

# 香溢融通控股集团股份有限公司

600830

## 2013 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人董事长孙建华先生、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：本公司(母公司)2013年度实现净利润97,743,884.21元，按10%提取法定公积9,774,388.42元，加上以前年度未分配利润228,911,487.63元，2013年度实际可供股东分配利润316,880,983.42。2013年度拟以2013年年底总股本454,322,747股为基数，每10股派发现金红利1.20元(含税)。

报告期末，本公司资本公积金528,562,690.38元，2013年度拟不进行资本公积金转增股本。

六、本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节	公司治理.....	32
第九节	内部控制.....	35
第十节	财务会计报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	135

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、集团公司	指	香溢融通控股集团股份有限公司
香溢金联	指	浙江香溢金联有限公司
香溢担保	指	浙江香溢担保有限公司
香溢租赁	指	浙江香溢租赁有限责任公司
元泰典当	指	浙江香溢元泰典当有限责任公司
类金融两总部	指	类金融杭州事业总部、类金融宁波事业总部
德旗典当	指	浙江香溢德旗典当有限责任公司

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、业务风险和经营风险因素存在可能带来的影响，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	香溢融通控股集团股份有限公司
公司的中文名称简称	香溢融通
公司的外文名称	SUNNYLOANTOP CO., LTD
公司的法定代表人	孙建华

### 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	
联系地址	浙江省宁波市西河街 158 号	
电话	0574-87315310	
传真	0574-87294676	
电子信箱	slt@sunnyloantop.cn	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省宁波市开明街 130 弄 48 号
公司注册地址的邮政编码	315000
公司办公地址	浙江省宁波市西河街 158 号
公司办公地址的邮政编码	315016
公司网址	http://www.sunnyloantop.cn
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1994 年年度报告公司情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来经过一次重组，主营业务变化情况如下：

1994 年-1999 年 8 月，公司名称：宁波城隍庙实业股份有限公司，主营业务为：国内贸易、国际贸易、转

口贸易、工业生产、出口加工、旅游服务、仓储运输、汽车修理、水电安装、饮食、房地产开发。

1999年9月-2008年3月，公司更名为：大红鹰实业投资股份有限公司，主营业务为：实业投资、商贸服务、广告、进出口、典当服务、保险经纪、房地产开发、餐饮服务、娱乐、旅游等。

2008年4月至今，公司名称为：香溢融通控股集团股份有限公司，主营业务为：担保、租赁、典当、融资服务、商贸服务。

#### (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1992年9月14日，经宁波市经济体制改革办公室(后更名为宁波市经济体制改革委员会)以甬体改[1992]17号批复》批准，宁波市郡庙企业总公司等十三家单位共同发起组建股份公司。1994年2月24日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市交易。上市时，公司控股股东为宁波市郡庙企业总公司。

1998年12月8日，宁波市郡庙企业总公司将所持2689.63万股法人股全额协议转让给中国烟草总公司浙江省公司，至此，中国烟草总公司浙江省公司成为公司控股股东。

2008年7月21日，中国烟草总公司浙江省公司将所持香溢融通4701.6675万股股权无偿划转给其全资子公司浙江烟草投资管理有限责任公司。浙江烟草投资管理有限责任公司成为公司的控股股东，中国烟草总公司浙江省公司为实际控制人。2009年10月16日完成过户。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市钱江新城新业路8号时代大厦A座6层
	签字会计师姓名	高峰 王其超

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业总收入	1,180,616,405.67	1,383,905,244.26	-14.69	1,417,257,149.14
归属于上市公司股东的净利润	163,385,124.99	111,842,956.05	46.08	188,220,945.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,746,628.49	28,457,375.46	-83.32	25,753,127.89
经营活动产生的现金流量净额	314,975,795.44	38,746,319.25	712.92	180,421,541.40
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,802,233,594.07	1,661,564,606.43	8.47	1,572,437,787.73
总资产	2,328,472,344.09	2,318,686,035.46	0.42	2,222,718,704.16

##### (二) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.360	0.246	46.34	0.414
稀释每股收益(元/股)	0.360	0.246	46.34	0.414
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.010	0.063	-84.13	0.057
加权平均净资产收益率(%)	9.434	6.917	增加2.517个百分点	12.635
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.274	1.760	减少1.486个百分点	1.729

#### 二、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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	62,168,130.07	-840,766.01	77,787,087.98
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,580,000.00	15,387,779.62	17,105,100.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	36,190,231.90		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			15,840,728.74
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,671,681.57	3,105,826.01	4,796,783.78
对外委托贷款取得的损益	104,139,465.64	98,315,381.98	103,393,391.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,549,517.40	82,627.73	-1,408,906.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	-5,331,249.09	-4,163,033.38	-4,477,080.82
所得税影响额	-54,329,280.99	-28,502,235.36	-50,569,286.60
合计	158,638,496.50	83,385,580.59	162,467,817.87

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，公司按照年初股东大会确定的工作目标，在严峻的市场环境下，上下齐心，攻坚克难，奋发进取，创新发展，经营业绩保持稳定，各项业务稳步推进，重点工作有所成效，公司运行健康平稳。

报告期内，公司实现营业收入 11.81 亿元，同比下降 14.69%，实现利润总额 2.32 亿元，同比增长 36.15%，实现净利润 1.63 亿元，同比增长 46.08%。

#### 1、以效益为中心，各类业务攻坚克难逆境中求发展。

一是类金融业务规模平稳增长，业务结构有所优化。相对较低风险的履约保函业务取得了较大突破，业务规模增长较快。二是类金融风险资产处置有新进展。2013 年明确风险资产处置责任制、重大项目领导制、项目进展情况汇报制和通报制、责任追究制度，同时确定“定人、定时、定责”三定要求，切实加强了对风险资产的集中处理和清收力度。三是传统商贸业务稳中有升，公司下属商贸单位均完成或超额完成了年度经营目标。

#### 2、以改革为抓手，各项重点工作有条不紊扎实推进。

1) 战略规划项目按期完成。为推动类金融及传统商贸产业的转型升级，推进公司新发展，2013 年下半年公司启动“香溢融通中期发展战略规划”工作。新年伊始，新战略实施的前期工作已逐步展开，完成了相应机构的设置、调整工作，组建建立了财富管理事业部和租赁事业部，部分分子公司人员、业务进行了分流、整合。

2) 上饶置业股权成功转让。不仅有效盘活了存量资产，也为主营类金融业务的发展集聚了有效资源。

3) 城隍庙商圈改造提升工作稳步推进。根据海曙区委区政府提出的改造提升城隍庙商圈的工作要求，2013 年 9 月底公司完成了城隍庙老庙经营场地的撤出工作，同时积极着手商城转型提升的子战略规划工作，以提升商城的经营水平、管理水平和盈利能力。

4) 内控建设工作不断完善。通过组织培训学习，强化贯彻落实，保证了制度的有效落实。同时结合实际情况持续完善，不断改进，使内控制度更加切合企业发展需要，确保公司内控建设达到规范要求。

5) 宁波香溢大酒店装修改造工程完工投入使用。公司于 2013 年 7 月底搬至酒店办公，改善了企业形象和办公条件。酒店亦已于去年 9 月底重新开业。

#### 3、以规范促发展，企业内部管理进一步增强。

一是推进人力资源管理规范化，启动定岗、定编、定责、定员“四定”基础工作，规范管理人员考、评、聘流程，重新设计薪酬体系。二是促进资产管理程序化，进一步规范了资产采购、租赁和处置程序。三是落实企业决策民主化，完善办公例会制、专题办公会议制及业务专题会制。四是增强内部管理制度化，建立健全、修订完善各项类金融业务运行制度，严格落实类金融业务贷后管理制度，推行预算管理制度，改进绩效考核制度。五是巩固安全生产工作长效化。六是推动团队建设常态化。

### (一) 主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业总收入	1,180,616,405.67	1,383,905,244.26	-14.69
营业成本	798,111,002.33	1,021,182,269.80	-21.84
销售费用	21,023,532.94	32,085,518.57	-34.48
管理费用	115,712,658.31	108,337,291.04	6.81
财务费用	-2,788,177.23	-2,976,658.86	
资产减值损失	58,402,404.07	33,687,724.89	73.36
投资收益	62,084,588.65	202,246.93	30,597.42
经营活动产生的现金流量净额	314,975,795.44	38,746,319.25	712.92
投资活动产生的现金流量净额	-146,614,375.41	-45,451,588.74	
筹资活动产生的现金流量净额	-85,914,031.69	8,292,316.76	

变动超过 30% 以上项目有原因说明：

销售费用同比减少 34.48%，主要系运保费等下降。

资产减值损失同比增加 73.36%，主要系计提贷款损失准备金增加。  
投资收益同比增加 30,597.42%，主要系本公司处置上饶大红鹰置业有限公司股权产生的投资收益。  
经营活动产生的现金流量净额同比增加 712.92%，主要系发放贷款及垫款净额减少。

## 2、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	189,013,995.88	占采购总额比重	23.91%	本期较上年同期增减	-0.84%
前五名销售客户销售金额合计	170,766,647.46	占销售总额比重	15.90%	本期较上年同期增减	0.09%

## 3、成本分析表

单位:元 币种:人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
商业	营业成本	764,989,510.80	95.85	983,689,187.25	96.33	-0.48

## 4、担保公司担保业务情况

单位:万元 币种:人民币

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
融资类担保	9,990.00	5,650.00	15,238.00	
商业履约担保	88,105.02	80,156.76	51,365.98	1,734.50 注
合计	98,095.02	85,806.76	66,603.98	

注:报告期末,公司控股子公司浙江香溢担保有限公司为公司股东中天发展控股集团有限公司下属公司提供履约担保余额 1734.50 万元,该业务列入公司 2012 年度关联交易计划额度,已经公司年度股东大会审议通过。

## 5、其它

### 1) 发展战略实施情况

2013 年,公司积极探索业务转型升级,研究未来发展战略,推进公司类金融业务的可持续发展。

一是专业业务拓展取得新进展。担保业务规模有所扩大,租赁业务取得新进展,2013 年 2 月,经商务部、国税总局批准,公司控股子公司浙江香溢租赁有限责任公司获得内资融资租赁业务试点资格,展业范围得到突破。

二是增设管理机构,推进精细化专业化运作。报告期内,公司增设战略发展与研发部,研究宏观经济、产业政策、金融形势,编制战略规划,牵头研究子行业和新产品研发。新增财富管理事业部、租赁事业部,搭建平台,逐步开展财富管理业务。

三是研究分析典当、委贷、担保、租赁、财富管理、传统商贸业务发展策略,努力改善业务结构、效益结构、人员结构,以适应未来发展的需要。

四是持续增强企业内控建设、风控能力。报告期内,公司继续注重业务流程的规范,制定和修订业务制度,推进贷后管理的精细化,强化内控措施,制定人力资源发展规划,改进考核激励机制,同时继续完善财务管控体系和风控体系,为公司新发展奠定坚实基础和管理支持。

### 2) 经营计划进展情况说明

2013 年,公司确定的主要经营目标是:实现营业总收入 12 亿元以上,营业成本控制在 9.5 亿元左右,三项费用控制在 1.2 亿元。2013 年实际完成情况为:

2013 年实现营业总收入 11.81 亿元,完成经营目标 98.42%;营业成本 7.98 亿元,占计划 84.0%;三项费用 1.34 亿元,占计划 111.67%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商品销售收入	829,754,332.21	764,989,510.80	7.81	-20.75	-22.23	增加1.76个百分点
典当利息收入	84,704,238.41	4,570,004.58	94.60	-3.79	-21.16	增加1.18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 (%)
国内销售	480,462,896.94	-33.29
国外销售	419,253,419.58	4.79

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收账款	45,916,501.74	1.97	26,191,872.60	1.13	75.31
存货	21,607,187.40	0.93	171,420,560.99	7.39	-87.40
其他流动资产	195,433,206.49	8.39	15,480,491.03	0.67	1162.45
短期借款	50,000,000.00	2.15	202,000,000.00	8.71	-75.25
应交税费	32,225,826.05	1.38	18,939,350.85	0.82	70.15

应收账款：主要系应收外汇账款增加。

存货：主要系本期处置上饶大红鹰置业有限公司，相应的存货不再纳入合并范围。

其他流动资产：主要系公司及子公司增加银行短期理财产品 1.8 亿元。

短期借款：主要系公司以及子公司归还银行借款。

应交税费：主要系公司利润增长较大，所得税相应较上年增加。

## 2、贷款类资产分类表

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面余额	比例 (%)	减值准备
正常	823,418,700.05	72.56	8,234,187.00	958,406,850.77	77.08	9,584,068.51
可疑	306,107,413.08	26.98	50,433,299.70	272,542,013.00	21.92	25,991,317.48
损失	5,235,317.23	0.46	5,235,317.23	12,428,648.76	1.00	12,428,648.76
合计	1,134,761,430.36	100.00	63,902,803.93	1,243,377,512.53	100.00	48,004,034.75

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。通常情况下,出现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。

#### (四) 核心竞争力分析

公司核心业务是包括担保、租赁、典当、委托贷款等类金融业务,以及正在探索营运的财富管理业务。对于类金融行业,金融产品的创新研发能力、不断完善的抗风险能力、优质而诚信的服务,是未来公司立足行业竞争的重要手段。因此,公司需要具备领先的产品研发,一流的风险控制、处置能力和日益专业化的服务人员。

报告期内,公司在推进改善原有业务模式的基础上,进一步完善内控体系,健全运行体制,不断提升商誉与多元化运营的核心能力。注重公司业务领域的专业化和精细化的拓展,通过新设立的投资公司,探索新的业务领域和资金资源;通过新组建的战略规划部门和财富管理部门,开拓类金融平台服务模式,打造组合融资与差异化服务,为提升公司核心竞争力、做大做强类金融业务作出不懈的努力。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

本年度无对外股权投资情况

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

###### (1) 委托理财情况

本年度无委托理财情况。

###### (2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	是否为募集资金	预期收益
<b>一、香溢融通控股集团股份有限公司</b>											
上海星裕置业有限公司	3,200	1年	20	流动资金	抵押物:位于上海嘉定区万商商务楼、建筑面积14644.47平方米的第二顺位抵押。担保人:沈永培、顾小英、沈丽青	是	否	否	是	否	
上海星裕置业有限公司	500	10个月20天	20.25	流动资金	抵押物:位于上海嘉定区万商商务楼、建筑面积14644.47平方米的第二顺位抵押。担保人:沈永培、顾小英、沈丽青	是	否	否	是	否	
浙江龙禧投资集团有限公司	5,000	1年6个月	18.00	补充流动资金	杭州保俶路3号建筑面积为7946.02平方米的酒店用房二顺位抵押。担保人:1、浙江中轻房地产开发有限公司;2、绍兴汇金酒店有限公司;3、许永杰	否	否	否	否	否	900
东方巨龙投资发展(杭州)有限公司	3,000	1年半	21.6	流动资金	抵押物:清心岛122.57亩土地加地上附属。	否	否	是	是	否	
东方巨龙投资发展(杭州)有限公司	2,000	1年半	21.85	流动资金	抵押物:清心岛122.58亩土地加地上附属。	否	否	是	是	否	
杭州京庐实业有限公司	3,500	1年	21.6	还款以及支持项目后续开发	抵押物:桐庐县横村镇3号商住地块,面积为86亩。担保人:苏州京庐房地产开发有限公司、姚小林、黄江芳、姚峰	否	否	否	是	否	截止2014年3月19日,全部收回。
浙江中仑建设有限公司	4,000	1年半	18	流动资金	抵押物:积成电子360万股限售流通股。担保人:张跃飞、许婷	否	否	是	否	否	1150
金都房地产集团	4,000	1年半	18	流动资	抵押物:位于杭州下城区凤起路430、432	否	否	是	否	否	1090

有限公司				金	号, 10185.12 平方米房产 (22 套) 第二顺位抵押。担保人: 吴忠泉						
上海两港装饰材料城有限公司	5,000	1 年	18	自主使用	抵押物: 位于上海市宣桥镇 63231.1 平方米土地。担保人: 中坚机电集团公司、胡景荣、吴苏连、吴明根。	否	否	否	否	否	900
长兴红玫瑰大酒店有限公司	5520	1 年半	18	流动资金	抵押物: 以长兴县振宇房屋开发有限公司拥有的位于雉城镇高山岭村“画溪玫瑰园”项目 39 套在建别墅和 12 套商业房产 (建筑面积 16354.15 平方米) 及所占比例的土地作为抵押。担保人: 长兴绿宇房地产开发有限公司、长兴云宇实业投资有限公司、长兴县振宇房屋开发有限公司、钱卫红。	否	否	否	否	否	1440
象山立盛置业有限公司	2,500	9 个月	20.04	原材料采购	抵押物: 位于象山丹西街道西谷湖路与丹宁路交叉口西北角 25309.61 平方米住宅用地。担保人: 象山滨海房地产开发有限公司、俞志兴为本次借款提供连带责任担保。	否	否	否	否	否	380
宁波金晨四季房地产有限公司	6,000	1 年	21.60	补充流动资金	抵押物: 以座落于宁波海曙区南靠中山西路、东临文化路、北为规划路的 11348 平方米 (宗地) 作为抵押担保。担保人: 宁波经济技术开发区房地产总公司、宁波镇海招宝山长江管业经营部、孙金科、吴军为本次委贷提供连带责任担保。	否	否	是	否	否	1080
贵州红开经济发展有限公司	6000	15 天	13	支付货款	信邦制药股份 1044 万股						32.5
上海两港装饰材料城有限公司	5,000	1 年	18	支付市场委托管理维护费用	位于上海市宣桥镇 63231.1 平方米土地。担保人: 中坚机电集团公司、胡景荣、吴苏连、吴明根。	否	否	否	否	否	900
上海弘晔房地产开发有限公司	3,000	6 个月	18	房地产开发	上海市奉贤区光明镇 2 街坊 49731.6 平方米。上海鑫泰房地产发展有限公司、恒盛地产控股有限公司提供连带责任担保。	否	否	否	否	否	270
象山歌德建材有限公司	2,500	半年	20.04	购货款	抵押物: 位于象山丹西街道西谷湖路与丹宁路交叉口西北角 25309.61 平方米住宅用地; 担保人: 象山立盛置业有限公司、象山滨海房地产开发有限公司、俞志兴	否	否	是	否	否	250.5
长兴红玫瑰大酒店有限公司	3500	1 年	20.04	流动资金	抵押物: 以位于雉城镇高山岭村“画溪玫瑰园”项目 23 套别墅 9353.33 平米, 和 12 套商业用房 1195.19 平米为抵押。担保人: 长兴绿宇房地产开发有限公司、长兴县振宇房屋开发有限公司、浙江长兴云宇实业投资有限公司、钱卫红及其配偶方艳文。	否	否	否	否	否	1440
浙江山田控股集团有限公司	4,200	6 个月	12	补充流动资金	抵押物: 兰溪市山田房地产开发有限公司拥有的 5653.55 平方米房产。保证人: 兰溪市山田房地产开发有限公司、马财富、王惠琴	否	否	否	否	否	252
高新技术实业开发有限公司	2,300	1 年	18	房地产开发	抵押物: “隆兴峰景苑”项目 6 套住宅 (建筑面积 1207.89 平方米) 和 4 套商业用房 (建筑面积约 1227.3 平方米)。担保人: 宁波金海岸房地产开发有限公司、舟山兰秀海盛置业有限公司、于才	否	否	否	是	否	414
浙江九九红玫瑰科技有限公司	1,800	1 年	18	房产开发	浙江九九红玫瑰科技有限公司持有 7292.98 平方米 (约 11 亩) 土地使用权及在建工程约 10076 平方米作为抵押; 衢州市衢江方圆房地产公司 100% 股权质押, 浙江九九红玫瑰科技有限公司 88.1% 股权质押。湖北明信置业有限公司、衢州市方圆房地产开发有限公司、衢州兴隆生态农业开发股份有限公司、九九红集团股份有限公司、浙江美鑫特种纸有限公司、浙江凯王纸品有限公司、王叶明夫妇、李雪宏承担连带责任担保	否	否	否	否	否	324
<b>二、浙江香溢金联有限公司</b>											
浙江大宋控股集团有限公司	2,000	9 个月	18	流动资金	抵押物: 1. 阳明华东西区 (三期) 土地使用权剩余未抵押的土地 6666.67 平方米, 后追加 10000 平方米抵押; 2. 湖州南浔世茂名流项目的 67 套营业房 (二顺位抵押)。担保人: 宋行标、孙和玉、宋美丽; 冯超、冯光亮	是	否	是	是	否	

绍兴水产有限责任公司	5,000	1 年半	12	流动资金	抵押物：绍兴市解放北路 128 号的宾馆综合用房，建筑面积为 7649.45 平方米。担保人：赵铁军、宋迪	否	否	是	是	否	
江阴市中泰仓储有限公司	988	1 年	12	日常营运费用	林惠军、王逢海、汤建安、阙朝弟、江阴中邦仓储有限公司	否	否	否	否	否	110
江苏立诚包装有限公司	1,500	半年	18	补充流动资金	抵押物：杭州西湖区花坞果园内使用权面积为 23490 平方米 (35.21 亩) 的工业用地抵押。担保人：1、浙江至诚投资有限公司；2、叶葵；3、李凯舟。	否	否	是	否	否	135
<b>三、浙江香溢担保有限公司</b>											
浙江大宋控股集团有限公司	3,000	9 个月	18	流动资金	抵押物：1. 阳明华都西区 (三期) 土地使用权剩余未抵押的土地 6666.67 平方米, 后追加 10000 平方米抵押；2. 湖州南浔世茂名流项目的 67 套营业房 (二顺位抵押)。担保人：宋行标、孙和玉、宋美丽；冯超、冯光亮。	是	否	是	是	否	
<b>四、浙江香溢租赁有限责任公司</b>											
南通麦之香实业有限公司	4,840	2 年	21.6	流动资金	抵押物：以中山大厦百货商场一楼进门扇形 455.88 m <sup>2</sup> 商场, 中山大厦百货商场 4 楼 4529.7 m <sup>2</sup> 商场, 中山大厦七层 1-13 室和六层 1-13 室写字楼 1622 m <sup>2</sup> 作为抵押。担保人：南通市集贤置业有限公司曹金年曹忠芳夫妇、曹俊飞陈雯夫妇、王霞沈海峰夫妇、曹腾飞、崇高	否	否	是	是	否	
天台天元建筑材料有限公司	183.03	1 年	24	流动资金	抵押物：仙居县 2548 m <sup>2</sup> 土地使用权。担保人：徐灵飞、张剑林	是	否	否	否	否	49
宁波尚品建设有限公司	2,000	1 年 5 个月	18	流动资金	抵押物：位于象山港路北住宅用地 20.78 亩。担保人：象山滨海房地产开发有限公司、象山立盛置业有限公司、俞志兴	否	否	是	否	否	532
宁波尚品建设有限公司	2,000	1 年 5 个月	18	流动资金	抵押物：位于象山港路北住宅用地 20.78 亩。担保人：象山滨海房地产开发有限公司、象山立盛置业有限公司、俞志兴。	否	否	是	否	否	542
晨洲船业集团有限公司	2,000	1 年半	18	流动资金	抵押物：上海市普陀区桃浦镇商办土地，面积为 64107 平方米。担保人：上海智富企业发展有限公司、上海智富茂坤置业有限公司、上海智富建设工程有限公司、丁勤富、严广铃。	否	否	是	否	否	549
宁波高新技术实业开发有限公司	2,000	8 个月 17 天	18	流动资金	抵押物：宁波鄞州区石碶街道石碶村 13007 平方米土地使用权。担保人：宁波金海岸房地产有限公司、于才虎、舟山兰秀海盛置业有限公司。	否	否	是	否	否	262
宁波高新技术实业开发有限公司	1,000	8 个月	18	流动资金	抵押物：宁波鄞州区石碶街道石碶村 13007 平方米土地使用权。担保人：宁波金海岸房地产有限公司、于才虎、舟山兰秀海盛置业有限公司。	否	否	否	否	否	121
长兴长海房地产开发有限公司	3,000	1 年半	18	流动资金	“抵押物：以长兴长海房地产开发有限公司拥有的长兴县雒城镇明珠路西侧 (原耐火厂地块, 地号 1-26-412) 13848 平方米土地作为抵押；以祁国平持有的长兴长海房地产开发有限公司 750 万股股权作质押。担保人：长兴绿宇房地产开发有限公司、长兴县振宇房屋开发有限公司、祁国平、夏国芳 (祁国平夫人)、钱卫红”	否	是	是	否	否	810
长兴长海房地产开发有限公司	2,150	7 个月	20.04	流动资金	“抵押物：以长兴长海房地产开发有限公司拥有的长兴县雒城镇明珠路西侧 (原耐火厂地块, 地号 1-26-412) 13848 平方米土地作为抵押；以祁国平持有的长兴长海房地产开发有限公司 750 万股股权作质押。担保人：长兴绿宇房地产开发有限公司、长兴县振宇房屋开发有限公司、祁国平、夏国芳、钱卫红”	否	否	否	否	否	252
浙江省三门县海运有限公司	400	2 年	18.00	原材料采购	抵押物：永泰达 58 号 (散货船, 评估价值 800 万元)。担保人：蒋丙满、浙江泰达船舶修造有限公司。	否	否	否	否	否	140
象山立盛置业有限公司	2,000	5 个月	20.04	付工程款	抵押物：以丹东街道象山港与兴盛路交叉口东南角 13853 平方米城镇住宅用地、石浦镇	否	否	是	否	否	166

