

**香溢融通控股集团股份有限公司**

**600830**

**2010 年半年度报告**

## 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务报告(未经审计).....	12
八、备查文件目录.....	41

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 郭晓英董事因公未出席本次董事会，委托楼炯友董事长代为出席会议并表决。郑勇军独立董事、杨鹰彪独立董事因公未出席本次董事会，委托黄康熙独立董事代为出席会议会表决。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人董事长楼炯友先生、总经理郑伟雄先生、主管会计工作负责人副总经理兼总会计师沈成德先生及会计机构负责人（会计主管人员）总稽核师兼财务管理部经理夏卫东女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 报告期不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 报告期不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	香溢融通控股集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	香溢融通
公司的法定英文名称	SUNNY LOAN TOP CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	SLT
公司法定代表人	楼炯友

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林蔚晴	王里波
联系地址	浙江省宁波市开明街 130 弄 48 号	浙江省宁波市开明街 130 弄 48 号
电话	0574-87315310	0574-87315310
传真	0574-87294676	0574-87294676
电子信箱	slt@sunnyloantop.cn	slt@sunnyloantop.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	浙江省宁波市开明街 130 弄 48 号
注册地址的邮政编码	315000
办公地址	浙江省宁波市开明街 130 弄 48 号
办公地址的邮政编码	315000
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sunnyloantop.cn">http://www.sunnyloantop.cn</a>
电子信箱	slt@sunnyloantop.cn

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	香溢融通	600830	大红鹰

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册日期	1992 年 11 月 17 日
公司首次注册地点	宁波市县学街 22 号
公司变更注册日期	2008 年 5 月 6 日
公司变更注册地点	宁波市开明街 130 弄 48 号
企业法人营业执照注册号	330200000025863
税务登记号码	330203704803899
组织机构代码	70480389-9
公司聘请的境内会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,910,040,353.45	1,824,112,611.42	4.71
所有者权益(或股东权益)	1,355,922,419.67	1,310,514,540.12	3.46
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.984	2.885	3.43
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	56,378,863.60	22,236,562.70	153.54
利润总额	67,089,959.55	33,109,122.15	102.63
归属于上市公司股东的净利润	43,454,132.78	24,657,997.28	76.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,333,355.44	8,080,008.23	-9.24
基本每股收益(元)	0.096	0.054	77.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.016	0.018	-11.11
稀释每股收益(元)	0.096	0.054	77.78
加权平均净资产收益率(%)	3.262	1.931	增加 1.331 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-105,789,549.01	193,523,521.60	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)		0.426	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-33,813.50
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)	9,215,372.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,329.00
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	26,359.64
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,673,140.20
对外委托贷款取得的损益	32,538,146.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,439,084.48
所得税影响额	-13,232,433.82
少数股东权益影响额(税后)	-3,536,407.79
合计	36,120,777.34

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				39,420 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江烟草投资管理有限责任公司	国有法人	11.48	52,169,175	5,152,500		无
浙江香溢控股有限公司	国有法人	9.90	45,000,000		45,000,000	无
中天发展控股集团有限公司	其他	9.90	45,000,000		45,000,000	无
浙江中烟工业有限责任公司	国有法人	2.97	13,500,000			无
宁波市郡庙企业总公司	其他	2.76	12,546,841			无
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	2.24	10,193,232	10,193,232		未知
大成价值增长证券投资基金	其他	1.55	7,051,724	7,051,724		未知
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	1.53	6,941,370	6,941,370		未知
中国银行—招商先锋证券投资基金	其他	1.43	6,478,555	6,478,555		未知
宁波大红鹰经贸有限公司	其他	1.20	5,460,000			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
浙江烟草投资管理有限责任公司	52,169,175		人民币普通股	52,169,175		
浙江中烟工业有限责任公司	13,500,000		人民币普通股	13,500,000		
宁波市郡庙企业总公司	12,546,841		人民币普通股	12,546,841		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	10,193,232		人民币普通股	10,193,232		
大成价值增长证券投资基金	7,051,724		人民币普通股	7,051,724		
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	6,941,370		人民币普通股	6,941,370		
中国银行—招商先锋证券投资基金	6,478,555		人民币普通股	6,478,555		
宁波大红鹰经贸有限公司	5,460,000		人民币普通股	5,460,000		
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	3,997,432		人民币普通股	3,997,432		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	3,774,008		人民币普通股	3,774,008		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国烟草总公司浙江省公司、浙江中烟工业有限责任公司为中国烟草总公司全资子公司；浙江烟草投资管理有限责任公司为浙江省烟草公司全资子公司；浙江香溢控股有限公司由浙江省人民政府全额出资并授权浙江省烟草专卖局行使出资人权力，浙江香溢控股有限公司与中国烟草总公司浙江省公司存在关联关系；公司未知其它股东之间是否存在关联关系。					

注：2010 年 6 月 8 日，浙江烟草公司宁波市公司将所持香溢融通 5,152,500 股股份过户给浙江烟草投资管理有限责任公司。本次过户股数占公司现有总股本的 1.13%。过户完成后，浙江烟草投资管理有限责任公司持有本公司股份 52,169,175 股，占公司现有总股本的 11.48%。

## 2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江香溢控股有限公司	45,000,000	2011年2月14日	0	非公开发行股票承诺:自2008年2月14日起36个月内不转让。
2	中天发展控股集团有限公司	45,000,000	2011年2月14日	0	非公开发行股票承诺:自2008年2月14日起36个月内不转让。

## 3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年上半年,公司坚持优化类金融业务结构,继续探索多种业务产品协同经营的途径,积极审慎开拓类金融业务,强化完善风控管理,继续巩固商贸服务和房地产业务,报告期内,营业收入同比增加,部分借贷类可疑类资产实现收回。今年1-6月份,公司实现销售5.15亿元,同比增加28.07%;实现利润总额6709.00万元,同比增加102.63%;实现净利润4345.41万元,同比增加76.23%。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
商品销售收入	394,306,689.76	371,738,068.24	5.724	25.871	27.381	减少1.117个百分点
典当利息收入	27,130,943.07	1,407,790.01	94.811	-3.918	-69.199	增加10.813个百分点
房地产销售收入	9,960,574.00	5,657,486.21	43.201	196.677	174.613	增加4.563个百分点
酒店餐饮服务收入	7,288,032.51	3,872,031.92	46.871	0.678	0.598	增加0.042个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国外销售	174,512,774.87	32.253
国内销售	257,262,532.75	20.867

### 3、担保公司担保业务情况

单位：万元

担保类型	报告期发生额	报告期末余额	年初数	其中：报告期内为股东、实际控制人及其关联方提供的担保
融资性担保	14950.80	25790.90	14786.00	0
履约性担保	5029.00	4804.00	0	0
合计	19979.80	30594.90	14786.00	0

### 4、报告期公司财务情况说明

#### 1) 报告期资产构成发生重大变动的说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	变动幅度
应收账款	86,394,112.20	49,614,850.60	74.13%
短期借款	60,000,000.00	12,000,000.00	400.00%

注：应收账款期末数比期初数增长 74.13%，主要原因是公司应收外汇增加。

短期借款期末数比期初数增长 400%，主要原因是公司银行借款增加。

#### 2) 报告期内利润表项目同比发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动幅度
营业收入	482,701,631.79	372,597,012.16	29.55%
营业成本	393,259,806.43	307,697,283.63	27.81%
资产减值损失	-599,605.17	12,193,076.73	-
利润总额	67,089,959.55	33,109,122.15	102.63%
归属于母公司所有的净利润	43,454,132.78	24,657,997.28	76.23%

注：营业收入、营业支出本期发生额比上年同期发生额分别增长 29.55%和 27.81%，主要原因是商品销售收入增加，成本随之相应增加。

资产减值损失本期发生额比上年同期发生额下降，主要原因为本期积极采取有效措施，部分收回了以前年度未按时收回的款项，同时加强现有业务操作流程，防范业务风险的发生，因此资产减值损失下降。

利润总额和归属于母公司的所有的净利润本期发生数比上年同期发生数分别增加，主要原因是本期营业利润增加，同时计提的资产减值准备减少。

#### 3) 报告期内公司现金流量构成发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-105,789,549.01	193,523,521.60	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-18,178,590.22	33,859,369.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	27,535,989.34	-378,220,613.67	不适用

注：经营活动产生的现金流量净额本期发生数较上年同期发生数减少，主要原因为发放的委托贷款和当款增加；

投资活动产生的现金流量净额本期发生数较上年同期发生数减少，主要原因为公司收购了子公司-浙江香溢德旗典当有限公司 29%股权；

筹资活动产生的现金流量净额本期发生数较上年同期发生数增加，主要原因为上期归还金融机构借款；

#### 4) 贷款类资产分类表

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	余 额	比 例	贷款损失准备	余 额	比 例	贷款损失准备
正常	693,593,690.10	85.01%	6,935,936.90	501,107,806.10	74.33%	5,011,078.06
可疑	121,240,920.03	14.86%	40,146,945.16	171,976,320.03	25.51%	47,506,595.38
损失	1,099,200.00	0.13%	1,099,200.00	1,099,200.00	0.16%	1,099,200.00
合 计	815,933,810.13	100.00%	48,182,082.06	674,183,326.13	100.00%	53,616,873.44

### 5、公司在经营中出现的问题与对策

公司的类金融业务是以多种类金融经营工具综合运用为中小企业提供全方位的融资服务，经营类金融业务能带来相对较高的收益，但市场的不确定性、客户基本面的不确定性等复杂因素使该业务难以避免地存在着高风险性。

对此，公司将进一步健全完善公司内控及类金融业务风险管理制度，突出类金融营销队伍、营销方式和业务市场的建设，着力优化业务结构，着力研究创新类金融业务，使类金融业务在规避、防控风险中得到稳健发展。

公司主营业务及其经营状况

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司落实完成了相关治理问题。根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、中国证监会和上海证券交易所新颁布的规范要求，结合公司实际情况，在公司治理方面主要做了以下工作：

1、严格根据有关法律、法规，及时修订和完善相关制度。报告期内，建立了《内幕信息知情人登记制度》、《公司年度报告重大差错责任追究制度》，出具了公司内部控制制度评价报告，分析内部环境，进行风险评估，明确内控重点，对公司内控措施进行了进一步完善。

2、加强董事会的建设。充分发挥董事会专门委员会、独立董事的作用，落实相关工作。进一步明确公司重大事项的审议程序、规范公司运作。

3、继续加强类金融业务的风险控制工作，强化制度管理、切实履行业务程序，防范和化解经营风险。同时，加强内部审计稽核工作，类金融业务的风险控制能力得到提升。报告期内，部分风险资产实现回收。

4、进一步完善公司信息披露管理。重视类金融业务内部报告制度，及时、准确披露相关信息。

5、进一步加强投资者关系管理。重视与股东单位、机构投资者的沟通、联系，细化、深化投资者关系管理工作，努力提升公司形象。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010年4月21日，公司2009年度股东大会审议通过了《公司2009年度利润分配预案》：

公司(母公司)2009年度实现净利润37,520,046.91元，按10%提取法定公积金3,752,004.69元，加上以前年度未分配利润74,562,197.35元，2009年度实际可供股东分配利润108,330,239.57元。2009年度不分配红利。2009年期末资本公积金528,562,690.38元，2009年度不进行资本公积金转增股本。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司2010年半年度不分配、也不进行公积金转增股本。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司按照《公司章程》相关规定，执行现金分红政策。

(五) 重大诉讼仲裁事项

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
一、报告期发生的诉讼							
浙江香溢担保有限公司	浙江津门实业集团有限公司	民事诉讼	因津门实业未按期向香溢担保支付利息，香溢担保于2010年1月6日向杭州市上城区人民法院提起诉讼，以与中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行、津门实业签订的《委托贷款合同》为依据，要求建行吴山支行履行还款义务的赔偿责任；津门实业、龚维丹归还借款本金1,000万元及逾期利息。	本金1000万元	2010年3月2日，经杭州上城区法院调解，当事人达成和解协议。	因龚维丹未能在2010年4月30日前履行付款义务，我司已向上城区法院申请强制执行。目前已进入执行阶段。	



二、以前年度尚未结案重大诉讼事项进展情况							
浙江香溢德旗典当有限责任公司	华伦集团有限公司	民事诉讼	因华伦集团未按期归还德旗典当 1000 万元当款、利息及综合服务费，2009 年 4 月 28 日，德旗典当向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼。 要求华伦集团归还德旗典当当金 1000 万元；同时承担为富阳市鹤山电缆电线有限公司向元泰典当借款 2000 万元提供担保的连带清偿责任、为大地纸业向德旗典当借款 1000 万元提供担保的连带清偿责任。2009 年 6 月 1 日，华伦集团进入破产重整	本金 1000 万元		2010 年 5 月 20 日，华伦集团第三次债权人会议审议通过了《华伦集团重整计划》。重整计划对公司的影响： 1、在重整后持续经营条件下，元泰典当有担保债权 2000 万元，为第二顺位抵押债权，以特定财产变现价值为限优先清偿，若土地房产处置价值低于第二顺位抵押债权总额的，不足部分将转为普通债权。 2、元泰典当普通债权 40 万元、德旗典当普通债权 2000 万元，清偿率为 12%。在重整计划批准之日起分三期、两年内清偿。 以上债权清偿不足部分，我司将向四川金顶等相关保证人追偿连带担保责任。 (详见 2010 年 5 月 22 日临时公告)	
浙江香溢德旗典当有限责任公司	浙江大地纸业集团有限公司	民事诉讼	因大地纸业未按期归还德旗典当 1000 万元当款、利息及综合服务费，2009 年 4 月 28 日，德旗典当向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼。 要求大地纸业归还德旗典当当金 1000 万元；同时承担为富阳市鹤山电缆电线有限公司向元泰典当借款 2000 万元提供担保的连带清偿责任、为华伦集团向德旗典当借款 1000 万元提供担保的连带清偿责任。2009 年 6 月 1 日，大地纸业进入破产重整。	本金 1000 万元		同上	
浙江元泰典当有限责任公司	富阳市鹤山电缆电线有限公司	民事诉讼	因鹤山电缆未按期归还元泰典当 2000 万元当款、利息及综合服务费，2009 年 4 月 28 日，元泰典当向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼。	本金 2000 万元		同上	
浙江元泰典当有限责任公司	浙江中汽汽车集团有限公司	民事诉讼	因中汽集团未按期归还元泰典当 650 万元当金、利息及综合服务费，元泰典当于 2009 年 2 月 15 日向杭州下城区人民法院提起诉讼。	本金 650 万元	2009 年 2 月 16 日，杭州下城区人民法院受理该案。	2010 年 4 月 12 日、二审判决生效，我司已向向下城区法院申请强制执行。2010 年 7 月 28 日收到法院执行款 17.9 万元。目前法院进入评估、拍卖程序。	
浙江香溢德旗典当有限责任公司	丁小艳	民事诉讼	因丁小艳未按期归还德旗典当当金，德旗典当于 2009 年 3 月 26 日向宁波市中级人民法院提起诉讼，要求丁小艳归还当金 500 万元，支付利息、综合服务费及违约金。对其抵押的房地产处置所得款享有优先受偿权，保证人承担连带清偿责任。	本金 500 万元	2009 年 4 月 3 日，宁波市中级人民法院受理该案。	2010 年 1 月 19 日判决书生效。我司已向法院申请强制执行，现已进入执行阶段。	
浙江香溢金联有限公司	杭州富春江电信设备有限公司	民事诉讼	因富春江电信设备公司未按合同履行相关义务，2009 年 9 月 30 日，香溢金联向杭州下城区人民法院提起诉讼，要求被告退回预付货款 755.65 万元，并支付违约金。	货款 755.65 万元	2009 年 10 月 9 日，杭州下城区人民法院受理了该案。	2010 年 8 月 5 日第二次开庭，尚未判决。	
浙江香溢租赁有限责任公司	杭州丰腾建设工程有限公司	民事诉讼	因丰腾建设未按期支付租金，香溢租赁 2009 年 12 月 11 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼，要求解除原租赁合同、返还租物、支付租金 250 万元及违约金。	租物为 3600 吨支撑钢	2009 年 12 月 14 日，杭州下城区人民法院受理该案。	2010 年 1 月 26 日第一次开庭。2010 年 7 月 28 日，达成民事调解：解除原租赁合同、丰腾建设返还租物、支付租金 250 万元及违约金。截止本报告日，我司已向法院申请强制执行。	
浙江香溢德旗典当有限责任公司	宁波宝日精密薄板有限公司	民事诉讼	公司未按期归还德旗典当 2000 万元当金，德旗典当于 2008 年 11 月 4 日向奉化市人民法院提起诉讼。	本金 2000 万元 (已归还)	2008 年 11 月 4 日，奉化市人民法院受理该案。		2000 万元欠款已于 2010 年 7 月 1 日归还。
浙江香溢德旗典当有限责任公司	浙江卡卡电器有限公司	民事诉讼	因卡卡电器未按期归还德旗典当 1000 万元当金及综合费用和利息，德旗典当于 2008 年 11 月 13 日向奉化市人民法院提起诉讼。	本金 1000 万元	2008 年 11 月 14 日，奉化市人民法院受理该案。	2010 年 1 月 7 日，向宁波市中级人民法院申请强制执行。现处于执行阶段。	

