承包管理酒店类企业等。	2,000	-	100	100	是	-	-	-

(2) 本公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	从母公司股东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期初股东权益中所享有份额后的余额
深圳市广博投资发展有限公司	有限责任公司	深圳	投资	1,500	国内贸易；投资兴办实业	1,350	-	90	90	是	191.50	-	-
厦门亚洲海湾酒店投资管理有限公司*	有限责任公司	厦门	酒店	4,000	对酒店的投资；其他法律法规未禁止或未规定需要经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动	2,000	-	50	50	是	418.47	-	-

*本公司之子公司深圳市格兰德假日酒店有限公司系厦门亚洲海湾酒店投资管理有限公司的最大单一股东，拥有控制权，故将其纳入合并报表范围。

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

单位：元 币种：人民币

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
厦门亚洲海湾大酒店有限公司*	共同控制经营	期末资产总额：104,537,194.04 期末负债总额：94,518,207.44

*根据厦门海湾酒店投资管理有限公司（以下简称“海湾投资”）与厦门亚洲海湾大酒店（以下简称“厦门酒店”）股东华通实业发展有限责任公司、香港东灵投资有限公司签订的合作协议，海湾投资承包经营厦门酒店，海湾投资负责厦门酒店一期工程的全部投资，厦门酒店股东负责厦门酒店二期工程的全部投资。合作各方约定合作期限为15年，合作期满，除非因自然灾害导致协议无法继续履行，则合作期限无条件顺延5年，合作期满海湾投资无条件将厦门酒店所有资产及经营权交还给厦门酒店的股东，承包期间海湾投资保证厦门酒店每年向华通实业发展有限责任公司、香港东灵投资有限公司支付一定金额的税后利润作为投资回报，厦门酒店的剩余收益可全部作为海湾投资的投资回报。若厦门酒店当年税后利润不足以支付承包费用，海湾投资对不足部分负有连带责任。根据上述合作协议的约定，本公司将海湾投资投入厦门酒店的资产以及享有厦门酒店承包期间的所有收益及承担相关的经营费用及其经营中产生的债权债务纳入合并报表范围。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	2,514,484.01	1.0000	2,514,484.01	2,206,594.79	1.0000	2,206,594.79
美元	4,633.26	6.3249	29,304.91	1,222.00	6.3009	7,699.70
港币	20.00	0.8152	16.30	5,030.09	0.8107	4,078.55
现金小计			2,543,805.22			2,218,373.04

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：						
人民币	65,213,552.48	1.0000	65,213,552.48	102,406,523.74	1.0000	102,406,523.74
美元			-	0.17	6.3009	1.13
港币			-	-	-	-
银行存款小计			65,213,552.48			102,406,524.87
其他货币资金：						
人民币*	12,833,253.38	1.0000	12,833,253.38	777,612.10	1.0000	777,612.10
合计			80,590,611.08			105,402,510.01

*其他货币资金 12,833,253.38 元，其中：按揭保证金存款 9,967.61 元，信用证开证保证金 12,823,285.77 元。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	16,096,924.32	99.28	856,709.68	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	116,400.00	0.72	116,400.00	100.00
合计	16,213,324.32	100.00	973,109.68	6.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,849,831.17	97.07	244,355.02	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	116,400.00	2.93	116,400.00	100.00
合计	3,966,231.17	100.00	360,755.02	9.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	15,978,647.68	99.27	798,932.39	3,731,554.53	96.93	186,577.73
1 至 2 年	3,402.60	0.02	340.26	3,402.60	0.09	340.26
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	114,874.04	-	57,437.03	114,874.04	2.98	57,437.03
合计	16,096,924.32	100.00	856,709.68	3,849,831.17	100.00	244,355.02

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	116,400.00	116,400.00	100.00	账龄 5 年以上

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
金石盛世（天津）矿业有限公司	非关联方	5,163,702.36	1 年以内	31.85
广西防城港华晨矿业有限公司	非关联方	4,781,977.20	1 年以内	29.50
厦门国际旅行社有限公司	非关联方	1,239,199.42	1 年以内	7.64
厦门建发国际旅行社有限公司	非关联方	996,605.94	1 年以内	6.15
中国民生银行股份有限公司	非关联方	394,646.57	1 年以内	2.43
合计		12,576,131.49		77.57

(3) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

- (4) 报告期内，本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。
- (5) 报告期内，本公司无实际核销的应收账款。
- (6) 报告期末应收账款余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。
- (7) 报告期末，无应收其他关联方账款情况。
- (8) 报告期内，本公司无终止确认的应收账款。
- (9) 报告期内，本公司未发生以应收账款为标的进行证券化业务。

3、其他应收款

- (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	25,986,801.76	51.13	25,986,801.76	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,604,950.40	34.64	4,659,224.83	26.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,233,950.16	14.23	7,233,950.16	100.00
合计	50,825,702.32	100.00	37,879,976.75	74.53

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	25,986,801.76	47.88	25,986,801.76	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,055,259.15	38.79	5,128,069.26	24.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,233,950.16	13.33	7,233,950.16	100.00
合计	54,276,011.07	100.00	38,348,821.18	70.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