					浦城雅苑 36 号的合计 1174.54 平方米 5 套联体别墅作为抵押担保。担保人：象山滨海房地产开发有限公司、俞志兴、俞立言。						
天台县天元红木家具厂	140	半年	21.60	流动资金	抵押物：以徐灵飞、张剑林共同拥有的天台 187.13 m <sup>2</sup> 商业房产作为第三方抵押担保。担保人：仙居县天圣房地产开发有限公司、徐灵飞、张剑林为本次委贷提供连带责任担保。	否	否	否	否	否	15
江苏万成集团有限公司	2,500	11 个月	18	流动资金	以江苏万成置业有限公司所有的位于句容市宝华镇仙林东路和经二路交叉口东南部 B 地块 15248 平方米土地、句容市宝华镇仙林东路和经二路西侧 B 地块 25223 平方米土地作抵押担保。宋小忠、范芙蓉为本次委贷提供连带责任担保	否	否	否	否	否	413
宁波市华东房产开发有限公司	5,000	1 年半	20	项目开发	宁波市江东永达路以南 2 号地块 21862 平方米土地	否	否	否	否	否	1500
上海弘晔房地产开发有限公司	2,000	6 个月	18	房地产开发	上海市奉贤区光明镇 2 街坊 49731.6 平方米。担保人：上海鑫泰房地产发展有限公司、恒盛地产控股有限公司。	否	否	否	否	否	180
象山房地产开发有限公司	3,000	14 个月	18	地块开发	象山丹西街道 158 号地块面积 14182 平方米。担保人：俞志兴、象山滨海房地产开发有限公司。	否	否	否	否	否	630
象山房地产开发有限公司	1500	一年	18	付工程款	象山丹西街道 168 号地块面积 14182 平方米第三顺位抵押，担保人：俞志兴、象山滨海房地产开发有限公司	否	否	否	否	否	270
象山房地产开发有限公司	1500	一年	18	付工程款	象山丹西街道 168 号地块面积 14182 平方米第三顺位抵押，担保人：俞志兴、象山滨海房地产开发有限公司	否	否	否	否	否	270
湖州天源置业有限公司	4,500	1 年	18	房地产开发	抵押物：湖州市织西分区 ZX52 局部地块（面积 76143 平方米）的土地使用权和对应在建工程。担保人：湖州鸿地置业有限公司、侯佳夫妇、侯国民夫妇	是	否	否	否	否	810

注：1、涉诉项目均未测算收益。

2、预期收益指合同约定收益，或已完成项目实际收益。

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内，公司使用闲置资金购买银行理财产品情况如下：

单位:万元 币种:人民币

时间	金额(万元)	产品名称	产品类型	期限	年化收益率
2013 年 12 月 20 日	3,000.00	幸福 99 机构客户理财	保本浮动收益型	90 天	5.50%
2013 年 12 月 2 日	3,000.00	智能定期理财产品	保本浮动收益型	40 天	5.60%
2013 年 12 月 2 日	3,000.00	智能定期理财产品	保本浮动收益型	40 天	5.60%
2013 年 12 月 6 日	4,000.00	乾元保本理财产品	保本浮动收益型	87 天	5.70%
2013 年 12 月 24 日	3,000.00	马到成功 B 款理财产品	保本浮动收益型	91 天	6.20%
2013 年 12 月 27 日	2,000.00	如意宝理财产品	保本浮动收益型	31 天	6.10%

注：公司在 2013 年度使用自有闲置资金购买银行理财产品共计 18,000 万元，占公司 2012 年度经审计净资产的 10.83%。根据董事会授权，公司总经理在单笔 6000 万元额度内，决定对外短期投资、委托贷款，余额不超过公司总资产 50%，且不超过公司净资产 70%，本期投资金额在总经理授权额度内。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或以前年度募集资金使用到本期情况。

### 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无投资总额超过上年度末经审计净资产 10% 的非募集资金投资项目。

### 5、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	净利润与上年同比增减(%)
香溢担保	担保	担保	20,000.00	24,775.45	22,562.95	765.67	-29.84
香溢租赁	租赁	租赁	20,000.00	32,985.28	32,178.09	2,432.13	-22.78
元泰典当	典当	典当	20,000.00	38,647.90	34,210.39	2,692.14	-11.23
德旗典当	典当	典当	4,900.00	12,130.49	11,886.63	770.84	-22.47

报告期内,公司主要控股子公司情况如下:

1) 浙江香溢担保有限公司为公司控股子公司,注册资本 20,000 万元,公司持有 90%股份。经营范围为从事担保业务。2013 年融资类担保发生额 9990 万元、履约担保发生额 88105.02 万元。2013 年实现营业收入 3,139.31 万元、营业利润 959.34 万元、净利润 765.67 万元。

2) 浙江香溢租赁有限公司为公司控股子公司,注册资本 20,000 万元,公司持有 90%股份。主要经营各类设备租赁、汽车租赁、船舶租赁、房屋租赁、租赁业务咨询、实业项目投资等。2013 年度实现营业收入 4,884.24 万元、营业利润 3,283.20 万元、净利润 2,432.13 万元。

3) 浙江香溢元泰典当有限责任公司为公司控股子公司香溢金联控控股子公司,注册资本 20,000 万元,公司直接和间接持有其 82%股份,主要经营典当业务。2013 年实现营业收入 7,081.07 万元、营业利润 3,604.83 万元、净利润 2,692.14 万元。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年,全球经济在波动中逐步复苏,国内形势依然错综复杂,有利条件和不利因素并存。宏观政策上我国政府将加大市场体制改革,促进经济转型升级。从金融形势来看,利率市场化、外汇体制改革的趋势难以阻挡,互联网冲击传统金融的趋势更加明朗。从产业发展来看,整个财富管理行业的产业链不断延伸,中国的财富管理行业正迎来新一轮业务创新的浪潮,为公司进入财富管理提供了机会。为此,我们要抓住机遇,审时度势,敢于担当,求真务实,真抓实干,努力推进各项工作新进展。

### (二) 公司发展战略

公司以类金融为核心主营业务,主要从事担保、租赁、典当、贸易融资、组合融资、融资咨询、投资咨询等业务。

未来,公司将坚持以科学发展为引领,组建财富管理平台,开拓租赁业务、财富管理业务,发展专业化典当业务,协同发展担保业务,优化资源特色发展商贸业务,整合提升传统商贸其他业务,努力成为业内具有一定影响力的类金融控股集团。

### (三) 经营计划

2014 年的主要经营目标为:争取实现营业总收入 12 亿元以上,营业成本控制在 8.5 亿元左右,三项费用控制在 1.5 亿元左右。

为实现 2014 年经营目标,公司将做好以下几方面工作:

#### 1、立足市场,着力加强对形势的研究判断。

一要关注形势变化。要主动关注国内外宏观经济形势、行业发展趋势,要及时重点关注与主营业务息息相关的金融业、房地产业、商贸业等形势的变化,要关注同行经营管理的有效办法。二要加强对外部形势的判断,为开展业务提供支持。

#### 2、巩固提升,着力完善协同、发展、开放的类金融业务平台。

公司将继续本着以客户为先,专业为本的经营宗旨,贯彻稳健经营理念,合理高效配置资源,巩固现有典当、委托等借贷类业务,重点发展财富管理和租赁业务,积极发展特色化、本地化、专业化的典当业务,协同发展担保业务,努力推进类金融业务新发展。

#### 3、开拓创新,着力拓展传统商贸业务的发展空间。

一是发挥优势，推进商业零售可持续发展。要充分发挥地域、文化优势，以文兴商、以文促旅、商旅互动，打造特色化、专业化的商旅文经营。二是整合资源，努力提升其他传统业务的效益。

#### 4、突出重点，着力完善全面风险管理。

一是要进一步树立防范风险的理念，提高全员风险防控的责任意识。要根据业务特点，修订、完善风控体系，抓紧建立适应新业务发展的风控标准、制度和流程，促进新业务规范发展。二要构建合理的奖惩体系，实现责、权、利的有效对等。三要建立一套有效的稽核与审计体系，保障管控的有效落实。四要切实加大风险资产处置的推进力度。

#### 5、优化管控，着力加强企业内部管理。

一是要进一步完善内控体系建设。二要加强业务管控，促进业务健康发展。三要建立健全财务管控体系，完善财务监控职能。四要进一步强化人力资源管理，为企业发展提供人才保障。五要继续推进信息化建设，提高企业管理效能。

#### 6、以人为本，着力打造奋发向上的企业发展氛围。

一是要进一步深化企业文化。进一步提炼和明确在战略转型升级阶段的文化表述，构建与经营、管理相融合的核心文化。并结合经营管理实际，着力构建子文化系统，形成以集团核心文化为统领，以子文化为支撑和依托，有效对接、相互融合的企业文化体系。

二要继续推进企业文化的深植工作。积极创建各类企业文化活动和载体，进一步推进理念宣贯，使员工能自觉地将企业文化融入到实际工作中，形成共同的价值观和行为习惯，营造企业文化建设的良好氛围，实现企业持续健康发展。

### **（四） 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2014 年，公司将科学制定资金计划，完善预算制度，合理调配使用资金，努力降低资金成本，发挥资金杠杆作用，确保资金使用效益最大化。并通过多种渠道筹集资金，满足业务发展，实现股东价值最大化。

### **（五） 可能面对的风险**

公司的类金融业务主要是为中小企业提供融资服务，经营类金融业务能带来较高收益，但鉴于市场的不成熟性、政策的不稳定性和客户的不确定性，各种复杂因素一旦爆发，都会使业务难以避免地发生着一定的风险：

一是政策风险、经济环境风险。宏观经济政策、财政金融政策、行业政策的调整与变化产生的不稳定性，使每个环境中的经济组织都会不同程度上受制于它的变化。

二是市场风险、业务模式风险。类金融行业市场的不成熟，可能会存在的不当竞争；业务模式、经营品种、目标客户的定位不当，则直接影响到业务的潜在风险；类金融业务在项目初期会涉及项目尽职调查、评估测定等因信息不对称而造成的判断风险；在项目进行中可能由于各种意外的事件，造成发生抵质押物、担保人的风险。

三是信用风险、违约风险。这是由于客户未能履行契约中的义务而造成的经济损失。这种违约的原因或由于客户主观违背信用的行为，或由于客观原因无法按约履行。

四是资产风险、流动性风险。公司经营类金融业务，资金部分为自有资金，部分来源于向商业银行融资，如果出现大比例的客户违约或业务损失情况，则可能出现现金流被困，将直接影响公司的收益。

面对上述风险，公司将一如既往的强调风险控制意识，业务与风险控制两手抓，进一步加强和完善类金融业务的风控体系建设，注重风险管理效用。强调风险的动态控制和责任人员主动意识，进一步完善风险预警机制。严格落实类金融业务贷前、贷中、贷后的全面控制，通过多种途径，对客户经营、管理活动进行全面了解、掌控，根据业务实际，不断调整完善相关制度规则，更好地指导业务开展、规范业务行为。

## **三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

### **（一） 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√ 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

**四、 利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

公司现金分红政策符合《公司章程》规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

1、《公司章程》明确的分红政策为：

1)公司的利润分配应重视对投资者的合理回报和有利于公司的长远发展。

2)在年度盈利的情况下，公司可在该年度实施现金分红，也可以进行中期现金分红。

3)公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

4)公司利润分配方式以现金分红为主，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以进行股票股利分红。

5)公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，利润分配预案须经全体董事过半数表决同意、独立董事发表明确意见后，提交公司股东大会审议。股东大会对现金分红方案进行审议时，应充分听取中小股东意见，并及时答复中小股东关心的问题。

6)若年度盈利但因公司经营需要暂不进行现金利润分配的，应当在定期报告中披露原因，详细说明未提出现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途。公司独立董事对此应发表独立意见。

7)公司应当严格执行现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确需对《公司章程》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

8)公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司董事会及管理层严格按照《公司章程》有关规定执行分红政策，努力维护投资者的合法权益。

2、报告期内现金分红实施情况：

2013 年 6 月 21 日，根据公司于 2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年度股东大会决议，2012 年度以公司 2012 年末总股本 454,322,747 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）。根据持股主体和持股期限的不同，扣税后每 10 股派发现金红利分别为 0.475 元、0.450 元、0.40 元元，共计派发股利 22,716,137.35 元。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2013 年		1.20		54,518,729.64	163,385,124.99	33.37
2012 年		0.50		22,716,137.35	111,842,956.05	20.31
2011 年		0.50		22,716,137.35	188,220,945.76	12.07

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

#### 1、开展志愿者活动

为积极履行企业社会责任，参与文明城市创建，为建设和谐社会贡献力量，自公司党工团正式组建成立“香溢融通志愿者服务队”三年来，香溢融通志愿者服务队队员超过 150 人，志愿服务区域为宁波、杭州两地，每年累计服务时间逾 300 小时。2013 年，不定期地在宁波城隍庙区域、杭州西湖景区开展环境卫生巡查、街道帮扶、志愿驿站等活动。宁波区域更是开展了在幼儿园、小学门口的护苗队，帮助学校植树，水灾帮困等活动。以实际行动践行“奉献、友爱、互助、进步”的志愿者精神，使香溢融通志愿者服务队在履行企业社会责任、推进企业文化和加强企业思想政治工作中发挥了作用。香溢融通志愿队更是作为唯一一支企业团队获得海曙区精神文明建设委员会颁发的“最美志愿服务团队”称号，得到了社会各界的广泛认同和赞誉。

#### 2、助学贫困学子

2013 年，继续开展“香溢融通·阳光助学活动”，所募集的款项，定向用于宁波大学阳明学院 2013 年级数名贫困大学新生。根据宁波大学教育发展基金配套经费 1:1 投入，让阳光温暖了更多的寒门学子。

#### 3、保护职工权益、丰富职工生活

公司在保证企业持续稳定发展的同时，同时积极为职工提供不同层次的岗位培训和专业技能培训，适应工作需要，提升干部员工整体素质。公司党工委在报告期内组织了企业文化知识竞赛、演讲比赛等各种寓教于乐的活动，更好的提升员工对企业文化的感知程度。同时，公司每季度出刊的香溢融通内刊，图文并茂，均由公司员工供稿编辑，展示了公司的风貌和员工的才情。

## 六、 其他披露事项

公司选定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露报纸。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	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)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
一、当期发生的诉讼事项									
浙江香溢德旗典当有限责任公司	宁波鑫谷硅业有限公司	颜建平等 2 人、宁波硅普硅业有限公司等 3 公司	民事诉讼	2013 年 7 月, 我司向宁波市江东区人民法院提起诉讼, 要求宁波鑫谷硅业公司归还当金 500 万元以及综合费用、违约金。	500		2013 年 12 月 30 日, 收到宁波市江东区人民法院作出的民事判决书。	2 民事判决书主要内容: 宁波鑫谷硅业有限公司归还当金 500 万元, 并支付违约金等。	
浙江香溢租赁有限责任公司	南通麦之香实业有限公司	曹金年、曹忠芳、曹腾飞	民事裁定	2013 年 7 月 29 日, 公司向如皋市人民法院提出实现担保物权申请, 要求拍卖、变卖抵押物用以偿还 3058 万本金及利息等。	3,058		2013 年 9 月 6 日, 如皋市人民法院出具民事裁定书	民事裁定书主要内容: 支持拍卖被申请人的抵押物用以偿还 3058 万本金以及利息等。	2013 年 9 月 16 日申请强制执行。2014 年 1 月 28 日, 已收到抵押物首期拍卖款 1860 万元。2014 年 2 月 14 日收到 363 万元。
浙江香溢金联有限公司	浙江大宋集团有限公司	浙江诗韵江南房地产开发有限公司; 宋行标、孙和玉、宋美丽、冯光富、甘明亚、冯超; 杭州联合农村合作银行吴山支行	民事诉讼	因大宋集团未按期归还借款, 2013 年 6 月 4 日, 香溢金联向杭州市上城区人民法院提起诉讼, 要求大宋集团归还 3000 万元本金并支付违约金等。	2,000		2013 年 10 月 9 日开庭	2013 年 12 月法院出具判决书: 归还原告香溢担保借款本金 3000 万元, 并支付违约金 1500 万元。	
浙江香溢担保有限公司	浙江大宋集团有限公司	同上	民事诉讼	因大宋集团未按期归还借款, 2013 年 6 月 4 日, 香溢担保向杭州市上城区人民法院提起诉讼, 要求大宋集团归还 2000 万元本金并支付违约金等。	3,000		同上	2013 年 12 月 17 日法院出具判决书: 归还原告香溢金联借款本金 2000 万元, 并支付违约金 1000 万元。	
浙江香溢金联有限公司	绍兴市水产有限责任公司	1、赵铁军 2、宋迪 3、马竞芳 4、陈凤娟 5、绍兴凤盛绣品有限公司 6、绍兴县众祥纺织有限公司	民事诉讼	2013 年 2 月 17 日向宁波中院提起诉讼。	5,000		2013 年 2 月 17 日宁波中院立案受理。9 月 11 日, 宁波中院出具判决书。	宁波中院判决: 绍兴水产向香溢金联归还借款本金 5,000 万元, 支付利息、罚息等。	绍兴越城区法院 9 月下旬, 已启动对抵押物的评估程序。12 月 18 日举行第二次拍卖。
浙江香溢金联有限公司	温岭市环宇房地产开发有限公司		民事诉讼	因温岭环宇房产未按约定交付香溢金联商铺, 2012 年 12 月 31 日, 香溢金联向法院提起诉讼, 要求温岭环宇房产归还我司购房款 1399.9987 万元。	1400		2012 年 12 月 31 日, 法院受理该案件。	2013 年 1 月 4 日法院出具调解书: 温岭环宇房产应归还香溢金联购房款、违约金。	截止 2013 年 3 月 13 日, 本金已全部收回。
二、以前年度尚未结案的诉讼事项进展情况									
香溢融通控股集团股份有限公司	东方巨龙投资发展(杭州)有限公司		民事诉讼	因东方巨龙未按期向我司偿还委托贷款本金、并支付相关利息, 2012 年 9 月 27 日, 我司委托银行向宁波市中级人民法院提起诉讼, 要求东方巨龙归还我司委托贷款本金 5000 万元并支付利息、罚息等。	5,000		2012 年 9 月 27 日, 法院出具了受理案件通知书。2013 年 3 月 22 日, 收到法院民事调解书。	2013 年 3 月 22 日, 收到法院民事调解书, 确认公司委托方平安银行宁波分行与东方巨龙达成的和解协议: 东方巨龙于 2013 年 6 月底前分期归还平安银行宁波分行借款本金 4850 万元及利息。	截止本报告批准日, 共收到 260 万元。
浙江元泰典当有限责任公司	张天林	高登宝集团有限公司、台州市路桥模具基地有限公司等	民事诉讼	因张天林未依约归还当金, 2012 年 6 月 19 日, 元泰典当向杭州下城区人民法院提起诉讼, 要求张天林归还当金 800 万元, 并支付违约金等。	450		2012 年 6 月 19 日, 法院出具受理案件通知书。2013 年 1 月 14 日开庭审理, 2 月 6 日我司收到判决书。7 月 29 日, 与被告签署调解协议。		8 月 27 日已申请强制执行。截止报告期内, 尚有 450 万元未收回。
浙江元泰典当有限责任公司	尤俊杰	浙江恒基贸易有限公司、浙江浙基建筑工程有限公司	民事诉讼	因尤俊杰未依约归还当金, 2012 年 6 月 19 日, 元泰典当向杭州下城区人民法院提起诉讼, 要求尤俊杰归还当金 800 万	800		2012 年 6 月 19 日, 法院出具受理案件通知书。尤俊杰本人已签收副本, 2013 年	2013 年 7 月 10 日开庭, 已胜诉, 现等待判决生效。	尚有本金 718.26 万元未收回。

				元, 并支付违约金等。			1月16日对保证人浙江浙基建筑工程项目管理有限公司进行公告。		
浙江香溢金联有限公司	上海宗浩物资供应有限公司	王卫华	民事诉讼	因宗浩物资公司未按约定交付香溢金联货物, 2012年9月17日, 香溢金联向杭州下城区人民法院提起诉讼, 要求宗浩物资公司归还我司货款1143.73万元并支付违约金。	800		2013年12月26日法院判决: 上海宗浩公司及王卫华赔偿香溢金联货款损失8,000,072.44元。		2014年1月24日, 王卫华提起上诉。
浙江元泰典当有限责任公司	杭州腾腾进出口有限公司	杨益民等5人	民事诉讼	因杭州腾腾进出口公司未依约归还当金, 2012年6月19日, 元泰典当向杭州下城区人民法院提起诉讼, 要求腾腾进出口归还当金600万元, 并支付违约金等。	600		2012年6月19日, 杭州下城区人民法院出具受理案件通知书。2013年5月14日, 下城法院出具判决书。6保证人谢春山提出上诉。9月26日, 中院二审开庭。		报告期内, 资产保全已进行。
香溢融通控股集团股份有限公司	上海星裕置业有限公司	沈永培、顾小英、沈丽青	民事诉讼	因上海星裕未按期向我司支付委托贷款利息, 2011年7月20日, 我司委托深圳发展银行股份有限公司宁波分行向宁波市江东区人民法院就我司委托贷款业务向借款客户提起诉讼, 要求上海星裕归还我司委托贷款本金3700万元并支付利息、罚息等。	3,700		2011年10月31日, 公司收到宁波江东区人民法院民事判决书。主要判决内容: 上海星裕归还深圳发展银行宁波分行借款本金3700万元, 并支付利息、罚息等。		2012年公开拍卖, 两次拍卖流拍。
浙江香溢金联有限公司	杭州富春江电信设备有限公司	杭州天津建材有限公司、浙江富春江控股有限公司、汪成富、汤兔珍	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。富春江电信已进入破产清算, 2012年, 共收到破产清算款241.81万元。	513.84		2009年10月9日, 法院受理该案。2013年4月24日法院出具终审判决。	2013年4月24日 杭州市中级人民法院终审判决, 判令浙江富春江控股有限公司、汪成富归还浙江香溢金联有限公司货款513.84万元; 浙江富春江控股有限公司、汪成富支付违约金及实现债权费用。	已胜诉, 现申请强制执行。
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14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7月28日, 杭州下城区人民法院作出民事调解书: 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。目前被告无可执行财产。	截止本报告批准日, 收到抵押物拍卖分配款10.6万元。执行工作仍在跟进。
浙江香溢德旗典当有限责任公司	隆标集团有限公司	温岭市鑫隆板材有限公司、浙江新水晶电子有限公司、阮建荣	民事诉讼	因隆标集团未按期归还德旗典当1619.86万元当金、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。	48.84		2009年2月18日, 宁波市中级人民法院判决隆标集团返还当金、综合费用, 并支付违约金。	我司已与隆标集团达成《和解协议》, 约定其归还余款, 目前尚未就还款方案达成共识。	2013年12月归还余款488413元, 项目结束。
浙江香溢德旗典当有限责任公司	项文松	宁波信邦汽车贸易有限公司、宁波东本汽车销售服务有限公司、宁波恒源世佳国际贸易有限公司	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。	330		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, 我司胜诉, 并于8月10日生效, 9月27日申请执行。	目前被告无可执行财产。
浙江香溢元泰典当有限责任公司	浙江森阳家用纺织品有限公司	浙江创力纺织品有限公司、杭州富蒂纺织科技有限公司、姚从政	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日向杭州下城区人民法院提起诉讼。	100.87		2008年12月24日, 法院受理该案。2012年2月21日我对余杭区人民法院处置机器设备所得款项121万元的分配方案不服, 向余杭法院提出异议。余杭法院尚未明确最终分配方案。	森阳家纺部分资产已拍卖, 其名下资产拍卖后的普通债权清偿率10%。	2013年12月25日收到20万元执行款。截止本报告批准日, 尚有本金100.87万元未收回。
浙江香溢担保有限公司	杭州现代联合投资有限公司。	现代联合控股集团、章鹏飞	民事诉讼	2011年9月7日, 因杭州现代联合未归还借款, 香溢担保向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼, 要求杭州现代联合归还	4,641.88		2011年12月31日, 公司收到浙江省杭州市中级人民法院民事判决书。主要判决		2012年3月5日, 香溢担保向法院申请强制执行。2012年收到执行款38.12万元。

				尚未归还的借款本金 5080 万元(其中已付定金 400 万元)并支付利息、违约金。现代联合控股集团、章鹏飞承担连带清偿责任;建行吴山支行履行协助香溢担保收回借款义务。			内容:现代联合投资公司应归还香溢担保借款本金 4680 万元,并支付利息、罚息等。目前,案件移交江干区法院进入执行阶段。		
香溢融通控股集团股份有限公司	杭州京庐实业有限公司	苏州京庐房地产开发有限公司、姚小林、黄红芳、姚必峰	民事诉讼	因杭州京庐实业有限公司未按期向我司支付委托贷款利息,2012 年 5 月 14 日,我司委托银行向宁波市江东区人民法院提起诉讼,要求京庐实业归还我司委托贷款本金 3500 万元并支付利息、罚息等。	3,500		2012 年 5 月 17 日,收到法院出具的受理案件通知书。2012 年 5 月 17 日,相关被告诉讼保全已进行。	2012 年 8 月 20 日,收到法院判决书,主要内容:原《委托贷款合同》解除;京庐实业应归还宁波银行灵桥支行借款本金 3500 万元,并支付利息、罚息等。	截止 2014 年 3 月 19 日收回全部本金并相关利息。本案结束。

注:其余数额相对较小诉讼事项,详见会计报告附注八、或有事项(二)诉讼事项。

## 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

## 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√ 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施进展或变化的事项

√ 不适用

3、临时公告未披露事项

详见合并财务报告会计附注:七、关联方关系及交易(二)关联方交易情况

4、签署重要关联交易合同情况

2013 年 4 月 23 日,公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于公司 2013 年度日常关联交易计划的议案》,同意公司在 2200 万元额度内,向浙江中烟工业有限责任公司提供终端服务。