					我司主要诉请 得到支持。	
浙江香溢德旗典当有限责任公司	隆标集团有限公司	民事诉讼	因隆标集团未按期归还德旗典当 1619.86 万元当款、综合费及利息，德旗典当于 2008 年 11 月 27 日向宁波市中级人民法院提起诉讼。	148.8413 万元(注：总额 1588.84 万元，已收到还款 1439.9987 万元)		我司已与隆标集团达成《和解协议》，约定其归还余款，但目前隆标集团尚未支付。
浙江香溢德旗典当有限责任公司	项文松	民事诉讼	因项文松未按期归还德旗典当 340 万元当金、综合费用及利息，德旗典当于 2008 年 11 月 12 日向奉化市人民法院提起诉讼。	本金 330 万元	2008 年 11 月 25 日，奉化市人民法院受理该案。	2009 年 3 月 31 日奉化市人民法院作出一审判决，并于 8 月 10 日生效，目前被告无可供执行财产。拟报损。
浙江香溢德旗典当有限责任公司	陈琪明	民事诉讼	因陈琪明未按期归还德旗典当 400 万元当金及综合费、利息，德旗典当于 2008 年 10 月 15 日向奉化市人民法院提起诉讼。	74.92 万元(注：总额 400 万元，已执行回款 318.5091 万元)	2008 年 10 月 15 日，奉化市人民法院受理该案。	2009 年 3 月 26 日德旗典当申请强制执行，日前进入司法拍卖程序。
浙江元泰典当有限责任公司	浙江森阳家用纺织品有限公司	民事诉讼	因森阳家纺未按期归还元泰典当当金 260 万元、综合费用和利息，元泰典当于 2008 年 12 月 23 日向杭州下城区区人民法院提起诉讼。	本金 197.69 万元	2008 年 12 月 24 日，杭州下城区区人民法院受理该案。	森阳家纺厂房与整体设备拟进行整体打包拍卖。
香溢融通控股集团股份有限公司	南通百通燃料有限公司、南通苏源燃料有限公司	民事诉讼	因南通百通燃料有限公司、南通苏源燃料有限公司未按期支付公司(进出口分公司)煤炭货款，公司于 2008 年 7 月 21 日向江苏省南通市中级人民法院提起诉讼，要求两公司向我司支付货款人民币 390 万元及逾期期间的银行利息并承担本案诉讼费用。	本金 162 万元	2008 年 11 月 26 日，江苏南通中院判决南通百通燃料有限公司给付本公司 390 万元并承担相应的利息。公司不服中院判决，上诉省高院。	2009 年 12 月 18 日，江苏省高级人民法院作出终审判决：撤销南通市中级人民法院民事判决；苏源公司向公司支付 212.1 万元并承担相应利息；百通公司向公司支付 177.9 万元并承担相应利息。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(八) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2010 年 4 月 7 日，公司与宁波德旗投资有限公司签订《股权转让协议》，公司收购其持有的浙江香溢德旗典当有限公司 29% 股份，收购价格 15,921,328.15 元。转让基准日为 2009 年 12 月 31 日。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

- 1、本报告期公司无重大关联交易事项。
- 2、非经营性关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国烟草总公司浙江省公司	实际控制人				15,000,000.00
浙江省烟草公司绍兴公司				11,218.00	11,218.00
宁波香溢大酒店有限责任公司	联营公司		719,345.47		
合计	/		719,345.47	11,218.00	15,011,218.00

(十) 重大合同及其履行情况

- 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上(含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

2007 年 4 月，公司与宁波民安实业有限公司签订托管协议，将公司持有的宁波香溢大酒店有限责任公司 40% 股权委托宁波民安实业有限公司管理。托管期限自 2007 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日，托管期间产生的损益归宁波民安实业有限公司。

2010 年 5 月 10 日，公司与宁波民安实业有限公司签署补充协议，托管期限延长至 2011 年 12 月 31 日，其余条款不变。6 月 25 日宁波民安实业有限公司将其持有的宁波香溢大酒店有限责任公司的 60% 股权转让

给大连国华信业有限公司，经我司同意，大连国华信业有限公司承接托管期间的权益和义务。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期除子公司租赁业务外，无其它租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
			0										
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0			
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										10,000			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										6,000			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）										6,000			
担保总额占公司净资产的比例（%）										4.43			
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			

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	浙江香溢控股有限公司承诺：认购的 4500 万股公司非公开发行股份自发行结束之日起 36 个月（即 2008 年 2 月 14 日至 2011 年 2 月 14 日）内不转让。	以上承诺均得到了严格履行。
	中天发展控股集团有限公司承诺：认购的 4500 万股公司非公开发行股份自发行结束之日起 36 个月（即 2008 年 2 月 14 日至 2011 年 2 月 14 日）内不转让。	

(1) 截至半年报披露日，不存在尚未完全履行的业绩承诺。

(2) 截至半年报披露日，不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。公司现聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其他重大事项的说明

1、根据杭州市中级人民法院的裁定，南望信息产业集团有限公司、杭州广赛电力有限公司按重整计划进行债权清偿。

2010年6月30日、2010年7月2日，公司子公司浙江元泰典当有限责任公司收到南望集团经重整管理人账户支付的清偿款 40,000,000.00 元、15,651,724.90 元，累计为 55,651,724.90 元。至此，元泰典当应收南望集团债权已全部清偿。

2010年7月6日，公司子公司浙江香溢德旗典当有限责任公司收到南望集团经重整管理人账户支付的首笔清偿款 2,805,668.47 元。

2、2009年1月14日，浙江元泰典当有限责任公司、浙江香溢德旗典当有限责任公司分别与飞跃集团有限公司签署了《飞跃债务处置协议书》，飞跃集团因经营需要曾由飞跃进出口有限公司、飞跃股份有限公司向元泰典当、德旗典当借款，至协议订立之日经双方核对确认，尚欠元泰典当借款本金 5000 万元、德旗典当本金 1000 万。协议规定，在相关条件生效后，对元泰典当、德旗典当的债务分期归还。

元泰典当、德旗典当分别于 2009 年 3 月 26 日收到飞跃集团还款 1200 万元，2010 年 4 月 1 日收到飞跃集团还款 1800 万元。

2010 年 4 月 2 日，公司披露控股子公司与债务转让人、债务受让人签署债务转让协议公告。元泰典当与债务转让人飞跃集团有限公司、飞跃进出口有限公司、飞跃股份有限公司，债务受让人宏业建设集团有限公司签订《债务转让协议》：将债务转让人所承担的飞跃债务合计 3000 万元转让给债务受让人宏业建设集团有限公司，并履行原先飞跃债务处置协议相关偿还义务，承诺于 2010 年 11 月 30 日、2011 年 11 月 30 日向元泰典当各偿还 1500 万元。

3、根据公司贷款类资产分类标准和计提减值准备本关规定，本期计提贷款类资产减值准备 5,147,992.47 元。

(十五) 期后事项

2010 年 7 月，公司控股子公司宁波香溢实业发展有限公司之控股子公司——杭州香溢信息咨询有限公司，与公司股东——浙江中烟工业有限责任公司签署服务合同，合同总预算费用 1429.2618 万元。该关联交易对公司经营有积极影响。（详见 2010 年 7 月 30 日临时公告）

(十六) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司子公司对大地纸业有关典当债权和担保债权确认及大地纸业第二次债权人会议相关事宜的公告	《中国证券报》A11、《上海证券报》33 版、《证券时报》D006	2010 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
香溢融通控股集团股份有限公司关于为控股子公司下属公司提供担保的公告	《中国证券报》B03、《上海证券报》B25、《证券时报》B002	2010 年 2 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
香溢融通控股集团股份有限公司关于为控股子公司下属公司提供担保的公告	《中国证券报》C07、《上海证券报》60 版、《证券时报》B005	2010 年 2 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
关于公司子公司有关华伦集团、大地纸业典当债权和担保债权确认的公告	《中国证券报》A11、《上海证券报》B29、《证券时报》C008	2010 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
香溢融通控股集团股份有限公司第六届董事会第九次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知、关于 2010 年日常关联交易的议案、第六届监事会第九次会议决议公告、关于为控股子公司提供担保的公告、关于 2009 年度日常关联交易	《中国证券报》D199、《上海证券报》B229、《证券时报》D175	2010 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

的确认公告、2009 年年度报告摘要			
关于飞跃集团有限公司还款进展情况的公告、香溢融通控股集团股份有限公司控股子公司关于与债务转让人、债务受让人签署债务转让协议的公告、香溢融通控股集团股份有限公司关于委托贷款的公告	《中国证券报》D007、《上海证券报》A10、《证券时报》C008	2010 年 4 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
香溢融通控股集团股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》B134、《证券时报》D126	2010 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
香溢融通控股集团股份有限公司 2010 年第一季度报告正文	《中国证券报》D006、《上海证券报》B69、《证券时报》D030	2010 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
关于公司子公司有关华伦集团债权人会议相关事宜的公告	《中国证券报》B003、《上海证券报》31 版、《证券时报》B024	2010 年 5 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
香溢融通控股集团股份有限公司 2009 年年报补充公告	《中国证券报》A26、《上海证券报》B14、《证券时报》D003	2010 年 6 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
香溢融通控股集团股份有限公司控股股东持股变动情况公告	《中国证券报》B019、《上海证券报》B32、《证券时报》A020	2010 年 6 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
香溢融通控股集团股份有限公司关于控股子公司委托贷款的公告	《中国证券报》B020、《上海证券报》B30、《证券时报》C008	2010 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
香溢融通控股集团股份有限公司关于为控股子公司下属公司提供担保的公告	《中国证券报》B015、《上海证券报》21 版、《证券时报》B019	2010 年 6 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

## 七、财务报告

### (一) 公司半年度财务报告未经审计。

### (二) 本期合并会计报表范围变动情况如下：

1、成都香溢数码喷绘有限公司于 2010 年 3 月 8 日办理了工商注销手续，2010 年 4 月起不再将其纳入合并会计报表范围。

2、宁波香溢数码喷绘有限公司于 2010 年 4 月 19 日办理了工商注销手续，2010 年 5 月起不再将其纳入合并会计报表范围。

### (三) 财务报表附后

### (四) 合并财务报告会计附注

#### 一、本公司基本情况

香溢融通控股集团股份有限公司（以下简称“本公司”）原名为宁波大红鹰实业投资股份有限公司，根据 2007 年度股东大会决议并经宁波市工商行政管理局批准于 2008 年 5 月 23 日更名。

本公司前身为宁波城隍庙商城股份有限公司，于 1992 年 9 月 14 日经宁波市经济体制改革办公室（现宁波市经济体制改革委员会）以甬体改[1992]17 号《关于同意宁波市郡庙企业总公司等十三家单位共同发起组建宁波城隍庙商城股份有限公司的批复》批准设立，注册资本为人民币 3,800 万元，1993 年 5 月 16 日经宁波市经济体制改革办公室以甬体改[1993]38 号《关于同意宁波城隍庙商城股份有限公司更名及调整经营范围的批复》批准“宁波城隍庙商城股份有限公司”更名为“宁波城隍庙实业股份有限公司”，1993 年 10 月 5 日经宁波市经济体制改革委员会以甬体改[1993]42 号《关于宁波城隍庙实业股份有限公司公开发行股票有关问题的批复》和中国证券监督管理委员会 1993 年 12 月 8 日证监发审字[1993]107 号《关于宁波城隍庙实业股份有限公司申请公开发行股票的复审意见书》批准，本公司向社会公众发行普通股 1,270 万股，每股面值为人民币 1 元，计人民币 1,270 万元。经此次向社会公众发行普通股后，股本总额增至人民币 5,070 万元。

1995 年 2 月 25 日至 1999 年 10 月 14 日期间，依据历届股东大会决议、临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会、宁波市经济体制改革委员会的批准，本公司经派送红股、配售股份、资本公积转增股本等后股本总额增至人民币 158,037,722.00 元。

经 1999 年度股东大会决议通过的《2000 年度增资配股方案》和 2000 年第一次临时股东大会通过的《关于调整公司 2000 年配股募股资金用途的议案》，并经中国证监会宁波证券监管特派员办事处初审和中国证券监督管理委员会以证监公司字[2000]191 号文《关于宁波城隍庙实业股份有限公司申请配股的批复》核准，同意本公司向社会法人股股东和社会公众股股东配售 1,774.9595 万股普通股。本公司本次实际向社会法人股股东配售 0.4290 万股、向社会公众股股东配

售 1,710.4802 万股。经此次配股后，本公司股本总额增至人民币 175,146,814.00 元。该股本总额已经大华会计师事务所有限公司以华业字（2001）第 029 号《验资报告》验证。

1998 年 12 月 8 日，中国烟草总公司浙江省公司一次性受让宁波市郡庙企业总公司所持有的公司法人股 26,896,300 股，占总股本的 25.53%。至此，中国烟草总公司浙江省公司成为本公司的第一大股东。

2002 年 4 月 7 日，中国烟草总公司浙江省公司将其所持有的本公司法人股 9,000,000 股转让给宁波卷烟厂（现重组为浙江中烟工业有限责任公司）。经本次转让后，中国烟草总公司浙江省公司持有本公司股份 31,344,450 股，占总股本的 17.90%，仍为本公司的第一大股东；宁波卷烟厂（浙江中烟工业有限责任公司）持有本公司股份 9,000,000 股，占总股本的 5.14%，成为本公司的第二大股东。

经本公司 2003 年第一次临时股东大会决议通过以资本公积转增股本 87,573,408.00 元。此次转增后，股本总额增至人民币 262,720,222.00 元。该股本总额已经江苏天衡会计师事务所有限公司以天衡验字（2003）61 号《验资报告》验证。

2006 年 10 月 9 日，本公司 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东大会决议通过了《关于采用公司资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》：以现有流通股股份 153,943,220 股为基数，用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 6.6 股，相当于流通股股东每持有 10 股获得 2.0 股的对价安排。变更后的股本由 262,720,222.00 元增至 364,322,747.00 元。

2007 年 9 月 21 日，经本公司 2007 年度第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]2 号“关于核准宁波大红鹰实业投资股份有限公司非公开发行股票的通知”核准，本公司于 2008 年 2 月 4 日向特定投资者非公开发行 9,000 万股人民币普通股（A）股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 6.96 元。经此次非公开发行后本公司股本总额增至 454,322,747.00 元。该股本总额已经江苏天衡会计师事务所有限公司以天衡验字（2008）第 12 号《验资报告》验证。

2008 年 7 月 10 日，经中国烟草总公司中烟办[2008]199 号文关于《中国烟草公司所投资七家企业股权无偿划转浙江烟草投资管理有限责任公司的批复》同意将浙江省烟草公司所持本公司股份 47,016,675 股无偿划转给浙江烟草投资管理有限责任公司。经本次无偿划转后，浙江烟草投资管理有限责任公司持有本公司股份 47,016,675 股，占本公司股本的 10.35%，成为第一大股东。

2010 年 6 月 8 日，浙江烟草公司宁波市公司将所持本公司股份 5,152,500 股过户给浙江烟草投资管理有限责任公司。过户完成后，浙江烟草投资管理有限责任公司持有本公司股份 52,169,175 股，占公司现有总股本的 11.48%，为公司第一大股东。

经营范围：一般经营项目：实业投资；纺织、服装及日用品，金属、建材及化工产品，机械设备、五金交电及电子产品，工艺品，土产畜产品的批发、零售、代购代销；按外经贸部[1997]外经贸政审函字第 3520 号文经营进出口业务、进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易；计算机软件的开发；金银饰品的零售、加工；服装制造、加工；普通货物仓储；水电安装；房地产开发；物业管理；房屋租赁；国际货物运输代理；验配眼镜；机械设备。许可经营项目：食品的批发、零售；餐饮服务；卷烟、雪茄烟零售。煤炭批发、零售。

