



深圳华控赛格股份有限公司
SHENZHEN HUAKONG SEG CO., LTD.

深圳华控赛格股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
童利斌	董 事	因公务	邢春琪

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄俞、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)

黄红芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录.....	82

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、ST 三星、华控赛格	指	深圳华控赛格股份有限公司（原“深圳赛格三星股份有限公司”）
CRT	指	使用阴极射线管的显示器
STN-ITO	指	导电镀膜玻璃，是形成液晶（LCD）驱动用的透明电极矩阵产品
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
《公司章程》	指	《深圳华控赛格股份有限公司章程》
本报告中所引用的货币金额除特别说明外	指	人民币金额
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	华控赛格	股票代码	000068
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳华控赛格股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华控赛格		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HUAKONG SEG CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAKONG SEG		
公司的法定代表人	黄俞		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢春琪	丁勤
联系地址	深圳市大工业区兰竹东路 23 号	深圳市大工业区兰竹东路 23 号
电话	0755-28339059	0755-28339057
传真	0755-89938787	0755-89938787
电子信箱	szsgsx@163.net	huakongsegdq@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备

置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	425,314,073.73	3,200,842.23	13,187.57%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-17,723,758.99	-2,117,630.25	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-16,172,312.98	-20,092,799.51	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-171,967,195.56	-26,213,467.34	
基本每股收益 (元/股)	-0.0198	-0.0024	
稀释每股收益 (元/股)	-0.0198	-0.0024	
加权平均净资产收益率 (%)	-7.91%	-0.94%	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	847,419,828.52	426,257,897.00	98.8%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	215,283,163.26	233,006,922.25	-7.61%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-17,723,758.99	-2,117,630.25	215,283,163.26	233,006,922.25
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	-17,723,758.99	-2,117,630.25	215,283,163.26	233,006,922.25
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,551,446.01	
合计	-1,551,446.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，国内经济呈现“降中趋稳”的态势，但仍处于弱周期低增速运行状态。面对严峻的国内外经济环境和巨大的市场竞争压力，在公司新一届董事会的正确领导和监事会的有效监督下，公司法人治理结构不断完善，公司运作进一步规范。公司经营班子带领全体员工苦练内功、深挖潜力、锐意进取，不断寻找新的利润增长点，确保公司持续发展，公司各项事业得到了整体协调的发展。

报告期内，公司一方面积极加大贸易业务的开拓力度，不断提高市场风险应对能力，确保在不利的市场环境下公司业绩的稳定增长。另一方面，公司不断加强对位于深圳市坪山大工业区现有资产的管理工作，在继续做好废旧设备处理与闲置厂房租赁工作的同时，不断优化工厂部门和人员的配置，有效降低公司运营成本。在报告期内公司实现营业收入42,531.41万元，较去年同期增长13,187.57%。

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及《董事会工作细则》等有关规定，认真履行董事职责、维护公司及股东利益。公司董事会和经营管理层按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《公司章程》的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，不断完善公司各环节的内部控制制度，不断提升、改进公司内控管理，有效防范经营风险，保证公司正常运行和健康发展。

二、主营业务分析

概述

公司原属电子元器件制造业，主要从事CRT玻壳及STN-ITO镀膜玻璃的制造和销售。由于市场原因，公司于2010年8月关闭全部生产线。为了保证公司正常运行，提高公司持续经营能力，经公司董事会审议通过后，公司自2012年10月开始开展贸易业务。公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款及其附件的议案》，公司的经营范围变更为：受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询（不含银行、证券、保险、基金等金融业务、人才中介服务及其他限制项目）；市场营销策划；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口业务。

报告期内，公司业务以贸易为主，实现营业收入42,531.41万元，较去年同期320.08万元上升13,187.57%，营业成本41,693.16万元，较去年同期156.84万元上升26,482.86%，主要原因系2013年上半年增加贸易业务，

营业收入和营业成本相应增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	425,314,073.73	3,200,842.23	13,187.57%	本期增加贸易业务，收入相应增加。
营业成本	416,931,639.58	1,568,422.83	26,482.86%	本期增加贸易业务，成本相应增加。
管理费用	15,933,326.57	18,725,394.21	-14.91%	
财务费用	8,395,621.89	2,803,331.91	199.49%	主要是本期增加贸易业务，资金周转需求增大，随之筹措资金增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-171,967,195.56	-26,213,467.34		主要是本期增加贸易业务，贸易业务采购支出款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,277,068.57	-6,540,482.98		主要是去年同期退还设备处置保证金，而本期无此项业务所致。
筹资活动产生的现金流量净额	292,481,328.34	-1,183,621.67		主要是本期增加贸易业务，资金周转需求增大，随之筹措资金增加所致
现金及现金等价物净增加额	118,223,785.61	-33,934,403.76		主要是本期增加贸易业务，资金周转需求增大，随之筹措资金增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

上年同期因公司废旧设备处置，而产生净利润 1,940 万元，而本期无该项收入带来的净利润。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
商业	421,860,123.13	415,232,286.32	1.57%			
分产品						
电子元器件	290,492,470.16	284,582,761.35	2.03%			
液晶电视	131,367,652.97	130,649,524.97	0.55%			
分地区						
国内	421,860,123.13	415,232,286.32	1.57%			

四、核心竞争力分析

不适用

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

报告期内，公司未发生对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

报告期内，公司未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

报告期内，公司未发生证券投资情况。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期，公司未发生委托理财。

(2) 衍生品投资情况

报告期，公司未发生衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

报告期，公司未发生委托贷款。

3、募集资金使用情况

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期，公司未发生非募集资金投资的重大项目情况。

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动 (%)				
累计净利润的预计数 (万元)	-2,900.00	--	-2,500.00	-1,116.87	下降	123.84%	--	159.65%
基本每股收益 (元/股)	-0.0323	--	-0.0279	-0.0125	下降	123.84%	--	159.65%
业绩预告的说明	1、公司去年同期有设备处置收益 1,940 万元，本报告期无此项收益； 2、本报告期虽然增加贸易业务收入，但因毛利率低，对公司利润影响不大； 3、本业绩预计数据未经注册会计师预审计。							

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2013年半年报财务报告未经审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

大华会计师事务所有限公司对本公司上年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告【大华审字[2013]002669号】，注册会计师认为，2012年生产业务继续停止；截至2012年12月31日止，流动负债高于流动资产6,111.19万元；华控赛格可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

对注册会计师出具带强调事项段的无保留意见的审计报告，公司董事会予以理解。公司董事会认为导致注册会计师出具带强调事项段的无保留意见的审计报告的原因是：注册会计师认为导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性，公司可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

报告期内，公司为消除持续经营能力不确定性着力推进了以下几项工作：

- 1、全力推进设备、废旧物资等的处置工作，力争实现处置收益最大化；
- 2、在继续做好厂房租赁业务的同时，进一步拓展贸易业务，逐步改善财务状况；
- 3、压缩成本费用开支；
- 4、积极开展新项目的引入工作，为公司持续发展奠定基础。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 14 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司年度报告披露时间，未提供材料

2013年01月18日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司股权变动情况，未提供材料
2013年01月21日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司股权变动情况，未提供材料
2013年01月22日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司股权变动情况，未提供材料
2013年02月27日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司年度报告披露时间，未提供材料
2013年03月12日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司年度报告披露时间，未提供材料
2013年03月13日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司年度报告披露时间，未提供材料
2013年03月28日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司未来发展方向，未提供材料
2013年05月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司撤销股票交易其他风险警示相关事宜，未提供材料
2013年05月21日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司撤销股票交易其他风险警示相关事宜，未提供材料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司已形成以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经营层为执行机构、监事会为监督机构，相互制衡、相互协调的法人治理结构。报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深交所有关规定指引及《公司章程》等文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部管理，完善制定了一系列控制制度，促进“三会”有效制衡，使公司的治理制度体系进一步完善，提升公司决策和管理水平。

