

深 圳 市 零 七 股 份 有 限 公 司

二〇一三年中期财务报告

(未经审计)

二〇一三年八月二十八日

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	9-75

资 产 负 债 表

2013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	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	92,105,029.87	85,735,491.43	225,848,683.15	210,288,009.84
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	2	50,655,424.61	31,789,461.56	58,100,014.80	28,010,610.77
预付款项	4	158,261,016.27	10,000,000.00	191,237,995.78	3,367,200.00
应收利息					
应收股利					
其他应收款	3	75,904,513.88	81,351,221.36	92,967,803.08	69,069,083.05
存货	5	18,359,530.84		18,734,902.17	
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		395,285,515.47	208,876,174.35	586,889,398.98	310,734,903.66
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	6	3,216,800.00	123,991,137.78	3,216,800.00	123,991,137.78
投资性房地产	7	59,603,347.50	59,603,347.50	60,685,243.14	60,685,243.14
固定资产	8	83,616,669.56	30,192,487.60	85,168,886.21	30,877,496.85
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	9	383,749.66	383,749.66	397,166.33	397,166.33
开发支出					
商誉	10	13,965,843.32		13,965,843.32	
长期待摊费用	11	35,050,111.42		37,873,201.21	
递延所得税资产	12	800,842.45		1,483,467.31	
其他非流动资产					
非流动资产合计		196,637,363.91	214,170,722.54	202,790,607.52	215,951,044.10
资产总计		591,922,879.38	423,046,896.89	789,680,006.50	526,685,947.76

资产负债表(续)

2013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	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	14	295,000,000.00	100,000,000.00	199,074,560.00	
交易性金融负债					
应付票据	15			210,000,000.00	210,000,000.00
应付账款	16	12,524,023.37		8,931,564.48	
预收款项	17	21,223,491.84	9,598,750.00	27,576,233.44	11,481,250.00
应付职工薪酬	18	2,319,047.83	3,884.65	2,351,593.32	3,884.65
应交税费	19	2,228,730.29	687,745.51	3,767,620.87	276,857.84
应付利息	20	361,250.00		450,485.61	
应付股利					
其他应付款	21	39,113,106.41	88,447,061.84	40,733,369.93	88,123,333.62
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		372,769,649.74	198,737,442.00	492,885,427.65	309,885,326.11
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		372,769,649.74	198,737,442.00	492,885,427.65	309,885,326.11
所有者权益(或股东权益):					
股本	22	230,965,363.00	230,965,363.00	230,965,363.00	230,965,363.00
资本公积	23	271,332,337.23	274,413,353.28	346,230,337.23	274,413,353.28
减: 库存股					
盈余公积	24	8,998,897.98	8,998,897.98	8,998,897.98	8,998,897.98
未分配利润	25	(299,164,838.64)	(290,068,159.37)	(300,112,936.49)	(297,576,992.61)
外币报表折算差额		(22,844.73)		20,814.68	
归属于母公司股东权益合计		212,108,914.84	224,309,454.89	286,102,476.40	216,800,621.65
少数股东权益		7,044,314.80		10,692,102.45	
股东权益合计		219,153,229.64	224,309,454.89	296,794,578.85	216,800,621.65
负债及股东权益总计		591,922,879.38	423,046,896.89	789,680,006.50	526,685,947.76

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

2013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	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	26	66,195,606.08	10,124,148.38	106,820,628.82	10,448,991.58
二、营业总成本		73,122,821.93	7,656,815.14	100,578,767.30	8,317,564.17
其中：营业成本	26	16,526,580.52	277,465.51	40,429,403.05	192,296.88
营业税金及附加	27	4,235,338.19	812,294.18	4,188,627.56	585,143.54
销售费用	28	27,394,724.40		29,300,134.48	
管理费用	29	23,800,576.15	9,390,966.82	24,072,449.64	7,447,401.69
财务费用	30	3,507,378.08	(3,669,226.58)	2,444,642.34	17,696.63
资产减值损失	31	(2,341,775.41)	845,315.21	143,510.23	75,025.43
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）		(6,927,215.85)	2,467,333.24	6,241,861.52	2,131,427.41
加：营业外收入	32	6,248,526.04	5,041,500.00	645,899.57	
减：营业外支出	33	18,463.07		155,302.94	26,184.45
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		(697,152.88)	7,508,833.24	6,732,458.15	2,105,242.96
减：所得税费用	34	2,002,536.92		2,677,324.60	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		(2,699,689.80)	7,508,833.24	4,055,133.55	2,105,242.96
其中：归属于母公司股东的净利润		948,097.85	7,508,833.24	6,385,330.34	2,105,242.96
少数股东损益		(3,647,787.65)		(2,330,196.79)	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	35	0.0041		0.0276	
（二）稀释每股收益	35	0.0041		0.0276	
七、其他综合收益					
八、综合收益总额	36	(2,699,689.80)	7,508,833.24	4,055,133.55	2,105,242.96
归属于母公司股东的综合收益总额		948,097.85	7,508,833.24	6,385,330.34	2,105,242.96
归属于少数股东的综合收益总额		(3,647,787.65)	-	(2,330,196.79)	-

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：115,610.33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