## 二、本公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵守企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量的有关信息。

### 3、会计期间

以公历一月一日至十二月三十一日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指持有的期限短、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

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当年年初中国人民银行公布的基准汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末中国人民银行公布的基准汇率进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息发生的部分予以资本化，其他部分计入当期费用。

#### 9、金融工具

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

##### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

##### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司依据持有金融资产的意图和能力，于初始确认时将金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。

②金融资产在初始时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

##### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产包括了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

B、持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

C、应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（本财务报表附注二、10 和 12）。

D、可供出售金融资产

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

##### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司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，单独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，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有

类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### (3) 金融负债分类和计量

①本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产转移

是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## 10、应收款项

期末单项金额达到 1,500 万元的，为单项金额重大的应收款项。

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法

期末单项金额未达到上述标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见本财务报表附注二、10（3）。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，以相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例
半至一年	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

## 11、存货

(1) 存货分为原材料、在产品、开发成本、产成品、开发产品、库存商品、低值易耗品及其他。

(2) 各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 对采用售价核算的库存商品，期末通过计算本期已销商品应分摊的进销差价，将本期销售成本调整为实际成本。

(4) 低值易耗品采用领用时按五五摊销法核算。

(5) 存货盘存制度采用对重要存货项目实行永续盘存制，对次要存货项目实行实地盘存制。报告期终了对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

(6) 期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(7) 房地产开发成本包括地价、公共配套设施费及建造成本等。

(8) 取得开发用土地，按可售商品房应分摊的实际成本计入“开发成本”。



公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本。

(9) 建造成本按实际支付的工程款、材料款计入开发成本。

(10) 出租开发产品、周转房按直线法在收益期内摊销。

## 12、发放贷款及垫款

(1) 单项金额重大的发放贷款及垫款贷款损失准备的计提方法

指期末同一法人或自然人的单项金额占本公司期末发放贷款及垫款余额 10%及以上的，为单项金额重大的应收款项。

对单项金额重大的发放贷款及垫款单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提贷款损失准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的发放贷款及垫款，以逾期状态为信用风险组合依据计提贷款损失准备，见附注二、12(3)。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的发放贷款及垫款的贷款损失准备计提方法

指期末单项金额未达到上述 10%标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的发放贷款及垫款，具体包括偿还能能力出现问题、到期三个月内未能及时收回的发放贷款及垫款。

对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的发放贷款及垫款单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提贷款损失准备。

(3) 以逾期状态为信用风险组合依据的发放贷款及垫款的贷款损失准备计提方法

对于单项金额不重大的以及经单独测试后未减值的单项金额重大的发放贷款及垫款，根据发放贷款及垫款的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期计提贷款损失准备的比例，计提比例为发放贷款及垫款余额的 1%。

## 13、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按本财务报表附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指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。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与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，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使用寿命	年折旧（摊销）率
房屋及建筑物	20~45 年	4.80~2.13%

(2) 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、固定资产

(1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本。

不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(3) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20~45 年	4.80~2.13%
通用设备	8~20 年	12.00~4.80%
专用设备	5~10 年	19.20~9.60%
运输设备	5~14 年	19.20~6.86%
其他设备	5~15 年	19.20~6.40%

(4) 于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(5) 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、在建工程

(1) 在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(2) 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定

(4) 为开发房地产而借入的资金，在开发产品全部完工之前，计入开发成本；在开发产品全部完工之后，计入当期损益。

#### 18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。于每年年度终了，对无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核并作适当调整。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销年限如下：

类 别	摊销年限
土地使用权	50 年
进出口经营权	10 年

(3) 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

②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。

③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：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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，应当证明其有用性；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 19、长期待摊费用

长期待摊费用在收益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 20、担保业务准备金

担保业务准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

未到期责任准备金是指担保公司为尚未终止的担保责任提取的准备金。对融资性担保按当期保费收入的 50% 提取未到期责任准备金。

担保赔偿准备金是指担保公司为已发生尚未结案且需代偿的担保余额提取的准备金。在资产负债表日按未终止融资性担保责任金额 1% 的比例提取担保赔偿准备金；按未终止履约性担保责任金额 0.2% 的比例提取担保赔偿准备金，

融资性担保担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10% 的，履约性担保赔偿准备金累计达到当年担保余额 2% 的，实行差额提取。

#### 21、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

#### 22、收入

(1) 销售商品收入的确认：销售商品以已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施管理和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：在劳务已经提供，劳务合同的总收入和总成本能够可靠的计量，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的一般确认原则：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

典当业务收入的具体确认方法：对于发生和收回的典当款在同一报告期的业务，按照实际所占用货币资金的时间和实际费率或利率计算确认收入；对于发放和收回的典当款在不同报告期内的业务，按权责发生制分期确认收入。

(4) 担保收入的确认：担保合同成立并承担相应的担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，并且相关的收入能够可靠的计量。

(5) 房地产销售收入的确认：在销售合同已经签订、工程已经竣工并经有关部门验收合格、成本能够可靠地计量、合同约定的完工开发产品移交条件已经达到、已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、相关的收入已经收取或确信可以取得时确认收入的实现。

(6) 出租物业、物业管理收入的确认：按出租物业、物业管理协议约定的租金和管理费按期确认经营收入。

### 23、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收金额计量；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。

(3) 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期内平均分配，计入当期损益；

与收益相关的政府补助，如果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，计入该期间损益；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(2) 除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

(3) 当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(5) 对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

(6) 资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

(7) 资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

① 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

② 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 25、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

### 26、房产开发项目物业维修资金核算方法

根据上饶市房地产管理局饶房发[2004]64号《关于严格按照物业管理条例和文件规定比例收缴维修资金的通知》的规定，开发建设单位按建筑面积15元/平方米缴交物业维修资金，购房者按购房款2%比例缴交物业维修资金，专项用于住宅公共部位、公用设施设备保修期满后的大修、更新和改造。开发企业缴交的维修资金，在办理《商品房预售许可证》和工程竣工验收时分两次缴清。

### 27、房地产企业质量保证金核算方法

按施工单位工程造价的3%预留，计入“其他应付款”，待工程验收合格并在保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

### 28、会计政策、会计估计变更

2010年8月28日，公司六届十一次董事会审议通过了关于变更公司担保业务计提减值准备会计政策的决议，变更内容详见“20、担保业务准备金”。

### 29、前期会计差错更正

无

## 三、税项

税 种	计税依据	税 率	备 注
增值税	内销货物按 13%或 17%的税率计缴	13%、17%	内销货物
	出口货物享受“免、抵、退”或“先征后退”的税收政策，退税率为 4%~17%。	-	
消费税	金银饰品营业收入	5%	-
营业税	营业收入	5%	-
	娱乐收入	20%	-

城市维护建设税	按应缴流转税税额	7%	-
企业所得税	应纳税所得额	25%	-
教育费附加	应缴流转税税额和免抵税额之和	3%	本公司及所属处于浙江省的子公司
	应缴流转税税额和免抵税额之和	4%	本公司所属其他地区的子公司
地方教育费附加	应缴流转税税额和免抵税额之和	2%	本公司及所属处于浙江省的子公司
文化事业建设费	按广告业务收入扣除代理成本	3%	
水利基金	营业收入	0.1%	

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

##### (1) 通过设立和投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司的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期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江香溢金联有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	国内贸易	10,000.00	一般经营项目：五金交电、机电设备、日用品、文化用品、工艺品、计算机及辅助设备、农产品、橡胶及制品、金属、化工产品、润滑油的批发、零售；实业投资及咨询。许可经营项目：保险兼业代理服务，副食品、保健食品、速冻食品、干水产品的批发、零售。	7,000.00	7,000.00	70.00%	70.00%	是	90,162,030.02	-	-
浙江元泰典当有限责任公司	控股子公司	浙江省杭州市	典当	10,000.00	质押典当业务；房地产抵押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务；国家经济贸易委员会依法批准的其他业务。	13,310.04	13,310.04	100.00%	100.00%	是	-	-	-
浙江香溢保险经纪有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	保险经纪	500.00	为投保人拟订投保方案、选择保险人、办理投保手续；协助被保险人或受益人进行索赔；再保险经纪业务；为委托人提供防灾、防损或风险评估、风险管理咨询服务（有效期3年）。	556.26	556.26	100.00%	100.00%	是	-	-	-
浙江香溢德康典当有限责任公司	控股子公司	浙江省奉化市	典当	4,900.00	动产、财产权利质押典当业务、房地产（未取得预售许可证的在建工程除外）抵押典当业务、限额内绝当物品的变卖、鉴定评估及咨询服务、商务部主管部们依法批准的其他典当业务。	5,070.99	5,070.99	100.00%	100.00%	是	-	-	-
上饶大红鹰置业有限公司	控股子公司	江西省上饶市	房地产开发	1,000.00	房地产开发、经营、物业管理，建材销售，建筑物的室内、外装潢、市政工程（以上项目国家有专项规定凭许可证或资质证经营）。	650.00	650.00	65.00%	65.00%	是	-512,228.10	-	-
宁波香溢广告策划有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	广告策划	500.00	设计、制作、发布国内路牌、霓虹灯、灯箱、产品样本、礼品广告；三维动画设计；代理国内电视、报刊、电台广告；企业形象策划；国内电视广告片、资料片摄制；庆典活动策划；礼仪服务；喷绘业务服务；包装装潢设计；室内外装潢。	674.20	674.20	100.00%	100.00%	是	-	-	-
宁波香溢进出口有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	进出口贸易	500.00	自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国内限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；百货、炊事用具、针棉织品、五金、装潢材料、轻工机械及配件、纸浆的批发、零售、代购代销。	500.00	500.00	100.00%	100.00%	是	-	-	-
杭州香溢信息咨询服务有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	咨询服务	100.00	服务：市场营销策划，市场调查，企业形象策划，企业管理咨询，经济信息咨询（除商品中介），投资咨询（除证券、期货），财务咨询，家政服务，会务服务，会展与礼仪服务；批发、零售：工艺美术品，百货；其他无需报经审批的一切合法项目。	124.48	124.48	91.00%	91.00%	是	396,461.58	-	-
宁波亚细亚商城有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	商业	300.00	纺织品、五金交电等批发、零售、代购代销。	200.00	200.00	66.67%	66.67%	是	410,644.28	-	-
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	娱乐	280.00	时空穿梭机、模拟机、电子游戏、儿童乐园、保龄球、高尔夫球等。	224.00	224.00	80.00%	80.00%	是	416,872.76	-	-
宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	广告制作	100.00	设计、制作、发布路牌、霓虹灯、灯箱、产品样本、礼品广告、三维动画设计、包装装潢设计、喷绘业务服务。	100.00	100.00	100.00%	100.00%	是	-	-	-
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	水电安装	69.25	水电、卫生设备安装维修、钣金、风焊焊。	57.25	57.25	82.67%	82.67%	是	-222,296.23	-	-
杭州香溢数码广告策划有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	广告制作	50.00	设计、制作、代理、发布国内广告，产品外观设计、装潢，电脑图文制作，室内美术装饰；批发、零售日用百货，工艺美术品（除外）。	45.00	45.00	90.00%	90.00%	是	122,595.94	-	-
浙江香溢担保有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	担保业	20,000.00	从事担保业务（国家法律、法规禁止、限制的除外）。	18,000.00	18,000.00	90.00%	90.00%	是	20,928,305.78	-	-
浙江香溢租赁有限责任公司	控股子公司	浙江省宁波市	租赁业	20,000.00	一般经营项目：机械设备租赁、农业机械租赁、运输装卸设备租赁、电力设备租赁、建筑工程机械与设备租赁、计算机及通讯设备租赁、印刷设备租赁、汽车租赁、船舶租赁、房屋租赁、机械设备维修、租赁业务咨询、社会经济咨询服务；实业项目项目投资；机械设备、五金交电、电子产品、日用品、办公家具、工艺品、建材及化工产品的批发、零售。	18,000.00	18,000.00	90.00%	90.00%	是	23,252,533.78	-	-

(2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司  
(单位: 人民币万元)

(单位: 人民币万元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司的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期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波香溢实业发展有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	贸易	2,000.00	百货、针织品、其他食品(含零售)、保健食品、机械设备及配件、建筑装潢材料、化工原料(除化学危险品)、金属材料的批发、零售、代购代销。	2,976.61	2,976.61	90.00%	90.00%	是	2,345,260.38	-	-
宁波盛威数码喷绘设备有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	广告制作	150.00	数码打印机、光机电一体化技术的开发、应用及设备的产生、销售; 计算机软件开发; 打印机、计算机零配件及机械设备的销售。	230.66	230.66	100.00%	100.00%	是	-	-	-

(3) 非同一控制下的企业合并取得的子公司  
(单位: 人民币万元)

(单位: 人民币万元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司的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期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波国泰金银饰品有限责任公司	控股子公司	浙江省宁波市	商业	500.00	白金饰品、珠宝首饰的制造、加工; 金银旧饰品来料加工等。	255.00	255.00	51.00%	51.00%	是	-597,416.75	-	-

## (2) 本期合并会计报表范围变动情况如下:

(1) 成都香溢数码喷绘有限公司于 2010 年 3 月 8 日办理了工商注销手续, 2010 年 4 月起不再将其纳入合并会计报表范围。

(2) 宁波香溢数码喷绘有限公司于 2010 年 4 月 19 日办理了工商注销手续, 2010 年 5 月起不再将其纳入合并会计报表范围。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

## 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇 率	折人民币金额	原币金额	汇 率	折人民币金额
现金			604,449.79			713,554.33
银行存款			390,309,767.30			486,682,705.04
其中: 人民币			387,653,680.38			484,598,038.27
美元	391,212.75	6.7859	2,654,720.80	120,142.44	6.8282	820,356.61
欧元	2.36	9.7966	23.12	1,022.36	9.7971	10,016.16
日元			1,343.00	16,995,853.66	0.0738	1,254,294.00
其他货币资金			40,415,847.34			21,831,011.03
其中: 存出保证金			36,693,330.08			18,160,000.00
存出投资款			1,403,983.31			1,354,090.92
按揭款保证金			1,174,228.96			1,174,228.96
住房公积金专户			1,144,304.99			1,142,691.15
合 计			431,330,064.43			509,227,270.40

货币资金余额中除存出保证金 36,693,330.08 元、住房公积金专户资金 1,144,304.99 元、按揭款保证金 1,174,228.96 元外, 没有其他质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	100,000.00

(2) 期末本公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票情况如下:

出票单位	出票日	到期日	金 额
浙江恒泰国际贸易有限公司	2010-06-12	2010-09-12	6,000,000.00
合 计			6,000,000.00

## 3、应收账款

## (1) 分类情况

项 目	期末数				期初数			
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	余 额	比 例	坏账准备	计提比例
单项金额重大的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-

单项金额不重大但按信用风险特征组合后的风险较大的应收款项	2,910,924.60	3.37%	2,905,983.30	99.83%	3,267,690.66	6.58%	3,261,222.36	99.80%
其他不重大应收款项	83,483,187.60	96.63%	485,108.74	0.58%	46,347,159.94	93.42%	479,807.09	1.04%
合计	86,394,112.20	100.00%	3,391,092.04	3.93%	49,614,850.60	100.00%	3,741,029.45	7.54%

(2) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
半年以内	75,852,863.41	87.80%	-	41,054,709.25	82.75%	-
半至一年	5,561,193.56	6.43%	278,059.68	991,479.56	2.00%	49,573.98
一至二年	2,067,770.63	2.40%	206,777.06	4,299,611.13	8.67%	429,961.11
二至三年	1,360.00	0.00%	272.00	1,360.00	0.00%	272.00
三至四年	7,059.00	0.01%	2,117.70	7,059.00	0.01%	2,117.70
四至五年	-	0.00%	-	3,054.00	0.01%	1,527.00
五年以上	2,903,865.60	3.36%	2,903,865.60	3,257,577.66	6.56%	3,257,577.66
合 计	86,394,112.20	100.00%	3,391,092.04	49,614,850.60	100.00%	3,741,029.45

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金 额	欠款年限	占应收账款总额的比例
中国诚通金属（集团）公司	12,056,522.75	半年以内	13.96%
上海新势成矿产品有限公司	4,569,714.00	半至一年	5.29%
浙江中烟工业有限责任公司	3,250,713.00	半年以内	3.76%
宁波甬洲船舶发展有限公司	2,386,600.00	半年以内	2.76%
江苏省长盛物贸有限公司	1,721,206.90	一至二年	1.99%
合 计	23,984,756.65		27.76%