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	7,313,180.58	41.54	365,353.32	10,305,884.31	48.95	515,294.23
1 至 2 年	2,048,658.51	11.64	204,865.85	1,896,906.03	9.01	189,690.62
2 至 3 年	108,500.00	0.62	21,700.00	10,500.00	0.05	2,100.00
3 年以上	8,134,611.31	46.20	4,067,305.66	8,841,968.81	41.99	4,420,984.41
合计	17,604,950.40	100.00	4,659,224.83	21,055,259.15	100.00	5,128,069.26

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：

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	7,233,950.16	7,233,950.16	100.00	账龄 5 年以上

(2) 报告期内，本公司无实际核销的其他应收款情况。

(3) 报告期末其他应收款余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
深中浩集团股份有限公司	非关联方	12,489,257.31	3 年以上	24.57
华通实业发展有限公司	非关联方	9,424,114.00	1 年以内	18.54
深圳市豪力股份有限公司	非关联方	9,121,910.98	3 年以上	17.95
深圳市福田区人民法院	非关联方	4,976,459.33	3 年以上	9.79
深圳市得运来实业有限公司	非关联方	4,375,633.47	3 年以上	8.61
合计	非关联方	40,387,375.09		79.46

(5) 报告期末，无应收其他关联方款项。

(6) 报告期内，本公司未发生终止确认的其他应收款项情况。

(7) 报告期内，本公司未发生以其他应收款项为标的证券化业务。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	90,628,877.30	100.00	1,535,178.61	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额的比例(%)
香港广新中非资源投资有限公司	股东参股公司	50,000,000.00	1 年以内	55.17
海南文盛矿业有限公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	44.14
东方建设集团公司厦门分公司	非关联方	205,936.00	1 年以内	0.23
厦门力博达贸易有限公司	非关联方	56,680.80	1 年以内	0.06
厦门邦安技术有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.03
合计	非关联方	90,292,616.80		99.63

(3) 报告期末，预付款项余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

5、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,001,015.59	-	2,001,015.59	2,016,312.63	-	2,016,312.63
低值易耗品	73,799.03	-	73,799.03	72,081.51	-	72,081.51
开发产品	17,005,988.83	-	17,005,988.83	17,213,645.30	-	17,213,645.30
合计	19,080,803.45	-	19,080,803.45	19,302,039.44	-	19,302,039.44

(2) 报告期末，本公司存货无须计提跌价准备。

6、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
其他流动资产：		
抵押贷款	-	-
质押贷款		617,801.00
绝当贷款		180.00
其他		-
小 计		617,981.00
减：贷款呆账准备金		547,852.80
净 额		70,128.20

7、长期股权投资

(1)

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	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
长春高斯达生化药业股份有限公司	成本法	200.00	200.00	-	200.00	6.06%	6.06%	-	-	-	-
大连北大科技（集团）股份有限公司	成本法	260.00	260.00	-	260.00	-	-	-	138.32	-	-
合计		460.00	460.00	-	460.00	-	-	-	138.32	-	-

8、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 币种：人民币

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	90,519,651.00	-	-	90,519,651.00
1.房屋、建筑物	90,519,651.00	-	-	90,519,651.00
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	27,670,616.58	1,109,444.59	-	28,780,061.17
1.房屋、建筑物	27,670,616.58	1,109,444.59	-	28,780,061.17
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	62,849,034.42	-	-	61,739,589.83
1.房屋、建筑物	62,849,034.42	-	-	61,739,589.83
2.土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	62,849,034.42	-	-	61,739,589.83
1.房屋、建筑物	62,849,034.42	-	-	61,739,589.83
2.土地使用权	-	-	-	-

投资性房地产本期减值准备计提额 0 元。

本公司的年末投资性房地产的市值高于成本，不存在减值情形，故未计提减值准备。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	140,115,906.38	817,011.23		336,281.75	140,596,635.86
其中：房屋及建筑物	111,165,095.86				111,165,095.86
机器设备	9,624,908.55	146,400.00			9,771,308.55
运输工具	3,418,164.36				3,418,164.36
电子设备及其他	15,907,737.61	670,611.23		336,281.75	16,242,067.09
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	51,454,016.55	1,857,955.68		308,597.30	53,003,374.93
其中：房屋及建筑物	29,026,436.42	1,323,219.76		0.00	30,349,656.18
机器设备	6,141,129.66	244,381.00		0.00	6,385,510.66
运输工具	2,229,493.48	130,840.49		0.00	2,360,333.97
电子设备及其他	14,056,956.99	159,514.43		308,597.30	13,907,874.12
三、固定资产账面净值合计	88,661,889.83				87,593,260.93
其中：房屋及建筑物	82,138,659.44				80,815,439.68
机器设备	3,483,778.89				3,385,797.89
运输工具	1,188,670.88				1,057,830.39
电子设备及其他	1,850,780.62				2,334,192.97
四、减值准备合计					-
其中：房屋及建筑物					-
机器设备					-
运输工具					-
电子设备及其他					-
五、固定资产账面价值合计	88,661,889.83				87,593,260.93
其中：房屋及建筑物	82,138,659.44				80,815,439.68
机器设备	3,483,778.89				3,385,797.89
运输工具	1,188,670.88				1,057,830.39