截止报告期末，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善，公司运作规范：

1、 股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开合法合规，并邀请了见证律师进行现场见证，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避，保障关联交易决策程序合法及公开、公平、公正地进行，不存在控股股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。公司通过各种途径确保股东尤其是中小股东充分行使其知情权和参与权等权利。

2、 控股股东与公司的关系

公司与控股股东在资产、人员、机构等方面保持独立，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产的情况。

3、 董事与董事会

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，召开董事会会议并形成决议，本公司董事能以认真负责的态度积极出席董事会会议，审慎决策，并对所议事项发表明确的意见。董事切实履行了勤勉、诚信的义务，切实维护了中小股东的利益。独立董事均认真履行了职责，维护公司整体利益，尤其关注了涉及中小股东的合法权益不受损害的事项。公司董事会下设发展战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会，各专门委员会均已制定了各委员会的相关工作细则，确保董事会高效运作和科学决策。

4、 监事和监事会

公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定的要求，认真履行职责，对公司经营管理的各个方面以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，切实履行了监督的职责，维护了公司和中小投资者的利益。

5、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

6、信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法规及制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司通过电话咨询答复、电子邮件回复、网上平台交流等方式增强信息披露的透明度，并指定《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够公平的获取信息。

报告期内，公司共计发布了 40 则公告，真实、准确、完整、及时地披露了公司有关经营活动与重大事项状况。公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，未有违反相关规定的情形发生。

7、公司存在的治理非规范情况

(1) 公司在报告期内存在治理非规范情况。

公司大股东深圳市赛格集团有限公司、深圳赛格股份有限公司是深圳市国资委实际控制的法人，根据国资委的相关要求执行产权报告制度。股东方、实际控制人要求公司报送信息旨在了解公司的经营状况，未对公司独立性进行干扰。

(2) 公司向大股东、实际控制人提供的财务信息的情况。

报告期内公司根据国务院国资委文件（国资厅评价【2003】23 号）《关于国资委监管企业编报阅读企业财务快报有关事项的通知》的要求，每月初以公司上月财务报表为准，用网上平台直接报送的形式向赛格方股东实际控制人深圳市国资委报送上月财务快报；经财务部门逐级审批，报公司领导批准后以人工报送方式，向公司大股东深圳市赛格集团有限公司报送上月资产负债表、利润表；以传真方式向公司大股东深圳赛格股份有限公司报送上月资产负债表、利润表。

(3) 接受大股东或实际控制人对公司高层和中层管理人员任免的情况。

报告期内没有发生大股东或实际控制人对公司高层和中层管理人员任免的情况。

(4) 大股东及实际控制人对公司具体项目进行审计、资产购买或处置以及对外投资项目进行审批的情况。

报告期内没有发生大股东或实际控制人对公司具体项目进行审计、资产购买或处置及对外投资等事项进行审批的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司无收购资产事项。

2、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产事项。

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励的实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
同方股份有限公司	股东关联	向关联人销售商品	销售商品	一般市场经济原则	协议价格	18,121.49	42.96%	现汇、承兑	参考同类商品市场价格	2013年03月26日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)2013-22号公告
沈阳同方多媒体科技有限公司	股东关联	向关联人销售商品	销售商品	一般市场经济原则	协议价格	12,573.03	29.8%	现汇	参考同类商品市场价格	2013年03月26日	巨潮资讯网(http://w

司											ww.cninfo.com.cn) 2013-22号公告
深圳市同方多媒体科技有限公司	股东关联	向关联人销售商品	销售商品	一般市场经济原则	协议价格	4,383.31	10.39%	现汇、承兑	参考同类商品市场价格		
钦州市同方和宸电子科技有限公司	股东关联	向关联人销售商品	销售商品	一般市场经济原则	协议价格	2,048.32	4.86%	现汇	参考同类商品市场价格		
同方光电(沈阳)有限公司	股东关联	向关联人购买商品	购买商品	一般市场经济原则	协议价格	5,234.13	12.61%	现汇、承兑	参考同类商品市场价格		
沈阳同臻精密电子科技有限公司	股东关联	向关联人购买商品	购买商品	一般市场经济原则	协议价格	240.03	0.58%	现汇	参考同类商品市场价格		
合计				--	--	42,600.31	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司无共同对外投资的重大关联交易事项。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	------------	----------	-----------	----------

				占用			
同方股份有限公司	股东关联	应收关联方 债权	销售商品	否	0	18,280.42	18,280.42
沈阳同方多媒体科技 有限公司	股东关联	应收关联方 债权	销售商品	否	1,981.32	9,738.27	11,719.59
深圳市同方多媒体科 技有限公司	股东关联	应收关联方 债权	销售商品	否	4,010.39	-1,867.68	2,142.71
钦州市同方和宸电子 科技有限公司	股东关联	应收关联方 债权	销售商品	否	965.74	1,016.87	1,982.61
同方光电（沈阳）有 限公司	股东关联	应付关联方 债务	采购商品	否	390.21	2,275.44	2,665.65
深圳市赛格集团有限 公司	股东	应付关联方 债务	统贷统还资 金调剂	否	5,201.18	35,912.15	41,113.33
关联债权债务对公司经营成果及财 务状况的影响	关联债权债务的应收应付账款是开展贸易业务形成的正常往来，而公司向赛格集团借款解决了公司贸易业务资金周转的问题，提高了公司的持续经营能力。						

5、其他重大关联交易

根据2012年第三次临时股东大会审议通过的15,000万元借款额度，在2012年度内已提取5,194.65万元，在本报告期内，已提取剩余的9,805.35万元借款额度。

根据2013年第一次临时股东大会审议通过的26,000万元借款额度，于2013年2月6日，向股东深圳市赛格集团有限公司借入资金26,000万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向股东借款的关联交易公告》	2012年11月08日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
《关于向股东深圳市赛格集团有限公司借款的关联交易公告》	2013年02月07日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司无相关事项发生。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司无相关事项发生。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司将位于深圳市大工业区兰竹东路23号得厂区内部分仓库出租，与深圳市亨运通物流有限公司签订仓储租赁合同，按合同预计年租赁收益为195.51万元、上半年已实现收益97.76万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
深圳华控赛格股份有限公司	深圳市亨运通物流有限公司	仓库、厂房	3,230.04	2013年01月01日	2013年12月31日	195.51	租赁合同	较大	否	无

2、担保情况

报告期内，公司无担保事项发生

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内，公司无相关事项发生。

3、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同事项。

4、其他重大交易

报告期内，公司无相关事项发生。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳市华融泰资产管理有限公司	自标的股份过户之日起 36 个月内，其不会直接或间接转让或委托他人管理标的股份，也不会允许 ST 三星回购全部或部分标的股份，但华融泰将标的股份转让予清华大学附属企业的除外。	2013-01-18	2013-01-18 至 2016-01-18	正在履行
		通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到 ST 三星股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。	2013-01-18	长期有效	正在履行
	工布江达长润投资管理有限公司（原名“深圳市长润投资管理有限公司”）	通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到 ST 三星股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务。	2013-01-18	长期有效	正在履行
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

报告期，公司未出现处罚及整改情况。

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

1、公司股权变更

2013年1月16日，公司原股东三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司分别与深圳市华融泰资产管理有限公司、深圳市长润投资管理有限公司签订了《股份转让协议》。根据《股份转让协议》，三星康宁将其持有的占公司总股本17.41%的股份转让给深圳市华融泰资产管理有限公司，三星康宁马来西亚将其持有的占公司总股本12.67%的股份转让给深圳市长润投资管理有限公司。公司1月28日收到中等公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，已完成全部股份过户手续。截至2013年3月8日，公司已完成了工商、税务及银行变更登记的相关手续。详情请见巨潮资讯网披露的公司公告2013-07号。