(5) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例
浙江省烟草公司温州市公司	受同一方控制	142,960.00	0.17%
浙江省烟草公司杭州市公司	同上	35,600.00	0.04%
浙江中烟工业有限责任公司	本公司股东	3,250,713.00	3.76%
合 计		3,429,273.00	3.97%

(6) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末数			期初数		
	原 币	折算汇率	记账本位币	原 币	折算汇率	记账本位币
美 元	4,404,653.77	6.7859	29,889,537.04	3,861,085.36	6.8282	26,363,924.67

4、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	45,608,503.78	93.84%	-	49,496,560.85	89.44%	-
一至二年	714,828.87	1.47%	-	714,828.87	1.29%	-
二至三年	403,586.04	0.83%	-	403,586.04	0.73%	-
三年以上	1,878,018.10	3.86%	1,544,635.39	4,727,135.53	8.54%	-
合 计	48,604,936.79	100.00%	1,544,635.39	55,342,111.29	100.00%	-

(2) 本报告期预付账款中一年以上的款项金额 2,996,433.01 元，主要系本公司子公司-宁波香溢进出口有限公司进出口业务预付供应商货款尚未结清。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	预付时间
温岭市环宇房地产开发有限公司	业务关系	13,999,987.00	2009 年
上海万乾物资有限公司	业务关系	4,359,571.78	2010 年
宁波美高塑料电子有限公司	业务关系	3,614,931.06	2010 年
上海驰阔钢铁发展有限公司	业务关系	3,306,483.60	2010 年
宁海县尖峰旅游用品有限公司	业务关系	1,729,965.71	2010 年
合 计		27,010,939.15	

(4) 本报告期预付账款中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

5、应收利息

项 目	期末数	期初数
委托贷款利息	10,466,926.15	5,639,492.26

## 6、其他应收款

### (1) 分类情况

项 目	期末数				期初数			
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	余 额	比 例	坏账准备	计提比例
单项金额重大的应收款项	30,000,000.00	61.31%	6,135,000.00	20.45%	73,651,938.00	79.48%	9,824,892.00	13.34%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后的风险较大的应收款项	6,659,350.39	13.61%	6,599,303.75	99.10%	6,685,022.52	7.21%	6,624,975.88	99.10%
其他不重大应收款项	12,273,459.48	25.08%	1,606,979.96	13.09%	12,330,299.97	13.31%	828,537.44	6.72%
合 计	48,932,809.87	100.00%	14,341,283.71	29.31%	92,667,260.49	100.00%	17,278,405.32	18.65%

### (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
宏业建设集团有限公司	30,000,000.00	6,135,000.00	20.45%	债务转让
舟山市威龙水产有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00%	无法执行
合 计	30,700,000.00	6,835,000.00		

### (3) 账龄分析

项 目	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
半年以内	3,507,828.22	7.17%	-	4,014,629.13	4.33%	-
半至一年	547,547.47	1.12%	27,377.36	749,525.05	0.81%	4,879.35
一至二年	30,640,141.66	62.62%	6,199,014.17	81,199,586.73	87.63%	10,644,850.68
二至三年	7,577,942.13	15.48%	1,515,588.43	18,497.06	0.02%	3,699.41
三至四年	35,135.20	0.07%	10,540.56	35,135.20	0.04%	10,540.56
四至五年	770,904.00	1.58%	735,452.00	770,904.00	0.83%	735,452.00
五年以上	5,853,311.19	11.96%	5,853,311.19	5,878,983.32	6.34%	5,878,983.32
合 计	48,932,809.87	100.00%	14,341,283.71	92,667,260.49	100.00%	17,278,405.32

### (4) 本报告期其他应收款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

### (5) 金额较大的其他应收款的性质/内容

往来单位名称	内 容	金 额	备 注
宏业建设集团有限公司	应收款	30,000,000.00	债务转让，见附注七、4
杭州富春江电信设备有限公司	欠款	7,556,445.07	已诉讼，见附注七、2（11）

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
宏业建设集团有限公司	业务关系	30,000,000.00	半年以内	61.31%
杭州富春江电信设备有限公司	业务关系	7,556,445.07	一至二年	15.44%
宁波轻工联合经营公司	业务关系	1,493,317.07	五年以上	3.05%
宁波香溢大酒店有限责任公司	联营企业	719,345.47	半年以内	1.47%
舟山市威龙水产有限公司	业务关系	700,000.00	四至五年	1.43%
合 计		40,469,107.61		82.70%

## 7、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	91,505,462.67	1,919,729.73	89,585,732.94	51,908,886.22	1,919,729.73	49,989,156.49
原材料	9,313,267.88	-	9,313,267.88	5,731,227.86	226,045.17	5,505,182.69
低值易耗品	2,172,550.50	-	2,172,550.50	2,172,550.50	-	2,172,550.50
在产品	1,194,112.79	-	1,194,112.79	1,167,706.02	-	1,167,706.02
开发产品	63,335,680.12	-	63,335,680.12	69,096,245.82	-	69,096,245.82
开发成本	85,268,804.89	-	85,268,804.89	84,557,235.61	-	84,557,235.61
合 计	252,789,878.85	1,919,729.73	250,870,149.12	214,633,852.03	2,145,774.90	212,488,077.13

### (2) 存货跌价准备

项 目	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	
库存商品	1,919,729.73	-	-	-	1,919,729.73
原材料	226,045.17	-	-	226,045.17	-
合 计	2,145,774.90	-	-	226,045.17	1,919,729.73

### (3) 开发成本明细情况如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	本期增加	期末数
上饶大红鹰·香溢云天	2004年11月	2014年10月	31,194万元	84,533,511.61	561,321.28	85,094,832.89

## 8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数	结存原因
应收出口退税	10,258,392.30	14,121,254.36	-
待抵扣进项税	1,570,596.98	1,544,428.90	发票未到



房租	234,683.76	135,002.50	摊销期内
保险费	107,548.71	82,973.77	摊销期内
其他	1,189,043.26	494,049.32	摊销期内
合 计	13,360,265.01	16,377,708.85	

### 9、发放贷款及垫款

#### (1) 发放贷款及垫款按担保物类别分布情况

项 目	期末账面余额	年初账面余额
动产质押贷款	10,992,899.10	11,058,433.00
财产权利质押贷款	209,477,111.03	175,410,981.13
房地产抵押贷款	87,133,800.00	123,713,912.00
委托贷款	508,330,000.00	364,000,000.00
合 计	815,933,810.13	674,183,326.13

#### (2) 发放贷款及垫款逾期情况

项 目	期末账面余额				合 计	年初账面余额				合 计
	逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天至 3 年(含 3 年)	逾期 3 年以上		逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天至 3 年(含 3 年)	逾期 3 年以上	
动产质押贷款	-	-	3,465,339.00	350,000.00	3,815,339.00	-	-	3,465,339.00	350,000.00	3,815,339.00
财产权利质押贷款	-	-	74,410,981.03	-	74,410,981.03	-	-	114,410,981.03	-	114,410,981.03
房地产抵押贷款	-	400,000.00	33,713,800.00	-	34,113,800.00	-	12,600,000.00	32,249,200.00	-	44,849,200.00
委托贷款	-	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00
合 计	-	10,400,000.00	111,590,120.03	350,000.00	122,340,120.03	10,000,000.00	12,600,000.00	150,125,520.03	350,000.00	173,075,520.03

#### (3) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	余 额	比 例	贷款损失准备	余 额	比 例	贷款损失准备
单项金额重大的应收款项	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后的风险较大的应收款项	122,340,120.03	14.99%	41,246,145.16	173,075,520.03	25.67%	48,605,795.38
其他不重大应收款项	693,593,690.10	85.01%	6,935,936.90	501,107,806.10	74.33%	5,011,078.06
合 计	815,933,810.13	100.00%	48,182,082.06	674,183,326.13	100.00%	53,616,873.44

#### (4) 风险特征分类

项 目	期末数			期初数		
	余 额	比 例	贷款损失准备	余 额	比 例	贷款损失准备
正常	693,593,690.10	85.01%	6,935,936.90	501,107,806.10	74.33%	5,011,078.06
可疑	121,240,920.03	14.86%	40,146,945.16	171,976,320.03	25.51%	47,506,595.38
损失	1,099,200.00	0.13%	1,099,200.00	1,099,200.00	0.16%	1,099,200.00
合 计	815,933,810.13	100.00%	48,182,082.06	674,183,326.13	100.00%	53,616,873.44

为合理评估发放贷款及垫款的风险，本公司采用以风险为基础的分类方法，将发放贷款及垫款按风险分为正常、可疑及损失等三类，分类标准如下：

①将能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的列入正常类。

②将偿还能力出现问题，依靠其正常经营收入无法及时足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成一定损失的列入可疑类。下列情况之一的划分为可疑类：借款人经营困难处于停产状况，无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；借款人已经被本公司起诉；本金或息费逾期九十天以上。

③将在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，仍然无法收回或只能收回极少部分的列入损失类。

#### (5) 业务分类

项 目	期末数			期初数		
	余 额	比 例	贷款损失准备	余 额	比 例	贷款损失准备
应收典当款	307,603,810.13	37.70%	42,127,782.06	310,183,326.13	46.01%	49,686,873.44
委托贷款	508,330,000.00	62.30%	6,054,300.00	364,000,000.00	53.99%	3,930,000.00
合 计	815,933,810.13	100.00%	48,182,082.06	674,183,326.13	100.00%	53,616,873.44

### 10、长期股权投资

#### (1) 明细项目

类 别	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
按权益法核算的长期股权投资	14,655,447.50	-	14,655,447.50	14,655,447.50	-	14,655,447.50
其中：对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	14,655,447.50	-	14,655,447.50	14,655,447.50	-	14,655,447.50
按成本法核算的长期股权投资	13,729,335.58	2,220,000.00	11,509,335.58	13,729,335.58	2,220,000.00	11,509,335.58
合 计	28,384,783.08	2,220,000.00	26,164,783.08	28,384,783.08	2,220,000.00	26,164,783.08

#### (2) 长期股权投资（权益法）

被投资公司名称	在被投资公司持股比例	在被投资公司表决权比例	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
宁波香溢大酒店有限责任公司（注1）	40.00%	40.00%	16,400,000.00	14,655,447.50	-	-	14,655,447.50	-
合 计	-	-	16,400,000.00	14,655,447.50	-	-	14,655,447.50	-

注1：2010年5月10日，本公司与宁波民安实业有限公司签订《补充协议》：本公司将所持有的宁波香溢大酒店有限责任公司40%股权继续委托宁波民安实业有限公司进行管理，托管期限延长至2011年12月31日止。6月25日宁波民安实业有

限公司将其持有的宁波香溢大酒店有限责任公司的60%股权转让给大连国华信业有限公司，大连国华信业有限公司承接托管期间的权益和义务。

(3) 长期股权投资（成本法）

被投资单位名称	在被投资公司持股比例	在被投资公司表决权比例	初始投资	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杭州广赛电力科技股份有限公司	4.6%	4.6%	9,889,018.97	9,889,018.97	-	-	9,889,018.97
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	10.00%	10.00%	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
中青（北京）保险经纪有限公司	6.67%	6.67%	1,620,316.61	1,620,316.61	-	-	1,620,316.61
上海吉瑞数码科技有限公司	10.00%	10.00%	220,000.00	220,000.00	-	-	220,000.00
合计			13,729,335.58	13,729,335.58	-	-	13,729,335.58

(4) 长期股权投资减值准备本期增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	亏损情况严重
上海吉瑞数码科技有限公司	220,000.00	-	-	220,000.00	已被吊销营业执照
合计	2,220,000.00	-	-	2,220,000.00	

11、投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	固定资产转入	本期减少	转入固定资产	期末账面余额
一、账面原值合计	60,032,584.03	-	-	-	-	60,032,584.03
1、房屋及建筑物	60,032,584.03	-	-	-	-	60,032,584.03
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	14,958,823.49	825,154.56	-	-	-	15,783,978.05
1、房屋及建筑物	14,958,823.49	825,154.56	-	-	-	15,783,978.05
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	9,501,533.20	-	-	-	-	9,501,533.20
1、房屋及建筑物	9,501,533.20	-	-	-	-	9,501,533.20
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价值合计	35,572,227.34					34,747,072.78
1、房屋及建筑物	35,572,227.34					34,747,072.78
2、土地使用权	-					-

本期折旧额为 825,154.56 元。

12、固定资产

(1) 固定资产、累计折旧及减值准备本期增减变动

项目	期初账面余额	本期增加	投资性房产转入	本期减少	转入投资性房产	其他减少	期末账面余额
一、账面原值合计	297,511,651.53	2,321,390.11	-	903,270.25	-	-	298,929,771.39
其中：房屋及建筑物	154,813,087.49	-	-	-	-	-	154,813,087.49
专用设备	106,133,661.14	12,500.00	-	-	-	-	106,146,161.14
运输设备	17,903,489.00	2,120,754.00	-	860,860.00	-	-	19,163,383.00
通用设备	16,302,297.25	188,136.11	-	-	-	-	16,490,433.36
其他设备	2,359,116.65	-	-	42,410.25	-	-	2,316,706.40
二、累计折旧合计	103,650,282.44	8,659,324.42	-	748,461.50	-	-	111,561,145.36
其中：房屋及建筑物	53,527,966.93	1,933,293.12	-	-	-	-	55,461,260.05
专用设备	31,309,057.67	5,220,732.54	-	1,267.30	-	-	36,528,522.91
运输设备	10,695,916.92	1,077,294.83	-	747,194.20	-	-	11,026,017.55
通用设备	6,180,234.10	373,001.09	-	-	-	-	6,553,235.19
其他设备	1,937,106.82	55,002.84	-	-	-	-	1,992,109.66
三、减值准备合计	13,683,411.96	1,600,000.00	-	-	-	-	15,283,411.96
其中：房屋及建筑物	10,483,411.96	-	-	-	-	-	10,483,411.96
专用设备	-	-	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-	-	-
通用设备	3,200,000.00	1,600,000.00	-	-	-	-	4,800,000.00
其他设备	-	-	-	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	180,177,957.13						172,085,214.07
其中：房屋及建筑物	90,801,708.60						88,868,415.48
专用设备	74,824,603.47						69,617,638.23
运输设备	7,207,572.08						8,137,365.45
通用设备	6,922,063.15						5,137,198.17
其他设备	422,009.83						324,596.74

本期折旧额为 8,659,324.42 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面净值
专用设备	60,887,275.25

(3) 期末尚未办妥产权证书的固

定资产情况

固定资产类别	明细项目	账面价值	备注
房屋建筑物	汕头房产	2,783,770.00	历史遗留问题,已于7月出售
	宁波开发区联合区域伦敦楼才C座	240,305.14	未办理过户手续
	鄞县高桥镇长乐二村6幢	108,109.00	未办理过户手续
	车库	38,080.00	已计提减值准备
合计		3,170,264.14	

(4) 期末固定资产中,用于长期借款而抵押的房屋建筑物原值为 9,554.85 万元。

### 13、无形资产

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	9,616,926.93	-	4,736.63	9,612,190.30
其中:新商城土地使用权	8,462,830.30	-	-	8,462,830.30
进出口经营权	500,000.00	-	-	500,000.00
软件	654,096.63	-	4,736.63	649,360.00
二、累计摊销合计	3,407,113.60	133,066.25	4,736.63	3,535,443.22
其中:新商城土地使用权	2,550,000.00	85,000.00	-	2,635,000.00
进出口经营权	495,833.73	4,166.27	-	500,000.00
软件	361,279.87	43,899.98	4,736.63	400,443.22
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中:新商城土地使用权	-	-	-	-
进出口经营权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	6,209,813.33			6,076,747.08
其中:新商城土地使用权	5,912,830.30			5,827,830.30
进出口经营权	4,166.27			-
软件	292,816.76			248,916.78

本期摊销额为 133,066.25 元。

### 14、商誉

类别	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
宁波国泰金银饰品有限责任公司	418,374.30	418,374.30	-	418,374.30	418,374.30	-

注:系收购宁波国泰金银饰品有限责任公司股权时形成,由于该公司处于亏损状态,故对产生的商誉计提减值准备。

### 15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
固定资产改良支出	1,383,929.40	-	689,095.38	-	694,834.02
装修费	488,090.25	104,947.00	286,435.90	-	306,601.35
消防工程	167,932.29	-	45,799.98	-	122,132.31
合计	2,039,951.94	104,947.00	1,021,331.26	-	1,123,567.68