电子设备及其他	1,850,780.62			2,334,192.97
---------	--------------	--	--	--------------

报告期折旧额 1,857,955.68 元。

(2) 报告期内，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期内，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期内，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期末，本公司无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
现代之窗 B 座 13M	尚未办理解封手续，暂未办证	办理解封手续
现代之窗裙楼 3B62\3B65\3C36\4A07	尚未办理解封手续，暂未办证	办理解封手续

10、无形资产

无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	520,477.93	360,000.00		880,477.93
内控软件		360,000.00		360,000.00
用友软件	288,000.00			288,000.00
安装计价软件	4,683.60			4,683.60
办公操作系统	14,298.08			14,298.08
酒店管理系统	213,496.25			213,496.25

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
二、累计摊销合计	477,144.92	16,000.02		493,144.94
内控软件		3,000.00		3,000.00
用友软件	244,666.99	13,000.02		257,667.01
安装计价软件	4,683.60			4,683.60
办公操作系统	14,298.08			14,298.08
酒店管理系统	213,496.25			213,496.25
三、无形资产账面净值合计	43,333.01			387,332.99
内控软件				357,000.00
用友软件	43,333.01			30,332.99
安装计价软件				
办公操作系统				
酒店管理系统				
四、减值准备合计				
内控软件				
用友软件				
安装计价软件				
办公操作系统				
酒店管理系统				
五、无形资产账面价值合计	43,333.01			387,332.99
内控软件				357,000.00
用友软件	43,333.01			30,332.99
安装计价软件				
办公操作系统				
酒店管理系统				

本期摊销额 16,000.02 元。

11、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳市广博房地产有限公司	78,582,870.00	-	-	78,582,870.00	69,108,532.22
厦门亚洲海湾酒店投资管理有限公司	4,491,505.54	-	-	4,491,505.54	-
合 计	83,074,375.54	-	-	83,074,375.54	69,108,532.22

商誉系由于非同一控制下企业合并过程中合并成本在合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售上述投资的计划，故按未来现金流量现值来计算确定有关资产组的预计可收回金额。估计现值时所采用的折现率为同期银行长期贷款利率，选用的折现期为被投资方主要资产尚可使用年限。经测试，本报告期内商誉未发生减值。

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	47,335,278.88	-	5,580,164.28	-	41,755,114.60	-
车位使用权	268,392.81	-	3,727.68	-	264,665.13	-
合 计	47,603,671.69	-	5,583,891.96	-	42,019,779.73	-

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	356,414.36	232,093.36
小计	356,414.36	232,093.36
递延所得税负债：		
小计	-	-

(2) 报告期末，本公司未确认递延所得税资产的暂时性差异项目。

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
可抵扣亏损	81,782,669.38	83,387,842.79
坏账准备	38,853,086.43	37,781,202.76
合计	120,635,755.81	121,169,045.55

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
按摊余成本计量的应收账款账面价值低于计税基础	602,146.21
按摊余成本计量的其他应收款账面价值低于计税基础	823,511.23
合计	1,425,657.44

公司以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿负债期间的适用税率，计算确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

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	38,733,552.94	143,510.23	-	-	38,877,063.17
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
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	1,383,200.00	-	-	-	1,383,200.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-

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	
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	69,108,532.22	-	-	-	69,108,532.22
十四、贷款呆账准备金	547,852.80	-	-	547,852.80	-
合计	109,773,137.96	143,510.23	-	547,852.80	109,368,795.39

本期核销贷款呆账准备金 547,852.80 元，系下属子公司无法收回的典当款。

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押借款	-	-
抵押借款	50,000,000.00	-
保证借款	-	-
合计	50,000,000.00	-

(2) 抵押情况说明：

单位：元 币种：人民币

借款类别	金额	借款期限	抵押情况说明
------	----	------	--------

抵押借款	50,000,000.00	2012.02.02-2013.02.02	现代之窗大厦裙楼 5 楼、A 座 24-25 楼、赛格工业大厦五楼、零七股份停车大楼、广博星海华庭裙楼 102。综合授信额度 20000 万元（其中流动资金贷款 5000 万元）。
------	---------------	-----------------------	--

16、应付账款

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	12,512,303.74	9,685,974.69

(2) 报告期末，本公司应付账款余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 报告期末，本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

17、预收款项

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	28,394,792.83	15,536,636.06