2013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	本期金额		上期金额	
		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		69,902,701.23	6,840,473.20	115,395,001.55	11,154,492.80
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	37	129,685,705.86	12,873,795.68	15,430,722.19	3,424,952.25
经营活动现金流入小计		199,588,407.09	19,714,268.88	130,825,723.74	14,579,445.05
购买商品、接受劳务支付的现金		69,871,764.12	10,001,344.00	135,264,165.66	6,814.60
支付给职工以及为职工支付的现金		19,412,515.54	2,915,456.88	19,005,605.64	3,033,428.39
支付的各项税费		8,938,442.71	1,335,092.91	9,015,321.94	1,292,097.12
支付其他与经营活动有关的现金	37	34,758,878.95	17,609,951.25	38,611,095.05	14,560,295.10
经营活动现金流出小计		132,981,601.32	31,861,845.04	201,896,188.29	18,892,635.21
经营活动产生的现金流量净额		66,606,805.77	(12,147,576.16)	(71,070,464.55)	(4,313,190.16)
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
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		1,995,150.57	5,130.00	355,090.27	181,449.00
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		74,180,782.30			
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		76,175,932.87	5,130.00	355,090.27	181,449.00
投资活动产生的现金流量净额		(76,175,932.87)	(5,130.00)	(354,640.27)	(181,449.00)
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金		150,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	37	110,347,749.83	110,151,583.58		
筹资活动现金流入小计		260,347,749.83	210,151,583.58	50,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		264,074,560.00	210,000,000.00	750,000.00	750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,378,720.43	2,399,812.25	1,869,149.62	18,372.19
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		273,453,280.43	212,399,812.25	2,619,149.62	768,372.19
筹资活动产生的现金流量净额		(13,105,530.60)	(2,248,228.67)	47,380,850.38	(768,372.19)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(7,294.64)			
五、现金及现金等价物净增加额		(22,681,952.34)	(14,400,934.83)	(24,044,254.44)	(5,263,011.35)
加：期初现金及现金等价物余额		114,786,982.21	100,136,426.26	104,624,897.91	6,021,519.74
六：期末现金及现金等价物余额		92,105,029.87	85,735,491.43	80,580,643.47	758,508.39

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														
2013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	本期金额							上年金额						
	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	其他			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	230,965,363.00	348,299,375.23	8,998,897.98	(300,112,936.49)		10,692,102.45	298,842,802.17	230,965,363.00	348,299,375.23	8,998,897.98	(308,847,319.85)		12,900,383.08	292,316,699.44
加：会计政策变更							0.00							0.00
前期差错更正							0.00							0.00
其他							0.00							0.00
同一控制下企业合并产生的追溯调整		(2,069,038.00)			20,814.68		(2,048,223.32)		(2,069,038.00)		2,092,806.34	20,814.68		44,583.02
二、本期期初余额	230,965,363.00	346,230,337.23	8,998,897.98	(300,112,936.49)	20,814.68	10,692,102.45	296,794,578.85	230,965,363.00	346,230,337.23	8,998,897.98	(306,754,513.51)	20,814.68	12,900,383.08	292,361,282.46
三、本期增减变动金额	0.00	(74,898,000.00)	0.00	948,097.85	(43,659.41)	(3,647,787.65)	(77,641,349.21)	0.00	0.00	0.00	6,641,577.02	0.00	(2,208,280.63)	4,433,296.39
（一）净利润				948,097.85		(3,647,787.65)	(2,699,689.80)				6,641,577.02		(2,208,280.63)	4,433,296.39
（二）其他综合收益					(43,659.41)		(43,659.41)							0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	948,097.85	(43,659.41)	(3,647,787.65)	(2,743,349.21)	0.00	0.00	0.00	6,641,577.02	0.00	(2,208,280.63)	4,433,296.39
（三）股东投入和减少的资本	0.00	(74,898,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	(74,898,000.00)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、股东投入资本							(74,898,000.00)							0.00
2、股份支付计入股东权益的金额							0.00							0.00
3、其他		(74,898,000.00)					(74,898,000.00)							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	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	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	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	271,332,337.23	8,998,897.98	(299,164,838.64)	(22,844.73)	7,044,314.80	219,153,229.64	230,965,363.00	346,230,337.23	8,998,897.98	(300,112,936.49)	20,814.68	10,692,102.45	296,794,578.85

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

2013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	本期金额						上年金额					
	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	(297,576,992.61)		216,800,621.65	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(299,798,144.82)		214,579,469.44
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	(297,576,992.61)	0.00	216,800,621.65	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(299,798,144.82)	0.00	214,579,469.44
三、本期增减变动金额	0.00	0.00	0.00	7,508,833.24	0.00	7,508,833.24	0.00	0.00	0.00	2,221,152.21	0.00	2,221,152.21
（一）净利润				7,508,833.24		7,508,833.24				2,221,152.21		2,221,152.21
（二）其他综合收益						0.00						0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	7,508,833.24	0.00	7,508,833.24	0.00	0.00	0.00	2,221,152.21	0.00	2,221,152.21
（三）股东投入和减少的资本	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、股东投入资本		0.00				0.00						0.00
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	(290,068,159.37)	0.00	224,309,454.89	230,965,363.00	274,413,353.28	8,998,897.98	(297,576,992.61)	0.00	216,800,621.65

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

2013 年 1-6 月

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

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: 矿产品销售、酒店业、物业管理和租赁业。

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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递

减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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

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。交易性金融资产，主要指企

业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，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

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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之和。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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之和。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性

的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

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

①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。

②单项金额重大的应收款项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。

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%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、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。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

③其他方式取得的长期股权投资

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，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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方法

本公司对子公司的投资，以及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。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。

按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③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，但合同或协议约定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。

④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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤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，本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。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

② 重大影响的判断依据

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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、28 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

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。本公司投资性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。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、28。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地

地除外)。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值,本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	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

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、28。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日,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。

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。

(5) 其他说明

①每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用,符合固定资产确认条件的计入固定资产成本,不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用:在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量,按立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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)在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、28。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

本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。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

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）无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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；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无形资产通常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。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使

使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、28。

20、研发支出

报告期内，本公司无研发支出，尚未制定相关会计政策。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、预计负债

（1）因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

23、收入

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

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。按照从接受劳务方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。

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。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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，按照他人使用本公司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。

24、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

26、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

① 本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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 本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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：本公司在承租开始日，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。

本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：本公司在租赁开始日，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，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本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。

