

# 广西北生药业股份有限公司

600556

2014 年半年度报告



## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人何京云、主管会计工作负责人何京云及会计机构负责人（会计主管人员）姚金岩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	财务报告（未经审计）.....	19
第十节	备查文件目录.....	67

# 第一节 释义

## 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		
本公司、公司、上市公司、北生药业	指	广西北生药业股份有限公司
北生集团	指	广西北生集团有限责任公司
报告期	指	2014 年 01 月 01 日至 2014 年 06 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
郡房地产	指	浙江郡房地产股份有限公司
杭州物业	指	杭州郡原物业服务服务有限公司
北海腾辉	指	北海腾辉商贸有限公司
瑞尔德嘉	指	北京瑞尔德嘉创业投资管理有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广西北生药业股份有限公司
公司的中文名称简称	北生药业
公司的外文名称	Guangxi Beisheng Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	GBP
公司的法定代表人	何京云

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	何京云
联系地址	广西壮族自治区北海市北海大道西 16 号海富大厦 17 层 D 座
电话	0779-2228937
传真	0779-2228936
电子信箱	bsyy_bh@163.net

### 三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
----------------------	----------------

### 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	北生药业	600556	*ST 北生

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	21,116,295.59	17,901,924.58	17.96
归属于上市公司股东的净利润	32,061.26	-1,047,471.08	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	639,767.84	-1,103,633.63	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-4,307,443.57	-3,841,298.52	12.14
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,407,253.61	1,375,192.35	2.33
总资产	55,308,244.45	54,989,627.39	0.58

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0001	-0.0027	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0001	-0.0027	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0016	-0.0028	不适用
加权平均净资产收益率(%)			不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)			不适用

### 二、 境内外会计准则下会计数据差异

#### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,061.26	-1,047,471.08	1,407,253.61	1,375,192.35

#### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,061.26	-1,047,471.08	1,407,253.61	1,375,192.35

### 三、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,293.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-618,000.00
合计	-607,706.58

## 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

公司重整计划执行完毕后无任何经营性资产，报告期内公司的盈利主要来源于物业管理收入。

2014 年 07 月 28 日，经公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》和《关于〈广西北生药业股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》等 2014 年度非公开发行股票相关议案，相关事项和预案公司已于 2014 年 07 月 29 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了披露。

本次非公开发行股票尚需经公司股东大会审议通过并报中国证监会核准，能否取得相关的批准或核准以及最终取得批准和核准的时间存在不确定性

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 财务报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（%）
营业收入	21,116,295.59	17,901,924.58	17.96
营业成本	14,310,057.01	12,976,407.31	10.28
管理费用	4,881,729.90	4,742,536.61	2.93
财务费用	-143,073.26	-208,022.47	-31.22
经营活动产生的现金流量净额	-4,307,443.57	-3,841,298.52	12.14
投资活动产生的现金流量净额	193,261.68	774,580.00	-75.05

#### (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（%）
服务行业	19,992,891.62	13,960,997.64	30.17	15.17	9.34	增加 3.72 个百分点

#### (三) 投资状况分析

##### 1、 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

委托理财产品情况

单位：元 币种：人民币

合作方名称	委托理财产品类	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明
-------	---------	--------	----------	----------	--------	------	----------	--------	----------	--------	------	---------



	型								序			是否为募集资金
中国工商银行股份有限公司北海南珠支行	银行保本理财收益产品	22,000,000	2013年12月31日	2014年2月12日	年利率5%	126,575.34	22,000,000	126,575.34	是	否	否	自有资金
中国工商银行股份有限公司北海南珠支行	银行保本理财收益产品	23,000,000	2014年3月12日	2014年4月23日	年利率3.8%	98,175.34	23,000,000	98,175.34	是	否	否	自有资金
中国工商银行股	银行保本理财收	23,000,000	2014年6月11日	2014年7月23日	年利率3.6%	93,008.22			是	否	否	自有资金

份有限公司北海南珠支行	益产品											
合计	/	68,000,000	/	/	/	317,758.90	45,000,000	224,750.68	/	/	/	/

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内无实施的利润分配方案的执行或调整情况

三、 其他披露事项

(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

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

√ 不适用

### 六、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	盈利预测及补偿	郡原地产	1、浙江郡原地产股份有限公司（以下简称“郡原地产”）承诺，保证无偿赠予公司的杭州郡原物业服务有限公司（以下简称“杭州物业”）	承诺时间：2012 年 12 月 17 日；承诺期限：2012 年、	是	是		

			<p>2012 年、2013 年、2014 年经审计后的合并报表归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 440 万元、460 万元、530 万元；若杭州物业在 2012 年、2013 年、2014 年任一年度结束后的经审计后的合并报表归属于母公司所有者的净利润低于前述的业绩，郡原地产将以现金方式向公司补足杭州物业当年度实际盈利数与前述承诺业绩数之间的差额部分；2、郡原地产承诺，郡原地产未来新开发的房地产项目如需第三方提供物业管理服务，在同等条件下，杭州物业及其子公司可以优先获得前述物业管理服务等相关业务；3、郡原地产承诺，在公司与重组方签署重大资产重组正式协议之前或筹划非公开发行股份募集资金等事宜之前，暂不要求公司偿付对公司享有的 70,372,521.73</p>	<p>2013 年、2014 年三年</p>			
--	--	--	---	------------------------	--	--	--

			元债务；如果前述重大资产重组或非公开发行股份募集资金未能实施，郡原地产将采取包括但不限于再次注入资产等方式确保公司 2013 年经审计的期末净资产为正值。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

八、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

1、公司于 2007 年 7 月 30 日被中国证监会广西监管局立案稽查[(2007)桂证监立通 001 号]，目前尚未结案；

2、公司于 2008 年 10 月 31 日被上海证券交易所公开谴责[上证上字(2008)108 号]；

3、公司于 2009 年 2 月 16 日被上海证券交易所公开谴责[上证公字(2009)6 号]；

报告期内公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 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	135,357,000	34.285				-135,357,000	-135,357,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	135,357,000	34.285				-135,357,000	-135,357,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	132,589,259	33.584				-132,589,259	-132,589,259	0	0
境内自然人持股	2,767,741	0.701				-2,767,741	-2,767,741	0	0
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	259,436,708	65.715				135,357,000	135,357,000	394,793,708	100
1、人民币普通股	259,436,708	65.715				135,357,000	135,357,000	394,793,708	100
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	394,793,708	100				0	0	394,793,708	100

