



雅致集成房屋（集团）股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 8 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人田俊彦、主管会计工作负责人袁照云及会计机构负责人（会计主管人员）王韬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2014 半年度报告..... | 2 |
| 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..... | 20 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 26 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 29 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 30 |
| 第九节 财务报告..... | 32 |
| 第十节 备查文件目录..... | 121 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------------------|---|---------------------------------|
| 雅致股份/公司/本公司 | 指 | 雅致集成房屋(集团)股份有限公司 |
| 中国南山开发集团财务有限公司/中开财务有限公司/财务公司 | 指 | 与关联方共同投资设立的财务公司 |
| 报告期/本报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|----------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 雅致股份 | 股票代码 | 002314 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 雅致集成房屋(集团)股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称(如有) | 雅致股份 | | |
| 公司的外文名称(如有) | Yahgee Modular House (Group) Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写(如有) | Yahgee | | |
| 公司的法定代表人 | 田俊彦 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 姓名 | 刘定明 | 张丽 |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新区南区科技南十二路 007 号九洲电器大厦五楼 A 室 | 深圳市南山区高新区南区科技南十二路 007 号九洲电器大厦五楼 A 室 |
| 电话 | 0755-61869088 | 0755-61869088 |
| 传真 | 0755-33300718 | 0755-33300718 |
| 电子信箱 | yazhizqb@163.com | yazhizqb@163.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 2013 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 2013 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

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 报告期初注册 | 2001 年 04 月 30 日 | 深圳市市场监 督管理局 | 440301102780881 | 440301728551331 | 72855133-1 |
| 报告期末注册 | 2014 年 07 月 01 日 | 深圳市市场监 督管理局 | 440301102780881 | 440301728551331 | 72855133-1 |
| 临时公告披露的指定网 站查询日期(如有) | 2014 年 07 月 03 日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网 站查询索引(如有) | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 《关于变更公司名称的公告》, 公告编号: 2014-042。 | | | | |

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) | 786,583,486.48 | 993,137,490.28 | -20.80% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | -168,774,267.28 | -21,782,085.87 | -674.83% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润(元) | -173,703,599.63 | -23,649,907.30 | -634.48% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -61,615,190.23 | -84,491,528.58 | 27.08% |
| 基本每股收益(元/股) | -0.29 | -0.04 | -625.00% |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.29 | -0.04 | -625.00% |
| 加权平均净资产收益率 | -9.59% | -1.21% | -8.38% |
| | 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) | 3,581,837,260.40 | 3,959,196,147.39 | -9.53% |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 1,645,675,684.23 | 1,843,449,951.51 | -10.73% |

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照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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 3,604,902.71 | |
| 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) | 788,375.99 | |
| 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 | 2,240,142.60 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,866,472.24 | |
| 减:所得税影响额 | 799,846.93 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -962,230.22 | |
| 合计 | 4,929,332.35 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年度,公司围绕年初董事会确定的规划及经营目标,开展各项经营管理活动。一是通过调整和优化资源配置,提高资产质量,降低运营成本;二是积极推进经营管理模式的创新与改革,不断探索公司转型升级的方向。但由于受国内房地产及基础设施建设增速下滑的影响,公司主要产品的市场需求明显放缓,市场竞争加剧,报告期内公司的主营业务出现收入下滑,利润呈负增长的情形。

报告期,公司实现营业收入7.87亿元,较上年同期下降20.8%;实现利润总额-1.74亿元,较上年同期下降791.91%;实现归属于母公司所有者的净利润-1.69亿元,较上年同期下降674.83%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为集成房屋的生产、销售和租赁业务;船舶舱室配套的复合板、舱室防火门、船用卫生单元以及船舶整体舱室的生产与销售;建筑机械设备的租赁与服务业务。报告期内,公司主要报表项目同比变动情况如下:

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 | 786,583,486.48 | 993,137,490.28 | -20.80% | |
| 营业成本 | 684,524,796.59 | 807,896,799.83 | -15.27% | |
| 销售费用 | 58,576,737.28 | 55,035,705.45 | 6.43% | |
| 管理费用 | 94,773,046.88 | 80,656,669.04 | 17.50% | |
| 财务费用 | 32,821,149.17 | 36,509,800.64 | -10.10% | |
| 所得税费用 | 7,046,449.28 | 4,099,354.11 | 71.89% | 主要系武汉、苏州等分子公司连续亏损,递延所得税资产转回所致。 |
| 研发投入 | 12,880,156.07 | 12,319,657.28 | 4.55% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -61,615,190.23 | -84,491,528.58 | 27.08% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -113,070,425.97 | -162,222,337.51 | 30.30% | 主要系投资支付的现金减少所致(去年同期有支付赤湾香港股 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|---------------------------------------------------------|
| | | | | 权款, 今年未有此项), 另外本年投资活动流入和流出同比增加为定期存款用作理财所致, 相抵后对流量净额无影响。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -71,476,717.61 | -3,542,574.87 | -1,917.65% | 去年同期有银行借款, 今年未有此项。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -245,224,448.00 | -253,942,435.71 | 3.43% | |

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

报告期内, 围绕公司 2014 年度经营目标, 按照公司制定的经营计划积极开展工作, 各项工作按计划落实。但受国内基建、房地产投资减少的影响, 市场对集成房屋业务的有效需求减少, 公司业务量下降, 未能达到计划目标。

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 | | | | | | |
| 金属制品加工业 | 679,457,469.93 | 594,904,410.62 | 12.44% | -23.93% | -19.83% | -4.47% |
| 机械设备租赁业 | 107,126,016.55 | 89,620,385.97 | 16.34% | 7.16% | 36.13% | -17.81% |
| 分产品 | | | | | | |
| 1) 集成房屋业务 | | | | | | |
| 销售业务 | 211,388,026.53 | 184,999,166.95 | 12.48% | -29.00% | -26.94% | -2.46% |
| 租赁业务 | 90,267,609.35 | 107,153,798.87 | -18.71% | -45.94% | -24.54% | -33.66% |
| 租赁资产出售业务 | 83,070,056.54 | 69,240,239.45 | 16.65% | -39.49% | -40.27% | 1.09% |
| 拆装业务 | 42,620,181.50 | 25,383,428.04 | 40.44% | -23.14% | -30.29% | 6.11% |
| 其他业务 | 6,830,663.36 | 6,135,749.14 | 10.17% | | | |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------|---------|---------|---------|
| 2) 船舶舱室配套业务 | | | | | | |
| 销售业务 | 243,420,145.53 | 201,039,890.48 | 17.41% | 3.63% | 3.36% | 0.22% |
| 其他业务 | 1,860,787.12 | 952,137.69 | 48.83% | 120.24% | | -51.17% |
| 3) 塔机租赁业务 | | | | | | |
| 租金 | 107,126,016.55 | 89,620,385.97 | 16.34% | 7.16% | 36.13% | -17.81% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北地区 | 72,308,180.79 | 74,529,013.14 | -3.07% | -43.92% | -34.54% | -14.77% |
| 华中地区 | 57,609,644.50 | 51,230,736.75 | 11.07% | -46.44% | -43.47% | -4.67% |
| 华南地区 | 342,358,927.14 | 292,757,108.77 | 14.49% | 46.67% | 54.33% | -4.24% |
| 华东地区 | 48,346,939.13 | 45,569,362.41 | 5.75% | -73.57% | -69.92% | -11.45% |
| 西南地区 | 85,343,226.37 | 64,172,690.41 | 24.81% | -40.29% | -40.02% | -0.34% |
| 西北地区 | 61,770,137.76 | 57,296,408.42 | 7.24% | -17.70% | -0.55% | -16.00% |
| 东北地区 | 14,856,492.86 | 17,681,364.04 | -19.01% | -54.66% | -40.10% | -28.93% |
| 境外地区 | 103,989,937.93 | 81,288,112.65 | 21.83% | 16.15% | 19.33% | -2.08% |

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。详见2013年年度报告。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本(元) | 期初持股数量(股) | 期初持股比例 | 期末持股数量(股) | 期末持股比例 | 期末账面值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|----------|------|----------------|-------------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|--------|------|
| 中开财务有限公司 | 其他 | 100,000,000.00 | 100,000,000 | 20.00% | 100,000,000 | 20.00% | 102,440,444.84 | 1,335,305.69 | 长期股权投资 | 投资设立 |
| 合计 | | 100,000,000 | 100,000,000 | -- | 100,000,000 | -- | 102,440,444.84 | 1,335,305.69 | -- | -- |

| | | | | | | | | | |
|--|--------|-----|--|-----|--|--------|------|--|--|
| | 000.00 | 000 | | 000 | | 444.84 | 5.69 | | |
|--|--------|-----|--|-----|--|--------|------|--|--|

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额 | 117,769.8 |
| 报告期投入募集资金总额 | 9,322.17 |
| 已累计投入募集资金总额 | 101,061.79 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 49,220 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 41.79% |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)1175号文核准,本公司由主承销商中国建银投资证券有限责任公司采用公开发行方式,向社会公众发行人民币普通股(A股)股票7,364.10万股,每股发行价为每股人民币16.82元,募集资金总额123,864.16万元,坐扣承销和保荐费4,735.24万元后的募集资金为119,128.92万元,由主承销商中国建银投资证券有限责任公司于2009年11月27日划入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,359.12万元后,公司本次募集资金净额为117,769.80万元。上述募集资金到位情况业经开元信德会计师事务所有限公司验证,并出具了《验资报告》(开元信德深验资字(2009)第011号)。

本公司以前年度已使用募集资金91,739.62万元,以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为4,526.98万元。2014年1-6月实际使用募集资金9,322.17万元,2014年1-6月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为546.73万元;累计已使用募集资金101,061.79万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为5,073.71万元。

截至2014年6月30日,募集资金余额为人民币21,781.72万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 成都赤晓60万m ² 集成房屋生产及配套 | 是 | 34,020 | | | | | | | | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|------------|---------|-------------|-----------|----|----|
| 租赁基地建设项目 | | | | | | | | | | |
| 新疆地区集成房屋生产及配套租赁基地建设 | 是 | | 3,920 | | 3,919.78 | 100.00% | 2013年01月01日 | -883.88 | 否 | 是 |
| 江苏常熟华东箱式集成房屋生产项目 | 是 | | 35,000 | 7,278.51 | 25,813.83 | 73.75% | 2014年06月30日 | | | 否 |
| 武汉雅致集成房屋建设项目 | 否 | 28,400 | 28,400 | 299.33 | 27,004.91 | 95.09% | 2010年09月01日 | -1,923.4 | 否 | 否 |
| 华南建材船舶舾装生产基地项目 | 是 | 15,000 | | | | | | | | 是 |
| 雅致股份信息化系统建设项目 | 否 | 2,560 | 2,560 | | 2,707.43 | 105.76% | 2013年01月01日 | | | 否 |
| 西安雅致集成房屋生产基地建设项目 | 是 | | 10,300 | 1,744.33 | 3,826.04 | 37.15% | 2014年09月30日 | | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 79,980 | 80,180 | 9,322.17 | 63,271.99 | -- | -- | -2,807.28 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | -- | 37,789.8 | 37,789.8 | | 37,789.8 | 100.00% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 37,789.8 | 37,789.8 | | 37,789.8 | -- | -- | | -- | -- |
| 合计 | -- | 117,769.8 | 117,969.8 | 9,322.17 | 101,061.79 | -- | -- | -2,807.28 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 未达到效益:(1)新疆项目效益未达到预期的原因:市场环境发生变化,已投入资源效益没有达到预期,项目于2013年2月部分变更;(2)武汉项目效益未达到预期的原因:由于外部经济下滑严重,市场竞争激烈,产品售价和成本,与可行性研究报告对比发生不利变化,盈利能力未达到预期。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | (1)成都赤晓60万m ² 集成房屋生产及配套租赁基地建设项目:由于成都地区目前市场环境发生变化,原成都地区所拥有的市场优势不再明显,为更好发挥募投项目的效益,本公司变更该项目为:江苏常熟华东箱式集成房屋生产项目,投入募集资金金额25,200.00万元(其中募集资金利息收入200.00万元);新疆昌吉集成房屋项目,投入募集资金金额9,020.00万元。 (2)新疆地区集成房屋生产及配套租赁基地建设项目:2013年2月27日,鉴于该项目所属地块截至目前尚未达到建设开工条件,为降低募集资金风险,避免投资过大,公司拟对该项目实施规模进行压缩,取消该项目的基建建设,新疆基地仍采用租赁方式进行运营,将该部分所涉5,100.00万元用于更具前景的“西安雅致集成房屋生产基地建设项目”,以便于新疆公司在适应新疆区域市场方面具有更强的灵活性。 | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | (3) 华南建材船舶舾装生产基地项目: 2013 年 2 月 27 日, 由于船舶舱室业务宏观环境的重大不利变化, 公司现有产能基本能满足船舶舱室市场的需求, 继续实施该项目已无法实现原定计划目标。因此, 为避免产能过剩, 提高募集资金的使用效益, 公司已终止该项目, 之后将其中 9,800.00 万元变更至“江苏常熟华东箱式集成房屋生产项目”, 用于该项目二期的实施; 剩余 5,200.00 万元变更至“西安雅致集成房屋生产基地建设项目”。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 |
| | 归还银行贷款。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 成都赤晓 60 万 m ² 集成房屋生产及配套租赁基地建设项目: 变更到江苏常熟和新疆昌吉; 华南建材船舶舾装生产基地项目: 变更到江苏常熟和陕西西安。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | 2009 年 12 月 11 日公司第二届董事会 2009 第五次临时会议审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的决议》。为了加速投资项目的进程, 公司前期已使用自筹资金投入募集资金投资项目。截至 2010 年 12 月 31 日, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的总金额为 6,528.70 万元, 置换完毕。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 |
| | (1) 根据 2011 年 10 月 22 日召开的第三届董事会第六次会议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 2011 年暂时补充流动资金 11,000.00 万元, 公司已于 2012 年 03 月 26 日前将上述款项归还至公司募集资金专项账户, 详见 2012 年 03 月 26 日《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的归还公告》。 |
| | (2) 根据 2012 年 3 月 26 日召开的第三届董事会第七次会议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司以闲置募集资金 11,000.00 万元暂时补充流动资金, 公司已于 2012 年 08 月 20 日前将上述款项归还至公司募集资金专项账户, 详见 2012 年 08 月 21 日《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的归还公告》。 |
| | (3) 根据 2012 年 08 月 21 日召开的第三届董事会第十二次会议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司以闲置募集资金 11,000.00 万元暂时补充流动资金, 公司已于 2013 年 02 月 20 日前将上述款项归还至公司募集资金专项账户, 详见 2013 年 02 月 22 日《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的归还公告》。 |
| | (4) 根据 2013 年 03 月 21 日召开的第三届董事会第十五次会议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司以闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金, 截至 2013 年 7 月 26 日, 公司已将上述资金全部归还至公司开立的募集资金专用账户; 详见 2013 年 07 月 27 日《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的归还公告》。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放在监管账户中。 |

| | |
|----------------------|-----|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |
|----------------------|-----|