2、公司名称及股票简称变更

2013年1月24日，公司第五届董事会第十四次临时会议审议通过了《关于变更公司名称及修改〈公司章程〉中公司注册名称条款的议案》，并经2月20日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过。公司于2013年3月8日正式完成了名称工商变更登记手续，并取得了深圳市市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》。自2013年3月8日起公司名称正式更名为“深圳华控赛格股份有限公司”，英文名称变更为“SHENZHEN HUAKONG SEG CO., LTD.”。

经公司申请并经深圳证券交易所核准，公司证券中文简称自2013年3月13日起由“ST三星”变更为“ST华赛”，证券英文简称由“SSG”变更为“HUAKONG SEG”。详情请见巨潮资讯网披露的公司公告2013-13号。

3、公司董事会、监事会换届选举

2013年3月18日，公司第五届董事会第十六次临时董事会和第五届监事会第七次临时会议分别审议通过了《关于提名第六届董事会董事候选人的议案》和《关于提名第六届监事会监事候选人的议案》，分别同意选举黄俞先生、孙盛典先生、邢春琪先生、童利斌先生、郑丹女士、李力夫先生为公司第六届董事会董事；同意选举雷达先生、林涛先生、宋晏女士为公司第六届董事会独立董事；同意选举张光柳先生、易培剑先生为公司第六届监事会监事，2013年3月4日，公司职工代表大会选举李新先生为公司职工监事。上述有关议案经公司2013年4月8日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过。详情请见巨潮资讯网披露的公司公告2013-14号、2013-24号。

4、撤销股票交易其他风险警示

2013年5月13日，公司召开董事会审议并通过了《关于向深圳证券交易所申请撤销股票交易其他风险警

示的议案》，并向深交所递交了《撤销对公司股票交易实施的其他风险警示的申请》。经审核批准，深交所自2013年5月21日起撤销我公司股票交易的其他风险警示。详情请见巨潮资讯网披露的公司公告2013-36号。

5、修改《公司章程》

由于公司股权于2013年1月发生了变更，公司性质由外商投资企业变更为内资企业，结合公司当前实际情况，公司对《公司章程》部分条款及其附件相应条款进行了修改。经营范围变更为：受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、经济信息咨询（不含银行、证券、保险、基金等金融业务、人才中介服务及其他限制项目）；市场营销策划；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口业务。详情请见巨潮资讯网披露的公司公告2013-33号。

6、投资设立全资子公司

2013年5月27日召开了第六届董事会第三次临时会议，审议通过了《关于投资成立深圳华控赛格置业有限公司的议案》和《关于投资成立深圳华控赛格投资有限公司的议案》，同意分别投资1,000万元人民币作为注册资本金成立全资子公司“深圳华控赛格置业有限公司和“深圳华控赛格投资有限公司”。深圳华控赛格置业有限公司主要经营管理公司现有物业，该公司于2013年7月4日完成了工商注册登记手续，并取得《企业法人营业执照》。详情请见巨潮资讯网披露的公司公告2013-40号。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,465	0%	0	0	0	0	0	3,465	0%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	3,465	0%	0	0	0	0	0	3,465	0%
二、无限售条件股份	896,667,999	100%	0	0	0	0	0	896,667,999	100%
1、人民币普通股	896,667,999	10%	0	0	0	0	0	896,667,999	100%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	896,671,464	100%	0	0	0	0	0	896,671,464	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		31,691						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳赛格股份有限公司	境内非国有法人	22.45%	201,345,033		0	201,345,033		0
深圳市华融泰资产管理有限公司	境内非国有法人	17.41%	156,103,049		0	156,103,049	质押	156,103,049
工布江达长润投资管理有限公司	境内非国有法人	12.67%	113,585,801		0	113,585,801		0
深圳市赛格集团有限公司	国有法人	7.63%	68,392,697		0	68,392,697		0
华新	境内自然人	0.24%	2,148,060		0	2,148,060		0
国玉发	境内自然人	0.24%	2,135,810		0	2,135,810		0
朱志强	境内自然人	0.23%	2,029,200		0	2,029,200		0
刘淑英	境内自然人	0.22%	1,983,616		0	1,983,616		0
陆源	境内自然人	0.20%	1,782,000		0	1,782,000		0
金莹	境内自然人	0.19%	1,730,000		0	1,730,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 深圳市赛格集团有限公司（以下简称“赛格集团”）与深圳赛格股份有限公司（以下简称“赛格股份”）之间存在关联关系及一致行动人关系，赛格集团持有深圳赛格股份 30.24% 的股份。</p> <p>(2) 其它流通股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其它流通股东之间是否存在关联关系。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

深圳赛格股份有限公司	201,345,033	人民币普通股	201,345,033
深圳市华融泰资产管理有限公司	156,103,049	人民币普通股	156,103,049
工布江达长润投资管理有限公司	113,585,801	人民币普通股	113,585,801
深圳市赛格集团有限公司	68,392,697	人民币普通股	68,392,697
华新	2,148,060	人民币普通股	2,148,060
国玉发	2,135,810	人民币普通股	2,135,810
朱志强	2,029,200	人民币普通股	2,029,200
刘淑英	1,983,616	人民币普通股	1,983,616
陆源	1,782,000	人民币普通股	1,782,000
金莹	1,730,000	人民币普通股	1,730,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 深圳市赛格集团有限公司（以下简称“赛格集团”）与深圳赛格股份有限公司（以下简称“赛格股份”）之间存在关联关系及一致行动人关系，赛格集团持有深圳赛格股份 30.24% 的股份。(2) 其它流通股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其它流通股东之间是否存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	华融泰资产管理有限公司
变更日期	2013 年 01 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
指定网站披露日期	2013 年 08 月 29 日
新控股股东名称	工布江达长润投资管理有限公司（原名“深圳市长润投资管理有限公司”）
变更日期	2013 年 01 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
指定网站披露日期	2013 年 08 月 29 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡建平	董事长	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	董事会换届
张帅恒	副董事长、总经理	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	董事会换届
邢春琪	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	董事会换届
叶 军	董事	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	董事会换届
汪冠丞	董事	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	董事会换届
顾 猛	董事	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	董事会换届
石卫红	独立董事	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	董事会换届
刘宏斌	独立董事	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	董事会换届
宋 晏	独立董事	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	董事会换届
赵兴学	监事会主席	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	监事会换届
李力夫	监事	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	监事会换届
徐海松	监事	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	监事会换届
黄 俞	董事长	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举
孙盛典	副董事长	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举
邢春琪	董事、总经理	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举，目前代为行使董事会秘书职责
童利斌	董事	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举
李力夫	董事、副总经理	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举
郑 丹	董事	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举
宋 晏	独立董事	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举
雷 达	独立董事	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举
林 涛	独立董事	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举
张光柳	监事会主席	任免	2013 年 04 月 08 日	监事会换届后选举
易培剑	监事	任免	2013 年 04 月 08 日	监事会换届后选举
李 新	职工监事	任免	2013 年 03 月 04 日	监事会换届后选举

叶 恒	副总经理	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届新聘高管
叶伯乐	副总经理	任免	2013 年 04 月 19 日	董事会换届新聘高管
黄红芳	财务负责人	任免	2013 年 04 月 19 日	董事会换届新聘高管

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：深圳华控赛格股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	153,844,552.24	35,620,766.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	400,971,861.13	70,092,716.25
预付款项	756,762.15	24,867,931.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,119,749.06	1,086,001.46
买入返售金融资产		
存货	15,584.18	15,584.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	556,708,508.76	131,682,999.52