(2) 报告期末，本公司无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 报告期末，本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	1,886,348.35	14,729,293.12	14,889,713.10	1,725,928.37
二、职工福利费	65,510.00	1,664,042.22	1,525,407.22	204,145.00
三、社会保险费	-	1,976,734.91	1,976,734.91	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：1.医疗保险费	-	602,861.88	602,861.88	-
2.基本养老保险费	-	1,232,043.16	1,232,043.16	-
3.失业保险	-	53,284.09	53,284.09	-
4.工伤保险	-	46,495.33	46,495.33	-
5.生育保险	-	42,050.45	42,050.45	-
6.其他保险	-	-	-	-
四、住房公积金	31,991.84	482,342.70	478,740.20	35,594.34
五、职工教育经费	90,664.17			90,664.17
六、工会经费	129,234.25			129,234.25
七、其他	-			-
合计	2,203,748.61	18,852,412.95	18,870,595.43	2,185,566.13

应付职工薪酬余额中无拖欠性质的款项。

本公司报告期无计提工会经费和职工教育经费、因解除劳动关系给予补偿等情况。

本公司结算的员工 2012 年 6 月份工资计人民币 1,725,928.37 元，已于 2012 年 7 月 10 日发放。

19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
增值税	226,488.94	-57,110.55
房产税	152,140.24	152,140.24
城市维护建设税	79,146.39	65,765.83
所得税	3,197,017.16	1,519,695.59
文化建设费	961.44	-
代扣代缴个人所得税	88,646.18	92,616.90
价调基金	71,602.44	4,185,861.34
营业税	664,607.11	934,128.63

项目	期末账面余额	期初账面余额
教育费附加	33,205.33	28,509.73
地方教育费附加	18,131.52	17,058.27
其他		380.07
合计	4,531,946.75	6,939,046.05

20、应付利息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
短期借款应付利息	198,423.27	-

21、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	33,570,387.49	34,983,083.08

(2) 报告期末，本公司其他应付款余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 报告期末，本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。

22、一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的长期借款	-	750,000.00

23、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本次变动增减(+、-)					期末账面余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	46,000,000.00	-	-	-	-	-	46,000,000.00
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	46,000,000.00	-	-	-	-	-	46,000,000.00
有限售条件股份合计	46,000,000.00	-	-	-	-	-	46,000,000.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	184,965,363.00	-	-	-	-	-	184,965,363.00
无限售条件股份合计	184,965,363.00	-	-	-	-	-	184,965,363.00
三、股份总额	230,965,363.00	-	-	-	-	-	230,965,363.00

24、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他资本公积	77,539,375.23	-	-	77,539,375.23
资本溢价	270,760,000.00	-	-	270,760,000.00
合计	348,299,375.23	-	-	348,299,375.23

本报告期资本公积本年增加额主要是本公司发行新股，股本溢价增加。

25、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积	8,998,897.98	-	-	8,998,897.98

26、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	-308,847,319.85	-
加：本期实现归属于母公司股东的净利润	6,385,330.34	-
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	-302,461,989.51	-

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	103,257,415.44	72,060,894.54
其他业务收入	3,563,213.38	1,609,593.26
营业收入合计	106,820,628.82	73,670,487.80
营业成本	40,429,403.05	14,608,783.97
其他业务成本		403.00
营业成本合计	40,429,403.05	14,609,186.97

(2) 主营业务（分行业）

☒适用
 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额	上年同期发生额
------	-------	---------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品贸易（钛矿产品）	33,236,277.88	22,586,200.00		
旅游饮食业	50,448,741.83	12,181,523.82	53,294,646.61	9,870,774.26
物业管理	9,123,404.15	5,469,382.35	9,042,383.15	4,628,822.23
房屋租赁	8,497,641.58	192,296.88	8,141,293.78	109,187.48
停车费	1,951,350.00	-	1,582,071.00	-
典当行		-	500.00	-
合计	103,257,415.44	40,429,403.05	72,060,894.54	14,608,783.97

(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

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	70,989,855.31	29,577,115.80	35,713,727.90	5,892,324.92
福建省	32,267,560.13	10,852,287.25	36,347,166.64	8,716,459.05
合计	103,257,415.44	40,429,403.05	72,060,894.54	14,608,783.97

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
海南文盛新材料科技公司	13,178,308.00	12.34
天津市宏远钛铁公司	5,419,286.69	5.07
广西防城港华晨矿业公司	4,087,160.00	3.83
天津澳利矿业公司	3,893,333.34	3.64

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天津市凯特隆焊接材料公司	3,600,876.99	3.37
合计	30,178,965.02	28.25

28、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	3,679,411.69	3,713,838.28	5%
城建税	295,832.37	272,512.15	7%
教育费附加	139,830.20	112,933.73	3%
地方教育费附加	69,958.64	18,293.48	2%
文化建设费	3,594.66	3,297.39	-
其他			-
合 计	4,188,627.56	4,120,875.03	-

29、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪酬	8,413,249.11	7,639,080.88
租赁费	6,108,332.20	6,011,831.32
水电及燃料费	3,514,393.20	3,855,669.88
物业管理费	2,853,900.60	2,841,870.58
折旧费	726,437.05	1,122,441.83
长期待摊费用	3,437,585.96	3,567,325.50
低值易耗品	855,064.78	805,020.69
营销推广费	1,119,924.32	925,160.79
维修费	520,120.29	604,989.80
洗涤费	835,132.20	821,483.23
其他	915,994.77	1,020,453.94
合计	29,300,134.48	29,215,328.44