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------|----------|-------------------|
| 新疆地区集成房屋生产及配套租赁基地建设项 | 成都赤晓 60 万 m ² 集成房屋生产及配套租赁基地建设项 | 3,920 | | 3,919.78 | 100.00% | 2013 年 1 月 1 日 | -883.88 | 否 | 是 |
| 江苏常熟华东箱式集成房屋生产项目 | 成都赤晓 60 万 m ² 集成房屋生产及配套租赁基地建设项，华南建材船舶舾装生产基地 | 35,000 | 7,278.51 | 25,813.83 | 73.75% | 2014 年 6 月 30 日 | | | 否 |
| 西安雅致集成房屋生产基地建设项目 | 新疆地区集成房屋生产及配套租赁基地建设项，华南建材船舶舾装生产基地项目 | 10,300 | 1,744.33 | 3,826.04 | 37.15% | 2014 年 9 月 30 日 | | | 否 |
| 合计 | -- | 49,220 | 9,022.84 | 33,559.65 | -- | -- | -883.88 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | (1) 成都赤晓 60 万 m ² 集成房屋生产及配套租赁基地建设项：由于成都地区目前市场环境发生变化，原成都地区所拥有的市场优势不再明显，为更好发挥募投项目 | | | | | | |

| | |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>的效益, 本公司变更该项目为: 江苏常熟华东箱式集成房屋生产项目, 投入募集资金金额 25,200.00 万元(其中募集资金利息收入 200.00 万元); 新疆昌吉集成房屋项目, 投入募集资金金额 9,020.00 万元。</p> <p>上述募集资金投资项目变更事宜已经公司第二届董事会 2011 年第一次会议及 2010 年度股东大会审议通过, 具体内容详见 2011 年 3 月 29 日《证券时报》及巨潮资讯网《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的公告》, 公告编号: 2011-008。</p> <p>(2) 新疆地区集成房屋生产及配套租赁基地建设项目: 鉴于该项目所属地块截至目前尚未达到建设开工条件, 为降低募集资金风险, 避免投资过大, 公司拟对该项目实施规模进行压缩, 取消该项目的基建建设, 新疆基地仍采用租赁方式进行运营, 将该部分所涉 5,100.00 万元用于更具前景的“西安雅致集成房屋生产基地建设项目”, 以便于新疆公司在适应新疆区域市场方面具有更强的灵活性。</p> <p>上述募集资金投资项目变更事宜已经公司第三届董事会第十四次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过, 具体内容详见 2013 年 2 月 5 日《证券时报》及巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途暨对外投资公告》, 公告编号: 2013-004。</p> <p>(3) 华南建材船舶舾装生产基地项目: 由于船舶舱室业务宏观环境的重大不利变化, 公司现有产能基本能满足船舶舱室市场的需求, 继续实施该项目已无法实现原定计划目标。因此, 为避免产能过剩, 提高募集资金的使用效益, 公司已终止该项目, 之后将其中 9,800.00 万元变更至“江苏常熟华东箱式集成房屋生产项目”, 用于该项目二期的实施; 剩余 5,200.00 万元变更至“西安雅致集成房屋生产基地建设项目”。</p> <p>上述募集资金投资项目变更事宜已经公司第三届董事会第十四次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过, 具体内容详见 2013 年 2 月 5 日《证券时报》及巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途暨对外投资公告》, 公告编号: 2013-004。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 未达到效益: 新疆项目效益未达到预期的原因: 市场环境发生变化, 已投入资源效益没有达到预期, 项目于 2013 年 2 月变更。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 2013 年 2 月 27 日, 鉴于新疆项目所属地块截至目前尚未达到建设开工条件, 为降低募集资金风险, 避免投资过大, 公司拟对该项目实施规模进行压缩, 取消该项目的基建建设, 新疆基地仍采用租赁方式进行运营, 将该部分所涉 5,100.00 万元用于更具前景的“西安雅致集成房屋生产基地建设项目”, 以便于新疆公司在适应新疆区域市场方面具有更强的灵活性。 |

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2014 年 8 月 28 日 | 公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2014-051 |

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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 |
|-----------------|------|------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 深圳市雅致集成房屋服务有限公司 | 子公司 | 服务业 | 活动房屋及结构件的拆装及租赁 | RMB 50 万元 | 23,141,081.85 | 22,807,999.83 | 0.00 | -11,185.75 | -11,185.75 |
| 雅致集成房屋(廊坊)有限公司 | 子公司 | 制造业 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | USD 800 万元 | 228,478,614.58 | 27,564,566.02 | 68,808,180.79 | -22,700,330.89 | -25,113,214.13 |
| 雅致集成房屋(苏州)有限公司 | 子公司 | 制造业 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | USD 1,500 万元 | 242,103,742.05 | 112,811,322.35 | 44,052,215.55 | -22,685,730.08 | -21,564,123.41 |
| 武汉雅致集成房屋有限公司 | 子公司 | 制造业 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | RMB 5,000 万元 | 374,821,659.59 | 303,937,998.58 | 46,437,675.82 | -15,768,895.38 | -19,233,983.97 |
| 沈阳雅致集成房屋有限公司 | 子公司 | 制造业 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | RMB 2,000 万元 | 62,770,587.53 | -33,632,075.08 | 14,856,492.86 | -12,540,492.53 | -12,340,251.98 |
| 西安雅致集成房屋有限公司 | 子公司 | 制造业 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | RMB 3,000 万元 | 257,211,523.03 | 144,172,806.66 | 50,143,535.58 | -2,984,455.66 | -2,331,908.58 |
| 雅致集成房屋(香港)有限公司 | 子公司 | 服务业 | 贸易、投资管理 | HKD 20 万元 | 78,292,758.57 | 54,919,650.37 | 0.00 | -875.897.16 | -875,897.16 |
| 新疆雅致集成房屋有限公司 | 子公司 | 制造业 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | RMB 2,000 万元 | 59,190,724.75 | 43,191,448.52 | 4,985,997.59 | -8,750,064.87 | -8,838,831.27 |
| 雅致集成房屋(沈阳)有限公司 | 子公司 | 制造业 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | USD 1,230 万元 | 86,135,663.66 | 71,471,287.90 | 0.00 | -893.260.56 | -893,260.56 |
| 常熟雅致 | 子公司 | 制造业 | 模块化钢 | RMB | 417,944,2 | 406,238,1 | 4,362,032 | -2,881, | -2,800,325. |

| | | | | | | | | | |
|---------------|-----|-----|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 模块化建筑有限公司 | | | 结构房屋及结构件的产销及租赁 | 40,000 万元 | 91.22 | 47.53 | .58 | 750.29 | 20 |
| 深圳市雅致贸易有限公司 | 子公司 | 服务业 | 国内贸易 | RMB 1000 万元 | 57,722,521.23 | 8,973,102.60 | 62,292.14 | -890,205.13 | -890,225.13 |
| 华南建材(深圳)有限公司 | 子公司 | 制造业 | 船舶舱室及配套部件的产销 | RMB 13,798.61 万元 | 573,265,804.68 | 282,114,229.93 | 245,280,932.65 | 8,502,808.57 | 8,279,834.63 |
| 成都雅致集成房屋有限公司 | 子公司 | 制造业 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | RMB 3,000 万元 | 314,891,299.99 | 95,342,311.34 | 58,783,594.02 | -15,704,262.77 | -14,960,084.94 |
| 深圳市深圳海邻设备有限公司 | 子公司 | 租赁业 | 机械设备购销与租赁 | RMB 1,637 万元 | 809,279,711.63 | 270,567,405.55 | 107,126,016.55 | -20,205,447.17 | -24,452,205.88 |

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

| | | | |
|--------------------------------|--------------------------|---|---------|
| 2014 年 1-9 月净利润 (万元) | -21,000 | 至 | -17,000 |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元) | -2,103.72 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 受国内基建、房地产投资减少的影响，业务订单下滑。 | | |

七、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

根据公司2014年5月21日召开的2013年度股东大会审议通过的《关于2013年度利润分配的临时提案》，公司2013年度利润分配方案为：以2013年12月31日总股本290,000,000股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），同时以资本公积金转增

股本方式向全体股东每10股转增10股。上述利润分配方案实施后，公司总股本将由290,000,000股增加至580,000,000股。

公司于2014年7月11日在《证券时报》和巨潮资讯网刊登了《2013年年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为：2014年7月17日，除权除息日为：2014年7月18日。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《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

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、重大合同及其履行情况

1、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|-----------------------------------------|------------------------|----------|-----------------------|---------------------------|------------|-----|------------|------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额 度 | 实际发生日 期(协议签署 日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日 期(协议签署 日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 深圳市海邻机械 设备有限公司 | 2012 年 03 月 28 日 | 10,000 | | 0 | 连带责任 保证 | | | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3） | | | 10,000 | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4） | | | | 0 |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 （A1+B1） | | | 0 | 报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3） | | | 10,000 | 报告期末实际担保余额合 计（A4+B4） | | | | 0 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | 0.00% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的 债务担保金额（D） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | 0 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

七、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

√ 适用 □ 不适用

| 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 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 赤晓企业有限公司 | 关于避免同业竞争的承诺：本公司现时及将来均不会以任何方式（包括但不限于直接或间接地进行独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与雅致集成房屋股份有限公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，若因本公司违背了上述承诺致使雅致集成房屋股份有限公司产生的一切经济损失，均由本公司承担。 | 2009 年 12 月 03 日 | 长期有效 | 严格履行中 |
| | 官木喜 | 关于避免同业竞争的承诺：本人现时及将来均不会以任何方式（包括但不 | 2009 年 12 月 03 日 | 长期有效 | 严格履行中 |

| | | | | | |
|----------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-------|
| | | 限于直接或间接地进行独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与雅致集成房屋股份有限公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动,若因本人违背了上述承诺致使雅致集成房屋股份有限公司产生的一切经济损失,均由本人承担。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 官木喜 | 自 2014 年 6 月 30 日起,六个月内不买卖公司股票。 | 2014 年 07 月 11 日 | 自 2014 年 6 月 30 日起 6 个月内 | 严格履行中 |
| 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 | | | | |

八、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

九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、资产重组

2013年8月26日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于筹划重大资产重组事项的议案》，同意公司筹划重大资产重组事项。

2013年11月14日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于雅致集成房屋股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的议案》及其他与重组相关议案。本公司拟以发行股份方式购买实际控制人中国南山开发(集团)股份有限公司持有深圳市南山房地产开发有限公司100%的股权，上海南山房地产开发有限公司(亦受实际控制人中国南山开发(集团)股份有限公司全资控股)持有南通南山房地产开发有限公司100%的股权和持有上海新南山房地产开发有限公司80%的股权。

2014年3月27日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于雅致集成房屋股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的议案》(修正案)及其他与重组相关议案。

2014年6月3日，2014年第一次临时股东大会审议通过资产重组相关议案。

2014年6月26日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

截至目前，上述资产重组事项尚处于证监会审核过程中。

重大资产重组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 |
|------------------------------------|-------------|------------|
| 第三届董事会第十九次会议决议公告 | 2013年08月28日 | 巨潮资讯网 |
| 第三届董事会第二十一次会议决议公告等 | 2013年11月15日 | 巨潮资讯网 |
| 第三届董事会第二十四次会议决议公告等 | 2014年03月29日 | 巨潮资讯网 |
| 关于发行股份购买资产及配套融资方案获得国务院国资委批复的公告 | 2014年5月22日 | 巨潮资讯网 |
| 2014年第一次临时股东大会决议公告 | 2014年06月04日 | 巨潮资讯网 |
| 关于延期报送发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的申请文件的公告 | 2014年06月07日 | 巨潮资讯网 |
| 关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》 | 2014年06月27日 | 巨潮资讯网 |

2、代保管业务

代保管业务是指向客户提供活动房屋构件的仓储、翻新、增补等服务，并因此达到保留客户相关的拆装、安装业务、新增销售与新增租赁业务。截至2014年6月30日，公司代客户保管的活动板房为61.09万平方米。

3、变更公司名称

2014年5月21日，公司2013年度股东大会审议通过《关于变更公司名称暨修订公司章程的议案》，同意公司中文名称由“雅

致集成房屋股份有限公司”变更为“雅致集成房屋(集团)股份有限公司”，英文名称由“YAHGEE MODULAR HOUSE CO.,LTD.”变更为“YAHGEE MODULAR HOUSE (GROUP) CO.,LTD.”

2014年7月1日在深圳市市场监督管理局办理变更登记并取得新的《企业法人营业执照》，其他登记事项保持不变。

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------|-------------|------------|
| 第三届董事会第二十五次会议决议公告 | 2014年04月29日 | 巨潮资讯网 |
| 2013年度股东大会决议公告 | 2014年05月22日 | 巨潮资讯网 |
| 关于变更公司名称的公告 | 2014年07月03日 | 巨潮资讯网 |

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 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 | 112,700 | 0.04% | | | | | | 112,700 | 0.04% |
| 3、其他内资持股 | 112,700 | 0.04% | | | | | | 112,700 | 0.04% |
| 境内自然人持股 | 112,700 | 0.04% | | | | | | 112,700 | 0.04% |
| 二、无限售条件股份 | 289,887,300 | 99.96% | | | | | | 289,887,300 | 99.96% |
| 1、人民币普通股 | 289,887,300 | 99.96% | | | | | | 289,887,300 | 99.96% |
| 三、股份总数 | 290,000,000 | 100.00% | | | | | | 290,000,000 | 100.00% |

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 2013 年度利润分配方案为：以 2013 年 12 月 31 日总股本 290,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。上述利润分配方案实施后，公司总股本将由 290,000,000 股增加至 580,000,000 股。本次权益分派股权登记日为：2014 年 7 月 17 日，除权除息日为：2014 年 7 月 18 日。

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

| | | | |
|-------------|--------|------------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 29,371 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
|-------------|--------|------------------------------|---|

| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 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 |
| 赤晓企业有限公司 | 境内非国有法人 | 48.77% | 141,440,000 | 0 | 0 | 141,440,000 | | |
| 官木喜 | 境内自然人 | 8.07% | 23,409,497 | -7,950,000 | 0 | 23,409,497 | 冻结 | 21,760,000 |
| 中国中投证券有限责任公司约定购回专用账户 | 境内非国有法人 | 2.16% | 6,251,100 | 0 | 0 | 6,251,100 | | |
| 倪细卿 | 境内自然人 | 1.39% | 4,030,000 | -220,000 | 0 | 4,030,000 | | |
| 艾江霞 | 境内自然人 | 0.61% | 1,762,200 | 0 | 0 | 1,762,200 | | |
| 官银洲 | 境内自然人 | 0.33% | 960,000 | -594,600 | 0 | 960,000 | | |
| 林英 | 境内自然人 | 0.33% | 959,258 | 959,258 | 0 | 959,258 | | |
| 魏金钱 | 境内自然人 | 0.30% | 857,287 | 30,516 | 0 | 857,287 | | |
| 中融国际信托有限公司-中融神州 1 号 | 境内非国有法人 | 0.26% | 760,000 | 760,000 | 0 | 760,000 | | |
| 张培华 | 境内自然人 | 0.26% | 748,201 | 729,001 | 0 | 748,201 | | |
| 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) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 境内法人股股东赤晓企业有限公司与其他股东不存在关联关系,也不属于一致行动人。官木喜、官银洲为深圳雅致钢结构工程有限公司的自然人股东,持股比例分别为 54.54% 和 17.05%。除此之外,本公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | |
| 赤晓企业有限公司 | 141,440,000 | | | | | 人民币普通股 | 141,440,000 | |
| 官木喜 | 23,409,497 | | | | | 人民币普通股 | 23,409,497 | |

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 中国中投证券有限责任公司约定 购回专用账户 | 6,251,100 | 人民币普通股 | 6,251,100 |
| 倪细卿 | 4,030,000 | 人民币普通股 | 4,030,000 |
| 艾江霞 | 1,762,200 | 人民币普通股 | 1,762,200 |
| 官银洲 | 960,000 | 人民币普通股 | 960,000 |
| 林英 | 959,258 | 人民币普通股 | 959,258 |
| 魏金钱 | 857,287 | 人民币普通股 | 857,287 |
| 中融国际信托有限公司-中融神州 1 号 | 760,000 | 人民币普通股 | 760,000 |
| 张培华 | 748,201 | 人民币普通股 | 748,201 |
| 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 | 境内法人股股东赤晓企业有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于一致行动人。官木喜、官银洲为深圳雅致钢结构工程有限公司的自然人股东，持股比例分别为 54.54% 和 17.05%。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。 | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股 东情况说明（如有）（参见注 4） | 股东张培华通过信用交易担保证券账户共持有公司股票 748,201 股，其中，本报告期内增加 729001 股。 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期内，深圳雅致钢结构工程有限公司进行约定购回交易，初始交易所涉股份为6,251,100股，比例为2.16%。报告期内，该股东未进行购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股) | 期初被授予的限制性股票数量(股) | 本期被授予的限制性股票数量(股) | 期末被授予的限制性股票数量(股) |
|-----|---------------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 田俊彦 | 董事长 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李刚 | 副董事长 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王泽明 | 副董事长 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张建国 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张东胜 | 董事, 总经理 | 现任 | 13,900 | 0 | 0 | 13,900 | 0 | 0 | 0 |
| 袁照云 | 董事, 副总经理兼财务总监 | 现任 | 24,000 | 0 | 0 | 24,000 | 0 | 0 | 0 |
| 夏新平 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 崔忠付 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张阜生 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 韩桂茂 | 董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 商跃祥 | 董事 | 离任 | 34,800 | 0 | 0 | 34,800 | 0 | 0 | 0 |
| 李斌 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 田汝耕 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张金隆 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡永涛 | 监事会 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|---------|---|---|---------|---|---|---|
| | 主席 | | | | | | | | |
| 刘安沛 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 石岗 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 闫春华 | 监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郭庆 | 常务副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗云松 | 副总经理 | 现任 | 20,000 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 |
| 李震 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘定明 | 副总经理兼董事会秘书 | 现任 | 20,000 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 112,700 | 0 | 0 | 112,700 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------|-------|-------------|-------------------|
| 夏新平 | 独立董事 | 被选举 | 2014年05月21日 | 换届选举。 |
| 张阜生 | 独立董事 | 被选举 | 2014年05月21日 | 换届选举。 |
| 崔忠付 | 独立董事 | 被选举 | 2014年05月21日 | 换届选举。 |
| 张建国 | 董事 | 被选举 | 2014年05月21日 | 换届选举。 |
| 张东胜 | 董事, 总经理 | 被选举 | 2014年05月21日 | 换届选举。 |
| 李斌 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年05月21日 | 任期届满离任。 |
| 田汝耕 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年05月21日 | 任期届满离任。 |
| 张金隆 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年05月21日 | 任期届满离任。 |
| 韩桂茂 | 董事 | 任期满离任 | 2014年05月21日 | 任期届满离任。 |
| 商跃祥 | 董事 | 任期满离任 | 2014年05月21日 | 任期届满离任。 |
| 石岗 | 监事 | 被选举 | 2014年05月21日 | 换届选举。 |
| 闫春华 | 监事 | 任期满离任 | 2014年05月21日 | 任期届满离任。 |
| 李震 | 副总经理 | 聘任 | 2014年05月21日 | 新聘副总经理。 |
| 郭庆 | 常务副总经理 | 任免 | 2014年05月21日 | 职务由副总经理变更为常务副总经理。 |

