

公司代码：600892

公司简称：宝诚股份

宝诚投资股份有限公司 2014 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、中喜会计师事务所（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、公司负责人周镇科、主管会计工作负责人陈胜金及会计机构负责人（会计主管人员）陈胜金声明：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

经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度实现归属于上市公司股东的净利润1,229,716.49元，2014年末累积未分配利润-206,250,003.95元。由于公司累计未分配利润为负数，公司第九届董事会第十次会议就公司2014年度利润分配方案形成决议，拟定公司2014年度不进行现金分配和送股，不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案需提交2014年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅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。

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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节	公司治理.....	38
第九节	内部控制.....	43
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	109

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		
公司、本公司	指	宝诚投资股份有限公司
四川宝龙	指	四川宝龙投资有限公司
劝业场酒店	指	河北劝业场酒店管理有限公司
深圳宝弘	指	深圳宝弘投资有限公司
大晟资产	指	深圳市大晟资产管理有限公司
钜盛华股份、钜盛华公司	指	深圳市钜盛华股份有限公司 (原名“深圳市钜盛华实业发展有限公司”)
中国证监会、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

二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅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	宝诚投资股份有限公司
公司的中文简称	宝诚股份
公司的外文名称	Baocheng Investment Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Baocheng Share
公司的法定代表人	周镇科

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李敏斌	陈凯犇
联系地址	广东省深圳市罗湖区笋岗东路3012号中民时代广场B座2103室	广东省深圳市罗湖区笋岗东路3012号中民时代广场B座2103室
电话	0755-82359089	0755-82359089
传真	0755-82610489	0755-82610489
电子信箱	bcinvst@163.com	bcinvst@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	广东省深圳市罗湖区笋岗东路3012号中民时代广场B座2103室
公司注册地址的邮政编码	518023
公司办公地址	广东省深圳市罗湖区笋岗东路3012号中民时代广场B座2103室
公司办公地址的邮政编码	518023
公司网址	http://www.baochengshare.com
电子信箱	bcinvst@163.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
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	宝诚股份	600892	ST宝诚

六、公司报告期内注册变更情况**(一) 基本情况**

注册登记日期	2014年1月9日、2014年4月16日、2014年12月11日
注册登记地点	深圳市
企业法人营业执照注册号	130000000008277
税务登记号码	深税登字 44030010447100X
组织机构代码	10447100-X

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

详见公司2011年年度报告“公司基本情况”章节。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市之初经营范围为：百货、五金交电、针纺织品、金银首饰、工艺品、装饰材料、日用杂品、家俱、中西餐、住宿、彩扩服务、出租车、其它食品、副食品、微机、摩托车、货运。

2001年5月，公司经营范围变更为：机械制造、机电工程；计算机软硬件及软件、计算机系统工程；化工产品（除化学危险品）、涂料；培训、日用百货、五金交电、针纺织品、装饰材料、日用杂品、家具、摩托车批发、零售；饮食、歌舞娱乐；彩扩服务；设计、制作、发布国内广告业务。

2003年7月，按照工商行政管理部门的要求，公司经营范围变更为：机械制造、机电工程；涂料；日用百货、五金交电、针纺织品、装饰材料、日用杂品、家具、摩托车批发、零售；彩扩服务。

2008年，按照工商行政管理部门的要求，公司经营范围变更为：涂料、日用百货、五金交电、针纺织品、装饰材料、日用杂品、家具、摩托车、电线、电缆的批发、零售。

2010年6月，公司名称变更为宝诚投资股份有限公司，公司经营范围变更为：电线电缆制造的投资；住宿业、餐饮业的投资。

2011年1月，因业务发展需要，并经北京市工商行政管理局核定，公司经营范围变更为：投资与资产管理；销售金属矿石、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、化肥；货物进出口，代理进出口，技术进出口；经济信息咨询。

2013年5月，因业务发展需要，并经北京市工商行政管理局核定，公司经营范围变更为：投资与资产管理；销售金属矿石、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、化肥、燃料油；机械设备的租赁；货物进出口，代理进出口，技术进出口；经济信息咨询、财务咨询。

公司目前主要经营贸易业务。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1997年2月,河南思达科技集团有限公司受让公司发起人石家庄市桥东区城市开发建设公司持有的1492.7万股公司股份(占公司总股本的29.56%),成为公司第一大股东。

2000年3月,湖南大学百泉科技发展有限责任公司受让河南思达科技集团股份有限公司持有的1492.7万股公司股份(占公司总股本的29.56%),成为公司第一大股东。

2003年6月,中国华星汽车贸易集团有限公司(2008年3月更名为中国华星氟化学投资集团有限公司)受让原湖南大学百泉科技发展有限责任公司(2002年8月更名为深圳市百泉科技发展有限责任公司)持有的1492.7万股公司股份(占公司总股本的29.56%),成为本公司第一大股东。

2010年4月29日,华星氟化学与钜盛华股份签订了《股份转让协议》,向钜盛华股份转让持有的公司有限售条件流通股1190.4142万股,占公司总股本的18.86%;同时作为本次股权转让的组成部分,华星氟化学将一并转让收回股改代垫股份44.2108万股的权利和对公司的债权11,172.99万元。2010年6月17日上述股份完成过户登记,钜盛华股份成为公司第一大股东。

2014年10月8日,钜盛华股份与大晟资产签订了《股份转让协议》,向大晟资产转让持有的公司有限售条件流通股1261.5878万股,占公司总股本的19.99%;同时作为本次股权转让的组成部分,钜盛华股份一并转让收回股改代垫股份60371股的权利。2014年10月31日上述股份完成过户登记,大晟资产成为公司第一大股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室
	签字会计师姓名	魏娜、孙亚林
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国民族证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区北四环中路27号盘古大观A座40F-43F
	签字的保荐代表人姓名	冯春杰
	持续督导的期间	2009年度至股改代垫股份全部偿还完毕止

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	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	73,998,683.53	605,707,898.49	-87.78	683,577,311.47
归属于上市公司股东的净利润	1,229,716.49	2,825,158.93	-56.47	14,456,763.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	491,535.26	2,773,784.83	-82.28	10,475,816.94
经营活动产生的现金流量净额	108,298,123.98	18,953,027.37	471.40	-17,504,687.23

	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	7,443,110.58	6,213,394.09	19.79	3,388,235.16
总资产	158,391,593.28	245,059,269.53	-35.37	271,651,491.03

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.02	0.04	-50	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.04	-50	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	0.04	75	0.17
加权平均净资产收益率(%)	18.01	58.85	减少40.84个百分点	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.20	57.78	减少50.58个百分点	不适用

二、非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2014年金额	附注(如适用)	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益			67,306.34	725,593.80
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	1,006,926.00			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,675.42		1,239.77	4,452,414.29
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	4.46		-35.48	-194,894.13
所得税影响额	-246,073.81		-17,136.53	-1,002,167.55
合计	738,181.23		51,374.10	3,980,946.41

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

1、报告期内市场环境分析：

近年来，我国经济发展步入新常态，产业结构调整和优化速度将加快。纵观 2014 年，虽然国家出台了一系列政策缩减产能有利于缓解国内钢铁行业供大于求的压力，但从统计数据上来看，国内钢铁产量供大于求的状况没有改变，国内钢材市场的价格在 2014 年仍处于持续下跌状态。另外，国内投资增速下滑，2014 年全国固定资产投资增速为 2002 年以来的最低值，钢铁下游需求减少。整体来看，受宏观经济环境影响，2014 年用钢行业增速放缓，钢材市场需求不旺。

2、报告期内公司经营情况分析：

报告期内，公司主营业务仍为钢材贸易，同时公司焊管租赁业务及控股子公司物业租赁均取得稳定租金收入。报告期内公司实现营业收入 73,998,683.53 元，同比下降 87.78%；实现归属于母公司的净利润为 1,229,716.49 元，同比下降 56.47%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 491,535.26 元，比上年同期下降 82.28%。本期业绩较上期大幅减少的原因是：1、2014 年上半年，由于大股东通过华夏银行提供的委托贷款到期，公司将用于贸易业务发展的大部分资金收回偿还了委托贷款；去年年底公司控股子公司四川宝龙购买的写字楼物业于报告期内付款；公司向原大股东钜盛华股份借款 4 亿元的议案未能获得

2014 年第一次临时股东大会审议通过。综上，公司于报告期内用于业务经营的资金量较去年同期大幅减少。2、2014 年 10 月 10 日，公司开始停牌筹划重大资产重组，最终确定通过非公开发行股票购买影视及游戏资产。结合重大事项的筹划，同时为了控制经营风险，公司逐步收缩钢贸板块的业务。未来公司将重点发展文化产业，公司将积极布局文化产业的投资机会，切入新的业绩增长点。

3、 报告期内重大事项分析：

(1) 2014 年 10 月，在受让钜盛华股份持有的公司股份后，大晟资产成为公司新的控股股东。本次交易完成后，大晟资产表示：将按照有利于上市公司可持续发展、有利于全体股东利益的原则，保持上市公司生产经营活动的正常进行；大晟资产将根据上市公司的资产、业务状况，支持上市公司通过拓展新业务等方式增强可持续发展能力，大晟资产也有意向引入优质资产，增强上市公司的盈利能力和抗风险能力；尽力维护宝诚股份目前在岗的经营管理人员与骨干员工的稳定，保证宝诚股份拥有全面和独立的人事管理权利。

(2) 公司近年积极寻求战略转型，拟通过注入具有较高质量和较强盈利前景的优质资产，以切实增强公司的盈利能力和提高公司可持续发展能力。2014 年公司控股股东发生变更之后，新的控股股东也有意利用其自身资源支持公司发展。公司于 2014 年 10 月 10 日开始停牌筹划重大资产重组，最终确定通过非公开发行股票购买影视及游戏资产。本次非公开发行募集的资金主要用于收购淘乐网络 100%股权和中联传动 100%的股权。拟收购的标的公司具备较好的盈利能力，可形成良好的协同效应。在非公开发行股份事项完成后，未来公司整体的持续经营能力会得到有效提升，公司的基本面也将得到明显改善，公司董事会和管理层对公司未来的发展充满信心。

(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 (%)
营业收入	73,998,683.53	605,707,898.49	-87.78
营业成本	64,733,474.13	583,944,805.85	-88.91
销售费用	323,096.23	2,305,086.91	-85.98
管理费用	4,635,987.02	7,816,546.77	-40.69
财务费用	2,892,888.80	7,767,980.02	-62.76
经营活动产生的现金流量净额	108,298,123.98	18,953,027.37	471.40
投资活动产生的现金流量净额	-12,562,454.39	-56,784.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-85,177,393.46	-10,503,410.44	不适用
研发支出			

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入 73,998,683.53 元，同比下降了 87.78%。导致报告期内主营业务收入下降的主要原因是公司在报告期内缺乏资金开展贸易业务，用于钢材贸易业务的资金比去年同期大幅减少。同时，四川宝龙新购入的写字楼于下半年整体对外出租，为公司增加了一个稳定的利润来源。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，钢材销售收入 65,287,834.05 元，较去年同期 595,684,361.45 元减少 89.04%。由于钢材贸易市场规模庞大，市场参与者众多且比较分散，缺乏有效统计数据，公司无法确定市场占有率。

(3) 新产品及新服务的影响分析

报告期内，受公司经营资金规模限制，公司未开拓新产品及新业务。

(4) 主要销售客户的情况

公司前五名客户情况见下表：

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
成都深澳宇贸易有限公司	43,182,539.02	58.36%
成都久博实业有限责任公司	11,161,807.38	15.08%
成都久世商贸有限公司	8,816,150.27	11.91%
成都永和泰福商贸有限公司	1,517,673.70	2.05%
成都市思凯得贸易有限公司	609,663.68	0.82%
合计	65,287,834.05	88.23%

3 成本**(1) 成本分析表**

单位：元

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(%)	情况说明
贸易	采购成本	60,967,926.81	94.18	580,308,069.05	99.38	-89.49	因报告期内投入钢贸业务资金较去年同期大幅减少，成本相应减少。
分产品情况							
分产品	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(%)	情况说明
钢材	采购成本	60,967,926.81	94.18	577,950,364.17	98.97	-89.45	因报告期内投入钢贸业务资