2013 年 7 月 12 日,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—杭州香溢信息咨询服务有限公司,与公司股东—浙江中烟工业有限责任公司签订服务合同。香溢信息咨询作为浙江中烟工业公司烟草品牌在浙江市场的终端服务商,为浙江中烟工业公司提供终端服务。双方同意以工作量、工作成本等为基础核定终端服务费用,合同总额 778.50 万元,服务期限自合同签订之日起至 2013 年 12 月 31 日。香溢信息咨询与浙江中烟工业公司发生的该项关联交易,由交易双方根据市场情况,本着平等自愿、协商一致的原则确定。

2013 年 12 月 30 日,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—杭州香溢信息咨询服务有限公司,与公司股东—浙江中烟工业有限责任公司签订服务合同。香溢信息咨询作为浙江中烟工业公司烟草品牌在浙江市场的终端服务商,为浙江中烟工业公司提供终端服务工作,帮助浙江中烟公司完成对浙江市场的市场拓展。双方同意以合同约定工作量、由此产生的工作成本等为基础提供终端服务费用,合同总额 1550 万元,服务期限一年。香溢信息咨询与浙江中烟工业公司发生的该项关联交易,由交易双方根据市场情况,本着平等自愿、协商一致的原则确定。

2013 年终端客户维护费用实际发生 1539.58 万元,未超出公司 2012 年度股东大会批准的计划额度。

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易**

√ 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

√ 不适用

**(四) 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			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
浙江烟草投资管理有限责任公司	控股股东				15,000,000.00		15,000,000.00
浙江香溢控股有限公司	控股股东	460,000.00		460,000.00			
浙江省烟草公司杭州市公司	股东的子公司				1,478.40		1,478.40
浙江省烟草公司宁波市公司	股东的子公司	2,075,000.00					
浙江省烟草公司湖州市公司	股东的子公司				9,081.60		9,081.60
浙江省烟草公司绍兴市公司	股东的子公司				2,027.52		2,027.52
浙江省烟草公司台州市公司	股东的子公司		121,260.00	1,010.00	1,774.08		1,774.08
浙江省烟草公司衢州市公司	股东的子公司				8,025.60		8,025.60
浙江省烟草公司温州市公司	股东的子公司		129,020.00	4,250.00			
浙江省烟草公司丽水市公司	股东的子公司						
浙江省烟草公司嘉兴市公司	股东的子公司						
杭州香溢大酒店股份有限公司	股东的子公司				796,489.20		796,489.20
浙江中烟工业有限责任公司	参股股东	6,666.80	18,276,287.74	3,451,947.00	1,429,759.52		
合计		2,541,666.80	18,526,567.74	3,917,207.00	17,248,635.92		15,818,876.40

**七、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

本报告期公司除控股子公司浙江香溢租赁有限责任公司租赁业务外，无为公司带来利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

**(二) 担保情况**

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									15000.00（注 3）				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									0（注 3）				
公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	88000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	85156.76
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	85156.76
担保总额占公司净资产的比例 (%)	51.25
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	1734.50 (注 2)
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)	2078.53
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3813.03

注: 1、报告期公司对控股子公司及控股子公司下属公司担保发生额 88000 万元 (其中贷款担保 8000 万元、最高额保证担保 80000 万元)。报告期末担保余额为 85156.76 万元 (其中贷款担保余额 5000 万元、最高额保证担保余额 80156.76 万元), 占公司上一年度净资产 166156.46 万元的 51.25%。以上额度未超出 2012 年度股东大会及 2013 年第一次临时股东大会批准的担保额度。

2、报告期末为股东提供担保余额 1734.50 万元, 系公司控股子公司浙江香溢担保有限公司为公司股东中天发展控股集团有限公司下属公司提供的履约担保, 该业务列入公司 2012 年度关联交易计划额度, 已经公司年度股东大会审议通过。

3、2013 年 7 月 5 日, 公司七届临时董事会同意公司控股子公司上饶大红鹰置业有限公司 (以下简称: 大红鹰置业) 以其拥有的部分土地使用权, 为上饶市中大物业发展有限公司 (以下简称: 中大物业) 向上饶银行股份有限公司恒源支行贷款 15000 万元提供抵押担保。截止 2013 年 8 月 30 日, 公司所持大红鹰置业股权已全部转让给中大物业, 大红鹰置业工商变更手续已完成, 我司不再持有大红鹰置业股权, 大红鹰置业担保行为与我司不再有法律关系。

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

√ 不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
现聘任	
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	45 万元
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	15 万元

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

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。

## 十一、其他重大事项的说明

1、根据公司贷款类资产分类标准和计提减值准备相关规定, 本期计提贷款损失准备 4534.52 万元。

## 十二、期后事项

1、2013 年 11 月 15 日, 公司七届临时董事会同意转让公司控股子公司浙江香溢金联有限公司持有的浙江香溢保险经纪公司 100% 股权, 评估基准日为 2013 年 9 月 30 日, 转让价格应不低于评估价值 1312.20 万元。2014 年 1 月 27 日, 该股权经公告挂牌, 以协议方式转让, 转让价 1316.23 万元, 受让方为宁波江东树德教育咨询有限公司。

2、2014 年 1 月 21 日，公司七届董事会临时会议同意公司投资 3 亿元人民币设立全资子公司--香溢融通(浙江)投资有限公司，2014 年 2 月 18 日，该公司首期出资 9000 万元，并完成工商登记手续。

3、2012 年 12 月 21 日，公司七届临时董事会审议通过《关于参股浙江海峡香溢融资租赁有限公司（筹）的议案》，公司拟与舟山海峡轮渡集团有限公司等公司共同出资组建浙江海峡香溢融资租赁有限公司（筹），该公司注册资本 2 亿元，公司出资 6,000 万元，占该公司注册资本的 30%。董事会同意在该融资公司设立后整体托管我司经营管理。截止 2014 年 3 月 11 日，拟设立的融资租赁公司仍未取得相关主管行政机关的行政许可（审批），鉴此，经公司与舟山海峡轮渡集团有限公司等公司协商，一致同意终止融资租赁有限公司的筹备，并终止相关托管事宜。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股	454,322,747	100.00						454,322,747	100.00
1、人民币普通股	454,322,747	100.00						454,322,747	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	454,322,747	100.00						454,322,747	100.00

##### 2、 股份变动情况说明

报告期内，本公司无股份变动情况。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司无限售股份。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数(户)	59934	年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	58165
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	12.04	54,710,381	0	0	无
浙江香溢控股有限公司	国有法人	9.91	45,000,000	0	0	无
中天发展控股集团有限公司	境内非国有法人	5.98	27,185,691	21,916,066	0	无
浙江中烟工业有限责任公司	国有法人	2.97	13,500,000	0	0	无
宁波市郡庙企业总公司	其他	2.76	12,546,841	0	0	质押 12,546,841
宁波大红鹰投资有限公司	其他	1.20	5,460,000	0	0	无
浙江国信控股集团有限责任公司	其他	0.73	3,327,138	0	0	无
陈金良	境内自然人	0.36	1,641,400	1,641,400	0	无
中海信托股份有限公司—浦江之星 157 号集合资金信托	其他	0.27	1,218,001	1,218,001	0	无
宁波日报报业集团有限公司	其他	0.25	1,126,125	0	0	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	54,710,381		人民币普通股			
浙江香溢控股有限公司	45,000,000		人民币普通股			
中天发展控股集团有限公司	27,185,691		人民币普通股			
浙江中烟工业有限责任公司	13,500,000		人民币普通股			
宁波市郡庙企业总公司	12,546,841		人民币普通股			
宁波大红鹰投资有限公司	5,460,000		人民币普通股			
浙江国信控股集团有限责任公司	3,327,138		人民币普通股			
陈金良	1,641,400		人民币普通股			
中海信托股份有限公司—浦江之星 157 号集合资金信托	1,218,001		人民币普通股			
宁波日报报业集团有限公司	1,126,125		人民币普通股			
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中国烟草总公司浙江省公司全资子公司；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。					

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、 法人

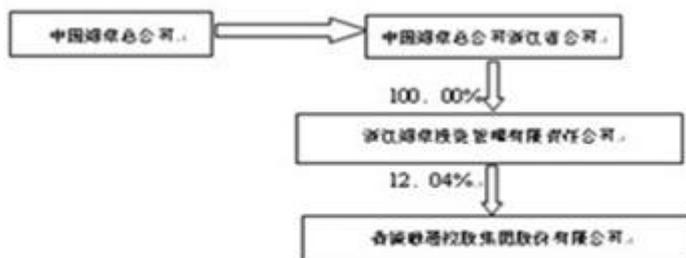
单位：万元 币种：人民币

名称	浙江烟草投资管理有限责任公司
单位负责人或法定代表人	孙建华
成立日期	2007 年 5 月 25 日
组织机构代码	66286221-6
注册资本	180,714.6778
主要经营业务	投资管理、实业投资，酒店管理，经营进出口业务。
经营成果	2013 年营业收入 11994.26 万元、利润总额 15017.99 万元。
财务状况	2013 年年末资产总额 344827.03 万元，归属母公司所有者权益 325277.12 万元。
现金流和未来发展策略	2013 年现金流良好，未来仍延续目前的经营发展战略，做大做强现有的经营业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

##### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为中国烟草总公司浙江省公司，该公司成立于 1984 年 3 月 29 日，组织机构代码 14291238-X，注册资本 6,786 万元，法定代表人邱萍，主要从事卷烟经营业务；经营进出口业务、资产管理、经营管理。该公司实力雄厚，具有良好的经营状况和现金流，2013 年各项经营业绩均取得稳步增长。

### （三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
孙建华	董事长	男	56	2011年9月16日	2014年4月26日	0	0	0		0	50.7
邱樟海	董事、总经理	男	49	2013年4月23日	2014年4月26日	0	0	0		155.8	0
宋建国	董事、总经理(离任)	男	56	2012年3月27日	2013年3月28日	0	0	0		42.9	0
陈健胜	董事、副总经理	男	55	2011年4月26日	2014年4月26日	0	0	0		187.3	0
楼永良	董事	男	59	2011年4月26日	2014年4月26日	0	0	0		0	182
杨旭岑	董事	男	49	2011年4月26日	2014年4月26日	0	0	0		0	50
祝宁	董事	男	28	2011年4月26日	2014年4月26日	0	0	0		0	0
郑勇军	独立董事	男	48	2011年4月26日	2014年4月26日	0	0	0		5	0
黄康熙	独立董事	女	51	2011年4月26日	2014年4月26日	0	0	0		5	0
冯晓	独立董事	女	44	2011年4月26日	2014年4月26日	0	0	0		5	0
陈燕	监事会主席	女	48	2013年3月28日	2014年4月26日	0	0			0	0
张坤堂	监事会主席(离任)	男	59	2011年9月16日	2013年3月28日	0	0	0		0	0
曹丽萍	监事	女	48	2011年4月26日	2014年4月26日	0	0	0		0	34.5
韦斌	监事	男	39	2011年4月26日	2014年4月26日	0	0	0		0	50
包展伟	监事	男	54	2011年4月26日	2014年4月26日	62,500	62,500	0		30	0
刘正线	监事	男	45	2011年4月26日	2014年4月26日	62,500	62,500	0		79.9	0
沈成德	副总经理兼总会计师	男	50	2011年4月26日	2014年4月26日	225,000	225,000	0		165.3	0
陈志华	副总经理	男	51	2011年4月26日	2014年4月26日	112,500	84,375	0		161.7	0
王鹤群	副总经理	男	48	2011年	2014年4	0	0	0		115.5	0

				4月26日	月26日						
夏卫东	总稽核师兼财务管理部经理	女	46	2011年4月26日	2014年4月26日	0	0	0		137.7	0
林蔚晴	董事会秘书	女	45	2011年4月26日	2014年4月26日	112,500	112,500	0		98.5	0
合计						575,000	546,875			1189.6	367.2

孙建华：2008年以来，任中国烟草总公司浙江省公司审计处处长，香溢融通控股集团投资股份有限公司第六届监事会主席等职，现任浙江烟草投资管理有限责任公司总经理、浙江香溢控股有限公司总经理，香溢融通控股集团投资股份有限公司董事长。

邱樟海：2008年以来，任金华烟草专卖局、浙江省烟草公司金华市公司书记、局长、经理，现任香溢融通控股集团投资股份有限公司董事、总经理。

宋建国：2008年以来，任舟山烟草专卖局、浙江省烟草公司舟山市公司副局长、纪检组长，2012年3月至2013年3月，任香溢融通控股集团投资股份有限公司董事、总经理。

陈健胜：2008年以来，任香溢融通控股集团投资股份有限公司董事、副总经理。

楼永良：2008年以来，任中天建设集团有限公司董事长兼总裁等职。现任中天发展控股集团有限公司董事长。

杨旭岑：2008年以来，任浙江中烟工业有限责任公司投资管理部副主任、主任。

祝宁：2008年以来，历任宁波韵升控股集团有限公司财务部主办会计、经理助理，宁波市郡庙企业总公司财务部经理等职，现任宁波市郡庙企业总公司法人代表。

郑勇军：2008年以来，任教育部人文社科重点研究基地浙江工商大学现代商贸研究中心常务副主任、主任。兼任浙江省政协经济委员会副主任，杭州市、台州市、嘉兴市等政府咨询委员会委员。

黄康熙：2008年以来，任浙江天册律师事务所合伙人，2013年以来任全国政协委员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。

冯晓：2008年以来，任浙江财经大学硕士生导师，会计学教授。

张坤堂：2008年以来，任中国烟草总公司浙江省公司财务处处长、中国烟草总公司浙江省公司审计处处长、浙江烟草投资管理有限责任公司监事会主席，香溢融通控股集团投资股份有限公司第七届监事会主席。2013年3月辞去香溢融通控股集团投资股份有限公司监事会主席职务。

陈燕：2008年以来，任浙江省烟草专卖局、中国烟草总公司浙江省公司审计处副处长、处长等职，现任浙江省烟草专卖局、中国烟草总公司浙江省公司审计处处长。

曹丽萍：2008年以来，任浙江烟草投资管理有限责任公司、浙江香溢控股有限公司财务审计部副经理、经理等职，现任浙江烟草投资管理有限责任公司、浙江香溢控股有限公司财务管理部经理。

韦斌：2008年以来，任浙江中天房地产集团有限公司财务部总经理助理，现任中天发展控股集团有限公司投资部总经理助理。

包展伟：2008年以来，任香溢融通控股集团投资股份有限公司商贸管理总部常务副总经理。

刘正线：2008年以来，任香溢融通控股集团投资股份有限公司投资管理部经理、经营管理部经理，现任公司总经理助理兼经营管理部经理。

沈成德：2008年以来，任香溢融通控股集团投资股份有限公司副总经理兼总会计师。

陈志华：2008年以来，任香溢融通控股集团投资股份有限公司副总经理兼商贸管理总部总经理，现任香溢融通控股集团投资股份有限公司副总经理。

王鹤群：2008年以来，历任浙江香溢金联有限公司总经理，浙江元泰典当有限责任公司总经理、董事长，浙江香溢德旗典当有限公司总经理、董事长，香溢融通控股集团投资股份有限公司副总经等职。现任香溢融通控股集团投资股份有限公司副总经理，兼任浙江省典当行业协会会长、浙江省供应链协会副会长。

夏卫东：2008年以来，任香溢融通控股集团投资股份有限公司计划财务部经理兼浙江香溢金联有限公司总稽核、公司典当管理总部总稽核，现任香溢融通控股集团投资股份有限公司总稽核师兼财务管理部经理。

林蔚晴：2008年以来，任香溢融通控股集团投资股份有限公司公司董事会秘书。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙建华	浙江烟草投资管理有限责任公司	浙江烟草投资管理有限责任公司总经理、浙江香溢控股有限公司总经理	2011年7月26日	
楼永良	中天发展控股集团有限公司	董事长	2006年12月1日	
杨旭岑	浙江中烟工业有限责任公司	投资管理部主任	2006年9月1日	
祝宁	宁波市郡庙企业总公司	法人代表	2010年12月1日	

陈燕	浙江烟草投资管理有限责任公司	审计处处长	2013年3月28日	
张坤堂	浙江烟草投资管理有限责任公司	监事会主席	2011年8月1日	2013年3月27日
曹丽萍	浙江烟草投资管理有限责任公司	财务管理部经理	2004年11月1日	
韦斌	中天发展控股集团有限公司	投资事业部总经理助理	2011年3月1日	

## (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑勇军	浙江工商大学现代商贸研究中心	主任	2005年3月1日	
黄康熙	浙江天册律师事务所	管理合伙人	2003年9月1日	
冯晓	浙江财经大学	会计学教授	1991年7月1日	

## 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定；公司高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司治理细则有关规定，经公司董事会薪酬与考核委员会审核报公司董事会审议决议。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。

## 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
宋建国	董事、总经理、党委书记	离任	工作变动
邱樟海	董事、总经理、党委书记	聘任	工作变动
张坤堂	监事会主席	离任	年龄原因
陈燕	监事会主席	聘任	工作变动

## 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变化。

## 六、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职工的数量	211
主要子公司在职工的数量	231
在职工的数量合计	442
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	204
技术人员	98
财务人员	41
行政人员	99
合计	442
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	26
本科	101
大专	100
中专及高中	95
初中及以下	120

合计	442
----	-----

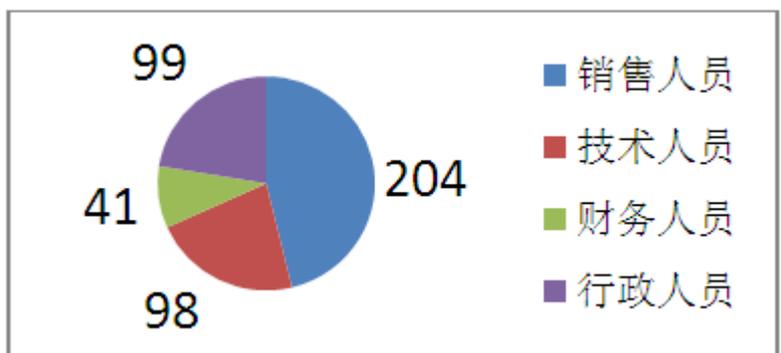
**(二) 薪酬政策**

公司遵循以行业劳动力价格为导向，按劳分配、以岗定薪、按绩取薪和效率优先、兼顾公平的原则，采用浮动年薪制形式，确定薪酬水平和工资总额。薪酬政策既考虑公司的人力资源成本，又做到能吸引人才、留住人才，激励人才的作用。

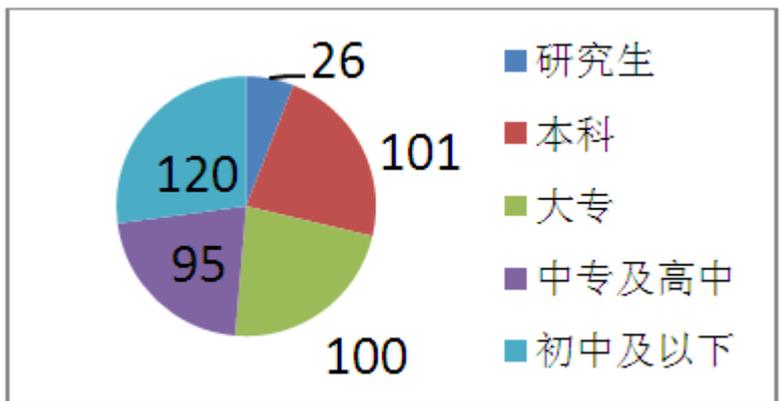
**(三) 培训计划**

公司鼓励员工参加与本职工作相关的各项培训，以提高员工的工作能力、工作效率。2013 年度公司积极的推进培训工作的开展，采用内部培训与外部培训相结合的方式，就企业内控制度建设、类金融业务风险管理、财务制度、信息披露、人力资源管理、安全生产、企业文化等方面展开相关培训，并对培训效果形成评估报告并反馈。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定、制度，规范公司运作，公司法人治理结构进一步完善。

##### 1、关于股东和股东大会

公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。报告期内，公司召开了 2012 年度股东大会、2013 年第一次临时股东大会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会会议事规则》等相关规定召集、召开股东大会，认真解答股东提问，按规范要求邀请律师对股东大会大会现场见证，并出具了法律意见书，切实维护上市公司和股东的合法权益。

##### 2、关于控股股东与上市公司

公司的控股股东通过股东大会依法行使股东权利，不干涉公司日常生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开、保持独立。

##### 3、关于董事和董事会

公司董事能够忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会严格按照《公司章程》等国家法律法规的规定履行职责，对公司重大事项作出决策。公司有独立董事 3 人，占董事总数 1/3，其中 1 名为会计专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。

报告期内，在公司董事会下设的战略与投资委员会、预算与审计委员会和薪酬与考核委员会严格按照董事会三个专业委员会工作制度履行职责。对公司重大事项认真研究，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。

公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，监事会对公司依法运作进行监督、对公司财务制度和财务状况进行检查、对公司关联交易情况进行监督。

##### 5、关于利益相关者

公司能够充分尊重银行、客户、员工及其他利益相关者的合法权益，注重构建良好的沟通渠道，共同推进公司持续、稳定、健康发展。

##### 6、关于信息披露和投资者关系

按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》、《贷款类资产报告制度》等规定，董事会秘书负责公司信息披露工作，依法严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

公司董事会秘书负责组织接待投资者来访和咨询，回答投资者关于公司经营、企业发展、公司治理、重大事项等情况的问询，并认真听取了投资者的意见和建议。2013 年 11 月 21 日，公司主要领导参加宁波证监局等组织宁波辖区上市公司网上接待日活动，与广大投资者就公司的发展，进行了深入的沟通。

##### 7、关于内控制度建设和风险控制管理

报告期内，为进一步完善公司治理结构，加强内控建设，继 2012 年公司内控制度全面修订完善的基础上，公司修订了《类金融业务审批管理办法》、《类金融风险资产处置进展情况汇报、通报暂行规定》、《类金融业务审核管理办法》等多项制度规范，并切实加以实施。同时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，公司内控制度建设进一步完善、类金融业务的风险控制能力得到提升。

#### (二) 内幕知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》相关要求，根据相关重大事项及需保密事项的进展情况，建立内幕信息知情人档案，并督促相关知情人员签署《内幕信息知情人登记表》，做好定期报告等内幕信息保密工作。

公司法人治理是一项长期、持续的工作，公司将按照监管部门发布的法律法规的要求，继续深化公司治理，及时修订公司治理制度，根据国家有关部门颁布的内部控制基本规范及指引要求精神，不断完善公

司内部管理制度，切实提高公司规范运作水平，维护公司和广大股东的合法权益，建立提高公司治理水平的长效机制，促进公司快速健康发展。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2012 年度股东大会	2013 年 4 月 23 日	1、《公司 2012 年度董事会工作报告》2、《公司 2012 年度监事会工作报告》3、《公司 2012 年度财务报告》4、《关于公司 2012 年度利润分配的议案》5、《公司 2012 年年度报告及摘要》6、《关于聘任公司 2013 年度审计机构的议案》7、《关于修改公司章程相关条款的议案》； 8、《关于公司 2013 年度日常关联交易计划的议案》9、《关于香溢担保公司 2013 年度担保计划的议案》10、《关于为香溢担保公司 2013 年工程保函担保业务提供最高额保证担保的议案》11、《关于调整公司第七届董事会部分成员的议案》12、《关于调整公司第七届监事会部分成员的议案》	审议并表决通过全部议案	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 4 月 24 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 11 月 18 日	1、《关于修改公司章程的议案》2、《关于公司 2013 年度担保计划的议案》	审议并表决通过全部议案	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 11 月 19 日

1、公司 2012 年度股东大会于 2013 年 4 月 23 日在宁波召开，出席会议股东及股东代表人 12 名，代表股份 17663.4249 万股，占公司股份总数的 38.65%。会议采取现场投票与网络投票相结合的方式召开并表决。与会全体股东经审议，表决通过了 12 项议案。

2、2013 年第一次临时股东大会于 2013 年 11 月 18 日在宁波召开，出席会议股东及股东代表人 11 名，代表股份 15894.9788 万股，占公司股份总数的 34.99%。经全体与会股东认真审议，以现场记名投票表决方式，审议并表决通过了 2 项议案。

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙建华	否	10	10	8	0	0	否	1
邱樟海	否	9	9	8	0	0	否	1
宋建国（离任）	否	2	2	1	0	0	否	0
陈健胜	否	10	10	8	0	0	否	2
楼永良	否	10	10	8	0	0	否	1
杨旭岑	否	10	10	8	0	0	否	1
祝宁	否	10	10	8	0	0	否	2
郑勇军	是	10	9	8	1	0	否	2
黄康熙	是	10	10	8	0	0	否	2
冯晓	是	10	10	8	0	0	否	2
年内召开董事会会议次数		10						
其中：现场会议次数		2						
通讯方式召开会议次数		8						
现场结合通讯方式召开会议次数		0						

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，不存在独立董事对公司有关事项提出异议的情况。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司审计与预算委员会在 2014 年 1 月 16 日与公司年审会计师就审计计划内容进行沟通时,提出:1、希望会计师除了关注资金收益,还要关注资金成本。在测算减值准备时,应根据以前历史数据,判断会计估计的准确性。2、企业要重视内控建设,在审计过程中要加强判断。3、对于类金融业务的内部管理需进一步细化工作流程。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对公司报告期内的监督事项无异议。

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员实行年薪制，公司董事会根据公司经营成果及指标的完成情况，对高级管理人员的表现和履行职责情况进行考核与奖罚。