30、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	7,907,948.88	7,419,048.74
营销推广费	326,168.59	2,076,690.83
折旧	2,240,963.22	2,225,937.26
长期待摊费用摊销	2,146,306.00	2,053,264.20
中介及诉讼费	963,872.45	1,316,912.00
租赁费	3,006,799.34	1,914,622.43
业务招待费	508,249.65	556,995.20
差旅费	386,359.60	599,209.66
其他	6,585,781.91	5,717,538.62
合计	24,072,449.64	23,880,218.94

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,869,149.62	3,850,501.93
减：利息收入	54,330.06	184,473.89
手续费	629,822.78	700,265.04
汇兑损益		-38.88
合计	2,444,642.34	4,366,254.20

32、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	143,510.23	-2,553,222.76
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	143,510.23	-2,553,222.76

33、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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	-	3,122,153.00	-
罚款收入	70,833.18	48,883.27	70,833.18
其他	575,066.39	8,056,128.77	575,066.39
合计	645,899.57	11,227,165.04	645,899.57

34、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
罚款支出	37,200.00	-	37,200.00
滞纳金	-	-	-
赔款支出	-	-	-
非常损失	-	-	-
违约金	-	-	-
债务重组损失	-	11,112,910.54	-
固定资产报废损失	26,184.45	-	26,184.45
其他	91,918.49	214,414.30	91,918.49
合计	155,302.94	11,327,324.84	155,302.94

35、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,801,645.60	577,504.32
递延所得税调整	-124,321.00	65,456.43
合计	2,677,324.60	642,960.75

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	6,385,330.34	-764,653.64
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	490,596.63	-100,159.80
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	5,894,733.71	-664,493.84
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		-
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。	P1=P0+V	6,385,330.34	-764,653.64
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		-
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	P1'=P0'+V'	5,894,733.71	-664,493.84
期初股份总数	S0	230,965,363.00	184,965,363.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		46,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		-
报告期缩股数	Sk		-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		1
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	230,965,363.00	192,632,029.67
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	230,965,363.00	192,632,029.67
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	EPS0=P0÷S	0.0276	-0.0040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	EPS0'=P0'÷S	0.0255	-0.0034
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS1=P1÷X2	0.0276	-0.0040

项目	计算过程	本期发生额	上年同期发生额
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.0255	-0.0034

37、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

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

38、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	15,430,722.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业租赁费	6,108,332.20
水电费及燃料费	4,018,730.30
物业管理费	3,002,235.74
营销推广费	1,446,092.91
维修费	1,043,346.86
中介费	963,872.45
支付其他费用及往来款	22,028,484.59
合计	38,611,095.05

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项 目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	4,055,133.55	2,105,242.96	(711,273.57)	(5,266,595.41)
加：资产减值准备	143,510.23	75,025.43	(2,553,222.76)	(2,248,411.72)
固定资产折旧	2,967,400.27	1,769,524.28	4,052,434.01	1,771,066.72
无形资产摊销	16,000.02	16,000.02	14,307.88	13,000.02
长期待摊费用摊销	5,583,891.96		5,620,589.70	
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）	26,184.45	26,184.45		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	1,869,149.62	18,372.19	3,850,501.93	3,850,501.93
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）	(124,321.00)			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			65,456.43	
存货的减少（增加以“-”号填列）	221,235.99		151,164.57	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(97,890,483.09)	(991,140.78)	44,206,339.77	37,875,159.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,061,833.45	(7,332,398.71)	(126,618,734.43)	(123,183,825.62)
其他				
经营活动产生的现金流量净额	(71,070,464.55)	(4,313,190.16)	(71,922,436.47)	(87,189,104.53)
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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	67,757,357.70	758,508.39	65,158,311.04	43,962,824.91
减：现金的期初余额	104,624,897.91	6,021,519.74	6,822,725.45	896,638.55
加：现金等价物的期末余额	12,823,285.77			
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物的净增加额	(24,044,254.44)	(5,263,011.35)	58,335,585.59	43,066,186.36

(2) 报告期内，本公司未发生取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	67,757,357.70	104,624,897.91
其中：库存现金	2,543,805.22	2,218,373.04
可随时用于支付的银行存款	65,213,552.48	102,406,524.87
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	12,823,285.77	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	80,580,643.47	104,624,897.91

六、资产证券化业务的会计处理

报告期内，本公司未发生资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州博融投资有限公司	控股股东	有限责任公司	广州	李成碧	投资	18,000.00	17.41	17.41	李成碧	74994981-7