							金较去年同期大幅减少,成本相应减少。
--	--	--	--	--	--	--	--------------------

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商情况见下表:

单位: 元 币种: 人民币

供应商名称	金额(不含税)	占全部采购比例
四川省冶金贸易开发公司	54,809,703.99	84.67%
四川金德投资有限责任公司	2,080,318.34	3.21%
成都悦驰金属制品有限公司	289,965.88	0.45%
成都怡瑞特机械制造有限公司	199,230.21	0.31%
成都西联钢材有限公司	124,867.40	0.19%
合计	57,504,085.82	88.83%

4 费用

报告期内,销售费用 323,096.23 元,同比下降 85.98%,主要原因为本部及成都分公司钢材贸易业务停止致销售费用同步减少;管理费用 4,635,987.02 元,同比下降 40.69%,主要原因为以前年度支付的股票增发顾问费在 2013 年确认费用 150 万元,此外本年度其它管理费用也有所压缩;财务费用 2,892,888.80 元,同比下降 62.76%,主要原因为银行委托贷款已结清及归还了钜盛华部分借款,导致利息支出减少。

5 现金流

(1) 经营活动现金流量

2014 年经营活动产生的现金流入为 20,325.44 万元,较上年同期 25,684.85 万元减少 5,359.41 万元,降幅为 20.87%,主要由于本部及成都分公司钢材贸易业务停止所致。

2014 年经营活动产生的现金流出为 9,495.62 万元,较上年同期 23,789.55 万元减少了 14,293.93 万元,主要是本年度由于本部及成都分公司停止钢材贸易采购减少及企业所得税、增值税减少所致。

(2) 投资活动现金流量

2014 年投资活动产生的现金净流出 1,256.25 万元,与上年同期相比增加了 1,250.57 万元,主要系四川宝龙购买写字楼所致。

(3) 筹资活动现金流量

2014 年筹资活动现金净流出 8,517.74 万元,较上年同期增加 7,467.40 万元,主要系偿还到期借款及利息所致。

6 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

因上一年度大股东提供的委托贷款在报告期内到期，报告期内公司回收流动资金偿还了委托贷款，另有四川宝龙于报告期内付清去年购买的写字楼物业款，公司拟向大股东申请 4 亿元借款事项未获得股东大会通过。报告期内用于经营的流动资金比去年同期大幅减少，业务规模下降导致报告期内营业收入及利润对比去年同期均有大幅度下降。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，公司股票于 2014 年 10 月 10 日停牌并筹划重大资产重组，最终确定通过非公开发行股票购买影视、游戏资产及补充流动资金。截至本报告披露日，本次非公开发行事项已通过公司董事会审议，并披露了非公开发行预案。公司及董事会将持续推进该事项，并及时履行信息披露义务。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司于 2013 年年报中披露 2014 年主要经营目标为：“钢材等产品销售收入 50,000 万元，劝业场酒店物业租赁收入 450 万元，焊管租赁收入 270 万元。”2014 年，公司钢材产品销售收入 6,528.78 万元，无法达到预期目标。主要原因为公司逐步回收资金用以偿还大股东提供的委托贷款，拟新申请 4 亿元借款的议案未获得股东大会通过，在营运资金未能得到有效补充的情况下，2014 年全年投入贸易业务的资金量大幅度减少，导致业务量相应大幅下降。

(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 (%)
贸易	65,287,834.05	60,967,926.81	6.62	-89.08	-89.49	增加 3.64 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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 (%)
钢材	65,287,834.05	60,967,926.81	6.62	-89.04	89.45	增加 3.64 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明
公司在报告期内主营业务为钢材贸易。

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 (%)
西南	65,287,834.05	-89.08

主营业务分地区情况的说明
报告期内公司主营业务发生地均为西南地区。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

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 (%)	情况说明
货币资金	34,881,659.49	22.02%	24,323,383.36	9.93%	43.41	货币资金同比增加 9.93%，主要为 2014 年 12 月份回收货款所致。
应收票据	0	0.00%	9,365,609.19	3.82%	-100.00	应收票据同比减少 100%，主要系成都分公司结算方式发生转变，商业票据结算占比大幅减少，有效降低了资金成本。
应收账款	4,064,950.57	2.57%	113,026,960.91	46.12%	-96.40	应收账款同比减少 96.40%，主要系应收货款收回。
预付款项	2,267.74	0.00%	1,555,952.89	0.63%	-99.85	预付账款年末余额比上年末减少 99.85%，主要系赛思科天然气公司退回货款 105 万。
其他应收款	17,684,836.64	11.17%	730,559.54	0.30%	2,320.72	其他应收款年末余额比上年末增加 2,320.72%，主要系与四川冶金暂停业务，预付

						账款 1,839.07 万调整至其他应收款。
存货	0	0.00%	3,881,915.46	1.58%	-100.00	存货年末余额比上年末减少 100%，主要是结转成本所致。
可供出售金融资产	283,445.00	0.18%	283,445.00	0.12%	0.00	
投资性房地产	84,153,634.67	53.13%	73,711,251.12	30.08%	14.17	
固定资产	11,555,829.55	7.30%	12,133,527.54	4.95%	-4.76	
无形资产	572,828.11	0.36%	609,831.79	0.25%	-6.07	
长期待摊费用	420,000.00	0.27%	630,000.00	0.26%	-33.33	长期待摊费用比去年同期减少 33.33%，因为本期摊销管网建设费用 21 万元所致。
递延所得税资产	4,772,141.51	3.01%	4,806,832.73	1.96%	-0.72	

(四) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司报告期内无发生新增对外股权投资。

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
石家庄信托投资股份公司	200,000.00	283,445.00	1.00	283,445.00			可供出售金融资产	
合计	200,000.00	283,445.00	/	283,445.00			/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

公司对持有的石家庄信托投资股份公司的股权采用成本法核算。

2、 集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、 主要子公司、参股公司分析

金额：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河北劝业 场酒店管 理有限公 司	酒店服务	物业租赁	12000	7455.00	7270.79	450.00	53.26	39.34
四川宝龙 投资有限 公司	贸易	钢材贸易	5000	6385.12	5407.62	6562.52	294.40	218.76

4、 非募集资金项目情况

适用 不适用

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

公司目前主营业务仍为钢材贸易。2014年，虽然国家出台了一系列政策来缩减产能以缓解国内钢铁行业供大于求的压力，但由于钢铁行业退出成本高，淘汰落后产能困难重重，国内钢材市场供大于求的状况并没有得到改变。这导致国内钢材市场的价格在2014年一路下跌，众多钢厂纷纷扩大直销比例，直接抢占终端市场，在这种情况下钢贸企业很难通过贸易获取利润，生存空间越来越小。加上近年来银行对于钢贸企业贷款政策的收紧，大量钢贸企业被迫在资金、人员、库存等方面实行全面收紧政策，更有不少钢贸企业退出了这个行业。

2015年，钢铁产量过剩的问题短期内不会得到根本解决，钢铁行业供大于求、产能过剩的问题在2015年很难有根本性改变，预计2015年钢贸行业大环境仍不景气。

(二) 公司发展战略

近年来，我国经济结构稳步调整，居民生活水平继续提升，对教育、文化、娱乐的需求持续增加。在国家产业政策的引导和支持下，文化创意产业步入了跨越式发展的新阶段。文化产业作为国家的战略性产业，是构建现代产业体系的核心环节，也是推动我国加快转变经济增长的重要方式。公司将紧抓我国影视文化产业升级面临的良好发展机遇，实施产业链战略布局。

公司未来将重点发展文化产业，将以本次非公开发行股份为起点，利用资本市场进行外延式拓展，通过筛选和吸收具有优秀文化产业基因的资产，逐步筑建集电影、电视、端游、手游、网络文学、传统文学、电子商务、互联网广告、衍生品等于一体的“泛文化”多维立体生态圈。

(三) 经营计划

近几年来，受宏观经济和市场环境的影响，国内经济增速回落，投资规模与需求水平均有所下降，钢材市场呈现供大于求的局面，国内钢材价格持续低位运行，对钢材贸易行业的经营企业构成极大挑战，行业利润水平持续走低，本公司盈利水平也持续下降。

为应对严峻的外部市场环境，本公司需要积极寻求战略转型，迫切需要购买或注入具有较高质量和较强盈利前景的优质资产，以切实增强公司的盈利能力和提高公司可持续发展能力，从而使公司能够回报全体股东。公司在报告期内停牌并筹划重大资产重组，最终确定通过非公开发行股份募集资金购买影视、游戏资产及补充流动资金，目前非公开发行股票预案已经过董事会审议并在上交所网站及《上海证券报》披露（详见 2015 年 1 月 12 日公司公告）。

2015 年公司将采取稳健的经营策略，同时严格控制成本费用，根据市场状况和公司实际情况适当调整业务结构，积极推进非公开发行事项。在非公开发行事项完成后，公司主营业务将发生变化，未来公司整体的持续经营能力将会得到有效提升，公司的基本面也将得到明显改善。

(四) 可能面对的风险

1、外部需求环境变化引发的市场风险，行业不确定因素增加对市场参与者将产生不同程度影响，宏观经济周期、行情波动、银行信贷政策调整及同行业竞争激烈等因素的变化都可能加大公司经营管理的难度。公司将继续采取稳健经营的策略，采取积极措施应对市场变化，适时调整业务结构。

2、公司长期受自有资金匮乏困扰，营运资金主要依赖于控股股东资金支持，处于高负债环境运行，资产负债结构不合理，财务压力较大，制约了盈利水平的提升，也影响公司拓展新业务和培育新的盈利增长点。为此公司拟通过非公开发行股票募集资金，用于收购影视及游戏公司股权及偿还债务、补充流动资金，彻底改善公司基本面，积极布局文化产业的投资机会，切入新的业绩增长点。

3、单一区域市场不确定因素可能带来的风险。公司主营业务目前集中在四川市场，前五大客户销售占比较高，区域经济的波动及区域业务结构调整可能对公司经营带来一定的风险。

4、公司董事会于 2015 年 1 月 9 日审议通过了公司非公开发行股票预案，公司 1 月 12 日在上交所网站及《上海证券报》披露了本次非公开发行股票预案，并于 2015 年 1 月 17 日公告了《关于公司非公开发行事项补充说明的公告》。本次非公开发行方案还需经过公司董事会、股东大会审议通过上报中国证监会审批，中国证监会是否最终核准以及核准的时间尚有不不确定性，如未获核准，对公司基本面改善将产生较大风险。2015 年，公司将在股东的支持下，在董事会的领导下，配合中介机构按照监管部门的要求完成各项相关工作，争取早日完成非公开发行股票事项。

5、并购整合风险。并购兼并是公司实施战略转型的主要方式，如何对并购标的进行整合，在保持原有竞争优势的同时发挥协同效应，公司在资源整合、人才管理、市场开拓、财务管理等方面都将面临较大的挑战。如后续整合无法达到预期，可能导致公司和股东损失风险。

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

适用 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

适用 不适用

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求执行新的企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。因新准则的实施而进行的会计政策变更对本公司财务报表未产生重大影响。

根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。上述会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及本年度总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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

2012 年第一次临时股东大会以现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了《关于调整利润分配政策及修改〈宝诚投资股份有限公司章程〉的议案》及《分配政策及未来三年股东回报规划》，对《公司章程》涉及的利润分配条款做出了修订，明确了利润分配的原则、条件、内容、决策机制及分配方案调整的具体条件、决策程序和机制。

由于 2013 年度公司累计未分配利润为负，2013 年年度股东大会审议通过了董事会制定的《2013 年度利润分配预案》：2013 年度不进行现金分配和送股，不进行资本公积金转增股本。故报告期内无执行上述事项。

(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

适用 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(%)
2014 年	0	0	0	0	1,229,716.49	0
2013 年	0	0	0	0	2,825,158.93	0
2012 年	0	0	0	0	14,456,763.35	0

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司控股子公司四川宝龙向前海人寿保险股份有限公司出租自有的成都市中航国际广场 B 幢 13 楼南向半层物业，租金 80 元/ m²/月，年租金 1,012,108.8 元,并按每年 8%递增租金；租期三年，自 2014 年 7 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止，免租期二个月，租赁期内预计租金收入总额为 3,117,025.2 元。