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	250,527,999.92	253,884,219.62
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	40,183,319.84	40,690,677.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	290,711,319.76	294,574,897.48
资产总计	847,419,828.52	426,257,897.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	164,928,794.35	27,499,028.10
预收款项	31,942,931.92	31,942,931.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,098,995.59	13,746,713.61
应交税费	2,518,980.41	3,506,877.11

应付利息		107,488.33
应付股利		
其他应付款	419,190,908.26	59,991,880.95
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		56,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	631,680,610.53	192,794,920.02
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	456,054.73	456,054.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	456,054.73	456,054.73
负债合计	632,136,665.26	193,250,974.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	896,671,464.00	896,671,464.00
资本公积	784,477,382.04	784,477,382.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	157,709,529.79	157,709,529.79
一般风险准备		
未分配利润	-1,623,575,212.57	-1,605,851,453.58
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	215,283,163.26	233,006,922.25
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	215,283,163.26	233,006,922.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	847,419,828.52	426,257,897.00

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：黄红芳

会计机构负责人：黄红芳

2、利润表

编制单位：深圳华控赛格股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	425,314,073.73	3,200,842.23
其中：营业收入	425,314,073.73	3,200,842.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	441,486,386.71	23,293,641.74
其中：营业成本	416,931,639.58	1,568,422.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	306,072.99	196,492.79
销售费用		
管理费用	15,933,326.57	18,725,394.21
财务费用	8,395,621.89	2,803,331.91
资产减值损失	-80,274.32	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,172,312.98	-20,092,799.51
加：营业外收入	6,910.00	21,589,540.57

减：营业外支出	1,558,356.01	3,614,371.31
其中：非流动资产处置损失		515,131.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,723,758.99	-2,117,630.25
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,723,758.99	-2,117,630.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-17,723,758.99	-2,117,630.25
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0198	-0.0024
（二）稀释每股收益	-0.0198	-0.0024
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-17,723,758.99	-2,117,630.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,723,758.99	-2,117,630.25
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：黄红芳

会计机构负责人：黄红芳

3、现金流量表

编制单位：深圳华控赛格股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	113,604,278.21	
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,921,058.70	6,320,962.92
经营活动现金流入小计	120,525,336.91	6,320,962.92
购买商品、接受劳务支付的现金	275,102,932.98	
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,340,947.12	21,591,515.85
支付的各项税费	6,256,328.99	2,931,097.29
支付其他与经营活动有关的现金	6,792,323.38	8,011,817.12
经营活动现金流出小计	292,492,532.47	32,534,430.26
经营活动产生的现金流量净额	-171,967,195.56	-26,213,467.34
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	-624,911.83	-6,540,482.98
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	-624,911.83	-6,540,482.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,652,156.74	
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	1,652,156.74	
投资活动产生的现金流量净额	-2,277,068.57	-6,540,482.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	358,053,500.00	80,000,000.00
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	358,053,500.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	56,000,000.00	78,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,572,171.66	3,183,621.67
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		
筹资活动现金流出小计	65,572,171.66	81,183,621.67
筹资活动产生的现金流量净额	292,481,328.34	-1,183,621.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,278.60	3,168.23
五、现金及现金等价物净增加额	118,223,785.61	-33,934,403.76
加：期初现金及现金等价物余额	35,620,766.63	47,243,735.49
六、期末现金及现金等价物余额	153,844,552.24	13,309,331.73

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：黄红芳

会计机构负责人：黄红芳

4、所有者权益变动表

编制单位：深圳华控赛格股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	896,671	784,477,			157,709		-1,605,8			233,006,92

	,464.00	382.04			,529.79		51,453.58		2.25
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	896,671,464.00	784,477,382.04			157,709,529.79		-1,605,851,453.58		233,006,922.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-17,723,758.99		-17,723,758.99
（一）净利润							-17,723,758.99		-17,723,758.99
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-17,723,758.99		-17,723,758.99
（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	896,671,464.00	784,477,382.04			157,709,529.79		-1,623,575,212.57			215,283,163.26
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	--	-------------------	--	--	----------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	896,671,464.00	781,481,862.04			157,709,529.79		-1,609,017,504.66			226,845,351.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	896,671,464.00	781,481,862.04			157,709,529.79		-1,609,017,504.66			226,845,351.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,995,520.00					3,166,051.08			6,161,571.08
（一）净利润							3,166,051.08			3,166,051.08
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,166,051.08			3,166,051.08
（三）所有者投入和减少资本		2,995,520.00								2,995,520.00
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		2,995,520.00								2,995,520.00
（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	896,671,464.00	784,477,382.04			157,709,529.79		-1,605,851,453.58			233,006,922.25

法定代表人：黄俞

主管会计工作负责人：黄红芳

会计机构负责人：黄红芳

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

深圳华控赛格股份有限公司（原名深圳赛格三星股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）是经深圳市人民政府批准，由深圳市赛格集团有限公司、深圳赛格股份有限公司、深业腾美有限公司、深圳市赛格进出口公司、深圳市赛格储运有限公司作为发起人，在原深圳中康玻璃有限公司基础上进行分立，并以募集方式向社会公众发行股票于1997年6月6日正式设立的股份有限公司。1997年6月11日在深圳证券交易所上市。所属行业为电子元器件制造业。2013年3月8日完成工商变更登记手续，并取得深圳市市场监督管理局颁发的注册号为440301501134424的《企业法人营业执照》。

原深圳中康玻璃有限公司是一家专业化生产彩色显像管玻壳的企业，于1989年设立，1994年开始生产，1995年10月，经深圳市政府批准认定为高新技术先进技术企业，并一次性通过国内外权威认证机构ISO9002质量体系认证，是“八五”期间国家计划重点工程项目，是20世纪80年代我国电子工业史上一次性投资最大的项目。本公司承接了原深圳中康玻璃有限公司的主要资产及业务，并享受原深圳中康玻璃有限公司的所有优惠政策。

韩国三星康宁株式会社（现更名为“韩国三星康宁精密玻璃株式会社”）于1998年6月26日全资收购本公司股东深业腾美有限公司，间接持有本公司股权。三星康宁（马来西亚）有限公司于2004年3月25日收购了深圳市赛格集团有限公司14.09%的股权，本公司于1998年9月24日由深圳市赛格中康股份有限公司更名为深圳市赛格三星股份有限公司，于2004年6月14日由深圳市赛格三星股份有限公司更名为深圳赛格三星股份有限公司。

股权分置改革实施情况：公司以截至2007年6月30日的资本公积金和总股本为基础，向流通股股东转增103,563,697股（相当于每10股转增4.602831股）；向三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司两家非流通股东分别转增4,301,128股和2,836,122股（相当于每10股转增0.256084股）。实施股权分置改革方案的股份变更登记日：2008年1月11日。2008年1月14日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。实施股权分置改革后，公司注册资本增至人民币896,671,464.00元。

2013年1月16日，公司股东三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司分别与深圳市华融泰资产管理有限公司、深圳市长润投资管理有限公司签订了《股份转让协议》。根据《股份转让协议》，三星康宁将其持有的公司股份156,103,049股（占公司总股本的17.41%）转让给深圳市华融泰资产管理有限公司，三星康宁马来西亚将其持有的公司股份113,585,801股（占公司总股本的12.67%）转让给深圳市长润投资管理有限公司。

2013年3月8日公司名称更名为“深圳华控赛格股份有限公司”，英文名称变更为“SHENZHEN HUAKONG SEG CO.,LTD.”。

2013年5月20日公司的经营范围变更在深圳市市场监督管理局已备案。

（二）行业性质

本公司属电子电器制造行业。

（三）经营范围

一般经营项目：受托资产管理、投资咨询，企业管理咨询、经济信息咨询（不含限制项目）；市场营销策划；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；货物及技术进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。

许可经营项目：无

（四）经营地址

深圳市大工业区兰竹大道以北CH3 主厂房。

（五）公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立经营

部、现场管理部、财务部、证券部、审计部和行政部等职能部门。

四、 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、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、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)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(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) 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