### 16、递延所得税资产

#### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
贷款损失准备	48,182,082.06	12,045,520.51	53,616,873.44	13,404,218.37
坏账准备	14,728,854.90	3,682,213.72	17,692,028.21	4,415,000.67
以后年度可抵扣亏损	16,993,355.53	4,248,338.88	16,280,941.88	4,070,235.47
固定资产减值准备	15,283,411.96	3,820,852.99	13,683,411.96	3,420,852.99
投资性房地产减值准备	9,501,533.20	2,375,383.30	9,501,533.20	2,375,383.30
内部抵消未实现利润	9,261,345.70	2,315,336.43	9,261,345.70	2,315,336.43
预提费用	7,154,710.45	1,788,677.61	7,154,710.45	1,788,677.61
长期股权投资减值准备	2,220,000.00	555,000.00	2,220,000.00	555,000.00
存货跌价准备	1,919,729.73	479,932.43	1,919,729.73	479,932.43
职工教育经费	390,929.55	97,732.39	390,929.55	97,732.39
合计	125,635,953.08	31,408,988.26	131,721,504.12	32,922,369.66

#### (2) 未确认为递延所得税资产明细情况

项目	期末数	期初数
以后年度可抵扣亏损	13,898,973.10	15,963,964.25

#### (3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年 度	期末数	期初数
2010 年度	631,102.12	4,664,514.23
2011 年度	344,468.69	344,468.69
2012 年度	2,396,485.35	2,396,485.35
2013 年度	4,081,621.01	4,081,621.01
2014 年度	4,476,874.97	4,476,874.97
2015 年度	1,968,420.96	
合 计	13,898,973.10	15,963,964.25

### 17、资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少			期末数
			转 回	转 销	其 他	
贷款损失准备	53,616,873.44	5,147,992.47	5,987,612.20	4,595,171.65	-	48,182,082.06
坏账准备	21,019,434.77	2,325,542.56	3,685,528.00	382,438.19	-	19,277,011.14
固定资产减值准备	13,683,411.96	1,600,000.00	-	-	-	15,283,411.96
投资性房地产减值准备	9,501,533.20	-	-	-	-	9,501,533.20
长期股权投资减值准备	2,220,000.00	-	-	-	-	2,220,000.00
存货跌价准备	2,145,774.90	-	-	226,045.17	-	1,919,729.73
商誉减值准备	418,374.30	-	-	-	-	418,374.30
合 计	102,605,402.57	9,073,535.03	9,673,140.20	5,203,655.01	-	96,802,142.39

### 18、短期借款

项 目	期末数	期初数
担保借款	60,000,000.00	12,000,000.00
信托借款	-	-
信用借款	-	-
合 计	60,000,000.00	12,000,000.00

### 19、应付账款

- (1) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项  
 (2) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末数			期初数		
	外币金额	汇 率	折合人民币	外币金额	汇 率	折合人民币
美元	-	-	-	202,844.00	6.8282	1,385,039.12
欧元	-	-	-	147,911.21	9.7971	1,486,951.39
合 计	-	-	-	-	-	2,871,990.51

- (3) 应付账款中账龄一年以上的有 12,117,178.84 元，主要系应付供应商货款。

### 20、预收账款

- (1) 本报告期预收账款中无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。  
 (2) 预收账款中的外币余额情况

外币名称	期末数			期初数		
	外币金额	汇 率	折合人民币	外币金额	汇 率	折合人民币
美元	3,614,305.30	6.7859	24,525,952.91	366,282.87	6.8282	2,501,052.69
合 计			24,525,952.91			2,501,052.69

- (3) 预收账款中账龄一年以上的有 2,628,397.67 元，主要系本公司子公司-宁波香溢进出口有限公司进出口业务预收的货款尚未结算。

### 21、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	其他减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	17,733,949.98	21,650,087.27	23,106,603.09	-	16,277,434.16
职工教育经费	1,244,352.20	256,293.48	31,897.44	-	1,468,748.24
社会保险费	755,595.76	3,837,179.20	3,109,282.63	-	1,483,492.33
其中：基本养老保险	395,219.27	2,218,635.80	1,672,130.19	-	941,724.88
医疗保险	281,487.43	1,280,865.49	1,111,682.53	-	450,670.39
失业保险	52,879.86	232,872.44	229,591.03	-	56,161.27
生育保险	15,653.89	66,325.07	57,204.62	-	24,774.34
工伤保险	10,355.31	38,480.40	38,674.26	-	10,161.45
工会经费	72,577.79	128,716.22	-	-	201,294.01
辞退福利	10,200.00	-	-	-	10,200.00

住房公积金	-	1,252,436.70	922,058.24	-	330,378.46
职工福利	-	893,189.67	892,874.67	-	315.00
合计	19,816,675.73	28,017,902.54	28,062,71607	-	19,771,862.20

## 22、应交税费

税 种	期末数	期初数
企业所得税	6,200,783.55	11,024,275.55
增值税	-11,950,570.25	-7,237,460.09
营业税	1,032,751.39	1,313,509.47
消费税	276,894.38	175,188.30
城市建设维护税	94,314.68	112,864.33
教育费附加	70,451.63	76,661.93
水利基金	89,106.67	57,995.60
房产税	-48,196.31	-11,051.51
其他	28,968.37	313,644.72
合计	-4,205,495.89	5,825,628.30

## 23、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	241,425.00	167,969.99

## 24、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付的原因
2004 年以前未付股利	6,209,164.38	6,209,164.38	股东尚未支取
2005 年未付股利	1,217,271.80	6,201,660.00	
2006 年未付股利	3,395,200.59	6,373,499.73	
2007 年未付股利	1,349,999.21	2,760,499.46	
合计	12,171,635.98	21,544,823.57	

## 25、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
中国烟草总公司浙江省公司	15,000,000.00	15,000,000.00

(2) 其他应付款中主要明细单位/项目列示如下：

单位名称/项目	金 额	内 容
中国烟草总公司浙江省公司	15,000,000.00	暂借款
预收房屋租金	4,021,902.99	-
浙江安信资产管理有限公司	2,500,000.00	保证金

(3) 其他应付款中账龄一年以上的有 25,838,342.17 元，主要系子公司-宁波香溢实业发展有限公司向中国烟草总公司浙江省公司的借款以及收取的保证金。

## 26、担保业务准备金

类 别	期末数	期初数
担保业务未到期责任准备金	1,610,255.00	739,300.00
担保业务担保赔偿准备金	2,675,170.00	0

## 27、其他流动负债

费用类别	期末数	期初数
出口运保费	13,089,567.09	12,124,711.64
广告宣传费	2,351,342.80	1,667,767.80
预估成本	491,192.00	159,132.00
水电费	470,839.53	130,000.00
房屋租赁费	115,002.00	-
其他	1,272,362.06	1,608,110.47
合计	17,790,305.48	15,689,721.91

## 28、长期借款

(1) 长期借款种类

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	90,000,000.00	90,000,000.00

(2) 长期借款明细情况

贷款单位	起始日	终止日	币 种	利 率	期末数	期初数
中国建设银行股份有限公司宁波市第一支行	2009-08-11	2012-08-10	人民币	5.4%	90,000,000.00	90,000,000.00

### 29、递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值	-	-	-	-
营业收入会计上按权责发生制核算与税务上收付实现制的纳税调整事项	9,092,435.60	2,273,108.90	4,871,756.00	1,217,939.00
合 计	9,092,435.60	2,273,108.90	4,871,756.00	1,217,939.00

### 30、股本

项 目	期初数		本期增减变动 (+, -)					期末数		
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计			
	数 量	比 例						数 量	比 例	
(一) 有限售条件股份										
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	45,000,000	9.905%	-	-	-	-	-	45,000,000	9.905%	
3、其他内资持股	45,000,000	9.905%	-	-	-	-	-	45,000,000	9.905%	
其中：境内法人持股	45,000,000	9.905%	-	-	-	-	-	45,000,000	9.905%	
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
有限售条件股份合计	90,000,000	19.81%	-	-	-	-	-	90,000,000	19.81%	
(二) 无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、人民币普通股	364,322,747	80.19%	-	-	-	-	-	364,322,747	80.19%	
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
已流通股份合计	364,322,747	80.19%	-	-	-	-	-	364,322,747	80.19%	
(三) 股份总数	454,322,747	100.00%	-	-	-	-	-	454,322,747	100.00%	

### 31、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	524,560,000.00	-	-	524,560,000.00
其他资本公积	-2,006,495.13	1,953,746.77	-	-52,748.36
合 计	522,553,504.87	1,953,746.77	-	524,507,251.64

注：本期增加系本期收购子公司-浙江香溢德旗典当有限责任公司 29%股权。

### 32、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	85,034,701.35	4,697,432.86	-	89,732,134.21

### 33、未分配利润

项 目	金 额	提取/分配比例
调整前 上年未分配利润	248,603,586.90	-
调整 年初未分配利润合计数	-	-
调整后 年初未分配利润	248,603,586.90	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,454,132.78	-
减：提取法定盈余公积	4,697,432.86	10%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-
期末未分配利润	287,360,286.82	-

## 34、营业收入和营业成本

## (1) 分类情况

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	431,775,307.62	389,192,916.16	344,802,464.00	305,858,146.90
其他业务	50,926,324.17	4,066,890.27	27,794,548.16	1,839,136.73
合 计	482,701,631.79	393,259,806.43	372,597,012.16	307,697,283.63

## (2) 主营业务分行业

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商品销售收入	394,306,689.76	371,738,068.24	313,261,837.84	291,830,699.62
酒店餐饮收入	7,288,032.51	3,872,031.92	7,238,941.06	3,849,015.77
广告收入	3,320,490.98	2,546,933.38	3,103,335.98	1,944,810.77
房地产收入	9,960,574.00	5,657,486.21	3,357,381.00	2,060,168.63
咨询收入	8,801,017.00	-	8,922,937.70	-
娱乐收入	885,837.00	560,583.80	933,028.42	435,244.34
终端服务收入	7,186,637.52	4,806,112.61	6,945,838.00	4,998,750.35
其他收入	26,028.85	11,700.00	1,039,164.00	739,457.42
合 计	431,775,307.62	389,192,916.16	344,802,464.00	305,858,146.90

## (3) 主营业务分地区

地 区	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外销售	174,512,774.87	166,754,561.20	131,954,156.86	123,935,992.43
国内销售	257,262,532.75	222,438,354.96	212,848,307.14	181,922,154.47
合 计	431,775,307.62	389,192,916.16	344,802,464.00	305,858,146.90

## (4) 其他业务分项目列示

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
租赁收入	10,128,237.47	3,930,416.52	9,162,117.11	1,788,801.77
利息收入	34,501,562.66	-	13,375,035.83	-
场租费收入	5,765,671.15	-	4,486,991.05	26,764.68
其他收入	530,852.89	136,473.75	770,404.17	23,570.28
合 计	50,926,324.17	4,066,890.27	27,794,548.16	1,839,136.73

## (5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
上海中都贸易有限公司	59,358,758.87	12.30%
上海宗浩物资供应有限公司	23,677,809.68	4.91%
上海巨盈实业有限公司	23,620,264.13	4.89%
浙江名泰实业投资有限公司	14,016,420.00	2.90%
上海聘亿实业发展有限公司	8,925,019.09	1.85%
合 计	129,598,271.77	26.85%

## 35、利息收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
动产质押贷款利息收入	911,180.87	2,602,160.30
财产权利质押贷款利息收入	15,884,094.05	3,695,777.53
房地产质押贷款利息收入	10,335,668.15	21,939,228.94
合 计	27,130,943.07	28,237,166.77

## 36、担保收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
担保收入	3,237,610.00	-

## 37、手续费及佣金收入和支出

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	手续费及佣金收入	手续费及佣金支出	手续费及佣金收入	手续费及佣金支出
典当咨询收入	926,276.97	-	325,000.00	-
保险经纪业务收入	1,415,268.85	15,125.01	1,298,342.54	11,479.73
合 计	2,341,545.82	15,125.01	1,623,342.54	11,479.73

## 38、提取担保业务准备金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
提取担保业务未到期责任准备金	3,546,125.00	-

## 39、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	5,992,439.68	4,831,353.18	参见本财务报表附注三、税项
消费税	1,537,548.52	1,222,171.62	
城市维护建设税	659,329.59	575,821.47	
教育费附加	459,245.90	406,894.37	
土地增值税	298,817.22	100,721.43	
房产税	232,288.93	237,956.42	
其他	46,284.82	50,017.83	
合 计	9,225,954.66	7,424,936.32	

## 40、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	2,009,634.00	5,127,322.74
减：利息收入	2,027,352.08	6,934,440.14
汇兑损益	246,569.61	156,096.81
其他	563,298.07	811,664.85
合 计	792,149.60	-839,355.74

## 41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
贷款损失准备	-839,619.73	9,869,366.54
固定资产减值准备	1,600,000.00	-
坏账准备	-1,359,985.44	2,323,710.19
长期股权投资减值准备	-	-
存货跌价准备	-	-
合 计	-599,605.17	12,193,076.73

## 42、投资收益

## (1) 明细项目

项 目	本期发生额	上年同期发生额
处置可供出售金融资产取得的收益	-	-
长期股权投资处置收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	26,359.64	-
持有可供出售金融资产取得的投资收益	-	8,657.32
票据理财收益	-	-
合 计	26,359.64	8,657.32

(2) 投资收益收回不存在重大限制。

## 43、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助(注)	9,215,372.97	10,943,635.47
处置固定资产收益	22,825.00	555,555.54
罚款及违约金收入	-	147.00
其他	2,136,226.68	1,675.50
合 计	11,374,424.65	11,501,013.51

## 44、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
捐赠支出	22,500.00	-
水利基金	514,168.24	363,632.67
文化事业建设费	28,152.34	119,857.89
罚款支出	897.12	4,876.14
处理固定资产损失	56,638.50	58,818.92
其他	40,972.50	81,268.44
合 计	663,328.70	628,454.06



#### 45、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	15,777,096.47	12,702,842.45
递延所得税资产负债调整	2,473,170.82	-2,011,085.07
合 计	18,250,267.29	10,691,757.38

#### 46、每股收益计算过程

项 目	序 号	单位	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	元	43,454,132.78	24,657,997.28
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润		元	7,333,355.44	8,080,008.23
期初股份总数	S0	股	454,322,747	454,322,747
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	股	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	股	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	股	-	-
报告期缩股数	Sk	股	-	-
报告期月份数	M0	个月	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	个月	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	个月	-	-
发行在外的普通股加权平均数	S= S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk		454,322,747	454,322,747
基本每股收益	P0÷S		元	0.096
扣除非经常性损益后的基本每股收益			元	0.016

#### 47、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	31,311,480.85	20,608,094.35
租赁及场租收入	14,468,618.48	11,174,034.27
收到的暂借款	45,910,000.00	4,800,000.00
各项补贴收入	9,215,372.97	10,943,635.47
其他	450,804.48	1,150,239.02
合 计	101,356,276.78	48,676,003.11

#### 48、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
支付的暂借款	42,790,899.97	13,407,482.14
支付的运费\佣金等	4,024,701.96	8,588,819.82
广告宣传费	2,200,959.77	1,861,331.96
水电费	1,755,346.55	1,768,610.51
业务招待费	2,047,911.29	2,259,400.54
差旅费	786,538.51	790,557.24
房屋租赁费	1,650,011.85	1,501,575.80
其他	3,746,338.66	4,536,649.81
合 计	59,002,708.56	34,714,427.82

#### 49、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	48,839,692.26	22,417,364.77
加：资产减值准备	-1,648,651.82	12,193,076.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	9,484,478.98	6,343,161.51
无形资产摊销	133,066.25	165,087.98
长期待摊费用摊销	1,021,331.26	1,550,187.35
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)	56,638.50	-496,736.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,771,813.22	5,127,322.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-26,359.64	-8,657.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,513,381.41	-2,011,085.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,055,169.90	27,926.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-37,556,759.56	-29,710,540.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-131,911,336.33	182,164,411.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,477,986.56	-4,237,998.89
经营活动产生的现金流量净额	-105,789,549.01	193,523,521.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	392,318,200.40	666,879,271.99
减：现金的期初余额	488,750,350.29	817,716,994.40
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-96,432,149.89	-150,837,722.41