双方已签订了租赁合同，合同正常履行中。

(二) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

单位：万元币种：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
深圳市钜盛华股份有限公司	其他				12,132.29	8.25	12,140.54
深圳市钜盛华股份有限公司	其他				8,150.17	-8,150.17	0
河北卓然投资有限公司	其他				260.96	-153.81	107.15
合计					20,543.42	-8,295.73	12,247.69
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		<p>1、与钜盛华股份的债务</p> <p>2010年6月公司原控股股东华星氟化学将对公司截至2010年3月31日经审计确认的债权11,172.99万元转让给钜盛华股份，2010年11月公司向钜盛华股份借款100万元。截止2011年年末，公司与钜盛华股份的债务余额为11,369.12万元，2012年度发生资金占用费58.87万元；2012年底，钜盛华股份免去公司债务3800万元。2013年度，钜盛华股份向公司提供借款4500万元，发生利息100.44万元。</p> <p>2014年度钜盛华向公司提供借款5000万，计提利息132.61万，公司归还以前年度借款5023.92万，归还利息100.44万元</p> <p>2、钜盛华股份委托华夏银行向公司提供的短期借款及应付利息</p> <p>本报告期内归还短期借款7900万元，计提利息88.38万元，归还利息338.55万元。</p>					

	3、与河北卓然投资有限公司的债务 为解决劝业场酒店的资金困难，河北卓然投资有限公司分别于2009年11月、2009年12月以及2010年7月借给劝业场酒店430万元、400万元和50万元。截至2014年12月31日，期末余额107.15万元。
关联债权债务清偿情况	1、2014年度，公司向钜盛华股份偿还借款5023.92万元，利息100.44万元。 2、报告期内，公司偿还短期借款及利息共计8238.55万元，期末余额为0。 3、报告期内，公司向河北卓然偿还借款145万元，利息9.83万元
与关联债权债务有关的承诺	2010年6月华星氟化学将对公司11,172.99万元的债权及相关权利转让给钜盛华股份，公司与华星氟化学此前所签订的与上述债权有关的协议、合同在债权转让后仍继续有效，钜盛华股份将承继华星氟化学在上述协议、合同项下全部权利和义务。根据约定，除单笔签署另有约定还款期限的借款协议外，其余款项在公司资金状况明显改观，且不影响公司业务开展的前提下，公司应尽快向钜盛华股份归还借款。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	根据约定，公司与原控股股东钜盛华股份之间的债务在公司资金状况明显改观之前不形成到期债务。公司自有资金不足，经营业务的开展及经营业绩取决于控股股东的资金支持。

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

(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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	深圳市大晟资产管理有限公司	2014年10月23日，大晟资产在涉及	2014年11月3日-2017年11月	是	是		

			公司控制权转移的详式权益变动报告书（修订稿）中承诺：在限售股份过户至其名下后的36个月内不对外转让。	3日				
其他	深圳市大晟资产管理有限公司	保证公司人员独立	承诺时间：2014年10月8日	否	是			
其他	深圳市大晟资产管理有限公司	保证公司资产独立完整	承诺时间：2014年10月8日	否	是			
其他	深圳市大晟资产管理有限公司	保证公司的财务独立	承诺时间：2014年10月8日	否	是			
其他	深圳市大晟资产管理有限公司	保证公司机构独立	承诺时间：2014年10月8日	否	是			
其他	深圳市大晟资产管理有限公司	保证公司业务独立	承诺时间：2014年10月8日	否	是			
解决关联交易	深圳市大晟资产管理有限公司	大晟资产及其关联公司将采取措施尽量避免或减少与公	承诺时间：2014年10月8日	否	是			

			司发生关联交易，对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法签订关联交易合同，参照市场同行的标准，公允确定关联交易的价格，并严格按照公司章程及有关法律法规履行批准关联交易的法定程序和信息披露义务					
	解决同业竞争	深圳市大晟资产管理有限公司	大晟资产及其关联方避免与公司及公司的子公司产生同业竞争。	承诺时间： 2014 年 10 月 8 日	否	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		30
境内会计师事务所审计年限		自 1996 年公司股票上市以来，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）连续为公司提供审计服务
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	8

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过，聘任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2014 年度财务审计和内部控制审计服务，聘期一年，审计费用为人民币 38 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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未收中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
石家庄信托投资股	公司持有石家庄信托投资股		-283,445.00	283,445.00	

份公司	份有限公司 1% 股权				
合计	/		-283,445.00	283,445.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

上述会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本年度总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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

单位：股币种：人民币

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

截至报告期末近 3 年公司无证券发行情况。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	4,958
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	4,331

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有	质押或 冻结情 况	股东 性质

				限售条件股份数量	股份状态	数量	
深圳市大晟资产管理有限公司	12,615,878	12,615,878	19.99	0	无		境内非国有法人
江波		1,746,654	2.77	0	无		境内自然人
陈丽青		775,977	1.23	0	无		境内自然人
陈梅红		710,600	1.13	0	无		境内自然人
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金		699,899	1.11	0	无		其他
国君资管—兴业—国泰君安君享展博一号限额特定资产管理计划		670,401	1.06	0	无		其他
王凤英		540,500	0.86	0	无		境内自然人
朱敏君		483,033	0.77	0	无		境内自然人
郑凤丹		435,000	0.69	0	无		境内自然人
寿邹		421,875	0.67	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
深圳市大晟资产管理有限公司	12,615,878		人民币普通股	12,615,878			
江波	1,746,654		人民币普通股	1,746,654			
陈丽青	775,977		人民币普通股	775,977			
陈梅红	710,600		人民币普通股	710,600			
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金	699,899		人民币普通股	699,899			

国君资管—兴业—国泰君安君享展博一号限额特定资产管理计划	670,401	人民币普通股	670,401
王凤英	540,500	人民币普通股	540,500
朱敏君	483,033	人民币普通股	483,033
郑凤丹	435,000	人民币普通股	435,000
寿邹	421,875	人民币普通股	421,875
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	河北伟达房地产开发有限公司	178,750		<p>该股东在股改中的对价安排 35,750 股由华星氟化学代为垫付，鉴于华星氟化学已将收回该垫付股份的权利转让给了钜盛华股份，钜盛华股份将该权利转让给大晟资产，该股东所持公司股份需上市流通时，须向大晟资产偿还代为垫付的股份（如期间公司派发红股或转增股本的，代垫股份数额按照送股或转增股份比例予以相应调整，下同）及该等股份所产生之红利及其它一切收益，并在取得钜盛华公司的</p>
---	---------------	---------	--	---

2	石家庄市科技信息服务中心	95,300			该股东所持公司股份需上市流通时,须向大晟资产偿还代为垫付的 19,060 股股份。 (具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明)
3	河北省八达信息技术服务公司	21,557			该股东所持公司股份需上市流通时,须向大晟资产偿还代为垫付的 4,311 股股份。 (具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明)

4	石家庄市桥西天城酒店用品配套中心	6,250			该股东所持公司股份需上市流通时,须向大晟资产偿还代为垫付的 1,250 股股份。(具体情况见上述河北伟达房地产开发有限公司的限售条件说明)
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。			

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	深圳市大晟资产管理有限公司
单位负责人或法定代表人	谢建龙
成立日期	2006 年 4 月 28 日
组织机构代码	788336625
注册资本	5000 万
主要经营业务	股权投资管理；受托资产管理；房地产经纪；投资兴办实业；国内贸易。（根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）
未来发展战略	大晟资产致力于推行多元化发展战略，通过建立先进的体制机制，创造优秀的经营业绩，为社会和股东创造卓越价值。
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
其他情况说明	

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

2014 年 10 月 10 日公司于上交所网站及《上海证券报》披露的《关于公司控股股东及实际控制人发生变更的提示性公告》（临 2014-023）。

(二) 实际控制人情况**1 自然人**

姓名	周镇科
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	现任公司董事长、总经理，深圳市大晟资产管理有限公司董事，深圳市同力高科技有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

2014 年 10 月 10 日公司于上交所网站及《上海证券报》披露的《关于公司控股股东及实际控制人发生变更的提示性公告》（临 2014-023）。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

单位：股

姓名	职务(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
周镇科	董事长	男	40	2014年11月28日	2017年3月28日	0	0	0		7.00	30
周镇科	总经理	男	40	2014年11月7日	2017年3月28日	0	0	0		7.00	30
张金山	副董事长	男	40	2014年11月28日	2017年3月28日	0	0	0		0.00	28
谢建龙	副董事长	男	28	2014年11月28日	2017年3月28日	0	0	0		0.00	28
李敏斌	董事、董事会秘书	男	35	2014年3月28日	2017年3月28日	0	0	0		15.66	0
陈胜金	董事	女	45	2014年11月28日	2017年3月28日	0	0	0		3.36	26
陈胜金	财务总监	女	45	2014年11月7日	2017年3月28日	0	0	0		3.36	26
徐立坚	董事	男	51	2014年11月28日	2017年3月28日	0	0	0		0	0
何素英	独立董事	女	49	2014年3月28日	2017年3月28日	0	0	0		6	0
李天明	独立董事	男	44	2014年3月28日	2017年3月28日	0	0	0		4.5	0

胡劲峰	独立董事	男	40	2014 年 3 月 28 日	2017 年 3 月 28 日	0	0	0		4.5	0
林斌	监事会主席	男	41	2014 年 11 月 28 日	2017 年 3 月 28 日	0	0	0		0	28
王悦	监事	女	35	2014 年 11 月 28 日	2017 年 3 月 28 日	0	0	0		2.80	0
陈凯彝	职工监事	男	30	2014 年 3 月 28 日	2017 年 3 月 28 日	0	0	0		9.17	0
姚建辉	原董事长、总经理	男	44	2010 年 7 月 29 日	2014 年 11 月 28 日	0	0	0		30.78	
叶伟青	原副董事长	女	43	2010 年 7 月 29 日	2014 年 11 月 28 日	0	0	0		0	
陈琳	原副董事长	女	43	2010 年 7 月 29 日	2014 年 11 月 28 日	0	0	0		0	
陶伟平	原董事、财务总监、副总经理	男	38	2014 年 3 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	0	0	0		13.67	
黄承荣	原董事	男	48	2012 年 6 月 12 日	2014 年 11 月 28 日	0	0	0		0	
石予友	原董事长	男	56	2008 年 6 月 13 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0		0	
王志刚	原副董事长	男	46	2008 年 6 月 13 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0		0	
何黎明	原独立董事	男	60	2011 年 3 月 18 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0		1.5	0
苗晓雷	原独立董事	男	64	2008 年 6 月 13 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0		1.5	0
王荣生	原监事会主席	男	58	2008 年 6 月 13 日	2014 年 3 月 28 日	0	0	0		0	
吕建国	原职工监事	男	56	2005 年 6 月 25 日	2014 年 3 月 28 日	0	0			3.24	0

张保文	原监事会主席	男	46	2014年3月28日	2014年11月28日	0	0	0		0	
曹平	原监事	男	33	2014年3月28日	2014年11月28日	0	0	0		0	
丁云青	原财务总监、副总经理	男	46	2008年6月13日	2014年3月28日	0	0	0		9.10	
李敬	原董事会秘书、常务副总经理	男	46	2008年6月13日	2014年3月28日	0	0	0		9.10	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	132.24	/