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。

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

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及

其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方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，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差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 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（一般从购买日起，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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 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；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，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，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，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①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。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

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

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：以账龄为信用风险组合的划分依据。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①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)	--	--
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	20	20

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提的理由、计提方法等。

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：对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备，计提依据是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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

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、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

①在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响

合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 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、 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5	3.80
建筑物附属设备	12	5	7.92
通用设备	6-12	5	7.92-15.84
专用设备	5-12	5	7.92-19.00
运输工具	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司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以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 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。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后

的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权与专有技术等。

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十九) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 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。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳

务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

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

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

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。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

3、 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，

涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：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用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，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间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价

值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十七) 前期差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

1、 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率(%)
增值税	产品国内销售收入	17
营业税	出租仓库租金收入	5
城市维护建设税	应交增值税、营业税	7
教育费附加	应交增值税、营业税	3
地方教育费附加	应交增值税、营业税	2

2、 企业所得税

公司名称	计税依据	税率(%)
深圳华控赛格股份有限公司	应纳税所得额	25

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

报告期内不存在通过设立或投资等方式取得的子公司。

2、 同一控制下的企业合并取得的子公司

报告期内不存在通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

3、 非同一控制下的企业合并取得的子公司

报告期内不存在非同一控制下的企业合并取得的子公司。

(二) 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

报告期内不存在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。

(三) 合并范围发生变更的说明

报告期内合并报表范围未发生变更情况。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

报告期内不存在新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

报告期内不存在同一控制下企业合并。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

报告期内不存在非同一控制下企业合并。

(七) 本期因出售股权丧失控制权而减少子公司

报告期内不存在出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

(八) 本期发生的反向购买

报告期内不存在反向购买的情况。

(九) 本期发生的吸收合并

报告期内不存在吸收合并的情况。

七、 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	期末余额			期初余额		
	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	28,662.57	—	28,662.57	80,505.05	—	80,505.05
港币	25,715.29	0.7966	20,484.80	25,715.29	0.8108	20,849.96
美元	308.30	6.1787	1,904.89	308.30	6.2855	1,937.82
小计	—	—	51,052.26	—	—	103,292.83

项目	期末余额			期初余额		
	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	153,793,499.98	—	153,051,016.70	34,761,521.08	—	34,761,521.08
港币	108,387.75	0.7966	86,341.68	108,852.38	0.8108	88,257.51
美元	106,194.12	6.1787	656,141.60	106,227.86	6.2855	667,695.21
小计	---	---	153,793,499.98	---	---	35,517,473.80
合计	---	---	153,844,552.24	---	---	35,620,766.63

期末不存在受限制的货币资金。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	---	---
商业承兑汇票	---	---
合计	---	---

2、 期末已背书未到期的票据金额为 37,771,876.77 元，其中金额前五名的明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
常熟市交电家电有限责任公司	2013-5-17	2013-11-17	3,000,000.00	
合肥荣事达三洋电器股份有限公司	2013-1-28	2013-7-28	3,000,000.00	
腾达电器有限公司	2013-1-30	2013-7-30	3,000,000.00	
同方股份有限公司	2013-4-16	2013-10-16	2,000,000.00	
同方股份有限公司	2013-4-24	2013-10-24	2,000,000.00	
沈阳铁西百货大楼有限公司	2013-1-23	2013-7-23	1,000,000.00	
营口 BL 矿业有限公司	2013-1-25	2013-7-25	1,000,000.00	
沈阳铁西百货大楼有限公司	2013-2-27	2013-8-27	1,000,000.00	
沈阳铁西百货大楼有限公司	2013-4-18	2013-10-18	1,000,000.00	
张家港市保意电器有限公司	2013-1-23	2013-7-23	800,000.00	
南宁金桂商贸有限公司	2013-1-23	2013-7-23	800,000.00	
武汉工贸有限公司	2013-2-6	2013-8-6	788,523.39	
合计	---	---	19,388,523.39	

3、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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	---	---	---	---
组合 1	400,971,861.13	100.00	---	---
组合小计	400,971,861.13	100.00	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
合计	400,971,861.13	100.00	---	---

(续)

种类	期初余额			
	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	---	---	---	---
组合 1	70,092,716.25	100.00	---	---
组合小计	70,092,716.25	100.00	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---
合计	70,092,716.25	100.00	---	---

应收账款种类的说明:

(1)组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	400,971,861.13	100.00	---	70,092,716.25	100.00	---
1—2 年	---	---	---	---	---	---
2—3 年	---	---	---	---	---	---
3 年以上	---	---	---	---	---	---
合计	400,971,861.13	100.00	---	70,092,716.25	100.00	---

2、期末余额中不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

3、本报告期前期已全额计提坏账准备,或计提减值准备的金额较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况

单位名称	转回或收	确定原坏账准备的依	转回或收回前	转回或收回金额

	回原因	据	累计已计提坏账准备金额	
乐金飞利浦曙光电子有限公司	已收款	公司已破产收回的可能性极低	80,274.32	80,274.32
合计			80,274.32	80,274.32

4、本期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款。

5、本报告期无实际核销的应收账款。

6、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、应收账款中欠款大额明细单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
同方股份有限公司	关联方	182,804,230.57	1 年以内	45.59
沈阳同方多媒体科技有限公司	关联方	117,195,937.01	1 年以内	29.23
浙江贝力生科技有限公司	客户	59,200,318.23	1 年以内	14.76
深圳市同方多媒体科技有限公司	关联方	21,427,140.90	1 年以内	5.35
钦州市同方和宸精密电子科技有限公司	关联方	19,826,054.96	1 年以内	4.94
合计		400,453,681.67		99.87

8、期末有应收关联方账款为 341,253,363.44 元，占应收账款期末余额的 85.11%，详见本附注六。

9、期末无终止确认的应收账款。

10、期末无以应收账款为标的进行证券化的情况。

11、期末无应收外币应收账款。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	756,762.15	100.00	24,867,931.00	100.00
1 至 2 年		---		---
2 至 3 年		---		---
3 年以上		---		---
合计	756,762.15	100.00	24,867,931.00	100.00

2、预付款项金额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	款项性质
江苏奥斯汀光电科技有限公司	供应商	753,749.15	1 年以内	预付购货款
合计		753,749.15		

3、期末无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

4、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	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	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
组合 1	1,127,589.06	100	7,840.00	0.70	1,093,841.46	100	7,840.00	0.72
组合小计	1,127,589.06	100	7,840.00	0.70	1,093,841.46	100	7,840.00	0.72
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	1,127,589.06	100	7,840.00	0.70	1,093,841.46	100	7,840.00	0.72

其他应收款种类的说明：

(1)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	1,081,189.06	95.88	---	1,017,441.46	93.01	---
1—2 年	---	---	---	40,000.00	3.66	2,000.00
2—3 年	14,400.00	1.28	1,440.00	14,400.00	1.32	1,440.00
3 年以上	32,000.00	2.84	6,400.00	22,000.00	2.01	4,400.00
合计	1,127,589.06	100	7,840.00	1,093,841.46	100	7,840.00

2、期末不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

3、本报告期不存在前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回的其他应收账款。

4、本报告期不存在实际核销的其他应收款。

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额较大款项情况

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(%)	性质或内容
深圳市亨运通货运有限公司	非关联方	408,162.88	1 年以内	36.20	租金等款项
深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	非关联方	217,638.00	1 年以内	19.30	租金等款项
成正民	非关联方	166,848.00	1 年以内	14.80	租赁押金