27、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

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，但不得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。

28、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产

组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

29、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

30、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

31、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本年度，本公司未发生主要会计政策的变更。

(2) 会计估计变更

本年度，本公司未发生主要会计估计变更。

32、前期差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期内未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期内未发现采用未来适用法的前期会计差错。

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
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) 通过设立或投资等方式取得的子公司。

单位：万元

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 (RMB)	物业管理、企业信息咨询、机动车停放业务。	300 (RMB)	-	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 (RMB)	兴办实业、投资信息咨询、国内贸易、经营进出口业务。	500 (RMB)	-	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 (RMB)	经营旅游业及配套的中西餐、茶艺、美容美发等。	5,000 (RMB)	-	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 (RMB)	投资兴办实业	2,800 (RMB)	-	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 (RMB)	质押典当、房地产抵押典当、限额内绝当物品的变卖等。	1,000 (RMB)	-	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 (RMB)	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 (RMB)	-	100	100	是	-	-	-
香港港众投资有限公司	有限责任公司	香港	投资	123 (HKD)	投资管理、投资咨询及进出口业。	0.0001 (HKD)	-	100	100	是	-	-	-

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

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
马达加斯加中非资源控股有限公司	有限责任公司	马达加斯加	矿产开发	1,000 (AR)	勘探, 采掘, 加工及销售所有矿物质以及能源产品。	1,000 (AR)	-	100	100	是	-	-	-
马达加斯加宏桥(非洲)矿业有限公司	有限责任公司	马达加斯加	矿产开发	200 (AR)	矿产开采、砂和工业用石的出口	200 (AR)	-	100	100	是	-	-	-

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

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 (RMB)	国内贸易；投资兴办实业	1,350 (RMB)	-	90	90	是	377.19 (RMB)	-	-
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 (RMB)	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 (RMB)	-	50	50	是	327.24 (RMB)	-	-

*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

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：77,304,544.55 期末负债总额：94,928,383.56

*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。

3、合并范围发生变更的情况

本期新增合并单位 1 家，原因为 2013 年 6 月控股子公司香港港众投资有限公司收购中非资源控股有限公司持有的马达加斯加中非资源控股有限公司 100%股权手续已经完成，本公司按照同一控制下企业合并的相关规定进行了帐务处理。

五、合并财务报表项目注释

1、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	1,140,270.45	1.0000	1,140,270.45	2,225,700.29	1.0000	2,225,700.29
美元			0.00	20	6.2855	125.71
港币	1.00	0.7966	0.80	4,633.26	0.8108	3,756.88
阿里亚里	18,881,213.08	0.0028	53,422.48	26,220,612.60	0.0028	72,585.38
现金小计			1,193,693.73			2,302,168.26
银行存款：						
人民币	90,905,960.21	1.0000	90,905,960.21	112,557,399.33	1.0000	112,557,399.33
美元			0.00			
港币	4,099.66	0.7966	3,265.79			
阿里亚里	745,790.34	0.0028	2,110.14	231,685,802.46	0.0028	641,365.73
银行存款小计			90,911,336.14			113,198,765.06
其他货币资金：						
人民币*				110,347,749.83	1.0000	110,347,749.83
合计			92,105,029.87			225,848,683.15

*其他货币资金为应付票据质押存款。

2、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	53,980,673.60	99.78	3,325,248.99	6.16
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	0.22	116,400.00	100
合计	54,097,073.60	-	3,441,648.99	-

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	61,228,801.36	99.81	3,128,786.56	5.11
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	0.19	116,400.00	100.00
合计	61,345,201.36	-	3,245,186.56	-

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	42,633,952.66	78.99	2,131,715.37	61,059,102.12	99.72	3,052,955.11
1 至 2 年	11,194,408.20	20.74	1,119,440.82	17,386.50	0.03	1,738.65
2 至 3 年	6,878.60	0.01	1,375.72	6,878.60	0.01	1,375.72
3 年以上	145,434.14	0.27	72,717.08	145,434.14	0.24	72,717.08
合计	53,980,673.60	100.01	3,325,248.99	61,228,801.36	100	3,128,786.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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) 本报告期内，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。

(3) 本报告期内，本公司无实际核销的应收账款。

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
万宁万丰矿业有限公司	非关联方	27,290,400.00	1 年以内	50.45
金石盛世（天津）矿业有限公司	非关联方	6,312,431.00	1 年以内	11.67
深圳市金佳业酒店管理有限公司	非关联方	5,983,895.50	1 年以内	11.06
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	8.84
深圳市金佳业投资有限公司	非关联方	3,261,151.95	1 年以内	6.03
合计		47,629,855.65		88.05

(6) 本报告期内，本公司无应收关联方账款。

(7) 本报告期内，本公司无终止确认的应收账款。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	25,986,801.76	23.11	25,986,801.76	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款	82,335,895.24	73.23	6,431,381.36	7.81

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,117,268.23	3.66	4,117,268.23	100.00
合计	112,439,965.23	100.00	36,535,451.35	-

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其他应收款	25,986,801.76	19.68	25,986,801.76	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款	101,937,422.28	77.2	8,969,619.20	8.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,117,268.23	3.12	4,117,268.23	100.00
合计	132,041,492.27	100.00	39,073,689.19	-

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深中浩集团股份有限公司	12,489,257.31	12,489,257.31	100.00	账龄 5 年以上
深圳市豪力股份有限公司	9,121,910.98	9,121,910.98	100.00	账龄 5 年以上
深圳市得运来实业公司	4,375,633.47	4,375,633.47	100.00	账龄 5 年以上
合计	25,986,801.76	25,986,801.76		

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	52,600,100.60	63.88	129,883.00	89,040,838.64	87.35	4,452,041.95
1 至 2 年	20,664,301.85	25.10	2,066,430.19	4,825,090.85	4.73	482,509.10
2 至 3 年	1,002,260.72	1.22	200,452.14	2,260.72	0.00	452.12