姓名	最近5年的主要工作经历
周镇科	现任公司董事长、总经理，深圳市大晟资产管理有限公司董事，深圳市同力高科技有限公司董事。
张金山	现任公司副董事长，深圳市同力高科技有限公司监事，深圳市大晟资产管理有限公司副总经理。历任深圳市大晟资产管理有限公司监事、董事。
谢建龙	现任公司副董事长，深圳市大晟资产管理有限公司董事长，深圳市同力高科技有限公司董事，深圳市金晋化工有限公司董事长，深圳市大晟投资管理有限公司执行董事。
李敏斌	现任公司董事、董事会秘书。曾任职于深圳深业物流集团股份有限公司、深圳市宝能投资集团有限公司。
陈胜金	现任公司财务总监、董事，曾任深圳市大晟资产管理有限公司财务经理，中通信息实业有限公司财务经理。
徐立坚	现任公司董事，深圳市华瑞投资有限公司董事。
何素英	现任公司独立董事，广东恒兴饲料股份有限公司独立董事，深圳市雷赛智能控制股份有限公司独立董事，深圳市开宝资产管理有限公司财务总监。
李天明	现任公司独立董事，广东华商律师事务所律师高级合伙人。
胡劲峰	现任公司独立董事，国浩律师(深圳)事务所合伙人。
林斌	现任公司董事，深圳市大晟投资管理有限公司副总经理，历任深圳市春景投资发展有限公司副总经理。
王悦	现任公司监事、金融证券部经理，曾任广东卓效律师事务所律师助理，人力资源经理，沃尔玛(中国)总部员工关系经理。
陈凯桦	现任公司监事、证券事务代表。最近五年来先后就职于深圳深业物流集团股份有限公司、深圳市钜盛华实业发展有限公司。
姚建辉	现任宝能控股(中国)有限公司董事长，深圳深业物流集团股份有限公司董事长，创邦集团有限公司执行董事，Tinmark Development Ltd 董事，宝能实业(集团)有限公司董事，中国宝能集团有限公司董事。曾任深圳市宝能投资集团有限公司副董事长，深圳深业物流集团股份

	有限公司副董事长、副总经理、总经理，深圳市钜盛华股份有限公司董事，宝诚投资股份有限公司董事长、总经理。
叶伟青	现任深圳市宝能投资集团有限公司副总经理，深圳市钜盛华股份有限公司董事长、总经理，深圳华利通投资有限公司董事长、总经理，深圳市中林实业发展有限公司董事长、总经理，宝能地产股份有限公司董事长、总经理，深圳深业物流集团股份有限公司董事，前海人寿保险股份有限公司董事，深圳宝源物流有限公司董事。曾任深圳市宝能投资集团有限公司董事，宝能控股（中国）有限公司副总经理、深圳市粤江春餐饮管理有限公司执行董事，宝诚投资股份有限公司副董事长。
陈琳	现任深圳深业物流集团股份有限公司董事，深圳宝源物流有限公司董事长，前海人寿保险股份有限公司监事长。
陶伟平	曾任公司董事、财务总监、副总经理，深圳深业物流集团股份有限公司审计部主任、财务部副经理，宝能地产股份有限公司计划财务中心副总监。目前任深圳市振业（集团）股份有限公司董事。
黄承荣	现任深圳市粤商小额贷款有限公司董事、副总经理。曾任深圳市宝能投资集团有限公司计划财务部副经理、深圳深业物流集团股份有限公司计划财务部经理、宝诚投资股份有限公司董事。
石予友	现任中国文化产业发展集团公司党委书记，中国华星氟化学投资集团有限公司董事长。曾任中国华星集团公司副总经理，国星有限责任公司董事长、党委书记，宝诚投资股份有限公司董事长。
王志刚	现任国星有限责任公司董事长、总经理、党委书记，中国华星氟化学投资集团有限公司总经理。曾任中国华星集团公司副总经理，国星有限责任公司副董事长，宝诚投资股份有限公司副董事长。
何黎明	现任中国物流与采购联合会会长、党委书记，国机汽车股份有限公司独立董事。兼任中国物流学会会长，中国汽车流通协会会长，中国国际贸促会物流行业分会会长，亚太物流联盟主席，国际采购与供应管理联盟董事等职。历任物资部、国内贸易部人事劳动司副司长，中国有色金属材料总公司总经理，中国物流与采购联合会副会长兼秘书长、常务副会长，中储发展股份有限公司独立董事，宝诚投资股份有限公司独立董事，深圳赤湾石油基地股份有限公司独立董事等职。
苗晓雷	曾任青海省投资集团公司董事长、党委书记，宝诚投资股份有限公司独立董事。
王荣生	现任北京华星亚太投资管理有限公司董事长，中国华星氟化学投资集团有限公司董事。曾任中国华星资产经营有限公司董事长。
吕建国	现任河北劝业场酒店管理有限公司副总经理。
张保文	现任宝能控股（中国）有限公司副总经理。曾任宝诚投资股份有限公司监事会主席，深圳深业物流集团股份有限公司经理、副总经理，北京华丰世纪置业有限公司副总经理，宝能地产股份有限公司副总经理。
曹平	现任宝能控股（中国）有限公司总裁办副总监。2004 年进入深圳市宝能投资集团有限公司工作；2011 年 7 月至 2013 年 1 月任深圳深业物流集团股份有限公司五区项目总经理助理职务，2014 年 3 月至 2014 年 11 月任宝诚投资股份有限公司监事。
李敬	现任国星有限责任公司副总经理、总会计师，曾任宝诚投资股份有限公司董事会秘书、常务副总经理。
丁云青	现任国星基金管理（深圳）有限公司董事长，曾任宝诚投资股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

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
周镇科	深圳市大晟资产管理有限公司	董事	2014年9月25日	
谢建龙	深圳市大晟资产管理有限公司	董事长	2014年9月25日	
张金山	深圳市大晟资产管理有限公司	副总经理	2014年9月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

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
周镇科	深圳市同力高科技有限公司	董事		
张金山	深圳市同力高科技有限公司	监事		
谢建龙	深圳市同力高科技有限公司	董事		
谢建龙	深圳市金晋化工有限公司	董事长		
谢建龙	深圳市大晟投资管理有限公司	执行董事		
徐立坚	深圳市华瑞投资有限公司	董事		
何素英	广东恒兴饲料股份有限公司	独立董事		
何素英	深圳市雷赛智能控制股份有限公司	独立董事		
何素英	深圳市开宝资产管理有限公司	财务总监		
李天明	广东华商律师事务所律师	高级合伙人		
胡劲峰	国浩律师(深圳)事务所	合伙人		
林斌	深圳市大晟投资管理有限公司	副总经理		
姚建辉	宝能控股(中国)有限公司	董事长		

姚建辉	深圳深业物流集团股份有限公司	董事长		
姚建辉	创邦集团有限公司	执行董事		
姚建辉	Tinmark Development Ltd	董事		
姚建辉	宝能实业（集团）有限公司	董事		
姚建辉	中国宝能集团有限公司	董事		
叶伟青	深圳市宝能投资集团有限公司	副总经理		
叶伟青	深圳市钜盛华股份有限公司	董事长、总经理		
叶伟青	深圳华利通投资有限公司	董事长、总经理		
叶伟青	深圳市中林实业发展有限公司	董事长、总经理		
叶伟青	宝能地产股份有限公司	董事长、总经理		
叶伟青	深圳深业物流集团股份有限公司	董事		
叶伟青	前海人寿保险股份有限公司	董事		
叶伟青	深圳宝源物流有限公司	董事		
陈琳	深圳深业物流集团股份有限公司	董事		
陈琳	深圳宝源物流有限公司	董事长		
陈琳	前海人寿保险股份有限公司	监事长		
陶伟平	深圳市振业（集团）股份有限公司	董事		
黄承荣	深圳市粤商小额贷款有限公司	董事、副总经理		
石予友	中国文化产业集团发展集团公司	党委书记，		
石予友	中国华星氟化学投资集团有限公司	董事长		
王志刚	国星有限责任公司	董事长、总经理、党委书记		
王志刚	中国华星氟化学投资集团有限公司	总经理		
何黎明	中国物流与采购联合会	会长、党委书记		
何黎明	中国物流学会	会长		
何黎明	中国汽车流通协会	会长		
何黎明	中国国际贸促会物流行业分会	会长		
何黎明	亚太物流联盟	主席		
何黎明	国际采购与供应管理联盟	董事		
何黎明	国机汽车股份有限公司	独立董事		
王荣生	北京华星亚太投资管理有限公司	董事长		

张保文	宝能控股（中国）有限公司	副总经理		
曹平	宝能控股（中国）有限公司	总裁办副总监		
李敬	国星有限责任公司	副总经理、总会计师		
丁云青	国星基金管理（深圳）有限公司	董事长		
在其他单位任职情况的说明				

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	由公司薪酬与考核委员会制定、审查公司董事、高级管理人员的薪酬方案，并提交董事会或股东大会批准，其中，董事的薪酬方案须经股东大会批准，高管的薪酬方案须经董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬与考核委员会根据考核标准对公司董事、高级管理人员进行岗位业绩考评，根据岗位业绩考评结果及薪酬方案确定薪酬水平及发放方式，并提交公司董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见上述“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（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	132.24 万元

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
石予友	董事长	离任	任期届满
王志刚	副董事长	离任	任期届满
何黎明	独立董事	离任	任期届满
苗晓雷	独立董事	离任	任期届满
王荣生	监事会主席	离任	任期届满
吕建国	职工监事	离任	任期届满
姚建辉	董事长	离任	个人原因辞去所有职务
叶伟青	副董事长	离任	个人原因辞去所有职务
陈琳	副董事长	离任	个人原因辞去所有职务
陶伟平	董事、财务总监、副总经理	离任	个人原因辞去所有职务

黄承荣	董事	离任	个人原因辞去所有职务
张保文	监事会主席	离任	个人原因辞去所有职务
曹平	董事	离任	个人原因辞去所有职务
李敬	董事会秘书、常务副总经理	离任	任期届满
丁云青	财务总监、副总经理	离任	任期届满
李敏斌	董事、董事会秘书	选举、聘任	董事会、高管换届
何素英	独立董事	选举	董事会换届
李天明	独立董事	选举	董事会换届
胡劲峰	独立董事	选举	董事会换届
陈凯桦	职工监事	选举	监事会换届
周镇科	董事长	选举	增补董事
张金山	副董事长	选举	增补董事
谢建龙	副董事长	选举	增补董事
徐立坚	董事	选举	增补董事
陈胜金	董事、财务总监	选举、聘任	增补董事
林斌	监事会主席	选举	增补监事
王悦	监事	选举	增补监事

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	13
主要子公司在职员工的数量	10
在职员工的数量合计	23
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	16
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	3
财务人员	5
行政人员	4
管理人员	8
其他人员	3
合计	23
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	2
本科	12
大专	6
中专、中技、高中及以下	3
合计	23

(二) 薪酬政策

1、公司薪酬政策遵循以下原则：

- (1) 按劳分配与责、权、利相结合的原则；
- (2) 收入水平与公司业绩及分管工作目标挂钩的原则；
- (3) 考虑公司长远利益、促进公司持续健康发展的原则；
- (4) 定量与定性考核相结合，结果与过程相统一的原则；
- (5) 有奖有罚、奖罚对等、激励与约束并重的原则；
- (6) 坚持“先考核、后发放”原则。

2、员工的薪酬由固定工资与绩效奖金两部分构成：

(1) 固定工资：工资是员工保障性收入，根据员工岗位工作内容与要求、劳动强度、劳动条件、技术含量及承担的责任大小等要素确定相应的工资级别与档次，月度发放。

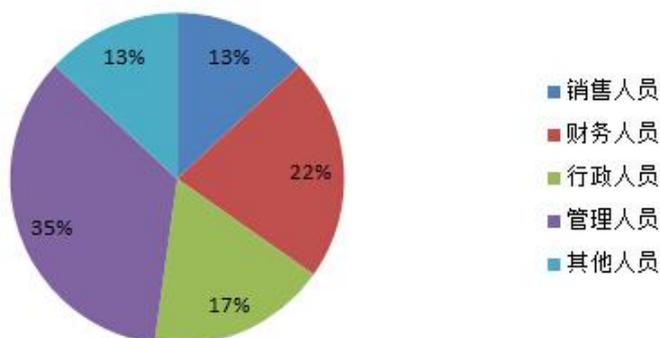
(2) 绩效奖金：非保障性收入，是根据公司经营效益、部门工作业绩、个人工作成效的考核结果确定，按年度发放。

(三) 培训计划

围绕公司年度生产经营的发展需求，广泛征求公司各部门及单位培训需求和培训建议的基础上，制定详细年度培训计划。以提供高素质精业务的管理人才、技术人才和后备干部为目标，提高员工专业技能及业务水平，从而提高员工整体素质。