本企业的母公司情况的说明

主营业务：以自有资金投资，投资策划及咨询顾问

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市零七物业管理有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	王宾	物业管理	300	100	100	73206824-6
深圳市广众投资有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	刘彩荣	投资、贸易	500	100	100	73416202-5
深圳市格兰德酒店有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	王宾	酒店服务	5,000	100	100	723001752
厦门亚洲海湾酒店投资管理有限公司	实际控制子公司	有限公司	厦门市	李成碧	投资	4,000	50	50	77603201-8
深圳市零七投资发展有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	简青峰	投资	2,800	100	100	19221416-8
深圳市广博投资发展有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	简青峰	投资	1,500	90	90	74123870-2
深圳市新业典当有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	朱黎明	金融业	1,000	100	100	73626442-0
深圳市格兰德假日俱乐部有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	王宾	酒店服务	2,000	100	100	73625008-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
合营企业									
厦门亚洲海湾大酒店有限公司	有限责任公司	厦门	白建伟	酒店经营及管理	5100	-	-	-	76173332-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
练卫飞	董事长	-
王蜀	董事长之关联自然人	-
香港广新中非资源投资有限公司	股东参股企业	-
广州汽车博览中心	王蜀参股企业	71420365-1
广州发展汽车城有限公司	王蜀参股企业	19044977-2

5、关联交易情况**(1) 关联担保情况**

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

(2) 其他关联交易**A. 关联公司向本公司提供资金**

单位：元 币种：人民币

企业名称	本期发生额	上年发生额

B. 本公司向关联公司支付货款

单位：元 币种：人民币

企业名称	本期发生额	上年发生额
香港广新中非资源投资有限公司	72,586,200.00	

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付款项（预付货款）	香港广新中非资源投资有限公司	50,000,000.00	

八、股份支付

报告期内，本公司未发生股份支付情况。

九、或有事项

1. 1995 年本公司为深圳市中浩（集团）股份有限公司（以下简称“中浩公司”）向深圳市城市合作商业银行华强支行借款 500 万元提供连带责任担保，后因中浩公司未履行还款义务，本公司于 1999 年履行连带清偿责任。因此本公司起诉中浩公司追偿债务，深圳市中级人民法院对此案进行了审理，并于 2004 年 10 月 12 日下达（2004）深中法民二初字第 238 号民事判决书，判决如下：

- （1）中浩公司应于本判决发生法律效力之日起偿还本公司代为偿还的 6,985,305.90 元；
- （2）案件受理费由中浩公司承担。

本公司以前年度已就该代为支付款项计提全额坏账准备，目前该案仍处于执行之中。

2. 1995 年本公司为中浩公司向深圳发展银行布吉支行 150 万元借款本息提供连带责任担保，后因中浩公司未能履行还款义务，本公司履行连带清偿责任。因此本公司起诉中浩公司追偿债务，深圳市中级人民法院对此案进行了审理，并于 2005 年 1 月 27 日下达（2004）深福法民二初字第 3181 号民事判决书，判决如下：

- （1）中浩公司应于判决生效之日起十日内向本公司支付 2,671,559.01 元；
- （2）中浩公司应在本判决生效之日起 10 日内向本公司支付利息，逾期则应加倍支付延迟履行期间的债务利息；
- （3）中浩公司向本公司支付代偿的评估费 18,000.00 元及其利息；
- （4）案件受理费由中浩公司承担。

本公司以前年度已就支付 267 万元款项全额计提坏账准备，目前该案仍处于执行之中。

3. 1994 年公司为中浩公司向建行深圳市分行城东支行贷款 500 万提供连带责任担保，后因中浩公司未能履行还款义务导致本公司承担了保证责任，代偿了应由被告承担的债务本金及利息合计 1000 万元。因此本公司起诉中浩公司追偿债务，深圳市福田区人民法院于 2012 年 4 月 17 日作出（2012）深福法民二初字第 2843 号《民事调解书》，内容为中浩公司于 2012 年 12 月 31 日前向公司偿还代偿款本金 1000 万元及利息。

本公司以前年度已经将该代为支付款项确认为损失。

4. 深圳深信扬声器装备厂（以下简称“扬声器厂”）系本公司之非法人分支机构，由于该厂疏于监督和管理，自然人吴勇明利用保管扬声器厂公章的便利条件，假冒该厂负责人的签名并擅自使用该厂公章，先后于 1995 年、1996 年将该厂部分房产分三次用于受吴勇明实际控制的企业（深圳市豪力实业股份有限公司、深圳市得运来实业有限公司）向银行抵押贷款 300 万元、300 万元及 200 万元。由于吴勇明及其实际控制企业到期不归还贷款，致使扬声器厂的部分房产被查封拍卖。

本公司已就本案向深圳市福田区人民法院提起诉讼，深圳市福田区人民法院于 2005 年 2 月 25 日下达（2005）深福法民二初字第 20 号民事判决书，判决如下：深圳市豪力实业股份有限公司自判决生效之日起 10 日内偿还本公司 500 万元（被拍卖房产实际成交价）；深圳市得运来实业有限公司自判决生效之日起 10 日内偿还本公司 428 万元（被拍卖房产成交价为 487 万元），该案仍在执行之中。

本公司起诉扬声器厂为深圳市豪力实业股份有限公司担保 200 万元而被拍卖房产（成交价 385 万元）的案件已于 2006 年 3 月 21 日由深圳市福田区人民法院作出一审判决：