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广西北生集团有限责任公司	28,016,800	28,016,800		0	股改限售	2014年2月10日
北海腾辉商贸有限公司	16,233,960	16,233,960		0	股改限售	2014年2月10日
其他全部帐户	91,106,240	91,106,240		0	重整限售	2014年2月10日
合计	135,357,000	135,357,000		0	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数						24,526
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
中国工商银行股份有限公司广西壮族自治区分行	境内非国有法人	9.028	35,643,106	0	0	
北京瑞尔德嘉创业投资管理有限公司	境内非国有法人	7.785	30,733,515	3,107,772	0	冻结 13,000,000
广西北生集团有限责任公司	境内非国有法人	7.096	28,016,800	0	0	冻结 28,016,800
北海腾辉商贸有限公司	境内非国有法人	4.112	16,233,960	0	0	冻结 16,233,960
吴鸣霄	境内自然人	3.546	14,000,000	0	0	
中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行	境内非国有法人	2.898	9,802,070	0	0	
北京桀亚莱福生物技术有限责任公司	境内非国有法人	1.115	4,403,700	0	0	冻结 4,403,700
周仁瑀	境内自然人	0.856	3,380,345	0	0	
广西北生药业股份有限	境内非国有法人	0.773	3,052,476	-3,107,77	0	冻 3,052,476

公司破产企业财产处置专户				2		结
交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行	境内非国有法人	0.448	1,769,906	0	0	
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			
中国工商银行股份有限公司广西壮族自治区分行	35,643,106		人民币普通股	35,643,106		
北京瑞尔德嘉创业投资管理有限公司	30,733,515		人民币普通股	30,733,515		
广西北生集团有限责任公司	28,016,800		人民币普通股	28,016,800		
北海腾辉商贸有限公司	16,233,960		人民币普通股	16,233,960		
吴鸣霄	14,000,000		人民币普通股	14,000,000		
中国农业银行股份有限公司广西壮族自治区分行	9,802,070		人民币普通股	9,802,070		
北京桀亚莱福生物技术有限责任公司	4,403,700		人民币普通股	4,403,700		
周仁瑀	3,380,345		人民币普通股	3,380,345		
广西北生药业股份有限公司破产企业财产处置专户	3,052,476		人民币普通股	3,052,476		
交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行	1,769,906		人民币普通股	1,769,906		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系及是否存在一致行动的情况。					

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (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情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:广西北生药业股份有限公司

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		20,857,072.56	25,971,254.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		7,421,248.02	3,675,540.33
预付款项		362,505.52	284,880.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,035,328.59	2,368,763.16
买入返售金融资产			
存货		151,894.77	175,187.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,000,000.00	22,000,000.00
流动资产合计		54,828,049.46	54,475,626.12
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		393,587.77	435,406.04
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,000.00	35,000.00
递延所得税资产		61,607.22	43,595.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		480,194.99	514,001.27
资产总计		55,308,244.45	54,989,627.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		404,031.46	357,383.53
预收款项		1,992,538.37	2,015,604.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		88,980.01	94,587.40
应交税费		1,456,794.93	1,847,467.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		47,842,868.32	47,380,993.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		51,785,213.09	51,696,036.22
<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		2,115,777.75	1,918,398.82
非流动负债合计		2,115,777.75	1,918,398.82
负债合计		53,900,990.84	53,614,435.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		394,793,708.00	394,793,708.00
资本公积		362,183,732.14	362,183,732.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		38,483,861.71	38,483,861.71
一般风险准备			
未分配利润		-794,054,048.24	-794,086,109.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,407,253.61	1,375,192.35
少数股东权益			
所有者权益合计		1,407,253.61	1,375,192.35
负债和所有者权益 总计		55,308,244.45	54,989,627.39

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

### 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：广西北生药业股份有限公司

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		890,949.38	4,196,060.22
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		635,935.04	575,871.18
存货			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		23,000,000.00	22,000,000.00

流动资产合计		24,526,884.42	26,771,931.40
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,047,253.24	10,047,253.24
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,047,253.24	10,047,253.24
资产总计		34,574,137.66	36,819,184.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		75,000.00	82,196.85
应交税费		2,748.61	2,735.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款		40,296,710.45	40,296,710.45
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		40,374,459.06	40,381,643.21
<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		40,374,459.06	40,381,643.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		394,793,708.00	394,793,708.00
资本公积		362,183,732.14	362,183,732.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		38,483,861.71	38,483,861.71
一般风险准备			
未分配利润		-801,261,623.25	-799,023,760.42
所有者权益（或股东权益）合计		-5,800,321.40	-3,562,458.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,574,137.66	36,819,184.64

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

**合并利润表**  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		21,116,295.59	17,901,924.58
其中：营业收入		21,116,295.59	17,901,924.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,378,201.63	18,412,363.55
其中：营业成本		14,310,057.01	12,976,407.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,160,252.03	1,018,609.27
销售费用			
管理费用		4,881,729.90	4,742,536.61
财务费用		-143,073.26	-208,022.47

资产减值损失		169,235.95	-117,167.17
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）		270,120.54	
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）		1,008,214.50	-510,438.97
加：营业外收入		48,057.57	110,000.59
减：营业外支出		37,764.15	53,838.04
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,018,507.92	-454,276.42
减：所得税费用		986,446.66	592,714.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,061.26	-1,046,991.07
归属于母公司所有者的净利润		32,061.26	-1,047,471.08
少数股东损益			480.01
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0001	-0.0027
（二）稀释每股收益		0.0001	-0.0027
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		32,061.26	-1,046,991.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,061.26	-1,047,471.08
归属于少数股东的综合收益总额			480.01