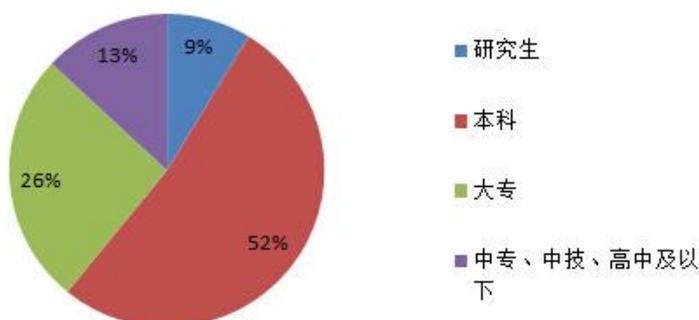
(四) 专业构成统计图

专业构成 专业构成人数



(五) 教育程度统计图

教育程度 数量 (人)



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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及上海证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关法律法规和管理制度规范运作，与中国证监会颁布的《上市公司治理准则》及相关规范性文件相对照，目前公司治理的实际情况如下：

1、关于股东与股东大会

本公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定履行股东大会职能，确保股东大会以公正、公开的方式作出决议，最大限度地保护股东权益。在合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括充分运用现代信息技术手段，扩大股东参与股东大会的比例，确保股东对法律、行政法规所规定的公司重大事项享有知情权和参与决定权。2014 年度，公司共召开一次年度股东大会和两次临时股东大会，三次股东大会的召开都严格按照相关规定，程序公开透明，决策公平公正。

2、关于大股东和上市公司

公司与第一大股东及其关联方之间能够做到规范运作，第一大股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会权限范围直接或间接的干预公司的决策和经营活动。目前公司具有独立完整的业务范围及自主经营能力，公司与第一大股东在人员、财务、资产、机构、业务方面能够做到“五分开”，公司董事会、监事会及管理层能够规范、独立运作，确保公司重大决策由公司股东大会和董事会依法做出。

3、关于董事与董事会

公司董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》开展工作，公司董事以认真负责和诚信勤勉的态度切实履行《公司章程》赋予的权力和职责，积极出席董事会会议，并积极参加相关培训，学习有关法律、法规，依法行使权利。公司独立董事能够按照《独立董事工作制度》及其它相关制度，认真出席董事会会议，独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人的影响。公司董事会下设“战略、审计、提名、薪酬与考核”4 个专业委员会，各专门委员会委员多数是独立董事，并在“审计、提名、薪酬与考核”委员会中担任召集人，在公司重大决策中发挥积极作用。2014 年度公司共召开董事会会议 9 次，公司董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定进行，有效的发挥了董事会的决策机制。

4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律法规规定。全体监事根据《公司章程》赋予的职责和权利，对公司经营决策、关联交易、重大事项、公司财务及依法运作情况和董事、高管人员履行职责的合法性、合规性进行有效监督。报告期内，公司共召开 7 次监事会会议，有效的发挥了监事会的监督机制。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容及格式要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。除按照强制性规定披露信息外，本公司主动、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、内幕知情人登记管理执行情况

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司信息披露事务管理制度》以及其他规章制度的要求，严格做好内幕信息知情人的登记备案工作，保证信息披露的公平。

公司将继续严格按照相关法律法规及相关规章的要求，结合公司内部控制建设，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建好公司治理长效机制，促进公司持续健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
无差异

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
无差异

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
2013 年年度股东大会	2014 年 3 月 28 日	(1)《公司 2013 年年度报告全文及摘要》；(2)《公司 2013 年度董事会工作报告》；(3)《公司 2013 年度监事会工作报告》；(4)	全部审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 3 月 29 日

		《公司 2013 年度财务决算报告》；(5)《公司 2013 年度利润分配预案》；(6)《公司 2013 年度独立董事述职报告》；(7)《会计师事务所选聘制度》；(8)《关于修改〈公司章程〉的议案》；(9)《关于公司董事会换届选举的议案》；(10)《关于公司监事会换届选举的议案》。			
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 7 月 4 日	《关于向控股股东借款的议案》	议案未获得通过	www.sse.com.cn	2014 年 7 月 5 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 28 日	(1)《关于增补公司第九届董事会董事的议案》；(2)《关于增补公司第九届监事会监事的议案》(3)《关于续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 11 月 29 日

股东大会情况说明

2013 年年度股东大会审议通过了以下议案：(1)《公司 2013 年年度报告全文及摘要》；(2)《公司 2013 年度董事会工作报告》；(3)《公司 2013 年度监事会工作报告》；(4)《公司 2013 年度财务决算报告》；(5)《公司 2013 年度利润分配预案》；(6)《公司 2013 年度独立董事述职报告》；(7)《会计师事务所选聘制度》；(8)《关于修改〈公司章程〉的议案》；(9)《关于公司董事会换届选举的议案》；(10)《关于公司监事会换届选举的议案》

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
周镇科	否	1	1	0	0	0	否	1

张金山	否	1	1	0	0	0	否	1
谢建龙	否	1	1	0	0	0	否	1
李敏斌	否	8	8	5	0	0	否	3
陈胜金	否	1	1	0	0	0	否	1
徐立坚	否	1	1	0	0	0	否	1
何素英	是	9	9	5	0	0	否	2
李天明	是	8	8	5	0	0	否	2
胡劲峰	是	8	8	5	0	0	否	2
姚建辉	否	8	7	5	1	0	否	2
叶伟青	否	8	7	5	1	0	否	1
陈琳	否	8	8	5	0	0	否	0
陶伟平	否	7	6	5	1	0	否	1
黄承荣	否	8	8	5	0	0	否	2
石予友	否	1	1	0	0	0	否	0
王志刚	否	1	0	0	1	0	否	0
何黎明	是	1	1	0	0	0	否	0
苗晓雷	是	1	0	0	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
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

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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

报告期内，董事会各专门委员会在审议各项董事会议案时，认真、审慎、独立，并依照相关法律法规及公司相关制度，勤勉尽责，认真审核各项提案并提交公司董事会审议通过。

公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，对公司中长期战略规划、重大决策等事项进行研究，并提出了自己意见和见解；审计委员会对定期报告、聘任会计师事务所、内部控制规范建设、关联交易等方面进行了重点关注并提出建议，促进公司规范发展；提名委员会对公司新一届董事、监事及高管的任职资格进行了审核和提名；薪酬与考核委员会讨论确定了新一届高管的薪酬事项，确保公司董事会、监事会、高管顺利换届，维持了公司的稳定发展。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对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、财务等方面完全独立。

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

公司建立了收入水平与业绩、经营目标挂钩的绩效考核机制，薪酬与考核委员会依据公司 2014 年度经营情况，结合高管人员各自职责完成情况，业务创新能力和创利能力等方面，结合个人年度工作总结，按照绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行了评价。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制，未来公司将根据公司发展和自身实际情况，进一步优化薪酬体系与激励约束机制，建立适合自身发展的薪酬制度和激励机制。

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

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

在报告期内，公司在 2012 年度建立的专项领导小组以及专项工作小组的共同努力下，严格依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的规定，结合公司的发展现状，不断梳理和完善公司内控体系，并依据最新法律法规对公司制度进行梳理、修订。在完善制度的基础上，利用监事会、独立董事的监督机制确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计了宝诚投资股份有限公司 2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高年报信息披露的水平，提高公司信息披露的质量，经 2010 年 4 月 20 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。截至本报告期末，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

中喜审字【2015】第 0286 号

宝诚投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宝诚投资股份有限公司（以下简称“宝诚股份”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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宝诚股份管理层的责任。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控制度，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，宝诚股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝诚股份 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国 北京

中国注册会计师：

二〇一五年三月 日

财务报表
合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：宝诚投资股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		34,881,659.49	24,323,383.36
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			9,365,609.19
应收账款		4,064,950.57	113,026,960.91
预付款项		2,267.74	1,555,952.89
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		17,684,836.64	730,559.54
买入返售金融资产			
存货			3,881,915.46
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		56,633,714.44	152,884,381.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		283,445.00	283,445.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		84,153,634.67	73,711,251.12
固定资产		11,555,829.55	12,133,527.54
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		572,828.11	609,831.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		420,000.00	630,000.00
递延所得税资产		4,772,141.51	4,806,832.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		101,757,878.84	92,174,888.18

资产总计		158,391,593.28	245,059,269.53
流动负债：			
短期借款			79,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		65,840.11	5,445,394.95
预收款项		1,070,574.75	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,005,575.23	1,081,055.59
应交税费		3,234,534.90	2,829,409.26
应付利息			2,501,666.67
应付股利			
其他应付款		124,244,489.78	125,043,675.01
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		129,621,014.77	215,901,201.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,800,000.00	5,700,000.00
其他非流动负债		1,840.80	3,398.40
非流动负债合计		3,801,840.80	5,703,398.40
负债合计		133,422,855.57	221,604,599.88
所有者权益			
股本		63,125,000.00	63,125,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		141,978,450.35	141,978,450.35
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,589,664.18	8,589,664.18
一般风险准备			
未分配利润		-206,250,003.95	-207,479,720.44
归属于母公司所有者权益合计		7,443,110.58	6,213,394.09
少数股东权益		17,525,627.13	17,241,275.56
所有者权益合计		24,968,737.71	23,454,669.65
负债和所有者权益总计		158,391,593.28	245,059,269.53

法定代表人：周镇科 主管会计工作负责人：陈胜金 会计机构负责人：陈胜金

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：宝诚投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,914,623.29	23,536,601.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			9,365,609.19
应收账款			59,297,566.84
预付款项			1,504,342.41
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,538,695.96	726,896.54
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,453,319.25	94,431,016.39
非流动资产：			
可供出售金融资产		283,445.00	283,445.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		103,896,817.43	103,896,817.43
投资性房地产			
固定资产		11,487,089.27	12,068,566.50
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		557,494.73	609,831.79
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,531,802.27	4,670,946.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		120,756,648.70	121,529,607.32
资产总计		131,209,967.95	215,960,623.71
流动负债:			
短期借款			79,000,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		65,840.11	1,027,721.11
预收款项			
应付职工薪酬		879,705.95	959,616.53
应交税费		1,669,691.04	1,397,176.96
应付利息			2,501,666.67
应付股利			
其他应付款		122,709,979.06	122,224,043.49
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		125,325,216.16	207,110,224.76
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,800,000.00	5,700,000.00
其他非流动负债		731.60	2,006.00
非流动负债合计		3,800,731.60	5,702,006.00
负债合计		129,125,947.76	212,812,230.76
所有者权益:			
股本		63,125,000.00	63,125,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		141,648,188.50	141,648,188.50
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,589,664.18	8,589,664.18
未分配利润		-211,278,832.49	-210,214,459.73

所有者权益合计		2,084,020.19	3,148,392.95
负债和所有者权益总计		131,209,967.95	215,960,623.71

法定代表人：周镇科主管会计工作负责人：陈胜金会计机构负责人：陈胜金

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		73,998,683.53	605,707,898.49
其中：营业收入		73,998,683.53	605,707,898.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,925,000.46	601,753,975.53
其中：营业成本		64,733,474.13	583,944,805.85
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		478,319.16	609,971.29
销售费用		323,096.23	2,305,086.91
管理费用		4,635,987.02	7,816,546.77
财务费用		2,892,888.80	7,767,980.02
资产减值损失		-138,764.88	-690,415.31
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）			
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）		1,073,683.07	3,953,922.96
加：营业外收入		1,008,170.83	68,546.66
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		23,920.25	0.55
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,057,933.65	4,022,469.07
减：所得税费用		543,865.59	928,506.37

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,514,068.06	3,093,962.70
归属于母公司所有者的净利润		1,229,716.49	2,825,158.93
少数股东损益		284,351.57	268,803.77
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,514,068.06	3,093,962.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,229,716.49	2,825,158.93
归属于少数股东的综合收益总额		284,351.57	268,803.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：周镇科主管会计工作负责人：陈胜金会计机构负责人：陈胜金

母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,873,479.88	554,778,067.42
减: 营业成本		518,525.04	537,663,626.10
营业税金及附加		31,182.09	255,140.99
销售费用		34,125.32	2,305,086.91
管理费用		3,679,623.36	7,237,045.18
财务费用		2,886,933.55	7,679,898.72
资产减值损失		-556,577.32	-1,337,668.71
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)		320,088.94	40,000.00
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)		-2,400,243.22	1,014,938.23
加: 营业外收入		1,008,170.83	68,073.64
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		23,875.61	0.55
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-1,415,948.00	1,083,011.32
减: 所得税费用		-351,575.24	279,530.34
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-1,064,372.76	803,480.98
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算			