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(%)	
3 年以上	8,069,232.07	9.80	4,034,616.03	8,069,232.07	7.92	4,034,616.03
合计	82,335,895.24	100.00	6,431,381.36	101,937,422.28	100.00	8,969,619.20

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

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	4,117,268.23	4,117,268.23	100.00	账龄 5 年以上

(2) 本报告期内全额收回的其他应收账款情况

单位名称	其他应收款性质	收回金额	转回坏账准备金额	是否因关联交易产生
深圳市艾诺威贸易有限公司	往来款	63,610,000.00	3,180,500.00	否

(3) 本报告期内，本公司无实际核销的其他应收款。

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有公司 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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
香港億巨有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	44.47
深中浩集团股份有限公司	非关联方	12,489,257.31	3 年以上	11.11
华通实业发展有限公司	非关联方	9,224,114.00	1 至 2 年	8.2
深圳市豪力股份有限公司	非关联方	9,121,910.98	3 年以上	8.11
广州携悦商贸有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	4.45
合计		85,835,282.29		76.34

(6) 本报告期内，本公司无应收关联方款项。

(7) 本报告期内，本公司未发生终止确认的其他应收款项情况。

(8) 本报告期内，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

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	107,681,814.46	68.04	190,658,793.97	99.70
1 至 2 年	50,579,201.81	31.96	579,201.81	0.30
合计	158,261,016.27	100.00	191,237,995.78	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
香港億巨有限公司	非关联方	99,450,000.00	1 年以内	合同尚在执行中
深圳市大中非投资有限公司	非关联方	46,000,000.00	1 年以内	合同尚在执行中
合浦南方高科沥青有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	合同尚在执行中
广东物料检测中心	非关联方	2,248,591.08	1 年以内	合同尚在执行中
京冶建设工程公司厦门分公司	非关联方	200,000.00	1 至 2 年	合同尚在执行中
合计		157,898,591.08		

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日，预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

5、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	1,791,481.30	-	1,791,481.30	1,927,759.96	-	1,927,759.96
低值易耗品	72,895.84	-	72,895.84	72,491.31	-	72,491.31
开发产品	16,495,153.70	-	16,495,153.70	16,734,650.90	-	16,734,650.90
合计	18,359,530.84	-	18,359,530.84	18,734,902.17	-	18,734,902.17

(2) 报告期末，本公司存货无须计提跌价准备。

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

币种：人民币 单位：万元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、其他长期股权投资						
长春高斯达生化药业股份有限公司	成本法	200.00	200.00	-	-	200.00
大连北大科技（集团）股份有限公司	成本法	260.00	260.00	-	-	260.00
合计		460.00	460.00	-	-	460.00

接上表

被投资单位	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
其他长期股权投资						-
长春高斯达生化药业股份有限公司	6.06%	6.06%	-	-	-	-
大连北大科技（集团）股份有限公司	-	-	-	138.32	-	-
合计	-	-	-	138.32	-	-

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或计提	自用或存货转入	处置	转为自用	

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或计提	自用或存货转入	处置	转为自用	
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	29,834,407.86	-	-	-	-	30,916,303.50
1.房屋、建筑物	29,834,407.86	1,081,895.64	-	-	-	30,916,303.50
2.土地使用权	-	-	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	60,685,243.14					59,603,347.50
1.房屋、建筑物	60,685,243.14					59,603,347.50
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	60,685,243.14					59,603,347.50
1.房屋、建筑物	60,685,243.14					59,603,347.50
2.土地使用权	-					-

本期折旧和摊销额 1,081,895.64 元。

本公司期末投资性房地产的市值高于成本，不存在减值情形，本期减值准备计提额 0 元。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	140,095,096.67	380,548.00	41,367.34	140,434,277.33
其中：房屋及建筑物	111,165,095.86			111,165,095.86
机器设备	9,694,483.55	14,630.00	12,755.00	9,696,358.55
运输工具	3,508,938.54			3,508,938.54

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
电子设备及其他	15,726,578.72	365,918.00		28,612.34	16,063,884.38
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	54,853,091.58		1,930,696.27	39,298.96	56,744,488.89
其中: 房屋及建筑物	31,668,363.80		1,318,927.78		32,987,291.58
机器设备	6,551,488.54		130,064.35	150.42	6,681,402.47
运输工具	2,498,288.18		180,181.80		2,678,469.98
电子设备及其他	14,134,951.06		301,522.34	39,148.54	14,397,324.86
三、固定资产账面净值合计	85,242,005.09	-		-	83,689,788.44
其中: 房屋及建筑物	79,496,732.06	-		-	78,177,804.28
机器设备	3,142,995.01	-		-	3,014,956.08
运输工具	1,010,650.36	-		-	830,468.56
电子设备及其他	1,591,627.66	-		-	1,666,559.52
四、减值准备合计	-	-		-	-
其中: 房屋及建筑物	-	-		-	-
机器设备	-	-		-	-
运输工具	73,118.88	-		-	73,118.88
电子设备及其他	-	-		-	-
五、固定资产账面价值合计	85,168,886.21	-		-	83,616,669.56
其中: 房屋及建筑物	79,496,732.06	-		-	78,177,804.28
机器设备	3,142,995.01	-		-	3,014,956.08
运输工具	937,531.48	-		-	757,349.68
电子设备及其他	1,591,627.66	-		-	1,666,559.52

本期折旧额 1,930,696.27 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0 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