2013 年度，公司高级管理人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理办法的规定，未发现违反公司薪酬管理办法的情况。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）公司董事会对内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司已按照财政部、审计署、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《企业内部控制配套指引》等法律法规的要求，于2012年逐步建立健全内部控制体系，公司董事会设立有预算审计委员会，公司设立有专门的风险控制领导小组，下设直接的风险管理部门和稽核审计部门。2013年，公司在进一步完善修订公司制度的前提下，进一步强化了风险管理的职能，通过定期或不定期检查和监督内部控制制度的运行情况，确保公司内部控制制度的有效实施，确保公司的规范运作和健康发展。公司根据2013年内控运行情况编制了《香溢融通控股集团股份有限公司2013年度内部控制评价报告》（详见上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>）。

#### （二）公司内部控制制度的建设情况

##### 1、内部控制制度修订和健全情况

2013年公司积极推进开展内控规范体系的建设和完善，围绕内控规范体系建设开展宣传和培训工作。报告期内，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》，及证券监管部门相关要求，结合公司自身实际情况，在公司内控小组领导、协调下，公司对部分制度再次进行修订，主要涉及风险控制、业务审核等方面。

公司风险管理部门、稽核审计部门汇总分析公司内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，修正疏漏之处。公司倡导全员熟悉掌握内部控制规范体系、业务流程，使得公司逐步建立完善了一套与管理模式相适应的内部控制体系，公司各项业务控制进行了规范，公司内部控制体系有效运行。

##### 2、内部控制检查监督部门的设置情况

公司监事会对建立与实施内部控制进行监督，公司董事会预算与审计委员会审核公司内部控制评价报告，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司稽核审计部为内部控制评价归口管理部门，组织实施内部控制评价工作，同时对内部控制运行中存在的问题提出意见和建议并监督整改。

#### （三）公司内部控制评价报告结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

#### （四）公司监事会对《内部控制评价报告》的意见

监事会认为：公司建立的内部控制体系符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷或重要缺陷，公司内部控制评价报告客观真实地反映了公司2013年度的内部控制情况。

#### （五）公司内部控制审计情况

中汇会计师事务所对公司2013年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见。认为公司于2013年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《公司2013年度内控审计报告》详见上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>）。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，中汇会计师事务所为我司出具了标准无保留意见财务报告内部控制审计报告。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制订了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报告

### （一）审计报告

## 审计报告

中汇会审[2014]0508号

香溢融通控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的香溢融通控股集团股份有限公司(以下简称香溢融通公司)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是香溢融通公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,香溢融通公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了香溢融通公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:高峰

中国·杭州

中国注册会计师:王启超

报告日期:2014年3月27日

## （二）财务报表（附后）

## （三）合并财务报告会计附注

### 一、公司基本情况

香溢融通控股集团股份有限公司(以下简称公司或本公司, 原名为宁波大红鹰实业投资股份有限公司, 2008年5月23日变更为现名)。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业股票的复审意见书》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15,803.7722万元。

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17,514.6814万元。该股本总额业经大华会计师事务所有限公司出具的华业字(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900万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

3,134.445 万股，占总股本的 17.90%，仍为本公司的第一大股东；宁波卷烟厂(现浙江中烟工业有限责任公司)持有本公司股份 900 万股，占总股本的 5.14%，成为本公司的第二大股东。

根据 2003 年第一次临时股东大会决议，本公司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。该股本总额业经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字(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 15,394.322 万股为基数，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 股的对价安排。变更后的股本由 26,272.0222 万元增至 36,432.2747 万元。

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 45,432.2747 万元。该股本总额业经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字(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 4,701.6675 万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 4,701.6675 万股，占本公司股本的 10.35%。

2010 年 3 月 10 日，经中国烟草总公司中烟办[2010]36 号文关于《中国烟草总公司关于杭州市公司等七家企业转让所持上市公司股权事项的批复》同意，将浙江烟草公司宁波市公司所持本公司股份 515.25 万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 5,216.9175 万股，占本公司股本的 11.48%；同时，该文件同意将浙江省烟草公司绍兴市公司所持本公司股份 254.1206 万股无偿划转给浙江烟草投资管理有限责任公司，本公司于 2011 年 11 月 9 日完成过户，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 5,471.0381 万股，占本公司股本的 12.04%。

本公司经营范围：：一般经营项目：实业投资及咨询；纺织、服装及日用品、金属、建材、化工产品、机械设备、五金交电、照相器材、文体办公用品、电子产品、通信设备、通讯器材、工艺品、土产畜产品的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除

外；计算机软件开发；金银饰品、珠宝玉器的零售、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；眼镜销售；机械设备、仪器仪表的租赁。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）许可经营项目：预包装食品兼散装食品、酒类的零售；小吃店（不含凉菜，不含裱花蛋糕）；乙类非处方药：（中成药，化学药制剂，抗生素制剂，生化药品，生物制品）；中药材（饮片）的零售（以上经营项目限分支机构在许可证有效期限内经营）；卷烟、雪茄烟的零售；煤炭批发（在许可证有效期限内经营）。

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司第一大股东为浙江烟草投资管理有限责任公司，该公司持有本公司股权为 5,471.0381 万股，持股比例为 12.04%。

本财务报告已于 2014 年 3 月 27 日经公司第七届董事会第十四次会议批准。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，公司以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。公司在持有被投资单位的部分股权后，通过增加持股比例等达到对被投资单位形成控制的，分别将每一单项交易的成本与该交易发生时享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉(或计入损益的金额)。达到企业合并时应确认的商誉(或计入损益的金额)为每一单项交易中应确认的商誉(或应予确认损益的金额)之和。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与与其相关的其他综合收益转为投资收益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七) 现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(八) 外币业务折算**

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

#### **(九) 金融工具的确认和计量**

##### **1. 金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

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

##### **2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，

按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

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

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

##### (1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### (2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1) 发行方或债务人发生了严重财务困难；2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5) 因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9) 其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>期末单项金额 1,500 万元(含 1,500 万元)以上的款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。</p>

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
半年以内	0	0
半年—1 年(含 1 年, 下同)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

**(十一) 存货的确认和计量**

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出一般存货采用月末一次加权平均法，发出黄金等贵金属采用先进先出法计价。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. 存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## (十二) 发放贷款及垫款

### 1. 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项金额重大判断依据或金额标准	期末同一法人或自然人的单项金额占期末发放贷款及垫款余额 10%及以上的。
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的计提方法	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计提贷款损失准备。

### 2. 按组合计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

组合确定的依据及贷款损失准备的计提方法

正常业务组合	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发放贷款及垫款。
按组合计提贷款损失准备的计提方法	按发放贷款及垫款余额的 1%计提。

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

<p>单项计提贷款损失准备的理由</p>	<p>发放贷款及垫款的未来现金流量现值与以逾期状态为信用风险特征的发放贷款及垫款组合的未来现金流量现值存在显著差异，具体包括偿还能力出现问题、到期三个月内未能及时收回的发放贷款及垫款。</p>
<p>贷款损失准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。</p>

### (十三) 长期股权投资的确认和计量

#### 1. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

#### 2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3) 采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益应予以抵销。

(4) 公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

## (十四) 投资性房地产的确认和计量

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按单项资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十五) 固定资产的确认和计量

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

#### 3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。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：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-45	4-5	4.80-2.11
专用设备	5-10	4-5	19.20-9.50
运输工具	5-14	4-5	19.20-6.79
通用设备	8-20	4-5	12.00-4.75
其他设备	5-15	4-5	19.20-6.33

#### 4. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(十六) 在建工程的确认和计量**

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(十七) 借款费用的确认和计量**

##### **1. 借款费用资本化的确认原则**

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

##### **2. 借款费用资本化期间**

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### **3. 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂

时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。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。

## （十八）无形资产的确认和计量

### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### 3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4. 内部研究开发项目支出的确认和计量

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **(十九) 长期待摊费用的确认和摊销**

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

#### **(二十) 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。

#### **(二十一) 预计负债的确认和计量**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据

表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十二) 收入确认原则

### 1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，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

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

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收入。

## (二十三) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1) 能够满足政府补助所附条件；(2) 能够收到政府

补助。

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

3. 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。

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### **(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量**

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

5. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十五）租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

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

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

**(二十六) 主要会计政策和会计估计变更说明****1. 会计政策变更**

本期公司无会计政策变更事项。

**2. 会计估计变更说明**

本期公司无会计估计变更事项。

**(二十七) 前期差错更正说明**

本期公司无重要前期差错更正事项。

**三、税项**

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、13%等
消费税	金银饰品营业收入	5%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

**四、企业合并及合并财务报表**

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

**(一) 子(孙)公司情况****1. 通过设立或投资等方式取得的子(孙)公司**

子(孙)公司全称	子(孙)公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
浙江香溢金联有限公司	直接控股	浙江省宁波市	国内贸易	10,000.00	许可经营项目：预包装食品兼散装食品、酒类批发；第3类 易燃液体(低闪点液体、中闪点液体、高闪点液体)第4类 易燃固体、自燃物品和遇湿易燃物品 第6类 毒害品和感染性物品(毒害品) 第8类 腐蚀品(酸性腐蚀品、碱性腐蚀品、其他腐蚀品)的批发(在许可证有效期内经营) 一般经营项目：机械设备、五金交电及电子产品，日用品，文化用品，办公家具，工艺品，农产品，矿产品、建筑及化工产品的批发、零售；实业项目投资及咨询；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物或技术除外。(除上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)
浙江香溢元泰典当有限责任公司	直接及间接控股	浙江省杭州市	典当	20,000.00	许可经营项目：动产质押典当业务；财产权利质押典当业务；房地产(外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房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；商务部依法批准的其他典当业务(有效期至2015年3月22日)。
浙江香溢保险经纪有限公司	间接控股	浙江省宁波市	保险经纪	1,000.00	许可经营项目：在全国区域内(港、澳、台除外)为投保人拟定投保方案、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(在许可证有效期内经营)。
浙江香溢德旗典当有限责任公司	直接及间接控股	浙江省奉化市	典当	4,900.00	动产质押典当业务；财产权利质押典当业务；房地产(外省、自治区、直辖市的房地产或未取得商品房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；商务部主管部门依法批准的其他典当业务。
宁波香溢广告策划有限公司	直接及间接控股	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。
宁波香溢进出口有限公司	间接控股	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。
杭州香溢信息咨询服务有限公司	间接控股	浙江省杭州市	咨询服务	100.00	许可经营项目：批发、零售：预包装食品(许可证有效期至 2014 年 10 月 20 日)。 一般经营项目：服务：经济信息咨询(除证券、期货)，房产中介，市场营销策划，市场调查，企业形象策划，企业管理咨询，财务咨询，家政服务，装卸，会展与礼仪服务，劳务派遣(涉外劳务派遣除外)；批发、零售：工艺美术品，百货，保健食品。
宁波亚细亚商城有限公司	直接控股	浙江省宁波市	商业	300.00	纺织品、五金交电、建筑装潢材料、日用品的批发、零售。
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	直接控股	浙江省宁波市	娱乐	280.00	许可经营项目：游艺机电子游戏，预包装食品的零售。 一般经营项目：台球、乒乓球服务。
宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司	间接控股	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。
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	直接控股	浙江省宁波市	水电安装	69.25	水电、卫生设备安装维修、钣金、风电焊。
杭州香溢数码广告策划有限公司	间接控股	浙江省杭州市	广告制作	50.00	许可经营项目：批发、零售：预包装食品(许可证有效期至 2014 年 10 月 20 日)。 一般经营项目：服务：设计、制作、代理、发布国内广告，产品外包装设计与装潢，电脑图文制作，室内外装饰，照明工程安装，市场营销策划，承办会展，组织文化活动(除演出及演出中介)，经济信息咨询(除证券、期货)，市场调查，企业形象策划，企业管理咨询，财务咨询，家政服务(除保姆中介)，礼仪服务，劳务派遣(涉外劳务派遣除外)，房产中介；批发、零售：日用百货，工艺美术品，保健食品。
浙江香溢担保有限公司	直接控股	浙江省杭州市	担保业	20,000.00	许可经营项目：经营融资性担保业务(范围详见《中华人民共和国融资性担保机构经营许可证》)，有效期限至 2014 年 4 月 28 日。
浙江香溢租赁有限责任公司	直接控股	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。
--	--	--	--	--	----------------------

(续上表)

子(孙)公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子(孙)公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江香溢金联有限公司	7,000.00		70.00	70.00	是
浙江香溢元泰典当有限责任公司	13,310.04		82.00	100.00	是
浙江香溢保险经纪有限公司	556.26		70.00	100.00	是
浙江香溢德旗典当有限责任公司	5,070.99		78.70	100.00	是
宁波香溢广告策划有限公司	674.20		91.50	100.00	是
宁波香溢进出口有限公司	500.00		90.30	100.00	是
杭州香溢信息咨询服务有限公司	91.00		83.265	91.00	是
宁波亚细亚商城有限公司	200.00		66.67	66.67	是
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	224.00		80.00	80.00	是
宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司	100.00		91.35	100.00	是
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	57.25		82.67	82.67	是
杭州香溢数码广告策划有限公司	45.00		74.9385	90.00	是
浙江香溢担保有限公司	18,000.00		90.00	90.00	是
浙江香溢租赁有限责任公司	18,000.00		90.00	90.00	是

(续上表)

子(孙)公司全称	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
浙江香溢金联有限公司	12,151.68	
浙江香溢元泰典当有限责任公司		
浙江香溢保险经纪有限公司		

浙江香溢德旗典当有限责任公司		
宁波香溢广告策划有限公司		
宁波香溢进出口有限公司		
杭州香溢信息咨询服务有限公司	76.83	
宁波亚细亚商城有限公司	31.87	
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	11.06	
宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司		
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	-18.95	18.95
杭州香溢数码广告策划有限公司	19.84	
浙江香溢担保有限公司	2,256.30	
浙江香溢租赁有限责任公司	3,217.81	

[注 1] 本公司直接持有浙江香溢元泰典当有限责任公司 40% 的股权，通过控股子公司浙江香溢金联有限公司持有该公司 60% 的股权，故本公司合计持有该公司 82% 的股权。

[注 2] 本公司控股子公司浙江香溢金联有限公司持有浙江香溢保险经纪有限公司 100% 的股权，故本公司间接持有该公司 70% 的股权。

[注 3] 本公司直接持有浙江香溢德旗典当有限责任公司 29% 的股权，通过控股子公司浙江香溢金联有限公司持有该公司 71% 的股权，故本公司合计持有该公司 78.70% 的股权。

[注 4] 本公司直接持有宁波香溢广告策划有限公司 15% 的股权，通过控股子公司宁波香溢实业发展有限公司持有该公司 85% 的股权，故本公司合计持有该公司 91.50% 的股权。

[注 5] 本公司控股子公司宁波香溢实业发展有限公司持有宁波香溢进出口有限公司 80% 的股权，通过孙公司宁波香溢广告策划有限公司持有宁波香溢进出口有限公司 20% 的股权，故本公司间接持有该公司 90.30% 的股权。

[注 6] 本公司孙公司宁波香溢广告策划有限公司持有杭州香溢信息咨询服务有限公司 91% 的股权，本公司间接持有该公司 83.265% 的股权。

[注 7] 本公司控股子公司宁波香溢实业发展有限公司和孙公司宁波香溢广告策划有限公司分别宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司 10% 和 90% 股权，故本公司间接持有该公司 91.35% 的股权。

[注 8] 本公司孙公司杭州香溢信息咨询服务有限公司持有杭州香溢数码广告策划有限公司 90% 股权，本

公司间接持有该公司 74.9385% 的股权。

## 2. 同一控制下的企业合并取得的子(孙)公司

子(孙)公司全称	子(孙)公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
宁波香溢实业发展有限公司	直接控股	浙江省宁波市	贸易	2,000.00	百货、针纺织品、保健用品、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;自有房屋、机械设备租赁。
宁波盛威数码喷绘设备有限公司	间接控股	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。

(续上表)

子(孙)公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子(孙)公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
宁波香溢实业发展有限公司	2,976.61		90.00	90.00	是
宁波盛威数码喷绘设备有限公司	230.66		90.03	100.00	是

(续上表)

子(孙)公司全称	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
宁波香溢实业发展有限公司	105.66	
宁波盛威数码喷绘设备有限公司		

[注1] 本公司控股子公司宁波香溢实业发展有限公司和宁波香溢进出口有限公司分别持有宁波盛威数码喷绘设备有限公司 90%和 10% 的股份, 故本公司间接持有该公司 90.03% 的股权。

## 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

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
宁波国泰金银饰品有限责任公司	直接控股	浙江省宁波市	商业	500.00	白金饰品、珠宝首饰、金银饰品、工艺品、合金丝片的制造、加工、批发、零售。
宁波香溢大酒店有限责任公司	直接控股	浙江省宁波市	宾馆酒店	4,100.00	许可经营项目: 中式餐(含冷饮)、干湿式点心的供应, 定型包装食品零售, 住宿, 淋浴、美发, KTV 娱乐; 书报刊零售; 复印、打字; 卷烟、雪茄烟零售。 一般经营项目: 棋牌、

					台球、健身、酒店管理咨询,日用品、工艺品的批发、零售,房屋租赁,物业服务。
--	--	--	--	--	---------------------------------------

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	商誉(负商誉)的金额
宁波国泰金银饰品有限责任公司	255.00		51.00	51.00	
宁波香溢大酒店有限责任公司	6,045.54475		100.00	100.00	

(续上表)

子公司全称	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
宁波国泰金银饰品有限责任公司	-180.60	180.60
宁波香溢大酒店有限责任公司		

**(二) 本期合并范围发生变更的说明**

## 1. 本期不再纳入合并财务报表范围的主体

出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司与上饶市中大物业发展有限公司于2013年6月28日签订的《上饶大红鹰置业有限公司65%股权转让合同》，公司将所持有的上饶大红鹰置业有限公司65%股权以评估后净资产作价6,175.00万元转让给上饶市中大物业发展有限公司。公司于2013年8月10日前收到50%以上股权转让款，且上饶大红鹰置业有限公司已于2013年8月移交给受让方。本公司自2013年8月1日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

**(三) 本期不再纳入合并范围的主体**

名称	处置日净资产(元)	期初至处置日净利润(元)
上饶大红鹰置业有限公司	-4,749,789.46	3,146,407.28

**(四) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司**

本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司情况

子公司	出售日	损益确认方法
上饶大红鹰置业有限公司	2013年7月31日[注1]	[注2]

[注1]因公司于2013年8月10日前已收到50%以上股权转让款，且上饶大红鹰置业有限公司已于2013年8月移交给受让方。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为2013年7月31日。

[注 2]根据公司与上饶市中大物业发展有限公司于 2013 年 6 月 28 日签订的《上饶大红鹰置业有限公司 65%股权交易合同》，公司将持有上饶大红鹰置业有限公司 65%的股权以 6,175.00 万元的价格转让给上饶市中大物业发展有限公司，股权转让款与对该公司长期股权投资账面价值 650.00 万元的差额 5,525.00 万元，计入投资收益。

2013 年 12 月 31 日，公司与上饶市中大物业发展有限公司、上饶大红鹰置业有限公司就“三江导托渠”及上述股权转让期后事项、或有负债等事项签署三方协议，同意减少大红鹰置业股权转让款人民币 400 万元，相应冲减投资收益。

上述两项合计确认处置上饶大红鹰置业有限公司的投资收益 5,125.00 万元。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2013 年 1 月 1 日，期末系指 2013 年 12 月 31 日；本期系指 2013 年度，上年系指 2012 年度。金额单位为人民币元。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			267,481.60			579,379.60
小计			<u>267,481.60</u>			<u>579,379.60</u>
银行存款						
人民币			496,735,163.66			415,389,052.28
美元	244,934.30	6.0969	1,493,339.93	249,559.93	6.2855	1,568,608.94
欧元	0.42	8.4189	3.54	0.45	8.3176	3.78

小 计	<u>498,228,507.13</u>	<u>416,957,665.00</u>
其他货币资金		
其中：存出保 证金	71,096,890.95	57,943,475.90
银行承兑汇票 保证金	10,000.00	
按揭保证金		1,174,228.96
住房公积金专 户	900,336.28	897,198.36
存出投资款	191.18	191.18
信用卡存款	7,358.82	143,768.77
小 计	<u>72,014,777.23</u>	<u>60,158,863.17</u>
合 计	<u>570,510,765.96</u>	<u>477,695,907.77</u>

(2) 货币资金余额中除存出保证金 71,096,890.95 元、银行承兑汇票保证金 10,000.00 元、住房公积金专户资金 900,336.28 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. 应收账款

### (1) 明细情况

种 类	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
单项金额重 大并单项计 提坏账准备								
按组合计提 坏账准备	45,657,751.74	99.44	3,031,495.91	6.64	26,183,122.60	99.97	2,998,044.29	11.45
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备	258,750.00	0.56	258,750.00	100.00	8,750.00	0.03	8,750.00	100.00
合 计	<u>45,916,501.74</u>	<u>100.00</u>	<u>3,290,245.91</u>	<u>7.17</u>	<u>26,191,872.60</u>	<u>100.00</u>	<u>3,006,794.29</u>	<u>11.48</u>

[注] 应收账款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额1,500万元以上(含)，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

## (2) 坏账准备计提情况

### 1) 按组合计提坏账准备的应收账款

#### ① 账龄组合：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	42,239,445.83	92.51		22,771,078.31	86.97	
半年至 1 年	19,800.00	0.04	990.00			
1-2 年				460,000.00	1.76	46,000.00
2-3 年	460,000.00	1.01	92,000.00			
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	2,938,505.91	6.44	2,938,505.91	2,952,044.29	11.27	2,952,044.29
小 计	<u>45,657,751.74</u>	<u>100.00</u>	<u>3,031,495.91</u>	<u>26,183,122.60</u>	<u>100.00</u>	<u>2,998,044.29</u>

### 2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
应收浙江沁铄进出口有限公司利息	170,000.00	170,000.00	100.00	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收闫运涛利息	80,000.00	80,000.00	100.00	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收张天林利息	8,750.00	8,750.00	100.00	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

	账准备		
小 计	<u>258,750.00</u>	<u>258,750.00</u>	<u>100.00</u>

## (3) 应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账准备	账面余额	计提坏账准备
浙江香溢控股有限公司	460,000.00	92,000.00	460,000.00	46,000.00

## (4) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款金额的比例(%)
浙江中烟工业有限责任公司	关联方	3,455,280.00	半年以内	7.53
SPECTRUM BRANDS, INC	非关联方	2,234,102.78	半年以内	4.87
TARGET STORES (MADE FOR RETAIL, INC)	非关联方	1,671,695.90	半年以内	3.64
VARTA CONSUMER BATTERIES	非关联方	1,373,240.50	半年以内	2.99
SACKS INDUSTRIAL CORP	非关联方	1,268,324.79	半年以内	2.76
小 计		<u>10,002,643.97</u>		<u>21.79</u>

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江中烟工业有限责任公司	持有公司 2.97%的股权, 并委派 1 名董事	3,455,280.00	7.53
浙江香溢控股有限公司	持有本公司 9.9%的股权	460,000.00	1.00
浙江省烟草公司温州市公司	同受最终控制方控制	4,250.00	0.01
浙江省烟草公司台州市公司	同受最终控制方控制	1,010.00	0.00
合 计		<u>3,920,540.00</u>	<u>8.54</u>

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备

1 年以内	23,724,279.31	93.37		30,980,355.19	66.34	
1-2 年	67,340.26	0.27		100,000.00	0.21	
2-3 年						
3 年以上	1,616,523.60	6.36	1,544,635.39	15,618,992.87	33.45	1,544,635.39
合 计	<u>25,408,143.17</u>	<u>100.00</u>	<u>1,544,635.39</u>	<u>46,699,348.06</u>	<u>100.00</u>	<u>1,544,635.39</u>

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
宁波市鄞州云龙威龙彩云包装厂	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	货未到
宁波美高塑料电子有限公司	非关联方	2,704,796.06	1 年以内	货未到
宁波市海曙锦鑫纺织品有限供暖公司	非关联方	2,368,377.26	1 年以内	货未到
瑞安市长虹染整有限公司	非关联方	806,383.44	4-5 年	未结算
宁波市北仑复力机械有限公司	非关联方	793,063.00	1 年以内	货未到
小 计		<u>10,672,619.76</u>		

(3) 期末无预付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末无预付关联方款项。

## 4. 应收利息

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	16,775.00	451,752.82	16,775.00	451,752.82
委托贷款利息	5,321,782.79	39,917,439.46	43,149,119.36	2,090,102.89
合 计	<u>5,338,557.79</u>	<u>40,369,192.28</u>	<u>43,165,894.36</u>	<u>2,541,855.71</u>

(2) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东利息。

(3) 期末无应收关联方利息。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

种 类	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	46,474,846.00	58.46	4,979,448.00	10.71	46,474,846.00	56.47	4,979,448.00	10.71
按组合计提坏账准备	11,118,048.23	13.98	5,971,851.69	53.71	12,427,636.77	15.10	5,954,730.33	47.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	21,908,732.83	27.56	9,689,547.11	44.23	23,403,706.00	28.43	6,591,823.32	28.17
合 计	<u>79,501,627.06</u>	<u>100.00</u>	<u>20,640,846.80</u>	<u>25.96</u>	<u>82,306,188.77</u>	<u>100.00</u>	<u>17,526,001.65</u>	<u>21.29</u>

[注]其他应收款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额1,500万元以上(含)，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

## (2) 坏账准备计提情况

## 1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
杭州现代联合投资有限公司	46,474,846.00	4,979,448.00	10.71	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合：

账 龄	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	2,049,028.79	18.43		4,672,907.53	37.60	
半年至 1 年	160,701.62	1.45	8,035.08	796,774.33	6.41	39,838.72
1-2 年	2,361,381.63	21.24	236,138.17	1,039,095.92	8.36	103,909.60
2-3 年	1,020,000.00	9.17	204,000.00	5,582.50	0.05	1,116.50
3-4 年	4,582.50	0.04	1,374.75	13,700.00	0.11	4,110.00
4-5 年	100.00	0.00	50.00	187,641.95	1.51	93,820.98
5 年以上	5,522,253.69	49.67	5,522,253.69	5,711,934.54	45.96	5,711,934.53
合 计	<u>11,118,048.23</u>	<u>100.00</u>	<u>5,971,851.69</u>	<u>12,427,636.77</u>	<u>100.00</u>	<u>5,954,730.33</u>