第九节 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、合并资产负债表

编制单位：雅致集成房屋(集团)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 | 346,905,190.59 | 755,946,403.34 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 66,870,481.67 | 87,415,325.64 |
| 应收账款 | 716,612,524.12 | 773,916,919.00 |
| 预付款项 | 51,552,793.92 | 40,080,676.80 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 181,927.77 | 2,005,915.90 |
| 应收股利 | | 660,000.00 |
| 其他应收款 | 36,095,014.29 | 29,494,739.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 371,479,071.43 | 339,353,751.46 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 218,303,388.13 | 26,579,789.11 |
| 流动资产合计 | 1,808,000,391.92 | 2,055,453,520.25 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 16,586,741.53 | 16,533,551.53 |
| 长期股权投资 | 102,440,444.84 | 104,765,139.15 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,295,070,595.54 | 1,458,910,171.96 |
| 在建工程 | 188,529,311.91 | 120,074,541.23 |
| 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 | 141,276,570.01 | 144,672,171.79 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,330,337.45 | 24,611,759.39 |
| 长期待摊费用 | 7,146,215.62 | 7,783,676.20 |
| 递延所得税资产 | 21,456,651.58 | 26,391,615.89 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,773,836,868.48 | 1,903,742,627.14 |
| 资产总计 | 3,581,837,260.40 | 3,959,196,147.39 |
| 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 | 85,020,483.45 | 112,019,304.54 |
| 应付账款 | 290,065,630.07 | 347,011,884.07 |
| 预收款项 | 132,496,370.98 | 155,159,154.14 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 50,199,229.15 | 60,494,272.00 |
| 应交税费 | 19,968,657.56 | 26,971,110.23 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 12,437,777.85 | 38,457,777.83 |
| 应付股利 | 30,136,877.76 | |
| 其他应付款 | 101,475,377.14 | 105,059,530.30 |
| 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 | 5,379,061.24 | 6,106,828.37 |
| 其他流动负债 | 8,796,056.72 | 1,383,628.44 |
| 流动负债合计 | 735,975,521.92 | 852,663,489.92 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 791,172,584.34 | 790,214,736.46 |
| 长期应付款 | 262,430,535.16 | 312,459,305.18 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 14,024,000.00 | 14,024,000.00 |
| 非流动负债合计 | 1,067,627,119.50 | 1,116,698,041.64 |
| 负债合计 | 1,803,602,641.42 | 1,969,361,531.56 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 290,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 资本公积 | 1,143,585,870.12 | 1,143,585,870.12 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 38,967.29 | 38,967.29 |
| 盈余公积 | 86,757,262.24 | 86,757,262.24 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 125,293,584.58 | 323,067,851.86 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,645,675,684.23 | 1,843,449,951.51 |
| 少数股东权益 | 132,558,934.75 | 146,384,664.32 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,778,234,618.98 | 1,989,834,615.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,581,837,260.40 | 3,959,196,147.39 |

法定代表人：田俊彦

主管会计工作负责人：袁照云

会计机构负责人：王韬

2、母公司资产负债表

编制单位：雅致集成房屋(集团)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 | 197,045,363.86 | 298,861,517.95 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 6,000,000.00 | 17,384,925.00 |
| 应收账款 | 122,080,901.14 | 135,779,321.98 |
| 预付款项 | 18,149,529.68 | 13,996,138.18 |
| 应收利息 | 10,852,949.60 | 5,431,429.02 |
| 应收股利 | 74,269,596.18 | 72,350,176.11 |
| 其他应收款 | 470,489,951.22 | 530,551,649.95 |
| 存货 | 62,264,622.50 | 58,173,447.66 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 137,213,674.94 | 9,354,353.22 |
| 流动资产合计 | 1,098,366,589.12 | 1,141,882,959.07 |
| 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 | 1,647,370,727.51 | 1,669,316,843.76 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 117,922,234.03 | 149,231,931.33 |
| 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 | 12,627,597.85 | 14,522,599.06 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | 1,830,607.20 | 2,522,514.42 |
| 递延所得税资产 | 9,424,290.03 | 9,380,606.37 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,789,175,456.62 | 1,844,974,494.94 |
| 资产总计 | 2,887,542,045.74 | 2,986,857,454.01 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 43,997,450.45 | 72,050,507.54 |
| 应付账款 | 55,181,698.72 | 59,670,105.92 |
| 预收款项 | 27,914,523.79 | 34,367,133.60 |
| 应付职工薪酬 | 8,585,312.95 | 16,637,474.66 |
| 应交税费 | 6,785,484.44 | 7,477,704.55 |
| 应付利息 | 11,777,777.85 | 38,277,777.83 |
| 应付股利 | 29,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 289,701,792.32 | 262,960,383.61 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 226,022.28 | 191,466.49 |
| 流动负债合计 | 473,170,062.80 | 491,632,554.20 |
| 非流动负债: | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 791,172,584.34 | 790,214,736.46 |
| 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 | 791,172,584.34 | 790,214,736.46 |
| 负债合计 | 1,264,342,647.14 | 1,281,847,290.66 |
| 所有者权益(或股东权益): | | |
| 实收资本(或股本) | 290,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 资本公积 | 1,162,609,207.85 | 1,162,609,207.85 |
| 减:库存股 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 69,544,044.14 | 69,544,044.14 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 101,046,146.61 | 182,856,911.36 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | 1,623,199,398.60 | 1,705,010,163.35 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | 2,887,542,045.74 | 2,986,857,454.01 |

法定代表人：田俊彦

主管会计工作负责人：袁照云

会计机构负责人：王韬

3、合并利润表

编制单位：雅致集成房屋(集团)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 | 786,583,486.48 | 993,137,490.28 |
| 其中：营业收入 | 786,583,486.48 | 993,137,490.28 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 969,308,487.92 | 1,012,531,126.76 |
| 其中：营业成本 | 684,524,796.59 | 807,896,799.83 |
| 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 | 8,455,345.11 | 15,128,781.90 |
| 销售费用 | 58,576,737.28 | 55,035,705.45 |
| 管理费用 | 94,773,046.88 | 80,656,669.04 |
| 财务费用 | 32,821,149.17 | 36,509,800.64 |
| 资产减值损失 | 90,157,412.89 | 17,303,369.90 |
| 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) | 6,800,548.29 | |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,335,305.69 | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | -175,924,453.15 | -19,393,636.48 |
| 加:营业外收入 | 5,389,311.53 | 5,598,765.15 |
| 减:营业外支出 | 3,174,257.26 | 5,681,141.02 |
| 其中:非流动资产处置损失 | 524,955.12 | 275,363.92 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | -173,709,398.88 | -19,476,012.35 |
| 减:所得税费用 | 7,046,449.28 | 4,099,354.11 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | -180,755,848.16 | -23,575,366.46 |
| 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 | -168,774,267.28 | -21,782,085.87 |
| 少数股东损益 | -11,981,580.88 | -1,793,280.59 |
| 六、每股收益: | -- | -- |
| (一)基本每股收益 | -0.29 | -0.04 |
| (二)稀释每股收益 | -0.29 | -0.04 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | -180,755,848.16 | -23,575,366.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -168,774,267.28 | -21,782,085.87 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -11,981,580.88 | -1,793,280.59 |

法定代表人:田俊彦

主管会计工作负责人:袁照云

会计机构负责人:王韬

4、母公司利润表

编制单位:雅致集成房屋(集团)股份有限公司

单位:元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 149,857,006.39 | 180,048,053.48 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 减：营业成本 | 125,569,216.47 | 146,939,106.19 |
| 营业税金及附加 | 1,324,931.94 | 1,466,129.86 |
| 销售费用 | 10,439,701.22 | 11,668,332.96 |
| 管理费用 | 27,551,507.70 | 24,864,248.58 |
| 财务费用 | 15,420,119.43 | 8,819,124.69 |
| 资产减值损失 | 30,662,261.39 | 1,256,888.81 |
| 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） | 5,494,868.36 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,335,305.69 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -55,615,863.40 | -14,965,777.61 |
| 加：营业外收入 | 883,315.35 | 1,117,970.73 |
| 减：营业外支出 | 44,912.70 | 100,121.86 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -54,777,460.75 | -13,947,928.74 |
| 减：所得税费用 | -1,966,696.00 | 72,805.87 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -52,810,764.75 | -14,020,734.61 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | -52,810,764.75 | -14,020,734.61 |

法定代表人：田俊彦

主管会计工作负责人：袁照云

会计机构负责人：王韬

5、合并现金流量表

编制单位：雅致集成房屋(集团)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 | 866,228,645.26 | 735,767,749.27 |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 11,152,420.25 | 10,912,655.29 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,164,350.26 | 19,764,574.43 |
| 经营活动现金流入小计 | 885,545,415.77 | 766,444,978.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 618,757,502.90 | 475,682,142.15 |
| 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 | 222,030,622.31 | 221,885,619.27 |
| 支付的各项税费 | 51,122,249.07 | 53,281,648.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 55,250,231.72 | 100,087,097.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 947,160,606.00 | 850,936,507.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -61,615,190.23 | -84,491,528.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,603,600.00 | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 取得投资收益所收到的现金 | 5,570,753.98 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 64,036,907.12 | 83,306,653.48 |
| 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 | 171,191,117.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 242,402,378.10 | 83,306,653.48 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 167,422,804.07 | 153,063,190.99 |
| 投资支付的现金 | | 31,575,800.00 |
| 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 | 188,050,000.00 | 60,890,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 355,472,804.07 | 245,528,990.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -113,070,425.97 | -162,222,337.51 |
| 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 | | 60,000,000.00 |
| 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 | | 60,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 64,102,365.36 | 57,262,768.00 |
| 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 | 7,374,352.25 | 6,279,806.87 |
| 筹资活动现金流出小计 | 71,476,717.61 | 63,542,574.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -71,476,717.61 | -3,542,574.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 | 937,885.81 | -3,685,994.75 |

| | | |
|----------------|-----------------|-----------------|
| 的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -245,224,448.00 | -253,942,435.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 527,054,644.65 | 545,526,186.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 281,830,196.65 | 291,583,750.60 |

法定代表人：田俊彦

主管会计工作负责人：袁照云

会计机构负责人：王韬

6、母公司现金流量表

编制单位：雅致集成房屋(集团)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 | 167,037,042.97 | 251,782,188.14 |
| 收到的税费返还 | 659,913.41 | 2,270,349.79 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 93,910,921.65 | 4,666,603.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 261,607,878.03 | 258,719,141.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 134,034,184.78 | 159,835,820.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 47,679,919.83 | 51,916,689.87 |
| 支付的各项税费 | 3,594,029.46 | 8,273,426.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,414,860.88 | 27,155,647.69 |
| 经营活动现金流出小计 | 197,722,994.95 | 247,181,584.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,884,883.08 | 11,537,557.06 |
| 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 | 2,240,142.60 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 20,665,523.14 | 32,492,517.87 |
| 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 | 12,191,117.00 | 18,000,000.00 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动现金流入小计 | 35,096,782.74 | 50,492,517.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,705,862.57 | 11,085,501.93 |
| 投资支付的现金 | | 105,000,000.00 |
| 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 | 179,500,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 187,205,862.57 | 116,085,501.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -152,109,079.83 | -65,592,984.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 52,999,999.98 | 57,227,388.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 7,374,352.25 | 5,559,977.08 |
| 筹资活动现金流出小计 | 60,374,352.23 | 62,787,365.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -60,374,352.23 | -62,787,365.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 99,159.64 | -529,413.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -148,499,389.34 | -117,372,205.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 279,969,759.26 | 211,268,517.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 131,470,369.92 | 93,896,312.55 |

法定代表人：田俊彦

主管会计工作负责人：袁照云

会计机构负责人：王韬

7、合并所有者权益变动表

编制单位：雅致集成房屋(集团)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 | 290,000,000.00 | 1,143,585.870.12 | | 38,967.29 | 86,757,262.24 | | 323,067.851.86 | | 146,384,664.32 | 1,989,834,615.83 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 290,000,000.00 | 1,143,585.870.12 | | 38,967.29 | 86,757,262.24 | | 323,067.851.86 | | 146,384,664.32 | 1,989,834,615.83 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -197,774.267.28 | | -13,825,729.57 | -211,599,996.85 |
| (一)净利润 | | | | | | | -168,774.267.28 | | -11,981,580.88 | -180,755,848.16 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -168,774.267.28 | | -11,981,580.88 | -180,755,848.16 |
| (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 | | | | | | | -29,000,000.00 | | -1,844,148.69 | -30,844,148.69 |
| 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 | | | | | | | -29,000,000.00 | | -1,844,148.69 | -30,844,148.69 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|------------|------------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| | | | | | | | 00 | | | |
| 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 | | | | 2,390,402.29 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | 2,390,402.29 | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 290,000.00 | 1,143,585.870.12 | | 38,967.29 | 86,757,262.24 | | 125,293.584.58 | | 132,558,934.75 | 1,778,234,618.98 |

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 | 290,000.00 | 1,143,585.870.12 | | 740,034.21 | 84,103,007.18 | | 287,952,987.54 | | 146,960,537.52 | 1,953,342,436.57 |
| 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、本年年初余额 | 290,000.00 | 1,143,585.870.12 | | 740,034.21 | 84,103,007.18 | | 287,952,987.54 | | 146,960,537.52 | 1,953,342,436.57 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------|-------|--|--------------|----|--|----------------|--|---------------|----------------|
| | 0.00 | 70.12 | | | 18 | | 7.54 | | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | | | -740,034.21 | | | -21,782,085.87 | | -1,793,280.59 | -24,315,400.67 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -21,782,085.87 | | -1,793,280.59 | -23,575,366.46 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -21,782,085.87 | | -1,793,280.59 | -23,575,366.46 |
| (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 | | | | -740,034.21 | | | | | | -740,034.21 |
| 1. 本期提取 | | | | 1,999,458.97 | | | | | | 1,999,458.97 |
| 2. 本期使用 | | | | 2,739,493.18 | | | | | | 2,739,493.18 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|------------|--------------|--|--|---------------|--|------------|--|----------------|------------------|
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 290,000.00 | 1,143,585.87 | | | 84,103,007.18 | | 266,170.90 | | 145,167,256.93 | 1,929,027,035.90 |

法定代表人：田俊彦

主管会计工作负责人：袁照云

会计机构负责人：王韬

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：雅致集成房屋(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 290,000,000.00 | 1,162,609,207.85 | | | 69,544,044.14 | | 182,856,911.36 | 1,705,010,163.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 290,000,000.00 | 1,162,609,207.85 | | | 69,544,044.14 | | 182,856,911.36 | 1,705,010,163.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | -81,810,764.75 | -81,810,764.75 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -52,810,764.75 | -52,810,764.75 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -52,810,764.75 | -52,810,764.75 |
| (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 | | | | | | | -29,000,000.00 | -29,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | -29,000,000.00 | -29,000,000.00 |
| 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 | 290,000,000.00 | 1,162,609,207.85 | | | 69,544,044.14 | | 101,046,146.61 | 1,623,199,398.60 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 290,000,000.00 | 1,162,609,207.85 | | | 66,889,789.08 | | 158,968,615.78 | 1,678,467,612.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 290,000,000.00 | 1,162,609,207.85 | | | 66,889,789.08 | | 158,968,615.78 | 1,678,467,612.71 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 0.00 | | -14,020,734.61 | -14,020,734.61 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -14,020,734.61 | -14,020,734.61 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -14,020,734.61 | -14,020,734.61 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| (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 | 290,000,000.00 | 1,162,609,207.85 | | | 66,889,789.08 | | 144,947,881.17 | 1,664,446,878.10 |