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

### 母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,584,740.94	2,714,016.96
财务费用		-72,263.57	-116,202.53
资产减值损失		-4,494.00	-202,503.57
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）		270,120.54	
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）		-2,237,862.83	-2,395,310.86
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,237,862.83	-2,395,310.86
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,237,862.83	-2,395,310.86
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0057	-0.0061
（二）稀释每股收益		-0.0057	-0.0061
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-2,237,862.83	-2,395,310.86

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

合并现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,155,334.27	14,402,520.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,553,137.35	4,373,651.38
经营活动现金流入小计		22,708,471.62	18,776,171.66
购买商品、接受劳务支付的现金		4,810,505.67	3,438,866.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,921,236.61	11,110,963.11
支付的各项税费		2,675,263.63	2,490,695.42
支付其他与经营活动有关的现金		7,608,909.28	5,576,945.08
经营活动现金流出小计		27,015,915.19	22,617,470.18
经营活动产生的现金流量净额		-4,307,443.57	-3,841,298.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		224,750.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入		236,750.68	800,000.00

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,489.00	25,420.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,489.00	25,420.00
投资活动产生的现金流量净额		193,261.68	774,580.00
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,114,181.89	-3,066,718.52
加：期初现金及现金等价物余额		47,971,254.45	41,630,561.95

六、期末现金及现金等价物余额		43,857,072.56	38,563,843.43
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

母公司现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		73,728.54	3,234,515.44
经营活动现金流入小计		73,728.54	3,234,515.44
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		592,684.12	551,426.43
支付的各项税费			174,557.05
支付其他与经营活动有关的现金		2,010,905.94	3,539,717.93
经营活动现金流出小计		2,603,590.06	4,265,701.41
经营活动产生的现金流量净额		-2,529,861.52	-1,031,185.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		224,750.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		224,750.68	800,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		224,750.68	800,000.00
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,305,110.84	-231,185.97
加：期初现金及现金等价物余额		26,196,060.22	25,241,696.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		23,890,949.38	25,010,510.94

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	394,793,708.00	362,183,732.14			38,483,861.71		-794,086,109.50			1,375,192.35
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	394,793,708.00	362,183,732.14			38,483,861.71		-794,086,109.50			1,375,192.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							32,061.26			32,061.26
(一)净利润							32,061.26			32,061.26
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							32,061.26			32,061.26
(三)所有者投入和减少										

资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	394,793,708.00	362,183,732.14			38,483,861.71		-794,054,048.24		1,407,253.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	394,793,708.00	362,983,732.14			38,483,861.71		-826,730,910.48		397,830.96	-30,071,777.67	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	394,793,708.00	362,983,732.14			38,483,861.71		-826,730,910.48		397,830.96	-30,071,777.67	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,047,471.08		480.01	-1,046,991.07	
(一)净利润							-1,047,471.08		480.01	-1,046,991.07	
(二)其他综合收益											



上述(一)和(二)小计							-1,047,471.08		480.01	-1,046,991.07
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	394,793,708.00	362,983,732.14			38,483,861.71		-827,778,381.56		398,310.97	-31,118,768.74

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	394,793,708.00	362,183,732.14			38,483,861.71		-799,023,760.42	-3,562,458.57
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	394,793,708.00	362,183,732.14			38,483,861.71		-799,023,760.42	-3,562,458.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,237,862.83	-2,237,862.83
(一)净利润							-2,237,862.83	-2,237,862.83
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,237,862.83	-2,237,862.83
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结								

转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	394,793,708.00	362,183,732.14			38,483,861.71		-801,261,623.25	-5,800,321.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	394,793,708.00	362,983,732.14			38,483,861.71		-826,728,650.82	-30,467,348.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	394,793,708.00	362,983,732.14			38,483,861.71		-826,728,650.82	-30,467,348.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,395,310.86	-2,395,310.86
(一)净利润							-2,395,310.86	-2,395,310.86
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,395,310.86	-2,395,310.86
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	394,793,708.00	362,983,732.14			38,483,861.71		-829,123,961.68	-32,862,659.83

法定代表人：何京云 主管会计工作负责人：何京云 会计机构负责人：姚金岩

## 二、 公司基本情况

广西北生药业股份有限公司（以下简称“本公司”）原名北海通发实业股份有限公司，是经广西壮族自治区人民政府以“桂体改股字(1993)106 号”文批准，于 1993 年 11 月 28 日以定向募集方式设立的股份有限公司。1996 年本公司按《公司法》进行了规范，经广西壮族自治区人民政府以“桂体改股字(1996)83 号”文批准，本公司总股本 1,158.5 万元，其中法人股 1,150 万元，内部职工股 8.5 万元，本公司在广西壮族自治区工商行政管理局进行了重新登记。

1998 年 9 月 30 日，经广西壮族自治区人民政府以“桂体改股字(1998)33 号”文批准，本公司更名为广西北生药业股份有限公司，并进行了增资扩股，增资扩股后公司股本总额为 4,880 万元。

2001 年 7 月 26 日，经中国证券监督管理委员会核准，本公司在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股 4,120 万股，国有股存量发行 412 万股，合计 4,532 万股，发行后本公司股本总额为 9,000 万元。2001 年 8 月 7 日，本公司 4,532 万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“北生药业”。

2003 年本公司实施了 2002 年度未分配利润及资本公积转增股本方案，按 2002 年末总股

份 9,000 万股为基数，未分配利润每 10 股送 1 股，资本公积每 10 股转增 3 股，经送配后公司股本总额为 12,600 万元。

2004 年 9 月，本公司经中国证券监督管理委员会核准，按每 10 股配售 5 股的比例实施配股，配股价为 6.37 人民币元，共配售 4,674.60 万股，经配股后股本总额为 17,274.60 万股。

2006 年 3 月，本公司根据广西壮族自治区上市公司股权分置改革工作领导小组办公室和广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会联合下发的有关批复文件进行了股权分置改革：本公司以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 7.58 股，非流通股股东将每 10 股转增所获的 7.58 股股份全部转赠予流通股股东，作为其所持股份获得上市流通权的对价。实施股权分置改革后股本总额为 30,368.75 万股。