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
上海宗浩物资供应有限公司	10,597,902.65	4,000,000.00	37.74	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
杭州富春江电信设备有限公司	5,138,382.64	4,110,706.11	80.00	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
飞跃股份有限公司	2,000,000.00	1,578,841.00	78.94	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收担保代偿款	4,172,447.54			已计提担保业务准备金
小计	<u>21,908,732.83</u>	<u>9,689,547.11</u>	<u>44.23</u>	

(3) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
杭州现代联合投资有限公司	46,474,846.00	借款

## (5) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
杭州现代联合投资有限公司	非关联方	46,474,846.00	2-3 年	58.46

上海宗浩物资供应有限公司	非关联方	10,597,902.65	1-2 年	13.33
杭州富春江电信设备有限公司	非关联方	5,138,382.64	4-5 年	6.46
杭州华清数码科技有限公司	非关联方	2,728,986.53	2 年以内	3.43
飞跃股份有限公司	非关联方	2,000,000.00	4-5 年	2.52
小 计		<u>66,940,117.82</u>		<u>84.20</u>

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例 (%)
浙江中烟工业有限责任公司	持有公司 2.97% 的股权， 并委派 1 名董事	6,667.00	0.01

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	15,474,449.60	2,682,988.10	12,791,461.50	23,073,691.17	1,919,729.73	21,153,961.44
材料	2,702,695.90	2,369,400.12	333,295.78	2,615,116.41		2,615,116.41
低值易耗品	2,084,029.05		2,084,029.05	2,152,621.56		2,152,621.56
在产品	1,346,012.85	1,126,022.56	219,990.29	1,505,506.02		1,505,506.02
开发产品				46,011,373.63		46,011,373.63
开发成本				96,062,252.20		96,062,252.20
合 计	<u>21,607,187.40</u>	<u>6,178,410.78</u>	<u>15,428,776.62</u>	<u>171,420,560.99</u>	<u>1,919,729.73</u>	<u>169,500,831.26</u>

## (2) 存货跌价准备

## 1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

			转回	转销
库存商品	1,919,729.73	763,258.37		2,682,988.10
材料		2,369,400.12		2,369,400.12
在产品		1,126,022.56		1,126,022.56
合 计	<u>1,919,729.73</u>	<u>4,258,681.05</u>		<u>6,178,410.78</u>

## 2) 本期计提、转回情况说明

类 别	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	款式陈旧、无转让价值		
材料	性能下降、无使用价值		
在产品	性能下降、无使用价值		

## 7. 其他流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
理财产品	180,000,000.00	
应收出口退税	12,220,302.48	12,297,390.28
待抵扣进项税	2,671,166.47	2,713,683.81
其他	541,737.54	469,416.94
合 计	<u>195,433,206.49</u>	<u>15,480,491.03</u>

(2) 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8. 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	期末数	期初数
动产质押贷款	23,287,436.25	26,757,299.25

财产权利质押贷款	106,010,981.03	209,282,712.56
房地产抵押贷款	337,445,297.09	264,807,200.00
委托贷款	668,017,715.99	742,530,300.72
合 计	<u>1,134,761,430.36</u>	<u>1,243,377,512.53</u>

(2) 发放贷款及垫款逾期情况

项 目	期末数				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	
动产质押贷款	169,450.00	5,000,000.00	1,301,000.00	1,358,736.20	7,829,186.20
财产权利 质押贷款		2,000,000.00	18,000,000.00	3,410,981.03	23,410,981.03
房地产抵押贷款	7,050,097.09	4,950,000.00	27,960,600.00	564,600.00	40,525,297.09
委托贷款		31,906,715.99	211,360,000.00		243,266,715.99
合 计	<u>7,219,547.09</u>	<u>43,856,715.99</u>	<u>258,621,600.00</u>	<u>5,334,317.23</u>	<u>315,032,180.31</u>

(3) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面余额	比例 (%)	减值准备
单项金额重大并单项 计提贷款损失准备的 发放贷款及垫款						
正常业务组合	823,418,700.05	72.56	8,234,187.00	958,406,850.77	77.08	9,584,068.51
单项金额不重大但单 项计提贷款损失准备 的发放贷款及垫款	311,342,730.31	27.44	55,668,616.93	284,970,661.76	22.92	38,419,966.24
合 计	<u>1,134,761,430.36</u>	<u>100.00</u>	<u>63,902,803.93</u>	<u>1,243,377,512.53</u>	<u>100.00</u>	<u>48,004,034.75</u>

(4) 风险特征分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面余额	比例 (%)	减值准备

正常	823,418,700.05	72.56	8,234,187.00	958,406,850.77	77.08	9,584,068.51
可疑	306,107,413.08	26.98	50,433,299.70	272,542,013.00	21.92	25,991,317.48
损失	5,235,317.23	0.46	5,235,317.23	12,428,648.76	1.00	12,428,648.76
合计	<u>1,134,761,430.36</u>	<u>100.00</u>	<u>63,902,803.93</u>	<u>1,243,377,512.53</u>	<u>100.00</u>	<u>48,004,034.75</u>

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，也可能会造成一定损失的列入可疑类。通常情况下，出现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		
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面余额	比例 (%)	减值准备
应收典当款	466,743,714.37	41.13	26,841,442.86	500,847,211.81	40.28	25,625,421.60
委托贷款	668,017,715.99	58.87	37,061,361.07	742,530,300.72	59.72	22,378,613.15
合计	<u>1,134,761,430.36</u>	<u>100.00</u>	<u>63,902,803.93</u>	<u>1,243,377,512.53</u>	<u>100.00</u>	<u>48,004,034.75</u>

#### (6) 本期实际核销的发放贷款及垫款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南望信息产业集团有限公司	典当款	7,194,331.53	损失	否

## 9. 长期应收款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
融资租赁	29,950,000.00	
其中：未实现融资收益	10,301,665.00	
合计	<u>19,648,335.00</u>	

(2) 期末未发现长期应收款存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 10. 长期股权投资

### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	5,682,213.45	5,682,213.45		11,058,813.45	5,682,213.45	5,376,600.00
其中：其他股权投资	5,682,213.45	5,682,213.45		11,058,813.45	5,682,213.45	5,376,600.00
合 计	<u>5,682,213.45</u>	<u>5,682,213.45</u>		<u>11,058,813.45</u>	<u>5,682,213.45</u>	<u>5,376,600.00</u>

### (3) 长期股权投资明细情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州广赛电力科技股份有限公司	成本法	1,841,896.84	1,841,896.84		1,841,896.84
东蓝数码有限公司	成本法	5,376,600.00	5,376,600.00	-5,376,600.00	
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
中青(北京)保险经纪有限公司	成本法	1,620,316.61	1,620,316.61		1,620,316.61
上海吉瑞数码科技有限公司	成本法	220,000.00	220,000.00		220,000.00
合 计			<u>11,058,813.45</u>	<u>-5,376,600.00</u>	<u>5,682,213.45</u>

(续上表)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
---------	----------	-----------	------------------	------	----------	--------

杭州广赛电力科技股份有限公司	0.86	0.86	1,841,896.84
东蓝数码有限公司			
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	10.00	10.00	2,000,000.00
中青(北京)保险经纪有限公司	6.67	6.67	1,620,316.61
上海吉瑞数码科技有限公司	10.00	10.00	220,000.00
合 计			<u>5,682,213.45</u>

## (3) 长期股权投资减值准备的计提原因和依据说明

杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司亏损严重，上海吉瑞数码科技有限公司、中青(北京)保险经纪有限公司已被吊销营业执照，故全额计提减值准备；杭州广赛电力科技股份有限公司股权已转让，余款预计无法收回，故全额计提减值准备。

## 11. 投资性房地产

## (1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
房屋及建筑物	64,071,700.14			64,071,700.14
2) 累计折旧/摊销				
房屋及建筑物	18,903,171.23	1,614,826.65		20,517,997.88
3) 账面净值				
房屋及建筑物	45,168,528.91			43,553,702.26
4) 减值准备				
房屋及建筑物	8,673,302.10			8,673,302.10
5) 账面价值				
房屋及建筑物	36,495,226.81			34,880,400.16

(2) 期末未发现投资性房地产存在新的明显减值迹象，故本期未计提减值准备。

## 12. 固定资产

## (1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
房屋及建筑物	190,622,392.98	54,408,433.84	10,198.98	245,020,627.84
通用设备	15,137,257.32	2,286,711.19	956,484.50	16,467,484.01
专用设备	13,129,287.34	465,670.53	7,507,913.08	6,087,044.79
运输工具	44,657,869.00	895,138.29	2,206,875.00	43,346,132.29
其他设备	2,008,605.51	2,846,623.31	437,827.04	4,417,401.78
合计	<u>265,555,412.15</u>	<u>60,902,577.16</u>	<u>11,119,298.60</u>	<u>315,338,690.71</u>
2) 累计折旧				
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	75,574,939.54	5,523,037.19	4,116.90	81,093,859.83
通用设备	5,878,854.07	718,984.27	902,992.52	5,694,845.82
专用设备	8,935,502.89	1,187,413.48	5,009,692.31	5,113,224.06
运输工具	15,456,976.35	3,802,920.67	1,815,876.21	17,444,020.81
其他设备	1,752,516.79	277,404.99	412,231.21	1,617,690.57
合计	<u>107,598,789.64</u>	<u>11,509,760.60</u>	<u>8,144,909.15</u>	<u>110,963,641.09</u>
3) 账面净值				
房屋及建筑物	115,047,453.44			163,926,768.01
通用设备	9,258,403.25			10,772,638.19
专用设备	4,193,784.45			973,820.73
运输工具	29,200,892.65			25,902,111.48
其他设备	256,088.72			2,799,711.21
合计	<u>157,956,622.51</u>			<u>204,375,049.62</u>
4) 减值准备				

房屋及建筑物	7,310,192.96	7,310,192.96
通用设备	7,893,975.00	7,893,975.00
专用设备		
运输工具		
其他设备		
合 计	<u>15,204,167.96</u>	<u>15,204,167.96</u>
5) 账面价值		
房屋及建筑物	107,737,260.48	156,616,575.05
通用设备	1,364,428.25	2,878,663.19
专用设备	4,193,784.45	973,820.73
运输工具	29,200,892.65	25,902,111.48
其他设备	256,088.72	2,799,711.21
合计	<u>142,752,454.55</u>	<u>189,170,881.66</u>

[注]本期固定资产原值及累计折旧减少额中包含因处置上饶大红鹰置业有限公司而减少运输工具原值 800,526.00 元，累计折旧 755,259.28 元；通用设备原值 388,165.00 元，累计折旧 365,867.59 元。

(2) 固定资产减值准备本期计提原因和依据说明

期末未发现固定资产存在新的明显减值迹象，故本期未计提减值准备。

(3) 暂时闲置的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	4,134,000.00	3,567,002.37		566,997.63

(4) 经营租赁租出的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	25,000,000.00	3,833,433.37		21,166,566.63
通用设备	8,000,000.00		7,893,979.65	106,020.35
合 计	<u>33,000,000.00</u>	<u>3,833,433.37</u>	<u>7,893,979.65</u>	<u>21,272,586.98</u>

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况说明

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因
宁波开发区联合区域伦敦楼 C 座	240,305.14	86,914.03	未办理过户手续
鄞州高桥镇长乐二村 6 幢	108,109.00	45,799.81	未办理过户手续
车库	38,080.00		已计提减值准备
合 计	<u>386,494.14</u>	<u>132,713.84</u>	

(6) 期末用于借款抵押或担保的固定资产原值为 8,762.00 万元，详见本财务报表附注九 之说明。

### 13. 在建工程

#### (1) 明细情况

工程名称	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
酒店整体装修工程				26,762,081.47		26,762,081.47

#### (2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入投资性房地产	本期其他减少	期末数
酒店整体装修工程	26,762,081.47	15,409,729.24	42,171,810.71		

(续上表)

工程名称	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额 (万元)	其中:本期利息 资本化金额 (万元)	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
酒店整体装修工程	100.00	100.00	359.34	225.13	8.46	借款 3,000 万, 其他自筹

### 14. 无形资产

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值合计	73,648,729.72	60,000.00		73,708,729.72
土地使用权	72,251,230.30			72,251,230.30

软件	1,397,499.42	60,000.00	1,457,499.42
2) 累计摊销合计	7,380,828.09	3,063,084.28	10,443,912.37
土地使用权	6,891,812.03	2,874,808.48	9,766,620.51
软件	489,016.06	188,275.80	677,291.86
3) 账面净值合计	66,267,901.63		63,264,817.35
土地使用权	65,359,418.27		62,484,609.79
软件	908,483.36		780,207.56
4) 减值准备合计			
土地使用权			
软件			
5) 账面价值合计	66,267,901.63		63,264,817.35
土地使用权	65,359,418.27		62,484,609.79
软件	908,483.36		780,207.56

(2) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

#### 15. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
宁波国泰金银饰品有限责任公司	418,374.30			418,374.30	418,374.30
宁波香溢大酒店有限责任公司	55,735.64			55,735.64	55,735.64
合 计	<u>474,109.94</u>			<u>474,109.94</u>	<u>474,109.94</u>

#### 16. 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	428,405.40	1,200,000.00	465,518.05		1,162,887.35
装修费	286,162.80	800,000.00	286,162.80		800,000.00
其他	344,486.07		87,791.67		256,694.40

合 计	<u>1,059,054.27</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>839,472.52</u>	<u>2,219,581.75</u>
-----	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------

## 17. 递延所得税资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
贷款损失准备	15,975,700.98	12,001,008.69
坏账准备	5,573,887.47	4,776,654.99
以后年度可抵扣亏损	231,727.82	3,638,638.59
内部抵销未实现利润		6,047,847.84
固定资产减值准备	3,801,041.99	3,801,041.99
投资性房地产减值准备	2,055,125.87	1,210,806.84
担保业务准备金	2,392,903.51	2,829,263.27
应付职工薪酬	1,811,152.26	1,519,792.88
预提费用	2,186,558.95	2,634,176.03
长期股权投资减值准备	1,365,553.36	1,365,553.36
存货跌价准备	479,932.43	479,932.43
预收租金	1,390,968.45	1,258,756.09
合 计	<u>37,264,553.09</u>	<u>41,563,473.00</u>

## (2) 引起可抵扣暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	期末数	期初数
贷款损失准备	63,902,803.92	48,004,034.75
坏账准备	22,295,549.88	19,106,619.96
以后年度可抵扣亏损	926,911.28	14,554,554.36
内部抵消未实现利润		24,191,391.36
固定资产减值准备	15,204,167.96	15,204,167.96
投资性房地产减值准备	8,220,503.48	4,843,227.36
担保业务准备金	9,571,614.03	11,317,053.03
应付职工薪酬	7,244,609.04	6,079,171.52

预提费用	8,746,235.80	10,536,704.12
长期股权投资减值准备	5,462,213.44	5,462,213.44
存货跌价准备	1,919,729.73	1,919,729.73
预收租金	5,563,873.80	5,035,024.36
合 计	<u>149,058,212.36</u>	<u>166,253,891.95</u>

## (3) 未确认递延所得税资产的暂时性差异金额

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	36,597,634.88	34,434,330.26

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度及对应金额

年 份	期末数	期初数
2013		4,081,621.01
2014	4,476,874.97	4,476,874.97
2015	4,337,106.84	4,337,106.84
2016	13,478,078.39	13,478,078.39
2017	8,060,649.05	8,060,649.05
2018	6,244,925.63	
小 计	<u>36,597,634.88</u>	<u>34,434,330.26</u>

## 18. 其他非流动资产

类别及内容	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资基金	1,900,000.00			1,900,000.00

## 19. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少				期末数
			转回	转销	核销	其他	

贷款损失准备	48,004,034.75	47,016,850.82	1,671,681.57	22,363,747.01	7,194,331.53	-111,678.47	63,902,803.93
坏账准备	22,077,431.33	8,798,553.77		5,028,617.80		371,639.20	25,475,728.10
固定资产减值准备	15,204,167.96						15,204,167.96
担保业务准备金	11,317,053.03	3,566,635.18	2,423,640.00		2,888,434.18		9,571,614.03
投资性房地产减值准备	8,673,302.10						8,673,302.10
长期股权投资减值准备	5,682,213.45						5,682,213.45
存货跌价准备	1,919,729.73	4,258,681.05					6,178,410.78
商誉减值准备	474,109.94						474,109.94
合计	<u>113,352,042.29</u>	<u>63,640,720.82</u>	<u>4,095,321.57</u>	<u>27,392,364.81</u>	<u>10,082,765.71</u>	<u>259,960.73</u>	<u>135,162,350.29</u>

## 20. 短期借款

## (1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	110,000,000.00
抵押借款		92,000,000.00
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>202,000,000.00</u>

(2) 期末保证借款详见本财务报表附注七(二)2之说明。

## 21. 应付票据

## (1) 明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000.00	

[注]其中：下一会计期间将到期的金额为 100,000.00 元。

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

(3) 期末无应付关联方票据。

## 22. 应付账款

## (1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	90,745,226.37	68,047,575.88
1-2 年	740,267.23	1,243,096.17
2-3 年	1,207,961.30	105,476.65
3 年以上	4,139,557.89	9,089,064.05
合 计	<u>96,833,012.79</u>	<u>78,485,212.75</u>

## (2) 期末应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭州香溢大酒店股份有限公司	796,489.20	796,489.20

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未支付原因
杭州香溢大酒店股份有限公司	796,489.20	未结算
宁波大榭开发区琴岛工贸有限公司	735,029.16	未结算
小 计	<u>1,531,518.36</u>	

## 23. 预收款项

## (1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	17,070,940.98	35,931,407.40
1-2 年	3,539,601.76	3,507,315.01

2-3 年	605,623.44	
3 年以上	194,861.37	194,861.37
合 计	<u>21,411,027.55</u>	<u>39,633,583.78</u>

## (2) 期末预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江中烟工业有限责任公司		1,429,759.52
浙江省烟草公司湖州市公司	9,081.60	9,081.60
浙江省烟草公司衢州市公司	8,026.60	8,025.60
浙江省烟草公司绍兴市公司	2,027.52	2,027.52
浙江省烟草公司台州市公司	1,774.08	1,774.08
浙江省烟草公司杭州市公司	1,478.40	1,478.40
小 计	<u>22,388.20</u>	<u>1,452,146.72</u>

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转原因的说明

单位名称	期末余额	未支付原因
上海万乾物资有限公司	3,437,237.35	未结算

## 24. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	34,988,723.04	69,949,785.31	68,378,412.44	36,560,095.91
职工福利费		5,368,428.22	5,368,428.22	
社会保险费	550,696.48	9,373,818.54	8,992,896.03	931,618.99
其中：基本养老保险费	324,038.00	4,492,491.41	4,376,663.20	439,866.21
医疗保险费	134,008.23	3,726,080.34	3,486,864.44	373,224.13

失业保险费	42,634.57	13,721.20	14,045.70	42,310.07
工伤保险费	9,139.72	691,133.15	675,130.10	25,142.77
生育保险费	15,307.95	198,427.18	193,724.22	20,010.91
门诊统筹基金	25,568.01	251,965.26	246,468.37	31,064.90
住房公积金	-16,038.00	4,434,233.96	4,443,679.96	-25,484.00
工会经费和职工教育经费	2,366,085.89	1,378,987.62	712,853.98	3,032,219.53
辞退福利	10,200.00	1,017,068.36	1,017,068.36	10,200.00
其他	-47,992.06	4,402,785.02	4,344,482.15	10,310.81
合 计	<u>37,851,675.35</u>	<u>95,925,107.03</u>	<u>93,257,821.14</u>	<u>40,518,961.24</u>

(2) 期末应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴主要系应付未付的 2013 年 12 月份工资及 2013 年度的奖金。

## 25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	31,508,226.87	18,646,812.09
增值税	-2,417,279.29	-1,992,019.97
营业税	1,745,188.92	1,493,116.72
消费税	350,763.86	258,909.34
城市维护建设税	257,452.34	200,131.37
教育费附加	142,443.22	102,852.53
地方教育附加	41,451.31	36,120.81
水利建设专项资金	50,956.82	130,528.79
房产税	148,885.13	-3,805.87
土地增值税		-241,462.22
代扣代缴个人所得税	352,671.96	243,778.70
其他	45,064.91	64,388.56

合 计	<u>32,225,826.05</u>	<u>18,939,350.85</u>
-----	----------------------	----------------------

## 26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	193,434.76	480,761.76

## 27. 应付股利

项 目	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
2004 年以前未付股利	6,209,164.38	6,209,164.38	股东尚未领取
2005 年未付股利	1,217,271.80	1,217,271.80	股东尚未领取
2006 年未付股利	395,200.59	395,200.59	股东尚未领取
2007 年未付股利	1,349,999.21	1,349,999.21	股东尚未领取
2012 年未付股利		5,660,519.05	
合 计	<u>9,171,635.98</u>	<u>14,832,155.03</u>	

## 28. 其他应付款

## (1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
押金保证金	10,387,115.23	10,326,563.51
暂借款	15,000,000.00	17,368,023.30
应付暂收款	7,904,528.51	3,130,975.89
其他	5,702,030.46	6,686,401.77
合 计	<u>38,993,674.20</u>	<u>37,511,964.47</u>

## (2) 期末其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江烟草投资管理有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00

## (3) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
浙江烟草投资管理有限责任公司	15,000,000.00	借款

## 29. 担保业务准备金

类别	期末数	期初数
担保业务赔偿准备金	8,173,114.03	8,893,413.03
担保业务未到期责任准备金	1,398,500.00	2,423,640.00
合计	<u>9,571,614.03</u>	<u>11,317,053.03</u>

## 30. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
长期借款	2,800,000.00	2,800,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	2,800,000.00	2,800,000.00

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币 种	年利 率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
上海浦东发展银行	2012.2.9	2013.12.25	RMB	8.46				2,800,000.00

上海浦东发展银行 2013.12.26 2014.12.25 RMB 8.46 2,800,000.00

(3) 抵押借款情况详见本财务报表附注九之说明。

### 31. 其他流动负债

#### (1) 明细情况

项目及内容	期末数	期初数
出口运保费	11,975,804.85	14,624,003.39
广告宣传费	770,431.00	2,094,744.10
水电费	166,346.46	108,000.00
其他	1,392,006.79	2,996,743.11
合计	<u>14,304,589.10</u>	<u>19,823,490.60</u>

#### (2) 金额较大的其他流动负债说明

项目及内容	期末数	款项性质或内容
出口运保费	11,975,804.85	应计未付

### 32. 长期借款

#### (1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	33,400,000.00	27,200,000.00

#### (2) 金额前五名的长期借款情况

贷款单位	借款 起始日	借款最 后到期日	币 种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
上海浦东发展银行	2012.2.9	2021.12.25	RMB	8.46	33,400,000.00		27,200,000.00	

(3) 抵押借款情况详见本财务报表附注九之说明。

## 33. 股本

项 目		期初数		本期增减变动(+,-)					期末数	
		数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
(一) 有 限 售 条 件 股 份	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股									
	3. 其他内资持股									
	其中:境内法人持股									
	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										
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	454,322,747	100.00						454,322,747	100.00
	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		454,322,747	100.00						454,322,747

## 34. 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	-52,748.36	-52,748.36
合 计	<u>524,507,251.64</u>	<u>524,507,251.64</u>

## 35. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	85,684,266.38	9,774,388.42		95,458,654.80

## (2) 盈余公积增减变动原因及依据说明

本期增加系按照母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 36. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额
上年年末余额	597,050,341.41
加：年初未分配利润调整	
调整后本年年初余额	597,050,341.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,385,124.99
减：提取法定盈余公积	9,774,388.42
应付普通股股利	22,716,137.35
期末未分配利润	<u>727,944,940.63</u>

## (2) 利润分配情况说明

根据公司2013年4月23日2012年度股东大会通过的2012年度利润分配方案，以2012年12月31日的总股本454,322,747股为基数，每10股派发现金股利0.50元(含税)，合计派发现金股利22,716,137.35元。

**(二) 合并利润表主要项目注释**

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

## 1) 营业收入

项 目	本期数	上年数
主营业务收入	899,716,316.52	1,120,386,526.23
其他业务收入	174,389,186.70	153,148,368.42
合 计	<u>1,074,105,503.22</u>	<u>1,273,534,894.65</u>

## 2) 营业成本

项 目	本期数	上年数
主营业务成本	793,645,789.10	1,018,519,242.20
其他业务成本	4,465,213.23	2,663,027.60
合 计	<u>798,111,002.33</u>	<u>1,021,182,269.80</u>

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
商品销售收入	829,754,332.21	764,989,510.80	1,046,990,841.20	983,689,187.25
终端服务收入	15,395,799.52	11,829,138.38	15,498,163.00	11,769,098.04
酒店餐饮收入	8,089,412.40	3,928,362.38	13,974,912.00	7,206,023.57
咨询收入	13,540,600.65		13,784,098.06	
房地产收入	21,238,311.00	9,205,709.82	10,943,125.00	4,988,317.32
广告收入	1,950,376.49	1,322,253.23	9,563,970.00	8,084,546.85
娱乐收入	351,291.00	189,617.60	1,470,063.81	665,635.76
租赁收入	6,503,243.55	2,181,196.89	6,041,556.00	2,116,433.41
劳务收入	2,892,949.70		2,119,797.16	
小 计	<u>899,716,316.52</u>	<u>793,645,789.10</u>	<u>1,120,386,526.23</u>	<u>1,018,519,242.20</u>