（1）深圳市豪力实业股份有限公司自判决生效之日起十日内向本公司赔偿代偿款项 3,242,900.00 元及违约金（违约金按照万分之五标准自 2004 年 12 月 20 日计算至判决确定的还款日止），逾期则应加倍支付延迟支付履行期间的债务利息；

（2）深圳得运来实业有限公司、吴勇明对上述债务承担连带清偿责任；

（3）驳回本公司其他诉讼请求。

本公司以前年度已经将本案涉及房产净值 14,769,994.48 元确认为损失。

十、资产抵押情况

2012 年 1 月 16 日本公司的全资子公司深圳市广众投资有限公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订授信合同，综合授信额度 20000 万元（其中流动资金贷款 5000 万元），授信期限一年。该笔授信由本公司提供担保，对其到期偿付承担连带责任，并用本公司自有物业现代之窗大厦裙楼 5 楼、现代之窗大厦 A

座 24-25 楼、赛格工业大厦 5 楼、零七股份停车大楼、广博星海华庭裙楼 102 号 进行抵押，上述物业账面原值为 137,480,225.23 元，截至 2012 年 6 月 30 日净值为 94,482,201.15 元。

十一、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）2012 年 1 月 13 日第一次临时股东大会通过了《关于全资子公司深圳市广众投资有限公司与香港广新中非资源投资有限公司签订钛矿产品总包销合同暨重大关联交易的议案》。本公司下属子公司深圳市广众投资有限公司（以下简称“广众投资公司”）与香港广新中非资源投资有限公司（以下简称“香港广新公司”）于 2011 年 12 月 26 日签订的《钛矿产品总包销合同》。根据双方签署的包销合同，广众投资公司在中国大陆地区包销香港广新公司下属全资子公司大陆矿业公司生产的钛矿产品。根据《钛矿产品总包销合同》，广众投资公司需向香港广新公司预付货款人民币 5000 万元。预付货款按合同期限分 5 年冲抵应付香港广新公司的货款，每年冲抵人民币 1000 万元。

（二）2012 年 1 月 13 日第一次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司深圳市广众投资有限公司开展新业务向金融机构申请 2 亿元授信额度提供担保的议案》。该金融机构为中信银行深圳分行。

担保方式为连带责任保证担保和最高额抵押。最高额抵押：以公司自有物业进行抵押，深圳市广众投资有限公司到期不能偿还向中信银行深圳分行申请的上述融资及由此产生的所有费用，中信银行深圳分行有权处置上述抵押物用于偿还债务；连带责任保证担保：公司作为保证担保人对深圳市广众投资有限公司到期不能偿还向中信银行深圳分行申请的上述融资及由此产生的所有费用，公司承担连带担保责任。

（三）本公司涉及的其他小额诉讼（应付款项）

（1）业主诉讼（含延期交楼、办证等）约 61 起，涉及金额约 250 万元；

（2）本公司其他经济纠纷案件共计 3 起，涉及金额约 80 万元。

十三、承诺事项

1、报告期末，本公司无需披露的重大承诺事项。

2、报告期前，本公司无重大承诺。报告期内，本公司不存在对前期承诺的履行。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,492,473.64	100.00	74,623.68	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,492,473.64	100.00	74,623.68	5.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	457,202.48	100.00	22,860.12	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	457,202.48	100.00	22,860.12	5.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	457,202.48	100.00	74,623.68	457,202.48	100.00	22,860.12
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	457,202.48	100.00	74,623.68	457,202.48	100.00	22,860.12

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳市正和丰实业有限公司	非关联方	481,458.84	1 年以内	32.26
金佳业酒店管理有限公司	非关联方	399,144.40	1 年以内	26.74
袁坤	非关联方	362,614.80	1 年以内	24.30
金佳业投资有限公司	非关联方	249,255.60	1 年以内	16.70
合计		1,492,473.64		100.00

(3) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(4) 报告期内，本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 报告期内，本公司无实际核销的应收账款。

(6) 报告期末应收账款余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(7) 报告期末，无应收其他关联方账款情况。

(8) 报告期内，本公司无终止确认的应收账款。

(9) 报告期内，本公司未发生以应收账款为标的进行证券化业务。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	
	账面余额	坏账准备

	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	47,967,665.27	29.97	47,967,665.27	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	110,616,850.17	69.11	11,392,393.82	10.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,484,707.41	0.93	1,484,707.41	100.00
合计	160,069,222.85	100.01	60,844,766.50	38.01

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	47,967,665.27	29.97	47,967,665.27	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	110,585,955.12	69.10	11,369,131.95	10.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,484,707.41	0.93	1,484,707.41	100.00
合计	160,038,327.80	100.00	60,821,504.63	38.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

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	91,778,774.61	82.97	4,610,655.85	91,747,879.56	82.97	4,587,393.98
1 至 2 年	6,315,758.57	5.71	631,575.86	6,315,758.57	5.71	631,575.86
2 至 3 年	369,988.00	0.33	73,997.60	369,988.00	0.33	73,997.60
3 年以上	12,152,328.99	10.99	6,076,164.51	12,152,328.99	10.99	6,076,164.51
合计	110,616,850.17	100.00	11,392,393.82	110,585,955.12	100.00	11,369,131.95