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	718,000.00	-	-	718,000.00
用友软件	288,000.00	-	-	288,000.00
内控软件	430,000.00	-	-	430,000.00
二、累计摊销合计	320,833.67	13,416.67		334,250.34
用友软件	270,667.03	13,000.02		283,667.05
内控软件	50,166.64	416.65		50,583.29
三、无形资产账面净值合计	397,166.33	-	-	383,749.66
用友软件	17,332.97	-	-	4,332.95
内控软件	379,833.36	-	-	379,416.71
四、减值准备合计	-	-	-	-
用友软件	-	-	-	-
内控软件	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、无形资产账面价值合计	397,166.33	-	-	383,749.66
用友软件	17,332.97	-	-	4,332.95
内控软件	379,833.36	-	-	379,416.71

本期摊销额 13,416.67 元。

10、商誉

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

11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	37,505,266.77		4,274,200.99		33,231,065.78	
车位使用权	260,937.45		3,727.68		257,209.77	
马国宏桥矿业前期开发费用	106,996.99	1,454,838.88			1,561,835.87	
合计	37,873,201.21	1,454,838.88	4,277,928.67		35,050,111.42	

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	800,842.45	1,483,467.31

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	65,267,566.49	73,225,709.52
坏账准备	36,723,103.88	36,334,379.87
合计	101,990,670.37	109,560,089.39

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2013	65,267,566.49	73,225,709.52	

13、资产减值准备明细

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	42,318,875.75	599,103.51	2,940,878.92	-	39,977,100.34
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	-	-	-	-	-
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

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	112,810,607.97	599,103.51	2,940,878.92	-	110,468,832.56

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	295,000,000.00	199,074,560.00
合计	295,000,000.00	199,074,560.00

(2) 短期借款说明：

抵押借款：抵押物为现代之窗大厦裙楼 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 号，本公司及本公司董事长练卫飞提供保证担保。

15、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		210,000,000.00

16、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,673,153.04	3,080,694.15
1 至 2 年	33,684.85	33,684.85
2 至 3 年	88,777.96	88,777.96
3 年以上	5,728,407.52	5,728,407.52
合计	12,524,023.37	8,931,564.48

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，应付账款中本公司关联方款项 2,308,600.00 元。详见附注六、5。

(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) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,772,880.44	15,243,122.04
1 至 2 年	10,450,611.40	12,333,111.40
合计	21,223,491.84	27,576,233.44

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，预收款项中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明：

本公司 2011 年预收赛格工业大厦 5 楼 5 年租金 1256.00 万元，截止 2013 年 6 月 30 日余额 9,598,750.00 元。

18、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,988,103.06	15,141,789.21	15,194,164.70	1,935,727.57
二、职工福利费	111,600.00	828,842.63	809,012.63	131,430.00
三、社会保险费		2,346,245.49	2,346,245.49	
1、基本医疗保险费		689,265.60	689,265.60	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、基本养老保险费		1,424,970.28	1,424,970.28	
3、失业保险费		118,148.80	118,148.80	
4、工伤保险费		46,654.80	46,654.80	
5、生育保险费		67,206.01	67,206.01	
四、住房公积金	31,991.84	393,935.60	393,935.60	31,991.84
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	219,898.42			219,898.42
七、非货币性福利				
八、其他				
其中：现金结算的股份支付				
合计	2,351,593.32	18,710,812.93	18,743,358.42	2,319,047.83

应付职工薪酬说明：

（1）应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

（2）应付职工薪酬预计发放时间 2013 年 7 月 10 日。

19、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-753,869.28	625,185.78
营业税	779,141.90	550,847.91
企业所得税	1,374,374.89	2,178,802.54
个人所得税	92,806.50	89,498.31
城市维护建设税	54,666.13	94,693.19
房产税	569,050.52	159,061.00
教育费附加	27,009.26	41,969.94

地方教育费附加	9,139.20	27,461.79
价调基金	71,693.67	-
其他	4,717.50	100.41
合计	2,228,730.29	3,767,620.87

20、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	361,250.00	450,485.61

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	12,995,908.67	14,616,172.19
1 至 2 年	2,639,044.65	2,639,044.65
2 至 3 年	1,740,769.45	1,740,769.45
3 年以上	21,737,383.64	21,737,383.64
合计	39,113,106.41	40,733,369.93

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，其他应付款中本公司关联方款项 6,076,256.20 元。详见附注六、5。

(3) 本报告期内，无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

22、股本

(1) 股本变动情况

股份类别	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
限售股份	46,000,000.00	-	-	-	-	-	46,000,000.00
无限售股份	184,965,363.00	-	-	-	-	-	184,965,363.00

股份总数	230,965,363.00	-	-	-	-	-	230,965,363.00
------	----------------	---	---	---	---	---	----------------

23、资本公积

(1) 资本公积变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	268,690,962.00	-	74,898,000.00	193,792,962.00
其他资本公积	77,539,375.23	-	-	77,539,375.23
合计	346,230,337.23	-	74,898,000.00	271,332,337.23

注：本期减少系本公司支付的合并对价与合并日马达加斯加中非资源控股有限公司净资产之差，冲减资本公积所致。

24、盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,998,897.98	-	-	8,998,897.98
合计	8,998,897.98	-	-	8,998,897.98

25、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润	-	-300,112,936.49	-308,847,319.85
加：期初未分配利润调整数	-	-	-
本期年初未分配利润	-	-	-
加：本期归属于母公司股东的净利润	-	948,097.85	8,734,383.36
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		-299,164,838.64	-300,112,936.49

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	62,799,378.99	103,257,415.44
其他业务收入	3,396,227.09	3,563,213.38
营业收入合计	66,195,606.08	106,820,628.82
营业成本	16,526,580.52	40,429,403.05
其他业务成本		
营业成本合计	16,526,580.52	40,429,403.05

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品贸易（钛矿产品）	1,536,540.00	1,356,600.00	33,236,277.88	22,586,200.00
旅游饮食业	41,175,787.05	9,028,850.26	50,448,741.83	12,181,523.82
物业管理	9,962,903.56	5,863,664.75	9,123,404.15	5,469,382.35
房屋租赁	8,352,886.38	277,465.51	8,497,641.58	192,296.88
停车费	1,771,262.00		1,951,350.00	
合计	62,799,378.99	16,526,580.52	103,257,415.44	40,429,403.05