中国人寿财产保险股份有限公司	非关联方	129,938.44	1 年以内	11.52	预付保险费
合计		922,587.32		81.82	

7、期末无应收关联方账款。

8、期末无终止确认的其他应收账款。

9、期末无以其他应收账款为标的进行证券化的情况。

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	---	---	---	---	---	---
库存商品	---	---	---	---	---	---
低值易耗品	15,584.18	---	15,584.18	15,584.18	---	15,584.18
合计	15,584.18	---	15,584.18	15,584.18	---	15,584.18

其中：期末数中无用于担保的存货。

2、期末存货余额中无借款费用资本化情况。

(七) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,070,222,965.70	1,627,208.48	---	---	3,071,850,174.18
其中：房屋及建筑物	895,966,572.56	---	---	---	895,966,572.56
专用设备	1,790,128,697.60	---	---	---	1,790,128,697.60
通用设备	324,224,122.71	---	---	---	324,224,122.71
运输设备	4,531,930.08	1,476,106.54	---	---	6,008,036.62
其他设备	55,371,642.75	151,101.94	---	---	55,522,744.69
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,744,089,235.11	---	4,983,428.18	---	1,749,072,663.29
其中：房屋及建筑物	218,842,793.29	---	4,880,059.92	---	223,722,853.21
专用设备	1,164,474,501.89	---	---	---	1,164,474,501.89
通用设备	304,049,986.63	---	---	---	304,049,986.63
运输设备	4,229,048.63	---	84,552.74	---	4,313,601.37
其他设备	52,492,904.67	---	18,815.52	---	52,511,720.19
三、固定资产账面净值合计	1,326,133,730.59	---	---	---	1,322,777,510.89
其中：房屋及建筑物	677,123,779.27	---	---	---	672,243,719.35
专用设备	625,654,195.71	---	---	---	625,654,195.71
通用设备	20,174,136.08	---	---	---	20,174,136.08
运输设备	302,881.45	---	---	---	1,694,435.25

其他设备	2,878,738.08	—	—	3,011,024.50
四、减值准备合计	1,072,249,510.97			1,072,249,510.97
其中：房屋及建筑物	467,764,146.95			467,764,146.95
专用设备	594,319,113.69			594,319,113.69
通用设备	8,621,134.18			8,621,134.18
运输设备	---	—	—	---
其他设备	1,545,116.15		—	1,545,116.15
五、固定资产账面价值合计	253,884,219.62	—	—	250,527,999.92
其中：房屋及建筑物	209,359,632.32	—	—	204,479,572.40
专用设备	31,335,082.02	—	—	31,335,082.02
通用设备	11,553,001.90	—	—	11,553,001.90
运输设备	302,881.45	—	—	1,694,435.25
其他设备	1,333,621.93	---	---	1,465,908.35

本期折旧额 4,983,428.18 元。

本期无由在建工程转入的固定资产。

2、期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	660,479,401.85	159,309,885.60	377,391,972.22	123,777,544.02	
专用设备	147,424,447.85	107,397,959.90	35,767,046.94	4,259,441.01	
通用设备	144,396,365.80	136,706,581.00	469,714.50	7,220,070.30	
合计	952,300,215.50	403,414,426.50	413,628,733.67	135,257,055.33	

3、本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、本期通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
房屋及建筑物	38,116,441.66	44,252,487.97
合计	38,116,441.66	44,252,487.97

5、期末持有待售的固定资产情况

项目	账面价值	公允价值	预计处置税费	预计处置时间
专用设备	26,952,793.80	31,928,000.00	699,960.00	2013 年 8 月
通用设备	4,275,246.20			
合计	31,228,040.00	31,928,000.00	699,960.00	

6、期末无未办妥产权证书的固定资产。

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1.账面原值合计	50,735,802.89	---	---	50,735,802.89
(1)土地使用权	50,735,802.89	---	---	50,735,802.89
2.累计摊销合计	10,045,125.03	507,358.02	---	10,552,483.05
(1)土地使用权	10,045,125.03	507,358.02	---	10,552,483.05
3.无形资产账面净值合计	40,690,677.86	---	---	40,183,319.84
(1)土地使用权	40,690,677.86	---	---	40,183,319.84
4.减值准备合计	---	---	---	---
(1)土地使用权	---	---	---	---
无形资产账面价值合计	40,690,677.86	---	---	40,183,319.84
(1)土地使用权	40,690,677.86	---	---	40,183,319.84

本期摊销额 507,358.02 元。

注：期末无用于抵押或担保的无形资产。

(九) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	7,840.00	---	---	---	7,840.00
存货跌价准备	---	---	---	---	---
可供出售金融资产减值准备	---	---	---	---	---
持有至到期投资减值准备	---	---	---	---	---
长期股权投资减值准备	---	---	---	---	---
投资性房地产减值准备	---	---	---	---	---
固定资产减值准备	1,072,249,510.97	---	---	---	1,072,249,510.97
工程物资减值准备	---	---	---	---	---
在建工程减值准备	---	---	---	---	---
无形资产减值准备	---	---	---	---	---
商誉减值准备	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---
合计	1,072,257,350.97	---	---	---	1,072,257,350.97

(十) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	164,927,399.24	27,497,632.99
1至2年	1,395.11	1,395.11
2至3年	---	---
3年以上	---	---
合计	164,928,794.35	27,499,028.10

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中有应付关联方账款为 26,656,496.08 元，占应付账款期末余额的 16.16%，详见详见本附注六。

3、期末无账龄超过一年的大额应付账款。

4、期末无应付的外币款项。

（十一）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,928,000.00	31,928,000.00
1 至 2 年	14,931.92	14,931.92
2 至 3 年	---	---
3 年以上	---	---
合计	31,942,931.92	31,942,931.92

1、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中无预收关联方款项。

3、期末无账龄超过一年的大额预收款项。

4、期末无预收的外币款项。

（十二）应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	413,655.00	3,650,566.52	4,031,801.52	32,420.00
(2) 职工福利费	---	219,033.79	219,033.79	---
(3) 社会保险费	---	455,771.74	455,771.74	---
(4) 住房公积金	---	166,806.20	166,806.20	---
(5) 辞退福利	13,333,058.61	---	266,483.02	13,066,575.59
(6) 其他	---	62,181.07	62,181.07	---
合计	13,746,713.61	4,554,359.32	5,202,077.34	13,098,995.59

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：2013年

（十三）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	194,037.26	607,353.29
消费税	---	---
营业税	25,071.14	32,763.48
企业所得税	---	---

个人所得税	428,228.20	388,631.90
城市维护建设税	1,754.99	44,523.32
房产税	1,868,635.26	1,868,635.26
土地增值税	---	---
教育费附加	1,253.56	25,099.22
土地使用税	---	539,870.64
其他	---	---
合计	2,518,980.41	3,506,877.11

(十四) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		107,488.33
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		107,488.33

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	417,995,235.55	58,836,208.24
1 至 2 年	95,049.50	365,049.50
2 至 3 年	350,000.00	40,000.00
3 年以上	750,623.21	750,623.21
合计	419,190,908.26	59,991,880.95

1、期末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项为 411,133,333.33 元，占其他应付款期末余额的 98.08%，详见附注六。

2、期末余额中欠关联方款项为 411,133,333.33 元，占其他应付款期末余额的 98.08%，详见附注六。

3、期末余额中不存在账龄超过一年的大额其他应付款。

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
深圳市赛格集团有限公司	411,133,333.33	往来借款及利息	
广州广汽丰绿资源再生有限公司	5,000,000.00	设备处置押金	
合计	416,133,333.33		

(十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	---	56,000,000.00
一年内到期的应付债券	---	---
一年内到期的长期应付款	---	---
合计	---	56,000,000.00

1、一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	---	---
抵押借款	---	56,000,000.00
保证借款	---	---
信用借款	---	---
.....	---	---
合计	---	56,000,000.00

期末无一年内到期的长期借款。

(十七) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保	---	---	---	---
未决诉讼	---	---	---	---
产品质量保证	---	---	---	---
重组义务	---	---	---	---
待执行的亏损合同	---	---	---	---
合同违约金	456,054.73	---	---	456,054.73
合计	456,054.73	---	---	456,054.73