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

往来款	1,484,707.41	1,484,707.41	100.00	账龄 5 年以上
-----	--------------	--------------	--------	----------

(2) 报告期内, 本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款情况。

(3) 报告期内, 本公司无实际核销的其他应收款情况。

(4) 报告期末其他应收款余额中, 无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

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(%)
深圳市广众投资有限公司	子公司	95,748,567.21	1 年以内	59.83
深圳市格兰德俱乐部酒店有限公司	子公司	21,980,863.51	3 年以上	13.73
深中浩	非关联方	12,489,257.31	3 年以上	7.80
深圳市格兰德酒店有限公司	子公司	10,792,734.53	1 年以内	6.74
深圳市豪力股份有限公司	非关联方	9,121,910.98	3 年以上	5.70
合计		150,133,333.54		93.80

(6) 报告期末, 无应收其他关联方款项。

(7) 报告期内, 本公司未发生终止确认的其他应收款项情况。

(8) 报告期内, 本公司未发生以其他应收款项为标的证券化业务。

2、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	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	现金红利
深圳市零七物业管理有限公司	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00	-	2,850,000.00	95	95	-	-	-	-
深圳市广众投资有限公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00	-	4,750,000.00	95	95	-	-	-	-
深圳市格兰德酒店有限公司	成本法	47,500,000.00	47,500,000.00	-	47,500,000.00	95	95	-	-	-	-
深圳市零七投资发展有限公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00	-	28,000,000.00	100	100	-	-	-	-
深圳市广博投资发展有限公司	成本法	92,082,870.00	92,082,870.00	-	92,082,870.00	90	90	-	69,108,532.22	-	-
深圳市新业典当有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00	90	90	-	-	-	-
深圳市格兰德假日俱乐部有限公司	成本法	5,700,000.00	5,700,000.00	-	5,700,000.00	95	95	-	-	-	-
长春高斯达生化药业股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	6.06	6.06	-	-	-	-
大连北大科技（集团）股份有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	-	-	-	1,383,200.00	-	-
合计		194,482,870.00	194,482,870.00	-	194,482,870.00	-	-	-	70,491,732.22	-	-

3、营业收入和 营业成本

(1) 营业收入及成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	10,448,991.58	9,723,364.78
营业成本	192,296.88	109,187.48

(2) 主营业务（分行业）

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁行业	8,497,641.58	192,296.88	8,141,293.78	109,187.48
停车费	1,951,350.00	-	1,582,071.00	-
合计	10,448,991.58	192,296.88	9,723,364.78	109,187.48

(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

单位：元 币种：人民币

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
广东省	10,448,991.58	192,296.88	9,723,364.78	109,187.48
合计	10,448,991.58	192,296.88	9,723,364.78	109,187.48

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
金佳业酒店管理有限公司	2,394,866.40	22.92
陈荣汉	1,882,500.00	18.02
金佳业投资有限公司	1,495,529.28	14.31
深圳市正和丰实业有限公司	636,552.00	6.09
袁坤	456,000.00	4.36
合计	6,865,447.68	65.70

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-

项目	金额	说明
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	490,596.63	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	490,596.63	-

2、净资产收益率及每股收益

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	2.26	0.0276	0.0276
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09	0.0255	0.0255

3、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	与期初增减变动（%）	原因
应收账款	322.70	新增应收钛矿产品货款。
预付款项	5,803.47	新增预付钛矿产品货款。
无形资产	793.85	本期购入内控管理软件。
短期借款	100.00	本期新增银行借款 5000 万元。
预收款项	82.76	新增预收钛矿产品货款。
应交税费	-34.69	本期缴纳应交税金。
一年内到期的非流动负债	-100.00	本期归还了广发银行借款。
报表项目	与上年同期增减变动（%）	原因
营业总收入	45.00	主要为新增钛矿产品销售收入。
营业成本	176.74	主要为新增钛矿产品销售成本。
财务费用	-44.01	银行借款减少。
资产减值损失	105.62	主要为上年同期收回大量其他应收款所致。
营业外收入	-94.25	主要为上年同期有大额债务重组利得所致。
营业外支出	-98.63	主要为上年同期有大额债务重组损失所致。
所得税费用	316.41	本期利润增长所致。
净利润	670.12	本期新增钛矿产品销售利润所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	61.02	本期新增钛矿产品销售所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	730.64	本期采购钛矿产品所致。
支付的各项税费	-80.21	上年同期有缴交大额欠税所致
支付其他与经营活动有关的现金	-59.29	上年同期使用增发资金归还欠款所致。

偿还债务支付的现金	-99.56	上年同期有归还了广州发展汽车城有限公司 借款本息 1.57 亿元。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-89.49	上年同期有使用增发资金归还大量欠息。
现金及现金等价物净增加额	-141.22	主要系预付货款所致。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____