法定代表人：田俊彦

主管会计工作负责人：袁照云

会计机构负责人：王韬

三、公司基本情况

雅致集成房屋(集团)股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为深圳市雅致轻钢房屋系统有限公司(以下简称雅致轻钢公司),系由程华平、倪细卿和王海鑫三位自然人共同出资设立,并于2001年4月在深圳市工商行政管理局登记注册,取得注册号为4403012064809的《企业法人营业执照》。2005年3月,经深圳市人民政府深府股[2005]1号文批准,雅致轻钢公司整体改制为股份有限公司。

公司现有注册资本290,000,000.00元,股份总数为290,000,000股(每股面值1元),其中:有限售条件的流通股份为112,700股;无限售条件的流通股份为289,887,300股。公司股票于2009年12月3日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司于2009年12月在深圳市市场监督管理局重新登记注册,取得注册号为440301102780881的《企业法人营业执照》。

本公司属金属制品加工业。经营范围：活动房屋、金属结构件、建筑材料、设备的生产(分公司经营)、销售、租赁及相关服务，国内商业、物质供销业(不含专营、专控、专卖商品)；进出口业务；普通货运。

本公司提供的主要产品：组合集成房屋；与船舶舱室配套的复合板、防火门、卫生单元。

本公司提供的主要劳务：组合集成房屋的租赁、安装、拆迁及售后服务；与船舶舱室配套产品的售后服务、塔机租赁及配套服务。

四、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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本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

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2014年1月1日起至2014年6月30日止。

4、记账本位币

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) 同一控制下企业合并

公司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。公司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。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入

当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)

未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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之和。

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现实义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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;初始取得或衍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)减值测试方法、减值准备计提方法

1) 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。

2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

3) 按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,高于按照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,确认为减值损失。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,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月), 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定; “公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资, 采用如下方法确定公允价值:

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值;

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 应按以下公式确定该股票的价值:

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr) / DI$$

其中:

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值;

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时, 应于除权日对其初始取得成本作相应调整);

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;

DI 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数;

Dr 为估值日剩余限售期, 即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数(不含估值日当天)

可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|----------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 100 万元以上(含 100 万元)且占应收款项(包括应收账款和其他应收款)账面余额 10% 以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|---------|----------------|---------------------|
| 个别认定法组合 | 其他方法 | 应收合并范围内关联方款项 |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------------|----------|-----------|
| 半年以内(含半年,以下同) | 3.00% | 3.00% |
| 半年-1 年 | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 40.00% | 40.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比

例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

(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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(5) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直

至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

①丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资,但尚未丧失对该子公司控制权的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理:在个别财务报表中,结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值,处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为处置损益。在合并财务报表中,将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

②处置部分股权丧失了对原子公司控制权的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理:

在个别财务报表中,结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值,处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为处置损益。同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中,对于剩余股权,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(如果存在相关的商誉,还应扣除商誉)。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。

2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的方法一致。在合并财务报表中,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

13、投资性房地产

(1) 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。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4) 承租人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 [90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|---------------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5.00% | 4.75 |
| 机器设备 | 5-10 | 10.00% | 9.00-18.00 |
| 电子设备 | 5 | 5.00% | 19.00 |
| 运输设备 | 5 | 5.00% | 19.00 |
| 租赁资产 | | | |
| 其中：经营租赁集成房屋构件 | 3-10 | 5%-10% | 9.50-30.00 |
| 塔式起重机及其配件 | 15 | 10.00% | 6.00 |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

本公司经营租赁集成房屋构件于销售时计入营业收入同时将其账面成本计入营业成本；其他固定资产于处置时计入营业

外收支。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

1) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

2) 当所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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销,具体年限如下:

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|--------|--------|----|
| 土地使用权 | 50 | |
| 企业管理软件 | 5 | |

(3) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备;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,每年均进行减值测试。

(4) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;3) 收入的金额能够可靠地计量;4) 相关的经济利益很可能流入;5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。具体为:1) 国内销售:公司在销售合同规定的交货期内,将货物运至客户指定地点安装验收合格后,根据客户签字确认的结算单确认收入;2) 国外销售:公司在销售合同规定的交货期内,将货物报关出口后,根据出口报关单确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

具体为:公司将租赁货物运至客户指定地点安装验收合格后,根据客户签字确认单开始确认租赁收入,在租赁合同期限内按租赁总金额平均确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

具体为:公司在拆装合同规定期内,拆装业务验收合格后,根据客户签字确认的结算单确认收入。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助,除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确补助对象的政府补助,公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助,相关判断依据说明详见本财务报表附注五之其他流动负债/其他非流动负债/营业外收入项目注释。

(2) 会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

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。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

22、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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税: 1) 企业合并; 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|---------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 0%、4%、17% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

| 公司名称 | 计税依据 | 税率 |
|----------------|--------|-------|
| 雅致集成房屋(香港)有限公司 | 应纳税所得额 | 16.5% |
| 华南建材(深圳)有限公司 | 应纳税所得额 | 15% |
| 成都雅致集成房屋有限公司 | 应纳税所得额 | 15% |

除上述公司外其他公司均执行基本税率 25%。

六、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：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 | 期末实际投资额 | 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 | 从母公司所有者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 年初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额 |
|-----------------|-------|----|-----|--------------------|----------------------------------------|------------------------|--|-------------|-------------|---|--|--|---------------------------------------------------------------------------|
| 深圳市雅致集成房屋服务有限公司 | 全资子公司 | 深圳 | 服务业 | RMB 50 万 元 | 活动 房屋 及结 构件 的拆 装及 租赁 | 500,0 00.00 | | 100.0 0% | 100.0 0% | 是 | | | |
| 雅致集成房屋(廊坊)有限公司 | 全资子公司 | 廊坊 | 制造业 | USD 800 万 元 | 活动 房屋 及结 构件 的产 销及 租赁 | 48,46 8,000. 00 | | 100.0 0% | 100.0 0% | 是 | | | |
| 雅致集成房屋(苏州)有限公司 | 全资子公司 | 苏州 | 制造业 | USD 1,500 万元 | 活动 房屋 及结 构件 的产 销及 租赁 | 84,91 9,585. 15 | | 100.0 0% | 100.0 0% | 是 | | | |
| 武汉雅致集成房屋有限公司 | 全资子公司 | 武汉 | 制造业 | RMB 5,000 万元 | 活动 房屋 及结 构件 的产 销及 租赁 | 304,0 00,00 0.00 | | 100.0 0% | 100.0 0% | 是 | | | |
| 沈阳 | 全资 | 沈阳 | 制造 | RMB | 活动 | 20,00 | | 100.0 | 100.0 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|----|-----|---------------------|--------------------|------------------------|--|-------------|-------------|---|--|--|--|
| 雅致集成房屋有限公司 | 子公司 | | 业 | 2,000 万元 | 房屋及结构件的产销及租赁 | 0,000. 00 | | 0% | 0% | | | | |
| 西安雅致集成房屋有限公司 | 全资子公司 | 西安 | 制造业 | RMB 3,000 万元 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | 133,0 00,00 0.00 | | 100.0 0% | 100.0 0% | 是 | | | |
| 雅致集成房屋(香港)有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 服务业 | HKD 20.00 万元 | 贸易、投资管理 | 54,77 3,418. 48 | | 100.0 0% | 100.0 0% | 是 | | | |
| 新疆雅致集成房屋有限公司 | 全资子公司 | 昌吉 | 制造业 | RMB 2,000 万元 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | 59,20 0,000. 00 | | 100.0 0% | 100.0 0% | 是 | | | |
| 雅致集成房屋(沈阳)有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 制造业 | USD 1,230 万元 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | 8,717, 625.0 0 | | 100.0 0% | 100.0 0% | 是 | | | |
| 常熟雅致模块化建筑有限公司 | 全资子公司 | 常熟 | 制造业 | RMB 40,00 0万元 | 模块化钢结构房屋及结构件的产销及租赁 | 350,0 00,00 0.00 | | 100.0 0% | 100.0 0% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------|----|-----|-------------|------|---------------|--|---------|---------|---|--|--|--|
| 深圳市雅致贸易有限公司 | 全资子公司 | 深圳 | 服务业 | RMB 1000 万元 | 国内贸易 | 10,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
|-------------|-------|----|-----|-------------|------|---------------|--|---------|---------|---|--|--|--|

注：“持股比例”填列享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”填列直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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 | 期末实际投资额 | 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 | 从母公司所有者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年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|------------------|----------|----------------|---------------------|---------|---------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 华南建材(深圳)有限公司 | 全资子公司 | 深圳 | 制造业 | RMB 13,798.61 万元 | 船舶舱室及配套部 | 229,809,589.98 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公司 | | | | | 件的 产销 | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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 | 期末实际投资额 | 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 | 从母公司所有者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年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|--------------|----------------|---------------|---------------------|---------|---------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 成都雅致集成房屋有限公司 | 全资子公司 | 成都 | 制造业 | RMB 3,000 万元 | 活动房屋及结构件的产销及租赁 | 31,445,549.70 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 北京雅致集成 | 全资子公司 | 北京 | 制造业 | RMB 1,000 万元 | 活动房屋及结 | 10,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|----|-----|--------------------|-----------|------------|--|--------|--------|---|----------------|--|--|
| 房屋有限公司 | | | | | 构件的产销及租赁 | | | | | | | | |
| 深圳市海邻机械设备有限公司 | 控股子公司 | 深圳 | 租赁业 | RMB 1,637 万元 | 机械设备购销与租赁 | 205,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | 132,558.934.75 | | |

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司在香港设有全资子公司雅致集成房屋(香港)有限公司，其主要报表项目折算汇率如下：

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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------|----------------|---------------|--------|----------------|
| | 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： | -- | -- | 544,842.18 | -- | -- | 463,842.39 |
| 人民币 | -- | -- | 461,507.98 | -- | -- | 391,619.91 |
| 港币 | 5,565.00 | 0.7938 | 4,417.50 | 6,171.12 | 0.7862 | 4,851.74 |
| 美元 | 9,188.18 | 6.1528 | 56,533.03 | 11,050.00 | 6.0969 | 67,370.74 |
| 澳元 | 3,855.00 | 5.8064 | 22,383.67 | | | |
| 银行存款： | -- | -- | 281,285,354.47 | -- | -- | 526,590,802.26 |
| 人民币 | -- | -- | 239,612,367.48 | -- | -- | 482,797,444.59 |
| 港币 | 349,695.97 | 0.7938 | 277,588.66 | 387,743.40 | 0.7862 | 304,843.86 |
| 美元 | 5,635,539.22 | 6.1528 | 34,674,345.73 | 6,137,454.22 | 6.0969 | 37,419,444.65 |
| 欧元 | 147,787.07 | 8.3946 | 1,240,613.34 | 238,933.84 | 8.4189 | 2,011,560.12 |
| 日元 | 90,137,311.00 | 0.0608 | 5,480,348.51 | 70,319,309.71 | 0.0577 | 4,057,424.17 |
| 澳元 | 15.63 | 5.8064 | 90.75 | 15.63 | 5.4301 | 84.87 |

| | | | | | | |
|---------|----|----|----------------|----|----|----------------|
| 其他货币资金: | -- | -- | 65,074,993.94 | -- | -- | 228,891,758.69 |
| 人民币 | -- | -- | 65,074,993.94 | -- | -- | 228,891,758.69 |
| 合计 | -- | -- | 346,905,190.59 | -- | -- | 755,946,403.34 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末其他货币资金中包括定期存款51,000,000.00元，票据保证金14,074,993.94元，上述金额使用受限。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 48,598,094.69 | 73,298,271.30 |
| 商业承兑汇票 | 18,272,386.98 | 14,117,054.34 |
| 合计 | 66,870,481.67 | 87,415,325.64 |

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-------------------|-------------|-------------|---------------|----|
| 中铁十一局集团建筑安装工程有限公司 | 2014年01月24日 | 2014年07月24日 | 4,000,000.00 | |
| 中国建筑第四工程局有限公司 | 2014年01月09日 | 2014年07月09日 | 3,904,629.80 | |
| 上海久菱船舶有限公司 | 2014年04月17日 | 2014年08月17日 | 3,630,000.00 | |
| 中国建筑第四工程局有限公司 | 2014年01月24日 | 2014年07月24日 | 2,557,889.08 | |
| 南通海景船舶装饰有限公司 | 2014年01月22日 | 2014年07月22日 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 16,092,518.88 | -- |

3、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|----|-----|------|------|-----|--------|------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|------------|----|------------|----|----|----|
| 账龄一年以内的应收股利 | 660,000.00 | | 660,000.00 | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 深圳市港创建材股份有限公司 | 660,000.00 | | 660,000.00 | | | 否 |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 660,000.00 | | 660,000.00 | | -- | -- |

4、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| 定期存款利息 | 2,005,915.90 | 671,152.75 | 2,495,140.88 | 181,927.77 |
| 合计 | 2,005,915.90 | 671,152.75 | 2,495,140.88 | 181,927.77 |

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 841,687,406.96 | 99.86% | 125,074,882.84 | 14.86% | 882,487,996.36 | 100.00% | 108,571,077.36 | 12.30% |
| 组合小计 | 841,687,406.96 | 99.86% | 125,074,882.84 | 14.86% | 882,487,996.36 | 100.00% | 108,571,077.36 | 12.30% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,203,842.22 | 0.14% | 1,203,842.22 | 100.00% | | | | |
| 合计 | 842,891,249.18 | -- | 126,278,725.06 | -- | 882,487,996.36 | -- | 108,571,077.36 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 半年以内 | 387,076,269.13 | 45.92% | 11,612,288.04 | 461,901,244.03 | 52.34% | 13,857,037.33 |
| 半年-1 年 | 190,316,659.03 | 22.58% | 9,515,832.96 | 169,546,076.13 | 19.21% | 8,477,303.81 |
| 1 年以内小计 | 577,392,928.20 | 68.50% | 21,128,121.00 | 631,447,320.20 | 71.55% | 22,334,341.14 |
| 1 至 2 年 | 132,437,010.55 | 15.71% | 13,243,701.08 | 145,135,157.34 | 16.45% | 14,513,515.73 |
| 2 至 3 年 | 68,590,679.19 | 8.14% | 27,436,271.70 | 56,970,497.31 | 6.46% | 22,788,198.93 |
| 3 年以上 | 63,266,789.06 | 7.51% | 63,266,789.06 | 48,935,021.55 | 5.54% | 48,935,021.56 |
| 合计 | 841,687,406.96 | -- | 125,074,882.84 | 882,487,996.36 | -- | 108,571,077.36 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 中建新疆建工集团第二建筑工程有限公司 | 1,203,842.22 | 1,203,842.22 | 100.00% | 客户资不抵债 |
| 合计 | 1,203,842.22 | 1,203,842.22 | -- | -- |

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------|--------|------------------|-----------|--------|-----------|
| 新加坡海沧公司 | 货款 | 2014 年 06 月 30 日 | 84,269.92 | 该公司已倒闭 | 否 |

| | | | | | |
|-------------------|----|-------------|-----------|--------|----|
| 中国能源建设集团湖南省火电建设公司 | 货款 | 2014年06月30日 | 1,269.80 | 确定收不回来 | 否 |
| 中铁十二局集团有限公司 | 货款 | 2014年06月30日 | 600.10 | 确定收不回来 | 否 |
| 苏州中美尼西进出口有限公司 | 货款 | 2014年06月30日 | 10.00 | 确定收不回来 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 86,149.82 | -- | -- |

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|---------------|------|------------|
| 第一名 | 非关联方 | 17,379,587.99 | 1年以内 | 2.06% |
| 第二名 | 非关联方 | 9,674,412.44 | 1年以内 | 1.15% |
| 第三名 | 非关联方 | 9,396,359.00 | 1年以内 | 1.11% |
| 第四名 | 非关联方 | 8,457,418.76 | 1年以内 | 1.00% |
| 第五名 | 非关联方 | 8,141,645.27 | 1年以内 | 0.97% |
| 合计 | -- | 53,049,423.46 | -- | 6.29% |