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末数	上年同期数
现金	392,318,200.40	666,879,271.99
其中：库存现金	604,449.79	528,750.48
可随时用于支付的银行存款	387,671,343.03	664,974,493.21
可随时用于支付的其他货币资金	4,042,407.58	1,376,028.30
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	392,318,200.40	666,879,271.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

(单位：人民币万元)

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	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江烟草投资管理有限责任公司	母公司	有限责任公司	浙江省杭州市	楼炯友	投资管理，实业投资，酒店管理，经营进出口业务（国家法律法规禁止、限制的除外）	10,000.00	11.48%	11.48%	中国烟草总公司浙江省公司	66286221-6

注：浙江烟草投资管理有限责任公司系中国烟草总公司浙江省公司的全资子公司。

2、本公司的子公司情况

(单位：人民币万元)

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
浙江香溢担保有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省杭州市	郑伟雄	担保业	20,000.00	90.00%	90.00%	68312517-8
浙江香溢租赁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	郑伟雄	租赁业	20,000.00	90.00%	90.00%	67122056-5
浙江香溢金联有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	郑伟雄	国内贸易	10,000.00	70.00%	70.00%	73014302-X
浙江元泰典当有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省杭州市	王鹤群	典当	10,000.00	100.00%	100.00%	74980200-5
浙江香溢德旗典当有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省奉化市	王鹤群	典当	4,900.00	100.00%	100.00%	73696260-8
宁波香溢实业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	郑伟雄	国内贸易	2,000.00	90.00%	90.00%	25603798-2
上饶大红鹰置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省上饶市	郑伟雄	房地产开发	1,000.00	65.00%	65.00%	74608614-6
宁波国泰金饰品有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	陈志华	商业	500.00	51.00%	51.00%	14452375-9
宁波香溢广告策划有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	沈成德	广告制作	500.00	100.00%	100.00%	70487152-5
宁波香溢进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	沈成德	进出口贸易	500.00	100.00%	100.00%	72041871-2
浙江香溢保险经纪有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	王鹤群	保险经纪	500.00	100.00%	100.00%	75628571-2
宁波亚细亚商城有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	陈志华	商业	300.00	66.67%	66.67%	71115195-6
杭州香溢信息咨询服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省杭州市	沈成德	咨询服务	100.00	91.00%	91.00%	72451960-9
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	陈志华	娱乐业	280.00	80.00%	80.00%	71334337-X
宁波威威数码喷绘设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	沈成德	广告制作	150.00	100.00%	100.00%	73427071-2
宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	沈成德	广告制作	100.00	100.00%	100.00%	70488151-2
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	方永麟	水电安装	69.25	82.67%	82.67%	14414484-7
杭州香溢数码广告策划有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省杭州市	沈成德	广告制作	50.00	90.00%	90.00%	72450475-7

注：2010年4月7日，公司与宁波德旗投资有限公司签订《股权转让协议》。宁波德旗投资有限公司将其持有的公司子公司—浙江香溢德旗典当有限责任公司 29%的股权转让给本公司，股权基准日为 2009 年 12 月 31 日。

3、本公司的联营企业情况

(单位：人民币万元)

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	本公司持股比例	本公司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	关联关系	组织机构代码
宁波香溢大酒店有限责任公司(注)	有限责任公司	浙江省宁波市	干大培	酒店宾馆	4,100	40.00%	40.00%	3,322.30	310.67	3,011.63	466.69	-105.97	联营企业	70482904-4

注：见本财务报告附注五、10。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江中烟工业有限责任公司	持有本公司 2.97%的股权并委派 1 名董事	14291679-4
浙江香溢控股有限公司	持有本公司 9.9%的股权	66518055-2

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江省烟草公司杭州市公司	同受最终控制方-中国烟草总公司浙江省公司控制	14305849-6
浙江省烟草公司宁波市公司	同上	14406806-3
浙江省烟草公司丽水市公司	同上	14886109-3
浙江省烟草公司绍兴市公司	同上	14591184-1
浙江省烟草公司湖州市公司	同上	14691605-4
浙江省烟草公司嘉兴市公司	同上	14646037-6
浙江省烟草公司金华市公司	同上	14729189-3
浙江省烟草公司衢州市公司	同上	14773260-1
浙江省烟草公司台州市公司	同上	14888047-0
浙江省烟草公司温州市公司	同上	14503070-2
浙江省烟草公司舟山市公司	同上	14869015-9

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	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
浙江省烟草公司宁波市公司	采购	购买香烟	市场价	6,213,978.90	95.46%	7,405,957.50	91.21%
小 计				6,213,978.90		7,405,957.50	
浙江中烟工业有限责任公司	提供劳务	终端服务收入	协议价	7,186,637.52	100.00%	6,945,838.00	100.00%
小 计				7,186,637.52		6,945,838.00	
浙江中烟工业有限责任公司	提供劳务	广告代理收入	协议价	1,598,395.98	48.14%	1,845,899.98	59.48%
浙江省烟草公司绍兴市公司	提供劳务	广告代理收入	协议价	77,385.00	2.33%		
小 计				1,675,780.98		1,845,899.98	
浙江省烟草公司嘉兴市公司	销售	销售服装	市场价	-	-	147,724.79	25.27%
浙江省烟草公司宁波市公司	销售	销售服装	市场价	152,035.90	15.97%	13,743.58	2.35%
浙江省烟草公司台州市公司	销售	销售服装	市场价	3,827.35	0.40%	2,974.36	0.51%
浙江省烟草公司绍兴市公司	销售	销售服装	市场价	-	-	236,340.17	40.43%
浙江省烟草公司杭州市公司	销售	销售服装	市场价	18,119.66	1.90%	4,520.51	0.78%
浙江省烟草公司温州市公司	销售	销售服装	市场价	567,201.74	59.60%	19,136.75	3.27%
浙江省烟草公司丽水市公司	销售	销售服装	市场价	114,336.75	12.01%	9,336.75	1.60%
浙江省烟草公司湖州市公司	销售	销售服装	市场价	6,620.51	0.70%	14,911.11	2.55%
浙江省烟草公司舟山市公司	销售	销售服装	市场价	29,444.44	3.09%	102,358.97	17.51%
中国烟草总公司浙江省公司	销售	销售服装	市场价	-	-	22,136.75	3.79%
小 计				891,586.35		573,183.74	
浙江中烟工业有限责任公司	销售	销售日用百货	市场价	424,797.10	59.15%	334,919.72	69.89%
浙江省烟草公司杭州市公司	销售	销售日用百货	市场价	179,862.25	25.04%	119,042.74	24.84%
浙江省烟草公司嘉兴市公司	销售	销售日用百货	市场价	-	-	22,222.22	4.64%
浙江省烟草公司金华市公司	销售	销售日用百货	市场价	113,504.28	15.80%	-	-
小 计				718,163.63		476,184.68	
浙江省烟草公司嘉兴市公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	-	-	41,000.61	2.90%
浙江省烟草公司温州市公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	61,090.27	4.20%	135,630.27	9.58%
浙江省烟草公司宁波市公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	14,428.95	1.00%	8,992.53	0.64%
浙江省烟草公司金华市公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	304,856.75	20.96%	262,614.58	18.56%
浙江烟草投资管理有限责任公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	29,305.59	2.01%	68,526.76	4.84%
浙江省烟草公司舟山市公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	90,986.57	6.25%	113,269.97	8.00%
浙江省烟草公司绍兴市公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	9,885.04	0.68%	-	-
浙江省烟草公司湖州市公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	68,306.96	4.70%	25,244.14	1.78%
浙江省烟草公司杭州市公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	26,901.89	1.85%	76,351.21	5.39%
中国烟草总公司浙江省公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	49,684.62	3.42%	61,091.27	1.91%
宁波香溢大酒店有限责任公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	64,972.01	4.47%	66,373.63	1.58%
浙江省烟草公司丽水市公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	14,961.84	1.03%	13,617.14	3.49%
浙江香溢控股有限公司	提供劳务	保险经纪费收入	市场价	1033.20	0.07%	-	-
小 计				736,413.69		872,712.11	

### (2) 关联担保情况

(单

位：人民币万元)

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
本公司	浙江香溢德旗典当有限责任公司	1,000	2009.03.16	2010.03.15	是
本公司	浙江香溢金联有限公司	1,000	2010.03.26	2010.09.26	是
本公司	浙江香溢金联有限公司	200	2009.03.06	2010.03.08	是
本公司	浙江元泰典当有限责任公司	3,000	2010.02.10	2010.06.17	是
本公司	浙江元泰典当有限责任公司	3,000	2010.06.11	2011.06.11	否
本公司	浙江元泰典当有限责任公司	3,000	2010.02.03	2011.02.03	否

### (3) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	浙江中烟工业有限责任公司	3,250,713.00	2,939,294.00
	浙江省烟草公司嘉兴市公司	-	4,478.00
	浙江省烟草公司湖州市公司	-	4,478.00
	浙江省烟草公司绍兴市公司	-	4,818.00
	浙江省烟草公司杭州市公司	35,600.00	3,819.00
	浙江省烟草公司温州市公司	142,960.00	22,390.00
	浙江省烟草公司丽水市公司	-	6,446.00
	浙江省烟草公司舟山市公司	-	17,912.00
	小 计	3,429,273.00	3,003,635.00
预收账款	浙江中烟工业有限责任公司	698,587.37	-
	浙江省烟草公司金华市公司	5,280.00	
	浙江省烟草公司湖州市公司	9,081.60	
	浙江省烟草公司衢州市公司	8,025.60	
	小 计	720,974.57	
其他应收款	宁波香溢大酒店有限责任公司	719,345.47	719,345.47
	中国烟草总公司浙江省公司	15,000,000.00	15,000,000.00
其他应付款	宁波保税区国泰实业公司	-	1,077,001.22
	浙江省烟草公司绍兴市公司	11,218.00	
	小 计	15,011,218.00	16,077,001.22

## 七、或有事项

### 1、担保事项

(1) 本公司为子公司-浙江元泰典当有限责任公司提供担保，详见本财务报表附注六、“关联担保情况”项目注释。

(2) 昆仑信托有限责任公司根据信托合同设立的“杭州市上城区中小企业非定向债权集合资金信托计划第一期”于 2009 年 11 月 18 日成立，本公司子公司-浙江香溢担保有限公司为昆仑信托有限责任公司与各借款人签订的《信托贷款合同》提供担保。截至 2010 年 6 月 30 日，担保余额为 7,000 万元。

浙江香溢担保有限公司与杭州市下城区国有投资控股有限公司、杭州银行股份有限公司签订《“盛世武林”下城区现代服务业定向信贷基金三方合作协议》，设立信贷基金，首期额度为 9,000 万元。杭州银行股份有限公司按照规定向杭州市下城区现代服务业中小企业发放贷款，由浙江香溢担保有限公司提供担保。截至 2010 年 6 月 30 日，担保余额为 4,912 万元。

浙江香溢担保有限公司与杭州银行股份有限公司签订了《杭州银行与担保机构业务合作协议书》以及补充协议，浙江香溢担保有限公司为杭州银行股份有限公司向个体工商户和小规模私营企业主发放的卡内限额贷款业务提供连带责任担保。截至 2010 年 6 月 30 日，担保余额为 9,599 万元。

浙江香溢担保有限公司为邵晓东、陈炳海等向中国民生银行杭州涌金支行贷款 2069.90 万元提供担保，借款方为此提供了反担保。

浙江香溢担保有限公司为杭州利百乐医药有限公司、杭州华清数码科技有限公司等向中国工商银行股份有限公司杭州拱宸支行贷款 1420 万元提供担保，借款方及其相关关联方为此提供了反担保。

浙江香溢担保有限公司为浙江瑞鼎实业有限公司向中信银行股份有限公司杭州分行贷款 600 万元提供担保，浙江瑞鼎实业有限公司为此提供了反担保。

浙江香溢担保有限公司为杭州翰禹广告有限公司向杭州银行股份有限公司环北支行贷款 140 万元提供担保，杭州翰禹广告有限公司为此提供了反担保。

浙江香溢担保有限公司为“深圳高新投资担保有限公司为河北冀通路桥建设有限公司在平安银行股份有限公司深圳分行开具预付款保函 3410 万元提供担保”的业务提供 70%担保。

浙江香溢担保有限公司为“深圳高新投资担保有限公司为河北冀通路桥建设有限公司在平安银行股份有限公司深圳分行开具履约保函 3410 万提供担保”的业务提供 70%担保。

浙江香溢担保有限公司分别为汇宇控股集团浙江建筑营造有限公司、浙江中强建工集团有限公司、浙江国锦建设工程有限公司在中国建设银行股份有限公司开具的各 10 万元投标保函提供担保，

### 2、诉讼事项

(1) 南通百通燃料有限公司、南通苏源燃料有限公司未按期支付本公司煤炭货款，2009 年 12 月 18 日，江苏省高级人民法院判决南通苏源燃料有限公司支付本公司 212.1 万元并承担相应的利息、南通百通燃料有限公司支付本公司 177.9 万元并承担相应的利息。2010 年 1 月 15 日，收到 2,278,793.10 元，7 月 19 日收到 259,810.00 元。

(2) 宁波宝日精密薄板有限公司未按期归还本公司子公司-浙江香溢德旗典当有限责任公司当金，2009 年 6 月 25 日，经浙江省宁波市中级人民法院调解，宁波宝日精密薄板有限公司欠浙江香溢德旗典当有限责任公司当金 2,000 万元及违约金 240 万元于 2009 年 6 月底前一次性付清。2010 年 7 月 1 日宁波宝日精密薄板有限公司已归还当金 2000 万元。

(3) 浙江卡卡电器有限公司未按期归还本公司子公司-浙江香溢德旗典当有限责任公司当金、综合费用及利息，2009 年 8 月 11 日，浙江省宁波市中级人民法院判决浙江卡卡电器有限公司返还浙江香溢德旗典当有限责任公司当金 1,000 万元、综合费用及利息 15.75 万元；对保证人抵押房产（位于宁波市北仑区 238.34 平米的房产）享有优先受偿权；保证人承担连带清偿责任。于 2010 年 1 月 6 日向法院申请强制执行，截止本报告日抵押的部分房产已评估，将进入司法拍卖。

(4) 丁小艳未按期归还本公司子公司-浙江香溢德旗典当有限责任公司当金、综合费用及利息, 2009年9月14日, 浙江省宁波市中级人民法院判决丁小艳归还浙江香溢德旗有限公司当金 500 万元、综合费用 39.15 万元、利息 4.35 万元及违约金。于 2010 年 2 月 1 日向法院申请强制执行。截止本报告日抵押的房产已评估, 将进入司法拍卖。

(5) 项文松未按期归还本公司子公司-浙江香溢德旗典当有限责任公司当金、综合费用及利息, 2009 年 3 月 11 日, 浙江省奉化市人民法院判决项文松归还浙江香溢德旗典当有限责任公司当金 340 万元、综合费用及利息 19.585 万元。于 2009 年 9 月 27 日向法院申请强制执行。

(6) 徐辅政未按期归还本公司子公司-浙江香溢德旗典当有限责任公司当金、综合费用及利息, 2009 年 11 月 16 日, 宁波市海曙区人民法院判决徐辅政支付浙江香溢德旗典当有限责任公司当金 120 万元、违约金 18.72 万元及实现债权的费用 2.05 万元, 浙江香溢德旗典当有限责任公司对徐辅政所有的位于宁波市鄞州区钟公庙街道建兴路 48 弄 10 号 504 室的房地产享有抵押权, 有权依法优先受偿。截止本报告日抵押的房地产已评估, 将进行司法拍卖。

(7) 隆标集团有限公司未按期归还本公司子公司-浙江香溢德旗典当有限责任公司当金、综合费用及利息, 2009 年 2 月 18 日, 浙江省宁波市中级人民法院判决隆标集团有限公司返还当金 1,619.86 万元、综合费用 69.86 万元; 支付违约金 513.65 万元; 隆标集团有限公司质押的涂料处置所得价款优先受偿; 保证人承担连带清偿责任。截至报告日, 尚有余款 1,488,413.00 元未收回。

(8) 浙江森阳家用纺织品有限公司未按期归还本公司子公司-浙江元泰典当有限责任公司当金、综合费用及利息, 2009 年 2 月 18 日, 经杭州市下城区人民法院调解, 浙江元泰典当有限责任公司与浙江森阳家用纺织品有限公司自愿达成协议: 浙江森阳家用纺织品有限公司归还浙江元泰典当有限责任公司当金 260 万元及相应利息。于 2009 年 2 月 28 日前支付借款本金 20 万元及该本金相对应利息, 自 2009 年 3 月起每月 25 日支付借款本金 40 万元及该本金相对应利息。若不履行上述付款义务, 浙江元泰典当有限责任公司有权就质押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿; 保证人承担连带清偿责任。截至报告日, 尚有余款 197.69 万未收回。