差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,064,372.76	803,480.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：周镇科主管会计工作负责人：陈胜金会计机构负责人：陈胜金

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		201,449,125.58	256,534,792.87
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		90,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		1,715,226.92	313,713.63
经营活动现金流入小计		203,254,352.50	256,848,506.50
购买商品、接受劳务支付的现金		86,254,313.91	221,174,686.75
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		2,372,469.72	3,009,156.29
支付的各项税费		4,140,040.71	9,218,218.80
支付其他与经营活动有关的现金		2,189,404.18	4,493,417.29
经营活动现金流出小计		94,956,228.52	237,895,479.13
经营活动产生的现金流量净额		108,298,123.98	18,953,027.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		586,951.44	
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		586,951.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,149,405.83	56,784.47
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		13,149,405.83	56,784.47
投资活动产生的现金流量净额		-12,562,454.39	-56,784.47
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			5,000,000.00
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			79,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	129,000,000.00
偿还债务支付的现金		79,000,000.00	129,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,385,500.00	7,930,225.28
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		52,791,893.46	2,573,185.16
筹资活动现金流出小计		135,177,393.46	139,503,410.44
筹资活动产生的现金流量		-85,177,393.46	-10,503,410.44

流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,558,276.13	8,392,832.46
加：期初现金及现金等价物余额		24,323,383.36	15,930,550.90
六、期末现金及现金等价物余额		34,881,659.49	24,323,383.36

法定代表人：周镇科主管会计工作负责人：陈胜金会计机构负责人：陈胜金

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,278,917.62	251,984,792.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,451,251.15	301,507.21
经营活动现金流入小计		73,730,168.77	252,286,300.08
购买商品、接受劳务支付的现金		-814,061.28	171,310,594.91
支付给职工以及为职工支付的现金		1,911,444.32	2,959,149.69
支付的各项税费		1,431,164.46	8,234,015.78
支付其他与经营活动有关的现金		1,818,224.93	4,270,693.40
经营活动现金流出小计		4,346,772.43	186,774,453.78
经营活动产生的现金流量净额		69,383,396.34	65,511,846.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			77,088.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		623,721.00	
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			1,000,000.00
投资活动现金流入小计		623,721.00	1,077,088.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			27,830.00
投资支付的现金			45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关		7,000,000.00	

的现金			
投资活动现金流出小计		7,000,000.00	45,027,830.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,376,279.00	-43,950,741.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			79,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	124,000,000.00
偿还债务支付的现金		79,000,000.00	129,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,385,500.00	7,930,225.28
支付其他与筹资活动有关的现金		51,243,595.46	973,185.16
筹资活动现金流出小计		133,629,095.46	137,903,410.44
筹资活动产生的现金流量净额		-83,629,095.46	-13,903,410.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-20,621,978.12	7,657,694.75
加：期初现金及现金等价物余额		23,536,601.41	15,878,906.66
六、期末现金及现金等价物余额		2,914,623.29	23,536,601.41

法定代表人：周镇科主管会计工作负责人：陈胜金会计机构负责人：陈胜金

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	63,125,000.00				141,978,450.35				8,589,664.18		-207,479,720.44	17,241,275.56	23,454,669.65
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	63,125,000.00				141,978,450.35				8,589,664.18		-207,479,720.44	17,241,275.56	23,454,669.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											1,229,716.49	284,351.57	1,514,068.06
(一) 综合收益总额											1,229,716.49	284,351.57	1,514,068.06
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	63,125,000.00				141,978,450.35				8,589,664.18		-206,250,003.95	17,525,627.13	24,968,737.71

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	63,125,000.00				141,978,450.35				8,589,664.18		-211,628,402.29	11,972,471.79	14,037,184.03
加：会计政策变更													
前期差错更正											1,323,522.92		1,323,522.92
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	63,125,000.00				141,978,450.35				8,589,664.18		-210,304,879.37	11,972,471.79	15,360,706.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											2,825,158.93	5,268,803.77	8,093,962.70
(一)综合收益总额											2,825,158.93	268,803.77	3,093,962.70
(二)所有者投入和减少资本												5,000,000.00	5,000,000.00
1. 股东投入的普通股												5,000,000.00	5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	63,125,000.00				141,978,450.35				8,589,664.18		-207,479,720.4	17,241,275.56	23,454,669.65

											4		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

法定代表人：周镇科主管会计工作负责人：陈胜金会计机构负责人：陈胜金

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,125,000.00				141,648,188.50				8,589,664.18	-210,214,459.73	3,148,392.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,125,000.00				141,648,188.50				8,589,664.18	-210,214,459.73	3,148,392.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,064,372.76	-1,064,372.76
（一）综合收益总额										-1,064,372.76	-1,064,372.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	63,125,000.00				141,648,188.50				8,589,664.18	-211,278,832.49	2,084,020.19

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,125,000.00				141,648,188.50				8,589,664.18	-212,341,463.63	1,021,389.05
加：会计政策变更											
前期差错更正										1,323,522.92	1,323,522.92
其他											
二、本年期初余额	63,125,000.00				141,648,188.50				8,589,664.18	-211,017,940.71	2,344,911.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										803,480.98	803,480.98
(一) 综合收益总额										803,480.98	803,480.98
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	63,125,000.00				141,648,188.50				8,589,664.18	-210,214,459.73	3,148,392.95

法定代表人：周镇科主管会计工作负责人：陈胜金会计机构负责人：陈胜金

二、公司基本情况

1. 公司概况

宝诚投资股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身是“石家庄劝业场股份有限公司”,于1986年11月25日经石家庄市人民政府市政(1986)131号文批准组建,并经中国人民银行河北省分行(1986)冀银发字284号文批准向社会公开招股而设立,是河北省第一家向社会公开募集股份设立的商业股份制公司。1996年3月公司1530.97万社会个人股获准在上海证券交易所上市交易。2001年6月7日,本公司正式变更为河北湖大科技教育发展股份有限公司。

本公司原总股本为5050万股,2009年实施股权分置改革时,以2009年2月10日为资本公积转增股本股权登记日,以2009年2月25日为转送股份股权登记日,变更后总股本为6,312.50万股。

2003年中国华星汽车贸易(集团)公司(现更名为中国华星氟化学投资集团有限公司)通过收购公司原第一大股东深圳市百泉科技发展有限责任公司所持全部股权,成为第一大股东。

2010年6月17日深圳市钜盛华股份有限公司(简称“钜盛华股份”)通过股权收购成为第一大股东,持有1,190.4142万股,占总股本的18.86%;2010年6月30日公司更名为宝诚投资股份有限公司。

截止2013年12月31日钜盛华股份持有本公司股份为1,261.5878万股,占总股本的19.99%。股东中国华星氟化学投资集团有限公司因减持本公司无限售条件流通股,持有本公司股票占公司总股本的比例已减少至5%以下。

2014年10月8日,公司控股股东钜盛华股份与深圳市大晟资产管理有限公司签署了《股份转让协议》,钜盛华股份通过协议转让的方式将其持有的本公司全部股份及收回股改代垫股的权利转让给大晟资产。本次权益变动后,钜盛华股份将不再持有公司股份,大晟资产持有公司股份12,615,878股,占公司总股本的19.99%,成为公司第一大股东。

公司法定代表人:周镇科。

公司住所:广东省深圳市罗湖区笋岗东路3012号中民时代广场B座2103室。

公司经营范围:投资与资产管理;销售金属矿石、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、化肥、燃料油;机械设备的租赁;货物进出口,代理进出口,技术进出口;经济信息咨询、财务咨询。

2. 合并财务报表范围

本期合并财务报表的范围包括合并劝业场酒店、宝龙投资有限公司、深圳宝弘投资有限公司。与上期相比没有变化。

三、财务报表的编制基础

1. 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,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1. 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 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会【2012】19号）和《企业会计准则第33号—合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失

控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9. 金融工具

（1）金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①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；②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量

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。

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值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公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

(4) 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

10. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独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	应收账款金额在 50 万元以上（含 50 万元）、其他应收款金额在 10 万元以上（含 10 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合名称	依据
账龄组合	公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1-6 月	1	1
7-12 月	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上，难以收回。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货分类：存货包括原材料、库存商品、发出商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：原材料和库存商品发出按加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法：

本公司在中期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

(4) 存货的盘存制度：

本公司的存货采用永续盘存制度。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

一次摊销法。

12. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终

控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，

投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子

交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资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所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法：

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

14. 固定资产

(1). 确认条件

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

固定资产取得时实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物		50	4	1.92
机器设备		5-10	4	9.6-19.20
运输设备		5-10	4	9.6-19.20
电子设备及其他		5-10	4	9.6-19.20
出租设备		10	60	4.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

(3) 在建工程减值准备：公司在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

16. 借款费用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司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部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21. 预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，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，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22. 收入

(1)销售商品收入确认原则：采取自取货方式的，提货并取得收款凭证时即为确认收入实现；采用发货到对方指定地点方式的，以公司将商品发至对方单位指定地点、验收并取得收款凭证时作为确认收入实现。

(2)提供劳务收入确认原则：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

(3)让渡资产使用权收入确认：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。

23. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- 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用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期收益。

出租人按资产性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁中的固定资产，按照类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期收益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可直接归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租赁资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。承租人在计算最低租赁付款额的现值时，如果知悉出租人的租赁内含利率，应当采用出租人的租赁内含利率作为折现率，否则应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租方无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够确定租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额，确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期的各个期间内进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：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按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量	第九届董事会第六次会议于2014年10月30日审议通过了《关于执行财政部2014年新颁布或修订的相关会计准则的议案》	
其他说明		

政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求执行新的企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。因新准则的实施而进行的会计政策变更对本公司财务报表未产生重大影响。

在编制 2014 年年度财务报告时按各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度本公司相关财务报表项目的影 响金额	
		报表项目	增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》	根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：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按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量	可供出售金融资产	283,445.00
		长期股权投资	- 283,445.00

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内商品的销售额	17%
增值税	租赁收入	3%
营业税	咨询收入	5%
城市维护建设税	应交纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应交纳流转税税额	5%
所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠

本年度无税收优惠

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,819.55	18,994.90
银行存款	34,878,839.94	24,304,388.46
其他货币资金		
合计	34,881,659.49	24,323,383.36

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		9,365,609.19
商业承兑票据		
合计		9,365,609.19

其他说明

期末公司无质押、无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期、无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,106,010.68	100.00	41,060.11	1.00	4,064,950.57	114,168,647.38	100.00	1,141,686.47	1.00	113,026,960.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,106,010.68	/	41,060.11	/	4,064,950.57	114,168,647.38	/	1,141,686.47	/	113,026,960.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1 年以内分项			
0-6 个月	4,106,010.68	41,060.11	1.00
7-12 个月			
1 年以内小计	4,106,010.68	41,060.11	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,106,010.68	41,060.11	1.00

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 41,060.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,141,686.47 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
成都深澳宇贸易有限公司	18,922,333.75	收回款项
成都久世商贸有限公司	9,541,262.97	收回款项
成都思凯得贸易有限公司	35,670,040.89	收回款项
成都久博实业有限责任公司	18,769,498.61	收回款项
成都永和泰福商贸有限公司	1,897,294.30	收回款项
广元市荣唯达商贸有限公司	29,228,880.41	收回款项
四川中科达石油天然气新技术有限公司	139,336.45	收回款项
合计	<u>114,168,647.38</u>	/

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,106,010.68 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 41,060.11 元。

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例	坏账准备 期末余额

				(%)	
石家庄市山和水投资咨询有限公司	单位往来款	2,250,000.00	0-6 个月	54.80	22,500.00
成都深澳宇贸易有限公司	单位往来款	1,856,010.68	0-6 个月	45.20	18,560.11
合计		4,106,010.68		100.00	41,060.11

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,267.74	100.00	1,555,952.89	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,267.74	100.00	1,555,952.89	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,267.74 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄
租金摊销	租金摊销	2,267.74	0-6 个月
合计		2,267.74	

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,657,342.54	100.00	972,505.90	5.21	17,684,836.64	741,203.96	100.00	10,644.42	1.44	730,559.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	18,657,342.54	/	972,505.90	/	17,684,836.64	741,203.96	/	10,644.42	/	730,559.54