(十八) 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 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	3,465.00	---	---	---	---	---	3,465.00
其中:	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持股	3,465.00	---	---	---	---	---	3,465.00
(4). 外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中:	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	3,465.00	---	---	---	---	---	3,465.00
2. 无限售条件流通股	---	---	---	---	---	---	---
(1). 人民币普通股	896,667,999.00	---	---	---	---	---	896,667,999.00

(2)境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3)境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4)其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股 份合计	896,667,999.00	---	---	---	---	---	896,667,999.00
合计	896,671,464.00	---	---	---	---	---	896,671,464.00

本公司股本已经北京立信会计师事务所有限公司京信（深）验字【2008】6号验资报告验证。

（十九） 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）	---	---	---	---
（1）投资者投入的资本	277,323,580.74	---	---	277,323,580.74
（2）同一控制下企业合并的影响	---	---	---	---
（3）其他	2,995,520.00	---	---	2,995,520.00
小计	280,319,100.74	---	---	280,319,100.74
2.其他资本公积	---	---	---	---
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	---	---	---	---
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	---	---	---	---
（3）其他	504,158,281.30	---	---	504,158,281.30
小计	504,158,281.30	---	---	504,158,281.30
合计	784,477,382.04	---	---	784,477,382.04

（二十） 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	107,510,451.91	---	---	107,510,451.91
任意盈余公积	50,199,077.88	---	---	50,199,077.88
储备基金	---	---	---	---
企业发展基金	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
合计	157,709,529.79	---	---	157,709,529.79

（二十一） 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,605,851,453.58	---
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	---
调整后期初未分配利润	-1,605,851,453.58	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,723,758.99	---
减：提取法定盈余公积	---	---

提取任意盈余公积		---	---
提取储备基金		---	---
提取企业发展基金		---	---
提取职工奖福基金		---	---
提取一般风险准备		---	---
应付普通股股利		---	---
转作股本的普通股股利		---	---
期末未分配利润		-1,623,575,212.57	---

(二十二) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	425,314,073.73	3,200,842.23
其中：主营业务收入	421,860,123.13	--
其他业务收入	3,453,950.60	3,200,842.23
营业成本	416,931,639.58	1,568,422.83
其中：主营业务成本	415,232,286.32	--
其他业务成本	1,699,353.26	1,568,422.83

2、主营业务（分行业）

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
(1) 工业	---	---	---	---
(2) 商业	421,860,123.13	415,232,286.32	---	---
(3) 房地产业	---	---	---	---
(4) 旅游饮食服务业	---	---	---	---
合计	421,860,123.13	415,232,286.32	---	---

3、主营业务（分产品）

产品名称	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
电子元器件	290,492,470.16	284,582,761.35	---	---
液晶电视	131,367,652.97	130,649,524.97	---	---
合计	421,860,123.13	415,232,286.32	---	---

4、主营业务（分地区）

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
国内	421,860,123.13	415,232,286.32	---	---
国外	---	---	---	---

合计	421,860,123.13	415,232,286.32	---	---
----	----------------	----------------	-----	-----

5、公司主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司主营业务收入的比例(%)
同方股份有限公司	181,214,893.04	42.96
沈阳同方多媒体科技有限公司	125,730,346.91	29.80
浙江贝力生科技有限公司	50,598,562.59	11.99
深圳市同方多媒体科技有限公司	43,833,116.59	10.39
钦州市同方和宸电子科技有限公司	20,483,204.00	4.86
合计	421,860,123.13	100.00

(二十三) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准(%)
消费税	---	---	---
营业税	174,525.82	155,206.29	5
城市维护建设税	76,735.84	24,083.79	7
教育费附加	32,886.78	10,321.63	3
地方教育费附加	21,924.55	6,881.08	2
资源税	---	---	---
其他	---	---	---
合计	306,072.99	196,492.79	

(二十四) 财务费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	10,532,683.33	3,080,838.34
减：利息收入	2,166,749.03	281,890.22
汇兑损益	13,305.30	-1,776.10
其他	16,382.29	6,159.89
合计	8,395,621.89	2,803,331.91

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-80,274.32	---
存货跌价损失	---	---
可供出售金融资产减值损失	---	---
持有至到期投资减值损失	---	---
长期股权投资减值损失	---	---
投资性房地产减值损失	---	---
固定资产减值损失	---	---

工程物资减值损失		---	---
在建工程减值损失		---	---
生产性生物资产减值损失		---	---
油气资产减值损失		---	---
无形资产减值损失		---	---
商誉减值损失		---	---
其他		---	---
合计		-80,274.32-	---

(二十六) 营业外收入

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	---	19,916,053.32	---
其中：处置固定资产利得	---	19,916,053.32	---
处置废旧物资	---	---	---
债务重组利得	---	---	---
非货币性资产交换利得	---	---	---
无法支付款项	---	---	---
政府补助	---	---	---
其他	6,910.00	1,673,487.25	6,910.00
合计	6,910.00	21,589,540.57	6,910.00

(二十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		515,131.96	---
其中：固定资产处置损失		515,131.96	---
无形资产处置损失	---	---	---
债务重组损失	---	---	---
非货币性资产交换损失	---	---	---
对外捐赠	---	---	---
其中：公益性捐赠支出	---	---	---
罚款支出	15,532.13	607.93	15,532.13
其他	1,542,823.88	3,098,631.42	1,542,823.88
合计	1,558,356.01	3,614,371.31	1,558,356.01

(二十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计

算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	-0.0198	-0.0198	-0.0024	-0.0024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.0180	-0.0180	-0.0224	-0.0224

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-17,723,758.99	-2,117,630.25
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-1,551,446.01	17,975,169.26
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-16,172,312.98	-20,092,799.51
期初股份总数	4	896,671,464.00	896,671,464.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	---	---
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	896,671,464.00	896,671,464.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	896,671,464.00	896,671,464.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	-0.0198	-0.0024
基本每股收益（II）	15=3÷12	-0.0180	-0.0224
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	---	---
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	-0.0198	-0.0024
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	-0.0180	-0.0224

（二十九） 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
往来款	1,106,624.51
仓租收入	3,605,818.39
利息收入	2,166,749.03
其他	41,866.77
合计	6,921,058.70

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
往来款	1,117,984.20
付现费用	5,674,339.18
合计	6,792,323.38

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	---	---
净利润	-17,723,758.99	-2,117,630.25
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,983,428.18	5,035,789.57
无形资产摊销	507,358.02	507,358.03
长期待摊费用摊销	---	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)		-19,400,921.36
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		---
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	---	---
财务费用(收益以“一”号填列)	10,532,683.33	3,080,838.34
投资损失(收益以“一”号填列)	---	---
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	---	---
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	---	---
存货的减少(增加以“一”号填列)		76,954.42
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-306,652,391.49	-505,346.06
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	136,385,485.39	-12,890,510.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-171,967,195.56	-26,213,467.34
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	153,844,552.24	13,309,331.73
减：现金的期初余额	35,620,766.63	47,243,735.49
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	118,223,785.61	-33,934,403.76