(9) 因杭州丰腾建设工程有限公司不按合同约定向本公司子公司-浙江香溢租赁有限责任公司支付租赁费, 浙江香溢租赁有限责任公司于 2009 年 12 月 14 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼。2010 年 7 月 28 日, 经杭州下城区人民法院调解, 自愿达成协议: 杭州丰腾建设工程有限公司于 2010 年 8 月 15 日归还浙江香溢租赁有限责任公司钢支撑及围檀 3600 吨(不能归还部份按 5800 元/吨折价赔偿); 支付租金 250 万元和违约金 75 万元。截止本报告日, 公司已依法向法院申请强制执行, 法院已受理此案。

(10) 浙江中汽汽车集团有限公司未按期归还本公司子公司-浙江元泰典当有限责任公司当金、综合费用及利息, 2009 年 9 月 15 日, 杭州市下城区人民法院判决浙江中汽汽车集团有限公司归还浙江元泰典当有限责任公司当金 650 万元、综合费用及利息 93.60 万元; 支付违约金; 保证人承担连带清偿责任。2010 年 7 月 28 日收到法院执行款 17.9 万元, 目前将进行司法评估。

(11) 杭州富春江电信设备有限公司未按约定交付本公司子公司-浙江香溢金联有限公司货物, 浙江香溢金联有限公司于 2009 年 10 月 9 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼, 要求杭州富春江电信设备有限公司退还货款 7,556,445.07 元、支付违约金 1,511,289.01 元; 保证人承担连带责任。2010 年 8 月 5 日第二次开庭, 尚未判决。

(12) 浙江津门实业集团有限公司未按期向本公司子公司-浙江香溢担保有限公司支付利息, 浙江香溢担保有限公司于 2010 年 1 月 6 日向杭州市上城区人民法院提起诉讼, 要求浙江津门实业集团有限公司、龚维丹归还借款本金 1,000 万元及逾期利息 156,653.48 元。目前房地产评估已结束, 将进行司法拍卖。

### 3、重整事项

(1) 因浙江大地纸业集团有限公司和华伦集团有限公司分别未按期归还本公司子公司-浙江香溢德旗典当有限责任公司当金各 1,000 万元, 浙江香溢德旗典当有限责任公司于 2009 年 4 月 29 日向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼并受理。

浙江省富阳市人民法院于 2009 年 6 月 1 日分别发布(2009)杭富商破字第 2-1 号、(2009)杭富商破字第 1-1 号公告, 裁定受理浙江大地纸业集团有限公司和华伦集团有限公司破产重整。2009 年 12 月 30 日, 浙江大地纸业集团有限公司管理人确认浙江香溢德旗典当有限责任公司典当债权 1,000 万元、担保债权 1,000 万元为普通债权。

因富阳市鹤山电缆电线有限公司未按期归还本公司子公司-浙江元泰典当有限责任公司当金 2,000 万元, 浙江元泰典当有限责任公司于 2009 年 4 月 29 日向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼并受理。

浙江省富阳市人民法院于 2009 年 6 月 1 日分别发布(2009)杭富商破字第 2-1 号、(2009)杭富商破字第 1-1 号公告, 裁定受理浙江大地纸业集团有限公司和华伦集团有限公司破产重整。2009 年 12 月 25 日, 浙江大地纸业集团有限公司管理人确认浙江元泰典当有限责任公司典当债权 2,000 万元为普通债权。

2010年5月20日, 华伦集团第三次债权人会议审议通过了《华伦集团重整计划》。重整计划对公司的影响:

①在重整后持续经营条件下, 元泰典当有担保债权2000万元, 为第二顺位抵押债权, 以特定财产变现价值为限优先清偿, 若土地房产处置价值低于第二顺位抵押债权总额的, 不足部分将转为普通债权。

②元泰典当普通债权40万元、德旗典当普通债权2000万元, 清偿率为12%。在重整计划批准之日起分三期、两年内清偿。

以上债权清偿不足部分, 我司将向四川金顶等相关保证人追偿连带担保责任。

(2) 王文千未按时归还本公司子公司-浙江元泰典当有限责任公司当金 100 万元, 由新昌县金利房地产有限公司、浙江印染机械有限公司及徐苗燕提供担保。2009 年 2 月 21 日, 新昌县人民法院公告新昌县金利房地产有限公司破产清算, 浙江元泰典当有限责任公司申报债权 1,009,000.00 元。2009 年 11 月 5 日, 浙江元泰典当有限责任公司与新昌县金利房地产有限公司签订《和解协议》, 新昌县金利房地产有限公司按申报债权的 43%的比例向债权人清偿。于 2010 年 2 月 9 日收回款项 433,870.00 元。截止本报告日余款尚未收到。

(3) 本公司子公司-浙江元泰典当有限责任公司、浙江香溢德旗典当有限责任公司的典当债务人和典当保证人南望信息产业集团有限公司、杭州广赛电力科技有限公司进入重整。2008 年 10 月 27 日，杭州市中级人民法院分别主持了南望信息产业集团有限公司、杭州广赛电力科技有限公司第一次债权人会议，确认了管理人审核的浙江元泰典当有限责任公司有财产担保债权额 55,901,724.69 元、浙江香溢德旗典当有限责任公司债权额 22,353,117.02 元（其中有财产担保债权额 11,109,416.65 元、普通债权额 11,243,700.37 元）。杭州广赛电力科技有限公司第一次债权人会议审议通过了《杭州广赛电力科技有限公司重整计划（草案）》；南望信息产业集团有限公司第二次债权人会议（普通债权组）审议通过了《南望信息产业集团有限公司重整计划（草案）》。

2009 年 11 月 4 日，杭州广赛电力科技股份有限公司股东会决议，张健将其所持有的杭州广赛电力科技股份有限公司 4.6% 的股权转让给本公司子公司-浙江香溢德旗典当有限责任公司。

浙江元泰典当有限责任公司分别于 2010 年 6 月 30 日和 7 月 2 日收到全部欠款和违约金共计 55,651,724.90 元；浙江香溢德旗典当有限责任公司于 2010 年 7 月 6 日收回 2,805,668.47 元，截止本报告剩余款项尚未收到。

#### 4、债务处置事项

2009 年 1 月 14 日，本公司子公司-浙江元泰典当有限责任公司、浙江香溢德旗典当有限责任公司分别与飞跃集团有限公司签署了《飞跃债务处置协议书》，飞跃集团有限公司曾由其子公司-飞跃进出口有限公司、飞跃股份有限公司向浙江元泰典当有限责任公司、浙江香溢德旗典当有限责任公司借款，至协议订立之日经双方核对确认，分别尚欠浙江元泰典当有限责任公司、浙江香溢德旗典当有限责任公司借款本金 5,000 万元、1,000 万元。鉴于飞跃集团有限公司的困难，浙江元泰典当有限责任公司、浙江香溢德旗典当有限责任公司同意仅按本金数处理，对利息、综合服务费部分不再主张，并对有关还款期限进行了约定。

浙江元泰典当有限责任公司和浙江香溢德旗典当有限责任公司于 2009 年 3 月 26 日收到 1200 万元、2010 年 4 月 1 日收到 1800 万元。

2010 年 4 月 1 日浙江元泰典当有限责任公司与债务转让人飞跃集团有限公司、飞跃进出口有限公司、飞跃股份有限公司，债务受让人宏业建设集团有限公司签订《债务转让协议》：将债务转让人所承担的飞跃债务合计 3000 万元转让给债务受让人宏业建设集团有限公司，并应于 2010 年 11 月 30 日之前归还浙江元泰典当有限责任公司 1500 万元；于 2011 年 11 月 30 日之前向浙江元泰典当有限公司偿还剩余 1500 元，浙江元泰典当有限公司同意本次转让的飞跃债务不計利息；债务转让人飞跃集团有限公司及其关联方、债务受让人宏业建设集团有限公司及其关联方承担连带责任担保。

## 八、承诺事项

截止资产负债表日本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

2010 年 7 月 23 日，公司与东蓝数码有限公司、宁波东蓝商贸有限公司、宁波海宇投资管理有限公司、宁波众元投资管理有限公司等签订了《关于东蓝数码有限公司之投资合同书》，公司出资 537.66 万元投资东蓝数码有限公司，持有该公司 1.62% 的股份。

## 十、其他重要事项

截止资产负债表日本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 分类情况

类 别	期末数				期初数			
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	余 额	比 例	坏账准备	计提比例
单项金额重大的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后的风险较大的应收款项	309,312.48	0.45%	309,312.48	100.00%	309,312.48	0.86%	309,312.48	100.00%
其他不重大应收款项	68,372,368.35	99.55%	256,351.04	0.37%	35,700,759.35	99.14%	479,535.09	1.34%
合 计	68,681,680.83	100.00%	565,663.52	0.82%	36,010,071.83	100.00%	788,847.57	1.36%

#### (2) 账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
半年以内	65,313,118.16	95.10%	-	30,409,668.66	84.45%	-
半年至一年	991,479.56	1.44%	49,573.98	991,479.56	2.75%	49,573.98
一至二年	2,067,770.63	3.01%	206,777.06	4,299,611.13	11.94%	429,961.11
二至三年	-	-	-	-	-	-
三至四年	-	-	-	-	-	-
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	309,312.48	0.45%	309,312.48	309,312.48	0.86%	309,312.48
合 计	68,681,680.83	100.00%	565,663.52	36,010,071.83	100.00%	788,847.57

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额较大单位情况

单位名称	金 额	欠款年限	占应收账款总额的比例
中国诚通金属（集团）公司	12,056,522.75	半年以内	17.55%
江苏省长盛物贸有限公司	1,721,206.90	半年以内	2.51%
合 计	13,777,729.65		20.06%

(5) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末数			期初数		
	原 币	折算汇率	记账本位币	原 币	折算汇率	记账本位币
美 元	385,541.99	6.7859	2,616,211.24	3,383,796.34	6.8282	23,104,899.77

## 2、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末数				期初数			
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	余 额	比 例	坏账准备	计提比例
单项金额重大的应收款项	163,274,973.28	91.16%	-	-	167,145,277.50	80.83%	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后的风险较大的应收款项	3,267,372.71	1.82%	3,265,794.21	99.95%	3,267,372.71	1.58%	3,265,794.21	99.95%
其他不重大应收款项	12,573,162.29	7.02%	50,200.24	2.03%	36,368,443.57	17.59%	52,702.22	0.14%
合 计	179,115,508.28	100.00%	3,315,994.45	1.85%	206,781,093.78	100.00%	3,318,496.43	1.60%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

往来单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
舟山市威龙水产有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00%	无法执行

(3) 账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例		金 额	比 例	
半年以内	175,346,133.18	97.90%	-	202,961,679.10	98.15%	-
半至一年	-	-	-	50,039.58	0.03%	2,501.98
一至二年	502,002.39	0.28%	50,200.24	502,002.39	0.24%	50,200.24
二至三年	-	-	-	-	-	-
三至四年	2,255.00	0.00%	676.50	2,255.00	0.00%	676.50
四至五年	700,000.00	0.39%	700,000.00	700,000.00	0.34%	700,000.00
五年以上	2,565,117.71	1.43%	2,565,117.71	2,565,117.71	1.24%	2,565,117.71
合 计	179,115,508.28	100.00%	3,315,994.45	206,781,093.78	100.00%	3,318,496.43

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质/内容

单位名称	内 容	金 额
上饶大红鹰置业有限公司	往来款	163,274,973.28

(6) 其他应收款金额前三名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
上饶大红鹰置业有限公司	子公司	163,274,973.28	半年以内	91.16%
宁波国泰金银饰品有限责任公司	子公司	9,578,119.36	半年以内	5.35%
宁波香溢大酒店有限责任公司	联营企业	719,345.47	-	0.40%
合 计		173,572,438.11		96.91%

## 3、长期股权投资

(1) 明细项目

类 别	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
按权益法核算的长期股权投资	14,655,447.50	-	14,655,447.50	14,655,447.50	-	14,655,447.50
其中：对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	14,655,447.50	-	14,655,447.50	14,655,447.50	-	14,655,447.50

香溢融通控股集团股份有限公司 2010 年半年度报告

按成本法核算的长期股权投资	555,813,323.05	2,000,000.00	553,813,323.05	539,891,995.05	2,000,000.00	537,891,995.05
合 计	570,468,770.55	2,000,000.00	568,468,770.55	554,547,442.55	2,000,000.00	552,547,442.55

(2) 长期股权投资 (权益法)

被投资公司名称	在被投资公司持股比例	在被投资公司表决权比例	初始金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
宁波香溢大酒店有限责任公司(注)	40.00%	40.00%	16,400,000.00	14,655,447.50	-	-	14,655,447.50	-
合 计	-	-	16,400,000.00	14,655,447.50	-	-	14,655,447.50	-

注：见本财务报告附注五、11。

(3) 长期股权投资 (成本法)

被投资单位名称	在被投资公司持股比例	在被投资公司表决权比例	初始投资	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江香溢租赁有限公司	90.00%	90.00%	180,000,000.00	180,000,000.00	-	-	180,000,000.00
浙江香溢担保有限责任公司	90.00%	90.00%	180,000,000.00	180,000,000.00	-	-	180,000,000.00
浙江香溢金联有限公司	70.00%	70.00%	70,000,000.00	70,000,000.00	-	-	70,000,000.00
浙江元泰典当有限责任公司	40.00%	40.00%	61,970,000.00	61,970,000.00	-	-	61,970,000.00
宁波香溢实业发展有限公司	90.00%	90.00%	29,766,055.09	29,766,055.09	-	-	29,766,055.09
浙江香溢德旗典当有限责任公司	29.00%	29.00%	15,921,328.00	-	15,921,328.00	-	15,921,328.00
上饶大红鹰置业有限公司	65.00%	65.00%	6,500,000.00	6,500,000.00	-	-	6,500,000.00
宁波国泰金饰品有限责任公司	51.00%	51.00%	2,550,000.00	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00
宁波香溢广告策划有限公司	15.00%	15.00%	2,293,439.96	2,293,439.96	-	-	2,293,439.96
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	80.00%	80.00%	2,240,000.00	2,240,000.00	-	-	2,240,000.00
宁波亚细亚商城有限公司	66.67%	66.67%	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	10.00%	10.00%	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	82.67%	82.67%	572,500.00	572,500.00	-	-	572,500.00
合 计			555,813,323.05	539,891,995.05	15,921,328.00	-	555,813,323.05

(4) 长期股权投资减值准备本期增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备 注
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	亏损情况严重
合 计	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	

4、营业收入和营业成本

(1) 分类列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	251,108,007.70	233,867,965.92	209,617,708.17	192,301,120.09
其他业务	27,924,384.33	698,870.34	18,007,954.02	421,000.74
合 计	279,032,392.03	234,566,836.26	227,625,662.19	192,722,120.83

(2) 主营业务分行业列示

类 别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商品销售收入	243,391,372.19	229,742,398.44	201,795,201.21	188,192,649.92
酒店餐饮收入	7,288,032.51	3,872,031.92	7,238,941.06	3,849,015.77
娱乐收入	428,603.00	253,535.56	583,565.90	259,454.40
合 计	251,108,007.70	233,867,965.92	209,617,708.17	192,301,120.09

(3) 主营业务分地区

地 区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外销售	155,387,291.08	148,512,128.71	110,326,629.85	103,666,087.34
国内销售	95,720,716.62	85,355,837.21	99,291,078.32	88,635,032.75
合 计	251,108,007.70	233,867,965.92	209,617,708.17	192,301,120.09

(4) 其他业务分项目列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
利息收入	17,603,408.68	-	8,951,404.93	-
场租费收入	5,115,114.76	-	3,922,905.45	-
租赁收入	5,173,067.72	698,870.34	4,883,609.50	421,000.74
其他收入	32,793.17	-	250,034.14	-
合 计	27,924,384.33	698,870.34	18,007,954.02	421,000.74

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
上海巨盈实业有限公司	23,620,264.13	8.47%
宁波鑫鑫塑料制品有限公司	6,340,045.33	2.27%