(3) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

广东省内	35782420.33	7032376.34	37,753,577.43	6,990,915.80
广东省外	27016958.66	9494204.18	65,503,838.01	33,438,487.25
合计	62,799,378.99	16,526,580.52	103,257,415.44	40,429,403.05

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市金佳业酒店管理有限公司	5,267,599.20	7.96
深圳市金佳业投资有限公司	3,086,016.80	4.66
陈荣汉、陈乔阳	1,882,500.00	2.84
携程计算机技术(上海)有限公司	1,860,617.53	2.81
防城港市皓华矿业有限公司	1,536,540.00	2.32
合计	13,633,273.53	20.59

27、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	3,446,659.81	3,679,411.69	5%
城建税	178,167.24	295,832.37	7%
教育费附加	70,420.19	139,830.20	3%
地方教育费附加	127,469.98	69,958.64	2%
文化建设费	37,923.65	3,594.66	-
其他	374,697.32	-	-
合 计	4,235,338.19	4,188,627.56	-

28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	8,495,550.34	8,413,249.11
租赁费	6,137,273.92	6,108,332.20
水电及燃料费	3,094,770.24	3,514,393.20
物业管理费	2,651,694.54	2,853,900.60
折旧费	175,090.62	726,437.05

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用	3,611,671.86	3,437,585.96
低值易耗品	406,507.22	855,064.78
营销推广费	969,792.07	1,119,924.32
维修费	287,588.95	520,120.29
洗涤费	736,010.05	835,132.20
其他	828,774.59	915,994.77
合计	27,394,724.40	29,300,134.48

29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,249,944.88	7,907,948.88
营销推广费	271,913.00	326,168.59
折旧	2,893,703.94	2,240,963.22
长期待摊费用摊销	768,280.72	2,146,306.00
中介及诉讼费	2,554,975.54	963,872.45
租赁费	2,992,712.93	3,006,799.34
业务招待费	414,702.70	508,249.65
差旅费	349,857.60	386,359.60
其他	4,304,484.84	6,585,781.91
合计	23,800,576.15	24,072,449.64

30、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	9,378,720.43	1,869,149.62
减：利息收入	6,105,633.71	54,330.06
承兑汇票贴息		

项 目	本期金额	上期金额
汇兑损失		
减：汇兑收益	127137.66	
手续费	361,429.02	629,822.78
其他		
合计	3,507,378.08	2,444,642.34

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-2,341,775.41	143,510.23
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	-2,341,775.41	143,510.23

32、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		

项目	本期金额	上期金额
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
罚款收入	39,218.41	70,833.18
赔偿收入		
其他	6,209,307.63	575,066.39
合计	6,248,526.04	645,899.57

33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	1,068.38	26,184.45
其中：固定资产处置损失	1,068.38	26,184.45
无形资产处置损失		
债务重组损失		
赔款支出		
其他	17,394.69	129,118.49
合计	18,463.07	155,302.94

34、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,319,912.06	2,801,645.60
递延所得税费用	682,624.86	-124,321.00
合计	2,002,536.92	2,677,324.60

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	948,097.85	6,385,330.34
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	11,987,941.55	490,596.63
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-11,039,843.70	5,894,733.71
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
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	P4	-	-
年初股份总数	S0	230,965,363.00	230,965,363.00
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	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	230,965,363.00	230,965,363.00
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	230,965,363.00
其中：可转换公司债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	Y1=P1/S	0.0041	0.0276
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	Y2=P2/S	-0.0478	0.0255
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.0041	0.0276
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	Y4=(P2+P4)/X2	-0.0483	0.0255

36、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
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额	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-	-

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回深圳市艾诺威贸易有限公司往来款	63,610,000.00
收回揭阳市凯美贸易有限公司往来款	45,000,000.00
其他	21,075,705.86
合计	129,685,705.86

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
营业租赁费	9,239,048.42
水电费	3,504,615.57
营销推广费	1,241,705.07
物业管理费	2,971,494.10
律师及诉讼费	1,902,326.00
支付广州市携悦商贸有限公司往来款	5,000,000.00
支付其他费用及往来款	10,899,689.79
合计	34,758,878.95

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收回银行承兑汇票保证金	110,347,749.83

39、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		上期金额	
	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	(2,699,689.80)	7,508,833.24	4,055,133.55	2,105,242.96
加：资产减值准备	(2,341,775.41)	845,315.21	143,510.23	75,025.43
固定资产折旧	3,012,591.91	1,772,034.89	2,967,400.27	1,769,524.28
无形资产摊销	13,416.67	13,416.67	16,000.02	16,000.02
长期待摊费用摊销	2,823,089.79		5,583,891.96	
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）	1,068.38		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）	9,378,720.43	2,399,812.25	1,869,149.62	18,372.19
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）	682,624.86		(124,321.00)	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	375,371.33		221,235.99	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,826,634.31	(23,539,104.31)	(97,890,483.09)	(991,140.78)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	(4,465,246.70)	(1,147,884.11)	12,061,833.45	(7,332,398.71)
其他				
经营活动产生的现金流量净额	66,606,805.77	(12,147,576.16)	(71,070,464.55)	(4,313,190.16)
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	92,105,029.87	85,735,491.43	67,757,357.70	758,508.39
减：现金的期初余额	114,786,982.21	100,136,426.26	104,624,897.91	6,021,519.74
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	(22,681,952.34)	(14,400,934.83)	(24,044,254.44)	(5,263,011.35)