2008 年 11 月 27 日，根据广西壮族自治区北海市中级人民法院民事裁定书（2008）北破重字第 1 号，本公司母公司进入破产重整。2008 年 12 月 30 日，广西壮族自治区北海市中级人民法院下发了批准本公司母公司重整计划的（2008）北破重字第 1-1 号民事裁定书。进入破产重整期。

2009 年 10 月 29 日，广西壮族自治区北海市中级人民法院（2008）北破重字第 1-5 号民事裁定书确认经法院批准的重整计划已执行完毕。

根据《重整计划》，本公司以截至 2008 年 12 月 26 日总股本为基数，用资本公积金按 10:3 的比例每 10 股转增 3 股，转增的 9110.624 万股股份全部用于清偿给普通债权人。本次完成资本公积金转增后，股本总额为 39,479.37 万股。2009 年 12 月 15 日，北海市工商行政管理局向本公司下发了新的《企业法人营业执照》，注册号为（企）450500000000938，法人代表为何京云，住所为广西北海市，公司注册资本由 303,687,468.00 元变更为 394,793,708.00 元。

本公司经营范围：国内贸易（国家有专利规定的除外），经营按外贸部门核定范围的自营进出口业务，保健品，化学药品、抗生素，中药材、中药饮片、中成药，生化药品、生物制品、血液制品，片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软膏剂、栓剂、口服液（以上项目保留仅供处置资产用，不得经营）。\*（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营）。

本公司 2012 年 12 月接受股权捐赠后，获得了杭州郡原物业有限公司的 100% 股权，所控制的子公司经营的主要是物业管理。

### 三、 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：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### （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、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况和 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1） 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300 万元(含 300 万元)的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	15%	15%

3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

**(九) 存货：****1、 存货的分类**

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

**2、 发出存货的计价方法****加权平均法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

**4、 存货的盘存制度****永续盘存制**

本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法****(1) 低值易耗品****一次摊销法**

其他周转材料采用一次转销法摊销

**(2) 包装物****一次摊销法****(十) 长期股权投资：****1、 投资成本确定**

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本十、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价

**2、 后续计量及损益确认方法**

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

## (十一) 固定资产：

### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	4.75%-2.38%
机器设备	10-16	5	9.50%-5.94%
电子设备	5-8	5	19%-11.88%
运输设备	8	5	11.88%

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4、 其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十二) 在建工程：

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值准备的确认：在建工程长期停建并且预计在三年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上、技术上已经落后，给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形发生时则计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回

#### (十三) 借款费用:

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必需的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，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为应予以资本化费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行测算。

#### (十四) 生物资产:

1、分类：生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2、计价：生物资产按照成本进行初始计量。

(1) 投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定；

(2) 天然起源的生物资产的成本，按照名义金额确定；

(3) 非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的生物资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》和《企业会计准则第 20 号--企业合并》确定。

3、折旧计提：对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按直线法计提折旧。

4、减值的处理：公司期末对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备或生产性生物资产减值准备。生产性生物资产减值准备一经计提，不予转回；公益性生物资产不计提减值准备。

#### (十五) 无形资产:

(1) 无形资产的确认：本公司及子公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

(2) 无形资产计量与摊销

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予以资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，土地使用权按购置使用年限的规定进行摊销，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

**(3)研究开发费用**

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、产品等的支出为开发阶段支出。除同时满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

**(4)无形资产减值准备的确认标准及计提方法**

期末，逐项检查无形资产，对于已被其它新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期限内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

**(十六) 长期待摊费用：**

长期待摊费用按受益年限内平均摊销，对于筹建期间发生的开办费，在开始经营的当月起一次计入开始生产经营当月的费用。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

**(十七) 预计负债：**

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

**(十八) 股份支付及权益工具：****1、 股份支付的种类：**

以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**2、 权益工具公允价值的确定方法**

按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

**(十九) 收入：****(1) 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（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。

**(2) 提供劳务**

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入

#### (二十) 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### (二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

#### (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

无

##### 2、 会计估计变更

无

#### (二十三) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

无

##### 2、 未来适用法

无

#### 四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售	17%
营业税	提供应税劳务	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税		25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
建德郡原物业服务公司	公司的控股子公司	杭州	服务业	60.00	物业管理等	60.00		100	100	是			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股	从母公司所有者权益冲减子公司
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------	----------------

							他项 目余 额					东 损 益 的 金 额	少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
杭州原 郡物 业服 务有 限公 司	全 资 公 司	杭 州 市	服 务	100	物 业 管 理 等			100	100	是			
湖南 原郡 物 业服 务有 限公 司	全 资 公 司	长 沙 市	服 务	300	物 业 管 理 等			100	100	是			
沈阳 原郡 物 业管 理有 限公 司	全 资 公 司	沈 阳 市	服 务	50	物 业 管 理 等			100	100	是			
成都 外山 山 业理 限有 公 司	全 资 公 司	成 都 市	服 务	100	物 业 管 理 等			100	100	是			

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	175,023.60	146,944.98
人民币	175,023.60	146,944.98
银行存款：	20,682,048.96	25,824,309.47
人民币	20,682,048.96	25,824,309.47
合计	20,857,072.56	25,971,254.45

(二) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按组合计提坏账准备的应收账款	7,724,691.65	100.00	303,443.63	100.00	3,859,851.69	100.00	184,311.36	100.00
组合小计	7,724,691.65	100.00	303,443.63	100.00	3,859,851.69	100.00	184,311.36	100.00
合计	7,724,691.65	/	303,443.63	/	3,859,851.69	/	184,311.36	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	6,246,658.95	80.87	173,899.77	2,580,035.79	66.84	78,041.49
1 至 2 年	927,802.20	12.01	47,009.28	981,289.44	25.42	49,064.47
2 至 3 年	550,230.50	7.12	82,534.58	215,683.55	5.59	32,352.53
3 至 4 年				82,842.91	2.15	24,852.87
合计	7,724,691.65	100.00	303,443.63	3,859,851.69	100.00	184,311.36