2、现金和现金等价物的构成：

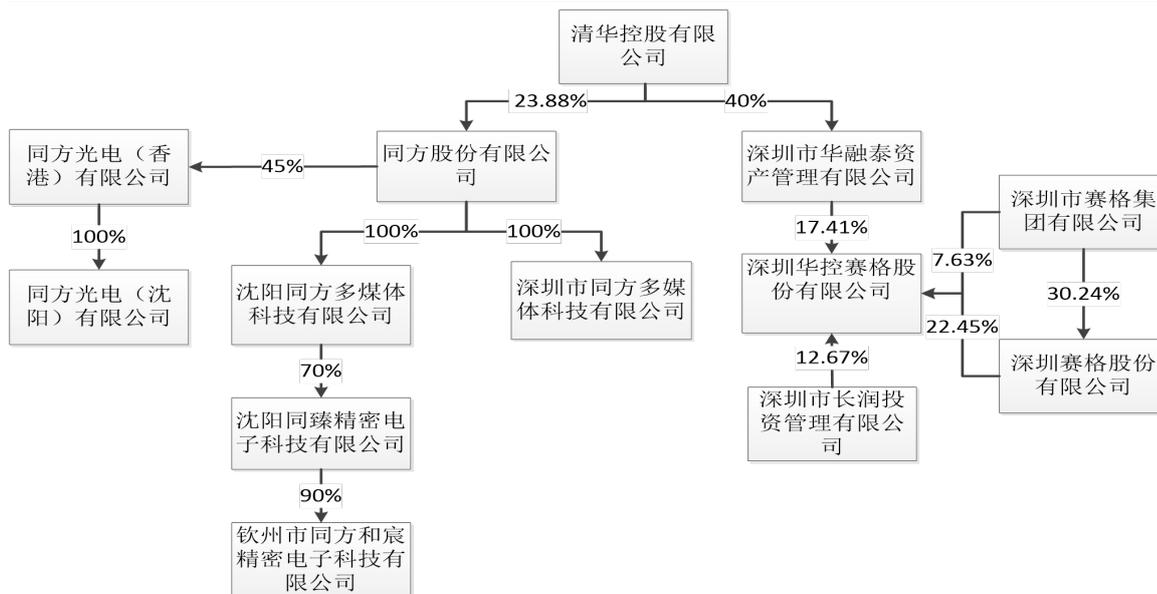
项目	期末余额	期初余额
一、现 金	153,844,552.24	35,620,766.63
其中：库存现金	51,052.26	103,292.83
可随时用于支付的银行存款	153,793,499.98	35,517,473.80
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	153,844,552.24	35,620,766.63

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本（万元）	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
深圳市赛格集团有限公司	间接控股股东	国有	深圳	孙盛典	135,542	30.08	30.08		19218093-0

(二) 本企业与各关联方情况



(三) 关联方交易

1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
			金额(元)	占同类交易比例(%)	金额(元)	占同类交易比例(%)
同方光电(沈阳)有限公司	购买商品	协议价格	52,341,269.07	12.61		
沈阳同臻精密电子科技有限公司	购买商品	协议价格	2,400,266.96	0.58		

2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
			金额(元)	占同类交易比例(%)	金额(元)	占同类交易比例(%)
同方股份有限公司	销售商品	协议价格	181,214,893.04	42.96		
沈阳同方多媒体科技有限公司	销售商品	协议价格	125,730,346.91	29.80		
深圳市同方多媒体科技有限公司	销售商品	协议价格	43,833,116.59	10.39		
钦州市同方和宸电子科技有限公司	销售商品	协议价格	20,483,204.00	4.86		

3、本期不存在关联托管情况。

4、本期不存在关联承包情况。

5、本期不存在关联租赁情况。

6、本期不存在关联担保情况。

7、关联方资金拆借

(1)向关联方借入资金

关联方	借入金额（元）	起始日	到期日	说明
深圳市赛格集团有限公司	8,053,500.00	2013-1-4	2013-6-2	
深圳市赛格集团有限公司	15,000,000.00	2013-1-10	2013-6-2	
深圳市赛格集团有限公司	15,000,000.00	2013-1-22	2013-6-2	
深圳市赛格集团有限公司	45,000,000.00	2013-3-4	2013-6-2	
深圳市赛格集团有限公司	15,000,000.00	2013-3-25	2013-6-2	
深圳市赛格集团有限公司	260,000,000.00	2013-2-6	2013-8-6	

8、本期不存在关联方资产转让、债务重组情况。

9、本期不存在其他关联交易。

10、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额（元）	期初余额（元）
应收账款			
	同方股份有限公司	182,804,230.57	--
	沈阳同方多媒体科技有限公司	117,195,937.01	19,813,157.86
	深圳市同方多媒体科技有限公司	21,427,140.90	40,103,933.02
	钦州市同方和宸电子科技有限公司	19,826,054.96	9,657,445.91

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额（元）	期初余额（元）
应付账款			
	同方光电（沈阳）有限公司	26,656,496.08	3,902,100.00
其他应付款			
	深圳市赛格集团有限公司	411,133,333.33	52,011,833.33

九、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、2013年5月27日召开了第六届董事会第三次临时会议，审议通过了《关于投资成立深圳华控赛格置业有限公司的议案》，同意投资1,000万元人民币作为注册资本金成立全资子公司“深圳华控赛格置

业有限公司”（以下简称“华赛置业”），经营管理公司现有物业，该公司于 2013 年 7 月 4 日完成了工商注册登记手续，并取得《企业法人营业执照》。

2、2013 年 7 月 12 日，公司接到股东工布江达长润投资管理有限公司的通知，将其持有的本公司部分股权 650 万股股份质押给国泰君安证券股份有限公司，质押登记手续已于 2013 年 7 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，质押期限自 2013 年 7 月 11 日起至办理解除质押登记手续为止。

十二、其他重要事项说明

（一）持续经营能力的说明

公司为了控制风险减少经营损失，先后在 2009 年 5 月和 7 月停止运行了部分生产线，并于 2009 年 8 月 31 日全面停止运行 CRT 生产线。2010 年 8 月，停止运行了最后一条 STN 的生产线，公司所有的 CRT 和 STN 生产线均全面停产。截至 2013 年 6 月 30 日止，流动负债高于流动资产 7,497.21 万元。由于导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性，公司可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

公司根据目前实际经营情况，为保证资金正常周转，采取了以下措施来维持公司的持续经营：

1. 努力开展新业务，如库房、厂房的租赁，逐步提高新业务收入；
2. 压缩成本费用开支；
3. 积极开展新项目的引入工作，为公司持续发展奠定基础。

经过评估，公司预计未来十二个月能够实现持续经营。

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

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	---	

项目	金额	说明
融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
对外委托贷款取得的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,551,446.01	
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	-1,551,446.01	

（二） 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	-7.91	-0.0198	-0.0198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.22	-0.0180	-0.0180

（三） 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上年金额)	变动比率（%）	变动原因
货币资金	153,844,552.24	35,620,766.63	331.90	筹措贸易业务的周转资金增加。
应收账款	400,971,861.13	70,092,716.25	472.06	本期应收贸易业务款项增加。
预付款项	756,762.15	24,867,931.00	-96.96	预付贸易采购款项减少。
应付账款	164,928,794.35	27,499,028.10	499.76	期末应付贸易采购款项增加。
应付利息	-	107,488.33	-100.00	本期银行借款已清偿。
其他应付款	419,190,908.26	59,991,880.95	598.75	期末应付赛格集团的统贷还贷资金增加。
一年内到期的非流动负债	-	56,000,000.00	-100.00	本期银行借款已清偿。
营业收入	425,314,073.73	3,200,842.23	13,187.57	本期增加贸易业务，收入相应增加。
营业成本	416,931,639.58	1,568,422.83	26,482.86	本期增加贸易业务，成本相应增加。
营业税金及附加	306,072.99	196,492.79	55.77	本期贸易业务增加，相应税金增加。

资产减值损失	-80,274.32		100.00	本期收回以前年度已核销的部分应收账款。
营业外收入	6,910.00	21,589,540.57	-99.97	上年同期有资产处置收入，而本期无。
营业外支出	1,558,356.01	3,614,371.31	-56.88	本期资产处置的支出减少。

第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司公告及文件的正本或原稿；
- (三) 其它有关资料。

深圳华控赛格股份有限公司

二〇一三年八月十二日