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|-----------|-----------|------------|
| 苏州南山开发置业有限公司 | 最终控股方的子公司 | 13,310.00 | 0.00% |
| 合计 | -- | 13,310.00 | 0.00% |

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|------|----|------|----|------|----|------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|-------------------|-------------|------------------|--------|-------------------|---------|--------------|--------|
| 账龄分析法组合 | 40,720,256 .24 | 100.00 % | 4,625,241. 95 | 11.36% | 33,113,350 .46 | 100.00% | 3,618,611.46 | 10.93% |
| 组合小计 | 40,720,256 .24 | 100.00 % | 4,625,241. 95 | 11.36% | 33,113,350 .46 | 100.00% | 3,618,611.46 | 10.93% |
| 合计 | 40,720,256 .24 | -- | 4,625,241. 95 | -- | 33,113,350 .46 | -- | 3,618,611.46 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 半年以内 | 21,592,343.33 | 53.03 % | 647,770.32 | 19,996,915.79 | 60.39 % | 599,907.49 |
| 半年-1 年 | 9,399,154.02 | 23.08 % | 469,957.72 | 6,037,940.65 | 18.23 % | 301,897.04 |
| 1 年以内小计 | 30,991,497.35 | 76.11 % | 1,117,728.04 | 26,034,856.44 | 78.62 % | 901,804.53 |
| 1 至 2 年 | 5,336,812.46 | 13.11 % | 533,681.24 | 2,657,294.35 | 8.02 % | 265,729.44 |
| 2 至 3 年 | 2,363,522.94 | 5.80 % | 945,409.18 | 3,283,536.95 | 9.92 % | 1,313,414.77 |
| 3 年以上 | 2,028,423.49 | 4.98 % | 2,028,423.49 | 1,137,662.72 | 3.44 % | 1,137,662.72 |
| 合计 | 40,720,256.24 | -- | 4,625,241.95 | 33,113,350.46 | -- | 3,618,611.46 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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 |
|--------------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 招商局蛇口工业区有限公司 | 非关联方 | 5,281,500.00 | 1 年以内 | 12.97% |
| 常熟市财政局 | 非关联方 | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 4.91% |
| 四川达丰元正机械工程有限公司 | 非关联方 | 1,353,959.40 | 2-3 年 | 3.33% |
| 成都长江紫东企业(集团)股份有限公司 | 非关联方 | 1,200,000.00 | 1 年以内 | 2.95% |
| 李鑫 | 非关联方 | 846,928.62 | 1 年以内 | 2.08% |
| 合计 | -- | 10,682,388.02 | -- | 26.24% |

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的 比例 |
|-------------------|-----------|------------|-----------------|
| 湖北省鄂州南山临港新城发展有限公司 | 最终控股方的子公司 | 84,107.04 | 0.21% |
| 成都赤晓科技有限公司 | 母公司的子公司 | 78,222.95 | 0.19% |
| 东莞南山轻型建材有限公司 | 母公司的子公司 | 1,240.00 | 0.00% |
| 合计 | -- | 163,569.99 | 0.40% |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 46,511,739.17 | 90.23% | 34,524,066.91 | 86.14% |
| 1 至 2 年 | 3,724,592.04 | 7.22% | 4,743,167.84 | 11.83% |
| 2 至 3 年 | 1,277,867.99 | 2.48% | 565,976.51 | 1.41% |
| 3 年以上 | 38,594.72 | 0.07% | 247,465.54 | 0.62% |
| 合计 | 51,552,793.92 | -- | 40,080,676.80 | -- |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---------------|--------|---------------|-------|-------|
| 榆林市智盛钢构工程公司 | 非关联方 | 4,800,000.00 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 深圳市赤湾东方物流有限公司 | 关联方 | 3,007,242.91 | 1 年以内 | 合同未到期 |
| 天津市坤金工贸有限公司 | 非关联方 | 2,977,434.72 | 1 年以内 | 合同未到期 |
| 深圳华美板材有限公司 | 非关联方 | 2,011,040.10 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 三河市宏远彩涂板有限公司 | 非关联方 | 1,944,811.97 | 1 年以内 | 材料未到 |
| 合计 | -- | 14,740,529.70 | -- | -- |

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------|--------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 深圳市赤湾东方物流有限公司 | 3,007,242.91 | | | |
| 合计 | 3,007,242.91 | | | |

(4) 预付款项的说明

账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

| 单位名称 | 期末数 | 未结算原因 |
|-----------------|--------------|-------|
| 钜盛机械股份有限公司 | 674,323.24 | 未收到设备 |
| 西安泾渭地方电力工程有限公司 | 397,642.00 | 未收到设备 |
| 河南卫华机械公司 | 337,336.00 | 未收到设备 |
| 西安联升科鲁尼家具装饰有限公司 | 100,000.00 | 未收到材料 |
| 小 计 | 1,509,301.24 | |

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 100,978,197.95 | 3,149,044.86 | 97,829,153.09 | 78,319,363.39 | 3,149,044.86 | 75,170,318.53 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 在产品 | 164,225,667.29 | 49,675.09 | 164,175,992.20 | 153,399,588.77 | 49,675.09 | 153,349,913.68 |
| 库存商品 | 109,483,778.20 | 2,929,282.06 | 106,554,496.14 | 110,830,908.03 | 2,929,282.06 | 107,901,625.97 |
| 周转材料 | 2,430,401.00 | | 2,430,401.00 | 1,781,281.48 | | 1,781,281.48 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 489,029.00 | | 489,029.00 | 1,150,611.80 | | 1,150,611.80 |
| 合计 | 377,607,073.44 | 6,128,002.01 | 371,479,071.43 | 345,481,753.47 | 6,128,002.01 | 339,353,751.46 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------------|-------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 3,149,044.86 | | | | 3,149,044.86 |
| 在产品 | 49,675.09 | | | | 49,675.09 |
| 库存商品 | 2,929,282.06 | | | | 2,929,282.06 |
| 合计 | 6,128,002.01 | | | | 6,128,002.01 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|---------------|
| 保险费 | 1,258,248.24 | 956,910.93 |
| 租赁费 | 2,497,310.41 | 2,537,269.15 |
| 理财产品 | 188,050,000.00 | |
| 增值税 | 22,520,270.11 | 17,844,923.54 |
| 营业税 | 44,886.91 | 1,206.69 |
| 城建税 | 8,113.15 | 41,859.09 |
| 企业所得税 | 2,374,295.41 | 2,895,753.66 |
| 教育费附加 | 80.70 | 4,322.50 |
| 地方教育附加 | | 2,881.68 |
| 应收出口退税款 | 1,317,746.46 | 1,802,115.73 |
| 其他税费 | 631.68 | |
| 其他经营性费用 | 231,805.06 | 492,546.14 |
| 合计 | 218,303,388.13 | 26,579,789.11 |

其他流动资产说明

期末公司持有的理财产品主要是保本浮动收益型和封闭型，期限在1-3个月不等，其中募集资金理财122,050,000.00元，非募集资金理财66,000,000.00元。

10、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 16,586,741.53 | 16,533,551.53 |
| 合计 | 16,586,741.53 | 16,533,551.53 |

11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|----------|---------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 中开财务有限公司 | 20.00% | 20.00% | 2,431,569,954.93 | 1,919,367,730.72 | 512,202,224.22 | 29,483,450.48 | 6,676,528.47 |

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|--------------|--------------|---------------|------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 深圳市港创建材股份有限公司 | 成本法 | 3,660,000.00 | 3,660,000.00 | -3,660,000.00 | | 3.00% | 3.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|--------|----|--|--|--|
| 中开财务有限公司 | 权益法 | 100,000,000.00 | 101,105,139.15 | 1,335,305.69 | 102,440,444.84 | 20.00% | 20.00% | | | | |
| 合计 | -- | 103,660,000.00 | 104,765,139.15 | -2,324,694.31 | 102,440,444.84 | -- | -- | -- | | | |

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 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： | 2,090,280,435.26 | 42,067,209.68 | | 120,917,357.20 | 2,011,430,287.74 |
| 其中：房屋及建筑物 | 135,035,749.50 | 766,342.00 | | 970,965.15 | 134,831,126.35 |
| 机器设备 | 96,140,365.30 | 853,193.85 | | 251,943.94 | 96,741,615.21 |
| 运输工具 | 40,651,690.67 | 1,489,164.50 | | 6,464,185.38 | 35,676,669.79 |
| 经营租赁集成房屋构件 | 1,010,340,277.46 | 32,821,235.65 | | 111,081,886.21 | 932,079,626.90 |
| 塔式起重机及其配件 | 776,118,286.50 | 5,476,632.33 | | 1,257,400.00 | 780,337,518.83 |
| 电子及其他设备 | 31,994,065.83 | 660,641.34 | | 890,976.52 | 31,763,730.65 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 553,973,213.87 | | 108,003,935.83 | 61,373,054.67 | 600,604,095.03 |
| 其中：房屋及建筑物 | 28,144,678.49 | | 3,110,543.19 | 198,777.08 | 31,056,444.60 |
| 机器设备 | 55,599,700.48 | | 3,883,697.23 | 152,411.41 | 59,330,986.30 |
| 运输工具 | 27,003,123.34 | | 2,741,446.89 | 4,203,159.91 | 25,541,410.32 |
| 经营租赁集成房屋构件 | 306,946,317.55 | | 73,031,322.19 | 56,087,544.67 | 323,890,095.07 |
| 塔式起重机及其配件 | 115,464,231.61 | | 23,661,848.67 | 494,251.07 | 138,631,829.21 |
| 电子及其他设备 | 20,815,162.40 | | 1,575,077.66 | 236,910.53 | 22,153,329.53 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,536,307,221.39 | -- | | | 1,410,826,192.71 |
| 其中：房屋及建筑物 | 106,891,071.01 | -- | | | 103,774,681.75 |
| 机器设备 | 40,540,664.82 | -- | | | 37,410,628.92 |
| 运输工具 | 13,648,567.33 | -- | | | 10,135,259.47 |
| 经营租赁集成房屋构件 | 703,393,959.91 | -- | | | 608,189,531.83 |
| 塔式起重机及其配件 | 660,654,054.89 | -- | | | 641,705,689.62 |
| 电子及其他设备 | 11,178,903.43 | -- | | | 9,610,401.12 |

| | | | |
|--------------|------------------|----|------------------|
| 四、减值准备合计 | 77,397,049.43 | -- | 115,755,597.17 |
| 机器设备 | 337,207.32 | -- | 337,207.32 |
| 经营租赁集成房屋构件 | 77,059,842.11 | -- | 115,418,389.85 |
| 塔式起重机及其配件 | | -- | |
| 电子及其他设备 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,458,910,171.96 | -- | 1,295,070,595.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | 106,891,071.01 | -- | 103,774,681.75 |
| 机器设备 | 40,203,457.50 | -- | 37,073,421.60 |
| 运输工具 | 13,648,567.33 | -- | 10,135,259.47 |
| 经营租赁集成房屋构件 | 626,334,117.80 | -- | 492,771,141.98 |
| 塔式起重机及其配件 | 660,654,054.89 | -- | 641,705,689.62 |
| 电子及其他设备 | 11,178,903.43 | -- | 9,610,401.12 |

本期折旧额 108,003,935.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 678,732.48 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 塔式起重机及其配件 | 663,782,130.33 | 108,698,957.13 | 555,083,173.20 |
| 小 计 | 663,782,130.33 | 108,698,957.13 | 555,083,173.20 |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----------------|------------------|
| 经营租赁集成房屋构件和箱式房 | 492,771,141.98 |
| 经营租赁塔式起重机及其配件 | 641,705,689.62 |
| 小 计 | 1,134,476,831.60 |

(4) 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 |
|--------------|-----------|------------------|
| 武汉房屋建筑物及库房设施 | 未办理完工结算 | 2014 年 12 月 31 日 |

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 苏州雅致生产基地 | 227,579.00 | | 227,579.00 | 94,950.00 | | 94,950.00 |
| 西安雅致生产基地 | 30,516,406.40 | | 30,516,406.40 | 18,858,505.74 | | 18,858,505.74 |
| 常熟雅致生产基地 | 147,965,068.84 | | 147,965,068.84 | 91,711,476.46 | | 91,711,476.46 |
| 华南建材生产基地 | 8,730,876.55 | | 8,730,876.55 | 9,409,609.03 | | 9,409,609.03 |
| 深圳海邻建设项目 | 1,089,381.12 | | 1,089,381.12 | | | |
| 合计 | 188,529,311.91 | | 188,529,311.91 | 120,074,541.23 | | 120,074,541.23 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 | 期末数 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|------|-----------|-------|-----------|--------------|----------|------|----------------|
| 苏州雅致生产基地 | 490,000.00 | 94,950.00 | 132,629.00 | | | 46.44% | 46.44 | | | | 自有资金 | 227,579.00 |
| 西安雅致生产基地 | 103,000.00 | 18,858,505.74 | 11,657,900.66 | | | 29.63% | 29.63 | | | | 募集资金 | 30,516,406.40 |
| 常熟雅致生产基地 | 350,000.00 | 91,711,476.46 | 56,253,592.38 | | | 42.28% | 42.28 | | | | 募集资金 | 147,965,068.84 |
| 华南建材 | 150,000.00 | 9,409,609.03 | | 678,732.48 | | 6.27% | 6.27 | | | | 自有资金 | 8,730,876.55 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|---------------|------------|--|--------|-------|--|--|----|------|----------------|
| 生产基地 | 00 | | | | | | | | | | | |
| 深圳海邻建设项目 | 5,000,000.00 | | 1,089,381.12 | | | 21.79% | 21.79 | | | | 自有资金 | 1,089,381.12 |
| 合计 | 608,490,000.00 | 120,074,541.23 | 69,133,503.16 | 678,732.48 | | -- | -- | | | -- | -- | 188,529,311.91 |

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 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 | 159,527,770.91 | 150,439.00 | | 159,678,209.91 |
| 土地使用权 | 135,983,965.91 | 150,439.00 | | 136,134,404.91 |
| 企业管理软件 | 23,543,805.00 | | | 23,543,805.00 |
| 二、累计摊销合计 | 14,855,599.12 | 3,546,040.78 | | 18,401,639.90 |
| 土地使用权 | 6,652,374.88 | 1,386,060.76 | | 8,038,435.64 |
| 企业管理软件 | 8,203,224.24 | 2,159,980.02 | | 10,363,204.26 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 144,672,171.79 | -3,395,601.78 | | 141,276,570.01 |
| 土地使用权 | 129,331,591.03 | -1,235,621.76 | | 128,095,969.27 |
| 企业管理软件 | 15,340,580.76 | -2,159,980.02 | | 13,180,600.74 |
| 土地使用权 | | | | |
| 企业管理软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 144,672,171.79 | -3,395,601.78 | | 141,276,570.01 |
| 土地使用权 | 129,331,591.03 | -1,235,621.76 | | 128,095,969.27 |
| 企业管理软件 | 15,340,580.76 | -2,159,980.02 | | 13,180,600.74 |

本期摊销额 3,546,040.78 元。

16、商誉

单位：元

| 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 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| 收购成都雅致集成房屋有限公司商誉 | 1,330,337.45 | | | 1,330,337.45 | 0.00 |
| 收购深圳市海邻机械设备有限公司商誉 | 52,988,485.64 | | | 52,988,485.64 | 52,988,485.64 |
| 合计 | 54,318,823.09 | | | 54,318,823.09 | 52,988,485.64 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

通过比较相关资产组合的账面价值与可收回金额，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|-------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|---------|
| 房屋装修费 | 47,859.28 | | 41,628.42 | | 6,230.86 | |
| 资质认证费 | 1,112,585.87 | 1,380,308.38 | 606,822.89 | | 1,886,071.36 | |
| 车间改造费 | 2,556,971.36 | | 720,835.44 | | 1,836,135.92 | |
| 塔机管理费 | 4,066,259.69 | 596,056.75 | 1,244,538.96 | | 3,417,777.48 | |
| 合计 | 7,783,676.20 | 1,976,365.13 | 2,613,825.71 | | 7,146,215.62 | -- |

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 17,950,651.58 | 22,885,615.89 |
| 递延收益(政府补助) | 3,506,000.00 | 3,506,000.00 |
| 小计 | 21,456,651.58 | 26,391,615.89 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|------------|---------------|----------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 坏账准备 | 75,916,038.31 | 108,571,077.36 |
| 存货跌价准备 | 6,078,326.92 | 6,078,326.92 |
| 递延收益(政府补助) | 14,024,000.00 | 14,024,000.00 |
| 小计 | 96,018,365.23 | 128,673,404.28 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 21,456,651.58 | | 26,391,615.89 | |