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的情况

项 目	本期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	74,898,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	717,217.70
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	74,180,782.30
4、取得子公司的净资产	-1,978,118.96
流动资产	2,908,677.96
非流动资产	1,580,220.97
流动负债	6,467,017.89
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4、处置子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	92,105,029.87	67,757,357.70
其中：库存现金	1,193,693.73	2,543,805.22
可随时用于支付的银行存款	90,911,336.14	65,213,552.48
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、期末现金及现金等价物余额	92,105,029.87	80,580,643.47

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	92,105,029.87	80,580,643.47
减：使用受到限制的存款	-	-
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	92,105,029.87	80,580,643.47
减：年初现金及现金等价物余额	114,786,982.21	104,624,897.47
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-22,681,952.34	-24,044,254.00

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

币种：人民币 单位：万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
广州博融投资有限公司	18,000.00	17.41	17.41	李成碧	74994981-7

本公司母公司情况说明

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

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
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、批发
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
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
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
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、进出口
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
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、批发
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
香港港众投资有限公司	全资子公司	有限公司	香港	刘彩荣	投资、进出口
马达加斯加中非资源控股有限公司	全资子公司	有限公司	马达加斯加	练春帆	矿产开发
马达加斯加宏桥(非洲)矿业有限公司	全资子公司	有限公司	马达加斯加	练春帆	矿产开发

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市零七投资发展有限公司	2,800 (RMB)	100	100	19221416-8
深圳市零七物业管理有限公司	300(RMB)	100	100	73206824-6
深圳市新业典当有限公司	1,000(RMB)	100	100	73626442-0
深圳市格兰德假日俱乐部有限公司	2,000(RMB)	100	100	73625008-8
深圳市广众投资有限公司	500(RMB)	100	100	73416202-5
深圳市格兰德酒店有限公司	5,000(RMB)	100	100	723001752
深圳市广博投资发展有限公司	1,500(RMB)	90	90	74123870-2
厦门亚洲海湾酒店投资管理有限公司	4,000(RMB)	50	50	77603201-8
香港港众投资有限公司	123 (HKD)	100	100	1848385
马达加斯加中非资源控股有限公司	1,000 (AR)	100	100	2010B01027
马达加斯加宏桥(非洲)矿业有限公司	200 (AR)	100	100	2012B00043

3、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	-
香港广新中非资源投资有限公司	董事长参股企业	-
中非资源控股有限公司(BVI)	董事长控股企业	

4、关联交易情况

(1) 采购商品情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
香港广新中非资源投资有限公司	采购钛矿产品	包销定价每吨 850 元	1,356,600.00	100.00

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
香港广新中非资源投资有限公司	采购钛矿产品	包销定价每吨 850 元	22,586,200.00	

5、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	香港广新中非资源投资有限公司			40,000,000.00	-
其他应收款	香港广新中非资源投资有限公司			9,048,000.00	452,400.00

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	香港广新中非资源投资有限公司	2,308,600.00	
其他应付款	中非资源控股有限公司(BVI)	6,076,256.20	6,079,079.81

七、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. 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。

八、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、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、其他重要事项

1、本公司涉及的其他诉讼

(1) 本公司之子公司广博投资发展有限公司涉及业主诉讼的案件 46 起，累计涉及金额约 2,185,000.00 元。

(2) 本公司之子公司深圳市零七投资发展有限公司涉及业主诉讼的案件 15 起，累计涉及金额约 300,000.00 元；经济纠纷的案件 2 起，累计涉及金 700,000.00 元。

(3) 本公司之子公司深圳市零七物业有限公司涉及服务合同的案件 1 起, 累计涉及金额约为 225,702.00 元。

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司涉及诉讼的金额为 3,410,702.00 元。

2、除上述事项外,截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、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

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其他应收款	33,462,591.12	100.00	1,673,129.56	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	33,462,591.12	100.00	1,673,129.56	5.00

种类	年初余额			
	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其他应收款	29,484,853.44	100.00	1,474,242.67	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	29,484,853.44	100.00	1,474,242.67	5.00

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			年初余额		
	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	33,462,591.12	100	1,673,129.56	29,484,853.44	100.00	1,474,242.67

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。）

(3) 应收账款金额前三名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
万宁万丰矿业有限公司	非关联方	27,290,400.00	1 年以内	81.55
深圳市金佳业酒店管理有限公司	非关联方	3,592,299.60	1 年以内	10.74

深圳市金佳业投资有限公司	非关联方	2,492,549.52	1 年以内	7.45
合计		33,375,249.12		99.74

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	47,967,665.27	33.52	47,967,665.27	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	93,622,451.95	65.44	12,271,230.59	13.11
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	1.04	1,484,707.41	100.00
合计	143,074,824.63	100.00	61,723,603.27	43.14

种类	年初余额			
	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其他应收款	47,967,665.27	36.86	47,967,665.27	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	80,693,885.32	62.00	11,624,802.27	14.41
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	1.14	1,484,707.41	100.00
合计	130,146,258.00	100.00	61,077,174.95	46.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市格兰德俱乐部酒店有限公司	21,980,863.51	21,980,863.51	100.00	账龄 5 年以上
深中浩集团股份有限公司	12,489,257.31	12,489,257.31	100.00	账龄 5 年以上

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市豪力股份有限公司	9,121,910.98	9,121,910.98	100.00	账龄 5 年以上
深圳市得运来实业公司	4,375,633.47	4,375,633.47	100.00	账龄 5 年以上
合计	47,967,665.27	47,967,665.27	100.00	

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			年初余额		
	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	27,287,256.90	29.15	1,364,782.84	14,358,690.27	17.79	718,354.51
1 至 2 年	55,651,178.91	59.44	5,565,117.89	55,651,178.91	68.97	5,565,117.90
2 至 3 年	2,260.72	-	452.14	2,260.72	-	452.14
3 年以上	10,681,755.42	11.41	5,340,877.72	10,681,755.42	13.24	5,340,877.72
合计	93,622,451.95	100.00	12,271,230.59	80,693,885.32	100.00	11,624,802.27