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖南中锴置业有限公司	客户	749,632.68	1 年以内	9.70
湖南宏梦卡通传播有限公司	客户	547,500.00	2—3 年	7.09
小天鹅戴斯酒店	客户	500,000.00	1 年以内	6.47
杭州西溪邻里商业街开发经营有限公司	客户	500,000.00	1 年以内	6.47
杭州天名房地产有限公司	客户	430,047.30	1 年以内	5.57
合计	/	2,727,179.98	/	35.30

## 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖南中锴置业有限公司	客户	749,632.68	9.70
杭州天名房地产有限公司	客户	430,047.30	5.57
青山湖圣园（杭州）置业有限公司	客户	81,259.88	1.05
浙江华浙青马房地产开发有限公司	客户	181,716.55	2.35
杭州郡原居里房产开发有限公司	客户	222,735.00	2.88
宁波隆越房地产开发有限公司	客户	250,000.00	3.24
杭州西溪邻里商业街开发经营有限公司	客户	500,000.00	6.47
合计	/	2,415,391.41	31.26

## (三) 其他应收款：

## 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,178,233.31	100.00	142,904.72		2,461,564.20	100.00	92,801.04	100.00
组合小计	3,178,233.31	100.00	142,904.72		2,461,564.20	100.00	92,801.04	100.00
合计	3,178,233.31	/	142,904.72	/	2,461,564.20	/	92,801.04	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,749,076.35	55.03	35,295.59	1,646,160.13	66.88	28,889.79
1 至 2 年	1,221,316.21	38.43	55,666.88	704,164.03	28.61	27,747.75
2 至 3 年	124,566.51	3.92	15,459.98	18,305.04	0.74	150.00
3 至 4 年	38,274.24	1.20	11,482.27	37,270.00	1.51	8,181.00
4 至 5 年	40,000.00	1.26	20,000.00	55,665.00	2.26	27,832.50
5 年以上	5,000.00	0.16	5,000.00			
合计	3,178,233.31	100.00	142,904.72	2,461,564.20	100.00	92,801.04

## 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况



本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京生物医药产业基地发展有限公司	资产购买方	500,000.00	1-2 年	15.73
湖南省电力公司长沙电业局	供应商	574,522.82	1 年以内	18.08
夏苍旻	公司员工	159,461.00	1 年以内	5.02
沈阳市房产局	政府部门	154,562.05	1 年以内	4.86
姜鹏	公司员工	139,552.16	1 年以内	4.39
合计	/	1,528,098.03	/	48.08

(四) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	161,705.52	44.61	224,451.76	78.79
1 至 2 年	200,800.00	55.39	60,429.03	21.21
合计	362,505.52	100.00	284,880.79	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南省电力公司长沙电业局	供应商	240,000.00	66.21	预付电费
国网辽宁省电力有限公司	供应商	98,540.52	27.18	劳务未提供
杭州仲裁委员会	仲裁机构	20,800.00	5.74	案件未结
浙江娃哈哈股份有限公司饮用水分公司	供应商	3,165.00	0.87	预付未结算
合计	/	362,505.52	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(五) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,894.77		151,894.77	175,187.39		175,187.39
合计	151,894.77		151,894.77	175,187.39		175,187.39

(六) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
银行保本理财收益产品	23,000,000.00	22,000,000.00
合计	23,000,000.00	22,000,000.00

(七) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,079,605.50	43,489.00		119,184.00	1,003,910.50
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	404,259.00			119,184.00	285,075.00
电子及其他设备	675,346.50	43,489.00			718,835.50
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	644,199.46		79,348.07	113,224.80	610,322.73
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	235,493.99		27,956.14	113,224.80	150,225.33
电子及其他设备	408,705.47		51,391.93		460,097.40
三、固定资产账面净值合计	435,406.04	/		/	393,587.77
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	168,765.01	/		/	134,849.67
电子及其他设备	266,641.03	/		/	258,738.10
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子及其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	435,406.04	/		/	393,587.77
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	168,765.01	/		/	134,849.67

电子及其他设备	266,641.03	/	/	258,738.10
---------	------------	---	---	------------

本期折旧额：79,348.07 元。

(八) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
新视窗软件	35,000.00		10,000.00		25,000.00
合计	35,000.00		10,000.00		25,000.00

(九) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	61,607.22	43,595.23
小计	61,607.22	43,595.23

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		102,731.48
可抵扣亏损	15,001,027.06	15,001,027.06
合计	15,001,027.06	15,103,758.54

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2015	680,369.86	680,369.86	
2016			
2017	14,320,657.20	14,320,657.20	
合计	15,001,027.06	15,001,027.06	/

(十) 资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	277,112.40	173,729.95	4,494.00		446,348.35
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					

七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	277,112.40	173,729.95	4,494.00		446,348.35

(十一) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	366,351.46	357,383.53
1-2 年	37,680.00	
2-3 年		
3 年以上		
合计	404,031.46	357,383.53

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十二) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,939,834.86	1,973,618.79
1-2 年	52,703.51	41,985.79
合计	1,992,538.37	2,015,604.58

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币



浙江郡原地产股份有限公司	38,372,521.73	支持破产重整完成而代垫付款项
沈阳华凌房地产有限公司	583,425.46	往来款
长沙浏阳河产业带建设有限公司	1,344,997.75	往来款
合 计	40,300,944.94	

(十六) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
物业管理商业用房维修基金	2,115,777.75	1,918,398.82
合 计	2,115,777.75	1,918,398.82

(十七) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	394,793,708.00						394,793,708.00

(1) 本公司于 2001 年 7 月 26 日在上海证券交易所上网定价发行人民币普通股 4,120 万股, 国有股存量发行 412 万股, 合计 4,532 万股; 2001 年 8 月 7 日, 本公司 4,532 万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易, 业经华寅会计师事务所寅会[2001]验字第 3048 号验资报告验证。

(2) 2003 年, 本公司经 2002 年度股东大会决议, 实施了 2002 年度未分配利润及资本公积转增股本, 按 2002 年末 90,000,000 股本为基数, 未分配利润每 10 股送 1 股, 资本公积每 10 股转增 3 股, 经送配后本公司股本总额为 126,000,000 股。业经华寅会计师事务所寅验[2003]3013 号验资报告验证。