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
国内销售	480,462,896.94	427,167,258.55	720,278,816.63	639,246,366.64
国外销售	419,253,419.58	366,478,530.55	400,107,709.60	379,272,875.56
小 计	<u>899,716,316.52</u>	<u>793,645,789.10</u>	<u>1,120,386,526.23</u>	<u>1,018,519,242.20</u>

## (4) 其他业务收入/其他业务成本

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
租赁收入	13,519,662.88	1,740,261.73	9,329,285.25	1,614,173.94
利息收入	147,578,023.25		124,983,923.37	
场租费收入	9,882,150.81	33,883.41	10,115,715.35	57,596.64
咨询收入			5,434,083.00	
其他收入	3,409,349.76	2,691,068.09	3,285,361.45	991,257.02
小 计	<u>174,389,186.70</u>	<u>4,465,213.23</u>	<u>153,148,368.42</u>	<u>2,663,027.60</u>

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
TARGET STORES	47,989,874.31	4.47
SPECTRUM BRANDS. INC	39,314,332.91	3.66
宁波满士进出口有限公司	37,883,650.50	3.53
宁波泰磊石化有限公司	24,495,931.52	2.28
上海鸿海石油化工有限公司	21,082,858.22	1.96
小 计	<u>170,766,647.46</u>	<u>15.90</u>

## 2. 利息收入

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

动产质押贷款利息收入	4,727,804.03	3,020,424.86
财产权利质押贷款利息收入	27,998,379.15	39,492,821.15
房地产质押贷款利息收入	51,978,055.23	45,527,073.55
合 计	<u>84,704,238.41</u>	<u>88,040,319.56</u>

## 3. 担保收入

项 目	本期数	上年数
担保收入	21,071,483.37	19,598,545.61

## 4. 手续费及佣金收入/手续费及佣金支出

项 目	本期数		上年数	
	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
典当咨询业务			972,427.50	
保险经纪业务	735,180.67	10,373.10	1,759,056.94	273,709.32
担保业务		581,409.74		
合 计	<u>735,180.67</u>	<u>591,782.84</u>	<u>2,731,484.44</u>	<u>273,709.32</u>

## 5. 提取担保业务准备金

项 目	本期数	上年数
提取担保业务赔偿准备金	2,168,135.18	2,551,119.50
提取担保业务未到期责任准备金	1,398,500.00	2,423,640.00
合 计	<u>3,566,635.18</u>	<u>4,974,759.50</u>

## 6. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

营业税	15,581,486.07	16,243,519.07
消费税	4,797,979.38	3,734,664.00
城市维护建设税	1,917,857.90	1,809,095.39
教育费附加/地方教育附加	1,369,898.60	1,120,514.90
其他	1,106,965.27	953,790.91
合 计	<u>24,774,187.22</u>	<u>23,861,584.27</u>

[注]计缴标准详见本附注三税项之说明。

#### 7. 销售费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	8,075,198.99	7,130,956.58
运保费	5,988,213.17	12,416,370.88
水电费	1,902,413.25	4,244,827.32
广告费	1,582,597.75	1,423,695.00
交际应酬费	663,371.89	578,486.50
差旅费	598,898.93	676,805.31
固定资产折旧	597,294.75	617,050.13
快件费	360,561.91	212,916.47
维修费	164,349.13	1,300,045.59
办公费	97,462.64	133,570.90
邮电、通讯费	74,838.76	74,518.80
检验、检疫费	20,073.84	317,920.88
其他	898,257.93	2,958,354.21
合 计	<u>21,023,532.94</u>	<u>32,085,518.57</u>

#### 8. 管理费用

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

职工薪酬	70,904,761.23	60,257,348.55
固定资产折旧	8,610,020.73	8,826,764.99
交际应酬费	5,330,472.67	6,367,260.62
聘请中介机构费	4,450,566.90	3,551,058.00
租赁费	3,959,455.91	4,522,251.36
汽车费用	3,078,201.73	2,842,257.40
无形资产摊销	3,060,084.28	3,011,124.54
各项税金	2,279,386.64	1,659,859.00
差旅费	1,991,205.93	2,030,023.38
水电费	1,564,867.19	1,126,399.61
办公费	1,015,012.91	1,517,281.98
会务费	801,941.66	1,288,417.30
维修费	793,014.96	471,410.92
长期待摊费用	743,551.57	292,192.10
业务宣传费	685,200.00	819,225.45
邮电、通讯费	476,975.04	638,742.97
财产保险费	151,448.53	182,431.33
其他	5,816,490.43	8,933,241.54
合 计	<u>115,712,658.31</u>	<u>108,337,291.04</u>

## 9. 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	2,958,008.37	2,874,961.80
减：利息收入	8,333,750.69	7,056,181.83
汇兑损益	1,624,854.16	-188,332.14
其他	962,710.93	1,392,893.31
合 计	<u>-2,788,177.23</u>	<u>-2,976,658.86</u>

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	8,798,553.77	7,163,207.43
存货跌价损失	4,258,681.05	
贷款损失准备	45,345,169.25	23,410,225.85
固定资产减值损失		1,493,975.00
长期股权投资减值损失		1,620,316.61
合 计	<u>58,402,404.07</u>	<u>33,687,724.89</u>

## 11. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益		202,246.93
处置长期股权投资产生的投资收益	62,084,588.65	
合计	<u>62,084,588.65</u>	<u>202,246.93</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 12. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
政府补助	12,580,000.00	15,387,779.62
非流动资产处置利得	406,057.88	66,917.75
其中：长期资产处置利得	406,057.88	66,917.75
罚没及违约金收入	2,701,098.53	188,600.00

各种奖励款	304,300.00	
其他	142,144.47	164,025.60
合 计	<u>16,133,600.88</u>	<u>15,807,322.97</u>

## (2) 政府补助说明

政府补助项目	本期数	与资产相关/ 与收益相关	说 明
财政补助	12,000,000.00	与收益相关	宁波市海曙区财政局海财[2013]62号《关于给予香溢融通控股集团股份有限公司财政补助的通知》
财政补助	500,000.00	与收益相关	杭州市上城区财政局杭财企(2013)1258号《关于下达省2013年小企业贷款担保风险补偿资金的通知》
财政补助	50,000.00	与收益相关	杭州市上城区财政局下拨的财政补助款
税收贡献奖	30,000.00	与收益相关	杭州高新技术产业开发区上城区科技经济园管理办公室下拨的2012年度税收贡献奖
合 计	<u>12,580,000.00</u>		

## 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年数
水利建设专项资金	549,473.76	820,644.23
非流动资产处置损失	322,516.46	907,683.76
其中：固定资产处置损失	322,516.46	907,683.76
赔偿金、违约金	1,463,266.95	
税收滞纳金	46,517.32	
对外捐赠		4,000.00
罚款支出	67,848.35	155,472.30
固定资产报废损失	1,352.00	8,445.40
其他	19,040.98	102,080.17

合 计	<u>2,470,015.82</u>	<u>1,998,325.86</u>
-----	---------------------	---------------------

## 14. 所得税费用

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	55,364,518.77	50,964,276.12
递延所得税费用	4,298,919.91	-3,160,102.68
合 计	<u>59,663,438.68</u>	<u>47,804,173.44</u>

## (三) 合并现金流量表主要项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
利息收入	152,987,007.83	115,296,023.13
租赁及场租收入	23,401,813.69	24,381,480.99
各项补贴收入	12,580,000.00	15,387,779.62
客户贷款及垫款净额	100,702,939.64	
收到的往来款及其他	37,521,111.86	7,516,459.35
合 计	<u>327,192,873.02</u>	<u>162,581,743.09</u>

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付的往来款等	2,697,701.71	20,101,735.46
支付的运费\佣金等	5,988,213.17	13,439,328.71
交际应酬费	5,993,844.56	6,945,747.12
水电费	3,467,280.44	5,371,226.93
广告宣传费	3,360,822.52	3,933,374.62
租赁费	3,959,455.91	4,522,251.36

差旅费	2,590,104.86	2,706,828.69
汽车费用	3,078,201.73	2,842,257.40
其他付现费用	3,997,306.56	6,688,041.70
合 计	<u>35,132,931.46</u>	<u>66,550,791.99</u>

## 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
购买理财产品	180,000,000.00	

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	172,737,110.46	122,889,344.17
资产减值准备	58,402,404.07	33,687,724.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,124,587.25	13,369,886.14
无形资产摊销	3,063,084.28	3,011,124.54
长期待摊费用摊销	839,472.52	384,614.63
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）	-83,541.42	840,766.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,352.00	8,445.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,582,862.53	3,049,171.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,084,588.65	-202,246.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,298,919.91	-3,160,102.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	149,813,373.59	18,855,727.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	75,918,891.54	-18,245,105.75

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-105,638,132.64	-135,743,030.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	314,975,795.44	38,746,319.25
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	498,503,538.73	417,681,004.55
现金的期初余额	417,681,004.55	415,919,747.55
现金等价物的期末余额		
现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	80,822,534.18	1,761,257.00

## (2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期数	上年数
一、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	64,373,825.50	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	64,373,825.50	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,439,507.76	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	52,934,317.74	
4. 处置子公司的净资产	-4,749,789.46	
流动资产	168,517,794.16	
非流动资产	2,288,321.53	
流动负债	175,555,905.15	

非流动负债		
-------	--	--

## (3) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	498,503,538.73	417,681,004.55
其中：库存现金	267,481.60	579,379.60
可随时用于支付的银行存款	498,228,507.13	416,957,665.00
可随时用于支付的其他货币资金	7,550.00	143,959.95
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	498,503,538.73	417,681,004.55

[注]现金流量表补充资料的说明：

2013 年度现金流量表中现金期末数为 498,503,538.73 元，2013 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 570,510,765.96 元，差额 72,007,227.23 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的住房公积金专户资金 900,336.28 元，存出保证金 71,096,890.95 元，银行承兑汇票保证金 10,000.00 元。

2012 年度现金流量表中现金期末数为 417,681,004.55 元，2012 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 477,695,907.77 元，差额 60,014,903.22 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的住房公积金专户资金 897,198.36 元，存出保证金 57,943,475.90 元，按揭保证金 1,174,228.96 元。

## 六、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2013 年 1 月 1 日，期末系指 2013 年 12 月 31 日；本期系指 2013 年度，上年系指 2012 年度。金额单位为人民币元。

### (一) 母公司资产负债表重要项目注释

#### 1. 应收账款

## (1) 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	32,975,359.20	100.00	309,312.48	0.94	15,748,448.77	100.00	309,312.48	1.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>32,975,359.20</u>	<u>100.00</u>	<u>309,312.48</u>	<u>0.94</u>	<u>15,748,448.77</u>	<u>100.00</u>	<u>309,312.48</u>	<u>1.96</u>

[注] 应收账款种类的说明

① 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额1,500万元以上(含)，单项计提坏账准备的应收账款。

② 按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

## (2) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	32,666,046.72	99.06		15,439,136.29	98.04	
半年-1年						
1-2年						
2-3年						
3-4年						
4-5年						

5 年以上	309,312.48	0.94	309,312.48	309,312.48	1.96	309,312.48
小 计	<u>32,975,359.20</u>	<u>100.00</u>	<u>309,312.48</u>	<u>15,748,448.77</u>	<u>100.00</u>	<u>309,312.48</u>

(2) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
SPECTRUM BRANDS, INC	非关联方	2,234,102.78	1 年以内	6.78
TARGET STORES (MADE FOR RETAIL, INC)	非关联方	1,671,695.90	1 年以内	5.07
VARTA CONSUMER BATTERIES	非关联方	1,373,240.50	1 年以内	4.16
SACKS INDUSTRIAL CORP	非关联方	1,268,324.79	1 年以内	3.85
RAYOVAC VARTA SA	非关联方	1,127,869.76	1 年以内	3.42
小 计		<u>7,675,233.73</u>		<u>23.28</u>

(4) 期末无应收关联方款项。

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总 额 比例 (%)	坏账准 备 比例 (%)	计 提	账面余额	占 总额 比 例 (%)	坏账准备	计 提 比例 (%)
单 项 金 额 重 大 并 单 项 计 提 坏 账 准 备								
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	28,605,034.76	100.00	2,532,605.76	8.85	188,115,613.29	10.00	2,410,112.85	1.28
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备								
合 计	<u>28,605,034.76</u>	<u>100.00</u>	<u>2,532,605.76</u>	<u>8.85</u>	<u>188,115,613.29</u>	<u>10.00</u>	<u>2,410,112.85</u>	<u>1.28</u>

[注]其他应收款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额1,500万元以上(含)，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

① 合：	期末数			期初数			账龄组
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备	
半年以内	1,027,061.74	24.49		914,652.10	26.81		
半年-1年	150,701.62	3.59	7,535.08	11,053.70	0.32	552.69	
1-2年	544,773.15	12.99	54,477.32	7,668.06	0.22	766.81	
2-3年				1,000.00	0.03	200.00	
3-4年							
4-5年				138,000.00	4.04	69,000.00	
5年以上	2,470,593.36	58.93	2,470,593.36	2,339,593.36	68.58	2,339,593.35	
小计	<u>4,193,129.87</u>	<u>100.00</u>	<u>2,532,605.76</u>	<u>3,411,967.22</u>	<u>100.00</u>	<u>2,410,112.85</u>	

② 关联方组合

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
宁波香溢大酒店有限责任公司	16,719,345.47			期末未发现明显减值迹象，故未计提坏账准备
宁波国泰金银饰品有限责任公司	7,692,559.42			期末未发现明显减值迹象，故未计提坏账准备

小 计 24,411,904.89

(3) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
宁波香溢大酒店有限责任公司	16,719,345.47	往来款

(5) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
宁波香溢大酒店有限责任公司	关联方	16,719,345.47	1 年以内	58.45
宁波国泰金银饰品有限责任公司	关联方	7,692,559.42	1 年以内	26.89
东南轧钢厂	非关联方	450,000.00	5 年以上	1.57
美国某公司	非关联方	413,965.00	5 年以上	1.45
新兴外贸公司	非关联方	380,000.00	5 年以上	1.33
小 计		<u>25,655,869.89</u>		<u>89.69</u>

(6) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
宁波香溢大酒店有限责任公司	子公司	16,719,345.47	58.45
宁波国泰金银饰品有限责任公司	子公司	7,692,559.42	26.89
浙江中烟工业有限责任公司	持有公司 2.97%的股权, 并委派 1 名董事	6,667.00	0.02
小 计		<u>24,418,571.89</u>	<u>85.36</u>

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
---------	------	------	-----	------	-----

浙江香溢租赁有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
浙江香溢担保有限责任公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
浙江香溢金联有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
浙江香溢元泰典当有限责任公司	成本法	61,970,000.00	61,970,000.00		61,970,000.00
宁波香溢实业发展有限公司	成本法	29,766,055.09	29,766,055.09		29,766,055.09
上饶大红鹰置业有限公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00	-6,500,000.00	
宁波国泰金银饰品有限责任公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00
宁波香溢广告策划有限公司	成本法	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	成本法	2,240,000.00	2,240,000.00		2,240,000.00
宁波亚细亚商城有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
宁波香溢大酒店有限责任公司	成本法	60,455,447.50	60,455,447.50		60,455,447.50
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	成本法	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	成本法	572,500.00	572,500.00		572,500.00
浙江香溢德旗典当有限责任公司	成本法	15,921,328.00	15,921,328.00		15,921,328.00
东蓝数码有限公司	成本法	5,376,600.00	5,376,600.00	-5,376,600.00	
合 计			<u>621,645,370.55</u>	<u>-11,876,600.00</u>	<u>609,768,770.55</u>

(续上表)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江香溢租赁有限公司	90.00	90.00				
浙江香溢担保有限责任公司	90.00	90.00				
浙江香溢金联有限公司	70.00	70.00				

浙江香溢元泰典当有限责任公司	40.00	100.00	
宁波香溢实业发展有限公司	90.00	90.00	
上饶大红鹰置业有限公司			
宁波国泰金银饰品有限责任公司	51.00	51.00	
宁波香溢广告策划有限公司	91.50	100.00	
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	80.00	80.00	
宁波亚细亚商城有限公司	66.67	66.67	
宁波香溢大酒店有限责任公司	100.00	100.00	
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	82.67	82.67	
浙江香溢德旗典当有限责任公司	29.00	100.00	
			2,000,000.0
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	10.00	10.00	0
东蓝数码有限公司			
			<u>2,000,000.0</u>
合 计			<u>0</u>

## (二) 母公司利润表重要项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

##### 1) 营业收入

项 目	本期数	上年数
主营业务收入	572,315,661.20	605,685,844.14
其他业务收入	121,377,839.54	100,159,434.72

合 计	<u>693,693,500.74</u>	<u>705,845,278.86</u>
2) 营业成本		
项 目	本期数	上年数
主营业务成本	538,978,287.12	560,934,130.61
其他业务成本	2,953,873.50	1,336,779.12
合 计	<u>541,932,160.62</u>	<u>562,270,909.73</u>

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
商品销售	564,993,606.20	535,362,995.33	590,803,312.99	553,405,039.04
酒店餐饮	7,300,379.00	3,579,916.69	13,974,912.00	7,206,023.57
其他收入	21,676.00	35,375.10	907,619.15	323,068.00
小 计	<u>572,315,661.20</u>	<u>538,978,287.12</u>	<u>605,685,844.14</u>	<u>560,934,130.61</u>

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
国内销售	187,673,369.75	166,214,884.87	399,932,803.62	379,103,014.10
国外销售	384,642,291.45	372,763,402.25	205,753,040.52	181,831,116.51
小 计	<u>572,315,661.20</u>	<u>538,978,287.12</u>	<u>605,685,844.14</u>	<u>560,934,130.61</u>

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
TARGET STORES	47,989,874.31	6.92
SPECTRUM BRANDS. INC	39,314,332.91	5.67
宁波满士进出口有限公司	37,883,650.50	5.46
BROADMAN TRADING CO L. L. C.	16,771,444.30	2.42

宁波荔美贸易有限公司	15,719,253.00	2.27
小 计	<u>157,678,555.02</u>	<u>22.74</u>

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	4,910,569.73	202,246.93
处置长期股权投资产生的投资收益	52,497,225.50	
合计	<u>57,407,795.23</u>	<u>202,246.93</u>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年数	本期比上期增减变动的原因
浙江香溢担保有限公司	4,910,569.73		上期未分配股利
东蓝数码有限公司		202,246.93	本期未分配股利
合 计	<u>4,910,569.73</u>	<u>202,246.93</u>	

## (3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	97,743,884.21	54,105,529.16
资产减值准备	15,225,258.67	8,794,170.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,378,573.71	5,049,432.39
无形资产摊销	331,052.00	288,404.16
长期待摊费用摊销	106,796.04	106,846.04

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)	-394,525.89	838.40
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		121,744.16
投资损失(收益以“－”号填列)	-57,407,795.23	-202,246.93
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,960,155.33	-2,381,611.02
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-17,643,787.73	351,951.83
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	108,460,236.71	9,513,837.84
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	168,118,807.41	-84,795,172.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	318,958,344.57	-9,046,275.95
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	242,299,140.12	131,110,822.81
现金的期初余额	131,110,822.81	157,796,081.90
现金等价物的期末余额		
现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	111,188,317.31	-26,685,259.09

[注]现金流量表补充资料的说明:

2013 年度现金流量表中现金期末数为 242,299,140.12 元, 2013 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 243,209,476.40 元, 差额 910,336.28 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的住房公积金专户资金 900,336.28 元, 银行承兑汇票保证金 10,000.00 元。

2012 年度现金流量表中现金期末数为 131,110,822.81 元, 2012 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 132,008,021.17 元, 差额 897,198.36 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等

价物标准的住房公积金专户资金 897,198.36 元。

## 七、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
浙江烟草投资管理有限责任公司	母公司	有限责任公司	浙江杭州	孙建华	投资管理，实业投资，酒店管理，经营进出口业务	180,714.6778 万元

(续上表)

母公司名称	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	12.04	12.04	中国烟草总公司浙江省公司	66286221-6

#### 2. 本公司的子(孙)公司情况

子(孙)公司名称	子(孙)公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江香溢担保有限公司	子公司	有限责任公司	浙江省杭州市	孙建华	担保业
浙江香溢租赁有限责任公司	子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	邱樟海	租赁业
浙江香溢金联有限公司	子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	孙建华	国内贸易
浙江香溢元泰典当有限责任公司	孙公司	有限责任公司	浙江省杭州市	王鹤群	典当
浙江香溢德旗典当有限责任公司	孙公司	有限责任公司	浙江省奉化市	陈健胜	典当
宁波香溢实业发展有限公司	子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	邱樟海	国内贸易
宁波国泰金银饰品有限责任公司	子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	陈志华	商业
宁波香溢广告策划有限公司	孙公司	有限责任公司	浙江省宁波市	沈成德	广告制作
宁波香溢进出口有限公司	孙公司	有限责任公司	浙江省宁波市	沈成德	进出口贸易
浙江香溢保险经纪有限公司	孙公司	有限责任公	浙江省宁波市	王鹤群	保险经纪

		司			
宁波亚细亚商城有限公司	子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	陈志华	商业
杭州香溢信息咨询服务有限公 司	孙公司	有限责任公司	浙江省杭州市	沈成德	咨询服务
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有 限公司	子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	陈志华	娱乐业
宁波盛威数码喷绘设备有限公 司	孙公司	有限责任公司	浙江省宁波市	范茉莉	广告制作
宁波大榭开发区香溢广告策划 有限公司	孙公司	有限责任公司	浙江省宁波市	沈成德	广告制作
宁波市海曙城隍庙水电安装有 限公司	子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	方永麟	水电安装
杭州香溢数码广告策划有限公 司	孙公司	有限责任公司	浙江省杭州市	沈成德	广告制作
宁波香溢大酒店有限责任公司	子公司	有限责任公司	浙江省宁波市	邱樟海	宾馆酒店

(续上表)

子(孙)公司名称	注册资本(万元)	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	20,000.00	90.00	90.00	68312517-8
浙江香溢租赁有限责任公司	20,000.00	90.00	90.00	67122056-5
浙江香溢金联有限公司	10,000.00	70.00	70.00	73014302-X
浙江香溢元泰典当有限责任公 司	20,000.00	82.00	100.00	74980200-5
浙江香溢德旗典当有限责任公 司	4,900.00	78.70	100.00	73696260-8
宁波香溢实业发展有限公司	2,000.00	90.00	90.00	25603798-2
宁波国泰金银饰品有限责任公 司	500.00	51.00	51.00	14452375-9
宁波香溢广告策划有限公司	500.00	91.50	100.00	70487152-5
宁波香溢进出口有限公司	500.00	90.03	100.00	72041871-2
浙江香溢保险经纪有限公司	500.00	70.00	100.00	75628571-2
宁波亚细亚商城有限公司	300.00	66.67	66.67	71115195-6
杭州香溢信息咨询服务有限公 司	100.00	83.265	91.00	72450475-7
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有 限公司	280.00	80.00	80.00	71334337-X
宁波盛威数码喷绘设备有限公 司	150.00	90.03	100.00	73427071-2

宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司	100.00	91.35	100.00	70488151-2
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	69.25	82.67	82.67	14414484-7
杭州香溢数码广告策划有限公司	50.00	74.9385	90.00	72451960-9
宁波香溢大酒店有限责任公司	4,100.00	100.00	100.00	70482904-4

## 3. 本公司联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业:									
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	有限责任	杭州				10.00	10.00	母公司的联营企	
杭州广赛电力科技股份有限公司	有限责任	杭州				0.86	0.86	子公司的联营企业	
中青(北京)保险经纪有限公司	有限责任	北京				6.67	6.67	子公司的联营企业	
上海吉瑞数码科技有限公司	有限责任	上海				10.00	10.00	子公司的联营企业	

## 4. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系	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
浙江省烟草公司杭州市公司	同受最终控制方控制	14305849-6
浙江省烟草公司宁波市公司	同受最终控制方控制	14406806-3
浙江省烟草公司丽水市公司	同受最终控制方控制	14886109-3
浙江省烟草公司绍兴市公司	同受最终控制方控制	14591184-1
浙江省烟草公司湖州市公司	同受最终控制方控制	14691605-4
浙江省烟草公司嘉兴市公司	同受最终控制方控制	14646037-6
浙江省烟草公司金华市公司	同受最终控制方控制	14729189-3
浙江省烟草公司衢州市公司	同受最终控制方控制	14773260-1
浙江省烟草公司台州市公司	同受最终控制方控制	14888047-0
浙江省烟草公司温州市公司	同受最终控制方控制	14503070-2
浙江省烟草公司舟山市公司	同受最终控制方控制	14869015-9

舟山香溢零售网络有限公司	同受最终控制方控制	74984709-4
杭州香溢大酒店股份有限公司	同受最终控制方控制	70420235-6
浙江中天装饰集团有限公司	持有本公司 5.98%的股权并委派 1 名董事股东之子公司	14293849-1
中天建设集团浙江安装工程工程有限公司	持有本公司 5.98%的股权并委派 1 名董事股东之子公司	72719058-9
中天建设集团浙江钢结构有限公司	持有本公司 5.98%的股权并委派 1 名董事股东之子公司	75170158-8

## (二) 关联方交易情况

### 1. 购销商品、接受和提供劳务情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交 易内容	定价方式 及决策程序	本期数		上年数	
			金额	占同类交易 金额比例 (%)	金额	占同类交易 金额比例 (%)
浙江省烟草公司宁波市公司	购买香烟	市场价	13,396,055.29	100.00	9,115,374.43	99.56