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-6 个月	16,196.36	161.96	1.00
7-12 个月	18,390,714.46	919,535.72	5.00
1 年以内小计	18,406,910.82	919,697.68	
1 至 2 年	246,560.62	49,312.12	20.00
2 至 3 年	750.00	375.00	50.00
3 年以上	3,121.10	3,121.10	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	18,657,342.54	972,505.90	5.21

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 967,898.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,037.25 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
国星有限责任公司	600,000.00	收回款项
合计	600,000.00	/

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	18,516,258.98	600,000.00
押金	117,316.10	117,316.10
其他	23,767.46	23,887.86
合计	18,657,342.54	741,203.96

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川省冶金贸易开发公司	单位往来款	18,390,714.46	7-12 个月	98.57	919,535.72
四川省冶金贸易开发公司	单位往来款	125,544.52	1-2 年	0.67	25,108.90
黄培珊	押金	91,812.60	1-2 年	0.49	18,362.52
深圳市安华夏物业管理有限公司	押金	25,503.50	1-2 年	0.14	5,100.70
代扣职工保险	代扣职工保险	16,196.36	0-6 个月	0.09	161.96
合计	/	18,649,771.44	/	99.96	968,269.80

6、 存货

(1). 存货分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	75,000.00	75,000.00	0.00	3,956,915.46	75,000.00	3,881,915.46
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	75,000.00	75,000.00	0.00	3,956,915.46	75,000.00	3,881,915.46

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	75,000.00					75,000.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	75,000.00					75,000.00

7、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	283,445.00		283,445.00	283,445.00		283,445.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	283,445.00		283,445.00	283,445.00		283,445.00
合计	283,445.00		283,445.00	283,445.00		283,445.00

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
石家庄信托投资股份公司	283,445.00			283,445.00					1	
合计	283,445.00			283,445.00					/	

8、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	109,068,061.20			109,068,061.20
2. 本期增加金额	13,149,405.83			13,149,405.83
(1) 外购	13,149,405.83			13,149,405.83
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	122,217,467.03			122,217,467.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	35,356,810.08			35,356,810.08
2. 本期增加金额	2,707,022.28			2,707,022.28
(1) 计提或摊销	2,707,022.28			2,707,022.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	38,063,832.36			38,063,832.36
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	84,153,634.67			84,153,634.67
2. 期初账面价值	73,711,251.12			73,711,251.12

其他说明

本期摊销额为：2,707,022.28 元。无未办妥产权证书的投资性房地产。

9、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	出租设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	108,881.61	1,467,450.00	246,918.00	687,469.74	12,963,128.05	15,473,847.40
2. 本期增加金额						

(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				1,416.00		1,416.00
(1) 处置或报废				1,416.00		1,416.00
4. 期末余额	108,881.61	1,467,450.00	246,918.00	686,053.74	12,963,128.05	15,472,431.40
二、累计折旧						
1. 期初余额	41,723.66	1,199,452.74	71,114.40	553,071.26	1,243,217.74	3,108,579.80
2. 本期增加金额	2,090.64		23,704.80	32,409.91	518,525.04	576,730.39
(1) 计提	2,090.64		23,704.80	32,409.91	518,525.04	576,730.39
3. 本期减少金额				448.40		448.40
(1) 处置或报废				448.40		448.40
4. 期末余额	43,814.30	1,199,452.74	94,819.20	585,032.77	1,761,742.78	3,684,861.79
三、减值准备						
1. 期初余额		231,740.06				231,740.06
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		231,740.06				231,740.06
四、账面价值						
1. 期末账面价值	65,067.31	36,257.20	152,098.80	101,020.97	11,201,385.27	11,555,829.55
2. 期初账面价值	67,157.95	36,257.20	175,803.60	134,398.48	11,719,910.31	12,133,527.54

(2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
出租设备	11,201,385.27

其他说明：

(1) 本期折旧计提情况

本期折旧额为：576,730.39 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

10、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,431,662.92			43,724.97	1,475,387.89
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,431,662.92			43,724.97	1,475,387.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	856,330.82			9,225.28	865,556.10
2. 本期增加金额	27,403.80			9,599.88	37,003.68
(1) 计提	27,403.80			9,599.88	37,003.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	883,734.62			18,825.16	902,559.78
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	547,928.30			24,899.81	572,828.11
2. 期初账面价值	575,332.10			34,499.69	609,831.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

其他说明：

(1) 本期摊销额为 37,003.68 元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

11、长期待摊费用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
管网建设费	630,000.00		210,000.00		420,000.00
合计	630,000.00		210,000.00		420,000.00

其他说明：

2012 年支付管网建设费 105.00 万元，按 5 年摊销，本年摊销 21.00 万元。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,088,566.04	4,772,141.51	19,227,330.92	4,806,832.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	19,088,566.04	4,772,141.51	19,227,330.92	4,806,832.73

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
其他		3,800,000.00		5,700,000.00
合计		3,800,000.00		5,700,000.00

(3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,634,922.63	23,634,922.63
可抵扣亏损		
合计	23,634,922.63	23,634,922.63

13、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
委托贷款	0.00	79,000,000.00
合计	0.00	79,000,000.00

短期借款分类的说明：

2013年6月25日深圳市钜盛华股份有限公司委托华夏银行深圳南园支行向本单位贷款7,900.00万元，到期日为2014年6月25日，年利率6.00%，到期一次还本付息。本单位已于2014年6月16日归还本息。

14、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	65,840.11	5,445,394.95
合计	65,840.11	5,445,394.95

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
堆龙东为实业有限公司	65,840.11	还未结算
合计	65,840.11	/

15、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,070,574.75	0.00
合计	1,070,574.75	0.00

其他说明

无账龄超过1年的重要预收款项

16、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,081,055.59	2,070,131.60	2,145,611.96	1,005,575.23
二、离职后福利-设定提存计划		131,340.28	131,340.28	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,081,055.59	2,201,471.88	2,276,952.24	1,005,575.23

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	293,571.38	1,838,274.44	1,894,189.20	237,656.62
二、职工福利费		83,022.00	83,022.00	
三、社会保险费		119,600.16	119,600.16	
其中: 医疗保险费		109,626.67	109,626.67	
工伤保险费		3,422.68	3,422.68	
生育保险		4,269.78	4,269.78	
失业保险		2,281.03	2,281.03	
四、住房公积金		29,235.00	29,235.00	
五、工会经费和职工教育经费	787,484.21		19,565.60	767,918.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,081,055.59	2,070,131.60	2,145,611.96	1,005,575.23

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		123,543.18	123,543.18	
2、失业保险费		7,797.10	7,797.10	
3、企业年金缴费				
合计		131,340.28	131,340.28	

17、应交税费

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	329,147.56	703,931.02

消费税		
营业税	112,500.00	
企业所得税	2,214,543.68	1,718,535.63
个人所得税	7,149.76	13,509.04
城市维护建设税	24,332.38	35,295.17
教育费附加	22,082.38	35,196.55
房产税	270,000.00	
印花税		
土地使用税		
价格调节基金	254,779.14	322,901.28
堤围防护费		40.57
合计	3,234,534.90	2,829,409.26

18、 应付利息

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	0.00	2,501,666.67
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	0.00	2,501,666.67

其他说明：

应付深圳市钜盛华股份有限公司委托华夏银行深圳南园支行贷款利息

19、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	122,476,921.82	123,932,559.34
欠付业务款	300,000.00	300,000.00
其他	1,467,567.96	811,115.67
合计	124,244,489.78	125,043,675.01

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市钜盛华股份有限公司	121,405,438.30	借款
河北卓然投资有限公司	1,071,483.52	借款
合计	122,476,921.82	/

20、 其他非流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
税控专用设备抵税收入	1,840.80	3,398.40
合计	1,840.80	3,398.40

其他说明：

1) 成都分公司 2012 年 6 月购买税控专用设备 1,416.00 元, 根据固定资产计提折旧年限按 5 年进行摊销, 本期摊销 23.60 元, 剩余价值 967.60 元全部转入固定资产清理。

2) 深圳分公司 2012 年 7 月购买税控专用设备 1,416.00 元, 根据固定资产计提折旧年限按 5 年进行摊销, 因深圳分公司已注销, 全部账套转入本部, 本部本期摊销 283.20 元。

3) 四川宝龙投资有限公司 2013 年 11 月购买税控专用设备 1,416.00 元, 根据固定资产计提折旧年限按 5 年进行摊销, 本期摊销 283.20 元。

21、股本

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	63,125,000.00						63,125,000.00

其他说明：

详见企业基本情况

22、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	141,978,450.35			141,978,450.35
合计	141,978,450.35			141,978,450.35

23、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,551,154.00			1,551,154.00
任意盈余公积	7,038,510.18			7,038,510.18
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	8,589,664.18			8,589,664.18

24、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-207,479,720.44	-211,628,402.29
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		1,323,522.92
调整后期初未分配利润	-207,479,720.44	-210,304,879.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,229,716.49	2,825,158.93
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-206,250,003.95	-207,479,720.44

25、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,287,834.05	60,967,926.81	598,138,638.57	580,308,069.05
其他业务	8,710,849.48	3,765,547.32	7,569,259.92	3,636,736.80
合计	73,998,683.53	64,733,474.13	605,707,898.49	583,944,805.85

26、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
营业税	255,102.86	228,854.44
城市建设维护税	64,251.45	26,275.51
教育费附加	54,070.71	28,808.63
价格调节基金	46,648.28	326,032.71
房产税	58,245.86	
合计	478,319.16	609,971.29

27、销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	72,691.20	1,228,382.13
差旅费	13,151.25	82,358.30
办公费	3,335.96	47,680.30
工资	171,041.72	713,608.99
业务招待费	13,022.00	18,294.20
养老保险	42,649.16	81,922.94
福利费		119,975.70
其他	7,204.94	12,864.35
合计	323,096.23	2,305,086.91

28、管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	1,667,232.72	1,874,430.62
租赁费	844,208.99	1,038,816.68
聘请中介机构费	550,480.00	2,447,618.00
折旧费	57,623.57	153,515.73
差旅费	236,552.80	224,360.35
社保险	245,588.97	323,416.33
办公费	45,544.18	67,045.38
业务招待费	47,552.10	65,188.00

独董津贴	180,000.00	180,000.00
无形资产摊销	33,003.72	32,941.18
财产保险费	80,690.92	80,690.92
土地使用税	136,712.96	68,219.24
管网建设费	210,000.00	210,000.00
其他	300,796.09	1,050,304.34
合计	4,635,987.02	7,816,546.77

29、财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,220,089.27	7,857,120.91
减：利息收入	-43,240.91	-112,509.37
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	12,659.94	23,368.48
贴现利息	703,380.50	
其他		
合计	2,892,888.80	7,767,980.02

30、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	-138,764.88	-690,415.31
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	-138,764.88	-690,415.31

31、营业外收入

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		67,306.34	
其中：固定资产处置利得		67,306.34	

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,006,926.00		1,006,926.00
其他	1,244.83	1,240.32	1,244.83
合计	1,008,170.83	68,546.66	1,008,170.83

计入当期损益的政府补助

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
深圳市罗湖区产业转型扶持基金	1,000,000.00		与收益相关
成都市金牛区财政法人奖励	6,926.00		与收益相关
合计	1,006,926.00		/

32、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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	23,920.25	0.55	23,920.25
合计	23,920.25	0.55	23,920.25

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	509,174.37	755,902.55
递延所得税费用	34,691.22	172,603.82
合计	543,865.59	928,506.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	2,057,933.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	514,483.41
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,382.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	543,865.59

34、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
押金	406,070.00	201,204.26
利息收入	43,241.02	112,509.37
金牛区财政法人奖励	6,926.00	
收前海人寿租赁保证金	253,027.20	
产业转型扶持基金	1,000,000.00	
其他	5,962.70	
合计	1,715,226.92	313,713.63

(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	本期发生额	上期发生额
运杂费	63,561.76	1,242,848.32
房租物业费	844,208.99	1,176,669.98
审计咨询中介费	550,480.00	844,350.00
差旅费	249,704.05	205,585.56
招待费	60,574.10	22,015.30
押金		10,200.00
汽车费用	23,808.00	49,753.56
办公费	50,366.14	89,775.93
财产保险	80,690.92	80,690.92
手续费	17,505.12	11,818.48
独董津贴	113,400.00	302,400.00
其他	135,105.10	457,309.24
合计	2,189,404.18	4,493,417.29