19、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------|----------------|---------------|------|--------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 112,189,688.82 | 18,830,803.92 | | 86,149.82 | 130,934,342.92 |
| 二、存货跌价准备 | 6,128,002.01 | | | | 6,128,002.01 |
| 七、固定资产减值准备 | 77,397,049.43 | 48,075,562.94 | | 9,717,015.20 | 115,755,597.17 |
| 十三、商誉减值准备 | 29,707,063.70 | 23,281,421.94 | | | 52,988,485.64 |
| 合计 | 225,421,803.96 | 90,187,788.80 | | 9,803,165.02 | 305,806,427.74 |

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 85,020,483.45 | 112,019,304.54 |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 85,020,483.45 | 112,019,304.54 |
|----|---------------|----------------|

下一会计期间将到期的金额 85,020,483.45 元。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 供应商设备款 | 2,441,575.83 | 15,214,348.62 |
| 供应商材料款 | 287,624,054.24 | 331,797,535.45 |
| 合计 | 290,065,630.07 | 347,011,884.07 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|--------------|--------------|
| 深圳赤晓建筑科技有限公司 | 19,240.76 | 169,920.38 |
| 东莞南山轻型建材有限公司 | 2,314,986.92 | |
| 深圳市赤湾东方物流有限公司 | | 1,383,949.36 |
| 江西赤湾东方物流有限公司 | 5,905,312.56 | |
| 深圳市旭勤实业发展有限公司 | | 136,906.04 |
| 合计 | 8,239,540.24 | 1,690,775.78 |

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|---------------|--------------|---------|
| 河北蓝天板业有限公司 | 512,783.04 | 材料款 |
| 中铁建设集团有限公司 | 314,899.44 | 材料款 |
| 天津市坤金工贸有限公司 | 272,715.74 | 材料款 |
| 靖江市亚泰船用物资有限公司 | 170,723.00 | 材料款 |
| 福州金物贸易有限公司 | 142,429.00 | 材料款 |
| 小 计 | 1,413,550.22 | 材料款 |

22、预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 53,740,528.07 | 62,063,661.66 |
| 预收租金 | 78,755,842.91 | 93,095,492.48 |
| 合 计 | 132,496,370.98 | 155,159,154.14 |

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|-----------------------|--------------|---------|
| ASIA STAR CRUISE CORP | 891,348.00 | 货 款 |
| 山西建筑工程(集团)总公司 | 799,198.33 | 货 款 |
| 重庆青田装饰艺术有限公司 | 460,117.00 | 货 款 |
| 中交二公局第四工程有限公司 | 392,332.50 | 货 款 |
| 中铁十一局集团建筑安装工程有限公司 | 273,717.53 | 货 款 |
| 小 计 | 2,816,713.36 | |

23、应付职工薪酬

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 45,195,755.07 | 181,379,386.51 | 192,714,411.97 | 33,860,729.61 |
| 二、职工福利费 | | 5,155,372.83 | 5,155,372.83 | |
| 三、社会保险费 | 293,245.99 | 19,074,922.09 | 19,026,348.78 | 341,819.30 |
| 其中：养老保险 | 64,915.74 | 12,080,856.60 | 11,921,025.49 | 224,746.85 |
| 医疗保险 | 24,437.43 | 3,694,063.43 | 3,704,188.09 | 14,312.77 |
| 工伤保险 | 5,055.43 | 987,248.00 | 967,561.87 | 24,741.56 |
| 失业保险 | 3,441.92 | 781,917.28 | 783,338.62 | 2,020.58 |
| 生育保险 | 3,386.80 | 254,320.79 | 255,512.42 | 2,195.17 |
| 其他保险 | 192,008.67 | 1,276,515.99 | 1,394,722.29 | 73,802.37 |
| 四、住房公积金 | 12,413.21 | 3,159,616.33 | 3,158,964.33 | 13,065.21 |
| 六、其他 | 14,992,857.73 | 2,966,281.70 | 1,975,524.40 | 15,983,615.03 |
| 合计 | 60,494,272.00 | 211,735,579.46 | 222,030,622.31 | 50,199,229.15 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,869,685.83 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 3,107,021.27 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中的工资和津贴部分于2014年7月15日前发放完毕；奖金于2015年5月31日前发放。

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 8,657,232.28 | 6,749,818.83 |
| 营业税 | 469,571.11 | 809,000.64 |
| 企业所得税 | 7,507,041.30 | 16,551,138.53 |
| 个人所得税 | 1,722,225.25 | 963,508.11 |
| 城市维护建设税 | 457,544.00 | 440,317.92 |
| 房产税 | 60,484.33 | 343,541.06 |
| 印花税 | 101,703.80 | 127,389.71 |
| 土地使用税 | 306,794.22 | 342,911.38 |
| 教育费附加 | 266,523.08 | 195,774.91 |
| 地方教育附加 | 181,336.19 | 129,401.04 |
| 河道建设费 | 10,049.62 | 15,304.17 |
| 堤防维护费 | 193,433.60 | 250,132.09 |
| 价格调节税 | 34,718.78 | 52,871.84 |
| 合计 | 19,968,657.56 | 26,971,110.23 |

25、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 11,777,777.85 | 38,277,777.83 |
| 关联方借款应付利息 | 660,000.00 | 180,000.00 |
| 合计 | 12,437,777.85 | 38,457,777.83 |

26、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|----------------------|---------------|-----|-----------|
| 雅致集成房屋(集团)股份有限公司应付股利 | 29,000,000.00 | | |
| 深圳市海邻机械设备有限公司应付股利 | 1,136,877.76 | | |
| 合计 | 30,136,877.76 | | -- |

应付股利的说明

雅致集成房屋(集团)股份有限公司应付股利29,000,000.00元已分别于2014年7月16日和2014年7月21日支付完毕。

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 67,233,419.44 | 72,815,304.73 |
| 应付暂收款及其他 | 34,241,957.70 | 32,244,225.57 |
| 合计 | 101,475,377.14 | 105,059,530.30 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 南山开发(香港)有限公司 | 16,081,881.00 | 15,935,772.37 |
| 赤湾发展(香港)有限公司 | 438.98 | |
| 深圳市旭勤实业发展有限公司 | | 8,500.00 |
| 东莞南山轻型建材有限公司 | | 431,698.50 |
| 深圳市赤湾东方物流有限公司 | 287,514.17 | 20,000.00 |
| 合计 | 16,369,834.15 | 16,395,970.87 |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末数 | 未结算原因 |
|-----------------|--------------|-------|
| 珠海巨涛海洋石油服务有限公司 | 650,000.00 | 保证金 |
| 中铁港航局集团深圳工程有限公司 | 570,528.00 | 保证金 |
| 中天建设集团有限公司 | 414,380.00 | 保证金 |
| 东风本田汽车有限公司 | 400,000.00 | 押 金 |
| 中国华西企业有限公司 | 380,433.16 | 保证金 |
| 小 计 | 2,415,341.16 | |

(4) 金额较大的其他应付款的说明内容

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|-----------------|--------------|---------|
| 沈阳市高诚建筑公司第十八分公司 | 1,323,628.10 | 保证金 |
| 常石(岱山)船舶服务有限公司 | 1,218,125.00 | 应付暂收款 |
| 中国建筑第六工程局有限公司 | 1,000,000.00 | 保证金 |

| | | |
|----------------|--------------|-----|
| 苏州腾之信供应链管理有限公司 | 870,895.34 | 运 费 |
| 武汉一冶钢结构有限责任公司 | 730,000.00 | 保证金 |
| 小 计 | 5,142,648.44 | |

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款 | | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 5,379,061.24 | 6,106,828.37 |
| 合计 | 5,379,061.24 | 6,106,828.37 |

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------|-------|
| 中联重科融资租赁(中国)有限公司 | 4 年期、5 年期 | 6,106,828 | 4.48%、7.04%、7.68% | 184,348.2 | 5,194,713 | 融资租赁款 |

29、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 待付租赁费 | 1,216,550.36 | 89,759.15 |
| 待付其他销售、管理费用 | 7,246,173.02 | 460,535.96 |
| 政府补助 | 333,333.34 | 833,333.33 |
| 合计 | 8,796,056.72 | 1,383,628.44 |

30、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|-------|----------------|----------------|------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 五年期债券 | 300,000,000.00 | 2012 年 04 月 10 | 五年 | 295,170,000.00 | 14,083,333.35 | 9,750,000.01 | 19,500,000.00 | 4,333,333.36 | 296,884,642.07 |

| | | | | | | | | | |
|-------|----------------|---------------------|----|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | | 日 | | | | | | | |
| 七年期债券 | 500,000,000.00 | 2012年 04月10 日 | 七年 | 491,950,000.00 | 24,194,444.48 | 16,750,000.01 | 33,500,000.00 | 7,444,444.49 | 494,287,942.27 |
| 合计 | | | | 787,120,000.00 | 38,277,777.83 | 26,500,000.02 | 53,000,000.00 | 11,777,777.85 | 791,172,584.34 |

31、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------------------|---------|----------------|-------------------|---------------|----------------|-------|
| 中联重科融资租赁(北京)有限公司 | 4年期、5年期 | 312,459,305.18 | 4.48%、7.04%、7.68% | 10,362,882.87 | 262,430,535.16 | 融资租赁款 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------------|-----|----------------|-----|----------------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 中联重科融资租赁(北京)有限公司 | | 262,430,535.16 | | 312,459,305.18 |
| 合计 | | 262,430,535.16 | | 312,459,305.18 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 262,430,535.16 元。

长期应付款的说明

长期应付款中的应付融资租赁款按实际利率法进行核算。

32、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 三通一平政府补贴款 | 14,024,000.00 | 14,024,000.00 |
| 合计 | 14,024,000.00 | 14,024,000.00 |

其他非流动负债说明

根据与沈阳经济开发区开发集团有限公司签署的投资协议书，雅致集成房屋(沈阳)有限公司于2011年10月收到“三通一平”政府补贴款14,024,000.00元。

33、股本

单位：元

| | 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 | |
| 股份总数 | 290,000,000.00 | | | | | | 290,000,000.00 |

34、专项储备

专项储备情况说明

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 安全生产费 | 38,967.29 | 2,390,402.29 | 2,390,402.29 | 38,967.29 |
| 合计 | 38,967.29 | 2,390,402.29 | 2,390,402.29 | 38,967.29 |

(2) 报告期内专项储备增减原因及依据说明

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)，本公司以塔机实际租赁收入为依据计提安全生产费。报告期内安全生产费减少系支付的安全生产知识的培训费和安全生产设备的检测费及维修费。

35、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,110,130,987.88 | | | 1,110,130,987.88 |
| 其他资本公积 | 33,454,882.24 | | | 33,454,882.24 |
| 合计 | 1,143,585,870.12 | | | 1,143,585,870.12 |

36、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 86,757,262.24 | | | 86,757,262.24 |
| 合计 | 86,757,262.24 | | | 86,757,262.24 |

37、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|-----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 323,067,851.86 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 323,067,851.86 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -168,774,267.28 | -- |
| 应付普通股股利 | 29,000,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 125,293,584.58 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数。

根据本公司 2013 年度股东大会决议通过的关于《2013 年度利润分配的临时预案》，以 2013 年 12 月 31 日总股份 290,000,000 为基数，每 10 股派息 1.00 元(含税)。

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 786,583,486.48 | 993,137,490.28 |
| 营业成本 | 684,524,796.59 | 807,896,799.83 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 金属制品加工业 | 679,457,469.93 | 594,904,410.62 | 893,164,541.59 | 742,064,605.12 |
| 机械设备租赁业 | 107,126,016.55 | 89,620,385.97 | 99,972,948.69 | 65,832,194.71 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 786,583,486.48 | 684,524,796.59 | 993,137,490.28 | 807,896,799.83 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(3) 主营业务(分产品)

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1) 集成房屋业务 | | | | |
| 销售业务 | 211,388,026.53 | 184,999,166.95 | 297,711,024.16 | 253,212,171.12 |
| 租赁业务 | 90,267,609.35 | 107,153,798.87 | 166,982,498.52 | 142,005,246.88 |
| 租赁资产出售业务 | 83,070,056.54 | 69,240,239.45 | 137,289,051.61 | 115,928,729.09 |
| 拆装业务 | 42,620,181.50 | 25,383,428.04 | 55,450,247.29 | 36,412,295.13 |
| 其他业务 | 6,830,663.36 | 6,135,749.14 | | |
| 2) 船舶舱室配套业务 | | | | |
| 销售业务 | 243,420,145.53 | 201,039,890.48 | 234,886,816.93 | 194,506,162.90 |
| 其他业务 | 1,860,787.12 | 952,137.69 | 844,903.08 | |
| 3) 塔机租赁业务 | | | | |
| 租金 | 107,126,016.55 | 89,620,385.97 | 99,972,948.69 | 65,832,194.71 |
| 合计 | 786,583,486.48 | 684,524,796.59 | 993,137,490.28 | 807,896,799.83 |

(4) 主营业务(分地区)

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北地区 | 72,308,180.79 | 74,529,013.14 | 128,939,580.97 | 113,854,318.72 |
| 华中地区 | 57,609,644.50 | 51,230,736.75 | 107,561,108.38 | 90,625,189.34 |
| 华南地区 | 342,358,927.14 | 292,757,108.77 | 233,414,583.20 | 189,694,696.18 |
| 华东地区 | 48,346,939.13 | 45,569,362.41 | 182,945,908.79 | 151,489,190.24 |
| 西南地区 | 85,343,226.37 | 64,172,690.41 | 142,923,998.60 | 106,985,926.81 |
| 西北地区 | 61,770,137.76 | 57,296,408.42 | 75,058,148.33 | 57,613,140.20 |
| 东北地区 | 14,856,492.86 | 17,681,364.04 | 32,766,166.51 | 29,516,627.01 |
| 境外地区 | 103,989,937.93 | 81,288,112.65 | 89,527,995.50 | 68,117,711.33 |
| 合计 | 786,583,486.48 | 684,524,796.59 | 993,137,490.28 | 807,896,799.83 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 21,562,155.64 | 2.74% |
| 第二名 | 14,967,133.23 | 1.90% |
| 第三名 | 14,881,249.82 | 1.89% |
| 第四名 | 11,183,395.34 | 1.42% |
| 第五名 | 9,957,969.92 | 1.27% |
| 合计 | 72,551,903.95 | 9.22% |

39、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|---------------|------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | 4,018,913.11 | 9,990,788.20 | |
| 城市维护建设税 | 2,074,849.38 | 2,176,817.36 | |
| 教育费附加 | 1,100,441.76 | 1,007,296.88 | |
| 资源税 | | | |
| 地方教育附加 | 747,265.20 | 684,014.30 | |
| 河道建设费 | 79,948.07 | 197,563.88 | |
| 堤防维护费 | 320,139.38 | 791,113.25 | |
| 其他税费附加 | 113,788.21 | 281,188.03 | |
| 合计 | 8,455,345.11 | 15,128,781.90 | -- |

40、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 38,215,016.75 | 35,635,941.00 |
| 折旧 | 1,158,024.80 | 1,584,681.02 |
| 房租水电费 | 2,876,342.72 | 3,540,071.38 |
| 办公费 | 810,194.29 | 454,545.94 |
| 市场开拓费 | 2,909,603.08 | 3,460,291.17 |
| 差旅费 | 4,961,719.79 | 3,239,665.18 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 邮电通讯费 | 1,114,992.13 | 1,357,122.31 |
| 广告宣传费 | 382,156.63 | 558,814.46 |
| 汽车使用费 | 3,009,396.98 | |
| 其他销售费用 | 3,139,290.11 | 5,204,572.99 |
| 合计 | 58,576,737.28 | 55,035,705.45 |

41、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 47,190,392.40 | 37,750,503.59 |
| 折旧 | 2,538,287.50 | 2,878,814.41 |
| 无形资产摊销 | 3,369,545.08 | |
| 汽车费用 | 3,140,145.59 | 2,953,598.07 |
| 研究开发费 | 12,898,294.00 | 12,319,657.28 |
| 房租水电费 | 4,927,984.41 | 4,494,398.57 |
| 邮电通讯费 | 1,600,399.26 | 1,449,326.11 |
| 办公费 | 1,519,147.06 | 1,039,954.02 |
| 业务招待费 | 2,569,858.03 | 2,371,321.81 |
| 差旅费 | 2,364,706.39 | 1,967,458.49 |
| 税金 | 2,140,359.66 | 2,787,196.07 |
| 宣传费 | 591,676.84 | |
| 其他管理费用 | 9,922,250.66 | 10,644,440.62 |
| 合计 | 94,773,046.88 | 80,656,669.04 |