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：

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) 本报告期内，本公司无大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

(3) 本报告期内，本公司无实际核销的其他应收款情况

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有公司 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	79,927,820.84	1 年及 1 至 2 年	55.86
深圳市格兰德俱乐部酒店有限公司	子公司	21,980,863.51	5 年以上	15.36
深中浩集团股份有限公司	非关联方	12,489,257.31	5 年以上	8.73
深圳市格兰德酒店有限公司	子公司	9,419,095.81	1 年及 1 至 2 年	6.58
深圳市豪力股份有限公司	非关联方	9,121,910.98	5 年以上	6.38
合计		132,938,948.45		92.91

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算 方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资						
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
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
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
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
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
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
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
2、其他长期股权投资						
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
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
合计		194,482,870.00	194,482,870.00	-	-	194,482,870.00

接上表

被投资单位	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
1、对子公司投资						
深圳市零七投资发展有限公司	100	100	-	-	-	-
深圳市零七物业管理有限公司	95	95	-	-	-	-
深圳市广博投资发展有限公司	90	90	-	69,108,532.22	-	-
深圳市格兰德假日俱乐部有限公司	95	95	-	-	-	-
深圳市新业典当有限公司	90	90	-	-	-	-
深圳市格兰德酒店有限公司	95	95	-	-	-	-
深圳市广众投资有限公司	95	95	-	-	-	-
2、其他长期股权投资						
长春高斯达生化药业股份有限公司	6.06	6.06	-	-	-	-
大连北大科技（集团）股份有限公司	-	-	-	1,383,200.00	-	-
合计				70,491,732.22	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	10,124,148.38	10,448,991.58
主营业务成本	277,465.51	192,296.88

(2) 主营业务（分行业）

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁行业	8,352,886.38	277,465.51	8,497,641.58	192,296.88
停车费	1,771,262.00	-	1,951,350.00	-
合计	10,124,148.38	277,465.51	10,448,991.58	192,296.88

(3) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	10,124,148.38	277,465.51	10,448,991.58	192,296.88

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市金佳业酒店管理有限公司	2,394,866.40	23.65
陈荣汉、陈乔阳	1,882,500.00	18.59
深圳市金佳业投资有限公司	1,495,529.28	14.77
深圳市正和丰实业有限公司	524,052.00	5.18
贾墨	144,900.00	1.43
合计	6,441,847.68	63.62

5、现金流量表补充资料

(1) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	85,735,491.43	758,508.39
其中：库存现金	39,775.07	72,057.40
可随时用于支付的银行存款	85,695,716.36	686,450.99
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	85,735,491.43	758,508.39
----------------	---------------	------------

(2) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	85,735,491.43	758,508.39
减：使用受到限制的存款*1	-	-
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	85,735,491.43	758,508.39
减：年初现金及现金等价物余额	100,136,426.26	6,021,519.74
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-14,400,934.83	-5,263,011.35

*1、使用受到限制的存款系应付票据质押存款。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	1,068.38	-
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	6,018,500.00	-
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	-	-

项 目	本期金额	上期金额
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	115,610.33	-
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	-	-
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	6,228,994.59	490,596.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	12,364,173.30	490,596.63
减：非经常性损益的所得税影响数	260621.42	-
非经常性损益净额	12,103,551.88	490,596.63
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	12,103,551.88	490,596.63

2、净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.33%	2.26%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.89%	2.09%

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	948,097.85	6,385,330.34
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	12,103,551.88	490,596.63

项 目		本期金额	上期金额
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	-11,155,454.03	5,894,733.71
归属于公司普通股股东的年初净资产	$E0$	286,102,476.40	279,416,316.36
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	-	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-	-
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	-	-
报告期月份数	$M0$	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	$E1$	212,108,914.84	285,801,646.70
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	286,576,525.33	282,608,981.53
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	0.33%	2.26%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-3.89%	2.09%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.0041	0.0276	0.0041	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	-0.0483	0.0255	-0.0483	0.0255

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

项目	变动比列(%)	变动原因
货币资金	(59.22)	主要为本期支付到期票据所致。
递延所得税资产	(46.02)	本期坏账准备减少所致
短期借款	48.19	本期新增银行借款。
应付票据	(100.00)	本期付清到期票据。
应付账款	40.22	主要为应付香港广新公司货款增加。
应交税费	(40.85)	本期缴纳税款。
项目	变动比列(%)	变动原因
营业总收入	(38.03)	本期矿产品、酒店业收入下降所致。
营业成本	(59.12)	本期矿产品、酒店业收入下降所致。
财务费用	43.47	本期银行借款利息增加所致。
资产减值损失	(1,731.78)	主要为本期收回深圳市艾诺威贸易公司往来款所致。
营业外收入	867.41	主要为本期收取借款违约金所致。
归属于母公司股东的净利润	(85.15)	本期矿产品、酒店业收入下降所致
少数股东损益	56.54	本期厦门海湾酒店利润下降所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	(39.42)	本期矿产品、酒店业收入下降所致。
收到其他与经营活动有关的现金	740.44	本期收到其他经营活动现金增加。
购买商品、接受劳务支付的现金	(48.34)	本期矿产品、酒店业收入下降所致
支付其他与经营活动有关的现金	(9.98)	本期支付其他经营活动现金减少。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		本期收购马国中非资源控股公司股权。
取得借款所收到的现金	200.00	本期新增银行借款。
收到其他与筹资活动有关的现金		收回银行承兑汇票保证金。
偿还债务支付的现金	35,109.94	主要为支付到期票据所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	401.76	主要为本期银行借款利息增加所致。

深圳市零七股份有限公司

二〇一三年八月二十八日

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：_____