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
钜盛华借款	50,000,000.00	45,000,000.00
合计	50,000,000.00	45,000,000.00

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
还卓然借款及利息	1,548,298.00	1,600,000.00
付钜盛华借款及利息	51,243,595.46	961,335.16
委托贷款手续费		11,850.00
合计	52,791,893.46	2,573,185.16

35、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,514,068.06	3,093,962.70
加：资产减值准备	-138,764.88	-690,415.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,285,648.65	3,256,136.55
无形资产摊销	37,003.68	32,941.18
长期待摊费用摊销	210,000.00	210,000.00
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）	13,675.61	-67,306.34
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）	2,220,089.27	7,767,980.02
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	34,691.22	172,603.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,900,000.00	5,700,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,881,915.46	-911,157.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	159,250,870.35	19,148,621.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,111,073.44	-18,760,338.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	108,298,123.98	18,953,027.37
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	34,881,659.49	24,323,383.36
减：现金的期初余额	24,323,383.36	15,930,550.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	10,558,276.13	8,392,832.46
--------------	---------------	--------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	34,881,659.49	24,323,383.36
其中：库存现金	2,819.55	18,994.90
可随时用于支付的银行存款	34,878,839.94	24,304,388.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,881,659.49	24,323,383.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北劝业场酒店管理有限公司	石家庄市	石家庄市	酒店服务	83.33		设立
四川宝龙投资有限公司	成都市	成都市	贸易	90.00		设立
深圳宝弘投资有限公司	深圳市	深圳市	综合	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河北劝业场酒店管理有限公司	16.67	65,587.94		12,118,003.32

四川宝龙投资有限公司	10.00	218,763.63		5,407,623.81
------------	-------	------------	--	--------------

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北劝业场酒店管理有限公司	2,955,067.56	71,594,921.56	74,549,989.12	1,842,047.88	0	1,842,047.88	731,423.86	74,377,508.32	75,108,932.18	2,794,439.89	0	2,794,439.89
四川宝龙投资有限公司	50,548,061.04	13,303,126.01	63,851,187.05	9,773,839.67	1,109.20	9,774,948.87	57,799.70	164,589.97	57,964,380.87	6,074,386.63	1,392.40	6,075,779.03

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北劝业场酒店管理有限公司	4,500,000.00	393,448.95	393,448.95	1,544,441.70	4,500,000.00	479,661.55	479,661.55	3,356,868.51
四川宝龙投资有限公司	65,625,203.65	2,187,636.34	2,187,636.34	37,362,930.41	46,496,369.37	1,888,601.84	1,888,601.84	-49,915,687.44

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

本公司 2014 年向子公司四川宝龙投资有限公司提供资金支持 7,000,000.00 元

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、其他应收款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司无外币货币项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司目前借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

无。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
深圳市大晟资产管理有限公司	深圳市	股权投资管理；受托资产管理；房地产经纪；投资兴办实业；国内	5,000	19.99	19.99

		贸易。(根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的,依法取得相关审批文件后方可经营)			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为深圳市大晟资产管理有限公司,持有本公司 19.99%股权。其中周镇科持有大晟资产 99%股权。

本企业最终控制方是周镇科

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河北劝业场酒店管理有限公司	控股子公司	有限公司	石家庄市	李敬	酒店服务	12,000.00	83.33	83.33	7007688-0
四川宝龙投资有限公司	控股子公司	有限公司	成都市	李敏斌	贸易	5000.00	90.00	90.00	07767236-6
深圳宝弘投资有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市	李敏斌	综合	1000.00	100.00	100.00	08343641-5

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市钜盛华股份有限公司	其他
河北卓然投资有限公司	其他
前海人寿保险股份有限公司	其他

其他说明

深圳市钜盛华股份有限公司为公司原大股东,前海人寿保险股份有限公司为钜盛华股份参股公司,河北卓然投资有限公司为石家庄劝业场酒店管理有限公司股东。

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
前海人寿保险股份有限公司	房屋租赁	337,369.60	

四川宝龙投资有限公司购置的中航国际广场 2 栋 1305、1306、1307、1308 室写字楼出租给前海人寿保险股份有限公司，本期收取租金 337,369.60 元。

(2). 关联方资金拆借

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市钜盛华股份有限公司	50,000,000.00	2014.9.1	2015.9.1	无息借款

(3). 其他关联交易

①深圳市钜盛华股份有限公司委托华夏银行向公司提供的短期借款及应付利息

A. 年初短期借款余额为 7,900.00 万元，期末余额为 0.00 万元，详情如下：

2013 年 6 月 25 日，深圳市钜盛华股份有限公司委托华夏银行向公司提供借款 7,900.00 万元，到期日为 2014 年 6 月 25 日，年利率 6.00%，公司于 2014 年 6 月 16 日到期归还本息。

B. 应付利息期初余额 250.17 万元，本期计提利息 88.38 万元，随本金归还利息 338.55 万元，期末余额 0.00 万元。

②关联方资金拆借及付息情况：

A. 本期增加深圳市钜盛华股份有限公司借款 50,000,000.00 元，计提借款利息 1,326,105.94 元，归还本金 50,239,241.00 元，支付借款利息 1,004,354.46 元。

B. 本期河北卓然投资有限公司计提借款利息 10,150.00 元，归还本金 1,450,000.00 元，归还借款利息 98,298.00 元。

5、 关联方应收应付款项

(1). 应付项目

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
其他应付款	深圳市钜盛华股份有限公司	121,405,438.30	121,322,927.82
其他应付款	河北卓然投资有限公司	1,071,483.52	2,609,631.52
应付利息	深圳市钜盛华股份有限公司	0.00	2,501,666.67

十、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

无应披露未披露的承诺事项

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

本公司第九届董事会第十次会议审议通过了本年度利润分配预案, 拟定 2014 年度不进行现金分配和送股, 不进行资本公积金转增股本。

十二、其他重要事项

1、债务重组

无

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2014 年 10 月 10 日开始停牌筹划重大资产重组, 最终确定通过非公开发行股票购买影视及游戏资产。本次非公开发行募集的资金主要用于收购淘乐网络 100%股权和中联传动 100%的股权。

3、其他

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						59,895,745.80	100.00	598,178.96	1.00	59,297,566.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		59,895,745.80	/	598,178.96	/	59,297,566.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	0	0	0
其中：1 年以内分项	0	0	0
0-6 个月	0	0	0
7-12 个月	0	0	0
1 年以内小计	0	0	0
1 至 2 年	0	0	0
2 至 3 年	0	0	0
3 年以上	0	0	0
3 至 4 年	0	0	0
4 至 5 年	0	0	0
5 年以上	0	0	0
合计	0	0	0

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 598,178.96 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
成都市思凯得贸易有限公司	30,449,679.14	收回款项
广元市荣唯达商贸有限公司	29,228,880.41	收回款项
四川中科达石油天然气新技术有限公司	139,336.45	收回款项
合计	59,817,896.00	/

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,590,905.02	100.00	52,209.06	0.69	7,538,695.96	737,503.96	100.00	10,607.42	1.44	726,896.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,590,905.02	/	52,209.06	/	7,538,695.96	737,503.96	/	10,607.42	/	726,896.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-6 个月	14,084.36	140.84	1.00
7-12 个月	125,544.52	25,108.90	5.00
1 年以内小计	139,628.88	25,249.74	
1 至 2 年	117,316.10	23,463.22	20.00
2 至 3 年	750.00	375.00	50.00
3 年以上	3,121.10	3,121.10	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	260,816.08	52,209.06	0.69

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 47,638.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,037.25 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
国星有限责任公司	600,000.00	收回款项
合计	600,000.00	/

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	7,455,633.46	600,000.00
押金	117,316.10	117,316.10
其他	17,955.46	20,187.86
合计	7,590,905.02	737,503.96

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川宝龙投资有限公司	关联方往来	7,320,088.94	0-6 个月	96.43	
四川省冶金贸易开发公司	单位往来款	125,544.52	1-2 年	1.65	25,108.90
黄培珊	押金	91,812.60	1-2 年	1.21	18,362.52
深圳市安华夏物业管理有限公司	押金	25,503.50	1-2 年	0.34	5,100.70
深圳宝弘投资有限公司	关联方往来	10,000.00	0-6 个月	0.13	
合计	/	<u>7,572,949.56</u>	/	99.76	48,572.12

3、长期股权投资

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	145,300,000.00	41,403,182.57	103,896,817.43	145,300,000.00	41,403,182.57	103,896,817.43
对联营、合营企业投资						
合计	145,300,000.00	41,403,182.57	103,896,817.43	145,300,000.00	41,403,182.57	103,896,817.43

(1) 对子公司投资

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北劝业场酒店管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		41,103,182.57
四川宝龙投资有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
石家庄德利工贸公司	200,000.00			200,000.00		200,000.00
石家庄天同劝业场停车设备有限公司	100,000.00			100,000.00		100,000.00
深圳宝弘投资有限公司	0.00			0.00		0.00
合计	145,300,000.00			145,300,000.00		41,403,182.57

4、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			551,708,807.50	537,145,101.06
其他业务	3,873,479.88	518,525.04	3,069,259.92	518,525.04
合计	3,873,479.88	518,525.04	554,778,067.42	537,663,626.10

5、投资收益

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	320,088.94	40,000.00
合计	320,088.94	40,000.00

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,006,926.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,675.42	
所得税影响额	-246,073.81	
少数股东权益影响额	4.46	
合计	738,181.23	

2、 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	18.01	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.20	0.01	0.01

3、 会计政策变更相关补充资料

√适用□不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	26,930,550.90	24,323,383.36	34,881,659.49
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	46,836,191.19	9,365,609.19	
应收账款	16,323,663.31	113,026,960.91	4,064,950.57
预付款项	80,449,799.90	1,555,952.89	2,267.74
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	218,049.15	730,559.54	17,684,836.64
买入返售金融资产			
存货	2,970,757.66	3,881,915.46	
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,600,000.00		
流动资产合计	175,329,012.11	152,884,381.35	56,633,714.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	283,445.00	283,445.00	283,445.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	76,289,462.88	73,711,251.12	84,153,634.67
固定资产	13,310,861.52	12,133,527.54	11,555,829.55
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	619,272.97	609,831.79	572,828.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	840,000.00	630,000.00	420,000.00
递延所得税资产	4,979,436.55	4,806,832.73	4,772,141.51
其他非流动资产			
非流动资产合计	96,322,478.92	92,174,888.18	101,757,878.84
资产总计	271,651,491.03	245,059,269.53	158,391,593.28
流动负债：			
短期借款	129,000,000.00	79,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,000,000.00		
应付账款	3,888,037.03	5,445,394.95	65,840.11
预收款项	14,753,661.00		1,070,574.75

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	878,097.30	1,081,055.59	1,005,575.23
应交税费	11,409,945.92	2,829,409.26	3,234,534.90
应付利息	3,677,423.50	2,501,666.67	
应付股利			
其他应付款	81,681,046.93	125,043,675.01	124,244,489.78
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计	256,288,211.68	215,901,201.48	129,621,014.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		5,700,000.00	3,800,000.00
其他非流动负债	2,572.40	3,398.40	1,840.80
非流动负债合计	2,572.40	5,703,398.40	3,801,840.80
负债合计	256,290,784.08	221,604,599.88	133,422,855.57
所有者权益：			
股本	63,125,000.00	63,125,000.00	63,125,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	141,978,450.35	141,978,450.35	141,978,450.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,589,664.18	8,589,664.18	8,589,664.18
一般风险准备			
未分配利润	-210,304,879.37	-207,479,720.44	-206,250,003.95
归属于母公司所有者 权益合计	3,388,235.16	6,213,394.09	7,443,110.58
少数股东权益	11,972,471.79	17,241,275.56	17,525,627.13
所有者权益合计	15,360,706.95	23,454,669.65	24,968,737.71
负债和所有者权益 总计	271,651,491.03	245,059,269.53	158,391,593.28

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	(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。
备查文件目录	(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：周镇科

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 6 日