(3) 2004 年, 本公司经 2003 年度股东大会决议, 并根据经过中国证券监督管理委员会证监发行字(2004)117 号核准文件, 以 2003 年 12 月 31 日的实际股本 126,000,000.00 股为基数, 向全体股东每 10 股配售 5 股, 经配售完成后, 增加本公司股本总额为 46,746,000.00 股(法人股股东配股 14,962,500.00 股), 增加股本人民币 46,746,000.00 元, 增加资本公积人民币 241,290,791.27 元。本公司变更后的股本总额为人民币 172,746,000.00 元。业经华寅会计师事务所寅验(2004)3018 号报告验证。

(4) 本公司于 2006 年 3 月 9 日公告实施股权分置改革方案: 本公司以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 7.58 股, 非流通股股东将每 10 股转增所获的 7.58 股股份全部转赠予流通股股东, 作为其所持股份获得上市流通权的对价。股权分置改革后的股本情况已经北京天华会计师事务所 2006 年 4 月 18 日出具的天华验字(2006)第 136-07 号验资报告验证。

(5) 本公司根据 2008 年 12 月 29 日召开的第一次债权人会议出资人组会议表决结果、经法院批准的《重整计划》和修改后的章程规定, 以本公司截至 2008 年 12 月 26 日的总股本为基数, 按每 10 股转增 3 股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份总额 91,106,240.00 股, 转增的 91,106,240.00 股股份清偿给普通债权人, 每股面值 1 元, 共计增加股本 91,106,240.00 元。此次股本变更情况已经中磊会计师事务所 2009 年 11 月 20 日出具的中磊验字[2009]第 0021 号验资报告验证。

(十八) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	344,618,224.96			344,618,224.96
其他资本公积	17,565,507.18			17,565,507.18

合计	362,183,732.14			362,183,732.14
----	----------------	--	--	----------------

(十九) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	38,483,861.71			38,483,861.71
合计	38,483,861.71			38,483,861.71

(二十) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-794,086,109.50	/
调整后 年初未分配利润	-794,086,109.50	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	32,061.26	/
期末未分配利润	-794,054,048.24	/

(二十一) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	19,992,891.62	17,359,354.37
其他业务收入	1,123,403.97	542,570.21
营业成本	14,310,057.01	12,976,407.31

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务行业	19,992,891.62	13,960,997.64	17,359,354.37	12,768,466.46
合计	19,992,891.62	13,960,997.64	17,359,354.37	12,768,466.46

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务行业	19,992,891.62	13,960,997.64	17,359,354.37	12,768,466.46
合计	19,992,891.62	13,960,997.64	17,359,354.37	12,768,466.46

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	9,168,252.27	5,672,301.68	8,322,392.66	6,817,314.46
华中区	7,651,625.26	5,808,934.75	7,084,313.07	4,608,589.34
华北区	2,573,014.09	2,013,391.67	1,592,648.64	843,862.50
华西区	600,000.00	466,369.54	360,000.00	498,700.16
合计	19,992,891.62	13,960,997.64	17,359,354.37	12,768,466.46

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
杭州西溪邻里商业街开发经营有限公司	500,000.00	2.37
成都郡原置业有限公司	600,000.00	2.84
沈阳华凌房地产有限公司	1,943,994.07	9.21
湖南中锴置业有限公司	1,724,228.22	8.17
青山湖圣园（杭州）置业有限公司	581,259.88	2.75
合计	5,349,482.17	25.34

## (二十二) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,037,084.70	920,385.35	提供应税劳务
城市维护建设税	72,784.03	57,108.08	应纳流转税
教育费附加	50,383.30	41,115.84	应纳流转税
合计	1,160,252.03	1,018,609.27	/

## (二十三) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,788,037.27	1,686,583.00
福利费	292,876.67	152,900.88
办公费	207,771.10	235,925.07
差旅费	483,098.00	602,137.37
招待费	253,486.15	411,951.90
劳动保险费	293,098.54	106,331.86
董事会费	89,516.15	157,292.24
咨询费	775,539.00	78,941.20
审计评估费	381,333.10	641,437.90
税金	31,222.79	
会务费	27,864.10	17,884.00
折旧费	26,363.28	49,222.51
车辆使用费	66,709.48	117,267.31
租赁费	78,448.90	86,838.00
水电费	6,816.90	7,964.90
装修费分摊	4,686.00	
邮电通讯费	22,627.00	
技术改造费		173,674.80
其他	52,235.47	216,183.67
合计	4,881,729.90	4,742,536.61

## (二十四) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-169,309.36	-228,082.77
金融手续费其他	26,236.10	20,060.30



合计	-143,073.26	-208,022.47
----	-------------	-------------

(二十五) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
其他	270,120.54	
合计	270,120.54	

(二十六) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	169,235.95	-117,167.17
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	169,235.95	-117,167.17

(二十七) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,040.80		6,040.80
其中: 固定资产处置利得	6,040.80		6,040.80
政府补助	42,000.00	110,000.00	42,000.00
其它	16.77	0.59	16.77
合计	48,057.57	110,000.59	48,057.57

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
杭州市 50 家商务楼宇三等奖财政补贴		100,000.00	
杭州市西湖区人民政府灵隐街道办事处奖励	2,000.00	10,000.00	
收长沙县物业管理办公	20,000.00		

室居里 2013 年物业服务奖金			
灵隐街道管理优秀大厦奖	20,000.00		
合计	42,000.00	110,000.00	/

(二十八) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其它	37,764.15	53,838.04	37,764.15
合计	37,764.15	53,838.04	37,764.15

(二十九) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,004,458.65	576,385.61
递延所得税调整	-18,011.99	16,329.04
合计	986,446.66	592,714.65

(三十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

(1) 基本每股收益 本公司及子公司按照归属于普通股股东的当期净利润, 除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。发行在外普通股加权平均数按下列公式计算: 发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间 (2) 稀释每股收益 本公司及子公司存在稀释性潜在普通股的, 分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数, 并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股, 是指假设当期转换为普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益, 应当根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整, 并考虑相关所得税的影响: ① 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息; ② 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。计算稀释每股收益时, 当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时, 以前期间发行的稀释性潜在普通股, 应当假设在当期期初转换; 当期发行的稀释性潜在普通股, 应当假设在发行日转换。认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时, 应当考虑其稀释性。企业承诺将回购其股份合同中规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时, 应当考虑其稀释性。稀释性潜在普通股应当按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值