#### (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交 易内容	定价方式 及决策程序	本期数		上年数	
			金额	占同类交易 金额比例 (%)	金额	占同类交易金 额比例 (%)
浙江中烟工业有限责任公司	终端服务收入	协议价	15,395,799.52	100.00	15,498,163.00	87.05
小 计			15,395,799.52	100.00	15,498,163.00	87.05
浙江中烟工业有限责任公司	广告代理收入	协议价	943,396.20	53.68	7,500,000.00	78.42
小 计			943,396.20	53.68	7,500,000.00	78.42
浙江省烟草公司温州市公司	服装	市场价	1,069,203.42	11.66	581,538.46	10.81
浙江省烟草公司宁波市公司	服装	市场价	1,499,602.63	16.35	749,718.80	13.94
浙江省烟草公司绍兴市公司	服装	市场价	817,393.16	8.91	728,954.70	13.55
浙江省烟草公司丽水市公司	服装	市场价	671,363.26	7.32	615,699.15	11.45

浙江省烟草公司杭州市公司	服装	市场价	1,054,606.82	11.50	301,438.46	5.60
浙江省烟草公司嘉兴市公司	服装	市场价	861,345.29	9.39	674,594.87	12.54
浙江省烟草公司台州市公司	服装	市场价	1,100,237.61	12.00	442,164.96	8.22
浙江省烟草公司湖州市公司	服装	市场价	690,713.67	7.53	403,425.64	7.50
浙江省烟草公司舟山市公司	服装	市场价	195,042.75	2.13	70,576.07	1.31
浙江省烟草公司金华市公司	服装	市场价	592,897.43	6.47	425,556.41	7.91
浙江省烟草公司衢州市公司	服装	市场价	503,652.14	5.49	217,617.09	4.05
小 计			9,056,058.18	98.75	5,211,284.62	96.88
舟山香溢零售网络有限公司	日用百货	市场价			119,871.80	100.00
小 计					119,871.80	100.00
浙江省烟草公司湖州市公司	其他劳务收入	市场价			113,635.20	4.93
浙江中烟工业有限责任公司	其他劳务收入	市场价	2,860,488.20	98.88	404,393.84	17.54
小 计			2,860,488.20	98.88	518,029.04	22.47
浙江中烟工业有限责任公司	柜台陈列费	协议价	20,000.00	100.00	44,000.00	100.00
小 计			20,000.00	100.00	44,000.00	100.00
浙江省烟草公司金华市公司	保险经纪费	市场价			21,361.02	1.21
浙江省烟草公司温州市公司	保险经纪费	市场价	27,324.20	3.72	341,375.47	19.41
浙江省烟草公司宁波市公司	保险经纪费	市场价			78,119.42	4.44
浙江省烟草公司湖州市公司	保险经纪费	市场价	2,658.61	0.36	85,029.98	4.83
浙江省烟草公司嘉兴市公司	保险经纪费	市场价			96,020.37	5.46
浙江烟草投资管理有限责任公司	保险经纪费	市场价	5,891.04	0.80	60,654.49	3.45
浙江省烟草公司舟山市公司	保险经纪费	市场价			10,183.24	0.58
浙江省烟草公司绍兴市公司	保险经纪费	市场价			75,370.04	4.28
浙江省烟草公司丽水市公司	保险经纪费	市场价	2,254.82	0.31	24,579.44	1.40

浙江省烟草公司杭州市公司	保险经纪费	市场价	2,637.55	0.36	16,863.61	0.96
小 计			40,766.22	5.55	809,557.08	46.02
合 计			28,316,508.32		29,700,905.54	

## 2. 关联担保情况

(1) 截止 2013 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的担保情况(单位：万元)：

## 1) 融资及履约性担保

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	浙江香溢元泰典当有限责任公司	3,000	2013.6.4	2014.6.3	否
本公司	浙江香溢金联有限公司	2,000	2013.9.28	2014.3.18	否
本公司	浙江香溢担保有限公司	30,000	2013.8.7	2014.08.06	否
本公司	浙江香溢担保有限公司	40,000	2013.8.8	2014.08.07	否
本公司	浙江香溢担保有限公司	20,000	2013.9.10	2016.09.10	否
本公司	浙江香溢担保有限公司	30,000	2013.12.10	2014.12.10	否

## 2) 诉讼保全担保

本公司子公司浙江香溢金联有限公司诉上海宗浩物资供应有限公司一案（详见本附注八（二）13 之说明）、本公司子公司浙江香溢元泰典当有限责任公司诉杭州腾腾进出口有限公司一案（详见本附注八（二）22 之说明）、诉尤俊杰一案（详见本附注八（二）23 之说明）、诉张天林一案（详见本附注八（二）24 之说明），报告期内，诉讼保全均已进行，诉讼保全最后到期日为 2014 年 10 月 10 日。以上诉讼均由本公司子公司浙江香溢担保有限公司提供诉讼保全担保。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，本公司子公司浙江香溢担保有限公司为关联方提供履约担保业务期末余额 1,734.497645 万元，具体情况如下(单位：人民币万元)：

被担保方	担保金融机构	担保余额	担保起始日	担保最后到期日	备注
中天建设集团浙江安装工程有限公司	浦发银行文晖支行	513.176	2013-1-17	2015-6-1	履约保函等
中天建设集团浙江钢构有限公司	浦发银行文晖支行	636.021645	2013-1-24	2014-4-15	履约保函等

浙江中天装饰集团有限公司	中国银行	585.30	2013-4-11	2014-4-11	履约保函
合 计		1,734.497645			

2013年度，本公司子公司浙江香溢担保有限公司为中天建设集团浙江安装工程有限公司、中天建设集团浙江钢构有限公司和浙江中天装饰集团有限公司提供履约担保，分别取得担保费163,519.09元、316,500.64元和199,454.00元。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收账款	浙江中烟工业有限责任公司	3,455,280.00			
	浙江香溢控股有限公司	460,000.00	92,000.00	460,000.00	46,000.00
	浙江省烟草公司温州市公司	4,250.00			
	浙江省烟草公司台州市公司	1,010.00			
	小 计	3,920,540.00	92,000.00	460,000.00	46,000.00
(2) 预付款项	浙江省烟草公司宁波市公司			2,075,000.00	
(3) 其他应收款	浙江中烟工业有限责任公司	6,667.00	333.35	6,666.80	666.68

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 预收款项	浙江中烟工业有限责任公司			1,429,759.52	
	浙江省烟草公司杭州市公司	1,478.40		1,478.40	
	浙江省烟草公司绍兴市公司	2,027.52		2,027.52	
	浙江省烟草公司台州市公司	1,774.08		1,774.08	
	浙江省烟草公司湖州市公司	9,081.60		9,081.60	

	浙江省烟草公司衢州市公司	8,026.60		8,025.60	
	小 计	22,388.20		1,452,146.72	
(2)应付账款	杭州香溢大酒店股份有限公司	796,489.20		796,489.20	
(3)其他应付款	浙江烟草投资管理有限责任公司	15,000,000.00		15,000,000.00	

## 八、或有事项

### (一) 担保事项

1. 本公司为子公司浙江香溢金联有限公司、浙江香溢元泰典当有限责任公司及浙江香溢担保有限公司提供担保，以及本公司子公司浙江香溢担保有限公司为浙江香溢元泰典当有限责任公司、浙江香溢金联有限公司提供诉讼保全担保，详见本财务报表附注七(二)2“关联担保情况”项目注释。

2. 截止 2013 年 12 月 31 日，本公司子公司浙江香溢担保有限公司正在履行的担保余额为 85,806.76 万元，其中：融资类担保余额为 5,650.00 万元，非融资类担保余额为 80,156.76 万元。

(1)截止 2013 年 12 月 31 日，融资类担保情况如下(单位：万元)：

在担保项目名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
浙江东方百富袜业制造有限公司	平安银行和平支行	800.00	2014 年 5 月 16 日
杭州尚奇控股有限公司	中信银行平海支行	600.00	2014 年 4 月 7 日
			2014 年 1 月 16 日-
其他(500 万元以下的 11 家单位或个人)		4,250.00	2014 年 12 月 20 日
小 计		<u>5,650.00</u>	

(2)截止 2013 年 12 月 31 日，非融资类担保情况如下(单位：万元)：

在担保项目名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
杭州华水市政工程有限公司	浦发文晖	809.80	2014-2-1	银行履约保函
浙江耀兴建设有限公司	杭州银行	2,840.34	2014-4-21	银行履约保函
杭州信和建设工程有限公司	浦发文晖	1,838.53	2014-4-27	银行履约保函
浙江银泰装饰工程有限公司	中国银行	919.18	2014-6-4	银行履约保函
广大建设集团有限公司	浦发文晖	2,207.31	2014-7-20	银行履约保函
浙江三丰建设有限公司	杭州银行	1,441.72	2014-8-29	银行履约保函

长广工程建设有限责任公司	浦发文晖	916.03	2014-9-3	银行履约保函
浙江华临建设有限公司	杭州银行	1,569.92	2014-10-3	银行履约保函
浙江耀兴建设有限公司	杭州银行	1,323.25	2014-10-24	银行履约保函
浙江省隧道工程公司	杭州银行	1,422.81	2015-1-25	银行履约保函
浙江仁龙建设有限公司	杭州银行	1,901.28	2015-3-13	银行履约保函
浙江宝华控股集团有限公司	杭州银行	2,697.06	2015-5-31	银行履约保函
浙江圣华建设集团有限公司	杭州银行	986.35	2015-6-9	银行履约保函
浙江圣华建设集团有限公司	杭州银行	1,199.90	2015-6-14	银行履约保函
浙江通达集团有限公司	杭州银行	840.00	2015-7-29	银行履约保函
杭州下沙建筑工程有限公司	杭州银行	1,408.00	2015-9-2	银行履约保函
杭州中航建设集团有限公司	中国银行	831.44	2015-10-30	银行履约保函
北京金河水务有限公司	浦发文晖	3,114.24	2015-11-8	银行履约保函
浙江萧峰建设集团有限公司	杭州银行	1,258.20	2016-2-9	银行履约保函
浙江中南建设集团有限公司	杭州银行	1,299.12	2016-4-30	银行履约保函
恒元建设控股集团有限公司	杭州银行	1,019.90	2016-9-17	银行履约保函
浙江贝利建设集团有限公司	杭州银行	1,873.78	2015-12-3	银行履约保函
浙江欣捷建设有限公司	浦发文晖	3,608.89	2015-12-18	银行履约保函
中山中科恒业投资管理有限公司		1,000.00	一审终结	公司诉讼保函
杭州天信置业有限公司		3,268.48	一审终结	公司诉讼保函
其他(800万元以下的198家单位)		38,561.23	2012年1月2日 -2015年1月6日	诉讼/预付款履约 保函等
小 计		<u>80,156.76</u>		
担保余额合计		<u>85,806.76</u>		

## (二) 诉讼事项

1. 因上海星裕置业有限公司(以下简称上海星裕)未按期向本公司支付委托贷款利息,2011年7月20日,本公司委托深圳发展银行股份有限公司宁波分行向宁波市江东区人民法院就本公司委托贷款业务向借款客户提起诉讼,要求上海星裕归还公司委托贷款本金3,700万元并支付利息、罚息等。2011年10月31日,宁波江东区人民法院判决上海星裕归还深圳发展银行宁波分行借款本金3,700万元,并支付利息、罚

息等；如上海星裕未履行上述还款义务，深圳发展银行宁波分行可就上海星裕抵押给深圳发展银行宁波分行的座落于上海市嘉定工业区的房屋折价，或以拍卖、变卖所得价款优先受偿；保证人沈永培、顾小英、沈丽青对上述还款承担连带责任。2011年12月19日，公司向法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日，上述款项尚未收回。

2. 因东方巨龙投资发展（杭州）有限公司（以下简称东方巨龙）未按期向本公司偿还委托贷款本金、并支付相关利息，2012年9月27日，本公司委托平安银行宁波分行向宁波市中级人民法院提起诉讼，要求东方巨龙归还本公司委托贷款本金5,000万元并支付利息、罚息等。2012年9月27日平安银行宁波分行收到了宁波市中级人民法院就上述案件出具的受理案件通知书。2013年3月13日，本公司与东方巨龙达成和解协议，东方巨龙于2013年6月底前分四期归还本公司剩余贷款本金4,850万元及利息等。截止本财务报告批准日，本公司已收到260万元。

3. 因杭州京庐实业有限公司（以下简称京庐实业）未按期向本公司支付委托贷款利息，2012年5月14日，本公司委托宁波银行股份有限公司灵桥支行向宁波市江东区人民法院提起诉讼，要求京庐实业归还本公司委托贷款本金3,500万元并支付利息、罚息等。2012年7月17日，法院判决京庐实业归还借款本金3,500万元，并支付利息等。报告期内，本公司与京庐实业签订协议，协议约定京庐实业2012年12月31日前支付本公司利息630万元，2013年起按季归还剩余本金及利息。截止2013年12月31日，公司已收到804万元本金及相关利息。2014年3月19日，公司收到法院执行款2,989.4061万元（含剩余本金及相应利息）。至此，公司已收回全部本金及利息。

4. 因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（以下简称德旗典当）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德旗典当当金340万元并支付综合费用及利息。2009年9月27日，德旗典当向法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日，上述款项尚未收回。

5. 因隆标集团有限公司（以下简称隆标集团）未按期归还本公司子公司德旗典当当金、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归还当金1,619.86万元，并支付综合费、违约金；隆标集团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。截止本财务报告批准报出日，上述款项已全部收回。

6. 因周健、周仙粉未按期归还本公司子公司德旗典当当金，2012年7月18日，德旗典当向宁波市江东区人民法院提起诉讼，要求周健偿还本金70万元及欠付的当金利息及典当综合费用，要求周仙粉偿还本金60万元及欠付的当金利息及典当综合费用。2012年11月16日，宁波市江东区人民法院判决周健归还德旗典当当金70万元，并支付违约金，判决周仙粉归还德旗典当当金60万元，并支付违约金。若不履行上述付款义务，德旗典当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。截止本财务报告批准报出日，上述款项尚未收回。

7. 因张阿童未按期归还本公司子公司德旗典当当金，2012年7月18日，德旗典当向宁波市江东区人民法院提起诉讼，要求张阿童偿还本金45万元，并支付违约金。2012年11月16日，宁波市江东区人民法院判决张阿童归还德旗典当当金45万元，并支付违约金，若不履行上述付款义务，德旗典当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。截止本财务报告批准报出日，上述款项已经收回。

8. 因宁波鑫谷硅胶有限公司（以下简称鑫谷硅胶）未按期归还本公司子公司德旗典当当金，2013年10

月 23 日，德旗典当向宁波市江东区人民法院提起诉讼，要求鑫谷硅胶偿还当金 500 万元，并支付违约金。2013 年 12 月 23 日，宁波市江东区人民法院判决鑫谷硅胶归还德旗典当当金 500 万元，并支付违约金。若未履行上述付款义务，德旗典当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。截止本财务报告批准报出日，上述款项尚未收回。

9. 因杭州丰腾建设工程有限公司(以下简称丰腾建设)未按合同约定向本公司子公司浙江香溢租赁有限责任公司(以下简称香溢租赁)支付租赁费，香溢租赁于 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，经杭州市下城区人民法院调解，香溢租赁与丰腾建设自愿达成协议：解除已签订的《钢支撑租赁合同》；返还 3,600 吨的钢支撑及围檩或者按合同约定的标准赔偿(赔偿价 2,880 万元)，并支付租金 250 万元、违约金 75 万元。截止本财务报告批准报出日，丰腾建设暂无有效财产可供执行，香溢租赁待发现其有财产后再申请继续执行。

10. 因南通麦之香实业有限公司(以下简称南通麦之香)未按期归还本公司子公司香溢租赁借款及利息，2013 年 7 月 29 日，申请人香溢租赁、委托贷款银行中国银行股份有限公司海曙支行就南通麦之香委托贷款事项向江苏省如皋市人民法院提起申请，要求法院裁定拍卖、变卖被申请人曹金年、曹忠芳、曹滕飞抵押给申请人的商铺，用以偿还申请人借款本金人民币 3,058.32 万元和利息、罚息。2013 年 9 月 11 日，香溢租赁收到如皋市人民法院出具的(2013)皋商特字第 0004 号民事裁定书，对香溢租赁的申请予以支持。2014 年 1 月 28 日，香溢租赁收到如皋市人民法院的第一笔执行款人民币 1,860 万元。2014 年 2 月 14 日，公司又收到 363 万元。

11. 因浙江大宋控股集团有限公司(以下简称大宋集团)未按期归还本公司子公司香溢金联和香溢担保本金和利息，2013 年 6 月 4 日，香溢金联和香溢担保向浙江省杭州市上城区人民法院 法院提起诉讼。2013 年 12 月 24 日，杭州市上城区人民法院判决大宋集团应归还香溢金联和香溢担保本金 5,000 万元、违约金 2,500 万元及律师代理费；如大宋集团未履行上述还款义务，香溢金联和香溢担保可就大宋集团为上述债务提供的土地使用权折价或者以拍卖，变卖该房产的价款优先受偿；保证人承担连带清偿责任。截止本财务报告批准报出日，大宋集团尚未归还上述借款本金及利息。

12. 因绍兴市水产有限责任公司(以下简称绍兴水产)未按期归还本公司子公司香溢金联本金及利息，2013 年 2 月 17 日，香溢金联向宁波市中级人民法院提起诉讼。2013 年 9 月 11 日，宁波市中级人民法院出具(2013)浙甬商初字第 5 号民事判决书：绍兴水产向香溢金联归还借款本金 5,000 万元，支付利息、罚息等；香溢金联有权以拍卖、变卖绍兴水产抵押物及保证人质押物所得款项优先受偿；相关担保人承担连带清偿责任。截止本财务报告批准报出日，上述款项尚未收回。

13. 因上海宗浩物资供应有限公司(以下简称上海宗浩公司)未按约定交付本公司子公司香溢金联货物 11,437,237.35 元，香溢金联于 2012 年 9 月 17 日向杭州下城区人民法院提起诉讼。2013 年 12 月 26 日法院判决：上海宗浩公司及王卫华赔偿香溢金联贷款损失 8,000,072.44 元。2014 年 1 月 24 日，王卫华提起上诉。截止本财务报告批准报出日，上述款项尚未收回。

14. 因杭州富春江电信设备有限公司(以下简称富春江电信)未按约定交付本公司子公司香溢金联货物，2010年9月30日，杭州市下城区人民法院判决杭州天津建材有限公司、浙江富春江控股有限公司、汪成富、汤兔珍归还香溢金联贷款7,556,445.07元，并支付违约金。2011年10月9日，杭州市中级人民法院撤销杭州市下城区人民法院民事判决，后香溢金联向浙江省高级人民法院提出申诉。2011年香溢金联收回款项 2,418,062.43元。2012年10月11日，杭州市下城区人民法院判决杭州天津建材有限公司、浙江富春江控股

有限公司、汪成富归还余款5,138,382.64元，并支付违约金及实现债权的费用。对方向杭州市中级人民法院提出申诉，2013年4月24日，杭州中院出具（2012）浙杭商终字第1602号民事判决书，判决：天津建材不承担责任；保证人富春江控股、汪成富归还香溢金联货款5,138,382.64元，并支付违约金等；2013年6月4日，香溢金联申请强制执行。截止本财务报告批准报出日，上述未支付款项尚未收回。

15. 因温岭市环宇房地产开发有限公司未按约定交付本公司子公司香溢金联商铺，经浙江省温岭市人民法院调解，2013年1月14日下发调解书调解温岭市环宇房地产开发有限公司返还香溢金联购房款13,999,987.00元、并支付违约金。截止本财务报告批准报出日，香溢金联已收到13,999,987.00元，尚有违约金4,051,223.00元未收回。

16. 因浙江森阳家用纺织品有限公司（以下简称森阳家纺）未按期归还本公司子公司浙江香溢元泰典当有限责任公司（以下简称元泰典当）当金、综合费用及利息，2008年12月23日，元泰典当向杭州市下城区人民法院起诉，要求森阳家纺归还元泰典当260万元当金及相应利息。2009年2月18日，经杭州市下城区人民法院调解，元泰典当与森阳家纺达成协议：森阳家纺于2009年2月28日前支付借款本金20万元及相应利息，自2009年3月起每月25日支付借款本金40万元及相应利息。截止本财务报告批准报出日，尚有本金100.87万元未收回。

17. 因杨军未按期向本公司子公司元泰典当支付息费，元泰典当于2010年11月24日向杭州市下城区人民法院提起诉讼，要求杨军归还借款本金30万元并支付相关违约金、元泰典当有权就抵押物拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿、保证人承担连带清偿责任。杭州市下城区人民法院于2011年3月17日下达民事判决书，元泰典当于2011年5月6日向杭州市下城区人民法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日，上述款项尚未收回。

18. 因李辉杰未按期向本公司子公司元泰典当支付息费，元泰典当于2010年12月8日向杭州市下城区人民法院提起诉讼，要求李辉杰归还借款本金21.10万元并支付相关违约金、保证人对上述款项承担连带清偿责任。2011年10月16日，杭州市中级人民法院裁定杭州市下城区人民法院民事判决生效，判定由李辉杰归还元泰典当当金192,172.95元，并支付违约金。元泰典当于2011年11月10日向杭州市下城区人民法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日，尚有本金20.10万元未收回。

19. 因嘉兴合众商贸有限公司（以下简称嘉兴合众）未按期向本公司子公司元泰典当支付息费，元泰典当于2011年11月10日向杭州市下城区人民法院提起诉讼，要求嘉兴合众归还借款本金170万元并支付相关违约金等，保证人承担连带还款责任。2012年2月6日，元泰典当与嘉兴合众达成调解，调解书规定，嘉兴合众于2012年3月、4月分两期归还本金及相应违约金；保证人承担连带还款责任；元泰典当有权就抵押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿，并可依法申请强制执行。元泰典当已于2012年3月16日向法院申请强制执行。根据浙江省嘉善县人民法院（2012）嘉善执民字第85号分配方案：元泰典当享有嘉兴合众资产变现优先受偿额合计94.12万元。截止本财务报告批准报出日，尚有本金73.01万元未收回。

20. 因方来法未按期向本公司子公司元泰典当支付息费，元泰典当于2011年11月11日向杭州市下城区人民法院提起诉讼，要求方来法归还借款本金400万元并支付相关违约金等，保证人承担连带还款责任。2012年1月10日，元泰典当与方来法等达成调解，调解书规定：方来法于2012年6月25日前归还本金400万元及相应利息、违约金等；保证人承担连带还款责任；元泰典当有权就抵押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿。元泰典当于2012年2月2日向杭州市下城区人民法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日，上述款项尚未收回。

21. 因何达伟未按期向本公司子公司元泰典当支付息费, 元泰典当于 2012 年 3 月 27 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼, 要求何达伟归还借款本金 140 万元并支付相关违约金等。杭州市下城区人民法院于 2012 年 11 月 22 日下达民事判决书, 判决何达伟等于判决生效后十日内归还本金 140 万元及相应利息、违约金; 元泰典当有权就抵押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿。元泰典当于 2013 年 3 月 14 日向杭州市下城区人民法院申请强制执行。杭州市下城区人民法院于 2013 年 12 月 17 日下达执行裁定书, 裁定拍卖被执行人抵押物。截止本财务报告批准报出日, 上述款项尚未收回。

22. 因杭州腾腾进出口有限公司(以下简称腾腾进出口)未按期向本公司子公司元泰典当支付息费, 元泰典当于 2012 年 3 月 15 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼, 要求腾腾进出口归还借款本金 600 万元并支付相关违约金等; 并于 2012 年 6 月 19 日向杭州市下城区人民法院提交诉讼财产保全申请。杭州市下城区人民法院于 2012 年 6 月 26 日下达民事裁定书, 裁定冻结腾腾进出口及其保证人存款人民币 817.80 万元, 或查封、冻结、扣押的相应财产。杭州市下城区人民法院于 2013 年 5 月 14 日下达民事判决书, 判决腾腾进出口归还本金及违约金; 元泰典当有权就抵押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿; 保证人承担连带还款责任。截止本财务报告批准报出日, 上述款项尚未收回。

23. 因尤俊杰未按期向本公司子公司元泰典当支付息费, 元泰典当于 2012 年 6 月 19 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼, 要求尤俊杰归还借款本金 800 万元并支付相关违约金等, 保证人承担连带还款责任; 并于 2012 年 6 月 19 日向杭州市下城区人民法院提交诉讼财产保全申请。杭州市下城区人民法院于 2012 年 6 月 26 日下达民事裁定书, 裁定冻结尤俊杰及其保证人存款人民币 937 万元, 或查封、冻结、扣押的相应财产。杭州市下城区人民法院于 2013 年 7 月 16 日下达民事判决书, 判决尤俊杰归还本金、综合费及违约金; 元泰典当有权就抵押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿; 保证人承担连带还款责任。元泰典当于 2013 年 10 月 28 日向杭州市下城区人民法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日, 尚有 718.26 万元未收回。

24. 因张天林未按期向本公司子公司元泰典当支付息费, 元泰典当于 2012 年 6 月 19 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼, 要求张天林归还借款本金 800 万元并支付相关违约金等, 保证人承担连带还款责任。杭州市下城区人民法院于 2013 年 2 月 5 日下达民事判决书, 判决张天林于判决生效后十日内归还本金 772.875 万元及相应利息、违约金; 元泰典当有权就抵押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿; 保证人承担连带还款责任。元泰典当于 2013 年 8 月 27 日向杭州市下城区人民法院申请强制执行。杭州市下城区人民法院于 2013 年 8 月 30 日下发诉讼保全事项通知书, 对抵押物已进行查封。截止本财务报告批准报出日, 尚有 450 万元未收回。