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 37,375,094.45 | 40,241,924.06 |
| 利息收入 | -5,348,050.70 | -6,217,726.78 |
| 汇兑损益 | -937,885.81 | 1,845,418.14 |
| 金融机构手续费 | 774,143.35 | 640,185.22 |
| 发债折价摊销 | 957,847.88 | |
| 合计 | 32,821,149.17 | 36,509,800.64 |

43、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,335,305.69 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 3,225,100.00 | |
| 其他 | 2,240,142.60 | |
| 合计 | 6,800,548.29 | |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------|--------------|-------|--------------|
| 中开财务有限公司 | 1,335,305.69 | | 权益法调整 |
| 合计 | 1,335,305.69 | | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司不存在投资收益收回的重大限制。

44、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 18,800,428.01 | 17,303,369.90 |
| 七、固定资产减值损失 | 48,075,562.94 | |
| 十三、商誉减值损失 | 23,281,421.94 | |
| 合计 | 90,157,412.89 | 17,303,369.90 |

45、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 904,757.83 | 563,156.48 | 904,757.83 |
| 其中：固定资产处置利得 | 904,757.83 | 563,156.48 | 904,757.83 |

| | | | |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,701,723.80 | 847,313.00 | 788,375.99 |
| 无法支付的款项 | 78,894.47 | | 78,894.47 |
| 罚款收入 | 314,644.52 | 289,938.32 | 314,644.52 |
| 赔偿收入 | 241,281.96 | 92,117.18 | 241,281.96 |
| 其他 | 148,008.95 | 3,806,240.17 | 148,008.95 |
| 合计 | 5,389,311.53 | 5,598,765.15 | 2,475,963.72 |

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|------------------------|--------------|------------|-------------|------------|
| 增值税减免收入 | 2,913,347.81 | | 与收益相关 | 否 |
| 低碳环保材料及集成技术在整体卫浴中的应用示范 | 499,999.99 | | 与收益相关 | 是 |
| 财政事务中心产业扶持款 | 152,000.00 | 573,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 政府补助 | 68,100.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 深圳市 2013 年中小企业国际市场开拓资金 | 39,480.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 财政奖励收入 | 15,296.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 教育补贴 | 8,500.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 安全奖奖励 | 5,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 纳税财政奖励 | | 173,970.00 | 与收益相关 | 是 |
| 深圳市财政委员会展会财政补贴 | | 95,350.00 | 与收益相关 | 是 |
| 出口信用保险保费补助款 | | 3,787.00 | 与收益相关 | 是 |
| 征地补贴 | | 1,206.00 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 3,701,723.80 | 847,313.00 | -- | -- |

46、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 524,955.12 | 275,363.92 | |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--|
| 合计 | 3,174,257.26 | 5,681,141.02 | |
|----|--------------|--------------|--|

47、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 2,111,484.97 | 6,614,090.67 |
| 递延所得税调整 | 4,934,964.31 | -2,514,736.56 |
| 合计 | 7,046,449.28 | 4,099,354.11 |

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -168,774,267.28 |
| 非经常性损益 | B | 4,929,332.35 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -173,703,599.63 |
| 期初股份总数 | D | 290,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | 290,000,000.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 580,000,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | -0.29 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | -0.30 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

49、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|--------------|
| 收利息收入 | 7,172,038.83 |

| | |
|----------|--------------|
| 收罚款、赔偿金 | 555,926.48 |
| 收政府补助及其他 | 436,384.95 |
| 收到各项往来款项 | |
| 合计 | 8,164,350.26 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------|---------------|
| 付现销售费用 | 19,203,695.73 |
| 付现管理费用 | 28,429,057.28 |
| 支付银行手续费 | 774,143.35 |
| 支付赔偿金、罚款、捐赠支出 | 2,649,302.14 |
| 支付各项往来款项 | 4,194,033.22 |
| 合计 | 55,250,231.72 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|----------------|
| 定期存款 | 171,191,117.00 |
| 合计 | 171,191,117.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|----------------|
| 理财产品 | 188,050,000.00 |
| 合计 | 188,050,000.00 |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|--------------|
| 票据保证金 | 7,374,352.25 |
| 合计 | 7,374,352.25 |

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | -- | -- |
| 净利润 | -180,755,848.16 | -23,575,366.46 |
| 加: 资产减值准备 | 90,157,412.89 | 17,303,369.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 108,003,935.83 | 123,890,893.44 |
| 无形资产摊销 | 3,546,040.78 | 2,883,023.74 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,613,825.70 | 2,575,505.03 |
| 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) | -14,209,619.80 | -22,954,591.30 |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 37,395,056.52 | 34,156,057.78 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -350,348.29 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | 4,934,964.31 | -2,514,736.56 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -32,125,319.97 | -63,821,972.69 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 36,532,411.44 | -136,029,502.62 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -117,857,701.47 | -16,404,208.84 |
| 其他 | 499,999.99 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -61,615,190.23 | -84,491,528.58 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 281,830,196.65 | 291,583,750.60 |
| 减: 现金的期初余额 | 527,054,644.65 | 545,526,186.31 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -245,224,448.00 | -253,942,435.71 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 281,830,196.65 | 527,054,644.65 |
| 其中: 库存现金 | 544,842.18 | 525,227.52 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 281,285,354.47 | 291,058,523.08 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 281,830,196.65 | 527,054,644.65 |

现金流量表补充资料的说明

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|----------------|
| 不可随时支付的其他货币资金 | 65,074,993.94 | 281,486,058.23 |
| 其中：银行票据保证金 | 14,074,993.94 | 21,596,058.23 |
| 定期存款 | 51,000,000.00 | 259,890,000.00 |

八、关联方及关联交易

1、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 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|----------|------|------|-----|-------|------|----------------|--------------|---------------|------------------|------------|
| 赤晓企业有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 深圳 | 田俊彦 | 投资 | 200,000,000.00 | 48.77% | 48.77% | 中国南山开发(集团)股份有限公司 | 78833212-2 |

本企业的母公司情况的说明

赤晓企业有限公司持有本公司48.77%的股份，中国南山开发(集团)股份有限公司持有赤晓企业有限公司100.00%的股份，因此本公司的最终控制方为中国南山开发(集团)股份有限公司。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|-----------------|-------|------|-----|-------|------|--------------|---------|---------|------------|
| 深圳市雅致集成房屋服务有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 深圳 | 张东胜 | 服务业 | RMB 50 万元 | 100.00% | 100.00% | 78279859-7 |
| 雅致集成房屋(廊坊)有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 廊坊 | 张东胜 | 制造业 | USD 800 万元 | 100.00% | 100.00% | 78405798-7 |
| 雅致集成房屋(苏州)有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 苏州 | 张东胜 | 制造业 | USD 1,500 万元 | 100.00% | 100.00% | 78438127-7 |
| 武汉雅致集成房屋 | 控股子公司 | 有限公司 | 武汉 | 张东胜 | 制造业 | RMB 5,000 万 | 100.00% | 100.00% | 66950942-3 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|------|----|-----|-----|---------------------|---------|---------|----------------------|
| 有限公司 | | | | | | 元 | | | |
| 沈阳雅致集成房屋有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 沈阳 | 张东胜 | 制造业 | RMB 2,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 66718298-1 |
| 西安雅致集成房屋有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 西安 | 袁照云 | 制造业 | RMB 3,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 67328777-1 |
| 雅致集成房屋(香港)有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 香港 | 张东胜 | 服务业 | HKD 20.00 万元 | 100.00% | 100.00% | 52774051000 08113 |
| 新疆雅致集成房屋有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 昌吉 | 张东胜 | 制造业 | RMB 2,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 56885966-X |
| 雅致集成房屋(沈阳)有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 沈阳 | 张东胜 | 制造业 | USD 1,230 万元 | 100.00% | 100.00% | 57838032-9 |
| 常熟雅致模块化建筑有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 常熟 | 王泽明 | 制造业 | RMB 40,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 57953223-2 |
| 深圳市雅致贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 深圳 | 张东胜 | 服务业 | RMB 1000 万元 | 100.00% | 100.00% | 05397508-X |
| 华南建材(深圳)有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 深圳 | 张东胜 | 制造业 | RMB 13,798.61 万元 | 100.00% | 100.00% | 61880805-2 |
| 成都雅致集成房屋有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 成都 | 张东胜 | 制造业 | RMB 3,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 74032766-6 |
| 北京雅致集成房屋有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 北京 | 张东胜 | 制造业 | RMB 1,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 75820787-3 |
| 深圳市海邻机械设备有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 深圳 | 袁照云 | 租赁业 | RMB 1,637 万元 | 51.00% | 51.00% | 73304623-3 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|---------|----------|------|--------|
|---------|------|-----|-------|------|------|---------|----------|------|--------|

| | | | | | | | | | |
|--------------|------|----|-----|------|------|--------|------------|------|------------|
| | | | | | | | 位表决权 比例 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 中开财务 有限公司 | 财务公司 | 深圳 | 田俊彦 | 金融业务 | 5 亿元 | 20.00% | 20.00% | 联营企业 | 07437198-X |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-------------------|-----------|----------------------|
| 深圳赤晓建筑科技有限公司 | 母公司的子公司 | 618815957 |
| 赤湾发展(香港)有限公司 | 最终控股方的子公司 | 09439830-000-12-08-3 |
| 东莞南山轻型建材有限公司 | 母公司的子公司 | 617766102 |
| 深圳市赤湾东方物流有限公司 | 最终控股方的子公司 | 726165162 |
| 江西赤湾东方物流有限公司 | 最终控股方的子公司 | 054402312 |
| 苏州南山置业有限公司 | 最终控股方的子公司 | 670134534 |
| 上海新南山房地产开发有限公司 | 最终控股方的子公司 | 58683197-8 |
| 深圳市旭勤实业发展有限公司 | 最终控股方的子公司 | 70845749-5 |
| 成都赤晓科技有限公司 | 母公司的子公司 | 66755304-1 |
| 深圳赤晓工程建设有限公司 | 母公司的子公司 | 618831367 |
| 南山开发(香港)有限公司 | 最终控股方的子公司 | 1360494 |
| 湖北省鄂州南山临港新城发展有限公司 | 最终控股方的子公司 | 07316952-8 |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价 方式及决策程 序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------------|--------|-----------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|
| | | | 金额 | 占同类 交易金 额的比例 | 金额 | 占同类 交易金 额的比例 |
| 深圳市赤湾东方 物流有限公司 | 接受运输劳务 | 协议定价 | 3,793,682.45 | 6.67% | 4,007,133.84 | 6.96% |
| 江西赤湾东方物 流有限公司 | 接受运输劳务 | 协议定价 | 2,157,907.72 | 3.79% | 4,365,503.20 | 7.59% |
| 深圳赤晓建筑科 | 采购货物 | 协议定价 | | | 601,742.01 | 0.09% |

| | | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|--|
| 技有限公司 | | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|--|

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|---------------|------------|------------|----------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 深圳赤晓建筑科技有限公司 | 销售货物 | 协议定价 | 159,286.73 | 0.02% | | |
| 苏州南山置业有限公司 | 提供拆装劳务 | 协议定价 | | | 2,850.00 | 0.00% |

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|
| | | | | | | |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|--------------|--------------|---------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 东莞南山轻型建材有限公司 | 本公司 | 办公、生产厂房 | 2013年05月01日 | 2014年12月31日 | 2,037,749.40 | 2,439,323.46 |
| 东莞南山轻型建材有限公司 | 华南建材(深圳)有限公司 | 办公、生产厂房 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 4,568,230.32 | 5,468,479.78 |

(3) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 中国南山开发(集团)股份有限公司 | 本公司 | 300,000,000.00 | 2012年04月10日 | 2017年04月10日 | 否 |
| 中国南山开发(集团)股份有限公司 | 本公司 | 500,000,000.00 | 2012年04月10日 | 2019年04月10日 | 否 |

关联担保情况说明

中国南山开发(集团)股份有限公司为本公司发行公司债券提供无条件的不可撤销的连带责任担保。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|--------------|-------------|-------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 南山开发(香港)有限公司 | 2,613,750.00 | 2013年10月16日 | 2014年07月31日 | 美元拆入 |
| 拆出 | | | | |

(5) 其他关联交易

通过联营企业存款金融业务

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 收取或支付利息、手续费 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| 存放于中开财务有限公司存款 | 190,942,876.72 | 1,797,595,215.34 | 1,857,698,539.88 | 130,839,552.18 | -1,322,290.02 |

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|-------------------|--------------|------|-----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 苏州南山置业有限公司 | 13,310.00 | | 13,310.00 | |
| | 深圳赤晓建筑科技有限公司 | | | 1,848.87 | |
| 小计 | | 13,310.00 | | 15,158.87 | |
| 预付账款 | | | | | |
| | 深圳市赤湾东方物流有限公司 | 3,007,242.91 | | | |
| 小计 | | 3,007,242.91 | | | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 湖北省鄂州南山临港新城发展有限公司 | 84,107.04 | | | |
| | 成都赤晓科技有限 | 78,222.95 | | 20,000.00 | |

| | | | | | |
|----|--------------|------------|--|-----------|--|
| | 公司 | | | | |
| | 东莞南山轻型建材有限公司 | 1,240.00 | | 1,240.00 | |
| 小计 | | 163,569.99 | | 21,240.00 | |

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 深圳赤晓建筑科技有限公司 | 19,240.76 | 169,920.38 |
| | 东莞南山轻型建材有限公司 | 2,314,986.92 | |
| | 深圳市赤湾东方物流有限公司 | | 1,383,949.36 |
| | 江西赤湾东方物流有限公司 | 5,905,312.56 | |
| | 深圳市旭勤实业发展有限公司 | | 136,906.04 |
| 小计 | | 8,239,540.24 | 1,690,775.78 |
| 应付利息 | | | |
| | 南山开发(香港)有限公司 | 660,000.00 | 180,000.00 |
| 小计 | | 660,000.00 | 180,000.00 |
| 其他应付款 | | | |
| | 南山开发(香港)有限公司 | 16,081,881.00 | 15,935,772.37 |
| | 赤湾发展(香港)有限公司 | 438.98 | |
| | 深圳市旭勤实业发展有限公司 | | 8,500.00 |
| | 东莞南山轻型建材有限公司 | | 431,698.50 |
| | 深圳市赤湾东方物流有限公司 | 287,514.17 | 20,000.00 |
| 小计 | | 16,369,834.15 | 16,395,970.87 |

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

除已背书未到期的商业承兑汇票8,102,260.00元之外,截至2014年6月30日,本公司不存在需要披露的或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

除本公司经营租赁情况见本财务报表附注“十二其他重要事项”之说明之外,截至2014年6月30日,本公司不存在需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 29,000,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 29,000,000.00 |

2、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2013年度股东大会决议通过的关于《2013年度利润分配的临时预案》,以2013年12月31日总股份290,000,000为基数,每10股派息1.00元(含税),同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股。派息以2014年7月18日作为除权日,资本公积金转增股本事项已于2014年7月18日实施。

除派息和资本公积金转增股本事项之外,截至2014年6月30日,本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、租赁

(1) 融资租赁

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明,相应未确认融资费用期末余额为24,092,801.90元,以后年度将支付的最低租赁付款额如下:

| 剩余租赁期 | 金 额 |
|-------|----------------|
| 1 年以内 | 130,404,032.48 |
| 1-2 年 | 95,340,100.97 |
| 2-3 年 | 48,039,230.48 |

| | |
|-------|----------------|
| 3 年以上 | 18,119,034.37 |
| 小 计 | 291,902,398.30 |

(2) 经营租赁

1) 重大经营租入

以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下:

| 剩余租赁期 | 金 额 |
|-------|--------------|
| 1 年以内 | 6,605,979.72 |
| 小 计 | 6,605,979.72 |

2) 经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变 动损益 | 计入权益的累计 公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------------------------|---------------|----------------|-------------------|------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产(不含衍生金 融资产) | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | | | | | |
| 3.贷款和应收款 | 24,185,197.48 | | | 702,652.38 | 14,053,047.58 |
| 4.可供出售金融资产 | | | | | |
| 5.持有至到期投资 | | | | | |
| 金融资产小计 | 24,185,197.48 | | | 702,652.38 | 14,053,047.58 |
| 金融负债 | 38,272,548.08 | | | | 28,842,005.12 |