(三十一) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
代收代付水电费、押金等	5,166,705.59
利息收入	172,073.50
代业委会收到的房租等	121,573.20
其他	50,785.06
政府补助	42,000.00
合计	5,553,137.35

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代收代付水电费、押金等	4,274,670.85
其他往来款	797,098.12
聘请中介机构费用	1,156,872.10
差旅费	480,995.00
业务招待费	266,671.15
办公费	235,566.34
租赁费	78,448.90
其它管理费用	266,764.08
银行手续费等	23,254.93
赔付款、罚款	28,567.81
合计	7,608,909.28

(三十二) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	32,061.26	-1,046,991.07
加：资产减值准备	169,235.95	-117,167.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,348.07	101,515.60
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	10,000.00	15,000.00
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）	-6,040.80	
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-270,120.54	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,011.99	-16,329.04
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）	23,292.62	31,899.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,362,871.90	-2,966,120.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,035,663.76	156,895.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,307,443.57	-3,841,298.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	20,857,072.56	38,563,843.43
减：现金的期初余额	25,971,254.45	41,630,561.95
加：现金等价物的期末余额	23,000,000.00	

减：现金等价物的期初余额	22,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-4,114,181.89	-3,066,718.52

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	20,857,072.56	25,971,254.45
其中：库存现金	175,023.60	146,944.98
可随时用于支付的银行存款	20,682,048.96	25,824,309.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	23,000,000.00	22,000,000.00
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	43,857,072.56	47,971,254.45

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广西北生集团有限责任公司	有限责任公司	广西北海市	何云京	高新技术产品的研发与开发等	1.5	7.10	7.10		74205923-9

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	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(%)	组织机构代码
建德郡原服务有限公司	其他	杭州	赵云岗	服务	60	100	100	07098591-7
杭州郡原服务有限公司	其他	杭州市	赵云岗	服务	100	100	100	76545063-6
湖南郡原服务有限公司	其他	长沙市	徐小卫	服务	300	100	100	66399641-9

沈阳辽原物业管理有限公司	其他	沈阳市	赵云岗	服务	50	100	100	69198787-8
成都山外山物业管理有限公司	其他	成都市	徐根龙	服务	100	100	100	05008921-8

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
广西北生集团东珠实业有限责任公司	其他	
浙江郡原地产股份有限公司*1	其他	
浙江郡原控股有限公司*2	其他	
杭州州天名房地产有限公司	其他	
青山湖圣园（杭州）置业有限公司	其他	
浙江华浙青马房地产开发有限公司	其他	
杭州郡原居里房产开发有限公司	其他	
宁波隆越房地产开发有限公司	其他	
杭州西溪邻里商业街开发经营有限公司	其他	
成都郡原置业有限公司	其他	
沈阳华凌房地产有限公司	其他	
湖南中锴置业有限公司	其他	
长沙浏阳河产业带建设有限公司	其他	

\*1、该公司为本公司原重大资产重组方实际控制人控制的公司，同时其高级管理人员在本公司兼职董事。2009年12月，本公司第一次临时股东大会审议并通过了《关于增补公司董事的议案》，增补浙江郡原地产股份有限公司高管张法荣先生、赵文劼先生为公司董事。浙江郡原地产股份有限公司注册资本为人民币7亿元，注册地：杭州市，法定代表人：许广跃，主营业务：房地产投资，实业投资，房地产开发；服务：房产中介，室内外装饰，建筑工程技术咨询；批发、零售、建筑材料。

\*2、浙江郡原控股有限公司（原：浙江郡原房地产投资有限公司，2011年10月18日变更）与浙江郡原地产股份有限公司的实际控制人为同一人，注册资本为人民币5000万元，注册地：杭州市，法定代表人：许广跃，主营业务：房地产投资，实业投资，经营进出口业务，物业服务，企业管理等。

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州天名房	物业案场服	协议价	430,047.30	2.04		

地产有限公司	务、前期服务					
青山湖圣园（杭州）置业有限公司	物业案场服务、前期服务	协议价	581,259.88	2.75		
浙江郡原地产股份有限公司	物业案场服务、前期服务	协议价	36,000.00	0.17		
浙江华浙青马房地产开发有限公司	物业案场服务、前期服务	协议价	334,311.81	1.58		
杭州郡原居里房产开发有限公司	物业案场服务、前期服务	协议价	222,735.00	1.05		
宁波隆越房地产开发有限公司	物业案场服务、前期服务	协议价	250,000.00	1.18		
杭州西溪邻里商业街开发经营有限公司	物业案场服务、前期服务	协议价	500,000.00	2.37		
成都郡原置业有限公司	物业案场服务、前期服务	协议价	600,000.00	2.84		
沈阳华凌房地产有限公司	物业案场服务、前期服务	协议价	1,943,994.07	9.21		
湖南中锴置业有限公司	物业案场服务、前期服务	协议价	1,724,228.22	8.17		

(五) 关联方应收应付款项  
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州天名房地产有限公司	430,047.30			
应收账款	青山湖圣园（杭州）置业有限公司	81,259.88			
应收账款	浙江华浙青马房地产开发有限公司	181,716.55			
应收账款	杭州郡原居里房产开发有限公司	222,735.00			
应收账款	宁波隆越房地产开发有限公司	250,000.00			

	司			
应收账款	杭州西溪邻里商业街开发经营有限公司	500,000.00		
应收账款	湖南中锴置业有限公司	749,632.68		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	浙江郡原地产股份有限公司	34,823.04	
其他应付款	湖南中锴置业有限公司		608,391.50
其他应付款	沈阳华凌房地产有限公司	583,425.46	97,494.13
其他应付款	长沙浏阳河产业带建设有限公司	1,303,613.86	1,344,997.75
其他应付款	浙江郡原地产股份有限公司	38,372,521.73	38,372,521.73