25. 因胡雅萍未按期向本公司子公司元泰典当支付息费, 元泰典当于 2013 年 7 月 8 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼, 要求胡雅萍归还借款本金 100 万元并支付相关违约金等。2013 年 9 月 9 日, 经杭州市下城区人民法院调解, 元泰典当与胡雅萍达成协议: 胡雅萍于 2013 年 10 月 15 日前支付借款本金 100 万元及违约金; 元泰典当有权就抵押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿。元泰典当于 2014 年 1 月 23 日向杭州市下城区人民法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日, 尚有诉讼本金 100 万元未收回。

26. 因潘汉波未按期向本公司子公司元泰典当支付息费, 元泰典当于 2013 年 7 月 4 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼(分两项诉讼, 本金分别为 220 万元及 90 万元), 要求潘汉波归还借款本金 310 万元并支付相关违约金等, 保证人承担连带还款责任。2013 年 8 月 22 日, 经杭州市下城区人民法院调解, 元泰典当与潘汉波达成协议: 潘汉波于 2013 年 11 月 30 日前支付借款本金 310 万元及违约金; 元泰典当有权就抵

押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿；保证人承担连带还款责任。元泰典当于 2013 年 12 月 2 日向杭州市下城区人民法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日，尚有 297.8 万元未收回。

27. 因项林林未按期向本公司子公司元泰典当支付息费，元泰典当于 2013 年 3 月 20 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼，要求项林林归还借款本金 70 万元并支付相关违约金等，保证人承担连带还款责任。杭州市下城区人民法院于 2013 年 8 月 20 日下达民事判决书，判决项林林于判决生效后十日内归还本金 68.25 万元及违约金；元泰典当有权就抵押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿；保证人承担连带还款责任。元泰典当于 2013 年 10 月 9 日向杭州市下城区人民法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日，上述款项尚未收回。

28. 因伊宏翔未按期向本公司子公司元泰典当支付息费，元泰典当于 2013 年 3 月 12 日向杭州市下城区人民法院提起诉讼，要求伊宏翔归还借款本金 70 万元并支付相关违约金等，保证人承担连带还款责任。杭州市下城区人民法院于 2013 年 9 月 27 日下达民事判决书，判决伊宏翔于判决生效后十日内归还本金 68.25 万元及违约金；元泰典当有权就抵押物以拍卖、变卖、折价后的价款优先受偿。元泰典当于 2013 年 11 月 11 日向杭州市下城区人民法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日，上述款项尚未收回。

29. 因孙振华未按期向本公司子公司元泰典当支付息费，元泰典当于 2013 年 6 月 13 日向杭州市上城区人民法院提交实现担保物权申请，实现对孙振华贷款抵押物的抵押权。杭州市上城区人民法院于 2013 年 6 月 26 日下达民事裁定书，裁定元泰典当可以就拍卖、变卖抵押财产所得的价款在抵押担保范围内优先受偿。元泰典当于 2013 年 7 月 12 日向杭州市上城区人民法院申请强制执行。2013 年 12 月 26 日，元泰典当与孙振华达成和解协议，孙振华同意自 2014 年 1 月至 2018 年 2 月期间，每月归还典当欠款 5,000 元，合计 25 万元。截止本财务报告批准报出日，尚有 19 万元本金未收回。

30. 因杭州华清数码科技有限公司（以下简称华清数码）未按期向中国工商银行股份有限公司杭州城西支行支付贷款本息，本公司子公司浙江香溢担保有限公司（以下简称香溢担保）于 2012 年 3 月 6 日向杭州市上城区人民法院提起诉讼，要求华清数码、龚建航、杨明铨、夏雁青归还代偿款 2,728,986.53 元及违约金。2012 年 7 月 30 日，杭州市上城区人民法院判决华清数码归还香溢担保代偿款 2,728,986.53 元及违约金。2012 年 11 月 15 日，香溢担保向杭州市上城区人民法院申请强制执行。截止本财务报告批准报出日，香溢担保尚未收到上述代偿款及违约金。

31. 因杭州现代联合投资有限公司（以下简称现代联合投资）未按期向本公司子公司香溢担保支付息费，香溢担保于 2011 年 9 月 7 日向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求现代联合投资归还尚未归还的借款本金 5,080 万元并支付利息，现代联合集团、章鹏飞承担连带清偿责任；建行吴山支行履行协助香溢担保收回借款义务。2011 年 12 月 31 日，杭州市中级人民法院判决现代联合投资应归还香溢担保款本金 4,680 万元，并支付相应借款利息、违约金；如现代联合投资未履行上述还款义务，香溢担保可就现代联合投资为上述债务提供的抵押房产折价或者以拍卖、变卖该房产的价款优先受偿；保证人承担连带清偿责任。香溢担保于 2012 年 3 月 5 日向法院申请强制执行收回 381,154.00 元。截止本财务报告批准报出日，香溢担保尚未收到其他本息。

32. 因崔以旺、杨海娟、陈春英、焦云林、束和勇、罗映明、金锋、严国明、瞿维祥、毛显化、叶勇、林红未按期向杭州银行股份有限公司所属支行支付贷款本息，根据相关协议上述本息由本公司子公司香溢担保予以代偿。2012 年，本公司子公司香溢担保分别向法院提起诉讼，要求崔以旺归还代偿款 83,757.84 元，并支付利息；杨海娟归还代偿款 108,224.10 元，并支付利息；陈春英夫妇归还代偿款 83,430.08 元，

并支付利息；焦云林归还代偿款 400,000.00 元,并支付利息；束和勇归还代偿款 409,908.00 元,并支付利息；罗映明归还代偿款 331,885.02 元,并支付利息；金锋归还代偿款 289,270.00 元,并支付利息；严国明归还代偿款 400,000.00 元,并支付利息；瞿维祥归还代偿款 169,633.60 元,并支付利息；毛显化归还代偿款 381,031.06 元,并支付利息；叶勇夫妇归还代偿款 218,116.00 元,并支付利息；林红夫妇归还代偿款 400,000.00 元,并支付利息。截止本财务报告批准报出日,香溢担保尚未收到上述本息,香溢担保已于本期将该应收代偿该款项予以核销。

## 九、承诺事项

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位:万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物		担保借款余额	借款最后到期日
			账面原值	账面价值		
宁波香溢大酒店有限公司	上海浦东发展银行	房屋及建筑物	8,762.00	7,480.83	3,620	2021.12.25

## 十、资产负债表日后非调整事项

本节所列数据除非特别说明,金额单位为人民币元。

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

#### 1. 设立全资子公司事项

2013 年 1 月 20 日,公司七届临时董事会审议通过了《关于设立香溢融通(浙江)投资有限公司的议案》。同意公司以分期投入方式投资设立香溢融通(浙江)投资有限公司,该子公司注册资金人民币叁亿元,公司持有其 100%股权。2014 年 2 月 14 日,该子公司经宁波市工商行政管理局核准成立,取得注册号为 330206000205809 号的《企业法人营业执照》。

#### 2. 终止参股浙江海峡香溢租赁有限公司事项

2012 年 12 月 21 日,公司七届临时董事会审议通过《关于参股浙江海峡香溢融资租赁有限公司(筹)的议案》,公司拟与舟山海峡轮渡集团有限公司等公司共同出资组建浙江海峡香溢融资租赁有限公司(筹)。

2014 年 3 月 11 日,公司与舟山海峡轮渡集团有限公司、亚马逊国际投资有限公司、舟山普陀旅游集散中心有限公司达成《成立中外合资经营企业-浙江海峡香溢融资租赁有限公司投资合同》及《委托管理合作框架协议》之终止协议书,终止参股浙江海峡香溢租赁有限公司。

### 3. 转让孙公司股权事项

2014 年 1 月 27 日，控股子公司浙江香溢金联有限公司挂牌转让其持有的浙江香溢保险经纪有限公司 100% 股权，详见本财务报表附注十一(一)之说明。

#### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

2014 年 3 月 27 日公司第七届董事会第十四次会议审议通过 2013 年度利润分配预案，以报告期末总股本 454,322,747 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.20 元(含税)，共计 54,518,729.64 元。以上股利分配预案尚须提交 2013 年度公司股东大会审议通过后方可实施。

## 十一、其他重要事项

### (一) 转让孙公司股权事项

2013 年 11 月 15 日，公司七届临时董事会审议通过《关于拟转让浙江香溢保险经纪有限公司股权的议案》，同意以不低于 2013 年 9 月 30 日为评估基准日的评估价值 1,312.20 万元的价格，转让公司控股子公司浙江香溢金联有限公司持有的浙江香溢保险经纪有限公司 100% 股权。

2014 年 1 月 27 日，该股权经公告挂牌，以协议方式转让，受让方为宁波江东树德教育咨询有限公司，转让价 1,316.23 万元。

### (二) 租赁

#### 融资租出

##### 1) 未实现融资收益

项目及内容	期末数	期初数	本期分摊数
永星 21 号租赁项目	10,301,665.00		698,335.00

##### 2) 以后年度将收到的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内(含 1 年)	4,200,000.00
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	4,200,000.00

2 年以上 3 年以内(含 3 年)	4,200,000.00
3 年以上	17,350,000.00
合 计	<u>29,950,000.00</u>

### (三) 股东质押公司股份事项

截止2013年12月31日，公司股东宁波市郡庙企业总公司将其持有本公司12,546,841股份质押给中信银行股份有限公司宁波分行，宁波市郡庙企业总公司持有本公司12,546,841股，占本公司总股本的2.76%。

### (四) 其他事项

2012 年 12 月 11 日，宁波工商行政管理局海曙分局以甬海工商企监告字[2012]5 号公告注销子公司宁波亚细亚商城有限公司营业执照。

## 十二、补充资料

### (一) 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	本期数
非流动资产处置损益	62,168,130.07
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	12,580,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	36,190,231.90
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	

债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,671,681.57
对外委托贷款取得的损益	104,139,465.64
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,549,517.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	218,299,026.58
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	54,329,280.99
非经常性损益净额	163,969,745.59
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	158,638,496.50
归属于少数股东的非经常性损益	5,331,249.09

## (二) 净资产收益率和每股收益

### 1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.43	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	0.27	0.01	0.01

## 2. 计算过程

## (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	163,385,124.99
非经常性损益	2	158,638,496.50
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	4,746,628.49
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,661,564,606.43
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	22,716,137.35
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	6.00
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	12.00
加权平均净资产	12[注]	1,731,899,100.25
加权平均净资产收益率	13=1/12	9.43%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	0.27%

[注]  $12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$

## (2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	163,385,124.99
非经常性损益	2	158,638,496.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	4,746,628.49
期初股份总数	4	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	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12	454,322,737
基本每股收益	13=1/12	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.01

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

#### 1. 合并资产负债表项目

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
存货	降低 87.40%	主要系公司本期处置上饶大红鹰置业有限公司, 相应的存货不再纳入合并范围
其他流动资产	增加 17,995.27 万元	主要系公司及子公司增加理财产品 1.8 亿元
短期借款	降低 75.25%	主要系公司以及子公司元泰典当归还贷款

应交税费	增长 70.15%	主要系公司利润增长较大，所得税相应较上年增加
------	-----------	------------------------

## 2. 合并利润表项目

报表项目	本期数较上年数变动幅度	变动原因说明
销售费用	降低 34.48%	主要系运保费等下降
投资收益	增加 6,188.23 万元	主要系公司本期处置上饶大红鹰置业有限公司产生的投资收益
资产减值损失	增长 73.36%	主要系本期计提贷款损失准备金增加

第十一节 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财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙建华

香溢融通控股集团股份有限公司

2014 年 3 月 29 日

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:香溢融通控股集团股份有限公司

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	870,810,768.98	677,692,907.77
应收账款			
预付款项			
应收票据			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	41,026,288.82	33,185,078.21
存货	3	23,863,507.78	48,154,712.67
流动资产合计			
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	4	2,561,888.71	5,228,887.79
投资性房地产			
固定资产	5	88,860,780.28	86,780,187.12
在建工程	6	18,428,778.82	189,500,821.28
无形资产			
开发支出			
其他非流动资产	7	194,423,206.49	18,480,491.03
非流动资产合计		909,284,164.82	801,124,788.98
<b>资产总计</b>			
短期借款	8	1,070,888,626.63	1,198,273,677.78
应付账款			
预收款项			
应付利息	9	19,648,228.00	
应付股利	10		5,176,000.00
其他应付款	11	26,890,000.16	26,498,228.81
其他流动负债	12	189,170,881.60	142,782,684.88
流动负债合计	13		26,762,081.67
长期借款			
应付债券			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14	62,264,817.28	66,267,801.62
负债合计	15		
实收资本	16	2,219,581.74	1,089,084.27
资本公积	17	27,266,882.09	41,562,678.00
其他权益工具	18	1,900,000.00	1,900,000.00
所有者权益合计		1,419,207,194.44	1,417,580,289.21
负债和所有者权益总计		2,328,672,264.09	2,318,686,028.66
<b>流动负债:</b>			
短期借款	20	80,000,000.00	202,000,000.00
应付账款			
预收款项			
应付利息			
应付股利			
其他应付款	21	100,000.00	
其他流动负债	22	96,822,012.78	78,488,212.78
流动负债合计	23	21,611,027.88	28,622,882.78
长期借款			
应付债券			
其他非流动负债			
非流动负债合计	24	40,512,961.28	27,881,678.28
负债合计	25	22,224,989.16	18,929,250.85
实收资本	26	192,424.78	480,781.78
资本公积	27	9,171,628.98	14,822,188.03
其他权益工具	28	28,992,676.20	27,811,868.67
其他非流动负债	29	9,871,616.02	11,217,082.02
所有者权益合计	30	2,800,000.00	2,800,000.00
其他流动负债	31	16,204,889.10	19,822,690.60
非流动负债合计		216,123,778.70	682,678,267.62
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	32	21,600,000.00	27,200,000.00
应付债券			
其他非流动负债			
所有者权益			
实收资本			
资本公积			
其他权益工具			
其他非流动负债			
所有者权益合计		22,000,000.00	27,200,000.00
流动资产合计		249,823,778.70	690,878,267.62
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(普通股)	33	484,222,747.00	484,222,747.00
资本公积	34	224,507,281.64	224,507,281.64
盈余公积			
未分配利润	35	88,688,686.80	88,688,286.28
所有者权益合计	36	727,418,715.44	727,418,314.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,802,222,894.07	1,681,586,606.42
少数股东权益		176,716,976.22	186,266,181.61
所有者权益合计		1,978,939,870.29	1,827,810,788.04
负债和所有者权益总计		2,328,672,264.09	2,318,686,028.66

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:香溢融通控股集团股份有限公司

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		243,209,476.40	132,008,021.17
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	32,666,048.72	15,439,198.29
预付款项		18,425,768.64	12,758,008.38
应收利息		2,103,935.73	3,121,791.66
应收股利		4,910,369.73	
其他应收款	2	26,072,429.00	185,705,800.44
存货		3,493,734.77	2,043,669.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		162,280,542.25	13,216,017.67
流动资产合计		492,182,893.26	364,292,140.55
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		327,095,714.82	430,012,021.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	607,768,770.55	619,645,370.55
投资性房地产		29,191,339.88	30,309,170.55
固定资产		69,667,082.79	73,168,369.27
在建工程			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		127,164.92	233,960.96
递延所得税资产		13,782,169.30	11,822,007.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,053,425,816.84	1,171,515,610.18
资产总计		1,545,608,710.10	1,535,807,750.73
<b>流动负债:</b>			
短期借款			90,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		100,000.00	
应付账款		71,407,401.08	58,812,148.01
预收款项		7,818,222.43	7,633,172.17
应付职工薪酬		17,633,838.29	10,206,348.70
应交税费		21,917,522.41	7,663,438.01
应付利息			173,230.00
应付股利		3,007,630.03	10,668,169.10
其他应付款		13,408,387.39	11,450,737.22
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		14,048,222.85	19,003,140.78
流动负债合计		133,363,244.50	215,610,421.99
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		133,363,244.50	215,610,421.99
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		434,322,747.00	434,322,747.00
资本公积		328,362,690.38	328,362,690.38
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		93,458,694.80	85,684,266.38
未分配利润		316,880,983.42	251,627,624.98
所有者权益(或股东权益)合计		1,399,225,075.60	1,320,197,328.74
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,545,608,710.10	1,535,807,750.73

## 合并利润表

2013 年 1—12 月

编制单位:香溢融通控股集团股份有限公司

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		1,180,616,405.67	1,383,905,244.26
其中:营业收入	1	1,074,105,503.22	1,273,534,894.65
利息收入	2	84,704,238.41	88,040,319.56
担保收入	3	21,071,483.37	19,598,545.61
手续费及佣金收入	4	733,180.67	2,731,484.44
二、营业总成本		1,023,964,030.24	1,227,222,970.69
其中:营业成本	1	798,111,002.33	1,021,182,269.80
利息支出		4,570,004.58	5,796,772.16
手续费及佣金支出	4	591,782.84	273,709.32
退保金			
赔付支出净额			
提取担保业务准备金净额	3	3,566,633.18	4,974,739.50
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	6	24,774,187.22	23,861,584.27
销售费用	7	21,023,532.94	32,085,518.57
管理费用	8	115,712,658.31	108,337,291.04
财务费用	9	-2,788,177.23	-2,976,638.86
资产减值损失	10	58,402,404.07	33,687,724.89
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)	11	62,084,588.65	202,246.93
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)		218,736,964.08	156,884,520.50
加:营业外收入	12	16,133,600.88	15,807,322.97
减:营业外支出	13	2,470,015.82	1,998,325.86
其中:非流动资产处置损失		322,516.46	907,683.76
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		232,400,549.14	170,693,517.61
减:所得税费用	14	59,663,438.68	47,804,173.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		172,737,110.46	122,889,344.17
归属于母公司所有者的净利润		163,385,124.99	111,842,956.05
少数股东损益		9,351,985.47	11,046,388.12
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.360	0.246
(二)稀释每股收益		0.360	0.246
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		172,737,110.46	122,889,344.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		163,385,124.99	111,842,956.05
归属于少数股东的综合收益总额		9,351,985.47	11,046,388.12

## 母公司利润表

2013 年 1—12 月

编制单位:香溢融通控股集团股份有限公司

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	1	693,693,500.74	705,845,278.86
减:营业成本	1	541,932,160.62	562,270,909.73
营业税金及附加		7,495,128.33	6,932,739.79
销售费用		11,774,275.23	22,832,155.59
管理费用		57,795,130.84	48,651,381.65
财务费用		-584,684.79	-1,119,926.22
资产减值损失		15,225,258.67	8,794,170.31
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)	2	57,407,795.23	202,246.93
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)		117,464,027.07	57,686,094.94
加:营业外收入		12,967,719.77	15,173,382.60
减:营业外支出		1,460,128.30	394,219.83
其中:非流动资产处置损失		82.00	6,958.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		128,971,618.54	72,465,257.71
减:所得税费用		31,227,734.33	18,359,728.55
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		97,743,884.21	54,105,529.16
五、每股收益:			
□□(一)基本每股收益			
□□(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		97,743,884.21	54,105,529.16

## 合并现金流量表

2013 年 1—12 月

编制单位:香溢融通控股集团股份有限公司

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		940,870,017.61	1,224,531,522.20
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			
收到租赁费及租金的现金		20,602,593.37	16,005,585.61
收到再保险业务现金净额			
保户赔款及投资款净增加额			
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		80,698,542.33	88,913,414.20
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		52,166,241.26	59,683,066.57
收到其他与经营活动有关的现金	1	327,192,873.02	182,581,743.09
经营活动现金流入小计		1,421,530,267.59	1,551,715,331.67
购买商品、接受劳务支付的现金		883,334,431.01	1,119,308,793.66
客户贷款及垫款净增加额			117,913,167.80
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		4,592,802.11	6,046,599.22
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		93,257,821.14	87,095,162.60
支付的各项税费		90,216,466.43	116,054,497.15
支付其他与经营活动有关的现金	2	35,132,931.46	66,530,791.99
经营活动现金流出小计		1,106,534,472.15	1,512,969,012.42
经营活动产生的现金流量净额		314,995,795.44	38,746,319.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			8,047,122.13
取得投资收益收到的现金			202,246.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,055,642.79	884,430.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		22,934,317.74	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		55,989,960.53	9,133,799.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,604,335.94	52,685,388.03
投资支付的现金			1,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	3	180,000,000.00	
投资活动现金流出小计		202,604,335.94	54,585,388.03
投资活动产生的现金流量净额		-146,614,375.41	-45,451,588.74
<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		189,000,000.00	265,000,000.00
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		189,000,000.00	265,000,000.00
偿还债务支付的现金		234,800,000.00	228,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,114,031.69	28,707,683.24
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		274,914,031.69	256,707,683.24
筹资活动产生的现金流量净额		-85,914,031.69	8,292,316.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,624,854.16	174,209.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		80,822,534.18	1,761,237.00
加:期初现金及现金等价物余额		417,681,004.55	415,919,747.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		498,503,538.73	417,681,004.55

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

编制单位:香溢融通控股集团股份有限公司

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		610,904,682.43	660,395,180.13
收到的税费返还		47,563,859.37	54,976,613.96
收到其他与经营活动有关的现金		358,046,933.37	91,289,898.84
经营活动现金流入小计		1,016,515,475.17	806,661,692.93
购买商品、接受劳务支付的现金		622,339,920.04	610,501,339.32
支付给职工以及为职工支付的现金		35,382,526.26	34,308,775.90
支付的各项税费		34,825,631.96	51,669,298.67
支付其他与经营活动有关的现金		5,009,052.54	119,228,554.99
经营活动现金流出小计		697,557,130.80	815,707,968.88
经营活动产生的现金流量净额		318,958,344.37	-9,046,275.95
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		64,373,825.50	
取得投资收益收到的现金		6,525.00	202,246.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		774,038.53	2,090.00
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		65,154,389.03	204,336.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,007,372.40	1,657,126.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	
投资活动现金流出小计		152,007,372.40	1,657,126.00
投资活动产生的现金流量净额		-86,852,983.37	-1,452,789.07
<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			90,000,000.00
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			90,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,536,880.05	16,460,521.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		119,536,880.05	106,460,521.34
筹资活动产生的现金流量净额		-119,536,880.05	-16,460,521.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,380,163.84	274,327.27
<b>三、现金及现金等价物净增加额</b>		111,188,317.31	-26,685,259.09
加:期初现金及现金等价物余额		131,110,822.81	157,796,081.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		242,299,140.12	131,110,822.81

合并所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

编制单位：香溢融通控股集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							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		
一、上年年末余额	434,322,470.00	324,307,231.84			33,834,388.33		397,030,341.41	166,246,181.41	1,327,310,787.94
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年末余额	434,322,470.00	324,307,231.84			33,834,388.33		397,030,341.41	166,246,181.41	1,327,310,787.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					9,774,388.42		130,804,399.22	10,468,792.91	151,137,780.55
(一)净利润							163,333,124.00	9,331,933.47	172,739,110.48
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							163,333,124.00	9,331,933.47	172,739,110.48
(三)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转入									
2. 盈余公积转入									
3. 专项储备转入									
4. 其他									
(四)利润分配					9,774,388.42		-32,490,233.77	-1,662,426.30	-23,261,962.11
1. 提取盈余公积					9,774,388.42				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,716,137.33	-343,618.38	-23,261,962.11
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本年年末余额	434,322,470.00	324,307,231.84			43,608,776.75		527,834,740.63	176,714,974.32	1,478,448,568.59

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							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		
一、上年年末余额	434,322,470.00	324,307,231.84			30,273,713.48		313,334,073.83	133,100,932.29	1,212,637,381.02
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年末余额	434,322,470.00	324,307,231.84			30,273,713.48		313,334,073.83	133,100,932.29	1,212,637,381.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,410,332.92		83,716,345.78	11,046,388.12	100,173,066.82
(一)净利润							111,842,938.03	11,046,388.12	122,889,344.17
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							111,842,938.03	11,046,388.12	122,889,344.17
(三)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转入									
2. 盈余公积转入									
3. 专项储备转入									
4. 其他									
(四)利润分配					3,410,332.92		-28,126,602.25		-24,716,269.33
1. 提取盈余公积					3,410,332.92				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,716,137.33		-24,716,269.33
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本年年末余额	434,322,470.00	324,307,231.84			33,684,046.40		397,030,341.41	166,246,181.41	1,327,310,787.94

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

编制单位:香溢融通控股集团股份有限公司

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	
一、上年年末余额	454,322,747.00	528,562,690.38			85,684,266.38		251,627,624.98	1,320,197,328.74
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	454,322,747.00	528,562,690.38			85,684,266.38		251,627,624.98	1,320,197,328.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,774,388.42		69,233,388.44	79,027,746.86
(一)净利润							97,743,884.21	97,743,884.21
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							97,743,884.21	97,743,884.21
(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					9,774,388.42		-32,490,323.77	-22,716,137.35
1.提取盈余公积					9,774,388.42		-9,774,388.42	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-22,716,137.35	-22,716,137.35
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.盈余公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	454,322,747.00	528,562,690.38			95,458,654.80		316,880,983.42	1,399,225,075.60

单位:元/币种:人民币

项目	上年可比金额							
	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	
一、上年年末余额	454,322,747.00	528,562,690.38			80,273,713.46		225,648,786.09	1,288,807,936.93
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	454,322,747.00	528,562,690.38			80,273,713.46		225,648,786.09	1,288,807,936.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,410,532.92		25,978,888.89	31,389,391.81
(一)净利润							54,105,529.16	54,105,529.16
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,105,529.16	54,105,529.16
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					5,410,532.92		-28,126,690.27	-22,716,137.35
1.提取盈余公积					5,410,532.92		-5,410,532.92	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-22,716,137.35	-22,716,137.35
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.盈余公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	454,322,747.00	528,562,690.38			85,684,266.38		251,627,624.98	1,320,197,328.74

第十一节 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财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙建华

香溢融通控股集团股份有限公司

2014 年 3 月 29 日