注：不按公允价值计量的金融资产无需填列第 3、4 两列，本表不存在必然的勾稽关系。

3、其他

(1) 资产重组

2013年11月14日，本公司董事会审议通过了《关于雅致集成房屋股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的议案》，本公司拟以发行股份方式购买实际控制人中国南山开发(集团)股份有限公司持有深圳市南山房地产开发有限公司100%的股权，上海南山房地产开发有限公司(亦受实际控制人中国南山开发(集团)股份有限公司全资控股)持有南通南山房地产开发有

限公司100%的股权和持有上海新南山房地产开发有限公司80%的股权。截至2014年8月27日，上述股权重组仍在进行当中。

(2) 代保管业务

代保管业务是指向客户提供活动房屋构件的仓储、翻新、增补等服务，并因此达到保留客户相关的拆装、安装业务、新增销售与新增租赁业务。截至2014年6月30日，雅致股份代客户保管的活动板房为61.09万平方米。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|---------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 151,744,048.05 | 97.77% | 33,121,738.21 | 21.83% | 168,359,827.15 | 99.78% | 32,947,003.60 | 19.57% |
| 个别认定法组合 | 3,458,591.30 | 2.23% | | | 366,498.43 | 0.22% | | |
| 组合小计 | 155,202,639.35 | 100.00% | 33,121,738.21 | 21.34% | 168,726,325.58 | 100.00% | 32,947,003.60 | 19.53% |
| 合计 | 155,202,639.35 | -- | 33,121,738.21 | -- | 168,726,325.58 | -- | 32,947,003.60 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|------|----|------|------|-----|------|----|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | | | |
| 1年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

| | | | | | | |
|---------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
| 半年以内 | 70,000,284.20 | 45.10 % | 2,100,008.52 | 86,252,725.67 | 51.12 % | 2,587,581.77 |
| 半年-1 年 | 25,604,984.93 | 16.50 % | 1,280,249.25 | 28,696,587.78 | 17.01 % | 1,434,829.39 |
| 1 年以内小计 | 95,605,269.13 | 61.60 % | 3,380,257.77 | 114,949,313.50 | 68.13 % | 4,022,411.16 |
| 1 至 2 年 | 22,434,942.38 | 14.46 % | 2,243,494.24 | 18,868,387.51 | 11.18 % | 1,886,838.75 |
| 2 至 3 年 | 10,343,083.90 | 6.66 % | 4,137,233.56 | 12,507,287.51 | 7.41 % | 5,002,915.01 |
| 3 年以上 | 23,360,752.64 | 15.05 % | 23,360,752.64 | 22,034,838.68 | 13.06 % | 22,034,838.68 |
| 合计 | 151,744,048.05 | -- | 33,121,738.21 | 168,359,827.15 | -- | 32,947,003.60 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|---------------|-------|------------|
| 第一名 | 非关联方 | 17,379,587.99 | 1 年以内 | 11.20% |
| 第二名 | 非关联方 | 4,445,910.44 | 2 年以内 | 2.86% |
| 第三名 | 非关联方 | 3,780,604.00 | 半年以内 | 2.44% |
| 第四名 | 非关联方 | 3,520,989.02 | 3 年以内 | 2.27% |
| 第五名 | 非关联方 | 3,388,146.69 | 3 年以内 | 2.18% |
| 合计 | -- | 32,515,238.14 | -- | 20.95% |

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|--------|--------------|------------|
| 武汉雅致集成房屋有限公司 | 全资子公司 | 1,494,468.68 | 0.96% |
| 苏州雅致集成房屋有限公司 | 控股子公司 | 1,285,369.38 | 0.82% |

| | | | |
|--------------|-------|--------------|-------|
| 成都雅致集成房屋有限公司 | 全资子公司 | 24,783.64 | 0.02% |
| 西安雅致集成房屋有限公司 | 全资子公司 | 598,363.20 | 0.39% |
| 深圳市雅致贸易有限公司 | 全资子公司 | 55,606.40 | 0.04% |
| 合计 | -- | 3,458,591.30 | 2.23% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|----------------|---------|------------|--------|----------------|---------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 4,556,622.91 | 0.97% | 896,141.39 | 19.67% | 3,861,490.43 | 0.73% | 711,217.83 | 18.42% |
| 个别认定法组合 | 466,829,469.70 | 99.03% | | | 527,401,377.35 | 99.27% | | |
| 组合小计 | 471,386,092.61 | 100.00% | 896,141.39 | 0.19% | 531,262,867.78 | 100.00% | 711,217.83 | 0.13% |
| 合计 | 471,386,092.61 | -- | 896,141.39 | -- | 531,262,867.78 | -- | 711,217.83 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|--------------|-------|------------|------|--------------|-------|-----------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 半年以内 | 2,527,562.46 | 0.55% | 75,826.87 | | 2,028,367.89 | 0.39% | 60,851.04 | |
| 半年-1 年 | 491,094.80 | 0.10% | 24,554.74 | | 479,014.87 | 0.09% | 23,950.74 | |
| 1 年以内小计 | 3,018,657.26 | 0.65% | 100,381.61 | | 2,507,382.76 | 0.48% | 84,801.78 | |
| 1 至 2 年 | 443,799.85 | 0.09% | 44,379.98 | | 805,865.39 | 0.15% | 80,586.54 | |

| | | | | | | |
|---------|--------------|-----------|------------|--------------|-----------|------------|
| 2 至 3 年 | 571,310.00 | 0.12 % | 228,524.00 | 4,021.28 | | 1,608.51 |
| 3 年以上 | 522,855.80 | 0.11 % | 522,855.80 | 544,221.00 | 0.10 % | 544,221.00 |
| 合计 | 4,556,622.91 | -- | 896,141.39 | 3,861,490.43 | -- | 711,217.83 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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 |
|-------------|--------|--------------|-------|-------------|
| 深圳市九洲电器有限公司 | 非关联方 | 526,630.00 | 1-3 年 | 0.11% |
| 彭永文 | 非关联方 | 194,883.48 | 半年以内 | 0.04% |
| 唐涪东 | 非关联方 | 140,610.00 | 1 年以内 | 0.03% |
| 焦娟 | 非关联方 | 131,910.79 | 1 年以内 | 0.03% |
| 中钢集团深圳有限公司 | 非关联方 | 102,476.00 | 1-2 年 | 0.02% |
| 合计 | -- | 1,096,510.27 | -- | 0.23% |

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|--------|----------------|-------------|
| 雅致集成房屋(廊坊)有限公司 | 控股子公司 | 155,753,003.10 | 33.04% |
| 深圳市海邻机械设备有限公司 | 控股子公司 | 182,130,617.54 | 38.64% |
| 成都雅致集成房屋有限公司 | 全资子公司 | 78,964,122.90 | 16.75% |
| 沈阳雅致集成房有限公司 | 全资子公司 | 44,065,588.40 | 9.35% |
| 雅致集成房屋(香港)有限公司 | 全资子公司 | 5,916,137.76 | 1.26% |
| 合计 | -- | 466,829,469.70 | 99.04% |

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 成都雅致集成房屋有限公司 | 成本法 | 31,445,549.70 | 31,445,549.70 | | 31,445,549.70 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 深圳市雅致集成房屋服务有限公司 | 成本法 | 500.00 | 500.00 | | 500.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 雅致集成房屋(廊坊)有限公司 | 成本法 | 48,468,000.00 | 48,468,000.00 | | 48,468,000.00 | 75.00% | 75.00% | | | | |
| 雅致集成房屋(苏州)有限公司 | 成本法 | 84,919,585.15 | 84,919,585.15 | | 84,919,585.15 | 75.00% | 75.00% | | | | |
| 武汉雅致集成房屋有限公司 | 成本法 | 304,000,000.00 | 304,000,000.00 | | 304,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 雅致集成房屋(沈阳)有限公司 | 成本法 | 56,802,625.00 | 56,802,625.00 | | 56,802,625.00 | 75.00% | 75.00% | | | | |
| 沈阳雅致集成房屋有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 西安雅致集成 | 成本法 | 133,000,000.00 | 133,000,000.00 | | 133,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|-----|------------------|------------------|----------------|------------------|---------|---------|---------------|---------------|--------------|--|
| 房屋有限公司 | | 0 | 0 | | 0 | | | | | | |
| 华南建材(深圳)有限公司 | 成本法 | 229,809,589.98 | 229,809,589.98 | | 229,809,589.98 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 常熟雅致模块化建筑有限公司 | 成本法 | 360,000.00 | 360,000.00 | | 360,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 深圳市海邻机械设备有限公司 | 成本法 | 205,000.00 | 175,292,936.30 | -23,281,421.94 | 152,011,514.36 | 51.00% | 51.00% | 52,988,485.64 | 23,281,421.94 | 1,919,420.07 | |
| 雅致集成房屋(香港)有限公司 | 成本法 | 54,773,418.48 | 54,773,418.48 | | 54,773,418.48 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 新疆雅致集成房屋有限公司 | 成本法 | 59,200,000.00 | 59,200,000.00 | | 59,200,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 中开财务有限公司 | 权益法 | 100,000.00 | 101,105,139.15 | 1,335,305.69 | 102,440,444.84 | 20.00% | 20.00% | | | | |
| 深圳市雅致贸易有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 合计 | -- | 1,697,918,768.31 | 1,669,316,843.76 | -21,946,116.25 | 1,647,370,727.51 | -- | -- | 52,988,485.64 | 23,281,421.94 | 1,919,420.07 | |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 149,857,006.39 | 180,048,053.48 |
| 合计 | 149,857,006.39 | 180,048,053.48 |
| 营业成本 | 125,569,216.47 | 146,939,106.19 |

(2) 主营业务(分行业)

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 金属制品加工业 | 149,857,006.39 | 125,569,216.47 | 180,048,053.48 | 146,939,106.19 |
| 合计 | 149,857,006.39 | 125,569,216.47 | 180,048,053.48 | 146,939,106.19 |

(3) 主营业务(分产品)

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 集成房屋销售业务 | 82,617,532.89 | 70,606,497.01 | 93,134,921.73 | 79,250,522.74 |
| 集成房屋租赁业务 | 22,342,877.63 | 22,729,547.91 | 35,362,166.51 | 28,977,341.05 |
| 集成房屋拆装业务 | 14,219,642.60 | 6,324,396.09 | 12,753,318.37 | 7,118,602.19 |
| 租赁资产出售业务 | 27,771,525.97 | 23,225,118.75 | 38,797,646.87 | 31,592,640.21 |
| 集成房屋其他业务 | 2,905,427.30 | 2,683,656.71 | | |
| 合计 | 149,857,006.39 | 125,569,216.47 | 180,048,053.48 | 146,939,106.19 |

(4) 主营业务(分地区)

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华南地区 | 145,677,925.99 | 122,757,128.78 | 173,406,293.33 | 142,466,520.42 |
| 境外地区 | 4,179,080.40 | 2,812,087.69 | 6,641,760.15 | 4,472,585.77 |
| 合计 | 149,857,006.39 | 125,569,216.47 | 180,048,053.48 | 146,939,106.19 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入 |
|------|--------|-----------|
|------|--------|-----------|

| | | 的比例 |
|-----|---------------|--------|
| 第一名 | 14,881,249.82 | 9.93% |
| 第二名 | 5,316,525.90 | 3.55% |
| 第三名 | 5,005,863.84 | 3.34% |
| 第四名 | 3,686,114.50 | 2.46% |
| 第五名 | 2,954,756.23 | 1.97% |
| 合计 | 31,844,510.29 | 21.25% |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,919,420.07 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,335,305.69 | |
| 其他 | 2,240,142.60 | |
| 合计 | 5,494,868.36 | |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|--------------|-------|--------------|
| 深圳市海邻机械设备有限公司 | 1,919,420.07 | | |
| 合计 | 1,919,420.07 | | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------|--------------|-------|--------------|
| 中开财务有限公司 | 1,335,305.69 | | 权益法调整 |
| 合计 | 1,335,305.69 | | -- |

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | -- | -- |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 净利润 | -52,810,764.75 | -14,020,734.61 |
| 加：资产减值准备 | 30,662,261.39 | 1,256,888.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,426,467.35 | 19,211,966.21 |
| 无形资产摊销 | 1,895,001.21 | 1,618,355.94 |
| 长期待摊费用摊销 | 691,907.22 | 856,891.22 |
| 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） | -4,761,837.15 | -111,091.05 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 27,358,688.24 | 8,135,377.47 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -5,494,868.36 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -43,683.66 | -57,463.10 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -4,091,174.84 | -17,920,399.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 76,015,377.85 | -159,695,526.66 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -20,962,491.42 | 172,263,292.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,884,883.08 | 11,537,557.06 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 131,470,369.92 | 93,896,312.55 |
| 减：现金的期初余额 | 279,969,759.26 | 211,268,517.63 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -148,499,389.34 | -117,372,205.08 |

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 3,604,902.71 | |
| 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） | 788,375.99 | |
| 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 | 2,240,142.60 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,866,472.24 | |
| 减：所得税影响额 | 799,846.93 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -962,230.22 | |

| | | |
|----|--------------|----|
| 合计 | 4,929,332.35 | -- |
|----|--------------|----|

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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 | -168,774,267.28 | -21,782,085.87 | 1,645,675,684.23 | 1,843,449,951.51 |
| 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照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 | -168,774,267.28 | -21,782,085.87 | 1,645,675,684.23 | 1,843,449,951.51 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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 | -9.59% | -0.29 | -0.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -9.87% | -0.30 | -0.30 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度(%) | 变动原因说明 |
|---------|----------------|----------------|---------|--------|
| 货币资金 | 346,905,190.59 | 755,946,403.34 | -54.11 | (1) |
| 应收利息 | 181,927.77 | 2,005,915.90 | -90.93 | (2) |
| 其他流动资产 | 218,303,388.13 | 26,579,789.11 | 721.31 | (3) |
| 在建工程 | 188,529,311.91 | 120,074,541.23 | 57.01 | (4) |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------|--------|
| 商誉 | 1,330,337.45 | 24,611,759.39 | -94.59 | (5) |
| 应付利息 | 12,437,777.85 | 38,457,777.83 | -67.66 | (6) |
| 应付股利 | 30,136,877.76 | | | (7) |
| 其他流动负债 | 8,796,056.72 | 1,383,628.44 | 535.72 | (8) |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度(%) | 变动原因说明 |
| 资产减值损失 | 90,157,412.89 | 17,303,369.90 | 421.04 | (1) |
| 投资收益 | 6,800,548.29 | | | (2) |
| 营业外支出 | 3,174,257.26 | 5,681,141.02 | -44.13 | (3) |

资产负债表项目：

(1) 2014 年 6 月末货币资金较 2013 年末数下降 54.11%(绝对额减少 40,904.12 万元), 主要系公司销售业务下降收款减少, 购买理财产品和在建工程投入增加所致。

(2) 2014 年 6 月末应收利息较 2013 年末数下降 90.93%(绝对额减少 182.40 万元), 主要系定期存款减少及计息期间有所缩短所致。

(3) 2014 年 6 月末其他流动资产较 2013 年末数增长 721.31%(绝对额增加 19,172.36 万元), 主要系公司购买理财产品和预缴税金增加所致。

(4) 2014 年 6 月末在建工程较 2013 年末数增长 57.01%(绝对额增加 6,845.48 万元), 主要系投建常熟雅致模块化建筑有限公司、西安雅致集成房屋有限公司等子公司的生产基地所致。

(5) 2014 年 6 月末商誉较 2013 年末数下降 94.59%(绝对额减少 2,328.14 万元), 主要系对深圳市海邻机械设备有限公司商誉计提减值准备所致。

(6) 2014 年 6 月末应付利息较 2013 年末数下降 67.66%(绝对额减少 2,602.00 万元), 主要系本期支付债券利息所致。

(7) 2014 年 6 月末应付股利较 2013 年末数增加 3,013.69 万元, 主要系本期雅致股份应付普通股股利和海邻应付少数股东股利增加所致。

(8) 2014 年 6 月末其他流动负债较 2013 年末数增长 535.72%(绝对额增加 741.24 万元), 主要系本期预提尚未结算或报销的销售及管理费用增加所致。

利润表项目：

(1) 本期资产减值损失较上年同期数增长 442.04% (绝对额增加 7,285.40 万元), 主要系本期计提租赁资产减值和商誉减值所致。

(2) 本期投资收益较上年同期数增加 680.05 万元, 主要系理财收益、中开财务公司权益法调整和处置长期股权投资所致。

(3) 本期营业外支出较上年同期数下降 44.13% (绝对额减少 250.68 万元), 主要系深圳海邻的企业罚款支出和违约支出减少所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、以上文件置备地点：公司证券事务部