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

2012年12月17日,浙江郡原地产股份有限公司做出以下承诺:1、保证无偿赠予公司的杭州郡原物业服务有限公司(以下简称"杭州物业")2012年、2013年、2014年经审计后的合并报表归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币440万元、460万元、530万元;若杭州物业在2012年、2013年、2014年任一年度结束后的经审计后的合并报表归属于母公司所有者的净利润低于前述的业绩,郡原地产将以现金方式向公司补足杭州物业当年度实际盈利数与前述承诺业绩数之间的差额部分;2、郡原地产承诺,郡原地产未来新开发的房地产项目如需第三方提供物业管理服务,在同等条件下,杭州物业及其子公司可以优先获得前述物业管理服务等相关业务;3、郡原地产承诺,在公司与重组方签署重大资产重组正式协议之前或筹划非公开发行股份募集资金等事宜之前,暂不要求公司偿付对公司享有的70,372,521.73元债务;如果前述重大资产重组或非公开发行股份募集资金未能实施,郡原地产将采取包括但不限于再次注入资产等方式确保公司2013年经审计的期末净资产为正值

(二) 前期承诺履行情况

正在履行。

十一、 其他重要事项:

(一) 其他

1、资产重组工作进展情况

2014年4月1日,公司发布公告,拟筹划进行重大资产重组。本公司拟采取发行股份购买资产并募集配套资金的方式购买上海斐讯数据通信技术有限公司全体股东合计持有的斐讯技术100%股权,本次重组完成后公司的实际控制权将发生变更,斐讯技术将成为公司的全资子公司,公司主营业务将变更为信息技术业。

由于双方未能在一些事项上达成一致意见，经公司与斐讯技术友好协商，2014 年 7 月 1 日，公司公告终止本次重大资产重组事项。

2014 年 7 月 28 日，公司与顾国平及其他战略投资者分别签署了《附条件生效的非公开发行股票认购协议》，拟通过向顾国平及其他战略投资者非公开发行不超过 643,835,616 股人民币普通股的方式募集资金不超过 23.5 亿元，以发展智慧城市为主的经营业务。

## 2、持续经营

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司的净资产为 1,407,253.61 元，本公司 2014 年 1-6 月的净利润约 3.21 万元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润约 63.98 万元，公司处于微利状态。基于以上考虑，本公司持续经营能力还有待加强，要保持良好的持续经营状况，尚需寻求新的优良资产注入本公司。为解决此问题，公司管理层已在积极寻找解决方案，公司拟通过非公开发行股票的方式募集资金用以发展智慧城市为主的经营业务。2014 年 7 月 28 日，已发布了相关公告。

## 3、立案调查

2007 年 7 月 30 日，由于涉嫌证券违法违规，本公司被中国证券监督管理委员会立案调查。截止 2014 年 6 月 30 日，中国证券监督管理委员会尚未结案，该事项可能会对本公司财务报表产生重大影响。

## 4、股份质押、冻结及拍卖

本公司股东北生集团将其持有的公司 28,011,200.00 股限售流通股质押给中国农业银行北海市分行，同时由于债务原因深圳市中级人民法院、北海市中级人民法院及广西壮族自治区高级人民法院将北生集团持有的公司 28,016,800.00 股限售流通股予以轮候冻结，广西北海市银海区人民法院将北生集团持有公司 28,016,800.00 股中的 3,586,956.00 股限售流通股予以轮候冻结。截至 2014 年 6 月 30 日止，上述冻结仍处于延续状态。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

### (二) 其他应收款：

#### 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	689,663.86	100.00	53,728.82	100.00	634,094.00	100.00	58,222.82	100.00
组合小计	689,663.86	100.00	53,728.82	100.00	634,094.00	100.00	58,222.82	100.00
合计	689,663.86	/	53,728.82	/	634,094.00	/	58,222.82	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	119,663.86	17.35	2,228.82	49,094.00	7.74	1,472.82
1 至 2 年	510,000.00	73.95	25,500.00	515,000.00	81.22	25,750.00
3 至 4 年	20,000.00	2.90	6,000.00	20,000.00	3.15	6,000.00
4 至 5 年	40,000.00	5.80	20,000	50,000.00	7.89	25,000.00



合计	689,663.86	100.00	53,728.82	634,094.00	100.00	58,222.82
----	------------	--------	-----------	------------	--------	-----------

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京生物医药产业基地发展有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	72.50
骆阳辉	出租方	39,994.00	1 年以内	5.80
中国工商银行股份有限公司北海市南珠支行	其他单位	45,369.86	1 年以内	6.58
邓敦良	其他个人	40,000.00	1-2 年	5.80
梁明方	出租方	16,200.00	1 年以内	2.35
合计	/	641,563.86	/	93.03

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
杭州原郡物业服务服务有限公司	10,047,253.24	10,047,253.24		10,047,253.24			100	100

(四) 投资收益：

- 1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
其它	270,120.54	
合计	270,120.54	

(五) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,237,862.83	-2,395,310.86
加：资产减值准备	-4,494.00	-202,503.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产		

折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-270,120.54	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,200.00	1,741,185.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,184.15	-174,557.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,529,861.52	-1,031,185.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	890,949.38	25,010,510.94
减: 现金的期初余额	4,196,060.22	25,241,696.91
加: 现金等价物的期末余额	23,000,000.00	
减: 现金等价物的期初余额	22,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-2,305,110.84	-231,185.97

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,293.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-618,000.00
合计	-607,706.58

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

单位: 元 币种: 人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,061.26	-1,047,471.08	1,407,253.61	1,375,192.35

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

单位: 元 币种: 人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	32,061.26	-1,047,471.08	1,407,253.61	1,375,192.35

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净 利润		0.0001	0.0001
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润		0.0016	0.0016

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收账款比年初增加了 101.91%，主要原因是物业费收入增加了。
- 2、营业外收入比上年同期减少了 56.31%，主要原因是政府补助减少了。
- 3、所得税费用比上年同期增加了 66.43%，主要原因是利润总额增加了。

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的 2014 年半年度报告文本(原件)
- (二) 载有公司董事长、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本(原件)
- (三) 报告期内在上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的公司文件正本及公告原稿