客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
浙江企赢能源化工有限公司	6,010,800.00	2.15%
TARGET STORES 1000 NICOLLET MALL	4,596,459.35	1.65%
STAR INDUSTRIAL PRODUCT L.L.C	3,861,269.29	1.38%
合 计	44,428,838.10	15.92%

## 5、投资收益

### (1) 明细项目

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	26,359.64	-
持有可供出售金融资产取得的投资收益	-	8,657.32
合 计	26,359.64	8,657.32

(2) 投资收益收回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本年实际数	上年同期
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,390,716.49	14,977,068.61
加: 资产减值准备	-310,686.03	487,251.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	3,144,517.03	2,188,229.35
无形资产摊销	120,000.00	120,000.00
长期待摊费用摊销	143,543.98	238,027.95
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)	-	50,000.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	80,356.26	3,210,267.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-26,359.64	-8,657.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	77,671.50	-121,812.94
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,778,411.41	-5,300,141.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,224,293.13	-41,948,823.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	32,415,833.21	-3,566,164.04
经营活动产生的现金流量净额	54,481,474.52	-29,674,754.25
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	235,005,275.46	272,813,441.59
减: 现金的期初余额	207,100,260.47	527,686,759.85
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	27,905,014.99	-254,873,318.26

## 十二、其他补充资料

### 1、非经常性损益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-33,813.50	496,736.62
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	9,215,372.97	10,943,635.47
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,329.00	1,489,946.66
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	26,359.64	8,657.32
单独进行减值测试的发放贷款及垫款减值准备转回	9,673,140.20	-
对外委托贷款取得的损益	32,538,146.16	11,136,087.15
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,439,084.48	-567,812.64
所得税影响额	-13,232,433.82	-5,886,415.65
少数股东权益影响额(税后)	-3,536,407.79	-3,283,478.39
合 计	36,120,777.34	14,337,356.54

### 2、净资产收益率及每股收益

项 目	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.262%	0.096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.550%	0.016

注: 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息披露规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定计算。

3、财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上且占报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目分析：

资产负债表项目	注释	期末数	期初数	变动幅度
应收账款	1	86,394,112.20	49,614,850.60	74.13%
短期借款	2	60,000,000.00	12,000,000.00	400.00%
利润表项目		本期发生额	上期发生额	
营业收入	3	482,701,631.79	372,597,012.16	29.55%
营业成本	3	393,259,806.43	307,697,283.63	27.81%
资产减值损失	4	-599,605.17	12,193,076.73	-

注 1：应收账款期末数比期初数增长 74.13%，主要原因是公司应收外汇增加。

注 2：短期借款期末数比期初数增长 400%，主要原因是公司银行借款增加。

注 3：营业收入、营业支出本期发生额比上年同期发生额分别增长 29.55%和 27.81%，主要是商品销售收入增加，成本随之相应增加。

注 4：资产减值损失本期发生额比上年同期发生额下降，主要原因为本期积极采取有效措施，部分收回了以前年度未按时收回的款项，同时加强现有业务操作流程，防范业务风险的发生，因此资产减值损失下降。

### 十三、财务报告的批准

本财务报告由本公司董事会于 2010 年 8 月 28 日批准报出。

## 八、备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

香溢融通控股集团股份有限公司

董事长：楼炯友

2010 年 8 月 31 日

合并资产负债表  
2010 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	431,330,064.43	509,227,270.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			21,720.00
应收票据	2		100,000.00
应收账款	3	83,003,020.16	45,873,821.15
预付款项	4	47,060,301.40	55,342,111.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	10,466,926.15	5,639,492.26
应收股利			
其他应收款	6	34,591,526.16	75,388,855.17
买入返售金融资产			
存货	7	250,870,149.12	212,488,077.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	13,360,265.01	16,377,708.85
流动资产合计		870,682,252.43	920,459,056.25
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款	9	767,751,728.07	620,566,452.69
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	10	26,164,783.08	26,164,783.08
投资性房地产	11	34,747,072.78	35,572,227.34
固定资产	12	172,085,214.07	180,177,957.13
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	13	6,076,747.08	6,209,813.33
开发支出			
商誉	14		
长期待摊费用	15	1,123,567.68	2,039,951.94
递延所得税资产	16	31,408,988.26	32,922,369.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,039,358,101.02	903,653,555.17
资产总计		1,910,040,353.45	1,824,112,611.42
<b>流动负债:</b>			
短期借款	18	60,000,000.00	12,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	19	118,808,194.04	101,426,727.52
预收款项	20	59,574,302.37	45,781,888.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	19,771,862.20	19,816,675.73
应交税费	22	-4,205,495.89	5,825,628.30
应付利息	23	241,425.00	167,969.99
应付股利	24	12,171,635.98	21,544,823.57
其他应付款	25	36,704,407.26	41,478,620.72
应付分保账款			
保险合同准备金	26	4,285,425.00	739,300.00
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			
其他流动负债	27	17,790,305.48	15,689,721.91
流动负债合计		325,142,061.44	264,471,355.98
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	28	90,000,000.00	90,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	29	2,273,108.90	1,217,939.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		92,273,108.90	91,217,939.00
负债合计		417,415,170.34	355,689,294.98
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	30	454,322,747.00	454,322,747.00
资本公积	31	524,507,251.64	522,553,504.87
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	32	89,732,134.21	85,034,701.35
一般风险准备			
未分配利润	33	287,360,286.82	248,603,586.90
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,355,922,419.67	1,310,514,540.12
少数股东权益		136,702,763.44	157,908,776.32
所有者权益合计		1,492,625,183.11	1,468,423,316.44
负债和所有者权益总计		1,910,040,353.45	1,824,112,611.42

母公司资产负债表  
2010 年 6 月 30 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		236,149,580.45	208,242,951.62
交易性金融资产			21,720.00
应收票据			
应收账款	1	68,116,017.31	35,221,224.26
预付款项		15,259,325.01	20,445,013.12
应收利息		824,583.33	627,554.86
应收股利			
其他应收款	2	175,799,513.83	203,462,597.35
存货		21,971,725.19	11,193,313.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,224,321.74	11,965,978.73
流动资产合计		528,345,066.86	491,180,353.72
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款		187,605,000.00	196,020,000.00
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	3	568,468,770.55	552,547,442.55
投资性房地产		33,608,019.59	34,306,889.93
固定资产		86,768,749.33	87,941,903.70
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		5,967,830.30	6,087,830.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		122,132.31	265,676.29
递延所得税资产		8,333,387.11	8,411,058.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		890,873,889.19	885,580,801.38
资产总计		1,419,218,956.05	1,376,761,155.10
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		83,540,580.26	46,262,350.94
预收款项		27,478,514.88	26,624,667.76
应付职工薪酬		6,516,355.72	6,548,504.65
应交税费		2,713,549.98	7,613,593.33
应付利息		148,500.00	148,500.00
应付股利		5,007,650.05	14,380,837.64
其他应付款		12,702,733.32	14,647,299.87
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		15,790,374.26	14,605,419.82
流动负债合计		153,898,258.47	130,831,174.01
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		90,000,000.00	90,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,000,000.00	90,000,000.00
负债合计		243,898,258.47	220,831,174.01
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		454,322,747.00	454,322,747.00
资本公积		528,562,690.38	528,562,690.38
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		66,653,375.79	64,714,304.14
一般风险准备			
未分配利润		125,781,884.41	108,330,239.57
所有者权益(或股东权益)合计		1,175,320,697.58	1,155,929,981.09
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,419,218,956.05	1,376,761,155.10

合并利润表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		515,411,730.68	402,457,521.47
其中:营业收入	34	482,701,631.79	372,597,012.16
利息收入	35	27,130,943.07	28,237,166.77
已赚保费	36	3,237,610.00	
手续费及佣金收入	37	2,341,545.82	1,623,342.54
二、营业总成本		459,059,226.72	380,229,616.09
其中:营业成本	34	393,259,806.43	307,697,283.63
利息支出		1,407,790.01	4,570,610.01
手续费及佣金支出	37	15,125.01	11,479.73
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额	38	3,546,125.00	
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	39	9,225,954.66	7,424,936.32
销售费用		10,391,917.04	12,544,421.60
管理费用		41,019,964.14	36,627,163.81
财务费用	40	792,149.60	-839,355.74
资产减值损失	41	-599,605.17	12,193,076.73
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)	42	26,359.64	8,657.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		56,378,863.60	22,236,562.70
加:营业外收入	43	11,374,424.65	11,501,013.51
减:营业外支出	44	663,328.70	628,454.06
其中:非流动资产处置损失		56,638.50	58,818.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		67,089,959.55	33,109,122.15
减:所得税费用	45	18,250,267.29	10,691,757.38
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		48,839,692.26	22,417,364.77
归属于母公司所有者的净利润		43,454,132.78	24,657,997.28
少数股东损益		5,385,559.48	-2,240,632.51
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	46	0.096	0.054
(二)稀释每股收益		0.096	0.054
七、其他综合收益			2,212,185.05
八、综合收益总额		48,839,692.26	24,629,549.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,454,132.78	26,870,182.33
归属于少数股东的综合收益总额		5,385,559.48	-2,240,632.51

母公司利润表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	279,032,392.03	227,625,662.19
减:营业成本	4	234,566,836.26	192,722,120.83
营业税金及附加		2,238,321.10	1,905,366.31
销售费用		7,337,565.76	7,786,557.60
管理费用		18,774,039.72	15,205,912.54
财务费用		-520,615.23	-1,410,632.07
资产减值损失		-310,686.03	487,251.78
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	26,359.64	8,657.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		16,973,290.09	10,937,742.52
加:营业外收入		9,157,152.83	9,497,060.71
减:营业外支出		276,154.27	342,720.28
其中:非流动资产处置损失			50,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		25,854,288.65	20,092,082.95
减:所得税费用		6,463,572.16	5,115,014.34
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		19,390,716.49	14,977,068.61
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.043	0.033
(二)稀释每股收益		0.043	0.033
六、其他综合收益			2,212,185.05
七、综合收益总额		19,390,716.49	17,189,253.66

合并现金流量表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		424,363,282.79	375,160,172.33
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		3,237,610.00	
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		25,561,454.06	28,552,408.58
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		21,858,610.03	14,616,470.23
收到其他与经营活动有关的现金	47	101,356,276.78	48,676,003.11
经营活动现金流入小计		576,377,233.66	467,005,054.25
购买商品、接受劳务支付的现金		418,539,329.94	393,616,002.55
客户贷款及垫款净增加额		141,750,484.00	-212,439,130.00
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		1,534,094.87	4,636,565.10
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,728,833.55	26,312,506.33
支付的各项税费		33,611,331.75	26,641,160.85
支付其他与经营活动有关的现金	48	59,002,708.56	34,714,427.82
经营活动现金流出小计		682,166,782.67	273,481,532.65
经营活动产生的现金流量净额		-105,789,549.01	193,523,521.60
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		242,660.00	
取得投资收益收到的现金			8,657.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,825.00	40,050,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		318,485.00	40,059,107.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,381,166.86	6,199,737.66
投资支付的现金		16,115,908.36	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,497,075.22	6,199,737.66
投资活动产生的现金流量净额		-18,178,590.22	33,859,369.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		238,000,000.00	157,000,000.00
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		238,000,000.00	157,000,000.00
偿还债务支付的现金		190,000,000.00	518,345,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,464,010.66	16,695,613.67
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		8,716,497.59	
支付其他与筹资活动有关的现金			180,000.00
筹资活动现金流出小计		210,464,010.66	535,220,613.67
筹资活动产生的现金流量净额		27,535,989.34	-378,220,613.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-96,432,149.89	-150,837,722.41
加:期初现金及现金等价物余额		488,750,350.29	817,716,994.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	49	392,318,200.40	666,879,271.99

母公司现金流量表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		233,790,705.27	231,224,637.49
收到的税费返还		17,834,080.18	11,452,902.30
收到其他与经营活动有关的现金		75,115,306.67	37,929,580.86
经营活动现金流入小计		326,740,092.12	280,607,120.65
购买商品、接受劳务支付的现金		232,273,679.29	232,403,679.34
支付给职工以及为职工支付的现金		11,945,276.63	9,448,860.47
支付的各项税费		14,610,516.88	11,465,668.41
支付其他与经营活动有关的现金		13,429,144.80	56,963,666.68
经营活动现金流出小计		272,258,617.60	310,281,874.90
经营活动产生的现金流量净额		54,481,474.52	-29,674,754.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		242,660.00	
取得投资收益收到的现金			8,657.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,825.00	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		265,485.00	58,657.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,272,492.32	47,837.66
投资支付的现金		16,115,908.36	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,388,400.68	47,837.66
投资活动产生的现金流量净额		-17,122,915.68	10,819.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	302,345,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,453,543.85	12,864,383.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,453,543.85	315,209,383.67
筹资活动产生的现金流量净额		-9,453,543.85	-225,209,383.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,905,014.99	-254,873,318.26
加: 期初现金及现金等价物余额		207,100,260.47	527,686,759.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	6	235,005,275.46	272,813,441.59

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	454,322,747.00	522,553,504.87			85,034,701.35		248,603,586.90		157,908,776.32	1,468,423,316.44
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	454,322,747.00	522,553,504.87			85,034,701.35		248,603,586.90		157,908,776.32	1,468,423,316.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,953,746.77			4,697,432.86		38,756,699.92		-21,206,012.88	24,201,866.67
(一)净利润							43,454,132.78		5,385,559.48	48,839,692.26
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							43,454,132.78		5,385,559.48	48,839,692.26
(三)所有者投入和减少资本		1,953,746.77							-17,875,074.77	-15,921,328.00
1.所有者投入资本									-17,875,074.77	-17,875,074.77
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		1,953,746.77								1,953,746.77
(四)利润分配					4,697,432.86		-4,697,432.86		-8,716,497.59	-8,716,497.59
1.提取盈余公积					4,697,432.86		-4,697,432.86			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-8,716,497.59	-8,716,497.59
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										
四、本期期末余额	454,322,747.00	524,507,251.64			89,732,134.21		287,360,286.82		136,702,763.44	1,492,625,183.11

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	454,322,747.00	524,039,828.60			78,688,361.48		206,446,388.93		152,786,432.84	1,416,283,758.85
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	454,322,747.00	524,039,828.60			78,688,361.48		206,446,388.93		152,786,432.84	1,416,283,758.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,212,185.05			2,466,823.44		8,561,491.43		-2,420,632.51	10,819,867.41
(一)净利润							24,657,997.28		-2,240,632.51	22,417,364.77
(二)其他综合收益		2,212,185.05								2,212,185.05
上述(一)和(二)小计		2,212,185.05					24,657,997.28		-2,240,632.51	24,629,549.82
(三)所有者投入和减少资本									-180,000.00	-180,000.00
1.所有者投入资本									-180,000.00	-180,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					2,466,823.44		-16,096,505.85			-13,629,682.41
1.提取盈余公积					2,466,823.44		-2,466,823.44			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-13,629,682.41			-13,629,682.41
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										
四、本期期末余额	454,322,747.00	526,252,013.65			81,155,184.92		215,007,880.36		150,365,800.33	1,427,103,626.26



母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	454,322,747.00	528,562,690.38			64,714,304.14		108,330,239.57	1,155,929,981.09
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	454,322,747.00	528,562,690.38			64,714,304.14		108,330,239.57	1,155,929,981.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,939,071.65		17,451,644.84	19,390,716.49
(一)净利润							19,390,716.49	19,390,716.49
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							19,390,716.49	19,390,716.49
(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					1,939,071.65		-1,939,071.65	
1.提取盈余公积					1,939,071.65		-1,939,071.65	
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								
四、本期期末余额	454,322,747.00	528,562,690.38			66,653,375.79		125,781,884.41	1,175,320,697.58

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	454,322,747.00	529,915,917.42			60,962,299.45		88,191,879.76	1,133,392,843.63
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	454,322,747.00	529,915,917.42			60,962,299.45		88,191,879.76	1,133,392,843.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,212,185.05			1,497,706.86		-150,320.66	3,559,571.25
(一)净利润							14,977,068.61	14,977,068.61
(二)其他综合收益		2,212,185.05						2,212,185.05
上述(一)和(二)小计		2,212,185.05					14,977,068.61	17,189,253.66
(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					1,497,706.86		-15,127,389.27	-13,629,682.41
1.提取盈余公积					1,497,706.86		-1,497,706.86	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-13,629,682.41	-13,629,682.41
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								
四、本期期末余额	454,322,747.00	532,128,102.47			62,460,006.31		88,041,559.10	1,136,952,414.88